



Протокол №29/2015 заочного заседания
Комитета по аудиту Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго»

Форма проведения: Заочная
Дата и время окончания приема опросных
листов: 28.04.2015, 17:00
Место составления протокола: г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2
Дата составления протокола: 29.04.2015
Количество членов Комитета по аудиту Совета директоров: 3 человека.
Предоставили опросные листы: Лаврова М.А. (Председатель Комитета), Хохолькова К.В.,
Кобелян А.М.

Не предоставили опросные листы: нет.

В соответствии с п.10.4.5 ст.10 Положения о Комитете по аудиту Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» (утверждено решением Совета директоров Общества 16.04.2015, протокол №207/2015 от 17.04.2015) заседание Комитета является правомочным (имеется кворум), если до начала заседания получены письменные мнения (опросные листы) по вопросам повестки дня заседания не менее чем половины от общего числа членов Комитета.

Кворум имеется.

Повестка дня:

1. О рассмотрении кандидатуры внешнего аудитора Общества для проведения аудита бухгалтерской отчетности Общества за 2015 год, подготовленной в соответствии с РСБУ и аудита консолидированной финансовой отчетности за год, оканчивающийся 31.12.2015 года, подготовленной в соответствии с МСФО.

2. Об оценке качества работы внешнего аудитора, в том числе об оценке заключения Аудитора по бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2014 год, подготовленной в соответствии с РСБУ.

3. Об утверждении формы и структуры Отчета подразделения внутреннего аудита и контроля о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита.

ВОПРОС 1: О рассмотрении кандидатуры внешнего аудитора Общества для проведения аудита бухгалтерской отчетности Общества за 2015 год, подготовленной в соответствии с РСБУ и аудита консолидированной финансовой отчетности за год, оканчивающийся 31.12.2015 года, подготовленной в соответствии с МСФО.

РЕШЕНИЕ:

Рекомендовать Совету директоров Общества предложить годовому Общему собранию акционеров Общества утвердить аудитором Общества ООО «РСМ РУСЬ» (Россия, 119285, Москва, ул. Пудовкина, д.4), признанного победителем по результатам открытого одноэтапного Конкурса без предварительного квалификационного отбора (протокол заседания Закупочной комиссии от 14.04.2014 № 5/552р).

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:

Лаврова М.А. - «ЗА» Хохолькова К.В. - «ЗА»
Кобелян А.М. - «ЗА»

Таким образом, по первому вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров решение принято единогласно.

ВОПРОС 2: Об оценке качества работы внешнего аудитора, в том числе об оценке заключения Аудитора по бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2014 год, подготовленной в соответствии с РСБУ.

РЕШЕНИЕ:

1. Признать аудиторское заключение и процедуры, проводимые ООО «Эрнст энд Янг», в ходе аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2014 год, соответствующими условиям Договора и требованиям законодательства РФ.
2. Утвердить Оценку эффективности внешнего аудита, согласно приложению № 1 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.
3. Рекомендовать Совету директоров Общества включить Оценку эффективности внешнего аудита в перечень материалов, предоставляемых лицам, имеющим право на участие в годовом Общем собрании акционеров Общества.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:

Лаврова М.А.	- «ЗА»	Хохолькова К.В.	- «ЗА»
Кобелян А.М.	- «ЗА»		

Таким образом, по второму вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров решение принято единогласно.

ВОПРОС 3: Об утверждении формы и структуры Отчета подразделения внутреннего аудита и контроля о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита.

РЕШЕНИЕ:

1. Утвердить:
 - «Форму и структуру Отчета подразделения внутреннего аудита и контроля ОАО «Кубаньэнерго» о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита», в соответствии с приложением № 2 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества;
 - Инструкцию «Порядок формирования Отчета подразделения внутреннего аудита и контроля ОАО «Кубаньэнерго» о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за отчетный период», в соответствии с приложением № 3 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.
2. Признать утратившей силу «Форму и структуру Отчета Управления внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» Комитету по аудиту о проделанной работе», утвержденную решением Комитета по аудиту Совета директоров Общества 06.06.2011 (протокол № 4/2011), с даты принятия настоящего решения Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:

Лаврова М.А.	- «ЗА»	Хохолькова К.В.	- «ЗА»
Кобелян А.М.	- «ЗА»		

Таким образом, по третьему вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров решение принято единогласно.

Особые мнения членов Комитета по аудиту Совета директоров отсутствуют.
Опросные листы членов Комитета по аудиту Совета директоров прилагаются.

Председатель Комитета

М.А. Лаврова

Секретарь Комитета

Ю.Ю. Гура