

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

г. Ростов – на – Дону

22.05.2018

№ 84

Форма проведения: очная (совместное присутствие)
Дата и время проведения заседания: 22.05.2018, 10:00 ч. – 11:00 ч.
Дата составления протокола: 25.05.2018

Члены Комитета, присутствующие на заседании: Филькин Р.А. (Председатель Комитета), Коляда А.С., Фадеев А.Н.

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
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 1 квартал 2018 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.*
2. *О рассмотрении отчета подразделения внутреннего аудита, о выполнении плана работы за 1 квартал 2018 года и результатах деятельности внутреннего аудита.*
3. *Об исполнении поручений Комитета по аудиту Совета директоров Общества в 2017-2018 корпоративном году.*
4. *Об Отчете Комитета по аудиту Совету директоров Общества о проделанной работе в 2017-2018 корпоративном году.*

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

СЛУШАЛИ: Главного бухгалтера - начальника департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Общества Савина Г.Г. с анализом показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 1 квартал 2018 год, подготовленной в соответствии с РСБУ.

В дискуссии по вопросу приняли участие Председатель Комитета Филькин Р.А., Директор Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети» Лелекова

М.А., Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Общества Савин Г.Г., Заместитель генерального директора по экономике и финансам Общества Рыбин А.А., Заместитель генерального директора по корпоративному управлению Мусинов О.В., которые обсудили вопросы создания резервов по сомнительным долгам и оценочным обязательствам, роста просроченной дебиторской задолженности, динамики процентов к уплате по кредитам и займам и др.

Председатель Комитета Филькин Р.А. сформулировал проект решения по первому вопросу повестки дня:

1. Принять к сведению бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО «МРСК Юга» за 1 квартал 2018 года, подготовленную в соответствии с РСБУ.

2. 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 1 квартал 2018 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, согласно приложению 1 к настоящему решению.

РЕШЕНИЕ:

1. Принять к сведению бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО «МРСК Юга» за 1 квартал 2018 года, подготовленную в соответствии с РСБУ.

2. 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 1 квартал 2018 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, согласно приложению 1 к настоящему решению.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:

Коляда А.С. - «ЗА»

Филькин Р.А. - «ЗА»

Фадеев А.Н. - «ЗА»

Решение принято единогласно.

ВОПРОС 2: О рассмотрении отчета подразделения внутреннего аудита, о выполнении плана работы за 1 квартал 2018 года и результатах деятельности внутреннего аудита.

СЛУШАЛИ: Директора по внутреннему аудиту – начальник департамента внутреннего аудиту Печенкина Н.В. с докладом о выполнении плана работы департамента за 3 месяца 2018 года, в том числе об основных результатах проведения внутренних аудиторских проверок, о сводных данных о видах нарушений/недостатках, выявленных за 3 месяца 2018 года, о статусе исполнения корректирующих мероприятий со сроком исполнения - 2018 год, о результатах выполнения программы гарантии и повышения качества внутреннего аудита и т.д.

Председатель Комитета Филькин Р.А. сформулировал проект решения по второму вопросу повестки дня:

1. Одобрить Отчет Департамента внутреннего аудита ПАО «МРСК Юга» о выполнении плана работы и принять к сведению результаты деятельности внутреннего аудита за 3 месяца 2018 года согласно приложению 2 к настоящему решению.

РЕШЕНИЕ:

1. Одобрить Отчет Департамента внутреннего аудита ПАО «МРСК Юга» о выполнении плана работы и принять к сведению результаты деятельности внутреннего

аудита за 3 месяца 2018 года согласно приложению 2 к настоящему решению.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:

Коляда А.С. - «ЗА»

Филькин Р.А. - «ЗА»

Фадеев А.Н. - «ЗА»

Решение принято единогласно.

ВОПРОС 3: Об исполнении поручений Комитета по аудиту Совета директоров Общества в 2017-2018 корпоративном году.

СЛУШАЛИ: Секретаря Комитета по аудиту, Корпоративного секретаря Павлову Е.Н. с информацией об исполнении поручения Комитета.

Председатель Комитета Филькин Р.А. сформулировал проект решения по третьему вопросу повестки дня:

1. Принять к сведению Информацию об исполнении поручений Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Юга» за 2017-2018 корпоративный год согласно приложению 3 к настоящему решению.

РЕШЕНИЕ:

1. Принять к сведению Информацию об исполнении поручений Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Юга» за 2017-2018 корпоративный год согласно приложению 3 к настоящему решению.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:

Коляда А.С. - «ЗА»

Филькин Р.А. - «ЗА»

Фадеев А.Н. - «ЗА»

Решение принято единогласно.

ВОПРОС 4: Об Отчете Комитета по аудиту Совету директоров Общества о проделанной работе в 2017-2018 корпоративном году.

СЛУШАЛИ: Секретаря Комитета по аудиту, Корпоративного секретаря Павлову Е.Н. с информацией о работе Комитета по аудиту в 2017-2018 году, а также об исполнении бюджета Комитета.

Председатель Комитета Филькин Р.А. сформулировал проект решения по четвертому вопросу повестки дня:

1. Рекомендовать Совету директоров ПАО «МРСК Юга» принять к сведению Отчет Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Юга» о проделанной работе в 2017-2018 корпоративном году согласно приложению 4 к настоящему решению.

2. Секретарю Комитета по аудиту при подписании Отчета Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Юга» о проделанной работе в 2017-2018 корпоративном году у Председателя Комитета по аудиту актуализировать информацию с учетом участия членов Комитета по аудиту в настоящем заседании, а также в случае проведения дополнительных заседаний.

РЕШЕНИЕ:

1. Рекомендовать Совету директоров ПАО «МРСК Юга» принять к сведению Отчет Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Юга» о проделанной работе в 2017-2018 корпоративном году согласно приложению 4 к настоящему решению.

2. Секретарю Комитета по аудиту при подписании Отчета Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Юга» о проделанной работе в 2017-2018 корпоративном году у Председателя Комитета по аудиту актуализировать информацию с учетом участия членов Комитета по аудиту в настоящем заседании, а также в случае проведения дополнительных заседаний.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:

Коляда А.С. - «ЗА»

Филькин Р.А. - «ЗА»

Фадеев А.Н. - «ЗА»

Решение принято единогласно.

Особые мнения членов Комитета отсутствуют.

Председатель Комитета

Р.А. Филькин

Секретарь Комитета

Е.Н. Павлова