

ПРОТОКОЛ № 128

заседания Комитета по аудиту Совета директоров

ПАО «Россети Северный Кавказ»

Место подведения итогов голосования: Ставропольский край, г. Пятигорск, ул. Подстанционная, д.13а, ПАО «Россети Северный Кавказ».

Дата проведения: 19 января 2021 г.

Форма проведения: опросным путем (заочное голосование).

Дата составления протокола: 19 января 2021 г.

Всего членов Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Северный Кавказ» - 3 человека.

В заочном голосовании приняли участие:

Гончаров Юрий Владимирович,

Капитонов Владислав Альбертович,

Сасин Николай Иванович.

Кворум имеется.

ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. О рассмотрении структуры и перечня информации, содержащейся в отчете о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита в новой редакции.

2. О предварительном рассмотрении плана работы Дирекции внутреннего аудита и контроля ПАО «Россети Северный Кавказ» на 2020 год в новой редакции.

3. О предварительном рассмотрении плана мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита ПАО «Россети Северный Кавказ» на период с 2020 по 2024 годы в новой редакции.

4. О рассмотрении отчета Дирекции внутреннего аудита и контроля   
ПАО «Россети Северный Кавказ» о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 9 месяцев 2020 года.

5. О рассмотрении существенных аспектов учетной политики   
ПАО «Россети Северный Кавказ» в 2020 году и планируемых изменений на 2021 год.

6. О рассмотрении письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Россети Северный Кавказ» за 9 месяцев 2020 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ И РЕШЕНИЯ, ПРИНЯТЫЕ

ПО ВОПРОСАМ ПОВЕСТКИ ДНЯ:

Вопрос №1: О рассмотрении структуры и перечня информации, содержащейся в отчете о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита в новой редакции.

Решение:

1. Одобрить структуру и перечень информации, содержащейся в отчете о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита в новой редакции, в соответствии с приложением 1 к настоящему решению Комитета по аудиту.

2. Признать утратившими силу структуру и перечень информации, содержащейся в отчете о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита, одобренные решением Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Северного Кавказа» от 07.08.2017 (протокол   
от 08.08.2017 № 73), с даты принятия настоящего решения Комитета по аудиту.

Голосовали «ЗА»: Гончаров Ю.В., Капитонов В.А., Сасин Н.И.

«ПРОТИВ»: нет. «ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет.

Решение принято единогласно.

Вопрос №2: О предварительном рассмотрении плана работы Дирекции внутреннего аудита и контроля ПАО «Россети Северный Кавказ» на 2020 год в новой редакции.

Решение:

1. Согласовать изменения в план работы Дирекции внутреннего аудита и контроля ПАО «Россети Северный Кавказ» на 2020 год согласно приложению 2 к настоящему решению Комитета по аудиту.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Северный Кавказ» принять следующее решение:

«Утвердить изменения в план работы Дирекции внутреннего аудита и контроля ПАО «Россети Северный Кавказ» на 2020 год согласно приложению к настоящему решению».

Голосовали «ЗА»: Гончаров Ю.В., Капитонов В.А., Сасин Н.И.

«ПРОТИВ»: нет. «ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет.

Решение принято единогласно.

Вопрос №3: О предварительном рассмотрении плана мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита ПАО «Россети Северный Кавказ» на период с 2020 по 2024 годы в новой редакции.

Решение:

1. Согласовать изменения в план мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита ПАО «Россети Северный Кавказ» на период с 2020 по 2024 годы согласно приложению 3 к настоящему решению Комитета по аудиту.

2. Рекомендовать Совету директоров ПАО «Россети Северный Кавказ» принять следующее решение:

«Утвердить изменения в план мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита ПАО «Россети Северный Кавказ» на период с 2020 по 2024 годы согласно приложению к настоящему решению».

Голосовали «ЗА»: Гончаров Ю.В., Капитонов В.А., Сасин Н.И.

«ПРОТИВ»: нет. «ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет.

Решение принято единогласно.

Вопрос №4: О рассмотрении отчета Дирекции внутреннего аудита и контроля   
ПАО «Россети Северный Кавказ» о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 9 месяцев 2020 года.

Решение:

Принять к сведению отчет Дирекции внутреннего аудита и контроля   
ПАО «Россети Северный Кавказ» о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 9 месяцев 2020 года согласно приложению 4 к настоящему решению Комитета по аудиту.

Голосовали «ЗА»: Гончаров Ю.В., Капитонов В.А., Сасин Н.И.

«ПРОТИВ»: нет. «ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет.

Решение принято единогласно.

Вопрос №5: О рассмотрении существенных аспектов учетной политики   
ПАО «Россети Северный Кавказ» в 2020 году и планируемых изменений на 2021 год.

Решение:

Принять к сведению информацию о существенных аспектах учетной политики ПАО «Россети Северный Кавказ» для целей бухгалтерского учета в отчетном году и планируемых изменениях на предстоящий год.

Голосовали «ЗА»: Гончаров Ю.В., Капитонов В.А., Сасин Н.И.

«ПРОТИВ»: нет. «ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет.

Решение принято единогласно.

Вопрос №6: О рассмотрении письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Россети Северный Кавказ» за 9 месяцев 2020 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.

Решение:

Принять к сведению письменную информацию (аудиторский отчет), представленную внешним аудитором по основным проблемам промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Россети Северный Кавказ» за 9 месяцев 2020 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, и информацию менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.

Голосовали «ЗА»: Гончаров Ю.В., Капитонов В.А., Сасин Н.И.

«ПРОТИВ»: нет. «ВОЗДЕРЖАЛСЯ»: нет.

Решение принято единогласно.

|  |  |
| --- | --- |
| Приложение: | 1. Структура и перечень информации, содержащейся в отчете о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита в новой редакции;  2. План работы Дирекции внутреннего аудита и контроля ПАО «Россети Северный Кавказ» на 2020 год;  3. План мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита ПАО «Россети Северный Кавказ» на период с 2020 по 2024 годы в новой редакции;  4. Отчет Дирекции внутреннего аудита и контроля ПАО «Россети Северный Кавказ» о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 9 месяцев 2020 года.  5. Опросные листы членов Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Россети Северный Кавказ», принявших участие в голосовании. |

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Председатель Комитета | | Гончаров Ю.В. |
| Секретарь Комитета | Толмачева Н.В. | |