

ПРОТОКОЛ

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

19.02.2020

Москва

№ 12

Форма проведения заседания Комитета по аудиту – совместное присутствие.

Место проведения заседания: Москва, ул. Беловежская, д. 4, каб. АЗ-055.

Время начала заседания: 14:00.

Председательствующий (лицо, подводящее итоги голосования): Председатель Комитета – Головцов Александр Викторович.

Члены Комитета, принявшие участие в заседании:

1. Бычко М.А.
2. Корнеев А.Ю.
3. Шагина И.А.

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

1. Корнеев А.Ю.
2. Морозов А.В.

Заседание Комитета по аудиту проведено с использованием видеоконференцсвязи (Санкт-Петербург, пл. Конституции, д. 3, лит. А, каб. 212).

Число членов Комитета по аудиту, принявших участие в заседании (голосовании), составляет 5 человека из 5 избранных членов Комитета. Кворум имелся.

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

Приглашенные:

1. Лелекова Марина Алексеевна - директор департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Россети».
2. Посевина Ирина Олеговна - директор департамента внутреннего аудита ПАО «Россети».
3. Жданова Ирина Григорьевна – главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «МРСК Северо-Запада».
4. Шебек Владлена Владимировна – начальник департамента внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада».
5. Бриллиантов Илья Святославович – исполняющий обязанности заместителя Генерального директора по операционной деятельности ПАО «МРСК Северо-Запада».
6. Филатова Светлана Валерьевна – заместитель генерального директора по развитию и реализации услуг ПАО «МРСК Северо-Запада».
7. Темнышев Александр Александрович – начальник департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ПАО «МРСК Северо-Запада».

Секретарь Комитета: Махаева В.С.

Участники по видеоконференцсвязи:

1. Трофимова Марина Михайловна – заместитель генерального директора – руководитель Аппарата ПАО «МРСК Северо-Запада».
2. Ягодка Денис Владимирович - первый заместитель генерального директора – главный инженер ПАО «МРСК Северо-Запада».
3. Шадрина Людмила Владимировна – заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО «МРСК Северо-Запада».
4. Аганова Карина Андреевна – исполняющий обязанности заместителя Генерального директора по капитальному строительству и инвестиционной деятельности ПАО «МРСК Северо-Запада».
5. Гребенюк Александр Юрьевич – директор филиала ООО «Эрнст энд Янг» в г. Санкт-Петербурге.
6. Гладышева Дарья Сергеевна – менеджер отдела аудита ООО «Эрнст энд Янг».
7. Кузьменко Елена Васильевна – заместитель главного бухгалтера, начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности ПАО «МРСК Северо-Запада».
8. Чернигина Елена Николаевна – заместитель главного бухгалтера, начальник отдела налогового учета и отчетности ПАО «МРСК Северо-Запада».
9. Самарханова Екатерина Александровна – исполняющий обязанности начальника департамента внутреннего контроля, управления рисками и менеджмента качества ПАО «МРСК Северо-Запада».
10. Буланов Сергей Юрьевич – заместитель начальника департамента информационных технологий, начальник отдела развития корпоративной информационной системы управления ПАО «МРСК Северо-Запада».
11. Баранов Егор Геннадьевич - начальник отдела экономической безопасности департамента безопасности ПАО «МРСК Северо-Запада».
12. Зернова Оксана Викторовна – заместитель начальника департамента коммерческого учета и реализации услуг по передаче электроэнергии, начальник службы реализации ПАО «МРСК Северо-Запада».
13. Вяткин Борис Михайлович – начальник службы планирования и анализа производства департамента технологического перевооружения и реконструкции, обслуживания и ремонта объектов электросетевого хозяйства ПАО «МРСК Северо-Запада».
14. Харитоновна Наталья Павловна - начальник отдела НИОКР и инноваций департамента технологического развития и инноваций ПАО «МРСК Северо-Запада».
15. Шмаков Антон Владимирович – главный эксперт департамента внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада».
16. Михневич Элина Борисовна – заместитель начальника департамента капитального строительства ПАО «МРСК Северо-Запада».
17. Ковалев Антон Александрович – заместитель начальника департамента правового обеспечения ПАО «МРСК Северо-Запада».
18. 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 проекта годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2019 год, 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 2019 года.

3. О предварительном рассмотрении отчета внутреннего аудита о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита, включая результаты самооценки качества деятельности внутреннего аудита по итогам 2019 года, а также исполнения плана мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита Общества.

4. О предварительном рассмотрении плана мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита Общества.

ВОПРОС № 1: О рассмотрении проекта годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2019 год, подготовленной в соответствии с РСБУ.

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

Доклад по вопросу «О рассмотрении проекта годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2019 год, подготовленной в соответствии с РСБУ» прилагаются к протоколу.

В обсуждении вопроса приняли участие: Головцов А.В., Лелекова М.А., Посевина И.О., Гребенюк А.Ю., Кузьменко Е.В., Зернова О.В.

Вопрос, поставленный на голосование:

1. Принять к сведению проект бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «МРСК Северо-Запада» за 2019 год, подготовленный в соответствии с РСБУ.

2. Сформировать рекомендации Совету директоров ПАО «МРСК Северо-Запада» о вынесении на утверждение годового Общего собрания акционеров Общества годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2019 год, подготовленной в соответствии с РСБУ, после рассмотрения Комитетом по аудиту Письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2019 год, подготовленной в соответствии с РСБУ.

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Головцов А.В.	«За»	–	–
2	Бычко М.А.	«За»	–	–
3	Корнеев А.Ю.	«За»	–	–
4	Морозов А.В.	«За»	–	–
5	Шагина И.А.	«За»	–	–

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 2019 года.

СЛУШАЛИ: заместителя генерального директора – руководителя Аппарата ПАО «МРСК Северо-Запада» Трофимову Марину Михайловну, первого заместителя генерального директора – главного инженера ПАО «МРСК Северо-Запада» Ягодку Дениса Владимировича и начальника отдела экономической безопасности департамента безопасности ПАО «МРСК Северо-Запада» Баранова Егора Геннадьевича.

Доклад по вопросу «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 2019 года» прилагается к протоколу.

В обсуждении вопроса приняли участие: Головцов А.В., Бычко М.А., Лелекова М.А., Аганова К.А.

Вопрос, поставленный на голосование:

Принять к сведению информацию менеджмента ПАО «МРСК Северо-Запада» 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 2019 года согласно приложению к настоящему решению.

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Головцов А.В.	«За»	–	–
2	Бычко М.А.	«За»	–	–
3	Корнеев А.Ю.	«За»	–	–
4	Морозов А.В.	«За»	–	–
5	Шагина И.А.	«За»	–	–

Решение принято.

ВОПРОС № 3: О предварительном рассмотрении отчета внутреннего аудита о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита, включая результаты самооценки качества деятельности внутреннего аудита по итогам 2019 года, а также исполнения плана мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита Общества.

СЛУШАЛИ: начальника департамента внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада» Шебек Владлену Владимировну.

Доклад по вопросу «О предварительном рассмотрении отчета внутреннего аудита о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита, включая результаты самооценки качества деятельности внутреннего аудита по итогам 2019 года, а также исполнения плана мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита Общества» прилагается к протоколу.

В обсуждении вопроса приняли участие: Головцов А.В., Бычко М.А., Посевина И.О.

Вопрос, поставленный на голосование:

1. Согласовать отчет о выполнении плана деятельности внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада» за 2019 год, включая результаты самооценки качества деятельности внутреннего аудита за 2019 год согласно приложению к настоящему решению.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «МРСК Северо-Запада»:

Утвердить отчет о выполнении плана деятельности внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада» за 2019 год, включая результаты самооценки качества деятельности внутреннего аудита за 2019 год, согласно приложению к настоящему решению.

3. Рекомендовать менеджменту ПАО «МРСК Северо-Запада»:

Отметить эффективную деятельность внутреннего аудита Общества и позитивные результаты. Из экономии по статье «Командировочные расходы» бюджета департамента внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада» на 2019 год, утвержденного Советом директоров Общества 29.04.2019 (протокол № 317/30), выделить средства для премирования сотрудников департамента внутреннего аудита Общества.

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Головцов А.В.	«За»	—	—
2	Бычко М.А.	«За»	—	—
3	Корнеев А.Ю.	«За»	—	—
4	Морозов А.В.	«За»	—	—
5	Шагина И.А.	«За»	—	—

Решение принято.

ВОПРОС № 4: О предварительном рассмотрении плана мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита Общества.

СЛУШАЛИ: начальника департамента внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада» Шебек Владлену Владимировну.

Доклад по вопросу «О предварительном рассмотрении плана мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита Общества» прилагается к протоколу.

В обсуждении вопроса приняли участие: Головцов А.В., Посевина И.О.

Вопрос, поставленный на голосование:

1. Одобрить План мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада» на период с 2020 по 2024 годы, согласно приложению к настоящему решению.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «МРСК Северо-Запада»:

Утвердить План мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада» на период с 2020 по 2024 годы, согласно приложению к настоящему решению.

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Головцов А.В.	«За»	–	–
2	Бычко М.А.	«За»	–	–
3	Корнеев А.Ю.	«За»	–	–
4	Морозов А.В.	«За»	–	–
5	Шагина И.А.	«За»	–	–

Решение принято.

ПРИНЯТЫЕ РЕШЕНИЯ:

По вопросу № 1 повестки дня:

1. Принять к сведению проект бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «МРСК Северо-Запада» за 2019 год, подготовленный в соответствии с РСБУ.

2. Сформировать рекомендации Совету директоров ПАО «МРСК Северо-Запада» о вынесении на утверждение годового Общего собрания акционеров Общества годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2019 год, подготовленной в соответствии с РСБУ, после рассмотрения Комитетом по аудиту Письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2019 год, подготовленной в соответствии с РСБУ.

По вопросу № 2 повестки дня:

Принять к сведению информацию менеджмента ПАО «МРСК Северо-Запада» 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 2019 года согласно приложению к настоящему решению.

По вопросу № 3 повестки дня:

1. Согласовать отчет о выполнении плана деятельности внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада» за 2019 год, включая результаты самооценки качества деятельности внутреннего аудита за 2019 год согласно приложению к настоящему решению.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «МРСК Северо-Запада»:

Утвердить отчет о выполнении плана деятельности внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада» за 2019 год, включая результаты самооценки качества деятельности внутреннего аудита за 2019 год, согласно приложению к настоящему решению.

3. Рекомендовать менеджменту ПАО «МРСК Северо-Запада»:

Отметить эффективную деятельность внутреннего аудита Общества и позитивные результаты. Из экономии по статье «Командировочные расходы» бюджета департамента внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада» на 2019 год, утвержденного Советом директоров Общества 29.04.2019 (протокол № 317/30), выделить средства для премирования сотрудников департамента внутреннего аудита Общества.

По вопросу № 4 повестки дня:

1. Одобрить План мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада» на период с 2020 по 2024 годы, согласно приложению к настоящему решению.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «МРСК Северо-Запада»:

Утвердить План мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада» на период с 2020 по 2024 годы, согласно приложению к настоящему решению.

Справочно:

К протоколу прилагаются:

- информация 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 2019 года (приложение №1 к настоящему протоколу);

- отчет о выполнении плана деятельности внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада» за 2019 год, включая результаты самооценки качества деятельности внутреннего аудита за 2019 год (приложение №2 к настоящему протоколу);

- план мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада» на период с 2020 по 2024 годы (приложение №3 к настоящему протоколу);

- доклад по вопросу №1 «О рассмотрении проекта годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2019 год, подготовленной в соответствии с РСБУ» (приложение №4 к настоящему протоколу);

- доклад по вопросу №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 2019 года» (приложение №5 к настоящему протоколу);

- доклад по вопросу №3 «О предварительном рассмотрении отчета внутреннего аудита о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита, включая результаты самооценки качества деятельности внутреннего аудита по итогам 2019 года, а также исполнения плана мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита Общества» (приложение №6 к настоящему протоколу);

- доклад по вопросу №4 «О предварительном рассмотрении плана мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита Общества» (приложение №7 к настоящему протоколу).

Дата составления протокола: 21 февраля 2020 года.

Председатель Комитета

А.В. Головцов

Секретарь Комитета

В.С. Махаева