



**Протокол № 20 заседания Комитета по аудиту
Совета директоров ОАО «МРСК Юга»**

Дата проведения: 27.11.2012
Форма проведения: Заочная
Место подведения итогов голосования: г. Краснодар, ул. Северная, д. 327 (адрес для направления почтовой корреспонденции ОАО «МРСК Юга»)
Время подведения итогов голосования: 27.11.2012, 17-00
Дата составления протокола: 28.11.2012

Членов Комитета по аудиту Совета директоров: 6 человек.

Предоставили опросные листы: Прохоров Е.В. (Председатель Комитета по аудиту Совета директоров), Катина А.Ю., Осипов А.М., Репин И.Н., Филькин Р.А., Шевчук А.В.

Не предоставили опросные листы:

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 финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с РСБУ, за 9 месяцев 2012 года.
2. О рассмотрении финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с МСФО, за 6 месяцев 2012 года.
3. О согласовании плана работы Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Юга» на 2 полугодие 2012 года.
4. О рассмотрении отчета Департамента внутреннего аудита и управления рисками о проделанной работе за 2-ой квартал 2012 года.
5. О рассмотрении информации (отчет Общества) о состоянии дел по реализации документов, направленных на совершенствование и развитие внутреннего контроля, аудита и управления рисками Общества во 2-м квартале 2012 года.
6. О рассмотрении отчета Общества «О сделках инсайдеров с ценными бумагами Общества и его ДЗО во 2-ом квартале 2012 года».

1. О рассмотрении финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с РСБУ, за 9 месяцев 2012 года.

Предлагается принять следующее решение:

Принять к сведению финансовую (бухгалтерскую) отчетность Общества, подготовленную в соответствии с РСБУ, за 9 месяцев 2012 года согласно приложению № 1 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

Итоги голосования:

Прохоров Е.В.	-	«ЗА»	Филькин Р.А.	-	«ЗА»
Катина А.Ю.	-	«ЗА»	Шевчук А.В.	-	«ЗА»
Репин И.Н.	-	«ЗА»	Осипов А.М.	-	«ЗА»

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

2. О рассмотрении финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с МСФО, за 6 месяцев 2012 года.

Предлагается принять следующее решение:

Принять к сведению финансовую (бухгалтерскую) отчетность Общества, подготовленную в соответствии с МСФО, за 6 месяцев 2012 года согласно приложению № 2 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

Итоги голосования:

Прохоров Е.В.	- «ЗА»	Филькин Р.А.	- «ЗА» (с учетом особого мнения)
Катина А.Ю.	- «ЗА»	Шевчук А.В.	- «ЗА»
Репин И.Н.	- «ЗА»	Осипов А.М.	- «ЗА»

По второму вопросу получено особое мнение члена Комитета по аудиту Совета директоров ОАО «МРСК Юга» Филькина Р.А.:

«Подготовка и публикация отчетности общества в соответствии с МСФО является одним из ключевых критериев, отражающих качество корпоративного управления и уровень раскрытия информации Общества инвестиционному сообществу. В настоящее время Обществом осуществляется подготовка отчетности в соответствии со стандартами МСФО, однако данная отчетность не раскрывается и не публикуется. По моему мнению, данный факт наносит прямой ущерб инвестиционной привлекательности Общества, а также свидетельствует о недостаточной прозрачности деятельности Общества. Кроме того, консолидированная финансовая отчетность включена ФСФР в перечень инсайдерской информации, и отсутствие должного раскрытия данной информации приводит к ограничению (а точнее к абсолютному запрету) возможности инсайдерами (членами комитетов, Совета директоров и т.д.) совершения любых сделок с акциями и другими финансовыми инструментами Общества. Следует отметить, что МРСК Юга является единственной из МРСК не публикующей отчетность до настоящего времени, при этом отсутствие обязанности осуществлять раскрытие в соответствии с законом не может быть оправданием не осуществлять добровольное раскрытие в целях улучшения качества корпоративного управления в Обществе.

В целях повышения информационной открытости и инвестиционной привлекательности прошу поручить Генеральному директору Общества осуществить в обязательном порядке публикацию отчетности МСФО за 2011 год и 1 полугодие 2012 года на WEB-сайте общества.»

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

3. О согласовании плана работы Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Юга» на 2 полугодие 2012 года.

Предлагается принять следующее решение:

Согласовать план работы Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Юга» на 2 полугодие 2012 года согласно приложению № 3 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

Итоги голосования:

Прохоров Е.В.	- «ЗА»	Филькин Р.А.	- «ЗА»
Катина А.Ю.	- «ЗА»	Шевчук А.В.	- «ЗА»
Репин И.Н.	- «ЗА»	Осипов А.М.	- «ЗА»

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

4. О рассмотрении отчета Департамента внутреннего аудита и управления рисками о проделанной работе за 2-ой квартал 2012 года.

Предлагается принять следующее решение:

Принять к сведению отчет Департамента внутреннего аудита и управления рисками о проделанной работе за 2-ой квартал 2012 года.

Итоги голосования:

Прохоров Е.В.	-	«ЗА»	Филькин Р.А.	-	«ЗА»
Катина А.Ю.	-	«ЗА»	Шевчук А.В.	-	«ЗА»
Репин И.Н.	-	«ЗА»	Осипов А.М.	-	«ЗА»

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

5. О рассмотрении информации (отчет Общества) о состоянии дел по реализации документов, направленных на совершенствование и развитие внутреннего контроля, аудита и управления рисками Общества во 2-м квартале 2012 года.

Предлагается принять следующее решение:

Принять к сведению информацию (отчет Общества) о состоянии дел по реализации документов, направленных на совершенствование и развитие внутреннего контроля, аудита и управления рисками Общества во 2-м квартале 2012 года.

Итоги голосования:

Прохоров Е.В.	-	«ЗА»	Филькин Р.А.	-	«ЗА»
Катина А.Ю.	-	«ЗА»	Шевчук А.В.	-	«ЗА»
Репин И.Н.	-	«ЗА»	Осипов А.М.	-	«ЗА»

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

6. О рассмотрении отчета Общества «О сделках инсайдеров с ценными бумагами Общества и его ДЗО во 2-ом квартале 2012 года».

Предлагается принять следующее решение:

Принять к сведению отчет Общества «О сделках инсайдеров с ценными бумагами Общества и его ДЗО во 2-ом квартале 2012 года».

Итоги голосования:

Прохоров Е.В.	-	«ЗА»	Филькин Р.А.	-	«ЗА»
Катина А.Ю.	-	«ЗА»	Шевчук А.В.	-	«ЗА»
Репин И.Н.	-	«ЗА»	Осипов А.М.	-	«ЗА»

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

Председатель Комитета

Е.В. Прохоров

Секретарь Комитета

А.С. Быканов