

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

18 декабря 2019 года

г. Москва

№ 19/19

Форма проведения: заочное голосование.

Всего членов Комитета по аудиту: 3 человека.

Приняли участие в заседании: Варварин А.В., Саух М.М., 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» Зайцевой Т.В.

Дата составления протокола: 18.12.2019.

ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. О рассмотрении информации менеджмента Общества по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств.
2. О рассмотрении существенных аспектов учетной политики Общества в отчетном 2019 году и планируемых изменений на предстоящий 2020 год.
3. О предварительном рассмотрении результатов внешней независимой оценки качества деятельности внутреннего аудита.
4. О рассмотрении Письменной информации (аудиторского отчета) по основным проблемам учета и отчетности Общества, представленной внешним аудитором по основным проблемам промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2019 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.

Вопрос 1. О рассмотрении информации менеджмента Общества по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств.

Решение:

1. Принять к сведению информацию менеджмента ПАО «МРСК Центра» по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обстоятельств по состоянию на 30.09.2019 в соответствии с Приложением 1 к настоящему решению Комитета по аудиту.
2. Поручить менеджменту Общества вынести на рассмотрение Комитета по аудиту информацию по нестандартным операциям и событиям, формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств по итогам 2019 года одновременно с вопросом «О предварительном рассмотрении проекта бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2019 год, подготовленной в соответствии с РСБУ».

Итоги голосования:

Варварин Александр Викторович - «за»

Саух Максим Михайлович - «за»

Шевчук Александр Викторович - «за»

Итого:

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

Решение принято.

Вопрос 2. О рассмотрении существенных аспектов учетной политики Общества в отчетном 2019 году и планируемых изменений на предстоящий 2020 год.

Решение:

Принять к сведению представленную Обществом информацию о существенных аспектах учетной политики Общества в 2019 году и изменениях на 2020 год.

Итоги голосования:

Варварин Александр Викторович - «за»

Саух Максим Михайлович - «за»

Шевчук Александр Викторович - «за»

Итого:

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

Решение принято.

Вопрос 3. О рассмотрении результатов внешней независимой оценки качества деятельности внутреннего аудита.

Решение:

Рекомендовать Совету директоров ПАО «МРСК Центра» принять следующее решение:

«1. Принять к сведению отчет независимого эксперта АО «КПМГ» и оценку организации и деятельности внутреннего аудита ПАО «МРСК Центра» в целом соответствующей Международным профессиональным стандартам внутреннего аудита, Кодексу этики, разработанным Институтом внутренних аудиторов, Политике внутреннего аудита Общества (приложение 2 к настоящему решению).

2. Поручить директору Департамента внутреннего аудита ПАО «МРСК Центра» обеспечить разработку и вынесение на утверждение Советом директоров Общества плана мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита.

Срок: не позднее 01.03.2020.».

Итоги голосования:

Варварин Александр Викторович - «за»

Саух Максим Михайлович - «за»

Шевчук Александр Викторович - «за»

Итого:

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

Решение принято.

Вопрос 4. О рассмотрении Письменной информации (аудиторского отчета) по основным проблемам учета и отчетности Общества, представленной внешним аудитором по основным проблемам промежуточной бухгалтерской

(финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2019 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.

Решение:

Принять к сведению Письменную информацию (аудиторский отчет) аудитора ООО «Эрнст энд Янг» руководству и Комитету по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Центра» по итогам планирования аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ, и консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, за 2019 год, и информацию менеджмента Общества об отсутствии корректировок по результатам аудита.

Итоги голосования:

Варварин Александр Викторович - «за»

Саух Максим Михайлович - «за»

Шевчук Александр Викторович - «за»

Итого:

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

Решение принято.

Приложения:

1. Информация менеджмента ПАО «МРСК Центра» по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обстоятельств по состоянию на 30.09.2019 (Приложение № 1).
2. Отчет независимого эксперта АО «КПМГ» по оценке организации и деятельности внутреннего аудита ПАО «МРСК Центра» (Приложение № 2).

Председатель Комитета по аудиту

А.В. Варварин

Секретарь Комитета по аудиту

С.В. Лапинская