

ПУБЛИЧНОЕ АКЦИОНЕРНОЕ
ОБЩЕСТВО
«НИЖНЕКАМСКШИНА»
(ПАО «Нижнекамскшина»)

г. Нижнекамск,
Республика Татарстан, 423570

«ТҮБӘН КАМА ШИН»
АЧЫК АКЦИОНЕРЛЫК
ҖӘМГҮЯТЕ
(«Түбән Кама шин» ААҖ)

Түбән Кама шәһәре,
Татарстан Республикасы, 423570

**Заключение внутреннего аудита, осуществляемого в ПАО «Нижнекамскшина»
в соответствии со статьей 87.1 Федерального закона от 26.12.1995 №208-ФЗ
«Об акционерных обществах».**

Бухгалтерская (финансовая) отчетность отражает достоверно во всех существенных отношениях финансовое положение ПАО «Нижнекамскшина» по состоянию на 31.12.2024г., а также его финансовые результаты и движения денежных средств за 2024 год в соответствии с правилами составления бухгалтерской (финансовой) отчетности, установленными в Российской Федерации.

Система управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Нижнекамскшина» представляет собой совокупность организационных мер, методик, процедур, норм корпоративной культуры и действий, предпринимаемых Обществом для достижения оптимального баланса между ростом стоимости Общества, прибыльностью и рисками, для обеспечения финансовой устойчивости Общества.

Система управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Нижнекамскшина» выстроена в соответствии с нормативными правовыми актами и законами Российской Федерации, Уставом ПАО «Нижнекамскшина», Положениями об общем собрании акционеров ПАО «Нижнекамскшина», о Совете директоров ПАО «Нижнекамскшина», о комитете Совета директоров ПАО «Нижнекамскшина» по аудиту, Политикой управления рисками и внутреннего контроля ПАО «Нижнекамскшина» на базе общепризнанных концепций и передовой практики работы в области управления рисками и внутреннего контроля.

Внутренний контроль в Обществе - процесс, осуществляемый советом директоров, исполнительными органами и работниками Общества на всех уровнях управления.

В 2024 году проведен внутренний аудит на предмет соблюдения законодательства Российской Федерации о коммерческой тайне в ПАО «Нижнекамскшина». В программу внутреннего аудита были включены вопросы:

Проверка наличия внутренних локальных нормативных актов, регламентирующих соблюдение режима коммерческой тайны в ПАО «Нижнекамскшина».

Проверка качества внутренних локальных нормативных актов, регламентирующих соблюдение режима коммерческой тайны в ПАО «Нижнекамскшина».

Проверка соблюдения внутренних локальных нормативных актов и законодательства о коммерческой тайне за период с 01.01.2024 по 31.03.2024.

Представление рекомендаций по улучшению работы в ПАО «Нижнекамскшина» в рамках исполнения СТП-90-2023 «Коммерческая тайна на предприятиях KAMA TYRES».

По результатам аудита даны рекомендации по внесению дополнительного пункта в трудовой договор по предупреждению работников о неразглашении коммерческой тайны. В целом по итогам аудита сделаны выводы о том, что внутренние локальные нормативные акты, относящиеся к общему регламентированию соблюдения режима коммерческой тайны в ПАО «Нижнекамскшина», а также регламентированию правил внутреннего трудового распорядка достаточны для обеспечения соблюдения режима коммерческой тайны.

Специалист внутреннего аудита
ПАО «Нижнекамскшина»



Чигвинцева Л.В.