

СЛУЖБА ВНУТРЕННЕГО АУДИТА

Служба внутреннего аудита (далее – СВА) ведет работу по управлению вопросами внутреннего аудита, комплаенса, по управлению рисками и внутреннему контролю. С внутренними документами, регулирующими систему, за которые ответственна СВА, можно ознакомиться в Центре раскрытия корпоративной информации (e-disclosure).

Система внутреннего аудита

В соответствии с Положением о внутреннем аудите СВА проводит независимые и объективные внутренние аудиторские проверки и оценивает адекватность и эффективность корпоративного управления, управления рисками и внутреннего контроля. Кроме того, СВА проводит консультации и обмен знаниями для руководства и структурных подразделений Группы по вопросам организации и совершенствования внутреннего контроля, управления рисками, корпоративного управления и организации внутреннего аудита, а также по иным вопросам, входящим в компетенцию СВА.

Направления работы Системы внутреннего аудита

Оценка Системы корпоративного управления

Проверка соблюдения этических принципов и корпоративных ценностей Группы, проверка порядка постановки целей Группы, мониторинга и контроля их достижения, проверка процессов принятия стратегических и операционных решений в Группе, проверка соответствия системы управления информационными технологиями стратегии и целям Группы.

Оценка Системы управления рисками

Оценка соответствия Системы управления рисками масштабу, характеру деятельности и целям Группы, оценка эффективности контрольных процедур и иных мероприятий по управлению рисками, мониторинг корректирующих мероприятий по устранению (минимизации) последствий реализовавшихся рисков.

Оценка системы внутреннего контроля

Оценка надежности и целостности бизнес-процессов и информационных систем, выявление недостатков системы внутреннего контроля, оценка результатов реализации мероприятий по совершенствованию системы внутреннего контроля на всех уровнях управления Группой.