

Ревизионная комиссия ПАО «МРСК Северо-Запада»

Протокол № 3 заседания Ревизионной комиссии ПАО «МРСК Северо-Запада»

Дата заседания:
«16» марта 2018 года
10 часов 30 минут

г. Москва
ул. Беловежская, д. 4, ауд. АЗ-075

Заседание проводилось в форме совместного присутствия.

Количественный состав Ревизионной комиссии, определенный Уставом ПАО «МРСК Северо-Запада» - 5 человек.

В заседании Ревизионной комиссии принимали участие члены Ревизионной комиссии: М.А. Лелекова, С.А. Ким, О.А. Медведева, А.Н. Кириллов, С.В. Малышев.

Кворум для принятия решений по всем вопросам повестки дня данного заседания Ревизионной комиссии ПАО «МРСК Северо-Запада» имеется.

Решение по вопросам повестки дня заседания Ревизионной комиссии принимается большинством голосов членов Ревизионной комиссии ПАО «МРСК Северо-Запада».

ПОВЕСТКА ДНЯ ЗАСЕДАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ:

1. Утверждение Программы ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2017 год (утверждение объектов, порядка, сроков и объема проведения проверки).

2. Привлечение для участия в ревизионной проверке специалистов (экспертов) в соответствующих объектах проверки областях, в том числе специализированных организаций.

3. Распределение обязанностей между членами Ревизионной комиссии и экспертами (в случае их привлечения) по объектам ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2017 год. Определение членов Ревизионной комиссии, ответственных за сбор информации, необходимых документов, материалов, а также за подготовку проекта акта Ревизионной комиссии к заседанию Ревизионной комиссии по подведению итогов проверки.

4. Определение перечня информации, документов, материалов, необходимых для проведения проверки по каждому объекту проверки, способов и источников их получения.

5. Определение перечня лиц, которых необходимо привлечь для проведения проверки (для дачи объяснений, разъяснения отдельных вопросов).

6. Назначение дат проведения заседаний Ревизионной комиссии Общества по оценке достоверности годового отчета Общества, отчета о заключенных Обществом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2017 год и подведению итогов проверки.

ВОПРОС № 1:

Утверждение Программы ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2017 год (утверждение объектов, порядка, сроков и объема проведения проверки).

ОБСУДИЛИ:

Предложения членов Ревизионной комиссии по Программе ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2017 год, объектам, срокам и объемам проверки.

РЕШИЛИ:

1. Утвердить Программу ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2017 год согласно Приложению №1 к настоящему протоколу.

Результаты голосования:

«ЗА»: (М.А. Лелекова, С.А. Ким, О.А. Медведева, А.Н. Кириллов, С.В. Малышев) - 5 человек

«ПРОТИВ»: нет

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет

ВОПРОС № 2:

Привлечение для участия в ревизионной проверке специалистов (экспертов) в соответствующих объектах проверки областях, в том числе специализированных организаций.

ОБСУДИЛИ:

Направление (вопросы), объем ревизионной проверки в целях определения необходимости привлечения специалистов (экспертов) для привлечения к участию в проведении проверки.

РЕШИЛИ:

2. Специалистов (экспертов) не привлекать.

Результаты голосования:

«ЗА»: (М.А. Лелекова, С.А. Ким, О.А. Медведева, А.Н. Кириллов, С.В. Малышев) - 5 человек

«ПРОТИВ»: нет

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет

ВОПРОС № 3:

Распределение обязанностей между членами Ревизионной комиссии и экспертами (в случае их привлечения) по объектам ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2017 год. Определение членов Ревизионной комиссии, ответственных за сбор информации, необходимых документов, материалов, а также за подготовку проекта акта Ревизионной комиссии к заседанию Ревизионной комиссии по подведению итогов проверки.

ОБСУДИЛИ:

Предложения членов Ревизионной комиссии по распределению обязанностей между членами Ревизионной комиссии по объектам проведения ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2017 год, назначению члена Ревизионной комиссии, ответственного за сбор

информации, необходимых документов, материалов, по порядку формирования Заключения (Акта) Ревизионной комиссии по итогам проверки.

РЕШИЛИ:

3.1. Распределить обязанности между членами Ревизионной комиссии по объектам проведения ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2017 год согласно Приложению №1 к настоящему Протоколу.

3.2. Ответственным за сбор информации, необходимых документов, материалов и направление их для изучения и анализа членам Ревизионной комиссии, участвующим в проверке, определить члена Ревизионной комиссии Малышева Сергея Владимировича.

3.3. Ответственным за подготовку проекта Акта Ревизионной комиссии по итогам ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2017 год, определить члена Ревизионной комиссии Малышева Сергея Владимировича.

Результаты голосования:

«ЗА»: (М.А. Лелекова, С.А. Ким, О.А. Медведева, А.Н. Кириллов, С.В. Малышев) - 5 человек

«ПРОТИВ»: нет

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет

ВОПРОС № 4:

Определение перечня информации, документов, материалов, необходимых для проведения проверки по каждому объекту проверки, способов и источников их получения.

ОБСУДИЛИ:

Предложения членов Ревизионной комиссии по перечню информации, документов, материалов, необходимых для проведения проверки по каждому объекту проверки, способов и источников их получения.

РЕШИЛИ:

4.1. Утвердить Перечень информации, документов и материалов, необходимых для проведения проверки (ревизии) и способы их получения, согласно Приложению 2 к настоящему Протоколу.

4.2. Направить единоличному исполнительному органу Общества, не позднее трех рабочих дней от даты настоящего протокола, запрос о предоставлении указанных в Приложении 2 к настоящему Протоколу информации, документов и материалов.

Результаты голосования:

«ЗА»: (М.А. Лелекова, С.А. Ким, О.А. Медведева, А.Н. Кириллов, С.В. Малышев) - 5 человек

«ПРОТИВ»: нет

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет

ВОПРОС № 5:

Определение перечня лиц, которых необходимо привлечь для проведения проверки (для дачи объяснений, разъяснения отдельных вопросов).

ОБСУДИЛИ:

Перечень должностных лиц Общества, которых необходимо привлечь для проведения проверки (для дачи объяснений, разъяснения отдельных вопросов).

РЕШИЛИ:

5. Определить должностных лиц Общества, для дачи объяснений и разъяснений, в ходе проведения проверки.

Результаты голосования:

«ЗА»: (М.А. Лелекова, С.А. Ким, О.А. Медведева, А.Н. Кириллов, С.В. Малышев) - 5 человек

«ПРОТИВ»: нет

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет

ВОПРОС № 6: Назначение дат проведения заседаний Ревизионной комиссии Общества по оценке достоверности годового отчета Общества, отчета о заключенных Обществом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2017 год и подведению итогов проверки.

ОБСУДИЛИ:

Предложения членов Ревизионной комиссии по срокам подведения итогов ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2017 год.

РЕШИЛИ:

6. Назначить проведение заседания Ревизионной комиссии по оценке достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества и бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2017 год – 23.04.2018 года, по оценке достоверности отчета о заключенных Обществом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность - 23.04.2018 года, по подведению итогов ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2017 год – 06.06.2018 года.

Результаты голосования:

«ЗА»: (М.А. Лелекова, С.А. Ким, О.А. Медведева, А.Н. Кириллов, С.В. Малышев) - 5 человек

«ПРОТИВ»: нет

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет

Председатель Ревизионной комиссии
ПАО «МРСК Северо-Запада»



М.А. Лелекова

Секретарь Ревизионной комиссии
ПАО «МРСК Северо-Запада»



С.В. Малышев

**Программа
ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности
ПАО «МРСК Северо-Запада» за 2017 год**

№ пп	Направление проверки/Вопросы программы (объем проверки)	Член РК (эксперт), ответственный за осуществление проверки по вопросу
1.	<p>Проверка деятельности Общества в области обеспечения сохранности активов:</p> <ul style="list-style-type: none"> – организация материальной ответственности (определение МОЛ, наличие договоров о материальной ответственности, соблюдение требований к ограничению доступа и т.д.); – организация аналитического учета активов по МОЛ и местам хранения; – организация и проведение инвентаризации активов (соблюдение требований законодательства по обязательному проведению инвентаризации, отражение отклонений в учете, проведение расследований по фактам излишек/недостач, принятие мер по взысканию недостач по результатам инвентаризации, превентивные меры и т.д.). 	О.А. Медведева
2.	<p>Проверка деятельности Общества в области организации технологического и ценового аудита отчетов о реализации инвестиционной программы Общества, а также мер, направленных на устранение нарушений и недостатков, содержащихся в заключениях экспертных организаций, подготовленных по результатам проведения технологического и ценового аудита отчетов о реализации инвестиционной программы Общества, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> – порядок отбора/заключения договора с экспертными организациями для проведения технологического и ценового аудита; – полнота аудита, краткие итоги аудита; – проверка фактов нарушений, содержащихся в заключениях экспертных организаций: <ul style="list-style-type: none"> ✓ о недостоверности данных, содержащихся в информации об отчетах о реализации инвестиционной программы Общества и обосновывающих его материалов, а также иных финансовых документах Общества, являющихся источниками информации для этих отчетов; ✓ фактов нарушения правовых актов Российской Федерации при осуществлении Обществом инвестиционной деятельности; – рассмотрение органами управления Общества результатов технологического и ценового аудита, принятие мер по результатам проведенного экспертными организациями технологического и ценового аудита отчетов о реализации 	А.Н. Кириллов

№ пп	Направление проверки/Вопросы программы (объем проверки)	Член РК (эксперт), ответственный за осуществление проверки по вопросу
	инвестиционной программы Общества.	
3.	Проверка закупочной деятельности: – соблюдение законодательства РФ, внутренних документов Общества при формировании и исполнении программы закупок; – анализ организации работы по рассмотрению обращений участников закупочных процедур и решений, принятых по их рассмотрению; – др.	С.В. Малышев
4.	Оценка достоверности данных, содержащихся в Отчете о заключенных Обществом в отчетном году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность: – организация контроля за исполнением требований ст.81,82 Федерального закона № 208-ФЗ; – порядок формирования отчета о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность; – выборочная проверка полноты отчета о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность; – соблюдение/несоблюдение установленного законодательством уведомительного режима о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.	А.Н. Кириллов
5.	Оценка достоверности годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, оценка финансового состояния Общества: – соблюдение стандартов по бухгалтерскому учету, Учетной политики Общества при формировании основных статей бухгалтерского баланса, формировании финансовых результатов; – анализ обоснованности/целесообразности отдельных статей расходов; – анализ финансового положения Общества (горизонтальный/вертикальный анализ бухгалтерского баланса, отчета о финансовых результатах и пр.); – анализ финансового состояния Общества (динамика показателей финансового состояния (ликвидности, рентабельности, финансовой устойчивости и пр.), чистых активов и т.д.).	М.А. Лелекова
6.	Оценка достоверности годового отчета Общества: – проверка соблюдения требований, установленных законодательством, к содержанию годового отчета; – проведение процедур тестирования данных, содержащихся в годовом отчете, на соответствие бухгалтерской (финансовой) отчетности и регистрам бухгалтерского учета, а также данным управленческой отчетности Общества.	С.А. Ким
7.	Проверка устранения нарушений, выявленных внешними органами контроля (надзора), внутренним аудитом, Ревизионной комиссией Общества.	О.А. Медведева
8.	Иные вопросы.	Члены РК

Вид проверки: плановая.

Объект проверки (ревизии): решения органов управления, локальные нормативные акты и организационно-распорядительные документы Общества, программы и планы, бухгалтерская (финансовая) и статистическая отчетность, управленческая отчетность Общества, регистры бухгалтерского учета, первичные учетные документы и иная документация финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Форма проведения проверки: камеральная/выездная проверка.

Срок проведения проверки: с 16.03.2018 по 06.06.2018 г.

Способ проведения проверки: выборочный.

Место проведения проверки по месту нахождения ПАО «Россети» по адресу: город Москва, ул. Беловежская, д. 4

Председатель Ревизионной комиссии
ПАО «МРСК Северо-Запада»

М.А. Лелекова

Секретарь Ревизионной комиссии
ПАО «МРСК Северо-Запада»

С.В. Малышев

**Перечень информации и материалов,
необходимых для проведения проверки**

№ пп	Наименование	Форма предоставления
1.	Все редакции Устава Общества, действовавшие в 2017 году	В электронном виде (скан-копии).
2.	Решения органов управления Общества за 2017 год (скан-копии протоколов Собраний акционеров, Совета директоров, комитетов при Совете директоров, Правления со всеми приложениями).	В электронном виде (скан-копии).
3.	<p>Пояснительные записки о работе органов управления (собрание акционеров, Совет директоров, Правление) и комитетов при Совете директоров по вопросам:</p> <ul style="list-style-type: none"> - управления дебиторской задолженностью; - хода исполнения инвестиционной программы, рассмотрения результатов технологического и ценового аудита отчетов о реализации инвестиционной программы Общества; - хода реализации программы управления непрофильными активами; - исполнения обязательств по технологическому присоединению; - корпоративного управления ДЗО Общества (в целях повышения их эффективности); - финансовой и кредитной политики; - повышения операционной эффективности и инвестиционной привлекательности; - хода исполнения программы закупок; - итогов контрольных и проверочных мероприятий внутренних и внешних контрольных органов, принятию компенсирующих мер по устранению выявленных недостатков; - выполнения КПЭ; - снижения потерь электроэнергии. 	В электронном виде (скан-копии с подписью ответственного лица).
4.	<p>Внутренние локальные нормативные документы Общества (действовавшие в 2017 году), регулирующие основные виды деятельности и бизнес-процессы Общества, в том числе:</p> <ul style="list-style-type: none"> - закупочную деятельность; - инвестиционную деятельность и капитальное строительство; - техническое обслуживание и ремонт; - технологическое присоединение; - управление дебиторской задолженностью; - управление непрофильными активами; - финансовую и кредитную политику, <p>с приложением документов об утверждении нормативных документов.</p>	В электронном виде (скан-копия, Word).
5.	Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2015-2017 годы, подготовленная по Российским стандартам бухгалтерского учета (далее - РСБУ).	В электронном виде (скан-копии), пакет таблиц (Excel), направленных в ДУиО ПАО «Россети»
6.	Аудиторское заключение (далее - АЗ) о достоверности бухгалтерской	В электронном

№ пп	Наименование	Форма предоставления
	отчетности за 2017 год (включая АЗ по промежуточным проверкам), подготовленной по РСБУ и МСФО.	виде (скан-копия).
7.	Письменная информация (Отчет руководству) внешнего аудитора по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2017 год (включая письменную информацию по промежуточным проверкам), подготовленной по РСБУ и МФСО.	В электронном виде (скан-копия).
8.	Годовой отчет за 2017 год.	В электронном виде (Word, скан-копия).
9.	Бизнес-план Общества на 2017 год (первоначальный, скорректированный). Решения Совета директоров Общества по утверждению бизнес-плана и его корректировок. Отчет об исполнении бизнес-плана за 2017 год с пояснительной запиской.	В электронном виде (скан-копия, Excel, Word).
10.	План закупок на 2017 год (первоначальный, с учетом корректировок). Решения СД по утверждению Плана закупок и его корректировок. Отчет об исполнении Плана закупок за 2017 год. Пояснительная записка (отчет генерального директора) к отчету по исполнению Плана закупок за 2017 год. Заполнить приложение 8 к настоящему запросу.	В электронном виде (скан-копия, Excel, Word).
11.	Инвестиционная программа (пообъектная), утвержденная Минэнерго (если применимо), органом исполнительной власти субъекта РФ (если применимо), Советом директоров, первоначальная и скорректированная с решениями соответствующих органов по ее утверждению. Отчеты об исполнении инвестиционной программы с пояснительной запиской за: – 1 квартал 2017 год; – 1 полугодие 2017 года; – 9 месяцев 2017 года; – за 2017 год.	В электронном виде (Excel, скан-копия).
12.	Договор на оказание услуг по технологическому и ценовому аудиту отчетов о реализации инвестиционной программы Общества, с учетом всех приложений и доп.соглашений. Полный пакет документов по отбору экспертной организации по оказанию услуг по технологическому и ценовому аудиту отчетов о реализации инвестиционной программы Общества: – техническое задание к закупке, закупочную документацию; – расчет начальной цены закупки; – предложения участников; – протоколы закупочной комиссии.	В электронном виде
13.	Ремонтная программа Общества на 2017 год (пообъектная, в физическом и стоимостном выражении) и решения органов управления по ее утверждению. Отчет об исполнении ремонтной программы за 2017 год (пообъектный, в физическом и стоимостном выражении) с пояснительной запиской. В случае отсутствия пообъектной ремонтной программы представить пояснительную записку о причинах с описанием принципов планирования и регламентации процесса планирования ремонтов.	В электронном виде (Excel, скан-копия).
14.	Реестр действовавших в 2017 году договоров (доходных, расходных), с указанием контрагента, реквизитов договора, предмета договора, даты начала и окончания, суммы договора, направления деятельности (инвестиционная, ТОиР, консультационные, информационные,	В электронном виде (Excel).

№ пп	Наименование	Форма предоставления
	юридические, договоры страхования, кредитные и т.д.).	
15.	Сводные отчеты, предусмотренные в Обществе по претензионно-исковой работе и ее результатах за 2017 год с пояснительной запиской.	В электронном виде (Excel, скан-копии).
16.	Реестр претензий и исков, находящихся в производстве/заявленных Обществом (подразделениями-кураторами, подразделениями правового обеспечения и т.п.) в 2017 году с указанием ответчика, предмета, суммы претензии/иска и ходе/итогах рассмотрения претензии/иска.	В электронном виде (скан-копия, Excel).
17.	Реестр претензий/исков, по которым Общество являлось ответчиком в 2017 году с указанием истца, предмета, суммы претензии/иска и ходе/итогах рассмотрения претензии/иска.	В электронном виде (скан-копия, Excel).
18.	Учетная политика для целей бухгалтерского учета, действовавшая в 2017 году, с приказом (распоряжением) об ее утверждении, включая все приложения.	В электронном виде (скан-копия).
19.	<p>Приказ о назначении центральной инвентаризационной комиссии Общества.</p> <p>Приказ (распоряжение) о проведении инвентаризации перед составлением годовой бухгалтерской отчетности за 2017 год.</p> <p>Инвентаризационные описи.</p> <p>Ведомость результатов, выявленных инвентаризацией (№ ИНВ-26).</p> <p>Акт инвентаризации расчетов с покупателями, поставщиками, прочими дебиторами и кредиторами (№ИНВ-17).</p> <p>Протоколы рабочих и Центральной инвентаризационных комиссий.</p> <p>Приказ (распоряжение) по итогам проведения годовой инвентаризации.</p> <p>Документы, подтверждающие проведение инвентаризации при смене материально ответственных лиц:</p> <ul style="list-style-type: none"> – справку о периоде фактических отпусков материально ответственных лиц в 2017 году; – приказы о проведении инвентаризации при смене МОЛ; – сканы инвентаризационных описей по инвентаризации при смене МОЛ, протоколы инвентаризационных комиссий. 	В электронном виде (скан-копия, Excel).
20.	<p>Приказы об определении и назначении материально ответственных лиц, перечень материально-ответственных лиц.</p> <p>Договоры о материальной ответственности.</p>	В электронном виде
21.	Главная книга по всем синтетическим и аналитическим счетам бухгалтерского учета с субсчетами за 2017 год по Обществу в целом.	В электронном виде (скан-копия с подписью Главного бухгалтера; Excel).
22.	Оборотно-сальдовую ведомость за 2017 год по всем синтетическим и аналитическим счетам бухгалтерского учета по Обществу в целом (оборотно-сальдовый баланс) (в случае ведения раздельного учета по филиалам: предоставляются сводные ОСВ по Обществу и отдельно по филиалам).	В электронном виде (скан-копия с подписью Главного бухгалтера; Excel).
23.	<p>Оборотно-сальдовая ведомость за 2017 год по субсчетам бухгалтерского счета 01 «Основные средства» в разрезе МОЛ и мест хранения.</p> <p>Расшифровка дебетового и кредитового оборотов по бухгалтерскому счету 01 «Основные средства» по объектам основных средств, без учета</p>	В электронном виде (скан-копия, Excel).

№ пп	Наименование	Форма предоставления
	операций по переоценке основных средств.	
24.	Оборотно-сальдовые ведомости за 2017 год по Обществу в целом по субсчетам бухгалтерского счета 04 «Нематериальные активы» с расшифровкой объектов нематериальных активов и указанием реквизитов документа, подтверждающие права Общества на объект (в случае ведения раздельного учета по филиалам предоставляются сводные ОСВ по Обществу и отдельно по филиалам) в разрезе МОЛ и мест хранения.	В электронном виде (скан-копия, Excel).
25.	Оборотно-сальдовые ведомости за 2017 год по Обществу в целом по субсчетам бухгалтерского счета 07 «Оборудование к установке» с расшифровкой по каждому объекту учета (в случае ведения раздельного учета по филиалам предоставляются сводные ОСВ по Обществу и отдельно по филиалам) в разрезе МОЛ и мест хранения (в т.ч. подрядчиков). В целях определения Ревизионной комиссией размера выборки по переданному в монтаж оборудованию по форме приложения 7 к настоящему запросу, представить регистр бухгалтерского учета за 2017 год, подтверждающий передачу оборудования в монтаж в разрезе титулов. Информация по переданному в монтаж оборудованию по форме приложения 7 к настоящему запросу.	В электронном виде (скан-копия, Excel).
26.	Оборотно-сальдовые ведомости за 2017 год по Обществу в целом по субсчетам бухгалтерского счета 08 «Вложения во внеоборотные активы» в разрезе титулов с указанием информации по объектам, числящимся на остатках по состоянию на 31.12.2017 г.: - периода (месяц, год) возникновения затрат по объекту; - наличия/отсутствия объекта в инвестиционной программе.	В электронном виде (Excel, скан-копии).
27.	Информацию о динамике НЗС по форме Приложения №1 к запросу.	В электронном виде (Excel, скан-копии).
28.	Оборотно-сальдовая ведомость за 2017 год по субсчетам бухгалтерского счета 10 «Сырье и материалы» в разрезе МОЛ и мест хранения.	В электронном виде (Excel, скан-копии).
29.	Оборотно-сальдовые ведомости за 2017 год по Обществу в целом по субсчетам бухгалтерского счета 20 «Основное производство» с группировкой по видам (статьям) затрат (в случае ведения раздельного учета по филиалам предоставляются сводные ОСВ по Обществу и отдельно по филиалам). При наличии сальдо на счете по состоянию на 31.12.2017, предоставить пояснительную записку, скан-копии договоров, иных документов, обосновывающих наличие затрат, не отнесенных на результаты деятельности Общества в 2017 году.	В электронном виде (Excel, скан-копии).
30.	Оборотно-сальдовые ведомости за 2017 год по Обществу в целом по субсчетам бухгалтерского счета 23 «Вспомогательные производства» с группировкой по видам (статьям) затрат (в случае ведения раздельного учета по филиалам предоставляются сводные ОСВ по Обществу и отдельно по филиалам).	В электронном виде (скан-копия, Excel).
31.	Оборотно-сальдовые ведомости за 2017 год по Обществу в целом по субсчетам бухгалтерского счета 26 «Общехозяйственные расчеты» с группировкой по видам (статьям) затрат (в случае ведения раздельного учета по филиалам предоставляются сводные ОСВ по Обществу и отдельно по филиалам).	В электронном виде (скан-копия, Excel).
32.	Оборотно-сальдовые ведомости за 2017 год по Обществу в целом по	В электронном

№ пп	Наименование	Форма предоставления
	субсчетам бухгалтерского счета 58 «Финансовые вложения» с указанием по каждому объекту учета периода/даты предъявления к погашению (где применимо) (в случае ведения раздельного учета по филиалам предоставляются сводные ОСВ по Обществу и отдельно по филиалам).	виде (Excel, скан-копии).
33.	Оборотно-сальдовые ведомости за 2017 год по Обществу в целом по субсчетам бухгалтерского счета 55 «Специальные счета в банках» с указанием по каждому объекту учета реквизитов документов, периода/даты предъявления к погашению (где применимо) (в случае ведения раздельного учета по филиалам предоставляются сводные ОСВ по Обществу и отдельно по филиалам).	В электронном виде (Excel, скан-копии).
34.	Оборотно-сальдовые ведомости за 2017 год по Обществу в целом по субсчетам бухгалтерского счета 59 «Резервы под обесценение финансовых вложений» с расшифровкой по каждому финансовом вложению (в случае ведения раздельного учета по филиалам предоставляются сводные ОСВ по Обществу и отдельно по филиалам). Скан-копия приказа (распоряжения) о создании резерва(ов) под обесценение финансовых вложений. Расчет резервируемых сумм по каждому финансовому вложению с обосновывающими материалами.	В электронном виде (Excel, скан-копии).
35.	Оборотно-сальдовые ведомости за 2017 год по Обществу в целом по субсчетам бухгалтерского счета 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» с расшифровкой по каждому контрагенту, договору.	В электронном виде (скан-копия, Excel).
36.	Оборотно-сальдовые ведомости за 2017 год по Обществу в целом по субсчетам бухгалтерского счета 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками» в разрезе по видам деятельности (услуги по передаче э/э, по техприсоединению, по перепродаже э/э и мощности и т.д.) с указанием по каждому контрагенту, договору по состоянию на 31.12.2017: <ul style="list-style-type: none"> - суммы просроченной задолженности (при наличии); - суммы спорной задолженности (при наличии); - суммы в резерве по сомнительным долгам (при наличии). 	В электронном виде (скан-копия, Excel).
37.	По 20 крупнейшим Заказчикам, ТСО (по дебетовому обороту субсчета «Оказание услуг по передаче э/энергии» бухгалтерского счета 62): <ul style="list-style-type: none"> - заполненную таблицу в формате приложения №2 к настоящему запросу); - все документы, указанные в заполненной таблице в формате приложения №2, к настоящему запросу; - подписанные акты сверки задолженности по состоянию на 31.12.2017; - документы, подтверждающие осуществление претензионно-исковой работы (в случае отсутствия - пояснения о причинах). 	В электронном виде (Excel, скан-копии). Сгруппировать документы по контрагентам.
38.	Пояснительную записку об имеющихся разногласиях по объему потерь и передачи электроэнергии (в физическом и стоимостном выражении) и принимаемых мерах по их урегулированию с приложением подтверждающих документов.	В электронном виде (word, скан-копии за подписью ответственного лица).
39.	Пояснительную записку об управлении рисками в области тарифообразования, принятых планах по управлению рисками, состоянии указанных рисков на 31.12.2017.	В электронном виде (word, скан-копии за подписью ответственного лица).

№ пп	Наименование	Форма предоставления
40.	<p>(в случае исполнения в 2016 году функций гарантирующего поставщика)</p> <p>По 20 крупнейшим (по дебетовому обороту субсчета (вида деятельности) «Перепродажа э/энергии и мощности» бухгалтерского счета 62, не учитывая Бытовых потребителей/Население) Потребителям:</p> <ul style="list-style-type: none"> - заполненную таблицу в формате приложения №4 к настоящему запросу; - договор энергоснабжения; - акт об оказании услуг; - подписанные акты сверки задолженности по состоянию на 31.12.2016; - документы, подтверждающие осуществление претензионно-исковой работы (если применимо). 	В электронном виде (Excel, скан-копии).
41.	<p>По 20 крупнейшим Заявителям (по дебетовому обороту субсчета «Оказание услуг по технологическому присоединению» бухгалтерского счета 62):</p> <ul style="list-style-type: none"> - заполненную таблицу в формате приложения №3 к настоящему запросу; - договор технологического присоединения; - технические условия; - расчет платы за технологическое присоединение; - акт об осуществлении технологического присоединения; - акт о разграничении балансовой принадлежности и эксплуатационной ответственности сторон; - акт об оказании услуг технологического присоединения; - подписанные акты сверки задолженности по состоянию на 31.12.2017; - документы, подтверждающие осуществление претензионно-исковой работы (если применимо); - жалобы заявителя на Общество в рамках договора на ТП (если применимо). - При отсутствии любого из документов по каждому Заявителю, предоставить письменные пояснения причин отсутствия. 	В электронном виде (Excel, скан-копии). Сгруппировать документы по контрагентам.
42.	Сетевую и внутреннюю отчетность по процессу технологического присоединения по состоянию на 31.12.2017, 31.12.2016.	В электронном виде (Excel, скан-копии).
43.	<p>Перечень крупнейших по состоянию на 31.12.2017 дебиторов (наименование, договор, сумма в млн. руб.).</p> <p>Подписанные акты сверки расчетов по состоянию на 31.12.2017 на общую сумму не менее 50% сальдо по состоянию на 31.12.2017 на бухгалтерском счете 62 «Расчеты с покупателями и заказчиками», но не менее чем по 20 дебиторам с приложением документов об осуществлении претензионно-исковой работы. В случае отсутствия претензионно-исковой работы представить пояснения о причинах отсутствия.</p>	В электронном виде (Excel, скан-копии).
44.	Документы (решения органов управления, Положения, регламенты, инструкции и т.п.), регламентирующие, претензионно-исковую деятельность и порядок управления дебиторской задолженностью в Обществе, в т.ч. документы, регламентирующие деятельность комиссий по вопросам управления дебиторской задолженности в Обществе, действовавшие в 2017 году, порядок контроля за выполнением мероприятий по снижению просроченной задолженности (по всем направлениям деятельности). При отсутствии документов,	В электронном виде (скан-копии, excel, word)

№ пп	Наименование	Форма предоставления
	пояснительную записку о фактическом порядке, сложившемся в Обществе.	
45.	Пояснительная записка о проведенной работе и результатах по управлению дебиторской задолженностью Общества за 2017 год с указанием целей на год, достигнутых результатах и причинах, повлиявших на достижение результата.	В электронном виде (скан-копии, excel, word)
46.	Отчетность, предусмотренная в Обществе по вопросам управления дебиторской задолженностью в Обществе за 2017 год (в т.ч. ежемесячная, ежеквартальная и ежегодная): планы мероприятий по управлению дебиторской задолженностью и отчеты об их выполнении, в т.ч., но не ограничиваясь, сетевая отчетность по дебиторской задолженности, планы-графики и отчеты.	В электронном виде (скан-копии, excel, word)
47.	Протоколы Комиссии по управлению дебиторской задолженностью за 2017 год со всеми приложениями, пояснительными записками, материалами и презентационными докладами, особыми мнениями членов Комиссии.	В электронном виде (скан-копии, excel, word)
48.	Перечень кредиторов по состоянию на 31.12.2017г. (наименование, договор, сумма в млн. руб.), с информацией о поданных кредиторами исках/ судебных решениях.	В электронном виде (Excel, скан-копия).
49.	<p>Оборотно-сальдовые ведомости за 2017 год по Обществу в целом по субсчетам бухгалтерского счета 63 «Резервы по сомнительным долгам» с расшифровкой по контрагентам (в случае ведения отдельного учета по филиалам предоставляются сводные ОСВ по Обществу и отдельно по филиалам).</p> <p>Приказ (решение) о создании резерва по сомнительным долгам по состоянию на 31.12.2017 с расшифровками и приложением документов, обосновывающих создание резерва (подтверждающие обязательства, финансовое состояние контрагента, работу, проведенную в отношении контрагента по взысканию и т.п.).</p> <p>Внутренние документы Общества, регламентирующие формирование, использования резервов по сомнительным долгам.</p>	<p>В электронном виде (Excel, скан-копия).</p> <p>В электронном виде (скан-копия).</p>
50.	<p>Оборотно-сальдовые ведомости за 2017 год по Обществу в целом по субсчетам бухгалтерского счета 66 «Расчеты по краткосрочным кредитам и займам».</p> <p>Заполненная таблица в формате приложения №5 к настоящему запросу.</p>	В электронном виде (Excel, скан-копия).
51.	<p>Оборотно-сальдовые ведомости за 2017 год по Обществу в целом по субсчетам бухгалтерского счета 67 «Расчеты по долгосрочным кредитам и займам».</p> <p>Заполненная таблица в формате приложения №6 к настоящему запросу.</p>	В электронном виде (Excel, скан-копия).
52.	Оборотно-сальдовые ведомости за 2017 год по Обществу в целом по субсчетам бухгалтерского счета 70 «Расчеты с персоналом по оплате труда». Отчет по ФОТ за 2017 год по видам начисления в разрезе категорий персонала (руководители/специалисты/рабочие).	В электронном виде (Excel, скан-копия).
53.	Оборотно-сальдовые ведомости за 2017 год по Обществу в целом по субсчетам бухгалтерского счета 76 «Расчеты с разными дебиторами и кредиторами» и расшифровкой по каждому контрагенту, договору.	В электронном виде (Excel, скан-копия).
54.	Оборотно-сальдовые ведомости за 2017 год по Обществу в целом по субсчетам бухгалтерского счета 84 «Нераспределенная прибыль (непокрытый убыток)».	В электронном виде (Excel, скан-копия).
55.	Оборотно-сальдовые ведомости за 2017 год по Обществу в целом по субсчетам бухгалтерского счета 90 «Продажи» с расшифровкой по видам деятельности.	В электронном виде (Excel, скан-копия).

№ пп	Наименование	Форма предоставления
56.	Оборотно-сальдовые ведомости за 2017 год по Обществу в целом по субсчетам бухгалтерского счета 91 «Прочие доходы и расходы» по видам деятельности.	В электронном виде (Excel, скан-копия).
57.	Оборотно-сальдовые ведомости за 2017 год по Обществу в целом по субсчетам бухгалтерского счета 94 «Недостачи и потери от порчи ценностей»	В электронном виде (Excel, скан-копия).
58.	Оборотно-сальдовые ведомости за 2017 год по Обществу в целом по субсчетам бухгалтерского счета 96 «Резервы предстоящих расходов» с расшифровкой по каждому обязательству и физическому лицу и приложением обосновывающих материалов (приказов, распоряжений с соответствующими расшифровками, расчетами).	В электронном виде (Excel, скан-копии).
59.	Оборотно-сальдовые ведомости за 2017 год по Обществу в целом по субсчетам бухгалтерского счета 97 «Расходы будущих периодов» с указанием по каждому обязательству периода (месяц, год) принятия к учету.	В электронном виде (Excel, скан-копия).
60.	Оборотно-сальдовые ведомости за 2017 год по Обществу в целом по субсчетам бухгалтерского счета 99 «Прибыли и убытки» по видам деятельности.	В электронном виде (Excel, скан-копия).
61.	<p>Внутренние нормативные документы Общества, регулирующие процесс управления непрофильными активами.</p> <p>Реестр непрофильных активов Общества с указанием способа распоряжения, утвержденный Органом управления в установленном порядке, по состоянию на 01.01.2017 и на 31.12.2017.</p> <p>Программа отчуждения непрофильных активов за 2017 год с документом по ее утверждению. Отчет об исполнении Программы отчуждения непрофильных активов за 2017 год.</p> <p>Сетевую отчетность по непрофильным активам по состоянию на 31.12.2017.</p> <p>Пояснительную записку, раскрывающую порядок управления непрофильными активами Общества и предпринятые меры по отчуждению непрофильных активов в 2017 году (в т.ч.: регламентация, формирование реестра непрофильных активов, обоснованность выбора способа распоряжения непрофильным активом, осуществление контроля его исполнения, наличие/отсутствие привлечения агента и т.д.).</p>	В электронном виде (скан-копии).
62.	<p>Протоколы заседаний Совета директоров с решениями об утверждении состава КПЭ Общества и их целевых значений на 2017 год, методик расчетов КПЭ. Внутренние локальные нормативные акты по расчету и оценки выполнения КПЭ.</p> <p>Расчеты фактических значений квартальных и годовых КПЭ с подтверждающими документами и расшифровкой выполнения КПЭ, протоколы органов управления (Совета директоров и комитетов при нем) по рассмотрению отчета об исполнении целевых значений КПЭ.</p>	Скан-копии в электронном виде.
63.	<p>Перечень ДЗО с информацией о доле участия в них, величине Уставного капитала и Чистых активов по состоянию на 31.12.2015, 31.12.2016, 31.12.2017.</p> <p>В случае если величина чистых активов меньше уставного капитала представить пояснения о проведенных мероприятиях.</p>	В электронном виде (Excel, скан-копия за подписью ответственного лица).
64.	<p>Расчет финансовых коэффициентов (с указанием каждого значения, использованного для расчета и его источника) на 31.12.2017, значения которых раскрываются в составе Годового отчета за 2017 год:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Коэффициент абсолютной ликвидности; 	В электронном виде (Excel, скан-копия).

№ пп	Наименование	Форма предоставления
	<ul style="list-style-type: none"> - Коэффициент срочной ликвидности; - Коэффициент текущей ликвидности; - Коэффициент автономии (финансовой независимости); - EBITDA; - Отношение совокупного долга к EBITDA; - Коэффициент обеспеченности собственными оборотными средствами; - Рентабельность собственного капитала (ROE); - Рентабельность совокупных активов (ROTA) по прибыли до налогообложения; - Рентабельность EBITDA; - Соотношение темпов роста дебиторской и кредиторской задолженности; - Соотношение совокупной дебиторской и кредиторской задолженности; - Соотношение наиболее ликвидной дебиторской и кредиторской задолженности. 	
65.	<p>Отчет Общества о заключенных в отчетном году сделках (далее – Отчет), в совершении которых имеется заинтересованность. Уведомления/извещения о сделках, в совершении которой имеется заинтересованность, в адрес/от членов Совета директоров, членов коллегиального исполнительного органа Общества либо акционеров в порядке, предусмотренном ст.81,82 Федерального закона № 208-ФЗ.</p>	В электронном виде
66.	<p>ПКМ по результатам проверок/контрольных мероприятий, проведенных Ревизионной комиссией за предыдущие периоды и находящиеся на исполнении Общества в отчетном году, отчеты об их исполнении на дату настоящей проверки с пояснительной запиской о ходе исполнения и документами, подтверждающими исполнение. Документы по рассмотрению отчетов об исполнении ПКМ органами управления Общества.</p>	В электронном виде и скан-копию за подписью ответственного лица.
67.	<p>Отчеты по внешним проверкам, проведенным органами контроля и надзора за 2017 г. ПКМ по результатам проверок/контрольных мероприятий и отчеты об их исполнении на дату настоящей проверки с пояснительной запиской о ходе исполнения и документами, подтверждающими исполнение.</p>	В электронном виде и скан-копию за подписью ответственного лица.
68.	<p>Информацию (с приложением документов, материалов) о выплате дивидендов акционерам Общества по итогам 2016 года, в соответствии с решением Годового общего собрания акционеров.</p>	В электронном виде (скан-копия, Excel, Word).

Приложение 8

Реестр заключенных в отчетном году дополнительных соглашений.

№ п/п	Контрагент	Реквизиты Дополнительного соглашения	Реквизиты основного договора	Причины заключения ДС			Реквизиты решения ЦЗК ПАО "Россети" о согласовании ДС
				изменение существенных условий договора (указать каких)	дозакупка (сумма)		