

Заключение внутреннего аудита ПАО «Сургутнефтегаз» за 2025 год

Основной задачей службы внутреннего аудита ПАО «Сургутнефтегаз» является повышение качества проведения аудиторских проверок, в том числе, за счет применения прогрессивных методов и процедур внутреннего аудита, непрерывного повышения компетенции и квалификации внутренних аудиторов.

В 2025 году служба внутреннего аудита проводила в структурных подразделениях ПАО «Сургутнефтегаз» аудит системы внутреннего контроля бизнес-процессов «Техническое обслуживание и ремонт автотракторной, дорожно-строительной и специальной нефтепромысловой техники», «Учет насосно-компрессорных труб, оценка эффективности и адекватности организации системы контроля в бизнес-процессе», оценку риска искажения существенных показателей бухгалтерской отчетности, участвовала в ревизиях финансово-хозяйственной деятельности дочерних обществ ПАО «Сургутнефтегаз», проверяла выполнение мероприятий по устранению нарушений, выявленных в ходе проведения аудита, проводила проверки контрагентов, с которыми заключались договора и разовые сделки, на предмет их соответствия установленным критериям должной осмотрительности, и их исполнения, осуществляла мероприятия по сохранности материальных ценностей.

По результатам проверок руководителем службы внутреннего аудита генеральному директору и Совету директоров ПАО «Сургутнефтегаз» был представлен отчет о результатах деятельности службы внутреннего аудита.

Службой внутреннего аудита ПАО «Сургутнефтегаз» проведена самооценка качества внутреннего аудита. По результатам оценки сделан вывод, что деятельность службы внутреннего аудита в целом соответствует требованиям «Положения о службе внутреннего аудита ПАО «Сургутнефтегаз», локальных нормативных документов в сфере регулирования внутреннего аудита, Международных профессиональных стандартов внутреннего аудита, Кодекса этики Института внутренних аудиторов.

По результатам оценки эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля в 2025 году внутренним аудитом сделан вывод, что существующая система в целом обеспечивает процесс управления рисками и функционирование системы внутреннего контроля и дает разумную уверенность в достижении ПАО «Сургутнефтегаз» стоящих перед ним целей.