

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
комитета по внутреннему аудиту Совета директоров
Публичного акционерного общества «Приморавтотранс»

г. Владивосток

01 апреля 2022г.

В соответствии с Уставом ПАО «Приморавтотранс» (далее – Общество), Федеральным законом от 26.12.1995г. №208-ФЗ «Об акционерных обществах», Положением о комитете по внутреннему аудиту, утвержденным Советом директоров Общества (протокол от 04.06.2021г. №197), комитетом по внутреннему аудиту Совета директоров Общества в течение 2021 года в рамках осуществления своей деятельности проводилась оценка эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, корпоративного управления.

Комитет по внутреннему аудиту функционально подчиняется Совету директоров Общества.

Общее руководство комитетом по внутреннему аудиту осуществляет Председатель комитета, назначаемый на должность и освобождаемый от должности на основании решения Совета директоров Общества. Председатель комитета по внутреннему аудиту подотчетен Совету директоров Общества.

В 2021 году комитет по внутреннему аудиту Совета директоров ПАО «Приморавтотранс» осуществлял свою деятельность по следующим основным направлениям:

- 1) проверка обеспечения достоверности бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и иной отчетности, определение того, насколько результаты деятельности бизнес-процессов и структурных подразделений Общества соответствуют поставленным целям;
- 2) проверка соблюдения органами управления, должностными лицами и работниками Общества требований действующего законодательства, нормативных и правовых актов по использованию инсайдерской информации и принятых в соответствии с этим внутренних документов Общества;
- 3) проверка организации работы в области информационной безопасности;
- 4) проверка достаточности элементов системы управления рисками для эффективного управления рисками (цели и задачи, инфраструктура, организация процессов, нормативно-методологическое обеспечение, взаимодействие структурных подразделений в рамках системы управления рисками);
- 5) проверка уровня нормативного обеспечения и процедур информационного взаимодействия (в том числе по вопросам внутреннего контроля и управления рисками);

- 6) проверка обеспечения прав акционеров, в том числе подконтрольных обществ, и эффективности взаимоотношений с заинтересованными сторонами;
- 7) проверка процедур раскрытия информации о деятельности общества и подконтрольных ему обществ.

Заключение комитета по внутреннему аудиту Совета директоров Общества подготовлено на основании анализа внутренних нормативных документов Общества, финансовой и управленческой отчетности, результатов мониторинга процессов управления рисками и выполнения контрольных процедур.

Установлено следующее:

1. Финансово-хозяйственная деятельность Общества осуществлялась в рамках действующего законодательства Российской Федерации, а также в соответствии с Уставом Общества. Нарушений в учете и учетной политике, которые могли бы существенно повлиять на финансовую деятельность Общества, не выявлено.
2. Результаты деятельности бизнес-процессов и структурных подразделений Общества соответствуют поставленным целям.
3. Действующая система управления рисками и внутреннего контроля Общества в целом обеспечивает достижение целей Общества в области управления рисками и внутреннего контроля: обеспечение эффективности финансово-хозяйственной деятельности, обеспечение сохранности активов, соблюдение законодательных и внутренних нормативных документов, обеспечение полноты и достоверности отчетности.
4. Общество своевременно и в полном объеме раскрывало все сведения в соответствии с законодательством о ценных бумагах РФ, а также своевременно предоставляло информацию всем заинтересованным лицам.
5. Действующая система корпоративного управления Общества соответствует миссии и стратегии Общества, также в точности соответствует действующему законодательству Российской Федерации.

Председатель комитета по внутреннему
аудиту Совета директоров
ПАО «Приморавтотранс»



В.Н. Макаров