

# ВНУТРЕННИЙ АУДИТ

Целью внутреннего аудита является содействие Совету директоров и исполнительным органам Общества в повышении эффективности управления Обществом, совершенствовании его финансово-хозяйственной деятельности.

Содействие реализуется путем системного и последовательного анализа и оценки систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления как инструментов обеспечения разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.

Подразделением, отвечающим за реализацию функции внутреннего аудита в Обществе, является дирекция внутреннего аудита.

Внутренний аудит функционально подотчетен Совету директоров, который:

- устанавливает принципы и подходы к организации внутреннего аудита, в том числе утверждает внутренние документы, определяющие политику Общества в области внутреннего аудита;
- осуществляет контроль и организацию деятельности подразделения внутреннего аудита, в том числе одобряет положение о подразделении внутреннего аудита, утверждает план его деятельности, отчет о выполнении этого плана и бюджет внутреннего аудита, предварительно одобряет решения единоличного исполнительного органа Общества о назначении, освобождении от должности (не по инициативе работника) руководителя внутреннего аудита, применении к нему дисциплинарных взысканий, а также утверждает условия трудового договора и вознаграждение руководителя внутреннего аудита, рассматривает результаты оценки качества функции внутреннего аудита.

Цели и задачи, основные принципы организации, функции и полномочия внутреннего аудита определены Политикой внутреннего

аудита Компании, утвержденной решением Совета директоров (протокол от 15 ноября 2021 г. № 454/2021).

В 2022 г. среднесписочная численность работников, выполняющих функцию внутреннего аудита, составляла 5,5 ед.

Функцию внутреннего аудита Общества регламентируют следующие основные документы:

- Политика внутреннего аудита Общества и Кодекс этики внутренних аудиторов, утвержденные решением Совета директоров Общества (протокол от 15 ноября 2021 г. № 454/2021);
- Положение о дирекции внутреннего аудита, одобренное решением Совета директоров Общества (протокол от 21 апреля 2022 г. № 473/2022);
- Программа гарантии и повышения качества внутреннего аудита, утвержденная решением Совета директоров Общества (протокол от 21 апреля 2022 г. № 473/2022);
- корпоративные стандарты внутреннего аудита и стандарты практического применения, разработанные в соответствии с Международными профессиональными стандартами внутреннего аудита.

Получение обратной связи от Комитета по аудиту осуществляется руководителем внутреннего аудита в ходе взаимодействия с Комитетом по аудиту, включая участие в его заседаниях, анализ его решений и рекомендаций по вопросам, относящимся к компетенции внутреннего аудита, а также посредством анкетирования членов Комитета по аудиту.

Показатель удовлетворенности Комитета по аудиту Совета директоров результатами работы подразделения внутреннего аудита по итогам 2022 г. оценен как «Полностью соответствует». Оценка удовлетворенности проведена в соответствии с программой гарантии и повышения качества внутреннего аудита Общества путем анкетирования.

В Обществе разработан план мероприятий по развитию и совершенствованию деятельности внутреннего аудита Общества на период с 2020 по 2024 г., утвержденный решением Совета директоров от 30 марта 2020 г. (протокол от 2 апреля 2020 г. № 383/2020), с изменениями, внесенными решением Совета директоров от 19 февраля 2021 г. (протокол от 24 февраля 2021 г. № 420/2021). План мероприятий по развитию и совершенствованию внутреннего аудита Общества в части мероприятий 2022 г. выполнен полностью.

**5,5** ед.  
среднесписочная численность работников, выполняющих функцию внутреннего аудита

# АКЦИИ И ДИВИДЕНДЫ

## УСТАВНЫЙ КАПИТАЛ И ОБЪЯВЛЕННЫЕ АКЦИИ

Наименование	На начало 2022 г.	На конец 2022 г.
Вид, категория, тип, форма выпуска ценных бумаг	Акции обыкновенные именные бездокументарные	
Номинальная стоимость каждой ценной бумаги	100 руб.	
Уставный капитал	33 465 783 700 руб.	33 465 783 700 руб.
Количество ценных бумаг, находящихся в обращении	341 825 681 шт.	363 300 457 шт.
Государственный регистрационный номер выпуска ценных бумаг и дата государственной регистрации	№ 1-02-00063-А от 8 июля 2003 г. (основной выпуск), № 1-02-00063-А от 1 апреля 2021 г. (дополнительный выпуск акций)	
Наличие/отсутствие специального права на участие Российской Федерации в управлении Компанией («золотая акция»)	Специальное право на участие Российской Федерации в управлении Компанией («золотая акция») отсутствует	
Наличие объявленных акций, которые Компания вправе разместить дополнительно к размещенным	135 481 556 шт. обыкновенных акций на общую сумму по номинальной стоимости 13 548,16 млн руб.	114 006 800 шт. обыкновенных акций на общую сумму по номинальной стоимости 11 400,68 млн руб.
Количество собственных акций, находящихся на балансе Компании	0	0
Количество акций Общества, принадлежащих подконтрольным ему лицам	0	0

В отчетном году продолжено размещение акций дополнительного выпуска, начавшееся в 2021 г. Уставный капитал Общества в отчетном году не изменялся.

Привилегированные акции Обществом не выпускались.

В соответствии с Уставом ПАО «Россети Кубань» каждая обыкновенная именная акция Общества предоставляет акционеру — ее владельцу одинаковый объем прав. [Права акционеров приведены в Уставе Общества.](#)

Акционеры обязаны соблюдать требования законодательства Российской Федерации, Устава Общества и иных внутренних документов, не разглашать конфиденциальную информацию и информацию, составляющую коммерческую тайну, нести риск убытков, связанных с деятельностью Общества, в пределах стоимости принадлежащих им акций.

### ИЗМЕНЕНИЕ УСТАВНОГО КАПИТАЛА КОМПАНИИ (МЛН РУБ.)

