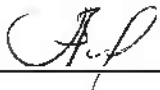


УТВЕРЖДАЮ

Руководитель Региональной службы по
тарифам и ценообразованию
Забайкальского края

 Е.А.Морозова

« 30 » декабря 2021 г.

**Исчерпывающий перечень сведений, запрашиваемых в рамках
регионального государственного контроля (надзора) за регулируемыми
ценами (тарифами) в электроэнергетике и газоснабжении**

1. Учредительные документы (свидетельство о государственной регистрации, поставке на налоговый учет, устав, учредительный договор, и прочее), решение о создании предприятия.
2. Приказ (распоряжение) о назначении на должность руководителя проверяемого лица, должностных лиц или уполномоченных лиц юридического лица, индивидуального предпринимателя, присутствующих при проведении проверки.
3. Документы в отношении должностных лиц, ответственных за формирование и применение регулируемых цен (тарифов), за раскрытие информации (в том числе приказы о назначении их на должность, о возложении на них ответственности (осуществления контроля), должностные инструкции указанных лиц) (либо информационное письмо об отсутствии ответственных лиц).
4. Документы, подтверждающие право пользования производственными и имущественными объектами (в т.ч. сетями), используемыми для осуществления видов деятельности, подлежащих государственному регулированию.
5. Приказ об утверждении учетной политики, учетная политика для целей налогового и бухгалтерского учета со всеми приложениями и рабочим планом счетов.
6. Штатное расписание, приказы об утверждении ставки рабочего первого разряда.
7. Положение о корпоративных правилах осуществления закупок (включая использование конкурсов, аукционов), сведения о способах приобретения, стоимости и объемах товаров, необходимых для оказания услуг по регулируемым видам деятельности.
8. План закупок товаров, необходимых для производства регулируемых услуг (включая использование конкурсов, аукционов), с указанием наименований товаров и предполагаемых объемов закупок.
9. Документы о результатах конкурсных процедур, аукционов (протоколы, заявки, конкурсная документация).

10. Коллективный договор, локальные акты об оплате труда, положения о премировании, утвержденная структура общества, положения о документообороте, сведения о принадлежности к отраслевым соглашениям.

11. Документы, содержащие сведения о финансово-хозяйственной деятельности организации:

- главная книга, книга покупок и продаж;
- регистры бухгалтерского и налогового учета, в том числе журналы учета хозяйственных операций, журналы-ордера, оборотно-сальдовые ведомости, карточки счетов, анализы счетов, обороты счетов;
- договоры на поставку товаров и оказание услуг, в отношении которых осуществляется государственное регулирование цен (тарифов);
- платежные документы (счета, счета-фактуры, акты выполненных работ) на покупку товаров и оказание услуг, в отношении которых осуществляется государственное регулирование цен (тарифов);
- платежные документы (счета, счета-фактуры, акты выполненных работ, квитанции, приходные кассовые ордера) на реализацию товаров и оказание услуг, в отношении которых осуществляется государственное регулирование цен (тарифов);
- документы, подтверждающие факт оплаты за оказанные услуги и отпущенные товары.

12. Перечень основных средств с информацией о вводе в эксплуатацию и выбытии, их балансовая стоимость и установленные сроки полезного использования, приказы о проведении инвентаризации, модернизации, реконструкции, переоценки основных средств.

13. Бухгалтерская отчетность:

- бухгалтерский баланс (форма № 1) с отметкой ИФНС РФ;
- аудиторское заключение (в случае, если в соответствии с законодательством Российской Федерации осуществлялась аудиторская проверка);
- отчет о прибылях и убытках (отчет о финансовых результатах) (форма № 2) с расшифровкой по видам услуг;
- отчет об изменениях капитала (форма № 3-годовая);
- отчет о движении денежных средств (форма № 4-годовая);
- приложение к бухгалтерскому балансу (форма № 5-годовая);
- пояснительная записка к годовому балансу.

14. Документы, подтверждающие размер амортизации основных фондов, включая:

- ведомости учета основных средств и амортизационных начислений;
- документы (инвентарные карточки активов, ведомости) по определению остаточной балансовой стоимости активов на начало года, конец года;
- отчет об использовании амортизационных начислений;
- расчет амортизации по вновь вводимым объектам;
- заключение по оценке рыночной стоимости имущества;

- перечень объектов и их стоимость, по которым прекращено начисление амортизации.

15. Документы, подтверждающие расходы на покупные коммунальные ресурсы:

- сведения о годовых объемах;
- реестр договоров на покупку.

16. Оборотно-сальдовые ведомости и первичная документация, подтверждающая произведенные расходы на оплату командировочных и представительских затрат.

17. Сведения по начисленным и уплаченным страховым взносам в Пенсионный фонд Российской Федерации, Федеральный фонд обязательного медицинского страхования Российской Федерации и Фонд социального страхования Российской Федерации.

18. Расшифровку транспортных расходов с приложением подтверждающих документов, в том числе договоров, оборотно-сальдовых ведомостей и иной первичной документации.

19. Документы, подтверждающие расходы на работы и услуги производственного характера, включая расходы на ремонт:

- расчет стоимости ремонтных работ в соответствии с нормативами расходов на ремонт основных производственных фондов;
- заключения экспертиз технического состояния производственного оборудования, предписания органов технадзора, дефектные ведомости на проводимые ремонтные работы, ведомости объемов работ;
- договоры с подрядными организациями;
- акты выполненных ремонтных работ;
- акты на списание топлива, материалов;
- нормы расхода топлива и смазочных материалов;
- платежные документы, подтверждающие оплату;
- планы текущих, капитальных ремонтов;
- отчет о фактически выполненных ремонтах с указанием объемов и стоимости работ.

- документы, подтверждающие расходы на оплату работ (услуг) непромышленного характера, выполняемых (оказываемых) по договорам, заключенным со сторонними организациями, включая расходы на оплату услуг по подготовке/переподготовке персонала, услуг связи, вневедомственной охраны, коммунальных услуг, юридических, информационных, банковских, аудиторских и консультационных услуг, услуг, связанных с проведением различного рода экспертиз, обследований, освидетельствований и иных услуг, с приложением договоров, оборотно-сальдовых ведомостей и прочей первичной документации;

- расшифровку прочих, в том числе внереализационных, расходов с приложением соответствующих договоров, оборотно-сальдовых ведомостей и прочей первичной документации

20. Отчет и первичные документы, подтверждающие проведение

специальной оценки условий труда.

21. Документы, подтверждающие расходы на аренду имущества, оборудования, земельных участков:

- договоры с собственниками (арендодателями);
- расчет арендных платежей;
- платежные документы, подтверждающие оплату.

22. Документы, подтверждающие цеховые, общепроизводственные, общехозяйственные расходы (с их расшифровкой по элементам затрат и распределением по видам услуг (согласно учетной политике предприятия), а также с приложением их экономического обоснования, включая перечень договоров и расчеты расходов по отдельным элементам, в т.ч. прочие расходы (с расшифровкой).

23. Отчет о фактическом использовании полученной прибыли.

24. Документы, подтверждающие размер прибыли, направленной на:

- производственное (социальное) развитие с приложением программы производственного (социального) развития, а также расшифровки и расчета расходов на производственное (социальное) развитие;

- поощрение, в том числе расчет выплат социального характера со ссылкой на положения коллективного договора и отраслевых тарифных соглашений, с указанием количества работников, по факту получивших выплаты;

- выплату дивидендов, включая фактические выплаты дивидендов и дивидендную политику предприятия (в случае ее наличия);

- «прочие цели» (с расшифровкой расходов).

25. Расчеты налогов, декларации по налогу на прибыль, на имущество, по транспорту, земельному налогу.

26. Статистическая отчетность по регулируемым видам деятельности, в том числе по форме № П-3 «Сведения о финансовом состоянии организации», № П-4 «Сведения о численности, заработной плате и движении работников».

27. Программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности.

28. Документы, подтверждающие соблюдение законодательства о стандартах раскрытия информации (наименование печатного издания, электронный адрес официального сайта в сети Интернет, где опубликована информация, объем раскрытой информации). Сведения о регистрации письменных запросов потребителей (журнал регистрации).

29. Сметы фактических расходов и доходов по регулируемому виду деятельности.

30. Дополнительные сведения, запрашиваемые у гарантирующих поставщиков (энергосбытовых, энергоснабжающих организаций):

30.1 Реестр договоров энергоснабжения (купли-продажи), заключенных между гарантирующим поставщиком и юридическими лицами (индивидуальными предпринимателями);

30.2 Копии договоров на оказание услуг по передаче электрической энергии, а также копии договоров купли-продажи электрической энергии для целей компенсации потерь в электрических сетях, заключенных с территориальными сетевыми организациями (с приложениями);

30.3 Акты согласования объемов передачи электроэнергии с приложением протоколов разногласий и протоколов урегулирования разногласий, счета-фактуры на услуги по передаче электрической энергии с приложением оборотно-сальдовых ведомостей (данные бухгалтерского учета) в разрезе договоров;

30.4 Копии актов приема-передачи электрической энергии, приобретаемой в целях компенсации потерь территориальными сетевыми организациями, протоколы разногласий, протоколы урегулирования к ним, счета-фактуры по оплате электрической энергии, приобретаемой в целях компенсации потерь территориальными сетевыми организациями;

30.5 Копии счетов-фактур и актов выполненных работ на оплату услуг по организации оптовой торговли электрической энергией и мощностью, оказываемые гарантирующему поставщику коммерческим оператором оптового рынка;

30.6 Копии счетов-фактур и актов выполненных работ на оплату комплексной услуги по расчету требований и обязательств участников оптового рынка, оказываемой гарантирующему поставщику организацией коммерческой инфраструктуры оптового рынка;

30.7 Копии счетов-фактур и актов выполненных работ на оплату услуг по оперативно - диспетчерскому управлению в электроэнергетике;

30.8 Оборотно-сальдовые ведомости (данные бухгалтерского учета) ежемесячно (услуги: по передаче электрической энергии, АО «ЦФР»; АО «СО ЕЭС»; АО «АТС»);

30.9 Договоры энергоснабжения с актами разграничения балансовой принадлежности по абонентам;

30.10 Данные об изменении количества точек поставки по каждой группе (подгруппе) потребителей (сетевым организациям) гарантирующего поставщика, определенные согласно Методическим указаниям по расчету сбытовых надбавок гарантирующих поставщиков с использованием метода сравнения аналогов, утвержденным приказом Федеральной антимонопольной службы от 21 декабря 2017 года № 1554/17;

30.11 Форма федерального статистического наблюдения 46-ЭЭ «Сведения о полезном отпуске (продаже) электрической энергии и мощности, отдельным категориям потребителей»;

30.12 Информация в части мероприятий инвестиционной программы, с указанием наименования мероприятий инвестиционной программы, периода реализации по каждому мероприятию, полной стоимости каждого мероприятия, сумм освоенных средств с разделением по годам и источникам финансирования реализации по каждому мероприятию программы, с приложением копий документов, подтверждающих факт выполнения работ, в

том числе, счетов-фактур, актов о выполненных работах, актов о приемке выполненных работ (КС-2), справки о стоимости выполнения работ и затрат (КС-3), актов приемки законченного строительством объекта приемочной комиссией (КС-14).

31. Дополнительные сведения, запрашиваемые у территориальных сетевых организаций:

31.1 Балансы передачи электрической энергии (мощности) в границах территориальной сетевой организации и «котла»;

31.2 Документы, подтверждающие право пользования объектами электроэнергетики (трансформаторные подстанции, распределительные пункты, электрические сети);

31.3 Схемы электрических сетей с актами разграничения балансовой принадлежности по абонентам;

31.4 Форма федерального статистического наблюдения 46-ЭЭ «Сведения о полезном отпуске (продаже) электрической энергии и мощности отдельным категориям потребителей»;

31.5 Договоры на подключение (технологическое присоединение) потребителей к электрическим сетям (в т.ч. технические условия);

31.6 Расчет платы за технологическое присоединение к электрическим сетям;

31.7 Показатели раздельного учета доходов и расходов согласно приказу Минэнерго России от 13.12.2011 № 585;

31.8 Информация в части мероприятий инвестиционной программы, с указанием наименования мероприятий инвестиционной программы, периода реализации по каждому мероприятию, полной стоимости каждого мероприятия, сумм освоенных средств с разделением по годам и источникам финансирования реализации по каждому мероприятию программы, с приложением копий документов, подтверждающих факт выполнения работ, в том числе, счетов-фактур, актов о выполненных работах, актов о приемке выполненных работ (КС-2), справки о стоимости выполнения работ и затрат (КС-3), актов приемки законченного строительством объекта приемочной комиссией (КС-11);

31.9 Договоры на оказание услуг по передаче электроэнергии (с приложениями);

31.10 Акты выполненных работ на оказанные услуги по передаче электроэнергии;

31.11 Счета-фактуры на оказанные услуги по передаче электроэнергии, а также на оплату потерь электрической энергии;

31.12 Акты согласования объемов передачи электроэнергии по сетям территориальной сетевой организацией со сбытовыми и сетевыми организациями (для котлодержателя) с приложением протоколов разногласий и протоколов урегулирования разногласий;

31.13 Акты бездоговорного потребления и расчет дополнительной выручки;

31.14 Ведомости и счета-фактуры на покупку электроэнергии для хозяйственных и производственных нужд;

31.15 Показатели качества и надежности оказываемых услуг по передаче электрической энергии.

32. Дополнительные сведения, запрашиваемые у организаций, эксплуатирующих дизельные электростанции (ДЭС):

32.1 Договор и акты выполненных работ на оказанные услуги, связанных с затратами на транспортные услуги по доставке дизельного топлива, дизельного масла, материалов и прочие услуги;

32.2 Договоры, акты выполненных работ, ведомости и счета-фактуры на покупку дизельного топлива, дизельного масла;

32.3 Данные оперативного учета расхода топлива на производство электрической энергии с приложением договоров поставки, счетов-фактур и накладных на отпуск ГСМ от поставщиков, первичных документов на приемку, хранение и списание топлива;

32.4 Акты согласования объемов оказанных услуг по энергоснабжению с приложением протоколов разногласий и протоколов урегулирования разногласий;

32.5 Перечень оборудования дизельных электростанций с указанием типа ДЭС, мощности, типа двигателя, реестр потребителей электрической энергии в границе зон обслуживания ДЭС (в том числе, для населения);

32.6 реестр потребителей (с приложением копий договоров энергоснабжения).

33. Дополнительные сведения, запрашиваемые у газоснабжающих организаций:

33.1 Копии договоров поставки сжиженного газа;

33.2 Копии договоров на перевозку сжиженного газа и дополнительные услуги по доставке, хранению газа, действующих на дату подачи заявления;

33.3 Копии счетов-фактур, выставленных поставщиками газа и организациями, осуществляющими доставку;

33.4 Данные об объеме реализации сжиженного газа по видам реализации (в том числе технологические потери газа) с разделением объемов по видам деятельности (регулируемая, нерегулируемая, прочая деятельность);

33.5 Сведения о годовых объемах реализации газа населению (в том числе приравненным к нему потребителям) для бытовых нужд (по выставленным счетам за потребленный газ и по бухгалтерскому учету), о полученной выручке от реализации сжиженного газа населению (в том числе приравненным к нему потребителям);

33.6 Сведения о фактических технологических потерях сжиженного газа с обоснованием.
