



ЮгЭнергоИнжиниринг

ООО «ЮгЭнергоИнжиниринг»
350089, г. Краснодар, Проспект Чекистов, д. 8/4
Телефон: (861)273-00-30, факс: (861)273-67-30
Сайт: юзи.рф
E-mail: info@powexp.ru

Рег.№ ТЦА-394/3/ОИЭР/21

УТВЕРЖДАЮ

Главный инженер

ООО «ЮгЭнергоИнжиниринг»

Д.С. Демочка

«30» июля 2021 года



Заключение

о проведении технологического и ценового аудита
отчетов о ходе реализации инвестиционной программы

АО «Янтарьэнерго»

за 1 квартал 2021 года

Начальник ОИЭР

Экономист

Инженер

И.Е. Леошко

А.Л. Огнев

В.С. Гарбуз

Краснодар 2021



ОГЛАВЛЕНИЕ

ВВОДНАЯ ЧАСТЬ.....	7
1 Время проведения экспертизы	7
2 Место проведения экспертизы	7
3 Основания для проведения экспертизы.....	7
4 Сведения об экспертной организации	7
5 Цель, содержание и объем экспертизы.....	7
6 Объекты исследования, представленные эксперту	8
7 Методика выполнения экспертизы	9
7.1 Допущения и ограничивающие условия.....	10
7.2 Методы отбора, анализа и обработки данных	10
ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКАЯ ЧАСТЬ	12
8 Информация об отчетах о реализации инвестиционной программы и обосновывающих их материалах.....	12
8.1 Общие сведения об инвестиционной программе ПАО «Янтарьэнерго».....	12
8.2 Состав инвестиционной программы.....	13
9 Проверка выполнения при реализации инвестиционной программы требований законодательства Российской Федерации, предъявляемых к инвестиционной деятельности сетевых организаций.....	16
9.1 Анализ действующей нормативно–правовой базы	16
9.2 Анализ отчета о реализации инвестиционной программы и обосновывающих их материалов по формальным признакам	18
9.3 Результаты проверки соответствия информации об отчетах о реализации инвестиционной программы и обосновывающих их материалах правилам заполнения форм раскрытия указанной информации, утвержденными Министерством энергетики Российской Федерации.....	21
9.4 Результаты проверки достоверности отчетов о реализации инвестиционной программы, в том числе результаты проверки соответствия информации, указанной в отчетах о реализации инвестиционной программы, информации, содержащейся в первичных учетных документах бухгалтерского учета сетевой организации, а также	

в иных документах, которые указаны в отчетах о реализации инвестиционной программы в качестве источников такой информации.....	23
9.4.1 Соответствие финансирования, указанного в отчетах о реализации инвестиционной программы, информации, содержащейся в первичных учетных документах бухгалтерского учета сетевой организации	23
9.4.2 Соответствие освоения, указанного в отчетах о реализации инвестиционной программы, информации, содержащейся в первичных учетных документах бухгалтерского учета сетевой организации	25
9.4.3 Соответствие ввода основных фондов и мощностей, указанных в отчетах о реализации инвестиционной программы, информации, содержащейся в первичных учетных документах бухгалтерского учета сетевой организации.....	25
9.5 Результаты проверки выполнения при реализации инвестиционной программы требований законодательства Российской Федерации, предъявляемых к инвестиционной деятельности сетевых организаций	28
9.5.6. Проверка соблюдения порядка получения документов для согласования технических условий/технических решений с вышестоящими сетевыми организациями и/или РДУ	29
9.6 Результаты проверки достижения плановых значений количественных показателей и значений целевых показателей	29
9.6.1 Результаты проверки достижения плановых значений количественных показателей (силовые трансформаторы).....	30
9.6.2 Результаты проверки достижения плановых значений количественных показателей (ЛЭП).....	32
9.6.3 Результаты проверки достижения плановых значений количественных показателей (замена выключателей).....	36
9.6.4 Результаты проверки достижения плановых значений количественных показателей (финансовые показатели).....	36
9.6.5 Результаты проверки достижения плановых значений целевых показателей, а также количественных показателей повышения надежности оказываемых услуг в сфере электроэнергетики.....	39

9.6.6 Результаты проверки достижения плановых значений количественных показателей по технологическому присоединению	40
9.6.7 Результаты проверки достижения плановых значений технических показателей	45
10 Результаты оценки эффективности реализации инвестиционной программы	47
10.1 Заключение об обоснованности или необоснованности и причинах отклонения фактических значений показателей реализации инвестиционных проектов, в том числе фактических значений показателей объектов инвестиционной деятельности, от плановых значений таких показателей, предусмотренных утвержденной инвестиционной программой	47
10.1.1 Результаты анализа обоснованности или необоснованности и причин отклонения фактических значений финансовых показателей реализации инвестиционных проектов от плановых значений таких показателей	47
10.1.2 Результаты анализа обоснованности или необоснованности и причин отклонения фактических значений технических показателей реализации инвестиционных проектов от плановых значений таких показателей	50
10.2 Заключение об обоснованности или необоснованности и причинах отклонения фактических значений количественных показателей от их плановых значений, предусмотренных утвержденной инвестиционной программой	51
10.3 Заключение об обоснованности или необоснованности и причинах превышения фактических объемов финансирования и общей стоимости инвестиционных проектов относительно соответствующих показателей утвержденной инвестиционной программы	78
10.4 Вывод по результатам оценки эффективности реализации инвестиционной программы	79
11 Предложения по корректировке утвержденной инвестиционной программы (при наличии таких предложений), подготовленные в целях повышения эффективности реализации инвестиционной программы	80



Обозначения и сокращения

Обозначения

Заказчик – Акционерное общество «Янтарьэнерго».

Исполнитель – экспертная организация Общество с ограниченной ответственностью «ЮгЭнергоИнжиниринг», заключившая договор возмездного оказания услуг на проведение технологического и ценового аудита отчетов о реализации инвестиционной программы Заказчика.

Заключение – заключение о проведении технологического и ценового аудита отчетов о ходе реализации инвестиционной программы АО «Янтарьэнерго».

Инвестиции – совокупность долговременных затрат финансовых, трудовых, материальных ресурсов с целью увеличения накоплений и получения прибыли.

Инвестиционная деятельность – вложение инвестиций и осуществление практических действий, обеспечивающих достижение стратегических целей Общества, получение прибыли и (или) достижение иных полезных эффектов.

Инвестиционный проект – объект инвестиционной деятельности, имеющий обоснование экономической или иной целесообразности (включая повышение надежности работы и развития электрической сети, безопасность функционирования электрической сети, выдача мощности электростанций и обеспечение технологического присоединения потребителей), объемов и сроков осуществления капитальных вложений, в том числе необходимая проектная документация, разработанная в соответствии с законодательством Российской Федерации, а также описание практических действий по осуществлению инвестиций.

Технологическое присоединение потребителей – это услуга, оказываемая сетевой организацией для подключения энергопринимающих устройств юридических, физических лиц и индивидуальных предпринимателей к электрическим сетям.

Капитальные вложения – это реальные инвестиции (вложения) в основной капитал (основные фонды), в том числе затраты на новое строительство, на расширение, реконструкцию и техническое перевооружение действующих предприятий,

приобретение машин, оборудования, проектно–изыскательские работы и другие затраты.

Инвестиционная программа Общества – совокупность всех намечаемых к реализации или реализуемых Обществом инвестиционных проектов, их основных характеристик и объемов финансирования. Инвестиционная программа составляется на период, продолжительность которого соответствует установленным законодательством Российской Федерации об электроэнергетике требованиям к продолжительности долгосрочного периода регулирования Общества. Инвестиционная программа формируется с учетом нормативных правовых актов Российской Федерации и утверждается в соответствии с законодательством Российской Федерации. В инвестиционную программу Общества включаются инвестиционные проекты, обосновывающие материалы по которым подготовлены в соответствии с законодательством Российской Федерации.

Период, подлежащий технологическому и ценовому аудиту отчетов о реализации инвестиционной программы – 1 квартал 2021 г.

Сценарные условия – требования к формированию инвестиционной программы Общества, включающие перечень критериев и алгоритм отбора проектов, утвержденные в установленном порядке.

Сокращения

Сокращение	Полное наименование
ИП	Инвестиционная программа
ТЦА отчетов	Технологический и ценовой аудит отчетов о реализации инвестиционной программы, проводимый в соответствии с действующим законодательством и Методическими рекомендациями
ПСД	Проектно–сметная документация
СМР	Строительно–монтажные работы
ЛЭП	Линия электропередачи
Г1	Технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителей максимальной мощностью до 15 кВт включительно
Г2	Технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителей максимальной мощностью до 150 кВт включительно

ВВОДНАЯ ЧАСТЬ

1 Время проведения экспертизы

Экспертиза проводилась в период с 14.05.2021 г. по 30.07.2021 г.

2 Место проведения экспертизы

Экспертиза проводилась по адресу: Россия, Краснодарский край, г. Краснодар, проспект Чекистов, 8/4.

3 Основания для проведения экспертизы

Экспертиза проведена на основании договора № 239 от 10.03.2021 г. на проведение технологического и ценового аудита отчетов о ходе реализации инвестиционной программы.

4 Сведения об экспертной организации

Полное наименование: Общество с ограниченной ответственностью «Юг-ЭнергоИнжиниринг».

Сокращенное наименование: ООО «ЮгЭнергоИнжиниринг».

Фактический адрес: 350089 г. Краснодар, проспект Чекистов, 8/4.

Профиль деятельности: экономические и технические экспертизы в энергетике.

Руководитель организации: Директор Роман Александрович Вершинин.

5 Цель, содержание и объем экспертизы

Целью оказания услуг является выполнение Распоряжения ПАО «Россети» №351р от 11.07.2017 г., оформленного на основании директивы Правительства Российской Федерации от 16.03.2017 № 1752п–П13 (далее – Директива) по проведению технологического и ценового аудита проектов инвестиционных программ (проектов изменений, вносимых в инвестиционные программы) и отчетов об их реализации, в соответствии с методическими рекомендациями, утвержденными распоряжением Правительства Российской Федерации от 23.09.2016 № 2002–р, в соответствии требованиями п. 1.1.1 – 1.4 Директивы.

Проведение ТЦА отчетов АО «Янтарьэнерго» за 1 квартал 2021 года включает:

– проверку выполнения при реализации инвестиционной программы требований законодательства Российской Федерации, предъявляемых к инвестиционной деятельности сетевых организаций;



- проверку достижения плановых значений количественных показателей и целевых показателей;
- проверку достоверности информации, содержащейся в отчетах;
- оценку эффективности реализации инвестиционной программы, в том числе анализ причин и обоснованности отклонения фактических значений показателей реализации инвестиционных проектов, количественных показателей от их плановых значений и значений целевых показателей, превышения фактических объемов финансирования и общей стоимости инвестиционных проектов относительно соответствующих показателей, предусмотренных утвержденной инвестиционной программой.

6 Объекты исследования, представленные эксперту

На технологический и ценовой аудит отчетов о ходе реализации инвестиционной программы за 1 квартал 2021 года со стороны АО «Янтарьэнерго» были представлены следующие документы:

- паспорта инвестиционных проектов (94 паспортов);
- заключение по результатам проведения технологического и ценового аудита отчетов о реализации инвестиционной программы АО «Янтарьэнерго» за 1-4 квартал 2020 года;
- заключение по результатам проведения технологического и ценового аудита отчетов о реализации инвестиционной программы АО «Янтарьэнерго» за 2020 год;
- отчет об исполнении финансового плана субъекта электроэнергетики (квартальный) за 1 квартал 2021 года;
- отчет об исполнении плана финансирования капитальных вложений по инвестиционным проектам инвестиционной программы (квартальный) за 1 квартал 2021 года;
- отчет об исполнении плана финансирования капитальных вложений по источникам финансирования инвестиционных проектов инвестиционной программы (квартальный) за 1 квартал 2021 года;
- отчет об исполнении плана освоения капитальных вложений по инвестиционным проектам инвестиционной программы (квартальный) за 1 квартал 2021 года;
- отчет об исполнении плана ввода основных средств по инвестиционным



проектам инвестиционной программы (квартальный) за 1 квартал 2021 года;

- отчет о постановке объектов электросетевого хозяйства под напряжение и (или) включении объектов капитального строительства для проведения пусконаладочных работ (квартальный) за 1 квартал 2021 года;

- отчет об исполнении плана ввода объектов инвестиционной деятельности (мощностей) в эксплуатацию (квартальный) за 1 квартал 2021 года;

- отчет об исполнении плана вывода объектов инвестиционной деятельности (мощностей) из эксплуатации (квартальный) за 1 квартал 2021 года;

- отчет об исполнении основных этапов работ по инвестиционным проектам инвестиционной программы (квартальный) за 1 квартал 2021 года;

- отчет о фактических значениях количественных показателей по инвестиционным проектам инвестиционной программы (квартальный) за 2021 год;

- отчет о достигнутых результатах в части, касающейся расширения пропускной способности, снижения потерь в сетях и увеличения резерва для присоединения потребителей отдельно по каждому центру питания напряжением 35 кВ и выше (квартальный) за 2021 год;

- стоимостные, технические, количественные и иные показатели технологических решений капитального строительства введенных в эксплуатацию объектов электроэнергетики, соответствующие типовым технологическим решениям капитального строительства объектов электроэнергетики, в отношении которых Министерством энергетики Российской Федерации установлены укрупненные нормативы цены за 1 квартал 2021 года;

- первичная документация, предоставленная Заказчиком по запросу Исполнителя.

Отсутствуют карты–схемы, предусмотренные пунктом 27 подпункта «п» раздела II. Стандарта раскрытия информации сетевой организацией Постановления Правительства РФ от 21.01.2004 N 24 (ред. от 02.03.2021) «Об утверждении стандартов раскрытия информации субъектами оптового и розничных рынков электрической энергии».

7 Методика выполнения экспертизы

7.1 Допущения и ограничивающие условия

Данное заключение действительно только для цели ответа на поставленные перед экспертами вопросы по состоянию на дату подготовки заключения.

При проведении настоящей экспертизы эксперты опирались на исходные данные, поступившие от Заказчика экспертных работ. Ответственность за достоверность исходных данных несет Заказчик экспертных работ.

7.2 Методы отбора, анализа и обработки данных

Для целей ТЦА отчетов о реализации ИП целесообразно использовать один из двух методов анализа и обработки исходных данных:

- сплошная проверка;
- анализ и обработка исходных данных на основе аудиторской выборки (международных стандартов аудита 530 «Аудиторская выборка», Приложение № 21 к приказу Министерства финансов Российской Федерации от 09.01.2019 № 2н).

При этом использование правил международных стандартов аудита 530 «Аудиторская выборка» выполняется с учетом следующих вариантов:

1) стратификация всех инвестиционных проектов в соответствии с группами, определенными Приказом Минэнерго №320, и применение различных способов выборки к каждой группе, а именно:

- группы, не предполагающие СМР, анализируются с применением метода статистической выборки;
- группы, предусматривающие СМР анализируются, с применением метода нестатистической выборки.

2) нестатистическая выборка в отношении всей совокупности инвестиционных проектов, при этом в выборку попадают инвестиционные проекты, которые удовлетворяют хотя бы одному из следующих условий:

- а) выявлено отклонение объема финансирования и/или освоения по мероприятию за отчетный период от инвестиционной программы, утвержденной на соответствующий период, которое превышает установленный экспертами критерий выборки;
- б) выполнение мероприятия завершено в отчетном периоде, что отражено в

паспорте мероприятия;

в) мероприятия, по которым утверждены количественные показатели.

В целях проведения технологического и ценового аудита отчетов о ходе реализации инвестиционной программы АО «Янтарьэнерго» за 1 квартал 2021 г. применяется нестатистическая выборка в отношении всей совокупности инвестиционных проектов. Нестатистическая выборка по технологическому и ценовому аудиту отчетов о ходе реализации инвестиционной программы АО «Янтарьэнерго» включает в себя все инвестиционные проекты, которые отвечают хотя бы одному из условий, рассмотренных выше.

ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКАЯ ЧАСТЬ

8 Информация об отчетах о реализации инвестиционной программы и обосновывающих их материалах

8.1 Общие сведения об инвестиционной программе ПАО «Янтарьэнерго»

На 2021 г. для АО «Янтарьэнерго» инвестиционная программа не утверждена. Редакция инвестиционной программы АО «Янтарьэнерго» на 2020 г., утверждена приказом Минэнерго России №18@ от 21.12.2020 г. «Об утверждении изменений, вносимых в инвестиционную программу АО «Янтарьэнерго», утвержденную приказом Минэнерго России от 25.12.2015 г. №1036, с изменениями, внесенными приказом Минэнерго России от 12.12.2019 г. №22@. Основные сведения об утвержденной инвестиционной программе отражены в таблице 1.

Таблица 1 – Основные сведения об утвержденной инвестиционной программе на 2020 год

№ п/п	Наименование показателя	2020 г.
1	Финансирование, млн. руб. с НДС	5444,26
2	Освоение капитальных вложений, млн. руб. без НДС	3406,75
3	Принятие основных средств к бухгалтерскому учету	
3.1.	Млн. руб. (без НДС)	3784,65
3.2.	МВ×А	206,77
3.3.	Км ЛЭП	373,71
3.4.	МВт	0,00
3.5.	Шт.	223,00
3.6.	га	54,24
4	Ввод объектов инвестиционной деятельности в эксплуатацию	
4.1.	МВ×А	206,77
4.2.	Км ВЛ 1-цеп	178,10
4.3.	Км ВЛ 2-цеп	24,70
4.4.	км КЛ	170,91
4.5.	МВт	0,00
4.6.	Шт.	223,00
4.7.	га	54,24
1.1.	Развитие электрической сети/усиление существующей электрической сети, связанное с подключением новых потребителей	
1.1.1.	Показатель увеличения мощности силовых (авто–) трансформаторов на подстанциях, не связанного с осуществлением технологического присоединения к электрическим сетям	53,21
1.1.2.	Показатель увеличения мощности силовых (авто–) трансформаторов на подстанциях в рамках осуществления технологического присоединения к электрическим сетям	35,90
1.1.3.	Показатель увеличения протяженности линий электропередачи, не связанного с осуществлением технологического присоединения к электрическим сетям	2,70
1.1.4.	Показатель увеличения протяженности линий электропередачи в рамках осуществления технологического присоединения к электрическим сетям	37,97



№ п/п	Наименование показателя	2020 г.
1.1.5.	Показатель максимальной мощности присоединяемых потребителей электрической энергии	97,52
1.1.6.	Показатель максимальной мощности присоединяемых объектов по производству электрической энергии	0,00
1.1.7.	Показатель максимальной мощности энергопринимающих устройств при осуществлении технологического присоединения объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих иным сетевым организациям или иным лицам	21,25
1.2.	Замещение (обновление) электрической сети/повышение экономической эффективности (мероприятия направленные на снижение эксплуатационных затрат) оказания услуг в сфере электроэнергетики	
1.2.1.	Показатель замены силовых (авто-) трансформаторов	2,23
1.2.2.	Показатель замены линий электропередачи	70,60
1.2.3.	Показатель замены выключателей	76,00
1.2.4.	Показатель замены устройств компенсации реактивной мощности	0,00
1.2.5.	Показатель оценки изменения доли полезного отпуска электрической энергии, который формируется посредством приборов учета электрической энергии, включенных в систему сбора и передачи данных	н/д
1.3.	Повышение надежности оказываемых услуг в сфере электроэнергетики	
1.3.1.	Показатель оценки изменения средней продолжительности прекращения передачи электрической энергии потребителям услуг	-0,01
1.3.2.	Показатель оценки изменения средней частоты прекращения передачи электрической энергии потребителям услуг	0
1.3.3.	Показатель оценки изменения объема недоотпущенной электрической энергии	н/д
1.4.	Повышение качества оказываемых услуг в сфере электроэнергетики	
1.4.1.	Показатель общего числа исполненных в рамках инвестиционной программы обязательств сетевой организации по осуществлению технологического присоединения	2 792,00
1.4.2.	Показатель числа обязательств сетевой организации по осуществлению технологического присоединения, исполненных в рамках инвестиционной программы с нарушением установленного срока технологического присоединения	1,00
1.5.	Выполнение требований законодательства Российской Федерации, предписаний органов исполнительной власти, регламентов рынков электрической энергии	
1.5.1.	Показатель объема финансовых потребностей, необходимых для реализации мероприятий, направленных на выполнение требований законодательства	1618,00
1.5.2.	Показатель объема финансовых потребностей, необходимых для реализации мероприятий, направленных на выполнение предписаний органов исполнительной власти	5,47
1.5.3.	Показатель объема финансовых потребностей, необходимых на выполнение требований регламентов рынков электрической энергии	128,68
1.6.	Обеспечение текущей деятельности в сфере электроэнергетики, в том числе развитие информационной инфраструктуры, хозяйственное обеспечение деятельности	
1.6.1.	Показатель объема финансовых потребностей, необходимых для реализации мероприятий, направленных на развитие информационной инфраструктуры	245,03
1.6.2.	Показатель объема финансовых потребностей, необходимых для реализации мероприятий, направленных на хозяйственное обеспечение деятельности сетевой организации	43,70
1.6.3.	Показатель объема финансовых потребностей, необходимых для реализации мероприятий, направленных на хозяйственное обеспечение деятельности сетевой организации	42,62

8.2 Состав инвестиционной программы

В соответствии с пп. «н» п. 19 постановления Правительства РФ от 21.01.2004 № 24 сетевая организация раскрывает информацию об отчетах о реализации инвестиционной программы и об обосновывающих их материалах, включая:

- отчет о реализации инвестиционной программы, сформированный с распределением по перечням инвестиционных проектов, с указанием фактических:
- введенной (выведенной) мощности и (или) других характеристик объектов инвестиционной деятельности, предусмотренных соответствующими инвестиционными проектами, а также дат ввода (вывода) указанных объектов;
- объемов финансирования и освоения капитальных вложений, а также источников финансирования инвестиционных проектов инвестиционной программы;
- объемов ввода объектов основных средств в натуральном и стоимостном выражении по инвестиционным проектам инвестиционной программы;
- стоимостных, технических, количественных и иных показателей технологических решений капитального строительства введенных в эксплуатацию объектов электроэнергетики, соответствующих типовым технологическим решениям капитального строительства объектов электроэнергетики, в отношении которых Министерством энергетики Российской Федерации установлены укрупненные нормативы цены;
- значений количественных показателей инвестиционной программы и достигнутых результатов в части, касающейся расширения пропускной способности, снижения потерь в сетях и увеличения резерва для присоединения потребителей отдельно по каждому центру питания напряжением 35 кВ и выше;
- отчет об исполнении финансового плана субъекта электроэнергетики;
- паспорта инвестиционных проектов, содержащие информацию, предусмотренную пунктом 27 постановления Правительства РФ от 21.01.2004 № 24, по состоянию на отчетную дату;
- заключение по результатам проведения технологического и ценового аудита отчета о реализации инвестиционной программы (при наличии такового), выполненное в соответствии с методическими рекомендациями, предусмотренными пунктом 5 постановления Правительства Российской Федерации от 16 февраля 2015 г. № 132 «О внесении изменений в некоторые акты Правительства Российской Федерации по вопросам утверждения инвестиционных программ субъектов электроэнергетики и контроля за их реализацией».

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 21.01.2004 № 24 информация, указанная в подпункте «н» пункта 19 постановления Правительства РФ от 21.01.2004 № 24 «Об утверждении стандартов раскрытия информации субъектами оптового и розничных рынков электрической энергии», подписывается с использованием усиленной квалифицированной электронной подписи и подлежит опубликованию на официальном сайте в сети «Интернет», определяемом Правительством Российской Федерации, ежеквартально, не позднее чем через 45 дней после окончания отчетного квартала, а также ежегодно, до 1 апреля, по результатам исполнения инвестиционной программы за предыдущий календарный год. Информация, указанная в абзацах втором – десятом подпункта «н» пункта 19 постановления Правительства РФ от 21.01.2004 № 24, раскрывается в форме электронных документов в соответствии с формами, правилами заполнения указанных форм и требованиями к их форматам раскрытия, утверждаемыми Министерством энергетики Российской Федерации по согласованию с Министерством связи и массовых коммуникаций Российской Федерации (указанные электронные документы формируются сетевой организацией на основе их шаблонов и (или) описаний схем XML-документов, опубликованных на официальном сайте Министерства энергетики Российской Федерации в сети «Интернет»). Информация, указанная в абзаце одиннадцатом подпункта «н» пункта 19 постановления Правительства РФ от 21.01.2004 № 24 «Об утверждении стандартов раскрытия информации субъектами оптового и розничных рынков электрической энергии», раскрывается в форме электронных документов в соответствии с требованиями к их форматам раскрытия, утверждаемыми Министерством энергетики Российской Федерации.

АО «Янтарьэнерго» в соответствии с постановлением Правительства РФ от 21.01.2004 № 24 на сайте <https://invest.gosuslugi.ru>, 13.05.2021 г. размещен отчет о ходе реализации инвестиционной программы и об обосновывающих его материалах за 1 квартал 2021 г.

Экспертная организация отмечает, что в отчетной информации о реализации инвестиционной программы за 1 квартал 2021 года отсутствуют карты-схемы, предусмотренные пунктом «П» подпункта 27 раздела II Постановления Правитель-



ства РФ от 21.01.2004 N 24 (ред. от 02.03.2021) «Об утверждении стандартов раскрытия информации субъектами оптового и розничных рынков электрической энергии».

9 Проверка выполнения при реализации инвестиционной программы требований законодательства Российской Федерации, предъявляемых к инвестиционной деятельности сетевых организаций

9.1 Анализ действующей нормативно-правовой базы

В настоящее время действуют следующие нормативно-правовые акты, регламентирующие инвестиционную деятельность сетевых организаций:

- Федеральный закон от 26.03.2003 № 35–ФЗ «Об электроэнергетике», далее – Федеральный закон № 35–ФЗ;

- Федеральный закон от 25.02.1999 № 39–ФЗ «Об инвестиционной деятельности в Российской Федерации, осуществляемой в форме капитальных вложений», далее – Федеральный закон № 39–ФЗ;

- постановление Правительства РФ от 01.12.2009 № 977 «Об инвестиционных программах субъектов электроэнергетики» (вместе с «Правилами утверждения инвестиционных программ субъектов электроэнергетики, в уставных капиталах которых участвует государство, и сетевых организаций», «Правилами осуществления контроля за реализацией инвестиционных программ субъектов электроэнергетики»), далее – Постановление № 977;

- постановления Правительства РФ от 21.01.2004 № 24 «Об утверждении стандартов раскрытия информации субъектами оптового и розничных рынков электрической энергии» (далее – Постановление №24);

- приказ Минэнерго России от 25.04.2018 №320 «Об утверждении форм раскрытия сетевой организацией информации об отчетах о реализации инвестиционной программы и об обосновывающих их материалах, указанной в абзацах втором – пятом, седьмом и девятом подпункта «м» пункта 19 стандартов раскрытия информации субъектами оптового и розничных рынков электрической энергии, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 21 января 2004 г. №24, правил заполнения указанных форм и требований к форматам раскрытия сетевой организацией

- электронных документов, содержащих информацию об отчетах о реализации инвестиционной программы и об обосновывающих их материалах» (далее – Приказ №320);
- приказ Минэнерго России от 14.03.2016 № 177 «Об утверждении методических указаний по расчету количественных показателей инвестиционных программ сетевых организаций», далее – Приказ №177;
 - приказ Минэнерго РФ от 26.09.2011 №418 «Об утверждении формы акта о результатах проверки хода реализации инвестиционных программ субъектов электроэнергетики», далее – Приказ № 418;
 - приказ Минэнерго России от 10.06.2014 №346 «Об утверждении Порядка установления целевых показателей для целей формирования инвестиционных программ сетевых организаций, в том числе организации по управлению единой национальной (общероссийской) электрической сетью», далее – Приказ №346;
 - приказ Минэнерго России от 29.11.2016 №1256 «Об утверждении Методических указаний по расчету уровня надежности и качества поставляемых товаров и оказываемых услуг для организации по управлению единой национальной (общероссийской) электрической сетью и территориальных сетевых организаций», далее – Приказ №1256;
 - приказ Минэнерго России от 13.04.2017 №310 «Об утверждении формы финансового плана субъекта электроэнергетики, правил заполнения указанной формы и требований к форматам электронных документов, содержащих информацию о финансовом плане субъекта электроэнергетики», далее – Приказ №310;
 - приказ Минэнерго России от 14.01.2016 №10 «Об утверждении Методических указаний по определению субъектами оптового и розничных рынков электрической энергии, в том числе субъектами естественных монополий, за исключением потребителей электрической энергии, идентификаторов инвестиционных проектов», далее – Приказ №10;
 - Стратегия развития электросетевого комплекса Российской Федерации, утвержденная распоряжением Правительства РФ от 03.04.2013 № 511-р;
 - распоряжение Правительства РФ от 23.09.2016 г. № 2002-р «О методических рекомендациях по проведению технологического и ценового аудита инвестиционных

программ (проектов инвестиционных программ) сетевых организаций, отнесенных к числу субъектов электроэнергетики, инвестиционные программы которых утверждаются Министерством энергетики РФ и (или) органами исполнительной власти субъектов РФ, уполномоченными на утверждение инвестиционных программ субъектов электроэнергетики, и отчетов об их реализации», далее – Методические рекомендации №2002–р;

– директива Правительства РФ по вопросу проведения технологического и ценового аудита №1752п–П13 от 16.03.2017;

– Постановление Правительства РФ от 30.04.2013 г. №382 «О проведении публичного технологического и ценового аудита крупных инвестиционных проектов с государственным участием и о внесении изменений в некоторые акты Правительства РФ» (далее – Постановление № 382).

Указанные нормативно–правовые акты устанавливают основные требования к порядку разработки, утверждения и формированию отчетной информации по инвестиционным программам в электроэнергетике.

9.2 Анализ отчета о реализации инвестиционной программы и обосновывающих их материалов по формальным признакам

В соответствии с постановлением Правительства РФ от 21.01.2004 № 24 отчет по инвестиционной программе подписывается с использованием усиленной квалифицированной электронной подписи и подлежит опубликованию на официальном сайте в сети «Интернет», определяемом Правительством Российской Федерации, не позднее чем через 45 дней после окончания отчетного квартала. Официальным сайтом в сети «Интернет» для размещения вышеуказанной информации является сайт <https://invest.gosuslugi.ru>. На указанном сайте в соответствии с пунктом 19 (1) Правил осуществления контроля за реализацией инвестиционных программ субъектов электроэнергетики, утвержденных Постановлением №977, Минкомсвязь России разместило сообщение об обеспечении начиная с 21.06.2017 на официальном сайте федеральной государственной информационной системы «Единый портал государственных и муниципальных услуг (функций)» в информационно–телекоммуникационной сети Интернет по адресу invest.gosuslugi.ru (далее – офици-

альный сайт invest.gosuslugi.ru) возможности раскрытия информации об отчетах о реализации инвестиционных программ субъектов электроэнергетики, отнесенных к числу субъектов, инвестиционные программы которых утверждаются Минэнерго России и (или) органами исполнительной власти субъектов Российской Федерации, уполномоченными на утверждение инвестиционных программ субъектов электроэнергетики, предусмотренной стандартами раскрытия информации субъектами оптового и розничных рынков электрической энергии, утвержденными постановлением Правительства РФ от 21.01.2004 №24.

Отчет АО «Янтарьэнерго» за 1 квартал 2021 года размещен на сайте <https://invest.gosuslugi.ru> 13.05.2021 г. Информация раскрыта в форме электронных документов и подписана электронной цифровой подписью.

Анализ состава раскрытой АО «Янтарьэнерго» информации об отчете о ходе реализации инвестиционной программы на предмет соответствия законодательству, а именно постановлению Правительства РФ от 21.01.2004 №24, за 1 квартал 2021 года представлен в таблице 2.

Таблица 2 – Анализ раскрытой информации на соответствие законодательству

№ п/п	Информация, подлежащая раскрытию	Документ, в котором раскрыта информация	Примечание
1	Отчет о реализации инвестиционной программы, сформированный с распределением по перечням инвестиционных проектов, с указанием фактических:		
1.1.	введенной (выведенной) мощности и (или) других характеристик объектов инвестиционной деятельности, предусмотренных соответствующими инвестиционными проектами, а также дат ввода (вывода) указанных объектов	Приложение (форма) № 14 Приложение (форма) № 15 Приложение (форма) № 16	
1.2.	объемов финансирования и освоения капитальных вложений, а также источников финансирования инвестиционных проектов инвестиционной программы	Приложение (форма) № 10 Приложение (форма) № 12 Приложение (форма) № 11 Приложение (форма) № 17	
1.3.	объемов ввода объектов основных средств в натуральном и стоимостном выражении по инвестиционным проектам инвестиционной программы	Приложение (форма) № 13	

№ п/п	Информация, подлежащая раскрытию	Документ, в котором раскрыта информация	Примечание
1.4	стоимостных, технических, количественных и иных показателей технологических решений капитального строительства введенных в эксплуатацию объектов электроэнергетики, соответствующих типовым технологическим решениям капитального строительства объектов электроэнергетики, в отношении которых Министерством энергетики Российской Федерации установлены укрупненные нормативы цены	Приложение Стоимостные, технические, количественные и иные показатели технологических решений капитального строительства введенных в эксплуатацию объектов электроэнергетики, соответствующие типовым технологическим решениям капитального строительства объектов электроэнергетики, в отношении которых Министерством энергетики Российской Федерации установлены укрупненные нормативы цены	
1.5.	значений количественных показателей инвестиционной программы и достигнутых результатов в части, касающейся расширения пропускной способности, снижения потерь в сетях и увеличения резерва для присоединения потребителей отдельно по каждому центру питания напряжением 35 кВ и выше	Приложение (форма) № 18 Приложение (форма) № 19	
2.	Отчет об исполнении финансового плана субъекта электроэнергетики	Приложение (форма) № 20	
3.	Отчет о выполненных закупках товаров, работ и услуг для реализации утвержденной инвестиционной программы с распределением по каждому инвестиционному проекту	Отчет об исполнении годовой комплексной программы закупок	
4.	Паспорта инвестиционных проектов, содержащие информацию, предусмотренную пунктом 27 Постановления №24, по состоянию на отчетную дату	Паспорта инвестиционных проектов (94 шт.)	

Экспертная организация отмечает, что в отчетной информации о реализации инвестиционной программы за 1 квартал 2021 года отсутствуют карты–схемы, предусмотренные пунктом 27 подпункта «п» раздела II. Стандарта раскрытия информации сетевой организацией Постановления Правительства РФ от 21.01.2004 N 24 (ред. от 02.03.2021) «Об утверждении стандартов раскрытия информации субъектами оптового и розничных рынков электрической энергии».

Уведомление о публикации отчета о реализации ИПР АО «Янтарьэнерго» за 1 квартал 2021 года направлено в Минэнерго России 13 мая 2020 года (письмо «ЯЭ/60/830» от 13.05.2021 г.).

Таким образом, АО «Янтарьэнерго» соблюдены требования к срокам разме-

щения отчета о ходе реализации инвестиционной программы за 1-й квартал 2021 года и объему раскрываемой информации в соответствии с постановлением Правительства РФ от 21.01.2004 №24.

Заказчиком будут учтены замечания при формировании отчета за 2 квартал 2021 года.

9.3 Результаты проверки соответствия информации об отчетах о реализации инвестиционной программы и обосновывающих их материалах правилам заполнения форм раскрытия указанной информации, утвержденными Министерством энергетики Российской Федерации

Информация, указанная в абзацах втором – пятнадцатом подпункта «м» пункта 19 постановления Правительства РФ от 21.01.2004 № 24, раскрывается в форме электронных документов в соответствии с формами, правилами заполнения указанных форм и требованиями к их форматам раскрытия, утверждаемыми Министерством энергетики Российской Федерации по согласованию с Министерством связи и массовых коммуникаций Российской Федерации (указанные электронные документы формируются сетевой организацией на основе их шаблонов и (или) описаний схем XML–документов, опубликованных на официальном сайте Министерства энергетики Российской Федерации в сети «Интернет»). Информация, указанная в подпункте «м» пункта 19 постановления Правительства РФ от 21.01.2004 № 24, раскрывается в форме электронных документов в соответствии с требованиями к их форматам раскрытия, утверждаемыми Министерством энергетики Российской Федерации.

При раскрытии информации АО «Янтарьэнерго» руководствовалось формами, которые утверждены Приказом Минэнерго России от 25 апреля 2018 года №320. При проверке было подтверждено соответствие форм раскрытия информации АО «Янтарьэнерго» действующему нормативно–правовому акту.

Таблица 3 – Анализ раскрытой информации на соответствие приказу Минэнерго России от 25 апреля 2018 года №320

Номер формы	Наименование формы	Соответствие Приказу №320	Примечание
-------------	--------------------	---------------------------	------------



Номер формы	Наименование формы	Соответствие Приказу №320	Примечание
10	Отчет об исполнении плана финансирования капитальных вложений по инвестиционным проектам инвестиционной программы (квартальный)	Соответствует	-
11	Отчет об исполнении плана финансирования капитальных вложений по источникам финансирования инвестиционных проектов инвестиционной программы (квартальный)	Соответствует	-
12	Отчет об исполнении плана освоения капитальных вложений по инвестиционным проектам инвестиционной программы (квартальный)	Соответствует	-
13	Отчет об исполнении плана ввода основных средств по инвестиционным проектам инвестиционной программы (квартальный)	Соответствует	-
14	Отчет о постановке объектов электросетевого хозяйства под напряжение и (или) включении объектов капитального строительства для проведения пусконаладочных работ (квартальный)	Соответствует	-
15	Отчет об исполнении плана ввода объектов инвестиционной деятельности (мощностей) в эксплуатацию (квартальный)	Соответствует	-
16	Отчет об исполнении плана вывода объектов инвестиционной деятельности (мощностей) из эксплуатации (квартальный)	Соответствует	-
17	Отчет об исполнении основных этапов работ по инвестиционным проектам инвестиционной программы (квартальный)	Соответствует	-
18	Отчет о фактических значениях количественных показателей по инвестиционным проектам инвестиционной программы (квартальный)	Соответствует	-
19	Отчет о достигнутых результатах в части, касающейся расширения пропускной способности, снижения потерь в сетях и увеличения резерва для присоединения потребителей отдельно по каждому центру питания напряжением 35 кВ и выше (квартальный)	Соответствует	-
20	Отчет об использовании финансового плана субъекта электроэнергетики (квартальный)	Соответствует	-

Зафиксировано несоответствие правилам заполнения форм раскрытия сетевой организацией в отношении информации об отчетах реализации инвестиционной программы и об обосновывающих их материалах, указанной в абзацах втором-пятом, седьмом и девятом подпункта «ж(1)» пункта 11 стандартов раскрытия информации, форме 10 Отчета об исполнении плана финансирования капитальных вложений по инвестиционным проектам инвестиционной программы (квартальный), пункта 4, пятого абзаца: по инвестиционным проектам: А_59, L_3512, Н_1849, А_139.

Отчет по инвестиционной программе за 1-й квартал 2021 года, опубликованный АО «Янтарьэнерго», по формальным признакам соответствует с действующему законодательству (формами, установленными приказом Минэнерго России от 25 апреля 2018 года № 320) в сфере инвестиционной деятельности электросетевых организаций.

9.4 Результаты проверки достоверности отчетов о реализации инвестиционной программы, в том числе результаты проверки соответствия информации, указанной в отчетах о реализации инвестиционной программы, информации, содержащейся в первичных учетных документах бухгалтерского учета сетевой организации, а также в иных документах, которые указаны в отчетах о реализации инвестиционной программы в качестве источников такой информации

9.4.1 Соответствие финансирования, указанного в отчетах о реализации инвестиционной программы, информации, содержащейся в первичных учетных документах бухгалтерского учета сетевой организации

Анализ достоверности отчета об исполнении плана финансирования капитальных вложений по инвестиционным проектам инвестиционной программы (квартальный) выполнен на основе проверки информации на соответствие первичным документам, запрошенным у АО «Янтарьэнерго». Результаты проверки информации представлены в таблице 4.

Таблица 4 – Результаты проверки информации, указанной в отчете по финансированию за 1 квартал 2021 года с первичной документацией, предоставленной по запро-

су Исполнителя Заказчиком

Показатель	Форма 10
Всего по отчету, млн. руб.	464,57
Проверено по результатам выборки, млн. руб.	233,96
Подтверждено и обосновано, млн. руб.	233,96

В подтверждение фактического финансирования за 1 квартал 2021 года АО «Янтарьэнерго» был предоставлен реестр заявок на платежи, платежные поручения, обороты счета 08.03, уведомления об уступке прав(требований), за 3 месяца 2021 года.

По результатам проверенной информации на основании предоставленных первичных бухгалтерских документов, в соответствии с Приложением №21 к приказу Минфина России от 09.01.2012 №2н у экспертов имеются достаточные основания для формирования выводов о достоверности данных отчетной Формы 10 «Отчета об исполнении плана финансирования капитальных вложений по инвестиционным проектам инвестиционной программы (квартальный) за 1 квартал 2021 года».

С целью подтверждения достоверности отчета об исполнении плана финансирования капитальных вложений по источникам финансирования инвестиционных проектов (Форма 11), экспертами был сделан запрос информации у АО «Янтарьэнерго», подтверждающий распределение объемов финансирования инвестиционных проектов по источникам финансирования.

Результаты проверки информации представлены в таблице 5.

Таблица 5 – Результаты проверки информации, указанной в отчете по источникам финансирования за 1 квартал 2021 года с первичной документацией, предоставленной по запросу Исполнителя Заказчиком, результаты проверки предоставлены в таблице 5.

Показатель	Форма 11
Всего по отчету, млн. руб.	464,57
Проверено по результатам выборки, млн. руб.	233,96
Подтверждено и обосновано, млн. руб.	233,96

По результатам анализа, Исполнитель отмечает, что инвестиционная программа АО «Янтарьэнерго» обеспечена источниками финансирования в полном объеме.

9.4.2 Соответствие освоения, указанного в отчетах о реализации инвестиционной программы, информации, содержащейся в первичных учетных документах бухгалтерского учета сетевой организации

Анализ достоверности отчета об исполнении плана освоения капитальных вложений по инвестиционным проектам инвестиционной программы (квартальный) выполнен на основе проверки информации на соответствие первичным документам, запрошенным у АО «Янтарьэнерго». Результаты проверки информации представлены в таблице 6.

Таблица 6 – Результаты проверки информации, указанной в отчете по освоению за 1 квартал 2021 года с первичной документацией, предоставленной по запросу Исполнителя Заказчиком

Показатель	Форма 12
Всего по отчету, млн. руб.	362,05
Проверено по результатам выборки, млн. руб.	181,02
Подтверждено и обосновано, млн. руб.	181,02

В подтверждение фактического освоения за 1 квартал 2021 года АО «Янтарь-энерго» были предоставлены ,обороты счета 08.03, договора поставки, акты сдачи-приемки результатов выполненных работ, товарные накладные, акты(справки) о стоимости выполненных работ и затрат, акты об оказании услуг по договору аренды, бухгалтерские справки, за 1-й квартал 2021 года.

По результатам проверки информации с применением аудиторской выборки, в соответствии с Приложением №21 к приказу Минфина России от 09.01.2012 №2н у экспертов имеются достаточные основания для формирования выводов о достоверности данных отчетной Форм 12 «Отчета об исполнении плана освоения капитальных вложений по инвестиционным проектам инвестиционной программы (квартальный)».

9.4.3 Соответствие ввода основных фондов и мощностей, указанных в отчетах о реализации инвестиционной программы, информации, содержащейся в первичных учетных документах бухгалтерского учета сетевой организации

Анализ достоверности отчета об исполнении плана ввода основных средств по инвестиционным проектам инвестиционной программы (квартальный) выполнен на

основе проверки информации на соответствие первичным документам, запрошенным у АО «Янтарьэнерго». Результаты проверки информации представлены в таблице 7.

Таблица 7 – Результаты проверки информации, указанной в отчете по вводу основных средств за 1 квартал 2021 года с первичной документацией, предоставленной по запросу Исполнителя Заказчиком

Показатель	Форма 13
Всего по отчету, млн. руб.	488,25
Проверено по результатам выборки, млн. руб.	250,32
Подтверждено и обосновано, млн. руб.	250,32

По результатам проверки информации с применением аудиторской выборки, в соответствии с Приложением №21 к приказу Минфина России от 09.01.2012 №2н у экспертов имеются достаточные основания для формирования выводов о достоверности данных отчетной Форм 13 «Отчете об исполнении плана ввода основных средств (квартальный)».

Таблица 8 – Результаты проверки информации, указанной в отчете по вводу в эксплуатацию, а также о постановке под напряжение за 1 квартал 2021 года с первичной документацией, предоставленной по запросу Исполнителя Заказчиком

Показатель	Форма 15		Форма 14		Форма 13	
	Ввод протяженности ЛЭП, км	Ввод в эксплуатацию трансформаторов, МВА	Постановка под напряжение протяженности ЛЭП, км	Постановка под напряжение трансформаторов, МВА	Отчет об исполнении плана ввода ЛЭП, км	Отчет об исполнении плана ввода трансформаторов, МВА
Всего по отчету	140,94	31,22	140,94	31,22	140,94	31,22
Проверено по результатам выборки	140,94	31,22	140,94	31,22	140,94	31,22
Подтверждено	140,94	31,22	140,94	31,22	140,94	31,22

По результатам проверенной информации вследствие аудиторской выборки, в соответствии с Приложением №21 к приказу Минфина России от 09.01.2012 №2н у экспертов имеются достаточные основания для формирования выводов о достоверности данных отчетных Форм 13, 14 и 15.

В ходе ТЦА выполнен анализ достоверности информации, указанной в форме

«Отчет об исполнении годовой комплексной программы закупок», на соответствие документам (протоколам), имеющимся в свободном доступе.

Анализ производился методом сплошной проверки. По результатам проверки «Отчета об исполнении комплексной программы закупок» установлено соответствие представленных в Отчете об исполнении годовой комплексной программы закупок Инвестиционных проектов (групп ИП) с данными, опубликованными на сайте проверки <https://www.roseltorg.ru/>. Результаты проверки комплексной программы закупок представлены в таблице 9

Таблица 9

Адрес интернет-площадки	Общая сумма договоров за 1 квартал, тыс. руб. с НДС	Проверено, тыс. руб.
https://www.roseltorg.ru/	1 636,49	821,36

В ходе проведения аудиторской проверки «Отчета об исполнении комплексной программы закупок» выявлены несоответствия по номерам процедур: 32109936625, 32109989364 «показатель количества участников подавших заявки/предложения», не в полном объеме соответствует информации, размещенной на вышеуказанном сайте. По номеру закупочной процедуры 32009858446 цена договора не соответствует размещенной информации на сайте (разница 1800 руб.).

По результатам проверенной информации вследствие аудиторской выборки, в соответствии с Приложением №21 к приказу Минфина России от 09.01.2012 №2н эксперты рекомендуют скорректировать отчет на основании итоговых протоколов и в соответствии с наименованием полей, необходимых к заполнению АО «Янтарь-энерго».

9.5 Результаты проверки выполнения при реализации инвестиционной программы требований законодательства Российской Федерации, предъявляемых к инвестиционной деятельности сетевых организаций

9.5.1. Проверка требований Постановления №977

В рамках проведения анализа выполнения требований законодательства при реализации инвестиционной программы было проверено соответствие мероприятий, представленных в Схемах и программах развития электроэнергетики, а также право-устанавливающие документы на землю и разрешение на строительство объектов.

Постановлением Правительства Российской Федерации №977 в части правил осуществления контроля за реализацией инвестиционных программ субъектов электроэнергетики установлено: «Субъекты электроэнергетики ежегодно, до 15 декабря, направляют с использованием интерактивных форм официального сайта федеральной государственной информационной системы «Единый портал государственных и муниципальных услуг (функций)» в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» (далее соответственно - сеть «Интернет», официальный сайт системы) в орган исполнительной власти, утвердивший инвестиционную программу, графики реализации утвержденных инвестиционных программ с указанием этапов строительства объектов электроэнергетики и информацию о планируемых закупках товаров, работ и услуг для целей реализации инвестиционных проектов в форме электронного документа, подписанного с использованием усиленной квалифицированной электронной подписи, в соответствии с формами, правилами заполнения указанных форм и требованиями к их форматам, утверждаемыми Министерством энергетики Российской Федерации по согласованию с Министерством цифрового развития, связи и массовых коммуникаций Российской Федерации, а также системному оператору - в части, необходимой для осуществления контроля за реализацией инвестиционных программ генерирующих компаний, сформированных по результатам торговли мощностью».

Согласно п. 5 Правил утверждения инвестиционных программ субъектов электроэнергетики мероприятия по строительству и реконструкции с увеличением более чем на 10 процентов пропускной способности электрической сети и (или) мощности отдельных силовых трансформаторов (автотрансформаторов) ЛЭП и под-

станций, проектный номинальный класс напряжения которых составляет от 110 кВ до 220 кВ, утверждаются при условии, если указанные инвестиционные проекты включены в перечень реализуемых и перспективных проектов по развитию территориальных распределительных сетей, предусмотренный схемой и программой развития электроэнергетики субъекта Российской Федерации, за исключением случаев, когда такое строительство (реконструкция) обусловлены обязательствами по техприсоединению потребителей или предписании, вынесенном органом государственной власти в соответствии с законодательством Российской Федерации.

По результатам проверки мероприятий, представленных в Схемах и программах развития электроэнергетики, не выявлено.

9.5.6. Проверка соблюдения порядка получения документов для согласования технических условий/технических решений с вышестоящими сетевыми организациями и/или РДУ

Для проверки соблюдения порядка получения документов для согласования технических условий/технических решений с вышестоящими сетевыми организациями и/или РДУ Заказчик предоставил:

1. Техническое задание на корректировку проектной и рабочей документации по титулу «Реконструкция ПС 110 кВ О-31 Багратионовск», согласованное первым заместителем директора – главного диспетчера филиала АО «СО ЕЭС» Балтийское РДУ.

9.6 Результаты проверки достижения плановых значений количественных показателей и значений целевых показателей

Приказом №177 утверждены методические указания по расчету количественных показателей инвестиционных программ сетевых организаций. Количественные показатели на период 2021 года реализации инвестиционной программы АО «Янтарьэнерго» не утверждены, инвестиционная программа утверждена приказом Минэнерго России №18@ от 21.12.2020 г. «Об утверждении изменений, вносимых в инвестиционную программу АО «Янтарьэнерго», утвержденную приказом Минэнерго России от 25.12.2015 г. №1036, с изменениями, внесенными приказом Минэнерго России от 12.12.2019 г. №22@.

Существующие форматы отчетов о реализации инвестиционной программы предусматривают отдельный отчет, в котором приводятся количественные показатели – форма №18 «Отчет о фактических значениях количественных показателей по инвестиционным проектам инвестиционной программы».

Для целей проверки достижения плановых значений количественных показателей экспертами выполнен расчет по каждому мероприятию.

9.6.1 Результаты проверки достижения плановых значений количественных показателей (силовые трансформаторы)

Поскольку количественные показатели на период 2021 года реализации инвестиционной программы АО «Янтарьэнерго» не утверждены, ниже приведены фактическое исполнение результатов.

– показатель увеличения мощности силовых (авто–) трансформаторов на подстанциях, не связанного с осуществлением технологического присоединения к электрическим сетям, с дифференциацией по уровням напряжения;

– показатель увеличения мощности силовых (авто–) трансформаторов на подстанциях в рамках осуществления технологического присоединения к электрическим сетям, с дифференциацией по уровням напряжения;

– показатель замены силовых (авто–) трансформаторов с дифференциацией по уровням напряжения.

На основании информации о вводе и выводе из эксплуатации силовых трансформаторов экспертами выполнен расчет количественных показателей по увеличению мощности силовых трансформаторов на подстанциях, не связанного с осуществлением технологического присоединения к электрическим сетям, с дифференциацией по уровням напряжения, а также степень их достижения. Результаты приведены в таблице 10.

Таблица 10

Группа результатов	Идентификаторы инвестиционных проектов / кол-во ед.	План, МВА	Факт, МВА	Факт (по результатам экспертизы), МВА	Достижение, %
--------------------	---	-----------	-----------	---------------------------------------	---------------

Группа результатов	Идентификаторы инвестиционных проектов / кол-во ед.	План, МВА	Факт, МВА	Факт (по результатам экспертизы), МВА	Достижение, %
Уровень напряжения 15 кВ					
Инвестиционные проекты, по которым плановые значения не утверждены, но зафиксировано фактическое исполнение	K_19-0933	н/д	0,10	0,10	х
Итого	1 ед.	н/д	0,10	0,10	х

2) На основании информации о вводе и выводе из эксплуатации силовых трансформаторов экспертами выполнен расчет количественных показателей увеличения мощности силовых (авто-) трансформаторов на подстанциях в рамках осуществления технологического присоединения к электрическим сетям, с дифференциацией по уровням напряжения, а также степень их достижения. Результаты приведены в таблице 11.

Таблица 11

Группа результатов	Идентификаторы инвестиционных проектов / кол-во ед.	План, МВА	Факт, МВА	Факт (по результатам экспертизы), МВА	Достижение, %
Уровень напряжения 15 кВ					
Инвестиционные проекты, по которым плановые значения не утверждены, но зафиксировано фактическое исполнение	Г11111, Г11112, K_191004, K_20-0122, L_140-155	н/д	9,83	15,24	х
Итого	5 ед.	н/д	9,83	15,24	х
Уровень напряжения 10 кВ					
Инвестиционные проекты, по которым плановые значения не утверждены, но зафиксировано фактическое исполнение	Г11112, K_18-1193, K_19-0401, K_18-1115, I_17-1753, K_20-0359	н/д	10,13	15,13	х
Итого	6 ед.	н/д	10,13	15,13	х
Уровень напряжения 6 кВ					
Инвестиционные проекты, по которым плановые значения не утверждены, но зафиксировано фактическое исполнение	Г11112	н/д	1,04	9,00	х

Группа результатов	Идентификаторы инвестиционных проектов / кол-во ед.	План, МВА	Факт, МВА	Факт (по результатам экспертизы), МВА	Достижение, %
Итого	1 ед.	н/д	1,04	9,00	х

Зафиксировано несоответствие в формах 18, 15, 16 по инвестиционным проектам; Г11112, 19-0401, К_18-1115, К_18-1193, I_17-1753, К_20-0359 фактический количественный показатель увеличения мощности не отражен в форме 18.

3) На основании информации о вводе и выводе из эксплуатации силовых трансформаторов экспертами выполнен расчет количественных показателей замены силовых (авто-) трансформаторов, а также степень их достижения. Результаты приведены в таблице 12.

Таблица 12

Группа результатов	Идентификаторы инвестиционных проектов / кол-во ед.	План, МВА	Факт, МВА	Факт (по результатам экспертизы), МВА	Достижение, %
Уровень напряжения 15 кВ					
Инвестиционные проекты, по которым плановые значения не утверждены, но зафиксировано фактическое исполнение	Н_949-35, Н_949-38, J_949-55	н/д	7,45	0,00	х
Итого	3 ед.	н/д	7,45	0,00	х

Зафиксировано несоответствие в формах 18, 15, 16 по инвестиционным проектам; Н_949-35, Н_949-38, J_949-55, допущена техническая ошибка. Данные показатели в форме 18, должны быть отражены в графе 5.4.

9.6.2 Результаты проверки достижения плановых значений количественных показателей (ЛЭП)

Поскольку количественные показатели на период 2021 года реализации инвестиционной программы АО «Янтарьэнерго» не утверждены, ниже приведены фактическое исполнение результатов:

- показатель увеличения протяженности линий электропередачи в рамках осуществления технологического присоединения к электрическим сетям;
- показатель увеличения протяженности линий электропередачи, не связанного с осуществлением технологического присоединения к электрическим сетям, с дифференциацией по уровням напряжения;
- показатель замены протяженности линий электропередачи с дифференциацией по уровням напряжения.

1) На основании информации о вводе и выводе из эксплуатации линий электропередачи, выполнен расчет увеличения протяженности линий электропередачи в рамках осуществления технологического присоединения, с дифференциацией по уровням напряжения, а также степень их достижения. Результаты приведены в таблице 13.

Таблица 13

Группа результатов	Идентификаторы инвестиционных проектов / кол-во ед.	План, км	Факт, км	Факт (по результатам экспертизы), км	Достижение, %
Уровень напряжения 110 кВ					
Фактического исполнения показателя не зафиксировано					
Итого	0 ед.	н/д	н/д	н/д	х
Уровень напряжения 15 кВ					
Инвестиционные проекты, по которым плановые значения не утверждены, но зафиксировано фактическое исполнение	Г11111, Г11112, К_191004, К_20-0122	н/д	25,70	97,84	х
Итого	4 ед.	н/д	25,70	97,84	х
Уровень напряжения 10 кВ					
Инвестиционные проекты, по которым плановые значения не утверждены, но зафиксировано фактическое исполнение	Г11112, К_181193, К_19-0401, I_17-1753, К_20-0359	н/д	2,20	13,06	х
Итого	5 ед.	н/д	2,20	13,06	х

Группа результатов	Идентификаторы инвестиционных проектов / кол-во ед.	План, км	Факт, км	Факт (по результатам экспертизы), км	Достижение, %
Уровень напряжения 6 кВ					
Инвестиционные проекты, по которым плановые значения не утверждены, но зафиксировано фактическое исполнение	Г11112	н/д	2,68	11,58	х
Итого	1 ед.	н/д	2,68	11,58	х
Уровень напряжения 0,4 кВ					
Инвестиционные проекты, по которым плановые значения не утверждены, но зафиксировано фактическое исполнение	Г11111, Г11112, К_190-401, К_81176, К_200-122	н/д	65,47	92,13	х
Итого	5 ед.	н/д	65,47	92,13	х

Зафиксировано несоответствие в формах 18, 15, 16 по инвестиционным проектам; Г11111, Г11112, К_18-1193, К_19-0401, К_20-0122, фактический количественный показатель увеличения мощности не отражен в форме 18.

2) На основании информации о вводе и выводе из эксплуатации линий электропередачи выполнен расчет увеличения протяженности линий электропередачи, не связанного с осуществлением технологического присоединения к электрическим сетям, с дифференциацией по уровням напряжения; Результаты приведены в таблице 14.

Таблица 14

Группа результатов	Идентификаторы/ количество инвестиционных проектов	План, км	Факт, км	Факт (по результатам экспертизы), км	Достижение, %
--------------------	--	----------	----------	--------------------------------------	---------------

Группа результатов	Идентификаторы/ количество инвестиционных проектов	План, км	Факт, км	Факт (по результатам экспертизы), км	Достижение, %
Уровень напряжения 15 кВ					
Инвестиционные проекты, по которым плановые значения не утверждены, но зафиксировано фактическое исполнение	K_19-0933	н/д	0,01	0,01	х
Итого	1 ед.	н/д	0,01	0,01	х
Уровень напряжения 0,4 кВ					
Инвестиционные проекты, по которым плановые значения не утверждены, но зафиксировано фактическое исполнение	K_18-1193, L_140-155, L_140-156, L_140-157, L_140-158	н/д	2,79	2,81	х
Итого	5 ед.	н/д	2,79	2,81	х

Зафиксировано несоответствие в формах 18, 15, 16 по инвестиционному проекту; K_18-1193, фактический количественный показатель увеличения мощности не отражен в форме 18.

3) На основании информации о вводе и выводе из эксплуатации линий электропередачи, выполнен расчет показателей замены линий электропередачи с дифференциацией по уровням. Результаты приведены в таблице 15.

Таблица 15

Группа результатов	Идентификаторы/ количество инвестиционных проектов	План, км	Факт, км.	Факт (по результатам экспертизы), км.	Достижение, %
Уровень напряжения 15 кВ					
Фактического исполнения показателя не зафиксировано					
Итого	0 ед.	х	х	х	х
Уровень напряжения 0,4 кВ					
Инвестиционные проекты, по которым плановые	Г11111, Н_16-0290, I_17-1497,	н/д	5,48	0,81	х

Группа результатов	Идентификаторы/ количество инвестиционных проектов	План, км	Факт, км.	Факт (по результатам экспертизы), км.	Достижение, %
значения не утверждены, но зафиксировано фактическое исполнение	J_19-0785				
Итого	4 ед.	н/д	5,48	0,81	х

9.6.3 Результаты проверки достижения плановых значений количественных показателей (замена выключателей)

Поскольку количественные показатели на период 2021 года реализации инвестиционной программы АО «Янтарьэнерго» не утверждены, фактического исполнения показателя, так же, не зафиксировано.

9.6.4 Результаты проверки достижения плановых значений количественных показателей (финансовые показатели)

Поскольку финансовые показатели на период 2021 года реализации инвестиционной программы АО «Янтарьэнерго» не утверждены, ниже приведены фактические показатели:

- показатель объема финансовых потребностей, необходимых для реализации мероприятий, направленных на выполнение требований законодательства;
- показатель объема финансовых потребностей, необходимых для реализации мероприятий, направленных на выполнение предписаний органов исполнительной власти, млн.руб.;
- показатель объема финансовых потребностей, необходимых для реализации мероприятий, направленных на выполнение требований регламентов рынков электрической энергии, млн.руб.;
- показатель объема финансовых потребностей, необходимых для реализации мероприятий, направленных на развитие информационной инфраструктуры, млн.руб.;
- показатель объема финансовых потребностей, необходимых для реализации мероприятий, направленных на хозяйственное обеспечение деятельности сетевой организации, млн.руб.;

– показатель объема финансовых потребностей, необходимых для реализации мероприятий, направленных на реализацию инвестиционных проектов. Связанных с деятельностью, не относящейся к сфере электроэнергетики, млн.руб.;

1) Результаты по анализу достижения количественных показателей объема финансовых потребностей, необходимых для реализации мероприятий, направленных на выполнение требований законодательства, не утверждены. Результаты по фактическому исполнению представлены в таблице 16.

Таблица 16

Группа результатов	Идентификаторы инвестиционных проектов/количество инвестиционных проектов	План, млн. руб.	Факт, млн. руб.	Общая сумма выполнения (по результатам экспертизы), млн. руб.	Достижение, %
Инвестиционные проекты, по которым плановые значения не утверждены, но зафиксировано фактическое исполнение	42	н/д	418,07	418,07	х
Итого	42 ед.	н/д	418,07	418,07	х

2) Результаты по анализу достижения количественных показателей объема финансовых потребностей, необходимых для реализации мероприятий, направленных на выполнение предписаний органов исполнительной власти, не утверждены. Результаты по фактическому исполнению представлены в таблице 17.

Таблица 17

Группа результатов	Идентификаторы инвестиционных проектов/количество инвестиционных проектов	План, млн. руб.	Факт, млн. руб.	Общая сумма выполнения (по результатам экспертизы), млн. руб.	Достижение, %
Инвестиционные проекты, по которым плановые значения не утверждены, но зафиксировано фактическое исполнение	К_19-0933	н/д	1,14	1,14	х
	А_139	н/д	0,36	0,36	х
Итого	2 ед.	н/д	1,50	1,50	х

3) Результаты по анализу достижения количественных показателей объема финансовых потребностей, необходимых для реализации мероприятий, направленных на

выполнение требований регламентов рынков электрической энергии, не утверждены. Результаты по фактическому исполнению представлены в таблице 18.

Таблица 18

Группа результатов	Идентификаторы инвестиционных проектов/количество инвестиционных проектов	План, млн. руб.	Факт, млн. руб.	Общая сумма выполнения (по результатам экспертизы), млн. руб.	Достижение, %
Инвестиционные проекты, по которым плановые значения не утверждены, но зафиксировано фактическое исполнение	Г11111	н/д	4,97	165,43	х
	F_48-НН	н/д	50,81	50,81	х
Итого	2 ед.	н/д	55,78	216,24	37,55

Зафиксировано несоответствие в формах 10, 18 по инвестиционным проектам: Г11111, F_48-НН. Задвоение значений по инвестиционному проекту F_48-НН в графе 8.2; 8.6.

4) Результаты по анализу достижения количественных показателей объема финансовых потребностей, необходимых для реализации мероприятий, направленных на развитие информационной инфраструктуры, не утверждены. Результаты по фактическому исполнению представлены в таблице 19.

Таблица 19

Группа результатов	Идентификаторы инвестиционных проектов/количество инвестиционных проектов	План, млн. руб.	Факт, млн. руб.	Общая сумма выполнения (по результатам экспертизы), млн. руб.	Достижение, %
Инвестиционные проекты, по которым плановые значения не утверждены, но зафиксировано фактическое исполнение	F_obj_111001_3107	н/д	8,30	8,30	х
	L 99-комп-21	н/д	4,25	4,25	х
	K 20-0587	н/д	4,70	4,70	
Итого	2 ед.	н/д	17,24	17,24	х

5) Результаты по анализу достижения количественных показателей объема финансовых потребностей, направленных на хозяйственное обеспечение деятельности сетевой организации, не утверждены. Результаты по фактическому исполнению представлены в таблице 20.

Группа результатов	Идентификаторы инвестиционных проектов/количество инвестиционных проектов	План, млн. руб.	Факт, млн. руб.	Общая сумма выполнения (по результатам экспертизы), млн. руб.	Достижение, %
Инвестиционные проекты, по которым плановые значения не утверждены, но зафиксировано фактическое исполнение	L_99-комп-21	н/д	4,25	4,25	х
	К 99-прис	н/д	0,60	0,60	х
	L 99-прис	н/д	0,29	0,29	х
	К НИОКР12	н/д	0,39	0,39	х
Итого	4 ед.	н/д	5,53	5,53	х

б) Результаты по анализу достижения количественных показателей объема финансовых потребностей, направленных на реализацию инвестиционных проектов. Связанных с деятельностью, не относящейся к сфере электроэнергетики, не утверждены. Результаты по фактическому исполнению представлены в таблице 21.

Таблица 21

Группа результатов	Идентификаторы инвестиционных проектов/количество инвестиционных проектов	План, млн. руб.	Факт, млн. руб.	Общая сумма выполнения (по результатам экспертизы), млн. руб.	Достижение, %
Инвестиционные проекты, по которым плановые значения не утверждены, но зафиксировано фактическое исполнение	H_2734	н/д	8,52	8,52	х
Итого	1 ед.	н/д	8,52	8,52	х

9.6.5 Результаты проверки достижения плановых значений целевых показателей, а также количественных показателей повышения надежности оказываемых услуг в сфере электроэнергетики

Приказом №346 утвержден Порядок установления целевых показателей для целей формирования инвестиционных программ сетевых организаций, в том числе организации по управлению единой национальной (общероссийской) электрической сетью.

Согласно данного документа значения целевых показателей определяются в порядке, установленном Методическими указаниями для определения плановых значе-

ний показателя уровня надежности оказываемых услуг и показателей уровня качества оказываемых услуг, на каждый год планируемого периода реализации инвестиционной программы.

Значения целевых показателей определяются сетевой организацией и размещаются до 1 марта года, предшествующего планируемому периоду реализации инвестиционной программы, на официальном сайте сетевой организации в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет». Целевые показатели надежности и качества оказываемых услуг по передаче электрической энергии отражены в составе проекта инвестиционной программы АО «Янтарьэнерго».

Как самостоятельный показатель в составе инвестиционной программы вышеуказанные показатели не утверждаются, также отсутствует расшифровка показателей по кварталам.

Показатель оценки изменения средней продолжительности прекращения передачи электрической энергии потребителям услуг не утвержден. АО «Янтарьэнерго» не отчитывались о выполнении показателя. По результатам проверки фактического исполнения не зафиксировано.

Показатель оценки изменения средней частоты прекращения передачи электрической энергии потребителям услуг АО «Янтарьэнерго» не отчитывались о выполнении показателя. По результатам проверки фактического исполнения не зафиксировано.

9.6.6 Результаты проверки достижения плановых значений количественных показателей по технологическому присоединению

В ходе аудита проверены мероприятия по инвестиционным проектам, в отношении которых зафиксированы фактические значения по количественным показателям:

- показатель максимальной мощности присоединяемых потребителей электрической энергии;
- показатель общего числа исполненных в рамках инвестиционной программы обязательств сетевой организации по осуществлению технологического присоединения;
- показатель числа обязательств сетевой организации по осуществлению тех-

нологического присоединения, исполненных в рамках инвестиционной программы с нарушением установленного срока технологического присоединения.

Результаты проверки достижения количественных показателей максимальной мощности, присоединяемых потребителей электрической энергии приведены в таблице 22.

Таблица 22 – Результаты проверки достижения количественных показателей максимальной мощности, присоединяемых потребителей электрической энергии

Группа результатов	Идентификаторы инвестиционных проектов	План, МВт	Факт, МВт	Факт по результатам экспертизы, МВт	Достижение, %
Инвестиционные проекты, по которым зафиксировано достижение плановых значений, без отклонений	—	—	—	—	—
Инвестиционные проекты, по которым плановые значения не утверждены, но зафиксировано фактическое достижение	Г1111	нд	5,91	6,11375	—
	Г1112	нд	4,48	5,56767	—
	К 19-1213	нд	20	0	—
	К 19-0786	нд	3,77	0	—
	F prj 111001 3356	нд	7,23	0	—
	К 19-0777	нд	0,67	0	—
	К 20-0324	нд	1600	0	—
	J 16-0081	нд	1,6	0	—
	К 2169	нд	0,76	0	—
	К 19-1004	нд	1	0,1	—
	Н 17-0361	нд	1,88	0	—
	К 18-1157	нд	0,3	0	—
	Н 2991	нд	0,5	0	—
	J 18-1102	нд	0,67	0,149	—
	J 18-0304	нд	0,51	0,51	—
	К 18-1193	нд	0,4	0,4	—
	К 19-0908	нд	1,04	0,123	—
	К 18-0939	нд	1	2	—
	J 3807	нд	0,2	0,2	—
	К 20-0071	нд	0,36	0	—
	К 19-0401	нд	0,69	2,1731	—
	К 18-1115	нд	0,45	0	—
	J 18-1270	нд	0,77	0	—
	J 17-1563	нд	0,19	0	—
	I 17-1753	нд	1,29	0	—
	I 18-1148	нд	0,3	0	—
	J 18-1145	нд	0,24	0	—
	К 18-1176	нд	0,16	0	—
	К 19-1170	нд	0,2	0	—
	К 19-1215	нд	0,23	0	—
	К 19-0915	нд	0,4	0,4	—
	К 20-0359	нд	0,3	0	—

Группа результатов	Идентификаторы инвестиционных проектов	План, МВт	Факт, МВт	Факт по результатам экспертизы, МВт	Достижение, %
	I 17-1850	нд	0,25	0	—
	K 19-1209	нд	0,17	0	—
	K 20-0122	нд	0,17	0	—
Инвестиционные проекты, по которым утверждены плановые значения, но фактического достижения не зафиксировано	—	—	—	—	—
Инвестиционные проекты, по которым зафиксировано превышение фактического показателя над плановым	—	—	—	—	—
Инвестиционные проекты, по которым не достигнуты плановые показатели в полном объеме	—	—	—	—	—
Итого	35 ед.	0	1658,09	17,73652	—

Результаты проверки достижения количественных показателей максимальной мощности энергопринимающих устройств при осуществлении технологического присоединения объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих иным сетевым организациям или иным лицам, приведены в таблице 23.

Таблица 23 – Результаты проверки достижения количественных показателей максимальной мощности энергопринимающих устройств при осуществлении технологического присоединения объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих иным сетевым организациям или иным лицам

Группа результатов	Идентификаторы инвестиционных проектов	План, МВт	Факт, МВт	Факт по результатам экспертизы, МВт	Достижение, %
Инвестиционные проекты, по которым зафиксировано достижение плановых значений, без отклонений	—	—	—	—	—
Инвестиционные проекты, по которым плановые значения не утверждены, но зафиксировано фактическое достижение	K 19-0401	нд	2,4701	0	—
	K 18-1176	нд	0,155	0	—
	H 2865	нд	21,25	21,25	—
	J 18-1061	нд	4,9	0	—
	K 20-0122	нд	0,169	0	—

Группа результатов	Идентификаторы инвестиционных проектов	План, МВт	Факт, МВт	Факт по результатам экспертизы, МВт	Достижение, %
Инвестиционные проекты, по которым утверждены плановые значения, но фактического достижения не зафиксировано	—	—	—	—	—
Инвестиционные проекты, по которым зафиксировано превышение фактического показателя над плановым	—	—	—	—	—
Инвестиционные проекты, по которым не достигнуты плановые показатели в полном объеме	—	—	—	—	—
Итого	5 ед.	0	28,9441	21,25	—

Результаты проверки достижения количественных показателей общего числа исполненных в рамках инвестиционной программы обязательств сетевой организации по осуществлению технологического присоединения представлены в таблице 24. Таблица 24 – Результаты проверки достижения количественных показателей общего числа исполненных в рамках инвестиционной программы обязательств сетевой организации по осуществлению технологического присоединения

Группа результатов	Идентификаторы инвестиционных проектов	План, ед.	Факт, ед.	Факт по результатам экспертизы, ед.	Достижение, %
Инвестиционные проекты, по которым зафиксировано достижение плановых значений, без отклонений	—	—	—	—	—
Инвестиционные проекты, по которым плановые значения не утверждены, но зафиксировано фактическое достижение	Г1111	нд	439,00	439	—
	Г1112	нд	73,00	73	—
	К_19-1213	нд	1,00	0	—
	К_19-0786	нд	1,00	1	—
	F_prj_111001_3356	нд	1,00	0	—
	К_19-0777	нд	1,00	0	—
	К_20-0324	нд	1,00	0	—
	J_16-0081	нд	1,00	0	—
	К_2169	нд	1,00	0	—
	К_19-1004	нд	1,00	0	—
	H_17-0361	нд	1,00	0	—



Группа результатов	Идентификаторы инвестиционных проектов	План, ед.	Факт, ед.	Факт по результатам экспертизы, ед.	Достижение, %
	K 18-1157	нд	1,00	0	—
	H 2991	нд	1,00	0	—
	J 18-1102	нд	1,00	1	—
	J 18-0304	нд	1,00	1	—
	K 18-1193	нд	1,00	1	—
	K 19-0908	нд	5,00	3	—
	K 18-0939	нд	1,00	1	—
	J 3807	нд	1,00	1	—
	K 20-0071	нд	1,00	0	—
	K 19-0401	нд	2,00	2	—
	K 18-1115	нд	1,00	1	—
	J 18-1270	нд	1,00	0	—
	J 17-1563	нд	1,00	0	—
	I 17-1753	нд	3,00	1	—
	I 18-1148	нд	1,00	0	—
	J 18-1145	нд	1,00	0	—
	K 18-1176	нд	1,00	1	—
	K 19-1170	нд	1,00	0	—
	K 19-1215	нд	1,00	0	—
	K 19-0915	нд	1,00	1	—
	K 20-0359	нд	1,00	1	—
	H 2865	нд	1,00	1	—
	J 18-1061	нд	1,00	0	—
	I 17-1850	нд	1,00	0	—
	K 19-1209	нд	1,00	0	—
	K 20-0122	нд	1,00	1	—
Инвестиционные проекты, по которым утверждены плановые значения, но фактического достижения не зафиксировано	—	—	—	—	—
Инвестиционные проекты, по которым зафиксировано превышение фактического показателя над плановым	—	—	—	—	—
Инвестиционные проекты, по которым не достигнуты плановые показатели в полном объеме	—	—	—	—	—
Итого	37 ед.	0	554	530	—

Результаты проверки достижения количественных показателей общего числа исполненных в рамках инвестиционной программы обязательств сетевой организации по осуществлению технологического присоединения, исполненных в рамках

инвестиционной программы с нарушением установленного срока технологического присоединения представлены в таблице 25.

Таблица 25 – Результаты проверки достижения количественных показателей общего числа исполненных в рамках инвестиционной программы обязательств сетевой организации по осуществлению технологического присоединения, исполненных в рамках инвестиционной программы с нарушением установленного срока технологического присоединения

Группа результатов	Идентификаторы инвестиционных проектов	План, ед.	Факт, ед.	Факт по результатам экспертизы, ед.	Достижение, %
Инвестиционные проекты, по которым зафиксировано достижение плановых значений, без отклонений	—	—	—	—	—
Инвестиционные проекты, по которым плановые значения не утверждены, но зафиксировано фактическое достижение	Г1111	НД	129	129	—
	Г1112	НД	24	24	—
Инвестиционные проекты, по которым утверждены плановые значения, но фактического достижения не зафиксировано	—	—	—	—	—
Инвестиционные проекты, по которым зафиксировано превышение фактического показателя над плановым	—	—	—	—	—
Инвестиционные проекты, по которым не достигнуты плановые показатели в полном объеме	—	—	—	—	—
Итого	2 ед.	0,00	153	153	—

9.6.7 Результаты проверки достижения плановых значений технических показателей

В ходе аудита проверены мероприятия по инвестиционным проектам, в отношении которых зафиксированы фактические значения по количественным показателям:

- показатель степени загрузки трансформаторной подстанции;
- показатель оценки изменения доли полезного отпуска электрической энергии, который формируется посредством приборов учета электрической энергии, включенных в систему сбора и передачи данных.

Результаты проверки достижения количественных показателей степени загрузки трансформаторной подстанции представлены в таблице 26.

Таблица 26 – Результаты проверки достижения количественных показателей степени загрузки трансформаторной подстанции

Группа результатов	Идентификаторы инвестиционных проектов	План, ед.	Факт, ед.	Факт по результатам экспертизы, ед.	Достижение, %
Инвестиционные проекты, по которым зафиксировано достижение плановых значений, без отклонений	—	—	—	—	—
Инвестиционные проекты, по которым плановые значения не утверждены, но зафиксировано фактическое достижение	К 20-0359	нд	0,75	нд	—
	К 20-0122	нд	0,42	нд	—
	Н 419	нд	0,32	нд	—
	Н 82	нд	0,21	нд	—
	Н 54	нд	0,26	нд	—
	Н 281	нд	0,12	нд	—
	Н_2737	нд	0,4; 0,1; 0,3; 0,4; 0,3; 0,6; 0,6; 0,7; 0,6; 0,4; 0,6; 0,2; 0,4; 0,3;0,2; ; 0,3; 0,3	нд	—
Инвестиционные проекты, по которым утверждены плановые значения, но фактического достижения не зафиксировано	—	—	—	—	—
Инвестиционные проекты, по которым зафиксировано превышение фактического показателя над плановым	—	—	—	—	—
Инвестиционные проекты, по которым не достигнуты плановые показатели в полном объеме	—	—	—	—	—
Итого	6 ед.	—	—	—	—

Показатель оценки изменения доли полезного отпуска электрической энергии, который формируется посредством приборов учета электрической энергии, включенных в систему сбора и передачи данных не утвержден. АО «Янтарьэнерго» не отчитывались о выполнении показателя. По результатам проверки фактического исполнения не зафиксировано.

10 Результаты оценки эффективности реализации инвестиционной программы

10.1 Заключение об обоснованности или необоснованности и причинах отклонения фактических значений показателей реализации инвестиционных проектов, в том числе фактических значений показателей объектов инвестиционной деятельности, от плановых значений таких показателей, предусмотренных утвержденной инвестиционной программой

10.1.1 Результаты анализа обоснованности или необоснованности и причин отклонения фактических значений финансовых показателей реализации инвестиционных проектов от плановых значений таких показателей

Оценка эффективности реализации инвестиционной программы АО «Янтарь-энерго» за 1 квартал 2021 года осуществляется на основе анализа исполнения плановых показателей инвестиционной программы и причин отклонений фактических показателей от плановых.

В ходе ТЦА проверены мероприятия, по которым зафиксировано фактическое исполнение в 1 квартале 2021 года. С целью анализа выявленных отклонений, мероприятия сгруппированы по причинам, вызвавшим такие отклонения (изменения в инвестиционной программе).

Сравнительный анализ плановых и фактических финансовых показателей АО «Янтарьэнерго» за 1 квартал и накопительным итогом за 2021 год представлен в таблице 27.

Таблица 27 – Сравнительный анализ плановых и фактических значений показателей реализации инвестиционной программы по отчёту за 1-й квартал и накопительным итогом за 2021 г.

	Всего		Отклонение		1 кв квартал		Отклонение	
	План	Факт	Абс.	%	План	Факт	Абс.	%
Объем финансирования, млн. рублей (с НДС)	0,00	464,57	-	-	0,00	464,57	-	-
Объем освоения, млн.руб. (без НДС)	0,00	362,05	-	-	0,00	362,05	-	-

Решение об утверждении инвестиционной программы отсутствует, соответственно произвести расчет по абсолютному отклонению показателей не предоставляется возможным.

В ходе ТЦА проверено освоение капитальных вложений всех мероприятий инвестиционной программы, с целью анализа выявлений отклонения по всем мероприятиям, сгруппированы причины, которые вызвали такие отклонения (изменения в инвестиционной программе), результаты представлены в таблице 28.

Результаты оценки и анализа причин отклонений по освоению капитальных вложений представлены в таблице 28.

Показатель	Сумма отклонения, млн. руб.	Количество инвестиционных проектов, ед.	Вывод об обоснованности
Инвестиционные проекты, по которым выявлено отклонение, всего из них:	362,04	47	х
1) организационные причины (не влияют на общую стоимость проекта, а только на срок выполнения этапов):	362,04	47	х
1.1) перенос оплаты(отсрочка) в связи с изменением срока выполнения работ и/или условий договора/ досрочная оплата произведена в предыдущие периоды	362,04	47	Обосновано
1.2) погашение ранее возникшей кредиторской задолженности и/или перенос оплаты с предыдущих отчетных периодов/досрочное погашение кредиторской задолженности/авансирование	-	-	х
2) технологические причины, повлекшие изменение стоимости мероприятия и, как следствие, объемов финансирования:	-	-	х
3) финансовые, повлекшие изменение стоимости мероприятия и, как следствие, объемов финансирования:	-	-	х
3.1) изменение стоимости по результатам закупочных процедур	-	-	х
3.2) изменение стоимости по итогам утверждения ПСД	-	-	х
3.3) распределение косвенных расходов	-	-	х
3.4) распределение дополнительных расходов, не повлекшее изменение стоимости	-	-	х
3.5)экономия по факту выполненных работ	-	-	х
4) включения в ИП новых проектов	-	-	х
5) групповые проекты	-	-	х
6) исключение ранее утвержденных проектов	-	-	х
7) причина не установлена/не отражена в отчетах	-	-	х
8) иные причины	-	-	х

Всего в отчете за 1 квартал 2021 года отражено 96 мероприятий (включая групповые мероприятия по технологическому присоединению), по 47 инвестиционным проектам зафиксировано отклонение.

В ходе ТЦА проверено финансирование всех мероприятий инвестиционной программы, с целью анализа выявленных отклонений все мероприятия сгруппированы по причинам, вызвавшим такие отклонения (изменения в инвестиционной программе), результаты представлены в таблице 29.

Таблица 29 – Анализ причин отклонения показателей инвестиционной программы в разрезе финансирования за 1 квартал и накопительным итогом за 2021 г.

Показатель	Сумма отклонения, млн. руб.	Количество инвестиционных проектов, ед.	Вывод об обоснованности
Инвестиционные проекты, по которым выявлено отклонение, всего из них:	464,57	83	х
1) организационные причины (не влияют на общую стоимость проекта, а только на срок выполнения этапов):	464,57	83	х
1.1) перенос оплаты (отсрочка) в связи с изменением срока выполнения работ и/или условий договора/ досрочная оплата произведена в предыдущие периоды	464,57	83	Обосновано
1.2) погашение ранее возникшей кредиторской задолженности и/или перенос оплаты с предыдущих отчетных периодов/ досрочное погашение кредиторской задолженности/ авансирование	-	-	х
2) технологические причины, повлекшие изменение стоимости мероприятия и, как следствие, объемов финансирования:	-	-	х
3) финансовые, повлекшие изменение стоимости мероприятия и, как следствие, объемов финансирования:	-	-	х
3.1) изменение стоимости по результатам закупочных процедур	-	-	х
3.2) изменение стоимости по итогам утверждения ПСД	-	-	х
3.3) распределение косвенных расходов	-	-	х
3.4) распределение дополнительных расходов, не повлекшее изменение стоимости	-	-	х
4) включения в ИП новых проектов	-	-	х

Показатель	Сумма отклонения, млн. руб.	Количество инвестиционных проектов, ед.	Вывод об обоснованности
5) групповые проекты	-	-	х
6) исключение ранее утвержденных проектов	-	-	х
7) причина не установлена/не отражена в отчетах	-	-	х
8) причина не отражена в соответствии с правилами заполнения отчетных форм	-	-	х

Всего в отчете за 1 квартал 2021 года отражено 96 мероприятий (включая групповые мероприятия по технологическому присоединению), по 83 инвестиционным проектам зафиксировано отклонение.

10.1.2 Результаты анализа обоснованности или необоснованности и причин отклонения фактических значений технических показателей реализации инвестиционных проектов от плановых значений таких показателей

Сравнительный анализ плановых и фактических технических показателей АО «Янтарьэнерго» за 1 квартал 2020 г. представлен в таблице 30.

Таблица 30 – Сравнительный анализ плановых и фактических значений технических показателей реализации инвестиционной программы по отчёту за 1 квартал 2021 г.

Показатели	План	Факт	Отклонение	
			Абс.	%
Ввод подстанций (трансформаторов), МВ×А	0,00	31,22	31,22	–
Ввод ЛЭП км	0,00	140,94	140,94	–

Результаты оценки и анализа причин отклонений по техническим показателям представлены в таблице 31.

Таблица 31 – Анализ причин отклонения показателей ввода подстанций и ЛЭП за 1 квартал 2021 года

Показатель	Сумма отклонений		Количество инвестиционных проектов, ед.	Вывод об обоснованности
	МВА	км		
Инвестиционные проекты, по которым выявлено отклонение, всего	31,22	140,94	27	–
1) организационные причины	2,00	37,92	9	–
1.1) перенос в связи с изменением срока выполнения работ и/или условий договора	0,00	0,00	0	–

Показатель	Сумма отклонений		Количество инвестиционных проектов,	Вывод об обоснованности
	МВА	км	ед.	
1.2) Досрочное выполнение	0,00	0,00	0	—
1.3) Исполнение утверждено на другой период	2,00	37,92	9	Обосновано
2) причины, повлекшие изменение технических решений	0,00	0,00	0	—
2.1) по причине изменения (утверждения) проектно-сметной и иной документации	0,00	0,00	0	—
2.2) по причине необходимости исполнения требований Законодательства	0,00	0,00	0	—
3) включение в ИП новых проектов	15,13	11,69	15	—
3.1) по инициативе заказчика;	1,10	4,30	8	Обосновано
3.2) по обязательству заказчика (техприсоединение)	14,03	7,39	7	Обосновано
3.3) по требованию госорганов (СИПР, предписания, приведение к стандартам, требованиям пожарной безопасности и др.)	0,00	0,00	0	—
4) исключение из ранее утвержденной ИП проектов	0,00	0,00	0	—
4.1) По инициативе Общества/Заказчика	0,00	0,00	0	—
4.2) по требованию госорганов (СИПР, предписания, приведение к стандартам, требованиям пожарной безопасности и др.)	0,00	0,00	0	—
5) Групповые титулы по технологическому присоединению	12,09	91,33	2	Обосновано
6) причина неизвестна	2,00	0,00	1	Не обосновано

10.2 Заключение об обоснованности или необоснованности и причинах отклонения фактических значений количественных показателей от их плановых значений, предусмотренных утвержденной инвестиционной программой

Из инвестиционной программы, утвержденной приказом Минэнерго России №18@ от 21.12.2020 г. «Об утверждении изменений, вносимых в инвестиционную программу ПАО «Янтарьэнерго», утвержденную приказом Минэнерго России от 25.12.2015 г. №1036, с изменениями, внесенными приказом Минэнерго России от 12.12.2019 г. №22@ видно, что показатель увеличения мощности силовых (авто-) трансформаторов на подстанциях, не связанного с осуществлением

технологического присоединения к электрическим сетям не утвержден. Фактическое исполнение показателя представлено в таблице 32.

Таблица 32

Идентификаторы/ количество инвестиционных проектов	План, МВА	Факт, МВА	Факт по результатам ТЦА, МВА	Причины отклонений	Вывод об обоснованности
K_19-0933	н/д	0,10	0,10	Предписание № ЖК-2/597/ТАБ/3963-вх	Обоснованно
1 ед	н/д	0,10	0,10	х	х

Из инвестиционной программы, утвержденной приказом Минэнерго России №18@ от 21.12.2020 г. «Об утверждении изменений, вносимых в инвестиционную программу ПАО «Янтарьэнерго» видно, что показатель увеличения мощности силовых (авто-) трансформаторов на подстанциях в рамках осуществления технологического присоединения к электрическим сетям не утвержден. Фактическое исполнение показателя представлено в таблице 33.

Таблица 33

Идентификаторы/ количество инвестиционных проектов	Уровень напряжения, кВ	План, МВА	Факт, МВА	Факт по результатам ТЦА, МВА	Причины отклонений	Вывод об обоснованности
Г11111	15	н/д	2,42	3,09	Сокращение объема неисполненных в срок обязательств по договорам на технологическое присоединение к электрическим сетям АО "Янтарьэнерго" льготной категории заявителей.	Обосновано
Г11112	15	н/д	4,01	9,00	Сокращение объема неисполненных в срок обязательств по договорам на технологическое присоединение к электрическим сетям АО "Янтарьэнерго" льготной категории заявителей.	Обосновано
K_19-1004	15	н/д	2,00	2,00	Выполнение обязательств АО "Янтарьэнерго" по договору ТП №4483/07/1943787; Реч-	Обосновано

Идентификаторы/ количество инвестиционных проектов	Уровень напряжения, кВ	План, МВА	Факт, МВА	Факт по результатам ТЦА, МВА	Причины отклонений	Вывод об обоснованности
					ное; Ветеринарно-санитарный утильзавод.	
K_20-0122	15	н/д	0,40	0,15	Выполнение обязательств АО "Янтарь-энерго" по договору ТП № 333/01/2043866; ЖК Резиденция - многоквартирный жилой дом со встроенными нежилыми помещениями и подземной автостоянкой.	Обосновано
L_140-155	15	н/д	1,00	1,00	Безвозмездное приобретение электросетевого имущества.	Обосновано
Г11112	10	н/д	3,20	9,00	Сокращение объема неисполненных в срок обязательств по договорам на технологическое присоединение к электрическим сетям АО "Янтарьэнерго" льготной категории заявителей.	Обосновано
K_19-0401	10	н/д	2,00	1,20	Выполнение обязательств АО "Янтарь-энерго" по договору ТП № 926/02/1943626; БФУ им.И.Канта - университетский городок, общежитие квартирного типа (5 корпусов).	Обосновано
I_17-1753	10	н/д	2,00	2,00	Выполнение обязательств АО "Янтарь-энерго" по договору ТП №2565/04/1743097, УКС ГО "Город Калининград": строительство общеобразовательной школы по ул. Рассветной в г. Калининграде.	Обосновано
K_20-0359	10	н/д	0,80	0,80	Выполнение обязательств АО "Янтарь-энерго" по договору ТП №1348/03/2044001;Муниципальное казенное предприятие;Строительство дошкольного образовательного учреждения по ул. Новгородской в	Обосновано

Идентификаторы/ количество инвестиционных проектов	Уровень напряжения, кВ	План, МВА	Факт, МВА	Факт по результатам ТЦА, МВА	Причины отклонений	Вывод об обоснованности
					г.Калининграде.	
Г11112	6	н/д	9,00	9,00	Сокращение объема неисполненных в срок обязательств по договорам на технологическое присоединение к электрическим сетям АО "Янтарьэнерго" льготной категории заявителей.	Обосновано
8 ед.	-	н/д	21,00	40,17	х	х

Из инвестиционной программы, утвержденной приказом Минэнерго России №18@ от 21.12.2020 г. «Об утверждении изменений, вносимых в инвестиционную программу ПАО «Янтарьэнерго» видно, что показатель замены силовых(авто) трансформаторов не утвержден. Фактическое исполнение показателя представлено в таблице 34.

Таблица 34

Идентификаторы/ количество инвестиционных проектов	План, МВА	Факт, МВА	Факт по результатам ТЦА, МВА	Причины отклонений	Вывод об обоснованности
Н_949-35	н/д	5,35	0,00	Отклонение от плановых параметров 2020 года обусловлено запретом на проведение работ с отключением потребителей в ОЗП. Работы по замене голого провода на СИП перенесены на 2021 год.	Обосновано
Н_949-38	н/д	1,32	0,00	Отклонение от плановых параметров 2020 года обусловлено запретом на проведение работ с отключением потребителей в ОЗП. Работы по замене голого провода на СИП перенесены на 2021 год.	Обосновано
У_949-55	н/д	0,78	0,00	Титул включен в целях приведения ширины	Обосновано

Идентификаторы/ количество инвестиционных проектов	План, МВА	Факт, МВА	Факт по результатам ТЦА, МВА	Причины отклонений	Вывод об обоснованности
				просек ВЛ до величины определенной Постановлением Правительства РФ №160 от 24.02.2009 года «О порядке установления охранных зон объектов электросетевого хозяйства и особых условий использования земельных участков, расположенных в границах таких зон»	
3 ед	н/д	7,45	0,00	х	х

Из инвестиционной программы, утвержденной приказом Минэнерго России №18@ от 21.12.2020 г. «Об утверждении изменений, вносимых в инвестиционную программу ПАО «Янтарьэнерго» видно, что показатель по увеличению протяженности линий электропередачи, в рамках осуществления технологического присоединения к электрическим сетям не утвержден. Фактическое исполнение показателя представлено в таблице 35.

Таблица 35

Идентификаторы/ количество инвестиционных проектов	Уровень напряжения, кВ	План, МВА	Факт, МВА	Факт по результатам ТЦА, МВА	Причины отклонений	Вывод об обоснованности
Г11111	15	н/д	14,29	79,75	Сокращение объема неисполненных в срок обязательств по договорам на технологическое присоединение к электрическим сетям АО "Янтарьэнерго" льготной категории заявителей.	Обосновано
Г11112	15	н/д	5,07	11,58	Сокращение объема неисполненных в срок обязательств по договорам на технологическое присоединение к электрическим сетям АО "Янтарьэнерго" льготной категории заявителей.	Обосновано

Идентификаторы/ количество инвестиционных проектов	Уровень напряжения, кВ	План, МВА	Факт, МВА	Факт по результатам ТЦА, МВА	Причины отклонений	Вывод об обоснованности
К_19-1004	15	н/д	6,33	6,33	Выполнение обязательств АО "Янтарь-энерго" по договору ТП №4483/07/1943787; Речное; Ветеринарно-санитарный утильзавод.	Обосновано
К_20-0122	15	н/д	0,01	0,17	Выполнение обязательств АО "Янтарь-энерго" по договору ТП № 333/01/2043866; ЖК Резиденция - многоквартирный жилой дом со встроенными нежилыми помещениями и подземной автостоянкой.	Обосновано
Г11112	6	н/д	2,68	11,58	Сокращение объема неисполненных в срок обязательств по договорам на технологическое присоединение к электрическим сетям АО "Янтарьэнерго" льготной категории заявителей.	Обосновано
Г11111	0,4	н/д	60,07	79,75	Сокращение объема неисполненных в срок обязательств по договорам на технологическое присоединение к электрическим сетям АО "Янтарьэнерго" льготной категории заявителей.	Обосновано
Г11112	0,4	н/д	4,94	11,58	Сокращение объема неисполненных в срок обязательств по договорам на технологическое присоединение к электрическим сетям АО "Янтарьэнерго" льготной категории заявителей.	Обосновано
К_19-0401	0,4	н/д	0,13	0,43	Выполнение обязательств АО "Янтарь-энерго" по договору ТП № 926/02/1943626; БФУ им.И.Канта - университетский городок, общежитие квартирного типа	Обосновано

Идентификаторы/ количество инвестиционных проектов	Уровень напряжения, кВ	План, МВА	Факт, МВА	Факт по результатам ТЦА, МВА	Причины отклонений	Вывод об обоснованности
					(5 корпусов).	
K_18-1176	0,4	н/д	0,20	0,20	Выполнение обязательств АО "Янтарь-энерго" по договору ТП № 978/02/1843164; ТГ Строй; многоквартирный жилой дом № 1, № 2.	Обосновано
K_20-0122	0,4	н/д	0,14	0,17	Выполнение обязательств АО "Янтарь-энерго" по договору ТП № 333/01/2043866; ЖК Резиденция - многоквартирный жилой дом со встроенными нежилыми помещениями и подземной автостоянкой.	Обосновано
8 ед.	-	х	96,05	214,62	х	х

Из инвестиционной программы, утвержденной приказом Минэнерго России №18@ от 21.12.2020 г. «Об утверждении изменений, вносимых в инвестиционную программу ПАО «Янтарьэнерго» видно, что показатель по увеличению протяженности линий электропередачи, не связанного с осуществлением технологического присоединения к электрическим сетям не утвержден. Фактическое исполнение показателя представлено в таблице 36.

Таблица 36

Идентификаторы/ количество инвестиционных проектов	План, МВА	Факт, МВА	Факт по результатам ТЦА, МВА	Причины отклонений	Вывод об обоснованности
K_19-0933	нд	0,01	0,01	Предписание № ЖК-2/597/ТАБ/3963-вх	Обосновано
K_18-1193	нд	0,01	0,01	Выполнение обязательств АО "Янтарь-энерго" по договору ТП 6914/10/1843395, застройщик Домарт : многоквартирные жилые дома.	Обосновано
L_140-155	нд	1,10	1,10	Безвозмездное приобретение электросетево-	Обосновано

Идентификаторы/ количество инвестиционных проектов	План, МВА	Факт, МВА	Факт по результатам ТЦА, МВА	Причины отклонений	Вывод об обоснованности
				го имущества.	
L_140-156	нд	1,45	1,45	Безвозмездное приобретение электросетевого имущества.	Обосновано
L_140-157	нд	0,03	0,03	Безвозмездное приобретение электросетевого имущества.	Обосновано
L_140-158	нд	0,21	0,21	Безвозмездное приобретение электросетевого имущества.	Обосновано
6 ед.	н/д	2,80	2,80	х	х

Из инвестиционной программы, утвержденной приказом Минэнерго России №18@ от 21.12.2020 г. «Об утверждении изменений, вносимых в инвестиционную программу ПАО «Янтарьэнерго» видно, что показатель по замене линий электропередачи, с дифференциацией по уровням напряжения не утвержден. Фактическое исполнение показателя представлено в таблице 37.

Таблица 37

Идентификаторы/ количество инвестиционных проектов	План, МВА	Факт, МВА	Факт по результатам ТЦА, МВА	Причины отклонений	Вывод об обоснованности
Г11111	нд	4,67	0,00	Сокращение объема неисполненных в срок обязательств по договорам на технологическое присоединение к электрическим сетям АО "Янтарьэнерго" льготной категории заявителей.	Обосновано
H_16-0290	нд	0,65	0,65	Плановый объект 2020 года, невыполненный в связи с запретом на проведение работ с отключением потребителей в ОЗП, работы перенесены на 2021 год.	Обосновано
I_17-1497	нд	0,14	0,14	Выполнение мероприятий по выносу (перустройству) объектов АО "Янтарьэнерго" по договору № 96/115/16 от 26.06.2017 ООО «СК Союз».	Обосновано
J_19-0785	нд	0,02	0,02	Выполнении мероприятий по выносу (пере-	Обосновано

Идентификаторы/ количество инвестиционных проектов	План, МВА	Факт, МВА	Факт по результатам ТЦА, МВА	Причины отклонений	Вывод об обоснованности
				устройству) объектов АО "Янтарьэнерго" по договору компенсации № 58/115/1943741 с ООО "МИРОЗДАНИЕ" - жилой дом.	
4 ед.	н/д	5,48	0,81	х	х

Из инвестиционной программы, утвержденной приказом Минэнерго России №18@ от 21.12.2020 г. «Об утверждении изменений, вносимых в инвестиционную программу ПАО «Янтарьэнерго» видно, что показатель по замене выключателей не утвержден. Фактического исполнения показателя не зафиксировано.

Из инвестиционной программы, утвержденной приказом Минэнерго России №18@ от 21.12.2020 г. «Об утверждении изменений, вносимых в инвестиционную программу ПАО «Янтарьэнерго» видно, показатель объема финансовых потребностей, необходимых для реализации мероприятий, направленных на выполнение требований законодательства не утвержден. Фактическое исполнение показателя представлено в таблице 38.

Таблица 38

Идентификаторы/ количество инвестиционных проектов	План, млн.руб.	Факт, млн.руб.	Факт по результатам ТЦА, млн.руб.	Причины отклонений	Вывод об обоснованности
Г11111	н/д	165,43	165,43	Сокращение объема неисполненных в срок обязательств по договорам на технологическое присоединение к электрическим сетям АО "Янтарьэнерго" льготной категории заявителей.	Обосновано
Г11112	н/д	77,67	77,67	Сокращение объема неисполненных в срок обязательств по договорам на технологическое присоединение к электрическим сетям АО "Янтарьэнерго" льготной категории за-	Обосновано

Идентификаторы/ количество инве- стиционных проек- тов	План, млн.р уб.	Факт, млн.руб.	Факт по ре- зультатам ТЦА, млн.руб.	Причины отклонений	Вывод об обосно- ванности
				явителей.	
K_19-1213	н/д	5,56	5,56	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП 3338/05/1943805 ЛУКОЙЛ- Калининградморнефть, ПС 110 кВ 110/35/15 кВ/	Обосновано
K_19-0786	н/д	4,80	4,80	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП №3247/05/1943739, Фонд проектов соци- ального и культурного назначения "Нацио- нальное культурное наследие" : объект "Музейный комплекс по адресу: г. Калинин- град, остров Октябрь- ский"	Обосновано
K_19-0777	н/д	0,51	0,51	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП №3653/06/1943721; специализированный застройщик Содруже- ство Инвест; много- квартирный жилой дом № 3 по ГП - I и II эта- пы с наружным освещением.	Обосновано
K_20-0324	н/д	0,42	0,42	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП №1369/03/2043973; СаШиКо; склад литер В.	Обосновано
J_16-0081	н/д	0,20	0,20	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП №6174/08/1542306 с ООО "Кужель", сви- новодческий комплекс полного цикла.	Обосновано
K_2169	н/д	0,19	0,19	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП №1175/12/11 д/с 341122; Альмак-Плюс - производственные здания.	Обосновано



Идентификаторы/ количество инве- стиционных проек- тов	План, млн.р уб.	Факт, млн.руб.	Факт по ре- зультатам ТЦА, млн.руб.	Причины отклонений	Вывод об обосно- ванности
K_19-1004	н/д	3,51	3,51	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП №4483/07/1943787; Речное; Ветеринарно- санитарный утилиза- вод.	Обосновано
H_17-0361	н/д	1,37	1,37	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП №2748/05/1642731; заявитель: "Росмор- порт"- Международ- ный морской терми- нал.	Обосновано
K_18-1157	н/д	1,39	1,39	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП № 1987/03/15 от 21.05.2015, заявитель: ООО"Медео-строй".	Обосновано
H_2991	н/д	1,66	1,66	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП №734/07/1341501; Гермес-Балтика - мно- гоквартирный жилой дом со встроенными офисными помещени- ями и пристроенным магазином.	Обосновано
J_18-1102	н/д	12,92	12,92	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП № 6780/09/18 д/с № 243971; Специализи- рованный застройщик Орбита - многоквар- тирные жилые дома.	Обосновано
J_18-0304	н/д	9,61	9,61	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по дог. ТП №8263/11/1743124, за- явитель - Специализированный застройщик КПД Мон- таж (многоквартирные жилые дома).	Обосновано
K_18-1193	н/д	3,38	3,38	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП 6914/10/1843395, застройщик Домарт :	Обосновано

Идентификаторы/ количество инве- стиционных проек- тов	План, млн.р уб.	Факт, млн.руб.	Факт по ре- зультатам ТЦА, млн.руб.	Причины отклонений	Вывод об обосно- ванности
				многоквартирные жи- лые дома.	
K_19-0908	н/д	9,14	9,14	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП №37560/11/19438 89; Подлегаев А.В, Лёвина К.И.; много- квартирный жилой дом.	Обосновано
K_18-0939	н/д	5,95	5,95	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП №1663/03/1743361; Фу- рмановское; Завод по производству кормо- вой муки и кормовых жиров из отходов ос- новного производства.	Обосновано
J_3807	н/д	0,67	0,67	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП №3186/02/07; д/с № 444049; СтройДом; Комплекс предприятий рекреационно- бытового обслужива- ния.	Обосновано
K_20-0071	н/д	5,29	5,29	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП № 7950/11/1943846; ООО Атлант - многоквар- тирные жилые дома со встроенными админи- стративными помеще- ниями.	Обосновано
K_19-0401	н/д	1,91	1,91	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП № 926/02/1943626; БФУ им.И.Канта - университетский горо- док, общежитие квар- тирного типа (5 кор- пусов).	Обосновано
K_18-1115	н/д	0,57	0,57	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП №6846/09/18 д/с № 3 от 29.06.2020, мага-	Обосновано



Идентификаторы/ количество инве- стиционных проек- тов	План, млн.р уб.	Факт, млн.руб.	Факт по ре- зультатам ТЦА, млн.руб.	Причины отклонений	Вывод об обосно- ванности
				зин.	
J_18-1270	н/д	0,25	0,25	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП №7692/11/1843444, специализированный застройщик КСК- СтройКомплекс жилых многоквартирных до- мов.	Обосновано
J_17-1563	н/д	2,11	2,11	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП №2712/04/1742880, Администрация МО "Черняховский город- ской округ": здание га- зовой котельной.	Обосновано
I_17-1753	н/д	0,69	0,69	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП №2565/04/1743097, УКС ГО "Город Кали- нинград": строитель- ство общеобразова- тельной школы по ул. Рассветной в г. Кали- нинграде.	Обосновано
I_18-1148	н/д	0,02	0,02	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП №85/02/1341319, заявитель -Иудейская религиозная организа- ция "Еврейская общи- на г.Калининграда", здание синагоги.	Обосновано
J_18-1145	н/д	1,09	1,09	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП №6782/09/1843412 с ООО "Газпром газо- моторное топливо", ав- томобильная газона- полнительная ком- прессорная станция.	Обосновано
K_18-1176	н/д	0,32	0,32	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП № 978/02/1843164; ТГ Строй; многоквар- тирный жилой дом № 1, № 2.	Обосновано

Идентификаторы/ количество инве- стиционных проек- тов	План, млн.р уб.	Факт, млн.руб.	Факт по ре- зультатам ТЦА, млн.руб.	Причины отклонений	Вывод об обосно- ванности
K_19-1170	н/д	0,68	0,68	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП №7444/11/1943808; Госпиталь для ветера- нов войн Калинин- градской области.	Обосновано
K_19-1215	н/д	7,10	7,10	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП № 5622/08/1943802; Газ- пром - газомоторное топливо; автомоби- льная газонаполнитель- ная компрессорная станция.	Обосновано
K_19-0915	н/д	3,05	3,05	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП № 6482/09/1943760; Сов- местное предприятие "Балтдормостстрой"- Асфальтобетонный за- вод.	Обосновано
K_20-0359	н/д	8,37	8,37	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП №1348/03/2044001;Му- ниципальное казенное предприя- тие;Строительство дошкольного образо- вательного учрежде- ния по ул. Новгород- ской в г.Калининграде.	Обосновано
H_2865	н/д	13,61	13,61	Финансирование плпнового объекта 2020 года.Ввод объек- та в эксплуатацию (28.12.2020).По усло- виям договора подряда оплата осуществляется в течении 30 дней с момента ввода в экс- плуатацию, в связи с чем образовалась кре- диторская задолж- ность.	Обосновано
J_18-1061	н/д	0,21	0,21	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь-	Обосновано

Идентификаторы/ количество инве- стиционных проек- тов	План, млн.р уб.	Факт, млн.руб.	Факт по ре- зультатам ТЦА, млн.руб.	Причины отклонений	Вывод об обосно- ванности
				энерго" по договору ТП №2372/04/1642510, Западная энергетиче- ская компания ТП 15/0,4 кВ №1 (новая), ТП 15/0,4 кВ №2 (но- вая).	
I_17-1850	н/д	0,10	0,10	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП № 4346/06/1742961; Транс-Центр; нежилое здание.	Обосновано
K_19-1209	н/д	0,19	0,19	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП №5854/08/17 д/с № 143151;Администраци я муниципального об- разования "Багратио- новский ГО"; нежилое здание.	Обосновано
K_20-0122	н/д	0,38	0,38	Выполнение обяза- тельств АО "Янтарь- энерго" по договору ТП № 333/01/2043866; ЖК Резиденция - многоквартирный жи- лой дом со встроенны- ми нежилыми поме- щениями и подземной автостоянкой.	Обосновано
I_949-51	н/д	2,10	2,10	Титул включен в целях приведения ширины просек ВЛ до величи- ны определенной По- становлением Прави- тельства РФ №160 от 24.02.2009 года «О по- рядке установления охранных зон объектов электросетевого хозяй- ства и особых условий использования земель- ных участков, распо- ложенных в границах таких зон»	Обосновано
H_949-35	н/д	4,60	4,60	Отклонение от плано- вых параметров 2020 года обусловлено за- претом на проведение работ с отключением	Обосновано

Идентификаторы/ количество инве- стиционных проек- тов	План, млн.р уб.	Факт, млн.руб.	Факт по ре- зультатам ТЦА, млн.руб.	Причины отклонений	Вывод об обосно- ванности
				потребителей в ОЗП. Работы по замене го- лого провода на СИП перенесены на 2021 год.	
H_949-38	н/д	1,32	1,32	Отклонение от плано- вых параметров 2020 года обусловлено за- претом на проведение работ с отключением потребителей в ОЗП. Работы по замене го- лого провода на СИП перенесены на 2021 год.	Обосновано
J_949-55	н/д	0,60	0,60	Титул включен в целях приведения ширины просек ВЛ до величи- ны определенной По- становлением Прави- тельства РФ №160 от 24.02.2009 года «О по- рядке установления охранных зон объектов электросетевого хозяй- ства и особых условий использования земель- ных участков, распо- ложенных в границах таких зон»	Обосновано
F_48-НН	н/д	50,81	50,81	Финансирование кре- диторской задолжен- ности.	Обосновано
F_obj_111001_3107	н/д	8,30	8,30	Отклонение от плано- вых параметров 2020 года обусловлено дли- тельным согласовани- ем документации, раз- работанной ООО "Ин- тергрейted Сервисес Групп" по договору от 25.06.2020 №115/06- 2020, связанного с от- сутствием сотрудников по причине болезни и введенных ограниче- ний из-за COVID-19. Подрядчиком иници- рован переносов сро- ков окончания работ с 25.12.2020 на 25.03.2021г	Обосновано
42 ед.	н/д	418,07	418,07	х	х



Из инвестиционной программы, утвержденной приказом Минэнерго России №18@ от 21.12.2020 г. «Об утверждении изменений, вносимых в инвестиционную программу ПАО «Янтарьэнерго» видно, показатель объема финансовых потребностей, необходимых для реализации мероприятий, направленных на выполнение предписаний органов исполнительной власти не утвержден. Фактическое исполнение показателя представлено в таблице 39.

Таблица 39

Идентификаторы/ количество инве- стиционных проек- тов	План, млн.руб.	Факт, млн.ру б.	Факт по ре- зультатам ТЦА, млн.руб.	Причины отклонений	Вывод об обоснованности
K_19-0933	н/д	1,14	1,14	Предписание № ЖК-2/597/ТАБ/3963-вх	Обосновано
A 139	н/д	0,36	0,36	Затраты по охране объекта, незавершенного строительством	Обосновано
2 ед.	н/д	1,50	1,50	х	х

Из инвестиционной программы, утвержденной приказом Минэнерго России №18@ от 21.12.2020 г. «Об утверждении изменений, вносимых в инвестиционную программу ПАО «Янтарьэнерго» видно, показатель объема финансовых потребностей, необходимых для реализации мероприятий, направленных на выполнение требований регламентов рынков электрической энергии не утвержден. Фактическое исполнение показателя представлено в таблице 40.

Таблица 40

Идентификаторы/ количество инве- стиционных проек- тов	План, млн.руб.	Факт, млн.ру б.	Факт по ре- зультатам ТЦА, млн.руб.	Причины отклонений	Вывод об обоснованности
G11111	н/д	4,97	165,43	Сокращение объема неисполненных в срок обязательств по договорам на технологическое присоединение к электрическим сетям АО "Янтарьэнерго" льготной категории заявителей.	Обосновано

Идентификаторы/ количество инве- стиционных проек- тов	План, млн.руб.	Факт, млн.ру б.	Факт по ре- зультатам ТЦА, млн.руб.	Причины отклонений	Вывод об обосно- ванности
F_48-НН	н/д	50,81	50,81	Финансирование кре- диторской задолжен- ности.	Обосновано
2 ед.	н/д	55,78	216,24	х	х

Из инвестиционной программы, утвержденной приказом Минэнерго России №18@ от 21.12.2020 г. «Об утверждении изменений, вносимых в инвестиционную программу ПАО «Янтарьэнерго» видно, показатель объема финансовых потребностей, необходимых для реализации мероприятий, направленных на развитие информационной инфраструктуры не утвержден. Фактическое исполнение показателя представлено в таблице 41.

Таблица 41

Идентификаторы/ количество инве- стиционных проек- тов	План, млн.руб.	Факт, млн.ру б.	Факт по ре- зультатам ТЦА, млн.руб.	Причины отклонений	Вывод об обосно- ванности
F_obj_111001_3107	н/д	8,30	8,30	Отклонение от плано- вых параметров 2020 года обусловлено дли- тельным согласовани- ем документации, раз- работанной ООО "Ин- тергрейтед Сервисес Групп" по договору от 25.06.2020 №115/06- 2020, связанного с от- сутствием сотрудников по причине болезни и введенных ограниче- ний из-за COVID-19. Подрядчиком иници- рован перенос сроков окончания работ с 25.12.2020 на 25.03.2021г	Обосновано
L_99-комп-21	н/д	4,25	4,25	Титул включен в целях обеспечения текущей деятельности, износ имеющейся копиро- вально-множительной техники.	Обосновано
K_20-0587	н/д	4,70	4,70	В соответствии с ди- рективой Правитель- ства Российской Феде- рации от 06.12.2018 №	Обосновано

Идентификаторы/ количество инве- стиционных проек- тов	План, млн.руб.	Факт, млн.ру б.	Факт по ре- зультатам ТЦА, млн.руб.	Причины отклонений	Вывод об обосно- ванности
				10068п-П13 «О пре- имущественном ис- пользовании отече- ственного программ- ного обеспечения», решением Совета ди- ректоров ПАО «Россе- ти» (п. 2.4 протокола от 07.03.2019 № 345).	
3 ед.	н/д	17,24	17,24	х	х

Из инвестиционной программы, утвержденной приказом Минэнерго России №18@ от 21.12.2020 г. «Об утверждении изменений, вносимых в инвестиционную программу ПАО «Янтарьэнерго» видно, показатель объема финансовых потребностей, необходимых для реализации мероприятий, направленных на хозяйственное обеспечение деятельности сетевой организации не утвержден. Фактическое исполнение показателя представлено в таблице 42.

Таблица 42

Идентификаторы/ количество инве- стиционных проек- тов	План, млн.руб.	Факт, млн.руб.	Факт по ре- зульта- там ТЦА, млн.руб.	Причины отклонений	Вывод об обосно- ванности
L_99-комп-21	н/д	4,25	4,25	Титул включен в целях обеспечения текущей деятельности, износ имеющейся копиру- вально-множительной техники.	Обосновано
K_99-прис	н/д	0,60	0,60	Финансирование кре- диторской задолжен- ности 2020 г. Необхо- димость в обеспечении ремонтных бригад ин- струментом для вы- полнения регламент- ных работ по техниче- скому обслуживанию и ремонту оборудования. Повышение уровня ан- титеррористической и противодиверсионной защищенности объекта ТЭК.	Обосновано
L_99-прис	н/д	0,29	0,29	Необходимость в обеспечении ремонт- ных бригад инстру-	Обосновано

Идентификаторы/ количество инве- стиционных проек- тов	План, млн.руб.	Факт, млн.руб.	Факт по результатам ТЦА, млн.руб.	Причины отклонений	Вывод об обосно- ванности
				ментом для выполне- ния регламентных ра- бот по техническому обслуживанию и ре- монту оборудования, обеспечение текущей деятельности	
K_НИОКР12	н/д	0,39	0,39	Создание региональ- ных цифровых карт территорий АО «Ян- тарьэнерго» периодич- ности расчистки про- сек ВЛ от древесноку- старниковой расти- тельности на основе проведения исследова- ний и получения дан- ных о характеристиках лесной растительно- сти, необходимых для определения скорости зарастания просек ВЛ в разрезе лесорастительных зон и лесных районов.	Обосновано
4 ед.	н/д	5,53	5,53	х	х

Из инвестиционной программы, утвержденной приказом Минэнерго России №18@ от 21.12.2020 г. «Об утверждении изменений, вносимых в инвестиционную программу ПАО «Янтарьэнерго» видно, показатель объема финансовых потребностей, необходимых для реализации мероприятий, связанных с деятельностью, не относящейся к сфере электроэнергетики не утвержден. Фактическое исполнение показателя представлено в таблице 42.

Таблица 42

Идентификаторы/ количество инве- стиционных проек- тов	План, млн.руб.	Факт, млн.руб.	Факт по результатам ТЦА, млн.руб.	Причины отклонений	Вывод об обосно- ванности
H_2734	н/д	8,52	8,52	Финансирование про- екта в 2021 году обу- словлено оплатой кре- диторской задолжен-	Обосновано

Идентификаторы/ количество инве- стиционных проек- тов	План, млн.руб.	Факт, млн.руб.	Факт по результатам ТЦА, млн.руб.	Причины отклонений	Вывод об обосно- ванности
				ности. Ввод объекта в эксплуатацию (28.12.2020), по условиям договоров оплата осуществляется в течение 30 дней с момента ввода в эксплуатацию.	
1 ед.	н/д	8,52	8,52	х	х

Из инвестиционной программы на 2018–2022 годы, утвержденной приказом Минэнерго России №18@ от 21.12.2020 г. количественный показатель числа обязательств сетевой организации по осуществлению технологического присоединения не утвержден, АО «Янтарьэнерго» отчитались о выполнении 554 ед.

Таблица 43 – Заключение об обоснованности или необоснованности и причинах отклонения фактических значений от их плановых значений по показателю общего числа исполненных в рамках инвестиционной программы обязательств сетевой организации по осуществлению технологического присоединения

Идентификатор инвестиционного проекта	План, ед.	Факт, ед.	Факт по ре- зультатам экспертизы, ед.	Причины отклонения	Заключение об обос- нованности
Г1111	нд	439	439	Исполнение обязательств по технологическому присоеди- нению	Обосновано
Г1112	нд	73	73	Исполнение обязательств по технологическому при- соединению	Обосновано
K_19-1213	нд	1,00	0	НД	Значение показателя документально не под- тверждено
K_19-0786	нд	1	1	Исполнение обязательств по технологическому при- соединению	Обосновано
F_prj_111001_3356	нд	1,00	0	НД	Значение показателя документально не под- тверждено
K_19-0777	нд	1,00	0	НД	Значение показателя документально не под- тверждено
K_20-0324	нд	1,00	0	НД	Значение показателя документально не под- тверждено

Идентификатор инвестиционного проекта	План, ед.	Факт, ед.	Факт по результатам экспертизы, ед.	Причины отклонения	Заключение об обоснованности
J_16-0081	нд	1,00	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
K_2169	нд	1,00	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
K_19-1004	нд	1,00	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
H_17-0361	нд	1,00	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
K_18-1157	нд	1,00	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
H_2991	нд	1,00	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
J_18-1102	нд	1	1	Исполнение обязательств по технологическому присоединению	Обосновано
J_18-0304	нд	1	1	Исполнение обязательств по технологическому присоединению	Обосновано
K_18-1193	нд	1	1	Исполнение обязательств по технологическому присоединению	Обосновано
K_19-0908	нд	5,00	3	Исполнение обязательств по технологическому присоединению	Исполнение мероприятия обосновано, однако значение показателя документально не подтверждено
K_18-0939	нд	1	1	Исполнение обязательств по технологическому присоединению	Обосновано
J_3807	нд	1	1	Исполнение обязательств по технологическому присоединению	Обосновано
K_20-0071	нд	1,00	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
K_19-0401	нд	2	2	Исполнение обязательств по технологическому присоединению	Обосновано
K_18-1115	нд	1	1	Исполнение обязательств по технологическому присоединению	Обосновано
J_18-1270	нд	1,00	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
J_17-1563	нд	1,00	0	НД	Значение показателя документально не под-

Идентификатор инвестиционного проекта	План, ед.	Факт, ед.	Факт по результатам экспертизы, ед.	Причины отклонения	Заключение об обоснованности
					тверждено
I_17-1753	нд	3,00	1	Исполнение обязательств по технологическому присоединению	Исполнение мероприятия обосновано, однако значение показателя документально не подтверждено
I_18-1148	нд	1,00	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
J_18-1145	нд	1,00	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
K_18-1176	нд	1	1	Исполнение обязательств по технологическому присоединению	Обосновано
K_19-1170	нд	1,00	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
K_19-1215	нд	1,00	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
K_19-0915	нд	1	1	Исполнение обязательств по технологическому присоединению	Обосновано
K_20-0359	нд	1	1	Исполнение обязательств по технологическому присоединению	Обосновано
H_2865	нд	1	1	Исполнение обязательств по технологическому присоединению	Обосновано
J_18-1061	нд	1,00	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
I_17-1850	нд	1,00	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
K_19-1209	нд	1,00	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
K_20-0122	нд	1	1	Исполнение обязательств по технологическому присоединению	Обосновано
ИТОГО:	0	554	530		

Из инвестиционной программы на 2018–2022 годы, утвержденной приказом Минэнерго России №18@ от 21.12.2020 г. количественный показатель числа обязательств сетевой организации по осуществлению технологического присоединения, исполненных в рамках инвестиционной программы с нарушением установленного

срока технологического присоединения не утверждался. АО «Янтарьэнерго» отчитались о выполнении 153 ед.

Таблица 44 – Заключение об обоснованности или необоснованности и причинах отклонения фактических значений от их плановых значений по показателю общего числа исполненных в рамках инвестиционной программы обязательств сетевой организации по осуществлению технологического присоединения с нарушением срока

Идентификатор инвестиционного проекта	План, ед.	Факт, ед.	Факт по результатам экспертизы, ед.	Причины отклонения	Заключение об обоснованности
Г1111	НД	129	129	Нарушение сроков со стороны Заявителя/Поставщика/Подрядчика	Обосновано
Г1112	НД	24	24	Нарушение сроков со стороны Заявителя/Поставщика/Подрядчика	Обосновано
ИТОГО:	0	153	153	х	х

Из инвестиционной программы на 2018–2022 годы, утвержденной приказом Минэнерго России №18@ от 21.12.2020 г. показатель максимальной мощности присоединяемых потребителей электрической энергии не утвержден. АО «Янтарьэнерго» отчитались о выполнении показателя в размере 1658,09 МВт.

Таблица 45 – Заключение об обоснованности или необоснованности и причинах отклонения фактических значений от их плановых значений по показателю максимальной мощности присоединяемых потребителей электрической энергии

Идентификатор инвестиционного проекта	План, МВт	Факт, МВт	Факт по результатам экспертизы, МВт	Причины отклонения	Заключение об обоснованности
Г1111	нд	5,91	6,11375	Исполнение обязательств по технологическому присоединению	Исполнение мероприятия обосновано, однако значение показателя документально не подтверждено
Г1112	нд	4,48	5,56767	Исполнение обязательств по технологическому присоединению	Исполнение мероприятия обосновано, однако значение показателя документально не подтверждено
К_19-1213	нд	20	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
К_19-0786	нд	3,77	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
F_prj_111001_3356	нд	7,23	0	НД	Значение показателя

Идентификатор инвестиционного проекта	План, МВт	Факт, МВт	Факт по результатам экспертизы, МВт	Причины отклонения	Заключение об обоснованности
					документально не подтверждено
K_19-0777	нд	0,67	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
K_20-0324	нд	1600	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
J_16-0081	нд	1,6	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
K_2169	нд	0,76	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
K_19-1004	нд	1	0,1	Исполнение обязательств по технологическому присоединению	Исполнение мероприятия обосновано, однако значение показателя документально не подтверждено
H_17-0361	нд	1,88	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
K_18-1157	нд	0,3	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
H_2991	нд	0,5	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
J_18-1102	нд	0,67	0,149	Исполнение обязательств по технологическому присоединению	Исполнение мероприятия обосновано, однако значение показателя документально не подтверждено
J_18-0304	нд	0,51	0,51	Исполнение обязательств по технологическому присоединению	Обосновано
K_18-1193	нд	0,4	0,4	Исполнение обязательств по технологическому присоединению	Обосновано
K_19-0908	нд	1,04	0,123	Исполнение обязательств по технологическому присоединению	Исполнение мероприятия обосновано, однако значение показателя документально не подтверждено
K_18-0939	нд	1	2	Исполнение обязательств по технологическому присоединению	Исполнение мероприятия обосновано, однако значение показателя документально не подтверждено
J_3807	нд	0,2	0,2	Исполнение обязательств по технологическому присоединению	Обосновано
K_20-0071	нд	0,36	0	НД	Значение показателя

Идентификатор инвестиционного проекта	План, МВт	Факт, МВт	Факт по результатам экспертизы, МВт	Причины отклонения	Заключение об обоснованности
					документально не подтверждено
K_19-0401	нд	0,69	2,1731	Исполнение обязательств по технологическому присоединению	Исполнение мероприятия обосновано, однако значение показателя документально не подтверждено
K_18-1115	нд	0,45	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
J_18-1270	нд	0,77	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
J_17-1563	нд	0,19	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
I_17-1753	нд	1,29	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
I_18-1148	нд	0,3	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
J_18-1145	нд	0,24	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
K_18-1176	нд	0,16	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
K_19-1170	нд	0,2	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
K_19-1215	нд	0,23	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
K_19-0915	нд	0,4	0,4	Исполнение обязательств по технологическому присоединению	Обосновано
K_20-0359	нд	0,3	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
I_17-1850	нд	0,25	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
K_19-1209	нд	0,17	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
K_20-0122	нд	0,17	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
ИТОГО:	0	1658,09	17,73652		

Из инвестиционной программы на 2018–2022 годы, утвержденной приказом Минэнерго России №18@ от 21.12.2020 г. показатель максимальной мощности энергопринимающих устройств при осуществлении технологического присоединения объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих иным сетевым организациям или иным лицам, не утвержден. АО «Янтарьэнерго» отчитались о выполнении показателя в размере 28,9441 МВт.

Таблица 46 – Заключение об обоснованности или необоснованности и причинах отклонения фактических значений от их плановых значений по показателю максимальной мощности энергопринимающих устройств при осуществлении технологического присоединения объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих иным сетевым организациям или иным лицам

Идентификатор инвестиционного проекта	План, МВт	Факт, МВт	Факт по результатам экспертизы, МВт	Причины отклонения	Заключение об обоснованности
K_19-0401	нд	2,4701	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
K_18-1176	нд	0,155	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
H_2865	нд	21,25	21,25	Исполнение обязательств по технологическому присоединению	Обосновано
J_18-1061	нд	4,9	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
K_20-0122	нд	0,169	0	НД	Значение показателя документально не подтверждено
ИТОГО:	0	28,9441	21,25		

Из инвестиционной программы на 2018–2022 годы, утвержденной приказом Минэнерго России №18@ от 21.12.2020 г. показатель степени загрузки трансформаторной подстанции не утвержден. АО «Янтарьэнерго» отчитались о выполнении показателя в отношении 7 инвестиционных проектов.

Таблица 47 – Заключение об обоснованности или необоснованности и причинах отклонения фактических значений от их плановых значений по показателю степени загрузки трансформаторной подстанции

Идентификатор инве-	План	Факт	Факт по резуль-	Причины откло-	Заключение об
---------------------	------	------	-----------------	----------------	---------------

инвестиционного проекта			результатам экспертизы	выводы	обоснованности
К 20-0359	нд	0,75	нд	Изучив предоставленную Заказчиком информацию, эксперты пришли к выводу, что значения количественных показателей степени загрузки трансформаторной подстанции рассчитываются не в соответствии с методикой, утвержденной Приказом МЭ РФ от 14 марта 2016 г. № 177 "Об утверждении Методических указаний по расчету количественных показателей инвестиционных программ сетевых организаций"	
К 20-0122	нд	0,42	нд		
Н 419	нд	0,32	нд		
Н 82	нд	0,21	нд		
Н 54	нд	0,26	нд		
Н 281	нд	0,12	нд		
Н_2737	нд	0,4; 0,1; 0,3; 0,4; 0,3; 0,6; 0,6; 0,7; 0,6; 0,4; 0,6; 0,2; 0,4; 0,3; 0,2; 0,3; 0,3	нд		

10.3 Заключение об обоснованности или необоснованности и причинах превышения фактических объемов финансирования и общей стоимости инвестиционных проектов относительно соответствующих показателей утвержденной инвестиционной программы

Экспертами выполнен расчет стоимости инвестиционных проектов с учетом фактического финансирования за 1 квартал 2021 г., рассчитано отклонение фактического объема финансирования от общей стоимости инвестиционных проектов относительно соответствующих показателей утвержденной инвестиционной программы.

На основании проведенного расчёта не выявлено превышение фактических объемов и общей стоимости инвестиционных проектов относительно соответствующих показателей утвержденной инвестиционной программы.

Зафиксировано несоответствие Пункту 145 правил заполнения форм раскрытия сетевой организацией информации об отчетах о реализации инвестиционной программы и об обосновывающих их материалах, указанной в абзацах втором - пятом, седьмом и девятом подпункта "ж(1)" пункта 11 стандартов раскрытия информации, утвержденных приказом Минэнерго России от 25 апреля 2018 г. N 320, форме 10 Отчета об исполнении плана финансирования капитальных вложений по инвестиционным проектам инвестиционной программы (квартальный): А_59, L_3512, Н_1849, А_139.

10.4 Вывод по результатам оценки эффективности реализации инвестиционной программы

В ходе проведения технологического и ценового аудита отчетов о реализации инвестиционной программы АО «Янтарьэнерго» за 1 квартал 2021 года, был проведен анализ промежуточного выполнения плановых показателей.

Количественные показатели инвестиционных проектов, направленные на достижение следующих целей:

- развитие электрической сети/усиление существующей электрической сети, связанное с подключением новых потребителей;
- замещение (обновление) электрической сети/повышение экономической эффективности (мероприятия направленные на снижение эксплуатационных затрат) оказания услуг в сфере электроэнергетики;
- повышение надежности оказываемых услуг в сфере электроэнергетики;
- повышение качества оказываемых услуг в сфере электроэнергетики;
- выполнение требований законодательства Российской Федерации, предписаний органов исполнительной власти, регламентов рынков электрической энергии; обеспечение текущей деятельности в сфере электроэнергетики, в том числе развитие информационной инфраструктуры, хозяйственное обеспечение деятельности; - по результатам 1 квартала 2021 года не достигнуты, ввиду планирования данных показателей на год.

Инвестиционные проекты, по которым анализировались результаты достижения плановых значений количественных показателей, находятся на стадии реализации и завершение исполнения рассматриваемых проектов предусмотрено в последующих отчетных периодах, в которых возможно сделать вывод об эффективности реализации инвестиционной программы АО «Янтарьэнерго».

11 Предложения по корректировке утвержденной инвестиционной программы (при наличии таких предложений), подготовленные в целях повышения эффективности реализации инвестиционной программы

Предложения по корректировке утвержденной инвестиционной программы (при наличии таких предложений), подготовленные в целях повышения эффективности реализации инвестиционной программы отсутствуют.