

Функции участников СВК закреплены Политикой внутреннего контроля Общества, утвержденной решением Совета директоров от 14 марта 2016 г. (Протокол № 230), положениями о структурных подразделениях:

Наименование участника	Основные функции в области СВК
Ревизионная комиссия	<ul style="list-style-type: none"> • осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, по результатам которого подготавливает предложения/рекомендации по совершенствованию СВК; • осуществляет независимую оценку достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества и в годовой бухгалтерской отчетности Общества.
Совет директоров	<ul style="list-style-type: none"> • определяет принципы и подходы к организации системы внутреннего контроля Общества, в т.ч. утверждает внутренние документы Общества, определяющие организацию и стратегию развития и совершенствования СВК, утверждает Политику внутреннего контроля Общества; • осуществляет контроль деятельности исполнительных органов Общества по основным (приоритетным) направлениям; • рассматривает отчет Правления об организации и функционировании системы внутреннего контроля Общества; • ежегодно рассматривает отчеты внутреннего аудитора об эффективности системы внутреннего контроля; • рассматривает результаты внешней независимой оценки эффективности системы внутреннего контроля.
Комитет по аудиту Совета директоров	<ul style="list-style-type: none"> • осуществляет предварительное рассмотрение, перед утверждением Советом директоров, внутренних документов Общества, определяющих организацию и стратегию развития и совершенствования системы внутреннего контроля Общества, Политики внутреннего контроля и последующих изменений к ним; • осуществляет предварительное рассмотрение, перед рассмотрением Советом директоров, результатов оценки эффективности системы внутреннего контроля по данным отчета внутреннего аудитора об эффективности системы внутреннего контроля, а также информации о результатах проведения внешней независимой оценки эффективности системы внутреннего контроля, готовит предложения / рекомендации по совершенствованию системы внутреннего контроля Общества; • осуществляет контроль за системой внутреннего контроля в части рассмотрения вопросов, связанных с контролем за достоверностью бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества, за выбором внешнего аудитора и проведением внешнего аудита, за обеспечением соблюдения нормативных правовых требований, в части рассмотрения отчета Правления об организации и функционировании системы внутреннего контроля, а также в части рассмотрения вопросов, связанных с анализом и оценкой исполнения Политики внутреннего контроля.
Иные комитеты Совета директоров	<ul style="list-style-type: none"> • осуществляют контроль за выполнением установленных финансовых и операционных показателей, надзор за соблюдением применимого законодательства, установленных локальными нормативными актами правил и процедур, а также надзор за достоверностью и своевременностью формируемой Обществом отчетности. <p><u>Компетенция Комитетов</u> определена в соответствии с утвержденными Положениями:</p>
Комитет по технологическому присоединению к электрическим сетям	<p>ПОЛОЖЕНИЕМ О КОМИТЕТЕ ПО ТЕХНОЛОГИЧЕСКОМУ ПРИСОЕДИНЕНИЮ К ЭЛЕКТРИЧЕСКИМ СЕТЯМ ПРИ СОВЕТЕ ДИРЕКТОРОВ ПАО «МРСК СЕВЕРНОГО КАВКАЗА», утвержденным</p>

	<p>решением Совета директоров (протокол от 10.07.2017 № 306):</p> <ul style="list-style-type: none"> • выработка предложений по совершенствованию законодательной базы антимонопольного регулирования и обеспечения недискриминационного доступа к услугам по технологическому присоединению потребителей к электрическим сетям; • выработка предложений по совершенствованию внутренних регламентов и стандартов Общества по обеспечению недискриминационного доступа к услугам по технологическому присоединению потребителей к электрическим сетям; • выработка принципов и критериев оценки эффективности деятельности Общества по технологическому присоединению потребителей к электрическим сетям; • оценка эффективности деятельности Общества по технологическому присоединению потребителей к электрическим сетям; • анализ текущей ситуации по Обществу, и подготовка предложений Совету директоров Общества в части технологического присоединения потребителей к электрическим сетям.
<p>Комитет по стратегии и развитию</p>	<p>ПОЛОЖЕНИЕМ О КОМИТЕТЕ ПО СТРАТЕГИИ И РАЗВИТИЮ ПРИ СОВЕТЕ ДИРЕКТОРОВ ПАО «МРСК СЕВЕРНОГО КАВКАЗА», утвержденным решением Совета директоров (протокол от 25.03.2016 №231)</p> <ul style="list-style-type: none"> • предварительное рассмотрение, анализ и выработка рекомендаций (заключений) по вопросам компетенции Совета директоров Общества в части управления риска
<p>Комитет по кадрам и вознаграждениям</p>	<p>ПОЛОЖЕНИЕМ О КОМИТЕТЕ ПО КАДРАМ И ВОЗНАГРАЖДЕНИЯМ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «МРСК СЕВЕРНОГО КАВКАЗА», утвержденным решением Совета директоров (протокол от 04.08.2014 №172):</p> <ul style="list-style-type: none"> • выработка рекомендаций по размерам вознаграждений членам Совета директоров Общества; • выработка принципов и критериев определения размера вознаграждения членов Совета директоров, членов коллегиального исполнительного органа и лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа Общества, в том числе управляющей организации или управляющего; • выработка предложений по определению существенных условий договоров с членами Совета директоров, членами коллегиального исполнительного органа и лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа Общества; • определение критериев подбора кандидатов в члены Совета директоров, члены коллегиального исполнительного

Комитет по надежности

органа и на должность единоличного исполнительного органа Общества, а также предварительная оценка указанных кандидатов;

- регулярная оценка деятельности лица, осуществляющего функции единоличного исполнительного органа (управляющей организации, управляющего), и членов коллегиального исполнительного органа Общества и подготовка для совета директоров предложений по возможности их повторного назначения.

ПОЛОЖЕНИЕМ О КОМИТЕТЕ ПО НАДЕЖНОСТИ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ПАО «МРСК СЕВЕРНОГО КАВКАЗА», утвержденным решением Совета директоров (протокол от 17.08.2015 № 205):

1. Анализ производственной деятельности в части оценки:

- итогов прошедшего и оценки готовности Общества к работе в предстоящий осенне-зимний период и иные особые периоды (паводковый, пожароопасный, грозовой и т.п.);
- выполнения производственных программ, целевых программ повышения надежности и планов по техническому перевооружению, реконструкции, новому строительству и ремонту объектов электрических сетей Общества;
- организации системы управления охраной труда;
- организации системы внутреннего технического контроля;
- уровня эксплуатационного обслуживания энергообъектов;
- выполнения программ экологической безопасности;
- организации оперативно-технологического и ситуационного управления;
- выполнения аварийно-восстановительных работ;
- качества расследования причин технологических нарушений (аварий) и разработки превентивных мероприятий для исключения повторений аналогичных событий;
- выполнения предписаний контролирующих и инспектирующих органов и организаций.

2. Оценка качества планирования и анализ деятельности по реновации энергообъектов Общества.

3. Оценка деятельности технических служб Общества и его филиалов, а также их руководителей.

4. Предварительное рассмотрение предложений по реорганизации системы управления Общества (изменение числа уровней управления, создание/ ликвидация/ перегруппировка производственных отделений, районов электрических сетей).

Иные вопросы, связанные с вышеуказанными, а также вопросы, рассматриваемые по поручению Совета директоров Общества.

<p>Исполнительные органы Общества (Правление, Единоличный исполнительный орган)</p>	<ul style="list-style-type: none"> • обеспечивают создание и эффективное функционирование СВК; • отвечают за выполнение решений Совета директоров в области организации СВК.
<p>Правление Общества</p>	<ul style="list-style-type: none"> • формирует направления и планы развития и совершенствования СВК; • осуществляет подготовку отчетности о финансово-хозяйственной деятельности Общества, об организации и функционировании системы внутреннего контроля Общества; • рассматривает результаты внешней независимой оценки эффективности СВК, разрабатывает меры по развитию и совершенствованию СВК. <p><u>Компетенция Правления</u> в области внутреннего контроля и управления рисками закреплена:</p> <p>1. Уставом Общества в новой редакции (протокол ГОСА от 19.06.2017 №18):</p> <ul style="list-style-type: none"> – «...подготовка годового отчета о финансово-хозяйственной деятельности Общества, о выполнении Правлением решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества; – рассмотрение отчетов ЗГД Общества, руководителей обособленных структурных подразделений Общества о результатах выполнения утвержденных планов, программ, указаний, рассмотрение отчетов, документов и иной информации о деятельности Общества и его дочерних и зависимых обществ...». <p>2. Положением о Правлении Общества в новой редакции (протокол ГОСА от 16.06.2015 № 15.):</p> <ul style="list-style-type: none"> – «...реализация финансово-хозяйственной политики Общества, выработка решений по важнейшим вопросам его текущей хозяйственной деятельности и координация работы его подразделений; – повышение эффективности систем внутреннего контроля и мониторинга рисков».
<p>Генеральный директор Общества</p>	<ul style="list-style-type: none"> • утверждает регламентирующие и методологические документы Общества по вопросам организации и функционирования СВК, за исключением документов, утверждение которых отнесено к компетенции Совета директоров Общества; • обеспечивает выполнение планов деятельности Общества, необходимых для решения его задач; • организует ведение бухгалтерского и управленческого учета, подготовку бухгалтерской (финансовой) и иной отчетности; • представляет на рассмотрение Совета директоров Общества отчетность о финансово-хозяйственной деятельности Общества, об организации и функционировании системы внутреннего контроля Общества.

	<p><u>В соответствии с Уставом Общества</u> в новой редакции (протокол ГОСА от 19.06.2017 №18):</p> <ul style="list-style-type: none"> - «...обеспечивает выполнение планов деятельности Общества, необходимых для решения его задач; - организует ведение бухгалтерского учета и отчетности в Обществе; - издает приказы, утверждает (принимает) инструкции, локальные нормативные акты и иные внутренние документы Общества по вопросам его компетенции, дает указания, обязательные для исполнения всеми работниками Общества; - представляет на рассмотрение Совету директоров Общества годовой отчет, годовую бухгалтерскую отчетность, счет прибылей и убытков Общества, распределение прибыли и убытков Общества...».
<p>Коллегиальные рабочие органы, создаваемые исполнительными органами Общества для выполнения конкретных функций (комиссии, рабочие группы и т.п.)</p> <p>Рабочие группы, в филиалах Общества осуществляющие анализ выполнения Программ по энергосбережению и повышению энергетической эффективности в ПАО «МРСК Северного Кавказа»</p> <p>Комиссия по соблюдению норм корпоративной этики и урегулированию конфликта интересов</p> <p>Комиссия по защите коммерческой тайны</p> <p>Согласительная комиссия по вопросам технологического присоединения</p> <p>Комиссия по</p>	<ul style="list-style-type: none"> • осуществляют контрольные процедуры и/или вырабатывают рекомендации по совершенствованию контрольных процедур, отдельных компонентов (элементов) внутреннего контроля и системы внутреннего контроля. <p>В филиалах Общества созданы рабочие группы, осуществляющие анализ выполнения Программ по энергосбережению и повышению энергетической эффективности в ПАО «МРСК Северного Кавказа».</p> <p>Осуществляет мероприятия по предупреждению коррупции, предотвращению и урегулированию конфликта интересов.</p> <ul style="list-style-type: none"> - подготовка предложений руководству Общества по установлению и совершенствованию режима КТ. - разработка рекомендаций по предотвращению разглашения информации, составляющей КТ Общества. - организация аудита соблюдения режима КТ и доведения результатов до руководства Общества. - организация проведения проверок по факту разглашения информации, составляющей КТ. <ul style="list-style-type: none"> - обеспечение соблюдения интересов Общества и требований действующего законодательства при осуществлении технологического присоединения; - оптимизация технических решений с обеспечением суммарной безубыточности по договорам об осуществлении технологического присоединения для не льготных заявителей в целом по субъекту регулирования. <ul style="list-style-type: none"> - подготовка предложений по совершенствованию

благотворительности	системы благотворительной деятельности Общества.
Руководители блоков и структурных подразделений Общества: Профильные заместители Генерального директора Руководители Департаментов и Дирекций Начальники отделов	<ul style="list-style-type: none"> • осуществляют функции по разработке, документированию, внедрению, мониторингу и развитию системы внутреннего контроля в функциональных областях деятельности Общества, ответственность за организацию и координацию / осуществление по которым возложена на них нормативными документами Общества / положениями о структурных подразделениях, в т.ч.: • обеспечивают реализацию принципов внутреннего контроля; • организуют построение эффективных процессов (направлений деятельности), включая разработку и внедрение с учетом выявленных рисков новых или изменение существующих контрольных процедур; • обеспечивают регламентацию курируемых процессов (направлений деятельности); • организуют исполнение контрольных процедур; • осуществляют оценку (мониторинг) выполнения контрольных процедур; • проводят оценку курируемых процессов (направлений деятельности) на предмет необходимости их оптимизации для повышения эффективности и соответствия изменяющимся условиям внешней и внутренней среды, организуют разработку предложений по совершенствованию контрольных процедур; • обеспечивают устранение выявленных недостатков контрольных процедур и процессов (направлений деятельности).
Работники структурных подразделений Общества, выполняющие контрольные процедуры в силу своих должностных обязанностей	<ul style="list-style-type: none"> • исполняют контрольные процедуры; • обеспечивают своевременное информирование непосредственных руководителей о случаях, когда исполнение контрольных процедур по каким-либо причинам стало невозможным и/или требуется изменение дизайна контрольных процедур в связи с изменением внутренних и /или внешних условий функционирования Общества; • представляют на рассмотрение непосредственному руководству предложения по внедрению контрольных процедур в соответствующих областях деятельности.
Департамент правового обеспечения	<ul style="list-style-type: none"> • обеспечивает контроль соответствия требованиям законодательства проектов приказов, инструкций, положений и других актов правового характера, издаваемых в Обществе; • осуществляет юридическую экспертизу договоров на соответствие действующему законодательству; • контролирует соблюдение внутренних организационно-распорядительных документов, отраслевых методических рекомендаций, указаний, стандартов, регламентирующих деятельность в области правового обеспечения.
Департамент безопасности и противодействия коррупции	<ul style="list-style-type: none"> • разрабатывает и контролирует исполнение планов мероприятий по совершенствованию антитеррористической защищённости электросетевых объектов;

	<ul style="list-style-type: none"> • проверяет предполагаемых контрагентов и деловых партнеров, осуществление постоянно действующего контроля оформления коммерческих сделок на предмет экономической безопасности и степени ненадежности сотрудников; • осуществляет деятельность по предупреждению и противодействию коррупционным и иным правонарушениям, конфликту интересов; • организывает мероприятия по проверке сведений о доходах работников, занимающих должности согласно Перечню должностей Общества, подлежащих декларированию доходов; • контроль достоверности сведений о наличии/отсутствии конфликта интересов; • осуществляет контроль соблюдения требований законодательства об инсайдерской информации.
Департамент производственного контроля и производственной безопасности	<ul style="list-style-type: none"> • осуществление постоянного ведомственного технического контроля выполнения требований нормативно-технических, организационно-распорядительных документов при эксплуатации электросетевого оборудования, зданий и сооружений, регламентируемых «Правилами технической эксплуатации электрических станций и сетей», другими нормативными документами, а также контроля работы по снижению аварийности, производственного травматизма и профессиональной заболеваемости, проводимой в Обществе.
Дирекция внутреннего аудита и контроля (в части осуществления функционала по внутреннему аудиту)	<ul style="list-style-type: none"> • разрабатывает, по результатам проведения внутреннего аудита, рекомендации по совершенствованию контрольных процедур, отдельных компонентов (элементов) внутреннего контроля и системы внутреннего контроля; • осуществляет внутреннюю независимую оценку эффективности системы внутреннего контроля и выдачу рекомендаций по повышению эффективности и результативности системы внутреннего контроля. • разрабатывает и обеспечивает внедрение основных и методологических документов по построению и совершенствованию системы внутреннего контроля; • содействует менеджменту в построении системы внутреннего контроля бизнес-процессов, выработку рекомендаций по описанию и внедрению в процессы (направления деятельности) контрольных процедур и закреплению ответственности за должностными лицами; • осуществляет подготовку информации о состоянии системы внутреннего контроля для заинтересованных сторон; • взаимодействует с государственными контрольно-надзорными органами по вопросам внутреннего контроля.