

Заключение внутреннего аудита ПАО «ОНХП» об оценке системы управления рисками и внутреннего контроля ПАО «ОНХП»



Система управления рисками ПАО «ОНХП» (далее – Компания) – совокупность организационной структуры, методик и процедур, принятых руководством Компании, и направленных на идентификацию, оценку рисков, разработку и реализацию мероприятий по управлению риском, а также мониторинг рисков.

Под внутренним контролем понимается непрерывный процесс, интегрированный в систему управления Компанией (включая совокупность процедур, мероприятий и действий руководства Компании и его сотрудников) и направленный на обеспечение разумной уверенности в выполнении Стратегии Компании и достижении поставленных ею целей.

Проверки внутреннего аудита ПАО «ОНХП» осуществлялись в 2024 году по основным бизнес-процессам по всем направлениям производственной деятельности Компании. При определении проектов для включения в план внутреннего аудита учитывались предложения руководства, значимость направления в реализации Стратегии Компании, роль процессов в управлении рисками. Планирование внутренних аудитов также осуществлялось с учетом результатов работы внешнего аудитора, служб Корпоративного центра и предыдущих проверок.

В соответствии с планом в 2024 году прошли 2 комплексные проверки – процессов «Управление ИСМ» и «Производство продукции», оказывались консультации. По результатам аудитов критичных фактов, на основании которых можно было бы сделать вывод о том, что система внутреннего контроля и управления рисками в Компании является неэффективной, обнаружено не было. Основные компоненты системы внутреннего контроля Компании функционируют достаточно эффективно, контрольные процедуры разработаны и в целом применяются верно, риски оцениваются регулярно. По выявленным недостаткам даны рекомендации по их устранению. Разработаны корректирующие мероприятия, выполнение которых регулярно отслеживается. Информация по итогам работы подразделения внутреннего аудита регулярно докладывается Совету директоров и Комитету по аудиту и финансам Совета директоров.

В 2025 году планируется продолжить гармонизацию правового поля системы управления рисками и повышение эффективности внутреннего контроля.