

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

г. Ростов – на – Дону

24.12.2019

№ 107

Форма проведения: заочная (опросным путем)
Дата и время окончания приема опросных листов: 24.12.2019, 23 ч. 00 мин.
Дата составления протокола: 26.12.2019
Члены Комитета, участвующие в заочном голосовании: Морозов А.В., Зархин В.Ю.,
Коляда А.С. (Председатель Комитета), Шайдуллин Ф.Г., Юрьев А.В.
Не предоставили опросные листы: нет.
Кворум имеется.

ПОВЕСТКА ДНЯ

1. *О рассмотрении Письменной информации (аудиторского отчета) по основным проблемам учета и отчетности Общества, представленной внешним аудитором по основным проблемам промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2019 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.*
2. *О рассмотрении существенных аспектов учетной политики Общества в отчетному году и планируемых изменениях на предстоящий год.*
3. *О предварительном рассмотрении результатов внешней независимой оценки деятельности внутреннего аудита.*

ВОПРОС №1: О рассмотрении Письменной информации (аудиторского отчета) по основным проблемам учета и отчетности Общества, представленной внешним аудитором по основным проблемам промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2019 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.

РЕШЕНИЕ:

1. Принять к сведению Письменную информацию (аудиторский отчет) руководству по основным проблемам учета и отчетности ПАО «МРСК Юга» по итогам проведения промежуточного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ за 9 месяцев 2019 г., и информацию менеджмента Общества на рекомендации внешнего аудита отчетности.

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 рассмотрении существенных аспектов учетной политики Общества в отчетному году и планируемых изменениях на предстоящий год.

РЕШЕНИЕ:

1. Принять к сведению представленную Обществом информацию о существенных аспектах учетной политики Общества в 2019 году и планируемых изменениях на 2020 год.

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 №3: О предварительном рассмотрении результатов внешней независимой оценки деятельности внутреннего аудита.

РЕШЕНИЕ:

1. Рекомендовать Совету директоров ПАО «МРСК Юга» принять следующее решение:

«1. Принять к сведению отчет независимого эксперта АО «КПМГ» и оценку организации и деятельности внутреннего аудита ПАО «МРСК Юга» в целом соответствующей Международным профессиональным стандартам внутреннего аудита, Кодексу этики, разработанным Институтом внутренних аудиторов, Политике внутреннего аудита Общества (приложение 1 к настоящему решению).

2. Поручить директору Департамента внутреннего аудита ПАО «МРСК Юга» обеспечить разработку и вынесение на утверждение Советом директоров Общества плана мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита.

Срок: не позднее 01.03.2020.».

Итоги голосования:

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

Решение принято.

Председатель Комитета

А.С. Коляда

Секретарь Комитета

Е.Н. Павлова