

Заключение управления внутреннего аудита ПАО «Юнипро» по итогам 2025 года

Управление внутреннего аудита ПАО «Юнипро» в течение 2025 года в рамках своей деятельности проводило:

- оценку надёжности, эффективности и результативности организации и осуществления бизнес-процессов охраны труда подрядчиков, управления невостребованными запасами и незавершенными капитальными вложениями, управления ремонтами, модернизацией, заменой тепловых сетей, выполнения планов по вовлеченности работников филиалов, оценки и мотивации персонала, оснащения инженерно-техническими средствами охраны объектов филиала, реализации проекта внедрения информационной системы 1С «Зарплата и управление персоналом»;
- консультационный проект по анализу численности ИТ подразделений в филиалах и повторный аудит ООО «Э.ОН Коннектинг Энерджис»;
- мониторинг выполнения рекомендаций и корректирующих мероприятий по проведенным в предыдущем периоде аудитам процессов топливообеспечения; планирования и реализации проектов технического перевооружения и реконструкции; закупок спецодежды, спецобуви и средств индивидуальной защиты; управления сервисным обслуживанием ПГУ; организации управления производством и сбытом тепловой энергии; реализации проекта строительства узла приёма топлива; эффективности процесса закупок; управления функционалом по критической информационной инфраструктуре; выполнения корректирующих мероприятий в области обеспечения безопасности.

Общий вывод

Результаты проверок Управления внутреннего аудита ПАО «Юнипро» по итогам 2025 года и мониторинга выполнения рекомендаций и корректирующих мероприятий по аудитам предшествующего периода подтверждают, что в целом системы внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления надёжны и эффективны, а также соответствуют характеру и масштабу осуществляемых операций, уровню и сочетанию принимаемых рисков.

Нарушения, ошибки и недостатки в деятельности ПАО «Юнипро», которые могут создавать угрозу интересам акционеров или оказать влияние на финансовую устойчивость, не установлены.

Независимость Управления внутреннего аудита

Независимость Управления внутреннего аудита обеспечивается свободой от вмешательства третьих лиц в процессы определения объёма внутреннего аудита, проведения проверок и предоставления отчётности о результатах.

Управление внутреннего аудита функционально подотчётно Совету директоров и административно - Генеральному директору ПАО «Юнипро».

Система внутреннего контроля и управления рисками

Система внутреннего контроля ПАО «Юнипро» основана на модели «Четырёх линий защиты», в соответствии с которой обязанности в рамках управления рисками и внутреннего контроля распределены между органами управления, подразделениями, осуществляющими контрольные и координирующие функции и Управлением внутреннего аудита.

Управление внутреннего аудита, как третья линия защиты, даёт независимую оценку надёжности, эффективности и результативности корпоративного управления, бизнес-процессов, внутреннего контроля, а также системы управления рисками и применяемых способов обеспечения сохранности имущества ПАО «Юнипро».

Выполнение плана и рассмотрение результатов проверок

В рамках своей деятельности Управление внутреннего аудита осуществляет проверки по всем направлениям деятельности ПАО «Юнипро», в том числе любого процесса, проекта, системы, филиала или структурного подразделения.

В соответствии с Планом работ Управлением внутреннего аудита на 2025 год проводились проверки, направленные на оценку эффективности и результативности финансово-хозяйственной деятельности, в том числе, аудиты охраны труда подрядчиков, управления невостребованными запасами и незавершенными капитальными вложениями, управления ремонтами, модернизацией, заменой тепловых сетей, выполнения планов по вовлеченности работников филиалов, оценки и

мотивации персонала, оснащения инженерно-техническими средствами охраны объектов филиала, реализации проекта внедрения информационной системы 1С «Зарплата и управление персоналом», консультационный проект по анализу численности ИТ подразделений в филиалах и повторный аудит ООО «Э.ОН Коннектинг Энерджис».

По итогам проведения проверок в 2025 году Управлением внутреннего аудита был дан ряд рекомендаций, направленных на совершенствование процессов ПАО «Юнипро».

Управлением внутреннего аудита осуществляется мониторинг выполнения рекомендаций и планов корректирующих мероприятий.

По итогам мониторинга и проведённых последующих проверок отмечен удовлетворительный уровень исполнения рекомендаций Управления внутреннего аудита со стороны руководителей и работников ПАО «Юнипро», ответственных за выполнение рекомендаций и планов корректирующих мероприятий.

Все отчёты по результатам проверок Управления внутреннего аудита направлялись на ознакомление Генеральному директору ПАО «Юнипро».

Ежеквартально результаты проверок рассматривались Комитетом по аудиту Совета директоров ПАО «Юнипро» и по итогам года выносились на рассмотрение Совета директоров ПАО «Юнипро».

Начальник Управления внутреннего аудита

ПАО «Юнипро»