

## Внешний аудитор

Аудитором АО «ФПК» по договору возмездного оказания аудиторских услуг по РСБУ и МСФО для нужд АО «ФПК» от 23 июля 2020 г. № ФПК-20-115 является

ООО «Эрнст энд Янг». Размер вознаграждения по договору составляет 19 200 000 руб. 00 коп., в том числе НДС 20 % – 3 200 000 руб. 00 коп.

## Ревизионная комиссия

Ревизионная комиссия является постоянно действующим органом внутреннего контроля АО «ФПК», осуществляющим регулярный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Компании, ее филиалов и представительств, должностных лиц органов управления АО «ФПК» и структурных подразделений аппарата управления АО «ФПК» на предмет соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу АО «ФПК» и внутренним документам АО «ФПК».

Ревизионная комиссия действует в интересах акционеров АО «ФПК» и в своей деятельности подотчетна Общему собранию акционеров.

Ревизионная комиссия независима от должностных лиц органов управления Компании и должностных лиц структурных подразделений аппарата управления АО «ФПК».

В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом АО «ФПК», Положением о Ревизионной комиссии АО «ФПК», Положением о выплате вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии Компании.

В соответствии с Уставом АО «ФПК» Ревизионная комиссия избирается Советом директоров сроком на три года в количестве пяти человек.

Состав Ревизионной комиссии, действовавший на конец отчетного периода, был избран решением Совета директоров АО «ФПК» в феврале 2020 года (протокол от 17 февраля 2020 г. № 12).

### Состав Ревизионной комиссии

| Ф. И. О.        | Должность <sup>1</sup>   |
|-----------------|--|
| Винч О. В.      | Заместитель начальника отдела Центра «Желдорконтроль» – структурного подразделения ОАО «РЖД» |
| Куликова В. М.  | Главный ревизор Центра «Желдорконтроль» – структурного подразделения ОАО «РЖД»               |
| Степанян Е. А.  | И. о. начальника отдела Центра «Желдорконтроль» – структурного подразделения ОАО «РЖД»       |
| Терехов М. А.   | Начальник отдела Управления консолидированной отчетности МФСО ОАО «РЖД»                      |
| Хлевецкая Я. В. | Заместитель начальника Центра «Желдорконтроль» – структурного подразделения ОАО «РЖД»        |

<sup>1</sup> Должности указаны на момент избрания в Ревизионную комиссию АО «ФПК».

Председателем Ревизионной комиссии избрана Хлевецкая Яна Валерьевна, секретарем Ревизионной комиссии – Винч Оксана Владимировна (протокол от 22 сентября 2020 г. № 7).

Мотивация членов Ревизионной комиссии определена Положением о выплате членам Ревизионной комиссии АО «ФПК» вознаграждений и компенсаций и предусматривает выплату вознаграждения за участие в каждой проверке (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Компании и дополнительного вознаграждения.

За участие в ежегодной проверке членам Ревизионной комиссии АО «ФПК» выплачено вознаграждение в размере 200 145,00 руб.

Решение о выплате дополнительного вознаграждения членам Ревизионной комиссии принимается Советом директоров АО «ФПК» в соответствии с подп. 24 п. 15.1 Устава АО «ФПК».

По решению Совета директоров АО «ФПК» (протокол от 26 мая 2020 г. № 21) в 2020 году членам Ревизионной комиссии было выплачено дополнительное вознаграждение в размере 667 150,00 руб.

Общая сумма выплат за 2020 год составила 867 295,00 руб.

## Внутренний аудит

Проведение внутреннего аудита в АО «ФПК» возложено на отдел внутреннего аудита. Основная цель внутреннего аудита в АО «ФПК» – предоставление Совету директоров и Генеральному директору объективной и независимой информации о состоянии финансово-хозяйственной деятельности, надежности и эффективности систем управления рисками, внутреннего контроля и практики корпоративного управления в АО «ФПК» для сохранения финансовой устойчивости, повышения результативности и эффективности бизнес-процессов, совершенствования деятельности и достижения поставленных перед Компанией целей.

Организация построения внутреннего аудита в АО «ФПК» соответствует Международным профессиональным стандартам внутреннего аудита, Кодексу корпоративного управления Банка России и иным нормативно-правовым актам Российской Федерации.

В течение 2020 года в условиях пандемии отдел внутреннего аудита адаптировал подходы к проведению внутреннего аудита, пересмотрел фокус проверок, частично направленных

на предоставление органам управления гарантий и уверенности в режиме реального времени для принятия эффективных управленческих решений, а также на поиск резервов снижения расходов.

Оперативное реагирование на изменения внешней и внутренней среды позволило сохранить качество результатов проверок, обеспечить повышение уровня компетенций команды внутреннего аудита и реализовать запланированные мероприятия согласно Плану совершенствования функции внутреннего аудита в АО «ФПК».

В 2020 году на должность руководителя отдела внутреннего аудита назначена Филатова Елена Михайловна, обладающая опытом работы более 10 лет в сфере корпоративных финансов и корпоративного управления предприятиями холдинга ОАО «РЖД».