

Заключение внутреннего аудита, осуществляемого в публичном обществе ПАО «КМЗ»

г. Ковров

« 22 » апреля 2021 года

Главным аудитором ПАО «КМЗ» проведена оценка надежности и эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками, оценка корпоративного управления.

По итогам проведенных контрольных мероприятий существенных нарушений и отклонений в деятельности Общества не выявлено. По результатам выданы рекомендации, направленные на повышение эффективности системы внутреннего контроля в областях: претензионно-исковой работы; входного контроля и хранения покупных материалов и комплектующих; контроля (должной осмотрительности) налоговой дисциплины контрагентов. Рекомендации выполнены своевременно и в полном объеме.

Ограничения объемов доступа сотрудникам внутреннего контроля и аудита к учетным записям и документам Общества, а также иные ограничения деятельности внутреннего аудита отсутствуют.

Также при оценке надежности и эффективности системы внутреннего контроля и управления рисками учитывались результаты: проверок, проведенных контрольными и надзорными органами; заключения ревизионной комиссии, аудиторского заключения бухгалтерской (финансовой) отчетности аудитора Общества ООО «ФБК».

Ответственность за создание и эффективное функционирование системы управления рисками и внутреннего контроля в ПАО «КМЗ», а также за выполнение решений Совета директоров в области организации системы управления рисками и внутреннего контроля несет исполнительный орган ПАО «КМЗ» - Генеральный директор. Совет директоров играет ключевую роль в формировании эффективных исполнительных органов управления ПАО «КМЗ» и осуществлении контроля за их деятельностью, а также играет важную роль в оценке и мониторинге практики корпоративного управления.

По мнению главного аудитора ПАО КМЗ», система внутреннего контроля и управления рисками, корпоративного управления ПАО «КМЗ» функционирует должным образом.

Главный аудитор ПАО «КМЗ»



Г.А.Устинова