

## ПРОТОКОЛ

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

25.05.2022

Москва

№8

Форма проведения заседания Комитета по аудиту – совместное присутствие.

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

Время начала заседания: 11:00

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:

1. Шадрина Людмила Владимировна – заместитель Генерального директора по экономике и финансам ПАО «Россети Северо-Запад» (на вопросах №1-2).

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

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

4. Гладышева Дарья Сергеевна – менеджер отдела аудита ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» (на вопросах №1-2).

5. Самарханова Екатерина Александровна – начальник департамента внутреннего контроля, управления рисками и менеджмента качества ПАО «Россети Северо-Запад» (**докладчик по вопросу №3**) (на вопросах №1-3).

6. Шебек Владлена Владимировна – начальник департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» (**докладчик по вопросу №4**).

7. Сидорова Татьяна Александровна – начальник департамента экономики ПАО «Россети Северо-Запад» (на вопросах №1-2).

8. Силла Елена Евгеньевна – начальник департамента финансов ПАО «Россети Северо-Запад» (на вопросах №1-2).

9. Цыганкова Алена Борисовна – начальник департамента правового обеспечения ПАО «Россети Северо-Запад» (на вопросах №1-2).

10. Ковалев Антон Александрович – заместитель начальника департамента правового обеспечения ПАО «Россети Северо-Запад» (на вопросах №1-2).

11. Шпунт Светлана Евгеньевна – начальник отдела методологии финансового учета и МСФО ПАО «Россети Северо-Запад» (на вопросах №1-2).

12. Зернова Оксана Викторовна – заместитель начальника департамента коммерческого учета и реализации услуг по передаче электроэнергии, начальник службы реализации ПАО «Россети Северо-Запад» (на вопросах №1-2).
13. Грунин Михаил Николаевич – заместитель начальника департамента технологического присоединения ПАО «Россети Северо-Запад» (на вопросах №1-2).
14. Брушневская Любовь Инкольевна – заместитель начальника департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» (на вопросах №3-4).
15. Герасимов Евгений Викторович – начальник департамента управление собственностью ПАО «Россети Северо-Запад».
16. Христова Оксана Николаевна - заместитель начальника департамента управление собственностью ПАО «Россети Северо-Запад».
17. Назаренко Людмила Юрьевна – заместитель начальника департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ПАО «Россети Северо-Запад».
18. Махаева Вера Сергеевна – секретарь Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Северо-Запад».

### **ПОВЕСТКА ДНЯ:**

**1. О рассмотрении консолидированной финансовой отчетности Общества за 2021 год, подготовленной в соответствии с МСФО.**

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

**3. О рассмотрении отчета Единоличного исполнительного органа Правления ПАО «Россети Северо-Запад» об организации, функционировании и эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками ПАО «Россети Северо-Запад» по итогам 2021 года.**

**4. О рассмотрении информации департамента внутреннего аудита о результатах оценки выявления и исполнения плана мероприятий по реализации непрофильных активов Общества в 2021 году.**

**ВОПРОС № 1: О рассмотрении консолидированной финансовой отчетности Общества за 2021 год, подготовленной в соответствии с МСФО.**

**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., Калмыкова А.Б.*

**Вопрос, поставленный на голосование:**

Принять к сведению консолидированную финансовую отчетность ПАО «Россети Северо-Запад» за 2021 год, подготовленную в соответствии с МСФО.

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 консолидированной финансовой отчетности Общества за 2021 год, подготовленной в соответствии с МСФО, 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., Федоров О.Р., Шадрина Л.В.*

**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 консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, за 2021 года информацию менеджмента о непринятых корректировках по итогам аудита.

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 отчета Единоличного исполнительного органа Правления ПАО «Россети Северо-Запад» об организации, функционировании и эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками ПАО «Россети Северо-Запад» по итогам 2021 года.**

**СЛУШАЛИ:** начальника департамента внутреннего контроля, управления рисками и менеджмента качества ПАО «Россети Северо-Запад» **Самарханову Екатерину Александровну**.

*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»:

Принять к сведению отчет Единоличного исполнительного органа Правления ПАО «Россети Северо-Запад» об организации, функционировании и эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками ПАО «Россети Северо-Запад» по итогам 2021 года в соответствии с приложением к настоящему 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.

**ВОПРОС №4: О рассмотрении информации департамента внутреннего аудита о результатах оценки выявления и исполнения плана мероприятий по реализации непрофильных активов Общества в 2021 году.**

**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., Брушневская Л.И., Герасимов Е.В., Христова О.Н.*

**Вопрос, поставленный на голосование:**

Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Северо-Запад»:

1. Принять к сведению Аудиторский отчет «Оценка хода выявления и реализации непрофильных активов (НПА) ПАО «Россети Северо-Запад» в 2021 году» согласно приложению к настоящему решению Совета директоров Общества.

2. Генеральному директору Общества обеспечить реализацию рекомендаций внутреннего аудита, направленных на устранение замечаний, выявленных по итогам оценки хода выявления и реализации непрофильных активов Общества в 2021 году.

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:**

Поручить департаменту внутреннего аудита Общества дополнительно проанализировать и оценить эффективность процесса заключения договора на оказание депозитарных и брокерских услуг в отношении непрофильного актива Общества – акций ПАО «Территориальная генерирующая компания №1» и выработать необходимые рекомендации.

**ПРИНЯТЫЕ РЕШЕНИЯ:**

**По вопросу № 1 повестки дня:**

Принять к сведению консолидированную финансовую отчетность ПАО «Россети Северо-Запад» за 2021 год, подготовленную в соответствии с МСФО.

**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 консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, за 2021 год и информацию менеджмента о непринятых корректировках по итогам аудита.

**По вопросу № 3 повестки дня:**

Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Северо-Запад»:

Принять к сведению отчет Единоличного исполнительного органа и Правления ПАО «Россети Северо-Запад» об организации, функционировании и эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками ПАО «Россети Северо-Запад» по итогам 2021 года в соответствии с приложением к настоящему решению Совета директоров Общества.

**По вопросу № 4 повестки дня:**

Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Северо-Запад»:

1. Принять к сведению Аудиторский отчет «Оценка хода выявления и реализации непрофильных активов (НПА) ПАО «Россети Северо-Запад» в 2021 году» согласно приложению к настоящему решению Совета директоров Общества.

2. Генеральному директору Общества обеспечить реализацию рекомендаций внутреннего аудита, направленных на устранение замечаний, выявленных по итогам оценки хода выявления и реализации непрофильных активов Общества в 2021 году.

*Дата составления протокола: 25 мая 2022 года.*

**Председатель Комитета**

**Е.В. Никитчанова**

**Секретарь Комитета**

**В.С. Махаева**