



**Протокол №6/2012 заседания Комитета по аудиту  
Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго»**

**Форма проведения:** Заочная  
**Дата и время окончания приема  
опросных листов:** 07.06.2012, 17:00  
**Место составления протокола:** г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2  
**Дата составления протокола:** 08.06.2012  
**Количество членов Комитета по аудиту Совета директоров:** 3 человека.  
**Предоставили опросные листы:** Юрчук С.Е., Катина А.Ю.  
**Не предоставили опросные листы:** Демидов А.В.

В соответствии с подпунктом 10.3.4 пункта 10.3 статьи 10 Положения о Комитете по аудиту Совета директоров Открытого акционерного общества энергетики и электрификации Кубани (утверждено решением Совета директоров Общества 14.09.2010, протокол от 14.09.2010 №96/2010) заочное заседание Комитета считается правомочным (имеет кворум), если в нем приняли участие не менее половины избранных членов Комитета.

**Кворум имеется.**

**Повестка дня:**

1. О рассмотрении отчета независимого оценщика по определению рыночной стоимости недвижимого имущества, составляющего основные средства, целью использования которых не является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии – нежилого здания - здания, литер Б, расположенного по адресу: Краснодарский край, Гулькевический район, с. Николенское, ул. Энергетиков, 2.

2. О рассмотрении отчета независимого оценщика по определению рыночной стоимости недвижимого имущества, составляющего основные средства, целью использования которых не является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии – подъездные железнодорожные пути, расположенные по адресу: Краснодарский край, Павловский район, ст-ца Павловская, ул. Советская, 71.

3. О рассмотрении финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с РСБУ, за 1 квартал 2012 года.

4. О рассмотрении отчета Управления внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» о проделанной работе за 1 квартал 2012 года.

5. О рассмотрении информации (отчет Общества) о состоянии дел по реализации документов, направленных на совершенствование и развитие внутреннего контроля, аудита и управления рисками Общества в 1 квартале 2012 года.

6. О рассмотрении отчета Управления внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» о результатах тематической проверки «Аудит строительства объектов, финансируемых за счет средств федерального бюджета в ОАО «Кубаньэнерго» за 2011 год».

**ВОПРОС 1:** О рассмотрении отчета независимого оценщика по определению рыночной стоимости недвижимого имущества, составляющего основные средства, целью использования которых не является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии – нежилого здания- здания, литер Б, расположенного по адресу: Краснодарский край, Гулькевический район, с. Николенское, ул. Энергетиков, 2.

**РЕШЕНИЕ:**

1. Принять к сведению отчет независимого оценщика (ЗАО «Отечество») от 16.04.2012 №О-2313/1 по определению рыночной стоимости недвижимого имущества составляющего основные средства, целью использования которых не является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии – здания, литер Б, расположенного по адресу: Краснодарский край, г. Краснодар, Гулькевический район, с. Николенское, ул. Энергетиков, 2.
2. Рекомендовать Совету директоров Общества использовать отчет по определению рыночной стоимости недвижимого имущества, составляющего основные средства, целью использования которых не является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии – здания, литер Б, расположенного по адресу: Краснодарский край, г. Краснодар, Гулькевический район, с. Николенское, ул. Энергетиков, 2, выполненный ЗАО «Отечество» (отчет №О-2313/1 с датой проведения оценки 01.10.2011) для определения рыночной стоимости отчуждаемого актива.

**Итоги голосования:**

Юрчук С.Е. - «ЗА» Катина А.Ю. - «ЗА»

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

**ВОПРОС 2:** О рассмотрении отчета независимого оценщика по определению рыночной стоимости недвижимого имущества, составляющего основные средства, целью использования которых не является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии – подъездные железнодорожные пути, расположенные по адресу: Краснодарский край, Павловский район, ст-ца Павловская, ул. Советская, 71.

**РЕШЕНИЕ:**

1. Принять к сведению отчет независимого оценщика (ЗАО «Отечество») от 16.04.2012 №О-2313/2 по определению рыночной стоимости недвижимого имущества составляющего основные средства, целью использования которых не является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии – подъездных железнодорожных путей, расположенных по адресу: Краснодарский край, Павловский район, ст-ца Павловская, ул. Советская, 71.
2. Рекомендовать Совету директоров Общества использовать отчет по определению рыночной стоимости недвижимого имущества, составляющего основные средства, целью использования которых не является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии – подъездных железнодорожных путей, расположенных по адресу: Краснодарский край, Павловский район, ст-ца Павловская, ул. Советская, 71, выполненный ЗАО «Отечество» (отчет №О-2313/2 с датой проведения оценки 01.03.2012) для определения рыночной стоимости отчуждаемого актива.

**Итоги голосования:**

Юрчук С.Е. - «ЗА» Катина А.Ю. - «ЗА»

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

**ВОПРОС 3:** О рассмотрении финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с РСБУ, за 1 квартал 2012 года.

**РЕШЕНИЕ:**

Принять к сведению бухгалтерскую отчетность Общества, подготовленную в соответствии с РСБУ, за 1 квартал 2012 года.

**Итоги голосования:**

Юрчук С.Е. - «ЗА» Катина А.Ю. - «ЗА»

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

**ВОПРОС 4: О рассмотрении отчета Управления внутреннего аудита и управления рисками о проделанной работе за 1 квартал 2012 года.**

**РЕШЕНИЕ:**

Принять к сведению Отчет Управления внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» Комитету по аудиту Совета директоров о проделанной работе за 1 квартал 2012 года в соответствии с Приложением №1 к настоящему решению.

**Итоги голосования:**

Юрчук С.Е. - «ЗА» Катина А.Ю. - «ЗА»

Таким образом, по четвертому вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров решение принято большинством голосов.

**ВОПРОС 5: О рассмотрении информации (отчет Общества) о состоянии дел по реализации документов, направленных на совершенствование и развитие внутреннего контроля, аудита и управления рисками Общества в 1 квартале 2012 года.**

**РЕШЕНИЕ:**

1. Принять к сведению отчет Управления внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» «Отчет о состоянии дел по реализации документов, направленных на совершенствование и развитие внутреннего контроля, аудита и управления рисками Общества в 1 квартале 2012 г.» в соответствии с Приложением №2 к настоящему решению.

2. Принять к сведению «Отчет о ключевых рисках ОАО «Кубаньэнерго» за I квартал 2012 года» в соответствии с Приложением №3 к настоящему решению.

3. Принять к сведению отчет Управления внутреннего аудита и управления рисками «О рисках строительства объектов, предусмотренных программой строительства Олимпийских объектов и развития города Сочи как горноклиматического курорта» в соответствии с Приложением №4 к настоящему решению.

4. Начальнику Управления внутреннего аудита и управления рисками И.А. Голубовой:

- организовать проведение аудита эффективности системы управления рисками и представить результаты Комитету по аудиту Совета директоров в рамках рассмотрения вопроса «О рассмотрении отчета о состоянии дел по реализации документов, направленных на совершенствование и развитие внутреннего контроля, аудита и управления рисками Общества по итогам 2-го квартала 2012 года»;

- организовать сбор предложений и представить Комитету по аудиту предложения по интеграции системы управления рисками в процесс бизнес-планирования ОАО «Кубаньэнерго» в III квартале 2012 года;

- при подготовке отчета о ключевых рисках ОАО «Кубаньэнерго» учесть план мероприятий по реализации стратегии ОАО «Холдинг МРСК» до 2015 года с перспективой до 2020 года в ДЗО, утвержденный решением Совета директоров Общества;

- ежеквартально выносить на рассмотрение Правления Общества отчет о ключевых рисках.

**Итоги голосования:**

Юрчук С.Е. - «ЗА» Катина А.Ю. - «ЗА»

Таким образом, по пятому вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров решение принято большинством голосов.

**ВОПРОС 6: О рассмотрении отчета Управления внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» о результатах тематической проверки «Аудит**

**строительства объектов, финансируемых за счет средств федерального бюджета в ОАО «Кубаньэнерго» за 2011 год».**

**РЕШЕНИЕ:**

Принять к сведению Отчет Управления внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» Комитету по аудиту Совета директоров о результатах тематической проверки «Аудит строительства объектов, финансируемых за счет средств федерального бюджета в ОАО «Кубаньэнерго» за 2011 год» в соответствии с Приложением №5 к настоящему решению.

**Итоги голосования:**

Юрчук С.Е. - «ЗА» Катина А.Ю. - «ЗА»

Таким образом, по шестому вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров решение принято большинством голосов.

Заместитель Председателя Комитета

С.Е. Юрчук

Секретарь Комитета

Ю.Ю. Гура