УТВЕРЖДЕНО:
Решением единственного учредителя
открытого акционерного общества «Управление домом»
(решение № 1 от «30» июня 2011 года)
Председатель КУИ г. Батайска
_____ Т.В. Крючкова



ПОЛОЖЕНИЕ
О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «УПРАВЛЕНИЕ ДОМОМ»

2011 год

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.

1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с Гражданским кодексом Российской Федерации, Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации и уставом Открытого акционерного общества «Спецавтохозяйство» (далее - Общество) и определяет порядок деятельности Ревизионной комиссии Общества, в том числе порядок ее избрания, порядок проведения проверок (ревизий), порядок взаимодействия с органами управления Общества.

1.2. Ревизионная комиссия Общества (далее – ревизионная комиссия) является органом контроля Общества, осуществляющим функции внутреннего финансово-хозяйственного и правового контроля за деятельностью Общества, органов его управления, подразделений и служб.

1.3. В своей деятельности ревизионная комиссия руководствуется Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, уставом Общества, настоящим Положением и иными внутренними документами Общества.

2. ЗАДАЧИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.

2.1. Основными задачами ревизионной комиссии являются:

- осуществление контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества;
- обеспечение наблюдения за соответствием совершаемых Обществом финансово-хозяйственных операций законодательству Российской Федерации и уставу Общества;
- осуществление независимой оценки информации о финансовом состоянии Общества.

3. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.

3.1. Ревизионная комиссия в целях надлежащего выполнения своих функций имеет право:

- требовать по письменному запросу и получать от органов управления Общества, его подразделений и служб, должностных лиц все документы и материалы, необходимые для работы ревизионной комиссии, в течение 5 (пяти) дней после представления соответствующего запроса;
- привлекать к своей работе специалистов, экспертов, не занимающих штатных должностей в Обществе, на договорной основе за счет Общества;
- в письменной форме информировать совет директоров Общества обо всех случаях невыполнения работниками Общества, включая любых должностных лиц, требований ревизора о предоставлении необходимой документации, информации и отказах работников Общества, включая должностных лиц, пояснений по имеющимся у ревизионной комиссии вопросам;
- ставить перед советом директоров, единоличным исполнительным органом (управляющей организации) Общества вопросы об ответственности работников, включая должностных лиц, в случае нарушения ими норм законодательства и иных правовых актов Российской Федерации, устава и внутренних документов Общества;
- требовать личного объяснения от работников Общества, включая должностных лиц, по вопросам находящимся в компетенции ревизионной комиссии;
- созывать общее собрание акционеров и заседания совета директоров Общества, в случаях предусмотренных законодательством Российской Федерации и настоящим Положением;
- участвовать в заседаниях совета директоров Общества и общих собраниях акционеров.

3.2. Ревизионная комиссия обязана:

- при проведении проверок (ревизий) надлежащим образом изучать все документы и материалы, относящиеся к предмету проверки (ревизии). За отражение в заключениях и иных документах сведений, не соответствующих действительности, члены ревизионной комиссии несут ответственность в порядке, предусмотренном законодательством Российской Федерации;
- своевременно доводить до сведения общего собрания акционеров, совета директоров, единоличного исполнительного органа (управляющей организации) Общества результаты проведенных проверок (ревизий) в форме заключений, актов, письменных отчетов, докладных записок, сообщений;
- требовать созыва общего собрания акционеров, заседания совета директоров Общества в случаях, когда выявлены нарушения в производственной, финансовой, правовой и иной деятельности Общества и есть угроза интересам Общества;
- представлять в совет директоров Общества не позднее, чем за 45 (сорок пять) дней до даты

проведения годового общего собрания акционеров Общества заключение по итогам годовой проверки деятельности Общества, включая оценку годового отчета Общества;

- составлять заключение по итогам проведения проверки (ревизии) в сроки, установленные настоящим Положением;
- своевременно представлять заключение по итогам проведения проверки (ревизии) лицам и органам, определенным настоящим Положением;
- соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, к которым ревизор получает доступ при выполнении своих функций.

3.3. По решению общего собрания акционеров членам ревизионной комиссии в период исполнения им своих обязанностей может выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением им своих обязанностей.

4. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ ПЛАНОВЫХ И ВНЕПЛАНОВЫХ ПРОВЕРОК (РЕВИЗИЙ).

4.1. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности общества за год.

4.2. Внеплановая ревизия финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется также во всякое время по:

- инициативе ревизионной комиссии;
- решению общего собрания акционеров;
- решению совета директоров Общества;
- требованию акционера (акционеров) Общества, владеющих в совокупности не менее 10 (десятью) процентами голосующих акций Общества.

4.3. Решения общего собрания акционеров или совета директоров Общества о проведении внеплановой проверки (ревизии) принимаются в виде решений данных органов управления и оформляются соответствующими протоколами или выписками из них и вручаются ревизору.

4.4. Акционеры – инициаторы проведения проверки (ревизии) направляют свое требование в письменной форме. Требование должно содержать:

- имя (наименование) акционеров;
- сведения о принадлежащих им акциях (количество, категория);
- мотивированное обоснование данного требования.

В требовании акционера (акционеров) указывается имя (наименование) представивших его акционеров (акционера), количества и категории (типа) принадлежащих им акций и должны быть подписаны акционерами (акционером).

В случае, если требование акционера подписано представителем, к такому предложению (требованию) должна прилагаться доверенность (копия доверенности, засвидетельствованная в установленном порядке). Доверенность должна содержать сведения о представляемом и представителе (для физического лица - имя, данные документа, удостоверяющего личность (серия и (или) номер документа, дата и место его выдачи, орган, выдавший документ), для юридического лица - наименование, сведения о месте нахождения). Доверенность должна быть оформлена в соответствии с требованиями пунктов 4 и 5 статьи 185 Гражданского кодекса Российской Федерации или удостоверена нотариально.

В случае, если требование подписано акционером (его представителем), права на акции которого учитываются по счету депо в депозитарии, к такому требованию должна прилагаться выписка со счета депо акционера в депозитарии, осуществляющем учет прав на указанные акции.

Требование о проведения проверки (ревизии) вносится в письменной форме путем:

- направления почтовой связью по адресу (месту нахождения) единоличного исполнительного органа (по адресу управляющего или адресу (месту нахождения) постоянно действующего исполнительного органа управляющей организации) Общества, содержащемуся в едином государственном реестре юридических лиц;
- вручения под роспись лицу, осуществляющему функции единоличного исполнительного органа Общества или корпоративному секретарю Общества.

4.5. В течение 10 (десяти) рабочих дней с даты предъявления требования о проведении проверки (ревизии) ревизор должен принять решение о проведении проверки (ревизии) или сформировать мотивированный отказ от проведения проверки (ревизии).

4.6. Отказ от проведения внеплановой проверки (ревизии) может быть дан ревизором в следующих

случаях:

- акционеры, предъявившие требование, не являются владельцами необходимого для этого количества голосующих акций Общества, на дату предъявления требования;
- решение общего собрания акционеров или совета директоров Общества о проведении проверки (ревизии) принято с нарушением норм законодательства и иных правовых актов РФ;
- в требовании не указаны или содержаться не полные сведения, предусмотренные п. 4.4. настоящего Положения.

4.7. Внеплановая проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества должна быть начата не позднее 30 (тридцати) дней с даты предъявления требования или принятия решения общим собранием акционеров или советом директоров Общества о ее проведении. Срок проведения внеплановой проверки (ревизии) не должен превышать 60 (шестидесяти) дней.

4.8. По итогам проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества ревизор составляет заключение.

4.9. Заключение ревизионной комиссии по итогам проведения проверки (ревизии) должно представляться инициатору проведения проверки (ревизии) в течение 10 (десяти) дней после окончании проверки (ревизии).

В заключении ревизора по результатам проверок (ревизий) должны быть указаны:

1) название документа в целом - «Заключение Ревизионной комиссии Открытого акционерного общества «Управление домом».

2) дату и место составления заключения;

3) дату (период) и место проведения проверки;

4) основание проверки (решение ревизионной комиссии, общего собрания акционеров, совета директоров, акционеров (акционера) Общества);

5) цель проверки (определение законности деятельности Общества, установление достоверности бухгалтерской и иной документации, ее соответствия законодательству Российской Федерации, др.);

6) объект проверки (определенная деятельность Общества, финансовая и хозяйственная документация, включая бухгалтерскую и статистическую отчетность, др.);

7) перечень нормативно-правовых и иных документов, регулирующих деятельность Общества, которые были использованы при проведении проверки;

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

9) общие результаты проверки соблюдения требований законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций;

10) подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах, и иных финансовых документах Общества;

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

12) рекомендации и предложения по устранению причин и последствий нарушений законодательства Российской Федерации, устава и внутренних документов Общества.

5. ПОРЯДОК ИЗБРАНИЯ И ПРЕКРАЩЕНИЯ ПОЛНОМОЧИЙ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.

5.1. Ревизионная комиссия избирается общим собранием акционеров в количестве не менее 3 (трех) членов. Ревизионная комиссия избирается сроком до следующего годового общего собрания акционеров.

Акции, принадлежащие членам совета директоров Общества или лицам, занимающим должности в органах управления Обществом, не могут участвовать в голосовании при избрании членов ревизионной комиссии.

5.2. Члены ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами совета директоров, единоличным исполнительным органом Общества, а также лицом, занимающим другие должности в органах управления Общества.

5.3. Каждый из членов ревизионной комиссии, может переизбираться на новый срок неограниченное число раз.

Голосование проводиться отдельно по каждой кандидатуре в члены ревизионной комиссии.

Кандидат на должность члена ревизионной комиссии считается избранным, если за него было подано

более пятидесяти процентов голосующих акций, присутствовавших на общем собрании акционеров.

5.4. Полномочия отдельных членов или всего состава ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно решением общего собрания акционеров.

В случае досрочного прекращения полномочий членов ревизионной комиссии, полномочия нового состава ревизионной комиссии действуют до годового общего собрания акционеров, следующего за общим собранием акционеров, на котором был избран новый состав Ревизионной комиссии.

5.5. В случае, когда количество членов ревизионной комиссии становится менее половины избранных членов ревизионной комиссии, совет директоров Общества обязан созвать внеочередное общее собрание акционеров для избрания нового состава ревизионной комиссии. Оставшиеся члены ревизионной комиссии осуществляют свои функции до избрания нового состава Ревизионной комиссии на внеочередном общем собрании акционеров.

6. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ.

6.1. Настоящее Положение, а также изменения и дополнения в настоящее Положение утверждаются общим собранием в порядке, определенном Федеральным законом «Об акционерных обществах».

6.2. Настоящее Положение подлежит применению в части, не противоречащей законодательству и иным правовым актам Российской Федерации, а также уставу Общества.

В случае, если в результате изменения законодательства и иных правовых актов Российской Федерации или устава Общества отдельные нормы настоящего Положения вступают в противоречие с ними, они утрачивают силу и до момента внесения соответствующих изменений в настоящее Положение не применяются.

Прошито, пронумеровано и скреплено печатью

5 листов

Единственный учредитель ОАО «Управдом»

Т.В. Крючкова

