**Акт № 61**

**о результатах проверки хода реализации инвестиционной программы**

**ООО «Мордовская сетевая компания»**

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| РМ, г.Саранск, Северо-восточное шоссе, 15  |  « | 22 | » | марта  | 20 |  19 |  г. |
| (место проведения проверки) |  |  |  | (дата окончания проверки) |  |  |  |

На основании приказа Республиканской службы по тарифам Республики Мордовия от «11» февраля 2019 г. № 6-т

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| в период с « |  25 | » | февраля | 20 |  19 |  г. по « |  22 | » | марта | 20 |  19  |  г. была проведена |
| плановая, выездная проверка хода реализации инвестиционных проектов, выполненных за счет средств, полученных от оказания услуг, реализации товаров по регулируемым государством ценам (тарифам) в 2018 году, включенных в инвестиционную программу ООО «Мордовская сетевая компания», утвержденную приказом Министерства энергетики и тарифной политики Республики Мордовия от 31 октября 2017 года № 117 «Об утверждении инвестиционной программы ООО «Мордовская сетевая компания» на 2018 – 2021 годы» (в редакции от 30 октября 2018 г. № 118). |  |
|  (наименование проекта (объекта (объектов) электроэнергетики), наименование субъекта электроэнергетики) |  |

|  |
| --- |
|  С копией приказа о проведении проверки ознакомлен:  Подгорнов Олег Олегович, 11.02.2019 г. в 15.05 часов.  |
|  (фамилия, имя, отчество, подпись, дата, время) |  |

|  |
| --- |
|  **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. |
| (фамилия, имя, отчество, должность лиц, проводивших проверку; включая представителей экспертных организаций в случае их привлечения) |  |

|  |
| --- |
| **При проведении проверки присутствовали:**Главный инженер ООО «Мордовская сетевая компания» - Пичин Д.В. (заполняется при проведении выездной проверки) |
| \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ |
| (фамилия, имя, отчество, должность руководителя или уполномоченного представителя субъекта электроэнергетики) |  |

Основные сведения об инвестиционном проекте (объекте (объектах) электроэнергетики).

**Генерирующие объекты: -**

дата ввода в эксплуатацию объекта (объектов) электроэнергетики в соответствии

с инвестиционной программой 20 г.;

место нахождения объекта (объектов): - ;

цель проекта: - ;

задачи проекта: - ;

проектная/установленная электрическая мощность - МВт;

проектная/установленная тепловая мощность (при средней температуре отопи-

тельного периода) - Гкал/ч;

состав основного оборудования генерирующего объекта (с указанием типа, ко-

личества, наименования):

Характер строительства - .

 (новое строительство, реконструкция, модернизация)

Срок реализации инвестиционного проекта (с учетом демонтажа существующего

оборудования) составляет - месяцев (согласно проекту организации

строительных работ, проекту производства работ, графику выполнения работ, укрупненному сетевому графику реализации инвестиционного проекта (нужное подчеркнуть).

Стоимость инвестиционного проекта - млн руб. с НДС.

Выполнено (в соответствии со справками о стоимости выполненных работ (услуг) (КС-3) и актами сдачи-приемки выполненных работ (услуг) (КС-2)

на « - » - 20 - г. на общую сумму млн руб. с НДС.

Оплачено по состоянию на - « - » - 20 - г. млн руб. с НДС.

Подрядчики (субподрядчики): .

**Объекты электросетевого хозяйства:**

дата ввода в эксплуатацию объектов электроэнергетики в соответствии

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| с инвестиционной программой | ООО «Мордовская сетевая компания»  | -20 | 18 |  г.; |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| место нахождения объектов: | указано в Таблице 2 Приложения к акту | ; |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| цель проектов: | восстановление (приобретение взамен изношенных) внеоборотных активов, технологическое присоединение новых потребителей | ; |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| задачи проектов: | восстановление (приобретение взамен изношенных) внеоборотных активов, технологическое присоединение новых потребителей  | ; |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| проектная/установленная электрическая мощность | - |  МВт; |

проектная/установленная тепловая мощность (при средней температуре отопи-

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| тельного периода) | - |  Гкал/ч; |

состав основного оборудования объекта электросетевого хозяйства (с указанием

|  |  |
| --- | --- |
| типа, количества, наименования): | указано в Таблицах 1, 2 Приложения к акту.  |
|  |
|  |  |
| Характер строительства | указаны в Таблицах 1,2 Приложения к акту. |   |
|  | (новое строительство, реконструкция, модернизация) |  |

Срок реализации инвестиционных проектов (с учетом демонтажа существующего

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| оборудования) составляет |  12 |  месяцев (согласно проекту организации |

строительных работ, проекту производства работ, графику выполнения работ, укрупненному сетевому графику реализации инвестиционного проекта (нужное подчеркнуть).

|  |
| --- |
| Стоимость инвестиционных проектов: согласно инвестиционной программе ООО «Мордовская сетевая компания», утв. приказом Министерства энергетики и тарифной политики Республики Мордовия от 31 октября 2017 года № 117 «Об утверждении инвестиционной программы ООО «Мордовская сетевая компания» на 2018 – 2021 годы» (в редакции от 30 октября 2018 г. № 118), объем финансирования средств, полученных от оказания услуг, реализации товаров по регулируемым государством ценам (тарифам) в 2018 году составляет 3,056 млн.руб. с НДС, в том числе: 1. Технологическое присоединение - 0,666 млн руб. с НДС.
2. Реконструкция, модернизация, техническое перевооружение -0,889 млн руб. с НДС.
3. Прочие инвестиционные проекты - 1,501 млн руб. с НДС.
 |
| По результатам проверки выполнено в соответствии с предоставленными ООО «Мордовская сетевая компания» справками о стоимости выполненных работ (услуг) и актами сдачи-приемки выполненных работ (услуг) на «31 » декабря 20 18 г. мероприятий на общую сумму 2,731 млн. руб. без НДС. Разбивка по мероприятиям приведена в Таблице 2.  |

|  |
| --- |
| Оплачено по состоянию на « 31» декабря 2018 г. 3,065 млн. руб. с НДС (сумма указана по результатам проверки). Разбивка по мероприятиям приведена в Таблице 2. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Подрядчики (субподрядчики): | указаны в Таблице 1. | . |

**В ходе проверки установлено следующее:**

1. В ходе проведения плановой выездной проверки выполнения инвестиционной программы ООО «Мордовская сетевая компания» за 2018 год был осуществлен выезд на объекты и рассмотрены документы, предоставленные ООО «Мордовская сетевая компания» (Таблица 1) по мероприятиям с источником финансирования - средства, полученные от оказания услуг, реализации товаров по регулируемым государством ценам (тарифам).

Фактическое финансирование по результатам проверки установлено в размере 3,065 млн.руб. с НДС, что подтверждается предоставленными платежными документами, счетами – фактурами согласно Таблице 1. В соответствии с Отчетом об исполнении инвестиционной программы за 4 квартал 2018 г., предоставленным ООО «Мордовская сетевая компания» в соответствии с Постановлением Правительства РФ от 01.12.2009 г. № 977 (далее-Отчет), фактическое финансирование составляет 4,540 млн.руб. с НДС.

Плановый объем финансирования мероприятий выполняемых за счет средств, полученных от оказания услуг, реализации товаров по регулируемым государством ценам (тарифам), утвержден в инвестиционной программе в размере 3,056 млн.руб. с НДС. Мероприятия инвестиционной программы с источником финансирования - средства, полученные от оказания услуг, реализации товаров по регулируемым государством ценам (тарифам) выполнены в полном объеме.

Фактическое освоение по результатам проверки установлено в размере 2,731 млн.руб. без НДС, что подтверждается предоставленными актами сдачи приемки выполненных работ согласно Таблице 1. В соответствии с Отчетом фактическое освоение составляет 6,316 млн.руб. без НДС. Информация в разрезе мероприятий указана в Таблице 2.

По результатам проверки выявлено, что:

- в Отчете формы 11 и 20 не соответствуют друг другу в части распределения средств объемов финансирования, а именно в форме 11 указано, что за счет средств, полученных от оказания услуг, реализации товаров по регулируемым государством ценам (тарифам) реализовано мероприятий на сумму 7,261 млн.руб. с НДС (6,153 млн.руб. без НДС), а в форме 20 указано, что - 2,619 млн.руб. без НДС;

- в форме 11 Отчета указаны значения по плановым объемам финансирования с расшифровкой, не соответствующие утвержденной инвестиционной программе приказом Министерства энергетики и тарифной политики Республики Мордовия от 31 октября 2017 года № 117 «Об утверждении инвестиционной программы ООО «Мордовская сетевая компания» на 2018 – 2021 годы» (в редакции от 30 октября 2018 г. № 118);

- ООО «Мордовская сетевая компания» в 2018 году реализовывало мероприятия, которые не были предусмотрены к реализации в рамках инвестиционной программой на 2018 год. По результатам проверки фактическое финансирование и освоение по данным мероприятиям не учтено. Организацией в 2018 году не были внесены необходимые изменения по данным мероприятиям в утвержденную инвестиционную программу на 2018-2021гг., хотя у организации имелась возможность уточнить перечень мероприятий в процессе корректировки инвестиционной программы в 2018 году до момента её утверждения Приказом Республиканской службы по тарифам Республики Мордовия от 30 октября 2018 г. № 118.

Замечания в разрезе мероприятий указаны в Таблице 2.

|  |
| --- |
|  **Выводы:**В ходе проведения плановой, выездной проверки выполнения реализации инвестиционных проектов, выполненных за счет средств, полученных от оказания услуг, реализации товаров по регулируемым государством ценам (тарифам), в 2018 году, включенных в инвестиционную программу ООО «Мордовская сетевая компания», утв. приказом Министерства энергетики и тарифной политики Республики Мордовия от 31 октября 2017 года № 117 «Об утверждении инвестиционной программы ООО «Мордовская сетевая компания» на 2018 – 2021 годы» (в редакции от 30 октября 2018 г. № 118) были выявлены следующие замечания (замечания в разрезе мероприятий указаны в Таблице 2):1. Некорректное оформление данных отчета об исполнении инвестиционной программы АО «Мордовская электросетевая компания» за 4 квартал 2018 год.
2. Необоснованное включение в отчет об исполнении инвестиционной программы АО «Мордовская электросетевая компания» за 4 квартал 2018 год данных по мероприятиям с объемами финансирования за счет средств, полученных от оказания услуг, реализации товаров по регулируемым государством ценам (тарифам), которые не содержатся в утвержденной инвестиционной программе (внеплановые мероприятия).

 3. Факты, установленные при проведении проверки, будут учтены Республиканской службой по тарифам Республики Мордовия при расчете необходимой валовой выручки на оказание услуг по передаче электрической энергии по сетям ООО «Мордовская сетевая компания» на 2020 год.   |

|  |  |
| --- | --- |
| **Предложения:**1. Директору ООО «Мордовская сетевая компания» Николенко В.Н. в срок до 22.04.2019 г. направить в адрес Республиканской службы по тарифам Республики Мордовия письменные пояснения по результатам проверки.
2. Директору ООО «Мордовская сетевая компания» Николенко В.Н. представить в адрес Республиканской службы по тарифам Республики Мордовия в срок до 22.04.2019 г. скорректированный отчет об исполнении инвестиционной программы ООО «Мордовская сетевая компания» за 4 квартал 2018 год.
3. Директору ООО «Мордовская сетевая компания» Николенко В.Н. осуществлять более четкое планирование в части объектов, определения объемов и источников финансирования при разработке (корректировке) инвестиционной программы.
4. Директору ООО «Мордовская сетевая компания» Николенко В.Н. внести в сроки установленные законодательством предложения по корректировке инвестиционной программы на 2019 г. и последующие годы, в части уточнения перечня мероприятий инвестиционной программы, сроков выполнения и их объемов финансирования.

  | . |

Приложения к акту проверки:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| 1. | Таблицы № 1, 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.) |