



**КОРПОРАТИВНАЯ ИНТЕГРИРОВАННАЯ СИСТЕМА МЕНЕДЖМЕНТА
ПАО «РОССЕТИ СИБИРЬ»**

Одобрено


Советом директоров
ПАО «Россети Сибирь»
Протокол от 09.02.2024 № 513/24

Согласовано

Комитетом по аудиту Совета
Директоров ПАО «Россети Сибирь»
Протокол от 02.02.2023 № 183

«УТВЕРЖДАЮ»



Генеральный директор
ПАО «Россети Сибирь»

 П.Е. Акилин
« 10 »  2024г.

**ПОЛОЖЕНИЕ
О ДЕПАРТАМЕНТЕ ВНУТРЕННЕГО АУДИТА**

СОГЛАСОВАНО

Директор по внутреннему аудиту –
начальник департамента
внутреннего аудита

 С.В. Прокопкина
« 14 »  2024 г.

КРАСНОЯРСК 2024

1 ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1 Настоящее Положение о департаменте внутреннего аудита ПАО «Россети Сибирь» является внутренним документом, определяющим основные задачи и функции департамента внутреннего аудита, права руководителя департамента внутреннего аудита и других работников департамента внутреннего аудита при исполнении ими обязанностей в соответствии с занимаемыми должностями, конкретную трудовую функцию и ответственность руководителя департамента внутреннего аудита по организации выполнения задач и функций департамента внутреннего аудита в пределах предоставленных прав и ответственности в соответствии с заключенным с руководителем департамента внутреннего аудита трудовым договором с Обществом.

1.2. Департамент внутреннего аудита регулирует свою деятельность с соблюдением обязательного для исполнения руководства Международного Института внутренних аудиторов, которое включает в себя Основные принципы профессиональной практики внутреннего аудита, Кодекс этики, Международные профессиональные стандарты внутреннего аудита и Определение внутреннего аудита.

1.3. Департамент внутреннего аудита является структурным подразделением ПАО «Россети Сибирь» функционально подчиняется Совету директоров Общества (через Комитет по аудиту Совета директоров Общества) и административно подчиняется Единоличному исполнительному органу Общества. Департамент внутреннего аудита реорганизуется и ликвидируется приказом Единоличного исполнительного органа Общества на основании решения Совета директоров Общества с предварительным рассмотрением Комитетом по аудиту Совета директоров Общества.

1.4. Основополагающие документы, которыми руководствуется департамент внутреннего аудита при решении поставленных задач и во взаимоотношениях с другими подразделениями:

- Конституция Российской Федерации;
- Федеральные законы, законы субъектов Российской Федерации;
- Указы Президента Российской Федерации;
- Постановления Правительства Российской Федерации;
- Нормативные акты и иные документы (разъяснения, рекомендации) Министерства энергетики Российской Федерации;
- Нормативные акты и иные документы (разъяснения, рекомендации) ПАО «Россети»;
- Устав ПАО «Россети Сибирь» и другие внутренние локальные акты Общества;
- Политика внутреннего аудита ПАО «Россети Сибирь»;
- Политика управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Россети Сибирь»;
- Программа гарантии и повышения качества внутреннего аудита ПАО «Россети Сибирь»;
- Международные основы профессиональной практики внутреннего аудита, принятые Международным Институтом внутренних аудиторов (включая Международные профессиональные стандарты внутреннего аудита);
- Международные концепции и стандарты управления рисками и внутреннего контроля;
- Кодекс этики внутренних аудиторов группы компаний ПАО «Россети»;
- Профессиональный стандарт «Внутренний аудитор», утвержденный приказом Министерства труда от 24.06.2015 № 398.

Стандарты Общества в области внутреннего аудита, управления рисками и внутреннего контроля;

Настоящее Положение о структурном подразделении.

1.5. Цель деятельности департамента внутреннего аудита – содействие Совету директоров и исполнительным органам Общества в повышении эффективности управления Обществом, совершенствовании его финансово-хозяйственной деятельности, в том числе путем системного и последовательного подхода к анализу и оценке системы управления рисками и

внутреннего контроля, корпоративного управления как инструментов обеспечения разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.

1.6. Штатное расписание департамента внутреннего аудита утверждается в порядке, установленном организационно – распорядительными документами Общества.

2 РУКОВОДИТЕЛЬ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯ

2.1. Руководство работой департамента внутреннего аудита осуществляет Директор по внутреннему аудиту – начальник департамента внутреннего аудита, назначаемый на должность и освобождаемый от должности Единоличным исполнительным органом на основании решения Совета директоров Общества.

2.2. В случаях временного отсутствия Директора по внутреннему аудиту – начальник департамента внутреннего аудита его обязанности исполняет работник департамента внутреннего аудита на основании организационно – распорядительного документа Общества.

2.3. Работа на должности Директор по внутреннему аудиту – начальник департамента внутреннего аудита требует от работника следующей квалификации:

Критерии	Требования
Требования к образованию и обучению	Высшее образование – специалитет, магистратура. Дополнительное профессиональное образование – программы повышения квалификации по направлениям: экономика, юриспруденция; бухгалтерский (финансовый) учет и отчетность; управленческий учет и отчетность; теория и практика внутреннего контроля; внутренний аудит
Квалификация	Экономист, бухгалтер, аудитор, юрист
Требования к опыту практической работы	Не менее 10 лет в области внутреннего аудита, внутреннего контроля и/или управления рисками в крупных компаниях или аудиторских организациях или органах государственного или муниципального финансового контроля
Опыт руководящей работы	3 (три) года
Особые условия допуска к работе	Совмещение должностей с управленческими должностями в организации не допускается. Проведение оценки структурных подразделений (областей деятельности организации), в которых он ранее занимал должность (был ответственен за область деятельности организации), возможно только по истечении двенадцати месяцев со дня окончания работы в этих структурных подразделениях (областях деятельности) организации
Необходимые умения	Организовывать работу подчиненных, ставить задачи и контролировать их исполнение, предупреждать и разрешать конфликтные и проблемные ситуации. Проводить переговоры и осуществлять письменную коммуникацию. Анализировать и оценивать информацию, выявлять причинно-следственные связи, делать объективные выводы и расставлять приоритеты для дальнейших планов. Мыслить системно, анализировать и оценивать информацию, делать объективные выводы и расставлять приоритеты для дальнейших планов.

	Планировать и распределять имеющиеся ресурсы (денежные, временные, трудовые) для достижения стратегических целей службы внутреннего аудита. Иметь навыки работы в программах «1С:», «СЭДО», «SAP», «Консультант Плюс» и др.
Необходимые знания	Международные профессиональные стандарты внутреннего аудита. Международные концепции и стандарты по управлению рисками и внутреннему контролю. Кодекс корпоративного управления, рекомендованного письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463. Кодекс этики внутренних аудиторов группы компаний «Россети». Трудовое, гражданское, административное законодательство Российской Федерации. Основы бухгалтерского учета. Основы налогового законодательства. Принципы организации и порядок функционирования электроэнергетики, бизнес-модели, процессов и процедур организации. Локальные нормативные акты и организационно-распорядительные документы организации. Основы предпринимательской деятельности, организационного проектирования и развития. Основы информационных технологий и информационной безопасности. Основы теории коммуникации, теории мотивации. Принципы, методы и инструменты оценки знаний, умений, личностных качеств работников и потребностей в развитии и обучении работников. Другие законодательные и нормативно-правовые акты в области финансового контроля и аудита.
Группа электробезопасности	Первая

2.4. Директор по внутреннему аудиту – начальник департамента внутреннего аудита также должен знать:

Основы трудового законодательства РФ в части ст. 215 Обязанности работника в области охраны труда, ст. 214 Обязанности работодателя в области охраны труда, иные статьи, знание которых обязательно в деятельности работника;

Типовую инструкцию по охране труда для пользователей ПЭВМ в электроэнергетике;

Общую инструкцию по пожарной безопасности исполнительного аппарата ПАО «Россети Сибирь»;

Антикоррупционную политику ПАО «Россети» и дочерних и зависимых обществ ПАО «Россети»;

Кодекс корпоративной этики и должностного поведения работников ПАО «Россети Сибирь»;

СО 0.001/0 «Интегрированная система менеджмента. Руководство»;

СО 0.006/0 «Система инновационного менеджмента. Руководство»;

СО 2.167/0 «Порядок реагирования на компьютерные инциденты и принятие мер по ликвидации последствий компьютерных атак. Инструкция»;

СО 3.046/0 «Внутренний трудовой распорядок. Правила»;

СО 3.113/0 «Работа в информационно-телекоммуникационной и технологической инфраструктуре. Правила»;

СО 5.144/0 «Порядок проведения работы с персоналом ПАО «Россети Сибирь». Положение»;

СО 5.167/0 «Распределение прав, обязанностей и ответственности в области охраны труда. Положение»;

Перечень рисков профессионального здоровья и безопасности подразделения;

Заявление Генерального директора о Политике и целях в области качества;

Заявление Генерального директора о Политике и целях в области экологии;

Заявление Генерального директора о Политике и целях в области охраны здоровья и обеспечения безопасности труда;

Заявление Генерального директора о Политике и целях в области энергетического менеджмента;

Заявление Генерального директора о Политике и целях в области инновационного развития;

Структуру и руководящий состав Общества.

При приеме (перевode) директору по внутреннему аудиту – начальнику департамента внутреннего аудита предоставляется 3 месяца для изучения стандартов организации и ЛНА Общества, приведенных в настоящем разделе и по компетенции внутреннего аудита.

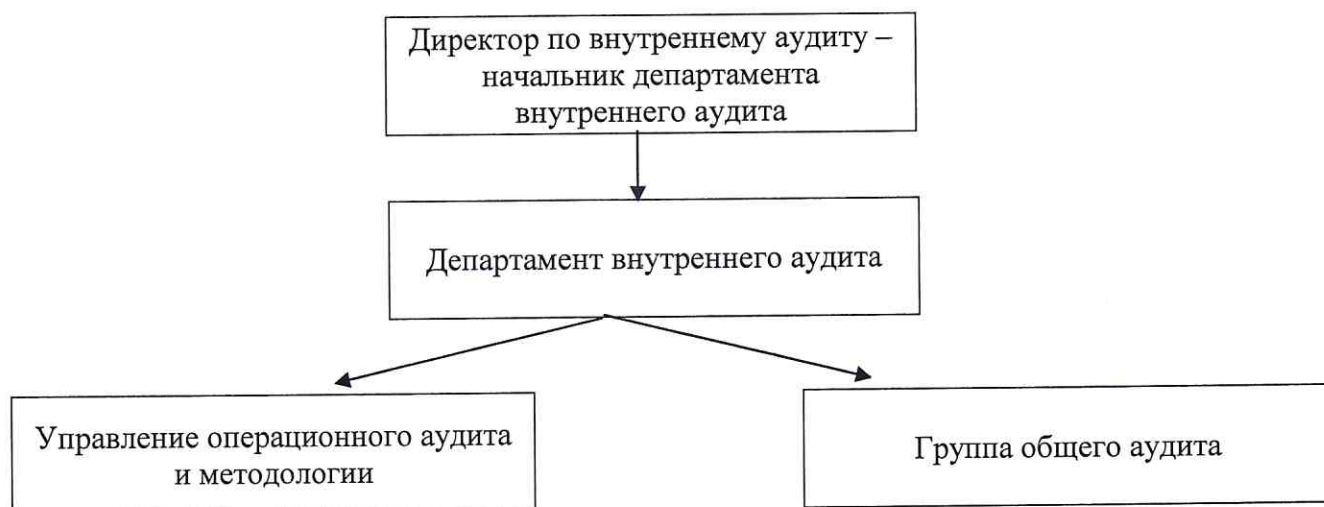
3 ПРАВОВОЙ СТАТУС И СТРУКТУРА

3.1. Департамент внутреннего аудита осуществляет свою деятельность от имени Общества в соответствии с действующим законодательством, в пределах предоставленных полномочий.

3.2. Право создания, реорганизации и ликвидации подразделения принадлежит единоличному исполнительному органу ПАО «Россети Сибирь» на основании решения Совета директоров Общества, с предварительным рассмотрением Комитетом по аудиту Совета директоров Общества.

3.3. В состав департамента внутреннего аудита входят Управление операционного аудита и методологии (руководитель – начальник управления), Группа общего аудита (подчиняется директору по внутреннему аудиту – начальнику департамента внутреннего аудита).

Организационная структура департамента внутреннего аудита:



3.4. Основные функции Управления операционного аудита и методологии, входящего в состав департамента внутреннего аудита - проведение внутренних аудитов и проверок проектов/планов/программ, структурных и обособленных подразделений структурных и обособленных подразделений Общества; выполнение заданий по поручению Совета директоров

(Комитета по аудиту), исполнительных органов Общества; осуществление взаимодействия с внешним аудитором и Ревизионной комиссией Общества; методологическая деятельность.

3.5. Основные функции Группы общего аудита - проведение аудитов бизнес -процессов, оценка системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления, мониторинг планов корректирующих мероприятий.

4 ЗАДАЧИ И ФУНКЦИИ

4.1 ОСНОВНЫЕ ЗАДАЧИ

Перед департаментом внутреннего аудита стоят следующие задачи:

4.1.1. Внедрение и применение единых подходов, установленных в группе компаний «Россети», к построению, управлению и координации функции внутреннего аудита в Обществе и ДО.

4.1.2. Проведение внутреннего аудита, участие в иных проверочных мероприятиях в Обществе и ДО.

4.1.3. Предоставление независимых и объективных гарантий в отношении надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления, а также содействие исполнительным органам и работникам Общества в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления Обществом.

4.1.4. Организация эффективного взаимодействия Общества с внешним аудитором Общества, Ревизионной комиссией Общества, а также с лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления.

4.1.5. Подготовка и предоставление Совету директоров Общества (Комитету по аудиту Совета директоров Общества) и исполнительным органам Общества (Единоличному исполнительному органу/Правлению) отчетов по результатам деятельности внутреннего аудита (в том числе включающих информацию о существенных рисках, недостатках, результатах и эффективности выполнения мероприятий по устранению выявленных недостатков, результатах выполнения плана деятельности внутреннего аудита, результатах оценки фактического состояния, надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления).

4.2 ФУНКЦИИ

Для выполнения поставленных задач департамент внутреннего аудита, в лице директора по внутреннему аудиту – начальника департамента внутреннего аудита, выполняет следующие функции, в том числе по организации и контролю за исполнением этих функций подчиненным персоналом:

4.2.1. В соответствии с задачей по внедрению и применению единых подходов к построению, управлению и координации функции внутреннего аудита в Обществе и ДО, департамент осуществляет следующие функции:

№ п/п	Перечень функций	Периодичность и срок исполнения	Регламентирующий СО/СТО (распоряжение/приказ)	Принадлежность к БП
4.2.1.1	Разработка предложений по наиболее оптимальной форме реализации функции внутреннего аудита в Обществе и ДО	Постоянно	Политика внутреннего аудита ПАО «Россети Сибирь»; Программа гарантии и повышения качества внутреннего аудита ПАО «Россети Сибирь»; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.5.3)	БП «Внутренний аудит»

4.2.1.2	Осуществление деятельности по внедрению в Обществе единых принципов построения функции внутреннего аудита и оценки реализации функции внутреннего аудита, установленных в группе компаний «Россети».	Постоянно	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.3.1)	БП «Внутренний аудит»
4.2.1.3	Разработка и внедрение методологических документов, регламентирующих деятельность внутреннего аудита (политик, положений, регламентов, методик, инструкций и иных документов) в соответствии с методологическими документами, разработанными ПАО «Россети»	По необходимости	ОРД ПАО «Россети»; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.3.1) СО 1.001/0	БП «Внутренний аудит» БП «Управление ИСМ»
4.2.1.4	Формирование предложений по разработке документов, определяющих единые подходы и принципы в группе компаний «Россети» к построению, управлению и координации функции внутреннего аудита, участие в рабочих группах по разработке документов по нормативному обеспечению деятельности внутреннего аудита	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.3.1)	БП «Внутренний аудит»
4.2.1.5	Организация и проведение мероприятий по автоматизации деятельности внутреннего аудита Общества и ДО	Постоянно	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.5.1) СО 3.061/0	БП «Внутренний аудит» БП «Управление информационными ресурсами и технологиями»

4.2.2. В соответствии с задачей по проведению внутреннего аудита, участию в иных проверочных мероприятиях в Обществе и ДО, департаментов внутреннего аудита осуществляет следующие функции:

№ п/п	Перечень функций	Периодичность и срок исполнения	Регламентирующий СО/СТО (распоряжение/приказ)	Принадлежность к БП
4.2.2.1	Планирование, организация и проведение внутренних аудитов бизнес-процессов (направлений деятельности), бизнес-функций, проектов/планов/программ, структурных и обособленных подразделений и иных объектов проверки Общества по вопросам обеспечения:	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.1.1); СО 2.151/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.2.1.1	• соблюдения требований законодательства, отраслевых нормативных правовых актов, внутренних регламентов, стандартов и иных внутренних	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.1.1); СО 2.151/0	БП «Внутренний аудит»

	документов (за исключением технических регламентов, стандартов и правил, регулирующих деятельность по эксплуатации электросетевых объектов), договорных обязательств;			
4.2.2.1.2	<ul style="list-style-type: none"> • выполнения поручений государственных органов Российской Федерации по вопросам функционирования и развития электросетевого комплекса; 	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.1.1); СО 2.151/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.2.1.3	<ul style="list-style-type: none"> • выполнения решений/ указаний (поручений) органов управления, требований организационно-распорядительных документов и иных внутренних документов; 	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.1.1); СО 2.151/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.2.1.4	<ul style="list-style-type: none"> • эффективности, экономичности и результативности деятельности; 	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.1.1); СО 2.151/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.2.1.5	<ul style="list-style-type: none"> • надежности, достоверности, полноты и своевременности подготовки бухгалтерской (финансовой) и управленческой отчетности; 	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.1.1); СО 2.151/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.2.1.6	<ul style="list-style-type: none"> • сохранности активов. 	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.1.1); СО 2.151/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.2.2	Реализация практики проведения тематических аудитов, проводимых всеми компаниями, входящими в группу компаний «Россети», по конкретной теме в соответствии с единой программой аудита.	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.1.1); СО 2.151/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.2.3	Проведение проверок, выполнение других заданий по поручению Совета директоров Общества (Комитета по аудиту Совета директоров Общества) и/или исполнительных органов Общества по вопросам, относящимся к компетенции внутреннего аудита.	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.1.1); СО 2.151/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.2.4	Организация, планирование, обеспечение проведения ревизионных проверок ДО	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества; Регламент организации деятельности ревизионных комиссий	БП «Внутренний аудит»

			ДО Общества; СО 3.016/0	
4.2.2.5	Участие в деятельности ревизионных комиссий ДО работников подразделения внутреннего аудита Общества в качестве избранных членов ревизионных комиссий или приглашенных экспертов	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества; Регламент организации деятельности ревизионных комиссий ДО Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.1.1); СО 2.151/0 СО 3.016/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.2.6	Инициирование, организация, участие в специализированных (служебных) проверках по фактам злоупотреблений (мошенничества), причинения Обществу и ДО ущерба, нецелевого, неэффективного использования ресурсов и по другим фактам недобросовестных/противоправных действий работников и третьих лиц.	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.1.1); СО 2.151/0 СО 3.016/0 СО 2.075/0	БП «Внутренний аудит» БП «Обеспечение комплексной безопасности»
4.2.2.7	Информирование Совета директоров Общества (Комитета по аудиту Совета директоров Общества), Единоличного исполнительного органа/ Правления о результатах проверок, представление рекомендаций по устранению нарушений и недостатков, выявленных в ходе проверок, и предложений по повышению эффективности и результативности системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления, по совершенствованию деятельности Общества и ДО.	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.5.2); СО 2.050/0; СО 3.065/0; СО 3.077/0;	БП «Внутренний аудит» БП «Корпоративное управление»
4.2.2.8	Мониторинг выполнения планов корректирующих мероприятий, направленных на устранение нарушений и недостатков, выявленных в ходе проверок, и реализацию рекомендаций и предложений по совершенствованию деятельности Общества и ДО	Постоянно	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.1.1); СО 2.143/0; СО 3.016/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.2.9	Организация и проведение пост-аудитов в отношении бизнес-процессов (направлений деятельности),	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор»	БП «Внутренний аудит»

	бизнес-функций, проектов/планов/программ, структурных и обособленных подразделений и иных объектов проверки.		№441 (п.3.1.1); СО 2.151/0	
--	--------------------------------------------------------------------------------------------------------------	--	-------------------------------	--

4.2.3. В соответствии с задачей по предоставлению независимых и объективных гарантий в отношении надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления, а также содействию исполнительным органам и работникам Общества в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления Обществом департамент внутреннего аудита осуществляет следующие функции:

№ п/п	Перечень функций	Периодичность и срок исполнения	Регламентирующий СО/СТО (распоряжение/приказ)	Принадлежность к БП
4.2.3.1	Оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, включая:	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.1.1); СО 2.152/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.3.1.1	<ul style="list-style-type: none"> оценку зрелости компонентов системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе для эффективного управления рисками, в том числе по вопросам организации процессов, постановки целей и задач, реализации положений политики в области управления рисками и внутреннего контроля, средств автоматизации, нормативно-методологического обеспечения, взаимодействия структурных подразделений в рамках системы управления рисками и внутреннего контроля, отчетности, инфраструктуры (включая организационную структуру) и т.п. 	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.1.1); СО 2.152/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.3.1.2	<ul style="list-style-type: none"> оценку состояния контрольной среды в Обществе 	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.1.1); СО 2.152/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.3.1.3	<ul style="list-style-type: none"> оценку процесса постановки целей в Обществе, в том числе определение адекватности критериев, применяемых для анализа степени исполнения (достижения) поставленных целей 	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.1.1); СО 2.152/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.3.1.4	<ul style="list-style-type: none"> выявление недостатков системы управления рисками 	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества;	БП «Внутренний аудит»

	и внутреннего контроля, которые не позволили (не позволяют) достичь поставленных целей		Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.1.1); СО 2.152/0	
4.2.3.1.5	<ul style="list-style-type: none"> оценку процесса управления рисками, в том числе оценку полноты идентификации и корректности оценки рисков на всех уровнях управления Общества, оценку своевременности и достаточности мер реагирования на риски и их удержания в пределах риск-аппетита Общества, оценку вопросов организации, построения и выполнения встроенных в процессы внутренних контролей (контрольных процедур) их эффективности, а также и иных мероприятий по управлению рисками, включая эффективность использования выделенных на эти цели ресурсов 	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.1.1); СО 2.152/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.3.1.6	<ul style="list-style-type: none"> оценку процесса организации мониторинга системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе, в том числе результатов внедрения (реализации) мероприятий по устранению нарушений и недостатков, а также результатов совершенствования системы управления рисками и внутреннего контроля 	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.1.1); СО 2.152/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.3.1.7	<ul style="list-style-type: none"> проведение анализа информации о реализовавшихся рисках в Обществе (в том числе выявленных по результатам проверок нарушений, фактах недостижения поставленных целей, фактах судебных разбирательств и других) 	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.1.1); СО 2.152/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.3.1.8	<ul style="list-style-type: none"> оценку вопросов организации информационного взаимодействия (процесса обмена информацией) в Обществе, в том числе вопросов сбора и обмена информацией о рисках внутри Общества. 	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.1.1); СО 2.152/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.3.2	Оценка корпоративного управления, включая:	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор»	БП «Внутренний аудит» БП «Корпоративное управление»

			№441 (п.3.1.1); СО 2.045/0	
4.2.3.2.1	• проверку соблюдения этических принципов и корпоративных ценностей Общества;	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.1.1); СО 2.045/0	БП «Внутренний аудит» БП «Корпоративное управление»
4.2.3.2.2	• проверку порядка постановки целей Общества и мониторинга/контроля их достижения;	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.1.1); СО 2.045/0	БП «Внутренний аудит» БП «Корпоративное управление»
4.2.3.2.3	• проверку уровня нормативного обеспечения и процедур информационного взаимодействия (в том числе по вопросам управления рисками и внутреннего контроля) на всех уровнях управления Общества, включая взаимодействие с заинтересованными сторонами;	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.1.1); СО 2.045/0	БП «Внутренний аудит» БП «Корпоративное управление»
4.2.3.2.4	• проверку обеспечения прав акционеров, в том числе подконтрольных компаний, и эффективности взаимоотношений с заинтересованными сторонами;	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.1.1); СО 2.045/0	БП «Внутренний аудит» БП «Корпоративное управление»
4.2.3.2.5	• проверку процедур раскрытия информации о деятельности Общества.	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.1.1); СО 2.045/0	БП «Внутренний аудит» БП «Корпоративное управление»
4.2.3.3	Предоставление консультаций исполнительным органам Общества по вопросам внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления (при сохранении независимости и объективности внутреннего аудита)	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.2.1); СО 2.151/0 СО 3.016/0	БП «Внутренний аудит»

4.2.4. В соответствии с задачей по организации эффективного взаимодействия Общества с внешним аудитором Общества, Ревизионной комиссией Общества, а также с лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления, департамент внутреннего аудита осуществляет следующие функции:

№ п/п	Перечень функций	Периодичность и срок исполнения	Регламентирующий СО/СТО (распоряжение/приказ)	Принадлежность к БП
4.2.4.1	Осуществление взаимодействия с внешним аудитором Общества	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт	БП «Внутренний аудит»

	по следующим основным направлениям:		«Внутренний аудитор» №441 (п.3.4.3, 3.5.1); СО 2.003/0	
4.2.4.1.1	Оценка качества работы внешнего аудитора, подготовка заключения по результатам данной оценки, представление результатов оценки для рассмотрения Комитетом по аудиту Совета директоров, обеспечение информирования заинтересованных лиц.	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.4.3, 3.5.1); СО 2.003/0	БП «Внутренний аудит» БП «Корпоративное управление»
4.2.4.1.2	Участие в определении отборочных и квалификационных критериев, рассмотрении конкурсной документации, определении существенных условий договора и проведении открытого конкурса по выбору внешнего аудитора Общества.	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.4.3, 3.5.1);	БП «Внутренний аудит»
4.2.4.1.3	Оказание содействия внешнему аудиту в представлении информации о состоянии системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе.	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.4.3, 3.5.1);	БП «Внутренний аудит»
4.2.4.1.4	Участие в обсуждении выводов внешнего аудитора о состоянии системы управления рисками и внутреннего контроля.	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.4.3, 3.5.1);	БП «Внутренний аудит»
4.2.4.1.5	Участие в урегулировании разногласий, возникающих в ходе внешних аудиторских проверок.	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.4.3, 3.5.1);	БП «Внутренний аудит»
4.2.4.1.6	Проведение не реже одного раза в год встреч с внешним аудитором Общества, в частности при проведении оценки заключения внешнего аудитора по бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.4.3, 3.5.1); СО 2.003/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.4.2	Осуществление взаимодействия с Ревизионной комиссией Общества по следующим основным направлениям:	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества; Регламент организации деятельности ревизионных комиссий ДО ПАО «Россети», ПАО «Россети Сибирь»; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.4.3, 3.5.1); СО 3.016/0	БП «Внутренний аудит»

4.2.4.2.1	Организация и координация взаимодействия структурных подразделений Общества с Ревизионной комиссией Общества.	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества; Регламент организации деятельности ревизионных комиссий ДО ПАО «Россети», ПАО «Россети Сибирь»; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.4.3, 3.5.1); СО 3.016/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.4.2.2	Подготовка и представление информации и заключений в рамках компетенции внутреннего аудита.	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества; Регламент организации деятельности ревизионных комиссий ДО ПАО «Россети», ПАО «Россети Сибирь»; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.4.3, 3.5.1); СО 3.016/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.4.2.3	Организационное сопровождение деятельности Ревизионной комиссии Общества.	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества; Регламент организации деятельности ревизионных комиссий ДО ПАО «Россети», ПАО «Россети Сибирь»; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.4.3, 3.5.1); СО 3.016/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.4.2.4	Организация разработки корректирующих мероприятий по результатам ревизионных проверок, направленных на устранение выявленных нарушений/недостатков и реализацию рекомендаций Ревизионной комиссии Общества.	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества; Регламент организации деятельности ревизионных комиссий ДО ПАО «Россети», ПАО «Россети Сибирь»; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.4.3, 3.5.1); СО 3.016/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.4.2.3	Контроль за исполнением корректирующих мероприятий, направленных на устранение выявленных нарушений/недостатков и реализацию рекомендаций Ревизионной комиссии Общества.	По необходимости	Регламент организации деятельности ревизионных комиссий ДО ПАО «Россети», ПАО «Россети Сибирь»; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.4.3, 3.5.1); СО 3.016/0 СО 2.143/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.4.3	Осуществление взаимодействия с подразделением (подразделениями), ответственным за методологическое обеспечение и координацию деятельности по управлению рисками и внутреннему	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества; Политика управления рисками и внутреннего контроля; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.4.3, 3.5.1) СО 3.016/0	БП «Внутренний аудит» БП «Внутренний контроль и управление рисками»

	контролю и, в том числе по обмену информацией по рискам, построению контрольных процедур, выполнению установленных в Обществе требований и процедур.		СО 3.017/0	
4.2.4.4	3.4.4. Осуществление взаимодействия с другими участниками системы управления рисками и внутреннего контроля Общества по вопросам, относящимся к компетенции внутреннего аудита, а также с иными заинтересованными сторонами, осуществляющими мониторинг и оценку системы управления рисками и внутреннего контроля по отдельным направлениям деятельности.	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества; Политика управления рисками и внутреннего контроля; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.4.3, 3.5.1); СО 3.016/0 СО 3.017/0	БП «Внутренний аудит» БП «Внутренний контроль и управление рисками»
4.2.4.5	В целях формирования и применения единых подходов к построению, управлению и координации функции внутреннего аудита в группе компаний «Россети» подразделение внутреннего аудита Общества осуществляет взаимодействие с подразделением внутреннего аудита ПАО «Россети» - акционера Общества, ответственного за реализацию Стратегии развития электросетевого комплекса Российской Федерации, утвержденной распоряжением Правительства Российской Федерации от 03.04.2013 № 511-р, по следующим основным направлениям (с учетом соблюдения законодательства об акционерных обществах, корпоративных требований и ограничений):	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.5.3)	БП «Внутренний аудит»
4.2.4.5.1	Участие в разработке единых требований к подходам по реализации функции внутреннего аудита в группе компаний «Россети».			
4.2.4.5.2	Инициирование разработки и своевременной актуализации Устава Общества, Положения о Комитете по аудиту Совета директоров Общества,	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.5.3)	БП «Внутренний аудит»

	Политики внутреннего аудита Общества и других нормативных документов Общества в части вопросов контроля, организации и функционирования внутреннего аудита.			
4.2.4.5.3	Участие в разработке единых документов методологического характера (методик, инструкций, положений, стандартов и иных документов), определяющих подходы и принципы осуществления функции внутреннего аудита и регламентирующих деятельность внутреннего аудита.	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.5.3)	БП «Внутренний аудит»
4.2.4.5.4	Реализация практики проведения тематических аудитов компаниями, входящими в группу компаний «Россети», по конкретной теме в соответствии с единой программой аудита.	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.5.3)	БП «Внутренний аудит»

4.2.5. соответствии с задачей по подготовке и представлению Совету директоров (Комитету по аудиту Совету директоров) и исполнительным органам Общества (Единоличному исполнительному органу/Правлению) отчетов по результатам деятельности внутреннего аудита (в том числе включающих информацию о существенных рисках, недостатках, результатах и эффективности выполнения мероприятий по устранению выявленных недостатков, результатах выполнения плана деятельности внутреннего аудита, результатах оценки фактического состояния, надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления) Подразделение осуществляет следующие функции:

№ п/п	Перечень функций	Периодичность и срок исполнения	Регламентирующий СО/СТО (распоряжение/приказ)	Принадлежность к БП
4.2.5.1	Осуществление взаимодействия с Советом директоров Общества (Комитетом по аудиту Совета директоров Общества) по следующим основным направлениям:	Постоянно	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 СО 3.026/0 СО 3.077/0 СО 3.065/0	БП «Внутренний аудит» БП «Корпоративное управление»
4.2.5.1.1	Проведение внутренних аудитов на основании плана деятельности внутреннего аудита, утвержденного Советом директоров Общества (предварительно рассмотренного Комитетом по аудиту Совета директоров Общества).	Постоянно	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.5.2); СО 2.151/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.5.1.2	Проведение иных проверок, выполнение других заданий в соответствии с решениями/	Постоянно	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт	БП «Внутренний аудит»

	поручениями Совета директоров Общества (Комитета по аудиту Совета директоров Общества) в пределах компетенции внутреннего аудита.		«Внутренний аудитор» №441 (п.3.5.2); СО 2.151/0	
4.2.5.1.3	Реализация права руководителя подразделения внутреннего аудита на участие в заседаниях Совета директоров (комитетов при Совете директоров), а также прямого доступа к Совету директоров (Комитету по аудиту Совета директоров).	Постоянно	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.5.2); Положение о Комитете по аудиту СД Общества	БП «Внутренний аудит»
4.2.5.1.4	Обеспечение предварительного рассмотрения Комитетом по аудиту Совета директоров Общества (для дальнейшего вынесения на утверждение Советом директоров Общества) плана деятельности внутреннего аудита, отчета о выполнении плана деятельности внутреннего аудита и бюджета подразделения внутреннего аудита, а также политики/изменений в политику Общества в области внутреннего аудита.	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.5.2); Положение о Комитете по аудиту СД Общества; СО 2.145/0 СО 2.050/0 СО 3.065/0 СО 3.077/0	БП «Внутренний аудит» БП «Корпоративное управление»
4.2.5.1.5	Представление Совету директоров Общества (Комитету по аудиту Совета директоров Общества) периодических отчетов о ходе выполнения плана деятельности внутреннего аудита (в том числе включающих информацию о результатах отдельных аудиторских и ревизионных проверок, выявленных существенных рисках, недостатках, результатах и эффективности выполнения мероприятий по устранению выявленных недостатков, о результатах реализации функции внутреннего аудита, а также о других аспектах, затрагивающих деятельность внутреннего аудита).	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.5.2); Положение о Комитете по аудиту СД Общества; СО 2.050/0 СО 3.065/0 СО 3.077/0	БП «Внутренний аудит» БП «Корпоративное управление»
4.2.5.1.6	Обеспечение вынесения на рассмотрение Совета директоров Общества результатов ежегодной оценки состояния и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления,	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.5.2); Положение о Комитете по аудиту СД Общества; СО 2.045/0	БП «Внутренний аудит» БП «Корпоративное управление»

	основных тенденций в деятельности Общества и ДО; практики реализации функции внутреннего аудита в Обществе, в том числе информации о наличии/отсутствии ограничений деятельности об обеспечении независимости внутреннего аудита и достаточности ресурсного обеспечения.		СО 2.152/0 СО 2.050/0 СО 3.026/0 СО 3.065/0 СО 3.077/0	
4.2.5.1.7	Проведение не реже одного раза в квартал встречи руководителя подразделения внутреннего аудита с Комитетом по аудиту Совета директоров Общества или его председателем по вопросам, относящимся к компетенции внутреннего аудита.	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.5.2); Положение о Комитете по аудиту СД Общества	БП «Внутренний аудит»
4.2.5.1.8	Предоставление Совету директоров Общества (Комитету по аудиту Совета директоров Общества) результатов внутренней и внешней оценок качества деятельности внутреннего аудита.	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Программа гарантии и повышения качества внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.5.2); Положение о Комитете по аудиту СД Общества; СО 2.050/0 СО 3.065/0 СО 3.077/0	БП «Внутренний аудит» БП «Корпоративное управление»
4.2.5.2	Осуществление взаимодействия (не реже одного раза в год) с исполнительными органами Общества по следующим основным направлениям (при сохранении баланса независимости и объективности внутреннего аудита и не вовлеченности в операционную деятельность Общества):	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.5.2) СО 2.050/0; СО 3.017/0;	БП «Внутренний аудит»
4.2.5.2.1	Проведение проверок, выполнение других заданий в соответствии с планом деятельности внутреннего аудита и поручениями, выдаваемыми исполнительными органами Общества в пределах компетенции внутреннего аудита (с учетом приоритетности выполнения плана деятельности внутреннего аудита).	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.5.2); СО 2.151/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.5.2.2	Реализация права руководителя подразделения внутреннего аудита на	Постоянно	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт	БП «Внутренний аудит»

	участие в совещаниях/ заседаниях исполнительных органов Общества, а также прямого доступа к ЕИО Общества.		«Внутренний аудитор» №441 (п.3.5.2)	
4.2.5.2.3	Информирование о результатах проверок, представление рекомендаций по устранению нарушений и недостатков, выявленных в ходе проверок, и предложений по повышению эффективности и результативности системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления, по совершенствованию деятельности Общества и его ДО.	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.5.2)	БП «Внутренний аудит»

4.2.6. Исполнение локальных нормативных актов и организационно-распорядительных документов, регламентирующих процессы Общества, в реализации которых участвует департамент внутреннего аудита:

4.2.6.1. По развитию и сопровождению интегрированной системы менеджмента ПАО «Россети Сибирь»:

№ п/п	Перечень функций	Периодичность и срок исполнения	Регламентирующий СО/СТО (распоряжение/приказ)	Принадлежность к БП
4.2.6.1.1	Ознакомление сотрудников подразделения с документами интегрированной системы менеджмента.	По необходимости	СО 0.001/0 СО 1.001/0 СО 5.105/0	БП «Управление ИСМ» БП «Документационное обеспечение»
4.2.6.1.2	Участие в разработке документации ИСМ в рамках компетенции подразделения	По необходимости	СО 1.001/0	БП «Управление ИСМ»
4.2.6.1.3	Участие в проектировании, документировании и улучшении бизнес-процессов, показателей бизнес-процессов, действующих в ПАО «Россети Сибирь», в рамках компетенции департамента	По необходимости	СО 1.001/0	БП «Управление ИСМ»
4.2.6.1.4	Подготовка отчетных документов о соответствии процессов установленным требованиям, о недостатках процессов, требующих улучшений, в рамках подготовки информации для анализа руководством всех уровней управления	По необходимости	Стандарты по направлениям деятельности	БП Общества
4.2.6.1.5	Разработка и выполнение корректирующих и предупреждающих действий по несоответствиям, выявленным в ходе внутренних, совместных, сертификационных и инспекционных аудитов.	По необходимости	СО 1.005/0	БП «Управление ИСМ»

4.2.6.2. по развитию системы управления рисками и системы внутреннего контроля ПАО «Россети Сибирь»:

№ п/п	Перечень функций	Периодичность и срок исполнения	Регламентирующий СО/СТО (распоряжение/приказ)	Принадлежность к БП
4.2.6.2.1	Реализация принципов системы внутреннего контроля и системы управления рисками в рамках компетенции департамента	Постоянно	СО 3.021БП/0	БП «Внутренний контроль и управление рисками»
4.2.6.2.2	Организация построения эффективных процессов (подпроцессов), включая разработку и внедрение с учетом выявленных рисков новых или изменение существующих контрольных процедур	Постоянно	СО 3.008/0	БП «Внутренний контроль и управление рисками»
4.2.6.2.3	Обеспечение регламентации курируемых процессов (подпроцессов)	Постоянно	СО 1.001/0 СО 1.010/0	БП «Управление ИСМ»
4.2.6.2.4	Идентификация, оценка, мониторинг и формирование отчетности по рискам функционального направления	Постоянно	СО 2.055/0	БП «Внутренний контроль и управление рисками»
4.2.6.2.5	Исполнение, документирование контрольных процедур, установленных локальными нормативными актами Общества	Постоянно	Стандарты по направлениям деятельности	БП Общества
4.2.6.2.6	Хранение документации, связанной с исполнением контрольных процедур	В течение установленного срока	СО 5.114/0	БП «Документационное обеспечение»
4.2.6.2.7	Оценка курируемых процессов (подпроцессов) на предмет необходимости их оптимизации для повышения эффективности и соответствия изменяющимся условиям внешней и внутренней среды	Не реже 1 раза в год	СО 3.008/0 СО 1.010/0	БП «Внутренний контроль и управление рисками» БП «Управление ИСМ»
4.2.6.2.8	Организация разработки предложений по совершенствованию контрольных процедур	По необходимости	СО 3.008/0	БП «Внутренний контроль и управление рисками»
4.2.6.2.9	Обеспечение устранения выявленных недостатков контрольных процедур и процессов (подпроцессов)	По необходимости	СО 3.008/0	БП «Внутренний контроль и управление рисками»

4.2.6.3. По обеспечению участия в формировании мероприятий Программы инновационного развития, обеспечение выполнения мероприятий Программы инновационного развития в рамках компетенций подразделения в зонах ответственности определенных Программой инновационного развития в исполнительном аппарате:

№ п/п	Перечень функций	Периодичность и срок исполнения	Регламентирующий СО/СТО (распоряжение/приказ)	Принадлежность к БП
-------	------------------	---------------------------------	-----------------------------------------------	---------------------

			приказ)	
4.2.6.3.1	Обеспечение участия в разработке мероприятий Программы инновационного развития ПАО «Россети Сибирь» в рамках компетенции департамента.	В соответствии с ОРД Общества	СО 5.235/0	БП «Инновационное развитие»
4.2.6.3.2	Ознакомление сотрудников департамента с Программой инновационного развития ПАО «Россети Сибирь».	После утверждения и корректировки Программы	СО 5.235/0	БП «Инновационное развитие»
4.2.6.3.3	Подготовка предложений по улучшению бизнес-процессов направленных на достижение целевых показателей Программы инновационного развития ПАО «Россети Сибирь» в рамках компетенции департамента.	Постоянно	СО 5.235/0	БП «Инновационное развитие»
4.2.6.3.4	Своевременное выполнение мероприятий Программы инновационного развития ПАО «Россети Сибирь» в рамках компетенции подразделения в зонах ответственности определенных Программой инновационного развития.	В сроки, установленные Программой	СО 5.235/0	БП «Инновационное развитие»
4.2.6.3.5	Управление результатами интеллектуальной деятельности и интеллектуальной собственностью в рамках закрепленных зон ответственности.	Постоянно	СО 5.235/0 СО 0.006/0	БП «Инновационное развитие»
4.2.6.3.6	Разработка и выполнение корректирующих и предупреждающих действий, направленных на своевременное выполнение мероприятий Программы инновационного развития ПАО «Россети Сибирь» в рамках компетенции подразделения в зонах ответственности, определенных Программой инновационного развития.	Постоянно	СО 5.235/0 СО 1.005/0	БП «Инновационное развитие» БП «Управление ИСМ»

4.2.6.4. по обеспечению выполнения функций в исполнительном аппарате/филиале по охране труда в соответствии с СО 5.167/0 «Распределение прав, обязанностей и ответственности в области охраны труда. Положение», обеспечению обучения и проверки знаний норм охраны труда подчиненным персоналом:

№ п/п	Перечень функций	Периодичность и срок исполнения	Регламентирующий СО/СТО (распоряжение/приказ)	Принадлежность к БП
4.2.6.4.1	Обеспечение разработки положения о департаменте внутреннего аудита, должностных инструкций персонала, осуществление	По необходимости	СО 5.167/0	БП «Управление производственной безопасностью, охраной труда, экологией. Производственный

	контроля за своевременным их пересмотром.			контроль»
4.2.6.4.2	Осуществление постоянного контроля за состоянием охраны труда в департаменте внутреннего аудита, соблюдением работниками требований должностных инструкций.	Постоянно	СО 5.167/0	БП «Управление производственной безопасностью, охраной труда, экологией. Производственный контроль»
4.2.6.4.3	Осуществление контроля прохождения работниками департамента периодических медицинских осмотров.	По графику	СО 5.167/0	БП «Управление производственной безопасностью, охраной труда, экологией. Производственный контроль»
4.2.6.4.4	Организация безопасного производства работ и нормальных условий труда на рабочих местах.	Постоянно	СО 5.167/0	БП «Управление производственной безопасностью, охраной труда, экологией. Производственный контроль»
4.2.6.4.5	Контроль соблюдения подчиненным персоналом нормативов по охране труда.	Постоянно	СО 5.167/0	БП «Управление производственной безопасностью, охраной труда, экологией. Производственный контроль»
4.2.6.4.6	Отстранение от работы лиц, допустивших нарушения нормативов по охране труда, а также лиц, находящихся на рабочих местах в состоянии алкогольного, наркотического или иного опьянения.	Постоянно	СО 5.167/0	БП «Управление производственной безопасностью, охраной труда, экологией. Производственный контроль»
4.2.6.4.7	Недопущение нарушений трудового законодательства по соблюдению установленного режима работы и отдыха подчиненным персоналом.	Постоянно	СО 5.167/0	БП «Управление производственной безопасностью, охраной труда, экологией. Производственный контроль»
4.2.6.4.8	Контроль за подготовкой, переподготовкой, повышением квалификации и обучением по охране труда персонала, согласно графика.	Постоянно	СО 5.167/0	БП «Управление производственной безопасностью, охраной труда, экологией. Производственный контроль»
4.2.6.4.9	Доведение до сведения персонала перечня рисков профессионального здоровья и безопасности	Постоянно	СО 2.054/0	БП «Управление производственной безопасностью, охраной труда, экологией. Производственный контроль»

4.2.6.5. Прочие:

№ п/п	Перечень функций	Периодичность и срок исполнения	Регламентирующий СО/СТО (распоряжение/приказ)	Принадлежность к БП
4.2.6.5.1	Исполнение локальных нормативных актов и организационно-	Постоянно	Стандарты по направлениям деятельности	БП Общества

	распорядительных документов, регламентирующих процессы Общества, в реализации которых участвует департамент внутреннего аудита.			
4.2.6.5.2	Подготовка заключений по проектам нормативных правовых актов Российской Федерации и локальных нормативных актов, приказов, распоряжений и иных нормативных документов Общества по вопросам, входящим в компетенцию департамента внутреннего аудита.	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества; СО 3.035БП/0	БП «Внутренний аудит»
4.2.6.5.3	Обеспечение разработки и поддержания в актуальном состоянии локальных нормативных актов и организационно-распорядительных документов Общества, регламентирующих деятельность департамента внутреннего аудита в рамках представленных полномочий	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.3.2); СО 1.001/0	БП «Внутренний аудит» БП «Управление интегрированной системой менеджмента»
4.2.6.5.4	Формирование предложений для расчета ключевых показателей эффективности деятельности Общества по вопросам, входящим в компетенцию департамента внутреннего аудита.	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества; СО 3.224/0 СО 5.312/0	БП «Внутренний аудит» БП «Управление персоналом»
4.2.6.5.5	Своевременное и качественное формирование бюджета департамента внутреннего аудита на планируемый период, подготовка обосновывающих материалов (пояснительные записки, составление сметы расходов и прочее) по заявленным при формировании бюджета расходам департамента внутреннего аудита.	В соответствии с планом работы	Политика внутреннего аудита Общества; Профстандарт «Внутренний аудитор» №441 (п.3.5.3); СО 3.059/0	БП «Внутренний аудит» БП «Управление бизнес-планированием, экономикой и тарифообразованием»
4.2.6.5.6	Взаимодействие с органами судебной, исполнительной и законодательной власти Российской Федерации и другими организациями, учреждениями Российской Федерации по вопросам, входящим в компетенцию департамента внутреннего аудита.	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества; СО 5.072/0	БП «Внутренний аудит» БП «Правовое обеспечение»
4.2.6.5.7	Изучение корпоративного, отечественного и зарубежного опыта по вопросам, входящим в компетенцию департамента	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества;	БП «Внутренний аудит» БП «Управление персоналом»

	внутреннего аудита, в том числе участие в семинарах, конференциях, совещаниях и других мероприятиях		Программа гарантии и повышения качества внутреннего аудита Общества; СО 5.053/0	
4.2.6.5.8	Подготовка информационно-аналитических материалов по вопросам, входящим в компетенцию департамент внутреннего аудита.	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества	БП «Внутренний аудит»
4.2.6.5.9	Рассмотрение предложений, заявлений, жалоб по вопросам, входящим в компетенцию департамент внутреннего аудита.	По необходимости	Политика внутреннего аудита Общества; СО 5.105/0	БП «Внутренний аудит» БП «Документационное обеспечение»
4.2.6.5.10	Выполнение работ по приему, хранению, отпуску и учету материальных ценностей	Постоянно	СО 5.123/0 СО 3.040/0	БП «Бухгалтерский, налоговый учет и отчетность»
4.2.6.5.11	Своевременное издание организационно – распорядительного документа для проведения внеплановой инвентаризации и передачи имущества при смене материально- ответственного лица, предоставлении отпуска или временной нетрудоспособности материально – ответственного лица	По необходимости	СО 5.123/0	БП «Бухгалтерский, налоговый учет и отчетность»
4.2.6.5.12	Выполнение других видов управленческих действий и поручений исполнительных органов Общества, вытекающих из задач и функций департамента внутреннего аудита (без принятия работниками департамента на себя обязанности руководства Общества по принятию решений)	Постоянно	Политика внутреннего аудита Общества; СО 3.035БП/0	БП «Внутренний аудит»

5 ПРАВА

5.1. Права руководителя департамента внутреннего аудита и других работников департамента внутреннего аудита определены в их трудовых договорах с Обществом.

Руководитель департамента внутреннего аудита и другие работники департамента внутреннего аудита в соответствии с настоящим Положением и должностными инструкциями при выполнении должностных обязанностей (конкретной трудовой функции) имеют право в установленном порядке:

- давать разъяснения и рекомендации в отношении выполнения решений Общества по вопросам, входящим в компетенцию департамента внутреннего аудита;

- запрашивать и получать в установленном порядке от подразделений Общества документы и информацию, необходимые для выполнения возложенных на департамент внутреннего аудита задач и функций;

- направлять подразделениям Общества на заключение материалы по вопросам, входящим в компетенцию департамента внутреннего аудита.

5.2. Руководитель департамента внутреннего аудита в соответствии с настоящим Положением при выполнении должностных обязанностей (конкретной трудовой функции) имеет право в установленном порядке:

- представлять по доверенности Общество в органах государственной власти и местного самоуправления, коммерческих, общественных и иных организациях Российской Федерации по вопросам, входящим в компетенцию департамента внутреннего аудита;

- подписывать в установленном порядке документы, связанные с осуществлением возложенных на департамент внутреннего аудита обязанностей и реализацией предоставленных прав;

- устанавливать обязанности и права для других работников департамента внутреннего аудита, делегировать при необходимости в установленном порядке свои права и обязанности другим работникам департамента внутреннего аудита;

- вносить в них изменения в положение о подразделении и должностные инструкции работников департамента внутреннего аудита в установленном в Обществе порядке;

- вести переписку с подразделениями Общества, Общества под управлением и ДО Общества по вопросам, входящим в компетенцию департамента внутреннего аудита;

- отвечать в соответствии с законодательством Российской Федерации в порядке, установленном в Обществе, на предложения, заявления и жалобы акционеров, органов государственной власти, иных учреждений и организаций Российской Федерации по вопросам, входящим в компетенцию департамента внутреннего аудита;

- давать указания по вопросам организации работы департамента внутреннего аудита;

- требовать от работников департамента внутреннего аудита исполнения ими должностных обязанностей и бережного отношения к имуществу Общества и других работников, соблюдения правил внутреннего трудового распорядка, требований охраны труда и пожарной безопасности;

- вносить в установленном порядке предложения о приеме и увольнении работников департамента внутреннего аудита, установлении им должностных окладов и надбавок, о поощрении работников департамента внутреннего аудита и о привлечении их к дисциплинарной ответственности.

6 ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ДРУГИМИ ПОДРАЗДЕЛЕНИЯМИ И ОРГАНИЗАЦИЯМИ

Для решения поставленных задач и осуществления возложенных функций департамент внутреннего аудита, в лице руководителя департамента внутреннего аудита, взаимодействует с иными структурными подразделениями Общества (в том числе обособленными), Обществ под управлением, ДО в следующих формах:

6.1. Путем ведения переговоров со специалистами и руководителями всех структурных подразделений Общества (в том числе обособленных), Обществ под управлением, ДО.

6.2. Путем проведения совещаний и участия в них.

6.3. Путем направления запросов, получения на них ответов, дачи разъяснений, заключений по вопросам, находящимся в компетенции департамента внутреннего аудита.

Разногласия, возникающие в процессе взаимоотношений департамента внутреннего аудита с другими должностными лицами или структурными подразделениями, решаются вышестоящим руководством.

Руководитель департамента внутреннего аудита и другие работники департамента внутреннего аудита несут ответственность, определенную их трудовыми договорами с Обществом.

Руководитель департамента внутреннего аудита в соответствии с законодательством Российской Федерации, Положением о департамента внутреннего аудита несёт персональную ответственность за деятельность департамента внутреннего аудита в целом, невыполнение, ненадлежащее или несвоевременное выполнение задач и функций департамента внутреннего аудита, за причиненный Обществу ущерб, вызванный невыполнением, ненадлежащим или несвоевременным выполнением задач и функций подразделения, неиспользованием предоставленных прав, в том числе за некачественное и неэффективное планирование бюджета департамента внутреннего аудита.

Руководитель департамента внутреннего аудита, может быть привлечен к дисциплинарной либо иной предусмотренной законодательством ответственности.

7.1. Основанием для привлечения руководителя департамента внутреннего аудита к дисциплинарной ответственности является неисполнение либо ненадлежащее (в том числе несвоевременное) исполнение возложенных на него обязанностей, в том числе по:

- предоставлению отчетных данных о деятельности департамента внутреннего аудита Комитету по аудиту, Совету директоров исполнительным органам ПАО «Россети Сибирь», ПАО «Россети»;
- неразглашению коммерческой тайны ПАО «Россети Сибирь»;
- соблюдению правил внутреннего трудового распорядка, охраны труда;
- обеспечению производственной безопасности и производственного контроля;
- выполнению законодательных актов по пожарной безопасности;
- противопожарному состоянию вверенных территорий, помещений, зданий, сооружений, оборудования, электроустановок и т.д.;
- своевременному выполнению противопожарных мероприятий;
- наличию и исправному состоянию средств пожаротушения;
- прохождению обучения персоналом по программе пожарно-технического минимума;
- участию в проведение тренировок по эвакуации персонала на закреплённом объекте (подразделении);
- соблюдению СО 3.113/0 «Работа в информационно-телекоммуникационной и технологической инфраструктуре. Правила»;
- соблюдению СО 2.167/0 «Порядок реагирования на компьютерные инциденты и принятие мер по ликвидации последствий компьютерных атак. Инструкция»;
- соблюдению Кодекса корпоративной этики и должностного поведения работников ПАО «Россети Сибирь» (часть II, п.4,5);
- соблюдению Антикоррупционной политики ПАО «Россети» и дочерних и зависимых обществ ПАО «Россети»;
- соблюдению Кодекса этики внутренних аудиторов группы компаний ПАО «Россети».

Руководитель подразделения несет персональную ответственность за достоверное предоставление своих персональных сведений: ИНН, фамилия имя отчество, дата рождения, гражданство, СНИЛС, статус работника (резидент или нерезидент), адрес регистрации, сведения о действующем паспорте в подразделение оформления трудовых отношений и развития персонала.


- 7.2. Руководитель департамента внутреннего аудита несет ответственность:
- за содержание, своевременное внесение изменений и дополнений в положение о подразделении и должностных инструкций;
 - за выполнение работ по приему, хранению, отпуску и учету материальных ценностей.

Директор по внутреннему аудиту –
начальник департамента
внутреннего аудита

должность

С.В. Прокопкина

ФИО



подпись

14.02.24

дата

СОГЛАСОВАНО:

Директор по управлению
персоналом – начальник
департамента управления
персоналом и организационного
проектирования

должность

Н.А. Вибе

ФИО



подпись

14.02.2024

дата

Начальник отдела внутреннего
контроля, управления рисками и
менеджмента качества

должность

В.А. Максимова

ФИО



подпись

14.02.24

дата

Заместитель главного инженера -
начальник управления
производственной безопасности и
производственного контроля

должность

Е.А. Вельман

ФИО



подпись

14.02.24

дата