

Ревизионная комиссия ОАО «ФСК ЕЭС»

Протокол № 4 заседания Ревизионной комиссии ОАО «ФСК ЕЭС»

г. Москва

«14» марта 2014 года

Количественный состав Ревизионной комиссии ОАО «ФСК ЕЭС» (далее – Общество), определенный Уставом Общества - 5 человек.

Заседание проводится в очной форме.

В голосовании приняли участие следующие члены Ревизионной комиссии Общества:

1. Дрокова Анна Валерьевна – Начальник отдела организаций топливно-энергетической промышленности Управления имущественных отношений и приватизации крупнейших организаций Федерального агентства по управлению государственным имуществом.

2. Хворов Владимир Васильевич – Ведущий эксперт отдела департамента Минэкономразвития России.

3. Нестерова Анна Борисовна – Заместитель директора направления «Социальные проекты» автономной некоммерческой организации «Агентство стратегических инициатив по продвижению новых проектов»;

4. Самахужин Карим Каримович – Заместитель руководителя секретариата Председателя Совета директоров ОАО «Россети».

Не принимал участия в голосовании член Ревизионной комиссии Общества Неганов Леонид Валерьевич – Министр энергетики Московской области.

В заседании приняли участие без права голоса эксперты, привлеченные Ревизионной комиссией к Проверке заключения и исполнения договоров, направленных на выполнение инвестиционной программы ОАО «ФСК ЕЭС» в 2012-2013 годы (Протокол от 28.01.2014 №2):

1. Зуев Николай Валерьевич – Генеральный директор ОАО «Е2»

2. Челышев Александр Николаевич – Менеджер проектов АЦ «Форум»

Кворум для принятия решений по всем вопросам повестки дня данного заседания Ревизионной комиссии Общества имеется.

Решение по вопросам повестки дня заседания Ревизионной комиссии принимается большинством голосов членов Ревизионной комиссии Общества.

Повестка дня заседания Ревизионной комиссии:

1. О рассмотрении Заключения Ревизионной комиссии Открытого акционерного общества «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы» по итогам проверки заключения и исполнения договоров, направленных на выполнение инвестиционной программы ОАО «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы» в 2012-2013 годах.

2. Об определении сроков проведения ревизионной проверки в соответствии с планом работы Ревизионной комиссии, утвержденным 26 декабря 2013 г. (Протокол №1).

3. Об утверждении программы проведения ревизионной проверки в соответствии с планом работы Ревизионной комиссии, утвержденным 26 декабря 2013 г. (Протокол №1).

Подведение итогов голосования и принятые решения:

ВОПРОС № 1:

О рассмотрении Заключения Ревизионной комиссии Открытого акционерного общества «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы» по итогам проверки заключения и исполнения договоров, направленных на выполнение инвестиционной программы ОАО «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы» в 2012-2013 годах.

РЕШЕНИЕ:

1. Членам Ревизионной комиссии Общества обеспечить соблюдение режима конфиденциальности в соответствии с Положением о Ревизионной комиссии ОАО «ФСК ЕЭС».

2. Отметить рассмотрение членами Ревизионной комиссии Общества заключения, представленного экспертами, привлеченными к проверке заключения и исполнения Обществом договоров, направленных на выполнение инвестиционной программы ОАО «ФСК ЕЭС» в 2012-2013 гг., в рамках исполнения п. 2 протокола совещания у Заместителя Председателя Правительства Российской Федерации А.В. Дворковича от 03.12.2013 № АД-П9-224пр, в соответствии с Протоколом заседания Ревизионной комиссии от 28.01.2014 № 2.

3. Членам Ревизионной комиссии Общества по итогам состоявшегося обсуждения доработать проект Заключения Ревизионной комиссии Открытого акционерного общества «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы» по итогам проверки заключения и исполнения договоров, направленных на выполнение инвестиционной программы ОАО «Федеральная сетевая компания Единой энергетической системы» в 2012-2013 годах.

4. ОАО «ФСК ЕЭС» представить членам Ревизионной комиссии Общества удостоверенный Обществом реестр договоров, направленных на выполнение инвестиционной программы ОАО «ФСК ЕЭС» в 2012-2013 гг. (стоимостью более 1,5 млрд. руб. с учетом НДС), с указанием существенных условий по каждому из указанных договоров, а также дополнительных соглашений к ним.

5. Очередное заседание ревизионной комиссии провести 24.03.2014.

«ЗА» - 4 чел.

«ПРОТИВ» - 0 чел.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - 0 чел.

Решение принято единогласно.

ВОПРОС № 2:

Об определении сроков проведения ревизионной проверки в соответствии с планом работы Ревизионной комиссии, утвержденным 26 декабря 2013 г. (Протокол №1).

РЕШЕНИЕ:

Провести ревизионную проверку в соответствии с планом работы Ревизионной комиссии, утвержденным 26 декабря 2013 г. (Протокол №1), в срок с 17 марта по 30 апреля 2014 года.

«ЗА» - 4 чел.

«ПРОТИВ» - 0 чел.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - 0 чел.

Решение принято единогласно.

ВОПРОС № 3:

Об утверждении программы проведения ревизионной проверки в соответствии с планом работы Ревизионной комиссии, утвержденным 26 декабря 2013 г. (Протокол №1).

РЕШЕНИЕ:

Утвердить программу проведения ревизионной проверки в соответствии с планом работы Ревизионной комиссии, утвержденным 26 декабря 2013 г. (Протокол №1), согласно Приложению №1.

«ЗА» - 4 чел.

«ПРОТИВ» - 0 чел.

«ВОЗДЕРЖАЛСЯ» - 0 чел.

Решение принято единогласно.

Председатель Ревизионной комиссии
ОАО «ФСК ЕЭС»


_____ А.В. Дрокова

Секретарь Ревизионной комиссии
ОАО «ФСК ЕЭС»


_____ В.В. Хворов

Программа ревизионной проверки финансово-хозяйственной деятельности ОАО «ФСК ЕЭС» (далее – Общество) по итогам 2013 года

| № | Вопрос | Объем (программа) проведения проверки | Исследуемые документы |
|----|--|--|---|
| 1. | Проверка показателей годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Проведение тестирования годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности за 2013 год на предмет подтверждения достоверности отчетности Общества | 1. Проверка достоверности показателей годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности: - бухгалтерского баланса; - отчета о финансовых результатах; - отчета об изменении капитала; - отчета о движении денежных средств; - приложений к бухгалтерской отчетности. 2. Проверка формирования и отражения в отчетности показателя «Незавершенное строительство» 3. Проверка дебиторской и кредиторской задолженности: - полнота и корректность оценки величины дебиторской и кредиторской задолженности; - заложность, подтвержденная актами сверки; - соотношение дебиторской и кредиторской задолженности; - наличие и динамика просроченной, сомнительной и спорной дебиторской задолженности, полнота формирования резерва по сомнительным долгам. 4. Полнота и корректность формирования резервов под условные обязательства. | 1. Бухгалтерская(финансовая) отчетность 2. Приложения к бухгалтерской(финансовой) отчетности 3. Главная книга 4. Оборотно -сальдовые ведомости 5. Главная книга 6. Первичные документы (выборочно) 7. Учетная политика на 2013год |
| 2. | Проверка расчетов с бюджетом и внебюджетными фондами | 1. Проверка правильности определения налоговой базы 2. Проверка правильности составления налоговых деклараций и расчетов 3. Проверка полноты и своевременности уплаты налогов в бюджет и внебюджетные фонды | 1. Налоговые регистры 2. Налоговые декларации и расчеты (выборочно) 3. Первичные платежные документы (выборочно) 4. Акты по результатам налоговых проверок(в том числе по камеральным) |
| 3. | Оценка результатов инвентаризации | 1. Проверка соответствия проведенной инвентаризации требованиям законодательства РФ 2. Проверка соответствия данных, отраженных в инвентаризационных описях, данным бухгалтерского учета | 1. Инвентаризационные описи 2. Ведомость учета результатов, выявленных инвентаризацией |
| 4. | Анализ показателей финансово - хозяйственной деятельности Общества | 1. Анализ показателей ликвидности 2. Анализ показателей автономии и финансовой устойчивости 3. Анализ показателей рентабельности | 1. Годовая бухгалтерская(финансовая) отчетность 2. Бизнес-план и отчет 3. Бюджет и отчет |
| 5. | Подтверждение | 1. Анализ аудиторского заключения | 1. Аудиторское заключение к годовой |

| № | Вопрос | Объем (программа) проведения проверки | Исследуемые документы |
|----|--|--|---|
| | достоверности годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности и годового отчета Общества за 2013 год | 2. Анализ письменной информации аудитора 3. Проверка достоверности данных, содержащихся в Годовом отчете Общества | бухгалтерской(финансовой) отчетности Общества за 2013 год 2. Письменная информация аудитора 3. Годовой отчет Общества за 2013 год |
| 6. | Подготовка заключения по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за 2013 год | | |