

ПРОТОКОЛ № 61
заседания Комитета по аудиту
Совета директоров ПАО «МРСК Юга»

Дата проведения: 01.11.2016
Форма проведения: совместное присутствие (очная)
Время начала проведения заседания: 11 ч. 00 мин.
Время окончания проведения заседания: 12 ч. 30 мин.
Место проведения заседания: г. Москва, ул. Беловежская, д. 4
**Дата и время окончания приема
опросных листов:** 02.11.2016, 17 ч. 00 мин.
Дата составления протокола: 03.11.2016

ПРИСУТСТВОВАЛИ:

Председатель Комитета Фадеев Александр Николаевич

Члены Комитета: Панкстыанов Юрий Николаевич, Филькин Роман Алексеевич, Шевчук Александр Викторович.

Эксперт Комитета: Ким Светлана Анатольевна

Приглашенные лица:

Лелекова Марина Алексеевна - Директор департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»

Представители менеджмента Общества:

Мусинов Олег Валерьевич -	Заместитель генерального директора по корпоративному управлению
Никологорский Сергей Валерьевич -	Заместитель генерального директора по реализации услуг
Часовской Александр Александрович	Заместитель генерального директора по безопасности
Натхо Инвер Юсуфович -	Заместитель генерального директора – директор филиала «Астраханьэнерго»
Меньшенин Алексей Евгеньевич -	Советник генерального директора
Печенкин Николай Владимирович -	Директор по внутреннему аудиту - начальник департамента внутреннего аудита
Хомутова Лариса Анатольевна-	Исполняющий обязанности заместителя генерального директора по экономике и финансам

В соответствии с п. 10.4.2 Положения о Комитете по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Юга» (далее – Положение о Комитете) заседание Комитета является правомочным (имеет кворум), если в нем приняли участие не менее половины членов Комитета, но не менее 2 (Двух) членов Комитета. В соответствии с п. 10.4.8. Положения при определении кворума учитываются голоса отсутствующих на заседании членов Комитета, письменные мнения которых, оформленные в порядке, предусмотренном настоящим Положением, поступили в Общество не позднее времени начала заседания Комитета.

На заседании присутствуют 4 из 6 избранных Советом директоров Общества членов Комитета, письменные мнения отсутствующих на заседании членов Комитета до времени начала заседания Комитета не поступили. **Кворум для проведения заседания Комитета имеется.**

В соответствии с п. 10.4.9 Положения о Комитете при определении результатов голосования по вопросам повестки дня очного заседания Комитета были учтены **письменные мнения (опросные листы) членов Комитета:** Дудченко Владимира Владимировича, Коляды Андрея Сергеевича.

Повестка дня заседания Комитета

1. *О рисках, связанных с дебиторской задолженностью за услуги по передаче электрической энергии, по филиалу ПАО «МРСК Юга» - «Астраханьэнерго» и предложениях Совету директоров Общества об устранении сложившейся ситуации.*

2. *О предварительном рассмотрении информации о реализации корректирующих и предупреждающих мероприятиях по устранению нарушений и недостатков, выявленных Ревизионной комиссией в ходе проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2015 год.*

ВОПРОС №1: О рисках, связанных с дебиторской задолженностью за услуги по передаче электрической энергии, по филиалу ПАО «МРСК Юга» - «Астраханьэнерго» и предложениях Совету директоров Общества об устранении сложившейся ситуации.

СЛУШАЛИ: Директора по внутреннему аудиту – начальника департамента внутреннего аудита Печенкина Николая Владимировича и заместителя генерального директора по реализации услуг Общества Никологорского Сергея Валерьевича с докладом о рисках, связанных с дебиторской задолженностью за услуги по передаче электрической энергии, по филиалу ПАО «МРСК Юга» - «Астраханьэнерго» и предложениях Совету директоров Общества об устранении сложившейся ситуации.

ВЫСТУПИЛИ: Заместитель генерального директора - директор филиала ПАО «МРСК Юга» - «Астраханьэнерго» Натхо Инвер Юсуфович с информацией об организационных мероприятиях по достижению договоренности по раскрытию информации, об урегулировании разногласий по объему оказанных услуг по передаче электрической энергии с ПАО «Астраханская энергосбытовая компания», о работе программного продукта для снятия показаний потребленной электроэнергии, о вопросах связанных с ведением претензионно-исковой работы, о продолжении работы с дебиторско-кредиторской задолженностью, о согласовании проведения взаимозачета.

В ходе обсуждения представленной информации Председателем Комитета Фадеевым А.Н., членами Комитета Шевчуком А.В., Филькиным Р.А. были заданы вопросы, в том числе о рассмотрении вопросов по взаимозачету дебиторской задолженности, о ведении претензионно-исковой работы, о несоответствующих интересам Общества условиях в действующем договоре по передаче электрической энергии с ПАО «Астраханская энергосбытовая компания», об изменениях в законодательстве в период действия договора по передаче электрической энергии с ПАО «Астраханская энергосбытовая компания», об исполнительской дисциплине в Обществе.

На поставленные вопросы ответили представители Общества Никологорский С.В., Натхо И.Ю., Часовской, Мусинов О.В., Печенкин Н.В.

Заместитель генерального директора по корпоративному управлению Мусинов О.В. отметил, что за время действия договора произошли существенные изменения в законодательстве в части регулирования предоставления услуг по передаче электрической энергии, однако внесение изменений в условия соответствующего договора с ПАО «Астраханская энергосбытовая компания» с учетом законодательства и сложившейся судебной практики без согласия стороны по договору (в данном случае ПАО «Астраханская энергосбытовая компания») не представлялось возможным.

В дискуссии по вопросу также приняла участие директор департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети» Лелекова М.А., которая отметила, что платежная дисциплина в Обществе является компетенцией Генерального директора и для проведения взаимозачета решение Комитета не требуется, она также указала на необходимость укрепления системы внутреннего контроля и введение дополнительных контрольных процедур со стороны Исполнительного аппарата Общества за заключением договоров филиалами.

Член Комитета Шевчук А.В. предложил в проекте решения отметить необходимость проведения работы по анализу условий договора по оказанию услуг по передаче электроэнергии, заключенного в 2013 году между Обществом и ПАО «Астраханская энергосбытовая компания», и разработку рекомендаций по недопущению ущерба интересам Общества в перспективе при разработке новых договоров по оказанию услуг по передаче электроэнергии между Обществом и энергосбытовыми организациями.

Председатель Комитета Фадеев А.Н. сформулировал проект решения по первому вопросу повестки дня:

Принимая во внимание наличие в Обществе мероприятий по работе с дебиторской задолженностью, учитывая проведенную Обществом работу по созданию рабочей группы для рассмотрения спорных вопросов при формировании полезного отпуска с участием представителей ПАО «Лукойл», рекомендовать менеджменту Общества следующие мероприятия, направленные на исключение в дальнейшем роста просроченной дебиторской задолженности и снижения уровня оспариваемой задолженности:

1. Совершенствование (укрепление) взаимодействия с контрагентами, в том числе с ПАО «Астраханская энергосбытовая компания»:

- разработка и принятие единой методики расчета объема оказанных услуг по передаче электрической энергии за расчетный период для Общества и ПАО «Астраханская энергосбытовая компания» соответствующей требованиям законодательства;

- проведение работ по созданию единой базы потребителей электроэнергии;

- работа по внедрению контрольных процедур, взаимодействие с персоналом Общества по повышению качества составления актов неучтенного потребления с целью соблюдения требований законодательства и исключения фактов непризнания таких актов контрагентом / судом;

- проведение работ с ПАО «Астраханская энергосбытовая компания» по своевременному предоставлению сведений об объемах потребления электрической энергии.

2. Организация работ по разработке условий нового договора по оказанию услуг по передаче электроэнергии между Обществом и ПАО «Астраханская энергосбытовая компания», направление оферты договора в ПАО «Астраханская энергосбытовая компания» и организация мероприятий по согласованию с контрагентом условий договора в соответствии с действующим Законодательством РФ и интересами ПАО «МРСК Юга».

3. Укрепление исполнительской дисциплины в Обществе. Принятие мер по исключению нарушения работниками Общества внутренних документов в области претензионно-исковой работы.

4. Проведение работы по анализу условий договора по оказанию услуг по передаче электроэнергии, заключенного в 2013 году между Обществом и ПАО «Астраханская энергосбытовая компания», и разработку рекомендаций по недопущению ущерба интересам Общества в перспективе при разработке новых договоров по оказанию услуг по передаче электроэнергии между Обществом и энергосбытовыми организациями.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:

Фадеев А.Н. - «ЗА»

Коляда А.С. - «ЗА»

Дудченко В.В. - «ЗА»

Филькин Р.А. - «ЗА»

Панкстыанов Ю.Н. - «ЗА»

Шевчук А.В. - «ЗА»

Таким образом, по первому вопросу повестки дня членами Комитета предлагаемое решение **принято единогласно.**

РЕШИЛИ:

Принимая во внимание наличие в Обществе мероприятий по работе с дебиторской задолженностью, учитывая проведенную Обществом работу по созданию рабочей группы для рассмотрения спорных вопросов при формировании полезного отпуска с участием представителей ПАО «Лукойл», рекомендовать менеджменту Общества следующие мероприятия, направленные на исключение в дальнейшем роста просроченной дебиторской задолженности и снижения уровня оспариваемой задолженности:

1. Совершенствование (укрепление) взаимодействия с контрагентами, в том числе с ПАО «Астраханская энергосбытовая компания»:

- разработка и принятие единой методики расчета объема оказанных услуг по передаче электрической энергии за расчетный период для Общества и ПАО «Астраханская энергосбытовая компания» соответствующей требованиям законодательства;
- проведение работ по созданию единой базы потребителей электроэнергии;
- работа по внедрению контрольных процедур, взаимодействие с персоналом Общества по повышению качества составления актов неучтенного потребления с целью соблюдения требований законодательства и исключения фактов непризнания таких актов контрагентом / судом;
- проведение работ с ПАО «Астраханская энергосбытовая компания» по своевременному предоставлению сведений об объемах потребления электрической энергии.

2. Организация работ по разработке условий нового договора по оказанию услуг по передаче электроэнергии между Обществом и ПАО «Астраханская энергосбытовая компания», направление оферты договора в ПАО «Астраханская энергосбытовая компания» и организация мероприятий по согласованию с контрагентом условий договора в соответствии с действующим Законодательством РФ и интересами ПАО «МРСК Юга».

3. Укрепление исполнительской дисциплины в Обществе. Принятие мер по исключению нарушения работниками Общества внутренних документов в области претензионно-исковой работы.

4. Проведение работы по анализу условий договора по оказанию услуг по передаче электроэнергии, заключенного в 2013 году между Обществом и ПАО «Астраханская энергосбытовая компания», и разработку рекомендаций по недопущению ущерба интересам Общества в перспективе при разработке новых договоров по оказанию услуг по передаче электроэнергии между Обществом и энергосбытовыми организациями.

ВОПРОС № 2: О предварительном рассмотрении информации о реализации корректирующих и предупреждающих мероприятиях по устранению нарушений и недостатков, выявленных Ревизионной комиссией в ходе проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2015 год.

СЛУШАЛИ: Советника генерального директора Меньшенина Алексея Евгеньевича с информацией о реализации корректирующих и предупреждающих мероприятиях по устранению нарушений и недостатков, выявленных Ревизионной комиссией в ходе проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2015 год.

ВЫСТУПИЛИ: Заместитель генерального директора по реализации услуг Общества Никологорский Сергей Валерьевич, заместитель генерального директора по корпоративному управлению Мусинов Олег Валерьевич и исполняющий обязанности заместителя генерального директора по экономике и финансам Хомутова Лариса Анатольевна, Советник генерального директора ПАО «МРСК Юга» Меньшенин А.Е. с информацией о предварительном рассмотрении информации о реализации корректирующих и предупреждающих мероприятиях по устранению нарушений и недостатков, выявленных Ревизионной комиссией в ходе проверки финансово – хозяйственной деятельности Общества за 2015 год., о достигнутых результатах.

Директор департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети» Лелековой Марине Алексеевне высказалась об отсутствии информации о планируемом менеджментом Общества эффекте по большинству мер, запланированных к реализации Планом корректирующих мероприятий и отметила необходимость раскрытия мероприятий по исполнению с целью их оценки и эффективности.

Также отмечено, что указание корректирующих мероприятий в Плате, носящих общий характер (соблюдение законодательства и пр.), эффекта не раскрывает.

Некоторые мероприятия не предотвращают появления негативных последствий, событий,

что отражено в экспертном заключении.

В этой связи необходимо, при вынесении данного вопроса на Совет директоров Общества, раскрыть информацию о результатах и достижениях исполнения Плана корректирующих мероприятий, Плана операционной эффективности, Плана развития, Плана снижения расходов.

В связи с поступившим предложением Директор департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети» Леликовой М.А., Советник генерального директора ПАО «МРСК Юга» Меньшенин А.Е. выступил с предложением о переносе срока вынесения на рассмотрение Совета директоров Общества информации о реализации корректирующих и предупреждающих мероприятий по устранению нарушений и недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества в ходе проверки финансово-хозяйственной деятельности за 2015 год по состоянию на 31.12.2016 до 01 марта 2016.

В ходе обсуждения доклада Председатель Комитета Фадеев А.Н. задал вопрос Советнику генерального директора ПАО «МРСК Юга» Меньшенину А.Е. о причинах отсутствия в Плане корректирующих мероприятий информации о планируемом менеджментом Общества эффекте по большинству мер (86%), запланированных к реализации.

На поставленный вопрос Советник генерального директора Меньшенин А.Е. ответил, что часть мероприятий организационного плана; с учетом что процедуры новые, менеджмент Общества стремится к выполнению 100% плана. С рекомендациями и замечаниями согласны, в связи с чем План корректирующих мероприятий будет откорректирован.

Председатель Комитета Фадеев А.Н. сформулировал проект решения по второму вопросу повестки дня:

1. *Поручить Единоличному исполнительному органу ПАО «МРСК Юга» при вынесении на рассмотрение Совета директоров Общества информации о реализации корректирующих и предупреждающих мероприятий по устранению нарушений и недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества в ходе проверки финансово-хозяйственной деятельности за 2015 год, включить в состав материалов программы и планы, упомянутые в информации менеджмента о реализации корректирующих и предупреждающих мероприятий.*

2. *Рекомендовать Совету директоров ПАО «МРСК Юга» при рассмотрении информации о реализации корректирующих и предупреждающих мероприятий по устранению нарушений и недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества в ходе проверки финансово-хозяйственной деятельности за 2015 год, принять следующее решение:*

«1. Принять к сведению информацию о реализации корректирующих и предупреждающих мероприятий по устранению нарушений и недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества в ходе проверки финансово-хозяйственной деятельности за 2015 год.

2. Поручить Единоличному исполнительному органу ПАО «МРСК Юга»:

2.1. Принять дополнительные меры, направленные на устранение недостатков, отмеченных в приложении 1 к настоящему решению Совета директоров.

2.2. Обеспечить при анализе выполненных корректирующих и предупреждающих мероприятий оценку эффекта от реализации принятых Обществом мер.

2.3. Обеспечить вынесение на рассмотрение Совета директоров Общества информации о реализации корректирующих и предупреждающих мероприятий по устранению нарушений и недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества в ходе проверки финансово-хозяйственной деятельности за 2015 год по состоянию на 31.12.2016.

Срок: не позднее 31.03.2017».

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:

Фадеев А.Н. - «ЗА»
Дудченко В.В. - «ЗА»
Панкстыанов Ю.Н. - «ЗА»

Коляда А.С. - «ЗА»
Филькин Р.А. - «ЗА»
Шевчук А.В. - «ЗА»

Таким образом, по второму вопросу повестки дня членами Комитета предлагаемое решение принято единогласно.

РЕШИЛИ:

1. Поручить Единоличному исполнительному органу ПАО «МРСК Юга» при вынесении на рассмотрение Совета директоров Общества информации о реализации корректирующих и предупреждающих мероприятий по устранению нарушений и недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества в ходе проверки финансово-хозяйственной деятельности за 2015 год, включить в состав материалов программы и планы, упомянутые в информации менеджмента о реализации корректирующих и предупреждающих мероприятий.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «МРСК Юга» при рассмотрении информации о реализации корректирующих и предупреждающих мероприятий по устранению нарушений и недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества в ходе проверки финансово-хозяйственной деятельности за 2015 год, принять следующее решение:

«1. Принять к сведению информацию о реализации корректирующих и предупреждающих мероприятий по устранению нарушений и недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества в ходе проверки финансово-хозяйственной деятельности за 2015 год.

2. Поручить Единоличному исполнительному органу ПАО «МРСК Юга»:

2.1. Принять дополнительные меры, направленные на устранение недостатков, отмеченных в приложении ___ к настоящему решению Совета директоров.

2.2. Обеспечить при анализе выполненных корректирующих и предупреждающих мероприятий оценку эффекта от реализации принятых Обществом мер.

2.3. Обеспечить вынесение на рассмотрение Совета директоров Общества информации о реализации корректирующих и предупреждающих мероприятий по устранению нарушений и недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества в ходе проверки финансово-хозяйственной деятельности за 2015 год по состоянию на 31.12.2016.

Срок: не позднее 31.03.2017».

Особые мнения членов Комитета по аудиту Совета директоров Общества по вопросам повестки дня заседания Комитета отсутствуют.

Опросные листы прилагаются.

Председатель Комитета

А.Н. Фадеев

Секретарь Комитета

Е.Н. Павлова