

УТВЕРЖДЕНО
общим собранием
акционеров ОАО «Запсибэлектромонтаж»
Протокол № 1 от 25 апреля 2002 г.

**ПОЛОЖЕНИЕ
«О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА
«ЗАПСИБЭЛЕКТРОМОНТАЖ»**

г. Новокузнецк, 2002

СОДЕРЖАНИЕ

- 1 СТАТУС И СОСТАВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**
- 2. ФУНКЦИИ И ОБЯЗАННОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ И ЕЕ ЧЛЕНОВ**
- 3. ПРАВА И ПОЛНОМОЧИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**
- 4. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ РЕВИЗИЙ**
- 5. ИЗБРАНИЕ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**
- 6. ДОСРОЧНОЕ ПРЕКРАЩЕНИЕ ПОЛНОМОЧИЙ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**
- 7. ЗАСЕДАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**
- 8. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**
- 9. ПРОЦЕДУРА УТВЕРЖДЕНИЯ И ИЗМЕНЕНИЯ ПОЛОЖЕНИЯ «О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ»**

1. Статус и состав Ревизионной комиссии

1.1. Ревизионная комиссия ОАО «Запсибэлектромонтаж» является выборным органом Общества, осуществляющим функции контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

1.2. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется законодательством РФ, Уставом Общества, настоящим Положением и прочими внутренними документами Общества в части, относящейся к деятельности Ревизионной комиссии.

1.3. Ревизионная комиссия избирается на каждом годовом общем собрании акционеров в порядке, предусмотренном настоящим Положением, в составе 5 (пяти) человек.

1.4. Членом Ревизионной комиссии может быть как акционер, так и лицо, предложенное акционерами (акционером). Члены Ревизионной комиссии Общества не могут одновременно являться членами Совета директоров, а также занимать иные должности в органах управления Общества.

2. Функции и обязанности Ревизионной комиссии и ее членов

2.1. При выполнении своих функций Ревизионная комиссия осуществляет следующие виды работ:

- проверка ежегодного отчета о производственной и хозяйственной деятельности Общества, кассы и имущества Общества;
- анализ финансового состояния Общества, его платежеспособности, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств.
- проверку законности заключенных договоров от имени Общества, совершаемых сделок, расчетов с контрагентами;
- анализ соответствия ведения бухгалтерского учета и составления бухгалтерской отчетности существующим нормативным положениям;
- проверку правильности составления балансов Общества, годового отчета, счета прибылей и убытков, распределения прибыли, отчетной документации для налоговой инспекции;
- иные вопросы, предусмотренные Уставом, Федеральным законом «Об акционерных обществах» и другими правовыми актами Российской Федерации.

2.2. При проведении проверок члены Ревизионной комиссии обязаны надлежащим образом изучить документы и материалы, относящиеся к предмету проверки. За неверные заключения члены Ревизионной комиссии несут ответственность, предусмотренную нормативными актами Российской Федерации.

2.3. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия Общества составляет заключение, в котором должны содержаться:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах, и иных финансовых документов Общества;

- информация о фактах нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

2.4. Ревизионная комиссия обязана:

- своевременно доводить до сведения общего собрания акционеров, Совета директоров, Генерального директора результаты проведенных проверок и ревизий в форме письменных отчетов, актов, докладных записок, сообщений на заседаниях органов управления Общества;
- соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, к которым члены Ревизионной комиссии имеют доступ при выполнении своих функций;
- требовать созыва внеочередного собрания в соответствии со ст.55 ФЗ «Об акционерных обществах» при реальной угрозе интересам Общества;
- осуществлять внутренний аудит Общества;
- делать заключение по годовому отчету и балансу Общества, счету прибылей и убытков.

3.Права и полномочия Ревизионной комиссии.

3.1. Ревизионная комиссия в целях надлежащего выполнения своих функций имеет право:

- получать от органов управления Обществом, его подразделений, филиалов, должностных лиц и работников Общества предоставления всех необходимых материалов, бухгалтерских и иных документов, необходимых для ее работы, изучение которых соответствует функциям и полномочиям Ревизионной комиссии. Указанные материалы должны быть представлены Ревизионной комиссии в течение пяти рабочих дней после ее письменного запроса или устной просьбы;
- требовать созыва заседаний Совета директоров, созыва внеочередного общего собрания в случаях, когда выявление нарушений в производственно-хозяйственной, финансовой, правовой деятельности или угроза интересам Общества требуют решения по вопросам, находящимся в компетенции данных органов управления Обществом;
- требовать личного объяснения от работников Общества, включая любых должностных лиц, по вопросам, находящимся в компетенции Ревизионной комиссии;
- привлекать к своей работе отдельных специалистов с оплатой Обществом всех необходимых расходов, связанных с проведением проверок;
- ставить перед органами управления Обществом вопрос об ответственности работников Общества, включая должностных лиц, в случае нарушения ими положений, правил и инструкций, принимаемых Обществом;
- вносить предложения в повестку дня годового общего собрания.

Органы управления и все работники Общества обязаны оказывать Ревизионной комиссии содействие, своевременно предоставлять ей всю необходимую информацию и документацию и обеспечивать необходимые условия для ее работы.

3.2. Требование о созыве внеочередного общего собрания принимается простым большинством голосов присутствующих на заседании членов Ревизионной комиссии и направляется в Совет директоров Общества. Данное требование подписывается членами Ревизионной комиссии, голосовавшими за его принятие.

4. Порядок проведения ревизий.

4.1. Свою работу Ревизионная комиссия осуществляет по утвержденному плану.

4.2. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по инициативе Ревизионной комиссии Общества, решению общего собрания акционеров, Совета директоров или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества.

5. Избрание членов Ревизионной комиссии.

5.1. Члены Ревизионной комиссии избираются общим собранием акционеров при очном голосовании большинством голосов акционеров, владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании.

Акции, принадлежащие членам Совета директоров Общества или лицам, занимающим должности в органах управления Общества, не могут участвовать в голосовании при избрании членов Ревизионной комиссии Общества.

5.2. Избранными в состав Ревизионной комиссии считаются кандидаты, набравшие наибольшее число голосов.

Лица, избранные в состав Ревизионной комиссии, могут переизбираться неограниченное число раз.

6. Досрочное прекращение полномочий Ревизионной комиссии.

6.1. Член Ревизионной комиссии вправе по своей инициативе выйти из ее состава в любое время, письменно известив об этом остальных ее членов.

6.2. Полномочия отдельных членов или всего состава Ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно решением общего собрания акционеров по основаниям:

- Отсутствие члена Ревизионной комиссии на ее заседаниях или неучастие в ее работе в течение трех месяцев;
- невыполнение отдельными членами Ревизионной комиссии или Ревизионной комиссии в целом п.2.4. настоящего Положения;
- совершения действий (бездействия) членов Ревизионной комиссии, повлекших неблагоприятные для Общества последствия.

6.3. В случае, когда число членов Ревизионной комиссии становится менее половины числа, предусмотренного Уставом Общества, Совет директоров обязан созвать внеочередное общее собрание акционеров для избрания нового состава Ревизионной комиссии. Оставшиеся члены Ревизионной комиссии выполняют функции Ревизионной комиссии Общества до избрания нового состава Ревизионной комиссии. В случае досрочного прекращения полномочий всего состава Ревизионной комиссии в целом, члены Ревизионной комиссии слагают полномочия после избрания нового состава Ревизионной комиссии.

- 7.1. Ревизионная комиссия решает вопросы на заседаниях, в ходе которых ведется протокол.
- 7.2. Кворум для проведения заседаний Ревизионной комиссии не должен быть менее половины от числа избранных членов Ревизионной комиссии.
- 7.3. Все заседания проводятся в очной форме.
- 7.4. Ревизионная комиссия из своего состава избирает председателя большинством голосов от общего числа членов Ревизионной комиссии. Ревизионная комиссия вправе в любое время переизбрать своего председателя.
- 7.5. При решении вопросов на заседании Ревизионной комиссии каждый член обладает одним голосом. Решения принимаются большинством голосов присутствующих на заседании членов Ревизионной комиссии. При равенстве голосов решающим является голос председателя Ревизионной комиссии.
- 7.6. Председатель комиссии созывает и проводит ее заседания, организует текущую работу Ревизионной комиссии, представляет ее на заседаниях Совета директоров, общего собрания, подписывает документы, исходящие от ее имени.

8. Вознаграждение Ревизионной комиссии

- 8.1. По решению общего собрания акционеров членам Ревизионной комиссии Общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением общего собрания акционеров.

9. Процедура утверждения и изменения Положения «О Ревизионной комиссии».

- 9.1. Положение «О Ревизионной комиссии» утверждается общим собранием акционеров. Решение об его утверждении принимается большинством голосов акционеров, участвующих в собрании, владельцев голосующих акций, дающих право голоса по всем вопросам компетенции общего собрания. Решение об утверждении принимается только по предложению Совета директоров Общества.
- 9.2. Предложения о внесении изменений и дополнений в Положение вносятся в порядке, предусмотренном Уставом для внесения предложений в повестку дня общего собрания.
- 9.3. Решение о внесении изменений и дополнений в Положение принимается общим собранием большинством голосов акционеров, участвующих в собрании, владельцев голосующих акций, дающих право голоса по всем вопросам компетенции общего собрания.
- 9.4. Если в результате изменения законодательства и нормативных актов Российской Федерации отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с ними, эти статьи утрачивают силу и до момента внесения изменений в Положение члены Ревизионной комиссии руководствуются законодательством и нормативными актами Российской Федерации.