

Утверждено внеочередным
Общим собранием акционеров
Открытого акционерного общества
«Башкирское производственное
объединение «Прогресс»
«06» ноября 2012 г.

(Протокол от «06» ноября 2012г.)

Председатель внеочередного
Общего собрания акционеров
Открытого акционерного общества
«Башкирское производственное
объединение «Прогресс»

А.В. Агеев



ПОЛОЖЕНИЕ

**о Ревизионной комиссии Открытого акционерного общества
«Башкирское производственное объединение «Прогресс»**

г. Уфа
2012г.

I. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение о Ревизионной комиссии (далее – Положение) **Открытого акционерного общества «Башкирское производственное объединение «Прогресс» (ОАО «БПО «Прогресс»)** (далее – Общество), разработанное в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества, определяет задачи и порядок деятельности Ревизионной комиссии, регулирует вопросы взаимодействия с органами управления Общества и структурными подразделениями Общества.

1.2. Ревизионная комиссия Общества, являясь постоянно-действующим выборным органом, осуществляет периодический контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, его обособленных подразделений, должностных лиц органов управления Общества и структурных подразделений Общества на предмет соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу Общества, утвержденным планам, программам, иным внутренним документам Общества.

1.3. Ревизионная комиссия действует в интересах акционеров Общества и в своей деятельности подотчетна Общему собранию акционеров Общества.

1.4. Ревизионная комиссия независима от должностных лиц Общества и подотчетна только Общему собранию акционеров Общества.

1.5. Должностные лица исполнительных органов управления Общества, руководители структурных подразделений обязаны оказывать содействие Ревизионной комиссии при проведении проверок.

1.6. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, Решениями Общего собрания акционеров настоящим Положением и другими внутренними документами Общества.

1.7. **Заседания Ревизионной комиссии могут проводиться по месту нахождения Общества по адресу: 450076 г. Уфа, ул. Коммунистическая, д. 23 или по месту нахождения его основного общества ОАО «Концерн «Автоматика» по адресу: 127106 г. Москва, ул. Ботаническая, д.25.**

II. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

2.1. Количественный состав Ревизионной комиссии определяется Уставом Общества.

2.2. Персональный состав Ревизионной комиссии избирается на годовом Общем собрании акционеров в порядке, установленном Уставом Общества, сроком на один год (на период до следующего годового Общего Собрания) простым большинством голосов из числа кандидатур, предложенных в установленном порядке акционерами.

2.3. Кандидаты в состав Ревизионной комиссии должны письменно подтвердить свое согласие на избрание в состав Ревизионной комиссии.

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

2.5. Члены ревизионной комиссии Общества не могут одновременно являться членами действующего (вновь избранного) Совета директоров Общества, а также занимать должности в органах управления Обществом.

2.6. Сведения о кандидатах в Ревизионную комиссию Общества и информация о наличии или отсутствии их письменного согласия на избрание в состав Ревизионной комиссии в обязательном порядке представляются акционерам при подготовке к проведению Общего собрания акционеров.

2.7. По решению Общего собрания акционеров Общества полномочия любого члена или всех членов Ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно.

Общее собрание акционеров вправе решать вопрос о досрочном прекращении полномочий всех членов Ревизионной комиссии лишь одновременно с вопросом об избрании нового состава Ревизионной комиссии.

В случае досрочного прекращения полномочий члена ревизионной комиссии или его выбытия из состава Комиссии полномочия остальных членов Комиссии не прекращаются.

2.8. В случае избрания Ревизионной комиссии Общества или отдельных ее членов на

внеочередном Общем собрании акционеров Общества, Ревизионная комиссия (отдельные ее члены) считаются избранными на период до даты проведения годового Общего собрания акционеров Общества.

2.9. Организацию и руководство деятельностью Ревизионной комиссии осуществляет ее председатель.

Председатель Ревизионной комиссии избирается из числа членов Ревизионной комиссии на 1 (первом) ее заседании и в любое время может быть переизбран большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии Общества.

III. ЗАДАЧИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА

3.1. Основными задачами Ревизионной комиссии Общества являются:

- осуществление проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- обеспечение контроля за соответствием совершаемых Обществом финансово-хозяйственных операций законодательству Российской Федерации, Уставу и интересам Общества;
- осуществление оценки информации о финансовом состоянии Общества.

IV. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

4.1. Ревизионная комиссия Общества при осуществлении проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества учитывает решения, принятые органами управления Общества (Общим собранием акционеров, Советом директоров, Генеральным директором), а также положения иных внутренних документов, относящихся к соответствующему объекту проверки.

4.2. Ревизионная комиссия при исполнении своих функций правомочна:

- беспрепятственно входить во все служебные помещения Общества во время проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- получать от должностных лиц органов управления Общества, руководителей и сотрудников структурных подразделений Общества письменные объяснения по вопросам, возникающим в ходе проведения проверок;
- запрашивать у должностных лиц органов управления Общества, руководителей обособленных подразделений Общества и структурных подразделений Общества документы и материалы, необходимые для проведения проверок Ревизионной комиссией финансовой и хозяйственной деятельности Общества;
- выносить на рассмотрение должностных лиц органов управления Общества вопрос об устранении выявленных нарушений работниками Общества, включая руководителей обособленных подразделений Общества и структурных подразделений Общества, в случае выявления фактов нарушения ими законодательства РФ, Устава Общества и внутренних документов Общества;
- выдавать предписания должностным лицам органов управления Общества, руководителям структурных подразделений Общества о принятии ими безотлагательных мер в связи с выявленными нарушениями, если непринятие таких мер может повлечь утрату ценностей, документов или способствовать дальнейшим злоупотреблениям;
- требовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров Общества, заседания Совета директоров Общества в порядке, установленном законодательством РФ, Уставом Общества;
- информировать Председателя Совета директоров, Генерального директора Общества в случае непредставления необходимых документов и материалов для принятия соответствующих мер;
- давать предложения по совершенствованию системы внутреннего контроля, повышению эффективности деятельности Общества, снижению рисков финансово-хозяйственной деятельности.

4.3. Ревизионная комиссия Общества обязана:

- осуществлять проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности общества за год, а также во всякое иное время по инициативе лиц, названных в

Федеральном законе «Об акционерных обществах» и настоящем Положении;

- объективно отражать в материалах проверок факты недостатков, нарушений, злоупотреблений с указанием их причин, виновных лиц, размера причиненного материального ущерба;

- обеспечивать в своей деятельности соблюдение установленных в Обществе порядка работы с документами, коммерческой тайны и режима конфиденциальности получаемой информации, ставшей известной членам Ревизионной комиссии в процессе проведения ревизионных проверок;

- в установленном Уставом Общества порядке требовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества в случае возникновения реальной угрозы интересам Общества;

- докладывать Общему собранию акционеров, Совету директоров Общества о результатах плановых и внеплановых проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества;

- представлять в Совет директоров Общества заключение (акт) по итогам годовой проверки деятельности Общества, включая оценку годового отчета Общества и достоверности годовой бухгалтерской отчетности.

- осуществлять контроль за устранением выявленных в результате предыдущих проверок недостатков и нарушений и выполнением мероприятий по их устранению.

4.4. Члены Ревизионной комиссии несут ответственность за недобросовестное выполнение возложенных на них обязанностей.

V. РЕГЛАМЕНТ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.

5.1. Председатель Ревизионной комиссии Общества:

- планирует работу Ревизионной комиссии Общества;
- созывает и проводит заседания Ревизионной комиссии Общества;
- определяет повестку дня заседания Ревизионной комиссии Общества, а также решает все необходимые вопросы, связанные с подготовкой и проведением заседания Ревизионной комиссии Общества;

- организует текущую работу Ревизионной комиссии Общества;
- представляет Ревизионную комиссию на Общем собрании акционеров Общества и заседаниях Совета директоров Общества;

- организует ведение и подписывает протоколы заседаний Ревизионной комиссии, а также иные документы;

- обеспечивает своевременное информирование органов управления Общества о результатах проведенных проверок, предоставляет копии заключений (актов) Ревизионной комиссии Общества;

- организует ведение делопроизводства, документооборота и хранение документов Ревизионной комиссии Общества;

- организует уведомление членов Ревизионной комиссии Общества о проведении заседаний Ревизионной комиссии, плановых и внеплановых проверок деятельности Общества;

- выполнение иных функций, предусмотренных настоящим Положением.

5.2. Планирование работы Ревизионной комиссии Общества.

5.2.1. Проведение заседаний Ревизионной комиссии Общества и осуществление проверок деятельности Общества осуществляются в соответствии с утвержденным Планом работы Ревизионной комиссии, если иное не установлено настоящим Положением.

5.2.2. План работы Ревизионной комиссии Общества утверждается Ревизионной комиссией, не позднее, чем через 45 (сорок пять) дней с момента избрания на Общем собрании акционеров нового состава Ревизионной комиссии. Лицом, ответственным за составление проекта Плана работы Ревизионной комиссии Общества, и его представление на утверждение Ревизионной комиссией Общества, является ее Председатель.

5.2.3. План работы Ревизионной комиссии Общества включает в себя:

- объекты проверок (виды финансовой и хозяйственной деятельности Общества,

отдельные участки деятельности Общества);

- определение формы проверки по каждому из объектов (направление в Общество запросов о предоставлении необходимых документов - документальная проверка, по месту нахождения объекта – выездная проверка);

- временной график проведения проверок деятельности Общества, примерные сроки проведения проверок (годовая, ежеквартальная);

- временной график проведения заседаний Ревизионной комиссии по решению вопросов о подготовке и проведении проверок деятельности Общества;

- определение членов Ревизионной комиссии Общества, ответственных за подготовку к проведению проверок, сбор информации и необходимых документов и материалов;

- иные вопросы, связанные с организацией проведения заседаний и проверок Ревизионной комиссией Общества.

5.3. Заседания и принятие решений Ревизионной комиссии.

5.3.1. Заседания Ревизионной комиссии Общества проводятся для решения организационных вопросов деятельности Ревизионной комиссии, а также каждый раз перед началом проведения проверки и по итогам ее проведения, но не менее чем один раз в три месяца.

5.3.2. Ревизионная комиссия обязана провести заседание с целью организации проведения проверки достоверности данных, содержащихся в годовом отчете и годовой бухгалтерской отчетности Общества. Заключение о результатах проверки должно быть предоставлено в Совет директоров Общества в период с 01 апреля по 15 мая текущего года.

5.3.3. Первое (организационное) заседание ревизионной комиссии, избранной Общим собранием акционеров, проводится не позднее 15 (пятнадцати) дней после проведения Общего собрания акционеров, избравшего новый состав Ревизионной комиссии.

5.3.4. На заседании Ревизионной комиссии Общества, проводимом перед началом проведения каждой проверки, рассматриваются следующие вопросы:

- определение объекта проверки (бухгалтерская и статистическая отчетность, др.);

- порядок, сроки и объем проведения проверки;

- определение перечня информации и материалов, необходимых для проведения проверки, способов и источников их получения;

- определения перечня лиц (работников Общества, руководителей структурных подразделений, должностных лиц), которых необходимо привлечь для проведения проверки (для дачи объяснений, разъяснений по отдельным вопросам);

- назначение даты проведения заседания Ревизионной комиссии по подведению итогов проверки;

- определение члена Ревизионной комиссии, ответственного за подготовку проекта заключения (акта) Ревизионной комиссии к заседанию Ревизионной комиссии по подведению итогов проверки;

- решение иных вопросов.

Заседание Ревизионной комиссии по вопросам подготовки и проведения проверки проводится в форме совместного присутствия членов Ревизионной комиссии (очная форма).

5.3.5. На заседании Ревизионной комиссии Общества, проводимом по итогам каждой проверки, рассматриваются следующие вопросы:

- обсуждение информации, полученной в ходе проведения проверки;

- подведение итогов проверки;

- утверждение и подписание заключения (акта) Ревизионной комиссии по итогам проверки;

- установление и анализ причин нарушения законодательства Российской Федерации и Устава Общества и обсуждение возможных вариантов их устранения и предотвращения в будущем;

- принятие решения о направлении в адрес органов управления Общества, их должностных лиц и руководителей структурных подразделений обращений о необходимости устранения нарушений, выявленных в ходе проверки;

- иные вопросы, связанные с подведением итогов проверки.

5.3.6. Очередные заседания Ревизионной комиссии Общества проводятся в сроки, установленные Планом работы Ревизионной комиссии.

5.3.7. Внеочередные заседания Ревизионной комиссии Общества созываются Председателем Ревизионной комиссии по собственной инициативе либо по инициативе члена Ревизионной комиссии, а также на основании решения Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества или требования акционеров Общества (владеющих не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества) о проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества.

5.3.8. Председатель Ревизионной комиссии Общества при подготовке к проведению заседания Ревизионной комиссии:

- определяет дату, время и место проведения заседания;
- определяет повестку дня заседания;
- определяет перечень лиц, приглашаемых для участия в заседании Ревизионной комиссии;
- решает иные вопросы, связанные с подготовкой к проведению заседания Ревизионной комиссии Общества.

5.3.9. Уведомление о проведении заседания Ревизионной комиссии Общества направляется членам Ревизионной комиссии Общества заблаговременно в разумные сроки.

5.3.10. Председатель Ревизионной комиссии в случае получения информации от иных лиц о нарушениях, допущенных в ходе ведения финансово-хозяйственной деятельности Общества, и при наличии достаточных оснований для проведения проверки, обязан созвать заседание Ревизионной комиссии для решения вопроса о проведении внеплановой проверки.

5.3.11. Член Ревизионной комиссии при выявлении нарушений в финансово-хозяйственной деятельности Общества обязан направить Председателю Ревизионной комиссии письменное заявление с описанием характера нарушений не позднее 3 (трех) рабочих дней с момента их выявления.

5.3.12. Заседание Ревизионной комиссии Общества правомочно (имеет кворум), если в нем участвуют более половины членов Ревизионной комиссии Общества. В случае отсутствия кворума, заседание Ревизионной комиссии переносится на более поздний срок, но не более, чем на 10 (десять) дней.

5.3.13. При голосовании по вопросам повестки дня заседания Ревизионной комиссии решение по каждому вопросу повестки дня принимается большинством голосов членов Ревизионной комиссии Общества.

При решении вопросов на заседании Ревизионной комиссии каждый член Ревизионной комиссии обладает одним голосом.

В случае равенства голосов голос Председателя Ревизионной комиссии является решающим.

5.3.17. Члены Ревизионной комиссии, принимающие участие в заседании и имеющие мнение, отличное от принятого на заседании, проводимого по результатам проверки, вправе сформировать свое особое мнение. Особое мнение приобщается к Протоколу и материалам заседания Ревизионной комиссии.

5.4. Порядок проведения ревизионных проверок

5.4.1. Плановая проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества проводится в соответствии с утвержденным годовым Планом работы Ревизионной комиссии.

5.4.2. Внеплановая проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества проводится:

- на основании решения Ревизионной комиссии Общества;
- на основании решения Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества;
- по требованию акционеров (акционера) Общества, владеющих в совокупности не менее 10 (Десяти) процентов голосующих акций Общества.

5.4.3. Если иное не установлено решением Ревизионной комиссии, Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества, требованием акционеров (акционера) Общества, владеющих в совокупности не менее 10 (десяти) процентов голосующих акций Общества о проведении внеплановой проверки, заседание Ревизионной комиссии Общества, подлежащее

проведению в соответствии с пунктом 7.2. настоящего Положения, должно быть проведено не позднее 15 (пятнадцати) рабочих дней с момента:

- принятия Ревизионной комиссией решения о проведении внеплановой проверки;
- получения Председателем Ревизионной комиссии решения Общего собрания акционеров. Совета директоров Общества, требования акционеров (акционера) Общества, владеющих в совокупности не менее 10 (десяти) процентов голосующих акций Общества о проведении внеплановой проверки.

5.4.4. Проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества включает в себя:

- сбор и анализ финансовых и хозяйственных документов Общества, показателей бухгалтерской и статистической отчетности и иных документов Общества, получение письменных и устных объяснений, относящихся к проверяемому объекту;

- осмотр складов, архивов и других служебных помещений Общества (при необходимости);

- выявление признаков несоответствия действующему законодательству Российской Федерации финансовой и хозяйственной деятельности Общества, искажения и недостоверности отражения деятельности Общества в бухгалтерской, статистической и иной отчетности и документации Общества;

- осуществление иных действий, обеспечивающих комплексную и объективную проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества, в рамках полномочий Ревизионной комиссии, закрепленных настоящим Положением.

5.4.5. При проведении проверки члены Ревизионной комиссии Общества имеют право запрашивать необходимые документы и материалы от должностных лиц, органов управления Общества, руководителей обособленных подразделений, структурных подразделений Общества, в распоряжении которых находятся необходимые документы и материалы.

Лица, в распоряжении которых находятся необходимые документы и материалы, несут обязанность по предоставлению запрашиваемых документов и материалов членам Ревизионной комиссии Общества в течение 5 (пяти) рабочих дней с момента получения соответствующего запроса.

5.4.6. Члены Ревизионной комиссии Общества должны иметь доступ к книгам, учетным записям, деловой корреспонденции и иной информации, относящейся к соответствующему объекту проверки.

5.4.7. При проведении проверок члены Ревизионной комиссии Общества обязаны надлежащим образом изучить все полученные документы и материалы, относящиеся к объекту проверки.

5.4.8. Должностные лица, органы управления Общества, руководители обособленных подразделений и структурных подразделений Общества обязаны:

- создавать проверяющим условия, обеспечивающие эффективное проведение проверки;

- предоставлять членам Ревизионной комиссии всю необходимую информацию и документацию, а также давать по их запросу (устному или письменному) разъяснения и объяснения в устной и (или) письменной форме;

- оперативно устранять все выявленные Ревизионной комиссией нарушения, в том числе по ведению бухгалтерского учета и составлению бухгалтерской и иной финансовой отчетности;

- не допускать каких-либо действий при проведении проверки, направленных на ограничение круга вопросов, подлежащих выяснению при проведении проверки и не создавать любые иные препятствия при проведении проверки Ревизионной комиссией.

5.4.9. Проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества должна проводиться не менее чем двумя членами Ревизионной комиссии.

VI. ДОКУМЕНТЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.

6.1. Протокол ревизионной комиссии.

6.1.1. Протокол заседания Ревизионной комиссии Общества должен содержать:

- дату, время и место проведения заседания;
- перечень членов Ревизионной комиссии и лиц, присутствующих на заседании;
- информацию о наличии кворума для принятия решений;
- вопросы, включенные в повестку дня заседания;
- основные положения выступлений, докладов и отчетов по вопросам повестки дня;
- итоги голосования;
- решения, принятые Ревизионной комиссией;
- дату составления протокола.

6.1.2. Все протоколы заседания Ревизионной комиссии Общества составляются не менее чем в двух экземплярах не позднее 5 дней с момента проведения заседания и подписываются Председателем и членами Ревизионной комиссии Общества, принявшими участие в заседании.

Один экземпляр протокола заседания Ревизионной комиссии с подлинными материалами заседания Ревизионной комиссии подлежит направлению в Общество для хранения, а другой экземпляр протокола заседания Ревизионной комиссии с копиями материалов Ревизионной комиссии остается на хранении в документах Ревизионной комиссии.

6.1.3. Протокол заседания Ревизионной комиссии, проводимого по итогам проверки, составляется не менее чем в трех экземплярах не позднее 5 дней с момента проведения заседания и подписывается Председателем и членами Ревизионной комиссии Общества, принявшими участие в заседании, проводимого по итогам проверки.

Один экземпляр протокола заседания Ревизионной комиссии, проводимого по итогам проверки, с подлинными материалами заседания и заключением (актом) Ревизионной комиссии подлежит направлению в Общество для хранения, второй экземпляр протокола заседания Ревизионной комиссии с копиями материалов и заключением (актом) Ревизионной комиссии остается на хранении в документах Ревизионной комиссии, третий экземпляр протокола заседания Ревизионной комиссии с копиями материалов и заключением (актом) Ревизионной комиссии подлежит направлению в Совет директоров Общества.

6.1.4. Общество обязано хранить протоколы, материалы заседаний и заключения (акты) Ревизионной комиссии и обеспечивать их предоставление по требованию акционеров Общества.

6.2. Заключение ревизионной комиссии.

6.2.1. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия составляет заключение (акт), которое является документом внутреннего контроля Общества.

6.2.2. Заключение Ревизионной комиссии должно состоять из трех частей: вводной, аналитической и итоговой.

6.2.3. Вводная часть заключения Ревизионной комиссии должна включать:

- название документа в целом – **«Заключение Ревизионной комиссии Открытого акционерного общества «Башкирское производственное объединение «Прогресс»»**;
- дату и место составления заключения;
- дату (период) и место проведения проверки;
- основание проверки (решение Ревизионной комиссии, Общего собрания акционеров (акционера) Общества, Совета директоров Общества);
- объект проверки (определенная деятельность Общества, финансовая и хозяйственная документация, включая бухгалтерскую и статистическую отчетность, др.);
- перечень нормативно-правовых и иных документов, регулирующих деятельность Общества, которые были использованы при проведении проверки.

6.2.4. Аналитическая часть должна содержать оценку состояния проверяемого объекта и включать в себя:

- общие результаты проверки документации бухгалтерского учета и отчетности и иной документации финансово-хозяйственной деятельности Общества;

- общие результаты проверки соблюдения требований законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций.

6.2.5. Итоговая часть заключения (акта) Ревизионной комиссии Общества представляет собой выводы Ревизионной комиссии и должна содержать:

- сведения о достоверности данных, содержащихся в отчетах, и иных финансовых документах Общества;

- информацию о фактах нарушения установленного законодательством Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов РФ при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности;

- рекомендации и предложения по устранению причин и последствий нарушений законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов Общества.

6.2.6. Заключение (акт) Ревизионной комиссии Общества составляется не менее чем в 3 (трех) экземплярах не позднее 2 (двух) дней с момента окончания проведения проверки и подписывается членами Ревизионной комиссии, проводившими соответствующую проверку. На заседании Ревизионной комиссии, проводимом по итогам проверки, заключение (акт) Ревизионной комиссии утверждается большинством голосов членов Ревизионной комиссии.

6.2.7. В случае возникновения разногласий между членами Ревизионной комиссии по тому или иному вопросу, заключение (акт) Ревизионной комиссии утверждается с разногласиями (замечаниями), которые могут быть изложены в особом мнении члена Ревизионной комиссии. К заключению Ревизионной комиссии Общества прилагается особое мнение за подписью члена Ревизионной комиссии.

VII. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ И КОМПЕНСАЦИЯ ЧЛЕНАМ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

7.1. За исполнение своих обязанностей члены ревизионной комиссии Общества получают ежеквартальное вознаграждение в размере 10 000 (десять тысяч) руб.

Председатель Комиссии получает ежеквартальное вознаграждение в размере 15 000 (пятнадцать тысяч) руб.

7.2. Вознаграждение не выплачивается членам ревизионной комиссии Общества не участвующим в ее работе.

7.3. По решению Общего собрания акционеров членам ревизионной комиссии Общества по итогам работы за год может (при наличии средств) выплачиваться единовременное вознаграждение. Размер такого вознаграждения устанавливается решением Общего собрания акционеров.

7.4. Общество компенсирует членам Ревизионной комиссии транспортные и иные расходы, понесенные ими в результате проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества, в порядке и на условиях, установленных решением Совета директоров Общества.

VIII. ПОРЯДОК УТВЕРЖДЕНИЯ НАСТОЯЩЕГО ПОЛОЖЕНИЯ И ВНЕСЕНИЯ В НЕГО ИЗМЕНЕНИЙ И ДОПОЛНЕНИЙ.

8.1. Настоящее Положение утверждается Общим собранием акционеров большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров.

8.2. Настоящее положение может быть дополнено, изменено, утверждено в новой редакции Общим собранием акционеров большинством голосов акционеров – владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в Общем собрании акционеров.

8.3. Если в результате изменения законодательства Российской Федерации или Устава Общества отдельные нормы настоящего Положения вступят в противоречие с указанными изменениями, то до внесения изменений в настоящее Положение члены Ревизионной комиссии Общества должны руководствоваться действующим законодательством Российской Федерации и Уставом Общества.

Сшито, пронумеровано и скреплено печатью
9 (*девятка*) л.

Председатель внеочередного Общего
Собрания акционеров
ОАО «БПО «Прогресс»

(А.В. Агеев)



[Handwritten signature]