

Отчет о соблюдении ОАО «МРСК Северного Кавказа» принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления

№ пп.	Принцип (принципы) корпоративного управления или ключевой критерий (рекомендация)	Краткое описание того, в какой части принцип или ключевой критерий не соблюдаются	Объяснение ключевых причин, факторов и обстоятельств, в силу которых принцип или ключевой критерий не соблюдаются или соблюдаются не в полном объеме, описание используемых альтернативных механизмов и инструментов корпоративного управления
1	2	3	4
I. Права акционеров и равенство условий для акционеров при осуществлении ими своих прав			
1.1.	Общество должно обеспечивать равное и справедливое отношение ко всем акционерам при реализации ими права на участие в управлении обществом. Система и практика корпоративного управления должны обеспечивать равенство условий для всех акционеров – владельцев акций одной категории (типа), включая миноритарных (мелких) акционеров и иностранных акционеров, и равное отношение к ним со стороны общества		
1.1.1.	В обществе утвержден внутренний документ, определяющий основные процедуры подготовки, созыва и проведения общего собрания акционеров, соответствующий рекомендациям Кодекса корпоративного управления, включая обязанность общества: сообщать акционерам о проведении общего собрания акционеров и предоставлять доступ к материалам, в том числе размещать сообщение и материалы на сайте общества в сети «Интернет», не менее чем за 30 дней до даты его проведения (если законодательством Российской Федерации не предусмотрен больший срок);	Соответствует частично. В ОАО «МРСК Северного Кавказа» действует Положение о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров (действующая редакция утверждена годовым Общим собранием акционеров в 2014 году). В данном документе не содержатся обязанности ОАО «МРСК Северного Кавказа», содержащиеся в настоящем пункте.	Обязанность ОАО «МРСК Северного Кавказа» сообщать акционерам о проведении общего собрания акционеров и предоставлять доступ к материалам, в том числе размещать сообщение и материалы на сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» в сети «Интернет», не менее чем за 30 дней до даты его проведения, содержится в Уставе Общества ¹ . Обязанность ОАО «МРСК Северного Кавказа» раскрывать информацию о дате составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, не менее чем за 7 дней до её наступления не предусмотрена внутренними документами Общества. Тем не менее, такая практика фактически

¹ Под «Обществом» в данном документе подразумевается ОАО «МРСК Северного Кавказа».

	раскрывать информацию о дате составления списка лиц, имеющих право на участие в общем собрании акционеров, не менее чем за 7 дней до её наступления; предоставлять к общему собранию акционеров дополнительную информацию и материалы по вопросам повестки дня в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления		применяется. Состав дополнительной информации, предоставляемый к общему собранию акционеров, не закреплен Уставом и внутренними документами ОАО «МРСК Северного Кавказа». При этом Советом директоров Общества определяется перечень информации (материалов), предоставляемой акционерам Общества при подготовке к проведению общих собраний акционеров Общества, и порядка ознакомления акционеров с указанной информацией. В информации для акционеров, участвующих в годовом общем собрании акционеров в обязательном порядке содержатся следующие сведения: - годовая бухгалтерская отчетность, в том числе заключение аудитора, заключение Ревизионной комиссии Общества по результатам проверки годовой бухгалтерской отчетности; - годовой отчет Общества; - заключение Ревизионной комиссии о достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества; - сведения о кандидатах в Совет директоров Общества, Ревизионную комиссию Общества, сведения о кандидатуре аудитора Общества; - информация о наличии либо отсутствии письменного согласия кандидатов, выдвинутых для избрания в Совет директоров Общества и Ревизионную комиссию Общества; - оценка заключения аудитора Общества, подготовленная Комитетом по аудиту Совета директоров Общества; - рекомендации Совета директоров Общества
--	--	--	--

			по распределению прибыли и убытков Общества по результатам финансового года; - рекомендации Совета директоров Общества по размеру дивиденда по акциям Общества и порядку его выплаты; - при внесении изменений в Устав Общества и внутренние документы, регулирующих деятельность органов управления – проекты документов с указанием вносимых изменений. - проекты решений годового Общего собрания акционеров Общества. В случае проведения внеочередного Общего собрания акционеров в состав документов, предоставляемых акционерам, по мимо утверждаемых, включаются дополнительные материалы в целях принятия акционерами взвешенных и обоснованных решений по вопросам повестки дня. Фактически Общество предоставляет для подготовки к общему собранию акционеров ряд сведений, предусмотренных Кодексом корпоративного управления, а именно: - сведения о кандидатах в аудиторы Общества (за исключением наименования саморегулируемой организации аудиторов, членом которой является кандидат в аудиторы Общества, описания процедур, используемых при отборе внешних аудиторов, сведений о предлагаемом вознаграждении внешних аудиторов за услуги аудиторского и неаудиторского характера); - позицию Совета директоров относительно повестки дня общего собрания, особые мнения членов Совета директоров (если таковые
--	--	--	--

			имеются); - при внесении изменений в Устав Общества и его внутренние документы – проекты документов с указанием вносимых изменений. Кроме того, иные сведения, предусмотренные Кодексом корпоративного управления, сообщаются акционерам в день проведения общего собрания акционеров докладчиками по каждому вопросу повестки дня. По мнению ОАО «МРСК Северного Кавказа», предоставленные к прошедшим общим собраниям акционеров сведения были достаточными для принятия акционерами взвешенных решений по каждому вопросу повестки дня. Подробнее – см. Приложение №3 к Годовому отчету, а также на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделе «Акционерам и инвесторам / Устав и внутренние документы»
1.1.2.	Обществом приняты на себя обязанности по предоставлению акционерам в ходе подготовки и проведения общего собрания акционеров возможности задавать вопросы о деятельности общества членам органов управления и контроля, членам комитета по аудиту, главному бухгалтеру, аудиторам общества, а также кандидатам в органы управления и контроля. Указанные обязанности закреплены в уставе или во внутренних документах общества	Соблюдается частично. Положением о порядке подготовки и проведения Общего собрания акционеров ОАО «МРСК Северного Кавказа» закреплена возможность акционеров задавать вопросы в ходе проведения общего собрания акционеров.	На практике в случае наличия вопроса акционер может направить вопрос соответствующему адресату посредством корпоративного секретаря в ходе подготовки и проведения общего собрания акционеров.
1.1.3.	Обществом приняты на себя обязанности придерживаться принципа недопустимости совершения действий, приводящих к искусственному перераспределению корпоративного контроля (например,	Соблюдается.	Указанные обязанности закреплены в Положении о дивидендной политике ОАО «МРСК Северного Кавказа». Подробнее – см. раздел Годового отчета

	голосование «квазиказначейскими» акциями, принятие решения о выплате дивидендов по привилегированным акциям в условиях ограниченных финансовых возможностей, принятие решения о невыплате определенных в уставе общества дивидендов по привилегированным акциям при наличии достаточных источников для их выплаты). Указанные обязанности закреплены в уставе или во внутренних документах общества		«Распределение прибыли и дивидендная политика», Приложение №3 к Годовому отчету, а также на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделе «Акционерам и инвесторам / Устав и внутренние документы»
1.2	Акционерам должна быть предоставлена равная и справедливая возможность участвовать в прибыли общества посредством получения дивидендов		
1.2.1.	В обществе утвержден внутренний документ, определяющий дивидендную политику общества, соответствующую рекомендациям Кодекса корпоративного управления, и устанавливающий в том числе: порядок определения части чистой прибыли (минимальной части (доли) консолидированной чистой прибыли), направляемой на выплату дивидендов, условия, при соблюдении которых объявляются дивиденды; минимальный размер дивидендов по акциям общества разных категорий (типов); обязанность раскрытия документа, определяющего дивидендную политику общества, на сайте общества в сети «Интернет»	Соблюдается частично. В ОАО «МРСК Северного Кавказа» утверждено Положение о дивидендной политике без включения в него информации: - минимальной части (доли) консолидированной чистой прибыли, направляемой на выплату дивидендов; - минимального размера дивидендов по акциям Общества разных категорий (типов).	В ОАО «МРСК Северного Кавказа» утверждено Положение о дивидендной политике. При этом источником для выплаты ранее объявленных дивидендов служит чистая прибыль, определяемая по бухгалтерской индивидуальной отчетности. Размер дивидендов по акциям Общества определяется исходя из финансового положения Общества. Подробнее – см. раздел Годового отчета «Распределение прибыли и дивидендная политика», Приложение №3 к Годовому отчету, а также на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделе «Акционерам и инвесторам / Устав и внутренние документы»
II. Совет директоров общества			
2.1	Совет директоров определяет основные стратегические ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, ключевые показатели деятельности общества, осуществляет стратегическое управление обществом, определяет основные принципы и подходы		

	к организации в обществе системы управления рисками и внутреннего контроля, контролирует деятельность исполнительных органов общества, определяет политику общества по вознаграждению членов совета директоров и исполнительных органов, а также реализует иные ключевые функции		
2.1.1.	В обществе сформирован совет директоров, который: определяет основные стратегические ориентиры деятельности общества на долгосрочную перспективу, ключевые показатели деятельности общества; контролирует деятельность исполнительных органов общества; определяет принципы и подходы к организации управления рисками и внутреннего контроля в обществе; определяет политику общества по вознаграждению членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества	Соответствует.	Информация о составе Совета директоров размещена на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» в разделе «Акционерами и инвесторам / Корпоративное управление / Совет директоров». Компетенция Совета директоров определена Уставом Общества. Подробнее – см. раздел Годового отчета «Органы контроля и управления», а также на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделе «Акционерам и инвесторам / Корпоративное управление»
2.2.	Совет директоров должен являться эффективным и профессиональным органом управления общества, способным выносить объективные независимые суждения и принимать решения, отвечающие интересам общества и его акционеров. Председатель совета директоров должен способствовать наиболее эффективному осуществлению функций, возложенных на совет директоров. Заседания совета директоров, подготовка к ним и участие в них членов совета директоров должны обеспечивать эффективную деятельность совета директоров		
2.2.1.	Председателем совета директоров является независимый директор или среди избранных независимых директоров определен старший независимый директор, координирующий работу независимых директоров и осуществляющий взаимодействие с председателем совета директоров	Соблюдается частично. Председатель Совета директоров ОАО «МРСК Северного Кавказа» С.А. Архипов в буквальном смысле Кодекса корпоративного управления не является независимым, т.к. в 2014 году исполнял обязанности генерального директора Общества и входил в состав правления. Кроме того, С.А. Архипов является сотрудником основного акционера ОАО «МРСК Северного Кавказа».	При этом С.А. Архипов является лицом, обладающим достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способен выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов Общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон, что соответствует статусу независимого директора, определенного Кодексом корпоративного управления.

			Подробнее – см. раздел Годового отчета «Органы контроля и управления», а также на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделе «Акционерам и инвесторам / Корпоративное управление»
2.2.2.	Внутренними документами общества закреплен порядок подготовки и проведения заседаний совета директоров, обеспечивающий членам совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к их проведению, и предусматривающий, в частности: - сроки уведомления членов совета директоров о предстоящем заседании; - сроки направления документов (бюллетеней) для голосования и получения заполненных документов (бюллетеней) при проведении заседаний в заочной форме; - возможность направления и учета письменного мнения по вопросам повестки дня для членов совета директоров, отсутствующих на очном заседании; - возможность обсуждения и голосования посредством конференц-связи и видео-конференц-связи	Соблюдается.	Принятое в ОАО «МРСК Северного Кавказа» Положение о порядке созыва и проведения заседаний Совета директоров обеспечивает членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к их проведению. Подробнее – см. раздел Годового отчета «Органы контроля и управления», Приложение №3 к Годовому отчету, а также на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделе «Акционерам и инвесторам / Устав и внутренние документы»
2.2.3.	Наиболее важные вопросы решаются на заседаниях совета директоров, проводимых в очной форме. Перечень таких вопросов соответствует рекомендациям Кодекса корпоративного управления²	Соблюдается частично. На заседаниях Совета директоров, проводимых в очной форме, как правило, рассматриваются вопросы, связанные с образованием исполнительных органов Общества и досрочным прекращением их	Форма проведения заседания Совета директоров определяется с учетом важности вопросов повестки дня, а также с учетом реализуемой политики сокращения издержек. Затраты на проведение заседаний Совета директоров в очной форме существенно превышают затраты на проведение заседаний Совета директоров в заочной форме.

² Указан в пункте 168 части Б Кодекса корпоративного управления

		полномочий, а также приостановлением полномочий единоличного исполнительного органа Общества и назначением временного единоличного исполнительного органа.	Подробнее – см. раздел Годового отчета «Органы контроля и управления», а также на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделе «Акционерам и инвесторам / Устав и внутренние документы»
2.3.	В состав совета директоров должно входить достаточное количество независимых директоров		
2.3.1.	Независимые директора составляют не менее одной трети избранного состава совета директоров	Не соблюдается. Для исполнения данного требования в Совет директоров ОАО «МРСК Северного Кавказа» должно входить 4 независимых директора (вдвое больше количества независимых директоров, входящих в Состав директоров Общества).	В состав Совета директоров Общества входят независимые директора, соответствующие требованиям Федерального закона «Об акционерных обществах», в количестве 10 человек. В Совет директоров ОАО «МРСК Северного Кавказа» входит 2 независимых директора, соответствующих критериям независимости, рекомендованным Кодексом. При этом все члены Совета директоров являются лицами, обладающими достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, способны выносить объективные и добросовестные суждения, независимые от влияния исполнительных органов Общества, отдельных групп акционеров или иных заинтересованных сторон, что соответствует статусу независимого директора, определенного Кодексом корпоративного управления. Подробнее – см. раздел Годового отчета «Органы контроля и управления», а также на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделе «Акционерам и инвесторам / Корпоративное

			управление»
2.3.2.	Независимые директора в полном объеме соответствуют критериям независимости, рекомендованным Кодексом корпоративного управления	Соблюдается.	В соответствии с Кодексом корпоративного управления в обычных условиях не может считаться независимым член Совета директоров, который связан с Обществом, его существенным акционером, существенным контрагентом или конкурентом Общества, государством. В буквальном понимании указанных критериев независимыми являются члены Совета директоров ОАО «МРСК Северного Кавказа»: - Варварин Александр Викторович, Управляющий директор по корпоративным отношениям и правовому обеспечению РСПП, - Левитская Алина Афаковна, ректор Северо-Кавказского федерального университета. Однако мы считаем, что все лица, избранные в состав Совета директоров ОАО «МРСК Северного Кавказа», обладают достаточными профессионализмом, опытом и самостоятельностью для формирования собственной позиции, и способны выносить объективные и добросовестные суждения. Подробнее – см. раздел Годового отчета «Органы контроля и управления», а также на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделе «Акционерам и инвесторам / Корпоративное управление»
2.3.3.	Совет директоров (комитет по номинациям (кадрам, назначениям)) проводит оценку соответствия кандидатов в члены совета директоров критериям независимости	Соблюдается.	Комитет по кадрам и вознаграждениям ОАО «МРСК Северного Кавказа» определяет критерии подбора кандидатов в члены Совета директоров, члены коллегиального исполнительного органа и на должность единоличного исполнительного органа

			Общества, а также проводит предварительную оценку указанных кандидатов. Подробнее – см. раздел Годового отчета «Органы контроля и управления», а также на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделе «Акционерам и инвесторам / Устав и внутренние документы»
2.4.	Совет директоров должен создавать комитеты для предварительного рассмотрения наиболее важных вопросов деятельности общества		
2.4.1.	Советом директоров общества создан комитет по аудиту, состоящий из независимых директоров, функции которого закреплены во внутренних документах и соответствуют рекомендациям Кодекса корпоративного управления ³	Не соблюдается. Комитет по аудиту не состоит из независимых директоров.	Советом директоров ОАО «МРСК Северного Кавказа» создан Комитет по аудиту, функции которого закреплены в положении о данном комитете. Комитет состоит из директоров, чьи компетенции наиболее полно отвечают задачам комитета. При этом количественный состав Комитета – 3 человека, не являющиеся Генеральным директором и членами Правления ОАО «МРСК Северного Кавказа». Подробнее – см. раздел Годового отчета «Органы контроля и управления», а также на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделе «Акционерам и инвесторам / Корпоративное управление»
2.4.2.	Советом директоров общества создан комитет по вознаграждениям (может быть совмещен с комитетом по номинациям (кадрам, назначениям)), состоящий из независимых директоров, функции	Соблюдается частично. Комитет по кадрам и вознаграждения ОАО «МРСК Северного Кавказа» на треть состоит из независимых	Советом директоров ОАО «МРСК Северного Кавказа» создан Комитет по кадрам и вознаграждениям, функции которого закреплены в положении о данном комитете. В состав данного комитета входит один

³ Указаны в пункте 172 части Б Кодекса корпоративного управления

	которого соответствуют рекомендациям Кодекса корпоративного управления ⁴	директоров.	независимый директор. Комитет по кадрам и вознаграждениям не состоит в большей степени из независимых директоров в силу объективных причин (в состав комитета включены лица, чьи компетенции наиболее полно отвечают задачам комитета). При этом количественный состав Комитета – 3 человека, не являющиеся Генеральным директором и членами Правления ОАО «МРСК Северного Кавказа».
2.4.3.	Советом директоров общества создан комитет по номинациям (кадрам, назначениям) (может быть совмещен с комитетом по вознаграждениям), большинство членов которого являются независимыми директорами, функции которого соответствуют рекомендациям Кодекса корпоративного управления ⁵		Подробнее – см. раздел Годового отчета «Органы контроля и управления», а также на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделе «Акционерам и инвесторам / Корпоративное управление»
2.5.	Совет директоров должен обеспечивать проведение оценки качества работы совета директоров, его комитетов и членов совета директоров		
2.5.1.	Оценка качества работы совета директоров проводится на регулярной основе не реже одного раза в год, при этом не реже одного раза в три года такая оценка проводится с привлечением внешней организации (консультанта)	Соблюдается.	В феврале 2014 года проведена оценка деятельности Совета директоров ОАО «МРСК Северного Кавказа». Председателем Совета директоров, возглавлявшим на момент проведения оценки, представлен отчет о деятельности Совета крупнейшему акционеру ОАО «МРСК Северного Кавказа» - ОАО «Россети», представителем которого являлся Председатель Совета директоров Общества. Более подробная информация размещена на сайте ОАО «Россети» http://www.rosseti.ru/ в разделе «Пресс-центр». Кроме того, качество управления в ОАО «МРСК Северного Кавказа» осуществляет

⁴ Указаны в пункте 180 части Б Кодекса корпоративного управления

⁵ Указаны в пункте 186 части Б Кодекса корпоративного управления

			независимое рейтинговое агентство. Информация о результатах внешней оценки качества управления ОАО «МРСК Северного Кавказа» размещена на корпоративном сайте http://www.mrsk-sk.ru/ в разделе «Аktionерам и инвесторам / Корпоративное управление / Оценка корпоративного управления».
III. Корпоративный секретарь общества			
3.1	Эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координация действий общества по защите прав и интересов акционеров, поддержка эффективной работы совета директоров обеспечиваются корпоративным секретарем (специальным структурным подразделением, возглавляемым корпоративным секретарем)		
3.1.1.	Корпоративный секретарь подотчетен совету директоров, назначается и снимается с должности по решению или с согласия совета директоров	Соблюдается.	Эффективное текущее взаимодействие с акционерами, координация действий ОАО «МРСК Северного Кавказа» по защите прав и интересов акционеров, поддержка эффективной работы Совета директоров обеспечиваются корпоративным секретарем, имеющим стаж работы в сфере организации корпоративного управления в публичных и непубличных компаниях порядка 10 лет. Подробнее – см. раздел Годового отчета «Органы контроля и управления» («Корпоративный секретарь»)
3.1.2.	В обществе утвержден внутренний документ, определяющий права и обязанности корпоративного секретаря (Положение о корпоративном секретаре), содержание которого соответствует рекомендациям Кодекса корпоративного управления ⁶	Соблюдается частично.	В ОАО «МРСК Северного Кавказа» действует Положение о Секретаре (Корпоративном Секретаре) Совета директоров. В данном Положении не определены требования к кандидатуре секретаря. Планы по пересмотру Положения о Секретаре (Корпоративном Секретаре) Совета директоров в настоящее время отсутствуют. Требования к должности закреплены в должностной инструкции

⁶ Указаны в пункте 217 части Б Кодекса корпоративного управления

			сотрудника и соответствуют Квалификационному справочнику должностей руководителей, специалистов и других служащих (утв. Постановлением Минтруда России от 21 августа 1998 года №37), а также российскому Кодексу корпоративного управления. Подробнее – см. раздел Годового отчета «Органы контроля и управления» («Корпоративный секретарь»), Приложение №3 к Годовому отчету, а также на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделе «Акционерам и инвесторам / Устав и внутренние документы»
3.1.3.	Корпоративный секретарь занимает позицию, не совмещаемую с выполнением иных функций в обществе. Корпоративный секретарь наделен функциями в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления.⁷ Корпоративный секретарь располагает достаточными ресурсами для осуществления своих функций	Соблюдается.	Корпоративный секретарь занимает позицию, не совмещаемую с выполнением иных функций в ОАО «МРСК Северного Кавказа». Корпоративный секретарь наделен функциями в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления и располагает достаточными ресурсами для осуществления таких функций. Подробнее – см. раздел Годового отчета «Органы контроля и управления» («Корпоративный секретарь»), а также на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделе «Акционерам и инвесторам / Устав и внутренние документы»
IV. Система вознаграждения членов совета директоров, исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества			
4.1.	Уровень выплачиваемого обществом вознаграждения должен быть достаточным для привлечения, мотивации и удержания лиц,		

⁷ Указаны в пункте 218 части Б Кодекса корпоративного управления

	обладающих необходимой для общества компетенцией и квалификацией. Выплата вознаграждения членам совета директоров, исполнительным органам и иным ключевым руководящим работникам общества должна осуществляться в соответствии с принятой в обществе политикой по вознаграждению		
4.1.1.	В обществе регламентированы все выплаты, льготы и привилегии, предоставляемые членам совета директоров, исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества	Соблюдается.	Выплаты вознаграждений и компенсаций членам Совета директоров ОАО «МРСК Северного Кавказа» регламентированы (размещено на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделе «Акционерам и инвесторам / Устав и внутренние документы / Документы процедур корпоративного управления»). Основным документом, регулирующим вопросы вознаграждения заместителей Генерального директора ОАО «МРСК Северного Кавказа», является Положение о материальном стимулировании и социальном пакете Высших менеджеров ОАО «МРСК Северного Кавказа».
4.2.	Система вознаграждения членов совета директоров должна обеспечивать сближение финансовых интересов директоров с долгосрочными финансовыми интересами акционеров		
4.2.1.	Общество не применяет других форм денежного вознаграждения членов совета директоров кроме фиксированного годового вознаграждения	Не соблюдается. В течение года ОАО «МРСК Северного Кавказа» выплачивает вознаграждение членам Совета директоров за участие в заседания органа управления.	Действующим Положением о выплате членам Совета директоров Общества вознаграждений и компенсаций предусмотрена выплата вознаграждений за участие в заседаниях Совета директоров. Однако в целях реализации политики сокращения издержек Обществом рассматривается возможность внесения изменений в Положение.
4.2.2.	В обществе членам совета директоров не предоставляется возможность участия в опционных программах и право реализации принадлежащих им акций общества не обуславливается достижением определенных показателей деятельности	Соблюдается частично. В соответствии с принятым в ОАО «МРСК Северного Кавказа» Положением об опционной программе участниками опционной программы могут быть члены Совета директоров. При этом право	В ОАО «МРСК Северного Кавказа» опционная программа не реализуется. Соответствующие планы отсутствуют.

		реализации принадлежащих им акций Общества не обуславливается достижением определенных показателей деятельности.	
4.3.	Система вознаграждения исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества должна предусматривать зависимость вознаграждения от результата работы общества и их личного вклада в достижение этого результата		
4.3.1.	В обществе внедрена программа долгосрочной мотивации членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества	Соблюдается.	В ОАО «МРСК Северного Кавказа» внедрена система ключевых показателей эффективности Генерального директора Общества установлена на основании. Система КПЭ ОАО «МРСК Северного Кавказа» отражает реализацию целей и задач Стратегии развития электросетевого комплекса, утвержденной распоряжением Правительства Российской Федерации от 3 апреля 2013 года №511-р. Премирование Высших менеджеров за результаты работы также зависит от итогов выполнения определенных Генеральным директором ОАО «МРСК Северного Кавказа» ключевых показателей эффективности (КПЭ) за отчетные периоды (квартал и год). Подробнее – см. разделы Годового отчета «Органы контроля и управления» («Вознаграждение Генерального директора»), «Управленческая команда».
V. Система управления рисками и внутреннего контроля			
5.1.	В обществе должна быть создана эффективно функционирующая система управления рисками и внутреннего контроля, направленная на обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед обществом целей		
5.1.1.	Советом директоров определены принципы и подходы к организации системы управления рисками и внутреннего контроля в обществе	Соблюдается.	В ОАО «МРСК Северного Кавказа» приняты документы, регулирующие политику управления рисками и внутреннего контроля: - Политика внутреннего контроля; - Политика внутреннего аудита; - Политика управления рисками.

			Подробнее – см. Приложение №3 к Годовому отчету, раздел Годового отчета «Система внутреннего контроля и управления рисками», а также на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделе «Акционерам и инвесторам / Устав и внутренние документы»
5.1.2.	В обществе создано отдельное структурное подразделение по управлению рисками и внутреннему контролю	Соблюдается.	Таким подразделением является Служба внутреннего аудита и управления рисками ОАО «МРСК Северного Кавказа». Подробнее – см. раздел Годового отчета «Система внутреннего контроля и управления рисками».
5.1.3.	В обществе разработана и внедрена антикоррупционная политика общества, определяющая меры, направленные на формирование элементов корпоративной культуры, организационной структуры, правил и процедур, обеспечивающих недопущение коррупции	Соблюдается.	30 декабря 2014 года Советом директоров ОАО «МРСК Северного Кавказа» принята Антикоррупционная политика ОАО «Россети и ДЗО ОАО «Россети» в новой редакции (протокол № 183) в качестве единого основополагающего документа, содержащего комплекс взаимосвязанных принципов, процедур и конкретных мероприятий, направленных на предупреждение и противодействие коррупции в ОАО «МРСК Северного Кавказа». Подробнее – см. раздел Годового отчета «Антикоррупционная политика», а также на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделе «Компания / Антикоррупционная политика»
5.2.	Для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и практики корпоративного управления общество должно организовывать проведение внутреннего аудита		
5.2.1.	В обществе сформировано отдельное структурное подразделение, осуществляющее функции внутреннего	Соблюдается частично. Такое структурное подразделение	В ОАО «МРСК Северного Кавказа» функционирует Служба внутреннего аудита и управления рисками.

	аудита, функционально подчиненное совету директоров общества. Функции указанного подразделения соответствуют рекомендациям Кодекса корпоративного управления и к таким функциям, в частности, относятся: оценка эффективности системы внутреннего контроля; оценка эффективности системы управления рисками; оценка корпоративного управления (в случае отсутствия комитета по корпоративному управлению)	фактически находится в подчинении Генерального директора Общества.	Подробнее – см. раздел Годового отчета «Система внутреннего контроля и управления рисками»
5.2.2.	Руководитель подразделения внутреннего аудита подотчетен совету директоров общества, назначается и снимается с должности по решению совета директоров общества	Не соблюдается.	В ОАО «МРСК Северного Кавказа» функционирует Служба внутреннего аудита и управления рисками. Начальник подразделения назначается на должность и освобождается от должности Генеральным директором после получения заключения по кандидатуре со стороны Комитета по аудиту. Подробнее – см. раздел Годового отчета «Система внутреннего контроля и управления рисками»
5.2.3.	В обществе утверждена политика в области внутреннего аудита (Положение о внутреннем аудите), определяющая цели, задачи и функции внутреннего аудита	Соблюдается.	В ОАО «МРСК Северного Кавказа» действует Политика внутреннего аудита. Подробнее – см. Приложение №3 к Годовому отчету, раздел Годового отчета «Система внутреннего контроля и управления рисками», а также на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделе «Акционерам и инвесторам / Устав и внутренние документы»
VI. Раскрытие информации об обществе, информационная политика общества			
6.1.	Общество и его деятельность должны быть прозрачными для акционеров, инвесторов и иных заинтересованных лиц		

6.1.1.	В обществе утвержден внутренний документ, определяющий информационную политику общества, соответствующую рекомендациям Кодекса корпоративного управления. Информационная политика общества включает следующие способы взаимодействия с инвесторами и иными заинтересованными лицами: - организация специальной страницы сайта общества в сети «Интернет», на которой размещаются ответы на типичные вопросы акционеров и инвесторов, регулярно обновляемый календарь корпоративных событий общества, а также иная полезная для акционеров и инвесторов информация; - регулярное проведение встреч членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с аналитиками; - регулярное проведение презентаций (в том числе в форме телеконференций, веб-кастов) и встреч с участием членов органов управления и иных ключевых руководящих работников общества, в том числе сопутствующих публикации бухгалтерской (финансовой) отчетности общества, либо связанных с основными инвестиционными проектами и планами стратегического развития общества	Соблюдается.	В ОАО «МРСК Северного Кавказа» утверждено Положение об информационной политике. Подробнее – см. Приложение №3 к Годовому отчету, а также на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделе «Акционерам и инвесторам / Устав и внутренние документы»
6.1.2.	Реализация обществом информационной политики осуществляется исполнительными органами общества. Контроль за надлежащим раскрытием информации и соблюдением	Соблюдается.	Соответствующие положения закреплены Положением об информационной политике и Кодексом корпоративного управления Общества.

	информационной политики осуществляет совет директоров общества		Подробнее – см. Приложение №3 к Годовому отчету, а также на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделе «Акционерам и инвесторам / Устав и внутренние документы»
6.1.3.	В обществе установлены процедуры, обеспечивающие координацию работы всех служб и структурных подразделений общества, связанных с раскрытием информации или деятельность которых может привести к необходимости раскрытия информации	Соблюдается.	В ОАО «МРСК Северного Кавказа» действует Положение о формировании, сборе и раскрытии информации ОАО «МРСК Северного Кавказа» и управляемыми обществами. Подробнее – см. Приложение №3 к Годовому отчету
6.2.	Общество должно своевременно раскрывать полную, актуальную и достоверную информацию об обществе для обеспечения возможности принятия обоснованных решений акционерами общества и инвесторами		
6.2.1.	При наличии существенной доли иностранных инвесторов в капитале в обществе обеспечивается параллельно с раскрытием информации на русском языке раскрытие наиболее существенной информации об обществе (в том числе сообщения о проведении общего собрания акционеров, годового отчета общества) на иностранном языке, который является общепринятым на финансовом рынке	Соблюдается.	Доля иностранных инвесторов в капитале ОАО «МРСК Северного Кавказа» составляет около 1%. При этом Общество раскрывает наиболее существенную информацию (а именно годовой отчет и консолидированную финансовую отчетность) на русском и английском языках. Подробнее – см. на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделе «Акционерам и инвесторам / Раскрытие информации» («Годовые отчеты» и «Бухгалтерская отчетность»)
6.2.2.	В обществе обеспечивается раскрытие информации не только о нем самом, но и о подконтрольных ему юридических лицах, имеющих для него существенное значение	Соблюдается.	На корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ представлена информация также о его дочерних и управляемых обществах (разделы «Филиалы и ДУО», «Акционерам и инвесторам / Раскрытие информации», «Клиентам», «Пресс-центр», «Закупки»)
6.2.3.	Общество раскрывает годовую и промежуточную (полугодовую)	Соблюдается частично.	

	консолидированную или индивидуальную финансовую отчетность, составленную в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности. Годовая консолидированная или индивидуальная финансовая отчетность раскрывается вместе с аудиторским заключением, а промежуточная (полугодовая) консолидированная или индивидуальная финансовая отчетность – вместе с отчетом о результатах обзорной аудиторской проверки или аудиторским заключением	ОАО «МРСК Северного Кавказа» раскрывает годовую и промежуточную (полугодовую) консолидированную финансовую отчетность, составленную в соответствии с Международными стандартами финансовой отчетности. Годовая консолидированная финансовая отчетность раскрывается вместе с аудиторским заключением, а промежуточная консолидированная финансовая отчетность – без отчета о результатах обзорной аудиторской проверки или аудиторским заключением.	Подробнее – см. на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделе «Акционерам и инвесторам / Раскрытие информации» («Годовые отчеты» и «Бухгалтерская отчетность»)
6.2.4.	Обществом раскрыт специальный меморандум, содержащий планы в отношении общества лица, контролирующего общество. Указанный меморандум составлен в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления ⁸	Не соблюдается.	ОАО «МРСК Северного Кавказа» изучает целесообразность подготовки такого меморандума.
6.2.5.	В обществе обеспечивается раскрытие подробной информации о биографических данных членов совета директоров, включая информацию о том, являются ли они независимыми директорами, а также оперативное раскрытие информации об утрате членом совета директоров статуса независимого директора	Соблюдается.	Подробнее – см. на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделах «Акционерам и инвесторам / Раскрытие информации» («Годовые отчеты» и «Ежеквартальные отчеты и информационные бюллетени») и «Акционерам и инвесторам / Корпоративное управление» («Совет директоров»)
6.2.6.	Общество раскрывает информацию о структуре капитала в соответствии с рекомендациями Кодекса корпоративного управления	Соблюдается.	Подробнее – см. на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделах «Акционерам и инвесторам / Раскрытие информации» («Годовые отчеты» и

⁸ Указаны в пункте 279 части Б Кодекса корпоративного управления

			«Ежеквартальные отчеты и информационные бюллетени») и «Акционерам и инвесторам / Корпоративное управление» («Совет директоров»)
6.2.7.	Годовой отчет общества содержит дополнительную информацию, рекомендуемую Кодексом корпоративного управления: краткий обзор наиболее существенных сделок, в том числе взаимосвязанных сделок, совершенных обществом и подконтрольными ему юридическими лицами за последний год; отчет о работе совета директоров (в том числе комитетов совета директоров) за год, содержащий, в том числе, сведения о количестве очных (заочных) заседаний, об участии каждого из членов совета директоров в заседаниях, описание наиболее существенных вопросов и наиболее сложных проблем, рассмотренных на заседаниях совета директоров и комитетов совета директоров, основных рекомендаций, которые комитеты давали совету директоров; сведения о прямом или косвенном владении членами совета директоров и исполнительных органов общества акциями общества; сведения о наличии у членов совета директоров и исполнительных органов конфликта интересов (в том числе связанного с участием указанных лиц в органах управления конкурентов общества);	Соблюдается.	Подробнее – см. на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделах «Акционерам и инвесторам / Акционерный капитал / Структура акционерного капитала»

	описание системы вознаграждения членов совета директоров, в том числе размер индивидуального вознаграждения по итогам года по каждому члену совета директоров (с разбивкой на базовое, дополнительное вознаграждение за председательство в совете директоров, за председательство (членство) в комитетах при совете директоров, размер участия в долгосрочной мотивационной программе, объем участия каждого члена совета директоров в опционной программе, при наличии таковой), компенсаций расходов, связанных с участием в совете директоров, а также расходов общества на страхование ответственности директоров как членов органов управления; сведения о суммарном вознаграждении за год: а) по группе из не менее пяти наиболее высокооплачиваемых членов исполнительных органов и иных ключевых руководящих работников общества с разбивкой по каждому виду вознаграждения; б) по всем членам исполнительных органов и иным ключевым руководящим работникам общества, на которых распространяется действие политики общества в области вознаграждения, с разбивкой по каждому виду вознаграждения; сведения о вознаграждении за год единоличного исполнительного органа, которое он получил или должен получить от общества (юридического лица из группы		
--	--	--	--

	организаций, в состав которой входит общество) с разбивкой по каждому виду вознаграждения, как за исполнение им обязанностей единоличного исполнительного органа, так и по иным основаниям		
6.3.	Предоставление обществом информации и документов по запросам акционеров должно осуществляться в соответствии с принципами равнодоступности и необременительности		
6.3.1.	В соответствии с информационной политикой общества акционерам общества, владеющим одинаковым количеством голосующих акций общества, обеспечивается равный доступ к информации и документам общества	Соблюдается.	Подробнее – см. раздел Годового отчета «Информационная прозрачность», а также на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделе «Акционерам и инвесторам / Устав и внутренние документы» («Документы информационной политики»)
VII. Существенные корпоративные действия			
7.1.	Действия, которые в значительной степени влияют или могут повлиять на структуру акционерного капитала и финансовое состояние общества и, соответственно, на положение акционеров (существенные корпоративные действия), должны осуществляться на справедливых условиях, обеспечивающих соблюдение прав и интересов акционеров, а также иных заинтересованных сторон		
7.1.1.	Уставом общества определен перечень (критерии) сделок или иных действий, являющихся существенными корпоративными действиями, рассмотрение которых отнесено к компетенции совета директоров общества, включая: реорганизацию общества, приобретение 30 и более процентов голосующих акций общества (поглощение), увеличение или уменьшение уставного капитала общества, листинг и делистинг акций общества; сделки по продаже акций (долей) подконтрольных обществу юридических лиц, имеющих для него существенное значение, в результате совершения которых общество утрачивает контроль	Соблюдается.	Подробнее – см. на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделе «Акционерам и инвесторам / Устав и внутренние документы»

	над такими юридическими лицами; сделки, в том числе взаимосвязанные сделки, с имуществом общества или подконтрольных ему юридических лиц, стоимость которого превышает указанную в уставе общества сумму или которое имеет существенное значение для хозяйственной деятельности общества; создание подконтрольного обществу юридического лица, имеющего существенное значение для деятельности общества; отчуждение обществом казначейских и «квазиказначейских» акций		
7.2.	Общество должно обеспечить такой порядок совершения существенных корпоративных действий, который позволяет акционерам своевременно получать полную информацию о таких действиях, обеспечивает им возможность влиять на совершение таких действий и гарантирует соблюдение и адекватный уровень защиты их прав при совершении таких действий		
7.2.1.	Во внутренних документах общества установлен принцип обеспечения равных условий для всех акционеров общества при совершении существенных корпоративных действий, затрагивающих права и законные интересы акционеров, а также закреплены дополнительные меры, защищающие права и законные интересы акционеров общества, предусмотренные Кодексом корпоративного управления, включая: привлечение независимого оценщика, обладающего признанной на рынке безупречной репутацией и опытом оценки в соответствующей сфере, либо представление оснований непривлечения независимого оценщика при определении стоимости имущества, отчуждаемого или приобретаемого по крупной сделке или сделке, в совершении которой имеется	Соблюдается частично. Внутренними документами ОАО «МРСК Северного Кавказа» не установлен расширенный перечень оснований, по которым члены Совета директоров и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках Общества с целью оценки фактической связанности соответствующих лиц.	При совершении указанных сделок ОАО «МРСК Северного Кавказа» руководствуется нормами российского законодательства и не допускает злоупотреблений при проведении таких сделок. Подробнее – см. на корпоративном сайте ОАО «МРСК Северного Кавказа» http://www.mrsk-sk.ru/ в разделе «Акционерам и инвесторам / Устав и внутренние документы»

	заинтересованность; определение цены акций общества при их приобретении и выкупе независимым оценщиком, обладающим признанной на рынке безупречной репутацией и опытом оценки в соответствующей сфере, с учетом средневзвешенной цены акций за разумный период времени, без учета эффекта, связанного с совершением обществом соответствующей сделки (в том числе без учета изменения цены акций в связи с распространением информации о совершении обществом соответствующей сделки), а также без учета дисконта за отчуждение акций в составе неконтрольного пакета; расширение перечня оснований, по которым члены совета директоров общества и иные предусмотренные законодательством лица признаются заинтересованными в сделках общества с целью оценки фактической связанности соответствующих лиц		
--	--	--	--