

**ПРОТОКОЛ**  
заседания Комитета по аудиту  
Совета директоров ПАО «Россети Центр»  
(в форме совместного присутствия)

06 сентября 2022 года

г. Москва

№ 14/22

**Форма проведения:** совместное присутствие.

**Время проведения заседания:** 11 ч. 00 мин. – 12 ч. 35 мин.

**Место проведения:** г. Москва, ул. Малая Ордынка, д. 15, 1-й этаж, каб. 201.

**Всего членов Комитета по аудиту:** 3 человека.

**Приняли участие в заседании:** Короткова М.В., Зархин В.Ю., Морозов А.В.

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

**Кворум:** имеется.

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

**Дата составления протокола:** 06.09.2022.

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

Заседание Комитета открыл Председатель Комитета Короткова Мария Вячеславна.

От ПАО «Россети» в заседании Комитета принимала участие эксперт Комитета - Ковалева С.Н. – директор по внутреннему аудиту – начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети».

От ПАО «Россети Центр» присутствовали:

Акуличев В.О. - Заместитель генерального директора по цифровой трансформации

Склярова Л.А. - главный бухгалтер - начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности

Бекасов Г.В. – Заместитель начальника департамента внутреннего аудита

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

**ПОВЕСТКА ДНЯ:**

- 1.** О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 6 месяцев 2022 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.
- 2.** О рассмотрении Информации менеджмента Общества о выполнении 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 по итогам 6 месяцев 2022 года.
- 3.** О рассмотрении отчета Департамента внутреннего аудита Общества «О выполнении Плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 6 месяцев 2022 года».
- 4.** О предварительном рассмотрении отчета внутреннего аудита Общества об оценке эффективности корпоративного управления за 2021-2022 корпоративный год.

**Вопрос 1. О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 6 месяцев 2022 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.**

**Докладчик** – Склярова Л.А.

Вопросы поступили от Зархина В.Ю., Морозова А.В.

Ответы и пояснения представляла Склярова Л.А.

В процессе обсуждения вопроса менеджменту Общества были выданы рекомендации представить членам Комитета по аудиту дополнительные пояснения относительно изменений вступительных остатков, произошедших в учете основных средств и внеоборотных активов, по состоянию на 01.01.2022.

**После обсуждения члены Комитета перешли к голосованию.**

**Решение, принятое на заседании:**

Принять к сведению промежуточную бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО «Россети Центр» за 6 месяцев 2022 года, подготовленную в соответствии с РСБУ.

**Итоги голосования по проекту решения, озвученного на заседании:**

Короткова Мария Вячеславна - «за»

Зархин Виталий Юрьевич - «за»

Морозов Андрей Владимирович - «за»

**Итого:**

«ЗА» - «3»

«ПРОТИВ» - «0»

«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - «0»

**Решение принято.**

**Вопрос 2. О рассмотрении Информации менеджмента Общества о выполнении 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 по итогам 6 месяцев 2022 года.**

Без доклада по вопросу члены Комитета перешли к обсуждению. Вопросы поступили от Зархина В.Ю., Морозова А.В., Коротковой М.В. и Ковалевой С.Н.

Ответы и пояснения представлял Акуличев В.О.

В процессе обсуждения вопроса менеджменту Общества были выданы рекомендации доработать формат презентации по вопросу с учетом состоявшегося обсуждения и замечаний членов Комитета по аудиту и представить членам Комитета дополнительные пояснения относительно просроченного корректирующего мероприятия, подготовленного по итогам заверченной 20.06.2018 комплексной проверки финансово-хозяйственной деятельности филиала «Тверьэнерго».

**После обсуждения члены Комитета перешли к голосованию.**

**Решение, принятое на заседании:**

Принять к сведению информацию менеджмента Общества о выполнении 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 по итогам 6 месяцев 2022 года в соответствии с Приложением № 1 к настоящему решению Комитета по аудиту.

**Итоги голосования по проекту решения, озвученного на заседании:**

Короткова Мария Вячеславна - «за»

Зархин Виталий Юрьевич - «за»

Морозов Андрей Владимирович - «за»

**Итого:**

«ЗА» - «3»

«ПРОТИВ» - «0»

«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - «0»

**Решение принято.**

**Вопрос 3. О рассмотрении отчета Департамента внутреннего аудита Общества «О выполнении Плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 6 месяцев 2022 года».**

**Докладчик** – Бекасов Г.В.

Вопросы поступили от Морозова А.В.

Ответы и пояснения представлял Бекасов Г.В.

**Решение, принятое на заседании:**

Одобрить отчет Департамента внутреннего аудита Общества «О выполнении Плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 6 месяцев 2022 года» в соответствии с Приложением № 2 к настоящему решению Комитета по аудиту.

**Итоги голосования по проекту решения, озвученного на заседании:**

Короткова Мария Вячеславна - «за»

Зархин Виталий Юрьевич - «за»

Морозов Андрей Владимирович - «за»

**Итого:**

«ЗА» - «3»

«ПРОТИВ» - «0»

«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - «0»

**Решение принято.**

**Вопрос 4. О предварительном рассмотрении отчета внутреннего аудита Общества об оценке эффективности корпоративного управления за 2021-2022 корпоративный год.**

**Докладчик** – Бекасов Г.В.

Вопросы поступили от Зархина В.Ю., Морозова А.В. и Ковалевой С.Н.

Ответы и пояснения представлял Бекасов Г.В.

В процессе обсуждения вопроса членами Комитета по аудиту была озвучена необходимость корректировки Методической инструкции «Оценка корпоративного управления в Обществе». Внутреннему аудиту Общества были выданы рекомендации подготовить и представить членам Комитета по аудиту предложения по конкретным рекомендациям по обеспечению поддержания эффективного уровня корпоративного управления в Обществе.

**Решение, принятое на заседании:**

Рекомендовать Совету директоров Общества принять к сведению отчет внутреннего аудита ПАО «Россети Центр» об оценке эффективности системы корпоративного управления за 2021-2022 корпоративный год согласно Приложению № 3 к настоящему решению Комитета по аудиту.

**Итоги голосования по проекту решения, озвученного на заседании:**

Короткова Мария Вячеславна - «за»

Зархин Виталий Юрьевич - «за»

Морозов Андрей Владимирович - «за»

**Итого:**

«ЗА» - «3»

«ПРОТИВ» - «0»

«ВОЗДЕРЖАЛИСЬ» - «0»

**Решение принято.**

*По данному вопросу от членов Комитета по аудиту Совета директоров Общества Зархина В.Ю. и Морозова А.В. поступило особое мнение (Приложение №4).*

Повестка дня заседания Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Центр» 06.09.2022 исчерпана. Заседание Комитета по аудиту Совета директоров Общества объявлено закрытым.

**Приложения:**

1. Информация о выполнении 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 по итогам 6 месяцев 2022 года (Приложение № 1).
2. Отчет о выполнении Плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 6 месяцев 2022 года», включая выполнение ключевых показателей эффективности руководителя подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Центр» за 2 квартал 2022 года (Приложение № 2).
3. Отчет об оценке эффективности системы корпоративного управления за 2021-2022 корпоративный год (Приложение № 3).
4. Особое мнение членов Комитета по аудиту Совета директоров Общества Зархина В.Ю. и Морозова А.В. по вопросу №4 повестки дня (Приложение № 4).

**Председатель Комитета по аудиту****М.В. Короткова****Секретарь Комитета по аудиту****С.В. Лапинская**