

**ОТЧЕТ ЗА ИЗПЪЛНЕНИЕ НА ПЛАНА ЗА ОПТИМИЗИРАНЕ НА РАЗХОДИТЕ НА  
„ЕЛЕКТРОЕНЕРГИЕН СИСТЕМЕН ОПЕРАТОР“ ЕАД ЗА 2017 Г. В ИЗПЪЛНЕНИЕ  
НА ЧЛ. 18, АЛ.1 ОТ НАРЕДБА № Е-РД-04-4 ОТ 14.07.2016 Г. НА МИНИСТЕРСТВО  
НА ЕНЕРГЕТИКАТА**

В изпълнение разпоредбите на Наредба № Е-РД-04-4 от 14.07.2016 г. на Министерство на енергетиката в „ЕСО“ ЕАД беше сформирана комисия от експерти на дружеството, която да разработи ключови критерии (показатели) за оптимизиране на разходите, съобразени със спецификата на дейността. Въз основа на избраните показатели и в изпълнение на чл. 16 ал. 3 от Наредбата беше приет План на за оптимизиране на разходите на дружеството. Документът включва ключови показатели, съобразени със спецификата на дейността, които да послужат за наблюдение и оценка на ефикасността с която се извършват определени разходи в дружеството. В изпълнение на чл. 18. ал.1 от Наредбата е изготвен настоящият отчет, който проследява и сравнява планираните и отчетени стойности на избраните показатели за 2017 г.

**1. Индикатор за ефективност на разходите**

Този показател отразява колко приходи е реализирало дружеството на всеки един лев разходи.

Този индикатор се изчислява по следната формула:

$$KEP = \frac{\text{Приходи}}{\text{Разходи}}, \text{ където:}$$

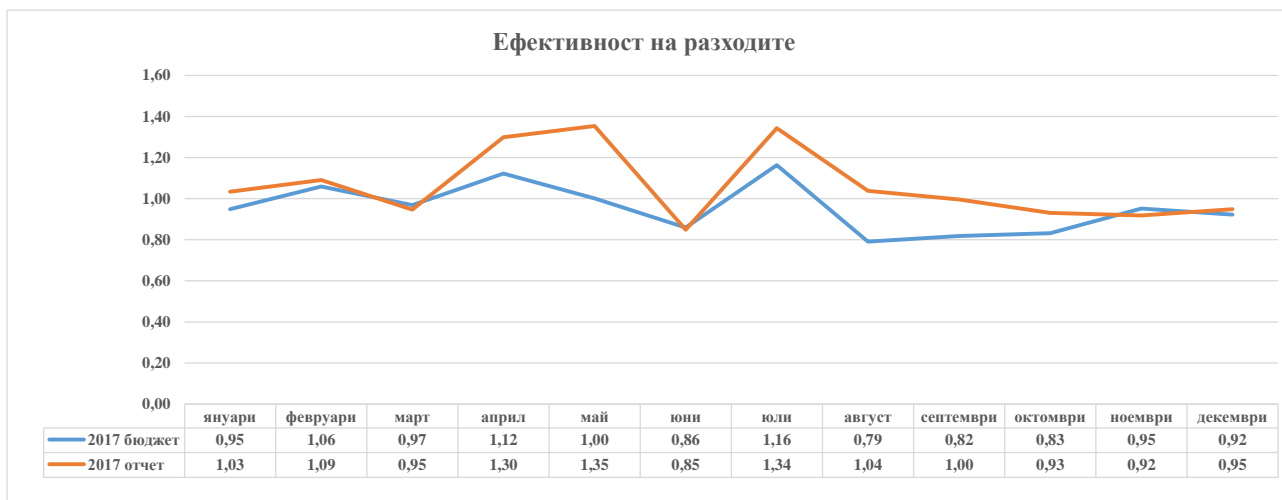
**KEP** – Коефициент на ефективност на разходите

**Приходи** – Приходите включват всички приходи от дейността на Дружеството, съгласно одитирания Годишен финансов отчет, приет от управителните органи на „ЕСО“ ЕАД, хил.лв.

**Разходи** - Разходите включват всички оперативни разходи и разходите за амортизация, съгласно одитирания Годишен финансов отчет, приет от управителните органи на „ЕСО“ ЕАД, хил.лв.

Финансовите разходи и приходи не се включват при изчисление на индикатора, тъй като в основната си част те представляват счетоводен запис на измененията в стойността на наличните парични средства на Дружеството, които са във валута, различна от лев, породени от флукуациите на валутните курсове. Тези приходи и разходи са изключени от изчислението на индикатора за оптимизация на разходите, тъй като са извън контрола на „ЕСО“ ЕАД.

На графиката по-долу е показано изменението на показателя за ефективност по месеци за 2017 г.



От графиката е видно, че през по-голяма част от месеците, ЕСО ЕАД е отчетало по-добра от планираната ефективност на разходите. Постигнатите резултати са в пряка зависимост от потреблението на електроенергия в страната и от износа на електрическа енергия с произход България.

Отчетената ефективност на разходите общо за 2017 г. е в размер на 1,04 при планирана в размер на 0,95. Подобренението на този индикатор за ефективност показва, че при очаквана загуба от дейността на ЕСО ЕАД, дружеството отчете печалба за финансовата 2017 г.

## 2. Индикатор „Оптимизиране на разходите за доставки, строителство и услуги“

Чрез прилагане на разпоредбите на Закона за обществените поръчки и подзаконовите нормативни актове, „ЕСО“ ЕАД осигурява изборът на изпълнител да бъде извършван по конкурентен и прозрачен начин. По този начин, Дружеството оптимизира планираните разходи за дейностите, които се предвижда да бъдат изпълнени от външни изпълнители.

Индикаторът показва доколко предвидените разходи за доставки, строителство и услуги са оптимизирани в резултат от провеждане на обществена поръчка съгласно изискванията на Закона за обществените поръчки.

Индикатора се изчислява по следната формула:

$$OP_{д.стр.усл.} = \left[ \left( \frac{Д_{д.стр.усл.}}{ОП_{д.стр.усл.}} \right) - 1 \right] * 100, \text{ където:}$$

**OP**<sub>д.стр.усл.</sub> - Оптимизиране на разходите за доставки, строителство и услуги, %

**Д**<sub>д.стр.усл.</sub> - стойност на сключените договори за доставки, строителство и услуги за периода, хил.лв.

**ОП**<sub>д.стр.усл.</sub> - планирана стойност на обществените поръчки за доставка, строителство и услуги, за които има сключени договори за периода, хил.лв.

Изчисленият за 2017 г. индикатор е, както следва

$$\left[ \left( \frac{90778 \text{ хил.лв}}{98134 \text{ хил.лв}} \right) - 1 \right] * 100 = -7,50\%$$

За отчетната 2017 г. изчисленият индикатор „Оптимизиране на разходите за доставки, строителство и услуги“ е в размер на -7,50%, което показва, че дружеството е постигнало намаление на разходите за доставка, строителство и услуги с 7 356 хил.лв. на годишна база.

### 3. Индикатор „Ефективност на технологичните разходи по пренос на електрическа енергия“

Технологичните разходи по пренос през електропреносната мрежа, са един от ключовите разходи на “ЕСО“ЕАД. С цел оптимизиране на технологичните разходи, Комисията за енергийно и водно регулиране ежегодно при определяне на цената за пренос през електропреносната мрежа определя процент на признати технологични разходи по пренос през електропреносната мрежа, като този процент е в размер на не по-висок от 2,31%.

Този индикатор се изчислява по следната формула:

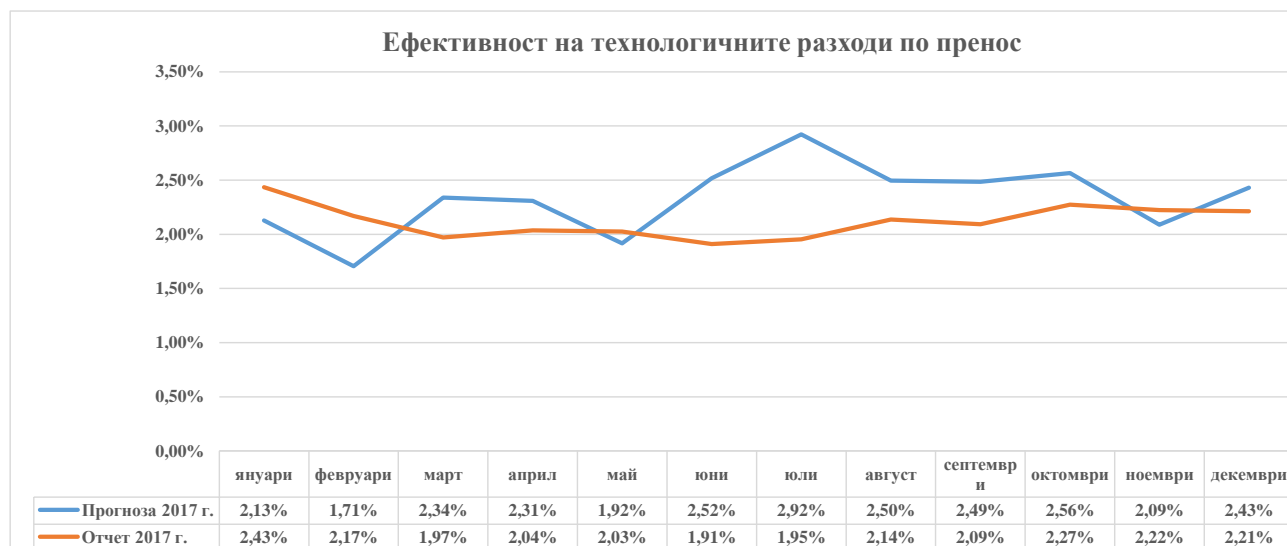
$$KE_{TP} = \frac{TP_{пр.мр.}}{EE_{пр.мр.}}, \text{ където:}$$

**KE<sub>TP</sub>** – Коефициент на ефективност на технологичните разходи по пренос на електрическа енергия, %

**TP<sub>пр.мр.</sub>** – енергия за технологични разходи по пренос на електрическа енергия, МВтч

**EE<sub>пр.мр.</sub>** - общо произведена и постъпила електрическа енергия в електропреносната мрежа, МВтч

На графиката по-долу е показано изменението на този показател по месеци за 2017 г.



От графиката е видно, че през по-голяма част от месеците, ЕСО ЕАД е постигнало по-ниски от планираните технологичните разходи по пренос през електропреносната мрежа.

Отчетената ефективност на технологичните разходи по пренос на електрическа енергия общо за 2017 г. е в размер на 2,13% при планирана в размер на 2,30%, което показва намаление на разходите на дружеството за закупуване на електрическа енергия за покриване на технологичните разходи по пренос.

#### **4. Заключение**

Основните приоритети в дейността на „Електроенергиен системен оператор” ЕАД (ЕСО ЕАД) и през 2017 г. бяха насочени към изпълнение на задълженията, за осигуряване на оперативната надеждност на електроенергийната система по отношение на баланса на мощности и на адекватността на мрежата. С оглед изпълнение на тези си задължения, в дружеството бяха направени прогнози за потреблението и за необходимите генериращи мощности за неговото покриване в страната и в Региона в съответствие с изискванията за надеждна работа на системата.

През финансовата 2017 г. ЕСО ЕАД изпълни и лицензионното си задължение да извършва дейността си при минимални и икономически обосновани разходи с тенденция за тяхното намаляване с цел сигурен, непрекъснат и ефективен пренос на електрическа енергия през електропреносната мрежа.