

СИСТЕМА КОНТРОЛЯ

В Компании функционирует система внутреннего контроля, которая охватывает ключевые бизнес-процессы и все уровни управления Группы. Система внутреннего контроля интегрирована в процессы корпоративного управления Компании и направлена на достижение целей достоверности финансовой отчетности, эффективности операционной деятельности и целей комплаенса. Выделяют следующие органы контроля.



Ревизионная комиссия



Комитет Совета директоров по аудиту

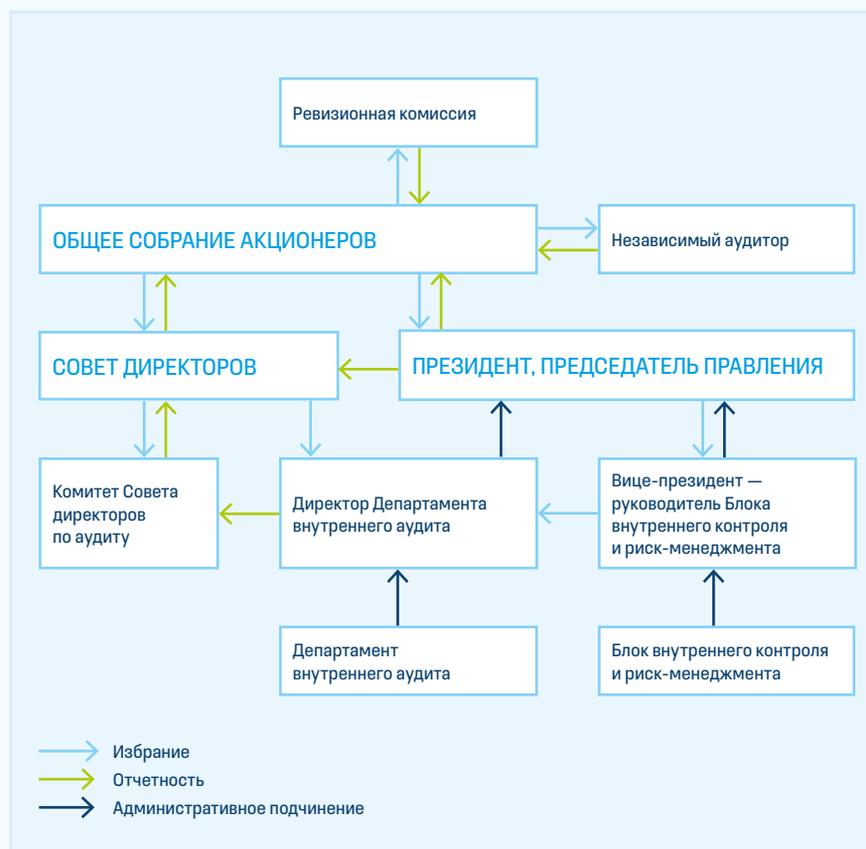


Департамент внутреннего аудита



Блок внутреннего контроля и риск-менеджмента, в который входят Департамент внутреннего контроля, Служба по финансовому контролю, Служба риск-менеджмента и Инспекция по мониторингу технико-производственных и экологических рисков

Схема контроля



Ревизионная комиссия

РЕЗУЛЬТАТЫ РАБОТЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

В 2021 году Ревизионной комиссией была проведена проверка хозяйственной деятельности Компании за 2020 год. По итогам проверки подготовлено [заключение](#), представленное акционерам в составе материалов к годовому Общему собранию акционеров. Результаты проверки хозяйственной деятельности Компании за 2021 год будут представлены к годовому Общему собранию акционеров в 2022 году.

На годовом Общем собрании акционеров 19 мая 2021 года Ревизионная комиссия

была переизбрана в составе прошлого года, также было установлено вознаграждение для каждого члена Ревизионной комиссии Компании, не являющегося ее работником, в размере 1,8 млн руб. в год (до удержания налогов). Указанный размер вознаграждения аналогичен вознаграждению, определенному для членов Ревизионной комиссии в 2020 году. Членам комиссии, являющимися сотрудниками «Норникеля», вознаграждение за работу в составе Ревизионной комиссии не выплачивается.

В 2021 году члены Ревизионной комиссии получили вознаграждение в размере 7,2 млн руб. (98 тыс. долл. США). Премии и иные вознаграждения не выплачивались.

РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ ЯВЛЯЕТСЯ ПОСТОЯННО ДЕЙСТВУЮЩИМ ОРГАНОМ, КОТОРЫЙ ОСУЩЕСТВЛЯЕТ КОНТРОЛЬ ЗА ФИНАНСОВО-ХОЗЯЙСТВЕННОЙ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬЮ КОМПАНИИ. ЧЛЕНЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ В КОЛИЧЕСТВЕ ПЯТИ ЧЕЛОВЕК ИЗБИРАЮТСЯ ЕЖЕГОДНО НА ГОДОВОМ ОБЩЕМ СОБРАНИИ АКЦИОНЕРОВ.



Состав Ревизионной комиссии

Ф. И. О.	Основное место работы и должность на конец 2021 года
Дзыбалов А.С.	Аналитик МКПАО «ОК РУСАЛ» (до 25.09.2020 — United Company RUSAL Plc)
Масалова А.В.	Финансовый директор ООО «Пицца Ресторантс»
Сванидзе Г.Э.	Директор финансового департамента, член правления ООО «Холдинговая компания «Интеррос»
Шильков В.Н.	Генеральный директор компаний ООО «АГ», ООО «Си Ай Эс Инвестмент Эдвайзерс» и ООО «Орион Проперти», а также заместитель руководителя проекта в Службе по финансовому контролю ПАО «ГМК «Норильский никель»
Яневич Е.А.	Генеральный директор ООО «Интерпромлизинг»

Внутренний аудит

Департамент внутреннего аудита создан в целях оказания содействия Совету директоров и исполнительным органам в повышении эффективности управления Компанией, совершенствовании ее финансово-хозяйственной деятельности путем системного и последовательного подхода к анализу и оценке системы управления рисками и внутреннего контроля как инструментов обеспечения разумной уверенности в достижении поставленных перед Компанией целей.

Департамент внутреннего аудита проводит объективные и независимые проверки, в ходе которых оценивает эффективность системы внутреннего контроля и системы управления рисками. На основе проведенных проверок готовятся отчеты и предложения руководству по совершенствованию процедур внутреннего контроля, осуществляется контроль за разработкой планов мероприятий по устранению нарушений.

В целях обеспечения независимости и объективности Департамент внутреннего аудита функционально подотчетен

Совету директоров через Комитет по аудиту и находится в административном подчинении Президенту Компании.

В 2021 году на заседаниях Комитета Совета директоров по аудиту рассматривались следующие вопросы в части внутреннего аудита: согласование годового плана аудиторских проверок, планов по развитию функции внутреннего аудита; согласование показателей премирования (карты КПЭ) директора Департамента внутреннего аудита; обсуждение итогов проведенных аудиторских проверок, включая выявленные недостатки и корректирующие мероприятия, разработанные менеджментом по совершенствованию процедур внутреннего контроля и минимизации рисков. Комитетом по аудиту отмечена эффективность работы Департамента внутреннего аудита в отчетном периоде.

В 2021 году Департамент внутреннего аудита выполнил 20 проверок следующих областей: производственная деятельность дочерних обществ, процессы корпоративного управления, процедуры контроля за ИТ-активами. Также была проведена

годовая оценка эффективности корпоративной системы управления рисками (КСУР) и системы внутреннего контроля (СВК) Компании за 2021 год. Итогом оценки является вывод, что КСУР и СВК Компании в целом функционируют эффективно, имеются отдельные замечания. Результаты оценки рассмотрены на заседании Комитета по аудиту и заседании Совета директоров Компании.

По рекомендациям, выданным в ходе проверок, менеджментом разработаны корректирующие мероприятия. В течение 12 месяцев 2021 года менеджментом выполнено 263 мероприятия. Они включают обновление нормативных документов, разработку новых или изменение действующих контрольных процедур, информирование и обучение персонала, идентификацию и оценку рисков. Департамент внутреннего аудита осуществляет непрерывный мониторинг выполнения мероприятий, разработанных менеджментом. Аналитическая информация о видах и количестве мероприятий регулярно рассматривается на заседаниях Комитета по аудиту.

ЦИФРОВИЗАЦИЯ ВНУТРЕННЕГО АУДИТА

В 2021 году, завершив внедрение информационной системы SAP Audit Management в Главном офисе, Департамент внутреннего аудита приступил к тиражу этой системы в семи подразделениях внутреннего контроля и аудита компаний Группы. В декабре 2021 года система переведена в стадию опытно-промышленной эксплуатации.

Благодаря запуску системы удалось получить следующие выгоды и преимущества:

- стандартизация процессов внутреннего аудита в Компании в целом;
- возможность для всех членов аудиторской команды Главного офиса и других подразделений работать в едином информационном пространстве, независимо от местонахождения;
- построение аналитических отчетов по аудитам подразделений Компании, а также консолидированной отчетности по всем аудитам Компании;
- автоматизация мониторинга выполнения рекомендаций в подразделениях Компании.

Департамент внутреннего аудита уделяет большое внимание расширению практики использования инструментов data-аналитики при проведении аудиторских проверок.

В 2021 году с помощью цифровых методов обработки данных сотрудниками Департамента внутреннего аудита было проведено пять аудитов в области информационных технологий, аудит контроля за оборотным капиталом и аудит учета работы горного оборудования.

Внутренний контроль

Департамент внутреннего контроля проводит регулярный мониторинг бизнес-процессов Компании с высоким уровнем риска: закупочной и инвестиционной деятельности, сделок по капитальному строительству и корпоративному страхованию, надежности действующих систем учета металлосодержащих продуктов. В Компании осуществляется непрерывный контроль соблюдения нормативных требований в области противодействия неправомерному использованию инсайдерской информации и манипулированию

рынком, а также в области противодействия легализации (отмыванию) доходов, полученных преступным путем, финансированию терроризма, финансированию распространения оружия массового уничтожения.

В рамках проведения самооценки системы внутреннего контроля и аудита финансовой отчетности ежегодно осуществляется оценка эффективности и уровня зрелости элементов системы внутреннего контроля. Отчеты с результатами оценки эффективности системы внутреннего

контроля рассматриваются руководителями Компании и Комитетом Совета директоров по аудиту.

Служба по финансовому контролю осуществляет проверки финансово-хозяйственной деятельности Компании и ее дочерних обществ в целях информирования и подготовки рекомендаций Президенту и членам Совета директоров Компании. Руководители Службы по финансовому контролю назначаются решением Совета директоров Компании.



Служба корпоративного доверия

В рамках Департамента внутреннего контроля в Компании функционирует Служба корпоративного доверия, целью которой является оперативное реагирование на информацию о нарушениях, злоупотреблениях и хищениях, несоблюдении прав сотрудников, нарушениях сотрудниками этических норм и принципов поведения. Сотрудники, акционеры и иные заинтересованные лица могут направить обращение как о фактических, так и о предполагаемых событиях, которые наносят или могут нанести материальный ущерб или вред деловой

репутации Компании. Все поступившие обращения регистрируются с присвоением уникального номера, и проводится расследование. Основными принципами работы Службы корпоративного доверия являются сохранение анонимности заявителя и своевременное и объективное рассмотрение всех поступивших обращений. Компания ни в коем случае не подвергает сотрудника, обратившегося в Службу корпоративного доверия, санкциям и преследованиям (увольнению, лишению премии, понижению в должности и т. д.).

Оставить обращение можно по бесплатным телефонам: 8 (800) 700-19-41, 8 (800) 700-19-45, а также по электронной почте skd@nornik.ru или заполнив форму для обращения на [сайте](#) Компании.



«Служба корпоративного доверия»

Статистика обращений

Показатель	2019	2020	2021
Общее количество обращений	1 181	1 037	1 243
Общее количество обращений, по которым инициирована проверка	481	451	422
Доля обращений, поступивших с сообщением на тему «Коррупционные действия» (%)	0,2 (1 подтвержденный случай)	0 (0 случаев)	0 (0 случаев)

Подробная статистика обращений ежегодно публикуется в Отчете об устойчивом развитии.

Антикоррупционная деятельность

По итогам Антикоррупционного рейтинга российского бизнеса — 2021, составленного Российским союзом промышленников и предпринимателей, Компании был присвоен наивысший класс рейтинга — «А1», что является свидетельством особого внимания руководства Компании к вопросам предупреждения коррупции и высокого уровня организации работы по ее предупреждению.

«Норникель» соблюдает требования антикоррупционного законодательства России и других стран, на территории которых Группа осуществляет свою деятельность, а также применимые нормы международного права и внутренние регламенты.

Компания открыто заявляет о неприятии коррупции в любых формах и проявлениях. Члены Совета директоров, Правления и топ-менеджмент Компании задают

этический стандарт непримиримого отношения к любым формам и проявлениям коррупции на всех уровнях, подавая пример своим поведением. Компания не осуществляет платежи за упрощение формальностей и не финансирует политические партии в целях получения или сохранения преимущества в коммерческой деятельности. Также Компания гарантирует, что сотрудник не будет подвергнут дисциплинарным взысканиям

и другим санкциям, если он сообщит о предполагаемом факте коррупции или откажется дать взятку, произвести коммерческий подкуп, оказать посредничество во взяточничестве либо совершить иное коррупционное правонарушение, даже если в результате такого отказа у Компании возникнет упущенная выгода или не будут получены коммерческие и конкурентные преимущества.

«Норникель» во исполнение законодательных требований, а также на основании добровольно принятых на себя обязательств ведет активную деятельность по внедрению антикоррупционных мер и осуществляет учет и контроль представительских расходов. Также в Компании установлены единые для всех работников требования по предоставлению и получению деловых подарков, закрепленные в Положении об обмене деловыми подарками. Регулярно проводится антикоррупционная экспертиза внутренних документов, и наличие в документах коррупциогенных факторов не допускается.

Ежегодно проводится оценка коррупционных рисков, а их мониторинг осуществляется ежеквартально.

Раз в два года Компания представляет в Российский союз промышленников и предпринимателей Декларацию о соблюдении положений Антикоррупционной хартии российского бизнеса, тем самым подтверждая свое соответствие антикоррупционным требованиям.

Все сотрудники Компании при приеме на работу проходят ознакомление с Политикой в области антикоррупционной деятельности и подписывают соглашение, закрепляющее их обязательства в области противодействия коррупции, проходят вводный инструктаж по вопросам противодействия коррупции.

Компания регулярно проводит обучение сотрудников и вовлекает их в реализацию антикоррупционных программ. В Компании для всего персонала разработан дистанционный курс «Противодействие коррупции», а также курс для HR-функции «О соблюдении антикоррупционного законодательства работниками служб персонала». Доля сотрудников, прошедших обучение по противодействию коррупции, на конец 2021 года составляет 100%. Обучение

законодательным требованиям и положениям корпоративных документов в области противодействия коррупции в 2021 году прошли 9 805 сотрудников.

Также одним из ключевых элементов предотвращения коррупционных правонарушений является своевременное выявление конфликта интересов, а также недопущение его возникновения. В рамках Положения о предотвращении и урегулировании конфликта интересов в Компании утверждена типовая декларация, которая, заполняется кандидатом на занятие вакантной должности в Компании.

На внутреннем портале Компании организована постоянная работа раздела «Предупреждение и противодействие коррупции». В данном разделе размещается информация о принятых в Компании документах, направленных на борьбу с коррупцией, о проводимых мероприятиях по противодействию коррупции, ее профилактике, правовому просвещению и формированию основ законопослушного поведения сотрудников.

В 2021 году Департаментом внутреннего аудита была проведена оценка эффективности контролей в области антикоррупционной деятельности Группы. По итогам аудита были предложены следующие мероприятия для улучшения:

- определить единый подход по внедрению нормативных документов в области противодействия коррупции и механизмы контроля по всей Группе;
- провести дополнительное обучение работников по вопросам противодействия коррупции.

Также в настоящее время в Компании реализуется инициатива по выявлению и ранжированию коррупционных рисков, присущих бизнес-процессам, разработке и внедрению методологии по оценке и управлению коррупционными рисками. В рамках данной инициативы проведено

анкетирование руководителей структурных подразделений Главного офиса Компании по идентификации наиболее коррупционных бизнес-процессов, подготовлен проект реестра коррупционных рисков, также разработана методология по управлению коррупционными рисками. Для того чтобы снизить возможные риски при взаимодействии с подрядчиками, Компания проверяет деловую репутацию, благонадежность и платежеспособность потенциальных контрагентов. В целях предотвращения злоупотреблений в ходе закупочной процедуры и получения максимальной выгоды за счет объективного выбора наилучшего предложения в «Норникеле» исполнитель закупки, заказчик и секретарь закупочного коллегиального органа соблюдают следующие правила:

- закупочный процесс организован с применением принципа разделения ролей;
- коммерческие предложения квалифицированных поставщиков сравниваются по объективному и измеримым показателям, утвержденным до приглашения поставщиков к участию в закупочной процедуре;
- результаты отбора и выбор победителя закупочной процедуры для материальных закупок утверждаются закупочным коллегиальным органом, в состав которого входят представители разных функциональных подразделений Компании;
- ежегодно с каждым поставщиком заключается или обновляется генеральное соглашение, содержащее статью «Антикоррупционная оговорка». В ней описан порядок взаимодействия поставщика и Компании при возникновении рисков различных злоупотреблений. Дополнительно подписанием генерального соглашения поставщик подтверждает свое ознакомление с Политикой ПАО «ГМК «Норильский никель» в области антикоррупционной деятельности.

Антимонопольная деятельность

В Компании с 2017 года действует система антимонопольного комплаенса, направленная на организацию процессов своевременного предупреждения, выявления, устранения причин и условий, способствующих совершению нарушений антимонопольного законодательства; соблюдение норм действующего законодательства Компанией и организациями корпоративной структуры.

В 2020 году в Федеральный закон от 26 июля 2006 года № 135-ФЗ «О защите конкуренции» были внесены изменения, предусматривающие требования

к внутренним актам организаций в сфере антимонопольного комплаенса, а также право организаций представить такие акты в Федеральную антимонопольную службу России и при подтверждении их соответствия установленным нормативным требованиям получить от антимонопольного органа заключение. В рамках новой предусмотренной законом процедуры 25 марта 2021 года Компания первой в стране получила заключение Федеральной антимонопольной службы о соответствии действующей системы антимонопольного комплаенса требованиям законодательства.

В 2021 ГОДУ В ОТНОШЕНИИ КОМПАНИИ И ПРЕДПРИЯТИЙ ГРУППЫ СО СТОРОНЫ ФЕДЕРАЛЬНОЙ АНТИМОНОПОЛЬНОЙ СЛУЖБЫ И (ИЛИ) ЕЕ ТЕРРИТОРИАЛЬНЫХ ОРГАНОВ НЕ УСТАНОВЛЕНО НАРУШЕНИЙ АНТИМОНОПОЛЬНОГО ЗАКОНОДАТЕЛЬСТВА, ПРЕДПРИЯТИЯ ГРУППЫ НЕ ПРИВЛЕКАЛИСЬ К АДМИНИСТРАТИВНОЙ ОТВЕТСТВЕННОСТИ ЗА ТАКИЕ НАРУШЕНИЯ.

Корпоративная защита

Управление системой корпоративной защиты в «Норникеле» основано на комплексе программ по обеспечению экономической, корпоративной, внутренней, объектовой, транспортной, информационной безопасности, а также прозрачности в сфере закупок и выбора контрагентов.

Компания продолжает взаимодействие с Межрегиональным научно-исследовательским институтом ООН по вопросам преступности и правосудия (UNICRI) и Управлением ООН по наркотикам и преступности (UNODC), в том числе по вопросам реализации положений Резолюции

Экономического и социального совета ООН 2019/23 по борьбе с транснациональной организованной преступностью, незаконным оборотом драгоценных металлов и незаконной добычей полезных ископаемых.

В сентябре 2021 года совместно с представителями Минтранса России, федеральных агентств по видам транспорта, министерств транспорта субъектов Российской Федерации сотрудники Компании приняли участие в X Всероссийской конференции «Транспортная безопасность и технологии противодействия терроризму — 2021». В рамках конференции

внесены предложения по вопросам изменения законодательства в сфере транспортной безопасности и особенностей их исполнения.

В 2021 году проведено 325 тренировок, а также 41 учение и 6 тактико-специальных учений.

Компания на договорной основе взаимодействует с внешними подрядными организациями для обеспечения безопасности объектов. При взаимодействии соблюдаются права человека, в том числе работников частных охранных организаций. Принцип соблюдения прав человека зафиксирован в нормативных документах Блока корпоративной защиты.

Информационная безопасность

ПРОГРАММЫ

В условиях пандемии COVID-19 и сохранения удаленного режима работы для части сотрудников в Компании принимаются дополнительные меры по обеспечению информационной безопасности (ИБ) корпоративных ресурсов и инфраструктуры. Действуют усиленные требования к безопасности удаленных компьютеров и устройств, используемых при проведении аудио- и видеоконференций, и контроль за ней. Ведется ежедневный мониторинг удаленной работы, актуализируются памятки и инструкции для пользователей.

Продолжается реализация запланированных мероприятий и программ по защите корпоративных информационных систем и автоматизированных систем управления технологическими процессами (АСУТП) по всей Группе. Ведется работа по сопровождению проектов программы ИТ-инициатив, выполняются проекты по внедрению средств защиты для реализации целевой архитектуры ИБ.

Компания провела оценку ключевых информационных систем (класса критичности «А») в части соответствия требованиям утвержденных корпоративных стандартов по ИБ.

Основные правила в данной сфере сведены в единый нормативный документ — Методические рекомендации по допустимому использованию информационных активов. Процедуры информационной безопасности, в которые вовлечены сотрудники Компании, в частности, включают:

- идентификацию и классификацию информационных активов;
- повышение осведомленности в области ИБ;
- управление доступом к информационным активам;
- управление инцидентами ИБ;
- экспертизу ИТ-проектов в части требований ИБ.

ТРЕНИНГИ И ОБУЧЕНИЕ

При трудоустройстве проводится проверка знаний кандидатов и дополнительный инструктаж в сфере информационной

безопасности. Кроме того, разработан и утвержден Регламент повышения осведомленности в области информационной безопасности, действуют ежегодные планы обучения работников, сформированные с учетом актуальных тенденций, вновь выявленных рисков и киберугроз. Обучение и проверку знаний по информационной безопасности проходят все работники Группы в среднем один раз в год. Всего в 2021 году было проведено 69 тренингов в формате электронных курсов, обучение прошли 10 170 сотрудников Группы.

СИСТЕМА РЕАГИРОВАНИЯ НА КИБЕРИНЦИДЕНТЫ

В Компании действует Центр реагирования на инциденты информационной безопасности, который в своей деятельности использует ряд передовых технических решений, а также лучшие отечественные и мировые практики управления процессами киберзащиты. Разработаны и документированы процессы и процедуры обеспечения непрерывности информационной безопасности в случае нештатных и чрезвычайных ситуаций. Актуальность разработанных процедур регулярно проверяется путем тестирования, проводимого не реже одного раза в квартал.

ПРОЦЕСС ИНФОРМИРОВАНИЯ О ПОДОЗРИТЕЛЬНЫХ ДЕЙСТВИЯХ

Для повышения уровня корпоративной системы информационной безопасности периодически проводятся учения и тесты, включающие в том числе имитации фишинговых атак и иных способов незаконного воздействия на корпоративные ИТ-инфраструктуры. По итогам учений актуализируются инструкции для сотрудников, результаты включаются в ежеквартальный бюллетень, рассылаемый руководителям структурных подразделений Компании. Дополнительно для информирования сотрудников об актуальных

угрозах информационной безопасности и правилах цифровой гигиены на регулярной основе организуются тематические информационные рассылки.

В случае обнаружения пользователями подозрительного контента или активностей по заранее подготовленным каналам связи информация пересылается в корпоративный Центр реагирования на инциденты информационной безопасности, где происходит оценка возможного деструктивного влияния на информационные системы Компании и обеспечивается планирование и реализация мер, направленных на предотвращение и (или) устранение последствий.

СЕРТИФИКАЦИЯ

В соответствии с требованиями международного стандарта ISO/IEC 27001:2013 и с учетом ведущих мировых практик на предприятиях «Норникеля» последовательно внедряются и совершенствуются системы управления информационной безопасностью (СУИБ). К концу 2021 года СУИБ были внедрены и подтвердили свою эффективность для процессов:

перевозки грузов морем в Мурманском транспортном филиале (МТФ);

оперативного управления производством, обеспечения сырьем и технологическими материалами, а также контроля выполнения плановых показателей по производству и отгрузке готовой продукции в Заполярном филиале.

Для демонстрации соответствия стандарту ISO/IEC 27001:2013 системы управления информационной безопасностью «Норникеля» ежегодно проходят внешний аудит от независимого сертификационного органа. 2021 год стал первым в истории Компании, когда был проведен ресертификационный аудит флагмана корпоративных СУИБ — в МТФ. Это означает, что СУИБ МТФ была впервые с момента внедрения (в 2017 году) проверена заново и полностью на соответствие требованиям стандарта, однако дополнительно предъявлялись серьезные требования к наличию фактов значительных улучшений в элементах управления информационной безопасностью. Сотрудники, входящие в область действия

СУИБ МТФ, показали отличные знания в области информационной безопасности, а Компания в целом продемонстрировала контроль над рисками и готовность к неожиданным изменениям, доказав свою способность достигать поставленных целей.

Также в 2021 году расширился список площадок, на которых внедрена сертифицированная СУИБ. Так, в сентябре 2021 года был проведен сертификационный аудит ТОФ, что позволило продемонстрировать единство подходов к управлению информационной безопасностью на предприятиях Заполярного филиала.

Всего в 2021 году в «Норникеле» прошло четыре аудита от международного сертификационного органа: помимо ресертификационного аудита СУИБ МТФ и сертификационного аудита СУИБ ТОФ еще для двух площадок Заполярного филиала были проведены надзорные аудиты для проверки непрерывного улучшения СУИБ. На Надеждинском металлургическом заводе и Медном заводе аудитор убедился в наличии контроля над ранее выявленными наблюдениями и выборочно проверил выполнение требований стандарта.

**МУРМАНСКИЙ
ТРАНСПОРТНЫЙ
ФИЛИАЛ УЖЕ
ЧЕТВЕРТЫЙ ГОД
ПОДРЯД ПОДТВЕРЖДАЕТ
ЭФФЕКТИВНОСТЬ
СИСТЕМЫ
ИНФОРМАЦИОННОЙ
БЕЗОПАСНОСТИ
МОРСКИХ ПЕРЕВОЗОК.**

УЧАСТИЕ

МЕНЕДЖМЕНТА В ПРОЦЕССЕ ОБЕСПЕЧЕНИЯ ИНФОРМАЦИОННОЙ БЕЗОПАСНОСТИ

В Компании действует Политика информационной безопасности, которая распространяется на всех сотрудников и в том числе определяет участие и ответственность Совета директоров и Правления Компании в данной области. К их компетенции относятся в том числе вопросы организации системы управления рисками информационной безопасности, а также рассмотрение и утверждение бюджетов программ и проектов в данной сфере.

ПАРТНЕРСТВА

И ОБМЕН ОПЫТОМ

На национальном уровне уже четыре года успешно функционирует отраслевое объединение — клуб «Безопасность информации в промышленности» (БИП-Клуб), основанный в 2017 году компанией «Норникель». В его работе участвуют руководители направлений информационной безопасности крупных промышленных холдингов России. БИП-Клуб является

эффективной площадкой для обмена лучшими практиками, опытом, экспертизой в области информационной безопасности в промышленности.

В рамках тематики международной информационной безопасности «Норникель» поддерживает сотрудничество с Советом безопасности Российской Федерации и Министерством иностранных дел Российской Федерации, участвует в выработке и обсуждении позиционных документов в данной области. Компания также принимает участие в работе Национальной ассоциации международной информационной безопасности (НАМИБ) и сотрудничает с Международным исследовательским консорциумом информационной безопасности (МИКИБ/IISRC).

Значимым аспектом взаимодействия с бизнес-партнерами является развитие и продвижение на международном уровне темы обеспечения безопасности цепочек поставок драгоценных металлов: «Норникель» участвует в диалоге по этому вопросу в рамках таких международных площадок, как Комиссия ООН по предупреждению преступности и уголовному правосудию, Комитет безопасности Международной ассоциации металлов платиновой группы (МПА/ИРА), а также в рамках работы Смешанного межправительственного комитета по торгово-экономическому сотрудничеству между Россией и ЮАР.



Независимый аудит

Выбор независимой аудиторской организации для осуществления аудита финансовой отчетности ПАО «ГМК «Норильский никель» проводится на конкурсной основе в соответствии с действующим в Компании порядком. Комитет Совета директоров по аудиту, рассмотрев результаты предварительного отбора, дает рекомендацию Совету директоров по кандидатуре аудитора для утверждения на годовом Общем собрании акционеров ПАО «ГМК «Норильский никель».

В 2021 году Общее собрание акционеров по рекомендации Совета директоров ПАО «ГМК «Норильский никель» в качестве аудитора утвердило компанию АО «КПМГ» для проведения аудиторской проверки финансовой отчетности по РСБУ и МСФО ПАО «ГМК «Норильский никель» за 2021 год.

Также Комитетом по аудиту при Совете директоров была положительно отмечена эффективная совместная работа менеджмента Компании и аудиторской организации АО «КПМГ» при проведении аудиторской проверки Группы за 2020 год с учетом достигнутого ускорения сроков публикации консолидированной финансовой отчетности в условиях существенных ограничений, связанных с COVID-19.

Общая сумма вознаграждения АО «КПМГ» в 2021 году составила 335,1 млн руб. (4,6 млн долл. США) без НДС, включая вознаграждение за аудиторские и неаудиторские услуги. При этом доля вознаграждения за неаудиторские услуги составила 48% от общей суммы вознаграждения.

Для предотвращения конфликта интересов между оказанием аудиторских и неаудиторских услуг в АО «КПМГ» действует определенная политика в отношении различных видов услуг, которые они оказывают компаниям. Эта политика обеспечивает выполнение требований, установленных Комитетом по международным этическим стандартам для бухгалтеров (IESBA), российскими правилами независимости аудиторов и аудиторских организаций, а также иными применимыми требованиями.

Вознаграждение аудитора

Виды услуг	Млн руб., без НДС	Млн долл. США, без НДС
Аудиторские и сопутствующие аудиту услуги	173,5	2,4
Неаудиторские услуги	161,6	2,2
Итого вознаграждение аудитора	335,1	4,6
Доля неаудиторских услуг (%)	48	

