

ПРОТОКОЛ № 56
заседания Комитета по аудиту
Совета директоров ПАО «МРСК Юга»

Дата проведения: 19.05.2016
Форма проведения: заочная (опросным путем)
Место подведения итогов голосования: г. Ростов-на-Дону, ул. 2-я Краснодарская, 147
Время подведения итогов голосования: 19.05.2016, 17-00
Дата составления протокола: 20.05.2016

Члены Комитета, участвующие в заочном голосовании: Шмаков И.В. (Председатель Комитета), Дудченко В.В., Панкстыанов Ю.Н., Пиотрович Н.Б., Фадеев А.Н., Филькин Р.А., Шевчук А.В.

Не предоставили опросные листы: нет.

В соответствии с пунктом 10.4.2. ст. 10 Положения о Комитете по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Юга» (далее - Комитет) заседание Комитета является правомочным (имеет кворум), если в нем приняли участие не менее половины членов Комитета, но не менее 2 (Двух) членов Комитета. **Кворум имеется.**

Повестка дня заседания Комитета

1. *О рассмотрении отчета об исполнении плана мероприятий по внедрению и формализации эффективных процедур внутреннего контроля в бухгалтерском учете Общества за 1-й квартал 2016 года.*
2. *О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 1-й квартал 2016 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.*
3. *О рассмотрении отчета Департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «МРСК Юга», о выполнении плана работы за 1-й квартал 2016 года и результатах деятельности внутреннего аудита.*
4. *О рассмотрении отчета о принятых Обществом мерах по устранению негативных тенденций и действующих факторов ограничения функции внутреннего аудита.*
5. *Об отчете Комитета по аудиту Совета директоров Общества о проделанной работе.*

ВОПРОС 1: О рассмотрении отчета об исполнении плана мероприятий по внедрению и формализации эффективных процедур внутреннего контроля в бухгалтерском учете Общества за 1-й квартал 2016 года.

РЕШЕНИЕ:

1. Принять к сведению отчет Главного бухгалтера – начальника Департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «МРСК Юга» о ходе реализации мероприятий по внедрению и формализации эффективных процедур внутреннего контроля в бухгалтерском учете Общества.

2. Рекомендовать Генеральному директору ПАО «МРСК Юга»:

2.1. Поручить доработать План мероприятий по внедрению и формализации процедур внутреннего контроля в бухгалтерском учете с учетом замечаний, высказанных на заседании Комитета, и утвердить его приказом.

2.2. Обеспечить ежеквартальное вынесение на рассмотрение Комитетом по аудиту Совета директоров Общества Отчета об исполнении Плана мероприятий по внедрению и формализации процедур внутреннего контроля в бухгалтерском учете, доработанного с учетом п. 1.1 настоящего решения, в срок, установленный в решении Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Юга» от 19.02.2016 (протокол № 52).

Итоги голосования:

Шмаков И.В. - «ЗА»

Панкстыанов Ю.Н. - «ЗА»

Дудченко В.В.	-	«ЗА»	Фадеев А.Н.	-	«ЗА»
Пиотрович Н.Б.	-	«ЗА»	Филькин Р.А.	-	«ЗА»
Шевчук А.В.	-	«ЗА»			

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

ВОПРОС 2: О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 1-й квартал 2016 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.

РЕШЕНИЕ:

1. По результатам рассмотрения бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 1 квартал 2016 года, подготовленной в соответствии с РСБУ отметить:

1.1. Рост просроченной дебиторской задолженности, кредитование должников Общества за счет наращивания просроченной задолженности перед поставщиками и подрядчиками.

1.2. Снижение рентабельности продаж по сравнению с аналогичным периодом прошлого года.

1.3. Рост убытков по сравнению с аналогичным периодом 2015 года в пределах показателя бизнес-плана Общества.

2. Секретарю Комитета по аудиту обеспечить информирование Совета директоров ПАО «МРСК Юга» об основных тенденциях в изменении показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «МРСК Юга» за 1 квартал 2016 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, согласно приложению № 1 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

Итоги голосования:

Шмаков И.В.	-	«ЗА»	Панкстыанов Ю.Н.	-	«ЗА»
Дудченко В.В.	-	«ЗА»	Фадеев А.Н.	-	«ЗА»
Пиотрович Н.Б.	-	«ЗА»	Филькин Р.А.	-	«ЗА»
Шевчук А.В.	-	«ЗА»			

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

ВОПРОС 3: О рассмотрении отчета Департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «МРСК Юга», о выполнении плана работы за 1-й квартал 2016 года и результатах деятельности внутреннего аудита.

РЕШЕНИЕ:

Принять к сведению Отчет Департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «МРСК Юга» о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 1 квартал 2016 года.

Итоги голосования:

Шмаков И.В.	-	«ЗА»	Панкстыанов Ю.Н.	-	«ЗА»
Дудченко В.В.	-	«ЗА»	Фадеев А.Н.	-	«ЗА»
Пиотрович Н.Б.	-	«ЗА»	Филькин Р.А.	-	«ЗА»
Шевчук А.В.	-	«ЗА»			

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

ВОПРОС 4: О рассмотрении отчета о принятых Обществом мерах по устранению негативных тенденций и действующих факторов ограничения функции внутреннего аудита.

РЕШЕНИЕ:

Принять к сведению информацию об устранении факторов, влияющих на ограничение функции

внутреннего аудита.

Итоги голосования:

Шмаков И.В. - «ЗА»
Дудченко В.В. - «ЗА»
Пиотрович Н.Б. - «ЗА»
Шевчук А.В. - «ЗА»

Панкстыанов Ю.Н. - «ЗА»
Фадеев А.Н. - «ЗА»
Филькин Р.А. - «ЗА»

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

ВОПРОС 5: Об отчете Комитета по аудиту Совета директоров Общества о проделанной работе.

РЕШЕНИЕ:

Рекомендовать Совету директоров ПАО «МРСК Юга» принять к сведению Отчет Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Юга» о проделанной работе в 2015-2016 корпоративном году согласно приложению № 2 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

Итоги голосования:

Шмаков И.В. - «ЗА»
Дудченко В.В. - «ЗА»
Пиотрович Н.Б. - «ЗА»
Шевчук А.В. - «ЗА»

Панкстыанов Ю.Н. - «ЗА»
Фадеев А.Н. - «ЗА»
Филькин Р.А. - «ЗА»

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

Председатель Комитета

И.В. Шмаков

Секретарь Комитета

Е.Н. Павлова