

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

о надежности и эффективности управления рисками и внутреннего контроля, а также корпоративного управления внутреннего аудита ПАО «Самараэнерго» за 2022 год.

Службой внутреннего аудита ПАО «Самараэнерго» проведена оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Самараэнерго» и подготовлено настоящее Заключение, соответствующее требованиям Федерального закона от 26.12.1995 №208 ФЗ «Об акционерных обществах».

В своей работе Служба внутреннего аудита руководствуется Положением в области организации и осуществления внутреннего аудита (Политикой внутреннего аудита) ПАО «Самараэнерго», утвержденным решением Совета директоров ПАО «Самараэнерго» от 30.12.2020г. № 07/426.

Организация и проведение внутреннего аудита в ПАО «Самараэнерго» строится на принципах независимости и объективности, которые обеспечиваются функциональной подчиненностью Службы внутреннего аудита Совету директоров ПАО «Самараэнерго» и административной подчиненностью Единоличному исполнительному органу ПАО «Самараэнерго». Ограничения, препятствующие эффективному выполнению задач Службой внутреннего аудита, в том числе ограничения в ресурсах, объеме работ или полномочиях, отсутствуют.

В рамках своей деятельности Служба внутреннего аудита осуществляет проверки по всем направлениям деятельности ПАО «Самараэнерго», объектом проверок является любое подразделение, любой бизнес – процесс.

Оценка системы управления рисками и внутреннего контроля выполнена в соответствии с рекомендациями Банка России, Росимущества, Международными профессиональными стандартами внутреннего аудита, Положением в области организации и осуществления внутреннего аудита (Политикой внутреннего аудита) ПАО «Самараэнерго».

Действующая система управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Самараэнерго» в целом обеспечивает достижение целей Общества в области управления рисками и внутреннего контроля.

Оценка корпоративного управления проведена в соответствии с Кодексом корпоративного управления, рекомендованным Письмом Банка России от 10.04.2014 №06-52/2463, Положением в области организации и

осуществления внутреннего аудита (Политикой внутреннего аудита) ПАО «Самараэнерго».

В ходе оценки корпоративного управления ПАО «Самараэнерго» установлено, что принципы и рекомендации Кодекса корпоративного управления внедрены в практику Общества и применяются в объеме, позволяющем обеспечивать эффективное корпоративное управление.

Результаты оценки подтверждают надежность и эффективность системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления ПАО «Самараэнерго».

Нарушения, ошибки и недостатки в деятельности ПАО «Самараэнерго», которые могут помешать интересам акционеров или оказать влияние на его финансовую устойчивость, не установлены. Вся деятельность ПАО «Самараэнерго» осуществляется в строгом соответствии с требованиями законодательства и нормативных актов организации.

Руководитель службы внутреннего аудита ПАО «Самараэнерго»

 Г.В.Жирнов