Республиканская служба по тарифам Республики Мордовия

(наименование органа государственного контроля (надзора) или органа муниципального контроля)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| г. Саранск | “ | 03 | ” | июня | 20 | 19 | г. | |
| (место составления акта) |  | (дата составления акта) | | | | | |

# **Акт № 72 о результатах проверки хода реализации инвестиционных программ организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения**

**По адресу/адресам:** 431700, Республика Мордовия, Чамзинский район, р.п.Чамзинка, ул.Терешковой, д.24А, помещение1\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(место проведения проверки)

**На основании:** приказа Республиканской службы по тарифам Республики Мордовия от 12 апреля 2019 года № 19-т

в период с "06" мая 2019 г. по "04" июня 2019 г. была проведена плановая выездная проверка выполнения инвестиционной программы ООО «ИнКомСистемы - Мордовия», утвержденной Приказом Министерства энергетики и тарифной политики Республики Мордовия от 26 декабря 2016 г. № 148 «Об утверждении инвестиционной программы ООО «ИнКомСистемы - Мордовия» на 2017 – 2019 годы ».

(наименование организации, осуществляющей регулируемые

виды деятельности в сфере теплоснабжения)

**Должностные лица, проводившие проверку (состав комиссии):**

Первый заместитель начальника Республиканской службы по тарифам Республики Мордовия Волков Андрей Алексеевич – руководитель комиссии, члены комиссии: начальник отдела технологического присоединения и инвестиционных программ Республиканской службы по тарифам Республики Мордовия – Русяева Татьяна Михайловна, консультант отдела технологического присоединения и инвестиционных программ Республиканской службы по тарифам Республики Мордовия - Ефремова Ольга Алексеевна, консультант отдела финансовой, кадровой и правовой работы Республиканской службы по тарифам Республики Мордовия – Тимошкин Евгений Николаевич, член Межотраслевого совета потребителей по вопросам деятельности субъектов естественных монополий при Главе Республики Мордовия –Рудаков Юрий Николаевич (по согласованию).

(фамилия, имя, отчество, должность лиц, проводивших

проверку; включая представителей экспертных организаций

в случае их привлечения)

**При проведении проверки присутствовали:**

Главный инженер ООО «ИнКомСистемы - Мордовия» Кандрашкин Владимир Александрович\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(заполняется при проведении выездной проверки)

(фамилия, имя, отчество, должность руководителя или

уполномоченного представителя организации, осуществляющей

регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения)

В ходе проведения плановой выездной проверки выполнения инвестиционной программы ООО «ИнКомСистемы - Мордовия» за 2018 год был рассмотрен отчет об исполнении инвестиционной программы ООО «ИнкомСистемы-Мордовия» за 2018 год.

**В ходе проверки был осуществлен выезд на объекты:**

**-**«Реконструкция котельной №3 п. Комсомольский, микрорайон-2 с разделением на две котельные, при размещении первой котельной в здании теплопункта микрорайона-2 и второй котельной в здании теплопункта по ул. Садовая»,

-«Реконструкция котельной №9 с.Апраксино, ул.Центральная с заменой жаротрубных котлов КСВа-0,63 на жаротрубные котлы КВа-0,5 «Прометей».

**При этом были рассмотрены следующие вопросы:**

1. **Соответствие реализованных мероприятий инвестиционной программы графику реализации мероприятий за отчетный период (2018 год).**

Установлено, что мероприятия, запланированные к реализации в рамках утвержденной инвестиционной программы ООО «ИнкомСистемы-Мордовия» в 2018 году:

-«Реконструкция котельной №3 п. Комсомольский, микрорайон-2 с разделением на две котельные, при размещении первой котельной в здании теплопункта микрорайона-2 и второй котельной в здании теплопункта по ул. Садовая»,

-«Реконструкция котельной №9 с.Апраксино, ул.Центральная с заменой жаротрубных котлов КСВа-0,63 на жаротрубные котлы КВа-0,5 «Прометей», в 2018 году не выполнялись.

1. **Соответствие (несоответствие) источников финансирования финансовому плану регулируемой организации.**

По результатам проверки установлено, что объемы средств по источникам финансирования мероприятий, запланированных к реализации в рамках утвержденной инвестиционной программы ООО «ИнкомСистемы-Мордовия» в 2018 году, составляют:

- амортизационные отчисления: план 1453,25 тыс.руб. без НДС, факт 0 тыс.руб. (выполнение финансового плана – 0 %).

- прибыль, направленная на инвестиции: план 7737,43 тыс.руб. без НДС, факт 0 тыс.руб. (фактическое выполнение финансового плана -0 %).

- прочие источники финансирования: план 88998,80 тыс.руб. без НДС, факт 0 тыс.руб. (фактическое выполнение финансового плана -0 %).

Информация в разрезе отдельных мероприятий представлена в Таблице 1.

1. **Финансовые потребности регулируемой организации для реализации инвестиционной программы.**

По результатам проверки, фактический объем финансирования мероприятий, запланированных к реализации в рамках утвержденной инвестиционной программы ООО «ИнкомСистемы-Мордовия» в 2018 году, составил - 0 тыс. руб., при плане – 115863,59 тыс.руб. с НДС.

По результатам проверки установлено, что фактическое освоение мероприятий, запланированных к реализации в рамках утвержденной инвестиционной программы ООО «ИнкомСистемы-Мордовия» в 2018 году, составило 0 тыс. руб. без НДС.

Сведения в разрезе мероприятий приведены в Таблице 1.

1. **Достижение плановых значений показателей надежности и энергетической эффективности регулируемой организацией в рамках реализации мероприятий инвестиционной программы.**

По итогам реализации инвестиционной программы ООО «ИнкомСистемы-Мордовия» в 2018 году плановые значения показателей надежности и энергетической эффективности не достигнуты (Таблица2).

По показателям надежности достигнуто 7 из 8. По показателям энергетической эффективности достигнуто 3 из 9.

**Выводы:**

1) Мероприятия, запланированные к реализации в рамках утвержденной инвестиционной программы ООО «ИнкомСистемы-Мордовия» в 2018 году:

-«Реконструкция котельной №3 п. Комсомольский, микрорайон-2 с разделением на две котельные, при размещении первой котельной в здании теплопункта микрорайона-2 и второй котельной в здании теплопункта по ул. Садовая»,

-«Реконструкция котельной №9 с.Апраксино, ул.Центральная с заменой жаротрубных котлов КСВа-0,63 на жаротрубные котлы КВа-0,5 «Прометей», в 2018 году не выполнялись.

2) Установлено в полном объеме неисполнение инвестиционной программы организации в части объемов и направлений финансирования.

По результатам проверки, фактический объем финансирования мероприятий, запланированных к реализации в рамках утвержденной инвестиционной программы ООО «ИнкомСистемы-Мордовия» в 2018 году, составил - 0 тыс. руб., при плане – 115863,59 тыс.руб. с НДС.

1. Установлено в полном объеме неисполнение инвестиционной программы организации в части освоения мероприятий.

По результатам проверки фактическое освоение мероприятий, запланированных к реализации в рамках утвержденной инвестиционной программы ООО «ИнкомСистемы-Мордовия» в 2018 году, составило 0 тыс. руб. без НДС.

1. Установлено некорректное планирование расходов на реализацию мероприятий (финансовых потребностей) в процессе разработки инвестиционной программы, выразившееся в полном неисполнении инвестиционной программы.
2. Установлено не достижение ООО «ИнкомСистемы-Мордовия» плановых значений показателей надежности и энергетической эффективности в полном объеме.

6) Факты, выявленные при проведении проверки, будут учтены при расчете необходимой валовой выручки на тепловую энергию ООО «ИнкомСистемы-Мордовия» на 2020 год с учетом изменения (неисполнения) инвестиционной программы в соответствии с п.53 Методических указаний по расчету регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных Приказом Федеральной службы по тарифам от 13.06.2013 г.№ 760-э.

**Предложения:**

1. Генеральному директору ООО «ИнкомСистемы-Мордовия» Белоусову А.М. в срок до 01.07.2019 г. направить в адрес Республиканской службы по тарифам Республики Мордовия письменные пояснения о причинах неисполнения инвестиционной программы в 2018 году.
2. Генеральному директору ООО «ИнкомСистемы-Мордовия» Белоусову А.М. внести в 2019 г. предложения по корректировке инвестиционной программы на 2019 г. и последующие годы, в части уточнения перечня мероприятий инвестиционной программы, сроков выполнения и их объемов финансирования.
3. Генеральному директору ООО «ИнкомСистемы-Мордовия» Белоусову А.М. принять дополнительные меры, направленные на повышение эффективности планирования объемов и стоимости объектов инвестиционной программы, в том числе на достижение заявленных значений показателей надежности и энергетической эффективности.

Приложения к акту проверки:

1. Таблица № 1.
2. Таблица № 2.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| Руководитель комиссии: |  |  | А.А.Волков |
|  | (подпись) |  | (Ф.И.О.) |
| Члены комиссии: |  |  | Т.М.Русяева |
|  | (подпись) |  | (Ф.И.О.) |
|  |  |  | О.А.Ефремова |
|  | (подпись) |  | (Ф.И.О.) |
|  |  |  | Ю.Н.Рудаков |
|  | (подпись) |  | (Ф.И.О.) |
|  |  |  | Е.Н.Тимошкин |
|  | (подпись) |  | (Ф.И.О.) |