

ЗАКЛЮЧЕНИЕ

внутреннего аудита ПАО «ТГК-1» за 2025 год

«20» апреля 2026 г.

В соответствии с Политикой внутреннего аудита ПАО «ТГК-1», утвержденной решением Совета директоров ПАО «ТГК-1» (протокол от 29.01.2024 №61), организация и проведение внутреннего аудита в ПАО «ТГК-1» возложены на структурное подразделение ПАО «ТГК-1» - Службу внутреннего аудита (далее - СВА).

Во исполнение Федерального закона от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах» СВА проведена оценка надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля ПАО «ТГК-1» и подготовлено настоящее Заключение.

Независимость и объективность внутреннего аудита ПАО «ТГК-1» обеспечивается функциональной подотчетностью СВА Совету директоров ПАО «ТГК-1» и административной подотчетностью Единоличному исполнительному органу ПАО «ТГК-1». Ограничения, препятствующие эффективному выполнению задач СВА, в том числе ограничения в ресурсах, объеме работ или полномочиях, отсутствуют.

Оценка проводилась в соответствии с Политикой управления рисками и внутреннего контроля ПАО «ТГК-1», утвержденной решением Совета директоров ПАО «ТГК-1» от 30.06.2025 (протокол от 30.06.2025 №86), методологическими и организационно - распорядительными документами ПАО «ТГК-1».

Результаты оценки подтверждают надежность и эффективность системы управления рисками и внутреннего контроля ПАО «ТГК-1».

**Руководитель
Службы внутреннего аудита**