



НАЦИОНАЛЬНЫЙ ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ  
УНИВЕРСИТЕТ



ИНСТИТУТ КОНКУРЕНТНОЙ ПОЛИТИКИ И  
РЕГУЛИРОВАНИЯ РЫНКОВ

Институт конкурентной политики и регулирования рынков

# ТАРИФНЫЙ КОМПЛЕКС

Назар Сапаров — главный эксперт ИКПРР

2022



## ОСНОВНЫЕ ПРОБЛЕМЫ

Более 90% нарушений, установленных ФАС России в ходе контрольной деятельности, связаны с недостаточным обоснованием расходов регулируемой организации

В нормативных правовых актах, регулирующих ценообразование, отсутствуют четкие критерии подтверждения расходов по большинству статей затрат. Такие критерии зачастую формируются разъяснениями и практикой правоприменения органов тарифного регулирования и судебных органов.

Различные подходы к правоприменению и детализации требований к обоснованию расходов у региональных органов тарифного регулирования в зависимости от специфики деятельности на конкретной территории

## Для чего нужен комплаенс

**Тарифное регулирование – единственная регуляторная среда, в которой отсутствует комплаенс при значительном количестве регуляторных рисков для всех участников и администрируемом объеме (обороте) денежных средств**

*•Для регулируемых организаций – понятные правила, возможность обеспечить соответствие законодательству тарифной заявки до её направления регулятору, снижение рисков административных правонарушений, возникновения убытков от регулируемой деятельности*

*•Для регулятора – понятные правила, возможность разъяснения требований тарифного законодательства с урегулированием разногласий до принятия решений, внутренний комплаенс, в том числе актуализация требований (изменений) законодательства, снижение рисков административных правонарушений за счет внутреннего контроля, прозрачность принятия решений как для регулируемых организаций, так и для потребителей*

*•Для потребителя – прозрачный механизм формирования тарифов – повышение уровня доверия к деятельности регулируемых организаций и регулятора*

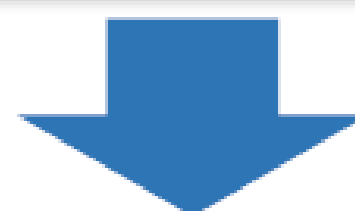
**В настоящее время создается отдельный регуляторный риск – правоприменительная практика, имеющая противоречия с тарифным законодательством в отсутствии отдельных формализованных норм с их заменой на экспертные позиции**

**Основная цель комплаенса минимизировать названные тарифные риски, которые с учетом специфики деятельности регулируемых организаций являются критическими, а также уменьшить негативный экономический и репутационный ущерб, и своевременно принимать меры как общей, так и частной превенции**

# РЕАЛИЗАЦИЯ КОМПЛАЕНС СИСТЕМЫ

Целью законопроекта является закрепление в федеральных законах «Об электроэнергетике», «О теплоснабжении», «О водоснабжении и водоотведении», и «Об отходах производства и потребления» понятия системы внутреннего обеспечения соответствия требованиям законодательства о государственном регулировании ценообразования, минимальных требований к содержанию внутренних актов хозяйствующих субъектов, порядка согласования системы комплаенса в ценообразовании с федеральным органом исполнительной власти в области государственного регулирования цен (тарифов) для повышения эффективности ценового (тарифного) регулирования в Российской Федерации и снижения количества нарушений в данной сфере.

Федеральный закон «О внесении изменений в некоторые законодательные акты Российской Федерации»



ФЗ «Об  
электроэнергетике»

ФЗ «О теплоснабжении»

ФЗ «О водоснабжении и  
водоотведении»

ФЗ «Об отходах  
производства и  
потребления»



Приказ ФАС  
России

## СОДЕРЖАНИЕ

а) требования к порядку проведения оценки рисков нарушения законодательства о государственном регулировании ценообразования, связанных с осуществлением хозяйствующим субъектом своей деятельности;

б) требования к содержанию системы комплаенса в ценообразовании, включающие в том числе:

- оценку рисков нарушений законодательства о государственном регулировании ценообразования, связанных с осуществлением регулируемой организацией своей деятельности;

- меры, направленные на снижение регулируемой организацией рисков нарушения законодательства о государственном регулировании ценообразования;

- меры, направленные на повышение качества правового и экономического обоснования расходов и технико экономических показателей регулируемой организации, подлежащих включению в регулируемые государством цены (тарифы)

## СОДЕРЖАНИЕ

- меры, направленные на осуществление регулируемой организацией контроля за функционированием системы внутреннего обеспечения соответствия требованиям законодательства о государственном регулировании ценообразования;
- порядок ознакомления работников регулируемой организации с внутренним актом (актами);
- информацию о должностных лицах и структурных подразделениях регулируемой организации, ответственных за функционирование системы внутреннего обеспечения соответствия требованиям законодательства о государственном регулировании ценообразования;
- в) порядок и критерии согласования федеральным органом исполнительной власти в области государственного регулирования цен (тарифов) системы комплаенса в ценообразовании, разработанной регулируемой организацией;
- г) влияние принятия и соблюдения системы комплаенса в ценообразовании регулируемой организацией на установление в отношении нее регулируемых цен (тарифов).

## СОДЕРЖАНИЕ

- состав документов, подлежащих представлению в региональный орган тарифного регулирования, в целях обоснования расходов по каждой статье затрат и иных технико-экономических показателей;
- правовые требования к надлежащему оформлению таких документов;
- сроки предоставления обосновывающих документов в региональный орган тарифного регулирования на различных этапах рассмотрения дела об установлении регулируемых цен (тарифов);
- требования к наполнению и периодичности направления в контролирующие органы различных форм отчетности, в первую очередь специальных форм «тарифной отчетности»;
- требования к подготовке, согласованию и утверждению программных документов регулируемой организации, влияющих на величину регулируемых цен (тарифов) (инвестиционных программ, производственной программы, программ ремонта, схем водоснабжения, теплоснабжения и т.п.).

## ОСНОВНЫЕ ЭТАПЫ

**Этап 1. Аудит на соответствие деятельности регулируемой организации законодательству о государственном регулировании цен (тарифов).**

**Этап 2. Определение основных рисков регулируемой организации, составление карты рисков.**

**Этап 3. Определение процессов в регулируемой организации, подлежащих изменению, в целях обеспечения соответствия деятельности компании законодательству о государственном регулировании цен (тарифов).**

**Этап 4. Формирования комплекса внутренних документов (тарифного комплаенса), направленных на обеспечение соответствия деятельности организации законодательству о государственном регулировании цен (тарифов). Определения должностных лиц и (или) структурных подразделений организации, ответственных за контроль соблюдения тарифного комплаенса.**

**Этап 5. Направления тарифного комплаенса в региональный орган тарифного регулирования для получения заключения.**

**Этап 6. Направления тарифного комплаенса в ФАС России для**



# Спасибо за внимание!



НАЦИОНАЛЬНЫЙ ИССЛЕДОВАТЕЛЬСКИЙ  
УНИВЕРСИТЕТ



ИНСТИТУТ КОНКУРЕНТНОЙ ПОЛИТИКИ И  
РЕГУЛИРОВАНИЯ РЫНКОВ

[icpmr.hse.ru](http://icpmr.hse.ru)

Телефон.: +7 (965) 379-23-64

✉ [nsaparov@hse.ru](mailto:nsaparov@hse.ru)

Адрес: г. Москва, Покровский б-р, д. 11, каб. М205