

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ЭФ – ИНЖИНИРИНГ»**



ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЙ И ЦЕНОВОЙ АУДИТ

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о проведении технологического и ценового аудита инвестиционной программы на 2019-2023 годы (проекта инвестиционной программы и (или) проекта изменений, вносимых в инвестиционную программу АО «Янтарьэнерго», согласно договору возмездного оказания услуг от 05.10.2017 №1120 – этап 4

Москва, 2018

**ОБЩЕСТВО С ОГРАНИЧЕННОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТЬЮ
«ЭФ – ИНЖИНИРИНГ»**



ТЕХНОЛОГИЧЕСКИЙ И ЦЕНОВОЙ АУДИТ

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о проведении технологического и ценового аудита инвестиционной программы на 2019-2023 годы (проекта инвестиционной программы и (или) проекта изменений, вносимых в инвестиционную программу АО «Янтарьэнерго», согласно договору возмездного оказания услуг от 05.10.2017 №1120 – этап 4

**ПЕРВЫЙ ЗАМЕТИТЕЛЬ
ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА -
ТЕХНИЧЕСКИЙ ДИРЕКТОР**

И.В. САФАРОВ

ГЛАВНЫЙ ИНЖЕНЕР ПРОЕКТА

С.А. КОРШУНОВ



Москва, 2018

СОДЕРЖАНИЕ

ПРИНЯТЫЕ СОКРАЩЕНИЯ.....	5
АННОТАЦИЯ	6
1. ИНФОРМАЦИЯ О ПРОЕКТЕ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРОГРАММЫ И ОБОСНОВЫВАЮЩИХ ЕЕ МАТЕРИАЛАХ	8
2. ПРОВЕРКА СООТВЕТСТВИЯ ИНФОРМАЦИИ О ПРОЕКТЕ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРОГРАММЫ И ОБОСНОВЫВАЮЩИХ ЕЕ МАТЕРИАЛАХ ПРАВИЛАМ ЗАПОЛНЕНИЯ ФОРМ РАСКРЫТИЯ УКАЗАННОЙ ИНФОРМАЦИИ, УТВЕРЖДЕННЫМ МИНИСТЕРСТВОМ ЭНЕРГЕТИКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ.....	13
3. ОЦЕНКА СТЕПЕНИ ОБЕСПЕЧЕННОСТИ ПРОЕКТА ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРОГРАММЫ ИСТОЧНИКАМИ ФИНАНСИРОВАНИЯ.....	14
4. ПРОВЕРКА СООТВЕТСТВИЯ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПРОЕКТОВ, ПРЕДУСМАТРИВАЮЩИХ ВЫПОЛНЕНИЕ МЕРОПРИЯТИЙ ПО ТЕХНОЛОГИЧЕСКОМУ ПРИСОЕДИНЕНИЮ ЭНЕРГОПРИНИМАЮЩИХ УСТРОЙСТВ ПОТРЕБИТЕЛЕЙ ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ ЭНЕРГИИ И ОБЪЕКТОВ ПО ПРОИЗВОДСТВУ ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ ЭНЕРГИИ И (ИЛИ) ОБЪЕКТОВ ЭЛЕКТРОСЕТЕВОГО ХОЗЯЙСТВА, ПРИНАДЛЕЖАЩИХ СЕТЕВЫМ ОРГАНИЗАЦИЯМ И ИНЫМ ЛИЦАМ, К ЭЛЕКТРИЧЕСКИМ СЕТЯМ ОРГАНИЗАЦИИ.....	16
5. ОЦЕНКА ВОЗМОЖНОСТИ ДОСТИЖЕНИЯ ПЛАНОВЫХ ЗНАЧЕНИЙ КОЛИЧЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ И ЗНАЧЕНИЙ ЦЕЛЕВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ, ХАРАКТЕРИЗУЮЩИХ УРОВЕНЬ КАЧЕСТВА ОСУЩЕСТВЛЯЕМОГО ТЕХНОЛОГИЧЕСКОГО ПРИСОЕДИНЕНИЯ К ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ СЕТИ.....	18
6. ОЦЕНКА ОБОСНОВАННОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПРОЕКТОВ, ПРЕДУСМАТРИВАЮЩИХ РЕКОНСТРУКЦИЮ (МОДЕРНИЗАЦИЮ ИЛИ ТЕХНИЧЕСКОЕ ПЕРЕВООРУЖЕНИЕ) ОБЪЕКТОВ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ	21
6.1. Оценка необходимости и достаточности выполнения мероприятий, реализуемых в рамках инвестиционных проектов, указанных в Проекте Инвестиционной программы, для достижения целей и решения задач этих инвестиционных проектов	21
6.2. Оценка соответствия мероприятий, реализуемых в рамках инвестиционных проектов, задачам, на решение которых направлены эти инвестиционные проекты, а также соответствия указанных мероприятий и задач целям, на достижение которых направлены инвестиционные проекты.....	23
6.3. Проверка выполненной сетевой организацией количественной оценки влияния (вклада) каждого инвестиционного проекта на достижение плановых значений количественных показателей, в том числе количественных показателей, характеризующих достижение целей инвестиционного проекта.....	23
6.4. Проверка соответствия информации, указанной в Проекте Инвестиционной программы в отношении инвестиционных проектов, информации, содержащейся в документах, которые указаны в Проекте Инвестиционной программы в качестве источников такой информации	24
7. ПРОВЕРКА ОБОСНОВАННОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПРОЕКТОВ, ВЫПОЛНЕНИЕ КОТОРЫХ ОБУСЛОВЛИВАЕТСЯ СХЕМАМИ И ПРОГРАММАМИ ПЕРСПЕКТИВНОГО РАЗВИТИЯ ЭЛЕКТРОЭНЕРГЕТИКИ.....	26
8. ОЦЕНКА ОБОСНОВАННОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОЧИХ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПРОЕКТОВ.....	27
8.1. Оценка необходимости и достаточности выполнения мероприятий, реализуемых в рамках инвестиционных проектов, указанных в Проекте Инвестиционной программы, для достижения целей и решения задач этих инвестиционных проектов, оценка соответствия мероприятий, реализуемых в рамках инвестиционных проектов, задачам, на решение которых направлены эти инвестиционные проекты, а также соответствия указанных мероприятий и задач целям, на достижение которых направлены инвестиционные проекты	28

8.2.	Проверка выполненной сетевой организацией количественной оценки влияния (вклада) каждого инвестиционного проекта на достижение плановых значений количественных показателей, в том числе количественных показателей, характеризующих достижение целей инвестиционного проекта.....	29
8.3.	Проверка соответствия информации, указанной в Проекте Инвестиционной программы, в отношении инвестиционных проектов, информации, содержащейся в документах, которые указаны в Проекте Инвестиционной программы в качестве источников такой информации	29
9.	ОЦЕНКА НЕОБХОДИМОСТИ И ДОСТАТОЧНОСТИ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПРОЕКТОВ, ПЛАНИРУЕМЫХ К РЕАЛИЗАЦИИ В РАМКАХ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРОГРАММЫ, И ПРЕДУСМОТРЕННЫХ ТАКИМИ ИНВЕСТИЦИОННЫМИ ПРОЕКТАМИ ТЕХНОЛОГИЧЕСКИХ И КОНСТРУКТИВНЫХ РЕШЕНИЙ ДЛЯ ДОСТИЖЕНИЯ ЗНАЧЕНИЙ ЦЕЛЕВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ И ПЛАНОВЫХ ЗНАЧЕНИЙ КОЛИЧЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ	30
10.	ПРОВЕРКА ОБОСНОВАННОСТИ ФИНАНСОВЫХ ПОТРЕБНОСТЕЙ НА РЕАЛИЗАЦИЮ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПРОЕКТОВ.....	31
10.1.	Проверка соответствия материалов в составе Проекта Инвестиционной программы, обосновывающих стоимость инвестиционных проектов, требованиям законодательства Российской Федерации к определению ценовых и (или) стоимостных показателей инвестиционных проектов.....	31
10.2.	Проверка расчетов объемов финансовых потребностей, необходимых для строительства объектов электроэнергетики, выполненных в соответствии с укрупненными нормативами цены типовых технологических решений капитального строительства объектов электроэнергетики	31
10.3.	Предложения по снижению объемов финансовых потребностей на реализацию инвестиционных проектов	32
11.	ПРЕДЛОЖЕНИЯ О ВНЕСЕНИИ ИЗМЕНЕНИЙ В ИНВЕСТИЦИОННУЮ ПРОГРАММУ	33

ПРИНЯТЫЕ СОКРАЩЕНИЯ

АСУ ТП	- автоматизированная система управления технологическим процессом
ВЛ	- высоковольтная линия (воздушная)
ДЗО	- Дочерние и зависимые общества
ИД	- Инвестиционная деятельность
ИПР	- Инвестиционная программа Общества
КРУ	- комплектное распределительное устройство
КРУЭ	- комплектное распределительное устройство элегазовое
ЛЭП	- линия электропередачи
НДС	- налог на добавленную стоимость
НМА	- Нематериальные активы
Общество	- АО «Янтарьэнерго»
ОИ	- Обоснование инвестиций
ОР	- Отчет о реализации ИПР Общества
ОРД	- Организационно-распорядительные документы АО «Янтарьэнерго»
ОРУ	- открытое распределительное устройство
ОС	- Основные средства
ПИР	- проектно-изыскательские работы
ПЗ	- пояснительная записка
ПЗп	- Правила заполнения форм раскрытия сетевой организацией информации об отчетах о реализации инвестиционной программы..., утв. Приказом Минэнерго России от 05.05.2016 № 380
ПНР	- пуско-наладочные работы
СМР	- строительно-монтажные работы
СН	- собственные нужды
Сценарные условия	- Сценарные условия в виде перечня требований, условий, критериев, их количественных характеристик используемых для принятия решений, необходимых при формировании инвестиционных программ Общества, в том числе алгоритм и критерии отбора проектов
ТЗ	- техническое задание
Тр	- трансформатор
ТЦА	- Технологический и ценовой аудит отчетов о реализации инвестиционной программы, проводимый в соответствии с действующим законодательством и Методическими рекомендациями
Отчетов	
УОИВ	- Уполномоченный орган Исполнительной власти

АННОТАЦИЯ

Настоящее Заключение содержит результаты выполнения технологического и ценового аудита инвестиционной программы на 2019-2023 годы (проекта инвестиционной программы и (или) проекта изменений, вносимых в инвестиционную программу АО «Янтарьэнерго», согласно договору возмездного оказания услуг от 05.10.2017г. №1120 – этап 2, между АО «Янтарьэнерго» (далее – Заказчик) и ООО «ЭФ-Инжиниринг» (далее – Исполнитель).

Технологический и ценовой аудит инвестиционной программы, проекта инвестиционной программы и проекта корректировки инвестиционной программы осуществляется согласно положениям Распоряжения Правительства РФ от 23 сентября 2016 года №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».

Технологический и ценовой аудит инвестиционной программы (проекта инвестиционной программы) проводится в отношении информации об инвестиционной программе (о проекте инвестиционной программы) и обосновывающих ее материалах, подлежащей раскрытию сетевой организацией в соответствии со стандартами раскрытия информации субъектами оптового и розничных рынков электрической энергии.

Целями проведения технологического и ценового аудита проекта инвестиционной программы является снижение объема финансовых потребностей, необходимых для реализации проекта инвестиционной программы в целом и отдельных инвестиционных проектов, улучшение показателей, характеризующих энергетическую и экономическую эффективность оказываемых сетевой организацией услуг, при условии достижения значений целевых показателей и плановых значений количественных показателей.

Для достижения указанных выше целей Исполнителем осуществляется:

- Проверка соответствия проекта инвестиционной программы требованиям законодательства Российской Федерации, предъявляемым к инвестиционной деятельности сетевых организаций;

- Оценка необходимости и достаточности инвестиционных проектов, планируемых к реализации в рамках проекта инвестиционной программы, и предусмотренных такими инвестиционными проектами технологических и конструктивных решений для:
 - достижения значений целевых показателей и плановых значений количественных показателей проекта инвестиционной программы;
 - обеспечения осуществления сетевой организацией деятельности в сфере электроэнергетики в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации;
- Проверка выполнения требований законодательства Российской Федерации к ценовым и стоимостным показателям инвестиционных проектов в соответствии с утверждаемыми Министерством энергетики Российской Федерации укрупненными нормативами цены типовых технологических решений капитального строительства объектов электроэнергетики;
- Оценка достоверности данных, использованных сетевой организацией при подготовке информации о проекте инвестиционной программы;
- Проверка правильности выполненных сетевой организацией расчетов, в том числе расчетов значений количественных показателей;
- Оценка обоснованности сделанных сетевой организацией допущений, оценок и выводов.

Результатом проведения технологического и ценового аудита проекта инвестиционной программы является настоящее Заключение, содержащее результаты выполненных Исполнителем проверок и оценок, а также предложения по внесению изменений в проект инвестиционной программы, сформированные Исполнителем. Данные предложения касаются корректировки перечней инвестиционных проектов, реализация которых планируется в рамках проекта инвестиционной программы, их технических и конструктивных решений, сроков реализации указанных инвестиционных проектов и иной информации, содержащейся в анализируемом проекте инвестиционной программы.

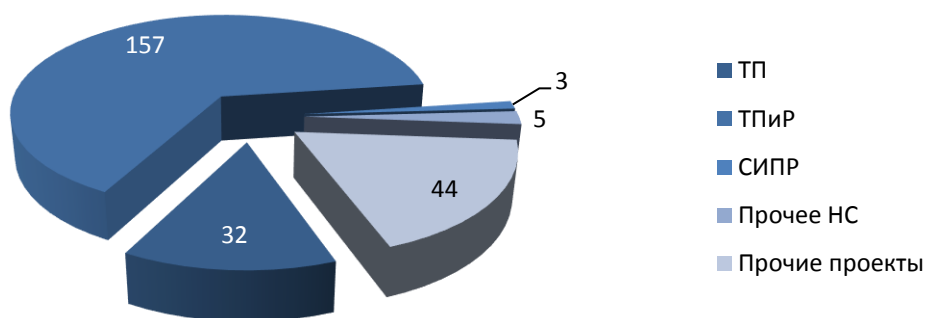
1. ИНФОРМАЦИЯ О ПРОЕКТЕ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРОГРАММЫ И ОБОСНОВЫВАЮЩИХ ЕЕ МАТЕРИАЛАХ

Целью оказания услуг является выполнение решения Совета Директоров ПАО «Россети» от 31.05.2017 (протокол от 02.06.2017 №269) принятое 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 требованиям п. 1.1.1 – 1.4 Директивы.

Основой для корректировки проекта инвестиционной программы АО «Янтарьэнерго» на период 2019-2023 гг. послужила инвестиционная программа АО «Янтарьэнерго» на период 2016-2020 гг., утвержденная Приказом от 29.12.2017 г. №33@ Минэнерго России «Об утверждении изменений, вносимых в инвестиционную программу АО «Янтарьэнерго», утвержденную приказом Минэнерго России от 25.12.2015 № 1036».

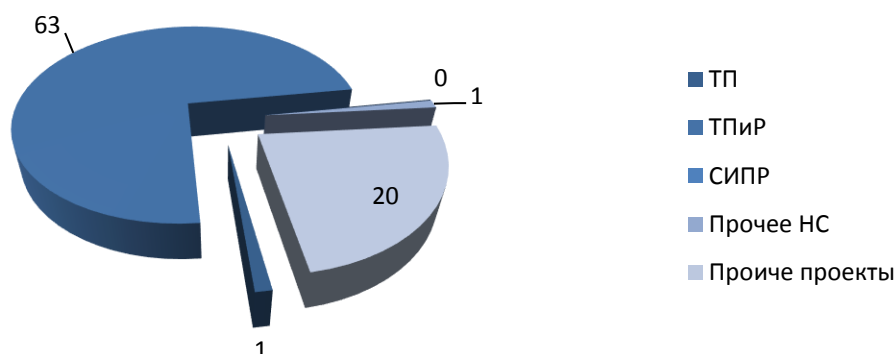
Проект корректировки инвестиционной программы содержит информацию о 241 инвестиционных проектах, относящихся к группам технологического присоединения потребителей, реконструкции, модернизации и технического перевооружения, нового строительства, прочих инвестиционных проектов, а также инвестиционных проектах, реализация которых обуславливается схемами и программами перспективного развития электроэнергетики регионов.

Всего проектов в ИПР



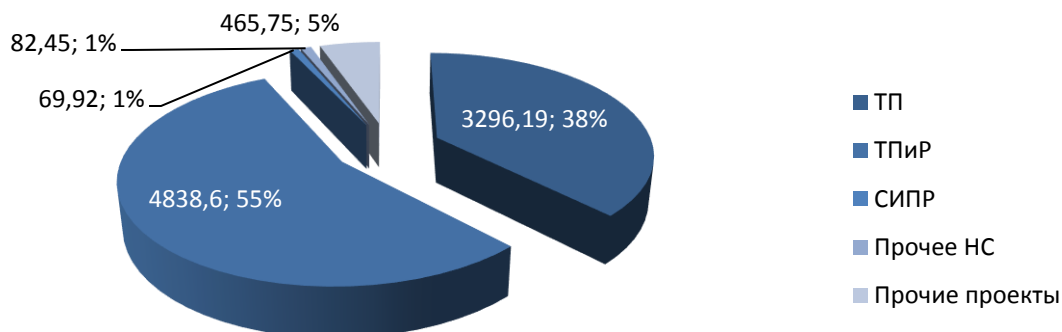
В том числе, в проект инвестиционной программы на период 2019-2023 гг. включены новые проекты в количестве 85 шт.

Новые титулы в проекте ИПР



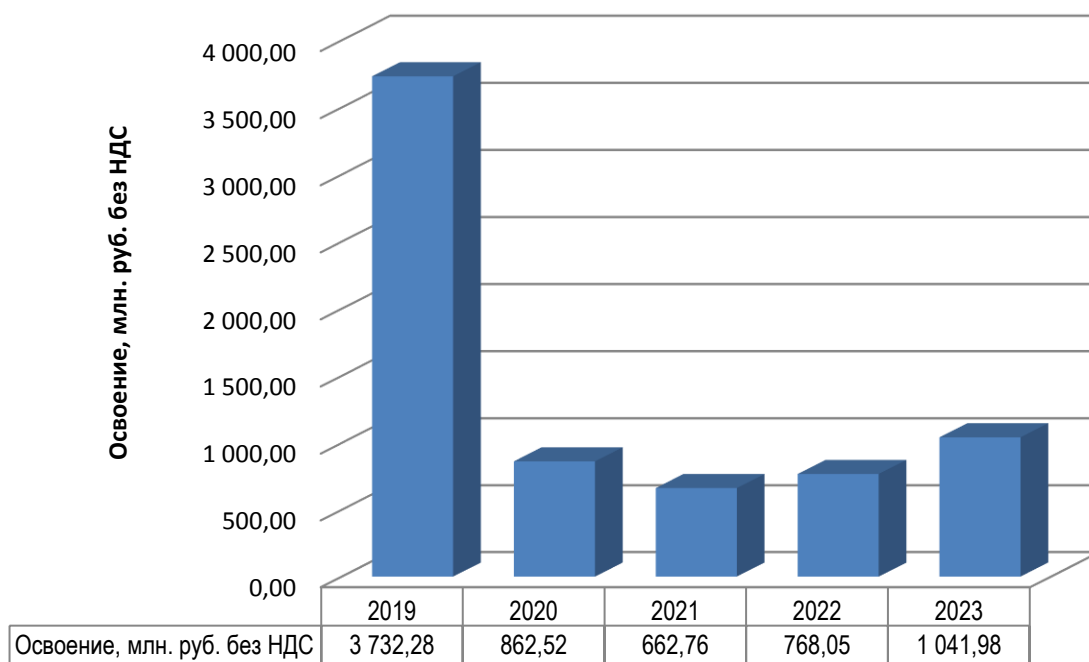
Общий объем финансирования капитальных вложений на строительство, техперевооружение и реконструкцию объектов АО «Янтарьэнерго» на период 2019-2023 гг. предусматривается в размере 8 752,90 млн. руб. с НДС

Объем финансирования капитальных вложений, млн. руб. с НДС



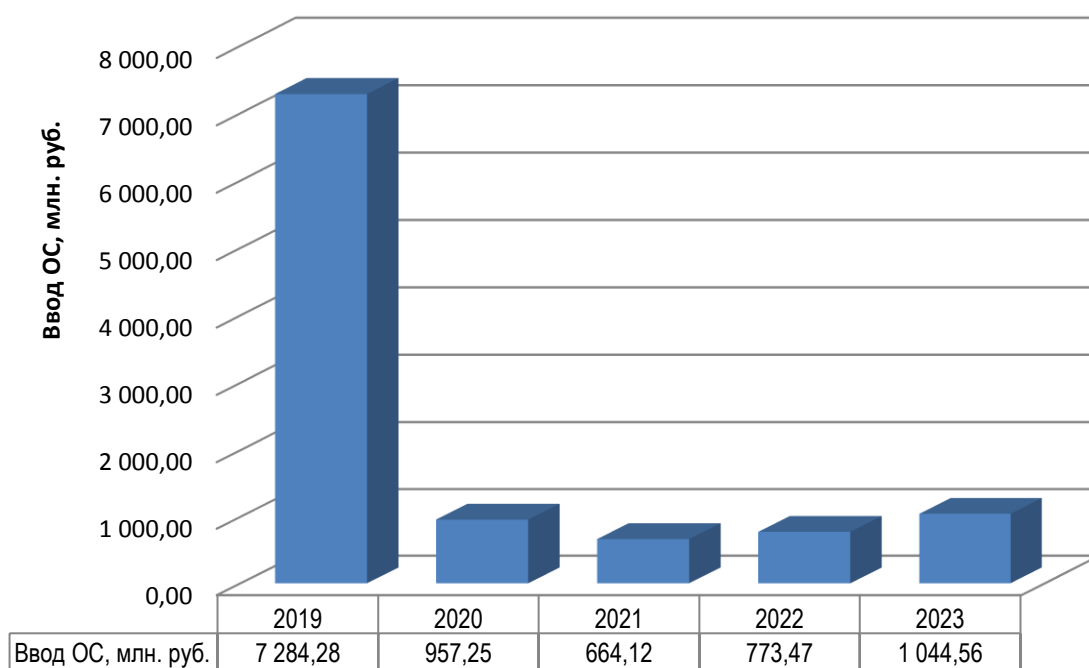
Освоение капитальных вложений:
на период 2019-2023 гг. в объеме 7 067,57 млн. руб. без НДС;

План освоения капитальных вложений



Запланированный ввод основных фондов:
на период 2019-2023 гг. в объеме **10 723,68 млн. руб. без НДС;**

План ввода основных средств



В соответствии с Правилами утверждения инвестиционных программ субъектов электроэнергетики, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 01.12.2009 № 977 (далее – Правила), Минэнерго России осуществляет утверждение инвестиционных программ субъектов электроэнергетики.

Для оказания услуг Заказчик АО «Янтарьэнерго» предоставил Исполнителю утвержденную в установленном порядке ИПР АО «Янтарьэнерго» на период 2016-2020 гг., проект ИПР АО «Янтарьэнерго» на период 2019-2023 гг. и актуальные Проекты ИПР АО «Янтарьэнерго», а также комплект документов и обосновывающие материалы к ним, в объеме, раскрываемом Обществом в соответствии со Стандартами раскрытия информации (далее Исходные данные).

Исполнителю переданы следующие документы, содержащие информацию о Проекте корректировки Инвестиционной программы АО «Янтарьэнерго» на период 2019-2023 гг. и обосновывающих ее материалах:

- 1) Приказ от 29.12.2017г. №33@ Минэнерго России «Об утверждении изменений, вносимых в инвестиционную программу АО «Янтарьэнерго», утвержденную приказом Минэнерго России от 25.12.2015 № 1036»;
- 2) Обосновывающие материалы к итоговому проекту изменений, вносимых в инвестиционную программу АО «Янтарьэнерго», утвержденную приказом Минэнерго России от 29.12.2017г. №33@;
- 3) Заключение о проведении технологического и ценового аудита инвестиционной программы на 2016-2020 годы (проекта инвестиционной программы и (или) проекта изменений, вносимых в инвестиционную программу АО «Янтарьэнерго», утвержденную приказом Минэнерго России от 25.12.2015 №1036;
- 4) Проект корректировки инвестиционной программы АО «Янтарьэнерго» на 2019-2023 годы;
- 5) Обосновывающие материалы к проекту инвестиционной программы АО «Янтарьэнерго» на 2019-2023 годы;
- 6) Схема и Программа перспективного развития электроэнергетики Калининградской области на 2019-2023 годы, утв. от 28.04.2018 №238-р;

7) Техническое Задание на проведение технологического и ценового аудита инвестиционной программы на 2019-2023 годы (проекта инвестиционной программы и (или) проекта изменений, вносимых в инвестиционную программу АО «Янтарьэнерго». (Приложение №1 к Договору от 05.10.2017 № 1120.

Исполнитель отмечает, что данные материалы и документы подготовлены в соответствии с формами и требованиями к форматам их раскрытия, утверждаемыми Министерством энергетики Российской Федерации, и подписаны с использованием усиленной квалифицированной электронной подписи сетевой организации, переданную экспертной организации в рамках договора на проведение Технического и ценового аудита инвестиционной программы на 2019-2023 годы (проекта инвестиционной программы и (или) проекта изменений, вносимых в инвестиционную программу АО «Янтарьэнерго» (далее – Проект Инвестиционной программы, или Проект ИПР) для подготовки данного Заключения.

2. ПРОВЕРКА СООТВЕТСТВИЯ ИНФОРМАЦИИ О ПРОЕКТЕ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРОГРАММЫ И ОБОСНОВЫВАЮЩИХ ЕЕ МАТЕРИАЛАХ ПРАВИЛАМ ЗАПОЛНЕНИЯ ФОРМ РАСКРЫТИЯ УКАЗАННОЙ ИНФОРМАЦИИ, УТВЕРЖДЕННЫМ МИНИСТЕРСТВОМ ЭНЕРГЕТИКИ РОССИЙСКОЙ ФЕДЕРАЦИИ

Исполнителем совместно с Заказчиком в несколько этапов была проведена работа по устранению ошибок в заполнении Форм и расчетов, представленных в них показателей. По результатам отработки этих замечаний все они были устранены в доработанной версии проекта ИПР.

После этого Исполнитель провел проверку соответствия информации о Проекте Инвестиционной программы и обосновывающих ее материалах правилам заполнения форм раскрытия указанной информации, утвержденным Министерством энергетики Российской Федерации, и пришел к следующим выводам:

3. ОЦЕНКА СТЕПЕНИ ОБЕСПЕЧЕННОСТИ ПРОЕКТА ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРОГРАММЫ ИСТОЧНИКАМИ ФИНАНСИРОВАНИЯ

Проведя анализ Финансового плана сетевой организации на период реализации Инвестиционной программы, с учетом данных о фактических показателях деятельности сетевой организации за предыдущие годы и прогнозов социально-экономического развития Российской Федерации, решений об установлении регулируемых цен (тарифов) в электроэнергетике и возможности их корректировки в соответствии с законодательством Российской Федерации, показателей, характеризующих финансово-экономическое состояние сетевой организации, а также с учетом оценки возможности привлечения инвестиционных ресурсов для целей финансирования Инвестиционной программы,

Исполнитель пришел к выводу, что:

На финансирование ИПР в 2018 г. запланировано 6 821,13 млн. руб. (против 8 573,50 в ИПР 2016-2020);

1. На финансирование ИПР в 2019-2023 гг. потребуется 8752,90 млн. руб. с НДС, в том числе:

- в 2019 г. – 4 257,28 млн. руб. (2 194,28);
- в 2020 г. – 1 089,40 млн. руб. (1 638,06);
- в 2021 г. – 1 099,78 млн. руб.;
- в 2022 г. – 1 099,78 млн. руб.;
- в 2023 г. – 1 206,67 млн. руб.

2. Проект ИПР на 2019-2023 гг. в полной мере обеспечен источниками финансирования. При этом:

- на долю собственных средств приходится 100%.
- средств, полученных от оказания услуг, реализации товаров по регулируемым государством ценам (тарифам)
- 5 525,85 млн. руб. или 63 %

-
- иных источников финансирования (дополнительная эмиссия акций) 3 227,05 млн.руб. или 37%

4. ПРОВЕРКА СООТВЕТСТВИЯ ПОКАЗАТЕЛЕЙ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПРОЕКТОВ, ПРЕДУСМАТРИВАЮЩИХ ВЫПОЛНЕНИЕ МЕРОПРИЯТИЙ ПО ТЕХНОЛОГИЧЕСКОМУ ПРИСОЕДИНЕНИЮ ЭНЕРГОПРИНИМАЮЩИХ УСТРОЙСТВ ПОТРЕБИТЕЛЕЙ ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ ЭНЕРГИИ И ОБЪЕКТОВ ПО ПРОИЗВОДСТВУ ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ ЭНЕРГИИ И (ИЛИ) ОБЪЕКТОВ ЭЛЕКТРОСЕТЕВОГО ХОЗЯЙСТВА, ПРИНАДЛЕЖАЩИХ СЕТЕВЫМ ОРГАНИЗАЦИЯМ И ИНЫМ ЛИЦАМ, К ЭЛЕКТРИЧЕСКИМ СЕТЯМ ОРГАНИЗАЦИИ

В рамках данного раздела производится анализ Инвестиционных проектов, предусматривающих выполнение мероприятий по технологическому присоединению потребителей на соответствие условиям договоров о технологическом присоединении, заключенным в соответствии с Правилами технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям, утвержденными постановлением Правительства Российской Федерации от 27 декабря 2004 г. № 861 «Об утверждении Правил недискриминационного доступа к услугам по передаче электрической энергии и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам по оперативно-диспетчерскому управлению в электроэнергетике и оказания этих услуг, Правил недискриминационного доступа к услугам администратора торговой системы оптового рынка и оказания этих услуг и Правил технологического присоединения энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии, объектов по производству электрической энергии, а также объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам, к электрическим сетям», в том числе, но не ограничиваясь:

- Оценка сроков реализации проектов
- Оценка технических показателей объектов инвестиционной деятельности
- Оценка состава выполняемых мероприятий
- Прочее

Инвестиционная программа АО «Янтарьэнерго» на 2019-2023 годы включают в себя реализацию Инвестиционных Проектов в количестве 29 шт., предусматривающих мероприятия по технологическому присоединению энергопринимающих устройств потребителей, объектов по производству электрической энергии и объектов электросетевого хозяйства.

В рамках выполнения аудита Исполнителем был проведен анализ информации и данных, представленных в формах ИПР №№1, 2, 4, 5, 6, 7, 10, 11.1, 12 и 14, а также в обосновывающих материалах, в том числе паспортах соответствующих ИП.

По результатам проверки соответствия показателей инвестиционных проектов, планируемых к реализации в рамках Инвестиционной программы и предусматривающих выполнение мероприятий по технологическому присоединению энергопринимающих устройств потребителей электрической энергии (объектов по производству электрической энергии и (или) объектов электросетевого хозяйства, принадлежащих сетевым организациям и иным лицам) к электрическим сетям, обязательствам сетевой организации, предусмотренным договорами об осуществлении технологического присоединения к электрическим сетям, заключенными сетевой организацией, **Исполнитель делает следующие выводы:**

- Сроки реализации ИП, указанные в ИПР, не противоречат срокам, указанным в паспортах ИП и предусмотренным договорами об осуществлении технологического присоединения.
- В остальном объем мероприятий в составе рассматриваемых ИП соответствует объему мероприятий, предусмотренных договорами об осуществлении технологического присоединения.
- Технические показатели ИП, предусматривающих осуществление технологического присоединения, отвечают целям реализации данных ИП.

5. ОЦЕНКА ВОЗМОЖНОСТИ ДОСТИЖЕНИЯ ПЛАНОВЫХ ЗНАЧЕНИЙ КОЛИЧЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ И ЗНАЧЕНИЙ ЦЕЛЕВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ, ХАРАКТЕРИЗУЮЩИХ УРОВЕНЬ КАЧЕСТВА ОСУЩЕСТВЛЯЕМОГО ТЕХНОЛОГИЧЕСКОГО ПРИСОЕДИНЕНИЯ К ЭЛЕКТРИЧЕСКОЙ СЕТИ

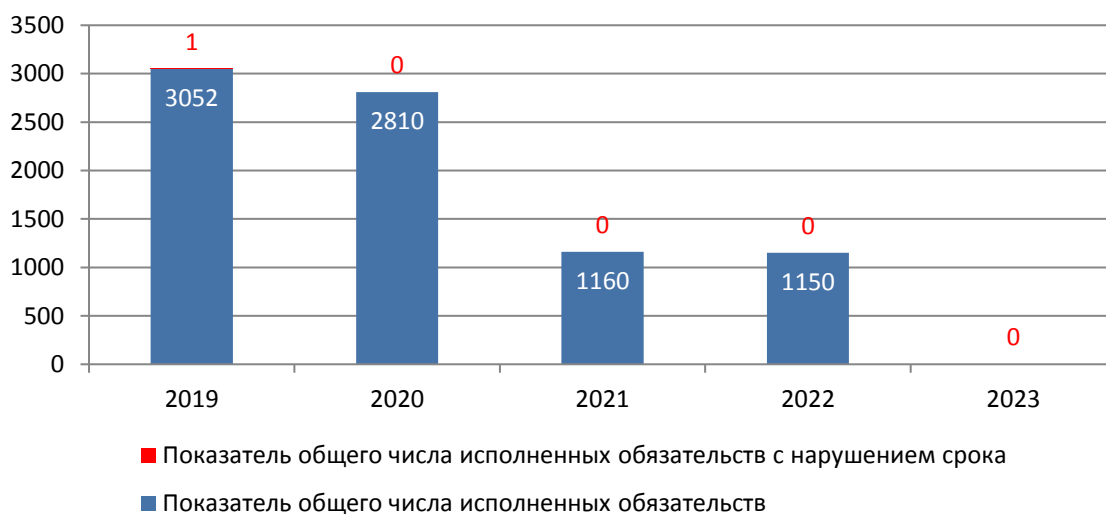
В рамках данного раздела проводится анализ как обобщенных показателей Инвестиционной программы (проекта Инвестиционной программы), так и показателей непосредственно Инвестиционных проектов, а также оценка их изменения в границах сроков реализации Инвестиционной программы и соответствие положениям Методических указаний по расчету количественных показателей инвестиционных программ сетевых организаций, а также положениям приказа Министерства энергетики Российской Федерации от 10 июня 2014 г. N 346 г. Москва «Об утверждении Порядка установления целевых показателей для целей формирования инвестиционных программ сетевых организаций, в том числе организации по управлению единой национальной (общероссийской) электрической сетью».

Уровень качества осуществляемого технологического присоединения характеризуется следующими показателями, учитываемыми в ИПР:

- показателем общего числа исполненных в рамках инвестиционной программы обязательств сетевой организации по осуществлению технологического присоединения.
- показателем числа обязательств сетевой организации по осуществлению технологического присоединения, исполненных в рамках инвестиционной программы с нарушением установленного срока технологического присоединения.

Плановые значения указанных выше показателей приведены на диаграмме ниже.

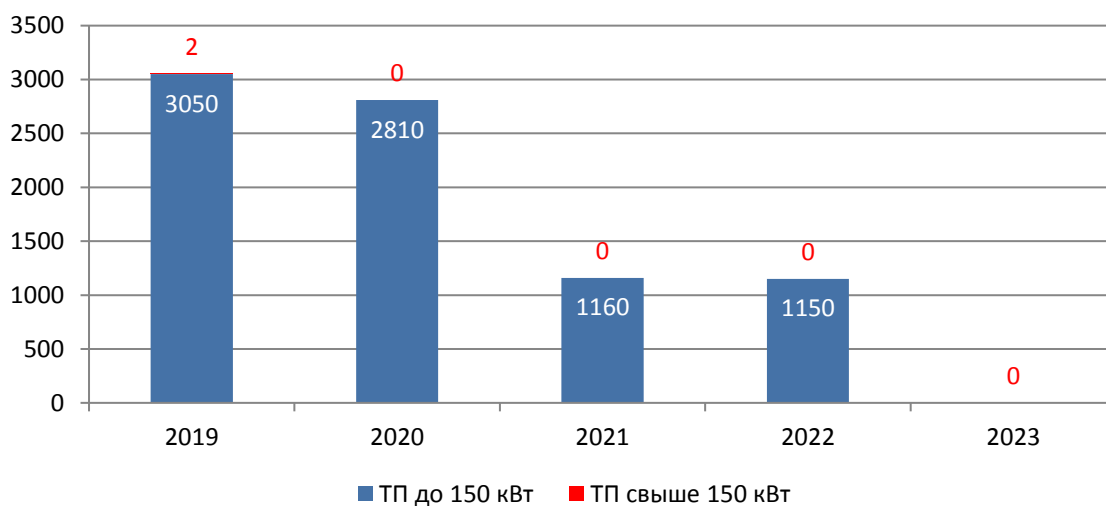
Показатели исполнения обязательств по ТП в рамках проекта ИПР 2019-2023



Исполнитель отмечает, что основную составляющую приведенных показателей формируют группы проектов по осуществлению технологического присоединения потребителей мощностью до 150 кВт.

Распределение проектов по группам «до 150 кВт» и «свыше 150 кВт» в рассматриваемом проекте ИПР приведено на диаграмме ниже.

Реализуемые обязательства по ТП с разбиением по мощности потребителей



По результатам анализа количественных показателей инвестиционных проектов, предполагающих технологическое присоединение энергопринимающих устройств потребителей мощностью свыше 150 МВт, Исполнитель констатирует, что отклонений в заполнении формы №1 на период с 2019 по 2023 годы в части показателей, характеризующих уровень качества осуществляемого технологического присоединения, на данном этапе не выявлено.

Таким образом, Исполнитель считает, что возможность достижения плановых количественных показателей по проектам данной группы достаточно высока.

6. ОЦЕНКА ОБОСНОВАННОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПРОЕКТОВ, ПРЕДУСМАТРИВАЮЩИХ РЕКОНСТРУКЦИЮ (МОДЕРНИЗАЦИЮ ИЛИ ТЕХНИЧЕСКОЕ ПЕРЕВООРУЖЕНИЕ) ОБЪЕКТОВ ОСНОВНЫХ СРЕДСТВ

Проект инвестиционной программы АО «Янтарьэнерго» на 2019-2023 годы включают в себя реализацию Инвестиционных Проектов в количестве 163 шт., предусматривающих реконструкцию (модернизацию или техническое перевооружение) объектов основных средств.

В рамках выполнения работы **Исполнителем** был проведен анализ информации и данных, представленных в формах ИПР, а также в обосновывающих материалах, в том числе паспортах соответствующих ИП.

6.1. Оценка необходимости и достаточности выполнения мероприятий, реализуемых в рамках инвестиционных проектов, указанных в Проекте Инвестиционной программы, для достижения целей и решения задач этих инвестиционных проектов

При выполнении оценки необходимости и достаточности выполнения мероприятий, реализуемых в рамках инвестиционных проектов, указанных в проекте ИПР, для достижения целей и решения задач этих инвестиционных проектов **Исполнитель отметил следующее:**

- Ряд ИП, согласно данным формы №12, имеет показатели в столбце 19 «Аварийная загрузка, %», превышающие допустимые нормативные, данные в столбцах 21-24 «Мощность трансформаторной подстанции. До/После, МВА» отражают мероприятия по увеличению мощности трансформаторов.

Кроме того, Исполнитель отмечает, что проект ИПР не включает в себя ряд инвестиционных проектов, реализация которых рекомендуется в рамках СИПР электроэнергетики Калининградской области на 2019 – 2023 годы утвержденный распоряжением губернатора Калининградской области № 238-р от 28.04.2018.

Наименование инвестиционного проекта	Год реализации проекта согласно СИПР
Реконструкция ПС 60 кВ О-28 Карьер (ПС не принадлежит АО «Янтарьэнерго»)	2018
Реконструкция ПС 110 кВ О-15 Нестеров Техническая необходимость реализации того или иного ИП определяется главным инженером	2018
Реконструкция ПС 110 кВ О-35 Космодемьянская с заменой трансформатора	2018
Реконструкция ПС 110 кВ О-43 Ушаковская с заменой трансформаторов (ПС не принадлежит АО «Янтарьэнерго» ООО «ЛУКОЙЛ-Калининградморнефть»)	2018
Реконструкция ПС 110 кВ О-48 Молокозаводская с заменой трансформаторов	2019
Реконструкция ПС 110 кВ О-13 Енино с заменой трансформаторов	2019
Реконструкция ПС 110 кВ О-24 Гурьевск с заменой трансформаторов	2019
Реконструкция ПС 330 кВ О-1 Центральная с заменой трансформаторов	2019

По информации Заказчика, указанные выше инвестиционные проекты не включены в состав рассматриваемого проекта ИПР ПАО «Янтарьэнерго» на 2019-2023 годы по причине отсутствия необходимых объемов финансирования.

Исполнитель рекомендует:

- уточнить параметры трансформаторной мощности, отмеченных аудитором объектов, включенных в проект ИПР и их аварийную загрузку, при подтверждении недопустимой перегрузки, разработать мероприятия по снятию загрузки, рассмотреть возможность увеличения трансформаторной мощности;

Исполнитель делает вывод:

- Представленный проект ИПР требует незначительной корректировки по ИП, перечисленным в данном разделе.
- В остальном, мероприятия, реализуемые в рамках инвестиционных проектов, включенных в проект ИПР, для достижения целей и решения задач этих ИП необходимы и достаточны.

6.2. Оценка соответствия мероприятий, реализуемых в рамках инвестиционных проектов, задачам, на решение которых направлены эти инвестиционные проекты, а также соответствия указанных мероприятий и задач целям, на достижение которых направлены инвестиционные проекты

При проведении оценки соответствия мероприятий, реализуемых в рамках инвестиционных проектов, задачам, на решение которых направлены эти инвестиционные проекты, а так же соответствие указанных мероприятий и задач целям, на достижение которых направлены инвестиционные проекты, Исполнитель подтверждает соответствия мероприятий, задач и целей инвестиционных проектов внесенных в ИПР.

6.3. Проверка выполненной сетевой организацией количественной оценки влияния (вклада) каждого инвестиционного проекта на достижение плановых значений количественных показателей, в том числе

количественных показателей, характеризующих достижение целей инвестиционного проекта

При выполнении проверки количественной оценки влияния (вклада) каждого инвестиционного проекта на достижение плановых значений количественных показателей, характеризующих достижение целей инвестиционного проекта **Исполнитель отмечает**, что ряд инвестиционных проектов не оказывает влияния на количественные показатели согласно форме №1.

Номер группы инвестиционных проектов	Наименование инвестиционного проекта	Идентификатор инвестиционного проекта
1.2.2.2	Создание системы распределенной автоматизации сетей 15 кВ Мамоновского и Багратионовского РЭС АО "Янтарьэнерго" (Smart Grid)	F_472-smart1
1.2.4.1	3464_Реконструкция существующих устройств релейной защиты и автоматики. Устройства автоматической частотной разгрузки и резервные защиты линий 110 кВ	F_prj_111001_48648
1.2.4.2	1878_Создание нового и модернизация существующего комплекса противоаварийной автоматики электросетевого комплекса АО "Янтарьэнерго"	F_prj_111001_2767

Исполнитель рекомендует произвести корректировку ИПР в части более полного отражения количественных показателей в форме №1 в соответствии с мероприятиями, предусмотренными каждым из указанных титулов.

6.4. Проверка соответствия информации, указанной в Проекте Инвестиционной программы в отношении инвестиционных проектов, информации, содержащейся в документах, которые указаны в Проекте Инвестиционной программы в качестве источников такой информации

При выполнении выборочной проверки ряда проектов (см. выше) соответствия информации, указанной в Проекте ИПР АО «Янтарьэнерго» на период 2019-2023 гг. в отношении инвестиционных проектов предусматривающих реконструкцию (модернизацию или техническое

перевооружение) объектов основных средств, Исполнитель подтверждает соответствие указанной информации документам, которые указаны в проекте ИПР в качестве источников такой информации.

7. ПРОВЕРКА ОБОСНОВАННОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПРОЕКТОВ, ВЫПОЛНЕНИЕ КОТОРЫХ ОБУСЛОВЛИВАЕТСЯ СХЕМАМИ И ПРОГРАММАМИ ПЕРСПЕКТИВНОГО РАЗВИТИЯ ЭЛЕКТРОЭНЕРГЕТИКИ

Проект изменений инвестиционной программы АО «Янтарьэнерго» на 2019-2023 годы включает в себя реализацию Инвестиционных Проектов в количестве 3 шт., выполнение которых обуславливается утвержденной схемой и программой перспективного развития электроэнергетики Калининградской области на 2019 – 2023 годы распоряжением губернатора Калининградской области № 238-р от 28.04.2018г.

В рамках выполнения работы Исполнителем был проведен анализ информации в утвержденном СИПР актуальном на момент выполнения ТЦА и данных, представленных в формах проекта ИПР, а также в обосновывающих материалах, в том числе паспортах соответствующих ИП.

По результатам проверки обоснованности реализации инвестиционных проектов, выполнение которых обуславливается схемой и программой перспективного развития электроэнергетики Калининградской области на период с 2019 по 2023 гг. Исполнитель отмечает, что проект корректировки ИПР включает в себя все титулы, рекомендованные к реализации СИПР.

Исполнитель осуществил проверку соответствия состава мероприятий и их показателей, предусмотренных указанными инвестиционными проектами, соответствующим мероприятиям и показателям, определенным в Схеме и Программе перспективного развития электроэнергетики, с учетом соответствия фактического состояния электроэнергетики предпосылкам реализации указанных мероприятий, определенным в Схеме и Программе перспективного развития электроэнергетики и пришел к выводу, что, в целом, инвестиционные проекты выполнение которых обуславливается Схемами и Программами перспективного развития электроэнергетики входящие в проект ИПР обоснованны и соответствует составу мероприятий и их показателям, предусмотренных в Схеме и Программе перспективного развития электроэнергетики Калининградской области на 2019 – 2023 годы.

8. ОЦЕНКА ОБОСНОВАННОСТИ РЕАЛИЗАЦИИ ПРОЧИХ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПРОЕКТОВ

Проект инвестиционной программы АО «Янтарьэнерго» на период 2019-2023 годы включают в себя реализацию Инвестиционных Проектов в группе 0.6 «Прочие ИП» в количестве 44 шт., предусматривающих мероприятия по обеспечению:

- мобильности ремонтных и оперативных бригад на линейных объектах, замена автомобильной и специальной техники с истекшим сроком эксплуатации, отработавшей ресурс надежности, рекомендованный заводом-изготовителем, повышение надежности автопарка, обслуживающего объекты энергетического комплекса путем увеличения коэффициента технической готовности автопарка, снижение затрат на ремонт автомобильной и специальной техники;

- приобретение парка измерительных приборов по испытаниям, грозозащите и изоляции, приобретение парка метрологических приборов и стендов, приобретение средств релейной защиты и автоматики, приобретение вычислительной и копировальной техники, приобретение средств связи систем звукозаписи оперативных переговоров, систем регистрации диспетчерских переговоров, систем сбора и передачи информации, устройств сбора и передачи данных;

- развитие функционала действующей системы управления производственными активами АО "Янтарьэнерго";

- создание центра управления энергообеспечением (ЦУЭ) АО "Янтарьэнерго";

- создание и развитие системы защиты от утечек конфиденциальной информации для нужд АО "Янтарьэнерго".

Общий объем финансирования данной группы 465,75 млн. руб. с НДС периода 2019-2023гг., что составляет порядка 5% от общего объема финансирования капитальных вложений на строительство, техперевооружение и реконструкцию объектов АО «Янтарьэнерго».

В рамках выполнения работы Исполнителем был проведен анализ информации и данных, представленных в формах ИПР №№1, 2, 3 и 14, а также в обосновывающих их материалах.

8.1. Оценка необходимости и достаточности выполнения мероприятий, реализуемых в рамках инвестиционных проектов, указанных в Проекте Инвестиционной программы, для достижения целей и решения задач этих инвестиционных проектов, оценка соответствия мероприятий, реализуемых в рамках инвестиционных проектов, задачам, на решение которых направлены эти инвестиционные проекты, а также соответствия указанных мероприятий и задач целям, на достижение которых направлены инвестиционные проекты

При выполнении оценки необходимости и достаточности выполнения мероприятий, реализуемых в рамках инвестиционных проектов, указанных в проекте ИПР, для достижения целей и решения этих инвестиционных проектов Исполнитель делает вывод, что в целом мероприятия, реализуемые в рамках инвестиционных проектов включенных в инвестиционную программу на 2019-2023 годы (проект инвестиционной программы и (или) проекта изменений, вносимых в инвестиционную программу АО «Янтарьэнерго», для достижения целей и решения задач этих ИПР необходимы и достаточны.

Исполнитель делает вывод, что в целом мероприятия, реализуемые в рамках инвестиционных проектов включенных в проект ИПР, для достижения целей и решения задач этих ИП необходимы и достаточны.

8.2. Проверка выполненной сетевой организацией количественной оценки влияния (вклада) каждого инвестиционного проекта на достижение плановых значений количественных показателей, в том числе количественных показателей, характеризующих достижение целей инвестиционного проекта

При проведении оценки соответствия мероприятий, реализуемых в рамках инвестиционных проектов, задачам, на решение которых направлены эти инвестиционные проекты, а так же соответствие указанных мероприятий и задач целям, на достижение которых направлены инвестиционные проекты

Исполнитель отмечает, что все необходимые мероприятия с обосновывающими материалами в форме «Паспортов ИП», «Расчетов стоимости с обоснованием (ТКП, договора, накладные, счета-фактуры)» подготовлены и соответствуют в полном объеме.

Исполнитель делает вывод, что в основном, не выявлено значительного не соответствия мероприятий, задач и целей инвестиционных проектов внесенных в ИПР.

8.3. Проверка соответствия информации, указанной в Проекте Инвестиционной программы, в отношении инвестиционных проектов, информации, содержащейся в документах, которые указаны в Проекте Инвестиционной программы в качестве источников такой информации

Исполнителем выполнена проверка соответствия информации, указанной в инвестиционной программе на 2019-2023 годы (проекте инвестиционной программы и (или) проекте изменений, вносимых в инвестиционную программу АО «Янтарьэнерго» в отношении инвестиционных проектов, относящихся к группе 0.6 «Прочие инвестиционные проекты», объектов основных средств, информации, содержащейся в документах, которые указаны в ИПР в качестве источников такой информации.

Исполнитель подтверждает соответствие указанной информации в отношении инвестиционных проектов документам, которые указаны в проектах ИПР в качестве источников такой информации.

9. ОЦЕНКА НЕОБХОДИМОСТИ И ДОСТАТОЧНОСТИ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПРОЕКТОВ, ПЛАНИРУЕМЫХ К РЕАЛИЗАЦИИ В РАМКАХ ИНВЕСТИЦИОННОЙ ПРОГРАММЫ, И ПРЕДУСМОТРЕННЫХ ТАКИМИ ИНВЕСТИЦИОННЫМИ ПРОЕКТАМИ ТЕХНОЛОГИЧЕСКИХ И КОНСТРУКТИВНЫХ РЕШЕНИЙ ДЛЯ ДОСТИЖЕНИЯ ЗНАЧЕНИЙ ЦЕЛЕВЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ И ПЛАНОВЫХ ЗНАЧЕНИЙ КОЛИЧЕСТВЕННЫХ ПОКАЗАТЕЛЕЙ

В рамках выполнения технологического и ценового аудита Проекта ИПР оценка влияния отдельных Инвестиционных Проектов на достижимость плановых значений количественных показателей и значений целевых показателей была проведена в разделах 4–7 настоящего Заключения.

Исполнитель отмечает, что целевые показатели и плановые значения количественных показателей являются расчетными величинами, формируемыми согласно положениям соответствующих Методических указаний по расчету таких показателей. Кроме того, отчетные формы ИПР подразумевают включение в них технических показателей, характеризующих выполняемые в рамках соответствующих ИПР.

Таким образом, в случае корректировки проекта ИПР в соответствии с рекомендациями и уточнениями, приведенными в разделах 4–7 настоящего Заключения, плановые значения показателей также будут уточнены.

В целом, Исполнитель подтверждает корректность методики, примененной при расчете значений целевых и количественных показателей при формировании целей реализации инвестиционных проектов, указанных в форме №1 ИПР.

10. ПРОВЕРКА ОБОСНОВАННОСТИ ФИНАНСОВЫХ ПОТРЕБНОСТЕЙ НА РЕАЛИЗАЦИЮ ИНВЕСТИЦИОННЫХ ПРОЕКТОВ

10.1. Проверка соответствия материалов в составе Проекта Инвестиционной программы, обосновывающих стоимость инвестиционных проектов, требованиям законодательства Российской Федерации к определению ценовых и (или) стоимостных показателей инвестиционных проектов

Исполнитель осуществил проверку соответствия материалов в составе Проекта Инвестиционной программы, обосновывающих стоимость инвестиционных проектов, в том числе:

- ✓ Пояснительные записки;
- ✓ Паспорта проектов;
- ✓ Техничко-коммерческие предложения на оборудование и технику;
- ✓ Сводные сметные расчеты;
- ✓ Утвержденная ПСД;
- ✓ Расчеты стоимости объекта по УНЦ (Форма №20)

и пришел к выводу, что выше перечисленных документов и правильно заполненных – согласно Правил и Стандартов – Форм достаточно для обоснования стоимости инвестиционных проектов, включенных в ИПР.

10.2. Проверка расчетов объемов финансовых потребностей, необходимых для строительства объектов электроэнергетики, выполненных в соответствии с Укрупненными нормативами цены типовых технологических решений капитального строительства объектов электроэнергетики

Исполнитель осуществил проверку расчетов объемов финансовых потребностей, необходимых для строительства объектов электроэнергетики, выполненных в соответствии с Укрупненными нормативами цены типовых технологических решений капитального строительства объектов электроэнергетики, утвержденными Министерством энергетики Российской Федерации, а также информации об использованных при таких расчетах типовых технологических решениях капитального строительства объ-

ектов электроэнергетики, их технических показателях и о соответствующих им укрупненных нормативах цены и пришел к выводу, что все расчеты, выполнены правильно.

10.3. Предложения по снижению объемов финансовых потребностей на реализацию инвестиционных проектов

По результатам анализа представленной ему информации Исполнитель не сформировал предложений по снижению объемов финансовых потребностей на реализацию инвестиционных проектов, включенных в ИПР.

Однако Исполнитель выявил ряд ошибок и отклонений в оформлении Форм Инвестиционной программы Общества и в предоставлении обосновывающих материалов к ним (см. Разделы 2 и 3, а также Приложения №№1 и 2 к данному Заклучению). Устранение этих замечаний может привести к корректировке финансовых показателей ИПР.

11. ПРЕДЛОЖЕНИЯ О ВНЕСЕНИИ ИЗМЕНЕНИЙ В ИНВЕСТИЦИОННУЮ ПРОГРАММУ

На основе проведенных проверок и выполненных оценок в целях снижения общего объема финансирования реализации Инвестиционной программы и повышения энергетической и экономической эффективности производства выпускаемой продукции (оказываемых услуг) при условии достижения целей, значений целевых показателей и плановых значений количественных показателей Исполнитель сформировал следующие предложения по внесению изменений в Инвестиционную программу АО «Янтарьэнерго» на 2019-2023 гг., которые рекомендовано осуществить перед её публикацией на сайте Минэнерго России согласно пунктам 29 Правил утверждения ИП:

- 1) в части изменения перечня инвестиционных проектов:
 - ✓ предложений нет;
- 2) в части изменения стоимости реализации инвестиционных проектов:
 - ✓ предложений нет;
- 3) в части соответствия информации о Проекте ИПР требованиям Правилам заполнения форм раскрытия информации, утвержденным Минэнерго РФ:
 - ✓ выявленные несоответствия и предложения по корректировке проекта ИПР приведены в разделе 2 настоящего Заключения;
- 4) в части показателей Инвестиционных Проектов, предусматривающих выполнение мероприятий по технологическому присоединению предложения Исполнителя по корректировке Проекта ИПР приведены в выводах к разделу 4 настоящего Заключения;

- 5) в части плановых количественных показателей и целевых показателей ИПР предложения Исполнителя по корректировке Проекта ИПР приведены в выводах к разделу 5 настоящего Заключения.

Кроме того, Исполнитель отмечает, что с 1 января 2019 года на территории Российской Федерации ставка НДС составит 20%, в то время как проект корректировки ИПР на 2019 год и далее учитывает значение 18%.

В связи с этим однозначно потребуются внесение изменений в проект корректировки ИПР на 2019–2023 годы в части финансовых показателей инвестиционных проектов и структуры финансирования ИПР в целом исходя из финансовых возможностей Заказчика.