

ПРОТОКОЛ

заседания Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Северо-Запад»

21.04.2022

Санкт-Петербург

№5

Форма проведения заседания Комитета по аудиту – совместное присутствие.

Место проведения заседания: Санкт-Петербург, пл. Конституции, д.3, лит. А, каб. 607

Время начала заседания: 13:00

Председательствующий (лицо, подводящее итоги голосования):

Председатель Комитета – Никитчанова Екатерина Владимировна.

Член Комитета, принявший участие в заседании:

1. Головцов А.В.

Член Комитета, предоставивший письменное мнение (опросный лист):

1. Федоров О.Р.

Число членов Комитета по аудиту, принявших участие в заседании (голосовании), составляет 3 человека из 3 избранных членов Комитета. Кворум имелся.

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

Приглашенные:

1. Филатова Светлана Валерьевна – заместитель Генерального директора по развитию и реализации услуг ПАО «Россети Северо-Запад» (на вопросах №4-5).

2. Абрамов Андрей Валериевич – заместитель Генерального директора – руководитель Аппарата ПАО «Россети Северо-Запад» (на вопросах №4-5).

3. Жданова Ирина Григорьевна – главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «Россети Северо-Запад» (**докладчик по вопросам №1, 3, содокладчик по вопросу №2**) (на вопросах №1-3).

4. Калмыкова Анна Борисовна – партнер, руководитель офиса в Санкт-Петербурге ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» (**докладчик по вопросу №2**) (на вопросах №1-3).

5. Гладышева Дарья Сергеевна – менеджер отдела аудита ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» (на вопросах №1-3).

6. Кричашвили Вахтанг Теймуразович – начальник отдела региональной безопасности и проблемных активов ПАО «Россети Северо-Запад» (**докладчик по вопросу №4, содокладчик по вопросу №5**) (на вопросах №1-5).

7. Самарханова Екатерина Александровна – начальник департамента внутреннего контроля, управления рисками и менеджмента качества ПАО «Россети Северо-Запад» (**докладчик по вопросу №5**) (на вопросах №1-5).

8. Шебек Владлена Владимировна – начальник департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» (**докладчик по вопросу №6**).

9. Кузьменко Елена Васильевна – заместитель главного бухгалтера, начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности ПАО «Россети Северо-Запад» (на вопросах №1-3).

10. Беловол Ольга Владимировна – директор по экономике и тарифообразованию ПАО «Россети Северо-Запад» (на вопросах №1-3).

11. Сидорова Татьяна Александровна – начальник департамента экономики ПАО «Россети Северо-Запад» (на вопросах №1-3).

12. Цыганкова Алена Борисовна – начальник департамента правового обеспечения ПАО «Россети Северо-Запад» (на вопросах №1-3).
13. Кулагин Вадим Евгеньевич – начальник департамента безопасности ПАО «Россети Северо-Запад» (на вопросах №4-5).
14. Костяков Кирилл Борисович – начальник отдела антикоррупционных комплаенс процедур ПАО «Россети Северо-Запад» (на вопросах №4-5).
15. Гончарова Екатерина Борисовна – главный специалист отдела антикоррупционных комплаенс процедур ПАО «Россети Северо-Запад» (на вопросах №4-5).
16. Зернова Оксана Викторовна – заместитель начальника департамента коммерческого учета и реализации услуг по передаче электроэнергии, начальник службы реализации ПАО «Россети Северо-Запад» (на вопросах №1-3).
17. Нефедьев Александр Михайлович – начальник отдела по работе с дебиторской задолженностью и энергосбытовой деятельности ПАО «Россети Северо-Запад» (на вопросах №1-3).
18. Антипов Михаил Юрьевич – исполняющий обязанности начальника департамента информационных технологий (на вопросе №5).
19. Ларионова Надежда Николаевна – заместитель начальника департамента информационных технологий (на вопросах №4-5).
20. Брушневская Любовь Инкольевна – главный эксперт департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» (на вопросах №4-6).
21. Темнышев Александр Александрович – начальник департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ПАО «Россети Северо-Запад» (на вопросах №1-3).
22. Назаренко Людмила Юрьевна – заместитель начальника департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ПАО «Россети Северо-Запад» (на вопросах №1-5).
23. Махаева Вера Сергеевна – секретарь Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Северо-Запад».

ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. О предварительном рассмотрении проекта бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год, подготовленной в соответствии с РСБУ.

2. О рассмотрении Письменной информации (аудиторского отчета) по основным проблемам учета и отчетности Общества, представленной внешним аудитором по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год, подготовленной в соответствии с РСБУ и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.

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

4. О рассмотрении результатов антикоррупционного мониторинга в ПАО «Россети Северо-Запад» по итогам 2021 года.

5. О рассмотрении Информации менеджмента ПАО «Россети Северо-Запад» о выполнении Планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных Ревизионной комиссией ПАО «Россети Северо-Запад», внутренним аудитом ПАО «Россети Северо-Запад», внешними органами контроля (надзора), о реализации мер, принятых по фактам информирования о

потенциальных случаях недобросовестных действий работников, а также результатам проведенных расследований по итогам 2021 года.

6. О предварительном рассмотрении отчета внутреннего аудита о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита, включая результаты самооценки качества деятельности внутреннего аудита по итогам 2021 года, а также исполнения плана мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита Общества.

ВОПРОС № 1: О предварительном рассмотрении проекта бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год, подготовленной в соответствии с РСБУ.

СЛУШАЛИ: главного бухгалтера – начальника департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «Россети Северо-Запад» **Жданову Ирину Григорьевну.**

В обсуждении вопроса приняли участие: Никитчанова Е.В., Головцов А.В., Зернова О.В., Цыганкова А.Б.

Вопрос, поставленный на голосование:

1. Принять к сведению бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО «Россети Северо-Запад» за 2021 год, подготовленную в соответствии с РСБУ, согласно приложению к настоящему решению.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Северо-Запад» вынести на утверждение годового Общего собрания акционеров Общества бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2021 год, подготовленную в соответствии с РСБУ.

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Никитчанова Е.В.	«За»	–	–
2	Головцов А.В.	«За»	–	–
3	Федоров О.Р.	«За»	–	–

Решение принято.

ВОПРОС № 2: О рассмотрении Письменной информации (аудиторского отчета) по основным проблемам учета и отчетности Общества, представленной внешним аудитором по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год, подготовленной в соответствии с РСБУ и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.

СЛУШАЛИ: партнера, руководителя офиса в Санкт-Петербурге ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» **Калмыкову Анну Борисовну**, главного бухгалтера – начальника департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «Россети Северо-Запад» **Жданову Ирину Григорьевну.**

В обсуждении вопроса приняли участие: Никитчанова Е.В., Головцов А.В., Гладышева Д.С.

Вопрос, поставленный на голосование:

Принять к сведению Письменную информацию (аудиторский отчет) руководству и Комитету по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Северо-Запад» по основным проблемам учета и отчетности по итогам аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ, за 2021 год и

информацию менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности, согласно приложению к настоящему решению.

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Никитчанова Е.В.	«За»	–	–
2	Головцов А.В.	«За»	–	–
3	Федоров О.Р.	«За»	–	–

Решение принято.

ВОПРОС № 3: О рассмотрении информации менеджмента Общества по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств.

СЛУШАЛИ: главного бухгалтера – начальника департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «Россети Северо-Запад» **Жданову Ирину Григорьевну.**

В обсуждении вопроса приняли участие: Никитчанова Е.В., Головцов А.В., Сидорова Т.А.

Вопрос, поставленный на голосование:

Принять к сведению отчет ПАО «Россети Северо-Запад» по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств за период с 01.01.2021 по 31.12.2021 согласно приложению к настоящему решению.

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Никитчанова Е.В.	«За»	–	–
2	Головцов А.В.	«За»	–	–
3	Федоров О.Р.	«За»	–	–

Решение принято.

ВОПРОС № 4: О рассмотрении результатов антикоррупционного мониторинга в ПАО «Россети Северо-Запад» по итогам 2021 года.

СЛУШАЛИ: начальника отдела региональной безопасности и проблемных активов ПАО «Россети Северо-Запад» **Кричашвили Вахтанга Теймуразовича.**

В обсуждении вопроса приняли участие: Никитчанова Е.В., Головцов А.В., Костяков К.Б.

Вопрос, поставленный на голосование:

Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Северо-Запад» принять к сведению информацию о результатах антикоррупционного мониторинга в ПАО «Россети Северо-Запад» за 2021 год согласно приложению к настоящему решению.

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Никитчанова Е.В.	«За»	–	–
2	Головцов А.В.	«За»	–	–
3	Федоров О.Р.	«За»	–	–

Решение принято.

ВОПРОС № 5: О рассмотрении Информации менеджмента ПАО «Россети Северо-Запад» о выполнении Планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных Ревизионной комиссией ПАО «Россети Северо-Запад», внутренним аудитом ПАО «Россети Северо-Запад», внешними органами контроля (надзора), о реализации мер, принятых по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников, а также результатам проведенных расследований по итогам 2021 года.

СЛУШАЛИ: начальника департамента внутреннего контроля, управления рисками и менеджмента качества ПАО «Россети Северо-Запад» **Самарханову Екатерину Александровну**, начальника отдела региональной безопасности и проблемных активов ПАО «Россети Северо-Запад» **Кричашвили Вахтанга Теймуразовича**.

В обсуждении вопроса приняли участие: Никитчанова Е.В., Головцов А.В., Ларионова Н.Н., Шебек В.В., Филатова С.В., Кулагин В.Е.

Вопрос, поставленный на голосование:

Принять к сведению информацию менеджмента ПАО «Россети Северо-Запад» о выполнении планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных Ревизионной комиссией ПАО «Россети Северо-Запад», внутренним аудитом ПАО «Россети Северо-Запад», внешними органами контроля (надзора), о реализации мер, принятых по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников, а также результатам проведенных расследований по итогам 2021 года, согласно приложению к настоящему решению.

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Никитчанова Е.В.	«За»	–	–
2	Головцов А.В.	«За»	–	–
3	Федоров О.Р.	–	–	«Воздержался»

Решение принято.

ВОПРОС №6: О предварительном рассмотрении отчета внутреннего аудита о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита, включая результаты самооценки качества деятельности внутреннего аудита по итогам 2021 года, а также исполнения плана мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита Общества.

СЛУШАЛИ: начальника департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» **Шебек Владлену Владимировну**.

В обсуждении вопроса приняли участие: Никитчанова Е.В., Головцов А.В., Брушневская Л.И.

Вопрос, поставленный на голосование:

1. Согласовать отчет Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 2021 год, включая результаты самооценки качества деятельности внутреннего аудита по итогам 2021 года, а также исполнения плана мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» в 2021 году, и план мероприятий по профессиональному развитию внутренних аудиторов в ПАО «Россети Северо-Запад» согласно приложению к настоящему решению.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Северо-Запад» утвердить отчет Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 2021 год, включая результаты самооценки качества деятельности внутреннего аудита по итогам 2021 года, а также исполнения плана мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» в 2021 году, и план мероприятий по профессиональному развитию внутренних аудиторов в ПАО «Россети Северо-Запад» согласно приложению к настоящему решению Совета директоров.

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Никитчанова Е.В.	«За»	–	–
2	Головцов А.В.	«За»	–	–
3	Федоров О.Р.	«За»	–	–

Решение принято.

ПРОТОКОЛЬНО:

Во исполнение Протокольного поручения Комитета по аудиту Совета директоров Общества заседания от 31.01.2022 (протокол №4) по вопросу №2: «О предварительном рассмотрении плана работы подразделения внутреннего аудита Общества на 2022 год», рассмотрев информацию департамента управление собственностью Общества «О необходимости включения в План работы департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» на 2022 год «Проверки осуществления государственной регистрации прав на недвижимое имущество и исполнения ФЗ от 13.07.2015 № 218-ФЗ «О государственной регистрации недвижимости» в Обществе и Вологодском филиале в частности», рекомендовать департаменту внутреннего аудита Общества скорректировать план работы департамента внутреннего аудита Общества на 2022 год и исключить пункт 1.3.2.1 «Проверка осуществления государственной регистрации прав на недвижимое имущество и исполнения ФЗ от 13.07.2015 № 218-ФЗ «О государственной регистрации недвижимости» в Вологодском филиале Общества».

ПРИНЯТЫЕ РЕШЕНИЯ:

По вопросу № 1 повестки дня:

1. Принять к сведению бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО «Россети Северо-Запад» за 2021 год, подготовленную в соответствии с РСБУ, согласно приложению к настоящему решению.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Северо-Запад» вынести на утверждение годового Общего собрания акционеров Общества бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 2021 год, подготовленную в соответствии с РСБУ.

По вопросу № 2 повестки дня:

Принять к сведению Письменную информацию (аудиторский отчет) руководству и Комитету по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Северо-Запад» по основным проблемам учета и отчетности по итогам аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ, за 2021 год и информацию менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности, согласно приложению к настоящему решению.

По вопросу № 3 повестки дня:

Принять к сведению отчет ПАО «Россети Северо-Запад» по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств за период с 01.01.2021 по 31.12.2021 согласно приложению к настоящему решению.

По вопросу № 4 повестки дня:

Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Северо-Запад» принять к сведению информацию о результатах антикоррупционного мониторинга в ПАО «Россети Северо-Запад» за 2021 год согласно приложению к настоящему решению.

По вопросу № 5 повестки дня:

Принять к сведению информацию менеджмента ПАО «Россети Северо-Запад» о выполнении планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных Ревизионной комиссией ПАО «Россети Северо-Запад», внутренним аудитом ПАО «Россети Северо-Запад», внешними органами контроля (надзора), о реализации мер, принятых по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников, а также результатам проведенных расследований по итогам 2021 года, согласно приложению к настоящему решению.

По вопросу № 6 повестки дня:

1. Согласовать отчет департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 2021 год, включая результаты самооценки качества деятельности внутреннего аудита по итогам 2021 года, а также исполнения плана мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» в 2021 году, и план мероприятий по профессиональному развитию внутренних аудиторов в ПАО «Россети Северо-Запад» согласно приложению к настоящему решению.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Северо-Запад» утвердить отчет департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 2021 год, включая результаты самооценки качества деятельности внутреннего аудита по итогам 2021 года, а также исполнения плана мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» в 2021 году, и план мероприятий по профессиональному развитию внутренних аудиторов в ПАО «Россети Северо-Запад» согласно приложению к настоящему решению Совета директоров.

Дата составления протокола: 25 апреля 2022 года.

Председатель Комитета

Е.В. Никитчанова

Секретарь Комитета

В.С. Махаева