



**ПРОТОКОЛ № 32**  
**заседания Комитета по аудиту**  
**Совета директоров ОАО «МРСК Юга»**

**Дата проведения:** 05.05.2014  
**Форма проведения:** Заочная  
**Место подведения итогов голосования:** г. Ростов-на-Дону, ул. 2-я Краснодарская, 147  
**Время подведения итогов голосования:** 05.05.2014, 17-00  
**Дата составления протокола:** 07.05.2014  
**Членов Комитета по аудиту Совета директоров:** 7 человек.  
**Предоставили опросные листы:** Серебряков К.С. (Председатель Комитета), Айрапетян А.М., Репин И.Н., Терехов Д.Ю., Шайдуллин Ф.Г., Шевчук А.В.  
**Не предоставили опросные листы:** Филькин Р.А.  
В соответствии с пунктом 6.2 ст. 6 Положения о Комитете по аудиту Совета директоров ОАО «МРСК Юга» (утв. решением Совета директоров Общества от 23.08.2012) решение Комитета является правомочным (имеет кворум), если в его заседании приняли участие не менее половины его членов от общего числа членов Комитета.  
**Кворум имеется.**

**Повестка дня заседания Комитета по аудиту Совета директоров**

1. О рассмотрении отчета подразделения внутреннего аудита и управления рисками о выполнении плана работы в 1-м квартале 2014 года.
2. О результатах реализации мероприятий по соблюдению требований законодательства о контроле инсайдерской информации в Обществе в 1-м квартале 2014 года.
3. О проекте финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества за 1-й квартал 2014 года, подготовленной по РСБУ.
4. О проекте финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества за 2013 год, подготовленной по МСФО.
5. О предоставлении Комитету по аудиту комментариев со стороны внешнего аудитора по основным проблемам финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества за 2013 год, подготовленной по МСФО.

**Вопрос № 1: О рассмотрении отчета подразделения внутреннего аудита и управления рисками о выполнении плана работы в 1-м квартале 2014 года.**

**РЕШЕНИЕ:**

1. Принять к сведению отчет Департамента внутреннего аудита и управления рисками Общества о выполнении плана работы за 1-й квартал 2014 года в соответствии с Приложением № 1 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

2. Рекомендовать Генеральному директору Общества обеспечить контроль за разработкой и утверждением Планов мероприятий по устранению выявленных ревизионными комиссиями ДЗО ОАО «МРСК Юга» нарушений и их исполнение.

**Итоги голосования:**

Серебряков К.С.	-	«ЗА»	Терехов Д.Ю.	-	«ЗА»
Айрапетян А.М.	-	«ЗА»	Шевчук А.В.	-	«ЗА»
Репин И.Н.	-	«ЗА»	Шайдуллин Ф.Г.	-	«ЗА»

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

**Вопрос № 2: О результатах реализации мероприятий по соблюдению требований законодательства о контроле инсайдерской информации в Обществе в 1-м квартале 2014 года.**

**РЕШЕНИЕ:**

Одобрить отчет о результатах реализации мероприятий по соблюдению требований законодательства о контроле инсайдерской информации в ОАО «МРСК Юга» в 1-м квартале 2014 года в соответствии с приложением № 2 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

**Итоги голосования:**

Серебряков К.С.	-	«ЗА»	Терехов Д.Ю.	-	«ЗА»
Айрапетян А.М.	-	«ЗА»	Шевчук А.В.	-	«ЗА»
Репин И.Н.	-	«ЗА»	Шайдуллин Ф.Г.	-	«ЗА»

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

**Вопрос № 3: О проекте бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 1-й квартал 2014 года, подготовленной по РСБУ.**

**РЕШЕНИЕ:**

1. Принять к сведению бухгалтерскую (финансовую) отчетность ОАО «МРСК Юга» за 1 квартал 2014 года, подготовленную по РСБУ, согласно приложению № 3 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

2. Секретарю Комитета по аудиту обеспечить информирование Совета директоров Общества об основных тенденциях в изменении финансового положения Общества в соответствии с приложением № 4 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

**Итоги голосования:**

Серебряков К.С.	-	«ЗА»	Терехов Д.Ю.	-	«ЗА»
Айрапетян А.М.	-	«ЗА»	Шевчук А.В.	-	«ЗА»
Репин И.Н.	-	«ЗА»	Шайдуллин Ф.Г.	-	«ЗА»

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

**Вопрос № 4: О проекте консолидированной финансовой отчетности Общества за 2013 год, подготовленной по МСФО.**

**РЕШЕНИЕ:**

1. Принять к сведению консолидированную финансовую отчетность Общества, подготовленную в соответствии с МСФО за 2013 год, согласно приложению № 5 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

2. Отметить факт выдачи внешним аудитором мнения о достоверности консолидированной финансовой отчетности, подготовленной по МСФО за 2013 год, с оговоркой.

3. Секретарю Комитета по аудиту обеспечить информирование Совета директоров ОАО «МРСК Юга» об основных тенденциях в изменении финансового положения Общества в соответствии с приложением №6 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

**Итоги голосования:**

Серебряков К.С.	-	«ЗА»	Терехов Д.Ю.	-	«ЗА»
Айрапетян А.М.	-	«ЗА»	Шевчук А.В.	-	«ЗА»
Репин И.Н.	-	«ЗА»	Шайдуллин Ф.Г.	-	«ЗА»

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

**Вопрос № 5: О предоставлении Комитету по аудиту комментариев со стороны внешнего аудитора по основным проблемам консолидированной финансовой отчетности Общества за 2013 год, подготовленной по МСФО.**

**РЕШЕНИЕ:**

1. Принять к сведению комментарии со стороны внешнего аудитора по основным проблемам консолидированной финансовой отчетности Общества за 2013 год, подготовленной по МСФО.

2. Рекомендовать Генеральному директору Общества обеспечить реализацию рекомендуемых внешним аудитором мероприятий.

**Итоги голосования:**

Серебряков К.С. - «ЗА»

Терехов Д.Ю. - «ЗА»

Айрапетян А.М. - «ЗА»

Шевчук А.В. - «ЗА»

Репин И.Н. - «ЗА»

Шайдуллин Ф.Г. - «ЗА»

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

**Председатель Комитета**

**К.С. Серебряков**

**Секретарь Комитета**

**Е.Н. Павлова**