

УТВЕРЖДЕНО

Общим собранием акционеров
ОАО «Уралэлектромедь»

Протокол № 8/н от «10» июля 2003 г.

Председательствующий собрании



ПОЛОЖЕНИЕ ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «УРАЛЭЛЕКТРОМЕДЬ»

«О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ»

1. Общие положения.

- 1.1. Настоящее положение «О ревизионной комиссии» (далее - положение) разработано в соответствии с Федеральным Законом «Об акционерных обществах» и уставом Открытого акционерного общества «Уралэлектромедь» (далее - общество) и определяет порядок деятельности ревизионной комиссии общества.
- 1.2. Для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью общества общим собранием акционеров в соответствии с уставом общества избирается ревизионная комиссия общества.
- 1.3. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности общества осуществляется по итогам деятельности общества за год, а также во всякое время по инициативе ревизионной комиссии, по решению общего собрания акционеров, совета директоров или по требованию акционера (акционеров) общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций общества.
- 1.4. По итогам проверки ревизионная комиссия составляет заключение, которое относится к документам строгой отчетности, подлежащим хранению в соответствии с требованиями действующего законодательства.
- 1.5. По решению общего собрания акционеров членам ревизионной комиссии общества в период исполнения ими своих обязанностей может выплачиваться вознаграждение и (или) компенсация расходов, связанных с исполнением ими своих обязанностей.
- 1.6. Размеры вознаграждения и компенсации устанавливаются решением общего собрания акционеров.

2. Избрание членов ревизионной комиссии.

- 2.1. Членом ревизионной комиссии может быть как акционер, так и любое другое лицо, предложенное акционером, за исключением лиц, указанных в пункте 2.2. настоящего положения.
- 2.2. Члены ревизионной комиссии общества не могут одновременно являться членами совета директоров, лицами, исполняющими обязанности исполнительного органа и главным бухгалтером.

Положение ОАО «Уралэлектромедь»
«О ревизионной комиссии»

- 2.3. Ревизионная комиссия избирается общим собранием акционеров.
- 2.4. Акции, принадлежащие членам совета директоров общества или лицам, занимающим должности в органах управления общества, не могут участвовать в голосовании при избрании членов ревизионной комиссии
- 2.5. В состав ревизионной комиссии входит три человека. Ревизионная комиссия избирается на срок до следующего годового общего собрания акционеров.

3. Компетенция ревизионной комиссии.

- 3.1. Ревизионная комиссия осуществляет регулярные проверки и ревизии финансово-хозяйственной деятельности и текущей документации общества не реже одного раза в год.
- 3.2. При выполнении своих функций ревизионная комиссия осуществляет следующие виды работ:
- 3.2.1. проверку финансовой документации общества, заключений комиссии по инвентаризации имущества, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета;
 - 3.2.2. проверку законности заключенных договоров от имени общества, совершаемых сделок, расчетов с контрагентами;
 - 3.2.3. анализ соответствия ведения бухгалтерского и статистического учета существующим нормативным положениям;
 - 3.2.4. проверку соблюдения в финансово-хозяйственной и производственной деятельности установленных нормативов, правил, ГОСТов, ТУ и пр.;
 - 3.2.5. анализ финансового положения общества, его платежеспособности, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств, выявление резервов улучшения экономического состояния предприятия и выработку рекомендаций для органов управления общества;
 - 3.2.6. проверку своевременности и правильности платежей поставщикам продукции и услуг, платежей в бюджет, начислений и выплат дивидендов, процентов по облигациям, погашения прочих обязательств;
 - 3.2.7. проверку правильности составления балансов общества, отчетной документации для налоговой инспекции, статистических органов, органов государственного управления;
 - 3.2.8. проверку правомочности решений, принятых советом директоров, их соответствия уставу общества и решениям собрания акционеров;
 - 3.2.9. анализ решений собрания акционеров, внесение предложений по их изменению при расхождениях с законодательством и нормативными актами министерств и ведомств.
- 3.3. Ревизионная комиссия в целях надлежащего выполнения своих функций имеет право:
- 3.3.1. получать от органов управления общества, его подразделений и служб, должностных лиц затребованные ревизионной комиссией документы, необходимые для ее работы материалы, изучение которых соответствует функциям и полномочиям ревизионной комиссии; указанные документы должны быть представлены ревизионной комиссии в течение пяти дней после ее письменного запроса;
 - 3.3.2. созывать собрание акционеров, требовать от полномочных лиц созыва заседаний совета директоров, собрания акционеров в случаях, когда выявленные нарушения угрожают интересам общества и (или) акционеров и требуют принятия решений по вопросам, входящим в компетенцию указанных органов управления общества;
 - 3.3.3. требовать предоставления письменных объяснений от работников общества, включая любых должностных лиц, по вопросам, входящим в компетенцию ревизионной комиссии;
 - 3.3.4. требовать личного объяснения от работников общества, включая любых должностных лиц, по вопросам, находящимся в компетенции ревизионной комиссии;
 - 3.3.5. привлекать на договорной основе к своей работе специалистов, не занимающих штатных должностей в обществе;
 - 3.3.6. ходатайствовать о привлечении к ответственности работников общества, включая должностных лиц, в случае совершения ими виновных действий, прямо или косвенно вредящих деятельности общества.

- 3.4. Если в течение срока действия предоставленных ему полномочий член ревизионной комиссии прекращает выполнение своих функций, он обязан уведомить об этом совет директоров за один месяц до прекращения своей работы в ревизионной комиссии.
- 3.5. Ревизионная комиссия обязана:
- 3.5.1. надлежащим образом изучить все документы и материалы, относящиеся к предмету проверки;
 - 3.5.2. своевременно доводить до сведения собрания акционеров, совета директоров результаты осуществленных ревизий и проверок в форме письменных отчетов, докладных записок, сообщений на заседаниях органов управления общества;
 - 3.5.3. соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, ставшие известными при исполнении своих обязанностей;
 - 3.5.4. требовать от уполномоченных органов созыва внеочередного собрания акционеров в случае возникновения реальной угрозы интересам общества.
- 3.6. Не позднее чем за десять дней до годового собрания акционеров ревизионная комиссия представляет в совет директоров заключение по итогам годовой проверки финансово-хозяйственной деятельности общества, в котором должны содержаться:
- выводы о достоверности данных, содержащихся в годовом отчете общества и иных финансовых документов общества;
 - информация о фактах нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово - хозяйственной деятельности.

4. Порядок работы ревизионной комиссии.

- 4.1. Ревизионная комиссия решает все вопросы на своих заседаниях. Заседания ревизионной комиссии проводятся по утвержденному плану, а также перед началом проверки или ревизии и по их результатам. Член ревизионной комиссии может требовать созыва экстренного заседания комиссии в случае выявления нарушений, требующих безотлагательного решения ревизионной комиссии.
- 4.2. Заседания ревизионной комиссии считаются правомочными, если на них присутствуют не менее половины действующих её членов.
- 4.3. Каждый член комиссии обладает одним голосом. Акты и заключения ревизионной комиссии утверждаются простым большинством голосов присутствующих на заседании.
- 4.4. Члены ревизионной комиссии в случае своего несогласия с решением комиссии вправе зафиксировать в протоколе заседания особое мнение и довести его до сведения совета директоров и общего собрания акционеров.
- 4.5. Ревизионная комиссия из своего состава избирает председателя и секретаря.
- 4.6. Председатель комиссии созывает и проводит заседания; организует текущую работу ревизионной комиссии; представляет ее на заседаниях совета директоров, собрания акционеров; подписывает документы, выходящие от ее имени.
- 4.7. Секретарь ревизионной комиссии организует ведение протоколов ее заседаний, доведение до адресатов актов и заключений ревизионной комиссии, подписывает документы, выходящие от ее имени.

5. Ответственность за ненадлежащее исполнение настоящего положения.

- 5.1. Члены совета директоров, лицо, выполняющее полномочия единоличного исполнительного органа, иные лица, входящие в органы управления общества, несут ответственность за создание условий, препятствующих надлежащему выполнению членами ревизионной комиссии своих полномочий.
- 5.2. Ненадлежащее исполнение обязанностей членами комиссии влечёт ответственность, предусмотренную законом. Собрание акционеров вправе досрочно прекратить полномочия комиссии или отдельных её членов, а также принять меры общественного воздействия.