



**Протокол №16/2014 заседания Комитета по аудиту
Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго»**

Форма проведения: Очная
Дата проведения: 14.05.2014
Время начала проведения заседания: 14 часов 00 минут
Время окончания проведения: 15 часов 30 минут
Место проведения заседания: г. Москва, ул. Беловежская, д.4, корпус А, к. А5-48
Дата составления протокола: 15.05.2014
Количество членов Комитета по аудиту Совета директоров: 3 человек.
Члены Комитета, принявшие участие в заседании: Лаврова М.А. (Председатель Комитета), Солод А.В., Катина А.Ю.
Кворум имеется.

В заседании участвовали приглашенные лица:

Шмаков И.В. - Начальник Управления контроля и рисков
Департамента внутреннего аудита и контроля ОАО «Россети»;
Зинченко П.В. - Заместитель генерального директора по техническим вопросам -
главный инженер ОАО «Кубаньэнерго»;
Очередыко О.В.- И.о. заместителя генерального директора по экономике и
финансам ОАО «Кубаньэнерго»;
Голов А.В. - Заместитель генерального директора по логистике и МТО
ОАО «Кубаньэнерго»;
Тыртышный Р.В. - И.о. заместителя генерального директора по капитальному
строительству ОАО «Кубаньэнерго»;
Скиба И.В. - Главный бухгалтер - Начальник Департамента бухгалтерского и
налогового учета и отчетности ОАО «Кубаньэнерго»;
Белик В.А. - Начальник департамента по управлению персоналом и
организационному проектированию ОАО «Кубаньэнерго»;
Фадеев М.Ю. - И.о. начальника Управления внутреннего аудита и управления
рисками ОАО «Кубаньэнерго»;
Парфенов Ю.П. - Советник генерального директора ОАО «Кубаньэнерго»;
Солтан Е.Л. - Начальник департамента технологического присоединения
ОАО «Кубаньэнерго».

Секретарь Комитета: Гура Ю.Ю.

Повестка дня:

1. О рассмотрении отчета Генерального директора о результатах анализа причин и устранения нарушений, выявленных в ходе проверок, проведенных внешними органами контроля, Ревизионной комиссией, ДВАиК ОАО «Россети» и УВАиУР ОАО «Кубаньэнерго» в 2013 году, а также о реализации мер, направленных на недопущение аналогичных нарушений в будущем.
2. О рассмотрении отчета Управления внутреннего аудита и управления рисками об оценке системы внутреннего контроля и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» в 2013 году.
3. О рассмотрении отчета Управления внутреннего аудита и управления рисками о выполнении плана работы в 1-м квартале 2014 года.
4. Конфиденциально.
5. О согласовании Положения об Управлении внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» в новой редакции.

6. О рассмотрении и согласовании бюджета Управления внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» на 2014 год.

ВОПРОС 1: О рассмотрении отчета Генерального директора о результатах анализа причин и устранения нарушений, выявленных в ходе проверок, проведенных внешними органами контроля, Ревизионной комиссией, ДВАиК ОАО «Россети» и УВАиУР ОАО «Кубаньэнерго» в 2013 году, а также о реализации мер, направленных на недопущение аналогичных нарушений в будущем.

По первому вопросу повестки дня слушали Очередько О.В.

В ходе обсуждения выступили: Лаврова М.А., Шмаков И.В., Армаганян Э.Г., Очередько О.В.

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

1. *Конфиденциально.*

2. *Рекомендовать Генеральному директору ОАО «Кубаньэнерго» обеспечить доработку отчета с учетом замечаний высказанных на очном заседании Комитета по аудиту и обеспечить его вынесение на рассмотрение Совета директоров Общества не позднее 15.06.2014.*

Итоги голосования:

«ЗА» - Лаврова М.А., Солод А.В., Катина А.Ю.

«ПРОТИВ» - нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - нет.

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

ВОПРОС 2: О рассмотрении отчета Управления внутреннего аудита и управления рисками об оценке системы внутреннего контроля и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» в 2013 году.

По второму вопросу повестки дня слушали Фадеева М.Ю.

В ходе обсуждения выступили: Лаврова М.А., Шмаков И.В., Фадеев М.Ю.

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

1. *Принять к сведению Отчет об оценке эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками за 2013 год.*

2. *Отметить текущий уровень зрелости системы внутреннего контроля и управления рисками Общества как «удовлетворительный».*

3. *Рекомендовать Совету директоров Общества одобрить Отчет об оценке эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками за 2013 год с учетом оценки уровня зрелости системы внутреннего контроля и управления рисками как «удовлетворительной».*

4. *Рекомендовать Генеральному директору Общества реализовать комплекс мероприятий по развитию и совершенствованию системы внутреннего контроля и управления рисками, предлагаемый в Отчете об оценке эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками Общества в 2013 году.*

Итоги голосования:

«ЗА» - Лаврова М.А., Солод А.В., Катина А.Ю.

«ПРОТИВ» - нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - нет.

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

ВОПРОС 3: О рассмотрении отчета Управления внутреннего аудита и управления рисками о выполнении плана работы в 1-м квартале 2014 года.

По третьему вопросу повестки дня слушали Фадеева М.Ю.

В ходе обсуждения выступили: Лаврова М.А., Шмаков И.В., Фадеев М.Ю.

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

1. *Принять к сведению отчет Управления внутреннего аудита и управления рисками о выполнении плана работы в 1 квартале 2014 в соответствии с приложением №1 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.*

2. *Конфиденциально.*

Итоги голосования:

«ЗА» - Лаврова М.А., Солод А.В., Катина А.Ю.

«ПРОТИВ» - нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - нет.

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

ВОПРОС 4: Конфиденциально.

ВОПРОС 5: О согласовании Положения об Управлении внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» в новой редакции

По пятому вопросу повестки дня слушали Фадеева М.Ю.

В ходе обсуждения выступили: Лаврова М.А., Шмаков И.В., Фадеев М.Ю.

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

1. *Конфиденциально.*

2. *Рекомендовать Генеральному директору Общества обеспечить переработку Положения об Управлении внутреннего аудита и управления рисками с учетом обеспечения максимальной независимости и эффективности реализации функции внутреннего аудита с предварительным согласованием проекта Положения с Департаментом внутреннего аудита и контроля ОАО «Россети» и обеспечением вынесения его на рассмотрение Комитета по аудиту в срок не позднее 30.06.2014.*

Итоги голосования:

«ЗА» - Лаврова М.А., Солод А.В., Катина А.Ю.

«ПРОТИВ» - нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - нет.

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

ВОПРОС 6: О рассмотрении и согласовании бюджета Управления внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» на 2014 год.

По шестому вопросу повестки дня слушали Фадеева М.Ю.

В ходе обсуждения выступили: Лаврова М.А., Шмаков И.В., Фадеев М.Ю.

По итогам рассмотрения и обсуждения проекта бюджета Управления внутреннего аудита и управления рисками Общества членам Комитета предложено принять следующее **решение**:

1. *Перенести рассмотрение бюджета Управления внутреннего аудита и управления рисками Общества на более поздний срок.*

2. *Рекомендовать Генеральному директору Общества обеспечить разработку бюджета Управления внутреннего аудита и управления рисками с учетом согласованного*

Комитетом по аудиту плана работы и необходимых ресурсов и вынесение его на рассмотрение Комитета по аудиту в срок не позднее 30.06.2014.

Итоги голосования:

«ЗА» - Лаврова М.А., Солод А.В., Катина А.Ю.

«ПРОТИВ» - нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - нет.

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

Председатель Комитета

М.А. Лаврова