УТВЕРЖДЕНО
решением единственного акционера
Открытого акционерного общества
«Электроавтоматика»
Решение №1 от 10.02.2015 г.

М.П.

П О Л О Ж Е Н И Е
о Ревизионной комиссии

Открытого акционерного общества "Электроавтоматика"

Ставрополь 2015 г.

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах" на основе действующего законодательства и Устава Открытого акционерного общества «Электроавтоматика» (далее – «Общество»).

1.2. Настоящее Положение определяет статус, состав, компетенцию, права и обязанности членов Ревизионной комиссии ОАО «Электроавтоматика», порядок ее работы и взаимодействия с иными органами управления Обществом.

1.3. Ревизионная комиссия является органом Общества, который осуществляет функции внутреннего финансово-хозяйственного контроля за деятельностью Общества, органов его управления, подразделений и служб.

В процессе своей деятельности Ревизионная комиссия сохраняет полную независимость от органов управления и должностных лиц предприятия.

1.4. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, Уставом ОАО «Электроавтоматика» и настоящим Положением.

2. КОМПЕТЕНЦИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

2.1. К компетенции Ревизионной комиссии относится осуществление следующей деятельности:

2.1.1. проведение в любое время проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества на базе всей документации, касающейся деятельности Общества, причем по требованию Ревизионной комиссии Генеральный директор, Совет директоров, а также работники Общества обязаны предоставить необходимые документы, а также давать необходимые пояснения в устной или письменной форме;

2.1.2. проведение проверки на основании решения собрания акционеров, Совета директоров или по требованию акционера, владеющего в совокупности не менее 10% (десяти процентов) голосующих акций;

2.1.3. в обязательном порядке проведение проверки годовых отчетов и годовой бухгалтерской отчетности Общества до их утверждения собранием акционеров;

2.1.4. контроль за проведением и утверждение результатов годовой аудиторской проверки, проводимой аудитором;

2.1.5. представление проверенных годовых финансовых отчетов, бухгалтерских балансов и отчета об аудиторской проверке, проведенной внешним аудитором, в срок не позднее 60 (шестьдесят) дней после окончания финансового года;

2.1.6. проверка законности заключенных договоров от имени Общества, совершаемых сделок, расчетов с контрагентами;

2.1.7. требование созыва внеочередного собрания акционеров;

2.1.8. анализ финансового положения Общества, его платежеспособности, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств и выработка соответствующих рекомендаций для органов управления Обществом;

2.1.9. привлечение к работе внешних экспертов и консультантов;

2.1.10. иные виды полномочий, связанных с осуществлением контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

3. ВЫДВИЖЕНИЕ КАНДИДАТОВ В РЕВИЗИОННУЮ КОМИССИЮ

3.1. Акционеры (акционер) общества, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 % голосующих акций в срок до 30 января каждого года вправе выдвинуть кандидатов в Ревизионную комиссию для избрания на годовом Общем собрании акционеров. Число кандидатов в одной заявке не может превышать количественного состава Ревизионной комиссии.

3.2. Заявка на выдвижение кандидатов вносится путем направления письма в адрес Общества или подачи секретарю действующего Совета директоров Общества.

3.3. В заявке о выдвижении кандидатов в Ревизионную комиссию (в том числе в случае самовыдвижения) указываются: фамилия, имя, отчество кандидата, данные документа, удостоверяющего личность (серия и номер документа, дата и место его выдачи, орган, выдавший документ), дата рождения кандидата, сведения о его образовании, место работы и должность).

3.4. Совет директоров обязан рассмотреть поступившие заявки и принять решение о включении выдвинутых кандидатур в список для голосования по выборам в Ревизионную комиссию или об отказе во включении в указанный список не позднее пяти дней после окончания срока, установленного п. 3.1 настоящего положения. Совет директоров вправе отказать во включении выдвинутых кандидатур в список для голосования по выборам в Ревизионную комиссию в случаях, если:

– акционером (акционерами) не соблюден срок подачи заявок;

- акционер (акционеры) не является владельцем предусмотренного п. 3.1. настоящего Положения количества голосующих акций Общества;

- предложение не соответствует требованиям, предусмотренным пунктом 3.3. настоящего положения;

– поданная заявка не соответствует требованиям Закона «Об акционерных обществах» и иных правовых актов Российской Федерации.

Мотивированное решение Совета директоров об отказе во включении кандидата в список для голосования по выборам в Ревизионную комиссию направляется акционеру (акционерам), внесшему предложение, не позднее 3 рабочих дней с даты его принятия.

4. ИЗБРАНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

4.1. Членом Ревизионной комиссии может быть как акционер, так и иное лицо, избранное Общим собранием акционеров. Члены Ревизионной комиссии Общества не могут одновременно являться членами Совета директоров Общества, занимать должность единоличного исполнительного органа Общества (Генеральный директор), а также должность главного бухгалтера ревизуемого Общества.

4.2. Ревизионная комиссия избирается Общим собранием акционеров Общества в количестве 3 (трех) человек на срок до следующего годового собрания акционеров.

4.3. Избрание Ревизионной комиссии осуществляется простым большинством голосов от числа голосов, которыми обладают акционеры – владельцы голосующих акций, присутствующие на Общем собрании акционеров. Выборы проводятся отдельно по каждой кандидатуре. Избранными считаются кандидаты, набравшие наибольшее количество голосов.

4.4. Члены Ревизионной комиссии могут переизбираться неограниченное число раз, если на них не распространяются ограничения, установленные законодательством, Уставом Общества и настоящим Положением.

4.5. Член Ревизионной комиссии, который намеревается прекратить исполнение своих полномочий досрочно, обязан уведомить об этом Совет директоров не менее чем за один месяц. Если выбытие члена Ревизионной комиссии происходит в течение финансового года, то в этом случае Совет директоров обязан созвать внеочередное Общее собрание акционеров по поводу избрания нового члена Ревизионной комиссии.

5. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

5.1. В целях надлежащего осуществления своих полномочий Ревизионная комиссия имеет право:

5.1.1. получать от органов управления Обществом, его подразделений и служб, должностных лиц все затребованные документы, необходимые для работы материалы, изучение которых соответствует функциям и полномочиям Ревизионной комиссии. Указанные документы должны быть представлены Ревизионной комиссии в течение 5 (пяти) рабочих дней после ее письменного запроса.

5.1.2. при необходимости требовать личных объяснений от любого должностного лица Общества по вопросам, находящимся в компетенции Ревизионной комиссии.

5.1.3. привлекать к работе специалистов, не занимающих штатных должностей в Обществе.

5.1.4. ставить перед управляющими органами вопрос об ответственности работников Общества, включая должностных лиц, в случае нарушения ими установленных положений, правил и инструкций.

5.1.5. требовать созыва внеочередного общего собрания акционеров в случае возникновения реальной угрозы интересам Общества.

5.2. Ревизионная комиссия обязана:

5.2.1. своевременно доводить до сведения общего собрания акционеров, Совета директоров, Генерального директора Общества результаты осуществленных ревизий и проверок в форме письменных отчетов, докладных записок, сообщений на заседаниях органов управления Общества;

5.2.2. соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальной либо инсайдерской информацией, к которым члены Ревизионной комиссии имеют доступ при выполнении своих функций.

6. ЗАСЕДАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

6.1. Ревизионная комиссия решает все вопросы своей деятельности на заседаниях. Заседания проводятся по мере необходимости, а также перед началом проверки или ревизии и по их результатам. Член Ревизионной комиссии может требовать экстренного созыва Ревизионной комиссии, если выявлены нарушения, требующие безотлагательного разбирательства.

6.2. Заседания Ревизионной комиссии считаются правомочными, если на них присутствуют не менее половины членов Ревизионной комиссии.

6.3. Все заседания Ревизионной комиссии проводятся в очной форме.

6.4. На заседаниях Ревизионной комиссии ведется протокол. Протокол заседания Ревизионной комиссии составляется не позднее 3 (трех) дней после его проведения.

6.5. В протоколе указываются:

6.5.1. место и время его проведения;

6.5.2. лица, присутствующие на заседании;

6.5.3. повестка дня заседания;

6.5.4. вопросы, поставленные на голосование, и итоги голосования по ним;

6.5.5. принятые решения.

6.6. Протокол заседания Ревизионной комиссии подписывается Председателем Ревизионной комиссии.

6.7. При решении вопросов каждый член Ревизионной комиссии обладает одним голосом. Решения, акты и заключения Ревизионной комиссии утверждаются простым большинством голосов присутствующих на заседании членов Ревизионной комиссии. При их равенстве решающим является голос председателя Ревизионной комиссии.

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

6.9. Ревизионная комиссия из своего состава избирает председателя и секретаря. Председатель комиссии созывает и проводит заседания; организует текущую работу Ревизионной комиссии; представляет ее на заседаниях Совета директоров, на Общем собрании акционеров; подписывает документы, выходящие от ее имени. Секретарь

Ревизионной комиссии организует ведение протоколов ее заседаний, доводит до адресатов акты и заключения Ревизионной комиссии.

7. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ ПРОВЕРОК

7.1. Полная проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год.

Не позднее, чем за 30 (тридцать) дней до даты проведения годового Общего собрания акционеров Ревизионная комиссия представляет в Совет директоров заключение по итогам годовой проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества, в котором должны содержаться: подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества и иных финансовых документов общества; информация о фактах нарушения порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также о нарушениях при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

7.2. Полная внеочередная проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества, а также внеочередные проверки отдельных сфер деятельности Общества осуществляются в любое время:

7.2.1. по инициативе самой Ревизионной комиссии;

7.2.2. по требованию Совета директоров;

7.2.3. по требованию акционеров (акционера) Общества, владеющих (владеющего) в совокупности долей в размере не менее 10% уставного капитала Общества.

7.3. Письменное требование о проведении внеочередной проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества направляется лицами, указанными в 7.2. настоящего Положения, на имя Председателя Ревизионной комиссии. Указанное требование должно быть мотивированным.

7.4. В течение 5 (пяти) рабочих дней с даты предъявления требования Ревизионная комиссия должна принять решение о проведении проверки или сформулировать мотивированный отказ в проведении проверки.

7.5. Все организационные вопросы проведения проверок, определение лиц, непосредственно ответственных за проведение проверок, должны быть предварительно определены на заседании Ревизионной комиссии.

7.6. Ревизионная комиссия обязана приступить к внеочередной проверке финансово-хозяйственной деятельности Общества в срок не позднее 10 (десяти) рабочих дней с даты поступления соответствующего требования.

7.7. Срок проведения внеочередной проверки не может превышать 90 (девяноста) дней.

7.8. В ходе проверки отдельных сфер деятельности Общества может проверяться как отдельная хозяйственная операция, так и хозяйственные операции за отдельный период времени.

7.9. При проведении проверок члены Ревизионной комиссии обязаны надлежащим образом изучить все документы и материалы, относящиеся к предмету проверки.

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

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

7.10.2. информация о фактах нарушения порядка ведения бухгалтерского учета и представления бухгалтерской отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности Общества;

7.10.3. оценка экономической эффективности и соответствия финансово-хозяйственному плану и инвестиционной программе принятых Обществом решений и заключенных Обществом договоров.

В случае выявления расхождений в отчетах и других финансовых документах Ревизионная комиссия дает предписание соответствующим органам управления Общества об устранении выявленных нарушений. Предписание является документом, обязательным для исполнения всеми органами управления Общества.

7.11. Заключение Ревизионной комиссии подписывается всеми членами Ревизионной комиссии лично. Член Ревизионной комиссии, выразивший несогласие с заключением Ревизионной комиссии, вправе подготовить особое мнение, которое прилагается к заключению Ревизионной комиссии и является его неотъемлемой частью.

7.12. За неверные заключения члены Ревизионной комиссии несут ответственность, мера которой определяется Общим собранием акционеров.

8. ФИНАНСИРОВАНИЕ И ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

8.1. 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 по рекомендации Совета директоров Общества.

8.2. По решению Общего собрания акционеров в качестве вознаграждения за участие в работе Ревизионной комиссии ее членам, помимо денежной оплаты, Общим собранием могут предоставляться иные льготы и преимущества.

8.3. Ревизионной комиссии в целях обеспечения ее деятельности выделяются необходимые помещения, оргтехника, канцелярские принадлежности.

8.4. Ревизионная комиссия вправе привлекать к своей работе независимых экспертов-специалистов в области экономики, бухгалтерского учета и права. Оплата привлеченных специалистов осуществляется за счет средств Общества. Размер оплаты устанавливается Советом директоров Общества.