

ЗАКЛЮЧЕНИЕ ВНУТРЕННЕГО АУДИТА по результатам работы в 2020 году.

1. Основание для заключения внутреннего аудита.

Заключение подготовлено в соответствии с требованиями Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», письмом Банка России № ИН-06-28/143 от 01.10.2020 «О рекомендациях по организации управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита, работы комитета совета директоров (наблюдательного совета) по аудиту в публичных акционерных обществах».

Внутренний аудит осуществляется руководителем внутреннего аудита ПАО «ТНС энерго Воронеж» в соответствии со статьей 87.1 Федерального закона № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и локальными нормативными актами ПАО «ТНС энерго Воронеж» в области внутреннего аудита: Политикой внутреннего аудита, Регламентом проведения внутреннего аудита, утверждённых решением Совета директоров ПАО «ТНС энерго Воронеж» от 18.12.2019 протокол № 23/19; Политикой внутреннего контроля, утвержденной решением Совета директоров ПАО «ТНС энерго Воронеж» от 30.01.2020 протокол № 1/20; Положением о системе управления рисками, утвержденной решением Совета директоров ПАО «ТНС энерго Воронеж» от 05.12.2019 протокол № 21/19 и Планом работы внутреннего аудита на второе полугодие 2021 года, утвержденным решением Совета директоров ПАО «ТНС энерго Воронеж» от 29.04.2021 протокол № 7/21.

2. Оценка надежности и эффективности системы внутреннего контроля.

В целях исполнения мероприятий по организации в публичных акционерных обществах в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и письмом ПАО ГК «ТНС Энерго» от 20.01.2020 № 01-02-380 «Об организации внутреннего аудита» ежегодно Советом директоров утверждается План работы внутреннего аудита.

В соответствии с решением Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» от 23.12.2019 об утверждении Плана работы внутреннего аудита ПАО ГК «ТНС энерго» и дочерних обществ ПАО ГК «ТНС энерго» на 2020 год (с учётом изменений, внесенных решением Совета директоров ПАО ГК «ТНС энерго» от 30.06.2020) Дирекцией внутреннего аудита совместно с Департаментом по управлению персоналом ПАО ГК «ТНС энерго» была проведена внутренняя проверка за 2020 год в ПАО «ТНС энерго Воронеж» (подконтрольное общество). Акт проверки от 17.09.2020 утвержден исполняющим обязанности Генерального директора ПАО ГК «ТНС энерго», в соответствии с которым выявлены отдельные недостатки. В целях устранения выявленных недостатков разработаны планы корректирующих мероприятий. Руководителем внутреннего аудита организован контроль исполнения вышеуказанных мероприятий и с целью совершенствования системы внутреннего контроля мониторинг устранения нарушений включен в План работы внутреннего аудита на второе полугодие 2021 года.

При утверждении плана работы внутреннего аудита дочернего общества на второе полугодие 2021 года учтены рекомендации и направления совершенствования системы внутреннего контроля, исходя из риск-ориентированного подхода с учетом актуальных вопросов и проблем текущей деятельности.

Принимая во внимание выявленные недостатки и проводимые мероприятия, результаты проверок свидетельствуют о соответствии системы внутреннего контроля характеру и масштабу осуществляемых операций. Процессы находятся в стадии непрерывного совершенствования.

Руководитель
внутреннего аудита

А.Н. Пискарев