

**ПРОТОКОЛ
ОЧНОГО ЗАСЕДАНИЯ КОМИТЕТА ПО АУДИТУ
СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «МРСК ЮГА»**

г. Ростов – на – Дону

15.11.2017

№ 77

Форма проведения: очная (совместное присутствие)
Дата и время проведения заседания: 15.11.2017, 10:30 ч. – 12:00 ч.
Дата составления протокола: 16.11.2017

Члены Комитета, присутствующие на заседании: Филькин Р.А. (Председатель Комитета), Коляда А.С., Фадеев А.Н.

Члены Комитета, принявшие участие путем направления опросного листа: нет.

Кворум имеется.

Приглашенные лица:

Синицына Елена Борисовна Начальник контрольно-экспертного управления Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»

Представители менеджмента Общества:

Рыбин Алексей Александрович	Заместитель генерального директора по экономике и финансам
Мусинов Олег Валерьевич	Заместитель генерального директора по корпоративному управлению
Петухов Алексей Васильевич	Заместитель генерального директора по реализации услуг
Иванов Юрий Вячеславович	Заместитель генерального директора по инвестиционной деятельности
Савин Григорий Григорьевич	Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности
Печенкин Николай Владимирович	Директор по внутреннему аудиту - начальник департамента внутреннего аудиту

ПОВЕСТКА ДНЯ

- 1. О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2017 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.*
- 2. О рассмотрении отчета подразделения внутреннего аудита, о выполнении плана работы за 9 месяцев 2017 года и результатах деятельности внутреннего аудита.*

ВОПРОС 1: О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2017 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.

СЛУШАЛИ: Главного бухгалтера – начальника департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Общества Савина Г.Г. с докладом о существенных аспектах бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2017 года, подготовленной в соот-

ветствии с РСБУ.

В дискуссии по вопросу приняли участие Председатель Комитета Филькин Р.А., член Комитета Фадеев А.Н., Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Общества Савин Г.Г., Заместитель генерального директора по экономике и финансам Общества Рыбин А.А., Заместитель генерального директора по корпоративному управлению Общества Мусинов О.В., Заместитель генерального директора по реализации услуг Общества Петухов А.В.

В ходе дискуссии были озвучены вопросы в отношении показателя дебиторской задолженности, в том числе просроченной, структуры дебиторской задолженности, о причинах превышения фактического показателя чистой прибыли над запланированным и др.

Председатель Комитета Филькин Р.А. сформулировал проект решения по первому вопросу повестки дня:

1. Принять к сведению бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО «МРСК Юга» за 9 месяцев 2017 года, подготовленную в соответствии с РСБУ.

2. Секретарю Комитета по аудиту обеспечить информирование Совета директоров ПАО «МРСК Юга» об основных тенденциях в изменении показателей промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «МРСК Юга» за 9 месяцев 2017 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, согласно приложению 1 к настоящему решению.

РЕШЕНИЕ:

1. Принять к сведению бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО «МРСК Юга» за 9 месяцев 2017 года, подготовленную в соответствии с РСБУ.

2. Секретарю Комитета по аудиту обеспечить информирование Совета директоров ПАО «МРСК Юга» об основных тенденциях в изменении показателей промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «МРСК Юга» за 9 месяцев 2017 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, согласно приложению 1 к настоящему решению.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:

Коляда А.С. - «ЗА»

Филькин Р.А. - «ЗА»

Фадеев А.Н. - «ЗА»

Решение принято единогласно.

ВОПРОС 2: О рассмотрении отчета подразделения внутреннего аудита, о выполнении плана работы за 9 месяцев 2017 года и результатах деятельности внутреннего аудита.

СЛУШАЛИ: Директора по внутреннему аудиту - начальника департамента внутреннего аудита Общества Печенкина Н.В. с информацией о выполнении плана работы за 9 месяцев 2017 года и результатах деятельности внутреннего аудита.

В дискуссии по вопросу приняли участие Председатель Комитета Филькин Р.А., член Комитета Фадеев А.Н., Директор по внутреннему аудиту - начальник департамента внутреннего аудита Общества Печенкин Н.В.

Председатель Комитета Филькин Р.А. сформулировал проект решения по четвертому вопросу повестки дня:

Одобрить Отчет департамента внутреннего аудита ПАО «МРСК Юга» о выполнении плана работы и принять к сведению результаты деятельности внутреннего аудита за 9 месяцев 2017 года.

РЕШЕНИЕ:

Одобрить Отчет департамента внутреннего аудита ПАО «МРСК Юга» о выполнении плана работы и принять к сведению результаты деятельности внутреннего аудита за 9 месяцев 2017 года.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:

Коляда А.С. - «ЗА»

Филькин Р.А. - «ЗА»

Фадеев А.Н. - «ЗА»

Решение принято единогласно.

Особые мнения членов Комитета по аудиту Совета директоров Общества отсутствуют.

Председатель Комитета

Р.А. Филькин

Секретарь Комитета

Е.Н. Павлова