

№ п/п	Категории существенных сделок	Существенные условия сделки (стороны, предмет, цена, срок действия) в отчетном году
4	Сделки с имуществом Компании (в том числе несколько взаимосвязанных сделок), совершенные Обществом, стоимость которого превышает указанную в Уставе Общества сумму или которое имеет существенное значение для его хозяйственной деятельности	Сделки на срок более пяти лет по передаче во временное владение и пользование или во временное пользование объектов электросетевого хозяйства или по приему во временное владение и пользование или во временное пользование объектов недвижимости, в случаях (размерах), определяемых отдельными решениями Совета директоров Общества, либо если указанные случаи (размеры) Советом директоров Общества не определены
5	Создание подконтрольного Обществу юридического лица, имеющего существенное значение для его деятельности	Указанные сделки не совершались



УПРАВЛЕНИЕ РИСКАМИ И ВНУТРЕННИЙ КОНТРОЛЬ

ФУНКЦИОНИРОВАНИЕ СУРИВК

В АО «Россети Кубань» организована и функционирует система управления рисками и внутреннего контроля (далее — СУРИВК), целью которой является обеспечение внедрения и поддержания функционирования эффективной СУРИВК, соответствующей общепризнанным практикам и стандартам деятельности в области управления рисками и внутреннего контроля, требованиям регулирующих и надзорных органов и способствующей достижению операционных целей финансово-хозяйственной деятельности Общества, а также обеспечению разумной уверенности в достижении стоящих перед Обществом целей

и стратегии развития Группы компаний ПАО «Россети», включая обеспечение надежного, качественного и доступного энергоснабжения потребителей.

Основными документами, регламентирующими организацию и функционирование СУРИВК в Обществе, являются:

- Политика управления рисками и внутреннего контроля, утвержденная решением Совета директоров Общества от 16.06.2023 № 521/2023 (приказ от 27.10.2023 № 727-од);
- Предпочтительный риск-аппетит (протокол Совета директоров от 05.10.2023 № 535/2023);

- Программа развития СУРИВК на 2023–2024 гг. (приказ от 14.06.2023 № 401-од);
- Порядок организации управления рисками и внутреннего контроля (приказ от 23.09.2024 № 699-од);
- Методика оценки и мониторинга рисков (приказ от 04.12.2023 № 835-од);
- Порядок определения предпочтительного риска (риск-аппетита) (приказ от 19.10.2023 № 705-од);
- Глоссарий в области управления рисками и внутреннего контроля (приказ от 25.01.2023 № 43-од);
- Реестр рисков на 2024 г. (протокол Правления от 06.12.2023 № 41/2023).

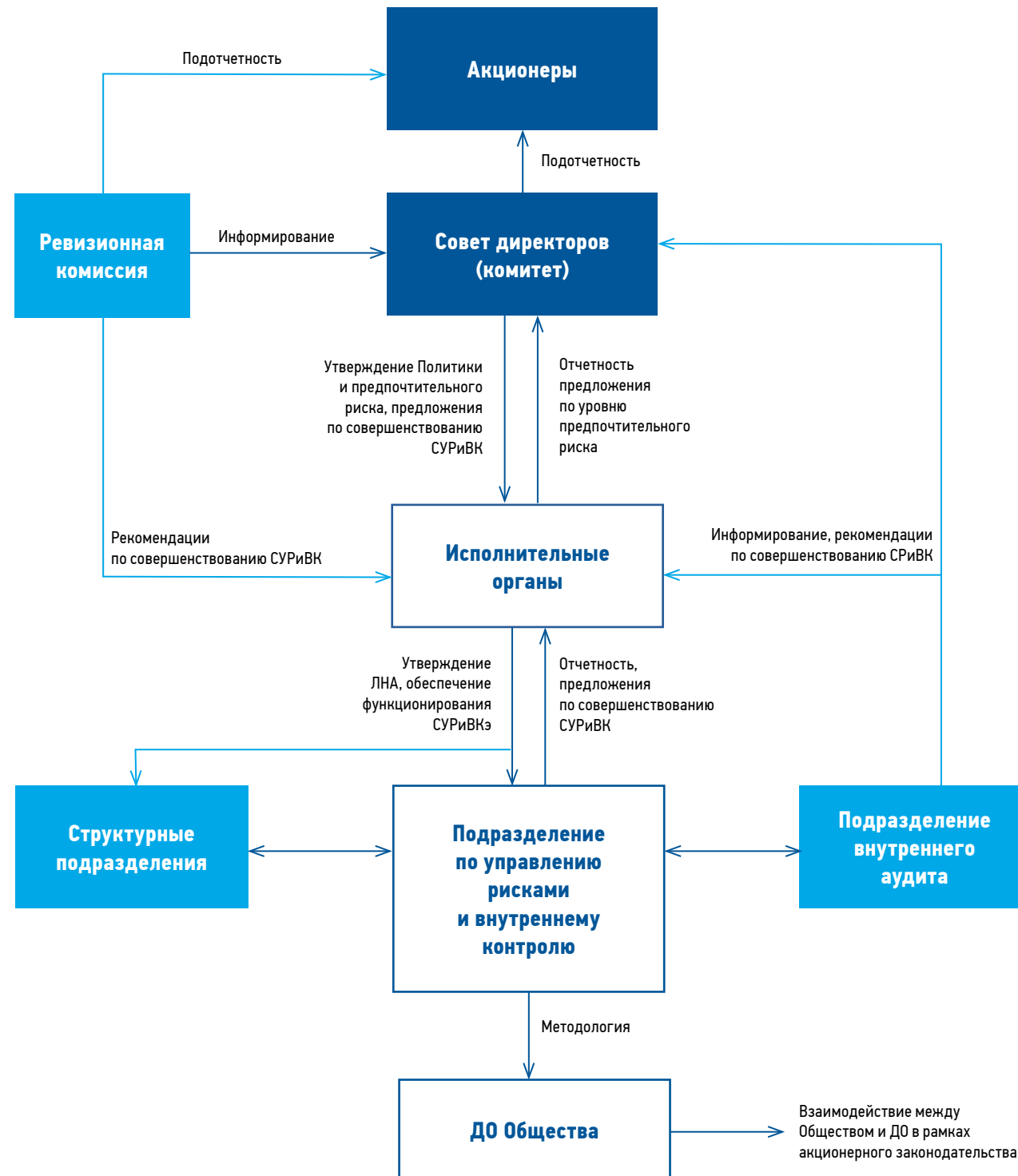
СХЕМА ВЗАИМОДЕЙСТВИЯ УЧАСТНИКОВ СУРИВК

Внутренний контроль и процесс управления рисками охватывает все направления деятельности и осуществляется на всех уровнях корпоративного управления: Советом директоров,

уполномоченным комитетом Совета директоров, Ревизионной комиссией Общества, исполнительными органами Общества, руководителями и работниками на всех уровнях управления

Общества, дирекцией внутреннего контроля и управления рисками, дирекцией внутреннего аудита.

Взаимодействие участников СУРиВК (вертикальное взаимодействие в рамках СУРиВК)



ИНФОРМАЦИЯ О ПОДРАЗДЕЛЕНИИ ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ И УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ

Решением Совета директоров Компании (протокол от 31.05.2016 № 241/2016) в организационной структуре Общества выделено самостоятельное подразделение, ответственное за внедрение, развитие и совершенствование в Обществе единых подходов к построению систем внутреннего контроля и управления рисками, а также методологическое и организационное сопровождение внедрения в Обществе превентивного и текущего

контроля, — дирекция внутреннего контроля и управления рисками (ДВКиУР).

Политикой управления рисками и внутреннего контроля Общества, Положением о дирекции на ДВКиУР возложены следующие функции и задачи:

- координация и методологическая поддержка СУРиВК;

- проведение контрольных мероприятий по вопросам СУРиВК;
- предупреждение (профилактика) коррупции и управление коррупционными рисками;
- контроль финансовой устойчивости контрагентов, сопровождение процедур ликвидации и банкротства.

ИНФОРМАЦИЯ О РЕЗУЛЬТАТАХ ПРОВЕДЕННОЙ ВНУТРЕННИМ АУДИТОМ ОЦЕНКИ НАДЕЖНОСТИ И ЭФФЕКТИВНОСТИ СУРИВК ЗА ОТЧЕТНЫЙ ГОД

Дирекцией внутреннего аудита Общества ежегодно проводится внутренняя независимая оценка надежности и эффективности СУРиВК.

Результаты оценки надежности и эффективности СУРиВК и рекомендации, направленные на повышение эффективности функционирования СУРиВК, отражены

в отчете внутреннего аудитора, ежегодно выносимом на рассмотрение органов управления Общества.

Отчет внутреннего аудита об оценке надежности и эффективности СУРиВК по итогам 2024 г. рассмотрен на заседании Совета директоров 15.05.2025 (протокол от 15.05.2025 № 595/2025).

Уровень зрелости СУРиВК Компании по результатам усреднения оценок соответствия текущего состояния критериям целевого состояния по итогам 2024 г. не изменился по сравнению с 2023 г. и оценен на 5 баллов из 6.