

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

г. Ростов – на – Дону

31.08.2017

№ 75

Форма проведения:

очная (совместное присутствие)

Дата и время проведения заседания:

31.08.2017, 10:00 ч. – 12:00 ч.

Дата составления протокола:

06.09.2017

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:

Лелекова Марина Алексеевна Директор 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
Журавлев Дмитрий Олегович	Заместитель генерального директора по развитию и технологическому присоединению
Иванов Юрий Вячеславович	Заместитель генерального директора по инвестиционной деятельности
Печенкин Николай Владимирович	Директор по внутреннему аудиту - начальник департамента внутреннего аудиту
Меньшенин Алексей Евгеньевич	Начальник департамента внутреннего контроля и анти-коррупционной деятельности
Савин Григорий Григорьевич	Главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности

ПОВЕСТКА ДНЯ

1. О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 6 месяцев 2017 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, а также информации о формировании в бизнес-плане Общества на 2017 год показателя «прочие расходы» (о его структуре), его величине за 1, 2 кварталы 2017 года.

2. О рассмотрении информации менеджмента Общества о выполнении планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества, внутренним аудитом Общества, внешними органами контроля (надзора), о реализации мер, принятых по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников, а также результатам проведенных исследований по итогам 6 месяцев 2017 года.

3. О рассмотрении информации менеджмента об исполнении Антикоррупционной политики Общества, включая результаты антикоррупционного мониторинга по итогам 6 месяцев 2017 года.

4. О рассмотрении информации менеджмента об исполнении Политики внутреннего контроля Общества.

5. О рассмотрении отчета подразделения внутреннего аудита, о выполнении плана работы за 6 месяцев 2017 года и результатах деятельности внутреннего аудита.

ВОПРОС 1: О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 6 месяцев 2017 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, а также информации о формировании в бизнес-плане Общества на 2017 год показателя «прочие расходы» (о его структуре, его величине за 1, 2 кварталы 2017 года.

СЛУШАЛИ: Главного бухгалтера – начальника департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Савина Г.Г. с докладом о существенных аспектах бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 1 полугодие 2017 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.

ВЫСТУПИЛИ: Заместитель генерального директора по экономике и финансам Рыбина А.А. о формировании в бизнес-плане на 2017 год показателя «прочие расходы» (о его структуре) и его величине за 1 полугодие 2017 года.

В дискуссии по вопросу приняли участие Председатель Комитета Филькин Р.А., член Комитета Фадеев А.Н., Директор Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети» Лелекова М.А., 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 объемов освоения капитальных вложений, вводов объектов в эксплуатацию, соотношения стоимости чистых активов и уставного капитала Общества, показателей дебиторской задолженности, в том числе просроченной, структуры дебиторской задолженности, резерва по сомнительным долгам, о соглашении с ПАО «Волгоградэнергообл» о реструктуризации задолженности за услуги по передаче электрической энергии, о планировании и фактическом показателе убытков прошлых лет, его структуре и порядке формирования, по начислению пеней и штрафов и др. вопросы.

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

1. Принять к сведению бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО «МРСК Юга» за 6 месяцев 2017 года, подготовленную в соответствии с РСБУ.

2. Отметить наличие недостатков планирования параметров бизнес-плана ПАО «МРСК Юга» на 2017 год, в том числе превышение фактических прочих расходов над плановым показателем в 2,7 раза;

3. Представить Комитету по аудиту информацию о принимаемых мерах по исключению убытков прошлых лет, выявляемых в отчетном периоде.

4. Представить на ближайшее заседание Совета директоров Общества:

– отчет с детальными пояснениями причин невыполнения утвержденных плановых показателей бизнес-плана ПАО «МРСК Юга» по итогам 1 полугодия 2017 года, с

указанием персональной ответственности менеджмента Общества за достижение запланированных показателей;

– прогноз исполнения бизнес-плана по итогам 2017 года, с учетом факта 1 полугодия 2017 года, а также пояснительную записку, включающую предложения менеджмента Общества по реализации дополнительных мероприятий, позволяющих компенсировать рост «прочих расходов» в 1 полугодии 2017 года, в целях исполнения утверждённых параметров бизнес-плана на 2017 год.

5. 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 6 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 6 месяцев 2017 года, подготовленную в соответствии с РСБУ.

2. Отметить наличие недостатков планирования параметров бизнес-плана ПАО «МРСК Юга» на 2017 год, в том числе превышение фактических прочих расходов над плановым показателем в 2,7 раза;

3. Представить Комитету по аудиту информацию о принимаемых мерах по исключению убытков прошлых лет, выявляемых в отчетном периоде.

4. Представить на ближайшее заседание Совета директоров Общества:

– отчет с детальными пояснениями причин невыполнения утверждённых плановых показателей бизнес-плана ПАО «МРСК Юга» по итогам 1 полугодия 2017 года, с указанием персональной ответственности менеджмента Общества за достижение запланированных показателей;

– прогноз исполнения бизнес-плана по итогам 2017 года, с учетом факта 1 полугодия 2017 года, а также пояснительную записку, включающую предложения менеджмента Общества по реализации дополнительных мероприятий, позволяющих компенсировать рост «прочих расходов» в 1 полугодии 2017 года, в целях исполнения утверждённых параметров бизнес-плана на 2017 год.

5. 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 6 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 информации менеджмента Общества о выполнении планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества, внутренним аудитом Общества, внешними органами контроля (надзора), о реализации мер, принятых по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников, а также результатам проведенных расследований по итогам 6 месяцев 2017 года.

СЛУШАЛИ: Начальника департамента внутреннего контроля и антикоррупционной деятельности Меньшенина А.Е. с докладом о выполнении планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества, внутренним аудитом Общества, внешними органами контроля (надзора), о реализации мер,

принятых по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников, а также результатам проведенных исследований по итогам 6 месяцев 2017 года.

В дискуссии по вопросу приняли участие Председатель Комитета Филькин Р.А., член Комитета Фадеев А.Н., Директор Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети» Лелекова М.А., Начальник департамента внутреннего контроля и антикоррупционной деятельности Общества Меньшенина А.Е.

В ходе обсуждения были заданы вопросы в части обращений граждан, их характера, об итогах проверок внутреннего аудитора в 1 полугодии 2017 года, о выполнении планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, о частоте контроля и анализе выполнения таких планов.

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

Принять к сведению информацию менеджмента о выполнении планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества, внутренним аудитом Общества, внешними органами контроля (надзора), о реализации мер, принятых по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников, а также результатам проведенных исследований по итогам 6 месяцев 2017 года согласно приложению 2 к настоящему решению.

РЕШЕНИЕ:

Принять к сведению информацию менеджмента о выполнении планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества, внутренним аудитом Общества, внешними органами контроля (надзора), о реализации мер, принятых по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников, а также результатам проведенных исследований по итогам 6 месяцев 2017 года согласно приложению 2 к настоящему решению.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:

Коляда А.С. - «ЗА»

Филькин Р.А. - «ЗА»

Фадеев А.Н. - «ЗА»

Решение принято единогласно.

ВОПРОС 3: О рассмотрении информации менеджмента об исполнении Антикоррупционной политики Общества, включая результаты антикоррупционного мониторинга по итогам 6 месяцев 2017 года.

СЛУШАЛИ: Начальника департамента внутреннего контроля и антикоррупционной деятельности Меньшенина А.Е. с докладом об исполнении Антикоррупционной политики Общества, включая результаты антикоррупционного мониторинга по итогам 6 месяцев 2017 года.

В дискуссии по вопросу приняли участие Председатель Комитета Филькин Р.А., Директор Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети» Лелекова М.А., Начальник департамента внутреннего контроля и антикоррупционной деятельности Общества Меньшенина А.Е., Заместитель генерального директора по развитию и технологическому присоединению Общества Журавлев Д.О.

В ходе обсуждения были заданы вопросы в отношении проверки и контроля закупочной деятельности, в том числе о последующем контроле закупок, согласованных с замеча-

нием или особым мнением, о соблюдении законодательства о закупках и др.

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

1. Принять к сведению информацию менеджмента об исполнении Антикоррупционной политики Общества, включая результаты антикоррупционного мониторинга по итогам 6 месяцев 2017 года согласно приложению 3 к настоящему решению.

2. Поручить менеджменту Общества в рамках отчета по итогам 2017 года представить информацию о результатах последующего контроля отклоненных либо согласованных с замечаниями заявок на проведение торгово-закупочных процедур.

РЕШЕНИЕ:

1. Принять к сведению информацию менеджмента об исполнении Антикоррупционной политики Общества, включая результаты антикоррупционного мониторинга по итогам 6 месяцев 2017 года согласно приложению 3 к настоящему решению.

2. Поручить менеджменту Общества в рамках отчета по итогам 2017 года представить информацию о результатах последующего контроля отклоненных либо согласованных с замечаниями заявок на проведение торгово-закупочных процедур.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:

Коляда А.С. - «ЗА»

Филькин Р.А. - «ЗА»

Фадеев А.Н. - «ЗА»

Решение принято единогласно.

ВОПРОС 4: О рассмотрении информации менеджмента об исполнении Политики внутреннего контроля Общества.

СЛУШАЛИ: Начальника департамента внутреннего контроля и антикоррупционной деятельности Меньшенина А.Е. с докладом об исполнении Политики внутреннего контроля Общества.

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

Принять к сведению информацию менеджмента об исполнении Политики внутреннего контроля согласно приложению 4 к настоящему решению.

РЕШЕНИЕ:

Принять к сведению информацию менеджмента об исполнении Политики внутреннего контроля согласно приложению 4 к настоящему решению.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:

Коляда А.С. - «ЗА»

Филькин Р.А. - «ЗА»

Фадеев А.Н. - «ЗА»

Решение принято единогласно.

ВОПРОС 5: О рассмотрении отчета подразделения внутреннего аудита, о выполнении плана работы за 6 месяцев 2017 года и результатах деятельности внутреннего аудита.

СЛУШАЛИ: Директора по внутреннему аудиту - начальник департамента внутреннего аудиту Печенкина Н.В. с информацией о выполнении плана работы за 6 месяцев 2017 года и результатах деятельности внутреннего аудита.

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 6 месяцев 2017 года согласно приложению 5 к настоящему решению.

РЕШЕНИЕ:

Одобрить Отчет департамента внутреннего аудита ПАО «МРСК Юга» о выполнении плана работы и принять к сведению результаты деятельности внутреннего аудита за 6 месяцев 2017 года согласно приложению 5 к настоящему решению.

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.
Опросные листы прилагаются.

Председатель Комитета

Р.А. Филькин

Секретарь Комитета

Е.Н. Павлова