

УТВЕРЖДЕН
общим собранием акционеров
АО «Ижсталь»
Протокол № 1
от 21 июня 1996 г.

Председатель собрания

_____ О. М. Белобоков

ПОЛОЖЕНИЕ
о ревизионной комиссии акционерного
общества открытого типа
«Ижсталь»

Настоящее положение о ревизионной комиссии акционерного общества открытого типа «Ижсталь» (далее по тексту - общество) разработанного в соответствии с действующим законодательством РФ, Федеральным законом «Об акционерных обществах», уставом АО «Ижсталь» и является внутренним документом общества.

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Ревизионная комиссия в своей деятельности руководствуется действующим законодательством РФ, Федеральным законом «Об акционерных обществах», уставом АО «Ижсталь» и внутренними документами общества.

1.2. Вопросы, входящие в компетенцию ревизионной комиссии и порядок принятия решений по ним определены уставом общества в соответствии с действующим законодательством РФ.

1.3. Количественный состав ревизионной комиссии и порядок выдвижения кандидатов в члены ревизионной комиссии определяются уставом общества.

1.4. Основной задачей ревизионной комиссии является контроль за финансово – хозяйственной деятельностью общества.

1.5. Ревизионная комиссия подотчетна общему собранию акционеров общества.

2. ПОРЯДОК ИЗБРАНИЯ И ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

2.1. При избрании членов ревизионной комиссии голосование на общем собрании проводится списком.

Избранными считаются акционеры, набравшие наибольшее число голосов.

2.2. Члены ревизионной комиссии могут переизбираться на новый срок неограниченное число раз.

2.3. Общее собрание акционеров вправе переизбрать отдельных членов или весь состав ревизионной комиссии до истечения срока полномочий.

2.4. Члены ревизионной комиссии за исполнение своих обязанностей получают вознаграждение и компенсации в размере, устанавливаемом общим собранием акционеров по рекомендации совета директоров.

3. ПОРЯДОК РАБОТЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

3.1. Ревизионная комиссия осуществляет проверку финансово – хозяйственной деятельности общества в соответствии с уставом общества.

3.2. Ревизионная комиссия обязана до проведения годового собрания приступить к проверке деятельности общества, ревизии относящихся к отчету и балансу книг, счетов и других документов.

3.3. Ревизии и проверки не должны нарушать нормальный режим работы общества.

3.4. Органы управления и все работники общества обязаны оказывать ревизионной комиссии необходимое содействие, своевременно представлять всю необходимую информацию и документацию и обеспечивать условия для успешной ее работы.

3.5. Ревизионная комиссия представляет заключения по результатам проведенных ею ревизий и проверок общему собранию акционеров, совету

директоров и генеральному директору общества в форме письменных отчетов, докладных записок и сообщений на заседаниях органов управления общества.

3.6. Члены ревизионной комиссии вносят подлежащие рассмотрению вопросы деятельности общества в повестку дня общего собрания акционеров и заседаний органов управления общества в соответствии с внутренними нормативными документами общества.

По решению совета директоров общества члены ревизионной комиссии участвуют в заседаниях совета директоров.

4. ЗАСЕДАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

4.1. На первом заседании ревизионная комиссия из своего состава избирает председателя и секретаря.

4.2. К обязанностям председателя относится:

- созыв и проведение ревизионной комиссии;
- организация текущей работы комиссии;
- представительство ревизионной комиссии на заседаниях совета директоров и общем собрании акционеров.

4.3. К обязанностям секретаря относится:

- ведение протоколов заседаний;
- доведение до сведения соответствующих органов и должностных лиц общества актов и заключений ревизионной комиссии.

4.4. Документы, исходящие от ревизионной комиссии, должны быть подписаны председателем и секретарем, а заключения по проверкам должны быть подписаны также членами ревизионной комиссии и заверены печатью общества.

4.5. Заседания ревизионной комиссии проводятся по мере необходимости.

4.6. Любой член комиссии может потребовать созыва заседания комиссии и в случае выявления нарушений, требующих безотлагательного решения ревизионной комиссии.

4.7. Уведомление о заседаниях ревизионной комиссии направляются председателем ревизионной комиссии персонально каждому члену ревизионной комиссии в письменной форме.

Уведомление включает дату и место проведения заседания, повестки дня заседания и срок работы в ревизионной комиссии.

4.8. Заседания ревизионной комиссии считаются правомочными, если на них присутствуют не менее половины ее членов.

4.9. Все члены комиссии имеют одинаковые права.

4.10. В случае несогласия с решением комиссии член ревизионной комиссии вправе зафиксировать свое мнение в протоколе заседаний и довести его до сведения совета директоров, генерального директора и общего собрания акционеров.

4.11. Ревизионная комиссия должна вести протоколы заседаний с приложением всех докладов, заключений, имевших место суждений и заявлений, особых мнений отдельных членов комиссии.

4.12. Протоколы заседаний и заключения по ревизиям и проверкам ревизионной комиссии обязаны храниться по месту нахождения структурного подразделения, обеспечивающего работу с акционерами общества, в доступном для акционеров, кредиторов общества и иных заинтересованных лиц.

5. ПРАВА РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

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

- требовать от органов управления общества предоставления всех материалов, бухгалтерских и иных документов, необходимых для ее работы. Указанные документы должны быть предоставлены в ревизионную комиссию в течение 3 дней после ее письменного запроса;
- требовать, в случаях, когда выявленные нарушения в финансово – хозяйственной деятельности создают угрозу интересам общества, созыва заседаний совета директоров или вносить эти вопросы в повестку дня общего собрания акционеров;
- требовать письменного объяснения от работников общества по вопросам, находящимся в ее компетенции;
- привлекать, по согласованию с советом директоров общества, к своей работе специалистов общества;
- требовать оплаты всех необходимых расходов по проведению ревизий в пределах утвержденных средств общим собранием акционеров;
- ставить перед общим собранием акционеров или органами управления общества вопросы об ответственности работников общества, в случае нарушения ими устава общества, должностных обязанностей, положений, правил и инструкций, принятых общим собранием акционеров или иных нормативных документов общества;
- потребовать созыва внеочередного общего собрания акционеров.

6. ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

6.1. Члены ревизионной комиссии несут ответственность за:

- недобросовестное выполнение возложенных на них обязанностей в порядке, предусмотренном действующим законодательством РФ и нормативными документами общества;
- несоответствие выводов по проведенным ревизиям и проверкам;
- разглашение результатов ревизии до утверждения их органом, по поручению которого они были проведены;
- несвоевременное представление общему собранию акционеров, совету директоров общества отчетов о результатах проведенных ревизий и проверок;
- несоблюдение коммерческой тайны и разглашение сведений, являющихся конфиденциальными, к которым они имели доступ при выполнении своих функций;
- неиспользование в полном объеме прав, предусмотренных настоящим положением.

7. ПРОЦЕДУРА УТВЕРЖДЕНИЯ И ИЗМЕНЕНИЯ ПОЛОЖЕНИЯ О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

7.1. Положение о ревизионной комиссии АО «Ижсталь» утверждается общим собранием акционеров общества простым большинством голосов присутствующих акционеров.

7.2. Если в результате изменения законодательных и нормативных актов РФ отдельные статьи настоящего положения вступают в противоречие с ними, то до момента внесения изменений в положение о ревизионной комиссии общим собранием акционеров оно действует в части, не противоречащей законодательным актам РФ.