

## ВЫПИСКА ИЗ ПРОТОКОЛА

заседания Комитета по аудиту  
Совета директоров ПАО «МРСК Северо-Запада»

18.12.2015

г. Москва

№ 4

Форма проведения заседания Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Северо-Запада» (далее – Комитет) – совместное присутствие.

Место проведения заседания: Москва, ул. Беловежская, д. 4, ПАО «Россети», каб. АЗ-055.

Время начала заседания: 10:00.

Председательствующий (лицо, подводящее итоги голосования): Председатель Комитета – Лаврова Марина Александровна.

Члены Комитета, принявшие участие в заседании:

1. Покровский С.В.
2. Степанова М.Д.

Члены Комитета, предоставившие письменное мнение (опросный лист) по вопросам повестки дня:

1. Бычко М.А.
2. Дронова Т.П.
3. Филькин Р.А.

Секретарь Комитета: Цешковская А.Ю.

Число членов Комитета, принявших участие в заседании (голосовании), составляет 6 человека из 6 избранных членов Комитета. Кворум имелся.

Решения на заседании Комитета принимаются простым большинством голосов от общего числа всех членов Комитета.

Приглашенные:

Ширяев Павел Вячеславович – член Правления, заместитель Генерального директора по экономике и финансам ПАО «МРСК Северо-Запада»;

Кривенко Артур Николаевич – исполняющий обязанности заместителя Генерального директора – руководителя Аппарата ПАО «МРСК Северо-Запада»;

Жданова Ирина Григорьевна – исполняющий обязанности главного бухгалтера - начальник Департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «МРСК Северо-Запада» (*на вопросах №1-3*);

Батанина Елена Анатольевна – исполняющий обязанности начальника Департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «МРСК Северо-Запада»;

Ким Светлана Анатольевна – Эксперт Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Северо-Запада», Начальник Управления ревизионной деятельности Департамента контрольно-ревизионной деятельности;

Данцер Нина Анатольевна – Председатель Правления, Партнер ООО «РСМ Русь» (на вопросах №1-3);

Косова Анна Александровна - Директор по МСФО, Руководитель аудиторской проверки ООО «РСМ Русь» (на вопросах №1-3);

Ахрименко Дмитрий Олегович – начальник Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ПАО «МРСК Северо-Запада»;

Назаренко Людмила Юрьевна – начальник отдела корпоративного управления Департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами, Корпоративный секретарь ПАО «МРСК Северо-Запада».

### **ПОВЕСТКА ДНЯ:**

1. О рассмотрении существенных аспектов учетной политики Общества и планируемых изменениях на 2016 год.

4. О предварительном рассмотрении кандидатуры на должность начальника Департамента внутреннего аудита и контроля Общества, а также существенных условий трудового договора с ним.

5. О рассмотрении отчета Департамента внутреннего аудита и контроля о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 9 месяцев 2015 года.

#### **ВОПРОС № 1: О рассмотрении существенных аспектов учетной политики Общества и планируемых изменениях на 2016 год.**

**СЛУШАЛИ:** исполняющего обязанности главного бухгалтера – начальника Департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «МРСК Северо-Запада» Жданову Ирину Григорьевну.

Доклад по вопросу «О рассмотрении существенных аспектов учетной политики Общества и планируемых изменениях на 2016 год» прилагается к протоколу.

*В обсуждении вопроса приняли участие: Лаврова М.А., Ким С.А., Косова А.А.*

*По итогам доклада докладчик, представители аудитора и представители менеджмента Общества ответили на вопросы членов Комитета по аудиту Совета директоров Общества.*

#### **Вопрос, поставленный на голосование:**

1. Принять к сведению представленную Обществом информацию о существенных аспектах Учетной политики Общества на 2015 год и планируемых изменениях на 2016 год согласно приложению №1 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

2. Рекомендовать Единоличному исполнительному органу Общества согласовать с внешним аудитором и предусмотреть в Учетной политике Общества на 2015 год способ раскрытия информации о прочих доходах и расходах при отражении сторнирования дебиторской задолженности прошлых лет.

Итоги голосования по данному вопросу:

| № п/п | Ф.И.О. члена Комитета | Варианты голосования |          |               |
|-------|-----------------------|----------------------|----------|---------------|
|       |                       | «За»                 | «Против» | «Воздержался» |
| 1     | Лаврова М.А.          | «За»                 | –        | –             |
| 2     | Бычко М.А.            | «За»                 | –        | –             |

|   |                 |      |   |               |
|---|-----------------|------|---|---------------|
| 3 | Дронова Т.П.    | «За» | – | –             |
| 4 | Покровский С.В. | –    | – | «Воздержался» |
| 5 | Степанова М.Д.  | «За» | – | –             |
| 6 | Филькин Р.А.    | «За» | – | –             |

Решение принято.

**ВОПРОС № 4: О предварительном рассмотрении кандидатуры на должность начальника Департамента внутреннего аудита и контроля Общества, а также существенных условий трудового договора с ним.**

**СЛУШАЛИ:** исполняющего обязанности заместителя Генерального директора – руководителя Аппарата ПАО «МРСК Северо-Запада» Кривенко Артура Николаевича.

**Кривенко А.Н.:** представил информацию о кандидатуре на должность начальника Департамента внутреннего аудита и контроля Общества, а также информацию о существенных условиях трудового договора с ним.

*В обсуждении вопроса приняли участие: Лаврова М.А., Покровский С.В.*

*По итогам обсуждения вопроса Кривенко А.Н. ответил на вопросы членов Комитета по аудиту Совета директоров Общества.*

**Вопрос, поставленный на голосование:**

1. Предварительно согласовать кандидатуру Батаниной Елены Анатольевны на должность начальника департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «МРСК Северо-Запада», а также существенные условия дополнительного соглашения к трудовому договору согласно приложению №5 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «МРСК Северо-Запада» по вопросу «О назначении на должность и определении вознаграждения начальника департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «МРСК Северо-Запада» принять следующее решение:

«Утвердить кандидатуру Батаниной Елены Анатольевны на должность начальника департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «МРСК Северо-Запада» и определить вознаграждение согласно приложению к настоящему решению».

Итоги голосования по данному вопросу:

| № п/п | Ф.И.О. члена Комитета | Варианты голосования |          |               |
|-------|-----------------------|----------------------|----------|---------------|
|       |                       | «За»                 | «Против» | «Воздержался» |
| 1     | Лаврова М.А.          | «За»                 | –        | –             |
| 2     | Бычко М.А.            | «За»                 | –        | –             |
| 3     | Дронова Т.П.          | «За»                 | –        | –             |
| 4     | Покровский С.В.       | «За»                 | –        | –             |
| 5     | Степанова М.Д.        | «За»                 | –        | –             |
| 6     | Филькин Р.А.          | «За»                 | –        | –             |

Решение принято.

**ВОПРОС № 5: О рассмотрении отчета Департамента внутреннего аудита и контроля о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 9 месяцев 2015 года.**

**СЛУШАЛИ:** исполняющего обязанности начальника Департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «МРСК Северо-Запада» Батанину Елену Анатольевну.

Доклад по вопросу «О рассмотрении отчета Департамента внутреннего аудита и контроля о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 9 месяцев 2015 года» прилагается к протоколу.

*В обсуждении вопроса приняли участие: Лаврова М.А., Покровский С.В., Ким С.А.*

*По итогам доклада докладчик и представители менеджмента Общества ответили на вопросы членов Комитета по аудиту Совета директоров Общества.*

**Вопрос, поставленный на голосование:**

1. Принять к сведению Отчет Департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «МРСК Северо-Запада» о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 9 месяцев 2015 года согласно приложению №6 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

2. Поручить внутреннему аудитору Общества:

2.1. С целью исключения дублирующих проверок филиалов и повышения эффективности аудита обеспечить предварительную оценку и запрос мнения профильных служб для формирования исчерпывающего аудиторского задания и программы проверки.

2.2. Обеспечивать раскрытие в Отчете Департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «МРСК Северо-Запада» о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита информации о выявленных недостатках и нарушениях по результатам экспертно-аналитических мероприятий.

3. Рекомендовать Единоличному исполнительному органу Общества обеспечить заполнение вакантных должностей Департамента внутреннего аудита и контроля.

Итоги голосования по данному вопросу:

| № п/п | Ф.И.О. члена Комитета | Варианты голосования |          |               |
|-------|-----------------------|----------------------|----------|---------------|
|       |                       | «За»                 | «Против» | «Воздержался» |
| 1     | Лаврова М.А.          | «За»                 | –        | –             |
| 2     | Бычко М.А.            | «За»                 | –        | –             |
| 3     | Дронова Т.П.          | «За»                 | –        | –             |
| 4     | Покровский С.В.       | «За»                 | –        | –             |
| 5     | Степанова М.Д.        | «За»                 | –        | –             |
| 6     | Филькин Р.А.          | –                    | –        | «Воздержался» |

Решение принято.

**ПРИНЯТЫЕ РЕШЕНИЯ:**

**По вопросу №1 повестки дня:**

1. Принять к сведению представленную Обществом информацию о существенных аспектах Учетной политики Общества на 2015 год и планируемых изменениях на 2016 год согласно приложению №1 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

2. Рекомендовать Единоличному исполнительному органу Общества согласовать с внешним аудитором и предусмотреть в Учетной политике Общества на 2015 год способ раскрытия информации о прочих доходах и расходах при отражении сторнирования дебиторской задолженности прошлых лет.

**По вопросу № 4 повестки дня:**

1. Предварительно согласовать кандидатуру Батаниной Елены Анатольевны на должность начальника департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «МРСК Северо-Запада», а также существенные условия дополнительного соглашения к трудовому договору согласно приложению №5 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «МРСК Северо-Запада» по вопросу «О назначении на должность и определении вознаграждения начальника департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «МРСК Северо-Запада» принять следующее решение:

«Утвердить кандидатуру Батаниной Елены Анатольевны на должность начальника департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «МРСК Северо-Запада» и определить вознаграждение согласно приложению к настоящему решению».

**По вопросу № 5 повестки дня:**

1. Принять к сведению Отчет Департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «МРСК Северо-Запада» о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 9 месяцев 2015 года согласно приложению №6 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

2. Поручить внутреннему аудитору Общества:

2.1. С целью исключения дублирующих проверок филиалов и повышения эффективности аудита обеспечить предварительную оценку и запрос мнения профильных служб для формирования исчерпывающего аудиторского задания и программы проверки.

2.2. Обеспечивать раскрытие в Отчете Департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «МРСК Северо-Запада» о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита информации о выявленных недостатках и нарушениях по результатам экспертно-аналитических мероприятий.

3. Рекомендовать Единоличному исполнительному органу Общества обеспечить заполнение вакантных должностей Департамента внутреннего аудита и контроля.

*Дата составления протокола: 22.12.2015 года.*

**Председатель Комитета** (подпись) **М.А. Лаврова**

**Секретарь Комитета** (подпись) **А.Ю. Цешковская**

**Выписка верна**  
**Секретарь Комитета** **А.Ю. Цешковская**