

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

внутреннего аудита ПАО «ДВМП» за 2025 год.

г. Москва

«23» мая 2026 г.

В соответствии с Политикой в области внутреннего аудита ПАО «ДВМП» (утв. решением Совета директоров ПАО «ДВМП», Протокол №10/25 от 05.06.2025) Департаментом внутреннего аудита (далее – «ДВА») на основании проведенных внутренних аудитов сформировано мнение в отношении системы внутреннего контроля, системы управления рисками и корпоративного управления ПАО «ДВМП» (далее – «Общество») за 2025 год:

1. В ПАО «ДВМП» сформирована и функционирует система управления рисками и внутреннего контроля, соответствующая принципам и подходам установленным Советом директоров Общества.

2. В ходе проведения аудиторского мероприятия в 2025 г., по внутренней оценке, соответствия состояния системы внутреннего контроля требованиям, предъявляемым к ПАО, подтверждено, что Рекомендации Банка России (инф. Письмо от 01.10.2020 № ИН-06-28/143) по организации управления рисками, внутреннего контроля, внутреннего аудита, работы комитета совета директоров (наблюдательного совета) по аудиту в публичных акционерных обществах в основном выполняются.

3. Требования ч.2 ст. 87.1 Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» исполняются в полном объеме:

- внутренние документы Общества, определяющие политику Общества в области организации и осуществления внутреннего аудита утверждены Советом директоров Общества (п. 8.2.52, 8.2.53 Устава ПАО «ДВМП»);

- руководитель Департамента внутреннего аудита назначается на должность и освобождается от должности на основании решения Совета директоров, условия трудового договора с указанным лицом утверждаются Советом директоров ПАО «ДВМП» (п. 8.2.55, 8.2.56 Устава ПАО «ДВМП»);

- независимость и объективность внутреннего аудита Общества обеспечена (п.8.2.42 Устава ПАО «ДВМП»), ограничения, препятствующие эффективному выполнению задач ДВА, отсутствуют.

Директор
Департамента внутреннего аудита

А.Н. Чепайкин