



РОССЕТИ



МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ
РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ
СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ
СЕВЕРО-ЗАПАДА

ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«МЕЖРЕГИОНАЛЬНАЯ РАСПРЕДЕЛИТЕЛЬНАЯ СЕТЕВАЯ КОМПАНИЯ СЕВЕРО- ЗАПАДА»
(ОАО «МРСК СЕВЕРО-ЗАПАДА»)

ПРОТОКОЛ заседания Комитета по аудиту Совета директоров

20.02.2015

Санкт-Петербург

№ 8

Форма проведения заседания Комитета по аудиту – совместное присутствие.

Место проведения заседания: Москва, улица Беловежская, дом 4, каб. А5-048, Санкт-Петербург, пл. Конституции, д. 3, лит. А, каб. 607 (видеоконференцсвязь).

Время проведения заседания: 13.30 часов.

Председательствующий (лицо, подводящее итоги голосования): Председатель Комитета – Лаврова Марина Александровна.

Члены Комитета, принявшие участие в заседании:

1. Саух М.М.
2. Софьин В.В.
3. Чевкин Д.А.

Члены Комитета, не принявшие участие в заседании:

1. Дронова Т.П.
2. Филькин Р.А.

Число членов Комитета, принявших участие в заседании (голосовании), составляет 4 человека из 6 избранных членов Комитета. Кворум имелся.

Решения на заседании Комитета принимаются большинством голосов членов Комитета, принимающих участие в заседании.

Приглашенные:

1. Летягин Александр Вячеславович, Генеральный директор ОАО «МРСК Северо-Запада».

2. Никонов Дмитрий Иванович, и.о. первого заместителя Генерального директора - главного инженера ОАО «МРСК Северо-Запада».

3. Никифоров Дмитрий Сергеевич, заместитель Генерального директора по экономике и финансам ОАО «МРСК Северо-Запада».

4. Михальков Александр Владимирович, заместитель Генерального директора по развитию и реализации услуг ОАО «МРСК Северо-Запада».

5. Максимова Татьяна Викторовна, главный бухгалтер - начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ОАО «МРСК Северо-Запада».

6. Батанина Елена Анатольевна, и.о. начальника Управления внутреннего аудита и контроля ОАО «МРСК Северо-Запада».

7. Гребенюк Александр Юрьевич, партнер компании ООО «Эрнст энд Янг», (компания является аудитором ОАО «МРСК Северо-Запада»).

8. Сокольский Кирилл Алексеевич, начальник отдела тарифов на транспорт электроэнергетики ОАО «МРСК Северо-Запада».

9. Чумак Юрий Валерьевич, главный специалист Сектора антикоррупционных комплаенс процедур ОАО «МРСК Северо-Запада».

10. Круткина Ольга Александровна, начальник Управления методологии учета и анализа хозяйственной деятельности Департамента учета и отчетности – заместитель Главного бухгалтера ОАО «Россети».

11. Шмаков Игорь Владимирович, начальник управления контроля и рисков Департамента внутреннего аудита и контроля ОАО «Россети».

Секретарь Комитета по аудиту Совета директоров ОАО «МРСК Северо-Запада» – Абрамов Вадим Владимирович.

ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. О рассмотрении Письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за промежуточный период 9 месяцев 2014 года, подготовленной по РСБУ.

2. О рассмотрении отчета менеджмента Общества о выполнении Планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества, внутренним аудитором Общества.

3. О рассмотрении информации менеджмента Общества по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств.

4. О рассмотрении отчета об эффективности системы внутреннего контроля за 2014 год.

5. О рассмотрении Положения о Комитете по аудиту Совета директоров Общества в новой редакции.

6. О результатах реализации мероприятий по соблюдению требований законодательства о контроле инсайдерской информации в ОАО «МРСК Северо-Запада» в 4 квартале 2014 года и за 2014 год.

ВОПРОС № 1: О рассмотрении Письменной информации, представленной внешним аудитором по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за промежуточный период 9 месяцев 2014 года, подготовленной по РСБУ.

Докладчики по вопросу: Гребенюк Александр Юрьевич, партнер компании ООО «Эрнст энд Янг», Никифоров Дмитрий Сергеевич, заместитель Генерального директора по экономике и финансам ОАО «МРСК Северо-Запада», Максимова Татьяна Викторовна, главный бухгалтер - начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ОАО «МРСК Северо-Запада».

В обсуждении вопроса приняли участие: Лаврова М.А., Саух М.М., Софьин В.В., Чевкин Д.А., Летагин А.В., Михальков А.В., Сокольский К.А., Круткина О.А., Шмаков И.В.

Вопрос, поставленный на голосование:

1. Принять к сведению Письменную информацию, представленную внешним аудитором по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за промежуточный период 9 месяцев 2014 года, подготовленной по РСБУ.

2. Рекомендовать менеджменту Общества реализовать в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2014 год, подготовленной по РСБУ, рекомендации внешнего аудитора, изложенные в Письменной информации по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за промежуточный период 9 месяцев 2014 года, за исключением рекомендации по пункту 4.3.4 по вопросу о признании доходов от безоговорочного потребления и резерва по сомнительным долгам на соответствующую сумму задолженности в одном отчетном периоде.

3. Поручить Единоличному исполнительному органу Общества обеспечить подготовку в срок не позднее 02.03.2015 консолидированной позиции, согласованной профильными подразделениями ОАО «Россети», по вопросам, нереализованным в соответствии с рекомендациями согласно пункту 2 настоящего решения Комитета по аудиту Совета директоров Общества, и вынесение ее на рассмотрение Комитета по аудиту в установленном порядке.

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Лаврова М.А.	«За»	–	–
2	Саух М.М.	«За»	–	–
3	Софьин В.В.	«За»	–	–
4	Чевкин Д.А.	«За»	–	–

Решение принято.

ВОПРОС № 2: О рассмотрении отчета менеджмента Общества о выполнении Планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных Ревизионной комиссией Общества, внутренним аудитором Общества.

Докладчик по вопросу: Никонов Дмитрий Иванович, и.о. первого заместителя Генерального директора - главного инженера ОАО «МРСК Северо-Запада».

В обсуждении вопроса приняли участие: Шмаков И.В.

Вопрос, поставленный на голосование:

Принять к сведению отчет менеджмента Общества о выполнении Планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных ревизионной комиссией Общества, внутренним аудитором Общества.

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Лаврова М.А.	«За»	–	–
2	Саух М.М.	«За»	–	–
3	Софьин В.В.	«За»	–	–
4	Чевкин Д.А.	«За»	–	–

Решение принято.

ВОПРОС № 3: О рассмотрении информации менеджмента Общества по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств.

Докладчик по вопросу: Никифоров Дмитрий Сергеевич, заместитель Генерального директора по экономике и финансам ОАО «МРСК Северо-Запада».

В обсуждении вопроса приняли участие: Шмаков И.В.

Вопрос, поставленный на голосование:

Принять к сведению информацию менеджмента Общества по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств.

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Лаврова М.А.	«За»	–	–
2	Саух М.М.	«За»	–	–
3	Софьин В.В.	«За»	–	–
4	Чевкин Д.А.	«За»	–	–

Решение принято.

ВОПРОС № 4: О рассмотрении отчета об эффективности системы внутреннего контроля за 2014 год.

Докладчик по вопросу: Батанина Елена Анатольевна, и.о. начальника Управления внутреннего аудита и контроля ОАО «МРСК Северо-Запада».

В обсуждении вопроса приняли участие: Софьин В.В., Шмаков И.В.

Вопрос, поставленный на голосование:

1. Принять к сведению Отчет об эффективности системы внутреннего контроля Общества за 2014 год.

2. Отметить текущий уровень зрелости системы внутреннего контроля Общества, как «удовлетворительный».

3. Рекомендовать Совету директоров Общества:

3.1. Одобрить Отчет об эффективности системы внутреннего контроля Общества за 2014 год.

3.2. Поручить Единоличному исполнительному органу Общества реализовать комплекс мероприятий по развитию и совершенствованию системы внутреннего контроля и управления рисками, предлагаемый в Отчете об эффективности системы внутреннего контроля Общества за 2014 год, в том числе по повышению качества реализации функции внутреннего аудита, обеспечив повышение уровня зрелости СВКиУР.

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Лаврова М.А.	«За»	–	–
2	Саух М.М.	«За»	–	–
3	Софьин В.В.	«За»	–	–
4	Чевкин Д.А.	«За»	–	–

Решение принято.

ВОПРОС № 5: О рассмотрении Положения о Комитете по аудиту Совета директоров Общества в новой редакции.

Докладчик по вопросу: Абрамов Вадим Владимирович, секретарь Комитета по аудиту Совета директоров ОАО «МРСК Северо-Запада».

Вопрос, поставленный на голосование:

1. Одобрить Положение о Комитете по аудиту Совета директоров ОАО «МРСК Северо-Запада» в новой редакции согласно Приложению № 1 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

2. Рекомендовать Единоличному исполнительному органу Общества вынести на рассмотрение Совета директоров ОАО «МРСК Северо-Запада» вопрос «Об утверждении Положения о Комитете по аудиту Совета директоров ОАО «МРСК Северо-Запада» в новой редакции».

Срок: не позднее 31.03.2015.

3. Считать утратившим силу Регламент подготовки вопросов для рассмотрения на заседании Комитета по аудиту Совета директоров ОАО «МРСК Северо-Запада», утвержденный решением Комитета по аудиту Совета директоров Общества 22.11.2010 (протокол № 3).

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Лаврова М.А.	«За»	–	–
2	Саух М.М.	«За»	–	–
3	Софьин В.В.	«За»	–	–
4	Чевкин Д.А.	«За»	–	–

Решение принято.

ВОПРОС № 6: О результатах реализации мероприятий по соблюдению требований законодательства о контроле инсайдерской информации в ОАО «МРСК Северо-Запада» в 4 квартале 2014 года и за 2014 год.

Докладчик по вопросу: Чумак Юрий Валерьевич, главный специалист Сектора антикоррупционных комплаенс процедур ОАО «МРСК Северо-Запада».

Вопрос, поставленный на голосование:

Одобрить отчет о результатах реализации мероприятий по соблюдению требований законодательства о контроле инсайдерской информацией в ОАО «МРСК Северо-Запада» в 4-м квартале 2014 года и за 2014 год.

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Лаврова М.А.	«За»	–	–
2	Саух М.М.	«За»	–	–
3	Софьин В.В.	«За»	–	–
4	Чевкин Д.А.	«За»	–	–

Решение принято.

ПРИНЯТЫЕ РЕШЕНИЯ:

По вопросу № 1 повестки дня:

1. Принять к сведению Письменную информацию, представленную внешним аудитором по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за промежуточный период 9 месяцев 2014 года, подготовленной по РСБУ.

2. Рекомендовать менеджменту Общества реализовать в бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2014 год, подготовленной по РСБУ, рекомендации внешнего аудитора, изложенные в Письменной информации по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за промежуточный период 9 месяцев 2014 года, за исключением рекомендации по пункту 4.3.4 по вопросу о признании доходов от бездоговорного потребления и резерва по сомнительным долгам на соответствующую сумму задолженности в одном отчетном периоде.

3. Поручить Единоличному исполнительному органу Общества обеспечить подготовку в срок не позднее 02.03.2015 консолидированной позиции, согласованной профильными подразделениями ОАО «Россети», по вопросам, нереализованным в соответствии с рекомендациями согласно пункту 2 настоящего решения Комитета по аудиту Совета директоров Общества, и вынесение ее на рассмотрение Комитета по аудиту в установленном порядке.

По вопросу № 2 повестки дня:

Принять к сведению отчет менеджмента Общества о выполнении Планов корректирующих мероприятий по устранению недостатков, выявленных ревизионной комиссией Общества, внутренним аудитором Общества.

По вопросу № 3 повестки дня:

Принять к сведению информацию менеджмента Общества по нестандартным операциям и событиям, а также по формированию резерва сомнительных долгов и оценочных обязательств.

По вопросу № 4 повестки дня:

1. Принять к сведению Отчет об эффективности системы внутреннего контроля Общества за 2014 год.

2. Отметить текущий уровень зрелости системы внутреннего контроля Общества, как «удовлетворительный».

3. Рекомендовать Совету директоров Общества:

3.1. Одобрить Отчет об эффективности системы внутреннего контроля Общества за 2014 год.

3.2. Поручить Единоличному исполнительному органу Общества реализовать комплекс мероприятий по развитию и совершенствованию системы внутреннего контроля и управления рисками, предлагаемый в Отчете об эффективности системы внутреннего контроля Общества за 2014 год, в том числе по повышению качества реализации функции внутреннего аудита, обеспечив повышение уровня зрелости СВКиУР.

По вопросу № 5 повестки дня:

1. Одобрить Положение о Комитете по аудиту Совета директоров ОАО «МРСК Северо-Запада» в новой редакции согласно Приложению № 1 к настоящему решению Комитета по аудиту Совета директоров Общества.

2. Рекомендовать Единоличному исполнительному органу Общества вынести на рассмотрение Совета директоров ОАО «МРСК Северо-Запада» вопрос «Об утверждении Положения о Комитете по аудиту Совета директоров ОАО «МРСК Северо-Запада» в новой редакции».

Срок: не позднее 31.03.2015.

3. Считать утратившим силу Регламент подготовки вопросов для рассмотрения на заседании Комитета по аудиту Совета директоров ОАО «МРСК Северо-Запада», утвержденный решением Комитета по аудиту Совета директоров Общества 22.11.2010 (протокол № 3).

По вопросу № 6 повестки дня:

Одобрить отчет о результатах реализации мероприятий по соблюдению требований законодательства о контроле инсайдерской информацией в ОАО «МРСК Северо-Запада» в 4-м квартале 2014 года и за 2014 год.

Дата составления протокола: 25 февраля 2015 года.

Председатель Комитета

М.А. Лаврова

Секретарь Комитета

В.В. Абрамов