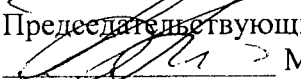
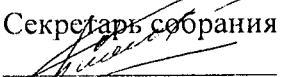


УТВЕРЖДЕНО:

Решением годового общего собрания
акционеров ОАО «ЮТэйр-Инжиниринг»
Протокол № 25 от «22» июня 2011 года

Председательствующий собрания

М.Д. Бекмуханбетов

Секретарь собрания

В.С. Пшеничников

ПОЛОЖЕНИЕ

о Ревизионной комиссии
ОАО «ЮТэйр-Инжиниринг»
(новая редакция)

г. Тюмень
2011

Статья 1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о Ревизионной комиссии открытого акционерного общества «ЮТэйр-Инжиниринг», далее именуемые «Положение» и «Общество», разработано в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах», Уставом Общества и утверждено общим собранием акционеров Общества (протокол № 25 от 22.06.2011 г.).

С момента утверждения общим собранием акционеров Общества настоящей редакции Положения, утрачивает силу Положение о Ревизионной комиссии Общества в редакции, утвержденной общим собранием акционеров (протокол № 14 от 20.04.2002 г.).

1.2. Настоящее Положение определяет порядок деятельности Ревизионной комиссии, в том числе порядок проведения заседаний Ревизионной комиссии, порядок проведения проверок, полномочия членов Ревизионной комиссии, порядок взаимодействия с органами управления Общества.

1.3. Ревизионная комиссия является постоянным выборным органом Общества, осуществляющим контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества в целом и его органов управления.

1.4. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, настоящим Положением, решениями общего собрания акционеров Общества, другими внутренними документами Общества.

1.5. Основными задачами деятельности Ревизионной комиссии являются:

- осуществление контроля за формированием достоверной финансовой и бухгалтерской отчетности Общества и иной информации о финансово-хозяйственной деятельности и имущественном положении Общества;
- осуществление контроля за соблюдением требований законодательства Российской Федерации и решений органов управления Общества при совершении финансово-хозяйственных операций;
- повышение эффективности управления активами Общества и иной финансово-хозяйственной деятельности Общества, совершенствование системы внутреннего контроля.

Статья 2. Состав, срок полномочий и выборы членов Ревизионной комиссии

2.1. Ревизионная комиссия избирается общим собранием акционеров в порядке, предусмотренном действующим законодательством, Уставом Общества и настоящим Положением в составе 3 (Трех) человек.

2.2. Срок полномочий членов Ревизионной комиссии исчисляется с момента их избрания на годовом общем собрании акционеров до момента избрания на следующем годовом общем собрании акционеров, за исключением случаев досрочного прекращения полномочий.

Полномочия отдельных членов или всего состава Ревизионной комиссии Общества могут быть прекращены досрочно решением общего собрания акционеров.

В случае досрочного прекращения полномочий члена Ревизионной комиссии или выбытия его из состава Ревизионной комиссии полномочия остальных членов комиссии не прекращаются.

Выбывшими членами Ревизионной комиссии считаются лица, выбывшие из состава Ревизионной комиссии в связи с их смертью, признанием их в судебном порядке недееспособными или безвестно отсутствующими, а также лица, полномочия которых прекращены решением общего собрания акционеров Общества.

В случае досрочного прекращения полномочий Ревизионной комиссии или ее члена полномочия нового состава Ревизионной комиссии или нового члена действуют до ближайшего по срокам годового общего собрания акционеров.

2.3. Членом Ревизионной комиссии может быть любое дееспособное физическое лицо, за исключением членом Совета директоров, Генерального директора Общества.

2.4. Акционеры, являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2 (Двух) процентов голосующих акций Общества на дату подачи предложения, в срок не позднее 45 (Сорок пять) календарных дней после окончания финансового года, вправе выдвинуть кандидатов в Ревизионную комиссию для избрания на годовом общем собрании акционеров. Число кандидатов в одной заявке не может превышать количественного состава Ревизионной комиссии, определенного в п. 2.1. настоящего Положения.

2.5. Заявка на выдвижение кандидатов вместе с согласием каждого кандидата баллотироваться направляется заказным письмом в адрес Общества или сдается в Общество.

2.6. Избранными в состав Ревизионной комиссии Общества считаются кандидаты, получившие простое большинство голосов акционеров, принимающих участие в общем собрании акционеров.

2.7. Члены Ревизионной комиссии Общества не могут одновременно являться членами Совета директоров, а также занимать любые другие должности в органах управления Общества.

Статья 3. Компетенция Ревизионной комиссии

3.1. Компетенция Ревизионной комиссии определяется ФЗ «Об акционерных обществах», а по вопросам, не предусмотренным Законом, Уставом Общества и настоящим Положением.

3.2. Ревизионная комиссия в пределах своей компетенции, определенной Уставом Общества, осуществляет контроль за деятельностью Общества по следующим направлениям:

- проверка финансово-хозяйственной документации Общества, в том числе, при необходимости, данных первичного бухгалтерского учета;
- проверка достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Общества, годовой бухгалтерской отчетности и иных отчетах, а также других финансовых документах Общества;
- проверка законности решений и действий исполнительных органов Общества, в том числе заключенных договоров и совершенных сделок;
- проверка соответствия условий совершенных Обществом сделок условиям сделок, совершаемых при сравнимых обстоятельствах;
- анализ соответствия ведения бухгалтерского и статистического учета и отчетности существующим нормативным документам;
- по иным направлениям деятельности Общества в рамках компетенции Ревизионной комиссии.

3.3. Ревизионная комиссия информирует Совет директоров Общества о выявленных в ходе проверок 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.

3.4. Генеральный директор Общества обязан предоставлять Председателю Ревизионной комиссии годовой отчет, годовую бухгалтерскую отчетность Общества не позднее 5 (Пяти) рабочих дней с момента сдачи указанной отчетности в налоговые органы РФ.

Генеральный директор обязан предоставлять ежеквартальную бухгалтерскую отчетность Общества Председателю Ревизионной комиссии Общества не позднее 5 (Пяти) рабочих дней с момента сдачи указанной отчетности в налоговые органы РФ.

Статья 4. Права и обязанности членов Ревизионной комиссии

4.1. К полномочиям членов Ревизионной комиссии Общества относятся:

- беспрепятственный допуск во все служебные помещения Общества;
- опечатывание денежных хранилищ, материальных складов, архивов и других служебных помещений Общества на период проведения проверки сохранности находящихся в них ценностей и документов;
- изъятие из дел отдельных документов (с оставлением в делах акта изъятия и копий изъятых документов), если в ходе проверки будут обнаружены подделки, подлоги или иные злоупотребления;
- получение от должностных лиц органов управления Общества, руководителей и сотрудников структурных подразделений исполнительного аппарата Общества устных и письменных объяснений по вопросам, возникающим в ходе проведения проверок;
- запрашивать у должностных лиц органов управления Общества, руководителей обособленных подразделений Общества и структурных подразделений исполнительного аппарата Общества документы и материалы, необходимые для проведения проверок Ревизионной комиссией финансовой и хозяйственной деятельности Общества;
- для проведения проверки (ревизии) привлекать специалистов в соответствующих областях (права, экономики, финансов, бухгалтерского учета, управления, экономической безопасности и других), в том числе специализированные организации.

4.2. Ревизионная комиссия вправе вносить предложения в планы работы органов управления Общества, требовать в установленном порядке созыва заседаний общего собрания акционеров Общества в соответствии с их компетенцией в случае, если возникла угроза существенным интересам Общества или выявлены злоупотребления со стороны должностных лиц Общества, и по иным вопросам.

4.3. Ревизионная комиссия вправе запрашивать у должностных лиц органов управления Общества, имеющих совместно с их аффилированными лицами 20 (Двадцатью) и более процентов голосующих акций Общества, информацию:

- о юридических лицах, в которых они владеют самостоятельно или совместно со своим аффилированным лицом (лицами) 20 (Двадцатью) и более процентами голосующих акций (долей, паев);
- о юридических лицах, в органах управления которых они занимают должности;
- известных им совершаемых или предполагаемых сделках, в которых они могут быть признаны заинтересованными лицами.

4.4. Ревизионная комиссия обязана:

- докладывать общему собранию акционеров, Совету директоров Общества о результатах плановых и внеплановых проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества, о выявленных фактах нарушения должностными лицами органов управления Общества законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов Общества;
- представлять Совету директоров, Генеральному директору Общества заключение по итогам годовой проверки деятельности Общества, включая оценку годового отчета Общества;
- своевременно представлять Совету директоров, Генеральному директору, общему собранию акционеров Общества заключение по итогам внеплановой проверки (ревизии) Общества;
- обеспечивать соблюдение режима конфиденциальности получаемых сведений и не допускать несанкционированного разглашения информации, ставшей им известной в процессе проведения ревизионных проверок.

5. Порядок проведения ревизионных проверок

5.1. Плановая проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества проводится в соответствии с утвержденным годовым Планом работы Ревизионной комиссии. Годовой план работы Ревизионной комиссии доводится до Генерального директора Общества в течение 10 (Десяти) дней после его утверждения.

5.2. Внеплановая проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества проводится:

- на основании решения Ревизионной комиссии Общества;
- на основании решения общего собрания акционеров, Совета директоров Общества;
- по требованию акционеров (акционера) Общества, владеющих в совокупности не менее 10 (Десяти) процентов голосующих акций Общества.

5.3. Уведомление о проведении проверки передается в канцелярию Общества или направляется по почте заказным письмом или посредством факсимильной связи на фактический адрес исполнительного органа Общества не позднее 5 (Пяти) дней до начала проверки.

5.4. Проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества включает в себя:

- определение нормативно-правовой базы, регулирующей проверяемый участок деятельности Общества;
- сбор и анализ финансовых и хозяйственных документов Общества, показателей бухгалтерской и статистической отчетности и иных документов Общества, получение письменных и устных объяснений, относящихся к проверяемому объекту;
- осмотр складов, архивов и других служебных помещений Общества;
- проверку соблюдения при использовании материальных, трудовых и финансовых ресурсов в производственной и финансово-хозяйственной деятельности действующих норм и нормативов, утвержденного бизнес-плана и других документов, регламентирующих деятельность Общества, а также выполнения решений общего собрания акционеров Общества, решений Совета директоров Общества;
- проверку законности хозяйственных операций Общества, осуществляемых по заключенным от имени Общества договорам и сделкам;
- проверку кассы и имущества Общества, эффективности использования активов и иных ресурсов Общества, выявления причин непроизводительных потерь и расходов;
- выявление признаков несоответствия действующему законодательству Российской Федерации финансовой и хозяйственной деятельности Общества, искажения и недостоверности отражения деятельности Общества в бухгалтерской, статистической и иной отчетности и документации Общества;
- осуществление иных действий, обеспечивающих комплексную и объективную проверку финансово-хозяйственной деятельности Общества, в рамках полномочий Ревизионной комиссии, закрепленных настоящим Положением;
- проверку выполнения рекомендаций по устранению нарушений и недостатков, ранее выявленных Ревизионной комиссией.

5.5. При проведении проверки члены Ревизионной комиссии Общества запрашивают необходимые документы и материалы у органов управления Общества, руководителей обособленных подразделений, структурных подразделений исполнительного аппарата Общества и других лиц, в распоряжении которых находятся необходимые документы и материалы.

Запрашиваемые при проверке документы и материалы должны быть представлены членам Ревизионной комиссии Общества не более чем в течение 2 (Двух) рабочих дней с момента получения запроса.

5.6. Член Ревизионной комиссии Общества должен иметь доступ к книгам, учетным записям, деловой корреспонденции и иной информации, относящейся к соответствующему объекту проверки.

5.7. При проведении проверок члены Ревизионной комиссии Общества обязаны надлежащим образом изучить все полученные документы и материалы, относящиеся к объекту проверки.

5.8. Должностные лица органов управления Общества, руководители обособленных подразделений и структурных подразделений исполнительного аппарата Общества обязаны:

- создавать проверяющим условия, обеспечивающие эффективное проведение проверки (рабочее место, ксерокс, принтер и т.д.);

- предоставлять членам Ревизионной комиссии всю необходимую информацию и документацию, а также давать по их запросу (устному или письменному) разъяснения и объяснения в устной и письменной форме;

- оперативно устранять все выявленные Ревизионной комиссией нарушения, в том числе по ведению бухгалтерского учета и составлению бухгалтерской и иной финансовой отчетности;

- не допускать каких-либо действий при проведении проверки, направленных на ограничение круга вопросов, подлежащих выяснению при проведении проверки.

Статья 6. Порядок проведения заседаний и принятия решений Ревизионной комиссией

6.1. Заседания Ревизионной комиссии проводятся в соответствии с утвержденным Ревизионной комиссией планом работы. Заседания Ревизионной комиссии проводятся также перед началом и по результатам всех проверок (ревизий) деятельности Общества, осуществляемых данной комиссией.

Председатель Ревизионной комиссии может созывать внеплановые заседания комиссии по своей инициативе или по предложению членов Ревизионной комиссии.

6.2. На заседаниях Ревизионной комиссии принимают участие члены Ревизионной комиссии, а также приглашенные лица.

Члены Ревизионной комиссии должны присутствовать на заседаниях лично. Они не могут передавать свои полномочия другим лицам, в том числе по доверенности.

6.4. На заседании Ревизионной комиссии ведется протокол, который подписывается членами Ревизионной комиссии. Протокол заседания оформляется не позднее, чем через 5 (Пять) дней после его проведения.

6.5. В протоколе указываются:

- дата, время и место проведения заседания;
- перечень лиц, присутствующих на заседании;
- повестка дня заседания;
- вопросы, поставленные на голосование;
- результаты голосования;
- принятые решения.

6.6. К протоколу заседания прилагаются материалы (заключения проверок и иные документы), послужившие основанием для принятия решений.

6.7. Протокол Ревизионной комиссии Общества в течение 5 (Пяти) дней с даты его подписания направляется Генеральному директору Общества, Председателю Совета директоров Общества.

Статья 7. Заключение Ревизионной комиссии Общества

7.1. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия составляет отчет и заключение, которые являются документами внутреннего контроля Общества.

7.2. Отчет Ревизионной комиссии должен состоять из двух частей: вводной и аналитической.

7.2.1. Вводная часть отчета Ревизионной комиссии должна включать:

- подробное название документа;
- дату (период) и место проведения проверки;
- основание проверки (решение Ревизионной комиссии, общего собрания акционеров, Совета директоров, акционеров (акционера) Общества);
- цель проверки (определение законности деятельности Общества, установление достоверности бухгалтерской и иной документации, ее соответствия законодательству Российской Федерации и т.д.);
- объект проверки (определенная деятельность Общества, финансовая и хозяйственная документация, включая бухгалтерскую и статистическую отчетность и т.д.);
- перечень нормативно-правовых и иных документов, регулирующих деятельность Общества, которые были использованы при проведении проверки.

7.2.2. Аналитическая часть должна содержать объективную оценку состояния проверяемого объекта и включать в себя:

- общие результаты проверки документации бухгалтерского учета и отчетности и иной документации финансово-хозяйственной деятельности Общества;
- общие результаты проверки соблюдения требований законодательства Российской Федерации при совершении финансово-хозяйственных операций;
- рекомендации и предложения по устранению причин и последствий нарушений законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов Общества;
- информацию о фактах нарушения, установленных законодательством Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов РФ при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

7.3. Заключение Ревизионной комиссии составляется только по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности по итогам года в дополнение к отчету, представляет собой аргументированные выводы Ревизионной комиссии и должно содержать:

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

7.4. Отчет и заключение Ревизионной комиссии Общества составляются в 3 (Трех) экземплярах и подписываются всеми членами Ревизионной комиссии на заседании Ревизионной комиссии по итогам проверки.

По одному экземпляру отчета и заключения остаются в делах Ревизионной комиссии, 2 (Два) направляются в Совет директоров и Генеральному директору Общества.

7.5. Общество обязано предоставить Ревизионной комиссии в течение 30 (Тридцати) дней после получения отчета Ревизионной комиссии отчет об исполнении рекомендаций по устранению нарушений, выявленных и отраженных в отчете Ревизионной комиссии.

7.5.1. В случае если Общество не согласно с фактом присутствия нарушения, в течение 14 (Четырнадцати) дней после получения отчета Ревизионной комиссии направляется в адрес комиссии письменный ответ с подробным описанием своей точки зрения.

7.5.2. Ревизионная комиссия, рассмотрев письменный ответ на общем заседании, дает в заключении по итогам годовой проверки деятельности Общества окончательную оценку спорных вопросов.

7.6. Общество обязано хранить заключения Ревизионной комиссии и обеспечивать доступ к ним по требованию акционеров Общества.

Статья 8. Финансирование деятельности Ревизионной комиссии и выплата вознаграждения ее членам

8.1. В целях обеспечения деятельности Ревизионной комиссии Общество предоставляет комиссии необходимые помещения, технические средства и материалы, оплачивает по установленным в Обществе нормам расходы комиссии в пределах средств, выделенных на эти цели Советом директоров.

8.2. По решению общего собрания акционеров членам Ревизионной комиссии Общества в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются общим собранием акционеров по рекомендации Совета директоров Общества.

Статья 9. Заключительные положения

9.1. Настоящее Положение утверждается общим собранием акционеров большинством голосов акционеров-владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в общем собрании акционеров.

9.2. Предложения о внесении изменений и дополнений в Положение вносятся в порядке, предусмотренном Уставом Общества и настоящим Положением для внесения предложений в повестку дня общего собрания акционеров.

9.3. Решение о внесении изменений и дополнений в Положение принимается общим собранием акционеров большинством голосов акционеров-владельцев голосующих акций Общества, принимающих участие в общем собрании акционеров.

9.4. Если в результате изменения законодательства Российской Федерации либо Устава отдельные статьи настоящего Положения вступают с ними в противоречие, эти статьи утрачивают силу и до момента внесения изменений в Положение Ревизионная комиссия руководствуется действующим законодательством и нормами Устава Общества.

Прошло, пронумеровано 7 (семь) листов
Генеральный директор
ОАО «ЮТэйр-Инжиниринг»

Фаралжаев

