

УТВЕРЖДЕНО

*Общим собранием акционеров
открытого акционерного общества
«Новолипецкий металлургический комбинат»*

Протокол № 37 от 7 июня 2013 года

**ПОЛОЖЕНИЕ
О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ
открытого акционерного общества
«Новолипецкий металлургический комбинат»
(новая редакция)**

г. Липецк, 2013г.

СОДЕРЖАНИЕ

1. Общие положения	3
2. Порядок избрания Ревизионной комиссии	3
3. Полномочия Ревизионной комиссии	3
4. Порядок работы Ревизионной комиссии Общества. Права, обязанности, ответственность членов Ревизионной комиссии	4
5. Финансирование и обеспечение деятельности Ревизионной комиссии	5

1. Общие положения.

1.1. Ревизионная комиссия Общества является постоянным выборным органом акционерного Общества, осуществляющим контроль за его финансово-хозяйственной деятельностью.

1.2. Проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год, а также в любое время по инициативе Ревизионной комиссии Общества.

1.3. Члены Ревизионной комиссии Общества не могут одновременно являться членами Совета директоров Общества, а также занимать иные должности в органах управления Общества (Правлении).

1.4. Ревизионная комиссия Общества избирается общим собранием акционеров на срок до следующего годового общего собрания акционеров в количестве 5 (пяти) человек.

В случае, если количество членов Ревизионной комиссии Общества составит менее трех человек, Совет директоров Общества обязан созвать внеочередное общее собрание акционеров для избрания нового состава Ревизионной комиссии Общества.

1.5. Лица, избранные в состав Ревизионной комиссии Общества могут переизбираться неограниченное количество раз.

1.6. Члены Ревизионной комиссии Общества избирают из своего состава Председателя комиссии, который может быть переизбран в любое время. Председатель организует работу комиссии, созывает заседания Ревизионной комиссии Общества и председательствует на них, организует на заседаниях ведение протокола.

В случае отсутствия Председателя Ревизионной комиссии Общества его функции осуществляет один из членов комиссии.

1.7. Компетенция и порядок деятельности Ревизионной комиссии Общества определяются действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением.

2. Порядок избрания Ревизионной комиссии.

2.1. Решение общего собрания акционеров по вопросу избрания Членов Ревизионной комиссии, принимается большинством голосов акционеров-владельцев голосующих акций общества, принимающих участие в собрании.

Избранными в состав Ревизионной комиссии Общества считаются кандидаты, набравшие наибольшее число голосов.

2.2. Акции, принадлежащие членам Совета директоров Общества или лицам, занимающим должности в органах управления Общества, при избрании членов Ревизионной комиссии Общества в голосовании не участвуют.

2.3. Члены Ревизионной комиссии Общества обязаны провести свое первое заседание в течении двух недель с момента избрания на Общем собрании акционеров Общества.

2.4. Общее собрание акционеров вправе досрочно прекратить полномочия Ревизионной комиссии Общества.

3. Полномочия Ревизионной комиссии.

3.1. В соответствии со своей компетенцией Ревизионная комиссия Общества проводит ревизии (проверки) финансово-хозяйственной деятельности Общества.

3.2. Ревизионная комиссия Общества имеет право требовать от лиц, занимающих должности в органах управления Общества, представить документы о финансово-хозяйственной деятельности Общества.

3.3. Ревизионная комиссия Общества осуществляет:

3.3.1. Проверки по итогам финансового года.

3.3.2. Внеочередные проверки.

3.4. Внеочередные проверки проводятся Ревизионной комиссией Общества по собственной инициативе, по поручению Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества, а также по требованию акционеров, владеющих в совокупности не менее 10% (десятью процентами) голосующих акций Общества.

3.5. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия Общества составляет заключение, в котором должны содержаться:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах, и иных финансовых документах Общества;
- информация о выявленных 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.

3.6. Ревизионная комиссия Общества подтверждает достоверность данных, содержащихся в годовом отчете и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Общества.

3.7. Ревизионная комиссия Общества вправе:

3.7.1. Знакомиться со всеми необходимыми документами и материалами, включая бухгалтерскую отчетность, которые связаны с финансово-хозяйственной деятельностью Общества.

3.7.2. При необходимости требовать личных объяснений от любого должностного лица Общества.

3.8. Ревизионная комиссия Общества обязана потребовать от Совета директоров Общества созыва внеочередного общего собрания акционеров в случае, если возникла угроза существенным интересам Общества.

4. Порядок работы Ревизионной комиссии Общества. Права, обязанности, ответственность членов Ревизионной комиссии Общества.

4.1. При осуществлении своей деятельности члены Ревизионной комиссии Общества пользуются правами, установленными действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением.

4.2. Ревизионная комиссия Общества проводит проверки и ревизии по утвержденному плану, но не реже одного раза в год. Проверки и ревизии проводятся на основании решений Ревизионной комиссии Общества, которые принимаются на заседаниях Ревизионной комиссии Общества большинством голосов присутствующих.

4.3. Члены Ревизионной комиссии Общества обязаны принимать все необходимые меры для выявления возможных нарушений и содействовать их устранению.

4.4. Документы Ревизионной комиссии Общества (акты, заключения, предписания и т.п.) подписываются всеми членами Ревизионной комиссии либо Председателем Ревизионной комиссии Общества.

4.5. Заседания Ревизионной комиссии Общества проводятся по мере необходимости. Заседание Ревизионной комиссии Общества считаются правомочными, если в них приняло участие не менее 3-х человек.

4.6. Ревизионная комиссия Общества из своего состава избирает Секретаря. Секретарь организует ведение протокола ее заседаний, рассылку до адресатов актов и заключений Ревизионной комиссии Общества.

Все документы, исходящие от имени Ревизионной комиссии Общества, должны быть сброшюрованы.

Протокол заседания Ревизионной комиссии Общества оформляется в течение 5-ти дней с момента принятия решения.

4.7. Члены Ревизионной комиссии Общества должны участвовать в заседаниях комиссии лично. Передача голоса одним членом комиссии другому запрещается.

4.8. Председателю Ревизионной комиссии Общества принадлежит право решающего голоса при принятии комиссией решений в случае равенства голосов членов комиссии.

4.9. Все решения принимаются на заседаниях Ревизионной комиссии Общества простым большинством голосов от общего числа членов Ревизионной комиссии Общества. В случае расхождения мнений членов Ревизионной комиссии Общества, члены комиссии, оставшиеся в меньшинстве, вправе письменно изложить свое особое мнение, которое должно быть представлено в органы управления Обществом.

4.10. Члены Ревизионной комиссии Общества несут коллективную ответственность за объективность и добросовестность произведенной ими проверки при подписании актов (заключений) проверки.

4.11. Общее собрание акционеров вправе досрочно прекратить полномочия Члена Ревизионной комиссии Общества до истечения срока его полномочий в случае совершения им недобросовестных действий либо причинения вреда Обществу.

4.12. Недобросовестные действия члена Ревизионной комиссии могут выражаться в:

- уничтожении, повреждении или фальсификации важных для Общества документов и материалов, в том числе бухгалтерских документов;
- сокрытии обнаруженных злоупотреблений должностных лиц или работников Общества либо содействию этим злоупотреблениям;
- сознательном введении в заблуждение должностных лиц, работников Общества или акционеров по вопросам деятельности Общества;
- разглашении конфиденциальной информации о деятельности Общества;
- попытках препятствовать законным действиям работников Общества в исполнении ими своих служебных обязанностей, оказании давления на должностных лиц и работников Общества в целях склонения их к незаконным действиям либо к действиям (бездействию), заведомо влекущим причинение Обществу убытков;
- уничтожении, порче, отчуждении в собственных интересах какой-либо части имущества Общества;
- других действиях, причиняющих вред Обществу.

4.13. Член Ревизионной комиссии Общества должен быть немедленно освобожден от своих обязанностей в случае совершения им умышленного преступления.

5. Финансирование и обеспечение деятельности Ревизионной комиссии.

5.1. Ревизионной комиссии Общества в целях обеспечения ее деятельности выделяются необходимые помещения, оргтехника, канцелярские принадлежности.

5.2. Размер оплаты труда членов Ревизионной комиссии Общества, а также иные компенсации устанавливаются Общим собранием акционеров на основании рекомендаций Совета директоров Общества.

5.3. По решению Общего собрания акционеров в качестве вознаграждения за участие в работе Ревизионной комиссии Общества ее членам, помимо денежной оплаты, могут предоставляться иные льготы и преимущества.

5.4. Ревизионная комиссия Общества вправе привлекать к своей работе независимых экспертов – специалистов в области экономики, бухгалтерского учета и права. Оплата привлеченных специалистов осуществляется за счет Общества. Размер оплаты устанавливается Советом директоров Общества.