

Материал №6
в составе информации (материалов), предоставляемой к
годовому Общему собранию акционеров ПАО «М.видео» (дата
окончания приема бюллетеней для голосования - 07 мая 2021
года) лицам, имеющим право на участие в годовом Общем
собрании акционеров ПАО «М.видео»

Заключение, составляемое по итогам проведения внутреннего
аудита

**Общему собранию акционеров Публичного
акционерного общества «М.видео»**

**ЗАКЛЮЧЕНИЕ ВНУТРЕННЕГО АУДИТА
ПУБЛИЧНОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «М.видео»
за 2020 год**

14.04.2020

г. Москва

В соответствии с Федеральным законом от 26 декабря 1995 г. «Об акционерных обществах» № 208-ФЗ Подразделение внутреннего аудита ПАО «М.видео» (далее - также Подразделение) подготовило заключение внутреннего аудита за 2020 год. Подразделение внутреннего аудита - это отдельное структурное подразделение ПАО «М.видео», функционально подчинённое и подконтрольное Совету директоров, административно - Генеральному директору ПАО «М.видео».

Компетенцией Подразделения является оценка процессов управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления и предоставление рекомендаций по их совершенствованию.

Основными целями внутренних аудитов является содействие акционерам и менеджменту в повышении акционерной стоимости ПАО «М.видео» и совершенствовании её деятельности посредством проведения регулярных объективных проверок и предоставления консультаций, направленных на повышение эффективности систем внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления.

Подразделение внутреннего аудита руководствуется в своей деятельности Международными основами профессиональной практики внутреннего аудита, принятыми Международным Институтом внутренних аудиторов, законодательством Российской Федерации, Уставом, решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров, Положением о внутреннем аудите и иными внутренними документами ПАО «М.видео».

Подразделение путём проведения независимых проверок на основе риск-ориентированного подхода оценивает процессы внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления в ПАО «М.видео» и предоставляет рекомендации по повышению их эффективности, которые своевременно выполняются.

По результатам проведённых в 2020 году аудиторских проверок Подразделение внутреннего аудита имеет достаточные основания для формирования вывода о том, что существующие в ПАО «М.видео» системы внутреннего контроля, управления рисками и корпоративного управления соответствуют подходам и принципам, установленным Советом директоров и руководством ПАО «М.видео», во всех существенных аспектах обеспечивают объективное представление о текущем состоянии и перспективах ПАО «М.видео»; достоверность, своевременность и прозрачность финансовой и нефинансовой отчетности ПАО «М.видео»; приемлемость принимаемых ПАО «М.видео» рисков; соответствие требованиям законодательства и внутренним нормативным документам ПАО «М.видео». При этом отмечается, что рассмотренные процессы имеют области для дальнейшего совершенствования.

Руководитель подразделения
внутреннего аудита ПАО «М.видео»



Янко. А.Н.