

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ ДЕПАРТАМЕНТА ВНУТРЕННЕГО АУДИТА
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ЯКУТСКАЯ ТОПЛИВНО-ЭНЕРГЕТИЧЕСКАЯ КОМПАНИЯ»
ОБ ОЦЕНКЕ ЭФФЕКТИВНОСТИ
СИСТЕМЫ УПРАВЛЕНИЯ РИСКАМИ И ВНУТРЕННЕГО КОНТРОЛЯ**

«20» марта 2024 года

В соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Положением о внутреннем аудите (утверждено Советом директоров ПАО «Якутская топливно-энергетическая компания» протоколом от 23.07.2020г. № б/н) миссия внутреннего аудита ПАО «Якутская топливно-энергетическая компания» (далее – Общество) заключается в оказании необходимого содействия Совету директоров Общества и зависимых обществ, в выполнении их обязанностей по достижению поставленных целей и сохранении и повышении стоимости Общества посредством проведения объективных внутренних аудиторских проверок на основе риск-ориентированного подхода, предоставления рекомендаций и обмена знаниями.

Департамент внутреннего аудита организационно независим и не испытывает каких-либо ограничений как в части полномочий, так и иных ограничений (в ресурсах, бюджете, технологиях), способных оказать влияние на достижение целей Департамента. Деятельность Департамента внутреннего аудита контролируется непосредственно Советом директоров Общества. Департамент внутреннего аудита отчитывается о проделанной работе Комитету Совета директоров по аудиту и Совету директоров Общества.

Департамент внутреннего аудита во взаимодействии с Советом директоров Общества и зависимых обществ, Комитетом по аудиту и высшим руководством Общества и зависимых обществ участвует в совершенствовании системы управления рисками, контроля и корпоративного управления с целью обеспечения: эффективности системы управления рисками; надежности и эффективности системы внутреннего контроля; полноты и достоверности финансовой и управленческой информации; соблюдения норм корпоративного управления; соблюдения законодательства.

Структура Департамента внутреннего аудита утверждена в 2020 г., штат сформирован. По результатам проверок за 2023 г., проведенных внутренним аудитом, отсутствуют недостатки, существенно влияющие на достижение поставленных перед Обществом целей.

Внутренний аудит имеет достаточные основания для формирования мнения о том, что существующая в Обществе система управления рисками и система внутреннего контроля соответствует подходам и принципам, установленным Советом директоров и Руководством Общества, и функционирует в целом эффективно.

Директор по внутреннему аудиту


Сгибнев А.В.