

ХАРАКТЕРИСТИКА ПРАКТИКИ КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ

Кодекс корпоративного управления, рекомендованный Банком России, трактует корпоративное управление как понятие, охватывающее систему взаимоотношений между исполнительными органами акционерного общества, его советом директоров, акционерами и другими заинтересованными сторонами. Корпоративное управление является инструментом для определения целей общества и средств достижения этих целей, а также обеспечения эффективного контроля за деятельностью общества со стороны акционеров и других заинтересованных сторон.

Основными целями корпоративного управления являются создание действенной системы обеспечения сохранности предоставленных акционерами средств и их эффективного использования, снижение рисков, которые инвесторы не могут оценить и не хотят принимать и необходимость управления которыми в долгосрочном периоде со стороны инвесторов неизбежно влечет снижение инвестиционной привлекательности компании и стоимости ее акций.

Корпоративное управление в Обществе основывается на следующих принципах:

- **Подотчетность:** Предусматривается подотчетность Совета директоров Общества всем акционерам в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и служит руководством для Совета директоров при выработке стратегии и осуществлении руководства и контроля за деятельностью исполнительных органов Общества.
- **Справедливость:** Общество обязуется защищать права акционеров и обеспечивать равное отношение ко всем акционерам. Совет директоров предоставляет всем акционерам возможность получения эффективной защиты в случае нарушения их прав.
- **Прозрачность:** Общество обеспечивает своевременное раскрытие достоверной информации обо всех существенных фактах, касающихся его деятельности, в том числе о его финансовом положении, результатах деятельности, структуре собственности и управления Обществом, а также свободный доступ к такой информации всех заинтересованных лиц.
- **Ответственность:** Общество признает свою ответственность перед акционерами Общества.

Совершенствуя практику корпоративного управления, Общество внимательно следит за тенденциями в области развития корпоративного управления в России. Общество особо отмечает важность принятого в 2014 г. и рекомендованного к применению Банком России Кодекса корпоративного управления. Принципы и рекомендации, заложенные в Кодексе, задают высокую планку и служат важным ориентиром развития системы корпоративного управления в Обществе. Требования регуляторов также остаются в зоне пристального внимания Общества и находят свое отражение в практике корпоративного управления.

Практика корпоративного управления ОАО «МРСК Урала» с точки зрения защиты прав акционеров характеризуется следующими положительными моментами:

- к аудиту финансовой отчетности по международным стандартам финансовой отчетности (МСФО) и российским стандартам бухгалтерского учета (РСБУ) привлечена избранная на конкурсной основе аудиторская компания, входящая в число лидеров на российском рынке аудиторских и консультационных услуг — ООО «Эрнст энд Янг» (подробнее — см. раздел «Независимый аудитор»)
- многолетняя положительная дивидендная история Компании (подробнее — см. раздел «Взаимодействие с акционерами и инвесторами»)
- информация к годовому Общему собранию акционеров размещается на интернет-сайте Компании (подробнее — см. раздел «Взаимодействие с акционерами и инвесторами»)
- Компания проводит конкурсный отбор поставщиков товаров и услуг в соответствии с утвержденным Единым стандартом закупок (подробнее — см. раздел «Работа с поставщиками»)

Практика корпоративного управления ОАО «МРСК Урала» с точки зрения органов управления и контроля характеризуется следующими положительными моментами:

- в состав Совета директоров избираются независимые директора (подробнее — см. раздел «Совет директоров»)
- заседания Совета директоров проводятся регулярно, в достаточном количестве и в соответствии с заранее утвержденным планом работы (подробнее — см. раздел «Совет директоров»)
- в Компании существует формализованная программа ознакомительных мероприятий для вновь избранных членов Совета директоров (подробнее — см. раздел «Совет директоров»)
- порядок подготовки к проведению заседания Совета директоров обеспечивает членам Совета директоров возможность надлежащим образом подготовиться к нему (подробнее — см. раздел «Совет директоров»)
- в рамках Совета директоров созданы 5 комитетов (комитет по аудиту, комитет по кадрам и вознаграждениям, комитет по стратегии, комитет по надежности, комитет по технологическому присоединению), деятельность которых регулируется соответствующими Положениями (подробнее — см. раздел «Комитеты Совета директоров»)
- Общество внедрило практику самооценки эффективности работы Совета директоров и комитетов Совета директоров (подробнее — см. раздел «Совет директоров»)
- Состав Совета директоров сбалансирован с точки зрения наличия у его членов ключевых навыков и опыта работы, необходимых для эффективной работы Совета директоров (подробнее — см. раздел «Совет директоров»)
- в Компании осуществляется страхование ответственности директоров и должностных лиц (подробнее — см. раздел «Совет директоров»)
- в Компании создано структурное подразделение, выполняющее функции внутреннего аудита — Департамент внутреннего аудита — функционально подчиняющийся Совету директоров (подробнее — см. раздел «Управление рисками»)
- в Компании создано структурное подразделение, отвечающее за выполнение ключевых функций по управлению рисками (подробнее — см. раздел «Управление рисками»)

Практика раскрытия финансовой и нефинансовой информации характеризуется следующими положительными моментами:

- Регулярно пополняется и обновляется интернет-сайт ОАО «МРСК Урала», на котором размещается большой объем актуальной информации о Компании и результатах ее деятельности (подробнее на www.mrsk-ural.ru)
- Компания раскрывает подробную информацию о структуре акционерного капитала (подробнее — см. раздел «Взаимодействие с акционерами и инвесторами»)
- Компания раскрывает информацию о членах Совета директоров и членах Правления ОАО «МРСК Урала» (подробнее — см. раздел «Корпоративное управление»)
- Компания раскрывает все основные формы финансовой отчетности, подготовленной в соответствии с МСФО и РСБУ (подробнее на www.mrsk-ural.ru)

Деятельность ОАО «МРСК Урала» в сфере корпоративной социальной ответственности и устойчивого развития характеризуется следующими положительными моментами:

- в Компании утверждены внутренние документы, регулирующие вопросы корпоративной социальной ответственности (подробнее на www.mrsk-ural.ru)
- ОАО «МРСК Урала» принят Кодекс корпоративной этики, закрепляющий миссию, ценности, принципы внутрикорпоративного поведения, принципы взаимоотношений с заинтересованными сторонами, сохранение ресурсов и активов Компании (подробнее на www.mrsk-ural.ru)
- Компания реализует корпоративные социальные проекты для сотрудников ОАО «МРСК Урала» и членов их семей, населения по месту деятельности, а также благотворительные и спонсорские проекты (подробнее — см. раздел «Отчет о корпоративной социальной ответственности»)
- деятельность Компании сертифицирована на соответствие стандартам ISO 9001, ISO 50001, ISO 14001, ISO 45001 (подробнее — см. раздел «Системы менеджмента»)

Оценка соблюдения принципов кодекса корпоративного управления*

Направления	Принципы, рекомендованные Кодексом	Принципы, соблюдаемые полностью	Принципы, соблюдаемые частично	Принципы, не соблюдаемые Компанией
Права акционеров и равенство условий для акционеров для осуществления ими своих прав	13	12	1	0
Совет директоров	36	27 (+2)	7 (-1)	2 (-1)
Корпоративный секретарь	2	2	0	0
Система вознаграждения	10	8	2	0
Система управления рисками и внутреннего контроля	6	6	0	0
Раскрытие информации, информационная политика	7	7 (+2)	0 (-2)	0
Существенные корпоративные действия	5	5	0	0
Итого	79	67 (+4)	10 (-3)	2 (-1)

* статистика представлена на основании отчета о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления, рекомендованного Банком России⁵³; в скобках приводится изменение по сравнению со значениями 2018 г.

Детализированный отчет ОАО «МРСК Урала» о соблюдении принципов и рекомендаций Кодекса корпоративного управления представлен в Приложении к годовому отчету.

Итоги развития практики корпоративного управления Общества в 2019 г.:

- в Положение о Совете директоров внесены пункты о перечне вопросов, которые рассматриваются на очном заседании Совета (согласно Рек. 168 ККУ)
- отчеты комитетов перед Советом директоров о проделанной работе за отчетный период
- отчет о соблюдении информационной политики за 2018 г. рассмотрен на Совете директоров
- Общество опубликовало на корпоративном сайте (раздел «Учредительные и внутренние документы») меморандум контролирующего лица относительно планов такого лица в отношении корпоративного управления в Обществе