

Участникам
ПАО «Сегежа Групп»

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ ВНУТРЕННЕГО АУДИТА
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
ГРУППА КОМПАНИЙ «СЕГЕЖА»
ЗА 2020 ГОД**

Дата и место составления Заключения: 14 мая 2021 года, город Москва, Российская Федерация.

Заключение внутреннего аудита подготовлено во исполнение пункта 3 статьи 52 Федерального закона №208-ФЗ «Об акционерных обществах» (ред. от 04.11.2019) Управлением внутреннего аудита (далее – «УВА») ПАО «Сегежа Групп» (далее – «Общество»). УВА – независимое структурное подразделение Общества, функционально подчинённое Совету директоров Общества.

В соответствии с Кодексом «Внутренний аудит», утверждённым Президентом Общества, УВА предоставляет независимые гарантии и консультации с целью содействия органам управления Общества в повышении эффективности систем управления рисками, внутреннего контроля, а также корпоративного управления.

В 2020 году ограничения полномочий УВА, способные негативно повлиять на реализацию функции внутреннего аудита, отсутствовали.

Для получения объективной оценки надёжности и эффективности систем управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления за 2020 год УВА проводило внутренние проверки в соответствии с утверждённым Комитетом по аудиту Общества планом на 2020 год. План проверок был разработан преимущественно на основе риск-ориентированного подхода.

Методика и критерии оценки надёжности и эффективности систем управления рисками и внутреннего контроля описаны во внутренних нормативных документах.

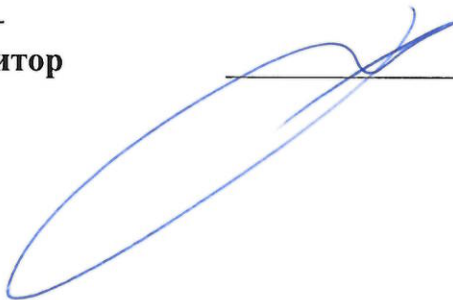
В ходе проведённых в 2020 году проверок, в частности, установлено, что процедуры управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления интегрированы в стратегическую и операционную деятельность Общества и его дочерних и зависимых компаний и соответствуют подходам и принципам, установленным Советом директоров Общества. По результатам проверок УВА существенных недостатков,

которые могли бы повлиять на устойчивость бизнеса Общества, не выявлено. Отдельные замечания по областям проверок были своевременно доведены до сведения заинтересованных лиц; были выработаны и реализуются рекомендации по устранению выявленных недостатков.

По итогам 2020 года Комитет по аудиту Общества признал эффективной деятельность УВА.

Основываясь на результатах проведённых аудитов, УВА считает, что системы корпоративного управления, внутреннего контроля и управления рисками в Обществе в целом соответствуют текущим требованиям бизнеса и дают разумную уверенность в достижении поставленных целей.

**Управляющий директор –
Главный внутренний аудитор
ПАО «Сегежа Групп»**



А.А. Порох