

РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

КОМПЕТЕНЦИЯ И ЗАДАЧИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

Ревизионная комиссия — орган контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества. Компетенции Ревизионной комиссии определены Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Уставом Общества и Положением о Ревизионной комиссии Общества¹.

С Положением о Ревизионной комиссии ПАО «Россети Центр и Приволжье» можно ознакомиться на [официальном сайте Общества](#).

К компетенциям Ревизионной комиссии Общества² относятся:

- проверка (ревизия) финансовой, бухгалтерской, платежно-расчетной и иной документации, связанной с осуществлением Обществом финансово-хозяйственной деятельности, на предмет ее соответствия законодательству Российской Федерации, настоящему Уставу и внутренним документам Общества;
- проверка и анализ финансового состояния Общества, его платежеспособности, функционирования системы внутреннего контроля и системы управления рисками,

ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств, правильности и своевременности начисления и выплаты процентов по облигациям, доходов по иным ценным бумагам;

- контроль за расходованием денежных средств Общества в соответствии с утвержденными бизнес-планом и бюджетом Общества;
- контроль за формированием и использованием резервного и иных специальных фондов Общества;
- проверка своевременности и правильности ведения расчетных операций с контрагентами и бюджетом, расчетных операций по оплате труда, социальному страхованию, начислению и выплате дивидендов и других расчетных операций;
- контроль за соблюдением установленного порядка списания на убытки Общества задолженности неплатежеспособных дебиторов;
- проверка хозяйственных операций Общества, осуществляемых в соответствии с заключенными договорами;
- проверка соблюдения действующих договоров, норм и нормативов, утвержденных смет и других документов, регламентирующих деятельность Общества, при использовании материальных, трудовых и финансовых ресурсов в финансово-хозяйственной деятельности;

- контроль за сохранностью и использованием основных средств Общества;
- проверка кассы и имущества Общества, эффективности использования активов и иных ресурсов, выявление причин непроизводительных потерь и расходов, выявление резервов улучшения финансового состояния Общества;
- проверка выполнения предписаний по устранению нарушений и недостатков, ранее выявленных Ревизионной комиссией Общества;
- выработка рекомендаций для органов управления Общества;
- осуществление иных действий (мероприятий), связанных с проверкой финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Задачи Ревизионной комиссии³:

- осуществление контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества;
- осуществление независимой оценки достоверности данных, содержащихся в Годовом отчете Общества, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;
- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчете Общества о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность.

органов Общества и иных должностных лиц Общества. Ревизионная комиссия несет ответственность перед Общим собранием акционеров за достоверность и объективность результатов проведенных проверок (ревизий).

ПРИНЦИП ФОРМИРОВАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА

Ревизионная комиссия избирается Общим собранием акционеров на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. В состав комиссии входят пять человек.

Ревизионная комиссия действует в интересах акционеров Общества, подотчетна Общему собранию акционеров и ежегодно отчитывается перед ним. В своей деятельности Ревизионная комиссия независима от Совета директоров, исполнительных

СОСТАВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА

В 2023 году Ревизионная комиссия «Россети Центр и Приволжье» осуществляла свою деятельность в двух составах.

Биографии членов Ревизионной комиссии Общества⁴

Действующий состав Ревизионной комиссии Общества избран годовым Общим собранием акционеров 09.06.2023⁵.

УЛЬЯНОВ Антон Сергеевич

Председатель Ревизионной комиссии

Дата первого избрания: 09.06.2023

Директор по внутреннему аудиту — начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»

Год рождения, гражданство: 1979, Российская Федерация

Образование: высшее

2004 — Московская государственная юридическая академия, специальность «юриспруденция», квалификация «юрист»

2021 — Ассоциация «Институт внутренних аудиторов», профессиональная переподготовка по специальности «аудитор-консультант»

2021 — ООО Учебный центр «ИВА», профессиональная переподготовка по специальности «внутренний аудитор», уровень «Профессионал»

2021 — ООО «КУМЦ АПР», профессиональная переподготовка по специальности «руководитель самостоятельного подразделения внутреннего контроля», профстандарт «Специалист по внутреннему контролю (внутренний контролер)» (седьмой уровень квалификации)

Должности, занимаемые в течение последних пяти лет

2022 — н.в. — директор по внутреннему аудиту — начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»

2021–2022 — директор по внутреннему контролю и управлению рисками — начальник Департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «Россети» (по совместительству)

2021–2022 — директор по внутреннему контролю и управлению рисками — начальник Департамента внутреннего контроля и управления рисками ПАО «ФСК ЕЭС»

2021 — главный советник, Аппарат Генерального директора ПАО «Россети»

2017–2021 — заместитель начальника управления — начальник отдела Генеральной прокуратуры Российской Федерации

АНДРИАСОВА Гаянэ Робертовна

Дата первого избрания: 16.06.2022

Заместитель начальника управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»

Год рождения, гражданство: 1977, Российская Федерация

Образование: высшее

1997 — Ростовская государственная экономическая академия, специальность «маркетинг», квалификация «экономист»

2022 — Ассоциация «Институт внутренних аудиторов», квалификация «главный аудитор» (седьмой уровень квалификации)

Должности, занимаемые в течение последних пяти лет

2017 — н.в. — заместитель начальника управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита, главный эксперт отдела корпоративного аудита и контроля ДО, начальник отдела корпоративного аудита и контроля ДО, ведущий эксперт отдела корпоративного аудита и контроля ДО ПАО «Россети»

2020–2022 — заместитель начальника управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети» (по совместительству)

¹ Утверждено решением годового Общего собрания акционеров Общества от 16.06.2022 (протокол от 16.06.2022 № 19).

² В соответствии с п. 24.5 Устава Общества.

³ В соответствии с п. 2.2 Положения о Ревизионной комиссии Общества.

⁴ Персональные данные, должности указаны по состоянию на 31.12.2023 в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации о персональных данных.

⁵ Протокол от 09.06.2023 № 21.

ЦАРЬКОВ Виктор Владимирович

Дата первого избрания: 02.06.2021

Первый заместитель начальника Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»

Год рождения, гражданство: 1977, Российская Федерация

Образование: высшее

2005 — Московский институт экономики, менеджмента и права, специальность «финансы и кредит», квалификация «экономист»

2007 — Российская академия государственной службы при Президенте Российской Федерации, специальность «государственное и муниципальное управление», квалификация «менеджер»

2017 — саморегулируемая организация аудиторов «Российский союз аудиторов» (Ассоциация), «Учебно-методический центр Российского союза аудиторов «Интрэкон-интеллект», квалификация «профессиональный внутренний аудитор»

2023 — Ассоциация «Институт внутренних аудиторов», квалификация «главный аудитор» (седьмой уровень квалификации)

Должности, занимаемые в течение последних пяти лет

2017 — н. в. — первый заместитель начальника Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»

2020–2023 — первый заместитель начальника Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети» (по совместительству)

КОРМИЛЬЦЕВ Максим Геннадьевич

Дата первого избрания: 09.06.2023

Главный эксперт Управления корпоративного аудита и контроля ДО ПАО «Россети»

Год рождения, гражданство: 1988, Российская Федерация

Образование: высшее

2010 — Московский государственный индустриальный университет, специальность «юриспруденция», квалификация «юрист»

2019 — The Institute of Professional Financial Managers, квалификация Internal Auditor (внутренний аудитор)

2022 — Ассоциация «Институт внутренних аудиторов», квалификация «главный аудитор» (седьмой уровень квалификации)

Должности, занимаемые в течение последних пяти лет

2016 — н. в. — главный эксперт Управления корпоративного аудита и контроля ДО ПАО «Россети»

2020–2022 — главный эксперт Управления корпоративного аудита и контроля ДО ПАО «Россети» (по совместительству)

ТРИШИНА Светлана Михайловна

Дата первого избрания: 02.06.2021

Заместитель начальника Департамента внутреннего аудита — начальник управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»

Год рождения, гражданство: 1979, Российская Федерация

Образование: высшее

2001 — Амурский государственный университет, специальность «финансы и кредит», квалификация «экономист по финансовой работе, банковский работник»

2018 — Международная академия экспертизы и оценки, профессиональная переподготовка по специальности «внутренний аудит и контроль в коммерческих организациях»

2021 — Международная академия экспертизы и оценки, повышение квалификации по специальности «внутренний аудит»

2021 — ООО «Центр реформ предприятий», квалификационный сертификат (Приказ Минтруда России № 398н). Код Е, седьмой уровень квалификации «Управление (руководство) службой внутреннего аудита»

Должности, занимаемые в течение последних пяти лет

2017 — н. в. — заместитель начальника Департамента внутреннего аудита — начальник управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита, начальник отдела корпоративного аудита и контроля ДО, начальник отдела финансового аудита, методологии и отчетности, начальник отдела финансового аудита ПАО «Россети»

2020–2022 — заместитель начальника Департамента внутреннего аудита — начальник управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети» (по совместительству)

Члены Ревизионной комиссии не имеют долей участия в уставном капитале (обыкновенных акций) Компании и ее дочерних обществ. Сделки между Обществом и членами Ревизионной комиссии в 2023 году не совершались. ПАО «Россети Центр и Приволжье» не предъявляло исков членам Ревизионной комиссии.

На основании предоставленных членами Ревизионной комиссии анкет Компания пришла к следующим выводам:

- члены Ревизионной комиссии не имеют родственных связей (супруги, родители, дети, усыновители, усыновленные, родные братья и сестры, дедушки, бабушки, внуки) с членами Совета директоров, членами коллегиального исполнительного органа, лицом, занимающим должность (осуществляющим функции) единоличного исполнительного органа ПАО «Россети Центр и Приволжье»;
- члены Ревизионной комиссии не привлекались к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти;
- члены Ревизионной комиссии не занимали должностей в органах управления коммерческих организаций в период, когда в отношении указанных организаций было возбуждено дело о банкротстве и (или) введена одна из процедур банкротства, предусмотренных ст. 27 Федерального закона «О несостоятельности (банкротстве)».

В период 16.06.2022 по 09.06.2023 действовала Ревизионная комиссия Общества в следующем персональном составе: Ковалева С. Н., Андриасова Г. Р., Сорокин В. В., Тришина С. М., Царьков В. В.

Биографии членов Ревизионной комиссии Общества, избранных решением годового Общего собрания акционеров Общества от 16.06.2022 (протокол от 16.06.2022 № 19), опубликованы в [Годовом отчете Общества за 2022 год](#).

РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ В 2023 ГОДУ

5 заседаний
Ревизионной комиссии

9 вопросов
рассмотрено

В течение 2023 года проведено пять заседаний Ревизионной комиссии Общества в форме совместного присутствия, рассмотрено девять вопросов. Основные вопросы, рассмотренные на заседаниях:

- утверждение программы ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2022 год;
- утверждение и подписание заключения и акта Ревизионной комиссии;
- избрание председателя и секретаря Ревизионной комиссии;
- утверждение плана работы.

Решения Ревизионной комиссии размещены на [официальном сайте Общества](#).

В соответствии с планом работы Ревизионной комиссии в 2023 году была проведена одна проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2022 год.

Программа ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2022 год включала следующие вопросы:

- оценка достоверности годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Россети Центр и Приволжье», сформированной по состоянию на 31.12.2022;
- анализ финансового положения и финансового состояния Общества по состоянию на 31.12.2022;
- оценка достоверности Годового отчета Общества за 2022 год;
- проверка исполнения законодательства Российской Федерации в части соблюдения порядка заключения сделок, в совершении которых имеется заинтересованность;

- проверка деятельности Общества в области организации технологического и ценового аудитов отчетности о реализации инвестиционной программы Общества, а также мер, направленных на устранение нарушений и недостатков, содержащихся в заключениях экспертных организаций, подготовленных по результатам технологического и ценового аудитов отчетов о реализации инвестиционной программы Общества;
- анализ организации системы внутреннего контроля и управления рисками;
- анализ эффективности системы выявления, предупреждения и фиксации фактов нарушения, коррупции и злоупотреблений;
- проверка организации управления финансами (ликвидностью и казначейскими операциями);
- проверка исполнения Планов корректирующих мероприятий, утвержденных по результатам ревизионных проверок Общества за предыдущие годы;
- иные вопросы.

В заключении Ревизионной комиссии¹ выражено мнение о достоверности данных во всех существенных отношениях, содержащихся в Годовом отчете за 2022 год и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2022 год. Фактов искажения информации, содержащейся в отчете о заключенных в 2022 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, не выявлено. Заключение было включено в состав материалов, предоставленных акционерам Общества при подготовке к проведению годового Общего собрания акционеров в 2023 году.

¹ Утверждено решением Ревизионной комиссии Общества от 25.04.2023 (протокол от 25.04.2023 № 3).

ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

GRI 2-19

GRI 2-20

Вознаграждение члену Ревизионной комиссии выплачивается по итогам работы за корпоративный год на основании Положения о выплате членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций¹ и зависит от степени его участия в работе Ревизионной комиссии, а также величины базового размера вознаграждения.



С Положением о выплате членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций можно ознакомиться на официальном сайте Компании.

Степень участия рассчитывается исходя из числа календарных дней в корпоративном году, в течение которых член Ревизионной комиссии исполнял свои обязанности, и коэффициента личного участия. Указанный коэффициент определяется в отношении каждого члена Ревизионной комиссии и отражает его участие в заседаниях, а также исполнение им дополнительных обязанностей в качестве председателя или секретаря Ревизионной комиссии.

Члену Ревизионной комиссии, не принявшему участие более чем в половине заседаний, состоявшихся в период его членства в Ревизионной комиссии, вознаграждение не выплачивается.

В случае активного участия члена Ревизионной комиссии в дополнительных проверках или контрольных мероприятиях председатель Ревизионной комиссии

вправе ходатайствовать перед Общим собранием акционеров об увеличении фактического размера вознаграждения.

Общество производит компенсацию документально подтвержденных расходов, связанных с участием в мероприятиях Ревизионной комиссии Общества, в случае посещения объектов Общества, участия в заседаниях Ревизионной комиссии, проводимых по месту фактического нахождения Общества, а также выполнения иных задач Ревизионной комиссии.

Базовое вознаграждение члену Ревизионной комиссии устанавливается исходя из выручки Общества, рассчитанной по РСБУ, за финансовый год.

Размер вознаграждения и компенсаций членам Ревизионной комиссии в 2021–2023 годах, тыс. руб. с НДС

Размер вознаграждения/компенсации	2021	2022	2023
Вознаграждение за проведение проверок финансово-хозяйственной деятельности	640,0	794,2	791,5
Компенсация за осуществление функции члена Ревизионной комиссии	0,0	0,0	0,0

ВНЕШНИЙ АУДИТ

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности ПАО «Россети Центр и Приволжье» за 2023 год по РСБУ, а также консолидированной

финансовой отчетности за 2023 год по МСФО осуществляет объединение аудиторских организаций (коллективный участник) в составе

ООО «ЦАТР — аудиторские услуги» (лидер коллективного участника) и ООО АКК «Кроу Аудэкс» (член коллективного участника).

ВЫБОР АУДИТОРСКОЙ ОРГАНИЗАЦИИ

Аудиторская организация ПАО «Россети Центр и Приволжье» назначена годовым Общим собранием акционеров Общества². Предварительно кандидатуру аудиторской организации рассмотрел Комитет по аудиту Совета директоров Общества³. Совет директоров Общества, руководствуясь рекомендацией Комитета по аудиту, принял решение предложить годовому Общему собранию акционеров ПАО «Россети Центр и Приволжье» назначить объединение аудиторских организаций (коллективного участника) в составе ООО «ЦАТР — аудиторские услуги» (лидер коллективного участника), ООО «АКК «Кроу Аудэкс» (член коллективного участника) аудиторской организацией ПАО «Россети Центр и Приволжье», а также определил размер оплаты услуг аудиторской организации на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) и консолидированной финансовой отчетности Общества за 2023 год⁴.

Выбор кандидатуры аудиторской организации осуществлялся посредством конкурсной процедуры. Условия проведения

закупочных процедур по выбору внешнего аудитора на право заключения договора на проведение аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества предварительно рассмотрены Комитетом по аудиту Совета директоров Общества 07.03.2023 (протокол № 03/186). Начальная (максимальная) цена закупки составила 9 млн руб., включая НДС.

ПАО «Россети» по поручению ПАО «Россети Центр и Приволжье» провело централизованный конкурс в электронной форме на единой электронной торговой площадке на право заключения договора на проведение аудита отчетности для нужд ДО ПАО «Россети», в том числе для ПАО «Россети Центр и Приволжье», в соответствии с РСБУ и МСФО за 2023 год. По результатам проведенного конкурса победителем признан коллективный участник в составе ООО «ЦАТР — аудиторские услуги» (лидер коллективного участника) и ООО АКК «Кроу Аудэкс» (член коллективного участника).

ООО «ЦАТР — аудиторские услуги» и ООО АКК «Кроу Аудэкс» полностью соблюдают требования ст. 8 «Независимость аудиторских организаций, аудиторов» Федерального закона от 30.12.2008 № 307-ФЗ «Об аудиторской деятельности» и Правил независимости аудиторов и аудиторских организаций.

Между ПАО «Россети Центр и Приволжье» и объединением аудиторских организаций в составе ООО «ЦАТР — аудиторские услуги» и ООО АКК «Кроу Аудэкс» отсутствуют какие-либо деловые взаимоотношения (участие в продвижении продукции (услуг), участие в совместной предпринимательской деятельности и т. д.), помимо проведения аудита отчетности Общества. Аффилированность, родственные связи с должностными лицами аудиторских организаций у ПАО «Россети Центр и Приволжье» отсутствуют. Неаудиторские услуги аудиторскими организациями не оказывались.

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРСКИХ ОРГАНИЗАЦИЯХ

Общество с ограниченной ответственностью «Центр аудиторских технологий и решений — аудиторские услуги» (ООО «ЦАТР — аудиторские услуги») работает на рынке аудиторско-консультационных услуг России с 2002 года.

Местонахождение:	г. Москва
Адрес юридического лица:	115035, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1
Телефон:	+7 (495) 755-97-00
Веб-сайт компании:	www.b1.ru
Email:	PR@b1.ru
Членство в СРО	Саморегулируемая организация аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 12006020327

² Решение годового Общего собрания акционеров Общества от 09.06.2023 (протокол от 09.06.2023 № 21).

³ Решение Комитета по аудиту Общества от 10.05.2023 № 08/191.

⁴ Решение Совета директоров Общества от 11.05.2023 (протокол от 12.05.2023 № 592).

¹ Утверждено годовым Общим собранием акционеров Общества от 01.06.2018 (протокол от 04.06.2028 № 12).