

**ПРОТОКОЛ
ОЧНОГО ЗАСЕДАНИЯ КОМИТЕТА ПО АУДИТУ
СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «МРСК ЮГА»**

г. Ростов – на – Дону

13.11.2018

№ 89

Форма проведения:	очная (совместное присутствие)
Дата и время проведения заседания:	13.11.2018, 10:00 ч. – 11:30 ч.
Дата составления протокола:	19.11.2018

Члены Комитета, присутствующие на заседании: Ожерельев А.А. (Председатель Комитета), Серов А.Ю.

Поступило письменное мнение (опросный лист) члена Комитета Морозова А.В.

Кворум имеется.

Приглашенные лица:

Лелекова Марина Алексеевна

Директор Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»

Представители менеджмента Общества:

Рыбин Алексей Александрович	заместитель генерального директора по экономике и финансам
Мусинов Олег Валерьевич	заместитель генерального директора по корпоративному управлению
Мурый Антон Геннадьевич	заместитель генерального директора по реализации услуг
Иванов Юрий Вячеславович	заместитель генерального директора по инвестиционной деятельности
Савин Григорий Григорьевич	главный бухгалтер- начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности
Печенкин Николай Владимирович	директор по внутреннему аудиту – начальник департамента внутреннего аудиту

ПОВЕСТКА ДНЯ

1. О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2018 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.
2. О рассмотрении отчета подразделения внутреннего аудита о выполнении плана работы за 9 месяцев 2018 года и результатах деятельности внутреннего аудита.

ВОПРОС 1: О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2018 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.

СЛУШАЛИ: главного бухгалтера - начальника департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Общества Савина Г.Г.

В дискуссии по вопросу приняли участие Председатель Комитета Ожерельев А.А.,

член Комитета Серов А.Ю., Директор Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети» Лелекова М.А., заместитель генерального директора по экономике и финансам Общества Рыбин А.А., заместитель генерального директора по реализации услуг Общества Мурий А.Г., заместитель генерального директора по корпоративному управлению Общества Мусинов О.В., главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Общества Савин Г.Г.

РЕШЕНИЕ:

1. Принять к сведению бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО «МРСК Юга» за 9 месяцев 2018 года, подготовленную в соответствии с РСБУ.
2. Отметить следующие негативные тенденции:
 - существенный рост просроченной дебиторской задолженности;
 - превышение темпа роста расходов над темпом роста выручки;
 - отрицательное сальдо прочих доходов и расходов.
3. Секретарю Комитета по аудиту обеспечить информирование Совета директоров ПАО «МРСК Юга» об основных тенденциях в изменении показателей промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «МРСК Юга» за 9 месяцев 2018 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, согласно приложению 1 к настоящему решению.
4. Рекомендовать Генеральному директору Общества вынести на рассмотрение очного заседания Комитета по стратегии, развитию, инвестициям и реформированию Совета директоров Общества и/или Совета директоров Общества вопрос о работе Общества с дебиторской задолженностью за услуги по передаче электрической энергии, а также о прогнозе выполнения ключевого показателя эффективности «Выполнения плана мероприятий по снижению дебиторской задолженности» за 4 квартал 2018 года.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:

Ожерельев А.А. - «ЗА»
Морозов А.В. - «ЗА»
Серов А.Ю. - «ЗА»

Решение принято.

ВОПРОС 2: О рассмотрении отчета подразделения внутреннего аудита о выполнении плана работы за 9 месяцев 2018 года и результатах деятельности внутреннего аудита.

СЛУШАЛИ: директора по внутреннему аудиту - начальника департамента внутреннего аудита Общества Печенкина Н.В.

В дискуссии по вопросу приняли участие Председатель Комитета Ожерельев А.А., член Комитета Серов А.Ю., Директор Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети» Лелекова М.А., директор по внутреннему аудиту - начальник департамента внутреннего аудита Общества Печенкина Н.В.

РЕШЕНИЕ:

1. Принять к сведению Отчет Департамента внутреннего аудита ПАО «МРСК Юга» о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 9 месяцев 2018 года согласно приложению 2 к настоящему решению.
2. Поручить директору по внутреннему аудиту – начальнику департамента внутреннего аудита Общества представить информацию о реализации рекомендаций внутреннего аудита, не принятых менеджментом Общества, в рамках отчета подразделения внутреннего аудита о выполнении плана работы за 2018 год.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:

Ожерельев А.А. - «ЗА»

Морозов А.В. - «ЗА»

Серов А.Ю. - «ЗА»

Решение принято.

Особые мнения членов Комитета по аудиту Совета директоров Общества отсутствуют.
Опросные листы прилагаются.

Председатель Комитета

А.А. Ожерельев

Секретарь Комитета

Е.Н. Павлова