

ПРИЛОЖЕНИЕ № 3
к распоряжению Федерального
агентства по управлению
федеральным имуществом
от 27.06.2005 № 964-р

УТВЕРЖДЕНО
распоряжением Федерального
агентства по управлению
федеральным имуществом
от 27.06.2005 № 964-р

ПОЛОЖЕНИЕ
о Ревизионной Комиссии
открытого акционерного общества «Приокский завод цветных
металлов»

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.
ПОРЯДОК ИЗБРАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

1.1. Ревизионная комиссия является постоянно действующим выборным органом Общества, избираемым Общим собранием акционеров для осуществления контроля за его финансово - хозяйственной деятельностью.

1.2. Компетенция и порядок деятельности Ревизионной комиссии определяются законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением.

1.3. Ревизионная комиссия избирается общим собранием акционеров в составе трех человек сроком до следующего годового общего собрания акционеров. Число членов Ревизионной Комиссии определяется общим собранием акционеров.

Члены Ревизионной комиссии могут переизбираться неограниченное число раз.

1.4. Членами Ревизионной комиссии могут быть уполномоченные представители акционера или лица, не являющиеся акционерами общества.

Члены Ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами Совета директоров Общества, а также занимать иные должности в органах управления Общества.

1.5. Общее собрание акционеров вправе досрочно прекратить полномочия любого члена (всех членов) Ревизионной комиссии.

2. ПОЛНОМОЧИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

2.1. В соответствии со своей компетенцией Ревизионная комиссия проводит ревизии (проверки) финансово - хозяйственной деятельности Общества, проверяя соблюдение Обществом законодательных и иных нормативных правовых актов, регулирующих его деятельность, законность совершаемых Обществом операций, состояние кассы и имущества.

2.2. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется Ревизионной комиссией по итогам деятельности Общества за год.

Кроме ежегодной проверки по инициативе Ревизионной комиссии, решению общего собрания акционеров, Совета директоров Общества или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10% (десятью

процентами) голосующих акций Общества Ревизионной комиссией Общества в любое время может быть проведена проверка определенной сферы или в целом финансово-хозяйственной деятельности Общества.

2.3. При проведении проверки Ревизионная комиссия вправе:

- знакомиться с любыми документами Общества, содержащими информацию о финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- запрашивать объяснения от должностных лиц, а также работников Общества по вопросам проверки;
- привлекать экспертов из числа лиц, не занимающих какие-либо штатные должности в Обществе. При этом ответственность за действия привлеченных специалистов несет Председатель Ревизионной комиссии.

2.4. По результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества за год Ревизионная комиссия представляет общему собранию акционеров отчет о проведенной ревизии и заключение о соответствии (несоответствии) представленных на утверждение общему собранию акционеров бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках, действительному состоянию дел в Обществе с рекомендациями по устранению выявленных недостатков.

В случае проведения внеплановой проверки Ревизионная комиссия предоставляет органу, инициировавшему проведение проверки, заключение о результатах проведения проверки и установленных обстоятельствах.

2.5. В случае выявления расхождений в отчетах и других финансовых документах Общества Ревизионная комиссия по окончании проведения проверки вправе выдать предписание соответствующим органам управления (должностным лицам) Общества об устранении выявленных нарушений. Предписание является документом, обязательным для исполнения всеми органами управления (должностными лицами) Общества. Неисполнение предписаний Ревизионной комиссии является основанием для наложения дисциплинарного взыскания на виновных лиц.

2.6. Ревизионная комиссия вправе потребовать созыва внеочередного общего собрания акционеров в случае, если возникла угроза интересам Общества или его акционеров или выявлены злоупотребления должностных лиц Общества. В требовании о проведении внеочередного общего собрания должны быть сформулированы вопросы, подлежащие включению в повестку дня собрания, с указанием мотивов их внесения. Совет директоров Общества не вправе вносить изменения в указанные формулировки. Требование о созыве внеочередного собрания должно быть подписано всеми членами Ревизионной комиссии.

2.7. По решению Общего собрания акционеров членам Ревизионной комиссии Общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением Общего собрания акционеров.

3. ПОРЯДОК РАБОТЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.

3.1. Работой Ревизионной комиссии Общества руководит Председатель Ревизионной комиссии, избираемый членами Ревизионной комиссии на первом заседании простым большинством голосов.

Председатель Ревизионной комиссии может быть в любое время переизбран по решению большинства членов Ревизионной комиссии.

3.2. Председатель Ревизионной комиссии организует проведение проверок Ревизионной комиссии, составление отчетов и заключений по результатам проверок, составление предписаний и ведение протоколов заседаний, архивирование документов Ревизионной комиссии, представляет Ревизионную комиссию на заседаниях Правления, Совета директоров, общих собраниях акционеров.

Отчеты, заключения, предписания Ревизионной комиссии утверждаются на заседаниях Ревизионной комиссии и подписываются всеми членами Ревизионной комиссии.

Протоколы заседаний Ревизионной комиссии подписываются Председателем и Секретарем, назначаемым Председателем из членов Ревизионной комиссии. Секретарь Ревизионной комиссии организует ведение протоколов ее заседаний, предоставление (рассылку) отчетов и заключений органам управления (акционерам) Общества, контролирует выполнение предписаний Ревизионной комиссии.

3.3. Все решения принимаются на заседаниях Ревизионной комиссии простым большинством голосов от общего числа членов Ревизионной комиссии. При равенстве голосов решающим считается голос Председателя Ревизионной комиссии. В случае расхождения мнений членов Ревизионной комиссии члены комиссии, оставшиеся в меньшинстве, вправе письменно изложить свое особое мнение, которое должно быть представлено в органы управления Общества (общему собранию акционеров, Совету директоров и т.п.) вместе с соответствующим документом (отчетом, заключением).

3.4. Ревизионная комиссия правомочна проводить проверки и заседания при условии участия в них не менее половины количества членов Ревизионной комиссии, избранных общим собранием акционеров.

В том случае, если состав членов Ревизионной комиссии не будет соответствовать указанному в настоящем пункте требованию (в случае выбытия членов Ревизионной комиссии по причине болезни, препятствующей выполнению данных обязанностей, смерти и по иным уважительным причинам), оставшиеся члены Ревизионной комиссии обязаны инициировать проведение общего собрания акционеров с целью избрания нового состава Ревизионной комиссии.

4. ПРАВА, ОБЯЗАННОСТИ, ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

4.1. При осуществлении своей деятельности члены Ревизионной комиссии пользуются правами, установленными законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением.

4.2. Члены Ревизионной комиссии обязаны принимать все необходимые меры для выявления возможных нарушений и содействовать их устранению.

4.3. Общее собрание акционеров вправе досрочно прекратить полномочия любого члена (всех членов) Ревизионной комиссии до истечения срока их полномочий в случае совершения ими недобросовестных действий либо причинения вреда Обществу, в т.ч. при:

- уничтожении, повреждении или фальсификации любых документов и материалов Общества;
- сокрытии обнаруженных злоупотреблений должностных лиц или работников Общества либо содействии этим злоупотреблениям;
- сознательном введении в заблуждение должностных лиц, работников Общества или акционеров по вопросам деятельности Общества;
- разглашении конфиденциальной информации о деятельности Общества;
- попытках мешать законным действиям работников Общества в исполнении ими своих служебных обязанностей, оказании давления на должностных лиц и работников Общества в целях склонения их к незаконным действиям либо к действиям (бездействию), заведомо влекущим причинение Обществу убытков;
- уничтожении, порче, отчуждении в собственных интересах какой-либо части имущества Общества;
- других действиях, причиняющих вред Обществу.

4.4. Члены Ревизионной комиссии могут быть привлечены к ответственности за нанесение вреда Обществу (должностным лицам или работникам Общества) в случаях и в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации.