

Собранию акционеров  
Публичного акционерного общества «Московская городская телефонная сеть»

**Заключение**  
**Публичного акционерного общества «Московская городская телефонная сеть»**  
**за 2021 год**

Дата и место составления заключения: 13 мая 2022 г. Москва

В соответствии с Федеральным законом от 26 декабря 1995 г. «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ Департамент внутреннего контроля и аудита ПАО МГТС (далее - ДВКиА) подготовил заключение внутреннего аудитора за 2021 год.

ДВКиА является отдельным структурным подразделением ПАО МГТС, функционально подчиненным Комитету по аудиту Совета директоров, административно – Генеральному директору ПАО МГТС. ДВКиА руководствуется в своей деятельности Международными основами профессиональной практики внутреннего аудита, принятыми Международным Институтом внутренних аудиторов.

Основной целью внутреннего аудита является содействие акционерам и менеджменту в повышении акционерной стоимости ПАО МГТС, достижению поставленных целей, используя систематизированный и последовательный подход к оценке и повышению эффективности процессов управления рисками, контроля и корпоративного управления.

ДВКиА посредством проведения объективных внутренних аудиторских проверок на основе риск-ориентированного подхода оценивает процессы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления в ПАО МГТС, предоставляет рекомендации по их совершенствованию и осуществляет мониторинг своевременного исполнения рекомендаций.

По результатам проведенных в 2021 году аудиторских проверок и оценки эффективности системы внутреннего контроля, процессов управления рисками и корпоративного управления, ДВКиА имеет достаточные основания для формирования вывода о том, что существующие в ПАО МГТС процессы: соответствуют подходам и принципам, установленным Советом директоров и руководством ПАО МГТС; обеспечивают объективное представление о текущем состоянии и перспективах ПАО МГТС, достоверность, своевременность и прозрачность финансовой и нефинансовой отчетности ПАО МГТС, приемлемость принимаемых ПАО МГТС рисков, а также соответствие требованиям законодательства и внутренним нормативным документам ПАО МГТС.

При этом ДВКиА отмечает области для дальнейшего совершенствования в отдельных аспектах функционирования ПАО МГТС и оценивает общее состояние системы внутреннего контроля, процессов управления рисками и корпоративного управления ПАО МГТС как удовлетворительное.

Директор департамента внутреннего контроля  
и аудита ПАО МГТС



Черныш Д.К.