

**Протокол №25/2015 заседания
Комитета по аудиту Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго»**

Форма проведения:

Заочная

Дата и время окончания приема

27.02.2015, 17:00

опросных листов:

Место составления протокола:

г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2

Дата составления протокола:

27.02.2015

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.6.2 ст.6 Положения о Комитете по аудиту Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» (утверждено решением Совета директоров Общества 24.08.2012, протокол №142/2012) решение Комитета является правомочным (имеется кворум), если в его заседании приняли участие не менее половины его членов от общего числа членов Комитета.

Кворум имеется.

Повестка дня:

1. О рассмотрении отчета менеджмента Общества о выполнении Планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества, внутренним аудитором Общества.

2. О рассмотрении информации менеджмента Общества по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обстоятельств.

3. О рассмотрении отчета об эффективности системы внутреннего контроля за 2014 год.

4. О предварительном рассмотрении Положения о Комитете по аудиту Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» в новой редакции.

5. О результатах реализации мероприятий по соблюдению требований законодательства о контроле инсайдерской информации в ОАО «Кубаньэнерго» за 4-й квартал 2014 года и 2014 год.

6. О предварительном одобрении кандидатуры Ивановой И.В. для назначения на должность начальника департамента внутреннего аудита и контроля ОАО «Кубаньэнерго» и рассмотрении индивидуального плана работы кандидата.

7. О рассмотрении и согласовании организационной структуры подразделения, осуществляющего функции внутреннего аудита и контроля Общества.

8. О согласовании Положения о подразделении внутреннего аудита и контроля Общества в новой редакции.

ВОПРОС 1: О рассмотрении отчета менеджмента Общества о выполнении Планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества, внутренним аудитором Общества.

РЕШЕНИЕ:

1. Принять к сведению отчет менеджмента Общества о выполнении Планов мероприятий по устранению недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества, внутренним аудитором Общества.

2. Рекомендовать менеджменту Общества обеспечивать разработку плана-мероприятий устранения всех выявленных нарушений и недостатков с закреплением ответственных лиц и сроков выполнения.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:

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

ВОПРОС 2: О рассмотрении информации менеджмента Общества по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обстоятельств.

РЕШЕНИЕ:

1. Принять к сведению информацию менеджмента Общества по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств.
2. Рекомендовать Единоличному исполнительному органу Общества обеспечить представление развернутой информации с обоснованием создания резерва оценочных обязательств под спорную задолженность и вознаграждение работникам и будущие отпуска при рассмотрении годового отчета Комитетом по аудиту Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго».

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:

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

ВОПРОС 3: О рассмотрении отчета об эффективности системы внутреннего контроля за 2014 год.

РЕШЕНИЕ:

1. Принять к сведению Отчет внутреннего аудита об эффективности системы внутреннего контроля Общества за 2014 год.
2. Отметить текущий уровень зрелости системы внутреннего контроля и управления рисками Общества, как «Удовлетворительный» без положительной динамики.
3. Рекомендовать Совету директоров Общества принять следующее решение:
 - 3.1. Одобрить Отчет внутреннего аудита об эффективности системы внутреннего контроля Общества за 2014 год.
 - 3.2. Поручить Единоличному исполнительному органу Общества реализовать комплекс мероприятий по развитию и совершенствованию системы внутреннего контроля и управления рисками, предлагаемый в Отчете внутреннего аудита об эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками Общества за 2014 год, обеспечив повышение уровня зрелости СВКиУР.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:

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

ВОПРОС 4: О предварительном рассмотрении Положения о Комитете по аудиту Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» в новой редакции.

РЕШЕНИЕ:

1. Одобрить Положение о Комитете по аудиту Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» в новой редакции согласно приложению № 1 к настоящему решению.

2. Рекомендовать Единоличному исполнительному органу Общества вынести на рассмотрение Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» вопрос «Об утверждении Положения о Комитете по аудиту Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» в новой редакции»

Срок: не позднее 31.03.2015.

3. Считать утратившим силу Регламент подготовки вопросов для рассмотрения на заседании Комитета по аудиту Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго», утвержденный решением Комитета по аудиту Совета директоров Общества 25.04.2011 (протокол от 26.04.2011 №3/2011).

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:

Кобелян А.М. - «ЗА»

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

ВОПРОС 5: О результатах реализации мероприятий по соблюдению требований законодательства о контроле инсайдерской информации в ОАО «Кубаньэнерго» за 4-й квартал 2014 года и 2014 год.

РЕШЕНИЕ:

Одобрить отчет о результатах реализации мероприятий по соблюдению требований законодательства о контроле инсайдерской информацией в ОАО «Кубаньэнерго» в 4-м квартале 2014 года и за 2014 год.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:

Кобелян А.М. - «ЗА»

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

ВОПРОС 6: О предварительном одобрении кандидатуры Ивановой И.В. для назначения на должность начальника департамента внутреннего аудита и контроля ОАО «Кубаньэнерго» и рассмотрении индивидуального плана работы кандидата.

РЕШЕНИЕ:

1. Одобрить назначение Ивановой Ирины Викторовны на должность начальника департамента внутреннего аудита и контроля ОАО «Кубаньэнерго» с установлением испытательного срока 3 (три) месяца.

2. Согласовать индивидуальный план работы на период испытательного срока Ивановой И.В. согласно приложению № 2 к настоящему решению.

3. Рекомендовать Единоличному исполнительному органу Общества обеспечить предоставление отчета о выполнении индивидуального плана работы на период испытательного срока Ивановой И.В. на рассмотрение Комитета по аудиту Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго» не позднее 10.04.2015.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:

Кобелян А.М. - «ЗА»

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

Вопрос 7. О рассмотрении и согласовании организационной структуры подразделения, осуществляющего функции внутреннего аудита и контроля Общества.

РЕШЕНИЕ:

КОМИТЕТ ПО АУДИТУ
СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
ЭНЕРГЕТИКИ И ЭЛЕКТРИФИКАЦИИ КУБАНИ

Согласовать организационную структуру департамента внутреннего аудита и контроля ОАО «Кубаньэнерго» согласно Приложению № 3 к настоящему решению.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:

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

ВОПРОС 8: О согласовании Положения о подразделении внутреннего аудита и контроля Общества в новой редакции.

РЕШЕНИЕ:

1. Согласовать Положение о департаменте внутреннего аудита и контроля ОАО «Кубаньэнерго».
2. Рекомендовать Единоличному исполнительному органу Общества» утвердить Положение о департаменте внутреннего аудита и контроля ОАО «Кубаньэнерго» в новой редакции.

ИТОГИ ГОЛОСОВАНИЯ:

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

Председатель Комитета

М.А. Лаврова