

СОГЛАСОВАНО:

Советом Директоров
ОАО «Новотроицкий цементный завод»
Протокол № _____ от 05 мая 2005г.

Председатель Совета директоров

/Исабеков А.А./
М.П.

УТВЕРЖДЕНО:

Решением Общего собрания акционеров
ОАО «Новотроицкий цементный завод»
Протокол № 2 от 24.06.2005г.

Председатель Совета директоров

/Исабеков А.А./
М.П.

ПОЛОЖЕНИЕ

(новая редакция)

«О ревизионной комиссии открытого акционерного общества «Новотроицкий цементный завод»

*город Новотроицк
2005 год*

Содержание:**Листы:**

<i>1. Общие положения</i>	
<i>2. Правовой статус Ревизионной комиссии</i>	
<i>3. Компетенция Ревизионной комиссии</i>	
<i>4. Состав Ревизионной комиссии</i>	
<i>5. Выдвижение кандидатов и избрание членов Ревизионной комиссии</i>	
<i>6. Досрочное прекращение полномочий членов Ревизионной комиссии</i>	
<i>7. Права и обязанности Ревизионной комиссии</i>	
<i>8. Порядок проведения проверок (ревизий)</i>	
<i>9. Ответственность членов Ревизионной комиссии</i>	
<i>10. Процедура утверждения и внесения изменений в Положение «О Ревизионной комиссии»</i>	

1.1. Настоящее положение определяет статус, состав, функции и полномочия Ревизионной комиссии, порядок ее формирования и досрочного прекращения полномочий членов Ревизионной комиссии, порядок ее работы и взаимодействия с иными органами управления Открытого Акционерного Общества «Новотроицкий цементный завод», далее именуемое «Общество».

1.2. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества осуществляется Ревизионной комиссией и независимым аудитором Общества.

1.3. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется законодательством Российской Федерации, уставом Общества, настоящим положением и другими внутренними документами Общества в части, относящейся к деятельности Ревизионной комиссии, утверждаемыми Общим собранием акционеров.

2. Правовой статус и компетенция Ревизионной комиссии

2.1. Ревизионная комиссия является выборным органом Общества, осуществляющим контрольные функции.

2.2. Ревизионная комиссия избирается годовым Общим собранием акционеров в порядке, предусмотренном уставом Общества и настоящим положением, в составе трех человек, на срок до следующего годового Общего собрания акционеров.

2.3. Срок полномочий Ревизионной комиссии исчисляется с момента избрания ее годовым Общим собранием акционеров до момента избрания (переизбрания) Ревизионной комиссии следующим годовым Общим собранием акционеров.

3. Компетенция Ревизионной комиссии

3.1. Компетенция ревизионной комиссии (ревизора) Общества по вопросам, не предусмотренным Федеральным законом «Об акционерных обществах», определяется Уставом Общества.

3.2. Порядок деятельности ревизионной комиссии (ревизора) Общества определяется внутренними документами Общества, утверждаемыми общим собранием акционеров.

3.3. Члены Ревизионной комиссии несут ответственность за добросовестное выполнение возложенных на них обязанностей в порядке, определенном действующим законодательством.

3.4. Ревизионная комиссия проверяет соблюдение Обществом законодательных и других актов, регулирующих его деятельность, законность совершаемых Обществом сделок, состояние кассы и имущества Общества.

3.5. Ревизия финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам его деятельности за год, а также во всякое время по инициативе Ревизионной комиссии Общества, решению Общего собрания акционеров, Совета директоров или по требованию акционера (акционеров), владеющего в совокупности не менее 10 процентами голосующих акций Общества.

3.6. Ревизионная комиссия проверяет и ревизует финансово-хозяйственную деятельность и текущую деятельность Общества не реже одного раза в год.

3.7. По требованию Ревизионной комиссии Общества лица, занимающие должности в органах управления Общества, обязаны представить документы о финансово-хозяйственной деятельности Общества.

3.8. Ревизионная комиссия Общества вправе потребовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров в соответствии со статьей 55 Федерального закона «Об акционерных обществах».

4. Состав Ревизионной комиссии

4.1. Ревизионная комиссия избирается Общим собранием акционеров в количестве не менее трех человек. Точный количественный состав определяется Общим собранием акционеров до голосования по отдельным кандидатурам.

4.2. Членом Ревизионной комиссии может быть только совершеннолетнее физическое лицо.

4.3. Кандидатом в члены Ревизионной комиссии может быть выдвинут представитель акционера (акционеров) Общества, а также любое другое лицо, владеющее профессиональными навыками в финансово-хозяйственных вопросах.

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

4.5. Члены Ревизионной комиссии избирают из своего состава председателя комиссии, который созывает и проводит заседания комиссии, организует текущую работу, представляет комиссию на заседаниях Правления, Совета директоров, Общего собрания акционеров, подписывает документы от имени Ревизионной комиссии.

4.6. Члены Ревизионной комиссии Общества не могут быть одновременно членами Совета директоров Общества, а также занимать иные должности в органах управления Общества.

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

4.8. Все вопросы решаются Ревизионной комиссией на заседаниях. Заседание Ревизионной комиссии правомочно, если на нем присутствует более половины членов Ревизионной комиссии.

4.9. Все заседания проводятся в очной форме. Каждый член комиссии на заседании обладает одним голосом. Решения принимаются простым большинством голосов присутствующих членов Ревизионной комиссии.

4.10. На заседаниях Ревизионной комиссии ведется протокол, в котором отражаются все результаты проведенных проверок, а также принятые Ревизионной комиссией решения. Протокол составляется не позднее трех дней с момента окончания заседания, подписывается всеми членами Ревизионной комиссии и хранится вместе с другими документами Общества.

4.11. Члены Ревизионной комиссии в случае своего несогласия с решением комиссии вправе зафиксировать это в протоколе заседания Ревизионной комиссии.

5. Выдвижение кандидатур и избрание членов Ревизионной комиссии

5.1. Акционеры (акционер), являющиеся владельцами в совокупности не менее 2 процентов голосующих акций Общества на дату подачи предложения, вправе выдвинуть кандидатов для избрания в Ревизионную комиссию на годовом Общем собрании акционеров. Данные предложения должны поступить в Общество не позднее 30 дней с даты окончания финансового года.

5.2. В случае включения в повестку дня внеочередного Общего собрания акционеров вопроса об избрании членов Ревизионной комиссии Общества, Совет директоров решением о созыве внеочередного Общего собрания утверждает также срок внесения предложений по кандидатурам.

Информация о сроках выдвижения кандидатов для избрания в Ревизионную комиссию Общества включается в текст сообщения о созыве внеочередного Общего собрания акционеров.

Правом выдвигать кандидатуры для избрания на внеочередном Общем собрании обладают акционеры - владельцы указанного в пункте 5.1 настоящего Положения количества акций Общества.

5.3. Число кандидатов в одной заявке не может превышать количественного состава Ревизионной комиссии, определенного Уставом Общества и настоящим Положением.

Если в одной заявке указано большее число кандидатов, чем определенный в уставе Общества количественный состав Ревизионной комиссии, Совет директоров рассматривает только то число кандидатов, которое соответствует количественному составу этого органа, определенному в Уставе. В этом случае берутся первые по списку кандидаты.

5.4 Заявка на выдвижение кандидатов вносится в письменной форме, путем направления заказного письма в адрес Общества или сдается в Общество. Дата поступления заявки определяется по дате ее поступления в Общество.

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

- Ф.И.О. кандидата;
- должность, занимаемая кандидатом на момент подачи заявки;
- почтовый адрес, по которому ему необходимо направлять корреспонденцию;
- наименование органа, для избрания в который кандидат предлагается;
- Ф.И.О. (наименование) акционера (акционеров), выдвигающего кандидата, количество и категория (тип) принадлежащих ему акций.

5.6. Заявка 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.

5.7. 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 дней после окончания срока подачи предложений, установленного пунктами 5.1, или решением Совета директоров, в случае, предусмотренном пунктом 5.2 настоящего Положения.

5.8. Каждая поданная заявка рассматривается Советом директоров в отдельности. Если один и тот же кандидат назван в нескольких заявках, то не суммируются голосующие акции, принадлежащие акционерам, подписавшим различные заявки. Для включения кандидата в список кандидатур для голосования на Общем собрании необходимо, чтобы хотя бы одна заявка с его кандидатурой была подписана акционерами, владеющими необходимым числом голосующих акций.

Если кандидат неоднократно назван в одной или указан в нескольких заявках, он считается выдвинутым на одно место и вносится в список кандидатур для голосования только один раз.

5.9 Решение об отказе во включении кандидатов в список кандидатур для голосования может быть принято Советом директоров только в следующих случаях:

- акционером (акционерами) не соблюден срок, установленный пунктом 5.1, или решением Совета директоров, в случае, предусмотренном пунктом 5.2 настоящего Положения;
- акционеры (акционер) не являются владельцами предусмотренного пунктом 5.1. настоящего Положения количества голосующих акций Общества;
- предложения не соответствуют требованиям законодательства Российской Федерации, и пунктам 5.4 - 5.6 настоящего положения.

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

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

5.10. Если количество членов Ревизионной комиссии становится менее половины количества, определенного Общим собранием акционеров, срок полномочий комиссии считается истекшим. В этом случае, а также в случае досрочного прекращения полномочий членов Ревизионной комиссии, Совет директоров обязан созвать внеочередное Общее собрание акционеров для избрания нового состава Ревизионной комиссии.

5.11 Совет директоров должен обратиться к лицам, включенным в список кандидатур для голосования по выборам в Ревизионную комиссию Общества, с предложением письменно подтвердить их согласие баллотироваться.

Совет директоров направляет этим лицам письма, в которых указывает, что они выдвинуты в Ревизионную комиссию Общества, каким количеством акций (число, категория, тип) владеют инициаторы их выдвижения. В письме содержится просьба письменно подтвердить согласие кандидатов баллотироваться.

При самовыдвижении {кандидат выдвинул себя сам) считается, что письменное согласие кандидата баллотироваться уже имеется, и Совет директоров не направляет ему письмо с просьбой подтвердить его согласие.

5.12 Акционеры не обязаны получать письменное согласие своих кандидатов на их выдвижение в Ревизионную комиссию. В случае, если наряду с предложением о выдвижении кандидата представлено также его письменное согласие баллотироваться, то Совет директоров не направляет кандидату письмо с просьбой подтвердить его согласие. Считается, что письменное согласие кандидата баллотироваться уже имеется.

5.13 Кандидат вправе в любое время снять свою кандидатуру, известив об этом письменно Совет директоров.

5.14. Совет директоров не включает в повестку дня Общего собрания вопрос о выборах Ревизионной комиссии в случае, если число кандидатов, подлежащих включению в бюллетень для голосования, составляет менее половины от числа членов этого органа, определенного уставом Общества.

В этом случае выборы считаются несостоявшимися, полномочия действующего состава Ревизионной комиссии прекращаются и обществом должно быть создано внеочередное собрание для избрания нового состава Ревизионной комиссии.

5.15. При голосовании участник Общего собрания акционеров имеет право отдать полностью все голоса, находящиеся в его распоряжении, за каждого кандидата в пределах количества членов Ревизионной комиссии, предусмотренного уставом Общества в отдельности, проголосовать против или воздержаться.

5.16. Избранными в состав Ревизионной комиссии считаются кандидаты, набравшие наибольшее число голосов акционеров (их представителей) - владельцев голосующих акций, принимающих участие в Общем собрании.

5.17. Кандидаты в члены Ревизионной комиссии, имеют право снять свою кандидатуру до или в ходе голосования, подав письменное заявление в президиум Общего собрания акционеров. Процедура отвода кандидатов другими акционерами не допускается.

5.18. Если все кандидаты сняли свои кандидатуры или количество избранных членов Ревизионной комиссии меньше половины количества ее членов, определенного Общим собранием акционеров, то выборы Ревизионной комиссии считаются несостоявшимися.

В этом случае полномочия действующего состава Ревизионной комиссии прекращаются и обществом должно быть создано внеочередное собрание для избрания нового состава Ревизионной комиссии.

6. Досрочное прекращение полномочий членов Ревизионной комиссии

6.1 Член Ревизионной комиссии вправе в любое время добровольно сложить свои полномочия, известив об этом письменно остальных членов Ревизионной комиссии, при этом полномочия остальных членов Ревизионной комиссии не прекращаются, кроме случая, предусмотренного в пункте 6.10. настоящего Положения.

6.2. В случае обнаружения фактов недобросовестной работы Ревизионной комиссии (как отдельных ее членов, так и всего состава) Общее собрание акционеров вправе досрочно прекратить их полномочия.

6.3. Требование о досрочном прекращении полномочий членов Ревизионной комиссии вносится в повестку дня внеочередного Общего собрания акционеров в соответствии с законодательством Российской Федерации и уставом Общества.

7. Права и обязанности членов Ревизионной комиссии

7.1. Ревизионная комиссия имеет право:

- получать в установленном порядке от органов управления Общества все документы и материалы, необходимые для исполнения своих обязанностей;
- требовать от полномочных должностных лиц в установленном порядке созыва Совета директоров, внеочередного Общего собрания акционеров Общества в случаях, когда выявленные Ревизионной комиссией нарушения требуют принятия решений, находящихся в компетенции данных органов;
- требовать в случае необходимости письменные и устные объяснения от работников Общества;
- привлекать экспертов из числа лиц, не занимающих какие-либо штатные должности в Обществе. Ответственность за действия привлеченных специалистов несет Ревизионная комиссия;
- ставить перед соответствующими органами управления Общества вопрос об ответственности работников Общества, допустивших нарушения;
- вносить предложения в установленном порядке по изменению и дополнению в настоящее положение, другие внутренние документы Общества.

7.2. Ревизионная комиссия обязана:

- осуществлять проверки и проводить ревизии финансово-хозяйственной деятельности Общества не реже одного раза в год;
- по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества составлять в

письменном виде заключение;

- своевременно доводить до Совета директоров, Общего собрания акционеров заключения по годовым и внеочередным проверкам в письменной форме;
- требовать созыва Общего собрания акционеров в случае возникновения реальной угрозы интересам Общества или его кредиторам, выявлении злоупотреблений должностных лиц Общества;
- соблюдать коммерческую и служебную тайну.

8. Порядок проведения проверок (ревизий)

8.1. Плановая проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности осуществляется по итогам деятельности за год.

8.2. Внеплановая проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности осуществляется во всякое время по:

- инициативе Ревизионной комиссии;
- решению Общего собрания акционеров или Совета директоров Общества;
- требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее 10 процентами голосующих акций Общества.

8.3. Требование акционера (акционеров) должно быть подано в письменной форме, и вручено под роспись председателю Ревизионной комиссии. Требование должно содержать:

- Ф.И.О. (наименование) акционеров;
- сведения о принадлежащих им акциях (количество, категория, тип);

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

В случае 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.

8.5. В течение 10 рабочих дней с даты предъявления требования Ревизионная комиссия должна принять решение о проведении ревизии или сформулировать мотивированный отказ от проведения ревизии.

8.6. Если требование о проведении внеплановой ревизии исходит не от Общего собрания, Совета директоров или аудитора Общества, решение об отказе в проведении внеплановой ревизии деятельности Общества может быть принято Ревизионной комиссией в следующих случаях:

- лица (лицо), предъявившие требование, не являются владельцами необходимого для этого количества голосующих акций Общества, или не зарегистрированные в реестре акционеров;
- требование не соответствует пунктам 8.3 - 8.4 настоящего Положения.

8.7. Если по результатам ревизии выявлены возникновение угрозы интересам Общества или его кредиторам, а также злоупотребления должностных лиц Общества, Ревизионная комиссия требует созыва внеочередного Общего собрания акционеров.

8.8. Документально оформленные результаты проверок Ревизионной комиссией представляются на рассмотрение Совету директоров Общества, а также исполнительному органу Общества, для принятия мер.

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

- достоверности данных, содержащихся в отчетах, и иных финансовых документах Общества;
- 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;
-

9. Ответственность членов Ревизионной комиссии

9.1. Члены Ревизионной комиссии несут ответственность за ненадлежащее исполнение своих обязанностей в соответствии с законодательством Российской Федерации и Уставом Общества.

10. Процедура утверждения и внесения изменений в Положение «О Ревизионной комиссии»

10.1. Положение о Ревизионной комиссии утверждается Общим собранием акционеров. Решение о его утверждении принимается большинством голосов акционеров - владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании.

10.2. Предложения о внесении изменений и дополнений в настоящее Положение вносятся в порядке, предусмотренном для внесения предложений в повестку дня Общего собрания акционеров.

10.3. Решение о внесении дополнений или изменений в Положение принимается Общим собранием акционеров большинством голосов акционеров - владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в собрании.

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

Настоящее Положение содержит 10 статей, изложенных на 8 листах, пронумерованных, прошитых и скрепленных печатью.