



**Протокол №32/2015 заседания Комитета по аудиту
Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго»**

Форма проведения: Очная
Дата проведения: 11.09.2015
Время начала проведения заседания: 09 часов 00 минут
Время окончания проведения: 10 часов 30 минут
Место проведения заседания: г. Москва, ул. Беловежская, д.4, корпус А, к. А5-048
Дата составления протокола: 14.09.2015
Количество членов Комитета по аудиту Совета директоров: 3 человека.
Члены Комитета, принявшие участие в заседании: Лаврова М.А. (Председатель Комитета), Кисляков А.М., Хохолькова К.В.
Кворум имеется.
В заседании участвовали приглашенные лица:
1) Лелекова М.А. – Директор департамента контрольной деятельности ПАО «Россети», Эксперт Комитета;
2) Статуев В.А. – Заместитель генерального директора по безопасности ПАО «Кубаньэнерго»;
3) Очередыко О.В. - Заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО «Кубаньэнерго»;
4) Рязанцев Д.Ю. - Заместитель генерального директора по техническим вопросам - Главный инженер ПАО «Кубаньэнерго»;
5) Голов А.В. – Заместитель генерального директора по инвестиционной деятельности ПАО «Кубаньэнерго»;
6) Лоскутова Л.В. – Исполняющий обязанности главного бухгалтера - начальника Департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «Кубаньэнерго»;
7) Иванова И.В. – Начальник департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «Кубаньэнерго»;
8) Пилецкий В.Г. – начальник департамента реализации услуг и учета электроэнергии ПАО «Кубаньэнерго»;
9) Солтан Е.Л. - начальник департамента технологического присоединения ПАО «Кубаньэнерго»;
10) Лузин Д.А. – заместитель начальника департамента правового обеспечения, начальник отдела договорной и судебной работы ПАО «Кубаньэнерго».
Секретарь Комитета: Гура Ю.Ю.

Повестка дня:

1. О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 6 месяцев 2015 года, подготовленной в соответствии с РСБУ;
2. О рассмотрении отчета Департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «Кубаньэнерго» о выполнении плана работы за 6 месяцев 2015 года и результатах деятельности внутреннего аудита;
3. О рассмотрении отчета менеджмента Общества о выполнении Планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных внутренним аудитом Общества и внешними органами контроля и надзора за 6 месяцев 2015 года, Ревизионной комиссией Общества;
4. О рассмотрении Отчета Единоличного исполнительного органа Общества о ключевых операционных рисках Общества за 1-е полугодие 2015 года.

Вопрос 1: О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 6 месяцев 2015 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.

По первому вопросу повестки дня слушали Лоскутову Л.В.

В ходе обсуждения выступили: Лаврова М.А., Лелекова М.А., Лоскутова М.А., Очередыко О.В.

По итогам рассмотрения и обсуждения бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества членам Комитета предложено принять следующее **решение**:

1. Принять к сведению промежуточную бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО «Кубаньэнерго» за 6 месяцев 2015 года, подготовленную в соответствии с РСБУ, согласно приложению № 1 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Кубаньэнерго».

2. Конфиденциально.

3. Секретарю Комитета по аудиту обеспечить информирование Совета директоров ПАО «Кубаньэнерго» об основных тенденциях в изменении показателей промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Кубаньэнерго» за 6 месяцев 2015 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, согласно приложению № 2 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Кубаньэнерго».

Итоги голосования:

«ЗА» - Лаврова М.А., Хохолькова К.В., Кисляков А.М.

«ПРОТИВ» - нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - нет.

Таким образом, по первому вопросу повестки дня заседания членами Комитета предлагаемое решение принято единогласно.

Вопрос 2: О рассмотрении отчета Департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «Кубаньэнерго» о выполнении плана работы за 6 месяцев 2015 года и результатах деятельности внутреннего аудита.

По второму вопросу повестки дня слушали Иванову И.В.

По итогам рассмотрения Отчета членам Комитета предложено принять следующее **решение**:

1. Одобрить Отчет Департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «Кубаньэнерго» о выполнении плана работы за 6 месяцев 2015 года и результатах деятельности внутреннего аудита в соответствии с приложением № 3 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Кубаньэнерго».

2. Рекомендовать внутреннему аудиту в рамках деятельности в составах Ревизионных комиссий ДЗО Общества инициировать рассмотрение советами директоров ДЗО Общества итогов ревизионных проверок и принятие по ним управленческих решений.

Итоги голосования:

«ЗА» - Лаврова М.А., Хохолькова К.В., Кисляков А.М.

«ПРОТИВ» - нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - нет.

Таким образом, по второму вопросу повестки дня заседания членами Комитета предлагаемое решение принято единогласно.

Вопрос 3: О рассмотрении отчета менеджмента Общества о выполнении Планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных внутренним аудитом Общества и внешними органами контроля и надзора за 6 месяцев 2015 года, Ревизионной комиссией Общества.

По третьему вопросу повестки дня слушали Статуева В.А.

В ходе обсуждения выступили: Лаврова М.А., Лелекова М.А., Статуев В.А.

По итогам рассмотрения и обсуждения Отчета членам Комитета предложено принять следующее **решение**:

1. Принять к сведению Отчет менеджмента Общества о выполнении Планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных внутренним

аудитом Общества и внешними органами контроля и надзора за 6 месяцев 2015 года, Ревизионной комиссией Общества, в соответствии с приложением № 4 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «Кубаньэнерго».

2. Рекомендовать единоличному исполнительному органу ПАО «Кубаньэнерго» рассмотреть вопрос о применении к единоличным исполнительным органам ДЗО мер дисциплинарной ответственности по результатам ревизионных проверок ДЗО.

Итоги голосования:

«ЗА» - Лаврова М.А., Хохолькова К.В., Кисляков А.М.

«ПРОТИВ» - нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - нет.

Таким образом, по третьему вопросу повестки дня заседания членами Комитета предлагаемое решение принято единогласно.

Вопрос 4: О рассмотрении Отчета Единоличного исполнительного органа Общества о ключевых операционных рисках Общества за 1-е полугодие 2015 года.

По четвертому вопросу повестки дня слушали Очередько О.В.

В ходе обсуждения выступили: Лаврова М.А., Хохолькова К.В., Лелекова М.А., Рязанцев Д.Ю., Очередько О.В., Статуев В.А., Иванова И.В.

По итогам рассмотрения Отчета членам Комитета предложено принять следующее **решение:**

1. Принять к сведению отчет Единоличного исполнительного органа Общества о ключевых операционных рисках Общества за 1-е полугодие 2015 года в соответствии с приложением № 5 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

2. Конфиденциально.

3. Конфиденциально.

Итоги голосования:

«ЗА» - Лаврова М.А., Хохолькова К.В., Кисляков А.М.

«ПРОТИВ» - нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - нет.

Таким образом, по четвертому вопросу повестки дня заседания членами Комитета предлагаемое решение принято единогласно.

Председатель Комитета

М.А. Лаврова

Секретарь Комитета

Ю.Ю. Гура