

ПРОТОКОЛ

заседания Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Северо-Запада»

22.04.2021

Москва

№ 12

Форма проведения заседания Комитета по аудиту – совместное присутствие.

Место проведения заседания: Москва, ул. Самарская д. 1, каб. 910.

Время начала заседания: 13:30.

Председательствующий (лицо, подводящее итоги голосования):

Председатель Комитета – Головцов Александр Викторович.

Члены Комитета, принявшие участие в заседании:

1. Бычко М.А.
2. Морозов А.В.
3. Федоров О.Р.
4. Шагина И.А.

Заседание Комитета по аудиту проведено с использованием видеоконференцсвязи со студиями:

Санкт-Петербург, пл. Конституции, д. 3, лит. А, каб. 607,

Москва, ул. Беловежская д. 4, каб. А2-017.

Число членов Комитета по аудиту, принявших участие в заседании (голосовании), составляет 5 человека из 5 избранных членов Комитета. Кворум имелся.

Решения на заседании Комитета по аудиту принимаются простым большинством голосов от общего числа всех членов Комитета.

Приглашенные:

1. Ковалева Светлана Николаевна - директор по внутреннему аудиту – начальник департамента внутреннего аудита ПАО «Россети».
2. Абрамов Андрей Валерьевич – исполняющий обязанности заместителя генерального директора – руководителя Аппарата ПАО «МРСК Северо-Запада».
3. Жданова Ирина Григорьевна – главный бухгалтер – начальник департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «МРСК Северо-Запада».
4. Шебек Владлена Владимировна – начальник департамента внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада».
5. Темнышев Александр Александрович – начальник департамента корпоративного управления и взаимодействия с акционерами ПАО «МРСК Северо-Запада».
6. Махаева Вера Сергеевна – секретарь Комитета по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Северо-Запада».

Участники, подключенные к видеоконференцсвязи по телефону (на вопросе №1):

1. Гребенюк Александр Юрьевич – директор филиала ООО «Эрнст энд Янг» в г. Санкт-Петербурге.
2. Малахова Белла Дмитриевна – менеджер аудиторского отдела ООО «Эрнст энд Янг».

Участники по видеоконференцсвязи: Санкт-Петербург, пл. Конституции, д. 3, лит. А, каб. 607:

1. Сидорова Татьяна Александровна – начальник департамента экономики ПАО «МРСК Северо-Запада».
2. Ковалев Антон Александрович – заместитель начальника департамента правового обеспечения ПАО «МРСК Северо-Запада».
3. Тимонин Евгений Борисович – начальник департамента логистики и МТО ПАО «МРСК Северо-Запада».
4. Шпунт Светлана Евгеньевна – начальник отдела методологии финансового учета и МСФО ПАО «МРСК Северо-Запада».
5. Шмаков Антон Владимирович – заместитель начальника департамента внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада».
6. Брушневская Любовь Инкольевна – главный эксперт департамента внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада».
7. Самарханова Екатерина Александровна – начальник департамента внутреннего контроля, управления рисками и менеджмента качества ПАО «МРСК Северо-Запада».

ПОВЕСТКА ДНЯ:

1. О рассмотрении Письменной информации (аудиторского отчета) по основным проблемам учета и отчетности Общества, представленной внешним аудитором по основным проблемам консолидированной финансовой отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с МСФО, и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.

2. О рассмотрении консолидированной финансовой отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с МСФО.

3. О предварительном рассмотрении кандидатуры внешнего аудитора Общества на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год.

4. О рекомендациях Совету директоров Общества по вопросу: «О рассмотрении отчета внутреннего аудита Общества об оценке эффективности систем внутреннего контроля, управления рисками за 2020 год».

ВОПРОС № 1: О рассмотрении Письменной информации (аудиторского отчета) по основным проблемам учета и отчетности Общества, представленной внешним аудитором по основным проблемам консолидированной финансовой отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с МСФО, и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности.

СЛУШАЛИ: директора филиала ООО «Эрнст энд Янг» в г. Санкт-Петербурге Гребенюка Александра Юрьевича, главного бухгалтера – начальника департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «МРСК Северо-Запада» Жданову Ирину Григорьевну.

Доклады по вопросу «О рассмотрении Письменной информации (аудиторского отчета) по основным проблемам учета и отчетности Общества, представленной внешним аудитором по основным проблемам консолидированной финансовой отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с МСФО, и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности» прилагаются к протоколу.

В обсуждении вопроса приняли участие: Головцов А.В., Морозов А.В., Федоров О.Р.

Вопрос, поставленный на голосование:

1. По результатам рассмотрения Письменной информации (аудиторского отчета) ООО «Эрнст энд Янг» руководству ПАО «МРСК Северо-Запада», представленной внешним аудитором по основным проблемам консолидированной финансовой отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с МСФО, отметить отсутствие у внешнего аудитора существенных замечаний, влияющих на заключение о достоверности отчетности.

2. Принять к сведению Письменную информацию (аудиторский отчет) руководству и Комитету по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Северо-Запада» по основным проблемам учета и отчетности по итогам аудита консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, за 2020 год.

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Головцов А.В.	«За»	–	–
2	Бычко М.А.	«За»	–	–
3	Морозов А.В.	«За»	–	–
4	Федоров О.Р.	«За»	–	–
5	Шагина И.А.	«За»	–	–

Решение принято.

ВОПРОС № 2: О рассмотрении консолидированной финансовой отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с МСФО.

СЛУШАЛИ: главного бухгалтера – начальника департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «МРСК Северо-Запада» Жданову Ирину Григорьевну.

Доклад по вопросу «О рассмотрении консолидированной финансовой отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с МСФО» прилагается к протоколу.

В обсуждении вопроса приняли участие: Головцов А.В., Морозов А.В., Федоров О.Р., Сидорова Т.А.

Вопрос, поставленный на голосование:

Принять к сведению консолидированную финансовую отчетность ПАО «МРСК Северо-Запада» за 2020 год, подготовленную в соответствии с МСФО.

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Головцов А.В.	«За»	–	–
2	Бычко М.А.	«За»	–	–
3	Морозов А.В.	«За»	–	–
4	Федоров О.Р.	«За»	–	–
5	Шагина И.А.	«За»	–	–

Решение принято.

ВОПРОС № 3: О предварительном рассмотрении кандидатуры внешнего аудитора Общества на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год.

СЛУШАЛИ: главного бухгалтера – начальника департамента бухгалтерского и налогового учета и отчетности ПАО «МРСК Северо-Запада» Жданову Ирину Григорьевну.

Доклад по вопросу «О предварительном рассмотрении кандидатуры внешнего аудитора Общества на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год» прилагается к протоколу.

В обсуждении вопроса приняли участие: Головцов А.В., Бычко М.А., Морозов А.В., Федоров О.Р., Шагина И.А., Ковалева С.Н., Тимонин Е.Б.

Вопрос, поставленный на голосование:

Рекомендовать Совету директоров ПАО «МРСК Северо-Запада» принять следующее решение:

Предложить годовому Общему собранию акционеров утвердить аудитором Общества - ООО «Эрнст энд Янг» (ИНН 7709383532, юридический адрес: Российская Федерация, 115035, г. Москва, Садовническая набережная, д. 77, стр. 1).

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Головцов А.В.	«За»	–	–
2	Бычко М.А.	«За»	–	–
3	Морозов А.В.	«За»	–	–
4	Федоров О.Р.	«За»	–	–
5	Шагина И.А.	«За»	–	–

Решение принято.

ВОПРОС № 4: О рекомендациях Совету директоров Общества по вопросу: «О рассмотрении отчета внутреннего аудита Общества об оценке эффективности систем внутреннего контроля, управления рисками за 2020 год».

СЛУШАЛИ: начальника департамента внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада» Шебек Владлену Владимировну.

Доклад по вопросу «О рекомендациях Совету директоров Общества по вопросу: «О рассмотрении отчета внутреннего аудита Общества об оценке эффективности систем внутреннего контроля, управления рисками за 2020 год»» прилагается к протоколу.

В обсуждении вопроса приняли участие: Головцов А.В., Морозов А.В., Федоров О.Р., Бычко М.А., Брушневская Л.И., Самарханова Е.А., Абрамов А.В., Ковалева С.Н.

Вопрос, поставленный на голосование:

Рекомендовать Совету директоров ПАО «МРСК Северо-Запада» принять следующее решение:

1. Принять к сведению отчет внутреннего аудитора Общества об оценке эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками Общества по итогам 2020 года и заключение внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада» по результатам оценки надежности и эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками, эффективности корпоративного управления Общества согласно приложению.

2. Рекомендовать Единоличному исполнительному органу Общества включить заключение внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада» по результатам оценки надежности и эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками, эффективности корпоративного управления Общества, в перечень материалов, предоставляемых лицам, имеющим право на участие в годовом Общем собрании акционеров Общества.

Итоги голосования по данному вопросу:

№ п/п	Ф.И.О. члена Комитета	Варианты голосования		
		«За»	«Против»	«Воздержался»
1	Головцов А.В.	«За»	–	–
2	Бычко М.А.	«За»	–	–
3	Морозов А.В.	«За»	–	–
4	Федоров О.Р.	«За»	–	–
5	Шагина И.А.	«За»	–	–

Решение принято.

ПРИНЯТЫЕ РЕШЕНИЯ:

По вопросу № 1 повестки дня:

1. По результатам рассмотрения Письменной информации (аудиторского отчета) ООО «Эрнст энд Янг» руководству ПАО «МРСК Северо-Запада», представленной внешним аудитором по основным проблемам консолидированной финансовой отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с МСФО, отметить отсутствие у внешнего аудитора существенных замечаний, влияющих на заключение о достоверности отчетности.

2. Принять к сведению Письменную информацию (аудиторский отчет) руководству и Комитету по аудиту Совета директоров ПАО «МРСК Северо-Запада» по основным проблемам учета и отчетности по итогам аудита консолидированной финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, за 2020 год.

По вопросу № 2 повестки дня:

Принять к сведению консолидированную финансовую отчетность ПАО «МРСК Северо-Запада» за 2020 год, подготовленную в соответствии с МСФО.

По вопросу № 3 повестки дня:

Рекомендовать Совету директоров ПАО «МРСК Северо-Запада» принять следующее решение:

Предложить годовому Общему собранию акционеров утвердить аудитором Общества - ООО «Эрнст энд Янг» (ИНН 7709383532, юридический адрес: Российская Федерация, 115035, г. Москва, Садовническая набережная, д. 77, стр. 1).

По вопросу № 4 повестки дня:

Рекомендовать Совету директоров ПАО «МРСК Северо-Запада» принять следующее решение:

1. Принять к сведению отчет внутреннего аудитора Общества об оценке эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками Общества по итогам 2020 года и заключение внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада» по результатам оценки надежности и эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками, эффективности корпоративного управления Общества согласно приложению.

2. Рекомендовать Единоличному исполнительному органу Общества включить заключение внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада» по результатам оценки надежности и эффективности системы внутреннего контроля и системы управления

рисками, эффективности корпоративного управления Общества, в перечень материалов, предоставляемых лицам, имеющим право на участие в годовом Общем собрании акционеров Общества.

Справочно:

К протоколу прилагаются:

- письменная информация (аудиторский отчет) ООО «Эрнст энд Янг» руководству ПАО «МРСК Северо-Запада», представленная внешним аудитором по основным проблемам консолидированной финансовой отчетности Общества за 2020 год, подготовленная в соответствии с МСФО (приложение №1 к протоколу);
- консолидированная финансовая отчетность ПАО «МРСК Северо-Запада» за 2020 год, подготовленная в соответствии с МСФО (приложение №2 к протоколу);
- отчет внутреннего аудитора Общества об оценке эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками Общества по итогам 2020 года и заключение внутреннего аудита ПАО «МРСК Северо-Запада» по результатам оценки надежности и эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками, эффективности корпоративного управления Общества (приложение №3 к протоколу);
- доклады по вопросу №1 «О рассмотрении Письменной информации (аудиторского отчета) по основным проблемам учета и отчетности Общества, представленной внешним аудитором по основным проблемам бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с РСБУ, и информации менеджмента Общества о корректировках, внесенных по результатам внешнего аудита отчетности» (приложения №4, 5 к протоколу);
- доклад по вопросу №2 «О рассмотрении консолидированной финансовой отчетности Общества за 2020 год, подготовленной в соответствии с МСФО» (приложение №6 к протоколу);
- доклад по вопросу №3 «О предварительном рассмотрении кандидатуры внешнего аудитора Общества на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год» (приложение №7 к протоколу);
- доклад по вопросу №4 «О рекомендациях Совету директоров Общества по вопросу: «О рассмотрении отчета внутреннего аудита Общества об оценке эффективности систем внутреннего контроля, управления рисками за 2020 год»» (приложение №8 к протоколу).

Дата составления протокола: 23 апреля 2021 года.

Председатель Комитета

А.В. Головцов

Секретарь Комитета

В.С. Махаева