

ПРОТОКОЛ

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

31.01.2022

Москва

№4

Форма проведения заседания Комитета по аудиту – совместное присутствие.

Место проведения заседания: Москва, ул. Беловежская д. 4, каб. А5-048.

Время начала заседания: 14:00.

Председательствующий (лицо, подводящее итоги голосования):

Председатель Комитета – Никитчанова Екатерина Владимировна.

Члены Комитета, принявшие участие в заседании:

1. Головцов А.В.

2. Федоров О.Р.

Заседание Комитета по аудиту проведено с использованием видеоконференцсвязи со студией: Санкт-Петербург, пл. Конституции, д. 3, лит. А, каб. 607,

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:

Участники по видеоконференцсвязи: Санкт-Петербург, пл. Конституции, д. 3, лит. А, ПАО «Россети Северо-Запад», каб. 607:

1. Жданова Ирина Григорьевна – главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «Россети Северо-Запад» (докладчик по вопросу №1).

2. Тимонин Евгений Борисович – начальник департамента логистики и МТО ПАО «Россети Северо-Запад» (на вопросе №1).

3. Шпунт Светлана Евгеньевна – начальник отдела методологии финансового учета и МСФО ПАО «Россети Северо-Запад» (на вопросе №1).

4. Шебек Владлена Владимировна – начальник департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» (докладчик по вопросам №2-5).

5. Шмаков Антон Владимирович – заместитель начальника департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад».

6. Махаева Вера Сергеевна – секретарь Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Северо-Запад».

ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. О предварительном рассмотрении условий проведения закупочных процедур по выбору внешнего аудитора на право заключения договора на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2022 год.

2. О предварительном рассмотрении плана работы подразделения внутреннего аудита Общества на 2022 год.

3. О предварительном рассмотрении бюджета подразделения внутреннего аудита Общества на 2022 год.

4. О предварительном рассмотрении вознаграждения руководителя и работников подразделения внутреннего аудита Общества (определение целевых значений функциональных КПЭ).

5. О предварительном рассмотрении Программы гарантии и повышения качества внутреннего аудита Общества.

ВОПРОС № 1: О предварительном рассмотрении условий проведения закупочных процедур по выбору внешнего аудитора на право заключения договора на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2022 год.

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., Федоров О.Р., Тимонин Е.Б.

Вопрос, поставленный на голосование:

1. Согласовать условия проведения закупочной процедуры на право заключения договора на проведение аудита отчетности ПАО «Россети Северо-Запад» в соответствии с РСБУ и МСФО за 2022 год, в частности, определить набор и значимость критериев оценки участников закупки, порядок оценки заявок участников закупки согласно приложению к настоящему решению Комитета по аудиту, в том числе, начальную (максимальную) цену закупки в размере 6 969 600,00 руб. включая НДС.

2. Рекомендовать ПАО «Россети Северо-Запад» осуществить закупочные процедуры на право заключения договора на проведение аудита отчетности ПАО «Россети Северо-Запад» в соответствии с РСБУ и МСФО за 2022 год путем участия в централизованном конкурсе в электронной форме, организованном ПАО «Россети».

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.	-	«Против»	–

Решение принято.

3. Рекомендовать кандидатуру Головцова Александра Викторовича - члена Комитета по аудиту, члена Совета директоров ПАО «Россети Северо-Запад» включить в состав Конкурсной комиссии для проведения конкурса в электронной форме на право заключения договора на оказание услуг по проведению обязательного ежегодного аудита отчетности РСБУ и аудита отчетности МСФО ПАО «Россети Северо-Запад» за 2022 год.

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 предварительном рассмотрении плана работы подразделения внутреннего аудита Общества на 2022 год.

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

В обсуждении вопроса приняли участие: Никитчанова Е.В., Головцов А.В., Федоров О.Р., Шмаков А.В.

Вопрос, поставленный на голосование:

1. Согласовать План работы департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» на 2022 год в соответствии с приложением к решению.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Северо-Запад»:

Утвердить План работы департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» на 2022 год в соответствии с приложением к решению Совета директоров Общества.

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:

1. Обратить внимание на существенный риск невыполнения Плана работы департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» на 2022 год по причине ограничения ресурсов департамента внутреннего аудита Общества.

2. Поручить менеджменту Общества предоставить информацию 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.

ВОПРОС № 3: О предварительном рассмотрении бюджета подразделения внутреннего аудита Общества на 2022 год.

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

В обсуждении вопроса приняли участие: Никитчанова Е.В., Головцов А.В., Федоров О.Р., Шмаков А.В.

Вопрос, поставленный на голосование:

1. Согласовать проект бюджета департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» на 2022 год в соответствии с приложением к решению.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Северо-Запад»:

Утвердить бюджет департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» на 2022 год в соответствии с приложением к решению Совета директоров Общества.

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:

1. Дополнить проект бюджета департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» на 2022 год расшифровкой статьи расходов планируемого объема фонда оплаты труда департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» на 2022 год и включить ее в состав материалов Совета директоров Общества по данному вопросу.

2. Обратить внимание Единоличного исполнительного органа Общества на обязательность исполнения бюджета департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» на 2022 год.

ВОПРОС № 4: О предварительном рассмотрении вознаграждения руководителя и работников подразделения внутреннего аудита Общества (определение целевых значений функциональных КПЭ).

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

В обсуждении вопроса приняли участие: Никитчанова Е.В., Головцов А.В., Федоров О.Р.

Вопрос, поставленный на голосование:

1. Согласовать целевые значения функциональных КПЭ руководителя и работников подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» согласно приложению к настоящему решению.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Северо-Запад»:

2.1. Определить целевые значения функциональных КПЭ руководителя и работников подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» согласно приложению к настоящему решению.

2.2. Поручить Единоличному исполнительному органу Общества утвердить целевые значения функциональных КПЭ руководителя и работников подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» на 2022 год в порядке, установленном в Обществе.

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 предварительном рассмотрении Программы гарантии и повышения качества 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., Федоров О.Р.

Вопрос, поставленный на голосование:

Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Северо-Запад»:

1. Утвердить Программу гарантии и повышения качества внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» в соответствии с приложением к решению Совета директоров Общества.

2. Департаменту внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад», обеспечить применение Программы гарантии в новой редакции начиная с оценки за 2022 год.

3. Признать утратившей силу Программу гарантии повышения качества внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада», утвержденную решением Совета директоров Общества 22.12.2016 (протокол № 225/16).

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.

ПРИНЯТЫЕ РЕШЕНИЯ:

По вопросу № 1 повестки дня:

1. Согласовать условия проведения закупочной процедуры на право заключения договора на проведение аудита отчетности ПАО «Россети Северо-Запад» в соответствии с РСБУ и МСФО за 2022 год, в частности, определить набор и значимость критериев оценки участников закупки, порядок оценки заявок участников закупки согласно приложению к настоящему решению Комитета по аудиту, в том числе, начальную (максимальную) цену закупки в размере 6 969 600,00 руб. включая НДС.

2. Рекомендовать ПАО «Россети Северо-Запад» осуществить закупочные процедуры на право заключения договора на проведение аудита отчетности ПАО «Россети Северо-Запад» в соответствии с РСБУ и МСФО за 2022 год путем участия в централизованном конкурсе в электронной форме, организованном ПАО «Россети».

3. Рекомендовать кандидатуру Головцова Александра Викторовича - члена Комитета по аудиту, члена Совета директоров ПАО «Россети Северо-Запад» включить в состав Конкурсной комиссии для проведения конкурса в электронной форме на право заключения договора на оказание услуг по проведению обязательного ежегодного аудита отчетности РСБУ и аудита отчетности МСФО ПАО «Россети Северо-Запад» за 2022 год.

По вопросу № 2 повестки дня:

1. Согласовать План работы департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» на 2022 год в соответствии с приложением к решению.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Северо-Запад»:

Утвердить План работы департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» на 2022 год в соответствии с приложением к решению Совета директоров Общества.

По вопросу № 3 повестки дня:

1. Согласовать проект бюджета департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» на 2022 год в соответствии с приложением к решению.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Северо-Запад»:

Утвердить бюджет департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» на 2022 год в соответствии с приложением к решению Совета директоров Общества.

По вопросу № 4 повестки дня:

1. Согласовать целевые значения функциональных КПЭ руководителя и работников подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» согласно приложению к настоящему решению.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Северо-Запад»:

2.1. Определить целевые значения функциональных КПЭ руководителя и работников подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» согласно приложению к настоящему решению.

2.2. Поручить Единоличному исполнительному органу Общества утвердить целевые значения функциональных КПЭ руководителя и работников подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» на 2022 год в порядке, установленном в Обществе.

По вопросу № 5 повестки дня:

Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Северо-Запад»:

1. Утвердить Программу гарантии и повышения качества внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» в соответствии с приложением к решению Совета директоров Общества.

2. Департаменту внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад», обеспечить применение Программы гарантии в новой редакции начиная с оценки за 2022 год.

3. Признать утратившей силу Программу гарантии повышения качества внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада», утвержденную решением Совета директоров Общества 22.12.2016 (протокол № 225/16).

Дата составления протокола: 01 февраля 2022 года.

Председатель Комитета

Е.В. Никитчанова

Секретарь Комитета

В.С. Махаева