**Методика сбора, подготовки и обработки информации по оценке эффективности проведенной претензионно-исковой деятельности по взысканию задолженности перед гарантирующими поставщиками и энергосбытовыми компаниями на розничных рынках электрической энергии в соответствии с Приложением №47Б к «Регламенту финансовых расчетов на ОРЭ»**

1. **Основание**

Действие настоящей Методики распространяется на Гарантирующих поставщиков и энергосбытовые компании - субъектов ОРЭМ (далее – Сбытовые компании) во исполнение п.16.4. и Приложения №47Б «Регламента финансовых расчетов на ОРЭ» Договора о присоединении к торговой системе ОРЭМ.

Вышеуказанную информацию в ОАО «ЦФР» не направляют участники оптового рынка – крупные потребители, а также энергосбытовые компании, объем покупки электроэнергии (мощности) которых в интересах одного потребителя (или нескольких потребителей, которые являются дочерними или зависимыми хозяйственными обществами по отношению к одному и тому же основному (преобладающему) хозяйственному обществу) составляет по итогам работы в предыдущем году 75 (семьдесят пять) и более процентов от совокупного объема покупки электроэнергии (мощности) этой энергосбытовой компанией на оптовом рынке электроэнергии и мощности.

1. **Общие положения**

***Отчетные периоды***

2.1. Отчетный период для формы №47Б - квартал.

***Передача информации***

2.2. Информация в соответствии с формой 47Б направляется в ОАО «ЦФР» до 28-го числа месяца, следующего за отчетным кварталом. Если дата передачи информации выпадает на выходные или праздничные дни, то информацию следует передать не позднее первого следующего рабочего дня.

2.3. В случае необходимости корректировки информации за предыдущие отчетные периоды, корректировка проводится по следующим вариантам:

2.3.1. корректировка закрытых периодов последним отчетным периодом (см. п. 6.3. Раздела 6 настоящей Методики).

2.3.2. корректировка всех закрытых периодов (уже присланных отчетов за прошедшие периоды, с изменением всей отчетности за каждый корректируемый квартал) (см. п. 6.4. Раздела 6 настоящей Методики).

2.4. Предусмотрены следующие способы передачи в ОАО «ЦФР» информации:

2.4.1. *По основному каналу передачи информации:* при помощи ПО «АРМ Участника ОРЭМ» (актуальная версия находится на персональной странице Участника ОРЭМ в разделе «ПАК»). Подробная информация об установке, настройке и работе с данным ПО изложена в Руководстве пользователя «АРМ Участника ОРЭМ».

Для передачи и шифрования информации необходимо использовать *ЭП с областью применения - 1.3.6.1.4.1.18545.1.2.1.8 (Документы, обеспечивающие финансовые расчеты между участниками оптового рынка).*

2.4.2. *По резервному каналу передачи информации, в случае невозможности передачи через ПО «АРМ Участника ОРЭМ» (****только при наличии технических неполадок или сбоев оборудования****)*: в формате **xls-**файла (путем заполнения предоставленной формы 47Б на указанный электронный адрес: duz-sud@cfrenergo.ru).

2.5. При отправке заполненных форматов через резервный канал (в формате **xls**-файла) **запрещено снимать защиту с листа шаблона** ОАО «ЦФР», а также **осуществлять замену стандартно разработанного xls-файла собственными разработками** (добавлением строк, столбцов, комментариев, не предусмотренных данной «Методикой…» и заменой методологически прописанных формул в рассчитываемых ячейках).

**При некорректном формировании отчетов по форме 47Б ОАО «ЦФР» в части:**

**-** отображения дат отчетного периода;

**-** кодов участника компании;

**-** столбцов и строк, подлежащих заполнению в соответствии с данной Методикой (в соответствующих ячейках макета);

**данные форматы к работе приниматься не будут.**

О чем Участнику со стороны ОАО «ЦФР» будет направлено уведомление соответствующей формы.

2.6. Порядок формирования сообщений в формате **xls**-файласледующий:

Поле электронного письма «Тема» необходимо заполнить в следующем формате:

Ф47Б\_Краткое название участника ОРЭМ\_Дата окончания периода в формате DDMMYYYY

Пример:

Ф47Б\_Сбытэнерго\_30092014

Именовать отчетные **xls-**файлы необходимо следующим образом:

Ф47Б\_Краткое название участника ОРЭМ\_Дата окончания периода в формате DDMMYYYY

Пример:

Ф47Б\_Сбытэнерго\_30092014.xls

2.7. Правила занесения данных и порядок их формирования являются одинаковыми для отчета в формате **xls**-файла и ПО «АРМ Участника ОРЭМ» (см. раздел №19 «Передача данных по расчетам на РРЭ по форме 47Б «АРМ Участника ОРЭМ. Руководство пользователя»).

2.8. Подтверждением факта приема ОАО «ЦФР» вышеуказанной информации от Участника ОРЭМ – Сбытовой компании является получение от ОАО «ЦФР» данным Участником уведомления об обработке, либо не обработке информации по форме 47Б.

2.9. При этом, незаполненная (пустая), либо некорректно заполненная, форма 47Б, присланная в соответствующие сроки Участником ОРЭМ – Сбытовой компанией в адрес ОАО «ЦФР» приравнивается к не присланной.

2.10. В форме 47Б, предоставляемой Участниками ОРЭМ – Сбытовыми компаниями в ОАО «ЦФР» с 01.08.2014г., при формировании отчетной информации, реализован механизм импорта блока данных из **xls**-файла в ПО «АРМ Участника ОРЭМ» (см. раздел №19 «Передача данных по расчетам на РРЭ по форме 47Б «АРМ Участника ОРЭМ. Руководство пользователя»).

2.11. В целях корректной работы программного обеспечения ОАО «ЦФР» рекомендует периодически (ориентировочно - раз в квартал) осуществлять обновление версий установленного ПО «АРМ Участника ОРЭМ».

2.12. При отсутствии у компании информации о проведенной претензионно-исковой деятельности (если таковая деятельность не велась) в отчетном периоде, Сбытовая компания, попадающая под действие п.16.4. «Регламента финансовых расчетов на ОРЭ» ДОП, направляет в ОАО «ЦФР» отчет по форме 47Б, заполненный нулевыми значениями.

2.13. Формирование информации по форме 47Б должно осуществляться в соответствии с принципами и условиями, закрепленными в нормативно-правовых актах РФ (в т.ч. Гражданском Кодексе Российской Федерации, Арбитражном Процессуальном Кодексе Российской Федерации, Кодексе Российской Федерации об административных правонарушениях, ФЗ «Об исполнительном производстве», ФЗ «Об электроэнергетике», Приказах Федеральной службы судебных приставов России, прочих отраслевых документах и иных нормативно-правовых актах, применяемых Сбытовыми компаниями при проведении претензионно-исковой деятельности).

1. **Правила занесения данных в форму 47Б**

3.1. При подготовке отчетной формы вся информация заносится только в ячейки, доступные для заполнения (в **xls-**файле – ячейки зеленого цвета, незащищенные паролем). Остальные ячейки являются расчетными и недоступны для пользователя.

3.2. Формат представляемых данных – кол-во (шт.) – с округлением до целого значения; тыс. руб. (с НДС – **по основному долгу**), с округлением **до трех знаков после запятой**, текст.

3.3. Потребители разбиваются только по указанным в таблице группам.

3.4. В поле «Код Участника» заполняется **8-мизначный буквенный код Участника ОРЭМ**.

3.5. В поле «Наименование организации» необходимо указывать название организации, без расшифровки аббревиатуры, указывающей на организационно-правовую форму организации: сокращенное написание - ОАО, ООО, МУП и т.д.

3.6. Поле «Период с…. по….» заполнить в формате DD.ММ.YYYY. При этом, отчет по форме 47Б может быть загружен только в случае, если отчетный период равен календарному кварталу (т.е. с 01 января по 31 марта, с 01 апреля по 30 июня, с 01 июля по 30 сентября и с 01 октября по 31 декабря).

3.7. В поле «ФИО исполнителя» необходимо указывать Ф.И.О. исполнителя.

3.8. В поле «Контактный телефон исполнителя» необходимо указывать контактный (действующий) № телефона исполнителя (с кодом города).

3.9. В поле «Должность исполнителя» необходимо указывать должность лица, осуществляющего работу с формой 47Б, в соответствии со штатным расписанием Сбытовой компании.

3.10. В поле «Адрес электронной почты» необходимо указывать адрес электронной почты исполнителя.

3.11. В форме 47Б строка «Итого по Участнику» рассчитывается (как сумма строк «1. Юридические лица», «2. Население (физические лица)», «3. Потери») и не заполняется Участником ОРЭМ – Сбытовой компанией.

3.12. Строки «1.1. Потребители - Управляющие компании, ТСЖ, ЖСК, Потребители ЖКХ» и «1.2. Бюджетные потребители (в т.ч. Предприятия Минобороны)» являются обязательными к заполнению, при этом, их сумма может быть (при наличии других групп потребителей) не равна значениям в строке «1. Юридические лица».

3.13. При подготовке и отправлении отчета в формате **xls**-файла необходимо учесть следующее:

а) отчет за 1 (один) период должен содержать 1 (одно) вложение листа формата Excel.

Пример: отчет за 2-ой (второй) квартал 2014г. содержит в книге **xls**-файла вложение ТОЛЬКО за 1 (один) квартал, без дополнительных листов за прошлые отчетные периоды.

б) 1 (одно) электронное письмо должно содержать 1 (одно) вложение файла (один отчет).

1. **Методика формирования данных для формы 47Б**

4.1. Вся информация по форме 47Б (в части отражения сведений по суммам долга по исполнительным документам) предоставляется **только по взаимодействию Сбытовых компаний со Службой судебных приставов (далее – ССП), т.е. по тем долгам, которые переданы ГП и ЭСК на исполнение в ССП, в субъектах РФ (в зоне деятельности каждого ГП и ЭСК) и только по основному долгу** (без учета сведений по штрафным санкциям и по уплате госпошлины).

4.2. Шаблон формы 47Б условно можно разделить на 4 составляющие:

- *Столбцы №№ 2 и 3 «Исполнительные документы по взысканию долга за электроэнергию, находящиеся в исполнительном производстве ССП на начало периода»*. В данном блоке указывается информация (количественная и стоимостная) о наличии и суммах денежных средств по исполнительным документам, находящимся в исполнительном производстве ССП на начало отчетного периода (квартала);

- *Столбцы №№ 4 и 5 «Исполнительные документы по взысканию долга за электроэнергию, по которым в ССП возбуждены исполнительные производства в отчетном периоде».* В данном блоке указывается информация (количественная и стоимостная) о наличии и суммах денежных средств по исполнительным документам, по которым в ССП возбуждены исполнительные производства в отчетном периоде (квартале);

- *Столбцы №№ 6 - 13 «Движение по исполнительным документам, находящимся в исполнительном производстве ССП, в отчетном периоде»*. Структура блока имеет несколько составляющих:

а) *Столбцы №№ 6 и 7 «Исполнительные документы, по которым долг за электроэнергию был погашен в результате добровольного исполнения»*. В данном блоке указывается информация (количественная и стоимостная) о движении по исполнительным документам, долг по которым был погашен в отчетном периоде (квартале) добровольно (в соответствии с п.п. «12» и «13» ст.30 ФЗ-229 от 02.10.2007 года);

б) *Столбцы №№ 8 и 9 «Исполнительные документы, по которым долг за электроэнергию был погашен в результате применения мер принудительного исполнения»*. В данном блоке указывается информация (количественная и стоимостная) о движении по исполнительным документам, долг по которым был погашен в отчетном периоде (квартале) в результате применения мер принудительного исполнения (в соответствии с ФЗ-229 от 02.10.2007 года);

в) *Столбцы №№ 10 и 11 «Исполнительные документы в рамках исполнительных производств, окончившихся в связи с невозможностью взыскания долга в отчетном периоде (квартале) за электроэнергию (пп. «3» и «4» ст.46 ФЗ-229 от 02.10.07 года)»*;

г) *Столбцы №№ 12 и 13 «Исполнительные документы по взысканию долга за электроэнергию в рамках прекращенных исполнительных производств»*. В данном блоке указывается информация (количественная и стоимостная) ***о прекращенных*** в отчетном периоде (квартале) исполнительных документах (ст.43 ФЗ-229 от 02.10.07 года)» и ***об окончившихся*** в отчетном периоде (квартале) исполнительных документах (ст.47 ФЗ-229 от 02.10.07 года)».

- *Столбец № 14 «Примечание»*. В данном блоке рекомендовано указывать информацию о величине списания денежных средств в отчетном периоде, а также сведения об остатке (количественном и стоимостном) по исполнительным документам, находящимся в исполнительном производстве ССП на конец отчетного периода (квартала).

Пример:

На 30.09.2014г. (конец 3-го квартала):

Заносим информацию в ПО «АРМ Участника ОРЭМ»:

237,0\***;**50\*\***;**3 457,6\*\*\***;**

Читаем как:

\* сумма списания составила 237,0 тыс. рублей**;**

\*\* в исполнительном производстве находится 50 испол.листов**;**

\*\*\* на сумму 3 457,6 тыс. рублей**;**

Формат представляемых данных – кол-во (шт.) – с округлением до целого значения; тыс. руб. (с НДС – **по основному долгу**), с округлением **до трех знаков после запятой**.

При этом, все данные заносятся через (**;**) – точку с запятой, без лишних пробелов (лишних символов) между числовыми значениями.

4.3. Данная версия формы 47Б не предусматривает отражение «Списания» по исполнительным документам в рамках исполнительных производств в отчетном периоде (квартале). Поэтому в целях корректного расчета количества исполнительных документов и остатков денежных средств по суммам долга по исполнительным документам на конец периода рекомендовано отражать количество и суммы денежных средств, списанных по исполнительным документам в отчетном периоде (квартале) в столбцах №№ 12 и 13 данной формы соответственно.

1. **Группы потребителей**

Структура формы 47Б состоит из следующих групп потребителей:

Строка «1. Юридические лица». Включает в себя информацию об организациях-потребителях розничных рынков электроэнергии, попадающих под определение ст.48 Гражданского Кодекса Российской Федерации.

При наличии в структуре Сбытовой компании подгруппы «Прочие потребители» (все потребители - юр.лица, за исключением участников подгрупп «Расчеты за Потери с Сетевыми организациями» и «Население») их также необходимо учитывать в Строке «1. Юридические лица».

*Строка «1.1. Потребители - Управляющие компании, ТСЖ, ЖСК, Потребители ЖКХ»*.

Включает в себя информацию о потребителях электроэнергии:

а) сферы ЖКХ, на которых распространяется действие Федерального закона от 30 декабря 2004г. № 210-ФЗ «Об основах регулирования тарифов организаций коммунального комплекса», Постановления Государственного комитета РФ по строительству и жилищно-коммунальному комплексу от 25 мая 2000г. №51 и которые являются потребителями систем коммунальной инфраструктуры (сферы ЖКХ), в т.ч. жилищное хозяйство, ремонтно-эксплуатационное производство; водоснабжение и водоотведение; коммунальная энергетика (электро-, тепло-, газоснабжение); городской транспорт (автобус, троллейбус, трамвай); информационное хозяйство (кабельные сети, спутниковое телевидение, оптиковолоконные системы); внешнее городское благоустройство; санитарная очистка территорий; озеленение населенных пунктов; гостиничное хозяйство; бытовое обслуживание,

б) Потребителях-исполнителях коммунальных услуг (Управляющие компании, ТСЖ, ЖСК и т.д.);

в) Энергоснабжающих и Энергосбытовых организациях, Покупателях – перепродавцах электроэнергии.

Строка *«1.2. Бюджетные потребители (в т.ч. Предприятия Минобороны)»*. Включает в себя информацию о потребителях электроэнергии, попадающих под определение ст.6 Бюджетного кодекса Российской Федерации, а также информацию о таких потребителях, как ОАО «Оборонэнергосбыт» и предприятиях Министерства обороны Российской Федерации, финансируемых из бюджетов всех уровней.

Отнесение конечных потребителей к той, или иной подгруппе («сферы ЖКХ» либо «Бюджетные потребители» и т.д.) необходимо осуществлять исходя из:

- организационно-правовой формы потребителя (см. пакет документов, поданных организацией в Сбытовую компанию при заключении договоров энергоснабжения, либо договоров купли-продажи электроэнергии (Устав Общества, а также отнесение компании к той или иной подгруппе в соответствии с ОКВЭД));

- наличия, либо отсутствия, у потребителя открытых лицевых счетов в Управлениях Казначейства России в регионах (бюджетная составляющая), либо в банках (коммерческая составляющая);

- наличия, либо отсутствия, потребителя в региональных Реестрах бюджетополучателей, находящихся в ведении главных распорядителей средств при финансировании расходов соответствующих уровней бюджетов.

Если конечного потребителя можно одновременно отнести и к потребителям подгрупп «сферы ЖКХ» и к «Бюджетным потребителям», то данные по такому потребителю определяются по преобладающей доле финансирования по состоянию на 1 октября 2014 года: т.е. потребители, имеющие преобладающий бюджетный источник финансирования заносятся в строку «1.2. Бюджетные потребители (в т.ч. Предприятия Минобороны)», а потребители, имеющие преобладающие нетарифные/иные источники финансирования – в строку «1.1. Потребители - Управляющие компании, ТСЖ, ЖСК, Потребители ЖКХ».

 Строка «2. Население (физические лица)». Включает в себя информацию о потребителях электроэнергии - физических лицах, с которыми у Сбытовой компании на момент формирования отчета существуют договорные отношения, а также о приравненных к населению группам потребителей (в соответствии с принятыми РЭКами, тарифно-балансовыми решениями).

Строка «3. Потери». Включает в себя информацию о расчетах за потери, покупаемых Региональными сетевыми компаниями, входящими в ОАО «Россети» и прочими Территориальными сетевыми организациями (при их наличии), у Сбытовой компании в рамках заключенных договоров оказания услуг за передачу электроэнергии и компенсацию потерь в сетях.

**6. Корректировка отчетности формы 47Б**

6.1. Срок представления дополнительной (скорректированной) информации - до 2-го (второго) числа 2-го (второго) месяца, следующего за отчетным кварталом (до 32-х календарных дней от последнего корректируемого отчетного периода).

6.2. При подготовке корректирующих отчетов по форме 47Б необходимо данные отчеты предоставлять в ОАО «ЦФР» с пояснительной запиской о причинах необходимости проведения указанных изменений, за подписью руководителя организации или уполномоченного лица.

6.3. Проведение корректировки последним закрытым отчетным периодом за все предыдущие периоды, по которым необходимо внести изменения (в соответствии с *п.* *2.3.1. Раздела 2 настоящей Методики*):

В данном случае все изменения учитываются только в последнем отчете, в котором учитываются все корректировки предыдущих отчетных периодов. При этом, отчеты всех предшествующих периодов не изменяются.

Пример: в октябре 2014г. корректируется фактическая отчетность за 1-й квартал 2014г. Все корректировки за 1-й квартал 2014г. учитываются в отчете за 3-й квартал 2014г.

6.4. Проведение корректировки во всех закрытых отчетных периодах, которые подлежат корректировке, начиная с первого отчетного периода (в соответствии с *п. 2.3.2. Раздела 2 настоящей Методики*):

При этом формируется новый фактический отчет по каждому корректируемому периоду и направляется в ОАО «ЦФР». Каждый последующий присланный в адрес ОАО «ЦФР» отчет является корректировочным и имеет приоритет по отношению к присланным ранее отчетам за соответствующий период. При этом необходимо учесть, что корректировка предыдущих отчетов влечет корректировку всех последующих отчетов (по соответствию/идентичности по остаткам (количественному и стоимостному) по исполнительным документам, находящимся в исполнительном производстве ССП на конец предыдущего и начало текущего отчетных периодов (кварталов).

Пример: в октябре 2014г. корректируется фактическая отчетность за 1-й квартал 2014г. Все корректировки за периоды (1-й и 2-й кварталы 2014г.) отображаются в отдельных отчетах за каждый соответствующий корректируемый отчетный период (1-й квартал 2014г. и 2-й квартал 2014г.). Каждый фактически измененный отчет является корректировочным.

6.5. В текущей версии ПО «АРМ Участника ОРЭМ» не предусмотрено формирование корректирующих отчетов (с проставлением признака корректировки отчетности). Поэтому, в соответствии с п.п. 6.2. и 6.3. данные корректирующие отчеты (как вновь сформированные) направляются:

- по основному каналу (**приоритетно**) передачи информации в текущей версии ПО «АРМ Участника ОРЭМ» (в виде вновь сформированного (скорректированного) отчета за корректируемые периоды (в итоговой отчетности ОАО «ЦФР» к учету по умолчанию принимается последний из присланных отчетов));

 - по резервному каналу передачи информации (в формате **xls-**файла на электронный адрес duz-sud@cfrenergo.ru) **при наличии крайней необходимости**.