



**Протокол №50/2017 заседания Комитета по аудиту
Совета директоров ПАО «Кубаньэнерго»**

Форма проведения: Очная
Дата проведения: 27.02.2017
Время начала проведения заседания: 15 часов 00 минут
Время окончания проведения: 16 часов 00 минут
Место проведения заседания: г. Москва, ул. Беловежская, д.4, корпус А, к. А2-017
Дата составления протокола: 28.02.2017

Количество членов Комитета по аудиту Совета директоров: 3 человека.

Члены Комитета, присутствовавшие на заседании: Софьин В.В. (Председатель Комитета), Хохолькова К.В., Серов А.Ю.

Члены Комитета, направившие опросные листы: нет.

Кворум имеется.

В заседании участвовали приглашенные лица:

1. Лелекова Марина Алексеевна, директор Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети», эксперт Комитета по аудиту;
2. Иванова Ирина Викторовна, заместитель генерального директора по корпоративному управлению ПАО «Кубаньэнерго»;
3. Шмаков Игорь Владимирович, заместитель генерального директора по контроллингу ПАО «Кубаньэнерго»;
4. Очердько Ольга Вячеславовна, заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО «Кубаньэнерго»;
5. Костецкий Вячеслав Юрьевич, заместитель генерального директора по развитию и технологическому присоединению ПАО «Кубаньэнерго»;
6. Пилецкий Виктор Георгиевич, начальник департамента реализации услуг и учета электроэнергии ПАО «Кубаньэнерго»;
7. Кармирьян Анатолий Викторович, начальник департамента внутреннего аудита ПАО «Кубаньэнерго»;
8. Белик Вячеслав Александрович, начальник департамента по управлению персоналом и организационному проектированию ПАО «Кубаньэнерго»;
9. Березгов Руслан Борисович, начальник департамента логистики и МТО ПАО «Кубаньэнерго»;
10. Малюк Николай Григорьевич, начальник департамента безопасности ПАО «Кубаньэнерго»;
11. Нищук Олег Федорович, заместитель начальника департамента услуг и учета электроэнергии ПАО «Кубаньэнерго».

Секретарь Комитета: Диденко Е.Е.

Повестка дня:

1. О рассмотрении информации менеджмента Общества о выполнении Планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества, внутренним аудитом Общества, внешними органами контроля (надзора), о реализации мер, принятых по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников, а также результатам проведенных расследований, по итогам 2016 года.
2. О предварительном рассмотрении отчета подразделения внутреннего аудита о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 2016 год, включая результаты самооценки качества деятельности внутреннего

аудита и плана мероприятий по совершенствованию функции внутреннего аудита.

Вопрос 1: О рассмотрении информации менеджмента Общества о выполнении планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества, внутренним аудитом Общества, внешними органами контроля (надзора), о реализации мер, принятых по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников, а также результатам проведенных исследований по итогам 2016 года.

По первому вопросу повестки дня слушали Шмакова Игоря Владимировича.

В ходе обсуждения вопроса выступили: Софьин В.В., Лелекова М.А., Хохолькова К.В., Серов А.Ю., Шмаков И.В., Костецкий В.Ю., Очередыко О.В., Иванова И.В., Малюк Н.Г.

По итогам рассмотрения вопроса членам Комитета предложено принять следующее

РЕШЕНИЕ:

1. Принять к сведению информацию менеджмента ПАО «Кубаньэнерго» о выполнении планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества, внутренним аудитом Общества, внешними органами контроля (надзора), о реализации мер, принятых по фактам информирования о потенциальных случаях недобросовестных действий работников, а также результатам проведенных исследований по итогам 2016 года.

Итоги голосования присутствующими на заседании:

«ЗА» - Софьин В.В., Хохолькова К.В., Серов А.Ю.

«ПРОТИВ» - нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - нет.

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

Вопрос 2: О предварительном рассмотрении отчета подразделения внутреннего аудита о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 2016 год, включая результаты самооценки качества деятельности внутреннего аудита и плана мероприятий по совершенствованию функции внутреннего аудита.

По второму вопросу повестки дня слушали Кармирьяна А.В.

В ходе обсуждения вопроса выступили: Софьин В.В., Хохолькова К.В., Серов А.Ю., Шмаков И.В.

По итогам рассмотрения вопроса членам Комитета предложено принять следующее

РЕШЕНИЕ:

1. Согласовать отчеты о выполнении плана деятельности внутреннего аудита ПАО «Кубаньэнерго» за 2016 год в соответствии с приложениями № 1, 2 к настоящему решению.

2. Отметить следующие критические области функции внутреннего аудита, по которым не достигнуто полное соответствие стандартам внутреннего аудита:

- профессионализм и профессиональное отношение к работе,
- исполнение требований Программы гарантии и повышения качества внутреннего аудита,
- управление внутренним аудитом, планирование и проведение внутренней аудиторской проверки,
- сущность работы внутреннего аудита,

а также необходимость доработки Плана мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита.

3. Рекомендовать Совету директоров ПАО «Кубаньэнерго» принять следующее решение:

«1. Утвердить отчеты о выполнении плана деятельности внутреннего аудита ПАО «Кубаньэнерго» за 2016 год, принять к сведению результаты самооценки качества деятельности внутреннего аудита за 2016 год в соответствии с приложениями № __ к настоящему решению.

2. Поручить внутреннему аудиту ПАО «Кубаньэнерго» доработать план мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита с учетом замечаний, изложенных в приложении № __ к настоящему решению».

Итоги голосования присутствующими на заседании:

«ЗА» - Софьин В.В., Хохолькова К.В., Серов А.Ю.

«ПРОТИВ» - нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - нет.

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

Председатель Комитета

В.В. Софьин

Секретарь Комитета

Е.Е. Диденко