

ЗАКЛЮЧЕНИЕ
Службы внутреннего аудита
Публичного акционерного общества «Новолипецкий металлургический комбинат» об
управлении рисками и внутреннем контроле Общества за 2018 год

г. Липецк

1 марта 2019 г.

В 2018 году Службой внутреннего аудита проведена оценка надежности и эффективности управления рисками и внутреннего контроля в части наличия и функционирования средств контроля, необходимых для управления существенными рисками ключевых бизнес-процессов ПАО «НЛМК».

В своей деятельности Служба внутреннего аудита руководствовалась Федеральным законом «Об акционерных обществах», Кодексом корпоративного управления ЦБ РФ, Положением о Дирекции по аудиту, документами международных профессиональных организаций в области управления рисками и внутреннего контроля, в том числе COSO ERM «Управление рисками организации», COSO IC «Внутренний контроль. Интегрированная модель», а также внутренними нормативными документами Дирекции по аудиту ПАО «НЛМК».

В процессе оценки Служба внутреннего аудита рассмотрела, имеются ли в наличии и функционируют ли в Обществе средства контроля, необходимые для реализации соответствующих принципов управления существенными рисками и внутреннего контроля компании на практике в следующих процессах: финансы и экономика, управление основными фондами, снабжение, заготовка лома, производство, продажи, реализация инвестиционных проектов, управление промышленной безопасностью.

По результатам оценки нами не обнаружены никакие факты, которые дали бы нам основание полагать, что рассмотренные средства контроля не позволяют управлять существенными рисками в вышеуказанных бизнес-процессах Общества.

Директор Дирекции по аудиту
(Руководитель Службы внутреннего аудита)

/подпись/

М.Ю. Макеев