

ПРОГРАММА
ОБЕСПЕЧЕНИЯ И ПОВЫШЕНИЯ КАЧЕСТВА
ВНУТРЕННЕГО АУДИТА
ПАО «РОССЕТИ ЦЕНТР»

Москва

Сведения о документе

1	Бизнес-процесс верхнего уровня	БП 34 «Внутренний аудит»
2	Владелец бизнес-процесса верхнего уровня	Начальник Департамента внутреннего аудита
3	Ответственный за разработку и актуализацию ВНД	Начальник Департамента внутреннего аудита
4	Версии ВНД	№ 3 № 2 – утверждена Советом директоров Общества, протокол от 31.01.2022 №02/22; № 1 – утверждена Советом директоров Общества, протокол от 12.12.2016 №33/16.
5	Обоснование новой версии документа	Приказ ПАО «Россети» от 08.12.2025 № 645
6	Периодическая проверка	Производится: - по результатам применения или при изменении требований нормативных документов, на основании которых разработан документ; - на основании изменений организационной структуры ПАО «Россети Центр»
7	Срок действия с момента последнего утверждения	5 лет
8	Размещение и хранение	Оригинал – в УД. Электронная версия – в хранилище документов СЭДО, Библиотека ВНД
9	Участники процедуры/процесса	ДВА
10	Способ ознакомления	Задача в СЭДО
11	Дополнительные сведения	

	Программа обеспечения и повышения качества подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Центр»	Стр.2	Всего 26
Редакция №1		Дата печати: 20.01.2026	

Содержание

1. Область применения	4
2. Термины, определения и сокращения	4
3. Цель и основные направления Программы	6
4. Внутренняя оценка качества внутреннего аудита	7
5. Внешняя оценка качества внутреннего аудита	10
6. Представление результатов оценки и разработка (актуализация) плана мероприятий по устранению недостатков и использованию возможностей для улучшения внутреннего аудита	12
Приложение 1	13
Приложение 2	14
Приложение 3	16
Приложение 4	18
Приложение 5	19
Приложение 5а	21
Приложение 6	23
Приложение 7	26

Редакция №1	Программа обеспечения и повышения качества подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Центр»	Стр.3	Всего 26
		Дата печати: 20.01.2026	

1. Область применения

1.1. Программа обеспечения и повышения качества внутреннего аудита (далее - Программа) внедряется в ПАО «Россети Центр» (далее - Общество) в целях обеспечения надлежащего контроля и оценки качества внутреннего аудита, а также выявления направлений совершенствования.

1.2. Программа определяет цели, направления, подходы и порядок проведения непрерывного (текущего) и периодического мониторинга (самооценки) качества внутреннего аудита, а также разработки и выполнения плана мероприятий по устранению недостатков и использованию возможностей для улучшения внутреннего аудита.

1.3. Программа подлежит периодическому пересмотру с учетом изменений, внесенных в Типовую Программу обеспечения и повышения качества внутреннего аудита, утвержденную ПАО «Россети».

1.4. Программа утверждается и изменяется решением Совета директоров Общества с учетом предварительного рассмотрения Программы Комитетом по аудиту Совета директоров Общества (далее - Комитет по аудиту).

1.5. Программа обязательна для применения работниками подразделения внутреннего аудита (далее - ПВА).

1.6. Настоящая Программа разработана в соответствии с требованиями действующего законодательства Российской Федерации, рекомендациями международных, национальных стандартов в области внутреннего аудита, локальными нормативными актами Общества.

2. Термины, определения и сокращения

2.1. В Программе используются следующие основные термины и определения:

№ пп.	Термин	Определение
1	Внутренний аудит	Независимая и объективная деятельность по обеспечению уверенности и консультированию, направленная на совершенствование работы Общества. Внутренний аудит содействует в достижении Обществом поставленных целей, благодаря применению системного, последовательного подхода к оценке и повышению эффективности корпоративного управления, управления рисками и внутреннего контроля
2	Подразделение внутреннего аудита/ПВА	В целях настоящей Программы это структурное подразделение Общества, ответственное за предоставление Обществу услуг по обеспечению уверенности и консультационных услуг, а также выполняющее дополнительные роли, определенные Политикой внутреннего аудита Общества
3	Внутренние аудиторы	Работники подразделения внутреннего аудита Общества

Редакция №1	Программа обеспечения и повышения качества подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Центр»	Стр.4	Всего 26
		Дата печати: 20.01.2026	

4	Консультационные услуги, консультирование	Услуги, в рамках которых внутренние аудиторы дают рекомендации заинтересованным сторонам Общества без обеспечения уверенности или принятия на себя управленческих обязанностей. Характер и объем консультационных услуг подлежат согласованию с соответствующими заинтересованными сторонами
5	Услуги по обеспечению уверенности	Услуги, в рамках которых внутренние аудиторы проводят объективную оценку с целью обеспечения уверенности заинтересованных сторон в соответствии процессов корпоративного управления, управления рисками и внутреннего контроля в рассматриваемых предметных областях или объектах аудита установленным критериям. Внутренние аудиторы могут обеспечивать ограниченную или разумную уверенность в зависимости от характера, сроков и объема выполняемых процедур
6	Единоличный исполнительный орган/ЕИО, коллегиальный исполнительный орган	Соответственно, Генеральный директор Общества и Правление Общества
7	Исполнительные органы/исполнительное руководство	При совместном указании по тексту Руководства единоличного исполнительного органа и коллегиального исполнительного органа Общества

2.2. В Программе используются следующие сокращения и расшифровки:

№ пп.	Сокращение	Расшифровка
1	ПАО «Россети»	Публичное акционерное общество «Федеральная сетевая компания - Россети»/ПАО «Россети»
2	Группа компаний «Россети»	ПАО «Россети» и дочерние и зависимые общества ПАО «Россети».
3	Общество	ПАО «Россети Центр»
4	ДО	Дочерние и зависимые общества ПАО «Россети Центр» - юридические лица, в уставном капитале которых участвует Общество
5	МСВА	Международные стандарты внутреннего аудита, разработанные международным Институтом внутреннего аудита

Редакция №1	Программа обеспечения и повышения качества подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Центр»	Стр.5	Всего 26
		Дата печати: 20.01.2026	

3. Цель и основные направления Программы

3.1. Целью Программы является оценка и содействие:

- соблюдению ПВА законодательных и (или) нормативных актов, регламентирующих деятельность ПВА, МСВА;
- достижению ПВА установленных целевых параметров деятельности, утвержденных решением Совета директоров Общества¹;
- стремлению ПВА к непрерывному совершенствованию.

3.2. При осуществлении мониторинга и оценок, предусмотренных Программой, ПВА учитывает решение задач, утвержденных Политикой внутреннего аудита Общества:

- проведение внутренних аудитов² направлений деятельности, подразделений, функций, процессов, систем и прочих объектов аудита в Обществе и предоставление рекомендаций, направленных на устранение нарушений и недостатков, и совершенствование деятельности Общества;
- оценка корпоративного управления³ и предоставление рекомендаций по его совершенствованию;
- оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля и предоставление рекомендаций по ее совершенствованию;
- организация эффективного взаимодействия Общества с аудиторской организацией Общества, Ревизионной комиссией Общества, а также с лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления (в зоне компетенции ПВА);
- предоставление Совету директоров (Комитету по аудиту) и Единоличному исполнительному органу отчетов по результатам деятельности ПВА;
- предоставление консультаций исполнительным органам Общества по вопросам внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления, (при сохранении независимости и объективности Внутреннего аудита);
- мониторинг выполнения рекомендаций и планов корректирующих мероприятий, направленных на устранение нарушений и недостатков по итогам Внутреннего аудита, и совершенствование деятельности Общества и ДО;
- внедрение и применение единых подходов, установленных в группе компаний «Россети», к построению, управлению и координации Внутреннего аудита в Обществе и ДО;
- совершенствование нормативного обеспечения деятельности ПВА с учетом требований МСВА, законодательства Российской Федерации.

3.3. Процесс реализации Программы включает:

- проведение внутренних оценок качества Внутреннего аудита;
- проведение внешней оценки качества Внутреннего аудита;
- представление результатов оценки, а также разработку/актуализацию плана мероприятий по устранению недостатков и использованию возможностей для улучшения Внутреннего аудита.

¹ Здесь и далее по тексту - оценка достижения целевых параметров деятельности ПВА осуществляется ежегодно после их утверждения.

² Включая инициирование, организацию, 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.

³ Здесь и далее по тексту - корпоративное управление, включая вопросы руководства Обществом.

Редакция №1	Программа обеспечения и повышения качества подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Центр»	Стр.6	Всего 26
		Дата печати: 20.01.2026	

3.4. При реализации Программы Общество, в соответствии с Политикой внутреннего аудита, стремится применять основные принципы и подходы, отраженные в Кодексе корпоративного управления, в рекомендациях Банка России, в общепринятых стандартах деятельности в области внутреннего аудита, в частности, в МСВА.

3.5. Руководитель ПВА несет ответственность за обеспечение непрерывного совершенствования Внутреннего аудита и определяет показатели для оценки качества выполнения аудиторских заданий, работы внутренних аудиторов и ПВА, которые создают основу для оценки прогресса в достижении целевых параметров, включая непрерывное совершенствование.

4. Внутренняя оценка качества Внутреннего аудита

4.1. Внутренняя оценка качества Внутреннего аудита включает:

- текущий мониторинг соответствия Внутреннего аудита законодательным и (или) нормативным актам, регламентирующим деятельность ПВА, МСВА, включая оценку прогресса в достижении целевых параметров ПВА;
- периодическую самооценку.

4.2. Текущий мониторинг предполагает повседневный надзор, анализ и оценку качества деятельности ПВА и заключается:

- в контроле со стороны руководителя ПВА и уполномоченных им работников за проведением проверок, включая процедуры обеспечения качества отчетов аудиторов о выполнении аудиторских процедур, аудиторского отчета и иных материалов по проверке;
- в выявлении слабых сторон или областей, нуждающихся в улучшении;
- в разработке планов мероприятий, направленных на улучшение выявленных слабых сторон и областей;
- в оценке работы внутренних аудиторов при проведении проверки;
- в контроле со стороны руководителя ПВА и уполномоченных им работников качества отчетности/информационных материалов (информационных писем, презентаций и пр.), предоставляемых Совету директоров, Комитету по аудиту Совета директоров, ЕИО;
- в получении обратной связи от руководителей объектов проверки;
- в контроле со стороны руководителя ПВА и уполномоченных им работников за проведением работ и контроле качества по другим направлениям деятельности ПВА Общества.

4.2.1. Процедуры контроля со стороны руководителя ПВА и уполномоченных им работников за проведением проверок, включая процедуры обеспечения качества рабочей документации и аудиторских отчетов, предусматриваются Руководством по проведению внутренних аудиторских проверок, утвержденным организационно-распорядительным документом Общества в установленном порядке.

4.2.2. Оценка работы внутренних аудиторов при проведении проверки проводится с учетом следующего:

- оценка проводится в течение 10 (десяти) рабочих дней после завершения проверки/выполнения задания;
- оценку работы внутренних аудиторов проводит руководитель аудиторской группы;
- оценку работы руководителя аудиторской группы проводит руководитель

Редакция №1	Программа обеспечения и повышения качества подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Центр»	Стр.7	Всего 26
		Дата печати: 20.01.2026	

ПВА;

- формы анкет, заполняемых по результатам оценки, приведены в приложениях 2 и 3 к настоящей Программе.

4.2.3. Контроль качества отчетности/информационных материалов, предоставляемых Совету директоров, Комитету по аудиту Совета директоров, ЕИО, осуществляет на постоянной основе руководитель ПВА.

4.2.4. Получение обратной связи от руководителей объектов проверки может осуществляться руководителем и работниками ПВА с различной степенью формализации.

Основной формой получения обратной связи является анкетирование, в ходе которого руководителю объекта проверки предлагается дать оценку работы аудиторской группы, выразить замечания и предложения по совершенствованию работы ПВА. Форма анкеты представлена в приложении 4 к настоящей Программе.

Анкетирование может быть проведено как по плановым, так и по внеплановым проверкам (по решению руководителя ПВА с учетом значимости проверки для Общества, сложности и объема работ по проверке и иных обстоятельств).

4.2.5. Контроль за проведением работ и контроль качества по другим направлениям деятельности ПВА Общества осуществляют руководитель и работники ПВА в соответствии со своими должностными обязанностями, требованиями действующих документов Общества, регламентирующих деятельность ПВА.

4.2.6. Руководитель ПВА регулярно обсуждает с работниками ПВА необходимые мероприятия по устранению недостатков и реализации возможностей для улучшений Внутреннего аудита. Такие мероприятия могут быть включены в индивидуальные планы развития работников ПВА (форма представлена в приложении 7 к настоящей Программе), а также в план мероприятий по устранению недостатков и использованию возможностей для улучшения Внутреннего аудита. Форма плана мероприятий представлена в приложении к Отчету по результатам внутренней оценки качества Внутреннего аудита (приложение 6 к настоящей Программе).

4.2.7. Процедуры проведения оценки компетенций работников ПВА предусмотрены Положением о модели профессиональных компетенций работников ПВА.

4.3. Периодическая самооценка выполняется руководителем и/или работниками ПВА не реже одного раза в год.

4.3.1. Анализ соответствия целей и задач, определенных Политикой внутреннего аудита, целям и задачам, поставленным перед ПВА Советом директоров, Комитетом по аудиту Совета директоров, ЕИО, осуществляется руководителем ПВА:

- анализируются поручения и решения Совета директоров, Комитета по аудиту Совета директоров, ЕИО, задачи утвержденного плана деятельности ПВА, изменения в стратегических приоритетах развития Общества и иная информация, которая может влиять на цели и задачи ПВА;

- рассматривается необходимость внесения изменений в Политику внутреннего аудита. При необходимости готовятся предложения о внесении изменений в Политику внутреннего аудита Общества;

- рассматривается необходимость актуализации Стратегии внутреннего аудита. При необходимости готовятся предложения о внесении изменений в Стратегию внутреннего аудита Общества.

Редакция №1	Программа обеспечения и повышения качества подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Центр»	Стр.8	Всего 26
		Дата печати: 20.01.2026	

4.3.2. Выполнение процедур самооценки включает:

- получение обратной связи от членов Совета директоров/Комитета по аудиту/ЕИО;
- анализ соответствия деятельности ПВА Политике внутреннего аудита;
- анализ выполнения задач, поставленных перед Внутренним аудитом, Советом директоров, Комитетом по аудиту Совета директоров, ЕИО, по вопросам, относящимся к компетенциям ПВА;
- заполнение анкеты самооценки текущего состояния качества Внутреннего аудита, включающей в том числе оценку на соответствие качества деятельности ПВА МСВА;
- оценку выполнения плана мероприятий по устранению недостатков и использованию возможностей для улучшения внутреннего аудита, выработку предложений по дополнению и корректировке данного плана;
- проведение оценки качества деятельности ПВА на соответствие стандартам этики и профессионализма;
- проведение оценки целевых параметров деятельности ПВА⁴;
- проведение оценки выполнения стратегических инициатив (мероприятия «дорожная карта»).

4.3.2.1. Получение обратной связи от Совета директоров (Комитета по аудиту) и Единоличного исполнительного органа осуществляется руководителем ПВА в различных формах в ходе взаимодействия с Советом директоров/Комитетом по аудиту/ЕИО, включая анализ решений/рекомендаций Комитета по аудиту по вопросам, относящимся к компетенции ПВА. Получение периодической обратной связи может осуществляться посредством анкетирования (формы анкет представлены в приложениях 5 и 5а к настоящей Программе). Анкета направляется руководителем ПВА в адрес Председателя/членов Совета директоров (Комитета по аудиту) и Единоличного исполнительного органа с целью оценки соответствия качества деятельности ПВА их ожиданиям.

4.3.2.2. Анализ соответствия качества деятельности ПВА Политике внутреннего аудита предусматривает:

- анализ изменений в деятельности ПВА, потенциально влияющих на компетенцию Внутреннего аудита или Политику внутреннего аудита;
- оценку полноты, актуальности и соответствия документов, регламентирующих деятельность ПВА, Политике внутреннего аудита, МСВА;
- оценку выполнения положений и норм документов Общества, регламентирующих деятельность ПВА.

4.3.2.3. Анализ выполнения задач, поставленных перед ПВА Советом директоров, Комитетом по аудиту Совета директоров, ЕИО, по вопросам, относящимся к компетенции ПВА, предусматривает:

- оценку полноты и качества выполнения мероприятий, включенных в план деятельности ПВА, в разрезе задач, определенных Политикой внутреннего аудита Общества;
- анализ решений/поручений Совета директоров, Комитета по аудиту Совета директоров, ЕИО по проведению внеплановых проверок/других мероприятий, и оценку полноты и качества выполнения соответствующих внеплановых проверок/мероприятий.

⁴ Оценка достижения целевых параметров деятельности ПВА осуществляется ежегодно после их утверждения.

Редакция №1	Программа обеспечения и повышения качества подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Центр»	Стр.9	Всего 26
		Дата печати: 20.01.2026	

4.3.2.4. Оценка текущего состояния деятельности ПВА, включающая в том числе оценку на соответствие качества деятельности ПВА МСВА, стандартам этики и профессионализма, проводится посредством заполнения анкеты самооценки текущего состояния качества Внутреннего аудита (форма анкеты представлена в приложении 1 к настоящей Программе). Для анализа динамики развития Внутреннего аудита осуществляется оценка в баллах по приведенным в анкете критериям и производится расчет среднего балла по Внутреннему аудиту в целом. Шкала оценки с описанием приведена в приложении 1 к настоящей Программе.

4.3.2.5. Оценка выполнения плана мероприятий по устранению недостатков и использованию возможностей для улучшения внутреннего аудита, включает анализ полноты, своевременности и результативности мероприятий и, при наличии отклонений от плана, анализ причин отклонений. По результатам оценки формируются предложения по дополнению и/или корректировке плана мероприятий.

4.4. По результатам внутренних оценок формируется отчет по оценке качества внутреннего аудита согласно приложению 6 к настоящей Программе.

Руководитель ПВА проводит проверку результатов самооценки (отчет) на предмет обоснования заключения, соответствия (адекватности) результатам предложенных мероприятий по развитию и совершенствованию ПВА, с учетом полученной обратной связи от объектов аудита и Комитета по аудиту Совета директоров/ЕИО, модели профессиональных компетенций работников ПВА, выполнения индивидуальных планов развития аудиторов и плана по устранению недостатков и использованию возможностей для улучшения Внутреннего аудита.

5. Внешняя оценка качества Внутреннего аудита

5.1. Внешняя оценка качества Внутреннего аудита Общества выполняется квалифицированным независимым оценщиком или группой оценщиков (далее - Внешний эксперт/Независимый эксперт) не реже одного раза в 5 (пять) лет. Внешний эксперт выбирается в соответствии с действующими в Обществе документами, регламентирующими закупочную деятельность, и действует на основании договора с Обществом, заключаемого в установленном порядке.

Рекомендуется учитывать следующие основные критерии при выборе Внешнего эксперта:

- наличие, как минимум, одного сертификата «Дипломированный внутренний аудитор» (Certified Internal Auditor);
- опыт применения и знание стандартов и передовой практики в области Внутреннего аудита;
- опыт работы в должности руководителя ПВА или в области руководства ПВА в должности сопоставимого уровня;
- опыт участия в проведении внешней оценки качества деятельности ПВА;
- прохождение курса обучения, по внешней оценке, качества, признанного Международным институтом внутренних аудиторов;
- подтверждение отсутствия фактических или предполагаемых конфликтов интересов у участников группы оценки.

5.2. При установлении критериев выбора организации - Внешнего эксперта для внешней оценки Общество должно предусмотреть требования, обеспечивающие независимость и объективность, профессионализм и компетенцию такой организации и персонала организации, вовлеченного во взаимодействие с Обществом.

Редакция №1	Программа обеспечения и повышения качества подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Центр»	Стр.10	Всего 26
		Дата печати: 20.01.2026	

5.3. Внешняя оценка может проводиться в форме полной внешней оценки, проводимой Независимым экспертом, или самооценки с последующим независимым подтверждением ее результатов Внешним экспертом.

Самооценка с независимым подтверждением обычно включает:

- всеобъемлющую и полностью документированную внутреннюю оценку, аналогичную процессу внешней оценки с точки зрения оценки соответствия качества деятельности ПВА МСВА;
- проверку Внешним экспертом итогов внутренней оценки на предмет того, что самооценка была проведена качественно и в полном объеме;
- проведение сравнительного анализа, анализа применения передовых практик и интервью с ключевыми заинтересованными сторонами, такими как члены Совета директоров/Комитета по аудиту Совета директоров Общества, члены исполнительных органов, заместители ЕИО.

5.4. Форма и план внешней оценки и выбор Внешнего эксперта, осуществляющего внешнюю оценку, рассматривается Комитетом по аудиту и утверждается Советом директоров.

5.5. Внешняя оценка должна охватывать основные области деятельности ПВА Общества в соответствии с Политикой внутреннего аудита и включать оценку требований и критериев, установленных Советом директоров, Комитетом по аудиту Совета директоров, ЕИО, и проверку на соответствие качества деятельности ПВА данным требованиям и критериям, в том числе требованиям МСВА.

5.6. Для достижения оптимальных результатов в объеме работ, по внешней оценке, необходимо включать те же аспекты, что и при проведении внутренней оценки.

5.7. При проведении внешней оценки руководитель ПВА:

- предоставляет информацию об организации и результатах деятельности ПВА согласно запросам Внешнего эксперта;
- предварительно оценивает качество отчета, подготовленного Внешним экспертом, и формирует комментарии/замечания к отчету;
- участвует во встречах по обсуждению результатов внешней оценки.

5.8. По результатам внешней оценки Независимый эксперт готовит предусмотренный договором отчет, в котором выражает мнение относительно соответствия качества деятельности ПВА Политике внутреннего аудита Общества, МСВА, а также указывает области для развития и рекомендации по устранению недостатков и использованию возможностей для улучшения внутреннего аудита.

5.9. Результаты внешней оценки и план мероприятий по устранению недостатков и использованию возможностей для улучшений внутреннего аудита предоставляются Совету директоров (с предварительным рассмотрением Комитетом по аудиту).

5.10. Ответственным за разработку плана мероприятий и внедрение рекомендаций, содержащихся в отчете Внешнего эксперта по оценке качества внутреннего аудита, является руководитель ПВА.

6. Представление результатов оценки и разработка (актуализация) плана мероприятий по устранению недостатков и использованию возможностей для улучшения Внутреннего аудита

Редакция №1	Программа обеспечения и повышения качества подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Центр»	Стр.11	Всего 26
		Дата печати: 20.01.2026	

6.1. По результатам внутренних оценок формируется отчет по результатам внутренней оценки качества Внутреннего аудита (далее - Отчет) согласно приложению 6 к настоящей Программе.

6.2. Отчет предоставляется Совету директоров (с предварительным рассмотрением Комитетом по аудиту), исполнительным органам в составе годового отчета ПВА о выполнении плана деятельности ПВА.

6.3. Если по результатам оценок качества деятельности ПВА выявлено несоответствие МСВА, и это несоответствие существенно влияет на объем, содержание или качество деятельности ПВА, в состав Отчета включается информация о таких несоответствиях и их влиянии на деятельность.

6.4. По результатам проведенных внутренних и внешних оценок руководитель ПВА, при необходимости, проводит разработку или корректировку плана мероприятий по устранению недостатков и использованию возможностей для улучшения внутреннего аудита. План мероприятий представляется на рассмотрение Совета директоров (с предварительным рассмотрением Комитетом по аудиту) в качестве приложения к отчету по результатам внутренней оценки качества Внутреннего аудита или отчету по результатам проведенной внешней оценки.

Редакция №1	Программа обеспечения и повышения качества подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Центр»	Стр.12	Всего 26
		Дата печати: 20.01.2026	

Форма анкеты самооценки текущего состояния качества Внутреннего аудита в формате Excel

Форма РД-01-ПГ

(размещена в разделе «Приложения» в СЭДО)

	Программа обеспечения и повышения качества подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Центр»	Стр.13	Всего 26
Редакция №1		Дата печати: 20.01.2026	

Форма анкеты оценки качества деятельности руководителя аудиторской группы

Форма РД-02-ПП

Анкета оценки качества деятельности руководителя аудиторской группы при выполнении задания

Руководитель аудиторской группы:

_____ *Ф. И. О.*

Наименование задания:

Сроки выполнения задания:

№	Критерии	Оценка*	Комментарии**
1	2	3	4
1	Руководитель аудиторской группы отвечает за все этапы аудиторской проверки и координирует работу аудиторов в ходе проверки		
2	Руководитель аудиторской группы эффективно взаимодействует с руководителем объекта аудита/ответственным лицом, назначенным руководителем объекта аудита		
3	Руководитель аудиторской группы регулярно проверяет выполнение программы аудиторской проверки и рабочих планов аудиторов, результаты тестирования, полноту отражения в рабочей документации необходимых аудиторских доказательств по наблюдениям и выводам, сделанным в ходе выполнения аудиторских процедур		
4	Руководитель аудиторской группы подтверждает ясное и логичное изложение наблюдений и выводов аудиторов в рабочей документации, при необходимости, своевременно возвращает аудиторам на доработку		
5	Руководитель аудиторской группы формирует качественные выводы на основе сделанных в ходе выполнения аудиторских процедур наблюдений		
6	Руководитель аудиторской группы убеждается в качественных рекомендациях, при необходимости, своевременно возвращает аудиторам на доработку		
7	Руководитель аудиторской группы своевременно и качественно формирует аудиторский отчет		
8	Руководитель аудиторской группы выражает беспристрастное и непредвзятое мнение и действует честно, проявляя объективность ⁵ и профессиональный скептицизм ⁶		
9	Руководитель аудиторской группы раскрывает все известные ему существенные факты, которые в случае сокрытия могут исказить данные аудиторского отчета		
10	Руководитель аудиторской группы информирует руководителя ПВА при возникновении существенных ограничений полномочий или иных ограничениях, способных негативно повлиять на выполнение		

⁵ Объективность - мысленная установка, которая позволяет внутренним аудиторам непредвзято выносить профессиональные суждения, выполнять свои обязанности и достигать цели внутреннего аудита, не подстраивая свое мнение под мнение других. Независимое положение функции внутреннего аудита в обществе поддерживает способность внутренних аудиторов сохранять объективность.

⁶ Под профессиональным скептицизмом понимается подвергание сомнению и критическая оценка надежности информации, весомости полученных доказательств и изучение доказательств, противоречащих каким-либо документам или заявлениям руководства, либо ставящие под сомнение достоверность таких документов или заявлений.

Редакция №1	Программа обеспечения и повышения качества подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Центр»	Стр.14	Всего 26
		Дата печати: 20.01.2026	

	аудиторской проверки и/или на деятельность внутреннего аудита		
11	Руководитель аудиторской группы обладает достаточными знаниями о ключевых рисках и процедурах контроля, связанных с информационными технологиями, и умеет использовать автоматизированные методы аудита в объеме, достаточном для выполнения программы аудита/иного задания ⁷		
12	Руководитель аудиторской группы обладает достаточными знаниями, чтобы оценить риск мошенничества и то, каким образом осуществляется управление этим риском ⁸		
13	Руководитель аудиторской группы применяет навыки коммуникации и совместной работы, управления конфликтами ⁹		
14	Руководитель аудиторской группы не допускает возникновения конфликта интересов ¹⁰		
15	Руководитель аудиторской группы не использует и не разглашает конфиденциальную информацию без соответствующих на то полномочий/требований законодательства Российской Федерации		
Общая оценка и комментарий:			

Оценку провел
Руководитель ПВА

подпись дата

С оценкой ознакомлен и согласен / не согласен (нужное подчеркнуть)

Пояснение (обязательно в случае несогласия)

Руководитель аудиторской группы:

подпись дата

*

Оценка	Балл
Полностью соответствует	4
В целом соответствует	3
Частично соответствует	2
Не соответствует	1
Не применимо	0

** Для оценок «в целом соответствует», «частично соответствует» или «не соответствует» необходимо привести обоснования/комментарии в графе «Комментарии».

Предложения:

⁷ При этом не предполагается, что внутренний аудитор обладает компетенцией специалиста, чья основная функция заключается в аудите информационных технологий.

⁸ При этом не предполагается, что внутренние аудиторы обладают компетенцией специалиста, чья основная функция заключается в выявлении и расследовании фактов мошенничества.

⁹ Учитывается тактичность и корректность в письменных и устных коммуникациях и взаимодействии с работниками ПВА и других структурных подразделений, а также с иными заинтересованными лицами. Оцениваются доброжелательность, способность к конструктивной совместной работе, навыки предупреждения и разрешения конфликтов в работе.

¹⁰ При оценке учитывается, воздерживался ли аудитор от:

- проведения проверки тех областей деятельности, за которые он нес ответственность в течение года, предшествующего проверке;
- участия в проверках и иных заданиях в случае наличия финансовой, имущественной, родственной или какой-либо иной заинтересованности в деятельности объекта аудита;
- участия в какой-либо деятельности, которая могла бы нанести ущерб его беспристрастности или восприниматься как наносящая такой ущерб.

Редакция №1	Программа обеспечения и повышения качества подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Центр»	Стр.15	Всего 26
		Дата печати: 20.01.2026	

Форма анкеты оценки работы внутреннего аудитора

Форма РД-03-ПП

Анкета оценки работы внутреннего аудитора при выполнении задания

Аудитор: _____
Ф. И. О.

Наименование задания: _____

Сроки выполнения задания: _____

№	Критерии	Оценка*	Комментарии**
1	2	3	4
1	Аудитор участвует в разработке рабочих планов и детальных программ тестирования		
2	Аудитор обеспечивает полноту выполнения задания, в том числе по сбору аудиторских доказательств, выполнению аудиторских процедур и их документированию		
3	Аудитор обеспечивает своевременность выполнения задания		
4	Аудитор представляет ясное и логичное изложение наблюдений и выводов в рабочей документации, вырабатывает качественные наблюдения и рекомендации		
5	Аудитор обеспечивает соответствие состава выполненных работ и подготовленной документации требованиям локальных нормативных документов ПВА		
6	Аудитор выражает беспристрастное и непредвзятое мнение и действует честно, проявляя объективность ¹¹ и профессиональный скептицизм ¹²		
7	Аудитор раскрывает все известные ему существенные факты, которые в случае сокрытия могут исказить данные аудиторского отчета		
8	Аудитор информирует руководителя ПВА/руководителя аудиторской группы при возникновении существенных ограничений полномочий или иных ограничениях, способных негативно повлиять на выполнение аудиторской проверки и/или на деятельность внутреннего аудита		
9	Аудитор обладает достаточными знаниями о ключевых рисках и процедурах контроля, связанных с информационными технологиями, и умеет использовать автоматизированные методы аудита в объеме, достаточном для выполнения программы аудиторской проверки/иного задания ¹³		
10	Аудитор обладает достаточными знаниями, чтобы оценить риск мошенничества и то, каким образом осуществляется управление этим риском ¹⁴		
11	Аудитор продемонстрировал знание деятельности Общества, бизнес-процессов (иных объектов проверки)		
12	Аудитор проявляет профессиональную осмотрительность в работе		

¹¹ Объективность - мысленная установка, которая позволяет внутренним аудиторам непредвзято выносить профессиональные суждения, выполнять свои обязанности и достигать цели внутреннего аудита, не подстраивая свое мнение под мнение других. Независимое положение функции внутреннего аудита в обществе поддерживает способность внутренних аудиторов сохранять объективность.

¹² Под профессиональным скептицизмом понимается подвергание сомнению и критическая оценка надежности информации, весомости полученных доказательств и изучение доказательств, противоречащих каким-либо документам или заявлениям руководства, либо ставящие под сомнение достоверность таких документов или заявлений.

¹³ При этом не предполагается, что аудитор обладает компетенцией специалиста, чья основная функция заключается в аудите информационных технологий.

¹⁴ При этом не предполагается, что аудиторы обладают компетенцией специалиста, чья основная функция заключается в выявлении и расследовании фактов мошенничества.

Редакция №1	Программа обеспечения и повышения качества подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Центр»	Стр.16	Всего 26
		Дата печати: 20.01.2026	

13	Аудитор применяет навыки коммуникации и совместной работы управления конфликтами ¹⁵ .		
14	Аудитор не допускает возникновения конфликта интересов ¹⁶ .		
15	Аудитор не использует и не разглашает конфиденциальную информацию без соответствующих на то полномочий/требований законодательства Российской Федерации.		
Общая оценка и комментарии:			

Оценку провел
Руководитель аудиторской группы/
руководитель ПВА

подпись

дата

С оценкой ознакомлен и
согласен / не согласен (нужное подчеркнуть)

Пояснение (обязательно в случае несогласия)

Аудитор:

подпись

дата

*

Оценка	Балл
Полностью соответствует	4
В целом соответствует	3
Частично соответствует	2
Не соответствует	1
Не применимо	0

** Для оценок «в целом соответствует», «частично соответствует» или «не соответствует» необходимо привести обоснования/комментарии в графе «Комментарии».

Предложения:

¹⁵ Учитывается тактичность и корректность в письменных и устных коммуникациях и взаимодействии с работниками ПВА и других структурных подразделений, а также с иными заинтересованными лицами. Оцениваются доброжелательность, способность к конструктивной совместной работе, навыки предупреждения и разрешения конфликтов в работе.

¹⁶ При оценке учитывается, воздерживался ли аудитор от:

- проведения проверки тех областей деятельности, за которые он нес ответственность в течение года, предшествующего проверке;
- участия в проверках и иных заданиях в случае наличия финансовой, имущественной, родственной или какой-либо иной заинтересованности в деятельности объекта проверки;
- участия в какой-либо деятельности, которая могла бы нанести ущерб его беспристрастности или восприниматься как наносящая такой ущерб.

Редакция №1	Программа обеспечения и повышения качества подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Центр»	Стр.17	Всего 26
		Дата печати: 20.01.2026	

Форма анкеты оценки работы внутренних аудиторов объектом проверки

Форма РД-04-ПГ

Анкета оценки работы внутренних аудиторов объектом проверки

Наименование аудиторской
проверки/объекта проверки:

Заполняется ПВА

Сроки проведения аудиторской
проверки:

Заполняется ПВА

№	Утверждения	Оценка*	Комментарии**
1	2	3	4
1	Руководитель объекта проверки был проинформирован о сроках и программе аудиторской проверки в соответствии с процедурой, установленной Регламентом взаимодействия ПВА Общества со структурными и обособленными подразделениями Общества при проведении проверок и мониторинге исполнения планов корректирующих мероприятий Общества (далее - Регламент взаимодействия)		
2	Информация и документы для проведения аудиторской проверки запрашивались надлежащим образом, устанавливались конкретные сроки, в соответствии с действующими ЛНА, и способы предоставления информации		
3	Руководитель объекта проверки своевременно информировался о возникающих проблемах (при наличии)		
4	Сроки аудиторской проверки и согласованный порядок работы на объекте проверки соблюдались аудиторской группой		
5	Аудиторы взаимодействовали с работниками объекта проверки корректно и тактично, эффективность взаимодействия была высокой		
6	Подразделение внутреннего аудита/аудиторская группа информировало руководителя объекта проверки о ходе аудиторской проверки в соответствии с установленной Регламентом взаимодействия процедурой		
7	Выводы сформулированы ясно		
8	Рекомендации полезны и конструктивны		

*

Оценка	Балл
Полностью соответствует	4
В целом соответствует	3
Частично соответствует	2
Не соответствует	1
Не применимо	0

** Для оценок «в целом соответствует», «частично соответствует» или «не соответствует» необходимо привести обоснования/комментарии в графе «Комментарии».

Предложения:

Руководитель объекта проверки:

Дата оценки:

Редакция №1	Программа обеспечения и повышения качества подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Центр»	Стр.18	Всего 26
		Дата печати: 20.01.2026	

Приложение 5
к Программе

**Форма анкеты оценки деятельности подразделения внутреннего аудита
Советом директоров/Комитетом по аудиту Совета директоров Общества**

Форма РД-05-ПГ

**Анкета оценки деятельности подразделения внутреннего аудита Советом
директоров/Комитетом по аудиту Совета директоров Общества**

за _____ Г.

№	Утверждения	Оценка*	Комментарии**
1	2	3	4
1	Подразделение внутреннего аудита выполняет решения/поручения Комитета по аудиту в рамках установленных сроков.		
2	Представители подразделения внутреннего аудита участвуют во всех заседаниях Комитета по аудиту, на которых рассматриваются вопросы, относящиеся к компетенции внутреннего аудита.		
3	Подразделение внутреннего аудита обеспечивает предварительное рассмотрение Комитетом по аудиту (для дальнейшего вынесения на утверждение Советом директоров) плана деятельности внутреннего аудита, бюджета подразделения внутреннего аудита, а также политик/изменений в политику Общества в области внутреннего аудита.		
4	Комитету по аудиту представлены отчеты о деятельности подразделения внутреннего аудита, информация о ходе выполнения плана деятельности внутреннего аудита (включая информацию о результатах проведенных аудиторских проверок).		
5	Комитету по аудиту представлены результаты оценки состояния и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления.		
6	Комитету по аудиту представлены результаты внутренней оценки качества деятельности внутреннего аудита.		
7	Комитету по аудиту представлены результаты внешней оценки качества деятельности внутреннего аудита (если внешняя оценка проводилась в оцениваемом периоде).		
8	Уровень подготовки к заседаниям Комитета по аудиту, демонстрируемый подразделением внутреннего аудита, высокий.		
9	Отчеты и иные материалы, предоставляемые подразделением внутреннего аудита на рассмотрение Комитета по аудиту, содержательны, актуальны, четко и ясно сформулированы.		
10	Подразделение внутреннего аудита информирует Комитет по аудиту по важным вопросам, включая вопросы ограничения аудиторской деятельности, принятия руководителем объекта проверки неприемлемого риска, выявления проявлений коррупции и мошенничества.		

*

Оценка	Балл
Полностью соответствует	4
В целом соответствует	3
Частично соответствует	2
Не соответствует	1
Не применимо	0

** Для оценок «в целом соответствует», «частично соответствует» или «не соответствует» необходимо привести обоснования/комментарии в графе «Комментарии».

Предложения:

Редакция №1	Программа обеспечения и повышения качества подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Центр»	Стр.19	Всего 26
		Дата печати: 20.01.2026	

Вопросы, для понимания ожиданий Совета директоров/Комитета по аудиту Совета директоров Общества от деятельности ПВА

1. Информирование Комитета по аудиту Совета директоров в течение года о ходе выполнения плана деятельности ПВА и мониторинга исполнения планов корректирующих мероприятий является достаточным и своевременным для принятия решений?

(Справочно. Действующая практика: информирование осуществляется с ежеквартальной периодичностью)

☐ ДА

☐ НЕТ

Комментарии

2. Какие меры позволят оптимизировать взаимодействие ПВА с Комитетом по аудиту Совета директоров, по Вашему мнению?

3. Иные вопросы, которые руководитель ПВА может включить в анкету, в том числе в целях понимания ожиданий членов Комитета по аудиту в отношении Стратегии ВА, включая целевые показатели ПВА и стратегические инициативы (мероприятия «дорожная карта»)

Оценку выполнил: *Ф. И. О.* / должность

Дата оценки

	Программа обеспечения и повышения качества подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Центр»	Стр.20	Всего 26
Редакция №1		Дата печати: 20.01.2026	

Форма анкеты оценки деятельности подразделения внутреннего аудита ЕИО Общества

Форма РД-05-ПГ

Анкета оценки деятельности подразделения внутреннего аудита ЕИО Общества

за _____ г.

№	Утверждения	Оценка*	Комментарии**
1	2	3	4
1	Подразделение внутреннего аудита формирует план деятельности ПВА с учетом информации о стратегии, целях и рисках Общества, полученной, в том числе от ЕИО и/или его заместителей		
2	ЕИО Общества представлены отчеты о выполнении плана деятельности подразделения внутреннего аудита (включая информацию о результатах проведенных аудиторских проверок)		
3	ЕИО Общества представлены результаты оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления		
4	ЕИО Общества представлены результаты внутренней оценки качества деятельности ПВА		
5	ЕИО Общества представлены результаты внешней оценки качества деятельности ПВА (если внешняя оценка проводилась в оцениваемом периоде)		
6	Отчеты и иные материалы, предоставляемые подразделением внутреннего аудита ЕИО, содержательны, актуальны, четко и ясно сформулированы		

*

Оценка	Балл
Полностью соответствует	4
В целом соответствует	3
Частично соответствует	2
Не соответствует	1
Не применимо	0

** Для оценок «в целом соответствует», «частично соответствует» или «не соответствует» необходимо привести обоснования/комментарии в графе «Комментарии».

Предложения:

Вопросы, для понимания ожиданий ЕИО Общества от деятельности ПВА

1. Какие форматы отчетности по аудитам для Вас будут наиболее полезны для принятия решений?

☐ Краткие резюме;

Редакция №1	Программа обеспечения и повышения качества подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Центр»	Стр.21	Всего 26
		Дата печати: 20.01.2026	

- ☐ Детализированные аналитические отчеты;
 - ☐ Презентации с визуализацией данных;
 - ☐ Иное
- Комментарии

2. Какая периодичность информирования ЕИО о выполнении планов корректирующих мероприятий по устранению выявленных недостатков подразделением внутреннего аудита наиболее удобная для принятия Вами решений?
(Справочно. Действующая практика: информирование осуществляется не реже одного раза в квартал)

- ☐ По результатам квартала;
- ☐ Ежемесячно;
- ☐ Иное

Комментарии

3. Какие изменения в работе подразделения внутреннего аудита повысят его вклад в достижение стратегических целей Общества?

4. Требуются изменения в Политику ВА в части компетенции Внутреннего аудита, области охвата и видов услуг?

- ☐ ДА
- ☐ НЕТ

Комментарии

5. Иные вопросы, которые руководитель ПВА может включить в анкету, в том числе в целях понимания ожиданий ЕИО Общества в отношении Стратегии ВА, включая целевые показатели ПВА и стратегические инициативы (мероприятия «дорожная карта»)

Оценку выполнил: *Ф. И. О.* / должность
Дата оценки:

Редакция №1	Программа обеспечения и повышения качества подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Центр»	Стр.22	Всего 26
		Дата печати: 20.01.2026	

Форма отчета по результатам внутренней оценки качества Внутреннего аудита

Форма РД-06-ПП

ОТЧЕТ по результатам внутренней оценки качества Внутреннего аудита

1. Ключевые выводы

[Деятельность ПВА по обеспечению и повышению качества внутреннего аудита осуществляется:

- *в соответствии с Политикой внутреннего аудита Общества, утвержденной решением Совета директоров от ____ (протокол № __)*
- *в соответствии с Программой обеспечения и повышения качества внутреннего аудита, утвержденной решением Совета директоров от ____ (протокол № ____)*
- *на основании плана деятельности ПВА на ____ год, утвержденного решением Совета директоров от ____ (протокол № ____)*

[По результатам проведенной внутренней оценки подтверждено:

- *соответствие качества деятельности подразделения внутреннего аудита Общества Политике внутреннего аудита Общества;*
- *соответствие требованиям МСВА;*
- *выполнение мероприятий, направленных на развитие и совершенствование качества деятельности ПВА (указываются реквизиты утвержденного плана развития и совершенствования деятельности ПВА (при наличии)/плана мероприятий по устранению недостатков и использованию возможностей для улучшения внутреннего аудита (при наличии)).*

Если по результатам оценок выявлено несоответствие МСВА, существенно влияющее на объем, содержание или качество деятельности подразделения внутреннего аудита, приводится информация о несоответствии и его влиянии на качество деятельности ПВА.

2. Итоговые результаты внутренней оценки (самооценки) качества Внутреннего аудита

2.1. Соответствие качества деятельности подразделения внутреннего аудита Политике внутреннего аудита, МСВА

Приводится краткое описание результатов оценки текущего состояния качества деятельности ПВА, а также достигнутых результатов (изменения по сравнению с предыдущей оценкой) на основе анкеты самооценки, отдельно выделяются области для улучшения.

Приводится краткая информация о результатах текущего мониторинга качества деятельности внутреннего аудита.

Приводится информация о наличии изменений, потенциально влияющих на компетенцию Внутреннего аудита и/или Политику внутреннего аудита/отсутствие таковых.

Приводятся результаты анализа необходимости изменений/отсутствия таковых в Политику внутреннего аудита.

2.2. Анализ выполнения задач, поставленных перед ПВА, включая результаты самооценки выполнения стратегических целей и инициатив, достижения целевых

Редакция №1	Программа обеспечения и повышения качества подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Центр»	Стр.23	Всего 26
		Дата печати: 20.01.2026	

параметров качества деятельности ПВА

Приводится краткая информация о выполнении плана деятельности ПВА.

Приводится информация, свидетельствующая о выполнении задач, поставленных перед ПВА Советом директоров (Комитетом по аудиту) и исполнительными органами Общества по вопросам, относящимся к компетенции ПВА, включая результаты выполнения мероприятий «дорожной карты» по достижению целей ПВА, определенных в Стратегии развития Внутреннего аудита.

Приводится информация о достижении целевых параметров деятельности ПВА (при наличии).

Приводится информация о выполнении плана развития и совершенствования деятельности ПВА (при наличии)/плана мероприятий по устранению недостатков и использованию возможностей для улучшения внутреннего аудита (при наличии).

Приводятся результаты анализа необходимости изменений/отсутствия таковых в Стратегию развития внутреннего аудита (включая цели и инициативы («дорожная карта»)).

2.3. Соответствие ожиданиям заинтересованных сторон

Приводится информация, полученная в качестве обратной связи от Совета директоров/Комитета по аудиту/ЕИО.

3. Направления развития и совершенствования качества деятельности ПВА

Приводятся основные направления и мероприятия для включения в план мероприятий по устранению недостатков и использованию возможностей для улучшения внутреннего аудита (при необходимости).

Приводятся изменения в Стратегии развития внутреннего аудита (включая цели и инициативы («дорожная карта»)) (при необходимости).

4. Иная информация (при необходимости)

Приложения (при необходимости):

Приложение 1 «План мероприятий по устранению недостатков и использованию возможностей для улучшения Внутреннего аудита».

Приложение 2 «Стратегия развития внутреннего аудита (включая цели и инициативы («дорожная карта»)) (изменения, новая редакция)».

Редакция №1	Программа обеспечения и повышения качества подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Центр»	Стр.24	Всего 26
		Дата печати: 20.01.2026	

Форма РД-06-ПГ

Приложение
к Отчету по результатам
внутренней оценки качества
деятельности подразделения
внутреннего аудита

ПЛАН МЕРОПРИЯТИЙ
по устранению недостатков и использованию возможностей для улучшения
Внутреннего аудита
на период с ____ по ____

По направлению* «Совершенствование взаимодействия с Советом директоров, Комитетом по аудиту и ЕИО»

№	Мероприятие	Сроки	Цели

По направлению* «Повышение эффективности работы»

№	Мероприятие	Сроки	Цели

По направлению* «Профессиональное развитие персонала ПВА»

№	Мероприятие	Сроки	Цели

По направлению* «Совершенствование нормативного обеспечения деятельности ПВА»

№	Мероприятие	Сроки	Цели

По направлению* «Совершенствование взаимодействия с объектами проверок»

№	Мероприятие	Сроки	Цели

* указаны примеры возможных направлений развития и совершенствования качества деятельности ПВА. При необходимости следует исключить, скорректировать или добавить иные направления.

Редакция №1	Программа обеспечения и повышения качества подразделения внутреннего аудита ПАО «Россети Центр»	Стр.25	Всего 26
		Дата печати: 20.01.2026	

Форма Индивидуального плана развития работника

Форма РД-07-ПГ

Индивидуальный план развития работника

Пояснения по использованию формы

Планирование профессионального развития является обязанностью работника и выполняется в целях развития работника.

При поступлении на работу (по итогам прохождения испытательного срока) или в первом квартале текущего года работник заполняет индивидуальный план развития (ИПР).

Для формирования ИПР определяются компетенции и опыт, необходимые для достижения целей работника.

Цели профессионального развития работник обсуждает и, в случае затруднений, определяет совместно со своим непосредственным руководителем.

В течение года работник следит за выполнением своего ИПР и при необходимости обсуждает его выполнение с руководителем.

1. Информация о работнике			
Ф. И. О. работника			
Подразделение и должность работника			
2. Цели профессионального развития			
1			
2			
3. Обучающие мероприятия и действия			
	Описание	Когда	Комментарии
1			
2			
4. Развитие компетенций			
Укажите, какие компетенции / навыки требуют развития, задайте измеримые целевые уровни, которых планируете достигнуть			
№	Навык или компетенция	Целевой уровень	
		Ф. И. О.	Дата
Работник:			Подпись
Непосредственный руководитель:			