

Вознаграждение исполнительных органов

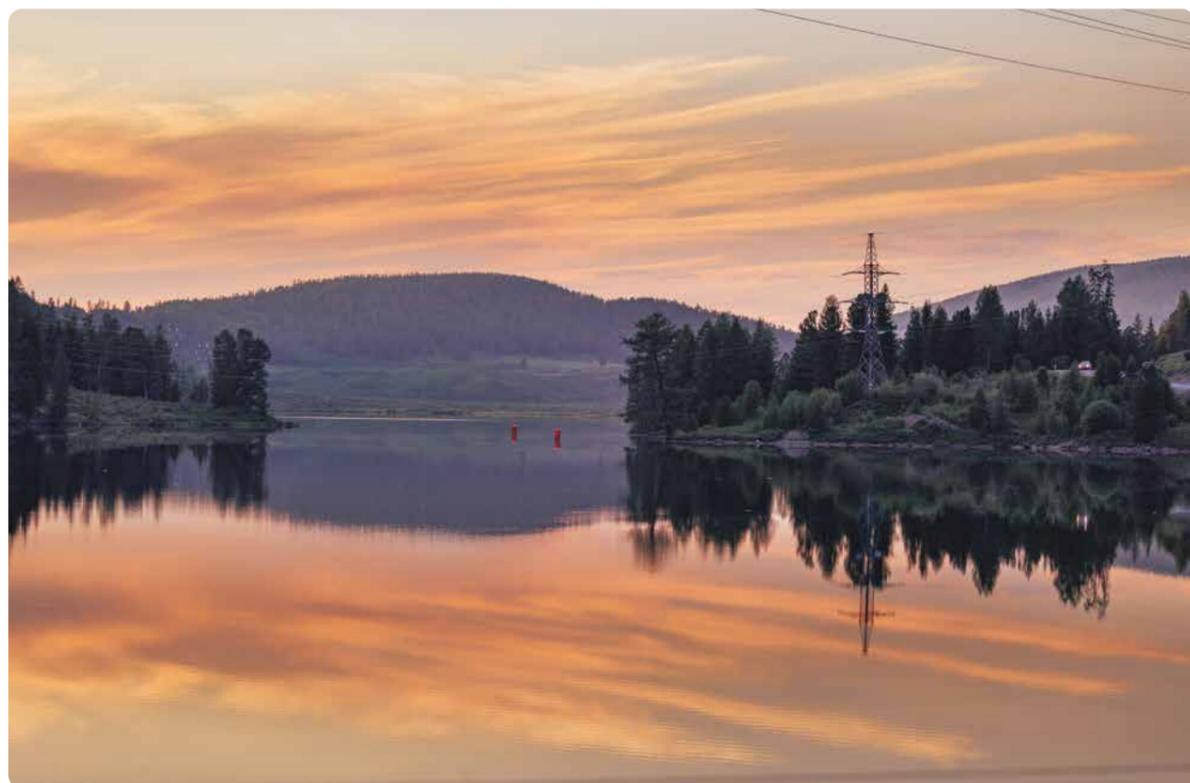
Выплата вознаграждения в отчетном году

Суммарный (агрегированный) размер вознаграждения членов Правления и Председателя Правления, тыс. руб.

Наименование показателя	Сумма
Вознаграждение за участие в работе органа управления ¹	–
Заработная плата	205 734,2
Премии	196 831,2
Комиссионные	–
Иные виды вознаграждений	5 631,4
Итого	408 196,8
Кроме того, размер начисленных страховых взносов	64 688,20

Суммарный размер вознаграждения должностных лиц руководящего состава Общества (членов Правления, Генерального директора, заместителей Генерального директора, главного бухгалтера), полученный в 2023 году

Наименование показателя	Тыс. руб.	Наименование показателя	Человек
Суммарный размер вознаграждения (должностные оклады, компенсационные выплаты, стимулирующие выплаты и иные выплаты, предусмотренные Положением об условиях оплаты труда)	599 890,8	Количество должностных лиц руководящего состава Общества (членов Правления, Генерального директора, заместителей Генерального директора, главного бухгалтера)	15



¹ Членам Правления вознаграждение не установлено. Функции членов Правления выполняют заместители Генерального директора, вознаграждение производится по их основным должностям.

Обеспечение контроля и управление рисками



Уважаемые акционеры!

В 2023 году после завершения реорганизации Общества мы успешно провели объединение системы управления рисками и системы внутреннего контроля в единую корпоративную Систему управления рисками и внутреннего контроля — СУРиВК.

В Группе компаний «Россети» внедрены общая методология идентификации, оценки, мониторинга рисков, а также разработки мероприятий и процедур внутреннего контроля.

Мы стремимся содействовать росту удовлетворенности потребителей услугами нашей Компании. Корпоративная СУРиВК обеспечивает компаниям Группы гибкое реагирование на изменение факторов внешней и внутренней среды во всех регионах присутствия с учетом их экономических, социальных и географических особенностей.

Приоритеты развития СУРиВК направлены на превентивное выявление негативных событий и минимизацию возможных последствий, которые могут повлиять на эффективность производственной деятельности, финансовую стабильность Компании, а также на своевременное решение задач, стоящих перед Группой компаний «Россети».

Владимир Макаров,
Директор по внутреннему контролю и управлению рисками — начальник Департамента внутреннего контроля и управления рисками

Система управления рисками и внутреннего контроля

В связи с завершением реорганизации Компании в 2023 году велась активная работа по актуализации методологической базы, были приняты нормативные документы, регулирующие обновленные подходы к организации и функционированию СУРиВК Группы «Россети».

В целях внедрения и поддержания функционирования эффективной СУРиВК, соответствующей общепризнанным практикам и стандартам деятельности в области управления рисками и внутреннего контроля, а также требованиям регуляторов, в 2023 году была утверждена [Политика управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Россети» и дочерних обществ](#) (Группы компаний «Россети»)², которая определяет цели, принципы функционирования СУРиВК Общества, основные функции и ответственность участников СУРиВК, формы оценки эффективности СУРиВК.

Кроме того, был принят Порядок организации управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Россети» и дочерних обществ (Группы компаний «Россети»)³, раскрывающий прикладные аспекты применения норм, закрепленных Политикой управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Россети» и дочерних обществ (Группы компаний «Россети»). Контрольные процедуры по процессам и подпроцессам основной и обеспечивающей деятельности, а также по процессам управления Обществом задокументированы в матрицах рисков и контрольных процедур.

С 2023 года в Обществе действуют следующие нормативные документы в области управления рисками и внутреннего контроля:

- Глоссарий в области управления рисками и внутреннего контроля⁴;
- Программа развития СУРиВК⁵;
- Руководство по подготовке отчета об организации, функционировании и эффективности СУРиВК⁶;
- Типовой перечень рисков⁷;
- Методика оценки и мониторинга рисков⁸;
- Порядок определения предпочтительного риска⁹.

² Решение Совета директоров Общества от 17.04.2023, протокол от 18.04.2023 № 616.

³ Приказ Общества от 15.05.2023 № 203 (в ред. приказа от 12.12.2023 № 575).

⁴ Приказ Общества от 12.01.2023 № 8.

⁵ Приказ Общества от 19.05.2023 № 208.

⁶ Приказ Общества от 19.05.2023 № 209.

⁷ Приказ Общества от 16.02.2023 № 69 (в ред. приказа от 31.10.2023 № 479).

⁸ Приказ Общества от 23.11.2023 № 516.

⁹ Приказ Общества от 25.09.2023 № 423.

СУРiВК — совокупность организационных мер, методик, процедур, норм корпоративной культуры и действий, предпринимаемых для достижения оптимального баланса между ростом стоимости Общества, прибыльностью и рисками, для обеспечения финансовой устойчивости, эффективного ведения хозяйственной деятельности, обеспечения сохранности активов, соблюдения законодательства, Устава и внутренних документов Общества, своевременной подготовки достоверной отчетности.

Цель СУРiВК — обеспечение разумной уверенности в достижении стоящих перед Группой компаний «Россети» целей стратегии развития Группы компаний «Россети», включая обеспечение надежного, качественного и доступного энергоснабжения потребителей, а также операционных целей финансово-хозяйственной деятельности ПАО «Россети» и дочерних обществ.

СУРiВК является неотъемлемой частью системы стратегического планирования и принятия решений в ПАО «Россети» и дочерних обществах на всех уровнях управления.

Управление рисками — скоординированные действия по руководству, контролю и управлению Обществом с учетом риска.

Внутренний контроль — процесс, осуществляемый Советом директоров Общества, Ревизионной комиссией Общества, исполнительными органами и работниками Общества на всех уровнях управления и направленный на получение разумной уверенности в том, что Общество обеспечивает:

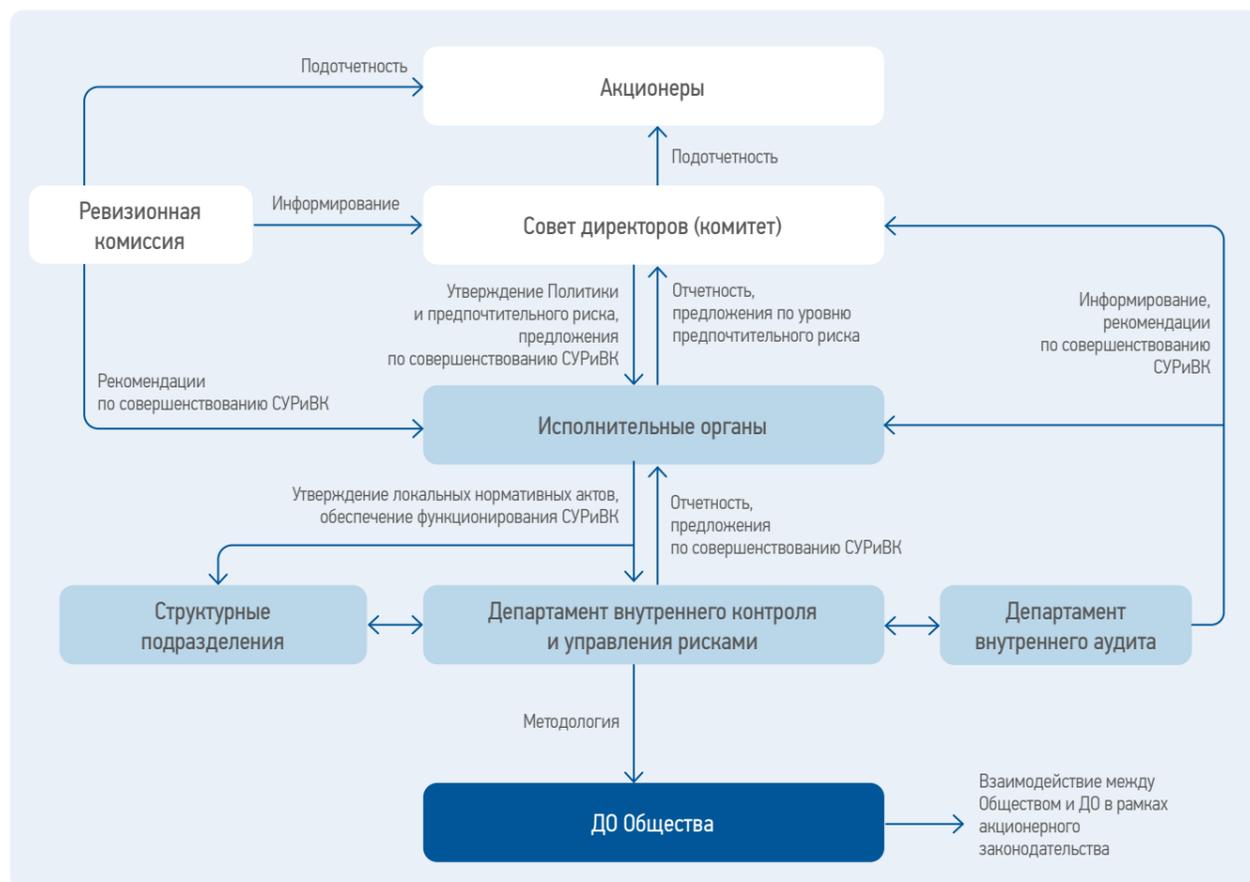
- эффективность и результативность своей деятельности, в том числе достижение финансовых и операционных показателей, сохранность активов;
- достоверность, полноту и своевременность бухгалтерской (финансовой) и иной отчетности;
- соблюдение применимого законодательства и нормативных актов, а также внутренних нормативных документов Общества.

Предпочтительный риск (риск-аппетит) — это предельно допустимый уровень рисков, который Группа компаний «Россети» считает приемлемым в процессе достижения целей Общества/ДО и готова поддерживать. Приказом Общества от 25.09.2023 № 423 утвержден Порядок определения предпочтительного риска (риск-аппетита) ПАО «Россети» и его ДО (Группы компаний «Россети»), устанавливающий принципы и подходы к определению и пересмотру предпочтительного риска (риск-аппетита) Общества и его ДО.

Предпочтительный риск Группы компаний «Россети» утвержден решением Совета директоров (протокол от 04.08.2023 № 626).



Взаимодействие между участниками СУРiВК



Целевые показатели риск-аппетита



Группа компаний «Россети» обеспечивает надежное и качественное электроснабжение



Группа компаний «Россети» стремится к снижению (минимизации) негативного воздействия на окружающую среду



Группа компаний «Россети» обеспечивает реализацию обязательств Политики в области охраны труда, развитие и совершенствование системы управления охраной труда и культуры безопасности



Группа компаний «Россети» обеспечивает соблюдение прав акционеров



Группа компаний «Россети» обеспечивает развитие и повышение доступности электросетевой инфраструктуры



Группа компаний «Россети» не приемлет нарушения требований, установленных законодательством Российской Федерации



Группа компаний «Россети» стремится к снижению потерь электрической энергии при ее передаче и распределении



Группа компаний «Россети» стремится к обеспечению технологического и инновационного развития путем проведения и внедрения научных разработок



Группа компаний «Россети» стремится к сохранению устойчивого финансового положения



Группа компаний «Россети» обеспечивает развитие кадрового потенциала электросетевого комплекса и поддерживает стабильно высокий уровень обеспеченности персоналом

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 Общества¹.

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

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