

**ПРОТОКОЛ
ОЧНОГО ЗАСЕДАНИЯ КОМИТЕТА ПО АУДИТУ
СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «РОССЕТИ ЮГ»**

г. Ростов – на – Дону

26.02.2020

№ 109

Форма проведения: очная (совместное присутствие)
Дата и время проведения заседания: 26.02.2020, 12:00 ч. – 14:00 ч.
Дата составления протокола: 28.02.2020
Члены Комитета, присутствующие на заседании: Коляда А.С. (Председатель Комитета), Зархин В.Ю., Шайдуллин Ф.Г., Юрьев А.В. **Кворум имеется.**

Приглашенные лица:

Представитель ПАО «Россети»:

Зайцева Татьяна Викторовна заместитель директора Департамента внутреннего аудита

Представители менеджмента Общества:

Печенкин Николай Владимирович	директор по внутреннему аудиту – начальник департамента внутреннего аудиту
Меньшенин Алексей Евгеньевич	начальник департамента внутреннего контроля и антикоррупционной деятельности
Мусинов Олег Валерьевич	заместитель генерального директора по корпоративному управлению
Рыбин Алексей Александрович	заместитель генерального директора по экономике и финансам
Мурий Антон Геннадьевич	заместитель генерального директора по реализации услуг
Савин Григорий Григорьевич	главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности

ПОВЕСТКА ДНЯ

1. *О рассмотрении информации менеджмента по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств.*
2. *О предварительном рассмотрении информации внутреннего аудита о результатах оценки хода выявления и реализации непрофильных активов Общества в 2019 году.*
3. *О рассмотрении информации менеджмента Общества о выполнении планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества, внутренним аудитом Общества, внешними органами контроля (надзора), о реализации мер, принятых по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников, а также результатам проведенных расследований по итогам 2019 года.*
4. *О предварительном рассмотрении отчета внутреннего аудита о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита, включая результаты самооценки качества деятельности внутреннего аудита по итогам 2019 года, а также*

исполнения плана мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита Общества.

5. О предварительном рассмотрении плана мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита Общества.

По решению Председателя Комитета Коляды А.С. была изменена последовательность рассмотрения вопросов повестки дня.

ВОПРОС №3: О рассмотрении информации менеджмента по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств.

СЛУШАЛИ: заместителя генерального директора по экономике и финансам Общества Рыбина А.А.

В дискуссии по вопросу приняли участие члены Комитета Морозов А.В., Зархин В.Ю., заместитель генерального директора по экономике и финансам Общества Рыбин А.А.

Председатель Комитета Коляда А.С. сформулировал проект решения по вопросу повестки дня.

РЕШЕНИЕ:

1. Принять к сведению информацию менеджмента ПАО «Россети Юг» по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обстоятельств за 2019 год в соответствии с приложением №1 к настоящему решению.

2. Рекомендовать менеджменту ПАО «Россети Юг» вынести на рассмотрение Комитета по аудиту информацию по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств за 2019 год одновременно с вопросом о предварительном рассмотрении бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2019 год, подготовленной в соответствии с РСБУ.

Итоги голосования:

Зархин В.Ю.	-	«ЗА»
Морозов А.В.	-	«ЗА»
Коляда А.С.	-	«ЗА»
Шайдуллин Ф.Г.	-	«ЗА»
Юрьев А.В.	-	«ЗА»

Решение принято.

ВОПРОС №1: О рассмотрении Информации менеджмента Общества о выполнении планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества, внутренним аудитом Общества, внешними органами контроля (надзора), о реализации мер, принятых по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников, а также результатам проведенных расследований по итогам 6 месяцев 2019 года.

СЛУШАЛИ: начальника департамента внутреннего контроля и антикоррупционной деятельности Общества Меньшенина А.Е.

В дискуссии по вопросу приняли участие члены Комитета Морозов А.В., Шайдуллин Ф.Г., Юрьев А.В., начальник департамента внутреннего контроля и антикоррупцион-

ной деятельности Общества Меньшенин А.Е., заместитель генерального директора по техническим вопросам – Главный инженер Общества Гончаров П.В.

Председатель Комитета Коляда А.С. сформулировал проект решения по вопросу повестки дня.

РЕШЕНИЕ:

1. Принять к сведению информацию менеджмента Общества о выполнении планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества, внутренним аудитом Общества, внешними органами контроля (надзора), о реализации мер, принятых по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников, а также результатам проведенных расследований по итогам 2019 года согласно приложению №2 к настоящему решению.

2. Отметить рост количества нарушений, выявленных по результатам контрольных мероприятий.

3. Рекомендовать менеджменту Общества:

3.1. Установить филиалы / подразделения, в которых выявлено наибольшее число нарушений, провести анализ причин роста числа нарушений.

3.2. Разработать меры, направленные на недопущение нарушений, выявляемых в рамках проведения контрольных мероприятий.

3.3. Представить на рассмотрение Комитета по аудиту информацию об исполнении поручений, отмеченных в пунктах 3.1 и 3.2 настоящего решения.

Срок: не позднее 3 месяцев с даты принятия настоящего решения.

Итоги голосования:

Зархин В.Ю. - «ВОЗДЕРЖАЛСЯ»

Морозов А.В. - «ЗА»

Коляда А.С. - «ЗА»

Шайдуллин Ф.Г. - «ЗА»

Юрьев А.В. - «ЗА»

Решение принято.

ВОПРОС №2: О предварительном рассмотрении информации внутреннего аудита о результатах оценки хода выявления и реализации непрофильных активов Общества в 2019 году.

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

В дискуссии по вопросу приняли участие Председатель Комитета Коляда А.С., члены Комитета Морозов А.В., Юрьев А.В., директор по внутреннему аудиту - начальник департамента внутреннего аудита Печенкин Н.В., заместитель генерального директора по корпоративному управлению Мусинов О.В.

Председатель Комитета Коляда А.С. сформулировал проект решения по вопросу повестки дня.

РЕШЕНИЕ:

1. Принять к сведению Отчет об оценке № 1040-07/2020/1 от 31.01.2020 «Оценка хода выполнения и реализации непрофильных активов в ПАО «МРСК Юга» в 2019 году» в соответствии с приложением №3 к настоящему решению.

2. Рекомендовать Совету директоров Общества принять следующее решение:

«Принять к сведению Отчет об оценке № 1040-07/2020/1 от 31.01.2020 «Оценка хода выполнения и реализации непрофильных активов в ПАО «МРСК Юга» в 2019 году» в соответствии с приложением к настоящему решению».

Итоги голосования:

Зархин В.Ю. - «ВОЗДЕРЖАЛСЯ»
Морозов А.В. - «ВОЗДЕРЖАЛСЯ»
Коляда А.С. - «ЗА»
Шайдуллин Ф.Г. - «ЗА»
Юрьев А.В. - «ЗА»

Решение принято.

ВОПРОС №4: О предварительном рассмотрении отчета внутреннего аудита о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита, включая результаты самооценки качества деятельности внутреннего аудита по итогам 2019 года, а также исполнения плана мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита Общества.

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

В дискуссии по вопросу приняли участие Председатель Комитета Коляда А.С., члены Комитета Морозов А.В., Юрьев А.В., директор по внутреннему аудиту - начальник департамента внутреннего аудита Печенкин Н.В., заместитель директора Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Юг» Зайцева Т.В.

Председатель Комитета Коляда А.С. сформулировал проект решения по вопросу повестки дня.

РЕШЕНИЕ:

1. Согласовать отчет о выполнении плана деятельности внутреннего аудита ПАО «Россети Юг» за 2019 год, включая результаты самооценки качества деятельности внутреннего аудита за 2019 год, а также исполнения мероприятий плана по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита Общества в 2019 году в соответствии с приложением №4 к настоящему решению.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Юг» принять следующее решение: «Утвердить отчет о выполнении плана деятельности внутреннего аудита ПАО «Россети Юг» за 2019 год, включая результаты самооценки качества деятельности внутреннего аудита за 2019 год, а также исполнения мероприятий плана по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита Общества в 2019 году в соответствии с приложением к настоящему решению».

Итоги голосования:

Зархин В.Ю. - «ЗА»
Морозов А.В. - «ЗА»
Коляда А.С. - «ЗА»
Шайдуллин Ф.Г. - «ЗА»
Юрьев А.В. - «ЗА»

Решение принято.

ВОПРОС №5: О предварительном рассмотрении плана мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита Общества.

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

Председатель Комитета Коляда А.С. сформулировал проект решения по вопросу повестки дня.

РЕШЕНИЕ:

1. Согласовать План мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита ПАО «Россети Юг» на период с 2020 по 2024 годы в соответствии с приложением к настоящему решению Комитета по аудиту.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Юг» принять следующее решение:

«Утвердить План мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита ПАО «Россети Юг» на период с 2020 по 2024 годы в соответствии с приложением».

Итоги голосования:

Зархин В.Ю.	-	«ЗА»
Морозов А.В.	-	«ЗА»
Коляда А.С.	-	«ЗА»
Шайдуллин Ф.Г.	-	«ЗА»
Юрьев А.В.	-	«ЗА»

Решение принято.

Председатель Комитета

А.С. Коляда

Секретарь Комитета

Е.Н. Павлова