

руководителями структурных подразделений за создание, внедрение, поддержание, мониторинг и совершенствование эффективной организации и функционирования системы внутреннего контроля Компании; проведение на регулярной основе оценки деятельности работников Компании и обучения персонала в области внутреннего контроля в связи с изменениями внутренних и внешних условий функционирования Компании.

**Руководители структурных подразделений и работники Компании** реализуют функции, направленные на разработку, документирование, внедрение, выполнение, мониторинг (самооценку) и совершенствование контрольных процедур в рамках соответствующих компетенций и в зоне своей ответственности, а также своевременное информирование непосредственных руководителей о случаях, когда исполнение контрольных процедур по каким-либо причинам стало невозможным и (или) требуется изменение организации контрольных процедур в связи с изменением внутренних или внешних условий функционирования Компании.

**Департамент внутреннего аудита** реализует следующие функции:

- > проведение независимой и объективной оценки эффективности организации и функционирования системы внутреннего контроля Компании на основе риск-ориентированного подхода;
- > разработку и мониторинг внедрения рекомендаций по устранению недостатков, выявленных в ходе аудиторских проверок;
- > консультационную поддержку заинтересованных сторон внутри Компании в отношении организации и функционирования системы внутреннего контроля Компании;
- > сообщение результатов оценки системы внутреннего контроля и предложений по ее совершенствованию Комитету по аудиту и исполнительным органам Компании.

**Ревизионная комиссия** осуществляет контроль за формированием достоверной финансовой отчетности и иной информации о финансово-хозяйственной деятельности и имущественном положении Компании.

## РЕВИЗИОННАЯ КОМИССИЯ

Ревизионная комиссия является постоянно действующим органом контроля финансово-хозяйственной деятельности «Газпром нефти». Ревизионная комиссия действует в интересах акционеров и в своей деятельности подотчетна Общему собранию акционеров.

Ревизионная комиссия на основании Устава и Положения о Ревизионной комиссии проводит проверки финансово-хозяйственной деятельности и формирует независимое заключение о состоянии дел в Компании. Выводы Ревизионной комиссии доводятся до сведения акционеров на Общем собрании акционеров в виде Заключения Ревизионной комиссии Компании, прилагаемого к Годовому отчету «Газпром нефти».

Ревизионная комиссия избрана годовым Общим собранием акционеров 10 июня 2016 г. в следующем составе:

- > Биколов В. К.;
- > Дельвиг Г. Ю.;
- > Котляр А. А.;
- > Миронова М. И.;
- > Фролов А. А.

Выплата вознаграждения членам Ревизионной комиссии производится на основании решения Общего собрания акционеров. Годовое вознаграждение членов Ревизионной комиссии, выплаченное в 2016 г., составило 4 520 тыс. руб.

## ДЕПАРТАМЕНТ ВНУТРЕННЕГО АУДИТА

Для проведения систематической независимой оценки надежности и эффективности системы корпоративного управления, управления рисками и внутреннего контроля Компания проводит внутренний аудит.

Внутренний аудит осуществляется Департаментом внутреннего аудита Компании, руководитель которого назначается по согласованию с Советом директоров.

Департамент внутреннего аудита функционально подотчетен Комитету по аудиту Совета директоров и находится в прямом подчинении у Генерального директора Компании.

Внутренний аудит – деятельность, предполагающая представление Совету директоров, Комитету по аудиту, а также Генеральному директору и высшему руководству независимых и объективных, разумных и обоснованных гарантий и консультаций, направленных на совершенствование деятельности Компании. Функция внутреннего аудита содействует достижению целей Компании, используя систематизированный и последовательный подход к оценке и повышению эффективности процессов внутреннего контроля, управления рисками, корпоративного управления.

Основные функции Департамента внутреннего аудита включают в себя:

- > оценку эффективности системы внутреннего контроля бизнес-процессов Компании;
- > оценку эффективности процедур, обеспечивающих сохранность и правомерное использование активов Компании;
- > оценку эффективности системы внутреннего контроля за достоверностью внешней и внутренней отчетности Компании;
- > оценку эффективности внутреннего контроля за соблюдением требований применимого действующего законодательства и регулирующих организаций, внутренних организационно-распорядительных документов и нормативов, решений органов управления Компании;