Протокол № 2 заседания Комитета по аудиту Совета директоров ОАО «МРСК Юга» от «06» декабря 2010 года

Дата проведения:	«06» декабря 2010 года
Форма проведения:	Совместное присутствие
Место подведения итогов голосования:	г. Москва, Уланский переулок, дом 26, строение 1, каб. 513
Время начала проведения заседания:	15 часов 00 минут
Время окончания проведения заседания:	18 часов 00 минут
Дата составления протокола:	«08» декабря 2010 года

Членов Комитета по аудиту Совета директоров: 3 человека, член Комитета по аудиту Бинько Г.Ф. голосовал опросным путем по вопросам 4,5,6,7,9 повестки дня.
На заседании присутствуют члены Комитета по аудиту Совета директоров: Юрчук С.Е. (Председатель Комитета по аудиту Совета директоров), Бинько Г.Ф., Ахрименко Д.О.
На заседании отсутствуют члены Комитета по аудиту Совета директоров: Михайлов С.А.
В соответствии с требованием подпункта 10.2.4 пункта 10.2 статьи 10 Положения о Комитете по аудиту Совета директоров Открытого акционерного Общества «Межрегиональная распределительная сетевая компания Юга», утвержденного решением Совета директоров Общества 05.08.2010 (протокол № 52/2010 от 06.08.2010), очное заседание Комитета правомочно (имеет кворум) в случае присутствия на заседании не менее половины от числа избранных членов Комитета.
Кворум имеется.
Приглашенные лица:
Алимурадова Изумруд Алигаджиевна – начальник Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Холдинг МРСК»;
Васильев Сергей Вячеславович – Директор по правовым вопросам (начальник Департамента правового обеспечения ОАО «Холдинг МРСК»);
Жаббарова Галина Ивановна – главный бухгалтер (начальник Департамента бухгалтерского и налогового учета ОАО «Холдинг МРСК»);
Савин Григорий Григорьевич – главный бухгалтер (начальник Департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ОАО «МРСК Юга»).

Повестка дня заседания Комитета по аудиту Совета директоров:

1. Об избрании Секретаря Комитета по аудиту.
2. Об утверждении Регламента подготовки вопросов для рассмотрения на заседаниях Комитета по аудиту.
3. О рассмотрении проекта Положения о Департаменте внутреннего аудита и управления рисками Общества в новой редакции.
4. Об утверждении формы и структуры отчета Департамента внутреннего аудита и управления рисками Общества Комитету по аудиту о проделанной работе.
5. Отчет Департамента внутреннего аудита и управления рисками Общества о внедрении и реализации утвержденных локальных документов по совершенствованию и развитию контроля, управления рисками и внутреннего аудита.
6. О рассмотрении Отчета Департамента внутреннего аудита и управления рисками Общества о проделанной работе за 3-й квартал 2010 года.
7. КОНФИДЕНЦИАЛЬНО.

8. О рассмотрении финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с РСБУ, за 9 месяцев 2010 года, а также информации внешних аудиторов о результатах аудита финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества за 9 месяцев 2010 года.
9. О рассмотрении Отчета Департамента внутреннего аудита и управления рисками по бизнес-процессу «Технологическое присоединение» по всем филиалам Общества.

1. Об избрании Секретаря Комитета по аудиту.

По данному вопросу повестки дня докладывает начальник Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Юга» **Игорь Владимирович Шмаков:**

Ответственным за подготовку данного вопроса является Департамент корпоративного управления Общества. На момент проведения заседания кандидатура Секретаря Комитета по аудиту не согласована.

Предлагается принять следующее решение:

Перенести рассмотрение вопроса на более поздние сроки.

Итоги голосования:

Юрчук С.Е. - «ЗА» Ахрименко Д.О. - «ЗА»
Бинько Г.Ф. - «ЗА»

Таким образом, по первому вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров предлагаемое решение **принято единогласно.**

2. Об утверждении Регламента подготовки вопросов для рассмотрения на заседаниях Комитета по аудиту.

По данному вопросу повестки дня докладывает начальник Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Юга» **Игорь Владимирович Шмаков**.

Члены Комитета по аудиту обсудили представленный проект Регламента. В ходе обсуждения было установлено, что в приложении №1 к проекту регламента «Перечень вопросов, подлежащих обязательному рассмотрению на заседаниях Комитетов по аудиту Совета директоров» приведен ряд вопросов, не относящихся к компетенции Комитета по аудиту, в связи с чем членами Комитета было принято решение о вынесении Регламента на рассмотрение без приложения №1.

Предлагается принять следующее решение:

Утвердить Регламент подготовки вопросов для рассмотрения на заседании Комитета по аудиту Совета директоров ОАО «МРСК Юга» согласно приложению №1 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества с учетом исключения приложения №1 к Регламенту.

Итоги голосования:

Юрчук С.Е. - «ЗА» Ахрименко Д.О. - «ЗА»
Бинько Г.Ф. - «ЗА»

Таким образом, по второму вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров предлагаемое решение **принято единогласно.**

3. О рассмотрении проекта Положения о Департаменте внутреннего аудита и управления рисками Общества в новой редакции.

По данному вопросу повестки дня докладывает начальник Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Юга» **Игорь Владимирович Шмаков**.

Предлагается принять следующее решение:

1. Считать целесообразным одобрение предложенной редакции Положения о Департаменте внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Юга» согласно приложению №2 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

2. На основании п. 19.2 ст. 19 Устава Общества рекомендовать Генеральному директору ОАО «МРСК Юга» утвердить Положение о Департаменте внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Юга».

Итоги голосования:
Юрчук С.Е. - «ЗА» Ахрименко Д.О. - «ЗА»
Бинько Г.Ф. - «ЗА»
Таким образом, по третьему вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров предлагаемое решение **принято единогласно.**

4. Об утверждении формы и структуры отчета Департамента внутреннего аудита и управления рисками Общества Комитету по аудиту о проделанной работе.
По данному вопросу повестки дня докладывает начальник Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Юга» **Игорь Владимирович Шмаков**.
Члены Комитета по аудиту обсудили представленный проект отчета. В ходе обсуждения было установлено, что в форме №1/ВА, являющейся приложением к отчету, графы «Итого» и «Всего» являются некорректными. Членами Комитета было принято решение вынести на рассмотрение форму и структуру предоставления информации Департаментом внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Юга» Комитету по аудиту Совета директоров ОАО «МРСК Юга» о проделанной работе с учетом исключения граф «Итого» и «Всего» в форме №1/ВА.
Предлагается принять следующее решение:
Утвердить форму и структуру предоставления информации Департаментом внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Юга» Комитету по аудиту Совете директоров ОАО «МРСК Юга» о проделанной работе с учетом исключения граф «Итого» и «Всего» в форме №1/ВА согласно приложению №3 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.
Итоги голосования:
Юрчук С.Е. - «ЗА» (на заседании) Ахрименко Д.О. - «ЗА» (на заседании)
Бинько Г.Ф. - «ЗА» (опросным путем)
Таким образом, по четвертому вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров предлагаемое решение **принято единогласно.**

5. Отчет Департамента внутреннего аудита и управления рисками Общества о внедрении и реализации утвержденных локальных документов по совершенствованию и развитию контроля, управления рисками и внутреннего аудита.
По данному вопросу повестки дня докладывает начальник Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Юга» **Игорь Владимирович Шмаков**.
Предлагается принять следующее решение:
Принять к сведению Отчет начальника Департамента внутреннего аудита и управления рисками Шмакова И.В. о реализации утвержденных локальных нормативных документов в ОАО «МРСК Юга» по совершенствованию и развитию внутреннего контроля, управления рисками согласно приложению №4 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.
Итоги голосования:
Юрчук С.Е. - «ЗА» (на заседании) Ахрименко Д.О. - «ЗА» (на заседании)
Бинько Г.Ф. - «ЗА» (опросным путем)
Таким образом, по пятому вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров предлагаемое решение **принято единогласно.**

6. О рассмотрении Отчета Департамента внутреннего аудита и управления рисками Общества о проделанной работе за 3-й квартал 2010 года.
По данному вопросу повестки дня докладывает начальник Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Юга» **Игорь Владимирович Шмаков**.
Предлагается принять следующее решение:
Принять к сведению Отчет о результатах работы Департамента внутреннего аудита и

управления рисками за 3 квартал 2010 года согласно приложению №5 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

Итоги голосования:

Юрчук С.Е. - «ЗА» (на заседании) Ахрименко Д.О. - «ЗА» (на заседании)
Бинько Г.Ф. - «ЗА» (опросным путем)

Таким образом, по шестому вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров предлагаемое решение **принято единогласно.**

7. КОНФИДЕНЦИАЛЬНО.

8. О рассмотрении финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с РСБУ, за 9 месяцев 2010 года, а также информации внешних аудиторов о результатах аудита финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества за 9 месяцев 2010 года.

По данному вопросу повестки дня докладывает главный бухгалтер - начальник Департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ОАО «МРСК Юга» **Григорий Григорьевич Савин**.

Предлагается принять следующее решение:

Принять к сведению информацию о рассмотрении финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с РСБУ, за 9 месяцев 2010 года, а также информацию внешних аудиторов о результатах аудита финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества за I полугодие 2010 года согласно приложению №7 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

Итоги голосования:

Юрчук С.Е. - «ЗА» Ахрименко Д.О. - «ЗА»
Бинько Г.Ф. - «ЗА»

Таким образом, по восьмому вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров предлагаемое решение **принято единогласно.**

9. О рассмотрении Отчета Департамента внутреннего аудита и управления рисками Общества по бизнес-процессу «Технологическое присоединение» по всем филиалам Общества.

По данному вопросу повестки дня докладывает начальник Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Юга» **Игорь Владимирович Шмаков**.

Предлагается принять следующее решение:

Принять к сведению Отчет начальника Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Юга» Шмакова И.В. по результатам проверки бизнес-процесса «Технологическое присоединение» по всем филиалам согласно приложению №8 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

Итоги голосования:

Юрчук С.Е. - «ЗА» (на заседании) Ахрименко Д.О. - «ЗА» (на заседании)
Бинько Г.Ф. - «ЗА» (опросным путем)

Таким образом, по девятому вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров предлагаемое решение **принято единогласно.**

Председатель Комитета по аудиту **С.Е. Юрчук**

Секретарь Комитета по аудиту **И.В. Шмаков**