

РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью ОАО «МРСК Урала» осуществляет Ревизионная комиссия в соответствии с Уставом⁹⁰. К компетенции Ревизионной комиссии Общества в соответствии с Уставом⁹¹ относится:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете, годовой бухгалтерской 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, в частности:
 - проверка (ревизия) финансовой, бухгалтерской, платежно-расчетной и иной документации Общества, связанной с осуществлением Обществом финансово-хозяйственной деятельности, на предмет ее соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу, внутренним и иным документам Общества;
 - контроль за сохранностью и использованием основных средств;
 - контроль за соблюдением установленного порядка списания на убытки Общества задолженности неплатежеспособных дебиторов;
 - 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 правильности и своевременности начисления и выплаты дивидендов по акциям Общества, процентов по облигациям, доходов по иным ценным бумагам;
 - проверка выполнения ранее выданных предписаний по устранению нарушений и недостатков, выявленных предыдущими проверками (ревизиями);
 - осуществление иных действий (мероприятий), связанных с проверкой финансово-хозяйственной деятельности Общества.

Функционал Ревизионной комиссии:

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

В соответствии с Уставом Общества состав Ревизионной комиссии определен в количестве 5 человек. В 2022 году действовало два состава Ревизионной комиссии.

Действующий состав Ревизионной комиссии избран решением очередного Общего собрания акционеров Общества⁹²:

Ковалева Светлана Николаевна

Год рождения: 1980. Образование: высшее, Академия гражданской авиации, специальность «Юриспруденция», юрист, год окончания — 2002. Саморегулируемая организация аудиторов «Российский союз аудиторов» (Ассоциация), «Учебно-методический центр Российского союза аудиторов «Интрекон-интеллект», квалификация — «Профессиональный внутренний аудитор», год окончания — 2017. ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ»,

«Производственный менеджмент и управление проектами», год окончания — 2019.

Опыт работы:

2017–2022 — Директор по внутреннему аудиту — начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС» (реорганизовано в 2023 году в Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания — Россети»);

2020–2022 — Директор по внутреннему аудиту — начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети» (по совместительству).

Тришина Светлана Михайловна

Год рождения: 1979. Образование: высшее. Амурский государственный университет, квалификация «Экономист по финансовой работе, банковской работник», специальность «Финансы и кредит», год окончания — 2001. Международная академия экспертизы и оценки, профессиональная переподготовка по специальности «Внутренний аудит и контроль в коммерческих организациях», год окончания — 2018. Международная академия экспертизы и оценки, повышение квалификации по специальности «Внутренний аудит», год окончания — 2021. ООО «Центр реформ предприятий», квалификационный сертификат (Приказ Минтруда №398н). Код Е квалификация 7 «управление (руководство) службой внутреннего аудита», дата выдачи 01.12.2021.

Опыт работы:

2017 – по настоящее время — начальник отдела финансового аудита; начальник отдела финансового аудита, методологии и отчетности; начальник отдела корпоративного аудита и контроля ДО; заместитель начальника Департамента внутреннего аудита — начальник управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС» (реорганизовано в 2023 году в Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания — Россети»);

2020–2023 — заместитель начальника Департамента внутреннего аудита — начальник управления корпоративного аудита и контроля ДО Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети» (по совместительству).

Царьков Виктор Владимирович

Год рождения: 1977. Образование: высшее. Московский институт экономики, квалификация «Экономист», год окончания — 2005. Российская Академия Государственной службы при Президенте РФ, квалификация «Менеджер», специальность «Государственное и муниципальное управление», год окончания — 2007. Саморегулируемая организация аудиторов «Российский союз аудиторов» (Ассоциация), «Учебно-методический центр Российского союза аудиторов «Интрекон-интеллект», квалификация — «Профессиональный внутренний аудитор», год окончания — 2017.

Опыт работы:

2017 – по настоящее время — первый заместитель начальника Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС» (реорганизовано в 2023 году в Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания — Россети»);

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

Кормильцев Максим Геннадьевич

Год рождения: 1988. Образование: высшее. Московский государственный индустриальный университет, квалификация «Юрист», год окончания — 2010. The Institute of Professional

Financial Managers, квалификация — Internal Auditor (внутренний аудитор), дата выдачи — 07.10.2019. Ассоциация «Институт внутренних аудиторов», квалификация — Главный аудитор (7 уровень квалификации), дата выдачи — 10.10.2022.

Опыт работы:

2016 – по настоящее время — Главный эксперт Управления корпоративного аудита и контроля ДОО ПАО «ФСК ЕЭС» (реорганизовано в 2023 году в Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания — Россети»).

Бармина Екатерина Александровна

Год рождения: 1984. Образование: высшее. Астраханский Государственный Технический Университет, специальность — информационные системы в экономике, год окончания — 2004. Ученая степень — кандидат технических наук (Решение диссертационного совета Астраханского Государственного Университета, 21.04.2007). Специальность: управление в социальных и экономических системах

Опыт работы:

2018–2021 — главный эксперт управления систем внутреннего контроля и управления рисками Департамента внутреннего контроля и управления рисками, Публичное акционерное общество «Российские сети»;

2020–2021 — главный эксперт управления систем внутреннего контроля и управления рисками Департамента внутреннего контроля и управления рисками, Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы» (по совместительству).

2022 – по настоящее время — главный эксперт управления систем внутреннего контроля и управления рисками Департамента внутреннего контроля и управления рисками, Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания — Россети».

Состав Ревизионной комиссии, действовавшей с 03.06.2021 до 17.06.2022, избран решением очередного Общего собрания акционеров Общества⁹³:

Ковалева Светлана Николаевна

Год рождения: 1980. Образование: высшее. Академия гражданской авиации, специальность «Юриспруденция», юрист, год окончания — 2002. Саморегулируемая организация аудиторов «Российский союз аудиторов» (Ассоциация), «Учебно-методический центр Российского союза аудиторов «Интрекон-интеллект», квалификация — «Профессиональный внутренний аудитор», год окончания — 2017. ФГБОУ ВО «НИУ «МЭИ», «Производственный менеджмент и управление проектами», год окончания — 2019.

Опыт работы:

2017–2022 — Директор по внутреннему аудиту — начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС» (реорганизовано в 2023 году в Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания — Россети»);

2020–2022 — Директор по внутреннему аудиту — начальник Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети» (по совместительству).

Тришина Светлана Михайловна

Год рождения: 1979. Образование: высшее. Амурский государственный университет, квалификация «Экономист по финансовой работе, банковской работник», специальность «Финансы и кредит», год окончания — 2001. Международная академия экспертизы и оценки, профессиональная

переподготовка по специальности «Внутренний аудит и контроль в коммерческих организациях», год окончания — 2018.

Международной академии экспертизы и оценки, повышение квалификации по специальности «Внутренний аудит», год окончания — 2021. ООО «Центр реформ предприятий», квалификационный сертификат (Приказ Минтруда №398н). Код Е квалификация 7 «управление (руководство) службой внутреннего аудита», дата выдачи 01.12.2021.

Опыт работы:

2017 – по настоящее время — начальник отдела финансового аудита; начальник отдела финансового аудита, методологии и отчетности; начальник отдела корпоративного аудита и контроля ДОО; заместитель начальника Департамента внутреннего аудита — начальник управления корпоративного аудита и контроля ДОО Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС» (реорганизовано в 2023 году в Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания — Россети»);

2020–2023 — заместитель начальника Департамента внутреннего аудита — начальник управления корпоративного аудита и контроля ДОО Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети» (по совместительству).

Царьков Виктор Владимирович

Год рождения: 1977. Образование: высшее. Московский институт экономики, квалификация «Экономист», год окончания — 2005. Российская Академия Государственной службы при Президенте РФ, квалификация «Менеджер», специальность «Государственное и муниципальное управление», год окончания — 2007.

Саморегулируемая организация аудиторов «Российский союз аудиторов» (Ассоциация), «Учебно-методический центр Российского союза аудиторов «Интрекон-интеллект», квалификация — «Профессиональный внутренний аудитор», год окончания — 2017.

Опыт работы:

2017 – по настоящее время — первый заместитель начальника Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС» (реорганизовано в 2023 году в Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания — Россети»);

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

Цыганова Наталья Александровна

Год рождения: 1980. Образование: высшее. Московская академия предпринимательства при Правительстве г. Москвы, специальность «Юриспруденция», год окончания — 2003.

Опыт работы:

2013 – по настоящее время — главный эксперт управления корпоративного аудита и контроля ДОО Департамента внутреннего аудита ПАО «ФСК ЕЭС» (реорганизовано в 2023 году в Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания — Россети»);

2020–2023 — главный эксперт управления корпоративного аудита и контроля ДОО Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети» (по совместительству).

Юдин Андрей Иванович

Год рождения: 1986. Образование: высшее. Тамбовский государственный университет имени Г.Р. Державина, специальность «Налоги и налогообложение», специалист по налогам, год окончания — 2008.

Опыт работы:

2018 – по настоящее время — главный эксперт Отдела методологии и отчетности Департамента внутреннего аудита

ПАО «ФСК ЕЭС» (реорганизовано в 2023 году в Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания — Россети»);

2020–2023 — главный эксперт Отдела методологии и отчетности Департамента внутреннего аудита ПАО «Россети» (по совместительству).

Члены Ревизионной комиссии не имеют долей участия в уставном капитале (акций любых типов) ОАО «МРСК Урала» и в уставном капитале дочерних зависимых обществ ОАО «МРСК Урала». Сделки между Компанией и членами Ревизионной комиссии в 2022 году не совершались. ОАО «МРСК Урала» не предъявляло исков членам Ревизионной комиссии. На основании предоставленных анкет членами Ревизионной комиссии Общество считает:

- 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 ОАО «МРСК Урала»;
- члены Ревизионной комиссии не привлекались к административной ответственности за правонарушения в области финансов, налогов и сборов, страхования, рынка ценных бумаг или к уголовной ответственности (о наличии судимости) за преступления в сфере экономики и (или) за преступления против государственной власти;
- члены Ревизионной комиссии не занимали должности 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 Федеральным законом «О несостоятельности (банкротстве)»⁹⁴.

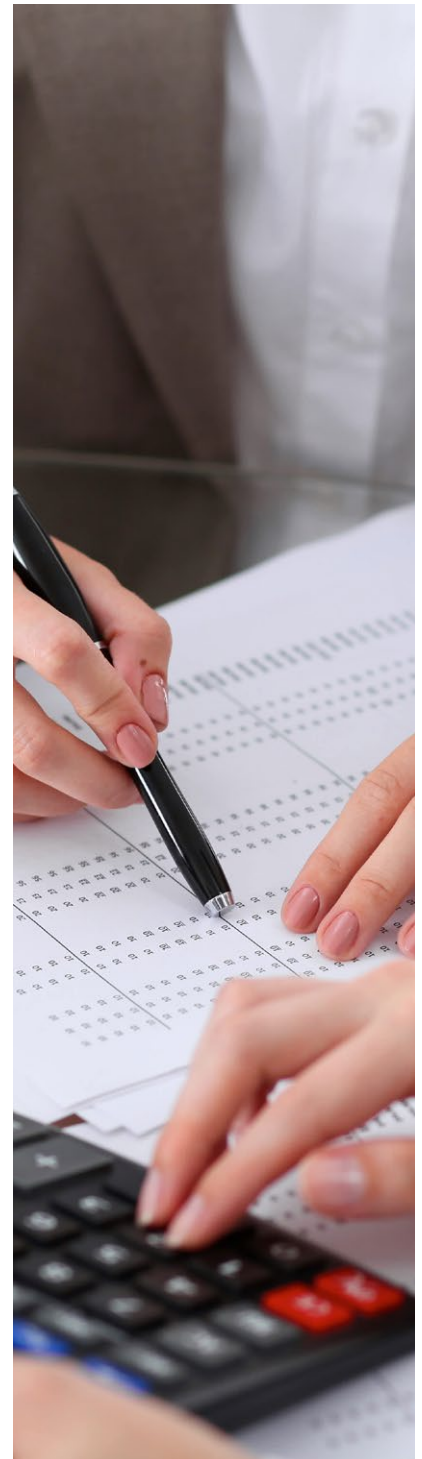
Результаты деятельности Ревизионной комиссии Общества в отчетном году

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 годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности, 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 ОАО «МРСК Урала» в области организации технологического и ценового аудитов отчетности о реализации инвестиционной программы ОАО «МРСК Урала», а также мер, направленных на устранение нарушений и недостатков, содержащихся в заключениях экспертных организаций, подготовленных по результатам технологического и ценового аудита отчетов о реализации инвестиционной программы Общества, проверка исполнения законодательства Российской Федерации в части соблюдения порядка заключения сделок с заинтересованностью, иные вопросы по выявленным в ходе ревизии обстоятельствам.

Заключение Ревизионной комиссии утверждено Ревизионной комиссией Общества⁹⁵, согласно которому выражено мнение о достоверности данных во всех существенных отношениях, содержащихся в годовом отчете Общества за 2021 год и в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества за 2021 год. Фактов искажения информации, содержащейся в отчете о заключенных в 2021 году сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, не выявлено. Указанное Заключение было включено в состав материалов, предоставленных акционерам Общества при подготовке к проведению годового Общего собрания акционеров Общества в 2022 году.

Вознаграждение членов Ревизионной комиссии

Размер и порядок выплаты вознаграждения членам Ревизионной комиссии определяются Положением о выплате членам Ревизионной комиссии вознаграждений и компенсаций⁹⁶. Вознаграждение выплачивается члену Ревизионной комиссии Общества по итогам работы за корпоративный год и зависит от степени его участия в работе Ревизионной комиссии. Вознаграждение члену Ревизионной комиссии определяется от базовой части вознаграждения. Базовое вознаграждение члену Ревизионной комиссии устанавливается исходя из выручки Общества, рассчитанной по Российским стандартам бухгалтерской отчетности за финансовый год. За 2022 г. членам Ревизионной комиссии ОАО «МРСК Урала» было выплачено вознаграждений и компенсаций на сумму 794 тыс. рублей с учетом налогов.



ВНЕШНИЙ АУДИТОР

Аудитором Общества в 2022 году являлось ООО «ЦАТР-аудиторские услуги». ПАО «Россети» был проведен открытый конкурс для ДЗО на право заключения договора на проведение обязательного ежегодного аудита отчетности за 2022 год⁹⁷. Победителем конкурса объявлено ООО «ЦАТР-аудиторские услуги». Кандидатура аудитора на 2022 год была утверждена общим собранием акционеров⁹². За 2022 год выплачено вознаграждение в адрес ООО «ЦАТР-аудиторские услуги» по договору на аудит отчетности за 2022 год в сумме 4 114 тыс. рублей