

# Ревизионная комиссия ПАО «МОЭСК»

## Протокол № 3 заседания Ревизионной комиссии ПАО «МОЭСК»

Дата заседания:  
«30» сентября 2016 года  
20 часов 30 минут  
Дата составления  
протокола: 03.10.2016

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

Заседание проводилось в форме совместного присутствия.  
Количественный состав Ревизионной комиссии, определенный Уставом ПАО «МОЭСК» - 5 человек.

В заседании Ревизионной комиссии принимали участие члены Ревизионной комиссии: С.А. Ким, Е.А. Кабизьскина, А.Н. Кириллов, Е.С. Ерандина.

Член Ревизионной комиссии ПАО «МОЭСК» представивший письменное мнение по вопросам повестки дня заседания Ревизионной комиссии: И.В. Шмаков.

Кворум для принятия решений по всем вопросам повестки дня данного заседания Ревизионной комиссии ПАО «МОЭСК» имеется.

Решение по вопросам повестки дня заседания Ревизионной комиссии принимается большинством голосов членов Ревизионной комиссии ПАО «МОЭСК».

### **ПОВЕСТКА ДНЯ ЗАСЕДАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ:**

1. Утверждение Плана работы Ревизионной комиссии ПАО «МОЭСК» на 2016-2017 гг. в новой редакции.

2. Утверждение Программы тематической проверки в рамках первого этапа ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «МОЭСК» за 2016 год, включая утверждение объектов, порядка, сроков и объема проведения проверки.

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

4. Распределение обязанностей между членами Ревизионной комиссии и экспертами, в случае их привлечения, по объектам тематической проверки. Определение членов Ревизионной комиссии, ответственных за сбор информации, необходимых документов, материалов, а также за подготовку проекта заключения (акта) Ревизионной комиссии к заседанию Ревизионной комиссии по подведению итогов тематической проверки.

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

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

7. Назначение даты проведения заседания Ревизионной комиссии ПАО «МОЭСК» по подведению итогов тематической проверки.

### **ВОПРОС № 1:**

**Утверждение Плана работы Ревизионной комиссии ПАО «МОЭСК» на 2016-2017 гг. в новой редакции.**

### **ОБСУДИЛИ:**

Предложения членов Ревизионной комиссии в План работы Ревизионной комиссии ПАО «МОЭСК» на 2016-2017 гг.

**РЕШИЛИ:**

Утвердить План работы Ревизионной комиссии ПАО «МОЭСК» на 2016-2017 гг. в новой редакции согласно Приложению № 1 к настоящему протоколу.

«ЗА»: (С.А. Ким, Е.А. Кабизьскина, А.Н. Кириллов, Е.С. Ерандина, И.В. Шмаков)  
- 5 человек

«ПРОТИВ»: нет

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет

**ВОПРОС № 2:**

**Утверждение Программы тематической проверки в рамках первого этапа ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «МОЭСК» за 2016 год, включая утверждение объектов, порядка, сроков и объема проведения проверки.**

**ОБСУДИЛИ:**

Предложения членов Ревизионной комиссии в Программу проведения тематической проверки в рамках первого этапа ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «МОЭСК» за 2016 год.

**РЕШИЛИ:**

Утвердить Программу проведения тематической проверки в рамках первого этапа ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «МОЭСК» за 2016 год согласно Приложению №2 к настоящему протоколу.

**Результаты голосования:**

«ЗА»: (С.А. Ким, Е.А. Кабизьскина, А.Н. Кириллов, Е.С. Ерандина, И.В. Шмаков)  
- 5 человек

«ПРОТИВ»: нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет.

**ВОПРОС № 3:**

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

**ОБСУДИЛИ:**

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

**РЕШИЛИ:**

Для участия в проведении проверки привлечь специалиста (эксперта) Пешкова А.В. – начальника Управления по развитию учета электроэнергии и энергосервисной деятельности Департамента учета электроэнергии и взаимодействия с субъектами рынков электроэнергии ПАО «Россети».

**Результаты голосования:**

«ЗА»: (С.А. Ким, Е.А. Кабизьскина, А.Н. Кириллов, Е.С. Ерандина, И.В. Шмаков)  
- 5 человек

«ПРОТИВ»: нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет.

**ВОПРОС № 4:**

**Распределение обязанностей между членами Ревизионной комиссии и экспертами, в случае их привлечения, по объектам тематической проверки.**

**Определение членов Ревизионной комиссии, ответственных за сбор информации, необходимых документов, материалов, а также за подготовку проекта заключения (акта) Ревизионной комиссии к заседанию Ревизионной комиссии по подведению итогов тематической проверки.**

**ОБСУДИЛИ:**

Предложения членов Ревизионной комиссии по распределению обязанностей между членами Ревизионной комиссии по объектам тематической проверки, назначению члена Ревизионной комиссии, ответственного за сбор информации, необходимых документов, материалов, по порядку формирования акта Ревизионной комиссии по итогам тематической проверки.

**РЕШИЛИ:**

1. Распределить обязанности между членами Ревизионной комиссии по объектам тематической проверки согласно Приложению №2 к настоящему Протоколу.

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 Ким С.А.

3. Ответственным за подготовку проекта Акта Ревизионной комиссии по итогам тематической проверки определить члена Ревизионной комиссии Ким С.А.

**Результаты голосования:**

«ЗА»: (С.А. Ким, Е.А. Кабизьскина, А.Н. Кириллов, Е.С. Ерандина, И.В. Шмаков)  
- 5 человек

«ПРОТИВ»: нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет.

**ВОПРОС № 5:**

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

**ОБСУДИЛИ:**

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

**РЕШИЛИ:**

1. Утвердить Перечень информации, документов и материалов, необходимых для проведения тематической проверки и способы их получения, согласно Приложению №3 к настоящему протоколу.

2. Направить единоличному исполнительному органу ПАО «МОЭСК», не позднее 04.10.2016, запрос о предоставлении информации, документов и материалов, указанных в Приложении №3 к настоящему протоколу.

**Результаты голосования:**

«ЗА»: (С.А. Ким, Е.А. Кабизьскина, А.Н. Кириллов, Е.С. Ерандина, И.В. Шмаков)  
- 5 человек

«ПРОТИВ»: нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет.

**ВОПРОС № 6:**

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

**ОБСУДИЛИ:**

Перечень должностных лиц ПАО «МОЭСК» (далее – Общество), которых необходимо привлечь для проведения проверки (для дачи объяснений, разъяснения отдельных вопросов).

**РЕШИЛИ:**

Привлечь для дачи письменных и устных объяснений, разъяснения отдельных вопросов управления Обществом, деятельности Общества и подготовки Обществом отчетности:

- Заместителя генерального директора по развитию и реализации услуг Общества;
- Главного бухгалтера - начальника департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Общества;
- Директора Департамента правового обеспечения Общества;
- Директора Департамента учета и контроля транспорта электроэнергетики Общества;
- иных работников Общества по вопросам проверки.

**Результаты голосования:**

«ЗА»: (С.А. Ким, Е.А. Кабизьскина, А.Н. Кириллов, Е.С. Ерандина, И.В. Шмаков)  
- 5 человек

«ПРОТИВ»: нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет.

**ВОПРОС № 7:**

**Назначение даты проведения заседания Ревизионной комиссии по подведению итогов тематической проверки.**

**ОБСУДИЛИ:**

Предложения членов Ревизионной комиссии по срокам подведения итогов тематической проверки.

**РЕШИЛИ:**

Провести заседание Ревизионной комиссии по подведению итогов тематической проверки не позднее 30.12.2016 года.

**Результаты голосования:**

«ЗА»: (С.А. Ким, Е.А. Кабизьскина, А.Н. Кириллов, Е.С. Ерандина, И.В. Шмаков)  
- 5 человек

«ПРОТИВ»: нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет.

Председатель Ревизионной комиссии ПАО «МОЭСК»

С.А. Ким

**План работы  
Ревизионной комиссии ПАО «МОЭСК» на 2016-2017 гг.**

№ п.п.	Мероприятие	Сроки проведения
1.	<p>Заседание Ревизионной комиссии ПАО «МОЭСК»:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Избрание Председателя Ревизионной комиссии.</li> <li>2. Избрание Секретаря Ревизионной комиссии.</li> </ol>	13.06.2016
2.	<p>Заседание Ревизионной комиссии:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Утверждение Плана работы Ревизионной комиссии.</li> <li>2. Утверждение Программы ревизионной проверки организации и осуществления технического обслуживания и ремонта, включая утверждение объектов, порядка, сроков и объема проведения проверки.</li> <li>3. Привлечение для участия в ревизионной проверке специалистов (экспертов) в соответствующих объектам проверки областях, в том числе специализированных организаций.</li> <li>4. Распределение обязанностей между членами Ревизионной комиссии и экспертами (в случае их привлечения) по объектам ревизионной проверки деятельности Общества. Определение членов Ревизионной комиссии за сбор информации, необходимых документов, материалов, а также за подготовку проекта акта Ревизионной комиссии по подведению итогов проверки.</li> <li>5. Определение перечня информации, документов, материалов, необходимых для проведения проверки по каждому объекту проверки, способов и источников их получения.</li> <li>6. Определение перечня лиц, которых необходимо привлечь для проведения проверки (для дачи объяснений, разъяснения отдельных вопросов).</li> <li>7. Назначение даты проведения заседания Ревизионной комиссии Общества по подведению итогов проверки.</li> </ol>	15.07.2016
3.	<p>Проведение первого этапа ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «МОЭСК» за 2016 год.</p>	Октябрь-декабрь 2016 года
3.1.	<p>Заседание Ревизионной комиссии:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Утверждение Плана работы Ревизионной комиссии ПАО «МОЭСК» на 2016-2017 гг. в новой редакции.</li> <li>2. Утверждение Программы тематической проверки в рамках первого этапа ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «МОЭСК» за 2016 год.</li> <li>3. Привлечение для участия в тематической проверке специалистов (экспертов) в соответствующих объектам проверки областях, в том числе специализированных организаций.</li> <li>4. Распределение обязанностей между членами Ревизионной комиссии и экспертами (в случае их привлечения) по объектам тематической проверки. Определение членов Ревизионной комиссии, ответственных за сбор информации, необходимых документов, материалов, а также за</li> </ol>	30.09.2016



	<p>подготовку проекта акта Ревизионной комиссии к заседанию Ревизионной комиссии по подведению итогов тематической проверки.</p> <p>5. Определение перечня информации, документов, материалов, необходимых для проведения проверки по каждому объекту проверки, способов и источников их получения.</p> <p>6. Определение перечня лиц, которых необходимо привлечь для проведения проверки (для дачи объяснений, разъяснения отдельных вопросов).</p> <p>7. Назначение даты проведения заседания Ревизионной комиссии Общества по подведению итогов тематической проверки.</p>	<p>Октябрь - декабрь 2016 года</p>
3.2.	<p>Проведение тематической проверки Общества в рамках первого этапа ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «МОЭСК» за 2016 год.</p>	<p>Декабрь 2016 года</p>
3.3.	<p>Заседание Ревизионной комиссии по итогам тематической проверки в рамках первого этапа ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «МОЭСК» за 2016 год:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Обсуждение информации, полученной в ходе проведения проверки и источников ее получения, подведение итогов проверки.</li> <li>2. Обобщение выводов и формирование предложений на основании итогов проверки.</li> <li>3. Утверждение и подписание Акта Ревизионной комиссии по итогам тематической проверки в рамках первого этапа ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности ПАО «МОЭСК» за 2016 год.</li> <li>4. Установление и анализ причин нарушения законодательства Российской Федерации и Устава Общества, обсуждение возможных вариантов их устранения и предотвращение в будущем.</li> <li>5. Принятие решения об обращении в адрес органов управления Общества, его должностных лиц и руководителей структурных подразделений исполнительного аппарата о необходимости устранения нарушений, выявления проверкой, применения к лицам, допустившим нарушения, мер ответственности.</li> <li>6. Иные вопросы, связанные с подведением итогов проверки.</li> </ol>	
4.	<p>Заседание Ревизионной комиссии:</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Утверждение Программы ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2016 год (утверждение объектов, порядка, сроков и объема проведения проверки), включающей, в том числе: <ul style="list-style-type: none"> <li>- проверку корректности расчета, начисления и перечисления дивидендов за 2015 год;</li> <li>- проверку закупок, проведенных Обществом в 2016 году;</li> <li>- проверку отчуждения Обществом непрофильных активов в 2016 году;</li> <li>- устранение Обществом нарушений и недостатков, отраженных в предыдущих актах Ревизионной комиссии Общества.</li> </ul> </li> <li>2. Привлечение для участия в ревизионной проверке специалистов (экспертов) в соответствующих объектах проверки областях, в том числе специализированных организаций.</li> <li>3. Распределение обязанностей между членами Ревизионной комиссии и экспертами (в случае их привлечения) по объектам ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2016 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.</li> <li>4. Определение перечня информации, документов, материалов, необходимых для проведения проверки по каждому объекту проверки, способов</li> </ol>	<p>Февраль- март 2017</p>

	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 и годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2016 год, по подведению итогов проверки. 7. Иные вопросы.	
5.	Проведение ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2016 год.	Март-июнь 2017
6.	Заседание Ревизионной комиссии по оценке достоверности годового отчета Общества и годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2016 год: 1. Обсуждение информации, полученной в ходе проведения проверки и источников ее получения, подведение итогов проверки. 2. Обобщение выводов о достоверности годового отчета Общества и годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2016 год. 3. Утверждение и подписание Заключения Ревизионной комиссии по результатам оценки достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества и годовой бухгалтерской отчетности Общества за 2016 год. 4. Иные вопросы.	Не позднее, чем за 45 дней до даты проведения ГОСА
7.	Заседание Ревизионной комиссии по итогам ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2016 год: 1. Обсуждение информации, полученной в ходе проведения проверки и источников ее получения, подведение итогов проверки. 2. Обобщение выводов и формирование предложений на основании итогов проверки. 3. Утверждение и подписание Акта Ревизионной комиссии по итогам ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2016 год, решение вопроса о выдаче Предписания Ревизионной комиссии. 4. Установление и анализ причин нарушения законодательства Российской Федерации и Устава Общества, обсуждение возможных вариантов их устранения и предотвращение в будущем. 5. Принятие решения об обращении в адрес органов управления Общества, его должностных лиц и руководителей структурных подразделений исполнительного аппарата о необходимости устранения нарушений, выявления проверкой, применения к лицам, допустившим нарушения, мер ответственности. 6. Иные вопросы, связанные с подведением итогов проверки.	Май - июнь 2017 года

Председатель Ревизионной комиссии ПАО «МОЭСК»



С.А. Ким

**Программа тематической проверки  
в рамках первого этапа ревизионной проверки финансово-хозяйственной  
деятельности ПАО «МОЭСК» за 2016 год**

№	<i>Направление проверки/ Вопросы программы (объем проверки)</i>	<i>Член РК/ привлеченный эксперт, ответственный за осуществление проверки по вопросу</i>
1.	Анализ изменения Учетной политики Общества в части отражения выручки	Кабизьскина Е.А.
2.	Анализ динамики дебиторской и кредиторской задолженности с основными компаниями, осуществляющими функции гарантирующих поставщиков	Ким С.А.
3.	Проверка полноты, корректности отражения выручки в отношении безучетного потребления	Кириллов А.Н.
4.	Анализ структуры разногласий по актам безучетного потребления с отражением основных причин возникновения	Пешков А.В.
5.	Анализ выполнения рекомендаций, сформированных в акте комиссии по проверке договорных отношений между ПАО «МОЭСК» и ОАО «Мосэнергосбыт» (распоряжение ПАО «Россети» от 24.07.2015 №372р)	Пешков А.В.
6.	Проверка соответствия составленных актов безучетного потребления действующему регламенту, заключенному между ПАО «МОЭСК» и ПАО «Мосэнергосбыт» в рамках договора оказания услуг по передаче электроэнергии (далее – Регламент)	Ким С.А.
7.	Проверка организации взаимодействия между структурными подразделениями ПАО «МОЭСК» при выявлении безучетного потребления электроэнергии в соответствие с действующим Регламентом	Пешков А.В.
8.	Проверка соответствия действующему законодательству согласованных между ПАО «МОЭСК» и ПАО «Мосэнергосбыт» критериев включения в объем услуг по передаче электроэнергии актов безучетного потребления	Пешков А.В.
9.	Анализ проведенных мероприятий и полученных результатов ПАО «МОЭСК» в урегулировании разногласий по актам безучетного потребления в 2016 году	Пешков А.В.
10.	Подготовка рекомендации по урегулированию сложившихся разногласий по актам безучетного потребления	Пешков А.В.



11.	Анализ деятельности ПАО «МОЭСК» по управлению дочерними обществами, эффективность управления, результативность деятельности ДЗО ПАО «МОЭСК». Анализ управления финансовыми вложениями в ДЗО ПАО «МОЭСК»	Ерандина Е.С.
12.	Иные вопросы	Члены РК

**Вид проверки:** плановая.

**Объект проверки:** решения органов управления, локальные нормативные акты и организационно-распорядительные документы ПАО «МОЭСК», 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.

**Способ проведения проверки:** выборочный.

**Срок проведения проверки:** с «04» октября 2016 г. по «16» декабря 2016 года.

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

Председатель Ревизионной комиссии  
ПАО «МОЭСК»



С.А. Ким

**Перечень информации, документов и материалов,  
необходимых для проведения проверки (ревизии) и способы их получения.**

№ пп	Наименование	Форма предоставления и способ получения информации (на сетевой ресурс)
1.	Учетная политика Общества на 2016 год (включая все приложения), с приказом (распоряжением) об ее утверждении, включая все изменения и дополнения.	В электронном виде (Word, Excel, скан-копии с подписью должностного лица).
2.	Оборотно-сальдовую ведомость за 6 мес.2016 год, 9 мес.2016 по всем синтетическим и аналитическим счетам бухгалтерского учета по Обществу в целом (оборотно-сальдовый баланс)	
3.	Оборотно-сальдовые ведомости за 6 мес.2016, 9 мес.2016 год по Обществу в целом по субсчетам бухгалтерского счета 60 «Расчеты с поставщиками и подрядчиками» с расшифровкой по каждому контрагенту, договору.	
4.	Оборотно-сальдовые ведомости за 6 мес.2016, 9 мес.2016 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.) по каждому контрагенту, договору.	В электронном виде (Word, Excel, скан-копии с подписью должностного лица).
5.	Перечень контрагентов, осуществляющих функции гарантирующих поставщиков, по состоянию на 30.06.2016 и 30.09.2016. Расшифровку дебиторской и кредиторской задолженности по расчетам с контрагентами, осуществляющими функции гарантирующих поставщиков, по состоянию на 30.06.2016 и 30.09.2016 в разрезе договоров по каждому контрагенту с указанием: <ul style="list-style-type: none"> <li>– суммы просроченной задолженности (при наличии);</li> <li>– суммы спорной задолженности (при наличии);</li> <li>– суммы в резерве по сомнительным долгам/оценочным резервам (при наличии).</li> </ul>	В электронном виде (Word, Excel, скан-копии с подписью должностного лица).
6.	Расшифровку дебиторской задолженности по безучетному потреблению электроэнергии по состоянию на 30.06.2016 и 30.09.2016 в разрезе контрагентов, сроков возникновения, статуса дебиторской задолженности.	В электронном виде (Word, Excel, скан-копии с подписью должностного лица).
7.	Пояснительную записку, содержащую подробное описание мероприятий Общества в 2016 году, направленных на взыскание дебиторской задолженности по безучетному потреблению электроэнергии с приложением подтверждающих документов.	В электронном виде (Word, Excel, скан-копии с подписью должностного лица).
8.	Расшифровку дебиторской задолженности по состоянию на 30.06.2016 и 30.09.2016 (наименование, договор, сумма в млн. руб.), в разрезе видов деятельности с указанием статуса дебиторской задолженности (просроченной, сомнительной и т.д.).	В электронном виде (Word, Excel, скан-копии с подписью должностного лица).
9.	Документы (решения органов управления, Положения, регламенты,	В электронном виде

№ пп	Наименование	Форма предоставления и способ получения информации (на сетевой ресурс)
	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/щие в 2016 году, порядок контроля за выполнением мероприятий по снижению просроченной задолженности (по всем направлениям деятельности). При отсутствии документов, пояснительную записку о фактическом порядке, сложившемся в Обществе.	(Word, Excel, скан-копии с подписью должностного лица).
10.	Положения о структурных подразделениях, ответственных за организацию, контроль и осуществление работы по управлению дебиторской задолженности Общества.	В электронном виде (Word, Excel, скан-копии с подписью должностного лица).
11.	Пояснительная записка о проведенной работе и результатах по управлению дебиторской задолженностью Общества за 2016 год (по состоянию на текущую дату) с указанием целей на год, достигнутых результатах и причинах, повлиявших на достижение результата.	В электронном виде (Word, Excel, скан-копии с подписью должностного лица).
12.	Отчетность, предусмотренная в Обществе по вопросам управления дебиторской задолженностью в Обществе за 6 мес.2016, 9 мес.2016 года (в т.ч. ежемесячная, ежеквартальная и ежегодная): планы мероприятий по управлению дебиторской задолженностью и отчеты об их выполнении, в т.ч., но не ограничиваясь (в том числе сетевую отчетность по дебиторской задолженности, планы-графики, отчеты и пр.).	В электронном виде (Word, Excel, скан-копии с подписью должностного лица).
13.	Протоколы Комиссии по управлению дебиторской задолженностью за 9 мес.2016 года со всеми приложениями, пояснительными записками, материалами и презентационными докладами, особыми мнениями членов Комиссии.	В электронном виде (Word, Excel, скан-копии с подписью должностного лица).
14.	Расшифровку кредиторской задолженности по состоянию на 30.06.2016, 30.09.2016 (наименование, договор, сумма в млн. руб.), с информацией о поданных кредиторами исках/ судебных решениях и их результатах на отчетные даты.	В электронном виде (Word, Excel, скан-копии с подписью должностного лица).
15.	Оборотно-сальдовые ведомости за 6 мес.2016, 9 мес.2016 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). Приказ (решение) о создании резерва по сомнительным долгам по состоянию на 31.03.2016, 30.06.2016, 30.09.2016 с расшифровками и приложением документов, обосновывающих создание резерва (подтверждающие обязательства, финансовое состояние контрагента, работу, проведенную в отношении контрагента по взысканию и т.п.). Внутренние документы Общества, регламентирующие формирование, использования резервов по сомнительным долгам.	В электронном виде (Word, Excel, скан-копии с подписью должностного лица).
16.	Перечень ДЗО с информацией о доле участия в них, величине Уставного капитала и Чистых активов по состоянию на 31.12.2014, 31.12.2015, 30.06.2016. Бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2015, 6 мес.2016 года по всем ДЗО.	В электронном виде (Word, Excel, скан-копии с подписью должностного лица).
17.	Внутренние документы по управлению ПАО «МОЭСК» дочерними и зависимыми обществами. Решения органов управления за 2016 год по вопросу управления и повышения эффективности управления дочерними и зависимыми обществами.	В электронном виде (Word, Excel, скан-копии с подписью должностного лица).

№ пп	Наименование	Форма предоставления и способ получения информации (на сетевой ресурс)
18.	Оборотно-сальдовые ведомости за 9 месяцев 2016 по Обществу в целом по субсчетам бухгалтерского счета 58 «Финансовые вложения» с раскрытием всей аналитики по каждому объекту учета.	В электронном виде (Word, Excel, скан-копии с подписью должностного лица).
19.	Оборотно-сальдовые ведомости за 9 месяцев 2016 по Обществу в целом по субсчетам бухгалтерского счета 59 «Резервы под обесценение финансовых вложений» с расшифровкой по каждому финансовому вложению. Скан-копия приказа (распоряжения) о создании резерва(ов) под обесценение финансовых вложений. Расчет резервируемых сумм по каждому финансовому вложению с приложением обосновывающих материалов.	В электронном виде (Word, Excel, скан-копии с подписью должностного лица).
20.	Информацию о выплате ПАО «МОЭСК» за период 2014-2016 гг. дочерними и зависимыми обществами дивидендов с подтверждающими документами (выписки из протоколов, извещения, бухгалтерские регистры, платежные поручения и пр.).	В электронном виде (Word, Excel, скан-копии с подписью должностного лица).
21.	Реестры актов безучетного потребления с отражением позиции ГП	В электронном виде (Word, Excel, скан-копии с подписью должностного лица).
22.	Письмо ПАО «МОЭСК» по учету рекомендаций, сформированных в акте комиссии по проверке договорных отношений между ПАО «МОЭСК» и ОАО «Мосэнергосбыт» (распоряжение ПАО «Россети» от 24.07.2015 №372р)	В электронном виде (Word, Excel, скан-копии с подписью должностного лица).
23.	23.1. Регламент оборота актов безучетного потребления (приложение к договору оказание услуг по передаче электроэнергии) 23.2. Заключение юридического блока ПАО «МОЭСК» о соответствии актов безучетного потребления действующему регламенту <sup>1</sup>	В электронном виде (Word, Excel, скан-копии с подписью должностного лица).
24.	24.1. Регламентирующие документы, которыми описывается работа по выявлению фактов безучетного потребления. 24.2. Результаты проведения проверок исполнительным аппаратом ПАО «МОЭСК» порядка составления актов безучетного потребления	В электронном виде (Word, Excel, скан-копии с подписью должностного лица).
25.	Согласованный сторонами (ГП-МОЭСК) перечень критериев включения в объем услуг по передаче электроэнергии объемов по составленным СО актов безучетного потребления	В электронном виде (Word, Excel, скан-копии с подписью должностного лица).
26.	Структура текущих разногласий Протоколы урегулирования разногласий	В электронном виде (Word, Excel, скан-копии с подписью должностного лица).

<sup>1</sup> Заключенному между ПАО «МОЭСК» и ПАО «Мосэнергосбыт» в рамках договора оказания услуг по передаче электроэнергии