

УТВЕРЖДЕНО

решением Общего собрания акционеров
ПАО «ТрансФин-М»
протокол от 20.04.2015 № 9/2015

ПОЛОЖЕНИЕ

о Ревизионной комиссии ПАО «ТрансФин-М»

ПОЛ – 000 . 00

ЛИСТ СОГЛАСОВАНИЯ**СОГЛАСОВАНО:**

Должность	Подпись	Инициалы и фамилия	Дата
Заместитель Генерального директора ПАО «ТрансФин-М»		Е.М. Сергеева	
Заместитель Генерального директора ПАО «ТрансФин-М»		Е.П. Бородин	
Заместитель Генерального директора по работе на рынках капитала ПАО «ТрансФин-М»		К.Н. Миркурбанов	
Главный бухгалтер Управления бухгалтерского и налогового учета ПАО «ТрансФин-М»		Ю.С. Русских	
Руководитель Управления кредитного анализа и оценки лизингового имущества ПАО «ТрансФин-М»		И.С. Осипов	
Руководитель Службы риск-менеджмента и комплаенс ПАО «ТрансФин-М»		Н.В. Марасеева	
Начальник Управления стратегического планирования, корпоративного развития и маркетинга ПАО «ТрансФин-М»		Ю.Д. Филиппова	
Главный специалист общего отдела Административно-хозяйственного управления ПАО «ТрансФин-М»		О.Г. Васютник	

ДОКУМЕНТ ИЗУЧЕН И ПРИНЯТ К СВЕДЕНИЮ:

Должность	Подпись	Инициалы и фамилия	Дата
Руководитель Службы внутреннего аудита ПАО «ТрансФин-М»		Н.Е. Цангль	

ВЛАДЕЛЕЦ ПРОЦЕССА:

Должность	Подпись	Инициалы и фамилия	Дата
Генеральный директор ПАО «ТрансФин-М»		Д.А. Зотов	

РАЗРАБОТЧИК ПРОЕКТА:

Должность	Подпись	Инициалы и фамилия	Дата
Корпоративный секретарь ПАО «ТрансФин-М»		С.В. Илюхин	

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. НАЗНАЧЕНИЕ И ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ.....	4
2. НОРМАТИВНЫЕ ССЫЛКИ	4
2.1. Законодательные и нормативно–правовые акты Российской Федерации	4
2.2. Внутренние нормативные документы Общества	4
3. ТЕРМИНЫ, ОПРЕДЕЛЕНИЯ И СОКРАЩЕНИЯ	5
4. ПРАВОВОЙ СТАТУС РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА	5
5. КОМПЕТЕНЦИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА	5
6. СОСТАВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА И ПОРЯДОК ЕЁ ИЗБРАНИЯ .	6
7. ОРГАНИЗАЦИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА	7
8. ПЛАНИРОВАНИЕ РАБОТЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА.....	8
9. ЗАСЕДАНИЯ И ПРИНЯТИЕ РЕШЕНИЙ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИЕЙ ОБЩЕСТВА	9
10. ДОКУМЕНТЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА	11
11. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ ПРОВЕРОК РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИЕЙ	13
12. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА	15
13. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И КОМПЕНСАЦИИ ЧЛЕНАМ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА	16
14. ХРАНЕНИЕ ДОКУМЕНТОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА.....	16

1. НАЗНАЧЕНИЕ И ОБЛАСТЬ ПРИМЕНЕНИЯ

1.1. Положение о Ревизионной комиссии ПАО «ТрансФин–М» (далее – Положение) определяет статус, состав, компетенцию, полномочия Ревизионной комиссии Публичного акционерного общества «ТрансФин–М» (далее – Общество), порядок ее назначения и досрочного прекращения полномочий членов Ревизионной комиссии Общества, порядок ее работы и взаимодействия с органами управления Общества.

1.2. Положение разработано в соответствии с:

- Федеральным законом «Об акционерных обществах»;
- Уставом Общества.

1.3. Положение утверждается Общим собранием акционеров Общества и вступает в силу с даты его утверждения.

1.4. Внесение дополнений или изменений в Положение, утверждение Положения в новой редакции возможно по решению Общего собрания акционеров Общества.

1.5. Если в результате изменений действующего законодательства Российской Федерации, Устава Общества отдельные статьи Положения вступают в противоречие с ними, эти статьи утрачивают силу, и до момента внесения изменений в Положение члены Ревизионной комиссии Общества руководствуются действующим законодательством Российской Федерации и Уставом Общества.

2. НОРМАТИВНЫЕ ССЫЛКИ

2.1. Законодательные и нормативно–правовые акты Российской Федерации

Номер НПА	Наименование законодательного и нормативно–правового акта РФ
НПА 1	Федеральный закон Российской Федерации «Об акционерных обществах»

2.2. Внутренние нормативные документы Общества

Номер ВНД	Наименование внутреннего нормативного документа
ВНД 1	Глоссарий Общества
ВНД 2	Устав Общества
ВНД 4	Положение о Совете директоров Общества
ВНД 6	Положение о Комитете по аудиту Совета директоров Общества
ВНД 7	Положение о внутреннем аудите Общества
ВНД 8	Положение о системе внутреннего контроля в Обществе

3. ТЕРМИНЫ, ОПРЕДЕЛЕНИЯ И СОКРАЩЕНИЯ

Термин	Сокращение	Определение
Служба		структурное подразделение Общества, осуществляющее выполнение определенных функций

4. ПРАВОВОЙ СТАТУС РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА

Ревизионная комиссия Общества:

- является органом Общества, осуществляющим контроль за его финансово-хозяйственной деятельностью;
- действует на основе принципов коллегиальности, компетентности и ответственности;
- независима от должностных лиц органов управления Общества и подотчетна только Общему собранию акционеров Общества;
- несет ответственность перед Общим собранием акционеров Общества за достоверность и объективность результатов проведенных проверок.

5. КОМПЕТЕНЦИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА

5.1. Ревизионная комиссия Общества вправе в любое время проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества и иметь доступ ко всей документации, касающейся деятельности Общества в порядке, установленном Положением.

5.2. К компетенции Ревизионной комиссии Общества относятся:

- обязательная проверка и подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества до ее утверждения Общим собранием акционеров Общества в срок не позднее 60 (шестидесяти) календарных дней по окончании финансового года Общества;
- проведение проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества во всякое время по инициативе Ревизионной комиссии, решению Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества, акционера (акционеров), владеющих в совокупности более 10% голосующих акций Общества;
- проверка и подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества;
- исследование достоверности и законности первичных документов Общества по его финансово-хозяйственной деятельности;
- проверка состояния бухгалтерского учета и отчетности и их соответствия правовым актам Российской Федерации и учетной политике Общества;
- проверка наличия денежных средств в кассе Общества;
- проверка движения денежных средств по счетам Общества;
- проверка наличия приобретенного и реализованного Обществом имущества;

- проверка выполнения предложений Ревизионной комиссии Общества по устранению выявленных ранее нарушений;
- предъявление требований о созыве внеочередного Общего собрания акционеров Общества и о созыве заседаний Совета директоров Общества;
- разработка и утверждение плана своей работы на период до очередного (годового) Общего собрания акционеров Общества;
- иные вопросы, отнесенные действующим законодательством Российской Федерации и Положением к компетенции Ревизионной комиссии Общества.

6. СОСТАВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА И ПОРЯДОК ЕЁ ИЗБРАНИЯ

6.1. Ревизионная комиссия Общества состоит из 3 (трех) человек – Председателя и членов.

6.2. Генеральный директор Общества, члены Правления, члены Совета директоров Общества, Комитета по аудиту Совета директоров и других комитетов Совета директоров Общества не могут быть одновременно членами Ревизионной комиссии Общества. Членами Ревизионной комиссии Общества не могут быть физические лица:

- с ограниченной дееспособностью;
- не достигшие возраста 20 (двадцати) лет;
- имевшие судимость за преступления в сфере экономики;
- подвергавшиеся административному наказанию в виде дисквалификации.

6.3. Персональный состав Ревизионной комиссии Общества избирается на годовом Общем собрании акционеров Общества сроком на 1 (один) год (на период до следующего годового Общего собрания акционеров простым большинством голосов акционеров Общества в порядке, установленном Уставом Общества, из числа кандидатур, предложенных акционерами Общества.

6.3.1. При подготовке к проведению годового Общего собрания акционеров Общества лица, выдвигающие кандидата(ов) в состав Ревизионной комиссии Общества, в обязательном порядке предоставляют Совету директоров Общества следующие письменные сведения о каждом кандидате:

- фамилия, имя, отчество, контактная информация (номер контактного телефона, адрес электронной почты);
- возраст кандидата;
- сведения об образовании;
- сведения о занимаемых кандидатом должностях за последние 5 (пять) лет, включая работу по совместительству, а также сведения о членстве кандидата в органах управления юридических лиц за последние 5 (пять) лет;
- письменное согласие на выдвижение кандидатуры в Ревизионную комиссию Общества и письменное согласие на обработку персональных данных, подписанные кандидатом.

6.4. Лица, избранные в состав Ревизионной комиссии Общества, могут переизбираться неограниченное число раз.

6.5. По решению внеочередного Общего собрания акционеров Общества полномочия любого члена (всех членов) Ревизионной комиссии Общества могут быть прекращены досрочно.

6.5.1. Внеочередное Общее собрание акционеров вправе решать вопрос о досрочном прекращении полномочий любого члена (всех членов) Ревизионной комиссии Общества лишь одновременно с вопросом об избрании нового члена (состава) Ревизионной комиссии Общества.

6.5.2. В случае избрания Ревизионной комиссии Общества или отдельных ее членов на внеочередном Общем собрании акционеров Общества Ревизионная комиссия Общества (отдельные ее члены) считаются избранными на период до даты проведения годового Общего собрания акционеров Общества.

6.6. Полномочия члена Ревизионной комиссии Общества прекращаются в связи с занятием им должности Генерального директора Общества, избрания в состав Правления, Совета директоров Общества, Комитета по аудиту Совета директоров, других комитетов Совета директоров Общества с даты избрания на указанные должности.

7. ОРГАНИЗАЦИЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА

7.1. Организацию и руководство деятельностью Ревизионной комиссии Общества осуществляет ее Председатель.

7.2. Ведение делопроизводства Ревизионной комиссии Общества осуществляет секретарь Ревизионной комиссии Общества. В случае отсутствия (неизбрания) секретаря Ревизионной комиссии его функции осуществляет 1 (один) из членов Ревизионной комиссии Общества.

7.3. Председатель и секретарь Ревизионной комиссии Общества избираются из числа членов Ревизионной комиссии Общества на первом ее заседании, проводимом в сроки, указанные в настоящем Положении, и в любое время могут быть переизбраны (как вместе, так и по отдельности) большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии Общества.

7.4. Компетенция Председателя Ревизионной комиссии Общества:

7.4.1. Планирует работу Ревизионной комиссии Общества.

7.4.2. Созывает и проводит заседания, решает вопросы, связанные с подготовкой и проведением заседания Ревизионной комиссии Общества, утверждает повестку дня заседаний Ревизионной комиссии Общества.

7.4.3. Организует текущую работу Ревизионной комиссии Общества, включая порядок проведения проверок, вопросы проверок и их распределение между членами комиссии.

7.4.4. Представляет Ревизионную комиссию Общества перед третьими лицами и органами управления Общества.

7.4.5. Подписывает протокол заседания Ревизионной комиссии Общества и иные документы, исходящие от имени Ревизионной комиссии Общества.

7.5. Компетенция секретаря Ревизионной комиссии Общества:

7.5.1. Организует ведение протокола заседания Ревизионной комиссии Общества.

7.5.2. Оформляет и подписывает совместно с Председателем Ревизионной комиссии Общества протоколы заседаний Ревизионной комиссии Общества и выписки из них.

7.5.3. Уведомляет членов Ревизионной комиссии Общества о проведении заседаний Ревизионной комиссии Общества путем направления им копий решения Председателя Ревизионной комиссии Общества о созыве заседаний Ревизионной комиссии.

7.5.4. Уведомляет Генерального директора и руководителей Служб Общества о проведении проверки Ревизионной комиссией Общества в порядке, установленном Положением.

7.5.5. По результатам проведения проверки Общества составляет проект заключения Ревизионной комиссии Общества и предоставляет его на заседание Ревизионной комиссии Общества, на котором будут подводиться итоги проверки.

7.5.6. Обеспечивает информирование о результатах проведенных проверок в сроки и порядке, установленные Положением.

7.5.7. Обеспечивает доступ к заключениям Ревизионной комиссии Общества следующим лицам по их требованию:

- акционерам Общества;
- членам Совета директоров Общества;
- членам Комитета по аудиту Совета директоров Общества;
- аудитору Общества;
- Службе внутреннего аудита Общества.

7.5.8. Организует ведение делопроизводства, документооборот и передачу на хранение документов Ревизионной комиссии Общества в порядке, предусмотренном Положением.

7.5.9. Выполняет иные функции, необходимые для организационного обеспечения деятельности и делопроизводства Ревизионной комиссии Общества.

8. ПЛАНИРОВАНИЕ РАБОТЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА

8.1. Проведение плановых проверок деятельности Общества и проведение заседаний Ревизионной комиссии Общества осуществляются в соответствии с утвержденным годовым планом работы Ревизионной комиссии Общества.

8.2. Годовой план работы Ревизионной комиссии Общества утверждается на первом заседании Ревизионной комиссии Общества.

8.3. План работы Ревизионной комиссии Общества может включать в себя:

– объекты проверок (виды финансовой и хозяйственной деятельности Общества, отдельные участки деятельности Общества);

- график проведения проверок деятельности Общества, примерные сроки проведения проверок (годовая, ежеквартальная);
- график проведения заседаний Ревизионной комиссии Общества по решению вопросов по подготовке и проведению проверок деятельности Общества и утверждения заключения по результатам проверки;
- иные вопросы, связанные с организацией проведения заседаний и проверок Ревизионной комиссией Общества.

9. ЗАСЕДАНИЯ И ПРИНЯТИЕ РЕШЕНИЙ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИЕЙ ОБЩЕСТВА

9.1. Ревизионная комиссия Общества осуществляет свою деятельность на основе коллегиальности – все решения Ревизионная комиссия принимает на своих заседаниях в порядке, предусмотренном Положением.

9.2. На заседаниях Ревизионной комиссии Общества определяется кворум, оглашаются вопросы повестки дня, заслушиваются сообщения членов Ревизионной комиссии Общества, принимаются решения (заключения), проводится голосование и подведение итогов.

9.3. Заседание Ревизионной комиссии Общества правомочно (имеет кворум), если в нем участвуют более половины избранных членов Ревизионной комиссии Общества. В случае отсутствия кворума и объективных причин отсутствия у не участвующих членов заседание Ревизионной комиссии Общества переносится на более поздний срок.

9.4. Голосование по вопросам повестки дня заседания Ревизионной комиссии Общества принимается большинством голосов членов Ревизионной комиссии Общества, принимающих участие в заседании. Не допускается передача права голоса члена Ревизионной комиссии Общества иному лицу, в том числе другому члену Ревизионной комиссии Общества.

При решении вопросов на заседании Ревизионной комиссии Общества каждый член Ревизионной комиссии Общества обладает одним голосом. В случае равенства голосов голос Председателя Ревизионной комиссии Общества является решающим. Председатель Ревизионной комиссии Общества голосует последним.

9.5. Заседания Ревизионной комиссии Общества проходят в очной форме (совместное присутствие членов комиссии при обсуждении и принятии решений по вопросам, поставленным на голосование) и заочной форме (без совместного присутствия, с голосованием путем направления опросных листов).

Отсутствующий член Ревизионной комиссии Общества вправе представить свое письменное мнение по рассматриваемому вопросу, которое будет учтено при определении кворума заседания и подведении итогов голосования.

9.6. Первое (организационное) заседание Ревизионной комиссии Общества, избранной Общим собранием акционеров Общества, должно быть проведено в очной форме не позднее 15 (пятнадцати) рабочих дней после проведения Общего

собрания акционеров Общества, избравшего новый состав Ревизионной комиссии Общества.

На первом заседании Ревизионной комиссии Общества решаются вопросы:

- об избрании Председателя Ревизионной комиссии Общества;
- об избрании секретаря Ревизионной комиссии Общества;
- об утверждении плана работы Ревизионной комиссии Общества.

9.7. Заседания Ревизионной комиссии Общества проводятся в сроки, установленные планом работы Ревизионной комиссии Общества, а также каждый раз перед началом проведения внеплановой проверки и по итогам ее проведения в сроки, установленные настоящим Положением.

Председатель Ревизионной комиссии Общества при поступлении в Ревизионную комиссию Общества информации от органов управления и/или контроля Общества о нарушениях действующего законодательства Российской Федерации, Устава Общества, других внутренних нормативных документов Общества, фактов финансовых или должностных нарушений, несущих существенную угрозу экономическим интересам акционеров Общества, а также по решению общего собрания акционеров Общества, Совета директоров Общества или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества, обязан созвать внеочередное заседание Ревизионной комиссии Общества для решения вопроса о проведении внеплановой проверки в срок, не превышающий 5 (пяти) рабочих дней с даты поступления такой информации.

9.8. Председатель Ревизионной комиссии Общества выносит решение о созыве внеочередного заседания Ревизионной комиссии Общества, в котором:

9.8.1. Определяет дату, время и место проведения заседания, а также форму его проведения.

9.8.2. Утверждает повестку дня заседания.

9.8.3. Определяет перечень материалов и документов, необходимых для рассмотрения вопросов повестки дня заседания Ревизионной комиссии Общества.

9.8.4. Определяет перечень лиц, приглашаемых для участия в заседании Ревизионной комиссии Общества (при совместном присутствии).

9.8.5. Решает иные вопросы, связанные с подготовкой к проведению заседания Ревизионной комиссии Общества.

9.9. На заседании Ревизионной комиссии Общества, проводимом перед началом проведения внеплановой проверки, рассматриваются следующие вопросы подготовки и проведения предстоящей проверки:

- определение объекта внеплановой проверки (видов финансовой и хозяйственной деятельности Общества, отдельных участков деятельности Общества);
- порядок, сроки и объем проведения проверки;
- определение перечня информации и материалов, необходимых для проведения проверки, способов и источников их получения;

- определение перечня лиц, которых необходимо привлечь для проведения проверки (для дачи объяснений и разъяснения отдельных вопросов);
- назначение даты проведения заседания Ревизионной комиссии Общества по подведению итогов проверки с учётом срока, установленного пунктом 9.10 Положения;
- назначение участников проверки, распределение вопросов проверки между ними;
- решение иных необходимых вопросов.

9.10. Заседание Ревизионной комиссии Общества по итогам проведения внеплановой проверки должно быть проведено в срок не позднее 5 (пяти) рабочих дней с даты завершения такой проверки.

9.11. На заседании Ревизионной комиссии Общества, проводимом по итогам каждой проверки, члены Ревизионной комиссии Общества:

- обобщают выводы и формируют предложения и рекомендации;
- устанавливают причины выявленных нарушений и анализируют их, выдвигают предложения по их устранению и предотвращению в будущем;
- принимают решение:
 - об обращении в адрес органов управления Общества, их должностных лиц о необходимости устранения нарушений, выявленных проверкой;
 - о предложении применить к лицам, допустившим нарушения, меры ответственности;
- утверждают и подписывают заключение Ревизионной комиссии Общества по итогам проверки;
- решают иные необходимые вопросы.

9.12. В случае если в повестку дня заседания Ревизионной комиссии Общества включен вопрос о предъявлении требования о созыве внеочередного Общего собрания акционеров Общества или о созыве заседания Совета директоров Общества, то требование Ревизионной комиссии Общества о созыве внеочередного Общего собрания акционеров Общества должно быть предъявлено в порядке и сроки, установленные Федеральным законом «Об акционерных обществах», а требование о созыве заседания Совета директоров Общества должно быть оформлено и предъявлено в соответствии с Уставом и Положением о Совете директоров Общества.

10. ДОКУМЕНТЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА

10.1. На заседании Ревизионной комиссии Общества секретарем Ревизионной комиссии Общества ведется протокол.

10.2. Протокол заседания Ревизионной комиссии Общества составляется в 1 (одном) экземпляре не позднее 3 (трех) рабочих дней после его проведения (подведения итогов заочного голосования) и подписывается Председателем и секретарем Ревизионной комиссии Общества.

10.3. В протоколе указывается:

- дата, время, место и форма проведения заседания (подведения итогов голосования);
- члены Ревизионной комиссии Общества и лица, присутствующие на заседании;
- информация о кворуме заседания;
- вопросы, включенные в повестку дня заседания;
- итоги голосования, с указанием особого мнения членов комиссии (при его наличии);
- решения, принятые Ревизионной комиссией Общества.

10.4. Заключение Ревизионной комиссии Общества по итогам проведения проверки составляется в 3 (трех) экземплярах, представляется на заседание Ревизионной комиссии Общества, на котором будут подводиться итоги проверки, и должно быть подписано всеми членами Ревизионной комиссии Общества.

Член Ревизионной комиссии Общества, выразивший несогласие с заключением, вправе письменно подготовить особое мнение, которое прилагается к заключению Ревизионной комиссии Общества и является его неотъемлемой частью.

10.5. Заключение Ревизионной комиссии Общества состоит из 3 (трех) частей:

- вводной;
- аналитической;
- итоговой.

10.5.1. Вводная часть включает:

- название документа в целом – «Заключение Ревизионной комиссии ПАО «ТрансФин–М»;
- дату и место составления заключения;
- дату (период) и место проведения проверки;
- основание проведения проверки (решения Ревизионной комиссии и Общего собрания акционеров Общества, требование акционера (акционеров) Общества, иное);
- цель проверки;
- объект проверки;
- перечень нормативно-правовых, внутренних и иных документов и материалов, которые были использованы при проведении проверки.

10.5.2. Аналитическая часть должна содержать объективную оценку состояния проверяемых объектов.

10.5.3. Итоговая часть заключения Ревизионной комиссии Общества представляет собой аргументированные выводы Ревизионной комиссии Общества по вопросу (вопросам) проверки (подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах Общества, информацию о фактах нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации, Уставом, внутренними нормативными документами Общества порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации, Устава, внутренних нормативных документов

Общества при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности), а также рекомендации и предложения по устранению причин и последствий выявленных нарушений и недостатков в деятельности Общества.

10.6. В течение 5 (пяти) рабочих дней с даты утверждения заключения Ревизионной комиссией Общества секретарь Ревизионной комиссии:

- первый экземпляр заключения подшивает в дела Ревизионной комиссии Общества;
- второй экземпляр направляет Генеральному директору Общества;
- третий экземпляр предоставляет Комитету по аудиту Совета директоров Общества путем направления секретарю Комитета по аудиту Совета директоров;
- четвертый экземпляр предоставляет Совету директоров Общества путем направления Корпоративному секретарю Общества.

11. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ ПРОВЕРОК РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИЕЙ

11.1. Плановая проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества проводится в соответствии с утвержденным годовым планом работы Ревизионной комиссии Общества.

11.2. Внеплановая проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества проводится:

11.2.1. По инициативе Ревизионной комиссии Общества в срок, установленный на заседании Ревизионной комиссии;

11.2.2. По решению Общего собрания акционеров Общества в срок, установленный Общим собранием акционеров Общества.

11.2.3. По решению Совета директоров Общества в срок, установленный Советом директоров Общества.

11.2.4. На основании требования акционера/акционеров Общества, владеющего(их) в совокупности не менее чем 10 (десятью) процентами голосующих акций Общества о проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества,;

11.2.5. На основании рекомендации Службы внутреннего аудита Общества.

11.3. Требование акционера (акционеров) Общества, владеющего(их) в совокупности не менее чем 10 (десятью) процентами голосующих акций Общества о проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности, должно содержать:

- фамилию, имя, отчество (наименование) акционера/акционеров Общества, требующих созыва заседания;
- сведения о количестве голосующих акций Общества, принадлежащих акционеру;
- основания необходимости проведения проверки.

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

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 оригинал доверенности. В случае если требование о проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества подписано акционером (его представителем), права на акции которого учитываются по счету депо в депозитарии, осуществляющем учет прав на указанные акции, к такому требованию должна прилагаться выписка по счету депо акционера в соответствующем депозитарии.

11.4. Требование о проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества направляется на имя Председателя Ревизионной комиссии Общества по месту нахождения единоличного исполнительного органа Общества посредством почтовой связи или через курьерскую службу или вручения под роспись уполномоченному лицу подразделения Общества, уполномоченного на прием корреспонденции или лицу Общества, уполномоченному на получение требований от акционеров Общества.

11.4.1. Требование о проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества должно быть передано Председателю Ревизионной комиссии Общества в срок не позднее следующего рабочего дня с даты его получения.

11.4.2. Датой поступления требования в Общество является дата его получения Обществом в случае направления требования посредством почтовой связи простым отправлением или дата вручения в иных случаях, указанных в п.11.4 настоящего Положения, а также в случае отправки требования посредством почтовой связи заказным письмом или иным регистрируемым почтовым отправлением.

11.5. В течение 5 (пяти) рабочих дней с даты предъявления требования Ревизионная комиссия Общества на своем заседании принимает решение о проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества или дает мотивированный отказ от проведения проверки.

11.6. Отказ от проверки может быть дан Ревизионной комиссией Общества в следующих случаях:

- в требовании не указаны основания необходимости проведения проверки;
- по фактам, являющимся мотивами проведения проверки, проверка проведена, и Ревизионной комиссией Общества утверждено заключение;
- акционер (акционеры) Общества не владеет(ют) в совокупности не менее чем 10 (десятью) процентами голосующих акций Общества;

– требование не соответствует действующему законодательству Российской Федерации и нормативно-правовым актам Российской Федерации, Уставу Общества или Положению.

11.7. Акционеры Общества, предъявившие требование о проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества, вправе в любой момент до принятия Ревизионной комиссией Общества решения о проведении проверки отозвать свое требование, письменно уведомив об этом Ревизионную комиссию Общества.

11.8. При принятии Ревизионной комиссией Общества решения о проведении проверки Председатель Ревизионной комиссии Общества обязан организовать проверку и приступить к ее проведению.

11.9. Внеплановая проверка начинается не позднее 30 (тридцати) календарных дней с даты поступления в Ревизионную комиссию Общества письменного требования о её проведении.

Срок проведения как плановой, так и внеплановой проверки Ревизионной комиссии Общества не может превышать 10 (десяти) рабочих дней.

11.10. Решение Ревизионной комиссии Общества о проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества независимо от того, кем она была инициирована, доводится до сведения Генерального директора Общества в течение 2 (двух) рабочих дней с даты принятия Ревизионной комиссией Общества решения о проведении проверки.

11.11. В целях объективности и всесторонности проводимой проверки, а также сохранения конфиденциальности и коммерческой тайны любая проверка Ревизионной комиссии Общества независимо от того, кем она была инициирована, осуществляется только:

- в очной форме;
- членами Ревизионной комиссии Общества.

12. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА

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

12.1.1. Получать от органов управления Общества, его подразделений и Служб, филиалов и представительств (при их наличии), должностных лиц все затребованные комиссией документы Общества в соответствии с перечнем, предусмотренным планом проверки и дополнительными запросами, подписываемыми Председателем Ревизионной комиссии Общества. Документы, указанные выше, должны быть представлены Ревизионной комиссии Общества после её запроса в течение 3 (трех) часов рабочего дня в случае их хранения по месту нахождения Общества и не более 2 (двух) рабочих дней в случае их хранения по месту нахождения филиалов и/или представительств Общества.

12.1.2. Требовать пояснений от Генерального директора и руководителей Служб Общества по вопросам, возникающим в ходе проверки.

12.1.3. Использовать в своей работе материалы, направленные в адрес Общества правоохранительными органами, а также органами, осуществляющими контрольно-надзорные функции.

12.2. Ревизионная комиссия Общества обязана:

12.2.1. Представлять заключения по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества в сроки и лицам, указанным в пункте 10.6 Положения.

12.2.2. Не разглашать сведения, которые стали известны членам Ревизионной комиссии Общества в процессе исполнения своих обязанностей.

12.2.3. Предоставлять объективную, достоверную информацию о результатах проверки, не допуская предвзятости и искажений.

12.3. Члены Ревизионной комиссии Общества несут ответственность в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации за объективность и добросовестность выполняемой ими работы.

13. ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ И КОМПЕНСАЦИИ ЧЛЕНАМ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА

13.1. Членам Ревизионной комиссии Общества в период выполнения ими своих обязанностей может выплачиваться вознаграждение в размере и порядке, определяемых Общим собранием акционеров Общества.

13.2. Членам Ревизионной комиссии Общества компенсируются командировочные расходы в размере и порядке, определяемых Общим собранием акционеров Общества.

14. ХРАНЕНИЕ ДОКУМЕНТОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА

14.1. Документы Ревизионной комиссии Общества за текущий календарный год хранятся в делах Ревизионной комиссии Общества.

14.2. В целях сохранения конфиденциальности все документы Ревизионной комиссии Общества за предыдущий календарный год сдаются на хранение Обществу по месту нахождения Генерального директора Общества.

14.3. Секретарь Ревизионной комиссии Общества обязан передать оригиналы документов Ревизионной комиссии Общества в Общество на хранение за предыдущий календарный год в течение 5 (пяти) рабочих дней с даты проведения очередного (годового) Общего собрания акционеров Общества, о чем составляется соответствующий акт.

14.4. В порядке и сроки, предусмотренные Федеральным законом «Об акционерных обществах», Общество обязано обеспечивать предоставление документов Ревизионной комиссии Общества для ознакомления по требованию акционера Общества.