


УТВЕРЖДАЮ

Начальник управления  
государственного регулирования  
тарифов Брянской области

 С.А.Косарев  
«26» 12 2019 года

**Обзор правоприменительной практики  
контрольно-надзорной деятельности управления государственного  
регулирования тарифов Брянской области  
за 2019 год.**

В соответствии с требованиями ст. 8.2 Федерального закона от 26.12.2008 № 294-ФЗ «О защите прав юридических лиц и индивидуальных предпринимателей при осуществлении государственного контроля (надзора) и муниципального контроля» (далее - Федеральный закон № 294-ФЗ) подготовлен настоящий обзор правоприменительной практики контрольно-надзорной деятельности управления государственного регулирования тарифов Брянской области (далее - управление) за 2019 год.

Целями и задачами обобщения и анализа правоприменительной практики является обеспечение доступности сведений о правоприменительной практике управления, выявление и снижение количества типичных нарушений обязательных требований за счет обеспечения информированности подконтрольных субъектов о практике применения обязательных требований, выявление проблемных вопросов применения подконтрольными субъектами обязательных требований.

Управление государственного регулирования тарифов Брянской области является уполномоченным исполнительным органом по осуществлению регионального государственного контроля (надзора) в области государственного регулирования цен (тарифов) по следующим видам регионального государственного контроля (надзора):

- в сферах деятельности субъектов естественных монополий - соблюдение субъектом естественной монополии в процессе осуществления своей деятельности требований, установленных Федеральным законом от 17 августа 1995 года № 147-ФЗ «О естественных монополиях», другими федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации в сфере регулирования естественных монополий, в том числе требований к установлению и (или) применению цен (тарифов) в регулируемых сферах деятельности в части определения достоверности, экономической обоснованности расходов и иных показателей, учитываемых

при государственном регулировании цен (тарифов), экономической обоснованности фактического расходования средств при осуществлении регулируемых видов деятельности, правильности применения государственных регулируемых цен (тарифов) в сферах естественных монополий, а также к соблюдению стандартов раскрытия информации субъектами естественных монополий;

- в электроэнергетике - соблюдение субъектами электроэнергетики в процессе осуществления своей деятельности требований, установленных Федеральным законом "Об электроэнергетике", другими федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, к установлению и (или) применению цен (тарифов) в сфере электроэнергетики, в том числе в части определения достоверности, экономической обоснованности расходов и иных показателей, учитываемых при государственном регулировании цен (тарифов), экономической обоснованности фактического расходования средств при осуществлении регулируемой деятельности в сфере электроэнергетики, экономической обоснованности расходов на проведение мероприятий по технологическому присоединению объектов к электрическим сетям и правильности применения указанными субъектами регулируемых государством цен (тарифов) в электроэнергетике, платы за технологическое присоединение и (или) стандартизированных тарифных ставок, определяющих ее величину, правильности использования инвестиционных ресурсов, включаемых в регулируемые государством цены (тарифы), а также требований к соблюдению стандартов раскрытия информации в электроэнергетике;

- в области регулирования цен (тарифов) в сфере теплоснабжения - соблюдение юридическими лицами, индивидуальными предпринимателями, органами местного самоуправления в процессе осуществления регулируемых видов деятельности в сфере теплоснабжения требований, установленных Федеральным законом "О теплоснабжении", другими федеральными законами и иными нормативными правовыми актами Российской Федерации в сфере теплоснабжения, в части определения достоверности, экономической обоснованности расходов и иных показателей, учитываемых при государственном регулировании цен (тарифов), экономической обоснованности фактического расходования средств при осуществлении регулируемых видов деятельности в сфере теплоснабжения, правильности применения государственных регулируемых цен (тарифов) в сфере теплоснабжения, соблюдение стандартов раскрытия информации, использование инвестиционных ресурсов, включаемых в регулируемые государством цены (тарифы) в сфере теплоснабжения;

- в сфере водоснабжения и водоотведения - соблюдение организациями, осуществляющими горячее водоснабжение, холодное водоснабжение и (или) водоотведение, требований, установленных Федеральным законом "О водоснабжении и водоотведении" и принятыми в соответствии с ним нормативными правовыми актами Российской Федерации, к установлению и (или) применению тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, в том числе в части определения достоверности, экономической обоснованности расходов и иных показателей, учитываемых при регулировании тарифов, экономической обоснованности фактического расходования средств при осуществлении регулируемых видов деятельности, правильности применения регулируемых тарифов в сфере водоснабжения и водоотведения, а также требований к соблюдению стандартов раскрытия информации;

- в области регулирования перевозок пассажиров железнодорожным транспортом в пригородном сообщении - правомерность применения установленных управлением цен (тарифов);

- в области регулирования тарифов в сфере обращения с твердыми коммунальными отходами - правомерность и обоснованность установления и изменения тарифов органами местного самоуправления (в случае их наделения законом субъекта Российской Федерации отдельными полномочиями субъекта Российской Федерации в области регулирования тарифов), соблюдение региональными операторами, операторами по обращению с твердыми коммунальными отходами требований порядка ценообразования и применения тарифов, а также стандартов раскрытия информации;

- в сфере реализации лекарственных препаратов - соблюдение юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями требований части 2 статьи 63 Федерального закона «Об обращении лекарственных средств» по применению цен, уровень которых не должен превышать сумму фактической отпускной цены, установленной производителем лекарственных препаратов и не превышающей зарегистрированную предельную отпускную цену, и размера оптовой надбавки и (или) размера розничной надбавки, не превышающих соответственно размера предельной оптовой надбавки и (или) размера предельной розничной надбавки, установленных в субъекте Российской Федерации.

Управление осуществляет контрольно-надзорные функции посредством:

- проведения плановых проверок, согласованных с прокуратурой Брянской области,

- систематического наблюдения и анализа:



- 1) за использованием инвестиционных ресурсов, включенных в регулируемые государством цены (тарифы) в сферах электро-, газо-, тепло-, водоснабжения, водоотведения, в области обращения с ТКО;
- 2) за соблюдением стандартов раскрытия информации подконтрольными субъектами.

В соответствии с частью 1 статьи 8.1 Федерального закона № 294-ФЗ в целях оптимального использования трудовых, материальных и финансовых ресурсов, задействованных при осуществлении государственного контроля (надзора), снижения издержек юридических лиц, индивидуальных предпринимателей и повышения результативности своей деятельности органами государственного контроля (надзора) при организации отдельных видов государственного контроля (надзора) может применяться риск-ориентированный подход.

Критерии отнесения деятельности юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, осуществляющих регулируемые виды деятельности, к определенной категории риска при осуществлении государственного контроля (надзора) в области регулируемых цен (тарифов) утверждены постановлением Правительства Брянской области от 10 декабря 2018 г № 627-п Об утверждении критериев отнесения деятельности юридических лиц, индивидуальных предпринимателей и (или) используемых ими производственных объектов к определенной категории риска либо определенному классу (категории) опасности при осуществлении регионального государственного контроля (надзора).

Периодичность проведения плановых проверок юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, осуществляющих регулируемые виды деятельности, в зависимости от присвоенной их деятельности категории риска, если иное не установлено федеральными законами, следующая:

- для категории среднего риска - не чаще чем один раз в 3 года;
- для категории умеренного риска - не чаще чем один раз в 5 лет.

В отношении юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, осуществляющих регулируемые виды деятельности, отнесенные к категории низкого риска, плановые проверки не проводятся.

Положениями по видам регионального государственного контроля определены критерии отнесения деятельности юридических лиц, индивидуальных предпринимателей к категориям риска:

- как правило, это наличие вступивших в законную силу постановлений о назначении административных наказаний по следующим правонарушениям:
  - нарушения установленного порядка ценообразования;
  - нарушения в сфере соблюдения стандартов раскрытия информации;

- неисполнение предписаний, выданных управлением;
- непредставление или предоставление заведомо недостоверных сведений;
- неуплата административного штрафа в срок;
- а также непредставление в управление до 1 мая года текущего года предложения об установлении цен (тарифов) в соответствии с Правилами регулирования тарифов. Данный факт также учитывается управлением и может служить основанием для присвоения определенной категории риска и проведения плановой проверки.

Таким образом, риск-ориентированный подход применяется в контрольно-надзорной деятельности и предполагает снижение количества государственных проверок на предприятиях, где зафиксировано меньше нарушений и соответственно, риск нарушений меньше. Таким образом, данный подход должен снизить административную нагрузку на добросовестные предприятия.

Порядок осуществления регионального государственного контроля (надзора) в области регулируемых государством цен (тарифов) на территории Брянской области утвержден постановлением Правительства Брянской области от 02 октября 2015 года № 461-п (в редакции 13 ноября 2019 года).

План проведения проверок юридических лиц и индивидуальных предпринимателей на 2019 год утвержден приказом управления государственного регулирования тарифов Брянской области от 26.10.2018 № 87 и согласован с прокуратурой Брянской области (далее - План на 2019 год) без учета риск - ориентированного подхода.

Управление при утверждении Плана на 2019 год руководствовалось требованиями статей 9, 26.2 Федерального закона № 294-ФЗ, пункта 3 Правил подготовки органами государственного контроля (надзора) и органами муниципального контроля ежегодных планов проведения плановых проверок юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, утвержденных постановлением Правительства Российской Федерации от 30.06.2010 № 489, а также положений о видах государственного контроля (надзора), осуществляемых с применением риск-ориентированного подхода.

План на 2019 год размещен на официальном сайте управления в информационно-телекоммуникационной сети «Интернет» в разделе "Управление"-подраздел «Контрольно-надзорная деятельность»- "План проверок» (<http://tarif32.ru/index.php/123/kontrolno-nadzornaya-deyatelnost/250-plan-proverok>).

В соответствии с частью 2 статьи 8.2 Федерального закона от 26.12.2008 № 294-ФЗ приказом управления государственного регулирования тарифов

Брянской области от 30.08.2019 № 57 утвержден Перечень правовых актов, содержащих обязательные требования, соблюдение которых оценивается управлением государственного регулирования тарифов Брянской области при проведении мероприятий по контролю (надзору) в области регулируемых государством цен (тарифов).

Данный перечень включает федеральные законы, указы Президента Российской Федерации, постановления и распоряжения Правительства Российской Федерации, нормативные правовые акты федеральных органов исполнительной власти и нормативные документы федеральных органов исполнительной власти, законы и иные нормативные правовые акты Брянской области.

Перечень актов, содержащих обязательные требования, опубликован на сайте управления в сети «Интернет» в разделе "Управление"-подраздел «Контрольно-надзорная деятельность»- "Перечень актов, содержащих обязательные требования» (<http://tarif32.ru/index.php/123/kontrolno-nadzornaya-deyatelnost/248-prechen-aktov-soderzhashchikh-obyazatelnye-trebovaniya>).

За 2019 год управлением государственного регулирования тарифов Брянской области рассмотрено 23 дела об административных правонарушениях.

К административной ответственности привлечено 20 юридических лиц, 13 должностных лиц.

В отношении 6 юридических и 5 физических лиц дела были прекращены по причине малозначительности совершенного деяния, а также из-за отсутствия состава административного правонарушения.

Сумма начисленных штрафных санкций составила 575 тыс. 432 рублей.

Самым распространенным нарушением по итогам 2019 года явилось нарушение порядка ценообразования (статья 14.6. кодекса Российской Федерации об Административных правонарушениях).

Количество нарушений данной категории составило 14, из которых 5 были выявлены по итогам плановых проверок.

В основном подобные нарушения связаны с работой без установленного в определенном законом порядке тарифа в сферах водоснабжения, теплоснабжения и горячего водоснабжения.

В ходе проведения плановой документарно-выездной проверки в отношении муниципального бюджетного дошкольного образовательного учреждения Трубчевский детский сад комбинированного вида "Журавлик" были выявлены нарушения применения установленных тарифов на тепловую

энергию за 2018 год потребителям в сумме 3687,15 рублей при реализации 225,514 Гкал.

За 2019 год проведены контрольные мероприятия в отношении 5 регулируемых организаций, оказывающих услуги в сфере холодного водоснабжения и водоотведения. Выявлены нарушения порядка основ ценообразования в части платы за подключение (технологическое присоединение) к централизованной системе холодного водоснабжения и водоотведения в отношении 4 организаций: МУП «Мглинский районный водоканал», МУП «Суражский районный водоканал», МУП «Жирятинское ЖКУ», МУП Жуковского района «Водоканал».

Исходя из нормативных правовых актов, регламентирующих порядок ценообразования в отдельных отраслях экономической деятельности, а также сложившейся судебной практики, под порядком ценообразования следует понимать формирование и/или расчет и/или установления и/или применение цен (тарифов) на продукцию, товары либо услуги (разъяснение Президиума ФАС России от 29.08.2017 № 10, утвержденные протоколом Президиума ФАС России от 29.08.2017 № 17).

Кроме того, поскольку регулируемые цены (тарифы), надбавки могут устанавливаться как в числовом выражении, так и в виде предельных уровней цен (тарифов), формул или порядка определения таких цен (тарифов) и надбавок, то порядок ценообразования также включает в себя применение предельных уровней цен (тарифов), формул или порядка определения таких цен (тарифов) и надбавок, установленных в соответствии с нормативными правовыми актами.

Статьей 14.6 КоАП РФ предусмотрена административная ответственность за нарушение порядка ценообразования.

К ответственности за нарушения ст. 14.6 КоАП РФ виновные лица привлекаются органами, осуществляющими государственный контроль (надзор) в области регулируемых государством цен (тарифов).

Объектом данного правонарушения являются отношения, складывающиеся в предпринимательской деятельности по поводу продажи (поставки) отдельной продукции или товаров, оказания отдельных видов услуг, цены (тарифы) на которые подлежат государственному регулированию.

Государственное регулирование цен (тарифов) осуществляется в сферах электроэнергетики, теплоснабжения, газоснабжения, холодного и горячего водоснабжения, водоотведения, обращения с твердыми коммунальными отходами.

Субъектами административного правонарушения, ответственность за совершение которого предусмотрена статьей 14.6 КоАП РФ, являются



граждане, должностные лица, юридические лица, осуществляющие продажу (поставку) продукции или товаров, оказание услуг, цены (тарифы) на которые подлежат государственному регулированию.

Объективная сторона данного правонарушения состоит в совершении незаконных действий, признаваемых нарушением порядка ценообразования, а именно:

1) завышение регулируемых государством цен (тарифов, расценок, ставок и тому подобного) на продукцию, товары либо услуги, предельных цен (тарифов, расценок, ставок, платы и тому подобного), завышение установленных надбавок (наценок) к ценам (тарифам, расценкам, ставкам и тому подобному);

2) занижение регулируемых государством цен (тарифов, расценок, ставок и тому подобного) на продукцию, товары либо услуги, предельных цен (тарифов, расценок, ставок и тому подобного), занижение установленных надбавок (наценок) к ценам (тарифам, расценкам, ставкам и тому подобному);

3) нарушение установленного порядка регулирования цен (тарифов, расценок, ставок и тому подобного);

4) иное нарушение установленного порядка ценообразования.

Срок давности привлечения к ответственности за нарушения, предусмотренные статьей 14.6 КоАП РФ, составляет один год со дня совершения административного правонарушения. При длительном административном правонарушении указанный срок начинает исчисляться со дня обнаружения административного правонарушения.

Управление рассматривает дела об административных правонарушениях, предусмотренных Кодексом Российской Федерации об административных правонарушениях, предусмотренные:

- статьей 9.15. (нарушение стандартов раскрытия информации субъектами оптового рынка электрической энергии и мощности, розничных рынков электрической энергии);

- статьей 14.6. (нарушение порядка ценообразования);

- частью 5 статьи 19.5. (невыполнение в установленный срок законного предписания управления государственного регулирования тарифов Брянской области);

- статьей 19.7. (непредставление сведений);

- статьей 19.7.1. (непредставление сведений или представление заведомо недостоверных сведений в орган, уполномоченный в области государственного регулирования тарифов);

- частью 1 статьи 19.8.1. (непредоставление сведений или предоставление заведомо ложных сведений о своей деятельности субъектами



естественных монополий, и (или) операторами по обращению с твердыми коммунальными отходами, региональными операторами по обращению с твердыми коммунальными отходами, и (или) теплоснабжающими организациями, а также должностными лицами федерального органа исполнительной власти в области государственного регулирования тарифов, должностными лицами органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации в области государственного регулирования цен (тарифов) либо должностными лицами органов местного самоуправления, осуществляющих регулирование цен (тарифов) в части административных правонарушений, совершенных субъектами естественных монополий, и (или) операторами по обращению с твердыми коммунальными отходами, региональными операторами по обращению с твердыми коммунальными отходами, и (или) теплоснабжающими организациями.

В соответствии с частью 8 статьи 7 Федерального закона № 294-ФЗ при проведении плановых проверок управлением запрашивались и получались на безвозмездной основе, в том числе в электронной форме, документы и информация, зключенные в Перечень, утвержденный распоряжением Правительства РФ от 19.04.2016 № 724-р, которые использованы в ходе выполнения контрольно-надзорных функций.

В соответствии с Правилами формирования и ведения единого реестра проверок, утверждёнными постановлением Правительства Российской Федерации от 28.04.2015 № 415, управление в оперативном порядке размещает в едином реестре проверок информацию о плановых и внеплановых проверках юридических лиц и индивидуальных предпринимателей, проводимых в соответствии с Федеральным законом № 294-ФЗ.

Управлением в постоянном режиме проводится методическая работа с юридическими лицами и индивидуальными предпринимателями, в отношении которых проводятся проверки, направленные на предотвращение нарушений с их стороны.

Консультационно - разъяснительная работа с регулируемыми организациями по соблюдению требований законодательства в сферах тарифного регулирования и стандартов раскрытия информации проводилась в форме семинаров, консультаций, при направлении писем – напоминаний о соблюдении обязательных требований, установленных правовыми актами в области государственного регулирования цен (тарифов).

Управлением и в дальнейшем будет продолжена профилактическая работа по предотвращению нарушения обязательных требований, установленных правовыми актами в области государственного регулирования цен (тарифов).

В целях информирования подконтрольных субъектов по вопросам соблюдения обязательных требований на официальном сайте Управления (tarif32.ru) размещена: Программа профилактики нарушений обязательных требований (раздел "Управление"-подраздел «Контрольно-надзорная деятельность»- "Программа профилактики нарушений требований законодательства") (<http://tarif32.ru/index.php/123/kontrolno-nadzornaya-deyatelnost/246-profilaktika-narushenij-trebovanij-zakonodatelstva>).