

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

внутреннего аудита

Публичного акционерного общества «Тюменские моторостроители»

за 2021 год

«12» апреля 2022 г.

В соответствии с Политикой внутреннего аудита Публичного акционерного общества «Тюменские моторостроители» (далее - ПАО «ТМ»), утвержденной решением Совета директоров ПАО «ТМ» (протокол от 15.04.2021 № 70), организация и проведение внутреннего аудита в ПАО «ТМ» возложены на внутреннего аудитора ПАО «ТМ».

Во исполнение Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» внутренним аудитором проведена оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля ПАО «ТМ» и подготовлено настоящее Заключение.

Независимость и объективность внутреннего аудита ПАО «ТМ» обеспечивается функциональной подотчетностью внутреннего аудитора Совету директоров ПАО «ТМ» и административной подотчетностью Единоличному исполнительному органу ПАО «ТМ». Ограничения, препятствующие эффективному выполнению задач внутреннего аудитора, в том числе ограничения в ресурсах, объеме работ или полномочиях, отсутствуют.

Оценка проводилась в соответствии с Политикой управления рисками и внутреннего контроля ПАО «ТМ», утвержденной решением Совета директоров ПАО «ТМ» от 24.04.2021 № 75, методологическими и организационно - распорядительными документами ПАО «ТМ».

Результаты оценки подтверждают надежность и эффективность системы управления рисками и внутреннего контроля ПАО «ТМ».

**Внутренний аудитор
ПАО «ТМ»**



Л.Я. Малышева