

Утверждено советом директоров
ОАО «_ДальНИИГим_»

Протокол №_8_ от _27.09.2012г_

ПОЛОЖЕНИЕ

О ревизионной комиссии

Открытого акционерного общества

Настоящее положение разработано на основании и в соответствии с требованиями Федерального закона от 26.12.1995 г. № 208-ФЗ «Об акционерных обществах», Устава ОАО «ДальНИИГиМ» (далее – Общество).

1. Общие положения

1.1 Ревизионная комиссия Общества является постоянно действующим выборным органом Общества, избираемым общим собранием акционеров для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, 100 % акций которого находятся в собственности Российской Федерации.

Ревизионная комиссия осуществляет контроль за соблюдением органами управления Общества, в том числе Советом директоров Общества, Генеральным директором Общества, членами Правления Общества и иными должностными лицами Общества, требований, установленных действующим законодательством Российской Федерации, и положений Устава в процессе осуществления финансово-хозяйственной деятельности Общества, а также принятия решений, связанных с осуществлением Обществом финансово-хозяйственной деятельности.

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

1.3. Членом Ревизионной комиссии могут быть лица, являющиеся государственными гражданскими служащими федеральных органов власти или их территориальных органов, сотрудники Росимущества и его территориального управления.

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

2. Порядок избрания и прекращения полномочий Ревизионной комиссии

2.1 Члены Ревизионной комиссии избираются на годовом Общем собрании акционеров, в составе не менее 3 (трех) человек.

2.2 Избрание членов Ревизионной комиссии осуществляется простым большинством от общего числа голосов, которыми обладают акционеры-владельцы голосующих акций, принимающие участие в годовом собрании акционеров.

Голосование по выборам в Ревизионную комиссию осуществляется либо по каждому кандидату отдельно, либо, если количество кандидатов совпадает с количеством вакансий, общим списком.

2.3 Члены Ревизионной комиссии могут переизбираться неограниченное число раз, если на них не распространяется ограничения, установленные законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением.

2.4 Срок полномочий Ревизионной комиссии длится до избрания нового состава Ревизионной комиссии годовым общим собранием акционеров, за исключением досрочного прекращения полномочий Ревизионной комиссии.

2.5 Общее собрание акционеров вправе досрочно прекратить полномочия Ревизионной комиссии.

3. Полномочия Ревизионной комиссии

3.1 Ревизионная комиссия Общества при осуществлении своих полномочий руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и решениями Общего собрания акционеров Общества.

3.2 Ревизионная комиссия осуществляет:

3.2.1 ежегодные проверки – по итогам соответствующего финансового года Общества;

3.2.2 внеочередные проверки.

3.3 Проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества проводится Ревизионной комиссией по собственной инициативе, по решению общего собрания акционеров, Совета директоров общества, а также по требованию акционеров (акционера), владеющих в совокупности не менее чем 10 (десятью) процентами голосующих акций Общества, а также при выявлении фактов, признаков нарушения действующего законодательства Российской Федерации.

3.4 Ревизионная комиссия одновременно с представлением общему собранию акционеров Общества или Совету директоров Общества заключений (отчетов) о выявленных фактах нарушений вправе представить рекомендации Совету директоров Общества о расторжении договоров (контракта) с соответствующими должностными лицами Общества, в действиях и (или) решениях которых установлены указанные нарушения.

3.5 Помимо проведения ежегодных внеочередных проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия вправе осуществлять контроль за законностью в деятельности органов управления Обществом, в том числе Совета директоров Общества, Генерального директора Общества, Правления Общества и должностных лиц Общества в процессе осуществления ими финансово-хозяйственной деятельности или принятия решений, связанных с осуществлением Обществом финансово-хозяйственной деятельности.

3.6 К полномочиям Ревизионной комиссии Общества относятся:

3.6.1 ознакомление со всеми необходимыми документами и материалами, включая документы бухгалтерского учета и отчетности, которые связаны с финансово-хозяйственной деятельностью Общества;

3.6.2 ознакомление и использование, в целях проведения проверки, любой информации о деятельности Общества, включая информацию, хранящуюся в электронном виде и на любых цифровых носителях информации Общества;

3.6.3 доступ в любые помещения Общества;

3.6.4 опечатывание денежных хранилищ, материальных складов, архивов и других помещений Общества на период проведения проверки сохранности находящихся в них ценностей и документов;

3.6.5 изъятие из дел отдельных документов (с оставлением в делах акта изъятия), если в ходе проверки будут обнаружены подделки, подлоги или иные злоупотребления;

3.6.6 в ходе осуществления проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества требовать предоставления письменных объяснений от любого должностного лица Общества;

3.6.7 получение от должностных лиц органов управления Общества, руководителей и сотрудников структурных подразделений исполнительного аппарата Общества письменных объяснений по вопросам, возникающим в ходе проверки;

3.6.8 запрашивать у должностных лиц органов управления Общества, руководителей обособленных подразделений Общества и структурных подразделений исполнительного аппарата Общества документы и материалы, необходимые для проведения проверок Ревизионной комиссией финансовой и хозяйственной деятельности Общества;

3.6.9 иные полномочия, предусмотренные Уставом Общества, действующим законодательством Российской Федерации

3.7 Ревизионная комиссия вправе требовать созыва внеочередного общего собрания акционеров в случае, если возникла угроза интересам Общества или выявлены злоупотребления должностных лиц Общества.

3.8 Члены Ревизионной комиссии вправе направлять органам и должностным лицам Общества запросы о предоставлении документов Общества, необходимых для составления актов, заключений, отчетов и иных документов по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества.

4. Порядок работы Ревизионной комиссии

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

4.2 Заседания Ревизионной комиссии Общества проводятся для решения организационных вопросов деятельности Ревизионной комиссии, а также каждый раз перед началом проверки и по итогам ее проведения.

4.3 Ревизионная комиссия правомочна принимать решения, если на ее заседаниях присутствует не менее 75% (семидесяти пяти процентов) от общего числа членов Ревизионной комиссии, определенного в соответствии с п. 2.1. статьи 2 настоящего Положения.

Каждый член Ревизионной комиссии имеет один голос при решении всех вопросов на заседаниях Ревизионной комиссии.

Передача права голоса членом Ревизионной комиссии иному лицу, в том числе другому члену Ревизионной комиссии, не допускается.

4.4 Заседания Ревизионной комиссии проводятся по мере необходимости.

4.5 Принятие решений Ревизионной комиссией возможно заочным голосованием.

При определении наличия кворума и результатов голосования на заседании Ревизионной комиссии учитывается письменное мнение члена Ревизионной комиссии, отсутствующего на заседании Ревизионной комиссии, по всем вопросам повестки дня заседания Ревизионной комиссии.

4.6 Акты и заключения (отчеты) о проверках финансово-хозяйственной деятельности Общества, предписания, рекомендации органам управления и должностным лицам Общества и другие документы Ревизионной комиссии подписываются всеми членами Ревизионной комиссии.

5. Обязанности и ответственность членов Ревизионной комиссии

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

5.2. Члены Ревизионной комиссии несут коллективную ответственность за объективность и добросовестность произведенной ими проверки (ревизии) при подписании ими актов (заключений) проверки.

5.3. Член Ревизионной комиссии несет персональную ответственность в случаях составления им по результатам проверки (ревизии) отдельного заключения (особого мнения), не совпадающего с выводами Ревизионной комиссии.

6. Заключение (отчет) Ревизионной комиссии

6.1 По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия составляет заключение, содержащее:

6.1.1 подтверждение (неподтверждение) достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах Общества;

6.1.2 информацию о фактах нарушения правил и порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, установленных нормативными правовыми актами Российской Федерации, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности Общества;

6.1.3 информацию о фактах нарушения органами управления Общества (общим собранием акционеров Общества, Советом директоров Общества, Генеральным директором Общества, Правлением Общества, иными должностными лицами Общества) требований действующего законодательства Российской Федерации, Устава Общества в процессе принятия ими решений, связанных с осуществлением финансово-хозяйственной деятельности Общества.

6.2 В случае выявления расхождений в отчетах и других финансовых документах Общества, Ревизионная комиссия отражает указанные факты в своих отчетах (заключениях), представляемых Совету директоров Общества,

а в случае выявления нарушений требований, установленных действующим законодательством Российской Федерации и (или) Уставом Общества (а также решениями общих собраний акционеров, Совета директоров, другими внутренними документами), в деятельности Совета директоров Общества - соответственно общему собранию акционеров Общества.

6.3 В случае выявления фактов нарушения прав и законных интересов акционеров Общества Ревизионная комиссия обязана отразить выявленные факты нарушений в своем отчете.