


УТВЕРЖДАЮ
Руководитель Региональной службы по
тарифам и ценообразованию
Забайкальского края


Е.А.Морозова
«30» декабря 2021г.

**Исчерпывающий перечень сведений, запрашиваемых в рамках
регионального государственного контроля (надзора) в области
регулирувания тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения**

1. Копии правоустанавливающих документов (копии гражданско-правовых договоров, концессионных соглашений), подтверждающих право собственности, иное законное право в отношении недвижимых объектов (зданий, строений, сооружений, земельных участков), используемых для осуществления регулируемой деятельности, права на которые не зарегистрированы в Едином государственном реестре прав на недвижимое имущество и сделок с ним (в случае если такие права зарегистрированы в указанном реестре, представляются сведения об этих зданиях, строениях, сооружениях, земельных участках);
2. Приказ (распоряжение) о назначении на должность руководителя;
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. Приказ об утверждении учетной политики, учетная политика для целей налогового и бухгалтерского учета со всеми приложениями и рабочим планом счетов;
5. Штатное расписание, приказы об утверждении ставки рабочего первого разряда;
6. Копии бухгалтерской и статистической отчетности за предшествующий расчетный период регулирования и на последнюю отчетную дату:
 - 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;
 - статистическая отчетность по форме № П-3 «Сведения о финансовом состоянии организации»;
 - статистическая отчетность по форме № П-4 «Сведения о численности, заработной плате и движении работников»;
7. Регистры бухгалтерского и налогового учета, в том числе журналы учета хозяйственных операций, журналы-ордера, оборотно-сальдовые ведомости, карточки счетов, анализы счетов, обороты счетов;
 8. Балансы водоснабжения, водоотведения;
 9. Производственные программы в сфере водоснабжения и водоотведения;
 10. Отчет на подъем и подачу услуг водоснабжения и водоотведения и распределение услуг водоснабжения и водоотведения ежемесячно, формы федерального статистического наблюдения:
 11. Форма № 1-водопровод «Сведения о работе водопровода (отдельной водопроводной сети)»,
 12. Форма № 22-ЖКХ (сводная) «Сведения о работе жилищно-коммунальных организаций в условиях реформы»,
 13. Форма № 22-ЖКХ (жилище) «Сведения о работе организаций, оказывающих услуги в сфере жилищно-коммунального хозяйства, в условиях реформы»,
 14. Форма № 22-ЖКХ (ресурсы) «Сведения о работе ресурсоснабжающих организаций в условиях реформы»;
 15. Схема водоснабжения и водоотведения с актами разграничения балансовой принадлежности по абонентам;
 16. Заявки на технологическое присоединение потребителей к централизованным системам водоснабжения и водоотведения;
 17. Договоры (технические условия) на подключение (технологическое присоединение) потребителей к централизованным системам водоснабжения и водоотведения;
 18. Расчет платы за технологическое присоединение;
 19. Акты приемки законченного строительства объекта (форма КС-11) в части мероприятий инвестиционной программы;
 20. Акты ввода в эксплуатацию в части мероприятий инвестиционной программы;
 21. Акты о приемке выполненных работ (форма КС-2);
 22. Справки о стоимости выполнения работ и затрат (КС-3);
 23. 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;

24. Расчет определяемых в соответствии с Основами ценообразования дополнительно полученных доходов, и (или) недополученных доходов, и (или) экономически обоснованных расходов, не учтенных при установлении тарифов для регулируемой организации в предыдущем периоде регулирования (при наличии);

25. 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;

26. План закупок товаров, необходимых для производства регулируемых услуг (включая использование конкурсов, аукционов), с указанием наименований товаров и предполагаемых объемов закупок;

27. Копии документов, подтверждающих проведение заявителем закупки товаров (работ, услуг) в установленном законодательством Российской Федерации порядке (положение о закупках, извещение о проведении закупок, документация о закупке, протоколы проведения закупок, составляемые в ходе проведения закупок);

28. Копии договоров о реализации товаров (работ, услуг), являющихся результатом осуществления регулируемой деятельности (в том числе договоры водоснабжения, водоотведения, договоры о подключении (технологическом присоединении), или реестр таких договоров - в случае если такие договоры утверждаются по единой форме, в том числе в соответствии с типовыми договорами, утверждаемыми Правительством Российской Федерации. В указанном реестре должны быть отражены сведения о лице, с которым заключен договор, предмете договора, дате заключения договора, сроке действия договора, объеме товаров (работ, услуг), реализуемых по договору;

29. Платежные документы (счета, счета-фактуры, акты выполненных работ) на покупку товаров и оказание услуг, в отношении которых осуществляется государственное регулирование цен (тарифов);

30. 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);

31. 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;

32. 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;

33. Документы, подтверждающие расходы на покупные коммунальные ресурсы:

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

34. 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;

35. Отчет и первичные документы, подтверждающие проведение специальной оценки условий труда;

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

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

37. 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);

38. Отчет о фактическом использовании полученной прибыли;

39. 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);

40. Расчеты налогов, декларации по налогу на прибыль, на имущество, по транспорту, земельному налогу, водному налогу;

41. Программа в области энергосбережения и повышения энергетической эффективности, отчет об исполнении;

42. 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);

43. Журнал учета проверок, проводимых органами государственного контроля (надзора), органами муниципального контроля;

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

45. Копия документа о назначении лица, имеющего право действовать от имени организации без доверенности;

46. Материалы, обосновывающие возникновение экономии средств, достигнутой регулируемой организацией в результате снижения расходов предыдущего долгосрочного периода регулирования и подтверждающие отсутствие снижения надежности и качества водоснабжения (водоотведения) и нарушения требований, установленных в инвестиционной и (или) производственной программах (при их наличии);

47. Для регулируемых организаций, осуществляющих транспортировку холодной воды и (или) транспортировку сточных вод, - данные по каждой централизованной системе холодного водоснабжения и (или) водоотведения о протяженности, диаметре и условиях прокладки соответственно сетей холодного водоснабжения и (или) водоотведения, планируемых объемах транспортируемой холодной воды и (или) сточных вод на очередной год, об объемах транспортируемой холодной воды и (или) сточных вод за 3 последних года;

48. Для гарантирующих организаций, в зоне деятельности которых имеются организации, осуществляющие транспортировку холодной воды, транспортировку сточных вод, тарифы для которых устанавливаются с применением метода сравнения аналогов, - расчет размера удельных текущих расходов гарантирующей организации на транспортировку холодной воды и (или) транспортировку сточных вод.
