

## ЗАКЛЮЧЕНИЕ ДЕПАРТАМЕНТА ВНУТРЕННЕГО АУДИТА

Публичного акционерного общества «ИНГРАД» за 2023 год

В соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» и Положением о Департаменте внутреннего аудита, утвержденным Советом директоров Публичного акционерного общества «ИНГРАД» (далее также – «Общество») (Протокол заседания Совета директоров № 09/24 от 22.02.2024) Департамент внутреннего аудита провел оценку надежности и эффективности системы внутреннего контроля, системы управления рисками и корпоративного управления Общества за 2023 год.

Целью подразделения внутреннего аудита является оказание содействия Совету директоров Общества и Генеральному директору Общества в повышении эффективности управления Обществом, совершенствовании его финансово-хозяйственной деятельности, в том числе путем системного и последовательного подхода к анализу и оценке Системы внутреннего контроля и управления рисками Общества, а также Корпоративного управления как инструментов обеспечения разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом задач.

За 2023 год Департаментом внутреннего аудита проведён анализ организационной структуры общества, анализ ключевых бизнес – процессов, аудит управления проектами. Особое внимание было уделено системам планирования и управления рисками Общества. В соответствии с рекомендациями Департамента внутреннего аудита менеджментом был представлен план повышения эффективности управления строительной и закупочной деятельности на 2024 год. С учётом комментариев Департамента внутреннего аудита менеджментом выработаны планы по повышению эффективности управления проектами.

На основании проведенной оценки по результатам проведенных в 2023 году аудиторских проверок Департамент внутреннего аудита пришел к выводу о том, что система внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления в целом соответствует подходам и принципам, установленным Советом директоров и руководством Общества. Эффективность системы управления имеет предпосылки для повышения ее уровня в 2024 году. Существенные недостатки системы управления, препятствующие достижению целей, не выявлены.

Руководитель подразделения  
внутреннего аудита ПАО «ИНГРАД»

A handwritten signature in blue ink, consisting of stylized, overlapping loops and lines, positioned above a horizontal line.

Сафронов В.В.