



УКРАЇНА

**НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ, ЩО ЗДІЙСНЮЄ ДЕРЖАВНЕ
РЕГУЛЮВАННЯ У СФЕРАХ ЕНЕРГЕТИКИ
ТА КОМУНАЛЬНИХ ПОСЛУГ
(НКРЕКП)**

вул. Смоленська, 19, м. Київ, 03057, тел./факс: (044) 277-30-47, тел.: (044) 204-48-27
e-mail: box@nerc.gov.ua, веб-сайт: www.nerc.gov.ua

Національна комісія, що здійснює державне
регулювання у сферах енергетики та
комунальних послуг

№ 4755/15/7-19 від 28.04.2019



Рахункова палата
вул. М. Коцюбинського, 7,
м. Київ, 01601

Національна комісія, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, на виконання положень статті 36 Закону України «Про Рахункову палату» розглянула рішення Рахункової палати від 19 березня 2019 року № 6-2 «Про розгляд Звіту про результати аудиту ефективності виконання Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, повноважень з державного регулювання діяльності з виробництва, передачі, розподілу і постачання електричної енергії» (далі – Звіт), надіслане листом Рахункової палати від 01.04.2019 № 02-992 та повідомляє.

Відповідно до статті 7 Закону України «Про Рахункову палату» Рахункова палата здійснює фінансовий аудит та аудит ефективності щодо:

проведення витрат державного бюджету;

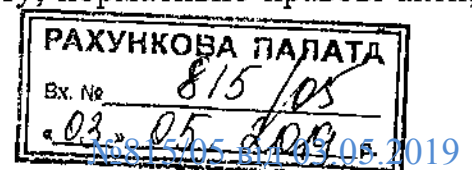
використання кредитів (позик), залучених державою до спеціального фонду державного бюджету від іноземних держав, банків і міжнародних фінансових організацій, виконання міжнародних договорів України, що призводить до фінансових наслідків для державного бюджету, у межах, які стосуються таких наслідків;

здійснення закупівель за рахунок коштів державного бюджету;

стану внутрішнього контролю розпорядників коштів державного бюджету;

інших операцій, пов'язаних із надходженням коштів до державного бюджету та їх використанням.

Разом з цим, предметом перевірки було використання НКРЕКП коштів Державного бюджету України, виділених у 2016 – 2018 роках за КПКВК 6341010 «Керівництво та управління у сфері регулювання енергетики та комунальних послуг» на виконання НКРЕКП повноважень з державного регулювання діяльності з виробництва, передачі, розподілу і постачання електричної енергії; рух коштів державного бюджету; нормативно-правові акти,



розпорядчі та інші документи, пов'язані з діяльністю учасника бюджетного процесу, який є об'єктом аудиту; бюджетна, фінансова та статистична звітність, первинні документи, інша інформація про стан використання коштів; матеріали, які стосуються внутрішнього контролю і внутрішнього аудиту.

Проте, під час проведення аудиту Рахункова палата досліджувала питання, які не були предметом аудиту та давала оцінку належності виконання НКРЕКП її повноважень щодо здійснення державного регулювання у сфері електроенергетики, що порушує норми законів України «Про Рахункову палату» та «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг».

При цьому, необхідно зазначити, що відповідно до Методичних рекомендацій з проведення Рахунковою палатою фінансового аудиту, затверджених рішенням Рахункової палати від 22 вересня 2015 року № 5-5, пропозиції щодо усунення виявлених недоліків повинні бути, зокрема орієнтованими на вжиття конкретних заходів, направленими на усунення основних причин існування виявленого недоліку або порушення, сформульовані так, щоб можна було перевірити їх виконання, чіткими, стислими і простими за формою.

Проте, більшість пропозицій і рекомендацій Рахункової палати мають загальні формулювання без конкретизації заходів, спрямованих на усунення основних причин існування виявлених Рахунковою палатою недоліків в діяльності НКРЕКП.

Разом з цим, НКРЕКП наказом від 25.04.2019 № 15 затверджено План заходів щодо усунення недоліків, зазначених у Звіті про результати аудиту ефективності виконання Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, повноважень з державного регулювання діяльності з виробництва, передачі, розподілу і постачання електричної енергії, затвердженого рішенням Рахункової палати від 19 березня 2019 року № 6-2, який додається.

Враховуючи зазначене у разі, якщо Рахункова палата вважає заходи, заплановані НКРЕКП на усунення недоліків в діяльності НКРЕКП, виявленими за результатами проведення Рахунковою палатою аудиту повноважень з державного регулювання діяльності з виробництва, передачі, розподілу і постачання електричної енергії, затвердженого рішенням Рахункової палати від 19 березня 2019 року № 6-2, неефективними або недостатніми, просимо надати/запропонувати перелік конкретних заходів, які НКРЕКП повинна запланувати та виконати з метою ефективного виконання своїх повноважень, визначених Законом України «Про Національну комісію, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг».

При цьому станом на сьогодні НКРЕКП усунені деякі зауваження, що зазначені у Звіті, зокрема з метою забезпечення переходу до нової моделі ринку електричної енергії НКРЕКП прийнято:

постанову від 01 лютого 2019 року № 118 «Про затвердження Графіка надання на розгляд НКРЕКП інвестиційних програм ліцензіатів з передачі та розподілу електричної енергії на 2020 рік»;

постанову від 05 лютого 2019 року № 156 «Про затвердження Порядку врегулювання спорів, що виникають між суб'єктами господарювання, що провадять діяльність у сферах енергетики та комунальних послуг»;

постанову від 22 квітня 2019 року № 585 «Про затвердження Порядку встановлення (формування) тарифу на послуги з передачі електричної енергії»;

постанову від 22 квітня 2019 року № 586 «Про затвердження Порядку формування тарифу на послуги з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління»;

постанову від 26 квітня 2019 року № 641 «Про затвердження Порядку здійснення купівлі та продажу електричної енергії гарантованим покупцем».

Крім цього, на адміністративний корпус № 1 (будівля А) виготовлено технічний паспорт і подано документи на реєстрацію в Державному реєстрі речових прав на нерухоме майно права власності НКРЕКП на цілісний майновий комплекс за адресою: м. Київ, вул. Смоленська, 19.

Також триває процес оформлення і реєстрації в Державному реєстрі прав на нерухоме майно права власності НКРЕКП на будівлю за адресою: м. Миколаїв, вул. Потьомкінська, 91.

З метою зменшення витрат на оренду нежитлових приміщень, в яких розміщено територіальні органи НКРЕКП з Фондом державного майна України укладено договір від 10 січня 2019 року № 6672 на оренду державного майна для розміщення Відділу НКРЕКП у Харківській області. Ведуться переговори з Фондом державного майна України щодо пошуку приміщень, які знаходяться в державній власності, для розміщення територіальних органів НКРЕКП з подальшим укладенням відповідних договорів оренди.

Голова НКРЕКП



О. Кривенко



**НАЦІОНАЛЬНА КОМІСІЯ, ЩО ЗДІЙСНЮЄ ДЕРЖАВНЕ
РЕГУЛЮВАННЯ У СФЕРАХ ЕНЕРГЕТИКИ
ТА КОМУНАЛЬНИХ ПОСЛУГ
(НКРЕКП)**

НАКАЗ

25.04.2019

№ 15

Київ

Про здійснення заходів щодо
усунення недоліків, зазначених
у Звіті Рахункової палати

З метою усунення недоліків, зазначених у Звіті про результати ефективності виконання НКРЕКП повноважень з державного регулювання діяльності з виробництва, передачі, розподілу і постачання електричної енергії, затвердженого рішенням Рахункової палати від 19 березня 2019 року № 6-2

НАКАЗУЮ:

1. Затвердити План заходів щодо усунення недоліків, зазначених у Звіті про результати аудиту ефективності виконання Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, повноважень з державного регулювання діяльності з виробництва, передачі, розподілу і постачання електричної енергії, затвердженого рішенням Рахункової палати від 19 березня 2019 року № 6-2 (далі – План заходів), що додається.

2. Відповідальним особам забезпечити виконання Плану заходів у визначені строки.

3. Відповідальним особам подавати інформацію про стан виконання Плану заходів до Юридичного департаменту щоквартально до 5 числа місяця, наступного за останнім місяцем звітного кварталу в паперовому та електронному вигляді на електронну адресу sheludko@nerc.gov.ua за формою, встановленою додатком до цього наказу.

4. Юридичному департаменту узагальнювати надану структурними підрозділами інформацію про стан виконання Плану заходів та подавати на розгляд Голові НКРЕКП щоквартально до 10 числа місяця, наступного за останнім місяцем звітного кварталу.

5. Управлінню адміністративної діяльності (Соловей Т. Г.) довести цей наказ до відома керівників самостійних структурних підрозділів.

6. Контроль за виконанням цього наказу залишаю за собою.

Голова НКРЕКП

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'O. Krivenko', written over a horizontal line.

О. Кривенко

Додаток
до наказу НКРЕКП
25.04.2019 № 15

ІНФОРМАЦІЯ за __ квартал 20__ року
про виконання Плану заходів щодо усунення недоліків, зазначених у Звіті про результати аудиту ефективності виконання Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, повноважень з державного регулювання діяльності з виробництва, передачі, розподілу і постачання електричної енергії, затвердженого рішенням Рахункової палати від 19 березня 2019 року № 6-2

№ з/п	Найменування заходу для усунення порушень та недоліків	Термін (строк) виконання	Відповідальні особи	Стан виконання

ЗАТВЕРДЖЕНО
Наказ НКРЕКП
25.04.2019 № 15

ПЛАН ЗАХОДІВ

щодо усунення недоліків, зазначених у Звіті про результати аудиту ефективності виконання Національною комісією, що здійснює державне регулювання у сферах енергетики та комунальних послуг, повноважень з державного регулювання діяльності з виробництва, передачі, розподілу і постачання електричної енергії, затвердженого рішенням Рахункової палати від 19 березня 2019 року № 6-2

№ з/п	Рекомендації Рахункової палати України	Найменування заходу для усунення порушень та недоліків	Термін (строк) виконання	Відповідальні особи
1	Забезпечити розгляд звернення оператора системи передачі із запитом на сертифікацію та прийняти за результатами розгляду відповідне рішення про сертифікацію оператора системи передачі	Розгляд запита на сертифікацію, поданого оператором системи передачі та за результатами розгляду прийняття відповідного рішення про сертифікацію згідно із Порядком сертифікації оператора системи передачі електричної енергії, затвердженим постановою НКРЕКП від 10 серпня 2017 року № 1016	Після отримання запита на сертифікацію від оператора системи передачі протягом 8 місяців згідно із Порядком сертифікації оператора системи передачі електричної енергії, затвердженим постановою НКРЕКП від 10 серпня 2017 року № 1016	Антонюк Ю.В.
2	Забезпечити затвердження нормативно-правових актів, необхідних для переходу до нової моделі ринку	Затвердження нормативно-правових актів, необхідних для переходу до нової моделі ринку електричної енергії:	II квартал 2019 року	Власенко Ю. М.
		1) Порядку здійснення купівлі та продажу електричної енергії гарантованим покупцем;		
		2) Правил управління обмеженнями та порядок розподілу пропускної спроможності міждержавних перетинів;		

		3) Порядку встановлення (формування) тарифу на послуги з передачі електричної енергії»;	II квартал 2019 року	Гудаченко А.В.
		4) Порядку формування тарифу на послуги з диспетчерського (оперативно-технологічного) управління»;	II квартал 2019 року	Гудаченко А. В.
		5) Методики розрахунку плати за послуги комерційного обліку електричної енергії, що надаються оператором системи розподілу на території здійснення його ліцензованої діяльності»;	II квартал 2019 року	Гудаченко А. В.
		6) Методики розрахунку максимальної (граничної) плати за послуги з розподілу малими системами розподілу»;	II квартал 2019 року	Гудаченко А. В.
		7) Правил розгляду звернень споживачів щодо дій суб'єктів господарювання, що провадять діяльність у сферах енергетики та/або комунальних послуг, та врегулювання спорів»	II квартал 2019 року	Городиський І. М.
3	Вжити дієвих заходів для прискорення прийняття рішень, спрямованих на перехід до стимулюючого тарифоутворення ліцензіатів з передачі та розподілу електричної енергії електричними мережами	При прийнятті рішень, спрямованих на перехід до стимулюючого тарифоутворення ліцензіатів з передачі та розподілу електричної енергії електричними мережами керуватися: Процедурою встановлення тарифу для ліцензіата з передачі електричної енергії магістральними та міждержавними електричними мережами у разі застосування стимулюючого регулювання, затвердженою постановою НКРЕКП від 27 липня 2017 року № 978; Порядком визначення необхідного доходу та тарифу на передачу електричної енергії від здійснення діяльності з передачі електричної	Протягом 30 днів з дня звернення ліцензіата з передачі та розподілу електричної енергії із заявою про встановлення тарифу із урахуванням стимулюючого тарифоутворення	Гудаченко А.В.

		енергії магістральними та міждержавними електричними мережами у разі застосування стимулюючого регулювання, затвердженим постановою НКРЕКП від 27 липня 2017 року № 980.		
4	Забезпечити вчасний розгляд усіх інвестиційних програм ліцензіатів у сфері енергетики	<p>Забезпечити розгляд інвестиційних програм ліцензіатів відповідно до:</p> <p>Порядку формування інвестиційних програм ліцензіатів з передачі електричної енергії магістральними та міждержавними електричними мережами та з виробництва теплової та/або електричної енергії на атомних електростанціях, гідроелектростанціях та гідроакumuлюючих електростанціях, затвердженого постановою НКРЕКП від 30 червня 2015 року № 1972;</p> <p>Порядку формування інвестиційних програм ліцензіатів з виробництва електричної та теплової енергії на теплоелектроцентралях та когенераційних установках, затвердженого постановою НКРЕКП від 15 жовтня 2015 року № 2585;</p> <p>Порядку розроблення та подання на затвердження планів розвитку систем розподілу та інвестиційних програм операторів систем розподілу, затвердженого, постановою НКРЕКП від 04 вересня 2018 року № 955;</p> <p>Графіка надання на розгляд інвестиційних програм ліцензіатів з передачі та розподілу електричної енергії на 2020 рік, затвердженого постановою НКРЕКП від 01 лютого 2019 року №118.</p>	постійно	Гудаченко А.В.

5	<p>Забезпечити при розгляді та схваленні тарифів для виробників електроенергії врахування усіх обґрунтованих пропозицій щодо фінансових показників їх діяльності</p>	<p>При розгляді тарифів для виробників електричної енергії дотримуватися вимог чинного законодавства щодо тарифоутворення, зокрема:</p> <p>1) Методики формування, розрахунку та встановлення тарифу на електричну енергію, що виробляється на гідроелектростанціях, затвердженої постановою НКРЕКП від 01 липня 2017 року № 989;</p> <p>2) Методики формування, розрахунку та встановлення тарифів на електричну та теплову енергію, що виробляється на атомних електростанціях, затвердженої постановою НКРЕКП від 01 липня 2017 року № 990;</p> <p>3) Методики формування, розрахунку та встановлення тарифів на електричну та (або) теплову енергію, що виробляється на теплоелектроцентралях, теплових електростанціях та когенераційних установках, затвердженої постановою НКРЕКП від 01 липня 2017 року № 989.</p>	постійно	Гудаченко А.В. Огньов А.В.
6	<p>Оформити належним чином технічну документацію на будинки та споруди, що перебувають в оперативному управлінні НКРЕКП, правовстановлюючі документи на земельні ділянки; документи щодо оцінки земельних ділянок</p>	<p>1) оформлення права власності на майновий комплекс і реєстрація в Державному реєстрі прав на нерухоме майно права власності НКРЕКП на майновий комплекс за адресою: м. Київ, вул. Смоленська, 19;</p> <p>2) оформлення права користування земельною ділянкою і отримання рішення КМДА про надання земельної ділянки за адресою: м. Київ, вул. Смоленська, 19 в постійне користування НКРЕКП;</p>	II квартал 2019 року	Ніколайчук В.В.
			II квартал 2019 року	Ніколайчук В.В.

		3) оформлення і реєстрація в Державному реєстрі прав на нерухоме майно права власності НКРЕКП на будівлю за адресою: м. Київ, просп. Голосіївський, 105-в;	IV квартал 2019 року	Ніколайчук В.В.
		4) оформлення права користування земельною ділянкою і отримання рішення КМДА про надання земельної ділянки за адресою: м. Київ, просп. Голосіївський, 105-в постійне користування НКРЕКП;	I півріччя 2020 року	Ніколайчук В.В.
		5) оформлення і реєстрація в Державному реєстрі прав на нерухоме майно права власності НКРЕКП на будівлю за адресою: м. Миколаїв, вул. Потьомкінська, 91;	II квартал 2019 року	Ніколайчук В.В.
		6) оформлення прав користування земельною ділянкою і отримання рішення міськради про надання земельної ділянки за адресою: м. Миколаїв, вул. Потьомкінська, 91 в постійне користування НКРЕКП.	II квартал 2019 року	Ніколайчук В.В.
7	Вжити заходів щодо зменшення витрат на оренду нежитлових приміщень, у яких розташовано підрозділи НКРЕКП	Проведення переговорів з Фондом державного майна України щодо пошуку приміщень, які знаходяться в державній власності, для розміщення територіальних органів НКРЕКП в Львівській, Івано-Франківській і Тернопільській областях і укладення відповідних договорів оренди.	II – III квартали 2019 року	Ніколайчук В. В.
8	Поліпшити організацію внутрішнього контролю і внутрішнього аудиту, у т. ч. шляхом запровадження щорічного планування та проведення усіх видів	Проведення 4 аудитів (2-х аудитів ефективності, 2-х аудитів відповідності), що передбачені Планом роботи Сектору внутрішнього аудиту на 2019 рік.	протягом року	Верес О.Г.

	аудиту (фінансового, відповідності та ефективності)			
9	Посилити контроль за здійсненням претензійно-позовної роботи НКРЕКП для недопущення у подальшому нарахування штрафів, виконавчого та судового зборів	Посилення контролю за своєчасністю виконання рішень суду, які набрали законної сили, та проведення роз'яснювальної роботи щодо необхідності їх своєчасного виконання.	постійно	Терещенко С.І. Ступаковська І.О.
10	Вирішити питання раціонального та ефективного використання службових приміщень	Реконструкція будівлі НКРЕКП, що забезпечить збільшення можливості використання службових площ до 1500 кв.м	2020 - 2021 роки	Ніколайчук В.В.
11	Забезпечити відображення вартості земельних ділянок, на яких розташовано будинки і споруди, що перебувають у користуванні НКРЕКП, у бухгалтерському обліку НКРЕКП відповідно до чинного законодавства	Відображення вартості земельних ділянок у бухгалтерському обліку НКРЕКП	Протягом 5 робочих днів після отримання відповідних документів щодо земельних ділянок відповідно до законодавства	Ступаковська І.О.

Директор Юридичного департаменту



С. Терещенко