

**ПРОТОКОЛ № 53**  
**заседания Комитета по аудиту**  
**Совета директоров ПАО «МРСК Юга»**

|   |                                |
|---|--------------------------------|
| <b>Дата проведения:</b>                                   | 21.03.2016                     |
| <b>Форма проведения:</b>                                  | совместное присутствие (очная) |
| <b>Время начала проведения заседания:</b>                 | 16 ч. 00 мин.                  |
| <b>Время окончания проведения заседания:</b>              | 18 ч. 20 мин.                  |
| <b>Место проведения заседания:</b>                        | г. Москва, ул. Беловежская, 4  |
| <b>Дата и время окончания приема<br/>опросных листов:</b> | 22.03.2016, 17 ч. 00 мин.      |
| <b>Дата составления протокола:</b>                        | 23.03.2016                     |

**ПРИСУТСТВОВАЛИ:**

**Председатель Комитета** Шмаков Игорь Владимирович

**Члены Комитета:**

Панкстыанов Юрий Николаевич

Дудченко Владимир Владимирович

Пиотрович Николай Борисович

Фадеев Александр Николаевич

Шевчук Александр Викторович

**Приняли участие в заседании путем предоставления опросных листов:** Филькин Роман Алексеевич

**Приглашенные лица Общества:**

|                                   |   |
|-----------------------------------|---|
| Рыбин Алексей Александрович       | Заместитель генерального директора по экономике и финансам  |
| Мусинов Олег Петрович             | Заместитель генерального директора по корпоративному управлению                                     |
| Иванов Юрий Вячеславович          | Заместитель генерального директора по инвестиционной деятельности                                   |
| Киек Олег Петрович                | Заместитель генерального директора – руководитель Аппарата  |
| Журавлев Дмитрий Олегович         | Заместитель генерального директора по развитию и технологическому присоединению                     |
| Гончаров Павел Викторович         | Заместитель генерального директора по техническим вопросам – Главный инженер                        |
| Часовской Александр Александрович | Заместитель генерального директора по безопасности  |
| Чекмарев Сергей Алексеевич        | Заместитель генерального директор – директор филиала «Ростовэнерго»                                 |
| Кушнеров Анатолий Валерьевич      | Заместитель генерального директора – директор филиала «Волгоградэнерго»                             |
| Алаев Тимур Улюмджиевич           | Заместитель генерального директора – директор филиала «Астраханьэнерго»                             |
| Чернявских Виктор Федорович       | И.О. заместителя генерального директора – директора филиала «Калмэнерго»                            |
| Таскаев Андрей Александрович      | Директор по информационным технологиям – начальник департамента корпоративных и технологических АСУ |

|                               |  |
|-------------------------------|--|
| Печенкин Николай Владимирович | Начальник департамента внутреннего аудита и контроля           |
| Меньшенин Алексей Евгеньевич  | Советник генерального директора                                |
| Новый Александр Викторович    | Начальник департамента реализации услуг и учета электроэнергии |

В соответствии с п. 10.4.2 Положения о Комитете по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Юга» (далее – Положение) 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 6 из 7 избранных Советом директоров Общества членов Комитета, письменные мнения отсутствующих на заседании членов Комитета до времени начала заседания Комитета не поступали. **Кворум для проведения заседания Комитета имеется.**

### **Повестка дня заседания Комитета**

- 1 *О рассмотрении отчета менеджмента Общества о выполнении Планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных внутренним аудитом Общества и внешними органами контроля и надзора в 2015 году, Ревизионной комиссией Общества.*
- 2 *О предварительном рассмотрении отчета внутреннего аудита Общества об эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками за 2015 год.*
- 3 *О предварительном рассмотрении отчета Департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «МРСК Юга» о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 2015 год.*

**ВОПРОС № 1: О рассмотрении отчета менеджмента Общества о выполнении Планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных внутренним аудитом Общества и внешними органами контроля и надзора в 2015 году, Ревизионной комиссией Общества.**

**СЛУШАЛИ:** Заместителя генерального директора по экономике и финансам Рыбина А.А. с докладом о выполнении менеджментом Общества Планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных внутренним аудитом Общества и внешними органами контроля и надзора в 2015 году, Ревизионной комиссией Общества, в том числе с общей информацией об итогах проверок, мероприятиях по устранению нарушений, о контроле и итогах исполнения мероприятий по устранению нарушений по итогам Ревизионной проверки за 2014 год, о результатах исполнения мероприятий по устранению нарушений выявленных внутренним аудитором в 2015 году, о мероприятиях по устранению нарушений по итогам проверок внешних органов в 2015 году.

**ВЫСТУПИЛИ:** Начальник департамента реализации услуг и учета электроэнергии Новый А.В. с информацией об исполнении Планов корректирующих мероприятий в части направления транспорта электрической энергии, в том числе о мероприятиях по потерям, о внесении изменений в действующие договоры на оказание услуг по передаче электрической энергии в части исключения из договоров условий по оплате неурегулированных разногласий в течение 3-х дней после их урегулирования, о разногласиях с ПАО «Астраханская энергосбытовая компания», о дебиторской задолженности и собираемости денежных средств за услуги по

передаче на конец 2015 года.

Председатель Комитета Шмаков И.В. подчеркнул необходимость представления в докладе информации о разработанных и исполненных мероприятиях по потерям, их эффекте.

Член Комитета Дудченко В.В. высказался о необходимости отражения оценки корректирующих мероприятий.

Член Комитета Шевчук А.В. высказался о необходимости более глубокой проработки вопроса и анализа корректирующих мероприятий.

Члены Комитета Шевчук А.В. и Дудченко В.В. предложили повторно вынести на рассмотрение Комитета вопрос.

Заместитель генерального директора по инвестиционной деятельности Иванов Ю.В. выступил с докладом о мероприятиях в части сокращения объемов незавершенного строительства, о корректировке плана закупок Общества, о механизме контроля соблюдения сроков проведения закупочных процедур.

На вопрос Председателя Комитета Шмакова И.В. об объектах незавершенного строительства ответили заместитель генерального директора по инвестиционной деятельности Иванов Ю.В., заместитель генерального директора по техническим вопросам – Главный инженер Гончаров П.В., заместитель генерального директора по экономике и финансам Рыбин А.А., начальник департамента инвестиций Калашников Н.В. Членом Комитета Шевчуком А.В. было отмечено отсутствие подтверждающих документов к докладу.

Заместитель генерального директора по развитию и технологическому присоединению Журавлев Д.О. доложил об устранении нарушений в части невыполнения в полном объеме положений законодательства, определяющего своевременность направления проектов договоров ТП заявителям и исполнение договоров, а также в части непринятия к учёту выручки в связи с отсутствием распоряжения об изменении схемы электроснабжения на дату подписания акта ТП.

Заместитель генерального директора по корпоративному управлению Мусинов О.В. выступил с докладом о мероприятиях по реализации непрофильных активов – База отдыха «Зеленая роща», г. Ростов-на-Дону, Кировский р-н, ул. Левобережная, 23; жилой дом, г. Азов, ул. Кооперативная 24а, состоящего из 2х коммунальных квартир, а также о консолидации электросетевых активов ОАО «КалмЭнергоКом».

Заместитель генерального директора – руководитель Аппарата Киек О.П. доложил о нарушениях и мероприятиях по их устранению в части увеличения должностных окладов высших менеджеров, о премировании за выполнение особо-важных заданий, о системе мотивации, КПЭ по направлению деятельности по работе с дебиторской задолженностью.

Председатель Комитета Шмаков И.В. отметил необходимость предварительного представления выступающими лицами членам Комитета своих докладов по вопросам повестки дня очных заседаний.

Председатель Комитета Шмаков И.В. сформулировал проект решения по первому вопросу повестки дня:

1. Комитет по аудиту отмечает:
  - неисполнение менеджментом Общества пункта 2.1. решения Комитета по аудиту от 22.09.2015 (протокол от 24.09.2015 № 49) по вопросу № 1, что не позволяет Единоличному исполнительному органу требовать с менеджмента реализации компенсационных мер в установленные сроки с заявленным эффектом, в силу чего Комитет по аудиту не может убедиться в обеспечении должного реагирования на нарушения, снижающих эффективность деятельности Общества;
  - несвоевременное, неполное исполнение менеджментом Общества корректирующих мероприятий, разработанных по результатам проверок.
2. Рекомендовать Единоличному исполнительному органу Общества применить к высшим менеджерам, курирующим устранение соответствующих нарушений по результатам проверок, меры дисциплинарного воздействия и/или депремирования.
3. Считать целесообразным:
  - 3.1. Повторно рассмотреть на очном заседании Комитета по аудиту Совета директо-

ров Общества отчет менеджмента Общества о выполнении Планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных внутренним аудитом Общества и внешними органами контроля и надзора в 2015 году, Ревизионной комиссией Общества (далее – Отчет) в части представления пояснений менеджмента по неисполненным мероприятиям, а также мероприятиям, в отношении которых получены замечания членов Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

Срок – апрель 2016 года.

3.2. Одновременно с Отчетом рассмотреть на очном заседании Комитета по аудиту Совета директоров Общества отчет об исполнении пунктов 1 и 2 настоящего решения Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

#### **ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:**

|                  |        |              |        |
|------------------|--------|--------------|--------|
| Шмаков И.В.      | - «ЗА» | Фадеев А.Н.  | - «ЗА» |
| Дудченко В.В.    | - «ЗА» | Филькин Р.А. | - «ЗА» |
| Панкстыанов Ю.Н. | - «ЗА» | Шевчук А.В.  | - «ЗА» |
| Пиотрович Н.Б.   | - «ЗА» |              |        |

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

#### **ВОПРОС № 2: О предварительном рассмотрении отчета внутреннего аудита Общества об эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками за 2015 год.**

**СЛУШАЛИ:** начальника департамента внутреннего аудита и контроля Печенкина Н.В. с докладом об эффективности внутреннего контроля и управления рисками за 2015 год, в том числе о порядке проведения оценки эффективности и уровня зрелости системы внутреннего контроля (СВК) и системы управления рисками (СУР) Общества, результатах оценки СВК и СУР по итогам 2015 года, о рекомендациях по развитию и повышению эффективности СВК и СУР в Обществе.

В дискуссии по вопросу, в том числе в части предлагаемых мероприятий по совершенствованию СВК и СУР, приняли участие Председатель Комитета Шмаков И.В., член Комитета Шевчук А.В., начальник департамента внутреннего аудита и контроля Печенкин Н.В.

Председатель Комитета по аудиту Шмаков И.В. сформулировал проект решения по второму вопросу повестки дня:

1. Определить уровень зрелости систем внутреннего контроля и управления рисками Общества как «умеренный» с незначительной положительной динамикой.

2. Рекомендовать Совету директоров Общества:

«2.1. Одобрить Отчет об эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками ПАО «МРСК Юга» в 2015 году.

2.2. Поручить Единоличному исполнительному органу Общества:

2.2.1. Разработать не позднее 15.04.2016 и реализовать комплекс мероприятий по совершенствованию системы внутреннего контроля и системы управления рисками, обеспечив повышение уровня зрелости СВКиСУР по итогам 2016 года.

2.2.2. Представить на рассмотрение Совета директоров Общества Отчет о реализации указанных мер одновременно с Отчетом внутреннего аудита Общества об эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками в 2016 году.

Срок: не позднее 01.04.2017 года».

#### **ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:**

|                  |        |              |        |
|------------------|--------|--------------|--------|
| Шмаков И.В.      | - «ЗА» | Фадеев А.Н.  | - «ЗА» |
| Дудченко В.В.    | - «ЗА» | Филькин Р.А. | - «ЗА» |
| Панкстыанов Ю.Н. | - «ЗА» | Шевчук А.В.  | - «ЗА» |

Пиотрович Н.Б. - «ЗА»

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

**ВОПРОС № 3:** О предварительном рассмотрении Отчета Департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «МРСК Юга» о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 2015 год.

**СЛУШАЛИ:** начальника департамента внутреннего аудита и контроля Печенкина Н.В. с докладом о выполнении плана работы и результатах внутреннего аудита за 2015 год, в том числе об основных направлениях работы департамента внутреннего аудита и контроля, выполнении плана проверок, их итогах.

В дискуссии по вопросу приняли участие Председатель Комитета Шмаков И.В., члены Комитета Дудченко В.В., Панкстыанов Ю.Н., начальник департамента внутреннего аудита и контроля Печенкин Н.В. Отметили замечания эксперта Комитета по аудиту о наличии арифметических и логических ошибок в Отчете Департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «МРСК Юга» о выполнении плана работы за 2015 год и результатах деятельности внутреннего аудита. Обсудили существенность данных замечаний, приняли решение не отражать данные замечания в Протоколе.

Председатель Комитета Шмаков И.В. сформулировал проект решения по третьему вопросу повестки дня:

*1. Рекомендовать Совету директоров Общества принять следующее решение:*

*«Утвердить Отчет Департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «МРСК Юга» о выполнении плана работы за 2015 год и результатах деятельности внутреннего аудита».*

**ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:**

Шмаков И.В. - «ЗА»

Фадеев А.Н. - «ЗА»

Дудченко В.В. - «ЗА»

Филькин Р.А. - «ЗА»

Панкстыанов Ю.Н. - «ЗА»

Шевчук А.В. - «ЗА»

Пиотрович Н.Б. - «ЗА»

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

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

*Опросные листы прилагаются.*

**Председатель Комитета**

**И.В. Шмаков**

**Секретарь Комитета**

**Е.Н. Павлова**