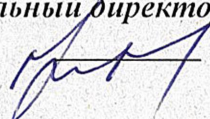


Утверждено
Генеральный директор ОАО "ППК"
 *Коневго К.Ю.*
25.10.2022г.

Положение о внутреннем аудите Открытого акционерного общества «Павлово-Посадский камвольщик»

Внутренний аудит Открытого акционерного общества «Павлово-Посадский камвольщик» (далее — Общество, ОАО "ППК") осуществляется лицом, ответственным за организацию и проведение внутреннего аудита в Обществе - Специалистом по внутреннему аудиту. Специалист по внутреннему аудиту обеспечивает реализацию единой политики ОАО "ППК" в области управления рисками и внутреннего контроля, осуществляет методологическое обеспечение ее реализации; координирует деятельность структурных подразделений Общества по управлению рисками и внутреннему контролю; разрабатывает, согласовывает, и обеспечивает актуализацию локальных нормативных актов и методических документов Общества по управлению рисками и внутреннему контролю.

Задачи Специалиста по внутреннему аудиту:

- содействие исполнительным органам и работникам Общества в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию системы управления рисками, внутреннего контроля и управления Обществом;
- взаимодействие и обмен информацией с внешним аудитором Общества, а также лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и управления;
- проведение в рамках установленного порядка внутреннего аудита Общества;
- подготовка и предоставление Генеральному директору Общества отчетов по результатам своей деятельности, в том числе включающих информацию о существенных рисках, недостатках, результатах и эффективности выполнения мероприятий по устранению выявленных недостатков, результатах выполнения плана деятельности внутреннего аудита, результатах оценки фактического состояния, надежности и эффективности системы управления рисками, внутреннего контроля и управления;
- проверка соблюдения членами исполнительных органов Общества и ее работниками положений законодательства и внутренних политик ОАО «ППК», касающихся инсайдерской информации и борьбы с коррупцией, соблюдения требований этических норм Общества.

Функции Специалиста по внутреннему аудиту:

Специалист по внутреннему аудиту проводит оценку эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля в Обществе и вырабатывает соответствующие рекомендации по результатам оценки.

Специалист по внутреннему аудиту проводит проверку соблюдения должностными лицами и работниками Общества требований действующего законодательства, нормативных и правовых актов и внутренних документов, в том числе по урегулированию случаев конфликта интересов.

Специалист по внутреннему аудиту консультирует менеджмент Общества при разработке планов мероприятий (корректирующих действий) по результатам проведенных аудитов и осуществляет контроль их выполнения.

Специалист по внутреннему аудиту консультирует менеджмент Общества по вопросам, входящим в его компетенцию, в том числе по вопросам организации системы внутреннего контроля и системы управления рисками.

Специалист по внутреннему аудиту выполняет по запросу исполнительных органов Общества специальные проекты, в том числе участвует в расследовании злоупотреблений (мошенничества) и нарушений этических норм Общества.

Специалист по внутреннему аудиту также выполняет иные задания, и участвует в иных проектах по поручению Генерального директора ОАО «ППК», которые входят в его компетенцию.