

УТВЕРЖДЕНО
Общим собранием акционеров
ОАО "НИТИ-Тесар"
Протокол № 10 от "21" июня 2002 г.

ПОЛОЖЕНИЕ
О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ
ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА

"Научно-исследовательской Технологический Институт "НИТИ-Тесар "

г. Саратов, 2002 г.

СОДЕРЖАНИЕ:

1. Общие положения.	3
2. Компетенция Ревизионной комиссии Общества.	3
3. Обязанности членов Ревизионной комиссии.	4
4. Избрание и досрочное прекращение полномочий членной Ревизионной комиссии.	4
5. Порядок работы Ревизионной комиссии.	5
6. Заседаний Ревизионной комиссии.	6
7. Процедура утверждения и изменения "Положения о Ревизионной комиссии"	6

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Ревизионная комиссия открытого акционерного общества "Научно-исследовательский Технологический институт "НИТИ-Тесар", именуемого в дальнейшем "Общество", является органом, осуществляющим функции внутреннего финансового и хозяйственного контроля за деятельностью Общества.

Ревизионная комиссия контролирует деятельность Совета директоров и исполнительных органов Общества, но не вправе отменять их решения.

В своей работе Ревизионная комиссия руководствуется Федеральным законом «Об акционерных обществах», иными нормативными правовыми актами Российской Федерации, Уставом Общества, настоящим Положением, решениями Общего собрания акционеров и документами, принятыми Собранием акционеров Общества и относящимися к деятельности Ревизионной комиссии и ее членов.

2. КОМПЕТЕНЦИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ОБЩЕСТВА

2.1. Ревизионная комиссия осуществляет контроль за финансовой и хозяйственной деятельностью Общества, его филиалов и представительств.

2.2. При выполнении своих функций Ревизионная комиссия полномочна:

- проверять любую финансовую документацию Общества и заключения комиссии по инвентаризации имущества; сравнивать данные указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета;

- проводить документальные проверки (сплошные или выборочные) деятельности Общества, в том числе проверять своевременность и полноту платежей в бюджет; своевременность и правильность начислений и выплат дивидендов; постановку и достоверность бухгалтерского учета и финансовой и статистической отчетности; соответствие решений, принятых Советом директоров, решениям, принятым собранием акционеров, и Уставу;

- проверять состояние кассы и имущества Общества;

- изучать протоколы заседаний всех органов управления Общества;

- требовать созыва внеочередного общего собрания акционеров.

2.3. Органы управления и все должностные лица и работники Общества обязаны оказывать Ревизионной комиссии необходимое содействие, своевременно предоставлять ей всю необходимую информацию и документацию, необходимую для работы комиссии, и обеспечивать условия для ее работы.

2.4. Документы должны быть представлены Ревизионной комиссии в течение 5 дней после ее письменного запроса в соответствующее структурное подразделение Общества. В случае невыполнения требований настоящей статьи должностными лицами Общества Ревизионная комиссия обязана уведомить об этом Совет директоров.

2.5. В случаях выявления нарушения в производственно-хозяйственной и финансовой деятельности члены Ревизионной комиссии имеют право требовать созыва заседаний Совета директоров Общества и внеочередного Общего собрания акционеров.

2.6. Ревизионная комиссия имеет право требовать личного объяснения от работников Общества, включая любых должностных лиц, по вопросам, находящимся в ее компетенции.

2.7. Ревизионная комиссия имеет право ставить перед Советом директоров Общества и иными органами управления Общества, руководителями его подразделений и служб вопрос об ответственности работников, включая любые должностные лица Общества в случае нарушения ими положений действующего законодательства Российской Федерации, Устава Общества или положений, правил и инструкций, принятых Общим собранием акционеров или иных нормативных документов Общества.

2.8. Достоверность данных, содержащихся в годовом отчете Общества, бухгалтерской отчетности, должна быть подтверждена Ревизионной комиссией Общества.

3. ОБЯЗАННОСТИ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

3.1. При проведении проверок члены Ревизионной комиссии обязаны надлежащим образом изучить все документы и материалы, относящиеся к предмету проверки.

Если возникла серьезная угроза интересам Общества или выявлены злоупотребления, допущенные должностными лицами Общества, члены Ревизионной комиссии обязаны потребовать созыва внеочередного общего собрания акционеров.

3.2. Члены Ревизионной комиссии обязаны не разглашать конфиденциальную информацию, касающуюся деятельности Общества, а также информацию, составляющую служебную или коммерческую тайну, к которой они имеют доступ при выполнении своих функций.

3.3. Члены Ревизионной комиссии несут ответственность за недобросовестное выполнение возложенных на них обязанностей в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации и нормативными документами Общества.

4. ИЗБРАНИЕ И ДОСРОЧНОЕ ПРЕКРАЩЕНИЕ ПОЛНОМОЧИЙ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

4.1. Ревизионная комиссия избирается на Общем собрании акционеров Общества в соответствии с Уставом и Положением об Общем собрании акционеров Общества.

4.2. Ревизионная комиссия избирается в количестве 3 членов.

4.3. Избранными считаются кандидаты, набравшие большее относительно других число голосов.

4.4. При подведении итогов голосования общего собрания, в повестке дня которого наряду с вопросом об избрании Ревизионной комиссии включены также вопросы об избрании Совета директоров и Генерального директора общества, сначала подводятся итоги по вопросам об избрании Совета директоров и Генерального директора общества.

Голоса, представленные акциями, принадлежащими избранным членам Совета директоров и Генеральному директору, не учитываются при подсчете голосов по выборам кандидатов в Ревизионную комиссию общества (акции, переданные им по доверенности другими акционерами учитываются при подсчете голосов.)

4.5. Срок полномочий Ревизионной комиссии исчисляется с момента избрания ее общим собранием акционеров до момента избрания нового состава Ревизионной комиссии годовым общим собранием акционеров.

4.6. Если годовое общее собрание акционеров не было проведено в сроки, установленные Законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества, или количество членов Ревизионной комиссии стало менее 50% от количественного состава Ревизионной комиссии, установленного настоящим Положением, или по каким-либо причинам Ревизионная комиссия не была избрана на годовом общем собрании акционеров, полномочия Ревизионной комиссии прекращаются. В этом случае Общество обязано созвать внеочередное общее собрание акционеров для избрания нового состава Ревизионной комиссии.

4.7. Член Ревизионной комиссии, желающий сложить свои полномочия, обязан уведомить Общество об этом в разумные сроки, представив в Ревизионную комиссию заявление об освобождении от занимаемой должности. Полномочия члена Ревизионной комиссии считаются прекращенными после принятия соответствующего решения общим собранием акционеров.

4.8. В случае поступления от члена Ревизионной комиссии заявления об освобождении от занимаемой должности (а также в случае смерти одного из членов Ревизионной комиссии) до истечения срока ее полномочий или избрания на общем собрании акционеров Ревизионной комиссии в меньшем составе решением общего собрания акционеров могут быть проведены довыборы на вакантные должности. Срок полномочий членов комиссии, избираемых на вакантные должности в период действия полномочий Ревизионной комиссии, исчисляется с момента избрания до момента избрания нового состава комиссии на годовом общем собрании акционеров.

4.9 Общее собрание акционеров Общества имеет право досрочно прекратить полномочия всех или отдельных членов Ревизионной комиссии до истечения срока полномочий.

4.10. На первом заседании Ревизионная комиссия из своего состава избирает Председателя и Секретаря Ревизионной комиссии.

4.11. К обязанностям Председателя Ревизионной комиссии относится:

- представление документов, определенных настоящим Положением, в Совет директоров;
- созыв и проведение заседаний Ревизионной комиссии;
- организация работы комиссии;
- представительство Ревизионной комиссии на заседаниях Совета директоров и Общем собрании акционеров Общества;

- подписание документов, выходящих от имени Ревизионной комиссии.

Секретарь Ревизионной комиссии:

- ведет протоколы заседаний Ревизионной комиссии;
- доводит до сведения соответствующих органов и лиц акты и заключения Ревизионной комиссии.

5. ПОРЯДОК РАБОТЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

5.1. Ревизионная комиссия осуществляет регулярные проверки (сплошные или выборочные) и ревизии финансово-хозяйственной деятельности и текущей документации Общества по утвержденному ею плану, но не реже одного раза в год, или внепланово - по поступающему требованию.

5.2. Внеплановая проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется Ревизионной комиссией:

- по инициативе Общего собрания акционеров;
- по инициативе Совета директоров;
- по инициативе Генерального директора;
- по собственной инициативе;
- по инициативе акционера (акционеров), владеющего в совокупности не менее 10% голосующих акций.

5.3. Инициаторы ревизии направляют в Ревизионную комиссию письменное требование.

Требование должно содержать:

- Ф.И.О. (наименование) акционера;
- сведения о принадлежащих им акциях (количество, категория, тип.);
- мотивированное обоснование данного требования.

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.

5.4. Требование инициаторов проведения ревизии отправляются ценным письмом в адрес общества или сдается в канцелярию общества.

Дата предъявления требования определяется в соответствии со ст. 194 Гражданского кодекса РФ.

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

5.5. Ревизионная комиссия обязана не позже, чем через 30 дней после окончания финансового года приступить к проверке деятельности Общества, состояния денежных средств и имущества Общества, ревизии относящихся к годовому отчету и бухгалтерскому балансу книг, счетов, документов Общества.

5.6. Ревизионная комиссия представляет результаты проведенных ею ревизий и проверок и свои заключения по ним лицам, потребовавшим их проведения, Совету директоров и Общему собранию акционеров.

Результаты проведенных Ревизионной комиссией проверок представляются в форме письменных заключений, отчетов, докладных записок и сообщений.

5.7. Все документы, выходящие от имени Ревизионной комиссии, должны быть подписаны Председателем комиссии.

5.8. 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 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.

6. ЗАСЕДАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

6.1. 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 окончании для обсуждения результатов.

6.2. Любой член Ревизионной комиссии может требовать созыва внепланового заседания комиссии в случае выявления обстоятельств, требующих безотлагательного решения Ревизионной комиссии.

6.3. Заседания Ревизионной комиссии считаются правомочными, если на них присутствуют не менее половины ее членов, избранных общим собранием акционеров.

6.4. Все члены Ревизионной комиссии имеют равные права.

6.5. Решения Ревизионной комиссии принимаются простым большинством голосов ее членов, присутствующих на заседании Ревизионной комиссии.

В случае равенства голосов голос Председателя Ревизионной комиссии является решающим.

6.6. В случае несогласия с решением комиссии член Ревизионной комиссии вправе зафиксировать это в протоколе заседания, оформив как особое мнение, и довести его до сведения Совета директоров и/или Общего собрания акционеров.

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

Протоколы заседаний Ревизионной комиссии подписываются ее Председателем и Секретарем и хранятся по месту нахождения Общества.

6.8. Заключения Ревизионной комиссии должны быть доступны для ознакомления акционерам в любое время в течение рабочего дня. Акционеры и их представители вправе снимать копии с указанных документов, кроме относящихся к коммерческой тайне Общества.

7. ПРОЦЕДУРА УТВЕРЖДЕНИЯ И ИЗМЕНЕНИЯ "ПОЛОЖЕНИЯ О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ"

7.1. "Положение о Ревизионной комиссии" утверждается Общим собранием акционеров Общества.

Положение и все вносимые в него изменения и дополнения вводятся в действие с момента их утверждения на Общем собрании акционеров.

7.2. Если в результате изменения законодательных и нормативных актов Российской Федерации отдельные статьи настоящего Положения вступают в противоречие с законодательными актами, они утрачивают силу и до момента внесения изменений в настоящее Положение члены Ревизионной комиссии руководствуются законодательными актами Российской Федерации.

УТВЕРЖДЕНО:
Общим собранием акционеров
ОАО "НИТИ-Тесар"
Протокол № 11 от 25 апреля 2003 г.

Изменения
в Положение о Ревизионной комиссии
ОАО "НИТИ-Тесар"
зарегистрированного 24 июля 2002 г.
ОГРН 1026403667861

Ввести п.5.9. следующего содержания:

п.5.9. Членам Ревизионной комиссии в период исполнения ими своих обязанностей ежеквартально выплачивается вознаграждение, равное двум среднемесячным по Обществу размерам заработной платы.

Председатель Совета директоров



Ерофеев Ю.В.

УТВЕРЖДЕНО:

**Общим собранием акционеров
ОАО "НИТИ-Тесар"**

Протокол № 14 от 26 мая 2006 г.

ИЗМЕНЕНИЯ

в «Положение о Ревизионной комиссии ОАО «НИТИ-Тесар»

(утверждено общим собранием акционеров ОАО «НИТИ-Тесар» (протокол № 10 от 21 июня 2002 г.), с изменениями (протокол № 11 от 25 апреля 2003 г.)

Исключить п. 5.9. следующего содержания:

«Членам Ревизионной комиссии в период исполнения ими своих обязанностей ежеквартально выплачивается вознаграждение, равное двум среднемесячным по Обществу размерам заработной платы».

Председатель Совета директоров



Грачев В.Н.