



Открытое акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Центра»

2-я Ямская ул., д. 4, Москва, 127018

Телефоны: контакт-центр +7(495) 747 92 92, +7 (495) 747 92 96; факс: +7(495) 747 92 95

прямая линия энергетиков: 8 800 50 50 115 , телефон доверия: 8 800 100 9000

e-mail: posta@mrsk-1.ru; <http://www.mrsk-1.ru>

ОГРН 1046900099498, ИНН 6901067107

ПРОТОКОЛ

заседания Комитета по аудиту
Совета директоров ОАО «МРСК Центра»
(в форме совместного присутствия)

26 августа 2013 года

г. Москва

№ 12/13

Форма проведения: совместное присутствие.

Время проведения заседания: 16.ч. 00 мин. – 18 ч. 10 мин.

Всего членов Комитета по аудиту: 5 человек.

Приняли участие в заседании: Шатохина О.В., Саух М.М., Филькин Р.А., Шевчук А.В.

При определении результатов учтено письменное мнение: Демин С.А.

Не принимали участия в заседании и не представили письменное мнение: нет.

Кворум: имеется.

При составлении протокола учитывалось отсутствие возражений по материалам и проектам решений от эксперта Комитета по аудиту Совета директоров Общества Шмакова И.В.

Дата составления протокола: 28.08.2013.

Велась аудиозапись настоящего заседания Комитета по аудиту (далее по тексту – Комитет), которая хранится в материалах к заседанию Комитета.

На заседании Комитета по аудиту председательствовал Председатель Комитета по аудиту Шатохина Оксана Владимировна.

В начале заседания Председатель Комитета по аудиту Шатохина О.В. сообщила присутствующим о наличии кворума для проведения заседания Комитета, открытии заседания и огласила повестку дня заседания.

ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. О проекте бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 6 месяцев 2013 года, подготовленной в соответствии с МСФО.

2. О проекте бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 6 месяцев 2013 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.

3. О рассмотрении информации ОАО «МРСК Центра» «О результатах выполнения филиалами Общества во 2 квартале 2013 года функций ГП».

4. О рассмотрении информации ОАО «МРСК Центра» «О выполнении Обществом по итогам 1-го полугодия 2013 года Плана мероприятий по повышению надежности энергоснабжения потребителей и эффективности управления финансово-хозяйственной деятельностью ОАО «МРСК Центра» по результатам контрольно-ревизионных мероприятий 2012 года».

5. О рассмотрении информации ОАО «МРСК Центра» «О результатах оценки эффективности системы внутреннего контроля Общества».

6. О рассмотрении отчета «О ключевых рисках Обществ за 1-е полугодие 2013 года».

7. О рассмотрении информации «О состоянии дел по реализации документов, направленных на совершенствование и развитие внутреннего контроля, аудита и управления рисками Общества за 1-е полугодие 2013 года».
8. О рассмотрении отчета Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Центра» «О выполнении Плана работы во 2-м квартале 2013 года».
9. Об утверждении скорректированного Плана работы Комитета по аудиту Совета директоров Общества на 2013-2014 корпоративный год.

Вопрос 1: О проекте бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 6 месяцев 2013 года, подготовленной в соответствии с МСФО.

Решение:

1. Отметить следующие основные тенденции в изменениях финансового положения Общества по состоянию на 30.06.2013 года по сравнению с началом текущего года:

1.1. Значительное снижение прибыли, полученной за 6 месяцев 2013 года в размере 606,73 млн. руб. по сравнению с прибылью, полученной за 6 месяцев 2012 года в размере 3 465,98 млн. руб. Основная причина - создание резервов по сомнительным долгам.

1.2. Валюта итогового показателя отчета о финансовом положении Общества увеличились незначительно – на 533,81 млн. руб. (1%) и составили по состоянию на 30.06.2013 90 104,87 млн. руб. При этом отмечается:

- рост денежных средств и их эквивалентов на 461,36 млн. руб. (47%), связанный с неравномерностью поступления денежных средств от потребителей в течение месяца;
- рост запасов за рассматриваемый период на 749,31 млн. руб. (49%), обусловленный обеспечением ремонтной и инвестиционной программ. Использование планируется в 3 квартале 2013 года;

- рост прочих долгосрочных обязательств на 229,88 млн. руб. (52%) за счет увеличения авансов полученных по технологическому присоединению.

2. Секретарю Комитета по аудиту обеспечить информирование Совета директоров ОАО «МРСК Центра» о результатах анализа деятельности Общества в соответствии с отчетностью, подготовленной в соответствии с МСФО за 1 полугодие 2013 года.

Итоги голосования:

Шатохина Оксана Владимировна - «за»

Саух Максим Михайлович - «за»

Филькин Роман Алексеевич - «за»

Шевчук Александр Викторович - «за»

Итоги голосования путем заполнения письменного мнения:

Демин Сергей Александрович - «за»

Итого:

«ЗА»	- «5»
«ПРОТИВ»	- «0»
«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ»	- «0»

Решение принято.

Вопрос 2: О проекте бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 6 месяцев 2013 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.

Решение:

1. Отметить следующие основные тенденции в изменениях финансового положения Общества по состоянию на 30.06.2013 года по сравнению с началом текущего года:

1.1. Значительное снижение чистой прибыли, полученной за 6 месяцев 2013 года в размере 1 207,4 млн. руб. по сравнению с чистой прибылью, полученной за 6 месяцев 2012 года в размере 4 333,7 млн. руб. Основная причина - создание резервов по сомнительным долгам (4 268 млн. руб.).

1.2. Валюта баланса Общества увеличилась незначительно – на 385,3 млн. руб. (0,4%) и составила по состоянию на 30.06.2013 99 498,6 млн. руб. При этом отмечается:

- рост запасов за рассматриваемый период на 762,6 млн. руб. (53,1%), обусловленный обеспечением ремонтной и инвестиционной программ. Использование планируется в 3 квартале 2013 года;

- рост денежных средств и их эквивалентов на 379,1 млн. руб. (40,1%), связанный с неравномерностью поступления денежных средств от потребителей в течение месяца;

- рост нераспределенной прибыли на 344,5 млн. руб. (2,2%) – за счет получения чистой прибыли отчетного периода в размере 1207,4 млн. руб., с одной стороны, и распределением прибыли прошлых лет на выплату дивидендов в размере 862,9 млн. руб., - с другой;

- рост кредитного портфеля в размере 849,6 млн. руб. обусловлен подхватом Обществом функций ГП в четырех регионах (Тверской, Курской, Орловской, Брянской областях).

2. Секретарю Комитета по аудиту обеспечить информирование Совета директоров ОАО «МРСК Центра» о результатах анализа деятельности Общества в соответствии с отчетностью, подготовленной в соответствии с РСБУ за 1 полугодие 2013 года.

Итоги голосования:

Шатохина Оксана Владимировна - «за»

Саух Максим Михайлович - «за»

Филькин Роман Алексеевич - «за»

Шевчук Александр Викторович - «за»

Итоги голосования путем заполнения письменного мнения:

Демин Сергей Александрович - «за»

Итого:

«ЗА» - «5»

«ПРОТИВ» - «0»

«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - «0»

Решение принято.

Вопрос 3: О рассмотрении информации ОАО «МРСК Центра» «О результатах выполнения филиалами Общества во 2 квартале 2013 года функций ГП».

Решение:

1. Принять к сведению информацию ОАО «МРСК Центра» «О результатах выполнения филиалами Общества во 2 квартале 2013 года функций ГП» согласно Приложению № 1 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

2. Считать утратившим силу пункт 2 решения Комитета по аудиту, принятого 03.06.2013 (Протокол от 06.06.2013 № 08/13) по вопросу №3 «О рассмотрении информации ОАО «МРСК Центра» «О результатах выполнения функций ГП филиалами Общества за период январь-апрель 2013 года».

3. Рекомендовать Генеральному директору Общества представлять Комитету по аудиту информацию о результатах выполнения филиалами Общества функций ГП (с анализом взаиморасчетов по виду деятельности, связанной с подхватом функций гарантирующего поставщика в филиалах) совместно с проектом бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с РСБУ.

Итоги голосования:

Шатохина Оксана Владимировна - «за»

Саух Максим Михайлович - «за»

Филькин Роман Алексеевич - «за»

Шевчук Александр Викторович - «за»

Итоги голосования путем заполнения письменного мнения:

Демин Сергей Александрович - «за»

Итого:

«ЗА» - «5»

«ПРОТИВ» - «0»

«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - «0»

Решение принято.

Вопрос 4: О рассмотрении информации ОАО «МРСК Центра» «О выполнении Обществом по итогам 1-го полугодия 2013 года Плана мероприятий по повышению надежности энергоснабжения потребителей и эффективности управления финансово-хозяйственной деятельностью ОАО «МРСК Центра» по результатам контрольно-ревизионных мероприятий 2012 года».

Решение:

1. Принять к сведению информацию ОАО «МРСК Центра» «О выполнении Обществом по итогам 1-го полугодия 2013 года Плана мероприятий по повышению надежности энергоснабжения потребителей и эффективности управления финансово-хозяйственной деятельностью ОАО «МРСК Центра» по результатам контрольно-ревизионных мероприятий 2012 года» согласно Приложению № 2 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

2. Отметить нарушение сроков исполнения ряда мероприятий Плана.

Итоги голосования:

Шатохина Оксана Владимировна - «за»

Саух Максим Михайлович - «за»

Филькин Роман Алексеевич - «за»

Шевчук Александр Викторович - «за»

Итоги голосования путем заполнения письменного мнения:

Демин Сергей Александрович - «за»

Итого:

«ЗА» - «5»

«ПРОТИВ» - «0»

«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - «0»

Решение принято.

Вопрос 5: О рассмотрении информации ОАО «МРСК Центра» «О результатах оценки эффективности системы внутреннего контроля Общества».

Решение:

Принять к сведению информацию ОАО «МРСК Центра» «О результатах оценки эффективности системы внутреннего контроля Общества» согласно Приложению № 3 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

Итоги голосования:

Шатохина Оксана Владимировна - «за»

Саух Максим Михайлович - «за»

Филькин Роман Алексеевич - «за»

Шевчук Александр Викторович - «за»

Итоги голосования путем заполнения письменного мнения:

Демин Сергей Александрович - «за»

Итого:

«ЗА»	- «5»
«ПРОТИВ»	- «0»
«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ»	- «0»

Решение принято.

Вопрос 6: О рассмотрении отчета «О ключевых рисках Обществ за 1-е полугодие 2013 года».

Решение:

1. Принять к сведению информацию ОАО «МРСК Центра» «О ключевых рисках Общества за 1-е полугодие 2013 года» согласно Приложению № 4 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

2. Рекомендовать Генеральному директору Общества не позднее 15.10.2013:

2.1. Утвердить «дорожную карту» по системе управления рисками Общества.

2.2. Организовать актуализацию нормативных документов Общества по СВК и СУР в части определения:

- владельцев рисков;

- ответственных за разработку, выполнение и актуализацию мероприятий по управлению рисками;

- ответственных за заполнение паспортов рисков;

- ответственных за формирование отчетности по рискам.

2.3. Поручить владельцам рисков и ответственным за разработку, выполнение и актуализацию мероприятий по управлению рисками:

- провести оценку эффективности и результативности указанных в паспортах мероприятий по управлению рисками;

- с учетом проведенной оценки переработать мероприятия в разрезе паспортов рисков с обязательным указанием сроков их выполнения и ответственных лиц;

- организовать актуализацию мероприятий по управлению рисками и контроль их исполнения в рамках ежеквартального заполнения паспортов рисков.

Итоги голосования:

Шатохина Оксана Владимировна - «за»

Саух Максим Михайлович - «за»

Филькин Роман Алексеевич - «за»

Шевчук Александр Викторович - «за»

Итоги голосования путем заполнения письменного мнения:

Демин Сергей Александрович - «за»

Итого:

«ЗА»	- «5»
«ПРОТИВ»	- «0»
«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ»	- «0»

Решение принято.

Вопрос 7: О рассмотрении информации «О состоянии дел по реализации документов, направленных на совершенствование и развитие внутреннего контроля, аудита и управления рисками Общества за 1-е полугодие 2013 года».

Решение:

1. Принять к сведению отчет «О состоянии дел по реализации документов, направленных на совершенствование и развитие внутреннего контроля, аудита и управления рисками Общества за 1-е полугодие 2013 года» согласно Приложению № 5 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

2. Рекомендовать Совету директоров Общества принять следующее решение:
«Считать утратившим силу пункт 2.3. решения Совета директоров Общества, принятого 10.06.2010 (Протокол от 15.06.2010 № 13/10) по вопросу № 7 «Об утверждении внутренних документов Общества: Политики управления рисками в ОАО «МРСК Центра», Политики внутреннего контроля ОАО «МРСК Центра».

Итоги голосования:

Шатохина Оксана Владимировна - «за»

Саух Максим Михайлович - «за»

Филькин Роман Алексеевич - «за»

Шевчук Александр Викторович - «за»

Итоги голосования путем заполнения письменного мнения:

Демин Сергей Александрович - «за»

Итого:

«ЗА» - «5»

«ПРОТИВ» - «0»

«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - «0»

Решение принято.

Вопрос 8: О рассмотрении отчета Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Центра» «О выполнении Плана работы во 2-м квартале 2013 года».

Решение:

1. Принять к сведению отчет Департамента внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Центра» «О выполнении Плана работы во 2-м квартале 2013 года» согласно Приложению № 6 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

2. Поручить Генеральному директору ОАО «МРСК Центра» представить на рассмотрение Комитета по аудиту отчет об устранении нарушений и принятых мерах по фактам существенных нарушений, выявленных в ходе Ревизионной проверки ОАО «Энергосервисная компания» за 2012 год.

3. Поручить Департаменту внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Центра» представить членам Комитета по аудиту приказы Генерального директора, заместителей Генерального директора - директоров филиалов, единоличных исполнительных органов дочерних и зависимых обществ ОАО «МРСК Центра» об устранении нарушений, выявленных в ходе проверок, проведенных в отчетном периоде.

Итоги голосования:

Шатохина Оксана Владимировна - «за»

Саух Максим Михайлович - «за»

Филькин Роман Алексеевич - «за»

Шевчук Александр Викторович - «за»

Итоги голосования путем заполнения письменного мнения:

Демин Сергей Александрович - «за»

Итого:

«ЗА» - «5»

«ПРОТИВ» - «0»

«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - «0»

Решение принято.

Вопрос 9: Об утверждении скорректированного Плана работы Комитета по аудиту Совета директоров Общества на 2013-2014 корпоративный год.

Решение:

Утвердить скорректированный План работы Комитета по аудиту Совета директоров Общества на 2013-2014 корпоративный год согласно Приложению № 7 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества, с учетом поступивших на заседании Комитета по аудиту предложений.

Итоги голосования:

Шатохина Оксана Владимировна - «за»

Саух Максим Михайлович - «за»

Филькин Роман Алексеевич - «за»

Шевчук Александр Викторович - «за»

Итоги голосования путем заполнения письменного мнения:

Демин Сергей Александрович - «за»

Итого:

«ЗА» - «5»

«ПРОТИВ» - «0»

«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - «0»

Решение принято.

Повестка дня заседания Комитета по аудиту Совета директоров Общества 26.08.2013 исчерпана.

Заседание Комитета по аудиту объявлено закрытым.

**Председатель Комитета по аудиту
Совета директоров ОАО «МРСК Центра»**

О.В. Шатохина

**Секретарь Комитета по аудиту
Совета директоров ОАО «МРСК Центра»**

С.В. Лапинская