**УТВЕРЖДЕНО**
Решением Совета директоров ОАО «МРСК Юга» от 19.02.2010
Приложение № 2 к протоколу № 40/2010
от 19.02.2010
**Корпоративный секретарь**

_____
**Канцуров А.А.**

# ОТЧЕТ ГЕНЕРАЛЬНОГО ДИРЕКТОРА ОБЩЕСТВА О СОБЛЮДЕНИИ КОДЕКСА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ ОАО «МРСК Юга» ЗА II ПОЛУГОДИЕ 2009 ГОДА

| № п/п | Норма Кодекса корпоративного управления | Соблюдается или не соблюдается | Меры, принятые для выполнения нормы | Комментарии о факте неисполнения |
|---|---|---|---|---|
| **Принципы и структура корпоративного управления** | | | | |
| 1. | Соблюдение принципов корпоративного управления | Соблюдается | Принципы корпоративного управления ( справедливость, открытость, подотчетность органов управления Общества акционерам, контролируемость финансово-хозяйственной деятельности, соблюдение прав третьих лиц) закреплены в Кодексе корпоративного управления и Уставе Общества. Соблюдение принципов корпоративного управления обеспечивается менеджментом Общества. | |
| 2. | Наличие в Обществе внутренних документов, регулирующих деятельность органов управления и контроля Общества и их соответствие действующему законодательству | Соблюдается | В Обществе приняты внутренние документы:<br>Устав ОАО «МРСК Юга»;<br>Положение о порядке подготовки и проведения Общего собрания<br>Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «МРСК Юга»;<br>Положение о Комитете по аудиту;<br>Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям;<br>Положение о Комитете по технологическому присоединению к электрическим сетям;<br>Положение о Комитете по надежности;<br>Положение о Комитете по стратегии, развитию, инвестициям и реформированию;<br>Положение о Правлении ОАО "МРСК Юга";<br>Положение о Ревизионной комиссии ОАО «МРСК Юга»;<br>Положение о выплате членам Совета директоров ОАО «МРСК Юга» вознаграждений и компенсаций;<br>Положение о выплате членам Ревизионной комиссии ОАО «МРСК Юга» вознаграждений и компенсаций;<br>Кодекс корпоративного управления ОАО «МРСК Юга». | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| | | | Внутренние документы, регулирующие деятельность органов управления и контроля, основаны на российском законодательстве, в них также учтены основные положения Кодекса корпоративного поведения, рекомендованного к применению ФКЦБ (распоряжением от 04.04.2002г. № 421/р). | |
| 3. | Раскрытие на корпоративном веб-сайте Общества внутренних документов Общества, регулирующих деятельность органов управления и контроля компании | Соблюдается | Внутренние документы Общества, регулирующие деятельность органов управления и контроля компании, раскрываются на корпоративном веб-сайте ОАО «МРСК Юга» по адресу:<br>http://www.mrsk-yuga.ru/rus/management/documents/index.shtml | |
| **Акционеры Общества** | | | | |
| **ПРАВА АКЦИОНЕРОВ И ЗАЩИТА ПРАВ АКЦИОНЕРОВ** | | | | |
| 4. | Наличие у акционеров возможности осуществлять свое право на регулярное и своевременное получение информации о деятельности Общества в объеме, достаточном для принятия ими взвешенных и обоснованных решений о распоряжении акциями. | Соблюдается | Информация раскрывается в ленте новостей, а также регулярно обновляется на корпоративном веб-сайте Общества по адресу: http://www.mrsk-yuga.ru/<br>По запросам акционеров Общество предоставляет информацию в соответствии с Уставом, а также Положением об информационной политике. | |
| 5. | Соблюдение прав акционеров на своевременное получение информации | Соблюдается | Общество предоставляет информацию в порядке и сроки, определенные Уставом Общества и Положением об информационной политике ОАО «МРСК Юга». | |
| 6. | Организация проведения Общего собрания акционеров таким образом, что участие акционеров не сопряжено для них с большими материальными и временными затратами, обеспечивая равное отношение ко всем акционерам. | Соблюдается | Общество выполняет все необходимые действия для обеспечения участия акционеров в Общем собрании и голосования по вопросам повестки дня.<br>Место проведения Общего собрания в форме собрания является доступным для акционеров - г. Ростов-на-Дону (п.10.9. ст. 10 Устава Общества). Общее собрание акционеров Общества может проводиться также в г. Москве, либо в ином месте в соответствии с решением Совета директоров Общества. | |
| 7. | Ведение реестра акционеров Общества независимым регистратором | Соблюдается | Регистратором Общества является ОАО «Центральный Московский Депозитарий». Бессрочная лицензия № 10-000-1-00255, выданная ФКЦБ России. | |
| 8. | Обеспечение права акционера требовать проведения ревизии финансово-хозяйственной деятельности Общества в соответствии с нормами, предусмотренными ФЗ «Об акционерных обществах», Уставом и внутренними документами Общества. | Соблюдается | В соответствии с п. 24.7. Устава ОАО «МРСК Юга» проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества может осуществляться во всякое время по инициативе Ревизионной комиссии Общества, решению Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества.<br>В разделе 7.2 Положении о Ревизионной комиссии ОАО «МРСК Юга» содержатся аналогичные положения. | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 9. | Исполнение Обществом обязанности по раскрытию финансовой отчетности в соответствии с требованиями законодательства РФ, а также в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) | Частично соблюдается | Финансовая отчетность раскрывается ежеквартально на корпоративном веб-сайте Общества по адресу: http://www.mrsk-yuga.ru/rus/stockholders/finance/index.shtml<br>Кроме того, финансовая отчетность раскрывается в составе ежеквартального отчета эмитента. Отчетность в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности (МСФО) ОАО «МРСК Юга» не составляется. Ведётся подготовительная работа по трансформации данных бухгалтерской отчётности Общества по Российским стандартам в промежуточные формы для использования при составлении отчётности по Международным стандартам финансовой отчётности (МСФО). | |
| **ОБЩЕЕ СОБРАНИЕ АКЦИОНЕРОВ** | | | | |
| 10. | Наличие у акционеров возможности знакомиться с информацией, необходимой для принятия обоснованных, взвешенных решений по вопросам повестки дня Общего собрания. | Соблюдается | Общество предоставляет акционерам информацию по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров в объеме и в сроки, позволяющие акционерам принять обоснованные решения, что отражено в п.11.7 ст.11 Устава Общества.<br>В соответствии с п.4.1. Положения о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО "МРСК Юга" сообщение о проведении Общего собрания акционеров и информационные материалы по вопросам повестки дня Общего собрания акционеров, помимо иных способов доведения до акционеров Общества, должны быть опубликованы на сайте Общества в сети Интернет не позднее истечения срока уведомления акционеров о проведении Общего собрания акционеров.<br>В соответствии с п. 7.2. Положения об информационной политике Общество обеспечивает предоставление акционерам информации при подготовке и проведении Общего собрания акционеров в порядке и сроки, установленные законодательством Российской Федерации. | |
| **ДИВИДЕНДНАЯ ПОЛИТИКА** | | | | |
| 11. | Наличие утвержденного в Обществе документа о политике в отношении выплаты дивидендов | Соблюдается | Решением Совета директоров Общества (протокол от 23.12.2008 г. № 21/2008) утверждено Положение о дивидендной политике . | |
| 12. | Соблюдение порядка и сроков выплаты дивидендов акционерам Общества | Соблюдается | Порядок принятия решений о выплате дивидендов, а также размерах и сроках выплаты дивидендов определен статьей 7 Устава Общества, а также Положением о дивидендной политике.<br>Решение принимается Общим собранием акционеров. | С момента создания 28.06.2007 г. Общества дивиденды не начислялись и не выплачивались. |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **Реализуемая в Обществе практика корпоративного управления** | | | | |
| **СОВЕТ ДИРЕКТОРОВ** | | | | |
| 13. | Наличие в Уставе Общества требования об избрании Совета директоров Общества кумулятивным голосованием | Соблюдается | Предусмотрено п. 10.8. Устава Общества. | |
| 14. | Отсутствие в Уставе Общества ограничений по количеству переизбраний членов Совета директоров Общества | Соблюдается | В соответствии с пунктом 16.4 статьи 16 Устава лица, избранные в состав Совета директоров Общества, могут переизбираться неограниченное число раз. | |
| 15. | Наличие в составе Совета директоров Общества не менее трех независимых директоров, отвечающих требованиям Кодекса корпоративного управления | Соблюдается | В составы Совета директоров во втором полугодии:<br>1) избранный ГОСА (Протокол № 2 от 19.06.2009 г.), действовавший с 19.06.2009 г. по 14.09.2009, 2) избранный ВОСА (протокол № 3 от 14.09.2009), действующий с 14.09.2009, входит более 3-х независимых директоров. | |
| 16. | Наличие в составе Совета директоров Общества не более 25% исполнительных директоров, являющихся одновременно работниками Общества | Соблюдается | Из 11 членов Совета директоров Общества предыдущего состава состава и 11 членов Совета директоров нового состава работником Общества является один - Генеральный директор Гаврилов А.И. | |
| 17. | Соблюдение принципа запрета на совмещение должностей единоличного исполнительного органа Общества и Председателя Совета директоров Общества | Соблюдается | Предусмотрено п. 2.2. Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Общества.<br>Генеральным директором Общества является А.И.Гаврилов<br>Председателем Совета директоров Общества в отчетном периоде являлся П.И. Оклей (в составе СД, действовавшем с 19.06.2009 г., и составе СД, действующем с 14.09.2009) | |
| 18. | Наличие в Обществе Комитетов Совета директоров | Соблюдается | В Совете директоров созданы следующие комитеты: Комитет по аудиту;<br>Комитет по кадрам и вознаграждениям;<br>Комитет по технологическому присоединению к электрическим сетям;<br>Комитет по надежности;<br>Комитет по стратегии, развитию, инвестициям и реформированию. | протоколы заседаний Совета директоров от 02.03.2009 № 23/2009, от 04.12.2009 № 37/2009 |
| 19. | Наличие в Обществе Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Общества. | Соблюдается | Решением Общего собрания акционеров Общества (Протокол Правления РАО ЕЭС от 28.02.2008 г. №1829 пр./7 утверждено «Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Открытого акционерного общества «МРСК Юга». | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 20. | Проведение заседаний Совета директоров Общества не реже одного раза в шесть недель | Соблюдается | В соответствии с п .18.2 статьи 18 Устава Общества заседания Совета директоров проводятся по мере необходимости, но не реже одного раза в квартал.<br>В текущем периоде заседания Совета директоров проводились с периодичностью не реже одного раза в месяц, всего проведено 8 заседаний Совета директоров. | |
| 21. | Наличие во внутренних документах Общества порядка проведения заседаний Совета директоров Общества | Соблюдается | Предусмотрено Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «МРСК Юга». | |
| 22. | Вознаграждение членов Совета директоров устанавливается таким образом, чтобы обеспечивать привлечение и участие в работе Общества высококвалифицированных специалистов, мотивировать их к честной и эффективной деятельности. | Соблюдается | Данная норма предусмотрена Положением о выплате членам Совета директоров вознаграждений и компенсаций (п.4). | |
| 23. | Раскрытие Обществом информации о порядке и условиях выплаты вознаграждений и (или ) компенсаций членам Совета директоров Общества | Соблюдается | Информация о порядке и условиях выплаты вознаграждений и (или) компенсаций членам Совета директоров Общества определена Положением о выплате членам Совета директоров ОАО «МРСК Юга» вознаграждений и компенсаций, размещенным на корпоративном веб-сайте. Информация о выплате членам Совета директоров вознаграждений и (или) компенсаций раскрывается в годовом отчете Общества, который также размещен на корпоратвином веб-сайте Общества. | |
| 24. | Соблюдение запрета на предоставление займов членам Совета директоров Общества | Соблюдается | В соответствии с положениями п. 1 раздела V Кодекса корпоративного управления ОАО «МРСК Юга» Общество не предоставляет займов членам Совета директоров, за исключением, если член Совета директоров одновременно является единоличным исполнительным органом Общества.<br>В текущем периоде займы членам Совета директоров Общества не предоставлялись. | |
| 25. | Члены Совета директоров не разглашают и не используют в личных целях конфиденциальную информацию об Обществе. | Соблюдается | Данная норма предусмотрена Положением об инсайдерской информации ОАО «МРСК Юга». | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 26. | Члены Совета директоров обязуются воздерживаться от действий, которые могут привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Общества. В случае возникновения такого конфликта член Совета директоров обязуется сообщить об этом другим членам Совета, а также воздержаться от голосования по соответствующим вопросам. | Соблюдается | Данная норма предусмотрена Положением об инсайдерской информации ОАО «МРСК Юга». В текущем периоде конфликтов между интересами членов Совета директоров и интересами Общества не возникало. | |
| 27. | Члены Совета директоров Общества обязаны письменно уведомлять Общество о намерении совершить сделки с акциями Общества и его дочерних (зависимых) обществ, а также раскрывать информацию о совершенных ими сделках с такими ценными бумагами. | Соблюдается | Раскрытие информации о совершенных сделках предусмотрено п.4.1. Положения об инсайдерской информации. В отчетном периоде фактов совершения таких сделок выявлено не было. | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 28. | Состав Совета директоров обеспечивает надлежащее исполнение обязанностей по осуществлению контроля и определению стратегии и основных направлений развития Общества. | Соблюдается | Высокий профессиональный уровень членов Совета директоров обеспечивает надлежащее исполнение обязанностей по осуществлению контроля и определению стратегии и основных направлений развития Общества. | |
| 29. | Секретарь Совета директоров обеспечивает своевременное получение всеми директорами краткой, но исчерпывающей информации одновременно с извещением о проведении заседания Совета директоров, но не позднее, чем за 11 рабочих дней до проведения каждого заседания. | Соблюдается | Данная норма предусмотрена Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ст.6.6. | |
| 30. | Члены Совета директоров обеспечивают формирование и реализацию стратегии развития Общества. | Соблюдается | Данная норма предусмотрена Уставом ОАО «МРСК Юга», пп. 1, 8, 16, 17, 18, 19, 21, 23, 38, 40, 42, 43, 47, 51 п. 15.1, ст. 15 | |
| 31. | Совет директоров создает и поддерживает необходимые механизмы контроля деятельности Правления Общества, включая мониторинг и оценку ее результатов. | Соблюдается | Данная норма предусмотрена Уставом ОАО «МРСК Юга», статья 15, п. 15.1 пп. 34. | |
| 32. | Совет директоров создает систему понятных и прозрачных критериев и процедур назначения и замещения членов Правления Общества и эффективную систему вознаграждения его членов. | Соблюдается | Данная норма предусмотрена Уставом ОАО «МРСК Юга», статья 15, п. 15.1, пп. 13, 33, Кодексом корпоративного управления п.2 гл.V | |
| **КОЛЛЕГИАЛЬНЫЙ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН (ПРАВЛЕНИЕ)** | | | | |
| 33. | Правление проводит регулярные заседания, члены Правления заблаговременно получают информацию по вопросам повестки заседания. Порядок работы Правления регулируется Положением о Правлении Общества. | Соблюдается | Данная норма предусмотрена ст. 22 Устава, Положением о Правлении Общества. | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 34. | Члены Правления обязуются воздерживаться от любых действий, которые могут привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Общества | Соблюдается | В соответствии с п.2 раздела V Кодекса корпоративного управления ОАО «МРСК Юга» члены Правления обязуются воздерживаться от действий, которые могут привести к возникновению конфликта между их интересами и интересами Общества. Данная норма предусмотрена Положением об инсайдерской информации ОАО «МРСК Юга». В текущем периоде конфликтов между интересами членов Правления и интересами Общества не возникало. | |
| 35. | Члены Правления обязаны письменно уведомлять Общество о своей аффилированности, о намерении совершить сделки с ценными бумагами дочерних (зависимых) обществ, а также раскрывать информацию о совершенных ими сделках с такими ценными бумагами. | Соблюдается | Раскрытие информации о своей аффилированности предусмотрено п.3.1.3. Положения о Правлении. Раскрытие информации о совершенных сделках предусмотрено п.4.1. Положения об инсайдерской информации. В отчетном периоде фактов совершения таких сделок выявлено не было. | |
| **ЕДИНОЛИЧНЫЙ ИСПОЛНИТЕЛЬНЫЙ ОРГАН (ГЕНЕРАЛЬНЫЙ ДИРЕКТОР)** | | | | |
| 36. | Соблюдение порядка избрания Единоличного исполнительного органа (Генерального директора) | Соблюдается | Порядок избрания Генерального директора Общества определен пунктом 23.4 статьи 23 Устава Общества, а также разделом 10 Положения о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «МРСК Юга». | |
| 37. | Условия трудового договора Генерального директора, в том числе в части срока полномочий, определяются Советом директоров Общества или лицом, уполномоченным Советом директоров. | Соблюдается | Условия трудового договора с генеральным директором Общества утверждены Советом директоров Общества, от имени Общества трудовой договор с генеральным директором и все дополнительные соглашения к нему подписывает уполномоченное Советом директоров лицо.В соответствии с п. 21.6, 21.7. Устава условия трудового договора с Генеральным директором Общества определяются Советом директоров Общества или лицом, уполномоченным Советом директоров Общества на подписание трудового договора. | |
| 38. | Наличие утвержденной Советом директоров Общества системы вознаграждения Единоличного исполнительного органа (Генерального директора) | Соблюдается | Согласно условиям заключенного с Генеральным директором Общества трудового договора материальное стимулирование (вознаграждение) Генерального директора осуществляется в соответствии с утвержденным Советом директоров Положением о материальном стимулировании Генерального директора ОАО «МРСК Юга» (протокол от 17.07.2007 г. № 1/2007, с изменениями, утвержденными решением Совета директоров - протокол от 10.11.2009 № 36/2009). | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 39. | Наличие во внутренних документах Общества обязанности Единоличного исполнительного органа (Генерального директора) воздерживаться от действий, которые приведут или потенциально способны привести к возникновению конфликта между его интересами и интересами Общества, а в случае возникновения такого конфликта - обязанности информировать об этом Совет директоров Общества | Соблюдается | В соответствии с п.2 раздела V Кодекса корпоративного управления ОАО «МРСК Юга» Генеральный директор обязуется воздерживаться от действий, которые могут привести к возникновению конфликта между его интересами и интересами Общества. В случае возникновения такого конфликта Генеральный директор обязуется сообщать об этом Совету директоров. | |
| 40. | Раскрытие Единоличным исполнительным органом (Генеральным директором) перед Обществом информации о своей аффилированности, о намерении совершить сделки с ценными бумагами дочерних (зависимых) обществ. | Соблюдается | Закреплено п. 3.1.3. Положения о Правлении ОАО "МРСК Юга";<br>подразделом "Права и обязанности" п.2 главы V Кодекса корпоративного управления ОАО "МРСК Юга";<br>п. 4.1., 4.2. Положения об инсайдерской информации ОАО "МРСК Юга". | Фактов раскрытия Генеральным директором перед Обществом информации об осуществлении им коммерческой деятельности, не связанной с интересами Общества, за отчетный период зафиксировано не было. |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| **ВЗАИМОДЕЙСТВИЕ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ И ИСПОЛНИТЕЛЬНЫХ ОРГАНОВ** | | | | |
| 41. | Представление исполнительными органами Общества Совету директоров ежеквартальных отчетов о своей деятельности | Соблюдается | Необходимость предоставления Совету директоров исполнительными органами отчетов о своей деятельности закреплена Уставом и внутренними документами Общества. Генеральным директором - Председателем Правления Общества ежеквартально представляются отчеты о выполнении решений Совета директоров, о соблюдении Положения об информационной политике, об итогах выполения бизнес-плана, о выполнении контрольных показателей ДПН, о кредитной политике, о выполнении инвестиционной программы, о внеплановых закупках и др. Кроме того, с иной периодичностью (установленной внутренними документами Общества) предоставляются отчеты о соблюдении Кодекса корпоративного управления, об исполнении годовой комплексной программы закупок и др. | |
| **КОРПОРАТИВНЫЙ СЕКРЕТАРЬ** | | | | |
| 42. | Наличие в Уставе или внутренних документах Общества порядка назначения (избрания) секретаря общества и обязанностей секретаря общества | Соблюдается | Порядок избрания и обязанности Корпоративного Секретаря Общества регламентированы ст. 20 Устава, Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «МРСК Юга» (раздел 4), Положением о Корпоративном секретаре ОАО «МРСК Юга». | |
| 43. | Корпоративный секретарь обеспечивает подготовку и проведение заседаний Совета директоров в соответствии с требованиями законодательства, Устава и иных внутренних документов общества. | Соблюдается | Порядок установлен Уставом Общества, Положением о Корпоративном секретаре и Положением о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров Общества. | |
| **Раскрытие информации и прозрачность** | | | | |
| **ПОЛИТИКА И ПРАКТИКА РАСКРЫТИЯ ИНФОРМАЦИИ** | | | | |
| 44. | Общество, раскрывая информацию о себе, не ограничивается информацией, раскрытие которой предусмотрено нормативно-правовыми актами РФ, и дополнительно раскрывает иную информацию, которая обеспечивает высокую степень прозрачности Общества и способствует достижению целей реализуемой Обществом политики раскрытия информации. | Соблюдается | Общество предоставляет на регулярной основе акционерам, их представителям, потенциальным инвесторам и иным заинтересованным лицам информацию о своей деятельности путем использования всех средств информирования, имеющихся в распоряжении Общества. Перечень информации и документов, подлежащих раскрытию, определен законодательством РФ, Положением об информационной политике Общества и Кодексом корпоративного управления ОАО «МРСК Юга». | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 45. | Соблюдение принципов раскрытия информации | Соблюдается | Принципы раскрытия информации (принцип полноты и достоверности раскрываемой информации, принцип доступности информации, принцип сбалансированности информации, принцип регулярности и своевременности раскрытия информации) закреплены в Кодексе корпоративного управления.<br>Данные принципы определены также Положением об информационной политике Общества, раздел 3<br>Соблюдение принципов раскрытия информации обеспечивается менеджментом Общества. | |
| 46. | Информация о важнейших событиях Общества, признаваемая таковой в соответствии с законодательством Российской Федерации и по собственной инициативе Общества, публикуется в средствах массовой информации и на веб-сайте Общества в сети Интернет | Соблюдается | Раскрытие информации производится регулярно на веб-сайте в сети Интернет по адресу:<br>http://www.mrsk-yuga.ru | |
| 47. | Осуществление контроля за использованием инсайдерской информации | Соблюдается | Решением Совета директоров (протокол от 03.09.2007 г. №2/2007) утверждено Положение об инсайдерской информации ОАО «МРСК Юга». Контроль использования инсайдерской информации осуществляется путем сбора и анализа деклараций инсайдеров о совершенных сделках с ценными бумагами Общества и его ДЗО. | |
| 48. | Ведение учета и подготовка финансовой отчетности в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учета и финансовой отчетности и публикация отчетности на веб-сайте Общества | Соблюдается | В соответствии со статьей 25 Устава Общество ведет бухгалтерский учет и готовит финансовую отчетность в порядке, установленном законодательством Российской Федерации, Уставом и Положением об учетной политике Общества.<br>Общество публикует отчетность на веб-сайте ОАО «МРСК Юга» в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации и Положением об информационной политике ОАО «МРСК Юга».<br>Финансовая отчетность в том числе раскрывается в составе ежеквартального отчета эмитента. Адрес раздела на веб-сайте:<br>http://www.mrsk-yuga.ru/rus/stockholders/finance/index.shtml | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 49. | Финансовая отчетность сопровождается подробными примечаниями, позволяющими получателю такой отчетности правильно интерпретировать данные о финансовых результатах деятельности Общества. Финансовая информация дополняется комментариями и аналитическими оценками руководства Общества, а также заключением аудитора Общества и Ревизионной комиссии. | Соблюдается | Предусмотрено Положением об учетной политике Общества,<br>Положением об информационной политике Общества. | |
| 50. | Подготовка сводной (консолидированной) отчетности в соответствии с требованиями международных стандартов финансовой отчетности (МСФО) и публикация отчетности на веб-сайте Общества | Частично соблюдается | Ведётся подготовительная работа по трансформации данных бухгалтерской отчётности Общества по Российским стандартам в промежуточные формы для использования при составлении отчётности по Международным стандартам финансовой отчётности (МСФО). | Эмитент не принадлежит к числу юридических лиц, обязанных составлять и представлять отчетность группы по МСФО. |
| 51. | Соблюдение раскрытия информации о реальных собственниках одного и более процентов голосующих акций Общества, обеспечение прозрачности структуры акционерного капитала. | Соблюдается | Информация о структуре акционерного капитала в том числе раскрывается в составе ежеквартального отчета эмитента, а также публикуется на корпоративном веб-сайте Общества по адресу:<br>http://www.mrsk-yuga.ru/rus/stockholders/stock/index.shtml | |
| **КОНТРОЛЬ ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ** | | | | |
| 52. | Система контроля финансово-хозяйственной деятельности Общества включает в себя процедуры контроля, определяемые нормативно-правовыми актами Российской Федерации, решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества, а также совокупность органов (подразделений, лиц) Общества, осуществляющих внутренний контроль – Ревизионная комиссия, Совет директоров, Аудитор Общества, а также отдельное структурное подразделение (совокупность подразделений), уполномоченное осуществлять такой контроль. | Соблюдается | Данная норма закреплена ст. 15, 24 Устава Общества,<br>Положением о Ревизионной комиссии ОАО "МРСК Юга".<br>С целью эффективного функционирования системы внутреннего контроля в Обществе создан Департамент внутреннего контроля и аудита. | |

| | | | | |
|---|---|---|---|---|
| 53. | Наличие ревизионной комиссии Общества, осуществляющей контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества | Соблюдается | Решением Годового общего собрания акционеров (протокол от 19.06.2006 г. № 2) избрана ревизионная комиссия ОАО «МРСК Юга» в составе 5 человек. Сведения о составе ревизионной комиссии раскрываются на корпоративном веб-сайте Общества по адресу:<br><br>http://www.mrsk-yuga.ru/rus/management/revisioncommittee/index.shtml | |
| 54. | Наличие утвержденного Общим собранием акционеров Общества внутреннего документа, определяющего порядок проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионной комиссией | Соблюдается | Положение о Ревизионной комиссии ОАО «МРСК Юга » утверждено внеочередным общим собранием акционеров Общества (протокол Правления ОАО РАО "ЕЭС России от 05.10.2007 г. №1751пр/4). | |
| 55. | Наличие специального подразделения Общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля | Соблюдается | В Обществе создан Департамент внутреннего контроля и аудита. | |
| 56. | Наличие внутреннего документа Общества, определяющего функции, права, обязанности и ответственность специального подразделения Общества, обеспечивающего соблюдение процедур внутреннего контроля | Соблюдается | Функции, права, обязанности и ответственность департамента внутреннего контроля аудита определены в Положении о департаменте, а также в Положении о процедурах внутреннего контроля ОАО «МРСК Юга» (Протокол СД ОАО "МРСК Юга" от 09.02.2009 г. № 22/2009.). | |
| **Взаимоотношение с дочерними и зависимыми хозяйственными обществами** | | | | |
| **ПРИНЦИПЫ И ПРАКТИКА ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ С ДОЧЕРНИМИ И ЗАВИСИМЫМИ ХОЗЯЙСТВЕННЫМИ ОБЩЕСТВАМИ** | | | | |
| 57. | Наличие в Обществе утвержденного порядка взаимодействия с ДЗО, в которых участвует Общество | Соблюдается | В Обществе действует Порядок взаимодействия ОАО "МРСК Юга" с хозяйственными обществами, акциями (долями) которых владеет ОАО "МРСК Юга". (Протокол СД ОАО "МРСК Юга" от «06» марта 2009 г. № 24/2009.). | |

**Упомянутые в данном отчете внутренние документы Общества опубликованы на корпоративном веб-сайте Общества:**

| № п/п | Наименование документа | Гиперссылка на раздел корпоративного веб-сайта | Информация об утверждении документа |
|---|---|---|---|
| 1 | Устав ОАО «МРСК Юга» | http://www.mrsk-yuga.ru/rus/management/structure/index.shtml | Утвержден Общим собранием акционеров ОАО "МРСК Юга" (протокол Правления ОАО РАО "ЕЭС России от 28.02.2008 г. № 1829пр/7). |
| 2 | Положение о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО «МРСК Юга» | http://www.mrsk-yuga.ru/rus/management/documents/index.shtml | Утверждено Общим собранием акционеров ОАО "МРСК Юга" (протокол Правления ОАО РАО "ЕЭС России от 28.02.2008 г. № 1829пр/7). |
| 3 | Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «МРСК Юга» | http://www.mrsk-yuga.ru/rus/management/documents/index.shtml | Утверждено Общим собранием акционеров ОАО "МРСК Юга" (протокол Правления ОАО РАО "ЕЭС России от 28.02.2008 г. № 1829пр/7). |
| 4 | Положение о Правлении ОАО «МРСК Юга» | http://www.mrsk-yuga.ru/rus/management/documents/index.shtml | Утверждено Общим собранием акционеров ОАО "МРСК Юга" (протокол Правления ОАО РАО "ЕЭС России от 28.02.2008 г. № 1829пр/7). |
| 5 | Положение о Ревизионной комиссии ОАО «МРСК Юга» | http://www.mrsk-yuga.ru/rus/management/documents/index.shtml | Утверждено Общим собранием акционеров ОАО "МРСК Юга" (протокол Правления ОАО РАО "ЕЭС России от 05.10.2007 г. № 1751пр/4). |
| 6 | Положение о Корпоративном секретаре ОАО "МРСК Юга" в новой редакции | http://www.mrsk-yuga.ru/rus/management/documents/index.shtml | Утверждено Советом директоров ОАО "МРСК Юга" (протокол от 14.09.2009 г. № 34/2009) |
| 7 | Кодекс корпоративного управления ОАО "МРСК Юга" в новой редакции | http://www.mrsk-yuga.ru/rus/management/documents/index.shtml | Утверждено Советом директоров ОАО "МРСК Юга" (протокол от 21.08.2009 г. № 32/2009) |
| 8 | Положение о дивидендной политике ОАО «МРСК Юга» | http://www.mrsk-yuga.ru/rus/management/documents/index.shtml | Утверждено Советом директоров ОАО "МРСК Юга" (протокол от 23.12.2008 № 21/2008). |
| 9 | Положение об информационной политике ОАО "МРСК Юга" | http://www.mrsk-yuga.ru/rus/management/documents/index.shtml | Утверждено Советом директоров ОАО "МРСК Юга" (протокол от 03.09.2007 № 2/2007) |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 10 | Положение об инсайдерской информации ОАО "МРСК Юга" | http://www.mrsk-yuga.ru/rus/management/documents/index.shtml | Утверждено Советом директоров ОАО "МРСК Юга" (протокол от 03.09.2007 г. № 2/2007) |
| 11 | Положение о выплате членам Совета директоров ОАО «МРСК Юга» вознаграждений и компенсаций | http://www.mrsk-yuga.ru/rus/management/documents/index.shtml | Утвержден Общим собранием акционеров ОАО "МРСК Юга" (протокол Правления ОАО РАО "ЕЭС России от 05.10.2007 г.№ 1751пр/4) |
| 12 | Положение о выплате членам Ревизионной Комиссии ОАО «МРСК Юга» вознаграждений и компенсаций | http://www.mrsk-yuga.ru/rus/management/documents/index.shtml | Утверждено Общим собранием акционеров ОАО "МРСК Юга" (протокол Правления ОАО РАО "ЕЭС России от 05.10.2007 г. № 1751пр/4). |
| 13 | Положение о комитете по технологическому присоединению к электрическим сетям при Совете Директоров ОАО «МРСК Юга» | http://www.mrsk-yuga.ru/rus/management/documents/index.shtml | Утверждено Советом директоров ОАО «МРСК Юга» от 09.02.2009 г. (Протокол от 11.02.2009 г. № 22/2009.) . |
| 14 | Положение о процедурах внутреннего контроля ОАО «МРСК Юга» | http://www.mrsk-yuga.ru/rus/management/documents/index.shtml | Утверждено Советом директоров ОАО «МРСК Юга» от 09.02.2009 г. (Протокол от 11.02.2009 г. № 22/2009.) . |
| 15 | Порядок взаимодействия ОАО "МРСК Юга" с хозяйственными обществами, акциями (долями) которых владеет ОАО "МРСК Юга". | http://www.mrsk-yuga.ru/rus/management/documents/index.shtml | Утверждено Советом директоров ОАО «МРСК Юга» от 06.03.2009г. (Протокол от 06.03.2009 г. № 24/2009.). |
| 16 | Положение о Комитете по аудиту | http://www.mrsk-yuga.ru/rus/management/documents/index.shtml | Утверждено Советом директоров ОАО «МРСК Юга» от 01.12.2009г. (Протокол от 04.12.2009 г. № 37/2009.). |
| 17 | Положение о Комитете по кадрам и вознаграждениям | http://www.mrsk-yuga.ru/rus/management/documents/index.shtml | Утверждено Советом директоров ОАО «МРСК Юга» от 01.12.2009г. (Протокол от 04.12.2009 г. № 37/2009.). |

| | | | |
|---|---|---|---|
| 18 | Положение о Комитете по технологическому присоединению к электрическим сетям | http://www.mrsk-yuga.ru/rus/management/documents/index.shtml | Утверждено Советом директоров ОАО «МРСК Юга» от 09.02.2009г. (Протокол от 11.02.2009 г. № 22/2009.). |
| 19 | Положение о Комитете по надежности | http://www.mrsk-yuga.ru/rus/management/documents/index.shtml | Утверждено Советом директоров ОАО «МРСК Юга» от 01.12.2009г. (Протокол от 04.12.2009 г. № 37/2009.). |
| 20 | Положение о Комитете по стратегии, развитию, инвестициям и реформированию | http://www.mrsk-yuga.ru/rus/management/documents/index.shtml | Утверждено Советом директоров ОАО «МРСК Юга» от 01.12.2009г. (Протокол от 04.12.2009 г. № 37/2009.). |