

ПРОТОКОЛ
заседания Комитета по аудиту
Совета директоров ПАО «МРСК Центра»
(в форме заочного голосования)

27 июля 2021 года

г. Москва

№ 12/21

Форма проведения: заочное голосование.

Всего членов Комитета по аудиту: 3 человека.

Приняли участие в заседании: Короткова М.В., Крупенина А.И., Шевчук А.В.

Не предоставили опросные листы: нет.

Кворум: имеется.

При составлении протокола учитывалось Экспертное заключение эксперта Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Центра».

Дата составления протокола: 27.07.2021.

ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. Об избрании Заместителя Председателя Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Центра».
2. Об избрании Секретаря Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Центра».
3. О привлечении эксперта для участия в деятельности Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Центра».
4. О взаимодействии Комитета по аудиту Совета директоров Общества с внешним и внутренним аудиторами, включая объем аудиторских процедур и методы проведения проверки, предложенные внешним аудитором.

Вопрос 1. Об избрании Заместителя Председателя Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Центра».

Решение:

Избрать заместителем Председателя Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Центра» Крупенину Анастасию Игоревну.

Итоги голосования:

Короткова Мария Вячеславна	- «за»
Крупенина Анастасия Игоревна	- «за»
Шевчук Александр Викторович	- «за»

Итого:

«ЗА»	- «3»
«ПРОТИВ»	- «0»
«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ»	- «0»

Решение принято.

Вопрос 2. Об избрании Секретаря Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Центра».

Решение:

Избрать Секретарем Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Центра» Лапинскую Светлану Владимировну – корпоративного секретаря, начальника управления корпоративных событий департамента корпоративного управления ПАО «МРСК Центра».

Итоги голосования:

Короткова Мария Вячеславна	- «за»
Крупенина Анастасия Игоревна	- «за»
Шевчук Александр Викторович	- «за»

Итого:

«ЗА»	- «3»
«ПРОТИВ»	- «0»
«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ»	- «0»

Решение принято.

Вопрос 3. О привлечении эксперта для участия в деятельности Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Центра».

Решение:

Привлечь к участию в деятельности Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Центра» в качестве эксперта Царькова Виктора Владимировича – Первого заместителя начальника Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети».

Итоги голосования:

Короткова Мария Вячеславна	- «за»
Крупенина Анастасия Игоревна	- «за»
Шевчук Александр Викторович	- «за»

Итого:

«ЗА»	- «3»
«ПРОТИВ»	- «0»
«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ»	- «0»

Решение принято.

Вопрос 4. О взаимодействии Комитета по аудиту Совета директоров Общества с внешним и внутренним аудиторами, включая объем аудиторских процедур и методы проведения проверки, предложенные внешним аудитором.

Решение:

1. Принять к сведению информацию внешнего аудитора о действующей у аудитора системе внутренних стандартов, независимости аудитора, подходах к проведению аудита финансовой отчетности ПАО «МРСК Центра» за 2021 год и информацию внутреннего аудитора об организации деятельности внутреннего аудита в Обществе.

2. Внутреннему аудиту:

2.1. Обеспечить эффективное взаимодействие с внешним аудитором по вопросам оценки эффективности систем внутреннего контроля и управления рисками.

2.2. Предоставить внешнему аудитору отчеты:

- о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита;
- об оценке эффективности систем внутреннего контроля и управления рисками в целях ознакомления с уровнем развития систем внутреннего контроля и управления рисками.

3. Рекомендовать внешнему аудитору:

3.1. Своевременно информировать Комитет по аудиту Общества о фактах затруднений и ограничений, возникающих в ходе проведения аудита, а также о выявленных признаках манипулирования отчетными данными.

3.2. Обратит особое внимание на использование Обществом оценочных суждений и допущений, наличие разногласий с контрагентами по объемам оказанных услуг и их обоснованность.

4. Поручить менеджменту Общества вынести на обсуждение Комитета по аудиту с приглашением внешнего и внутреннего аудиторов:

4.1. Письменную информацию (аудиторский отчет) внешнего аудитора по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

Срок: не позднее 10 дней после получения Обществом аудиторского отчета.

4.2. Изменения в Учетную политику Общества 2021 года, планируемые изменения на 2022 год и влияние данных изменений на бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Срок: не позднее 25.12.2021.

4.3. Нестандартные операции и события, формирование резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств, наиболее существенные допущения при подготовке бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Срок: не позднее представления на рассмотрение Комитета по аудиту проекта годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год, подготовленной в соответствии с РСБУ.

Итоги голосования:

Короткова Мария Вячеславна - «за»

Крупенина Анастасия Игоревна - «за»

Шевчук Александр Викторович - «за»

Итого:

«ЗА» - «3»

«ПРОТИВ» - «0»

«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - «0»

Решение принято.

Председатель Комитета по аудиту

А.В. Шевчук

Секретарь Комитета по аудиту

С.В. Лапинская