

УТВЕРЖДЕНО

Решением Общего собрания акционеров
ОАО «Моспроект»

« 28 » июля _____ 2005 г.

Протокол № 12

« 28 » июля _____ 2005 г.

**ПОЛОЖЕНИЕ
О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ**

ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

«Моспроект»

Москва – 2005 г.

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	3
2. КОМПЕТЕНЦИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.....	3
3. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.....	4
4. ПОРЯДОК ИЗБРАНИЯ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.....	6
5. ДОСРОЧНОЕ ПРЕКРАЩЕНИЕ ПОЛНОМОЧИЙ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.....	8
6. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ РЕГЛАМЕНТА ЗАСЕДАНИЙ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ. ПРОТОКОЛЫ ЗАСЕДАНИЙ.....	9
7. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ РЕВИЗИЙ.....	10
8. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ЧЛЕНАМ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.....	11
9. ФИНАНСИРОВАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.....	11
10. ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ДРУГИМИ ОРГАНАМИ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА.....	12
11. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.....	12
12. ПРОЦЕДУРА УТВЕРЖДЕНИЯ И ВНЕСЕНИЯ ИЗМЕНЕНИЙ В ПОЛОЖЕНИЕ О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.....	12

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение о Ревизионной комиссии ОАО «Моспроект», далее по тексту – Положение, разработано на основании Устава ОАО «Моспроект», далее – Устава Общества, и определяет статус, состав, функции и полномочия Ревизионной комиссии, порядок избрания и досрочного прекращения полномочий ее членов, порядок ее работы и взаимодействия с иными органами управления Общества, а также другие вопросы, связанные с деятельностью Ревизионной комиссии Общества.

1.2. Ревизионная комиссия является органом контроля Общества, осуществляющим функции внутреннего финансово-хозяйственного и правового контроля за деятельностью Общества, органов его управления, подразделений и служб, филиалов и представительств.

1.3. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, настоящим Положением, а также другими внутренними документами Общества.

1.4. Ревизионная комиссия избирается на годовом Общем собрании акционеров в порядке, предусмотренном настоящим Положением, на срок 1 (один) год в составе 5 (пяти) человек.

Срок полномочий Ревизионной комиссии исчисляется с момента избрания ее годовым Общим собранием до момента избрания (переизбрания) Ревизионной комиссии годовым Общим собранием акционеров, следующим за собранием, на котором Ревизионная комиссия была избрана.

1.5. Членом Ревизионной комиссии может быть как акционер, так и иное лицо, выбранное Общим собранием акционеров.

Члены Ревизионной комиссии Общества не могут одновременно являться членами Совета директоров Общества, Генеральным директором Общества, членами Правления Общества, членами Ликвидационной комиссии Общества.

2. КОМПЕТЕНЦИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

2.1. К компетенции Ревизионной комиссии относится осуществление следующей деятельности:

2.1.1) оценка экономической эффективности решений, принятых Советом директоров Общества, а также заключенных Генеральным директором договоров;

2.1.2) проверка финансовой документации Общества, заключений комиссий по инвентаризации имущества, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета;

2.1.3) проверка законности, условий и формы заключенных договоров от имени Общества, совершаемых сделок, расчетов с контрагентами;

2.1.4) анализ соответствия ведения бухгалтерского и статистического учета существующим нормативным положениям;

2.1.5) проверка соблюдения в финансово-хозяйственной и производственной деятельности установленных нормативов, правил и пр.;

2.1.6) анализ финансового положения Общества, его платежеспособности, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств, выявление резервов улучшения экономического состояния Общества и выработка рекомендаций для органов управления Обществом;

2.1.7) проверка своевременности и правильности платежей поставщикам продукции и услуг, платежей в бюджет, начислений и выплат дивидендов, процентов по облигациям, а также погашения прочих обязательств;

2.1.8) проверка правильности составления бухгалтерской отчетности Общества, отчетной документации для налоговой инспекции, статистических и иных компетентных государственных органов;

2.1.9) проверка правомочности решений, принятых Советом директоров Общества, Генеральным директором Общества, Правлением Общества и Ликвидационной комиссией Общества, и их соответствия Уставу Общества и решениям Общего собрания акционеров;

2.1.10) иные виды работ, отнесенные настоящим положением и Уставом Общества к компетенции Ревизионной комиссии.

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

За неверные заключения члены Ревизионной комиссии несут ответственность, мера которой определяется законодательством Российской Федерации и Общим собранием акционеров.

2.3. По итогам проверок финансово-хозяйственной и правовой деятельности Общества Ревизионная комиссия составляет заключение (отчет), в котором должны содержаться:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах, и иных финансовых документов Общества;
- информация о фактах нарушения порядка ведения бухгалтерского учета и представления бухгалтерской отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- оценка экономической эффективности принятых решений и заключенных договоров;
- иные сведения, в которых дается всесторонняя оценка действий Совета директоров, Генерального директора по выполнению решений Общего собрания акционеров, а также решений самих этих органов управления Обществом.

2.4. Ревизионная комиссия обязана:

- своевременно доводить до сведения Общего собрания, Совета директоров, Генерального директора результаты осуществленных ревизий и проверок в форме письменных отчетов, докладных записок, сообщений на заседаниях органов управления Обществ;
- соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, к которым члены Ревизионной комиссии имеют доступ при выполнении своих функций;
- требовать от Совета директоров Общества созыва внеочередного Общего собрания в случае возникновения реальной угрозы интересам Общества;
- осуществлять внутренний аудит Общества.

2.5. Ревизионная комиссия ежемесячно представляет в Совет директоров и Генеральному директору ОАО «Моспроект» отчет о результатах проведенных проверок согласно плану своей работы и соответствующие рекомендации.

2.6. Ревизионная комиссия представляет в Совет директоров ОАО «Моспроект» не позднее, чем за 50 (пятьдесят) дней до годового Общего собрания акционеров, отчет о своей деятельности, а также заключение по результатам годовой проверки в соответствии с правилами и порядком ведения бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности.

3. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

3.1. В целях надлежащего выполнения своей деятельности Ревизионная комиссия имеет право:

3.1.1) получать от органов управления Общества, его подразделений и служб, филиалов и представительств все затребованные Ревизионной комиссией документы, необходимые для ее работы материалы, изучение которых соответствует компетенции Ревизионной комиссии.

Указанные документы должны быть предоставлены Ревизионной комиссии в течение 5 (пяти) дней после ее письменного запроса;

3.1.2) требовать от полномочных лиц созыва заседаний Совета директоров, созыва внеочередного Общего собрания акционеров в случаях, когда выявление нарушений в производственно-хозяйственной, финансовой и иной деятельности Общества или угроза интересам Общества требуют решения по вопросам, находящимся в компетенции данных органов управления Общества;

3.1.3) требовать личного объяснения от работников Общества, включая любых должностных лиц, по вопросам, находящимся в компетенции Ревизионной комиссии;

3.1.4) привлекать на договорной основе к своей работе специалистов, не занимающих штатных должностей в Обществе;

3.1.5) ставить перед органами управления Общества, его подразделений и служб вопрос об ответственности работников Общества, включая должностных лиц, в случае нарушения ими положений и иных внутренних документов Общества;

3.1.6) вносить предложения в повестку дня внеочередного и годового Общего собрания акционеров, в том числе и по досрочному прекращению полномочий отдельных членов Ревизионной комиссии по основаниям, предусмотренным в п. 5.3 настоящего Положения, а также о выплате вознаграждения и компенсации членам Совета директоров по итогам работы Общества за год ;

3.2. Требование о созыве внеочередного Общего собрания акционеров принимается простым большинством голосов присутствующих на заседании членов Ревизионной комиссии.

Данное требование подписывается членами Ревизионной комиссии и направляется в Совет директоров Общества.

3.3. Требование Ревизионной комиссии о созыве внеочередного Общего собрания акционеров вносится в письменной форме, путем отправления в адрес Общества заказного письма с уведомлением о его вручении, или сдается в Совет директоров Общества.

Дата предъявления требования о созыве внеочередного Общего собрания определяется по дате получения почтового отправления или дате сдачи в Совет директоров Общества.

Требование Ревизионной комиссии должно содержать:

- формулировки пунктов повестки дня;
- четко сформулированные мотивы постановки данных пунктов повестки дня;
- предлагаемую форму проведения собрания.

3.4. В течение 5 (пяти) дней с даты предъявления Ревизионной комиссией требования о созыве внеочередного Общего собрания акционеров Советом директоров Общества должно быть принято решение о созыве внеочередного Общего собрания либо об отказе от созыва или от включения отдельных предложенных вопросов в повестку дня.

3.5. Решение Совета директоров об отказе от созыва внеочередного Общего собрания или о невключении в повестку дня отдельных вопросов, предложенных Ревизионной комиссией, может быть принято в следующих случаях:

- вопрос (все вопросы), предложенный(е) для включения в повестку дня Общего собрания акционеров, не отнесен(ы) действующим законодательством и Уставом Общества к его компетенции;
- в требовании о созыве внеочередного Общего собрания акционеров представлены неполные сведения и/или не представлены документы, приложение которых к данному требованию предусмотрено законодательством и/или Уставом Общества;

- вопросы, которые в соответствии с Уставом Общества могут приниматься только по предложению Совета директоров, были предложены Ревизионной комиссией;
- вопрос повестки дня, содержащийся в требовании о созыве внеочередного Общего собрания акционеров, уже включен в повестку дня внеочередного или годового Общего собрания акционеров, созываемого в соответствии с решением Совета директоров, принятым до получения вышеуказанного требования;
- не соблюден установленный Федеральным законом «Об акционерных обществах» порядок предъявления требований о созыве собрания.

3.6. Решение Совета директоров Общества о созыве внеочередного Общего собрания или мотивированное решение об отказе от его созыва направляется Ревизионной комиссии не позднее 3 (трех) дней с даты его принятия.

3.7. Совет директоров Общества не вправе вносить изменения в формулировки вопросов повестки дня внеочередного Общего собрания акционеров, созываемого по требованию Ревизионной комиссии, и изменять предложенную форму проведения собрания.

3.8. Созыв внеочередного Общего собрания по требованию Ревизионной комиссии Общества осуществляется Советом директоров в порядке, предусмотренным Положением о порядке созыва и проведении общих собраний акционеров ОАО «Моспроект».

4. ПОРЯДОК ИЗБРАНИЯ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

1. Акционеры, являющиеся владельцами в совокупности не менее чем 2 (двух) процентов голосующих акций Общества, дающих право голоса по всем вопросам компетенции Общего собрания на дату подачи предложения, в срок не позднее 30 (тридцати) дней после окончания финансового года, вправе выдвинуть для избрания на годовом Общем собрании кандидатов в Ревизионную комиссию Общества.

Число кандидатов в одной заявке не может превышать количественного состава Ревизионной комиссии, определенного в Уставе Общества.

4.2. Заявка на выдвижение кандидатов вносится в письменной форме, путем направления в адрес Общества письма с уведомлением о вручении или сдается в Совет директоров Общества.

Дата внесения заявки определяется по дате получения почтового отправления или по дате ее сдачи в Совет директоров Общества.

4.3. В заявке (в том числе и в случае самовыдвижения) указываются:

- Ф.И.О. кандидата, количество и категория (тип) принадлежащих ему акций Общества, год рождения, сведения об образовании, о должностях, занимаемых им в последние пять лет, иные данные о кандидате (в том числе обязательна информация о последних пяти годах работы, в том числе по совместительству, образованию, специальности, занимаемых в настоящее время должностях и аффилированных лицах);
- Ф.И.О. (наименование) акционеров, выдвигающих кандидата, количество и категория (тип) принадлежащих им акций, номера лицевых счетов акционеров в реестре.

Заявка, исходящая от акционера – физического лица, подписывается акционером или его доверенным лицом. Если предложение подписывается доверенным лицом, то прилагается доверенность.

Если инициатива исходит от акционера - юридического лица, подпись представителя юридического лица, действующего в соответствии с его уставом без доверенности, заверяется печатью данного юридического лица. Если требование подписано представителем юридического лица, действующим от его имени по доверенности, к требованию прилагается доверенность.

К заявке прилагается документ, подтверждающий согласие кандидата баллотироваться на выборах в Ревизионную комиссию и отказ от участия в других органах управления, а так же подписанная им справка о не участии в деятельности предприятий, конкурирующих с ОАО «Моспроект».

4.4. Совет директоров обязан рассмотреть поступившие заявки и принять решение о включении в список кандидатур для голосования по выборам в Ревизионную комиссию Общества выдвинутых кандидатов или об отказе во включении не позднее 5 (пяти) дней после окончания срока подачи заявки, установленного Уставом Общества.

4.5. Решение об отказе от включения выдвинутых кандидатов в список кандидатур для голосования может быть принято Советом директоров в следующих случаях:

- не соблюден установленный Уставом Общества и настоящим Положением порядок выдвижения кандидатов в Ревизионную комиссию Общества;
- не соблюден срок подачи заявок, установленный Уставом Общества;
- в заявке указаны неполные сведения и/или не представлены документы, приложение которых к данной заявке предусмотрено Уставом Общества;
- инициаторами внесена заявка от лиц, не зарегистрированных в реестре акционеров и/или не обладающих представительскими полномочиями соответствующих акционеров;
- кандидаты, включенные в заявку, не соответствуют требованиям, предъявляемым Федеральным законом "Об акционерных обществах", Уставом Общества и настоящим Положением к кандидатам в Ревизионную комиссию Общества;
- заявка не соответствует требованиям Федерального закона «Об акционерных обществах» и иных правовых актов Российской Федерации;
- не соблюден установленный Федеральным законом «Об акционерных обществах» порядок выдвижения кандидатов в Ревизионную комиссию.

4.6. Мотивированное решение Совета директоров об отказе от включения кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в Ревизионную комиссию Общества направляется акционеру (акционерам), внесшему предложение, не позднее 3 (трех) дней с даты его принятия.

4.7. Решение Совета директоров об отказе во включении кандидата в список кандидатур для голосования по выборам в Ревизионную комиссию может быть обжаловано в суде.

4.8. В ходе избрания членов Ревизионной комиссии акционеры имеют право высказывать свое мнение по каждой из предложенных кандидатур. Вместе с тем, процедура отвода кандидатов акционерами не допускается.

Члены Ревизионной комиссии могут быть переизбраны на следующий срок.

4.9. Члены Ревизионной комиссии выбираются простым большинством голосов акционеров-владельцев голосующих акций, принимающих участие в Общем собрании.

Избранными считаются кандидаты, набравшие большее относительно других кандидатов число голосов.

В случае, когда количество кандидатов в Ревизионную комиссию оказывается меньше их необходимого числа, кандидаты могут быть выдвинуты любым членом Совета директоров или их группой.

Число кандидатов, выдвинутых одним членом Совета директоров, не может превышать недостающего числа членов Ревизионной комиссии.

4.10. Кандидаты в члены Ревизионной комиссии имеют право снять свою кандидатуру до или в ходе голосования, подав письменное заявление в Президиум Общего собрания акционеров.

4.11. Если в результате снятия кандидатур в выборах участвуют менее пяти кандидатов, выборы Ревизионной комиссии считаются несостоявшимися. В этом случае полномочия действующего состава Ревизионной комиссии продлеваются до момента избрания (переизбрания) нового состава Ревизионной комиссии.

4.12. При подведении итогов голосования годового Общего собрания, в повестке дня которого наряду с вопросом об избрании Ревизионной комиссии включены также вопросы об избрании Совета директоров, сначала подводятся итоги по вопросам об избрании Совета директоров Общества.

4.13. Акции, принадлежащие вновь избранным членам Совета директоров Общества, Генеральному директору Общества, не могут участвовать в голосовании при избрании членов Ревизионной комиссии Общества.

5. ДОСРОЧНОЕ ПРЕКРАЩЕНИЕ ПОЛНОМОЧИЙ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

5.1. Член Ревизионной комиссии вправе по своей инициативе выйти из ее состава в любое время, письменно известив об этом остальных ее членов, а также акционеров ОАО «Моспроект».

5.2. Полномочия члена Ревизионной комиссии прекращаются автоматически в связи с его вхождением в Совет директоров, Ликвидационную комиссию, занятием должности Генерального директора Общества.

5.3. Полномочия отдельных членов или всего состава Ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно решением Общего собрания акционеров по следующим основаниям:

- отсутствие члена Ревизионной комиссии на ее заседаниях или неучастие в ее работе в течение шести месяцев;
- при проведении проверок члены (член) Ревизионной комиссии ненадлежащим образом изучили все документы и материалы, относящиеся к предмету проверки, что повлекло за собой неверные заключения Ревизионной комиссии Общества;
- невыполнение отдельными членами Ревизионной комиссии или Ревизионной комиссией в целом обязанностей, закрепленных п. 2.4. настоящего Положения;
- грубые нарушения Ревизионной комиссией сроков и формы отчетов по результатам годовой проверки в соответствии с правилами и порядком ведения бухгалтерского учета и бухгалтерской отчетности;
- совершение иных действий (бездействия) членов Ревизионной комиссии, повлекшие неблагоприятные для Общества последствия.

5.4. В случае, когда число членов Ревизионной комиссии становится менее половины числа членов Ревизионной комиссии, предусмотренного Уставом Общества, Совет директоров 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 внеочередным Общим собранием.

В случае досрочного прекращения полномочий Ревизионной комиссии полномочия вновь избранных членов Ревизионной комиссии действуют до момента избрания (переизбрания) Ревизионной комиссии годовым Общим собранием.

В случае досрочного прекращения полномочий всего состава Ревизионной комиссии члены Ревизионной комиссии слагают полномочия после избрания нового состава Ревизионной комиссии на следующем внеочередном или годовом Общем собрании.

5.5. Если внеочередное Общее собрание досрочно прекратило полномочия всего состава Ревизионной комиссии или ее отдельных членов, в результате чего их число стало менее

половины числа членов Ревизионной комиссии, предусмотренного Уставом Общества, то в течение не более трех (трех) дней с момента принятия данного решения Совет директоров обязан принять решение о созыве внеочередного Общего собрания с пунктом повестки дня об избрании нового состава Ревизионной комиссии.

В этом случае Совет директоров устанавливает срок внесения предложений по кандидатам в состав Ревизионной комиссии.

Выдвижение кандидатов осуществляется в порядке, предусмотренном Уставом Общества и настоящим Положением для выдвижения кандидатов в состав Ревизионной комиссии Общества для избрания на годовом Общем собрании.

При проведении внеочередного Общего собрания акционеров, независимо от формы его проведения, информация о сроках выдвижения кандидатов включается в текст сообщения о проведении внеочередного Общего собрания акционеров, направляемый акционерам.

5.6. Требование о досрочном прекращении полномочий отдельных членов Ревизионной комиссии или ее состава в целом вносится в повестку дня внеочередного Общего собрания в соответствии с Уставом Общества.

6. ОСНОВНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ РЕГЛАМЕНТА ЗАСЕДАНИЙ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ. ПРОТОКОЛЫ ЗАСЕДАНИЙ.

6.1. Ревизионная комиссия решает все вопросы на своих заседаниях.

Заседания Ревизионной комиссии проводятся по утвержденному ею плану, а также перед началом проверки или ревизии и по ее результатам.

Член Ревизионной комиссии может требовать созыва экстренного заседания комиссии в случае выявления нарушений, требующих безотлагательного решения Ревизионной комиссии.

6.2. Кворумом для проведения заседаний Ревизионной комиссии является присутствие не менее половины от числа избранных 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.

В протоколе указываются:

- место и время его проведения;
- лица, присутствующие на заседании;
- повестка дня заседания;
- вопросы, поставленные на голосование, и итоги голосования по ним;
- принятые решения.

Протокол заседания Ревизионной комиссии подписывается Председателем Ревизионной комиссии и Секретарём Ревизионной комиссии.

6.5. При решении вопросов каждый член комиссии обладает одним голосом. Решения, акты и заключения Ревизионной комиссии утверждаются простым большинством голосов присутствующих на заседании членов Ревизионной комиссии.

При равенстве голосов решающим является голос Председателя Ревизионной комиссии.

6.6. Члены Ревизионной комиссии в случае своего несогласия с решением Ревизионной комиссии вправе зафиксировать в протоколе заседания особое мнение и довести его до сведения органов управления Общества.

6.7. Председатель и Секретарь Ревизионной комиссии избираются на заседании Ревизионной комиссии большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии.

Ревизионная комиссия вправе в любое время переизбрать своего Председателя и Секретаря большинством голосов от общего числа избранных членов комиссии.

6.8. Председатель Ревизионной комиссии выполняет следующие функции:

- созывает и проводит заседания Ревизионной комиссии;
- организует текущую работу Ревизионной комиссии;
- представляет ее на заседаниях органов управления Общества;
- подписывает документы, исходящие от имени Ревизионной комиссии, в том числе протоколы заседаний.

6.9. Секретарь Ревизионной комиссии организует ведение протоколов ее заседаний и доведение до адресатов актов и заключений Ревизионной комиссии.

7. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ РЕВИЗИЙ

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

7.2. Полная внеплановая ревизия финансово-хозяйственной деятельности Общества, а также внеплановые ревизии отдельных сфер деятельности Общества, осуществляется в любое время по:

- инициативе самой Ревизионной комиссии;
- решению Общего собрания акционеров;
- решению Совета директоров;
- требованию Генерального директора;
- требованию акционера (акционеров) Общества, владеющих в совокупности не менее чем 10 (десятью) процентами голосующих акций общества, дающих право голоса по всем вопросам компетенции Общего собрания акционеров на дату предъявления требования.

Плановые ревизии отдельных сфер деятельности Общества осуществляются в соответствии с годовыми планами работы Ревизионной комиссии.

7.3. Мероприятия по созыву экстренного заседания Ревизионной комиссии и назначению внеплановой ревизии по инициативе самой Ревизионной комиссии осуществляются в следующем порядке:

- член Ревизионной комиссии при выявлении нарушений направляет Председателю Ревизионной комиссии письменное требование с описанием выявленных нарушений, требующих безотлагательного решения Ревизионной комиссии;
- в течение 3 (трех) дней после получения требования Председатель Ревизионной комиссии обязан собрать экстренное заседание Ревизионной комиссии;
- при принятии Ревизионной комиссией решения о проведении внеплановой ревизии Председатель Ревизионной комиссии обязан организовать проведение внеплановой ревизии.

7.4. Решение о проведении внеплановой ревизии принимается Советом директоров большинством голосов его членов, присутствующих на заседании или принявших участие в заочном голосовании.

Требование, подписанное всеми членами Совета директоров, голосовавшими за него, направляется на имя Председателя Ревизионной комиссии заказным письмом с уведомлением о вручении или вручается Секретарю Ревизионной комиссии Общества.

7.5. Решение о проведении внеплановой ревизии может быть принято Генеральным директором и направлено на имя Председателя Ревизионной комиссии письмом с уведомлением о вручении.

7.6. Акционеры - инициаторы ревизии направляют в Ревизионную комиссию письменное требование.

Требование должно содержать:

- Ф.И.О. (наименование) акционеров;
- сведения о принадлежащих им акциях (количество, категория (тип));
- номера лицевых счетов акционеров в реестре;
- мотивированное обоснование данного требования.

Требование подписывается акционером или его доверенным лицом. Если требование подписывается доверенным лицом, то прилагается доверенность.

В случае если инициатива исходит от акционеров - юридических лиц, подпись представителя юридического лица, действующего в соответствии с его уставом без доверенности, заверяется печатью данного юридического лица. Если требование подписано представителем юридического лица, действующим от его имени по доверенности, к требованию прилагается доверенность.

7.7. Требование акционеров-инициаторов о проведении ревизии отправляется в адрес Общества письмом с уведомлением о вручении или сдается секретарю Ревизионной комиссии. Дата предъявления требования определяется по дате получения почтового отправления о его вручении или дате сдачи секретарю Ревизионной комиссии.

7.8. В течение 10 (десяти) дней с даты предъявления требования Ревизионная комиссия должна принять решение о проведении ревизии деятельности Общества или сформулировать мотивированный отказ от проведения ревизии.

7.9. Отказ от ревизии деятельности Общества может быть дан Ревизионной комиссией в следующих случаях:

- акционеры, предъявившие требование, не являются владельцами необходимого для этого количества голосующих акций, дающих право голоса по всем вопросам компетенции Общего собрания на дату предъявления требования;
- требования являются немотивированными.

7.10. Отчет Ревизионной комиссии Общества утверждается на очередном после окончания проверки заседании Ревизионной комиссии, высылается заказным письмом с уведомлением инициаторам ревизии или передается им лично под расписку о вручении.

7.11. Инициаторы ревизии деятельности Общества вправе в любой момент до принятия Ревизионной комиссией решения о проведении ревизии деятельности Общества отозвать свое требование, письменно уведомив Ревизионную комиссию.

8. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ ЧЛЕНАМ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

8.1. Членам Ревизионной комиссии в период исполнения ими своих обязанностей выплачивается вознаграждение и компенсируются расходы, связанные с исполнением функций членов Ревизионной комиссии в размере, определяемом Общим собранием акционеров по предложению Совета директоров.

9. ФИНАНСИРОВАНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

9.1. Компенсация расходов членам Ревизионной комиссии осуществляется за счет годового бюджета Ревизионной комиссии. Годовой бюджет Ревизионной комиссии, одобренный большинством членов Ревизионной комиссии, утверждается Советом директоров по представлению Председателя Ревизионной комиссии не позднее чем через 30 (тридцать) дней после окончания выборов Ревизионной комиссии.

9.2. Проект бюджета, подписанный Председателем Ревизионной комиссии, содержит план работы Ревизионной комиссии с указанием сроков проведения тех или иных консультаций и экспертиз, предполагаемых исполнителей работ, необходимых для этого средств и сроков осуществления платежей.

Совет директоров вправе отклонить предполагаемый бюджет Ревизионной комиссии или внести в него необходимые исправления. Принятие решений по этим вопросам

осуществляется простым большинством голосов. Повторное рассмотрение бюджета проводится не позднее 10 (десяти) дней после отклонения его первоначального варианта.

9.3. В случае необходимости в течение года в бюджет могут вноситься изменения, принимаемые Советом директоров в порядке, определенном в п. 9.1, 9.2. настоящего Положения.

10. ВЗАИМООТНОШЕНИЯ С ДРУГИМИ ОРГАНАМИ УПРАВЛЕНИЯ ОБЩЕСТВА

10.1. Решения Общего собрания, принятые в рамках его компетенции, являются для Ревизионной комиссии обязательными.

10.2. На Общих собраниях акционеров и заседаниях Совета директоров точку зрения Ревизионной комиссии представляет Председатель Ревизионной комиссии.

11. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

11.1. Члены Ревизионной комиссии при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей должны действовать в интересах Общества, осуществлять свои права и исполнять обязанности в отношении Общества добросовестно и разумно.

11.2. Члены Ревизионной комиссии несут ответственность перед Обществом за убытки, причиненные Обществу их виновными действиями (бездействием), если иные основания и размер ответственности не установлены законодательством Российской Федерации.

11.3. При этом не несут ответственности члены Ревизионной комиссии, голосовавшие против решения, которое повлекло причинение Обществу убытков, или не принимавшие участие в голосовании.

11.4. При определении оснований и размера ответственности членов Ревизионной комиссии должны быть приняты во внимание обычные условия делового оборота и иные обстоятельства, имеющие значение для дела.

12. ПРОЦЕДУРА УТВЕРЖДЕНИЯ И ВНЕСЕНИЯ ИЗМЕНЕНИЙ В ПОЛОЖЕНИЕ О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

12.1. Настоящее Положение утверждается Общим собранием акционеров Общества.

Решение об утверждении принимается большинством голосов участвующих в собрании акционеров - владельцев голосующих акций, дающих право голоса по всем вопросам компетенции Общего собрания.

12.2. Предложения о внесении изменений и дополнений в настоящее Положение вносятся в порядке, предусмотренном Уставом Общества для внесения предложений в повестку дня годового или внеочередного Общего собрания акционеров Общества.

12.3. Решение о внесении изменений и дополнений в настоящее Положение принимается Общим собранием акционеров большинством голосов участвующих в собрании акционеров - владельцев голосующих акций, дающих право голоса по всем вопросам компетенции Общего собрания.

12.4. Если в результате изменения законодательства Российской Федерации отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с ними, то эти статьи утрачивают силу и до момента внесения изменений в настоящее Положение члены Ревизионной комиссии руководствуются законодательством Российской Федерации.