

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

г. Ростов – на – Дону

16.12.2021

№ 135

**Форма проведения:** очная (совместное присутствие)  
**Дата и время проведения заседания:** 16.12.2021, 11:00 ч. – 12:10 ч.  
**Дата составления протокола:** 17.12.2021  
**Члены Комитета, присутствующие на заседании:** Короткова М.В. (Председатель Комитета), Казаков А.И., Никитчанова Е.В.  
**Кворум имеется.**

**Приглашенные лица:**

Ковалева Эксперт Комитета, Директор по внутреннему аудиту - начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»  
Светлана Николаевна

**Представители менеджмента Общества:**

Печенкин Директор по внутреннему аудиту – начальник департамента внутреннего аудита  
Николай Владимирович  
Савин Главный бухгалтер - начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности  
Григорий Григорьевич  
Иорданиди Заместитель генерального директора по экономике и финансам  
Кирилл Александрович  
Крылова Исполняющий обязанности заместителя генерального директора по реализации услуг  
Ольга Владимировна  
Попова Исполняющий обязанности заместителя генерального директора по корпоративному управлению  
Алла Александровна

**ПОВЕСТКА ДНЯ**

- 1. О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2021 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.*
- 2. О предварительном рассмотрении плана работы подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Юг» на 2022 год.*
- 3. О предварительном рассмотрении бюджета подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Юг» на 2022 год.*
- 4. О рассмотрении отчета подразделения внутреннего аудита Общества о выполнении плана работы за 9 месяцев 2021 года и результатах деятельности внутреннего аудита.*

**ВОПРОС № 1: О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2021 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 Короткова М.В., член Комитета Никитчанова Е.В., главный бухгалтер - начальник департамента

бухгалтерского и налогового учета и отчетности Общества Савин Г.Г., Исполняющий обязанности заместителя генерального директора по реализации услуг Общества Крылова О.В.

**РЕШЕНИЕ:**

1. Принять к сведению промежуточную бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 9 месяцев 2021 года, подготовленную в соответствии с РСБУ, согласно приложению 1 к настоящему решению.

2. По результатам рассмотрения бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Россети Юг» за 9 месяцев 2021 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, отметить:

- превышение краткосрочных обязательств над оборотными активами;
- доля просроченной и сомнительной задолженности в сумме дебиторской задолженности, учтенной по условиям договоров, продолжает оставаться существенной.

3. Рекомендовать Единоличному исполнительному органу Общества принять меры к устранению указанных в п. 2 настоящего решения негативных тенденций.

**Итоги голосования:**

Короткова М.В. - «ЗА»

Казаков А.И. - «ЗА»

Никитчанова Е.В. - «ЗА»

**Решение принято.**

**ВОПРОС № 2: О предварительном рассмотрении плана работы подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Юг» на 2022 год.**

**СЛУШАЛИ:** Директора по внутреннему аудиту – начальника департамента внутреннего аудита Общества Печенкина Н.В.

В дискуссии по вопросу приняли участие Председатель Комитета Короткова М.В., член Комитета Никитчанова Е.В., Директор по внутреннему аудиту – начальник департамента внутреннего аудита Общества Печенкин Н.В. и Эксперт Комитета, Директор по внутреннему аудиту - начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети» Ковалева С.Н.

**РЕШЕНИЕ:**

1. Согласовать план работы Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Юг» на 2022 год в соответствии с приложением 2 к настоящему решению.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Юг» утвердить план работы Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Юг» на 2022 год согласно приложению 2 к настоящему решению.

**Итоги голосования:**

Короткова М.В. - «ЗА»

Казаков А.И. - «ЗА»

Никитчанова Е.В. - «ЗА»

**Решение принято.**

**ВОПРОС № 3: О предварительном рассмотрении бюджета подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Юг» на 2022 год.**

**СЛУШАЛИ:** Директора по внутреннему аудиту – начальника департамента внутреннего аудита Общества Печенкина Н.В.

В дискуссии по вопросу приняли участие член Комитета Никитчанова Е.В., Директор по внутреннему аудиту – начальник департамента внутреннего аудита Общества Печенкин Н.В.

**РЕШЕНИЕ:**

1. Согласовать бюджет Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Юг» на 2022 г. в соответствии с приложением 3 к настоящему решению.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Юг» утвердить бюджет Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Юг» на 2022 г. согласно приложению 3 к настоящему решению.

**Итоги голосования:**

Короткова М.В. - «ЗА»

Казаков А.И. - «ЗА»

Никитчанова Е.В. - «ЗА»

**Решение принято.**

**ВОПРОС № 4: О рассмотрении отчета подразделения внутреннего аудита Общества о выполнении плана работы за 9 месяцев 2021 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 Эксперт Комитета, Директор по внутреннему аудиту - начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети» Ковалева С.Н., Директор по внутреннему аудиту – начальник департамента внутреннего аудита Общества Печенкин Н.В.

**РЕШЕНИЕ:**

Согласовать отчет Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Юг» о выполнении плана работы за 9 месяцев 2021 года и результатах деятельности внутреннего аудита в соответствии с приложением 4 к настоящему решению.

**Итоги голосования:**

Короткова М.В. - «ЗА»

Казаков А.И. - «ЗА»

Никитчанова Е.В. - «ЗА»

**Решение принято.**

**Председатель Комитета**

**М.В. Короткова**

**Секретарь Комитета**

**Т.С. Кириченко**