



ЗАКЛЮЧЕНИЕ
№ 462/2017/3-3

**Технологический и ценовой аудит
отчетов о реализации инвестиционной
программы АО «Чеченэнерго»**

Заказчик: АО «Чеченэнерго»

Исполнитель: АО «ИНТЕРТЕСТ»

МОСКВА – 2017 г. ОТЧЕТНЫЙ ПЕРИОД: III квартал 2017 г.

«Утверждаю»

Генеральный директор

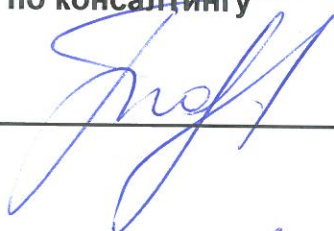
АО «ИНТЕРТЕСТ»


А.В. Серебренников


ЗАКЛЮЧЕНИЕ № 462/2017/3-3

**Технологический и ценовой аудит
отчетов о реализации инвестиционной программы
АО «Чеченэнерго»**

**Заместитель
генерального директора по консалтингу
М.Ю. Внучко**



**Руководитель проекта
А.Н. Сазонов**



Оглавление

ПРЕАМБУЛА, ОГРАНИЧЕНИЯ И ДОПУЩЕНИЯ	4
Раздел 1. Информация об отчетах о реализации ИП.....	8
Раздел 2. Результаты проверки достоверности отчетов	9
Раздел 3. Результаты проверки достоверности отчетов	14
Раздел 4. Результаты проверки выполнения требований законодательства РФ	15
Раздел 5. Результаты достижения плановых значений количественных и целевых показателей.....	16
Раздел 6. Результаты оценки эффективности реализации ИП	18
Раздел 6.1 Отклонения фактических значений показателей реализации от плановых.....	18
Раздел 6.2 Отклонения фактических количественных показателей от плановых	18
Раздел 6.3 Превышение финансирования и общей стоимости относительно программы.....	20
Раздел 7. Предложение по корректировке утвержденной ИП.....	23

ПРЕАМБУЛА, ОГРАНИЧЕНИЯ И ДОПУЩЕНИЯ

ПРЕАМБУЛА

Настоящий Отчет подготовлен в соответствии с Договором 462/2017 от 23.10.2017 г. и методическими рекомендациями по проведению технологического и ценового аудита сетевых организаций, отнесенных к числу субъектов электроэнергетики, инвестиционные программы которых утверждаются Министерством энергетики Российской Федерации и (или) органами исполнительной власти субъектов российской Федерации, уполномоченными на утверждение инвестиционных программ субъектов электроэнергетики, и отчетов об их реализации, утвержденными распоряжением Правительства Российской Федерации от 23.09.2016 г. №2002-р.

Реквизиты участников

Заказчик: ПАО «Межрегиональная распределительная сетевая компания Северного Кавказа».

357506, г. Пятигорск, п. Энергетик, ул. Подстанционная, д. 13а, тел. (8793) 34-66-80

ИНН 2632082033.

Первый заместитель Генерального директора – Главный инженер ПАО «МРСК Северного Кавказа» Б.Х. Мисиров (по доверенности от 01.01.2017 №21).

Исполнитель: АО «ИНТЕРТЕСТ».

Фактический адрес: 115172, г. Москва, 3-й Котельнический пер., д. 6, стр.1

ИНН 7709595230.

Генеральный директор – Серебренников А.В.

Сокращения

Ниже представлены сокращения, используемые в настоящем заключении:

Сокращение	Расшифровка
ИП	Инвестиционная программа
ТЦА отчетов	Технологический и ценовой аудит отчетов о реализации ИП
СиПР	Схема и проект реализации
ЛЭП	Линии электропередач
ВЛ	Воздушные линии
ТП	Технологическое присоединение
ПС	Подстанция
КВ	Капитальные вложения
ОС	Основные средства
КЗ	Кредиторская задолженность
ПИР	Проектно-изыскательские работы

Наименование инвестиционных проектов / группы

В настоящем заключении рассмотрены отчеты в формате таблиц, с указанием инвестиционных проектов разбитых по группам. Ниже в таблице показана структура укрупненно на примере нескольких инвестиционных проектов, относящихся к каждой группе.

№ пп	Наименование инвестиционного проекта (группы инвестиционных проектов)	Идентификатор инвестиционного проекта
1	2	3
0.1	Технологическое присоединение	
1.1.1.3	Строительство КЛ 10 кВ от ПС "Восточная" Ф-7 РП-6, РП-26, КТП-544, РП-23 до проектируемого ТП г. Грозный, протяж -3,85 км	G_Che81
0.2	Реконструкция, модернизация, техническое перевооружение	
1.2.2.1	Реконструкция ВЛ-0,4 кВ, Ф-19, ПС «Горец» с монтажом опор и подвеской провода	F_prj_109108_48375
0.3	Инвестиционные проекты, реализация которых обуславливается схемами и программами перспективного развития электроэнергетики	
0.4	Прочее новое строительство объектов электросетевого хозяйства	
1.4	Строительство ПС 110/10 кВ "Гудермес-Сити" с организацией заходов ВЛ 110 кВ	G_Che21
0.5	Покупка земельных участков для целей реализации инвестиционных проектов	
0.6	Прочие инвестиционные проекты	
1.6	Приобретение Автогидроподъемника АГП-20Т на базе ГАЗ-3309-2 ед	G_Che8

Рассматриваемые инвестиционные проекты

В настоящем отчете приведена информация об отчетах о реализации инвестиционной программы следующих инвестиционных проектов:

№ пп	Наименование инвестиционного проекта (группы инвестиционных проектов)	Идентификатор инвестиционного проекта
1	2	3
1.1.1.1	Мероприятия по реконструкции объектов	F_prj_109108_4237
1.1.1.1	Мероприятия по новому строительству объектов	G_Che1_16
1.1.1.3	Строительство отпайки ЛЭП 35 кВ от опоры № 133 ВЛ 35 кВ ПС Шатой-ПС Итум-Кале до проектируемой ПС 35/10 кВ (договор № 169/2015 от 01.06.2015 г. ФГКУ "Пограничное управление ФСК РФ по ЧР")	G_prj_109108_50015
1.1.1.3	Строительство КЛ 10 кВ от РУ-10 кВ до проектируемого ТП (КЛ 10 кВ от ПС "Восточная" Ф-7 РП-6, РП-26, КТП-544, РП-23 до проектируемого ТП , протяж -3,85 км; КЛ 10 кВ от ПС "Южная" Ф-9ТП 178 до проектируемого ТП , протяж -0,66 км)	G_Che81
1.1.1.3	Строительство ЛЭП-10 кВ. ВЛ=550м. АС-50. КЛ=50м. ААБл -1 3х95 для ТП песчаный карьер ЗАО "Иновационный строительный технопарк "Казбек" с.Дачу-Барзой Грозненский р-н (договор № 931 от 16.12.2014г.)	F_prj_109108_47931
1.1.1.3	Строительство ЛЭП-10 кВ. L=530м. АС-50 для ТП известковый карьер ЗАО "Иновационный строительный технопарк Казбек" с.Ярыш-Марды Грозненского района (договор № 942 от 16.12.2014 г.)	F_prj_109108_47932

№ пп	Наименование инвестиционного проекта (группы инвестиционных проектов)	Идентификатор инвестиционного проекта
1	2	3
1.1.3.1	Проектно-изыскательские работы в рамках осуществления технологического присоединения энергетических установок ООО «ГЭХ Инжиниринг» (Грозненская ТЭС) к электрическим сетям АО «Чеченэнерго» для обеспечения выдачи мощности Грозненской ТЭС	G_Che19
1.2.1.1	Реконструкция ТП Ф-2, ПС Урус - Мартан, Монтаж КТП с ТМ с устройством фундаментов и установкой оборудования для КТП	F_prj_109108_48383
1.2.1.1	Реконструкция ТП Ф-2, ПС Ачхой - Мартан, Монтаж КТП с ТМ с устройством фундаментов и установкой оборудования для КТП	F_prj_109108_48384
1.2.1.1	Реконструкция ТП Ф-1, ПС «Саясан», Монтаж КТП с ТМ с устройством фундаментов и установкой оборудования для КТП	F_prj_109108_48385
1.2.1.2	Оснащение устройствами автоматической частотной разгрузки на ПС 110/35/10 кВ "Наурская"	F_prj_109108_48224
1.2.1.2	Оснащение устройствами автоматической частотной разгрузки на ПС 110/35/10 кВ "Самашки"	F_prj_109108_48226
1.2.1.2	Оснащение устройствами автоматической частотной разгрузки на ПС 110/35/6 кВ "Гудермес"	F_prj_109108_48227
1.2.2.1	Реконструкция ВЛ- 6-10 кВ, Ф-3, ПС «№ 84» с монтажом опор и подвеской провода	F_prj_109108_48124
1.2.2.1	Реконструкция ВЛ- 6-10 кВ, Ф-14, ПС «№ 84» с монтажом опор и подвеской провода	F_prj_109108_48367
1.2.2.1	Реконструкция ВЛ- 6-10 кВ, Ф-19, ПС «Горец» с монтажом опор и подвеской провода	F_prj_109108_48368
1.2.2.1	Реконструкция ВЛ- 6-10 кВ, Ф-1, ПС «Саясан» с монтажом опор и подвеской провода	F_prj_109108_48369
1.2.2.1	Реконструкция ВЛ-0,4 кВ, Ф-3, ПС «№ 84» с монтажом опор и подвеской провода	F_prj_109108_48373
1.2.2.1	Реконструкция ВЛ-0,4кВ Ф-6, ПС «Холодильник» с монтажом опор и подвеской провода	F_prj_109108_48374
1.2.2.1	Реконструкция ВЛ-0,4 кВ, Ф-19, ПС «Горец» с монтажом опор и подвеской провода	F_prj_109108_48375
1.2.2.1	Реконструкция ВЛ-0,4 кВ, Ф-1 ПС Красноармейская с монтажом опор и подвеской провода	F_prj_109108_48376
1.2.2.1	Реконструкция Ф-3, ПС «№ 84», Монтаж КТП с ТМ с устройством фундаментов и установкой оборудования для КТП	F_prj_109108_48382
1.2.3.1	АИИСКУЭ ОРЭ для ОАО "Чеченэнерго"	F_prj_109108_48000
1.4	Проектно-изыскательские работы по строительству ПС 110/35/10 кВ "Курчалой 110 с заходами ВЛ 110 кВ	G_Che2
1.4	Проектно-изыскательские работы по строительству ПС 110/10 кВ "Гудермес-Сити" с организацией заходов ВЛ 110 кВ	G_Che21
1.4	Проектно-изыскательские работы по строительству ПС 110/10 кВ "Черноречье-110"(строительство ПС 110/10 с 2-мя трансформаторами по 16,0 МВА, строительство ВЛ 110 кВ : отпайка от ВЛ 110 кВ ПС "Грозный-330"- ПС "ГРП" Л 136/ВЛ 110 кВ ПС "ГРП"-ПС "Октябрьская" Л 137 до ПС "Черноречье-110")	G_Che22
1.4	Строительство производственно-административного здания (ПАЗ) для размещения управленческого аппарата АО «Чеченэнерго» (отделка дворового фасада; внутренние коммуникационные, строительно-отделочные работы; устройство внутриплощадочных коммуникаций и благоустройство территории) 1 ПК	F_prj_109108_5385
1.4	Строительство ВЛ- 6-10 кВ, Ф-2, ПС «Ачхой - Мартан» с монтажом опор и подвеской провода	F_prj_109108_48390
1.4	Строительство ВЛ- 6-10 кВ, Ф-8, ПС «Шелковская» с монтажом	F_prj_109108_48391

№ пп	Наименование инвестиционного проекта (группы инвестиционных проектов)	Идентификатор инвестиционного проекта
1	2	3
	опор и подвеской провода	
1.4	Строительство ВЛ-0,4 кВ Ф-19 ПС «Ойсунгур» с монтажом опор и подвеской провода	F_prj_109108_48398
1.4	Строительство ВЛ-0,4 кВ, Ф-2, ПС «Ачхой - Мартан» с монтажом опор и подвеской провода	F_prj_109108_48399
1.4	Строительство ВЛ-0,4 кВ, Ф-8, ПС «Ачхой - Мартан» с монтажом опор и подвеской провода	F_prj_109108_48404
1.4	Строительство ТП Ф-2, ПС «Серноводская», Монтаж КТП с ТМ с устройством фундаментов и установкой оборудования для КТП	F_prj_109108_48129
1.4	Строительство ТП Ф-1 ПС Красноармейская, Монтаж КТП с ТМ с устройством фундаментов и установкой оборудования для КТП	F_prj_109108_48357
1.4	Строительство ТП Ф-19 ПС «Ойсунгур», Монтаж КТП с ТМ с устройством фундаментов и установкой оборудования для КТП	F_prj_109108_48358
1.6	Приобретение Автогидроподъемника АГП-20Т на базе ГАЗ-3309-2 ед	G_Che8
1.6	Приобретение "Маршрутизатор Cisco 2911 3port-10/100/1000 Mb-Flash 512 Md-DRAM Склад №4"	H_Che123_17
1.6	Приобретение "Комплект тепловизора TESTO 885-2 с телеобъективом(/11(измерение темпиратуры до 1200 С)) Склад №4"	H_Che124_17
1.6	Приобретение оборудования, требующего монтажа для обслуживания сетей, прочее оборудование	G_Che2_16
1.6	База Наурских РЭС	H_Che91_17

Для удобства рассмотрения в настоящем отчете информации о проектах, далее по тексту приводится только Идентификатор инвестиционного проекта.

Раздел 1. Информация об отчетах о реализации ИП

Заказчиком предоставлены материалы на проверку в формате Excel – таблицы, выполненные по стандарту Приложений 10-18, рекомендованных Минэнерго России.

Представлены карты-схемы на 33 инвестиционных проекта и паспорта на 40 инвестиционных проектов.

Не представлена карта-схема для инвестиционного проекта:

- ✓ F_prj_109108_5385. Строительство производственно-административного здания (ПАЗ) для размещения управленческого аппарата АО «Чеченэнерго» (отделка дворового фасада; внутренние коммуникационные, строительно-отделочные работы; устройство внутриплощадочных коммуникаций и благоустройство территории) 1 ПК

Также представлены Отчет ГКПЗ, Финансовый план на 2017 года и информация об Источниках финансирования на период 3 квартал 2017 года.

Кроме этого, представлен отчет об исполнении количественных показателей инвестиционной программы и достигнутых результатов в части, касающейся расширения пропускной способности, снижения потерь в сетях и увеличения резерва для присоединения потребителей АО «Чеченэнерго» за 3 квартал 2017 г.

Раздел 2. Результаты проверки достоверности отчетов

В результате проверки представленного отчета за 3 кв. 2017 г. на предмет соответствия правилам заполнения форм раскрытия, относительно утвержденной инвестиционной программы (приказ 1384 от 22.12.2016 г.), рекомендованным Минэнерго России выявлены следующие неточности и несоответствия в разрезе каждого инвестиционного проекта. В отчете зафиксированы инвестиционные проекты, которые исключены из ИП по причине дефицита источников финансирования, а именно:

1. Инвестиционные проекты:

F_prj_109108_48383	F_prj_109108_48224	F_prj_109108_48368
F_prj_109108_48384	F_prj_109108_48124	F_prj_109108_48369
F_prj_109108_48385	F_prj_109108_48367	F_prj_109108_48382

Запланированных к финансированию средств нет, фактически финансирования нет. Данные соответствуют утвержденной ИП.

В отчете также зафиксированы проекты, отсутствующие в утвержденной ИП, а именно проекты с идентификатором:

G_Che1_16	G_Che2_16	H_Che123_17
G_Che81	H_Che91_17	H_Che124_17

При этом:

- ✓ проекты G_Che1_16, H_Che91_17, H_Che124_17 фактически не финансируются;
- ✓ проект G_Che81 согласно отчету за 3 кв. 2017 г. фактически профинансирован в размере 9,47 млн. руб. с обоснованием «погашение КЗ»;
- ✓ проект G_Che2_16 согласно отчету профинансирован за 1-3 кварталы на 20,39 млн. руб., с обоснованием «взыскание денежных средств по делу №А77-722/2016 от 08/11/2016; делу №А63-10926/2016 от 22.02.2017, погашение просроченной КЗ»;
- ✓ проект H_Che123_17 согласно отчету профинансирован в 3 кв. 2017 г. на сумму 0,10 млн. руб., с обоснованием «погашение КЗ»

Рекомендуется к включению в ИП проектов, фактически финансируемых - G_Che81, G_Che2_16, H_Che123_17.

2. Инвестиционные проекты H_Che123_17, H_Che124_17

- ✓ раздел 1 (Приложение № 10), ст.8 - нет данных о полной стоимости проекта;

3. Инвестиционный проект G_Che81

Выданные в предыдущем отчетном периоде замечания к разделу 3, Приложение 12 к Приказу Минэнерго РФ – устранены.

Однако замечание к разделу 8 (Приложение № 18) «Отчет о техническом состоянии объекта», в части незаполненного раздел, остаются не устраненными.

Зафиксированы новые несоответствия:

- ✓ раздел 1 (Приложение № 10), ст. 12,14, раздел 2 (Приложение № 11), ст. 8,12 указана сумма финансирования 9,47 млн. руб. с НДС, в аналогичном разделе Отчетов за 1 и 2 квартал 2017 г. указана сумма 9,43 млн. руб.;
- ✓ раздел 3 (Приложение № 12), ст.16 указана сумма освоения КВ в 1 кв.2017 г. 5,562 млн. руб. без НДС, в аналогичном разделе Отчетов за 1 и 2 квартал 2017 г. стоит сумма 5,515 млн. руб.;
- ✓ раздел 8 (Приложение № 18) не заполнен.

4. Инвестиционный проект **G_Che2_16**

В Разделе 8 (Приложение № 18) указаны сроки начала и окончания реализации проекта – 2016 г., но при этом в 2017 году постановка на бухгалтерский учет данного оборудования не запланирована.

Вышеуказанные замечания, переходящие со 2-го квартала 2017 г. – не устранены. Рекомендуется привести в соответствие, включить в ИП.

В разделе 1 приложение 10 финансирование проекта превысило план на 2017 г. на 0,49 млн. руб. с НДС без указания обоснования.

В разделе 3 (Приложение № 12), ст.4 - не указана полная сметная стоимость проекта без НДС

5. Замечания к инвестиционному проекту **F_prj_109108_4237**, выданные в прошлом отчетном периоде - устранены.

6. Замечания к инвестиционному проекту **G_Che8** к разделу 1 – устранены.

Однако замечания, выданные в предыдущем отчетном периоде к разделу 8 (Приложение № 18), в части сроков начала реализации проекта – 2016 г. и окончания – 2017 г. и сроков по ИП начала проекта в 2014 г. и окончания реализации в 2018 г. – не устранены. Кроме этого, в представленном отчете Приложение 18 – вообще отсутствуют данные о сроках реализации.

7. Замечания к инвестиционному проекту **G_prj_109108_50015** к Разделу 4 (Приложение № 13) в части отсутствия данных – не устранены.

8. Инвестиционный проект **F_prj_109108_47931**

В Разделе 8 (Приложение № 18 к Приказу Минэнерго РФ) Отчета неверно указан 2017 г. окончания реализации инвестиционного проекта (по ИП – год окончания реализации 2018 г.). Кроме этого, в представленном Отчете, вообще отсутствуют данные о технических характеристиках и сроках реализации (переходящее со 2 кв. 2017 г. замечание - не устранено).

В отчетном периоде изменилось значение «Фактический объем освоения капитальных вложений на 01.01.2017 года, млн. руб. (без НДС)». Во 2 кв. 2017 г. значение 1,00 млн. руб., в отчетном 3 кв. 2017 г. - 0,00 руб.

Кроме этого, в столбце 4 указана полная сметная стоимость инвестиционного проекта в базисном уровне 0,65 млн. руб. без НДС, когда как в Приложении 10, оценка полной стоимости инвестиционного проекта в прогнозных ценах соответствующих лет указана сумма 0,65 млн. руб. с НДС.

В Разделе 6 (Приложение № 14, рекомендованное Минэнерго России) Отчета указана приемка ОС во 2-м квартале 2017 г. в размере 0,55088 млн. руб. без НДС – 0,52 км ЛЭП, что не сопоставимо с ИП, где планировалась приемка ОС на 2016 год с показателем 0,6 км ЛЭП. Аналогичное замечание по Разделу 4 (Приложение № 15 к Приказу Минэнерго РФ) Отчета, Разделу 5 (Приложение № 16) и Разделу 7 (Приложение № 17) Отчета. Обосновывающие документы на уменьшение длины ЛЭП не предоставлены (замечания переходящие с Заключения по 2 кв. 2017 г.).

В Раздел 1 (Приложение № 10), ст. 8, 10 указана стоимость остаток финансирования на 01.01.2017 г. 0,65 млн. руб. В ИП 2016-2022 гг., Форма 2 ст.17-20 указана стоимость 0,64 млн. руб.

9. Инвестиционный проект F_prj_109108_47932

В столбце 4 Приложение 12 указана полная сметная стоимость инвестиционного проекта в базисном уровне 0,508 млн. руб. без НДС, когда как в Приложении 10, оценка полной стоимости инвестиционного проекта в прогнозных ценах соответствующих лет указана сумма 0,508 млн. руб. с НДС.

Замечания, выданные в Заключении по 2 кв. 2017 г. по разделу 8 (Приложение № 18) Отчета в части срока окончания реализации инвестиционного проекта в 2017 г. и срока по ИП в 2018 г. – не устранено. Кроме этого, в представленном отчете за 3 кв. 2017 г. в приложении 18 вообще отсутствуют данные технических характеристик и данные по срокам реализации.

10. Инвестиционный проект G_Che19

Замечания, выданные в предыдущем отчетном периоде – устранены. Однако согласно утвержденной ИП 2016-2022 гг., данный проект

относится к группе 1.6 «прочие инвестиционные проекты». В представленном отчете этот проект отнесен к группе 1.1.3.1 «Строительство новых объектов электросетевого хозяйства (за исключением усиления существующей электрической сети) в целях осуществления технологического присоединения объекта по производству электрической энергии».

11. Инвестиционные проекты F_prj_109108_48382, F_prj_109108_48383, F_prj_109108_48384, F_prj_109108_48385

Замечания, выданные в предыдущем отчетном периоде, устранены.

12. Инвестиционные проекты G_Che2; G_Che21; G_Che22

В основном все замечания, выданные в предыдущем отчетном периоде, устранены.

Однако часть замечаний не устранено, а именно:

- ✓ в Приложениях 10-18 для инвестиционных проектов G_Che2, G_Che21, G_Che22 указано наименование инвестиционного проекта как проектно-изыскательские работы. Когда как в ИП, в приложении 4, 5 и 6 – в наименовании указано строительные работы.
- ✓ вышеуказанные проекты отнесены в Отчете за 3 кв. 2017 г. к группе 1.4 "Прочее новое строительство объектов электросетевого хозяйства". При этом проект G_Che2 согласно ИП относится к группе 1.3.2 "Инвестиционные проекты, предусмотренные схемой и программой развития субъекта Российской Федерации"; проекты G_Che21, G_Che22 согласно ИП относятся к группе 1.1.1.3 "Технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителей свыше 150 кВт.
- ✓ В Приложении 18, раздел 8, техническое состояние объекта, данные не соответствуют данным инвестиционной программы, а именно:
 - в части наличия разрешения на строительство - для G_Che2; G_Che21; G_Che22 – не устранено
 - в части срока реализации (окончания реализации) - для G_Che2;
 - в части планируемых технических характеристик (МВ*А; км ВЛ) - для G_Che2; G_Che21; G_Che22.

13. Инвестиционный проект F_prj_109108_5385

В разделе 1 (Приложение № 10) - ст.9 указан фактический объем финансирования на 01.01.2017 г. - 422, 39 млн. руб. с НДС. Тогда, как по данным ИП Ф.2, ст.15,27,32.6, фактический суммарный объем финансирования на 01.01.2017 г. составляет 249,66 млн. руб. с НДС.

Соответственно в Разделе 1, ст.10 остаток финансирования на 01.01.2017 г. указан в 0,06 млн. руб. с НДС, а по Форме 2 ИП, ст. 20 плановый остаток финансирования - 173,87 млн. руб. с НДС, и в ст.21 фактический остаток финансирования - 172,79 млн. руб. с НДС.

В Разделе 1 (Приложение № 10, рекомендованное Минэнерго РФ) - не заполнены ст.22,23;

Раздел 4 (Приложение № 13) и Раздел 8 (Приложение № 18) не заполнены данные по срокам реализации проекта.

Раздел 3. Результаты проверки достоверности отчетов

Для анализа достоверности отчетов о реализации ИП и информации в отчетах о реализации ИП Заказчиком была представлена первичная документация в виде выгруженных в Excel выписки по «Оборотам счета 08 за 3 квартал 2017 года» для каждого из субъектов.

В результате анализа Оборотов счета 08 за 3 квартал 2017 года, замечаний к данным указанным в отчете Приложения 1-18 к Приказу Минэнерго, не выявлено.

В целом, информация в отчете за 3 квартал корректна в части заполнения фактических показателей, однако плановые показатели в отчете, значения полной стоимости проектов не соответствуют утвержденной ИП. Для некоторых проектов отсутствуют данные технических характеристик.

Информация о выявленных замечаниях, а также об устраненных, ранее выданных замечаниях и рекомендациях, представлена в Разделе 2 настоящего Заключение.

Раздел 4. Результаты проверки выполнения требований законодательства РФ

Согласно утвержденному плану на 2017 год, запланированных к финансированию инвестиционных проектов нет. При этом имеются предложения по корректировке по двум проектам G_Che21 и G_Che22.

Ниже приведены данные по запланированным средствам в части объема финансовых потребностей, необходимых для реализации мероприятий, направленных на выполнение требований законодательства (Фтз) и фактически профинансированным и освоенным в отчетном периоде 1-3 кварталы по 2017 году.

№ пп	Идентификатор	Объем финансирования на 2017 год, млн. руб.		Фактически профинансировано в 1,2,3 кв., млн. руб.
		план	Предложение по корректировке	
1.1.1.3	G_Che21	0,00	218,21	137,31 (1, 2 кв.)
1.1.1.3	G_Che22	0,00	186,05	164,67 (1, 2, 3 кв.)

Кроме этого, в ИП 2016-2022 для этих проектов значится план «0,00», а в представленном отчете плановые значения указаны как «нд».

Рекомендуется привести в соответствие.

Раздел 5. Результаты достижения плановых значений количественных и целевых показателей

Основной стратегической целью Заказчика является расширение действующей и строительство новой электросетевой инфраструктуры, обеспечивающей полноценное участие в рынке электроэнергии и мощности. В рамках утвержденной инвестиционной программы, установлены плановые значения целевых показателей надежности и качества оказываемых услуг по передаче электрической энергии на 2017 год:

1	Показатель средней продолжительности прекращения передачи электрической энергии (P_n)	0.0012*
2	Показатель уровня качества осуществляемого технологического присоединения ($P_{тпр}$)	1.0000*
3	Показатель уровня качества обслуживания потребителей услуг территориальными сетевыми организациями ($P_{тсо}$) ¹¹⁾	0.8492*

На основании проведенного анализа фактической деятельности субъекта «АО «Чеченэнерго» за третий квартал 2017 года, можно предположить, что целевые показатели надежности и качества услуг будут достигнуты. Однако стоит обратить внимание на отрицательные показатели по резерву мощности на конец отчетного квартала.

Согласно отчету об исполнении количественных показателей программы и достигнутых результатов в части, касающейся расширения пропускной способности, снижения потерь в сетях и увеличения резерва для присоединения потребителей АО:

- общая установленная мощность центра питания по Чеченской республике на конец предшествующего квартала составляет 1 006,7 МВА и на конец отчетного квартала 1 056,7 МВА

- профицит резерва мощности для присоединения новых потребителей на конец предыдущего отчетного периода составлял «минус» 89,26 МВА, и на конец отчетного периода «минус» 108,90 МВА

Для подстанции ПС 110/35/10 "Северная", ЧР, г. Грозный, Старопромысловское шассе 6, в отчете об исполнении количественных показателей инвестиционной программы и достигнутых результатов в части, касающейся расширения пропускной способности, снижения потерь в сетях и увеличения резерва для присоединения потребителей АО «Чеченэнерго» за 3 квартал 2017 г. – отсутствуют значения на конец предшествующего квартала (года) «Установленная мощность центра питания» и «дефицит / профицит мощности».

В предыдущем отчетном периоде для этой подстанции были указаны значения по установленной мощности центра питания 50 МВА.

Для верной оценки количественных показателей в целом по Обществу, рекомендуется откорректировать Отчет об исполнении количественных показателей инвестиционной программы за 3 квартал 2017 г. для подстанции ПС 110/35/10 "Северная", ЧР, г. Грозный, Старопромысловское шоссе 6.

Раздел 6. Результаты оценки эффективности реализации ИП

Раздел 6.1 Отклонения фактических значений показателей реализации от плановых

В отчетном периоде представлены данные о плановых значениях по фактически профинансированным объемам, отклонениях от плана и данные об освоении. Ниже кратко представлена информация в млн. руб.:

Субъект	План (1-3 кв.)	Факт (1-3 кв.)	Отклонение	Отклонение с пересчетом исполнителя
1	2	3	4	5
Чеченэнерго	0,00	850,65	- 22,93	850,65

Как видно из таблицы выше, значение по отклонению от плановых показателей дано некорректно. Далее в настоящем Заключении будут приведены верные данные с пересчетом исполнителя для каждого из инвестиционных проектов.

Отклонения фактических показателей реализации проектов с разбивкой на проектно-изыскательские работы (ПИР), строительно-монтажные работы (СМР), оборудование и материалы, прочие – показаны ниже в таблице:

Субъект	Отклонение, млн. руб.				
	Всего	ПИР	СМР	Оборудование и материалы	Прочие
1	2	3	4	5	6
Чеченэнерго	795,521	-9,455	138,499	616,625	49,853

Соответственно, значения по отклонению от плана по «ПИР» и «Всего» некорректны, так как план показан на 1-4 квартал, а факт 1-3 квартал. Корректно рассматривать план 1-4 квартал и факт 1-4 квартал. Для отчетного периода – 1-3 кварталы соответственно.

Более подробная информация об отклонениях для каждого инвестиционного проекта с обоснованием представлена в Разделе 6.2 и 6.3 настоящего Заключения.

Рекомендуется откорректировать отчет в части итоговых значений отклонения от плановых значений.

Раздел 6.2 Отклонения фактических количественных показателей от плановых

Принятие основных средств за 1, 2, 3 кварталы 2017 года

Запланировано по АО «Чеченэнерго» 3,75 млн. руб. Фактически профинансировано 52,37 млн. руб.

В отчете за 3 квартал 2017 года не посчитано отклонение. Верным будет значение «минус» 48,62 млн. руб. и 1397% соответственно.

Соответственно, во всей таблице неверно указаны значения отклонений, в связи, с чем рекомендуется откорректировать Приложение 14 Квартал Принятие ОС.

Ниже в таблице указаны проекты с отклонением и пересчетом исполнителя в части размера отклонения между плановыми значениями и фактическими за период 1, 2, 3 кварталы 2017 года:

№ пп	Идентификатор	План, млн. руб.	Факт, млн. руб.	Отклонение, млн. руб.	Причины отклонения
1	2	3	4	5	6
1.1.1.1	F_prj_109108_4237	0,00	10,06	10,061	Ввод объекта незавершенного строительства прошлых лет
1.1.1.3	G_prj_109108_50015	0,00	0,23	0,227	
1.1.1.3	G_Che81	0,00	10,05	10,050	
1.1.1.3	F_prj_109108_47931	0,00	0,55	0,551	Ввод объекта незавершенного строительства прошлых лет
1.1.1.3	F_prj_109108_47932	0,00	0,43	0,430	
1.2.1.2	F_prj_109108_48224	1,25	0,00	-1,250	
1.2.1.2	F_prj_109108_48226	1,25	0,00	-1,250	
1.2.1.2	F_prj_109108_48227	1,25	0,00	-1,250	
1.6	H_Che123_17	0,00	0,08	0,084	
1.6	H_Che124_17	0,00	1,25	1,252	
1.6	G_Che2_16	0,00	25,82	25,818	
1.6	H_Che91_17	0,00	3,90	3,896	Ввод объекта незавершенного строительства прошлых лет

Как видно из таблицы выше, не представлены обоснования по отклонению для проектов:

G_prj_109108_50015 F_prj_109108_48226 H_Che124_17
G_Che81 F_prj_109108_48227 G_Che2_16
F_prj_109108_48224 H_Che123_17

Постановка под напряжение за 1, 2, 3 кварталы 2017 г.

Всего запланировано 0,00 МВ*А и 0,00 км. ЛЭП, фактически поставлено под напряжение 14,376 км. ЛЭП, в том числе:

№ пп	Идентификатор	План		Факт		Причины отклонения
		МВ*А	км ЛЭП	МВ*А	км ЛЭП	
1	2	3	4	5	6	7
1.1.1.1	F_prj_109108_4237	0,00	0,00	0,00	8,700	Ввод объекта незавершенного строительства прошлых лет
1.1.1.3	G_prj_109108_50015	0,00	0,00	0,00	0,113	0,00
1.1.1.3	G_Che81	0,00	0,00	0,00	4,510	0,00
1.1.1.3	F_prj_109108_47931	0,00	0,00	0,00	0,523	Ввод объекта незавершенного

№ пп	Идентификатор	План		Факт		Причины отклонения
		МВ*А	км ЛЭП	МВ*А	км ЛЭП	
1	2	3	4	5	6	7
1.1.1.3	F_prj_109108_47932	0,00	0,00	0,00	0,530	строительства прошлых лет

Как видно из таблицы, для проектов G_prj_109108_50015, G_Che81 не указаны причины отклонения от плана. Рекомендуется откорректировать отчет в части обоснования причин отклонения.

Ввод мощностей за 1, 2, 3 квартал 2017 г.

Всего запланировано 0,00 МВ*А и 0,00 км. ЛЭП, фактически введено 14,38 км. ЛЭП, в том числе:

№ пп	Идентификатор	План		Факт		Причины отклонения
		МВ*А	км ЛЭП	МВ*А	км ЛЭП	
1	2	3	4	5	6	7
1.1.1.1	F_prj_109108_4237	0,00	0,00	0,00	8,700	Ввод объекта незавершенного строительства прошлых лет
1.1.1.3	G_prj_109108_50015	0,00	0,00	0,00	0,113	0,00
1.1.1.3	G_Che81	0,00	0,00	0,00	4,510	0,00
1.1.1.3	F_prj_109108_47931	0,00	0,00	0,00	0,523	Ввод объекта незавершенного строительства прошлых лет
1.1.1.3	F_prj_109108_47932	0,00	0,00	0,00	0,530	

Как видно из таблицы, для проектов G_prj_109108_50015, G_Che81 не указаны причины отклонения от плана. Рекомендуется откорректировать отчет в части обоснования причин отклонения.

Вывод мощностей за 1, 2, 3 кварталы 2017 г.

Всего запланировано 0,00 МВ*А и 0,00 км. ЛЭП, фактически выведено мощностей 0,00 МВ*А и 0,00 км. ЛЭП.

Для инвестиционных проектов F_prj_109108_4237, F_prj_109108_47931, F_prj_109108_47932, H_Che124_17 не запланирован вывод мощностей. При этом в обосновании причин неисполнения плана, указано «Ввод объекта незавершенного строительства прошлых лет», что некорректно.

Рекомендуется откорректировать отчет по вышеуказанным замечаниям.

Раздел 6.3 Превышение финансирования и общей стоимости относительно программы

Всего профинансировано за 1, 2, 3 кварталы 850,65 млн. руб. при плановом показателе к финансированию 0,00 млн. руб. Отклонение на сегодня составило «плюс» 850,65 млн. руб. и распределен на следующие проекты:

Идентификатор	ПЛАН, млн. руб.	ФАКТ, млн. руб.	Обоснования превышения финансирования
1	2	3	4
G_Che81	0,00	9,47	Погашение просроченной КЗ за счет средств Заказчика за осуществление мероприятий по ТП.
F_prj_109108_48000	0,00	5,14	Взыскание денежных средств по делу №А77-920/2016 от 02.02.2016
G_Che2	0,00	507,00	Финансирование за счет средств финансовой поддержки ПАО "Россети" согласно плану развития АО "Чеченэнерго", начисление з/п
G_Che21	0,00	137,31	Финансирование за счет средств финансовой поддержки ПАО "Россети" согласно плану развития АО "Чеченэнерго"
G_Che22	0,00	164,67	
G_Che8	0,00	6,56	Взыскание денежных средств по делу №А63-7719/2016 от 23/12/2016
H_Che123_17	0,00	0,10	Погашение КЗ
G_Che2_16	0,00	20,39	Взыскание денежных средств по делу №А77-722/2016 от 08/11/2016; делу №А63-10926/2016 от 22.02.2017, погашение просроченной КЗ
ИТОГО:	0,00	850,65	

Всего освоено за 1, 2, 3 кварталы 667,364 млн. руб., при плановых показателях 22,446 млн. руб. Отклонение по освоению 644,919 млн. руб. распределено на следующие проекты:

№ пп	Идентификатор	ПЛАН, млн. руб.	ФАКТ, млн. руб.	Обоснование
1	2	3	4	5
1.1.1.1	G_Che1_16	0,000	0,107	технологическое присоединение (договор ТП. № 2666 от 01.06.2016 г.)
1.1.1.3	G_Che81	0,000	7,107	Договор № 21/2016 от 12.09.2016 г.
1.2.1.2	F_prj_109108_48 224	1,250	0,000	Объект исключен из плана ИПР по замечаниям АО "СО ЕЭС" от 19.05.2017 № Б31-И-3-19-6068
1.2.1.2	F_prj_109108_48 226	1,250	0,000	Монтажные работы планируется завершить в октябре согласно договора подряда № 57-17/ЧечЭ от 28.08.2017 г.
1.2.1.2	F_prj_109108_48 227	1,250	0,000	Монтажные работы планируется завершить в октябре согласно договора подряда № 56-17/ЧечЭ от 28.08.2017 г.
1.2.2.1	F_prj_109108_48 373	4,647	0,000	Материал на проведение торгов находится на стадии формирования
1.2.2.1	F_prj_109108_48 374	4,358	0,000	Материал на проведение торгов находится на стадии формирования
1.2.2.1	F_prj_109108_48 375	4,755	0,000	Материал на проведение торгов находится на стадии формирования
1.2.2.1	F_prj_109108_48 376	4,936	0,000	Материал на проведение торгов находится на стадии формирования
1.4	G_Che2	0,000	531,727	План развития ПАО «МРСК Северного Кавказа», утвержденного решением Совета директоров ПАО «Россети» от 09.06.2016 (протокол от 10.06.2016 №232).
1.4	G_Che21	0,000	55,139	План развития ПАО «МРСК Северного Кавказа», утвержденного решением Совета директоров ПАО «Россети» от 09.06.2016

№ пп	Идентификатор	ПЛАН, млн. руб.	ФАКТ, млн. руб.	Обоснование
1	2	3	4	5
				(протокол от 10.06.2016 №232).
1.4	G_Che22	0,000	35,048	План развития ПАО «МРСК Северного Кавказа», утвержденного решением Совета директоров ПАО «Россети» от 09.06.2016 (протокол от 10.06.2016 №232).
1.4	F_prj_109108_53 85	0,000	16,469	Решение Совета директоров ПАО "Россети" от 30.07.2017 №270.
1.6	H_Che123_17	0,000	0,084	
1.6	H_Che124_17	0,000	1,252	
1.6	G_Che2_16	0,000	20,431	
	ИТОГО:	22,46	667,364	

Как видно из таблицы, для проектов H_Che123_17, H_Che124_17, G_Che2_16 не указаны причины отклонения от плана.

Рекомендуется откорректировать отчет в части обоснования причин отклонения.

Раздел 7. Предложение по корректировке утвержденной ИП

Ниже кратко представлена информация о выявленных несоответствиях в Отчете, даны рекомендации о корректировке инвестиционных проектов:

Приложения Отчета / Идентификатор / прочие наименования	Замечания / несоответствия / неточности	Рекомендации ИНТЕРТЕСТ
1	2	3
F_prj_109108_5385	К отчету не представлена карта-схема	Приложить недостающую инф.
G_Che81, G_Che2_16, H_Che123_17.	Проекты отсутствуют в ИП, при этом финансируются	Включить в ИП, при наличии дополнительных источников финансирования.
H_Che123_17, H_Che124_17	Нет данных о полной стоимости проекта	Откорректировать отчет
G_Che81	Не заполнен раздел 8, Приложение 18	Откорректировать отчет
	Раздел 1, Приложение №10 и раздел 3, Приложение №12 – объем финансирования и освоения за предыдущий отчетный период не соответствуют друг другу.	Привести в соответствие
G_Che2_16		Привести в соответствие
	Отсутствует обоснование отклонения от плана.	Откорректировать отчет
G_Che8	Раздел 3, Приложение №12. Не указана полная сметная стоимость проекта.	Откорректировать отчет
	Раздел 8. Приложение № 18. Сроки реализации в отчете не соответствуют данным в ИП.	Привести в соответствие
G_prj_109108_5001 5	Приложение 18 не заполнено.	Откорректировать отчет
	Раздел 4. Приложение № 13. Отсутствуют данные.	Откорректировать отчет
F_prj_109108_47931	Раздел 8. Приложение № 18. Неверно указан год реализации. Отсутствуют данные техн. характеристик.	Откорректировать отчет
	Данные по освоению на 01.01.2017 во 2 и 3 кв. отличаются.	Откорректировать отчет
	Полная сметная стоимость с НДС и без НДС – указана одна и та же.	Откорректировать отчет
	Раздел 6. Приложение № 14. Несоответствие сумм по освоению в Отчете и в ИП.	Привести в соответствие
	Раздел 1. Приложение № 10. Несоответствие остатка финансирования в Отчете и в ИП.	Привести в соответствие
F_prj_109108_47932	Приложение 12, столбец 4 и Приложение 10. Одна и та же сумма полной сметной стоимости в базисном уровне и в прогнозных ценах соотв. лет.	Откорректировать отчет
	Раздел 8. Приложение № 18. Несоответствие сроков реализации в Отчете и в ИП.	Привести в соответствие
	Приложение 18. Отсутствуют данные техн. характеристик.	Откорректировать отчет
G_Che19	Проект отнесен к группе 1.1.3.1. В ИП проект в группе 1.6.	Привести в соответствие

Приложения Отчета / Идентификатор / прочие наименования	Замечания / несоответствия / неточности	Рекомендации ИНТЕРТЕСТ
1	2	3
G_Che2 G_Che21 G_Che22	Приложение 10-18. Наименование проектов отличается от наименования указанных в ИП.	Привести в соответствие
	Проекты отнесены к группе 1.4. По ИП, проекты отнесены к группе 1.3.2 и 1.1.1.3	Привести в соответствие
	Приложение 18 не заполнено в части наличия разрешения на строительство, сроков реализации, техн. характеристик.	Откорректировать отчет
F_prj_109108_5385	Раздел 1. Приложение №10. Фактический объем финансирования, остаток финансирования - отличаются от данных по ИП.	Привести в соответствие
	Раздел 4 Приложение №13 и Раздел 8 Приложение №18 - не заполнены данные по срокам реализации проекта.	Откорректировать отчет
ПС 110/35/10 "Северная", ЧР, г. Грозный, Старопромысловск ое шассе 6.	В отчете об исполнении количественных показателей инвестиционной программы отсутствуют значения на конец предшествующего квартала (года) «Установленная мощность центра питания» и «дефицит / профицит мощности».	Откорректировать отчет
Отклонения по финансированию, освоению, вводу/выводу мощностей, постановки под напряжение, принятие ОС	Неверный подсчет отклонения. Частично отсутствуют обоснования причин отклонений.	Откорректировать отчет

Более подробная информация о наличии несоответствий и неточностей, представлена в разделе 2 настоящего Заключение.

[illegible]