

## ЗАКЛЮЧЕНИЕ

### Специализированного органа внутреннего контроля АО «Концерн Росэнергоатом» по результатам внутреннего аудита (аудиторской проверки) оценки системы внутреннего контроля АО «Концерн Росэнергоатом» в целях налогового мониторинга за 2021 год.

1. Внутренний аудит осуществлен во исполнение п. 9 Плана контрольных мероприятий Специализированного органа внутреннего контроля АО «Концерн Росэнергоатом» на II полугодие 2022 г., утвержденного Генеральным директором АО «Концерн Росэнергоатом» от 10.06.2022, в соответствии с приказом АО «Концерн Росэнергоатом» от 29.09.2020 № 9/01/1503-П «Об утверждении и введении в действие Порядка организации и проведения внутреннего аудита (аудиторских проверок), осуществляемого Специализированным органом внутреннего контроля АО «Концерн Росэнергоатом».

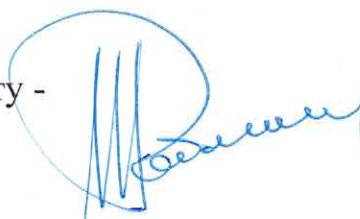
2. Внутренний аудит проведен во исполнение п. 13.10 Требований к организации системы внутреннего контроля, утвержденных приказом ФНС России от 25.05.2021 №ЕД-7-23/518@ (далее - Требования ФНС), а также в соответствии с Международными профессиональными стандартами внутреннего аудита.

3. Специализированный орган внутреннего контроля АО «Концерн Росэнергоатом» полагает, что полученные аудиторские доказательства являются достаточными и надлежащими, чтобы служить основанием для выражения мнения.

4. По результатам внутреннего аудита рабочей группой подтверждена оценка системы внутреннего контроля АО «Концерн Росэнергоатом» в целях налогового мониторинга за 2021 год в размере 73 баллов (уровень 4 – управляемый).

5. Выявленные рабочей группой зоны для улучшения отражены в Акте по результатам аудита.

Директор по внутреннему контролю и аудиту -  
главный контролер



А.Н. Чепайкин