

## **ПРОТОКОЛ**

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

27.12.2023

Москва

№7

Форма проведения заседания: совместное присутствие.

Место проведения заседания: Москва, ул. Самарская, д. 1, ПАО «Россети», каб. 621.

Время начала заседания: 11:00.

Председательствующий (лицо, подводящее итоги голосования):

Председатель Комитета – Пикин Сергей Сергеевич.

Член Комитета, принявший участие в заседании:

1. Головцов Александр Викторович
2. Парамонова Наталья Владимировна.

Заседание Комитета проведено с использованием видеоконференцсвязи:

- Санкт-Петербург, пл. Конституции, д. 3, ПАО «Россети Северо-Запад», каб. 607.

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

Решения на заседании Комитета принимаются большинством голосов членов Комитета, принимающих участие в заседании.

### Участники:

1. Царьков Виктор Владимирович – Первый заместитель начальника департамента внутреннего аудита ПАО «Россети».
2. Темнышев Александр Александрович – начальник департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ПАО «Россети Северо-Запад» (на вопросе № 1).

### Участники по видеоконференцсвязи от ПАО «Россети Северо-Запад»:

Санкт-Петербург, пл. Конституции, дом 3, лит. А, каб. 607:

1. Жданова Ирина Григорьевна – главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности (докладчик по вопросу №1, на вопросе №1).
2. Кузьменко Елена Васильевна – заместитель главного бухгалтера – начальник отдела бухгалтерского учета и отчетности (на вопросе №1).
3. Чернигина Елена Николаевна – заместитель главного бухгалтера – начальник отдела налогового учета и отчетности (на вопросе № 1).
4. Комогорцева Надежда Владимировна – начальник отдела методологии финансового учета и МСФО (на вопросе № 1).
5. Морозова Ольга Владимировна – заместитель начальника департамента экономики (на вопросе № 1)
6. Ковалев Антон Александрович – начальник управления сопровождения основного вида деятельности (на вопросе № 1)
7. Букреева Ирина Юрьевна – начальник департамента технологического присоединения (на вопросе № 1).

8. Нефедьев Александр Михайлович – начальник отдела по работе с дебиторской задолженностью и энергосбытовой деятельности (на вопросе № 1)
9. Шебек Владлена Владимировна – начальник департамента внутреннего аудита (докладчик по вопросам №2-4).
10. Брушневская Любовь Инкольевна – заместитель начальника департамента внутреннего аудита.
11. Назаренко Людмила Юрьевна – заместитель начальника департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами (на вопросе № 1).
12. Махаева Вера Сергеевна – секретарь Комитета по аудиту.

### ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2023 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.
2. О предварительном рассмотрении Плана работы подразделения внутреннего аудита на 2024 год.
3. О предварительном рассмотрении бюджета подразделения внутреннего аудита Общества на 2024 год.
4. О рассмотрении отчета подразделения внутреннего аудита о выполнении плана работы за 9 месяцев 2023 года и результатах деятельности внутреннего аудитора.

**ВОПРОС №1:** О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2023 года, 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: Пикин С.С., Головцов А.В., Ковалев А.А.*

**Вопрос, поставленный на голосование:**

Принять к сведению бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО «Россети Северо-Запад» за 9 месяцев 2023 года, подготовленную в соответствии с РСБУ.

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Пикин С.С.	«За»	–	–
2	Головцов А.В.	«За»	–	–
3	Парамонова Н.В.	«За»	–	–

Решение принято.

**ВОПРОС №2:** О предварительном рассмотрении Плана работы подразделения внутреннего аудита на 2024 год.

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

*В обсуждении вопроса приняли участие: Пикин С.С., Головцов А.В., Парамонова Н.В., Царьков В.В., Брушневская Л.И.*

**Вопрос, поставленный на голосование:**

1.1 Согласовать План работы департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» на 2024 год в соответствии с приложением к решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

1.2 С учетом обсуждения проработать необходимость включения в План работы дополнительных проверок:

- Проверка бизнес-процесса О11 «Обеспечение производственной безопасности и производственного контроля» в части мероприятий, направленных на снижение (устранение) несчастных случаев;

- Обоснованность и своевременность выплат премий Ведущим менеджерам филиалов Общества.

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

Утвердить План работы департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» на 2024 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	Пикин С.С.	«За»	–	–
2	Головцов А.В.	«За»	–	–
3	Парамонова Н.В.	«За»	–	–

Решение принято.

**ВОПРОС №3: О предварительном рассмотрении бюджета подразделения внутреннего аудита Общества на 2024 год.**

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

*В обсуждении вопроса приняли участие: Пикин С.С., Головцов А.В., Парамонова Н.В.*

**Вопрос, поставленный на голосование:**

1.1 Согласовать проект бюджета департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» на 2024 год в соответствии с приложением к решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

1.2 С учетом обсуждения проработать вопрос об индексации статьи расходов «Планируемый объем фонда оплаты труда, с учетом страховых взносов» на 10 % в рамках лимитов бизнес-плана Общества на 2024 год.

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

Утвердить бюджет департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» на 2024 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	Пикин С.С.	«За»	–	–
2	Головцов А.В.	«За»	–	–
3	Парамонова Н.В.	«За»	–	–

Решение принято.

**ВОПРОС №4: О рассмотрении отчета подразделения внутреннего аудита о выполнении плана работы за 9 месяцев 2023 года и результатах деятельности внутреннего аудитора.**

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

*В обсуждении вопроса приняли участие: Пикин С.С., Головцов А.В.*

**Вопрос, поставленный на голосование:**

Одобрить отчет департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» о выполнении плана работы за 9 месяцев 2023 года и принять к сведению результаты деятельности внутреннего аудита согласно приложению к настоящему решению.

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Пикин С.С.	«За»	–	–
2	Головцов А.В.	«За»	–	–
3	Парамонова Н.В.	«За»	–	–

Решение принято.

**ПРИНЯТЫЕ РЕШЕНИЯ:**

**По вопросу № 1 повестки дня:**

Принять к сведению бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО «Россети Северо-Запад» за 9 месяцев 2023 года, подготовленную в соответствии с РСБУ.

**По вопросу № 2 повестки дня:**

1.1 Согласовать План работы департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» на 2024 год в соответствии с приложением к решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

1.2 С учетом обсуждения проработать необходимость включения в План работы дополнительных проверок:

- Проверка бизнес-процесса О11 «Обеспечение производственной безопасности и производственного контроля» в части мероприятий, направленных на снижение (устранение) несчастных случаев;

- Обоснованность и своевременность выплат премий Ведущим менеджерам филиалов Общества.

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

Утвердить План работы департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» на 2024 год в соответствии с приложением к решению Совета директоров Общества.

**По вопросу № 3 повестки дня:**

1.1 Согласовать проект бюджета департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» на 2024 год в соответствии с приложением к решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

1.2 С учетом обсуждения проработать вопрос об индексации статьи расходов «Планируемый объем фонда оплаты труда, с учетом страховых взносов» на 10 % в рамках лимитов бизнес-плана Общества на 2024 год.

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

Утвердить бюджет департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» на 2024 год в соответствии с приложением к решению Совета директоров Общества.

**По вопросу № 4 повестки дня:**

Одобрить отчет департамента внутреннего аудита ПАО «Россети Северо-Запад» о выполнении плана работы за 9 месяцев 2023 года и принять к сведению результаты деятельности внутреннего аудита согласно приложению к настоящему решению.

*Дата составления протокола: 27 декабря 2023 года.*

**Председатель Комитета**

**С.С. Пикин**

**Секретарь Комитета**

**В.С. Махаева**