

Оценка уровня корпоративного управления

Мы уделяем отдельное внимание качеству корпоративного управления и его эффективности, постоянно оценивая уровень развития системы управления в Обществе, а также анализируя российские и зарубежные тенденции и практики корпоративного управления. Оценка эффективности корпоративного управления в Компании проводится на ежегодной основе. Кроме того, для получения объективной внешней оценки практики корпоративного управления мы привлекаем внешних консультантов.

Внешние оценки уровня развития корпоративного управления в Обществе

Компания на постоянной основе привлекает внешнего консультанта по вопросам корпоративного управления в качестве независимого эксперта, что позволяет отслеживать эффективность происходящих изменений и последовательно внедрять инструменты совершенствования системы управления, а также элементы лучших практик. На протяжении нескольких лет внешняя оценка и мониторинг развития системы корпоративного управления осуществляются Российским институтом директоров, имеющим специально разработанную методологию анализа практик.

После завершения процесса реорганизации электросетевого комплекса в 2023 году Российский институт директоров провел переоценку практики корпоративного управления ПАО «Россети» по следующим четырем компонентам:

- права акционеров;
- деятельность органов управления и контроля;
- раскрытие информации;
- устойчивое развитие и ESG.

В ходе проведения оценки Российским институтом директоров были отмечены положительные моменты в практике корпоративного управления и выделено, какие области практики корпоративного управления и устойчивого развития следует развивать для дальнейшего повышения рейтинга.

НРКУ 7++

«РАЗВИТАЯ ПРАКТИКА КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ»

В ноябре 2023 года Российский институт директоров по результатам оценки качества корпоративного управления ПАО «Россети» присвоил ПАО «Россети» рейтинг по шкале национального рейтинга корпоративного управления (НРКУ) на уровне 7++, что означает следующую характеристику системы корпоративного управления: «Компания соблюдает требования российского законодательства в области корпоративного управления, следует значительному числу рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России и стандартов в области устойчивого развития. Компания характеризуется достаточно низкими рисками для заинтересованных сторон, связанными с качеством корпоративного управления и управлением устойчивым развитием».

Показатель	2019	2020	2021	2022	2023
Национальный рейтинг корпоративного управления (оценка — Российский институт директоров)	7++	7++	7++	7++	7++

Положительные аспекты

- Учет прав на акции Общества осуществляет независимый регистратор, уведомление о проведении Общего собрания акционеров, а также соответствующая информация к Собранию размещаются на сайте Общества в информационно-телекоммуникационной сети Интернет, при этом соблюдается ряд рекомендаций российского Кодекса корпоративного управления по предоставлению акционерам дополнительных материалов для подготовки к Собранию.
- Компетенция Совета директоров Общества в части принятия решений по существенным сделкам расширена.
- В состав Совета директоров входят три независимых директора, разработана матрица компетенций членов Совета директоров Общества.
- К компетенции Совета директоров Общества отнесены вопросы контроля за существенными сделками подконтрольных организаций Компании.
- Практика Компании в части проведения оценки работы Совета директоров Общества полностью соответствует рекомендациям российского Кодекса корпоративного управления.
- Общество реализует разнообразные социальные проекты для своих работников и членов их семей, потребителей услуг, активно участвует в благотворительной и спонсорской деятельности.
- В Обществе утверждены Политика по устойчивому развитию, Политика в области изменения климата, а также ряд внутренних документов, регулирующих политики корпоративной социальной ответственности в отношении ключевых стейкхолдеров.
- ПАО «Россети» реализуются мероприятия по минимизации или компенсации ущерба, нанесенного окружающей среде.

Зоны для развития

- Подготовить внутренний документ, определяющий политику Общества по взаимодействию с внешним аудитором.
- По возможности увеличить число очных заседаний комитетов Совета директоров Общества.
- Проработать вопрос отнесения к компетенции Совета директоров Общества вопросов определения стратегии развития, оценки результатов, а также выдвижения кандидатур в исполнительные органы подконтрольных организаций.
- Рассмотреть необходимость создания в структуре Совета директоров Общества профильного комитета по устойчивому развитию либо расширение соответствующими вопросами компетенций действующих комитетов.

Методика оценки Российского института директоров насчитывает 160 критериев по четырем компонентам:

- 1) права акционеров;
- 2) деятельность органов управления и контроля;
- 3) раскрытие информации;
- 4) корпоративная социальная ответственность и устойчивое развитие.



Оценка эффективности корпоративного управления в ПАО «Россети»

Наряду с внешней оценкой внутренний аудитор Компании ежегодно проводит оценку эффективности корпоративного управления в Компании. Процедура оценки осуществляется в соответствии с действующей в Обществе Методикой оценки корпоративного управления, основанной на рекомендациях Банка России по оценке соответствия Кодексу корпоративного управления Банка России и Правилам листинга ПАО Московская Биржа.

Оценка эффективности корпоративного управления проводится в Обществе в целях:

- предоставления Совету директоров, Комитету по аудиту Совета директоров, Правлению, Генеральному директору Общества независимой информации о состоянии корпоративного управления в Обществе;
- выработки рекомендаций по повышению уровня корпоративного управления в Обществе.

Оценка корпоративного управления включает следующие основные направления:

- проверку соблюдения этических принципов и корпоративных ценностей Общества;
- проверку порядка постановки целей Общества и мониторинга/контроля их достижения;
- проверку уровня нормативного обеспечения и процедур информационного взаимодействия (в том числе по вопросам управления рисками и внутреннего контроля) на всех уровнях управления Общества, включая взаимодействие с заинтересованными сторонами;
- проверку обеспечения прав акционеров и эффективности взаимоотношений с заинтересованными сторонами;
- оценку процедур раскрытия информации о деятельности Общества.

Оценка состояния корпоративного управления в Обществе за 2022/2023 корпоративный год осуществлялась по результатам анализа шести ключевых элементов:

- «Права акционеров»;
- «Совет директоров»;
- «Исполнительное руководство»;
- «Прозрачность и раскрытие информации»;
- «Управление рисками, внутренний контроль и внутренний аудит»;
- «Корпоративная социальная ответственность, деловая этика, комплаенс».

В связи с приостановлением действия отдельных норм Федерального закона от 26.12.1995

№ 208-ФЗ «Об акционерных обществах» при проведении оценки корпоративного управления в ПАО «Россети» не учитывалась оценка по следующим вопросам:

- «Когда подводятся и оглашаются итоги голосования по вопросам повестки Общего собрания акционеров?»;

- «Предоставляется ли акционерам Общества возможность в ходе проведения ОСА задать вопросы единоличному исполнительному органу, главному бухгалтеру, членам Ревизионной комиссии, председателю или иному члену комитета Совета директоров по аудиту, а также аудиторам Общества относительно представленных ими заключений и, соответственно, получить ответы на заданные вопросы?»;
- «Присутствуют ли на Общем собрании акционеров выдвинутые для избрания на соответствующем Общем собрании акционеров кандидаты в члены Совета директоров и Ревизионной комиссии Общества?».

По итогам анализа соответствия текущего состояния элементов корпоративного управления за 2022/2023 корпоративный год установлено, что корпоративное управление в Обществе соответствует развитой практике. Общая оценка по итогам анализа составила 89% из возможных 100%. По сравнению с оценкой корпоративного управления по итогам 2021/2022 корпоративного года изменений не произошло (оценка осталась на уровне 89%).

Результаты оценки эффективности корпоративного управления (уровень соответствия), %



В 2022/2023 корпоративном году произошло повышение оценки по компоненту «Совет директоров» с 73% (хорошая практика) до 74% (хорошая практика).

В целом результаты проведенной оценки говорят об эффективности внедряемых в Компании мероприятий по развитию системы корпоративного управления. При этом по отдельным компонентам/элементам возможны улучшения:

- «Совет директоров» (74%);
- «Исполнительное руководство» (85%);
- «Прозрачность и раскрытие информации» (99%).

По отдельным вопросам (значительная часть из оцененных как «несоответствие») потенциал роста зависит в основном от позиции контролирующего лица — Российской Федерации и других внешних факторов, на которые Общество не имеет возможности влиять.



Оценка корпоративного управления в ПАО «Россети» по компонентам

Компоненты	Оценка за 2021/2022 корпоративный год		Оценка за 2022/2023 корпоративный год	
	количество баллов	уровень соответствия	количество баллов	уровень соответствия
I. Права акционеров	71	100% «Передовая практика»	71	100% «Передовая практика»
II. Совет директоров	135	73% «Хорошая практика»	137	74% «Хорошая практика»
III. Исполнительное руководство	34	85% «Развитая практика»	34	85% «Развитая практика»
IV. Прозрачность и раскрытие информации	133	99% «Передовая практика»	133	99% «Передовая практика»
V. Управление рисками, внутренний контроль и внутренний аудит	63	100% «Передовая практика»	63	100% «Передовая практика»
VI. Корпоративная социальная ответственность, деловая этика	31	100% «Передовая практика»	31	100% «Передовая практика»
Общая оценка	467	89% «Развитая практика»	469	89% «Развитая практика»

По результатам оценки корпоративного управления в Обществе по итогам 2022/2023 корпоративного года внутренним аудитором в отчете даны следующие рекомендации:

- обеспечить поддержание уровня корпоративного управления «Развитая практика»;
- рассмотреть возможность повторного обращения в федеральные органы исполнительной власти с предложениями о внесении изменений в методические рекомендации по оценке корпоративного управления, утвержденные Росимуществом, для устранения

факторов, влияющих на выявленные в Отчете несоответствия по элементам корпоративного управления, с учетом особенностей и ограничений, установленных Указами Президента Российской Федерации и иными нормативно-правовыми актами.

Отчет внутреннего аудитора ПАО «Россети» об оценке эффективности корпоративного управления в ПАО «Россети» по итогам 2022/2023 корпоративного года утвержден решением Совета директоров ПАО «Россети» от 28.12.2023 (протокол от 28.12.2023 № 640).

Оценка эффективности корпоративного управления в Группе компаний «Россети»

В отчетном году внутренним аудитором ПАО «Россети» также проведена оценка корпоративного управления в компаниях Группы «Россети» по итогам 2022/2023 корпоративного года.

Оценка корпоративного управления в компаниях Группы «Россети» по итогам 2022/2023 корпоративного года проведена в ПАО «Россети» и 14 дочерних обществах ПАО «Россети»:

- ПАО «Россети Кубань»;
- ПАО «Россети Ленэнерго»;
- ПАО «Россети Московский регион»;
- ПАО «Россети Волга»;
- ПАО «Россети Северо-Запад»;
- ПАО «Россети Сибирь»;
- ПАО «Россети Северный Кавказ»;
- ПАО «Россети Урал»;
- ПАО «Россети Центр»;
- ПАО «Россети Центр и Приволжье»;
- ПАО «Россети Юг»;
- ПАО «ТРК»;
- АО «Россети Тюмень»;
- АО «Россети Янтарь».

Оценка проходила на основании утвержденной приказом Общества от 11.04.2019 № 116 Методики оценки корпоративного управления в ДО ПАО «Россети» по шести ключевым компонентам:

- «Права акционеров»;
- «Совет директоров»;
- «Исполнительное руководство»;
- «Прозрачность и раскрытие информации»;
- «Управление рисками, внутренний контроль и внутренний аудит»;
- «Корпоративная социальная ответственность, деловая этика, комплаенс».

Уровни оценок корпоративного управления ДО по итогам 2022/2023 корпоративного года находятся в диапазоне от 81% (ПАО «Россети Урал», ПАО «ТРК») до 91,6% (ПАО «Россети Ленэнерго»).

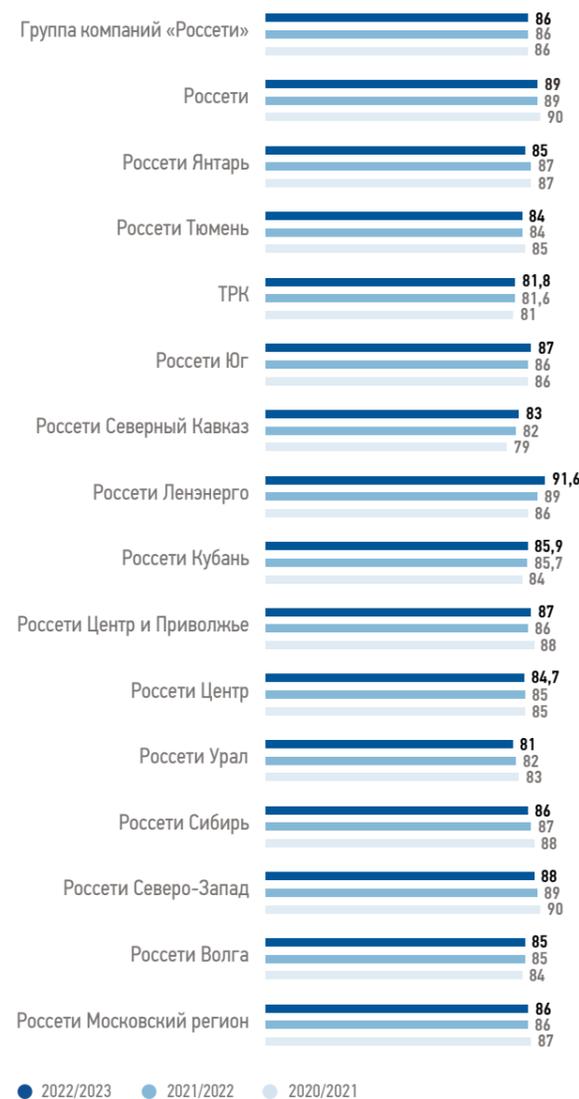
Общая оценка корпоративного управления по Группе компаний «Россети» по итогам 2022/2023 корпоративного года составила 86%, что соответствует уровню корпоративного управления «Развитая практика». По сравнению с 2021/2022 корпоративным годом оценка осталась на прежнем уровне.

У пяти компаний Группы «Россети» (33%) оценка корпоративного управления выше среднего уровня по Группе: ПАО «Россети» (89%), ПАО «Россети Ленэнерго» (91,6%), ПАО «Россети Северо-Запад» (88%), ПАО «Россети Центр

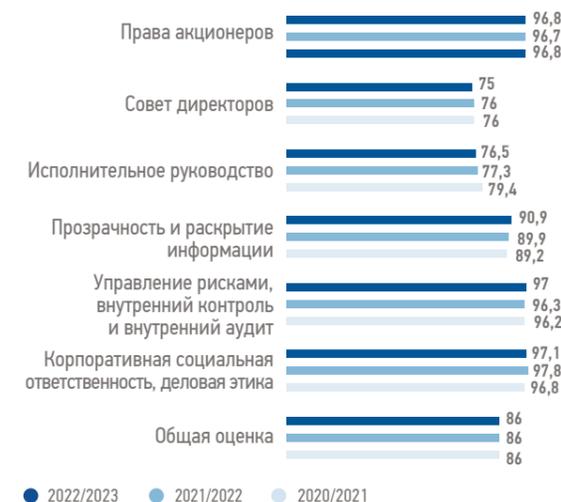
и Приволжье» (87%), ПАО «Россети Юг» (87%). Уровень оценки корпоративного управления в остальных компаниях Группы «Россети» находится в диапазоне от 81% до 86%.

Оценка корпоративного управления по итогам 2022/2023 корпоративного года во всех компаниях Группы «Россети» соответствует уровню «Развитая практика».

Оценка корпоративного управления в Группе компаний «Россети», %



Сводная оценка корпоративного управления по компонентам Группы компаний «Россети», %



Незначительное снижение сводной оценки по компонентам «Совет директоров», «Исполнительное руководство», «Корпоративная социальная ответственность, деловая этика, комплаенс» в Группе компаний «Россети» обусловлено факторами, повлиявшими на снижение оценок по компонентам в отдельных ДО, а именно:

- наличие в составах Советов директоров ДО лиц, являющихся членами Советов директоров более чем в пяти публичных компаниях;
- проведение заседаний Советов директоров ДО и комитетов Советов директоров ДО в очной форме реже одного раза в квартал;
- сокращение количества заседаний Советов директоров ДО по рассмотрению оценки эффективности исполнительного руководства (включая анализ КПЭ);
- не все члены Комитетов по аудиту Советов директоров ДО и Комитетов по кадрам и вознаграждениям Советов директоров ДО являются независимыми директорами;
- Председателями Комитетов по кадрам и вознаграждениям Советов директоров ДО являются Председатели Советов директоров ДО;
- планы работы Советов директоров ДО на 2022/2023 корпоративный год не утверждены;
- целевые значения КПЭ на 2023 год не были утверждены Советами директоров ДО на дату проведения оценки.

В числе основных системных рекомендаций по повышению эффективности корпоративного управления в Группе компаний «Россети» внутренними аудиторами дочерних обществ были выделены следующие:

- обеспечить поддержание эффективного уровня корпоративного управления;
- рассмотреть возможность устранения несоблюдения принципов корпоративного управления, выявленного в рамках оценки.

Компании Группы «Россети» стремятся к повышению уровня корпоративного управления и проводят на постоянной основе работу по устранению замечаний внутренних аудиторов путем реализации корректирующих мероприятий.

ПАО «Россети» предполагает принять меры по дальнейшему совершенствованию (актуализации) Методики оценки корпоративного управления в Группе компаний «Россети».

Отчет внутреннего аудитора ПАО «Россети» об оценке эффективности корпоративного управления в Группе компаний «Россети» по итогам 2022/2023 корпоративного года утвержден решением Совета директоров ПАО «Россети» от 28.12.2023 (протокол от 28.12.2023 № 640).

Соблюдение рекомендаций и принципов Кодекса корпоративного управления Банка России в ПАО «Россети»

Общество последовательно реализует планы совершенствования практики корпоративного управления с учетом рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России, изменений регуляторной среды и инициатив профессионального сообщества.

С учетом санкционных рисков в соответствии с правом, предоставленным Постановлениями Правительства РФ от 12.03.2022 № 351 и от 04.07.2023 № 1102, начиная с 2022 года Обществом было принято решение о закрытии (отказе от раскрытия) «чувствительной» информации. В связи с этим по сравнению с прошлыми периодами количество принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России, полностью соблюдаемых Компанией, уменьшилось.

В 2023 году указанные риски были в некоторой степени нивелированы, что позволило Компании вернуться к практике раскрытия информации о Корпоративном секретаре Компании, которая в 2022 году не раскрывалась, а также сформировать Комитет по аудиту и Комитет по кадрам и вознаграждениям Совета директоров Общества исключительно из независимых директоров.

Одновременно в 2023 году в соответствии с Постановлениями Правительства РФ от 04.07.2023 № 1102 и от 28.09.2023 № 1587 в целях минимизации рисков негативного эффекта от недружественных действий иностранных государств и организаций Обществом принято решение не раскрывать информацию о подконтрольных организациях, имеющих для него существенное значение, в связи с чем оценка соблюдения соответствующей рекомендации Кодекса корпоративного управления Банка России была изменена с «соблюдается» на «частично

соблюдается». Общество вернется к практике полного раскрытия информации в случае прекращения существования соответствующих рисков.

Таким образом, количество принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России, полностью соблюдаемых Обществом, увеличилось с 60 в 2022 году до 61 в 2023 году (доля полностью соблюдаемых принципов увеличилась, соответственно, с 78 до 79%).

При этом Общество полностью соблюдает принципы глав IV «Корпоративный секретарь Общества» и V «Система управления рисками и внутреннего контроля».

Соблюдение рекомендаций Кодекса корпоративного управления Банка России, %¹



Соблюдение рекомендаций и принципов Кодекса корпоративного управления Банка России

Информация о соблюдении рекомендаций и принципов ККУ	Соблюдено			Соблюдено частично			Не соблюдено			Неприменимо		
	2021	2022	2023	2021	2022	2023	2021	2022	2023	2021	2022	2023
Права акционеров и равенство условий для акционеров при осуществлении ими своих прав	13	13	12	-	-	1	-	-	-	-	-	-
Совет директоров Общества	29	24 ²	26	7	12	10	-	-	-	-	-	-
Корпоративный секретарь Общества	2	1 ²	2	-	1	-	-	-	-	-	-	-
Система вознаграждения членов Совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников Общества	7	7	7	1	1	1	-	-	-	2	2	2
Система управления рисками и внутреннего контроля	6	6	6	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Раскрытие информации об Обществе, информационная политика Общества	7	6	5	-	1	2	-	-	-	-	-	-
Существенные корпоративные действия	3	3	3	2	2	2	-	-	-	-	-	-

¹ Примечание: приведены сведения о полностью соблюдаемых рекомендациях Кодекса корпоративного управления Банка России без учета частично соблюдаемых рекомендаций.

² Снижение показателей обусловлено решением Общества отказаться от раскрытия «чувствительной» информации.

Общее собрание акционеров

Общее собрание акционеров Общества (далее — Собрание) является высшим органом управления Общества, обеспечивающим реализацию акционерами прав на управление Обществом, принятие решений по наиболее важным, ключевым, стратегическим вопросам его жизнедеятельности.

Положением об Общем собрании акционеров Общества определен порядок его проведения и основные организационные вопросы, связанные с подготовкой Собраний. Акционерам предоставляется возможность через Секретаря Собрания акционеров задать вопросы по повестке дня Собрания. Вопросы могут быть адресованы членам органов управления и контроля, главному бухгалтеру и аудитору Компании, которые в обязательном порядке приглашаются на Собрание. По иным вопросам, полученным от акционеров при проведении Собрания, Общество предоставляет ответ в течение 30 дней с даты Собрания.

Для акционеров Общества организован форум и реализована возможность направления вопросов, связанных с проведением Собрания, на специальный адрес электронной почты.

В целях повышения обоснованности принимаемых Собранием решений Положением об Общем собрании акционеров Общества определен перечень дополнительных материалов, которые Общество обязуется предоставлять

Положение об Общем собрании акционеров Общества утверждено решением внеочередного Общего собрания акционеров Общества 14.09.2022 (протокол от 15.09.2022 № 27).



акционерам. В число предоставляемых материалов включены: позиция Совета директоров относительно повестки дня Собрания, расширенные сведения о кандидатах в органы управления и контроля, сравнительные таблицы изменений, вносимых в Устав и внутренние документы Компании. Все материалы размещаются на сайте Компании на русском языке и, при необходимости, на английском языке не позднее чем за 30 дней до проведения Собрания.

Организация Общих собраний акционеров

Общее собрание акционеров является одним из ключевых событий в деятельности Общества. Общество ответственно подходит к организации Собраний, стремясь обеспечить максимально возможный комфорт и информированность акционеров в целях повышения качества принимаемых решений и учета интересов различных групп акционеров. При организации Собраний обеспечивается выполнение дополнительных мер в интересах акционеров и инвесторов:

- обеспечение участия в Собрании представителей ключевых групп стейкхолдеров, в том числе представителей СМИ для предоставления таким лицам возможности получить информацию по всем интересующим вопросам (с учетом специфики в случае проведения Собраний в заочной форме);

- полнота и информативность материалов, включающих рекомендации Совета директоров Общества, полную информацию о кандидатах в органы управления, детализированные отчеты и демонстрационные материалы;
- размещение и хранение в течение нескольких лет информации в открытом доступе на сайте Компании;
- проведение Собраний в удобных локациях в г. Москве с возможностью беспрепятственного доступа всех акционеров;
- использование дистанционных сервисов для участия в Собрании и ознакомления с материалами, итогами проведенных Собраний.