

**Протокол №4/2011 заседания Комитета по аудиту  
Совета директоров ОАО «Кубаньэнерго»**

**Форма проведения:** Заочная  
**Дата и время окончания приема  
опросных листов:** 06.06.2011, 17:00  
**Место подведения итогов голосования:** г. Краснодар, ул. Ставропольская, 2  
**Дата составления протокола:** 08.06.2011  
**Количество членов Комитета по аудиту Совета директоров:** 5 человек.  
**Предоставили опросные листы:** Кравченко В.М. (Заместитель Председателя Комитета),  
Катина А.Ю., Лихов Х.М., Харенко Г.М.  
**Не предоставили опросные листы:** Демидов А.В. (Председатель Комитета).  
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 Положения об Управлении внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго».
2. О рассмотрении плана-графика работы Управления внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» на 2011 год.
3. Об утверждении формы и структуры отчета Управления внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» Комитету по аудиту о проделанной работе.
4. О ходе реализации проекта по созданию интегрированной системы управления рисками и внутреннего контроля: Положения о контрольной среде и рисках бизнес-процессов «Коммерческий учет и реализация услуг по передаче электроэнергии», «Управление закупками», «Реализация услуг по технологическому присоединению», «Эксплуатационная деятельность».
5. О рассмотрении финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с РСБУ, за 1 квартал 2011 года.

**Вопрос 1:** О рассмотрении Положения об Управлении внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго».

**Решение:**

1. Одобрить Положение об управлении внутреннего аудита и управления рисками (УВАиУР) в соответствии с приложением №1 к настоящему решению.
2. Рекомендовать Генеральному директору ОАО «Кубаньэнерго» утвердить Положение об управлении внутреннего аудита и управления рисками (УВАиУР) в соответствии с приложением №1 к настоящему решению.

**Итоги голосования:**

Кравченко В.М.	-	«ЗА»	Лихов Х.М.	-	«ПРОТИВ»
Катина А.Ю.	-	«ЗА»	Харенко Г.М.	-	«ЗА»

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

**Вопрос 2:** О рассмотрении плана-графика работы Управления внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» на 2011 год.

**Решение:**

1. Одобрить План-график работы Управления внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» на 2011 год в соответствии с Приложением 2 к настоящему решению.

2. Рекомендовать Генеральному директору ОАО «Кубаньэнерго» утвердить План-график работы Управления внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» на 2011 год в соответствии с Приложением 2 к настоящему решению.

**Итоги голосования:**

Кравченко В.М.	- «ЗА»	Лихов Х.М.	- «ПРОТИВ»
Катина А.Ю.	- «ЗА»	Харенко Г.М.	- «ЗА»

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

**Вопрос 3:** Об утверждении формы и структуры отчета Управления внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» Комитету по аудиту о проделанной работе.

**Решение:**

Утвердить форму и структуру Отчета Управления внутреннего аудита и управления рисками ОАО «Кубаньэнерго» Комитету по аудиту о проделанной работе в соответствии с Приложением 3 к настоящему решению.

**Итоги голосования:**

Кравченко В.М.	- «ЗА»	Лихов Х.М.	- «ЗА»
Катина А.Ю.	- «ЗА»	Харенко Г.М.	- «ЗА»

Таким образом, по третьему вопросу членами Комитета по аудиту Совета директоров, принявшими участие в голосовании, решение принято единогласно.

**Вопрос 4:** О ходе реализации проекта по созданию интегрированной системы управления рисками и внутреннего контроля: Положения о контрольной среде и рисках бизнес-процессов «Коммерческий учет и реализация услуг по передаче электроэнергии», «Управление закупками», «Реализация услуг по технологическому присоединению», «Эксплуатационная деятельность».

**Решение:**

1. Одобрить Положения о контрольной среде и рисках бизнес-процессов:

- «Коммерческий учет и реализация услуг по передаче электроэнергии» в соответствии с Приложением 4 к настоящему решению;

- «Управление закупками» в соответствии с Приложением 5 к настоящему решению;

- «Реализация услуг по технологическому присоединению» в соответствии с Приложением 6 к настоящему решению;

- «Эксплуатационная деятельность» в соответствии с Приложением 7 к настоящему решению.

2. Рекомендовать Совету директоров ОАО «Кубаньэнерго» утвердить Положения о контрольной среде и рисках бизнес-процессов:

- «Коммерческий учет и реализация услуг по передаче электроэнергии» в соответствии с Приложением 4 к настоящему решению;

- «Управление закупками» в соответствии с Приложением 5 к настоящему решению;

- «Реализация услуг по технологическому присоединению» в соответствии с Приложением 6 к настоящему решению;

- «Эксплуатационная деятельность» в соответствии с Приложением 7 к настоящему решению.

3. Рекомендовать Совету директоров ОАО «Кубаньэнерго» поручить Генеральному директору Общества организовать работу по внедрению в Обществе Положений о контрольной среде и рисках бизнес-процессов:

- «Коммерческий учет и реализация услуг по передаче электроэнергии» в соответствии с Приложением 4 к настоящему решению;
- «Управление закупками» в соответствии с Приложением 5 к настоящему решению;
- «Реализация услуг по технологическому присоединению» в соответствии с Приложением 6 к настоящему решению;
- «Эксплуатационная деятельность» в соответствии с Приложением 7 к настоящему решению.

**Итоги голосования:**

Кравченко В.М.	- «ЗА»	Лихов Х.М.	- «ВОЗДЕРЖАЛСЯ»
Катина А.Ю.	- «ЗА»	Харенко Г.М.	- «ЗА»

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

**Вопрос 5:** О рассмотрении финансовой (бухгалтерской) отчетности Общества, подготовленной в соответствии с РСБУ, за 1 квартал 2011 года.

**Решение:**

Принять к сведению бухгалтерскую отчетность Общества, подготовленную в соответствии с РСБУ, за 1 квартал 2011 года.

**Итоги голосования:**

Кравченко В.М.	- «ЗА»	Лихов Х.М.	- «ВОЗДЕРЖАЛСЯ»
Катина А.Ю.	- «ЗА»	Харенко Г.М.	- «ЗА»

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

Заместитель Председателя Комитета

  


В.М. Кравченко

Секретарь Комитета

Ю.Ю. Гура