



**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«ЧЕЛЯБИНСКИЙ ЭЛЕКТРОМЕТАЛЛУРГИЧЕСКИЙ КОМБИНАТ»**

Утверждено

Решением общего собрания акционеров

открытого акционерного общества

«Челябинский электрометаллургический комбинат»

Протокол № 15 от 04 июня 2004 года

Председатель собрания

(Ходоровский П. Я.)



ПОЛОЖЕНИЕ

**О Ревизионной комиссии открытого акционерного общества
«Челябинский электрометаллургический комбинат»**

г. Челябинск
2004 г.

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1. Ревизионная комиссия открытого акционерного общества «Челябинский электрометаллургический комбинат» (далее – «Комиссия» или «Ревизионная комиссия») является выборным органом Общего собрания акционеров. Ревизионная комиссия осуществляет контроль финансово-хозяйственной деятельности открытого акционерного общества «Челябинский электрометаллургический комбинат» (далее – «Общество» или ОАО «ЧЭМК»), соблюдения Устава и других нормативных актов, регламентирующих деятельность Общества, его подразделений и служб.

2. Комиссия призвана содействовать рациональному и эффективному использованию материальных, трудовых и финансовых ресурсов с целью увеличения прибыли Общества.

3. В своей работе Комиссия руководствуется законами Российской Федерации, другими нормативными правовыми актами в сфере контрольно-ревизионной деятельности, Уставом Общества и решениями Общего собрания акционеров (далее – «Общее собрание» или «Собрание»).

2. СОСТАВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

4. Комиссия состоит из 3 (Трех) человек. Комиссия избирается годовым Общим собранием сроком на один год. Число членов Комиссии может быть изменено Общим собранием, в этом случае в Устав Общества и в настоящее положение вносятся соответствующие изменения. Лица, избранные в состав комиссии, могут переизбираться неограниченное число раз. Ревизионная комиссия из своего состава избирает председателя.

5. Срок полномочий Комиссии исчисляется с момента избрания ее годовым Общим собранием акционеров до избрания (переизбрания) Комиссии следующим годовым Общим собранием.

6. В случае, если количество членов Комиссии становится менее половины количества, предусмотренного настоящим Положением, Совет директоров обязан созвать внеочередное Общее собрание акционеров для избрания нового состава Комиссии. Оставшиеся члены Комиссии осуществляют свои функции до избрания нового состава Комиссии на внеочередном Общем собрании акционеров.

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

8. Общее собрание акционеров может досрочно прекратить полномочия членов Комиссии и избрать новый состав Комиссии либо доизбрать новых членов Комиссии.

9. Акционеры, являющиеся в совокупности владельцами не менее 2 (Двух) процентов голосующих акций Общества, вправе выдвинуть кандидатов в Комиссию Общества в срок не позднее 2 (Двух) месяцев по окончании финансового года.

10. Число кандидатов в Комиссию в одном предложении не может превышать количественного состава этого органа.

11. При выдвижении кандидатов в Комиссию указываются:

- фамилия, имя, отчество кандидата;
- количество и категория (тип) принадлежащих ему акций (если кандидат – акционер ОАО «ЧЭМК»);
- имена акционеров, выдвигающих кандидата, количество и категория (тип) принадлежащих им акций.

12. Заявление на выдвижение кандидатов подписывается всеми акционерами, их выдвинувшими. К заявлению прилагается письменное согласие кандидатов баллотироваться.

13. Кандидат, давший письменное согласие баллотироваться в Комиссию, может в любой момент снять свою кандидатуру, о чем он должен письменно известить Совет директоров.

14. Выдвинутые акционерами кандидаты подлежат включению в список кандидатур для голосования по выборам в Комиссию не позднее 5 (Пяти) календарных дней по окончании срока выдвижения, за исключением случаев, когда:

- акционером (акционерами) не соблюден срок, установленный пунктом 9;
- акционер (акционеры) не является владельцем предусмотренного пунктом 9 количества голосующих акций Общества;
- предложения не соответствуют требованиям настоящего пункта, Устава Общества и действующего законодательства Российской Федерации.

15. Акции, принадлежащие членам Совета директоров или лицам, занимающим должности в органах управления Обществом, не могут участвовать в голосовании при избрании членов Комиссии.

16. Решение о выборах Комиссии принимается большинством голосов акционеров, присутствующих на Общем собрании, имеющих право голосовать по этому вопросу.

17. В бюллетень по вопросу избрания Комиссии должны включаться фамилия, имя, отчество каждого кандидата.

3. КОМПЕТЕНЦИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

18. Комиссия самостоятельно определяет порядок и сроки проведения ежегодных ревизий, проверок выполнения решений Общего собрания акционеров и представляет отчет по результатам годовой проверки Общему собранию акционеров.

19. Внеочередные ревизии и проверки могут быть проведены по инициативе:

- Комиссии,
- Общего собрания акционеров,
- Совета директоров,
- акционера (акционеров), владеющих в совокупности не менее чем 10 (Десятью) процентами голосующих акций;
- генерального директора Общества.

20. Комиссия контролирует:

- соблюдение законности совершенных хозяйственных операций Общества;
- правильность решений Совета директоров, исполнительных органов, их соответствие действующему законодательству;
- соблюдение Устава Общества и документов, регулирующих финансово-хозяйственную деятельность Общества;
- размеры и документальное оформление начисления дивидендов на акции;
- соблюдение порядка продажи акций Общества;
- соблюдение размеров и своевременности сроков оплаты акций, приобретаемых в рассрочку;
- правильность расчетов и соблюдение сроков перечислений в бюджет установленных законодательством налогов;
- своевременность и правильность расчетов с поставщиками продукции и услуг;
- сохранность денежных средств и материальных ценностей;
- образование непроизводительных расходов, приведших к уменьшению доходов, а также эффективность мер по их устранению;
- правильность и достоверность ведения бухгалтерского учета и отчетности, финансовых, кредитных, расчетных операций и пр.;
- правильность ведения лицевых счетов акционеров, регистрации сделок с акциями и др.;

- финансовое положение Общества, его платежеспособность, ликвидность активов, соотношение собственных и заемных средств, с целью улучшения экономического состояния Общества и выработка рекомендаций для органов управления Общества.

4. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ КОМИССИИ

21. Комиссия обязана:

- защищать интересы и права акционеров, выявлять злоупотребления, пресекать бесхозяйственность и расточительство;
- проводить комплексные или выборочные ревизии учета, отчетности и делопроизводства Общества (филиалов, дочерних предприятий, представительств, отделений);
- представлять информацию об итогах ревизионной работы акционерам на Общих собраниях акционеров;
- своевременно предоставлять объективную и обоснованную информацию по результатам осуществленных ревизий и проверок Совету директоров;
- своевременно реагировать на сигналы акционеров в случае неэкономного использования или незаконного отчуждения имущества Общества;
- проверять кассу и имущество Общества.

22. Комиссия имеет право:

- требовать от должностных лиц Общества предоставления всех необходимых документов, материалов, бухгалтерской отчетности и личных объяснений от любого работника;
- требовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров в случае возникновения серьезной угрозы интересам Общества, требовать созыва заседания Совета директоров;
- обращаться в органы управления Обществом с требованием о наказании, привлечении к материальной ответственности, об освобождении от занимаемой должности лиц, нарушающих Законы, Устав и ущемляющих права и законные интересы акционеров;
- входить с предложениями в полномочные органы управления об отмене распоряжений руководителей, нарушающих интересы Общества и акционеров;
- присутствовать на заседаниях Совета директоров, других исполнительных органов при решении вопросов, вынесенных в повестку дня Комиссией, на других заседаниях - по приглашению Совета директоров;
- привлекать для анализа финансового состояния Общества экспертов и аудиторов.

23. Комиссия подотчетна только Общему собранию акционеров и несет ответственность за невыполнение возложенных на нее обязанностей, неиспользование предоставленных прав, за небрежное выполнение своих функций.

24. Членом Комиссии может быть лицо, имеющее достаточную квалификацию в области финансово-экономической деятельности, бухгалтерского учета и права. Члены Комиссии осуществляют свою деятельность, как правило, без отрыва от своей основной работы, кроме проведения ревизий.

25. За работу в Комиссии член Комиссии вправе получить денежное вознаграждение.

26. Любой член Комиссии может быть выведен из ее состава досрочно решением Общего собрания акционеров.

27. Члены Комиссии не имеют права передоверять свои функции другим лицам.

5. ОРГАНИЗАЦИЯ РАБОТЫ КОМИССИИ.

28. Комиссия осуществляет свою работу по утвержденному на заседании Комиссии плану проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества, его структурных подразделений, дочерних предприятий, филиалов и представительств.

29. Комиссия направляет в органы управления, отделы и службы Общества не позднее чем за 3 (Три) дня до проведения проверки перечень документов, необходимых ей для рассмотрения.

30. По результатам проверки Комиссия оформляет заключение установленной формы с необходимыми рекомендациями по устранению недостатков.

31. Заключение составляется в течение 5 (Пяти) дней со дня завершения проверки, утверждается на заседаниях Комиссии, представляется в течение 3 (Трех) дней Совету директоров, а заключение по результатам финансово-хозяйственной деятельности Общества за год представляется Общему собранию акционеров.

32. Заключение Комиссии по результатам проверок должно содержать:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах и других финансовых документах;
- информацию о порядке ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также о наличии или отсутствии нарушений при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

33. Результаты проверок рассматриваются на заседании Комиссии с приглашением всех заинтересованных руководителей структурных подразделений Общества. О времени и месте проведения заседания сообщается не позднее 3 (Трех) дней до его начала. О невозможности присутствовать на заседании заранее сообщается председателю Комиссии.

34. Заседания Комиссии ведет ее Председатель. Решения на заседании Комиссии принимаются простым большинством голосов. При равенстве голосов голос Председателя является решающим.

35. Ход заседания Комиссии, принятые на нем решения, особое мнение отдельных членов Комиссии фиксируется в протоколе. Срок хранения протоколов – постоянно.

36. После принятия Советом директоров решения о проведении годового Общего собрания акционеров Комиссия обязана приступить к проверке деятельности Общества, состояния денежных средств и имущества, а также к ревизии относящихся к счету и балансу книг, счетов, документов, всего делопроизводства Общества.

37. После проверки отчета о прибыли и убытках, баланса Общества, Комиссия представляет Общему собранию акционеров свое заключение о соответствии их действительному состоянию дел в Обществе.

6. ПОРЯДОК УТВЕРЖДЕНИЯ И ВНЕСЕНИЯ ИЗМЕНЕНИЙ И ДОПОЛНЕНИЙ

38. Настоящее Положение утверждается Общим собранием акционеров.

39. Изменения и дополнения к настоящему Положению, не противоречащие действующему законодательству, утверждаются Общим собранием акционеров.
