Приложение № 1

к приказу министерства

конкурентной политики

Калужской области

от 20.10.2017. № 245м

**Форма**

**проверочного листа (списка контрольных вопросов)**

**МИНИСТЕРСТВО КОНКУРЕНТНОЙ ПОЛИТИКИ**

**КАЛУЖСКОЙ ОБЛАСТИ**

**ПРОВЕРОЧНЫЙ ЛИСТ**

**(список контрольных вопросов)**

Региональный государственный контроль (надзор) в области регулируемых государством цен (тарифов), в части определения достоверности, экономической обоснованности расходов и иных показателей, учитываемых при регулировании тарифов, экономической обоснованности фактического расходования средств при осуществлении регулируемых видов деятельности в сфере электроэнергетики.

Учетный номер проверки и дата присвоения учетного номера проверки в едином реестре проверок: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Реквизиты приказа о проведении проверки: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Предмет плановой проверки ограничен обязательными требованиями, изложенными в данной форме проверочного листа.

Наименование и реквизиты юридического лица, в отношении которого проводится проверка/фамилия, имя, отчество и реквизиты индивидуального предпринимателя, в отношении которого проводится проверка:\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Место проведения проверки/указание на используемые юридическим лицом или индивидуальным предпринимателем, в отношении которого проводится проверка, производственные объекты: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Перечень вопросов, отражающих содержание обязательных требований, ответ на которые однозначно свидетельствует о соблюдении или несоблюдении юридическим лицом, индивидуальным предпринимателем составляющих предмет проверки обязательных требований при осуществлении деятельности в области регулируемых государством цен (тарифов):

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **№**  **п/п** | **Примерный перечень вопросов, отражающих содержание обязательных требований** | **Нормативные правовые акты** | **Вывод о выполнении требований** | |
| Да | Нет |
| 1. | Учредительные документы соответствуют осуществляемому виду деятельности юридического лица, индивидуального предпринимателя | - Федеральный закон «Об электроэнергетике»;  постановление Правительства РФ от 29.12.2011 № 1178 «О ценообразовании в области регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике»;  - постановление Правительства РФ от 28.02.2015 № 184 «Об отнесении владельцев объектов электросетевого хозяйства к территориальным сетевым организациям»;  - приказ Минэнерго РФ от 13.12.2011 № 585 «Об утверждении Порядка ведения раздельного учета доходов и расходов субъектами естественных монополий в сфере услуг по передаче электрической энергии и оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике»  - приказ ФСТ России от 30.10.2012 № 703-э «Об утверждении Методических указаний по расчету сбытовых надбавок гарантирующих поставщиков и размера доходности продаж гарантирующих поставщиков»;  - приказ ФСТ России от 06.08.2004 № 20-э/»Об утверждении Методических указаний по расчету регулируемых тарифов и цен на электрическую (тепловую) энергию на розничном (потребительском) рынке»;  - приказ ФСТ России от 16.09.2014 № 1442-э «Об утверждении Методических указаний по расчету тарифов на электрическую энергию (мощность) для населения и приравненных к нему категорий потребителей, тарифов на услуги по передаче электрической энергии, поставляемой населению и приравненным к нему категориям потребителей». |  |  |
| 2. | На предприятии имеются правоустанавливающие документы, подтверждающие право собственности, иное законное основание владения и пользования объектами и оборудованием, используемых предприятием для осуществления регулируемых видов деятельности в сфере электроэнергетики |  |  |
| 2.1. | Правоустанавливающие документы соответствуют положениям действующего законодательства |  |  |
| 3. | Разработана и введена в действие Учетная политика предприятия на соответствующий период |  |  |
| 3.1. | На предприятии разработан рабочий План счетов бухгалтерского учета |  |  |
| 3.2. | Ведется раздельный учет объема продукции (услуг), доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в сфере электроэнергетики юридическим лицом, индивидуальным предпринимателем |  |  |
| 3.3. | Ведение раздельного учета на предприятии соответствует требованиям, установленным законодательством |  |  |
| 3.4. | В Учетной политике предприятия закреплено положение о порядке ведения раздельного учета |  |  |
| 3.5. | Учет объема продукции (услуг), доходов и расходов по регулируемым видам деятельности в сфере электроэнергетики, распределение затрат между регулируемыми видами деятельности, и (или) другими видами деятельности при формировании показателей в предложении предприятия на установление тарифов соответствует актам, принятым на предприятии, регламентирующим данные вопросы |  |  |
| 3.6. | Распределение косвенных расходов, принятое на предприятии соответствует нормам действующего законодательства |  |  |
| 3.7. | Закреплен порядок распределения косвенных расходов в Учетной политике предприятия |  |  |
| 4. | Проводились закупки услуг (товаров, работ), затраты на которые учитываются при установлении тарифов в сфере электроэнергетики |  |  |
| 4.1. | На предприятии имеется документация, подтверждающая проведение закупочных процедур (положение, извещение, итоговые протоколы) |  |  |
| 5. | На предприятии имеются нормативные акты, учетные документы, первичная документация, статистическая, налоговая и бухгалтерская отчетность, отражающие фактически сложившиеся затраты, а также обоснованность включения расходов в себестоимость регулируемых видов деятельности в сфере электроснабжения |  |  |
| 6. | Соблюдены требования по не включению в тарифы (цены, ставки) затрат, не связанных с регулируемыми видами деятельности в сфере электроэнергетике |  |  |
| 7. | Предприятие руководствуется отраслевым тарифным соглашением при оплате труда |  |  |
| 8. | У предприятия имеются документы, подтверждающие выпадающие доходы по регулируемым видам деятельности, экономически обоснованные расходы, не учтенные органом регулирования при установлении для организации регулируемых цен (тарифов) в сфере электроэнергетики |  |  |
| 9. | Количество условных единиц электросетевого оборудования, которым предприятие фактически владело на праве собственности или на ином законном основании в отчетном периоде (расчет) соответствует данным имеющимся в министерстве |  |  |
| 10. | Сумма номинальных мощностей трансформаторных и иных подстанций с установленными силовыми трансформаторами (автотрансформаторами) соответствует критериям отнесения владельцев объектов электросетевого хозяйства к территориальным сетевым организациям |  |  |
| 11. | У предприятия имеется выделенный абонентский номер для обращений потребителей услуг по передаче электрической энергии и (или) технологическому присоединению |  |  |
| 12. | У предприятия имеется официальный сайт в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» |  |  |
| 13. | Предприятие владеет на праве собственности и (или) на ином законном основании линиями электропередачи (воздушными и (или) кабельными), расположенными и используемыми для осуществления регулируемой деятельности в административных границах Калужской области, непосредственно соединенными с трансформаторными и иными подстанциями, указанными в пункте 1 критериев отнесения объектов электросетевого хозяйства к единой национальной (общероссийской) электрической сети, утвержденных постановлением Правительства РФ от 26.01.2006 № 41, сумма протяженности которых по трассе составляет не менее 15 км, не менее 2 из следующих проектных номинальных классов напряжения:  - 110 кВ и выше;  - 35 кВ;  - 1 - 20 кВ;  - ниже 1 кВ - трехфазных участков линий электропередачи, сроком не менее долгосрочного периода регулирования |  |  |
| 14. | У предприятия имеются во владении и (или) пользовании объекты электросетевого хозяйства, расположенные в административных границах Калужской области и используемые для осуществления регулируемой деятельности в указанных границах, принадлежащих на праве собственности или ином законном основании иному лицу, владеющему объектом по производству электрической энергии (мощности), который расположен в административных границах Калужской области и с использованием которого осуществляется производство электрической энергии и мощности с целью ее продажи на оптовом рынке электрической энергии (мощности) и (или) розничных рынках электрической энергии |  |  |

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

# (инициалы, фамилия, должность проверяющего)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

(подпись) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

# (инициалы, фамилия, должность представителя проверяемого субъекта)