



Публичное акционерное общество
«Межрегиональная распределительная
сетевая компания Центра»
2-я Ямская ул., д. 4, Москва, 127018
тел.: +7 (495) 747-92-92, факс: +7 (495) 747-92-95,
тел./прямая линия энергетиков: 8-800-50-50-115,
тел./линия доверия: +7 (495) 747-92-99,
e-mail: posta@mrsk-1.ru, www.mrsk-1.ru

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

09 августа 2018 года

г. Москва

№ 09/18

Форма проведения: совместное присутствие.

Время проведения заседания: 10 ч. 30 мин. – 11 ч. 30 мин.

Место проведения: г. Москва, 2-я Ямская ул., д. 4, 5-й этаж, каб.507.

ВКС А5-048 по адресу: г. Москва, ул. Беловежская, д. 4 (ПАО «Россети»)

Всего членов Комитета по аудиту: 3 человека.

Приняли участие в заседании: Варварин А.В., Саух М.М. (ВКС), Шевчук А.В.

Не принимал участия в заседании и не представил опросный лист: нет.

Кворум: есть.

Дата составления протокола: 09.08.2018.

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

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

Заседание Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Центра» открыл Председатель Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Центра» Варварин Александр Викторович.

Присутствовал эксперт при Комитете по аудиту Сеницына Е.Б. - Начальник контрольно-экспертного управления Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети».

Присутствовали от ПАО «МРСК Центра»:

Ахмедова А.Х.- Заместитель генерального директора по правовому обеспечению

Горев В.А. - Заместитель генерального директора по капитальному строительству

Громова И.В. - Заместитель генерального директора по управлению персоналом и организационному проектированию

Иноземцев А.В. - Заместитель генерального директора по экономике и финансам

Михайлик К.А. - Первый заместитель генерального директора

Петухов К.Ю. - Заместитель генерального директора по реализации и развитию услуг

Скляр Д.В. - Заместитель генерального директора по инвестиционной деятельности

Шпакова С.В. - Начальник Департамента внутреннего аудита

Присутствовали от внешнего аудитора - ООО «ЭРНСТ ЭНД ЯНГ»:

Околотина Т.Л. – Партнер

Гречкина С.О. - Менеджер

По предложению менеджмента Общества и с согласия всех присутствующих на заседании членов Комитета по аудиту повестка дня заседания Комитета по аудиту была скорректирована - вопрос № 1 повестки дня «О взаимодействии Комитета по аудиту Совета директоров Общества с внешним и внутренним аудиторами» - был рассмотрен последним.

После объявления кворума по вопросам повестки дня заседание Комитета по аудиту было объявлено открытым.

ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. О рассмотрении информации менеджмента Общества «Об исполнении Политики внутреннего контроля ПАО «МРСК Центра».
2. О рассмотрении информации менеджмента Общества «О выполнении по итогам 6 месяцев 2018 года 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».
3. О рассмотрении отчета Департамента внутреннего аудита Общества «О выполнении Плана работы за 6 месяцев 2018 года и результатах деятельности внутреннего аудита».
4. О взаимодействии Комитета по аудиту Совета директоров Общества с внешним и внутренним аудиторами.

Вопрос 1. О рассмотрении информации менеджмента Общества «Об исполнении Политики внутреннего контроля ПАО «МРСК Центра».

Докладчик – Михайлик Константин Александрович.

При обсуждении доклада вопросы комментарии относительно доклада поступили от Варварина А.В., Шевчука А.В.

После обсуждения члены Комитета по аудиту Совета директоров перешли к голосованию.

Решение, принятое на заседании:

1. Принять к сведению Отчет менеджмента ПАО «МРСК Центра» об исполнении Политики внутреннего контроля Общества в соответствии с Приложением 1 к настоящему решению.
2. Отметить наличие в Обществе комплекса мероприятий, направленных на повышение уровня зрелости системы внутреннего контроля.

Итоги голосования по проекту решения, озвученного на заседании:

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 информации менеджмента Общества «О выполнении по итогам 6 месяцев 2018 года 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».

Докладчик – Михайлик Константин Александрович.

При обсуждении доклада вопросы комментарии относительно доклада поступили от Варварина А.В., Сауха М.М., Шевчука А.В.

После обсуждения члены Комитета по аудиту Совета директоров перешли к голосованию.

Решение, принятое на заседании:

Принять к сведению информацию менеджмента Общества о выполнении по итогам 6 месяцев 2018 года 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, в соответствии с Приложением 2 к настоящему решению.

Итоги голосования по проекту решения, озвученного на заседании:

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 отчета Департамента внутреннего аудита Общества «О выполнении Плана работы за 6 месяцев 2018 года и результатах деятельности внутреннего аудита».

Докладчик – Шпакова Светлана Валерьевна.

При обсуждении доклада вопросы комментарии относительно доклада поступили от Варварина А.В., Шевчука А.В.

После обсуждения члены Комитета по аудиту Совета директоров перешли к голосованию.

Решение, принятое на заседании:

Одобрить Отчет Департамента внутреннего аудита ПАО «МРСК Центра» о выполнении плана работы и принять к сведению результаты деятельности внутреннего аудита за 1 полугодие 2018 года в соответствии с Приложением 3 к настоящему решению.

Итоги голосования по проекту решения, озвученного на заседании:

Варварин Александр Викторович - «за»

Саух Максим Михайлович - «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.

Докладчик – Шпакова Светлана Валерьевна и Околотина Татьяна Леонидовна.

При обсуждении доклада вопросы комментарии относительно доклада поступили от Варварина А.В., Шевчука А.В.

После обсуждения члены Комитета по аудиту Совета директоров перешли к голосованию.

Решение, принятое на заседании:

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 2018 год, а также информацию внутреннего аудитора об организации деятельности внутреннего аудита в Обществе и взаимодействии с Комитетом по аудиту.

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 2018 года, планируемые изменения на 2019 год и влияние данных изменений на бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

Срок: не позднее 25.12.2018.

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

Срок: не позднее даты рассмотрения проекта годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности.

Итоги голосования по проекту решения, озвученного на заседании:

Варварин Александр Викторович - «за»

Саух Максим Михайлович - «за»

Шевчук Александр Викторович - «за»

Итого:

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

Решение принято.

Приложения:

1. Отчет менеджмента Общества об исполнении Политики внутреннего контроля ПАО «МРСК Центра» (Приложение № 1).

2. Информация менеджмента Общества о выполнении по итогам 6 месяцев 2018 года 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 (Приложение № 2).

3. Отчет Департамента внутреннего аудита ПАО «МРСК Центра» о выполнении плана работы и принять к сведению результаты деятельности внутреннего аудита за 1 полугодие 2018 года (Приложение № 3).

Председатель Комитета по аудиту

А.В. Варварин

Секретарь Комитета по аудиту

С.В. Лапинская