

Отчет (заключение)

Начальника отдела управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Капитал»

26 февраля 2023 года

Система внутреннего контроля – совокупность организационных мер, методик, процедур, норм корпоративной культуры и действий, предпринимаемых исполнительными органами Общества и его контролируемыми организациями в качестве средств для обеспечения финансовой устойчивости Общества, достижения оптимального баланса между ростом стоимости Общества, прибыльностью и рисками, для упорядоченного и эффективного ведения хозяйственной деятельности, обеспечения сохранности активов, выявления, исправления и предотвращения нарушений, своевременной подготовки достоверной финансовой отчетности и, тем самым, повышения инвестиционной привлекательности Общества.

Целью системы управления рисками и внутреннего контроля является защита прав и законных интересов акционеров и обеспечение разумной уверенности в достижении поставленных перед Обществом целей.

Задачами системы управления рисками и внутреннего контроля являются:

- обеспечение разумной уверенности в достижении целей Общества;
- обеспечение эффективности финансово-хозяйственной деятельности;
- обеспечение экономичного использования ресурсов;
- выявление рисков и управление такими рисками;
- обеспечение сохранности активов Общества;
- обеспечение полноты и достоверности бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и другой отчетности;
- контроль за соблюдением законодательства, а также внутренних политик, регламентов и процедур Общества.

В 2022 году мною, как начальником вышеуказанного отдела, неоднократно проводились проверки соблюдения законодательства Обществом. Перед заключением договор проводилась оценка их эффективности и последствий. Анализировались результаты проведенной инвентаризации и аудиторских проверок, а также решений, принимаемых Советом директоров Общества.

Критичных фактов, на основании которых можно было бы сделать вывод о том, что деятельность исполнительных органов Общества является неэффективной и нарушены права акционеров, не обнаружено.

Начальник отдела Управления
рисками и внутреннего контроля
ПАО «Капитал»



Никитин С.В.