

РЕЗУЛЬТАТЫ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ В 2022 ГОДУ

В течение 2022 года проведено четыре заседания Ревизионной комиссии Общества в форме совместного присутствия, рассмотрено девять вопросов, основными из которых являются:

- 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 2022 году проведена ревизионная проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2021 год. Программа ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества включала следующие вопросы:

- оценка достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности «Россети Центр и Приволжье», сформированной по состоянию на 31.12.2021;
- анализ работы по управлению дебиторской задолженностью;
- проверка соблюдения порядка проведения годовой инвентаризации имущества и обязательств;
- анализ финансового положения и финансового состояния Общества по состоянию на 31.12.2021;
- оценка достоверности Годового отчета Общества за 2021 год;
- проверка деятельности «Россети Центр и Приволжье» в области организации технологического и ценового аудитов отчетности о реализации ИПР «Россети Центр и Приволжье», а также мер, направленных на устранение нарушений и недостатков, содержащихся в заключениях экспертных организаций, подготовленных по результатам технологического и ценового аудита отчетов о реализации ИПР Общества;
- проверка исполнения законодательства Российской Федерации в части соблюдения порядка заключения сделок с заинтересованностью;
- иные вопросы.

В Заключении Ревизионной комиссии¹ выражено мнение о достоверности данных, содержащихся в Годовом отчете за 2021 год, бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год, во всех существенных отношениях. Фактов искажения информации, содержащейся в отчете о заключенных в 2021 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 2022 году.

ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

Вознаграждение члену Ревизионной комиссии выплачивается по итогам работы за корпоративный год на основании Положения о выплате членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций² 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](#).

Размер вознаграждения и компенсаций членам Ревизионной комиссии в 2020–2022 годах, тыс. руб. с НДС/ФЛ

Размер вознаграждения/компенсации	2020	2021	2022
Вознаграждение за проведение проверок финансово-хозяйственной деятельности	647,5	640,0	794,2
Компенсация за осуществление функции члена Ревизионной комиссии	0,0	0,0	0,0

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

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.

ВНЕШНИЙ АУДИТОР

Аудит годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности «Россети Центр и Приволжье» за 2022 год по РСБУ, а также консолидированной финансовой отчетности за 2022 год по МСФО осуществляет независимый аудитор – ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» (лидер коллективного участника) и АО «Аудиторская компания «Деловой профиль» (член коллективного участника).

СВЕДЕНИЯ ОБ АУДИТОРЕ

Общество с ограниченной ответственностью «Центр – аудиторских технологий и решений – аудиторские услуги»

Адрес: 115035, г. Москва, Садовническая наб., д. 77, стр. 1

Телефон: +7 (495) 755-97-00

Сайт и электронная почта компании: www.b1.com, tender@b1.ru

Является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций за основным регистрационным номером записи 12006020327.

Акционерное общество Аудиторская компания «Деловой профиль»

Адрес: г. Москва, ул. Вятская, д. 70

Телефон: +7 (495) 740-16-01

Сайт и электронная почта компании: www.delprof.ru, info@delprof.ru

Является членом саморегулируемой организации аудиторов Ассоциация «Содружество» (СРО ААС), включено в реестр аудиторов и аудиторских организаций СРО ААС за основным регистрационным номером записи 11606087136.

Аффилированность ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» и АО «Аудиторская компания «Деловой профиль» с сотрудниками и менеджментом «Россети Центр и Приволжье» отсутствует.

Между аудитором и Обществом отсутствуют какие-либо деловые взаимоотношения (участие в продвижении продукции (услуг), участие в совместной предпринимательской деятельности и т. д.), помимо проведения аудита отчетности Общества. Родственные связи с должностными лицами аудитора у «Россети Центр и Приволжье» отсутствуют.

ВЫБОР АУДИТОРА

Кандидатура аудитора Общества была утверждена годовым Общим собранием акционеров Общества 16.06.2022 (протокол № 19) на основании рекомендации Совета директоров (протокол от 20.05.2022 № 524) с предварительным рассмотрением кандидатуры аудитора Комитетом по аудиту (протокол от 18.05.2022 № 08/169).

Выбор кандидатуры аудитора осуществлялся посредством конкурсной процедуры, что обеспечивает независимость и объективность отбора.

Для обеспечения независимости и объективности внешнего аудитора ПАО «Россети» по поручению Общества провело на единой электронной торговой площадке ПАО «Россети» (<https://www.roseltorg.ru>) конкурс в электронной форме на право заключения договора на оказание услуг по проведению обязательного ежегодного аудита отчетности РСБУ и аудита отчетности МСФО ДЗО ПАО «Россети» за 2022 год. По результатам сводной оценки экспертов и членов конкурсной комиссии (в баллах) по нестоимостным критериям (наличие документально подтвержденного опыта, квалификация, объем выручки) и предложенной цене контракта победителем стало объединение аудиторов (коллективный участник) в составе ООО «ЦАТР – аудиторские услуги» (лидер коллективного участника) и АО «Аудиторская компания «Деловой профиль» (член коллективного участника).

ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ АУДИТОРА

Вознаграждение аудитора за аудит отчетности за 2022 год (по РСБУ и МСФО) определено Советом директоров Общества в размере 7,8 млн руб., включая НДС 20 %.

Аудитор не оказывает «Россети Центр и Приволжье» какие-либо сопутствующие услуги и услуги, не связанные с аудиторскими.

ОЦЕНКА ЭФФЕКТИВНОСТИ ВНЕШНЕГО АУДИТА

Комитет по аудиту Совета директоров Общества 16.05.2022 рассмотрел результаты оценки эффективности процесса внешнего аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год (протокол № 07/168). По итогам рассмотрения Комитет рекомендовал Совету директоров включить заключение Комитета об уровне эффективности и качестве процесса внешнего аудита в перечень материалов, предоставляемых лицам, имеющим право на участие в годовом Общем собрании акционеров Общества.

¹ Утверждено решением Ревизионной комиссии Общества (протокол от 29.04.2022 № 3).

² Утверждено решением годового Общего собрания акционеров Общества от 01.06.2018 (протокол от 04.06.2018 № 12).