

УТВЕРЖДАЮ

Руководитель агентства
по тарифам и ценам

Архангельской области

С.А. Попова - Е.А. Попова
« 6 » *октября* 2023 г.

РУКОВОДСТВО

**по соблюдению обязательных требований, выполнение которых
оценивается при осуществлении регионального государственного
контроля (надзора) в сфере теплоснабжения**

(по состоянию на 06.10.2023)

СОДЕРЖАНИЕ

1.	Общие положения.....	стр. 2
2.	Типичные нарушения обязательных требований.....	стр. 4
3.	Пояснения о соблюдении обязательных требований.....	стр. 6
4.	Административная ответственность за нарушение обязательных требований	стр. 15
5.	Обзор обращений контролируемых лиц по вопросам соблюдения обязательных требований.....	стр. 16

1. Общие положения

Постановлением Правительства Архангельской области от 14 сентября 2021 г. № 481-пп «Об утверждении положений о видах регионального государственного контроля (надзора), осуществляемого агентством по тарифам и ценам Архангельской области» утверждено Положение о региональном государственном контроле (надзоре) в сферах естественных монополий и в области государственного регулирования цен (тарифов).

Положение о региональном государственном контроле (надзоре) в сферах естественных монополий и в области государственного регулирования цен (тарифов) устанавливает порядок организации и осуществления регионального государственного контроля (надзора) в сферах естественных монополий и в области государственного регулирования цен (тарифов) (далее также - государственный контроль), в том числе:

регионального государственного контроля (надзора) в области регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения.

Указанное Положение не распространяется на осуществление министерством топливно-энергетического комплекса и жилищно-коммунального хозяйства Архангельской области контроля за выполнением инвестиционных программ организаций, осуществляющих регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения, в том числе за достижением этими организациями плановых значений показателей надежности и энергетической эффективности объектов теплоснабжения в результате реализации мероприятий таких программ.

Предметом государственного контроля является:

1) соблюдение юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями в процессе осуществления регулируемых видов деятельности обязательных требований, установленных законодательством Российской Федерации и принятыми в соответствии с ним нормативными правовыми актами Российской Федерации в области государственного регулирования цен (тарифов):

в сфере теплоснабжения – соблюдение юридическими лицами, индивидуальными предпринимателями в процессе осуществления регулируемых видов деятельности в сфере теплоснабжения обязательных требований, установленных в соответствии с Федеральным законом от 27 июля 2010 года № 190-ФЗ «О теплоснабжении», другими федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации в сфере теплоснабжения, к установлению и (или) применению цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, регулируемых на уровне органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, в том числе в части определения достоверности, экономической обоснованности расходов и иных показателей, учитываемых при регулировании цен (тарифов), экономической обоснованности

фактического расходования средств при осуществлении регулируемых видов деятельности в сфере теплоснабжения, использования инвестиционных ресурсов, учтенных при установлении регулируемых цен (тарифов), к правильности применения регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, к раздельному учету доходов и расходов при осуществлении регулируемых видов деятельности в сфере теплоснабжения, к соблюдению стандартов раскрытия информации;

2) исполнение решений, принимаемых по результатам контрольных (надзорных) мероприятий.

Объектом государственного контроля является осуществляемая юридическими лицами, индивидуальными предпринимателями и гражданами деятельность в сфере теплоснабжения, подлежащая государственному регулированию. Учет объектов государственного контроля осуществляется посредством сбора, обработки, анализа и учета информации, представляемой агентству в соответствии с нормативными правовыми актами, информации, получаемой в рамках межведомственного взаимодействия, а также общедоступной информации.

Учет объектов государственного контроля обеспечивается агентством с использованием федеральной государственной информационной системы «Единая информационно-аналитическая система».

Реализация агентством контрольной функции осуществляется посредством проведения контрольно-надзорных и профилактических мероприятий.

Региональный государственный контроль (надзор) осуществляется агентством на основе управления рисками причинения вреда (ущерба) охраняемым законом ценностям.

Агентство относит объекты государственного контроля к одной из следующих категорий риска причинения вреда (ущерба) охраняемым законом ценностям:

- 1) средний риск;
- 2) умеренный риск;
- 3) низкий риск.

Критерии отнесения деятельности субъектов регионального государственного контроля (надзора) в области регулируемых государством цен (тарифов) к категориям риска определены приложением № 1 к Положению о контроле (далее – Критерии отнесения к категории риска).

В соответствии с Правилами отнесения деятельности юридических лиц и индивидуальных предпринимателей и (или) используемых ими производственных объектов к определенной категории риска или определенному классу (категории) опасности, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 17 августа 2016 г. № 806, и Критериями отнесения к категории риска распоряжением агентства от 1 сентября 2022 г. № 7-к утвержден Перечень объектов регионального государственного контроля (надзора) в сферах естественных монополий и в области государственного регулирования цен (тарифов), отнесенных

к категориям среднего и умеренного риска причинения вреда (ущерба) охраняемым законом ценностям.

Указанный перечень опубликован в Справочнике документов на сайте Правительства Архангельской области во вкладке «Система управления рисками» подраздела «Региональный государственный контроль (надзор) за регулируемым государством ценами (тарифами) в сфере теплоснабжения» раздела «Госконтроль» и на официальном сайте агентства в разделе «Контроль».

Перечень нормативных правовых актов (их отдельных положений), содержащих обязательные требования, оценка соблюдения которых осуществляется в рамках государственного контроля (надзора) за регулируемым государством ценами (тарифами) в сфере теплоснабжения на территории Архангельской области утвержден руководителем агентства 30 июня 2022 г.

Данный перечень актов размещен в Справочнике документов на сайте Правительства Архангельской области во вкладке «Обязательные требования» подраздела «Региональный государственный контроль (надзор) в области регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения» раздела «Госконтроль».

2. Типичные нарушения обязательных требований

В соответствии с Положением о контроле реализация агентством контрольной функции осуществляется посредством проведения проверок, а также мероприятий по контролю без взаимодействия с контролируемыми лицами в виде наблюдения за соблюдением обязательных требований.

Постановлением Правительства Российской Федерации от 10 марта 2022 г. № 336 «Об особенностях организации и осуществления государственного контроля, муниципального контроля» (далее – Постановление № 336) установлены ограничения проведения плановых контрольных (надзорных) мероприятий.

В соответствии с пунктом 2 Постановления № 336 проведение плановых контрольных (надзорных) мероприятий допускаются в отношении объектов контроля, отнесенных к категории чрезвычайно высокого риска, высокого риска. Объекты контроля, отнесенные к указанным категориям риска у агентства, отсутствуют.

Учитывая указанные ограничения, агентством проводятся профилактические мероприятия в отношении контролируемых лиц.

Нарушения обязательных требований или признаков нарушений обязательных требований выявляются агентством в ходе проведения контрольных мероприятий без взаимодействия с подконтрольными субъектами, в рамках регулирования тарифов, а также при рассмотрении обращений граждан и организаций.

Наиболее распространенными нарушениями обязательных требований, выявленными при осуществлении агентством в 2022 году регионального государственного контроля в области регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, являются:

нарушение требований стандартов раскрытия информации – 73,3 процента от общего количества нарушений;

непредставление или несвоевременное представление сведений в орган, осуществляющий государственный контроль (надзор) в области регулируемых государством цен (тарифов), если обязательность представления сведений предусмотрена нормативными правовыми актами для установления, изменения, введения или отмены тарифов – 25,0 процентов от общего количества нарушений;

нарушение установленного порядка ценообразования – 1,7 процента от общего количества нарушений.

Характеристика наиболее часто встречающихся видов нарушений заключается в следующем.

В соответствии со стандартами раскрытия информации регулируемым организациям необходимо раскрывать информацию о своей деятельности. При этом под раскрытием информации понимается обеспечение доступа неограниченного круга лиц к информации независимо от цели ее получения.

Нарушая требования стандартов раскрытия информации в регулируемых сферах деятельности, организации нарушают права неопределенного круга лиц на получение информации о регулируемом виде деятельности, тогда как обеспечение доступа к такой информации является обязанностью организаций.

В свою очередь непредставление сведений в агентство как в орган, уполномоченный в области государственного регулирования тарифов, а также представление их не в полном объеме препятствует проведению агентством экспертизы предложений организаций об установлении цен (тарифов), установлению, изменению или отмене тарифов.

Соблюдение юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями установленных тарифов относится к обязательным требованиям. Не допускается как завышение, так и занижение установленных тарифов при осуществлении расчетов с потребителями.

На сайте агентства по тарифам и ценам Архангельской области <http://www.tarif29.ru> создан раздел «Раскрытие информации», содержащий рекомендации и разъяснения подконтрольным субъектам о соблюдении законодательства в части раскрытия информации.

Основными причинами нарушений требований раскрытия информации являются:

неосведомленность части юридических лиц и индивидуальных предпринимателей о наличии обязательных к соблюдению требований в части раскрытия информации о своей деятельности;

недостаточное понимание важности и необходимости соблюдения требований стандартов раскрытия информации, поскольку они направлены

на обеспечение открытости деятельности регулируемых организаций, доступности информации неопределенному кругу лиц.

Например, раскрытие информации организациями в сфере теплоснабжения в соответствии со стандартами раскрытия информации осуществляется посредством федеральной государственной информационной системы «Единая информационно-аналитическая система «Федеральный орган регулирования – региональные органы регулирования – субъекты регулирования». В целях раскрытия информации организациям необходимо подключиться к данной системе для заполнения и размещения соответствующим форм. Регулируемые организации, в особенности те, которым впервые установлены тарифы, не уделяют должного внимания соблюдению требований раскрытия информации.

В целях устранения причин совершения нарушений обязательных требований подконтрольным субъектам рекомендуется проведение следующих мероприятий:

- постоянный мониторинг изменения нормативных правовых актов, содержащих обязательные требования, в регулируемых сферах деятельности;
- мониторинг информации, публикуемой на сайте агентства;

- определение лиц, ответственных за исполнение требований стандартов раскрытия информации;

- обеспечение контроля за сроками опубликования и полнотой информации, подлежащей раскрытию в соответствии со стандартами;

- взаимодействие с должностными лицами агентства при возникновении вопросов, связанных с соблюдением обязательных требований;

- придерживаться рекомендаций, указанных в настоящем руководстве по соблюдению обязательных требований.

При возникновении вопросов предлагаем обращаться к специалистам агентства. Контакты можно найти также в разделе «Раскрытие информации» на официальном сайте агентства в сети Интернет по адресу: тариф29.рф.

3. Пояснения о соблюдении обязательных требований

Регулируемым организациям, осуществляющим деятельность в сфере теплоснабжения, необходимо раскрывать информацию о своей деятельности в соответствии со Стандартами раскрытия информации теплоснабжающими организациями, теплосетевыми организациями и органами регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 26 января 2023 года № 110 (далее – Стандарты № 110), определяющими состав, порядок, сроки и периодичность представления информации, подлежащей раскрытию.

В соответствии со Стандартами № 110 подлежит раскрытию информация следующими организациями:

- единицами теплоснабжающими организациями в системе теплоснабжения, теплоснабжающими организациями, которым не присвоен

статус единой теплоснабжающей организации, и теплосетевыми организациями, функционирующими в поселениях и городских округах, не отнесенных к ценовым зонам теплоснабжения, и в поселениях и городских округах, отнесенных к ценовым зонам теплоснабжения в соответствии с Федеральным законом «О теплоснабжении», до окончания переходного периода в ценовых зонах теплоснабжения;

едиными теплоснабжающими организациями в системе теплоснабжения, теплоснабжающими организациями, которым не присвоен статус единой теплоснабжающей организации, и теплосетевыми организациями, функционирующими в поселениях и городских округах, отнесенных к ценовым зонам теплоснабжения в соответствии с Федеральным законом «О теплоснабжении», после окончания переходного периода в ценовых зонах теплоснабжения.

Согласно пункту 3 Стандартов № 110 информация раскрывается путем:

а) размещения в федеральной государственной информационной системе «Единая информационно-аналитическая система «Федеральный орган регулирования - региональные органы регулирования - субъекты регулирования» (далее – ФГИС ЕИАС) напрямую или посредством передачи информации из региональных информационных систем, созданных уполномоченными исполнительными органами субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования цен (тарифов) (далее - исполнительные органы субъекта Российской Федерации в области государственного регулирования цен (тарифов), либо информационных систем, созданных органами местного самоуправления, либо иных информационных систем, содержащих необходимую для раскрытия информацию (в случае их наличия), с использованием унифицированных структурированных открытых форматов для передачи данных (единичных форматов для информационного взаимодействия), утверждаемых уполномоченным Правительством Российской Федерации федеральным органом исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов в сфере теплоснабжения;

б) представления информации в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью уполномоченного представителя регулируемой организации, в полном объеме на электронном носителе в исполнительный орган субъекта Российской Федерации в области государственного регулирования цен (тарифов) - в случаях, указанных в абзацах первом и втором пункта 12 Стандартов № 110;

в) предоставления информации на безвозмездной основе на основании письменных запросов заинтересованных лиц, в том числе поступивших в электронном виде;

г) опубликования на официальном сайте единой теплоснабжающей организации в ценовых зонах теплоснабжения в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее - сеть «Интернет») -

для единых теплоснабжающих организаций в ценовых зонах теплоснабжения;

д) опубликования на официальном сайте регулируемой организации в сети «Интернет» - в соответствии с абзацем вторым пункта 31 Стандартов № 110.

Пунктом 12 Стандартов № 110 определено, что в случае если в границах территории муниципального образования, где регулируемая организация осуществляет регулируемый вид деятельности в сфере теплоснабжения, отсутствует доступ к сети «Интернет», информация раскрывается регулируемыми организациями путем ее представления в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью уполномоченного представителя регулируемой организации, в полном объеме на электронном носителе в исполнительный орган субъекта Российской Федерации в области государственного регулирования цен (тарифов), который самостоятельно размещает представленную информацию в ФГИС ЕИАС, в том числе посредством передачи информации из региональных информационных систем, созданных исполнительными органами субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования цен (тарифов), с использованием единых форматов и раскрывает ее путем опубликования на своем официальном сайте в сети «Интернет» посредством передачи информации из ФГИС ЕИАС с использованием единых форматов. Информация также раскрывается регулируемой организацией путем ее предоставления на основании письменных запросов заинтересованных лиц, в том числе поступивших в электронном виде.

В случае если в границах территории муниципального образования, где регулируемая организация осуществляет регулируемый вид деятельности, отсутствует доступ к сети «Интернет» и законом субъекта Российской Федерации органы местного самоуправления наделены полномочиями на государственное регулирование цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, информация раскрывается регулируемыми организациями путем ее представления в форме электронного документа, подписанного усиленной квалифицированной электронной подписью уполномоченного представителя регулируемой организации, в полном объеме на электронном носителе в исполнительный орган субъекта Российской Федерации в области государственного регулирования цен (тарифов), который самостоятельно размещает представленную информацию в ФГИС ЕИАС, в том числе посредством передачи информации из региональных информационных систем, созданных исполнительными органами субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования цен (тарифов), с использованием единых форматов и раскрывает ее путем опубликования на своем официальном сайте в сети «Интернет» посредством передачи информации из ФГИС ЕИАС с использованием единых форматов. Информация также раскрывается регулируемой организацией путем

ее предоставления на основании письменных запросов заинтересованных лиц.

Кроме того, если в границах территории муниципального образования, где регулируемая организация осуществляет регулируемый вид деятельности, отсутствует доступ к сети «Интернет», регулируемая организация представляет в исполнительный орган субъекта Российской Федерации в области государственного регулирования цен (тарифов) сведения об отсутствии такого доступа с приложением подтверждающих документов.

Регулируемые организации, а также единые теплоснабжающие организации в ценовых зонах теплоснабжения, теплоснабжающие организации в ценовых зонах теплоснабжения и теплосетевые организации в ценовых зонах теплоснабжения уведомляют с использованием информационно-аналитической системы федеральный орган исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов в сфере теплоснабжения, исполнительный орган субъекта Российской Федерации в области государственного регулирования цен (тарифов), орган местного самоуправления (в случае наделения законом субъекта Российской Федерации полномочиями на государственное регулирование цен (тарифов) в сфере теплоснабжения) о размещении ими соответствующей информации в информационно-аналитической системе одновременно с размещением информации.

В случае если регулируемая организация, а также единая теплоснабжающая организация в ценовых зонах теплоснабжения, теплоснабжающая организация в ценовых зонах теплоснабжения и теплосетевая организация в ценовых зонах теплоснабжения осуществляют несколько регулируемых видов деятельности, информация о которых подлежит раскрытию в соответствии со Стандартами № 110, информация по каждому регулируемому виду деятельности раскрывается отдельно.

В случае если регулируемые организациями, а также едиными теплоснабжающими организациями в ценовых зонах теплоснабжения, теплоснабжающими организациями в ценовых зонах теплоснабжения и теплосетевыми организациями в ценовых зонах теплоснабжения оказываются услуги по нескольким технологически не связанным между собой системам теплоснабжения, в отношении которых устанавливаются различные тарифы в сфере теплоснабжения, то информация раскрывается отдельно по каждой из технологически не связанных между собой систем теплоснабжения.

В случае если регулируемые организациями, а также едиными теплоснабжающими организациями в ценовых зонах теплоснабжения, теплоснабжающими организациями в ценовых зонах теплоснабжения и теплосетевыми организациями в ценовых зонах теплоснабжения заключены договоры теплоснабжения и (или) договоры поставки тепловой энергии (мощности) и (или) теплоносителя по ценам, определенным соглашением сторон таких договоров в соответствии с частями 2.1 и 2.2

статьи 8 Федерального закона «О теплоснабжении», то информация по таким договорам раскрывается отдельно от информации по регулируемым видам деятельности.

Приказом ФАС России от 11 июля 2023 года № 449/23 утверждены формы размещения информации едиными теплоснабжающими организациями в системе теплоснабжения, теплоснабжающими организациями, которым не присвоен статус единой теплоснабжающей организации, и теплосетевыми организациями, функционирующими в поселениях и городских округах, не отнесенных к ценовым зонам теплоснабжения, и в поселениях и городских округах, отнесенных к ценовым зонам теплоснабжения в соответствии с Федеральным законом от 27 июля 2010 года № 190-ФЗ «О теплоснабжении», до окончания переходного периода в ценовых зонах теплоснабжения; едиными теплоснабжающими организациями, теплоснабжающими организациями, которым не присвоен статус единой теплоснабжающей организации, и теплосетевыми организациями, функционирующими в поселениях и городских округах, отнесенных к ценовым зонам теплоснабжения в соответствии с Федеральным законом от 27 июля 2010 года № 190-ФЗ «О теплоснабжении», после окончания переходного периода в ценовых зонах теплоснабжения.

Приказом ФАС России от 13 сентября 2018 года № 1288/18 утверждены унифицированные структурированные открытые форматы для передачи данных (единые форматы для информационного взаимодействия).

При размещении информации в ФГИС ЕИАС используются электронные документы в следующих форматах:

- а) сопроводительные документы в формате PDF или PDF/A;
- б) структурированная информация в формате отчетных форм ФГИС ЕИАС (специализированные файлы в формате .xlsb, .xlsm, размещенные на сайте <http://eias.ru/> в разделе «Отчетные формы (шаблоны)»).

Информация, раскрытая посредством ФГИС ЕИАС, отражается на сайте ФАС России в разделе «Раскрытие информации в ЖКХ».

Согласно пункту 14 Стандартов № 110 в случае, если в раскрываемой информации произошли изменения, сведения об этих изменениях подлежат опубликованию в тех же источниках, в которых первоначально была опубликована соответствующая информация, в течение 30 дней со дня изменения информации.

*Состав информации, сроки и периодичность раскрытия информации
регулируемыми организациями, осуществляющими деятельность в сфере
теплоснабжения, в соответствии со Стандартами № 110*

Раскрываемая информация		Сроки раскрытия информации	
Состав информации	Основание	Установленный срок	Основание
Общая информация о регулируемой организации	подпункт «а» пункта 18, пункт 19	в течение 30 дней со дня внесения записи о государственной регистрации регулируемой организации в единый государственный реестр юридических лиц	пункт 15
Информация о ценах (тарифах) в сфере теплоснабжения на товары (услуги) регулируемой организации, подлежащих регулированию	подпункт «б» пункта 18, пункты 20, 21	не позднее 30 дней со дня принятия соответствующего решения об установлении цен (тарифов) в сфере теплоснабжения на очередной расчетный период регулирования	пункт 31
Информация об основных показателях финансово-хозяйственной деятельности регулируемой организации, включая структуру основных производственных затрат (в части регулируемых видов деятельности)	подпункт «в» пункта 18, пункт 22	ежегодно, не позднее 30 апреля года, следующего за отчетным годом	пункт 32
Информация об основных потребительских характеристиках товаров, услуг регулируемой организации, цены (тарифы) в сфере теплоснабжения на которые подлежат регулированию	подпункт «г» пункта 18, пункт 23	ежегодно, не позднее 30 апреля года, следующего за отчетным годом, за исключением информации, указанной в подпунктах «е» и «ж» пункта 23	пункт 32
Информация об инвестиционных программах регулируемой организации и отчетах об их исполнении	подпункт «д» пункта 18, подпункты "а" - "д" (за исключением информации о фактических данных), подпункт "з" пункта 24	не позднее 30 дней со дня утверждения инвестиционной программы регулируемой организации	пункт 33
	подпункт «д» пункта 18, подпункты "д" (в отношении фактических данных) и подпункт "е" пункта 24	не позднее 30 апреля года, следующего за отчетным годом	пункт 34
	подпункт «д» пункта 18, подпункт "ж" пункта 24	в течение 30 дней со дня принятия решения о внесении изменений в инвестиционную программу регулируемой организации	пункт 34
Информация о наличии (об отсутствии) технической возможности подключения (технологического присоединения)	подпункт «е» пункта 18, пункт 25	ежеквартально, в течение 30 дней после окончания квартала, за который раскрывается информация	пункт 35

Раскрываемая информация		Сроки раскрытия информации	
Состав информации	Основание	Установленный срок	Основание
к системе теплоснабжения, а также о принятии и ходе рассмотрения заявок на заключение договора о подключении (технологическом присоединении) к системе теплоснабжения			
Информация об условиях, на которых осуществляется поставка товаров (оказание услуг) в сфере теплоснабжения, цены (тарифы) на которые подлежат регулированию, и (или) условиях договоров о подключении (технологическом присоединении) к системе теплоснабжения	подпункт «ж» пункта 18, пункт 27	ежегодно, до 30 апреля текущего года	пункт 15
Информация о порядке выполнения технологических, технических и других мероприятий, связанных с подключением (технологическим присоединением) к системе теплоснабжения	подпункт «з» пункта 18, пункт 28	не позднее 30 дней со дня принятия соответствующего решения об установлении цен (тарифов) в сфере теплоснабжения на очередной расчетный период регулирования	пункт 31
Информация о способах приобретения, стоимости и об объемах товаров, необходимых регулируемой организации для производства товаров (оказания услуг) в сфере теплоснабжения, цены (тарифы) на которые подлежат регулированию;	подпункт «и» пункта 18, пункт 29	в течение 30 дней со дня представления регулируемой организацией предложения об установлении цен (тарифов) в сфере теплоснабжения в исполнительный орган субъекта Российской Федерации в области государственного регулирования цен (тарифов)	пункт 36
Информация о предложении регулируемой организации об установлении цен (тарифов) в сфере теплоснабжения на очередной расчетный период регулирования	подпункт «к» пункта 18, пункт 30	в течение 30 дней со дня представления регулируемой организацией предложения об установлении цен (тарифов) в сфере теплоснабжения в исполнительный орган субъекта Российской Федерации в области государственного регулирования цен (тарифов)	пункт 36

Юридические лица и индивидуальные предприниматели, осуществляющие регулируемые виды деятельности, обязаны вести раздельный учет расходов и доходов.

Нормативные правовые акты, содержащие обязательное требование о ведении раздельного учета регулируемыми организациями

Сфера деятельности	Обязательное требование	Нормативный правовой акт	Структурные единицы нормативного правового акта
Теплоснабжение	Обязательный раздельный учет расходов и доходов организациями, осуществляющими регулируемые виды деятельности в сфере теплоснабжения, объема	Федеральный закон от 27.10.2010 № 190-ФЗ «О теплоснабжении»	статья 7
		Основы ценообразования в сфере теплоснабжения,	статьи 10, 11

Сфера деятельности	Обязательное требование	Нормативный правовой акт	Структурные единицы нормативного правового акта
	производства тепловой энергии, теплоносителя, доходов и расходов, связанных с производством, передачей и со сбытом тепловой энергии, теплоносителя	утвержденные постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075	
		Постановление Правительства Российской Федерации от 06.07.1998 № 700 «О введении раздельного учета затрат по регулируемым видам деятельности в энергетике»	в полном объеме
		Единая система классификации и раздельного учета затрат относительно видов деятельности теплоснабжающих организаций, теплосетевых организаций, утвержденная приказом ФСТ России от 12.04.2013 № 91	в полном объеме

За отсутствие ведения раздельного учета расходов и доходов частью 2 статьи 14.6 КоАП РФ предусмотрена административная ответственность в виде штрафа для должностных лиц в размере пятидесяти тысяч рублей или дисквалификацию на срок до трех лет; для юридических лиц – ста тысяч рублей.

Регулируемые организации в срок до 1 мая года, предшествующего очередному периоду регулирования, представляют в орган регулирования тарифов предложение об установлении тарифов. Перечень нормативных правовых актов, которыми закреплена данная обязанность регулируемых организаций, представлен в таблице ниже.

Нормативный правовой акт	Срок представления предложения об установлении тарифов	Структурные единицы нормативного правового акта, определяющие	
		обязанность представления до 1 мая предложения об установлении тарифов	состав предложения об установлении тарифов
Правила регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденные постановлением Правительства Российской Федерации от 22.10.2012 № 1075	до 1 мая года, предшествующего очередному периоду регулирования	пункт 13	пункты 15, 16, 16(1), 16(2), 16(3)

Необходимо обратить внимание на то, что решение о пересмотре цен (тарифов), проводимом с целью учета корректировок долгосрочных тарифов, принимается в том же порядке, что и решение об установлении цен (тарифов).

В случае если в ходе анализа представленных регулирующими организациями предложений об установлении тарифов возникнет необходимость уточнения предложения об установлении тарифов, орган регулирования тарифов запрашивает дополнительные сведения. Срок представления таких сведений определяется органом регулирования тарифов, но не может быть менее семи рабочих дней со дня поступления запроса в регулирующую организацию.

Направление пакета требуемых документов в полном объеме необходимо для расчета размера необходимой валовой выручки и тарифов, проведения экспертизы предложения об установлении цен (тарифов). Непредставление информации в орган регулирования препятствует установлению, изменению или отмене тарифов.

При непредставлении в агентство к установленному сроку предложения об установлении тарифов, корректировке тарифов, непредставлении ответа на запрос агентства или представлении неполного пакета документов в отношении регулируемой организации и должностного лица возбуждается дело об административном правонарушении по части 1 статьи 19.7.1 КоАП РФ, штраф за совершение которого составляет для должностных лиц в размере от трех тысяч до пяти тысяч рублей; для юридических лиц – от пятидесяти тысяч до ста тысяч рублей.

На сайте агентства созданы разделы в соответствии со сферами регулирования, в которых публикуется информация о регулировании на очередной период с образцами документов, которые должны быть приложены регулируемой организацией.

Соблюдение юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями установленных тарифов (ставок, сборов, платы, ее предельных размеров) относится к обязательным требованиям.

Не допускается как завышение, так и занижение установленных цен (тарифов).

Завышение регулируемых государством цен (тарифов) влечет административную ответственность в соответствии с частью 1 статьи 14.6 КоАП РФ, размер штрафа для юридических лиц составляет двукратный размер излишне полученной выручки, для должностных лиц – пятьдесят тысяч рублей.

Занижение регулируемых государством цен (тарифов), нарушение установленного порядка регулирования цен (тарифов) также влечет административную ответственность, предусмотренную частью 2 статьи 14.6 КоАП РФ. Штраф по указанной статье составляет для должностных лиц – пятьдесят тысяч рублей или дисквалификацию на срок до трех лет, для юридических лиц – ста тысяч рублей.

Множество вопросов возникает в случае оказания коммунальных услуг организацией, в отношении которой ранее не осуществлялось государственное регулирование, до момента установления тарифов.

В соответствии с пунктом 25(1) Правил регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, утвержденных Постановлением Правительства Российской Федерации от 22 октября 2012 г. № 1075, в случае если организация утратила статус единой теплоснабжающей организации, в отношении организации, которой присвоен статус единой теплоснабжающей организации до утверждения в установленном порядке тарифов, применяются тарифы, установленные для организации, утратившей статус единой теплоснабжающей организации (в течение 60 календарных дней со дня присвоения статуса единой теплоснабжающей организации).

4. Административная ответственность за нарушение обязательных требований

Агентство в ходе осуществления контроля по вопросам, относящимся к его компетенции, применяет меры ответственности, предусмотренные законодательством Российской Федерации об административных правонарушениях.

Вместе с тем, пунктом 9 постановления № 336 установлен перечень случаев, в которых должностное лицо контрольного (надзорного) органа вправе возбудить дело об административном правонарушении.

В таблице ниже представлены данные о количестве административных дел, рассмотренных до вступления в силу постановления № 336, в разрезе статей Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях за период 2022 года.

Показатель	Статья КоАП РФ	2022 год
Рассмотрено административных дел всего, в том числе по видам нарушений:		16
завышение регулируемых государством цен (тарифов)	ч. 1 ст. 14.6.	2
иное нарушение порядка ценообразования	ч. 2 ст. 14.6.	1
непредставление сведений в орган, уполномоченный в области государственного регулирования тарифов	ч. 1 ст. 19.7.1	1
нарушение требований стандартов раскрытия информации о регулируемой деятельности	ч. 1 ст. 19.8.1	11
неуплата административного штрафа	ч. 1 ст. 20.25	1

Статистические данные о результатах рассмотрения административных дел представлены в таблице ниже.

Показатель	2022 год
Рассмотрено административных дел	16
привлечено к ответственности юридических лиц	11
<i>с наложением административного штрафа</i>	11
<i>с вынесением предупреждения</i>	0
привлечено к ответственности должностных лиц	3
<i>с наложением административного штрафа</i>	2
<i>с вынесением предупреждения</i>	1
прекращено производств по делам	1
наложено штрафов на сумму (тыс. рублей)	516,4
взыскано штрафов на сумму (тыс. рублей)	618,44

Административная ответственность за нарушение требований стандартов раскрытия информации предусмотрена статьей 19.8.1 Кодекса Российской Федерации об административных правонарушениях (далее – КоАП РФ), при этом налагаемые на юридических и должностных лиц штрафы являются значительными.

За нарушение стандартов раскрытия информации КоАП РФ предусмотрена административная ответственность в виде штрафов на должностных лиц от пяти тысяч до двадцати тысяч рублей; на юридических лиц от ста тысяч до пятисот тысяч рублей.

5. Обзор обращений контролируемых лиц по вопросам соблюдения обязательных требований

В целях оказания методической помощи агентством разработаны проверочные листы, содержащие список контрольных вопросов, ответы на которые свидетельствуют о соблюдении или несоблюдении контролируруемыми лицами обязательных требований.

Вопросы, отражающие содержание обязательных требований, а также реквизиты нормативных правовых актов с указанием их структурных единиц, которыми установлены обязательные требования, могут быть использованы регулирующими организациями для самоконтроля.

Постановлением агентства от 28 февраля 2022 г. № 15-к/3 утверждены формы проверочных листов, используемых при осуществлении регионального государственного контроля (надзора) в сферах естественных монополий и в области государственного регулирования цен (тарифов)

на территории Архангельской области (далее – Постановление № 15-к/3), в том числе в сфере теплоснабжения.

Постановление № 15-к/3 размещено на официальном интернет-портале правовой информации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» по адресу: <http://publication.pravo.gov.ru>, а также официальном сайте агентства в сети Интернет по адресу: тариф29.рф (подраздел «Постановления агентства», раздел «Деятельность»).

Наиболее часто задаваемые вопросы контролируемых лиц, касающиеся соблюдения обязательных требований.

Вопрос: «Какой нормативной правовой базой следует руководствоваться при раскрытии информации?».

Ответ: «Для соблюдения порядка, состава, сроков и периодичности предоставления информации в сфере теплоснабжения, подлежащей раскрытию, необходимо руководствоваться постановлением Правительства Российской Федерации от 26 января 2023 г. № 110 «О стандартах раскрытия информации теплоснабжающими организациями, теплосетевыми организациями и органами регулирования тарифов в сфере теплоснабжения»

Вопрос: «Как определить, правильно ли заполнен шаблон?».

Ответ: «При сохранении шаблона происходит проверка на правильность заполнения. В случае, если при заполнении шаблона допущена ошибка, на листе «Проверка» указывается ссылка на ошибку, а также указана ее причина».

Вопрос: «Имеется ли методика заполнения шаблонов?».

Ответ: «При открытии шаблона необходимо перейти на лист «Инструкция», после чего во вкладке «Методология заполнения» скачать «Инструкцию по работе с отчетной формой».

Вопрос: «Какова административная ответственность за нарушение стандартов раскрытия информации?».

Ответ: «В случае размещения сведений в информационно-аналитической системе, а также нарушения порядка, способа и сроков, которые установлены стандартами раскрытия информации, статьей 19.8.1 КоАП РФ предусмотрена административная ответственность в виде наложения административного штрафа на должностных лиц в размере от 5 тысяч до 20 тысяч рублей; на юридических лиц - от 100 тысяч до 500 тысяч рублей. Нарушение стандартов раскрытия информации должностным лицом, ранее подвергнутым административному наказанию за аналогичное административное правонарушение, влечет дисквалификацию на срок от одного года до трех лет.

Лицо, которому назначено административное наказание за совершение административного правонарушения, считается подвергнутым данному

наказанию со дня вступления в законную силу постановления о назначении административного наказания до истечения одного года со дня окончания исполнения данного постановления.

Вопрос: «Где можно проверить размещение своих шаблонов?».

Ответ: «Размещенные (заполненные) шаблоны регулируемых организаций доступны для неограниченного круга лиц на сайте ri.eias.ru».

Вопрос: «Как узнать о появлении новых форм (шаблонов)?»

Ответ: «Появление новых форм можно отслеживать на сайте ЕИАС – www.eias.ru в разделе «Отчетные формы – Стандарты раскрытия информации в ЖКХ».

Вопрос: «Как отображаются в системе ЕИАС Мониторинг формы, необходимые для заполнения?».

Ответ: «Актуальные для заполнения формы отображаются в системе ЕИАС Мониторинг в разделе «Запросы регулятора». В случае, если срок размещения шаблона на сайте ФАС России истек, то форма (шаблон) автоматически попадает в раздел «Посмотреть архив запросов». Если формы (шаблоны) не отображаются в разделе «Запросы регулятора» или в разделе «Посмотреть архив запросов», необходимо обратиться в службу поддержки пользователей ФГИС ЕИАС – sp.eias.ru».

Вопрос: «Как узнать, что отчетные формы (шаблоны) загружены в систему?».

Ответ: «Наиболее распространенной ошибкой при раскрытии информации является загрузка заполненных форм в раздел «Хранилище документов». После загрузки заполненного шаблона в ответ на запрос регулятора необходимо проконтролировать загрузку в разделе «Узнать результат рассмотрения» (шаблон может быть отклонен). После того, как шаблон «принят», необходимо проконтролировать его отображение на портале публикации сведений ФАС России - ri.eias.ru».

Вопрос: «Какие меры профилактики предпринимаются агентством по тарифам и ценам Архангельской области в сфере стандартов раскрытия информации?»

Ответ: «Агентством в адрес регулируемых организаций направляются информационные письма о необходимости соблюдения сроков и форм предоставления информации, предусмотренных стандартами раскрытия информации. Также соответствующая информация размещается на официальном сайте правительства Архангельской области в сети Интернет в разделах «Справочник документов», «Государственный контроль (надзор)».