



**Протокол №41/2016 очного заседания Комитета по аудиту  
Совета директоров ПАО «Кубаньэнерго»**

**Форма проведения:** Очная  
**Дата проведения:** 29.08.2016  
**Время начала проведения заседания:** 12 часов 00 минут  
**Время окончания проведения:** 13 часов 30 минут  
**Место проведения заседания:** г. Москва, ул. Беловежская, д.4,  
корпус А, к. А5-048

**Дата составления протокола:** 31.08.2016  
**Количество членов Комитета по аудиту Совета директоров:** 3 человека.  
**Члены Комитета, присутствовавшие на заседании:** Хохолькова К.В. (Заместитель  
Председателя Комитета), Серов А.Ю.  
**Члены Комитета, направившие опросные листы:** нет  
**Кворум имеется.**  
**В заседании участвовали приглашенные лица:**

- 1) **Синицына Елена Борисовна** – Начальник Контрольно-экспертного управления Департамента контрольно-ревизионной деятельности ПАО «Россети»;
- 2) **Шмаков Игорь Владимирович** – Заместитель генерального директора по контроллингу ПАО «Кубаньэнерго»;
- 3) **Армаганиян Эдгар Гарриевич** – Заместитель генерального директора по реализации услуг ПАО «Кубаньэнерго»;
- 4) **Очередько Ольга Вячеславовна** – Заместитель генерального директора по экономике и финансам ПАО «Кубаньэнерго»;
- 5) **Иванова Ирина Викторовна** – Заместитель генерального директора по безопасности ПАО «Кубаньэнерго»;
- 6) **Голов Андрей Валерьевич** – Заместитель генерального директора по инвестиционной деятельности ПАО «Кубаньэнерго»;
- 7) **Статуев Владислав Андреевич** – Заместитель генерального директора по безопасности ПАО «Кубаньэнерго»;
- 8) **Скиба Инна Викторовна** – Главный бухгалтер - начальник Департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «Кубаньэнерго»;
- 9) **Солтан Елена Леонидовна** – Начальник департамента технологического присоединения ПАО «Кубаньэнерго»;
- 10) **Яценко Иван Александрович** – Исполняющий обязанности начальника департамента внутреннего аудита ПАО «Кубаньэнерго»;

**Секретарь Комитета:** Диденко Е.Е.

**Повестка дня:**

1. О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 6 месяцев 2016 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.
2. 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 6 месяцев 2016 года.
3. О рассмотрении отчета Департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «Кубаньэнерго» о выполнении плана работы за 6 месяцев 2016 года и результатах деятельности внутреннего аудита.
4. О рассмотрении итогов аудита системы управления дебиторской задолженностью.

**Вопрос 1: О рассмотрении промежуточной бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 6 месяцев 2016 года, подготовленной в соответствии с РСБУ.**

По первому вопросу повестки дня слушали Скиба И.В.

В ходе обсуждения выступили: Хохолькова К.В., Серов А.Ю., Сеницына Е.Б., Скиба И.В., Статуев В.А., И.В. Шмаков.

По итогам рассмотрения вопроса членам Комитета предложено принять следующее **РЕШЕНИЕ:**

*1. Принять к сведению бухгалтерскую (финансовую) отчетность Общества за 6 месяцев 2016 года, подготовленную в соответствии с РСБУ.*

*2. Секретарю Комитета по аудиту обеспечить информирование Совета директоров ПАО «Кубаньэнерго» об основных тенденциях в изменении показателей бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Кубаньэнерго» за 6 месяцев 2016 года, подготовленной в соответствии с РСБУ, согласно приложению № 1 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.*

**Итоги голосования:**

«ЗА» - Хохолькова К.В., Серов А.Ю.

«ПРОТИВ» - нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - нет.

Таким образом, по первому вопросу повестки дня заседания **предлагаемое решение принято большинством голосов** от общего числа членов Комитета.

**Вопрос 2: 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 6 месяцев 2016 года.**

По второму вопросу повестки дня слушали: Шмакова И.В., Иванову И.В., Статуева В.А.

В ходе обсуждения выступили: Хохолькова К.В., Сеницына Е.Б., Статуев В.А., Шмаков И.В., Иванова И.В.

По итогам рассмотрения вопроса членам Комитета предложено принять следующее **РЕШЕНИЕ:**

*Принять к сведению информацию 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 6 месяцев 2016 года.*

**Итоги голосования:**

«ЗА» - Хохолькова К.В., Серов А.Ю.

«ПРОТИВ» - нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - нет.

Таким образом, по второму вопросу повестки дня заседания **предлагаемое решение принято большинством голосов** от общего числа членов Комитета.

**Вопрос 4: О рассмотрении итогов аудита системы управления дебиторской задолженностью.**

По четвертому вопросу повестки дня слушали: Яценко И.А., Иванова И.В.

В ходе обсуждения выступили: Хохолькова К.В., Статуев В.А., Скиба И.В., Шмаков И.В.

По итогам рассмотрения информации по вопросу членам Комитета предложено принять следующее **РЕШЕНИЕ**:

1. Принять к сведению информацию об итогах аудита системы управления дебиторской задолженностью.
2. Отметить:
  - 2.1. Удовлетворенность внутреннего аудита планом корректирующих мероприятий, разработанным по результатам аудита системы управления дебиторской задолженностью.
  - 2.2. Несвоевременное утверждение Обществом плана корректирующих мероприятий по устранению выявленных нарушений организационно-распорядительным документом Общества.
3. Рекомендовать менеджменту Общества:
  - 3.1. Обеспечить реализацию мер, направленных на повышение эффективности управления дебиторской задолженностью, повышению уровня просроченной дебиторской задолженности, охваченной претензионно-исковой работой.
  - 3.2. В целях снижения риска повторных нарушений, принять меры к своевременному реагированию на выявленные недостатки/ нарушения в деятельности Общества.
  - 3.3. Принять меры административного воздействия к должностным лицам, по вине которых допущены выявленные внутренним аудитом критические и значимые нарушения.

**Итоги голосования:**

«ЗА» - Хохолькова К.В., Серов А.Ю.

«ПРОТИВ» - нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - нет.

Таким образом, по четвертому вопросу повестки дня заседания предлагаемое решение принято большинством голосов от общего числа членов Комитета.

**Вопрос 3:** О рассмотрении отчета Департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «Кубаньэнерго» о выполнении плана работы за 6 месяцев 2016 года и результатах деятельности внутреннего аудита.

По третьему вопросу повестки дня слушали Яценко И.А.

В ходе обсуждения выступили: Хохолькова К.В., Сеницына Е.Б., Шмаков И.В.

По итогам рассмотрения информации по вопросу членам Комитета предложено принять следующее **РЕШЕНИЕ**:

Одобрить Отчет департамента внутреннего аудита и контроля ПАО «Кубаньэнерго» о выполнении плана работы за 6 месяцев 2016 года и результатах деятельности внутреннего аудита.

**Итоги голосования:**

«ЗА» - Хохолькова К.В., Серов А.Ю.

«ПРОТИВ» - нет.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - нет.

Таким образом, по третьему вопросу повестки дня заседания предлагаемое решение принято большинством голосов от общего числа членов Комитета.

Заместитель Председателя Комитета

К.В. Хохолькова

Секретарь Комитета

Е.Е. Диденко