

## Оценка эффективности СУРиВК

Для гарантии того, что СУРиВК эффективна и соответствует объективно изменяющимся требованиям и условиям, внутренний аудитор Общества проводит оценку эффективности СУРиВК: ее соответствие целевому состоянию и уровню зрелости.

Внутренним аудитором ПАО «Россети» ежегодно проводится оценка СУРиВК Общества и Группы компаний «Россети» и ее соответствие целевому состоянию и уровню зрелости.

В Обществе определено шесть уровней зрелости.

Отчет внутреннего аудитора ПАО «Россети» об итогах оценки эффективности системы внутреннего контроля (СВК) и системы управления рисками (СУР) в Группе компаний «Россети» за 2022 год был рассмотрен Комитетом по аудиту 30.08.2023 (протокол от 30.08.2023 № 161) и с учетом рекомендаций комитета утвержден Советом директоров 03.11.2023 (протокол от 07.11.2023 № 631).

Сводная оценка эффективности СВК и СУР по Группе компаний «Россети» по итогам 2022 года составила 5,1 балла и 4,8 балла соответственно из 6 возможных, что согласно применяемой шкале оценки позволяет оценить на текущем этапе уровень зрелости СВК и СУР как «оптимальный».

Отчет внутреннего аудитора об итогах оценки эффективности СУРиВК Группы компаний «Россети» за 2023 год также будет вынесен на рассмотрение Комитета по аудиту и на утверждение Совета директоров Общества.



## Совершенствование СУРиВК

Общество обеспечивает постоянное совершенствование и развитие СУРиВК с учетом необходимости решения новых задач, изменения внутренних и внешних условий функционирования Группы.

### Ключевые меры, направленные на совершенствование СУРиВК, реализованные в 2023 году:

- разработан/актуализирован комплект нормативно-методологических документов в области управления рисками и внутреннего контроля;
- актуализирован предпочтительный риск (риск-аппетит) Группы компаний «Россети»;
- проведены обучающие мероприятия для работников Группы компаний «Россети» по вопросам организации и функционирования СУРиВК в формате:
  - дней знаний (четыре обучающих мероприятия),
  - конференций по актуальным вопросам и стратегии развития СУРиВК.

### Планы по совершенствованию СУРиВК в 2024 году:

- дополнительный контроль, реализуемый с участием Департамента внутреннего контроля и управления рисками (ДВКУР) в коллегиальных органах;
- проведение контрольных мероприятий с учетом рискориентированного подхода: при рассмотрении материалов, выносимых на согласование коллегиальных органов; в ходе анализа информации о проверках, осуществляемых внешними органами контроля (надзора); в ходе оценки целевого и своевременного расходования средств финансовой поддержки ДО;
- реализация единых стандартов и принципов контроля финансовой устойчивости контрагентов компаний Группы «Россети»; участие в управлении рисками в процедурах ликвидации и банкротства;
- развитие культуры осведомленности о рисках, проведение обучающих мероприятий по вопросам организации и функционирования СУРиВК.

## Ревизионная комиссия

Ревизионная комиссия является постоянно действующим органом, осуществляющим контроль финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Россети», его органов управления. Ревизионная комиссия ежегодно избирается Общим собранием акционеров.

Деятельность Ревизионной комиссии регулируется Уставом и Положением о Ревизионной комиссии Общества<sup>1</sup>.

### Компетенции Ревизионной комиссии:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в Годовом отчете, годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества;
- анализ финансового состояния Общества, выявление резервов улучшения финансового состояния Общества и выработка рекомендаций для органов управления Общества;
- организация и осуществление проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества.

### Ключевые вопросы, рассмотренные Ревизионной комиссией в 2023 году

Зона ответственности	Проведенные мероприятия	Результат
<ul style="list-style-type: none"> <li>• Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью, устранением выявленных недостатков по итогам проверок</li> <li>• Оценка достоверности данных, содержащихся в Годовом отчете и годовой бухгалтерской отчетности</li> <li>• Информирование о фактах нарушений порядка ведения бухгалтерской отчетности, представления финансовой отчетности, порядка осуществления финансово-хозяйственной деятельности</li> <li>• Контроль правомерности совершаемых финансово-хозяйственных операций</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности за 2022 год</li> <li>• Рассмотрены Годовой отчет за 2022 год, годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность за 2022 год</li> <li>• Рассмотрены вопросы организации и ведения бухгалтерского учета, составления бухгалтерской (финансовой) отчетности</li> <li>• Рассмотрен отчет о заключенных в 2022 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• Факты существенных нарушений не выявлены</li> <li>• Искажения данных, способных существенно повлиять на указанную отчетность, не выявлены</li> <li>• Ошибки и искажения, которые оказали существенное влияние на достоверность бухгалтерской (финансовой) отчетности, сформированной по состоянию на 31.12.2022, не установлены</li> <li>• Факты нарушения законодательства не выявлены</li> </ul>

<sup>1</sup> Утверждено решением внеочередного Общего собрания акционеров Общества 14.09.2022 (протокол от 15.09.2022 № 27).

В отчетном году действовало два состава Ревизионной комиссии: с 01.01.2023 до 30.06.2023 и с 30.06.2023 по 31.12.2023.

**Состав Ревизионной комиссии, действующий с 30.06.2023<sup>1</sup>**

**Костенко Глеб Александрович**  
**Председатель**

Родился в 1995 году.  
В 2016 году окончил НИУ МЭИ Институт электроэнергетики по специальности «электроэнергетика и электротехника» (бакалавриат). В 2019 году окончил магистратуру в Институте электроэнергетики НИУ МЭИ.

**Должность на момент избрания:**  
заместитель директора департамента оперативного управления в ТЭК Минэнерго России

**Якушев Георгий Александрович**  
**Заместитель Председателя**

Родился в 1983 году.  
В 2005 году окончил Красноярский государственный университет, Юридический институт по специальности «юриспруденция».

**Должность на момент избрания:**  
начальник отдела корпоративных отношений департамента оперативного управления в ТЭК Минэнерго России

**Ульянов Антон Сергеевич**  
**Секретарь**

Родился в 1979 году.  
В 2004 году окончил Московскую государственную юридическую академию по специальности «юриспруденция».

**Должность на момент избрания:**  
Директор по внутреннему аудиту — начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети»

**Габов Андрей Владимирович**

Родился в 1981 году.  
В 2003 году окончил Пермский государственный технический университет, автомобильный факультет, инженер.  
В 2008 году окончил Пермский государственный университет, экономический факультет по специальности «финансы и кредит, экономист».

**Должность на момент избрания:**  
заместитель директора департамента проектного финансирования и инвестиционной политики Минфина России

**Агамагомедова Диана Агамагомедовна**

Родилась в 1995 году.  
В 2018 году окончила Московский государственный университет им. М. В. Ломоносова по специальности «юриспруденция».

**Должность на момент избрания:**  
советник отдела управления Росимущества (с апреля 2023 года — начальник дирекции корпоративного управления АО «ВО «Промсырьеимпорт»)

**Состав Ревизионной комиссии, действовавший в период до 30.06.2023<sup>2</sup>**

**Кулагин Алексей Владимирович**  
**Председатель**

Родился в 1986 году.  
В 2009 году окончил Московский государственный университет им. М. В. Ломоносова, химический факультет.  
В 2013 году окончил Тульский государственный университет, специальность «финансы и кредит».

**Должность на момент избрания:**  
с 2021 года — заместитель директора департамента Минэнерго России

**Анникова Наталия Николаевна**  
**Заместитель Председателя**

Родилась в 1955 году.  
В 1978 году окончила Московский институт инженеров транспорта, инженер.  
В 1999 году окончила Академию народного хозяйства при Правительстве Российской Федерации, специальность «финансы и кредит».

Кандидат технических наук.  
**Должность на момент избрания:**  
с 2021 года — советник директора ФГАНУ «ЦИТИС»

**Агамагомедова Диана Агамагомедовна**

**Должность на момент избрания:**  
с 2021 года — советник отделения управления Росимущества

**Гончаров Юрий Владимирович**

Родился в 1977 году.  
В 2000 году окончил Московский государственный горный университет по специальности «менеджмент», магистр менеджмента.  
В 2014 году окончил Московский институт экономики, политики и права по специальности «юриспруденция».

**Должность на момент избрания:**  
с 2021 года — главный советник ПАО «Россети»

**Петрова Александра Андреевна**

Родилась в 1990 году.  
В 2013 году окончила Московский государственный университет приборостроения и информатики по специальности «государственное и муниципальное управление».  
В 2015 году окончила Московский государственный университет приборостроения и информатики по специальности «юриспруденция».

**Должность на момент избрания:**  
с 2016 года — заместитель начальника отдела управления Росимущества<sup>3</sup>

Никто из лиц, занимавших должности членов Ревизионной комиссии в отчетном периоде, не получал займов от Общества и его подконтрольных компаний. Никто из лиц, занимавших должности членов Ревизионной комиссии в отчетном периоде, не имел акций / ценных бумаг Общества и его подконтрольных компаний и не совершал сделок с ними.

**Политика в области определения размера вознаграждения членам Ревизионной комиссии**

Политика вознаграждения членов Ревизионной комиссии определяется Положением о выплате членам Ревизионной комиссии Общества вознаграждений и компенсаций<sup>1</sup>. Размер вознаграждения зависит от показателя выручки Общества за последний отчетный год и степени вовлеченности в работу Ревизионной комиссии в течение корпоративного года, а также исполнения членами Ревизионной комиссии дополнительных обязанностей — председателя или секретаря.

Вознаграждение членам Ревизионной комиссии выплачивается по решению Общего собрания акционеров. При этом вознаграждение не выплачивается лицам, в отношении которых предусмотрено законодательное ограничение или запрет на получение выплат от коммерческих организаций.

**Размер вознаграждения, выплаченного членам Ревизионной комиссии в 2023 году, тыс. руб.**

Наименование показателя	Сумма
Вознаграждение за участие в работе органа управления, в том числе:	382,07
• Гончаров Ю. В.	179,30
• Анникова Н. Н.	165,00
• Агамагомедова Д. А.	37,77
<b>Итого</b>	<b>382,07</b>
Кроме того, размер начисленных страховых взносов	61,57



<sup>1</sup> Избран годовым Общим собранием акционеров ПАО «Россети» 30.06.2023 (протокол от 30.06.2023 № 29).

<sup>2</sup> Избран годовым Общим собранием акционеров Общества 28.06.2022 (протокол от 28.06.2022 № 26).

<sup>3</sup> Заявление о сложении полномочий члена Ревизионной комиссии от 14.04.2023.

<sup>1</sup> Утверждено внеочередным Общим собранием акционеров Общества 14.09.2022 (протокол от 15.09.2022 № 27).