



**Национальный рейтинг корпоративного управления
«РИД - Эксперт РА»**

**Отчет о практике
корпоративного управления в
ОАО «МРСК Юга»**

16.12.2011 г.

Консорциум Российского института директоров и рейтингового агентства
«Эксперт РА» присвоил ОАО «МРСК Юга»

**НРКУ 6+
«Развитая практика корпоративного управления»**

Компания с НРКУ 6+ соблюдает требования российского законодательства в области корпоративного управления, следует основным рекомендациям российского Кодекса корпоративного поведения и отдельным рекомендациям международной передовой практики корпоративного управления. Компания характеризуется приемлемыми рисками потерь собственников, связанных с качеством корпоративного управления.

Содержание

Общая характеристика.....	3
Права акционеров.....	5
Деятельность органов управления и контроля	13
Раскрытие информации	29
Деятельность в интересах иных заинтересованных сторон и корпоративная социальная ответственность	35

Общая характеристика

Открытое акционерное общество «Межрегиональная распределительная сетевая компания Юга» (далее – Общество, Компания, ОАО «МРСК Юга») отвечает за транспорт электрической энергии на территории четырех субъектов Федерации: Ростовской, Астраханской и Волгоградской областей, а также Республики Калмыкия.

ОАО «МРСК Юга» является публичной компанией – акции Общества обращаются в Котировальном списке «Б» ЗАО «ФБ ММВБ» и во внесписочном перечне ценных бумаг ОАО «РТС».

Консорциумом «РИД – Эксперт РА» были внесены изменения в методику присвоения Национального рейтинга корпоративного управления, отражающие, в том числе изменения, произошедшие в российском корпоративном законодательстве, а также последние рекомендации передовой практики корпоративного управления.

Мы оценивали практику корпоративного управления Общества по четырём компонентам:

- права акционеров,
- деятельность органов управления и контроля,
- раскрытие информации,
- деятельность в интересах иных заинтересованных сторон и корпоративная социальная ответственность.

Практика корпоративного управления Общества с точки зрения защиты прав акционеров оценивается хорошо. В целом Общество следует требованиям законодательства и некоторым стандартам передовой практики корпоративного управления. Среди ключевых положительных моментов данной практики можно выделить: ведение реестра ценных бумаг Общества осуществляется независимым регистратором (ОАО «Регистратор Р.О.С.Т.»), расширена компетенция Совета директоров в части одобрения существенных сделок, в качестве внешнего аудитора привлекается общепризнанная аудиторская организация (ООО «ФинЭкспертиза»). Вместе с тем, сдерживающее влияние на рост оценки по данному компоненту оказывают отсутствие положительной дивидендной истории по акциям Общества, отсутствие самостоятельной процедуры проведения тендера при выборе внешнего аудитора, а также ряд других недостатков.

Практика корпоративного управления Общества с точки зрения деятельности органов управления и контроля оценивается удовлетворительно. Среди ключевых положительных моментов данной практики можно отметить присутствие в составе Совета директоров независимого директора, наличие ключевых Комитетов - по аудиту, по кадрам и вознаграждениям, наличие коллегиального исполнительного органа (Правления), разработанной нормативно-методологической базы риск-менеджмента. В качестве недостатков выделяются состав комитета по кадрам и вознаграждениям, противоречащий сути данного органа Общества, отсутствие комплексного регулирования конфликта интересов членов органов управления, а также ряд других недостатков.

Общество демонстрирует удовлетворительный уровень раскрытия финансовой и нефинансовой информации о своей деятельности, которая размещается на регулярно обновляемом интернет-сайте, в годовых и ежеквартальных отчетах. Ключевым недостатком этой практики является отсутствие финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с международными стандартами финансовой отчетности (МСФО).

Наличие данного недостатка является основным сдерживающим фактором повышения информационной прозрачности Компании и, как следствие, роста рейтинговой оценки. Раскрытие финансовой отчетности, подготовленной по МСФО, является свидетельством развитой практики корпоративного управления общества в целом, и значимым фактором методики Национального рейтинга корпоративного управления, в частности.

Практика Общества в области корпоративной социальной ответственности оценивается хорошо. Обществом реализуются разнообразные социальные проекты для своих работников и членов их семей, для местного населения, а также благотворительные и спонсорские проекты, пройдена сертификация на соответствие стандарту ISO 14001 в области защиты окружающей среды. Однако Общество не готовит отчет о корпоративной социальной ответственности в соответствии со стандартами Global Reporting Initiative и/или AA1000, зафиксировано наличие конфликтных ситуаций с контрагентами Общества, а также ряд других недостатков.

С момента предыдущего присвоения рейтинга корпоративного управления (07.04.2010 г. ОАО МРСК Юга был присвоен НРКУ на уровне 6+ «Развитая практика корпоративного управления»), в практике корпоративного управления Общества произошел ряд позитивных изменений, в частности, руководитель Департамента внутреннего аудита и управления рисками стал функционально подотчетен в своей деятельности Комитету Совета директоров по аудиту, в состав Ревизионной комиссии не вошли сотрудники Общества, Общество раскрыло информацию о критериях определения размера вознаграждения членов органов управления, а также информацию о приблизительном индивидуальном размере вознаграждения членов Совета директоров. Компанией реализованы проекты корпоративной социальной ответственности для местного населения, а также благотворительные и спонсорские проекты.

Реализованные компанией изменения в практике корпоративного управления Общества, позволили сохранить рейтинг ОАО «МРСК Юга» на уровне 6+ «Развитая практика корпоративного управления».

ОАО «МРСК Юга» соблюдает требования российского законодательства в области корпоративного управления, следует основным рекомендациям российского Кодекса корпоративного поведения и отдельным рекомендациям международной передовой практики корпоративного управления. Компания характеризуется приемлемыми рисками потерь собственников, связанных с качеством корпоративного управления.

Права акционеров

Уровень практики корпоративного управления Общества с точки зрения защиты прав акционеров оценивается хорошо.

По результатам анализа практики корпоративного управления Общества экспертами Консорциума отмечены следующие **положительные стороны и недостатки** этой практики:

Право собственности

1. В Обществе не установлено ограничений на приобретение и продажу акций и ограничений по количеству акций, принадлежащих одному акционеру. Это способствует надлежащей реализации акционерами своего права собственности.

2. Общество обеспечивает надежность учета прав собственности на акции путем передачи хранения и ведения реестра акционеров независимому регистратору - ОАО "Регистратор Р.О.С.Т.". В ходе оценки не выявлены признаки аффилированности Общества и данного регистратора.

3. В ОАО «МРСК Юга» существует практика проведения конкурсного отбора поставщиков на предоставление Обществу товаров или услуг на сумму, превышающую установленные Обществом нормативы. Закупки Общества, превышающие сумму в 500 000 рублей, регламентируются Положением о порядке проведения регламентированных закупок товаров, работ, услуг для нужд ОАО «МРСК Юга». Данное Положение определяет виды закупочных процедур (в том числе, конкурс, запрос предложений, запрос цен, конкурентные переговоры, закупка у единственного источника) и условия в соответствии с которыми должны применяться те или иные виды закупочных процедур, что обеспечивает преемственность практики закупок товаров и услуг. Совет директоров Общества ежеквартально рассматривает отчет Генерального директора Общества об исполнении годовой программы закупок.

Защите права собственности акционеров способствует расширение компетенции Совета директоров Общества в части принятия решений об одобрении существенных сделок. В частности, к компетенции Совета директоров Общества отнесено принятие решения о совершении Обществом:

– сделок (включая несколько взаимосвязанных сделок), связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения имущества, составляющего основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства, целью использования которых является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии в случаях (размерах), определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества;

– сделок (включая несколько взаимосвязанных сделок), связанных с приобретением, отчуждением или возможностью отчуждения имущества, составляющего основные средства, нематериальные активы, объекты незавершенного строительства,

целью которых не является производство, передача, диспетчирование, распределение электрической и тепловой энергии в случаях (размерах), определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества;

– сделок, предметом которых является недвижимое имущество Общества, в том числе земельные участки, а также объекты незавершенного строительства в случаях, определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества (например, путем определения размера и/или перечня), а также любых вышеуказанных сделок с недвижимым имуществом, в том числе с земельными участками, а также объектами незавершенного строительства, если такие случаи (размеры, перечень) не определены.

Кроме того, Совет директоров предварительно одобряет решения о совершении Обществом сделок, предметом которых являются внеоборотные активы Общества в размере свыше 10% балансовой стоимости этих активов на дату принятия решения о совершении такой сделки.

В совокупности данная практика обеспечивает акционерам разумную уверенность в надлежащем контроле над процессом закупок товаров и услуг, а также сохранности и эффективности использования активов ОАО «МРСК Юга». Кроме того, закрепление указанной практики во внутренних документах Общества обеспечивает её преемственность в будущем.

4. В Обществе предусмотрен внутренний документ, направленный на предотвращение неправомерного использования инсайдерской информации - Положение об инсайдерской информации, разработанный в соответствии с требованиями законодательства Российской Федерации об инсайдерской информации. В Положении определены понятие и состав инсайдерской информации, перечень лиц, являющихся носителями такой информации, порядок ведения списка инсайдеров, ответственность за неправомерное использование инсайдерской информации Общества и порядок контроля за соблюдением требований законодательства Российской Федерации об инсайдерской информации Общества.

Вместе с тем, данное Положение не в полной мере соответствует Федеральному Закону от 27.07.2010 № 224-ФЗ "О противодействии неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию рынком и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации", основная часть которого вступает в силу с 01.01.2012 г. С целью сохранения положительной оценки по данному критерию Компании рекомендуется разработать и утвердить новую редакцию Положения об инсайдерской информации ОАО «МРСК Юга», соответствующую требованиям законодательства о регулировании инсайдерской информации.

5. В Уставе Общества закреплено требование о привлечении независимого оценщика для определения рыночной стоимости акций или долей ДЗО при их отчуждении. Регламентом рассмотрения и утверждения сделок с имуществом или правами на имущество, планируемых ОАО «МРСК Юга» предусмотрено привлечение независимого оценщика при совершении существенных сделок. В ОАО «МРСК Юга»

утверждено также Положение по организации продажи непрофильных активов, в соответствии с которым продажа непрофильных активов осуществляется при оценке их рыночной стоимости.

Помимо этого, Уставом ОАО «МРСК Юга» предусмотрено, что Совет директоров утверждает кандидатуру независимого оценщика для определения рыночной стоимости акций, имущества и иных активов Общества в случаях, предусмотренных отдельными решениями Совета директоров, однако нет описания таких случаев, и соответственно не обеспечивается преюмственность практики привлечения независимых оценщиков.

Предусмотренные внутренними документами ОАО «МРСК Юга» случаи привлечения независимого оценщика позволяют получить справедливую оценку активов в ходе совершаемых с ними существенных операций и, тем самым, способствуют повышению защищённости прав собственности акционеров.

Вместе с тем, передовая практика корпоративного управления также рекомендует привлекать независимого оценщика еще и при размещении обществом эмиссионных ценных бумаг и при реорганизации общества. При этом требование привлекать независимого оценщика в вышеуказанных случаях и описание этих случаев должны быть закреплены во внутренних документах общества. Стоит отметить, что данный недостаток наблюдается и у иных МРСК, принадлежащих ОАО «Холдинг МРСК» и имеющих действующий рейтинг корпоративного управления, присвоенный Консорциумом «РИД – Эксперт РА».

Право на участие в управлении

7. Ни одному из акционеров не принадлежит 75% и более акций Общества (квалифицированное большинство). Основному акционеру ОАО «Холдинг МРСК» принадлежит 51,66% акций Общества, остальные акции распределены среди миноритарных акционеров. Такая структура акционеров создаёт надлежащий баланс интересов для принятия на Общих собраниях акционеров решений в интересах большего числа акционеров.

8. Общество не создает препятствий для реализации акционерами своих прав на участие в собрании акционеров и проводит Общие собрания акционеров по месту нахождения исполнительных органов Общества не ранее 9 часов и не позднее 22 часов по местному времени. Данная практика обеспечивает удобство места и времени проведения Общего собрания акционеров, что снижает риск физической недоступности места и неудобства времени для реализации акционерами права на участие в Общем собрании.

9. В отношении Общества не предусмотрено специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении Обществом («золотой акции»), что снижает риск получения голосующих прав, несоразмерных участию в акционерном капитале и, следовательно, снижает риск ограничения прав акционеров на участие в управлении Обществом.

10. Структура акционерного капитала ОАО «МРСК Юга» характеризуется отсутствием перекрёстного владения акциями, что гарантирует акционерам надлежащее соблюдение их прав на участие в управлении.

Как правило, наличие перекрёстного владения позволяет менеджменту общества через дочерние и зависимые общества оказывать влияние на решения общего собрания акционеров. Существенное перекрёстное владение свидетельствует о злоупотреблении менеджментом ресурсами общества для получения контроля или оказания влияния на решения общего собрания акционеров и оказывает негативное влияние на способность акционеров участвовать в управлении обществом через голосование на общих собраниях акционеров.

11. Общество предоставляет акционерам, обладающим более чем 2 процентами акций Общества, возможность реализовать права, предусмотренные Уставом и законодательством РФ, при предоставлении выписки со счета депо (если его права на акции учитываются на счете депо), без предоставления дополнительных документов. Это облегчает процедуру реализации акционером своих прав, так как основные издержки по сбору сведений о наличии у него тех или иных прав ложатся на Общество. Кроме того, это снижает риск ограничения прав акционеров по формальным основаниям, например, по причине несоблюдения акционером процедурных требований.

12. Регламент работы Общего собрания акционеров определяется утверждённым Общим собранием акционеров Положением о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО «МРСК Юга», что формализует процесс проведения Общего собрания акционеров и, тем самым, повышает эффективность его работы, а также снижает риски ограничения прав акционеров на участие в управлении Обществом, которые могут возникнуть при отсутствии единообразного подхода к проведению Общего собрания акционеров.

13. Функции счетной комиссии на Общих собраниях осуществляет независимый регистратор Общества, что гарантирует акционерам достаточную степень прозрачности процедуры голосования и достоверность его итогов.

14. Уставом Общества и Положением о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров предусмотрено положение, в соответствии с которым решения, принятые Общим собранием акционеров, а также итоги голосования оглашаются на собрании, в ходе которого проводилось голосование, или доводятся до сведения акционеров не позднее десяти дней после составления протокола об итогах голосования в форме отчета об итогах голосования. Так, итоги голосования на ГОСА 15 июня 2011 г. были оглашены в ходе проведения собрания.

Право на получение дохода

15. Советом директоров ОАО «МРСК Юга» утверждено Положение о дивидендной политике, в котором определены чистая прибыль, из которой выплачиваются дивиденды, формализованный порядок расчёта дивидендов, порядок принятия решения о выплате дивидендов, условия, являющиеся основанием для невыплаты дивидендов, ограничения

на выплату дивидендов и порядок их выплаты, что позволяет повысить прозрачность и прогнозируемость дивидендной политики общества, а также её преемственность.

Уставом Общества закреплено положение, в соответствии с которым дивиденды по обыкновенным акциям выплачиваются в срок, определяемый решением Общего собрания акционеров, но не позднее 60 дней со дня принятия решения об их выплате, что соответствует рекомендациям передовой практики корпоративного управления.

Однако в утвержденном ОАО «МРСК Юга» Положении о дивидендной политике не определена минимальная доля чистой прибыли, направляемая на выплату дивидендов.

16. На Годовом Общем собрании акционеров 15.06.2011 было принято решение не объявлять дивиденды по акциям за 2010 год.

17. Общество не имеет положительной дивидендной истории. Дивиденды по обыкновенным акциям не выплачивались с момента образования Общества.

Право на получение качественной информации

18. Общество заблаговременно информирует акционеров о проведении Общих собраний акционеров. Более чем за 30 дней до проведения собрания акционеров на Интернет-сайте Общества публикуется сообщение о принятом Советом директоров решении о созыве Общего собрания акционеров. Кроме того, в Уставе закреплено положение, в соответствии с которым сообщение о проведении Общего собрания акционеров должно быть сделано не позднее, чем за 30 дней до даты его проведения. Данная практика обеспечивает акционерам большее время для подготовки к общим собраниям акционеров.

ОАО «МРСК Юга» использует дополнительные каналы распространения информации для подготовки акционеров к Общим собраниям. В частности, материалы для подготовки акционеров к Общим собраниям размещаются на корпоративном Интернет-сайте Общества, что существенным образом облегчает доступ акционеров к данной информации.

19. В качестве внешнего аудитора для проверки достоверности бухгалтерской отчетности Общества, подготовленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учёта (РСБУ), привлекается ООО «ФинЭкспертиза», которое входит в первую двадцатку рейтинга аудиторско-консалтинговых компаний, подготавливаемом рейтинговым агентством «Эксперт РА».

Российские компании с передовой практикой корпоративного управления привлекают для внешнего аудита финансовой (бухгалтерской) отчётности общепризнанные аудиторские компании – компании, относящиеся к «большой четвёрке» аудиторских компаний мира, компании, входящие в международные аудиторские сети или аудиторские компании, входящие в первую двадцатку рейтинга аудиторско-консалтинговых компаний, подготавливаемом рейтинговым агентством «Эксперт РА». Привлечение к аудиту финансовой (бухгалтерской) отчётности компаний из этого списка

обеспечивает разумную уверенность в том, что аудиторами были проведены все процедуры, необходимые для вынесения своего суждения о достоверности финансовой (бухгалтерской) отчётности во всех существенных отношениях.

20. В Обществе не предусмотрена самостоятельная практика конкурсного отбора внешнего аудитора. Кандидатура аудитора, утвержденного на ГОСА 15.06.2011, определилась в результате конкурсного отбора, проведенного основным акционером (ОАО «Холдинг МРСК»). Таким образом, процедура выбора внешнего аудитора находится под контролем основного акционера и не обеспечивает прозрачность механизма выбора внешнего аудитора.

Согласно передовой практике корпоративного управления внешний аудитор общества должен быть избран по результатам открытого конкурсного отбора, проведенного обществом самостоятельно.

21. Общество осуществляет ротацию аудиторских фирм, проводящих аудит бухгалтерской отчетности Общества, подготовленной в соответствии с российскими стандартами бухгалтерского учёта (РСБУ): в 2008 г. услуги внешнего аудита осуществлялись ООО «Файнарт Аудит», в 2009 г. - ООО «Нексия Пачоли», в 2010 г. ЗАО «ААФ «Аудитинформ», в 2011 г. - ООО «ФинЭкспертиза».

Вместе с тем, во внутренних документах ОАО «МРСК Юга» не закреплено требование осуществлять ротацию аудиторских компаний не менее одного раза в семь лет, либо партнеров аудиторских компаний не менее одного раза в пять лет, что снижает приемственность данной практики.

По информации, представленной Обществом, внешний аудитор не предоставляет Обществу неаудиторские (консультационные) услуги. Данная практика гарантирует отсутствие конфликта интересов, возникающего в условиях, когда значительную долю дохода, получаемого аудитором от клиента, составляют неаудиторские услуги.

Наличие Кодекса корпоративного поведения

22. Советом директоров Общества утверждён Кодекс корпоративного управления.

Несмотря на то, что Кодекс корпоративного управления не содержит обязательных положений в юридическом смысле и его содержание носит более декларативный характер, так как реализация содержащихся в нём положений осуществляется через другие внутренние документы, данный документ является определённой гарантией того, что Общество будет придерживаться закреплённых в нём принципов корпоративного управления. Кроме того, данный документ является свидетельством высокого уровня корпоративной культуры Общества.

Права акционеров
Положительные моменты
<ul style="list-style-type: none"> ▪ В Обществе не установлено ограничений на приобретение и продажу акций и ограничений по количеству акций, принадлежащих одному акционеру ▪ В ОАО «МРСК Юга» отсутствует преобладающее участие одного или группы взаимосвязанных акционеров ▪ Хранение и ведение реестра акционеров передано независимому регистратору ▪ Расширены полномочия Совета директоров Общества в части согласования принятия решений по существенным сделкам ▪ Общество проводит конкурсный отбор поставщиков товаров и услуг, стоимость которых превышает определенный уровень ▪ В Обществе существует внутренний документ, определяющий перечень и порядок использования инсайдерской информации ▪ В отношении Общества не предусмотрено специального права на участие Российской Федерации, субъектов Российской Федерации, муниципальных образований в управлении Обществом («золотой акции») ▪ Не зафиксировано перекрестное владение акциями Общества ▪ Акционеры информируются о проведении Общих собраний в срок более чем за 30 дней ▪ Каждый акционер имеет возможность реализовать свои права голоса без предоставления дополнительных документов, удостоверяющих его права голоса ▪ Общество не создает препятствий для реализации акционерами своих прав на участие в собрании акционеров ▪ В Обществе утверждено Положение о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ▪ Функции счетной комиссии на собраниях осуществляет независимый регистратор ▪ Результаты Общего собрания акционеров оглашаются непосредственно во время его проведения ▪ Обществом утверждено Положение о дивидендной политике, закрепляющее основные принципы дивидендной политики, критерии определения размера дивидендов, порядок, сроки и формы выплат ▪ В Уставе Общества закреплено положение, в соответствии с которым дивиденды по обыкновенным акциям выплачиваются в срок, определяемый решением Общего собрания акционеров, но не позднее 60 дней со дня принятия решения об их выплате ▪ К аудиту бухгалтерской отчетности Общества привлекается общепризнанная аудиторская компания ▪ Внешний аудитор не оказывает Обществу консультационные услуги ▪ Общество осуществляет ротацию аудиторских фирм ▪ Общество привлекает независимых оценщиков в случаях, помимо предусмотренных законодательством ▪ Обществом принят Кодекс корпоративного управления
Недостатки
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Общество не объявляло дивиденды по итогам 2010 г. ▪ Отсутствует положительная дивидендная история по акциям Общества

- В Положении о дивидендной политике не закреплена минимальная доля чистой прибыли, направляемая на выплату дивидендов
- В Обществе отсутствует самостоятельная практика проведения тендера при выборе внешнего аудитора
- Во внутренних документах Общества не закреплена обязанность проводить ротацию внешнего аудитора

Деятельность органов управления и контроля

Практика корпоративного управления Общества с точки зрения деятельности органов управления и контроля оценивается удовлетворительно.

По результатам анализа практики корпоративного управления Общества экспертами Консорциума отмечены следующие **положительные стороны и недостатки** этой практики:

Совет директоров

Состав Совета директоров

1. На годовом Общем собрании акционеров 15.06.2011 был избран новый состав Совета директоров, в который вошли 11 членов.

При имеющейся информации о структуре собственности Общества и сведениях о профессиональной деятельности членов Совета директоров ряд членов Совета директоров ОАО «МРСК Юга» могут быть признаны независимыми директорами в соответствии с формальными критериями, установленными в ФЗ «Об акционерных обществах»¹, с критериями, которые закреплены в Правилах допуска ценных бумаг к торгам российских фондовых бирж и с критериями, закрепленными в российском Кодексе корпоративного поведения.

Член СД	Должность	Является ли член СД независимым в соответствии с критериями независимости, закрепленными в ...			
		... российском Кодексе корпоративного поведения	... Кодексе корпоративного управления ОАО «МРСК Юга»	... Правилах допуска ценных бумаг к торгам российских фондовых бирж	... Федеральном законе «Об акционерных обществах»
1. Архипов Сергей Александрович	Генеральный директор, председатель Правления ОАО "МРСК Юга"	-	-	-	-
2. Лихов Хасан Муштафаевич	Начальник отдела реализации ФАИП, заместитель директора Департамента экономического регулирования и имущественных отношений в ТЭК Министерства Энергетики РФ	-	-	-	независимый

¹ В п.3 ст.83 ФЗ «Об акционерных обществах» определяются критерии, в соответствии с которыми члены Совета директоров признаются независимыми в целях одобрения сделок, в совершении которых имеется заинтересованность. Независимость членов Совета директоров в соответствии с ФЗ «Об акционерных обществах» определяется на текущую дату.

3. Механошин Борис Иосифович	Заместитель Генерального директора – Технический директор ОАО «Холдинг МРСК»	-2	независимый	независимый	независимый
4. Иноземцев Владимир Вячеславович	Начальник Департамента транспорта электроэнергетики и энергосбережения ОАО «Холдинг МРСК»		независимый	независимый	независимый
5. Панков Дмитрий Леонидович	Директор по стратегии, развитию и инновациям ОАО «Холдинг МРСК»		независимый	независимый	независимый
6. Юрчук Сергей Евгеньевич	Директор по финансам ОАО «Холдинг МРСК»		независимый	независимый	независимый
7. Перепелкин Алексей Юрьевич	Член Правления ОАО «Холдинг МРСК»	-3	независимый	независимый	независимый
8. Санников Алексей Валерьевич	Член Правления ОАО «Холдинг МРСК»		независимый	независимый	независимый
9. Шевчук Александр Викторович	Заместитель Исполнительного директора Некоммерческой организации Ассоциации по защите прав инвесторов	-4	независимый	независимый	независимый
10. Филькин Роман Алексеевич	Со-директор (электроэнергетика, машиностроение) Представительства компании «Просперити Кэпител Менеджмент (РФ) Лтд.»		независимый	независимый	независимый
11. Бранис Александр Маркович	Директор Компании «Просперити Кэпитал Менеджмент (РФ) Лтд.»		независимый	независимый	независимый

Вместе с тем, с точки зрения содержательных аспектов независимости⁵ только один член совета директоров Общества может быть признан независимым директором –

² Механошин Б.И., Иноземцев В.В., Панков Д.Л. и Юрчук С.Е. занимают должности в ОАО «Холдинг МРСК» - ключевого акционера ОАО «МРСК Юга» и, таким образом, являются зависимыми лицами от аффилированного лица Общества.

³ Перепелкин А.Ю. и Санников А.В. входят в состав Правления мажоритарного акционера Компании - ОАО «Холдинг МРСК» и, таким образом, являются аффилированными лицами аффилированного лица.

⁴ Шевчук А.В., Филькин Р.А. и Бранис А.М. являются членами совета директоров ОАО «МРСК Центра», компании, входящей в одну группу аффилированных лиц с мажоритарным акционером Общества - ОАО «Холдинг МРСК», и, таким образом, являются аффилированными лицами аффилированного лица.

⁵ С точки зрения восприятия членом Совета директоров инвестиционным сообществом. Это означает, что в отношении члена совета директоров не установлено тех или иных фактов, которые могли бы негативно повлиять на объективность и независимость суждений и возможность действовать в интересах Компании в целом и всех ее акционеров.

Шевчук А.В., занимающий должность Заместителя исполнительного директора Ассоциации по защите прав инвесторов. Несмотря на то, что по формальным критериям независимости (требования российского Кодекса корпоративного поведения), данный член Совета директоров не может быть признан независимым директором, исходя из своей профессиональной деятельности, эксперты с большей степенью уверенности считают, что он будет воспринят инвестиционным сообществом в качестве независимого директора.

Присутствие в составе Совета директоров Общества представителя Ассоциации по защите прав инвесторов может способствовать улучшению практики корпоративного управления Общества и служить дополнительной гарантией учета интересов миноритарных акционеров.

Механошин Б.И., Иноземцев В.В., Панков Д.Л., Юрчук С.Е., Филькин Р.А. и Бранис А.М. не могут быть признаны независимыми, с точки зрения содержательных аспектов независимости, по следующим основаниям:

Механошин Б.И., Иноземцев В.В., Панков Д.Л. и Юрчук С.Е. занимают должности в ОАО «Холдинг МРСК» - ключевого акционера ОАО «МРСК Юга» и не будут восприняты инвестиционным сообществом как независимые директора.

Филькин Р.А. и Бранис А.М. занимают различные должности в Просперити Кэпител Менеджмент (РФ) Лтд. – компании, являющейся инвестиционным консультантом миноритарного акционера Общества. По мнению экспертов, они будут восприниматься инвестиционным сообществом как представители определенной группы акционеров, а не Общества в целом.

Несмотря на наличие в составе Совета директоров одного независимого директора и двух представителей миноритарного акционера Общества, эксперты Консорциума делают вывод о несбалансированности состава Совета директоров с точки зрения учета интересов всех действующих акционеров и ограничения доминирующего влияния представителей основного акционера на принимаемые Советом директоров решения.

В частности, из одиннадцати членов Совета директоров Компании шестеро являются представителями мажоритарного акционера Общества. Поскольку решения на заседаниях Совета директоров Общества принимаются простым большинством голосов, представители ключевого акционера ОАО «МРСК Юга» обладают возможностью единолично принимать решения по большинству вопросов повестки дня заседания Совета директоров Общества.

В то же время мы полагаем, что существующая структура акционеров обеспечивает надлежащий уровень независимости Совета директоров от менеджмента Общества, что позволяет обеспечить должный контроль за работой менеджмента. В частности, в Совет директоров ОАО «МРСК Юга» входит только один представитель менеджмента – Генеральный директор Общества (Архипов С.А.).

2. Состав Совета директоров сбалансирован с точки зрения наличия у его членов ключевых навыков, необходимых для эффективной работы. По информации, предоставленной Обществом, члены Совета директоров обладают навыками в области

бухгалтерского учета, стратегического менеджмента, корпоративного управления, корпоративных финансов, управления рисками, а также в специфических для электроэнергетики областях.

3. В ОАО «МРСК Юга» не предусмотрено регулярное повышение квалификации членами Совета директоров. Вместе с тем, данная практика могла бы позволить членам Совета директоров получать недостающие знания по отдельным аспектам работы Совета директоров.

4. Ни один из членов Совета директоров Компании не состоит в профессиональных сообществах корпоративных директоров.

Участие члена совета директоров в профессиональных сообществах корпоративных директоров является одним из свидетельств его ориентации на профессиональное исполнение своих обязанностей. Как правило, объединения корпоративных директоров предъявляют требования к профессиональной компетентности директора и этическим аспектам его работы, что является дополнительной гарантией профессионализма и этичного поведения директора. Включение в состав совета директоров лиц, удовлетворяющих этим критериям, позволяет повысить гарантии профессиональной компетентности совета и этичности поведения его членов.

Практика проведения заседаний Совета директоров

5. В Обществе утверждено Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров, закрепляющее права и обязанности членов Совета директоров, их ответственность, порядок организации работы Совета директоров и принятия им решений.

6. Заседания Совета директоров Общества проходят в соответствии с заранее утверждённым планом, что позволяет всем членам Совета директоров управлять своим личным временем и заблаговременно готовиться к предстоящим заседаниям. Данная практика способствует повышению эффективности индивидуальной работы членов Совета директоров и Совета директоров в целом.

7. Заседания Совета директоров проводятся регулярно и в достаточном количестве в среднем 1 раз в месяц, что соответствует передовой практике корпоративного управления.

Вместе с тем, в текущем году только одно заседание Совета директоров было проведено в форме совместного присутствия, остальные заседания Совета директоров проходили в заочной форме, что, по мнению экспертов, не дает возможности обсуждения вопросов повестки дня, обмена мнениями и оценками членов Совета директоров. Такое обсуждение возможно только в случае совместного присутствия членов Совета директоров в месте проведения заседания. К тому же, рекомендуется проводить заседания совета директоров по наиболее важным вопросам общества в очной форме.

8. Порядок подготовки проведения заседания Совета директоров Общества обеспечивает членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению. Согласно Положению о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров уведомление о проведении заседания Совета директоров

направляется Корпоративным секретарем каждому члену Совета директоров в письменной форме не позднее 11 рабочих дней до даты проведения заседания Совета директоров. Одновременно с уведомлением о проведении заседания Совета директоров членам Совета директоров направляются материалы (информация), в том числе проекты решений по вопросам повестки дня заседания.

Функции Совета директоров

9. Совет директоров Общества осуществляет ряд ключевых функций, гарантирующих высокую роль Совета директоров в системе корпоративного управления Общества и обеспечивающих необходимые условия для эффективной работы Совета директоров как органа, представляющего интересы акционера.

В частности, на основе информации, предоставленной Обществом, а также протоколов заседаний Совета директоров, Совет директоров ОАО «МРСК Юга» осуществляет следующие ключевые функции:

- формирование и реализацию стратегии развития общества;
- достижение утвержденных КПЭ;
- принятие годового финансово-хозяйственного плана;
- контроль за финансово-хозяйственной деятельностью общества, в частности утверждение процедур внутреннего контроля, процедур по управлению рисками;
- контроль за деятельностью исполнительных органов, в частности вопросы о результатах деятельности общества за год, оценке работы генерального директора, о кандидатах на высшие управленческие посты и программе планирования преемственности;
- сделки и решения, которые могут оказать существенное влияние на состояние общества;
- вопросы взаимоотношений с акционерами и потенциальными инвесторами.

Вознаграждение и мотивация членов Совета директоров

10. В Обществе принята практика выплаты вознаграждений членам Совета директоров, что является необходимым условием заинтересованности участия членов Совета директоров в работе Совета директоров.

11. Решением ГОСА от 30.05.2008 утверждено Положение о выплате членам Совета директоров ОАО «МРСК Юга» вознаграждений и компенсаций. В соответствии с указанным Положением вознаграждение членов Совета директоров Общества зависит от результатов деятельности Общества и индивидуальной работы членов Совета директоров. В качестве показателей деятельности Общества для выплаты вознаграждения выбран показатель чистой прибыли Общества по данным годовой бухгалтерской отчетности, а также рост рыночной капитализации Общества, в качестве показателя индивидуальной работы членов Совета директоров Общества выбрана посещаемость заседаний Совета директоров Общества. Это создает определенную мотивацию для их полноценного и

ответственного участия в работе Совета директоров и соответствия их деятельности интересам акционеров.

12. В ОАО «МРСК Юга» отсутствует практика страхования ответственности членов Совета директоров. Вместе с тем, учитывая возрастающую ответственность членов Совета директоров, страхование их ответственности будет способствовать повышению эффективности процесса принятия решений, а также снизит риски от принятия ошибочных решений.

Конфликт интересов членов Совета директоров

13. Согласно Положению об инсайдерской информации, носители инсайдерской информации, к которым, в том числе, относятся члены Совета директоров, обязаны раскрывать перед Комитетом по аудиту Совета директоров Общества информацию о владении ценными бумагами Общества. Также, не позднее 3-го числа месяца, следующего за отчетным⁶, инсайдеры обязаны представлять в Подразделение, осуществляющее контроль за использованием инсайдерской информации, письменную декларацию о сделках совершенных за отчетный месяц с ценными бумагами Общества и (или) ДЗО.

Данная практика позволяет снизить вероятность возникновения конфликта интересов членов Совета директоров, с одной стороны, и интересов Общества, с другой.

14. Кодексом корпоративного управления ОАО «МРСК Юга» закреплена обязанность членов Совета директоров воздерживаться от действий, которые, по их мнению, могут привести к конфликту их интересов и интересов Общества, а также незамедлительно сообщать Совету директоров о таких возникших конфликтах. Кроме того, Кодексом закреплена обязанность членов Совета директоров письменно уведомлять Общество о своей аффилированности. В целом это позволяет установить контроль за аффилированностью членов Совета директоров и возможными конфликтами интересов у членов Совета директоров Общества.

Вместе с тем, отсутствует комплексное регулирование конфликта интересов членов Совета директоров. Во внутренних документах Общества не закреплено определение конфликта интересов у членов Совета директоров и описания таких ситуаций. Кроме того, во внутренних документах Общества отсутствует четкая процедура декларирования членами Совета директоров своей аффилированности.

Следует отметить, что наличие во внутренних документах общества комплексного регулирования конфликта интересов, предполагающего закрепление определения конфликта интересов, обязанности членов совета директоров сообщать о своей аффилированности и изменениях в ней, обязанности сообщать о возможных конфликтах интересов, обязанности воздерживаться от действий, ведущих к конфликту интересов, обеспечивает разумную уверенность в том, что ситуация конфликта интересов у членов совета директоров будет разрешена на начальной стадии и интересы общества не будут ущемлены.

⁶ Отчетным признается месяц, в котором совершена сделка с ценными бумагами Общества и (или) его ДЗО.

15. Некоторые Члены Совета директоров Общества (Филькин Р.А., Бранис А.М.) входят в более чем 5 иных советов директоров, что сокращает время для их подготовки к заседаниям Совета директоров.

Как правило, чрезмерное участие члена совета директоров в работе советов директоров других обществ приводит к сокращению времени, которым располагает данный член совета директоров и неизбежному конфликту интересов.

Комитеты Совета директоров

16. В структуре Совета директоров Общества созданы комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов, относящихся к компетенции Совета директоров: Комитет по аудиту, Комитет по кадрам и вознаграждениям, Комитет по надежности, Комитет по стратегии и развитию, инвестициям и реформированию, Комитет по технологическому присоединению к электрическим сетям. Это способствует повышению эффективности и качества работы Совета директоров.

17. Деятельность Комитетов регулируется соответствующими положениями. Функции, закрепленные за Комитетом по аудиту и Комитетом по кадрам и вознаграждениям, полностью соответствуют функциям, рекомендованным передовой практикой корпоративного управления.

Обязанность осуществления Комитетом Совета директоров по аудиту надзора за формированием и функционированием службы внутреннего аудита (Департамента внутреннего аудита и управления рисками) закреплена не в Положении о Комитете по аудиту ОАО «МРСК Юга», а в Положении о Департаменте внутреннего аудита и управления рисками, что также является допустимым.

18. Состав Комитета Совета директоров по аудиту в целом соответствует рекомендациям передовой практики корпоративного управления, в частности, Комитет состоит из неисполнительных директоров (Юрчук С.Е. – Председатель Комитета, Механошин Б.И., Панков Д.Л., Филькин Р.А.), а также одного независимого директора (Шевчук А.В.).

Согласно рекомендациям передовой практики корпоративного управления, поскольку основной задачей комитета по аудиту является обеспечение контроля со стороны совета директоров за финансово-хозяйственной деятельностью общества, данный комитет должен возглавляться независимым директором и состоять по возможности только из независимых членов совета директоров или независимых и неисполнительных директоров.

19. Состав Комитета Совета директоров по кадрам и вознаграждениям не в полной мере соответствует рекомендациям передовой практики корпоративного управления. Несмотря на то, что в Комитете присутствует независимый директор (Шевчук А.В.), в его состав также входят 4 представителя акционеров Общества, не являющиеся членами Совета директоров ОАО «МРСК Юга» и при этом наделенные правом голоса и составляющие большинство в Комитете (Луцкович В.Е. - Председатель Комитета, Грачева И.А., Масалова С.Н., Спирин Д.А. и Эрпшер Н.И.).

Согласно рекомендациям передовой практики корпоративного управления, комитет по кадрам и вознаграждениям должен возглавляться независимым директором и состоять по возможности только из независимых членов совета директоров или независимых и неисполнительных директоров.

Комитеты совета директоров общества создаются для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов и подготовки рекомендаций совету директоров для принятия решений по таким вопросам. При этом комитеты совета директоров (прежде всего, комитет по аудиту и комитет по кадрам и вознаграждениям) должны состоять из неисполнительных и независимых членов совета директоров, обладающих необходимым опытом и знаниями в соответствующей сфере. Данное понимание содержится как в российском Кодексе корпоративного поведения, так и в западных аналогах данного документа, в частности в Объединённом Кодексе Великобритании и Правилах листинга Нью-Йоркской фондовой биржи. Ключевыми моментами для понимания таких требований являются ответственность директора перед всеми акционерами и независимость директора.

В соответствии со ст. 71 ФЗ «Об акционерных обществах» члены совета директоров общества при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей должны действовать в интересах общества, осуществлять свои права и исполнять обязанности в отношении общества добросовестно и разумно. При этом члены совета директоров несут ответственность перед обществом за убытки, причиненные обществу их виновными действиями. В соответствии с данным Федеральным законом члены комитета по кадрам и вознаграждениям, не являющиеся членами совета директоров, не могут нести аналогичной ответственности за свои рекомендации совету директоров.

Передовой практикой корпоративного управления допускается привлечение к работе комитетов совета директоров независимых консультантов, являющихся специалистами по вопросам компетенции этих комитетов и способных на этом основании внести существенный вклад в подготовку качественных рекомендаций совету директоров. Однако в этом случае привлекаемые консультанты, как правило, не имеют права голоса при принятии комитетом окончательных решений по вынесению рекомендаций совету директоров. Такие решения принимаются членами комитета, являющимися членами совета директоров.

20. Положениями о комитетах Совета директоров предусмотрено право их членов в случае необходимости привлекать к своей работе экспертов и специалистов, обладающих необходимыми профессиональными знаниями, а также предусмотрен бюджет для этих целей. Однако возможность привлечения экспертов и специалистов должна быть гарантирована всем членам Совета директоров Общества путем закрепления данного права во внутренних документах ОАО «МРСК Юга».

Привлечение к работе совета директоров внешних экспертов для консультаций по отдельным наиболее важным и новым вопросам деятельности совета директоров позволяет проводить более детальную проработку вопросов, что, в конечном счете, оказывает благоприятное воздействие на эффективность деятельности совета директоров и обеспечивает обоснованность принимаемых им решений.

По информации, предоставленной Обществом, внешние консультанты к работе Совета директоров не привлекались.

Оценка работы Совета директоров

21. Совет директоров ОАО «МРСК Юга» не осуществляет оценку своей работы и индивидуальной работы своих членов.

Проведение оценки советом директоров своей работы, а также индивидуальной работы своих членов способствует повышению эффективности их работы, а также позволяет выявить проблемы в организации работы самого совета директоров и отдельные недостатки в работе членов совета директоров.

Следует отметить, что с целью повышения доверия внешних групп стейкхолдеров к проведению такой оценки рекомендуется привлечь независимую организацию.

Исполнительные органы

Коллегиальность принятия решений исполнительным органом

1. В Обществе создан коллегиальный исполнительный орган – Правление, что необходимо для решения наиболее сложных вопросов руководства текущей деятельностью Общества, требующих коллегиального обсуждения и решения, и соответствует рекомендациям передовой практики корпоративного управления и правилам листинга российских бирж.

2. В Обществе утверждено Положение о Правлении – внутренний документ, закрепляющий цели и принципы деятельности коллегиального исполнительного органа Общества (Правления), сроки и порядок созыва и проведения его заседаний, права и обязанности его членов.

Конфликт интересов исполнительного руководства

3. Согласно Положению об инсайдерской информации, носители инсайдерской информации, к которым, в том числе, относятся члены Правления, обязаны раскрывать перед Комитетом по аудиту при Совете директоров Общества информацию о владении ценными бумагами Общества. В соответствии с указанным Положением не позднее 3-го числа месяца, следующего за отчетным, члены Правления обязаны представлять в Подразделение, осуществляющее контроль за использованием инсайдерской информации, письменную декларацию о сделках, совершенных за отчетный месяц с ценными бумагами Общества и (или) ДЗО. Это позволяет установить контроль за сделками с ценными бумагами Общества, совершаемыми членами исполнительных органов, и, тем самым, установить контроль за конфликтами интересов у членов исполнительных органов Общества, возникающих в связи с владением ценными бумагами ОАО «МРСК Юга».

4. В Кодексе корпоративного управления Общества закреплена обязанность Генерального директора и членов Правления воздерживаться от действий, которые ведут к конфликту интересов и обязанность известить Совет директоров Общества о наличии конфликта их интересов и интересов Общества. Также, согласно Кодексу корпоративного

управления Общества, Генеральный директор и члены Правления обязаны письменно уведомлять Общество о своей аффилированности, о намерении совершить сделки с ценными бумагами дочерних (зависимых) обществ, а также раскрывать информацию о совершенных ими сделках с такими ценными бумагами.

В Положении о Правлении Общества закреплена обязанность действовать в интересах Общества, осуществлять свои права и исполнять обязанности в отношении Общества добросовестно и разумно, а также ежеквартально, в срок не позднее 15 дней после начала квартала, доводить в письменной форме до сведения Совета директоров, ревизионной комиссии Общества и аудитора Общества информацию:

а) о юридических лицах, в которых член Правления владеет самостоятельно или совместно со своим аффилированным лицом (лицами) 20-ю или более процентами голосующих акций (долей, паев);

б) о юридических лицах, в органах управления которых член Правления занимает должности;

в) об известных члену Правления совершаемых или предполагаемых сделках, в которых он может быть признан заинтересованным.

Кроме того, в соответствии с указанным Положением совмещение членами Правления ОАО «МРСК Юга» должностей в органах управления других организаций, а также иных оплачиваемых должностей в других организациях, допускается только с согласия Совета директоров.

Всё это свидетельствует о наличии в ОАО «МРСК Юга» понимания угроз, которые создаёт наличие конфликта интересов у членов исполнительных органов. Однако следует отметить, что во внутренних документах ОАО «МРСК Юга» нет определения конфликта интересов членов исполнительных органов и не дано описание таких ситуаций.

Мотивация и подотчетность исполнительных органов

5. По информации, предоставленной Обществом, вознаграждение членов исполнительных органов управления зависит от долгосрочных результатов деятельности Общества (выполнение ключевых показателей эффективности), определенных Положением о материальном стимулировании Генерального директора и Положением о материальном стимулировании и социальном пакете высших менеджеров ОАО «МРСК Юга». Данная практика обеспечивает необходимую мотивацию менеджеров высшего звена и способствует достижению в определенной степени согласованности их интересов и интересов акционеров Общества в долгосрочном периоде.

6. В соответствии с Уставом Общества к компетенции Совета директоров Общества относится избрание Генерального директора и членов Правления, досрочное прекращение их полномочий, принятие решения о приостановлении полномочий управляющей организации Общества, рассмотрение отчетов Генерального директора о деятельности Общества, о выполнении решений Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества. Данная практика позволяет Совету директоров, который несёт

общую ответственность за контроль над работой менеджмента, эффективно осуществлять мониторинг работы исполнительного руководства Общества и принимать адекватные меры по его результатам.

Планирование преемственности исполнительного руководства

7. По информации, предоставленной Обществом, в ОАО «МРСК Юга» создан кадровый резерв для замещения заместителей Генерального директора, директоров филиалов, заместителей директоров филиалов. Вместе с тем, в Обществе отсутствует кадровый резерв для замещения Генерального директора.

Одним из важных аспектов практики корпоративного управления общества, влияющим на долгосрочный успех развития, является наличие в обществе кадрового резерва и программ планирования преемственности менеджмента. Соответствующие механизмы позволяют обеспечить преемственность управления в случае ухода генерального директора, снижают риски потери управляемости обществом в период смены менеджмента, способствуют устойчивому развитию общества. В этой связи, в обществе должен быть сформирован кадровый резерв на ключевые руководящие позиции (как минимум, генерального директора и членов правления). Наличие практики преемственности позволяет обеспечить устойчивость бизнеса общества в долгосрочной перспективе.

Система контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и управлением рисками

Ревизионная комиссия

1. В состав Ревизионной комиссии ОАО «МРСК Юга» не входят лица, занимающие должности в органах управления Общества или его сотрудники, что обеспечивает ее независимость.

Принятие документа, регулирующего систему внутреннего контроля

2. Советом директоров Общества утверждено Положение о процедурах внутреннего контроля ОАО «МРСК Юга» - внутренний документ, определяющий концептуальные основы системы внутреннего контроля Общества: цели и задачи внутреннего контроля, органы управления и подразделения Общества, ответственные за внутренний контроль, их функции, процедуры внутреннего контроля, подотчётность различных структурных подразделений, входящих в систему внутреннего контроля.

Принятие соответствующего Положения обеспечивает прозрачность и формализацию системы внутреннего контроля общества, обеспечивает преемственность практики и принципов внутреннего контроля, заложенных в этом документе, является инструментом для соответствующих структурных подразделений компании по совершенствованию системы внутреннего контроля.

Служба внутреннего аудита

3. В Обществе создано специальное структурное подразделение, осуществляющее функции внутреннего аудита – Департамент внутреннего аудита и управления рисками,

деятельность которого регулируется соответствующим Положением. Департамент внутреннего аудита и управления рисками осуществляет широкий набор функций, рекомендованных передовой практикой корпоративного управления, в частности:

- оценку эффективности системы внутреннего контроля, подготовку предложений по ее совершенствованию;

- оценку финансово-хозяйственной деятельности Общества и его информационных систем в части достоверности и полноты информации о финансово-хозяйственной деятельности, эффективности и результативности хозяйственной деятельности, сохранности активов;

- проверку соблюдения законов, нормативных актов и договорных обязательств Общества;

- анализ и оценку эффективности системы управления рисками, разработку методов по снижению рисков.

4. Руководитель Департамента внутреннего аудита и управления рисками административно подчинен Генеральному директору Общества, и функционально Комитету Совета директоров по аудиту.

Данная практика способствует обеспечению определенного уровня независимости Департамента внутреннего аудита и управления рисками от менеджмента общества и повышению объективности информации, предоставляемой Совету директоров, а также соответствует передовой практике корпоративного управления.

Оценка советом директоров системы внутреннего контроля

5. В соответствии с Положением о Процедурах внутреннего контроля ОАО «МРСК Юга», оценка эффективности системы внутреннего контроля находится в компетенции Совета директоров и Комитета по аудиту Общества. Данный вопрос был рассмотрен Комитетом по аудиту 02.03.2011 (Протокол № 4). Совет директоров ОАО «МРСК Юга» не рассматривал на своих заседаниях вопросы оценки системы внутреннего контроля.

Вместе с тем, компетенция совета директоров по оценке эффективности системы внутреннего контроля должна быть закреплена в уставе общества. Являясь органом, представляющим интересы акционеров, совет директоров должен обеспечивать разумную уверенность в эффективности процесса внутреннего контроля и достоверности финансовой отчетности. Основой такой уверенности совета директоров является проведение им регулярной оценки эффективности действующего в обществе процесса внутреннего контроля.

Управление рисками

6. В обществе разработана нормативно-методологическая база риск-менеджмента. Советом директоров ОАО «МРСК Юга» принята Политика управления рисками, состоящая, в частности, из следующих разделов: стратегия управления рисками, процесс управления рисками, архитектура управления рисками, отчетность по рискам. Данная

Политика регулирует методологию управления рисками (регламенты, форматы отчетов), реестр рисков, карту рисков, а также определяет владельцев рисков.

Наличие в обществе разработанной нормативно-методологической базы риск-менеджмента свидетельствует о понимании обществом возможности возникновения неблагоприятных результатов в процессе деятельности и работе общества по минимизации возможных потерь, вызванных их реализацией.

7. В ОАО «МРСК Юга» создано внутреннее подразделение, отвечающее за выполнение ключевых функций по управлению рисками – Департамент внутреннего аудита и управления рисками. В компетенцию Департамента, в частности, входит:

- организация функционирования системы управления рисками Общества, координация деятельности участников системы в соответствии с требованиями внутренних документов Общества;
- текущий контроль процесса функционирования системы управления рисками Общества, в том числе действий менеджмента по управлению рисками;
- совершенствование системы управления рисками, предоставление участникам системы управления рисками информации о рисках, выявленных в результате проверок деятельности Общества;
- проверка полноты применения и эффективности методологии оценки рисков и процедур;
- оценка эффективности системы управления рисками, предоставление отчета о результатах оценки Комитету по аудиту Совета директоров Общества;
- анализ и оценка предложений менеджмента по устранению нарушений и минимизации рисков, выявленных Департаментом, выработка рекомендаций по указанным предложениям.

8. Комитет по аудиту Совета директоров Общества регулярно рассматривает на своих заседаниях отчеты Департамента внутреннего аудита и управления рисками, а также иные вопросы, связанные с системой управления рисками Общества. Совет директоров ОАО «МРСК Юга» не рассматривал на своих заседаниях вопросы, связанные с системой управления рисками Общества.

Взаимодействие между органами управления

Корпоративный секретарь

1. В Обществе создана отдельная должность Корпоративного секретаря, деятельность которого регулируется Уставом, Положением о Корпоративном секретаре, а также иными внутренними документами Общества (Положение об общих собраниях акционеров, о Совете директоров, о Правлении, Кодекс корпоративного поведения). В соответствии с указанными внутренними документами, а также информацией, предоставленной Обществом, Корпоративный секретарь ОАО «МРСК Юга» осуществляет функции по обеспечению работы Совета директоров, взаимодействия Совета директоров с

исполнительными органами и иными органами Общества, функции по организации подготовки и обеспечения проведения Общего собрания акционеров ОАО «МРСК Юга», организации взаимодействия между Обществом (в лице Совета директоров и Генерального директора) и его акционерами.

Данная практика соответствует передовой практике корпоративного управления. Вместе с тем, Обществу рекомендуется закрепить все вопросы компетенции Корпоративного секретаря в Положении о Корпоративном секретаре.

Взаимодействие совета директоров и исполнительных органов

2. В Положении о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров ОАО «МРСК Юга» закреплено право членом Совета директоров запрашивать документы и информацию, необходимую для принятия решения по вопросам компетенции Совета директоров, как непосредственно у Генерального директора Общества (иного лица, выполняющего функции единоличного исполнительного органа Общества), так и через Корпоративного секретаря. Указанная информация и документы должны быть предоставлены члену Совета директоров не позднее 5 (пяти) рабочих дней с момента поступления соответствующего запроса.

Согласно Кодексу корпоративного управления ОАО МРСК Юга», Генеральный директор Общества, являющийся Председателем Правления, предоставляет Совету директоров ежеквартальные отчеты о своей деятельности и деятельности Правления.

Данная практика способствует реализации Советом директоров ОАО «МРСК Юга» своих обязанностей.

Присутствие членов органов управления и контроля на общих собраниях акционеров

3. Согласно Кодексу корпоративного управления ОАО «МРСК Юга», Общество стремится обеспечить присутствие на Общем собрании акционеров членом органов управления и контроля Общества, а также представителей Аудитора Общества.

По информации, предоставленной Обществом, ОАО «МРСК Юга» обеспечивает присутствие на общих собраниях акционеров членом Совета директоров, исполнительных органов, Ревизионной комиссии и внешнего аудитора.

Вместе с тем, внутренними документами Общества не закреплена обязанность членом Совета директоров, исполнительных органов Ревизионной комиссии, присутствовать на Общих собраниях акционеров. В договоре с внешним аудитором также не закреплена обязанность внешнего аудитора присутствовать на общих собраниях акционеров.

Деятельность органов управления и контроля

Положительные моменты

- Состав Совета директоров Общества обеспечивает необходимый баланс интересов для его независимости от менеджмента
- В состав Совета директоров входит один независимый директор
- Обществом утверждено Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров
- Заседания Совета директоров проводятся регулярно и в достаточном количестве, не реже одного раза в месяц, и в соответствии с заранее утвержденным планом работы
- Состав Совета директоров сбалансирован с точки зрения наличия у его членов ключевых навыков, необходимых для эффективной работы Совета директоров
- Совет директоров обсуждает на своих заседаниях широкий круг вопросов деятельности Общества
- Порядок подготовки проведения заседания Совета директоров обеспечивает членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к его проведению
- В Обществе предусмотрена обязанность членов Совета директоров и Правления представлять информацию о принадлежащих им ценных бумагах Общества и сделках с ними
- Во внутренних документах ОАО «МРСК Юга» закреплена обязанность членов органов управления раскрывать информацию о своей аффилированности
- В рамках Совета директоров создан Комитет по аудиту, Комитет по кадрам и вознаграждениям, Комитет по надежности, Комитет по стратегии развитию, инвестициям и реформированию, Комитет по технологическому присоединению к электрическим сетям. Деятельность Комитетов регулируется соответствующими положениями
- В состав Комитета Совета директоров по аудиту входят неисполнительные директора, а также независимый директор
- Функции Комитета Совета директоров по аудиту и Комитета Совета директоров по кадрам и вознаграждениям соответствуют рекомендациям российского Кодекса корпоративного поведения
- Членам Совета директоров выплачивается вознаграждение
- При определении размера вознаграждения членов Совета директоров учитываются результаты деятельности Общества
- В Обществе создан коллегиальный исполнительный орган – Правление
- В Обществе утверждено Положение о Правлении
- При определении размера вознаграждения членов исполнительных органов учитываются долгосрочные результаты деятельности Общества
- В состав Ревизионной комиссии ОАО «МРСК Юга» не входят лица, занимающие должности в органах управления Общества или его сотрудники
- В Обществе создан кадровый резерв для замещения должностей заместителей Генерального директора, директоров филиалов, заместителей директоров филиалов
- В Обществе утвержден внутренний документ, определяющий основные элементы и процедуры системы внутреннего контроля и принципы ее функционирования – Положение о процедурах внутреннего контроля
- В Обществе создано структурное подразделение, выполняющее функции внутреннего аудита – Департамент внутреннего аудита и управления рисками
- Обществом утверждено Положение о Департаменте внутреннего аудита и управления рисками
- Функции Департамента внутреннего аудита и управления рисками соответствуют рекомендациям передовой практики корпоративного управления
- Руководитель департамента внутреннего аудита и управления рисками функционально подчинен Комитету Совета директоров по аудиту
- В Обществе разработана нормативно-методологическая база риск-менеджмента
- В ОАО «МРСК Юга» создано внутреннее подразделение, отвечающее за выполнение ключевых функций по управлению рисками

- Вопросы управления рисками рассматривались на заседаниях Комитета по аудиту
- В Обществе создана должность Корпоративного секретаря, и утверждено Положение о Корпоративном секретаре
- Общество по возможности обеспечивает присутствие на Общем собрании акционеров членов исполнительных органов, членов Совета директоров, членов Ревизионной комиссии и аудитора Общества и уполномочивает их отвечать на вопросы акционеров
- Внутренними документами Общества предусмотрена обязанность исполнительных органов своевременно предоставлять Совету директоров запрашиваемую информацию о деятельности Общества

Недостатки

- Состав Совета директоров Общества несбалансирован с точки зрения учета интересов всех акционеров и ограничения доминирующего влияния представителей основного акционера на принимаемые Советом директоров решения
- В Обществе не предусмотрена возможность для всех членов Совета директоров привлекать к своей работе внешних экспертов
- В Обществе не предусмотрена возможность повышения членами Совета директоров своей квалификации
- Ряд членов Совета директоров Общества входит более чем в 5 иных советов директоров
- В ОАО «МРСК Юга» не предусмотрено страхование ответственности членов Совета директоров
- Совет директоров ОАО «МРСК Юга» не осуществляет оценку своей работы и индивидуальной работы своих членов
- В 2011 г. только одно из заседаний Совета директоров было проведено в форме совместного присутствия
- Отсутствует комплексное регулирование конфликта интересов членов органов управления
- Большинство мест в Комитете Совета директоров по кадрам и вознаграждениям занимают представители акционеров Общества, не являющиеся членами Совета директоров ОАО «МРСК Юга»
- В обществе отсутствует кадровый резерв для замещения должности Генерального директора
- Компетенция Совета директоров по оценке процедур внутреннего контроля не закреплена в Уставе ОАО «МРСК Юга». Вопросы оценки процедур внутреннего контроля на заседаниях Совета директоров не рассматривались
- Во внутренних документах Общества не закреплена обязанность для членов Совета директоров, Правления Общества, Ревизионной комиссии, а также внешнего аудитора присутствовать на Общих собраниях акционеров

Раскрытие информации

Практика раскрытия Обществом финансовой и нефинансовой информации о своей деятельности оценивается удовлетворительно.

По результатам анализа практики корпоративного управления Общества экспертами Консорциума отмечены следующие **положительные стороны и недостатки** этой практики:

Наличие четкой и ясной информационной политики

1. Советом директоров Общества утверждено Положение об информационной политике ОАО «МРСК Юга», которое закрепляет основные принципы информационной политики Общества, раскрываемую информацию, а также правила раскрытия информации. Наличие формализованной информационной политики в виде Положения об информационной политике является необходимым условием для закрепления основных принципов информационной политики и постепенного развития и выстраивания отношений с инвесторами на её основе.

Прозрачность структуры акционеров

2. Общество раскрывает информацию о собственниках, владеющих 100% обыкновенных акций Общества.

Вместе с тем, владельцы 24,36% обыкновенных акций Общества раскрываются в совокупности, без индивидуализации (большинство из данных акционеров владеет менее 1% акций общества и раскрыть информацию в индивидуальном порядке не представляется возможным). Еще 2,85% обыкновенных акций Общества находятся во владении оффшорной компании без указания ее бенефициара.

Доступность информации о составе органов управления

3. ОАО «МРСК Юга» раскрывает на корпоративном Интернет-сайте, а также в ежеквартальных отчетах, всю существенную информацию о членах Совета директоров и Правления Общества, в том числе:

- Ф.И.О. членов Совета директоров и членов Правления;
- годы их рождения;
- сведения об их образовании;
- должности, занимаемые в Обществе, а также по совместительству за последние пять лет;
- доли участия в уставном капитале Общества;
- доли участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Эмитента;
- характер любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления и контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

В годовом отчете ОАО «МРСК Юга» за 2010 год раскрывается следующая существенная информация о членах Совета директоров и Правления Общества:

- Ф.И.О. членов Совета директоров и членов Правления;
- годы их рождения;
- сведения об их образовании;
- должности, занимаемые в Обществе, а также по совместительству за последние пять лет;
- доли участия в уставном капитале Общества;
- доли участия в уставном капитале дочерних и зависимых обществ Эмитента

Вместе с тем, с целью улучшения практики раскрытия информации в годовом отчете, Обществу рекомендуется раскрывать в своем годовом отчете информацию о наличии у членов органов управления любых родственных связей с иными лицами, входящими в состав органов управления и контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

Доступность информации о вознаграждении членов органов управления

4. ОАО «МРСК Юга» раскрывает на своем интернет-сайте общий объем вознаграждения, выплачиваемый всем членам Совета директоров, средний размер вознаграждения члену Совета директоров Общества за участие в одном заседании, проводимого в заочной форме и в форме совместного присутствия, а также приблизительный индивидуальный размер вознаграждения, получаемый каждым членом Совета директоров за год.

В годовом отчете Общества за 2010 г. также раскрывается информация об общем объеме вознаграждения, выплачиваемого всем членам Совета директоров, средний размер вознаграждения члену Совета директоров Общества за участие в одном заседании, проводимого в заочной форме и в форме совместного присутствия, а также посещаемость членами Совета директоров заседаний Совета директоров. Данная практика соответствует рекомендациям передовой практики корпоративного управления.

Общество раскрывает информацию об общем объеме вознаграждения, выплачиваемого всем членам Правления, а также о критериях его определения. В частности, мотивация членов Правления осуществляется путем установления приказом Генерального директора Общества персональной надбавки в размере до 15% от установленного высшему менеджеру должностного оклада, а также выплатой членам Правления квартального и годового вознаграждения за выполнение соответствующих ключевых показателей эффективности как высшим менеджерам. С 01.09.2011 членам Правления Общества за осуществление полномочий выплачиваются ежемесячные вознаграждения в размере 11% от установленного высшему менеджеру должностного оклада. Данная практика соответствует передовой практике корпоративного управления.

Согласно этой практике, обществам рекомендуется раскрывать информацию об индивидуальном размере вознаграждения членов совета директоров и генерального

директора общества, а при отсутствии их согласия на раскрытие подобной информации⁷, информацию о критериях определения размера индивидуальных вознаграждений, выплачиваемых каждому члену органов управления.

Доступность информации о вознаграждении аудитора

5. В ежеквартальном отчете Общества раскрывается информация о размере вознаграждения, выплачиваемом внешнему аудитору, что соответствует требованиям законодательства. На интернет-сайте Общества раскрывается информация об отсутствии оказанных внешним аудитором консультационных услуг, что соответствует передовой практике корпоративного управления.

Согласно рекомендациям передовой практики корпоративного управления, общества должны раскрывать информацию о структуре вознаграждения внешнего аудитора, в частности, о стоимости оказанных внешним аудитором неаудиторских (консультационных) услуг. Это позволяет заинтересованным лицам получить представление об адекватности размера вознаграждения, выплаченного внешнему аудитору, объёму операций общества.

Доступность информации о сделках

6. В годовом отчете за 2010 год и на интернет-сайте Общества раскрывается существенная информация о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность, в том числе предмет сделок, их цена, стороны сделок. Однако в годовом отчете и на интернет-сайте Общества не раскрывается срок исполнения обязательств по сделкам. Также на Интернет-сайте раскрывается информация о том, что существенные сделки на сумму, превышающую 5% балансовой стоимости активов Общества, Обществом не заключались.

Раскрытие финансовой и бухгалтерской отчетности

7. В Годовом отчете за 2010 год Общество раскрывает все основные формы годовой финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ, в том числе, бухгалтерский баланс, отчет о прибылях и убытках, отчет о движении денежных средств, а также аудиторское заключение на представленную отчетность. Кроме того, на интернет-сайте Общества создан специальный раздел, в котором раскрывается годовая и ежеквартальная финансовая отчетность Общества.

8. Общество не подготавливает финансовую отчетность в соответствии с МСФО.

Вместе с тем, подготовка и раскрытие указанной отчётности является существенным фактором прозрачности компании. Подготовка финансовой отчетности по международным стандартам влияет на рост рыночной капитализации, дает акционерам возможность более эффективного использования информации для принятия управленческих решений. Инвесторы, как правило, отдают предпочтение финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО, при оценке инвестиционных перспектив того или иного хозяйственного субъекта.

⁷ В соответствии со ст. 6 Федерального Закона № 152-ФЗ «О персональных данных» от 27.07.2006.

Необходимо также отметить, что наличие финансовой отчетности подготовленной по МСФО является свидетельством развитой практики корпоративного управления общества в целом, и значимым фактором методики Национального рейтинга корпоративного управления, в частности.

Каналы раскрытия информации

9. На Интернет-сайте ОАО «МРСК Юга» размещены все ежеквартальные отчеты, необходимые с момента появления у Общества такой обязанности.

10. На Интернет-сайте Общества доступен годовой отчет за 2010 год, подготовленный к годовому общему собранию акционеров в соответствии с требованиями законодательства. Данный годовой отчет содержит большой объем качественной информации для акционеров, потенциальных инвесторов и других заинтересованных групп и в целом соответствует требованиям ФСФР и рекомендациям передовой практики к содержанию годового отчета.

Вместе с тем, Обществу рекомендуется также раскрывать в годовых отчетах информацию о критериях определения размера вознаграждения членов исполнительных органов ОАО «МРСК Юга».

Следует также отметить, что Годовой отчет ОАО «МРСК Юга» был признан победителем в двух российских конкурсах - XIV ежегодном конкурсе годовых отчетов и сайтов, организованном журналом «Рынок ценных бумаг» и XIV ежегодном конкурсе годовых отчетов ММВБ и РТС.

Годовой отчет ОАО «МРСК Юга» занял первое место в номинации «Лучшее раскрытие информации в годовом отчете компаниями с капитализацией до 10 млрд руб.» и стал победителем в номинации «Лучший годовой отчет Южного федерального округа» XIV ежегодного конкурса годовых отчетов, организаторами которого являются ЗАО «ФБ ММВБ» и ОАО «РТС».

ОАО «МРСК Юга» также размещает на своем интернет-сайте интерактивную версию годового отчета.

11. Регулярно пополняется и обновляется Интернет-сайт Общества, на котором размещается большой объем актуальной информации о нем и результатах его деятельности. В специально созданных разделах Интернет-сайта представлены Устав и изменения к нему, основные внутренние документы, регулирующие деятельность органов управления Общества, раскрывается информация о существенных фактах, аффилированных лицах, ценных бумагах, ежеквартальные и годовые отчеты, решения принятые на общих собраниях, на заседаниях Совета директоров и другая существенная информация.

12. На Интернет-сайте ОАО «МРСК Юга» размещены годовые отчеты за 2007-2010 гг.

13. Обществом создана англоязычная версия корпоративного Интернет-сайта, на котором раскрывается вся существенная информация о деятельности Общества, информация, адресованная акционерам и инвесторам.

Создание англоязычной версии Интернет-сайта общества может оказать положительное влияние на прозрачность общества и создать равные условия доступа к информации для всех заинтересованных лиц.

Раскрытие информации
Положительные моменты
<ul style="list-style-type: none"> ▪ В Обществе утверждено Положение об информационной политике ▪ Общество раскрывает информацию о собственниках, владеющих 100% обыкновенных акций ▪ Общество раскрывает подробную информацию о членах Совета директоров и членах Правления ▪ Общество частично раскрывает информацию о размере индивидуального вознаграждения, выплачиваемого каждому члену Совета директоров ▪ Общество раскрывает информацию о критериях определения размера вознаграждения членов исполнительных органов ▪ Общество раскрывает все основные формы финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с РСБУ. Раскрываемая отчетность сопровождается соответствующим аудиторским заключением ▪ Обществом раскрывается информация о размере вознаграждения, выплачиваемом внешнему аудитору, а также информация об отсутствии оказанных консультационных услуг ▪ Общество оперативно размещает на Интернет-сайте новые ежеквартальные и годовые отчеты, а также предоставляет доступ к отчетам за предыдущие периоды ▪ Раскрывается информация о существенных сделках, а также о сделках, в совершении которых имеется заинтересованность ▪ На Интернет-сайте Общества доступен годовой отчет за 2010 год, подготовленный к годовому собранию акционеров в соответствии с требованиями законодательства ▪ Регулярно пополняется и обновляется Интернет-сайт Общества, на котором размещается большой объем актуальной информации о нем и результатах его деятельности ▪ Обществом создана англоязычная версия Интернет-сайта
Недостатки
<ul style="list-style-type: none"> ▪ Общество не подготавливает финансовую отчетность в соответствии с МСФО

Деятельность в интересах иных заинтересованных сторон и корпоративная социальная ответственность

Практика корпоративного управления Общества с точки зрения деятельности в интересах иных заинтересованных сторон и корпоративной социальной ответственности оценивается хорошо.

По результатам анализа практики корпоративного управления Общества экспертами Консорциума отмечены следующие **положительные стороны и недостатки** этой практики:

1. Обществом были утверждены отдельные документы, регулирующие вопросы социальной ответственности Общества и учет интересов иных заинтересованных сторон – Экологическая политика, Пенсионная политика, Стандарты обслуживания клиентов. Принятие данных документов позволяет формализовать реализацию проектов корпоративной социальной ответственности и, тем самым, способствует взвешенности и целенаправленности политики корпоративной социальной ответственности Общества. Данные документы также доступны на интернет-сайте Общества.

Однако в Обществе отсутствуют документы, регулирующие вопросы социальной ответственности в такой сфере как благотворительная и спонсорская деятельность.

2. Обществом разработан и утвержден Кодекс корпоративной этики. Должным образом подготовленный Кодекс этики, а также регулярный контроль знания и исполнения положений Кодекса этики позволяет внедрить в практику общества принципы этичного поведения и установить развитую корпоративную культуру, что является фактором устойчивого развития и благоприятного имиджа общества. Кодекс этики ОАО «МРСК Юга» является публично доступным документом.

3. ОАО «МРСК Юга» за год, предшествующий проведению оценки, реализовывало корпоративные социальные проекты для работников Общества и членов их семей. В частности, разработана и реализуется Программа негосударственного пенсионного обеспечения работников Общества, были организованы спортивные мероприятия для сотрудников, осуществляется содействие в улучшении жилищных условий работников Общества.

За год, предшествующий проведению оценки, в публичных источниках информации экспертами Консорциума не обнаружено информации, свидетельствующей о наличии случаев конфликтов Общества с трудовым коллективом, что является дополнительным свидетельством взвешенности социальной политики ОАО «МРСК Юга» по отношению к персоналу и членам их семей. Деятельность Общества сертифицирована на соответствие стандарту OHSAS 18001:2007 в области охраны здоровья и безопасности труда.

4. ОАО «МРСК Юга» за год, предшествующий проведению оценки, реализованы проекты корпоративной социальной ответственности для населения по месту деятельности Общества. Данная практика способствует устойчивому развитию Общества и формирует имидж социально ответственного Общества. В частности, реализована

программа профилактики электротравматизма среди сторонних лиц – сотрудников подрядных организаций, любителей рыбной ловли, размещено и распределено несколько тысяч листовок и тематических плакатов во всех регионах ответственности ОАО «МРСК Юга», осуществлена профилактика детского электротравматизма среди учащихся общеобразовательных учреждений регионов ответственности Общества.

5. ОАО «МРСК Юга» за год, предшествующий проведению оценки, реализованы благотворительные и спонсорские проекты, в частности, проведены социальные акции во всех филиалах Общества, приуроченные к Дню защиты детей.

6. По информации, предоставленной Обществом, в 2010 г. корпоративные социальные проекты в отношении партнеров, контрагентов и клиентов ОАО «МРСК Юга» реализованы не были.

7. Деятельность Общества сертифицирована на соответствие стандарту в области защиты окружающей среды ISO 14001 «Environmental management systems – Specification with guidance for use» (ГОСТ Р ИСО 14001 «Системы управления окружающей средой. Требования и руководство к применению»).

8. Отсутствует информация о предъявлении Обществу претензий со стороны органов государственной власти по неуплате, уклонению от выплаты налогов за год, предшествующий проведению оценки экспертами Консорциума.

9. За год, предшествующий проведению оценки, на Общество не были наложены штрафы в связи с неблагоприятными действиями Общества по отношению к окружающей среде.

10. В ежеквартальном отчете Общества за 2 квартал 2011 г. содержатся сведения о наличии у ОАО «МРСК Юга» судебных споров, в котором Общество выступало ответчиком и иски по которым были удовлетворены. Данная практика не соответствует передовым стандартам корпоративного управления по отношению к партнерам и контрагентам Общества.

11. ОАО «МРСК Юга» подготовлен социальный отчет по итогам 2010 г., что повышает информационную прозрачность Общества в отношении корпоративной социальной ответственности ОАО «МРСК Юга» и учета интересов иных заинтересованных лиц. Однако данный отчет составлен вне стандартов Global Reporting Initiative и/или AA1000.

Подготовка социальной отчетности в соответствии со стандартами Global Reporting Initiative и/или AA1000 дает возможность оценить эффективность политики корпоративной социальной ответственности Общества и её влияние на устойчивое развитие Общества. Систематизированная подача такой информации на основе стандартов GRI и/или AA1000 позволяет облегчить поиск указанной информации и позволяет проводить её сравнение с информацией, предоставленной аналогичными компаниями.

12. В Кодексе корпоративного управления ОАО «МРСК Юга» закреплён порядок урегулирования корпоративных конфликтов.

Корпоративные конфликты, включая конфликты менеджмента с акционерами, акционеров с акционерами могут нанести существенный ущерб репутации и устойчивому развитию общества. В этой связи наличие в обществе понимания существования таких угроз и их раннее урегулирование позволяют предотвратить или, по крайней мере, существенным образом снизить издержки возникновения таких конфликтов.

Деятельность в интересах иных заинтересованных сторон и корпоративная социальная ответственность
Положительные моменты
<ul style="list-style-type: none"> ▪ В Обществе утверждены внутренние документы, регулирующие политики корпоративной социальной ответственности ▪ В Обществе принят Кодекс корпоративной этики ▪ Общество за год, предшествующий проведению оценки, реализовывало корпоративные социальные проекты для сотрудников ОАО «МРСК Юга», для населения по месту деятельности Общества, а также благотворительные и спонсорские проекты ▪ За год, предшествующий проведению оценки, в публичных источниках информации экспертами Консорциума не обнаружено информации, свидетельствующей о наличии конфликтов Общества с трудовым коллективом ▪ За год, предшествующий проведению оценки, в публичных источниках информации экспертами Консорциума не обнаружено информации о предъявлении претензий со стороны органов государственной власти по неуплате, уклонению от выплаты налогов ▪ На Общество за год, предшествующий проведению оценки, не были наложены штрафы в связи с неблагоприятными действиями Общества по отношению к окружающей среде ▪ Деятельность Общества сертифицирована на соответствие стандарту ISO 14001 в области защиты окружающей среды ▪ Обществом подготовлен социальный отчет по итогам 2010 г.
Недостатки
<ul style="list-style-type: none"> ▪ В Обществе отсутствуют документы, регулирующие вопросы социальной ответственности в такой сфере как благотворительная и спонсорская деятельность ▪ Обществом не реализуются корпоративные социальные проекты в отношении партнеров, контрагентов и клиентов Общества ▪ В публичных источниках информации экспертами Консорциума обнаружена информация, свидетельствующая о наличии конфликтных ситуаций между Обществом и его партнерами и контрагентами.

Вербицкий В.К.
Первый заместитель директора Российского института директоров

Никитчанова Е.В.
Заместитель директора - руководитель Экспертного центра
Российского института директоров

Бекшоков А.А.
Эксперт Российского института директоров

Дата присвоения рейтинга: 16.12.2011 г.