

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

внутреннего аудита ПАО «ДВМП» за 2023 год.

г. Москва

«15» мая 2024г.

В соответствии с Политикой в области внутреннего аудита ПАО «ДВМП» (утв. решением Совета директоров ПАО «ДВМП», Протокол №22/22 от 29.11.2022) Департаментом внутреннего аудита (Далее-ДВА) на основании проведенных внутренних аудитов сформировано мнение в отношении системы внутреннего контроля, системы управления рисками и корпоративного управления ПАО «ДВМП» (Далее – «Общество») за 2023 год:

1. В ПАО «ДВМП» сформирована и функционирует система управления рисками и внутреннего контроля, соответствующая принципам и подходам установленным Советом директоров Общества.

2. В ходе внутренних аудитов в 2023 году не выявлено существенных недостатков системы управления, включая управление рисками и внутреннего контроля, препятствующих достижению целей Общества.

3. Требования ч.2 ст. 87.1 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» исполняются в полном объеме:

- внутренние документы Общества, определяющие политику Общества в области организации и осуществления внутреннего аудита, Советом директоров Общества утверждены (п. 8.2.64 Устава ПАО «ДВМП»);

- руководитель Департамента внутреннего аудит, назначается на должность и освобождается от должности на основании решения Совета директоров, условия трудового договора с указанным лицом утверждаются Советом директоров ПАО «ДВМП» (п. 8.2.61, 8.2.67 Устава ПАО «ДВМП»);

- независимость и объективность внутреннего аудита Общества обеспечена (п.8.2.49 Устава ПАО «ДВМП»), ограничения, препятствующие эффективному выполнению задач ДВА, отсутствуют.

Директор
Департамента внутреннего аудита

А.Н. Чепайкин