



**ПРОТОКОЛ №60/2017
ЗАСЕДАНИЯ КОМИТЕТА ПО АУДИТУ
СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «КУБАНЬЭНЕРГО»**

Форма проведения: Очная
Дата проведения: 09.11.2017
Время начала проведения заседания: 14 часов 00 минут
Время окончания проведения: 15 часов 40 минут
Место проведения заседания: г. Москва, ул. Беловежская, д.4, корпус А, А4-069

Дата составления протокола: 15.11.2017

Количество членов Комитета по аудиту Совета директоров: 3 человека.

Члены Комитета, присутствовавшие на заседании: Хохолькова К.В. (Председатель Комитета), Осипова Е.Н.

Члены Комитета, направившие опросные листы: Шагина И.А.

Кворум имеется.

В заседании участвовали приглашенные лица:

1. Лелекова М.А., директор департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»;
2. Скиба И.В., главный бухгалтер - начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «Кубаньэнерго»;
3. Кармирьян А.В., начальник департамента внутреннего аудита ПАО «Кубаньэнерго»;
4. Руссу О.В., зам. начальника департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ПАО «Кубаньэнерго»;

Секретарь Комитета: Жерновникова А.А.

Повестка дня:

1. О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2017 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.
2. О рассмотрении отчета департамента внутреннего аудита Общества о выполнении плана работы за 9 месяцев 2017 года и результатах деятельности внутреннего аудита.

Вопрос 1: О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 9 месяцев 2017 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.

По первому вопросу повестки дня слушали Скиба И.В.

В ходе обсуждения вопроса выступили: Хохолькова К.В., Лелекова М.А., Осипова Е.Н.

По итогам рассмотрения вопроса членам Комитета предложено принять следующее

РЕШЕНИЕ:

1. Принять к сведению бухгалтерскую (финансовую) отчетность ПАО «Кубаньэнерго» за 9 месяцев 2017 года, подготовленную в соответствии с РСБУ.

2. Секретарю Комитета по аудиту обеспечить информирование Совета директоров ПАО «Кубаньэнерго» об основных тенденциях в изменении показателей промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Кубаньэнерго» за 9 месяцев 2017 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, согласно приложению 1 к настоящему решению.

3. Поручить Главному бухгалтеру – начальнику департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности Общества Скиба И.В. обеспечить предоставление через Секретаря Комитета по аудиту членам Комитета по аудиту информацию согласно приложению 2 к настоящему решению.

Итоги голосования присутствующими на заседании:

«ЗА» - Хохолькова К.В., Осипова Е.Н.

«ПРОТИВ» - нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - нет.

Итоги голосования путем направления опросного листа:

«ЗА» - Шагина И.А.

«ПРОТИВ» - нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - нет.

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

Вопрос 2: О рассмотрении отчета департамента внутреннего аудита Общества о выполнении плана работы за 9 месяцев 2017 года и результатах деятельности внутреннего аудита.

По второму вопросу повестки дня слушали Кармирьяна А.В.

В ходе обсуждения вопроса выступили: Хохолькова К.В., Лелекова М.А., Осипова Е.Н.

По итогам рассмотрения вопроса членам Комитета предложено принять следующее

РЕШЕНИЕ:

1. Одобрить Отчет Департамента внутреннего аудита ПАО «Кубаньэнерго» о выполнении плана работы и принять к сведению результаты деятельности внутреннего аудита за 9 месяцев 2017 года согласно приложению 3 к настоящему решению.

2. Рекомендовать генеральному директору ПАО «Кубаньэнерго» Гаврилову А.И. обеспечить предоставление информации директорами филиалов Общества в части касающейся, на очном заседании Комитета в рамках вопроса «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 2017 года».

3. Поручить начальнику Департамента внутреннего аудита Кармирьяну А.В. обеспечить предоставление графика проведенных плановых проверок филиалов Общества за период 2013-2017 гг., проведенных подразделением внутреннего аудита ПАО «Кубаньэнерго», в рамках отчета Департамента внутреннего аудита о выполнении плана работы и результатах деятельности внутреннего аудита за 2017 год.

Итоги голосования присутствующими на заседании:

«ЗА» - Хохолькова К.В., Осипова Е.Н.

«ПРОТИВ» - нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - нет.

Итоги голосования путем направления опросного листа:

«ЗА» - Шагина И.А.

«ПРОТИВ» - нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - нет.

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

Особые мнения членов Комитета по аудиту отсутствуют.

Опросный лист Шагиной И.А. прилагается.

Председатель Комитета

К.В. Хохолькова

Секретарь Комитета

А.А. Жерновникова