

УТВЕРЖДЕНО
распоряжение Росимущества
от 18.12.13г. № 1663-р

ПОЛОЖЕНИЕ
о Ревизионной комиссии открытого акционерного
общества «Роскартография»

г. Москва

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о Ревизионной комиссии открытого акционерного общества «Роскартография» (далее - Положение) разработано в соответствии с Федеральным законом "Об акционерных обществах", Уставом открытого акционерного общества «Роскартография» (далее - Общество) и регулирует деятельность Ревизионной комиссии Общества (далее - Ревизионная комиссия).

1.2. Положение устанавливает порядок формирования Ревизионной комиссии, порядок проведения проверок (ревизий) финансово-хозяйственной деятельности Общества и порядок проведения заседаний Ревизионной комиссии, принятия решений Ревизионной комиссией, права и обязанности членов Ревизионной комиссии, а также регулирует иные вопросы, связанные с деятельностью Ревизионной комиссии.

1.3. Ревизионная комиссия является органом, осуществляющим контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, его органов, должностных лиц, подразделений и служб, филиалов и представительств.

1.4. Ревизионная комиссия проверяет соблюдение Обществом законодательных и иных нормативных правовых актов, регулирующих его деятельность, законность совершаемых Обществом операций, состояние кассы и имущества.

Компетенция Ревизионной комиссии определяется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением.

1.5. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, настоящим Положением и иными внутренними документами Общества, а также решениями Общего собрания акционеров и Совета директоров Общества.

2. Порядок формирования Ревизионной комиссии

2.1. Состав и порядок формирования Ревизионной комиссии

2.1.1 Ревизионная комиссия избирается Общим собранием акционеров в составе 3 (трех) человек на срок до следующего годового Общего собрания акционеров. Срок полномочий ревизионной комиссии истекает в день проведения следующего годового собрания акционеров Общества.

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

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.

2.1.3. Полномочия членов Ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно решением Общего собрания акционеров.

2.1.4. В случае когда число членов ревизионной комиссии

становится менее 2 (двух) человек, Совет директоров Общества обязан созвать внеочередное Общее собрание акционеров для избрания членов Ревизионной комиссии. Оставшиеся члены Ревизионной комиссии осуществляют свои функции до избрания нового состава Ревизионной комиссии.

2.2. Председатель Ревизионной комиссии

2.2.1 Ревизионная комиссия на своем первом после избрания заседании избирает из своего состава Председателя Ревизионной комиссии.

2.2.2 Председатель Ревизионной комиссии может быть переизбран большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии.

2.2.2. Председатель Ревизионной комиссии осуществляет руководство деятельностью Ревизионной комиссии, формирует повестку дня заседаний Ревизионной комиссии, созывает и проводит заседания Ревизионной комиссии, организует текущую работу Ревизионной комиссии, подписывает документы Ревизионной комиссии, представляет Ревизионную комиссию на Общем собрании акционеров и заседании Совета директоров Общества, решает другие вопросы, предусмотренные настоящим Положением.

2.2.3. В случае отсутствия Председателя Ревизионной комиссии его функции осуществляет один из членов Ревизионной комиссии по решению, принимаемому большинством голосов присутствующих на заседании членов Ревизионной комиссии.

2.3. Вознаграждение членам Ревизионной комиссии

2.3.1. По решению Общего собрания акционеров членам Ревизионной комиссии за период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими обязанностей членов Ревизионной комиссии.

Критерии определения размера вознаграждения членов Ревизионной комиссии и порядок выплаты им вознаграждений и компенсаций определяются Положением о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Ревизионной комиссии ОАО «Роскартография», утвержденным Общим собранием акционеров Общества.

Размер общей суммы таких вознаграждений и компенсаций устанавливается решением Общего собрания акционеров Общества.

Член Ревизионной комиссии вправе отказаться от вознаграждения.

2.3.2. При отсутствии в Обществе чистой прибыли (прибыли к распределению) вознаграждение и компенсации членам Ревизионной комиссии не выплачиваются.

3. Права и обязанности Ревизионной комиссии. Ответственность членов Ревизионной комиссии

3.1. Права и обязанности Ревизионной комиссии

3.1.1 Ревизионная комиссия в целях надлежащего исполнения своих функций имеет право:

- в ходе проверки (ревизии) требовать от органов управления Общества, руководителей структурных подразделений Общества, руководителей филиалов и представительств, предоставления документов и материалов о финансово-хозяйственной деятельности Общества, необходимой для проведения проверки;

- требовать от членов Совета директоров, Генерального директора, лиц, выполняющих управленческие функции, руководителей структурных подразделений Общества, руководителей филиалов и представительств, материально ответственных лиц, работников Общества устные и письменные объяснения по вопросам, возникающим в ходе проведения проверок;

- ставить перед органами управления Общества вопрос о привлечении к материальной и дисциплинарной ответственности работников Общества, включая должностных лиц, в случае выявления факта нарушения ими Устава, внутренних документов Общества, должностных инструкций;

- требовать в порядке, установленном законодательством, созыва заседаний Совета директоров, созыва внеочередного Общего собрания акционеров в случаях, когда выявленные в ходе проверки нарушения нанесли или могут нанести ущерб интересам Общества, а принятие необходимых решений входит в компетенцию указанных органов управления Обществом.

3.1.2 Ревизионная комиссия обязана:

осуществлять проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам деятельности Общества за год, а также во всякое время по инициативе лиц, обладающих правом инициировать такую ревизию в соответствии с действующим законодательством, Уставом Общества и настоящим Положением;

- давать оценку достоверности данных, включаемых в годовой отчет Общества и содержащихся в годовой бухгалтерской отчетности Общества;

- своевременно представлять документально оформленные результаты проверок (ревизий) в виде заключения или акта Общему собранию акционеров, Совету директоров, а также Генеральному директору Общества для принятия соответствующих мер;

по результатам проверки (ревизии), при возникновении угрозы интересам Общества или его акционерам или выявлении злоупотреблений должностных лиц Общества потребовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров;

- оперативно информировать органы управления Общества об установленных фактах неэффективности и/или необоснованности

финансово-хозяйственных операций, о допущенных должностными лицами Общества, руководителями структурных подразделений (служб, филиалов, представительств) нарушений законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов Общества;

- соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, ставшие известными членам Ревизионной комиссии в процессе проведения проверки (ревизии);

- фиксировать нарушения нормативных правовых актов, Устава и внутренних документов Общества работниками Общества и должностными лицами;

- присутствовать на Общем собрании акционеров и отвечать на вопросы участников собрания.

3.2. Ответственность членов Ревизионной комиссии

Члены Ревизионной комиссии несут ответственность:

- за утерю, повреждение или фальсификацию полученных ревизионной комиссией документов и материалов;

- за разглашение конфиденциальной информации, служебной и коммерческой тайны Общества;

- за недобросовестное и ненадлежащее проведение проверок (ревизий) финансово-хозяйственной деятельности Общества, несвоевременное представление заключений и актов Ревизионной комиссии органам Общества;

- в иных случаях недобросовестного или ненадлежащего исполнения своих обязанностей.

4. Проведение проверок Ревизионной комиссией

4.1. Порядок проведения проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности

4.1.1 Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам его деятельности за год (плановая проверка), либо во всякое время по решению или требованию лиц, обладающих правом инициировать такую проверку (ревизию) в соответствии с законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением (внеочередная проверка).

В ходе внеочередной проверки Ревизионной комиссией могут проверяться как отдельная хозяйственная операция Общества, так и хозяйственные операции за отдельный период времени.

4.1.2 Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества, проводимая Ревизионной комиссией, не должна нарушать режим работы Общества.

4.2. Порядок предъявления требования о проведении внеочередной проверки (ревизии)

4.2.1 Внеочередная проверка (ревизия) финансово-хозяйственной

деятельности Общества осуществляется во всякое время по инициативе Ревизионной комиссии, решению Общего собрания акционеров, Совета директоров, требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 (десятью) процентами голосующих акций Общества.

4.2.2 Инициаторы проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества вправе в любой момент до принятия ревизионной комиссией решения о проведении проверки (ревизии) отозвать свое требование, письменно уведомив об этом Ревизионную комиссию.

4.2.3 Акционер (акционеры) Общества, являющийся инициатором проверки (ревизии) направляет в Ревизионную комиссию письменное требование о проведении проверки, которое должно содержать:

- имя (наименование) акционера (акционеров), направляющего требование;

- сведения о принадлежащих им акциях (количество, категория, тип);

- основания необходимости проведения проверки.

4.2.4 Требование подписывается акционером (акционерами) или их доверенными лицами. В случае если требование подписано представителем акционера, к нему должна прилагаться доверенность (или нотариально заверенная копия доверенности), соответствующая требованиям нормативных правовых актов, или иные документы, удостоверяющие право представителя действовать от имени акционера.

4.2.5 В случае если инициатива исходит от акционеров - юридических лиц, 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 (или нотариально заверенная копия доверенности), соответствующая требованиям нормативных правовых актов, а также копии документов, подтверждающих полномочия лица, выдавшего доверенность.

4.2.6 Требование инициаторов проведения проверки (ревизии) направляется в адрес Общества заказной почтой на имя председателя Ревизионной комиссии или сдается в Общество.

4.2.7 В течение 5 рабочих дней с даты предъявления требования акционера (акционеров) о проведении внеочередной проверки (ревизии) Ревизионная комиссия должна принять решение о проведении проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества или дать мотивированный отказ от проведения проверки (ревизии). Дата предъявления требования определяется по дате его поступления в Общество.

4.2.8 Отказ от проверки (ревизии) может быть дан Ревизионной комиссией в следующих случаях:

- акционеры, предъявившие требование, не являются владельцами необходимого для этого количества голосующих акций;

- по фактам, являющимся мотивами проведения проверки (ревизии),

проверка (ревизия) проведена и ревизионной комиссией утверждено заключение;

требование не соответствует законодательству Российской Федерации, Уставу Общества или настоящему Положению.

4.2.9 Акционер (акционеры), заявивший требование о проведении проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества, вправе предъявить следующее требование о проведении проверки (ревизии) по тому же основанию не ранее чем через 180 дней после предъявления в Ревизионную комиссию первого из названных требований.

4.3. Срок проведения проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности

4.3.1 Ревизионная комиссия представляет в Совет директоров заключение по результатам плановой проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества за год и заключение, подтверждающее или опровергающее достоверность данных, включаемых в годовой отчет Общества и содержащихся в годовой бухгалтерской отчетности Общества, не позднее чем за 40 дней до даты проведения годового общего собрания акционеров.

4.3.2 Внеочередная проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества, проводимая по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего (владеющих в совокупности) не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества, должна быть начата не позднее 30 дней с даты поступления требования акционеров о ее проведении.

Срок проведения такой проверки (ревизии) не должен превышать 90 дней, но может быть продлен по решению Ревизионной комиссии.

4.3.3 Внеочередная проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Общества, проводимая по решению общего собрания акционеров или Совета директоров, должна быть начата не позднее 30 дней с даты представления протокола общего собрания акционеров или заседания Совета директоров.

Копия протокола общего собрания акционеров или заседания Совета директоров передается председателю Ревизионной комиссии.

Дата представления протокола определяется по дате передачи его копии председателю Ревизионной комиссии.

4.3.4 В течение 5 рабочих дней с даты предъявления требования члена Ревизионной комиссии о проведения внеочередной проверки (ревизии) председатель Ревизионной комиссии должен принять решение о проведении заседания Ревизионной комиссии.

При принятии Ревизионной комиссией решения о проведении проверки (ревизии) председатель Ревизионной комиссии обязан организовать проверку (ревизию) и приступить к ее проведению.

5. Заседания Ревизионной комиссии

5.1. Заседания Ревизионной комиссии

5.1.1 Организационные вопросы проведения проверок (ревизий) определяются на заседаниях Ревизионной комиссии. Заседания Ревизионной комиссии проводятся перед началом проверки (ревизии), по ее результатам, а также в иных случаях, требующих совместного решения членов Ревизионной комиссии. Член Ревизионной комиссии вправе требовать созыва заседания комиссии в случае выявления нарушений, требующих безотлагательного решения.

5.1.2 Заседания Ревизионной комиссии Общества проводятся в форме совместного присутствия членов комиссии для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование.

5.1.3 Кворумом для проведения заседаний Ревизионной комиссии является присутствие не менее половины от количественного состава Ревизионной комиссии.

5.1.4 На заседаниях Ревизионной комиссии, проводимых перед началом проверки (ревизии), определяются:

- все организационные вопросы проведения проверки (ревизии);
- лица, ответственные за проведение проверки (ревизии).

5.1.5 Заседание Ревизионной комиссии Общества может быть проведено совместно с заседанием Совета директоров Общества.

5.2. Решения Ревизионной комиссии

5.2.1 Решения Ревизионной комиссии принимаются, а заключения и акты утверждаются большинством голосов присутствующих на заседании членов Ревизионной комиссии. При решении вопросов на заседании Ревизионной комиссии каждый член комиссии обладает одним голосом. Не допускается передача права голоса члена Ревизионной комиссии другому лицу, в том числе иному члену Ревизионной комиссии. При равенстве голосов решающим является голос Председателя Ревизионной комиссии.

5.2.2 Члены Ревизионной комиссии в случае своего несогласия с решением комиссии вправе требовать записи в протоколе заседания особого мнения и довести его до сведения органов управления Общества и (или) акционеров Общества.

5.2.3 Член ревизионной комиссии, выразивший несогласие с заключением (актом) Ревизионной комиссии, вправе подготовить особое мнение, которое прилагается к заключению (акту) ревизионной комиссии и является его неотъемлемой частью.

5.2.4 Если член Ревизионной комиссии не подписал заключение (акт) и не подготовил особого мнения, в заключении (акте) должны быть указаны причины этого.

6. Документы Ревизионной комиссии

6.1. Документы Ревизионной комиссии

6.1.1 К документам Ревизионной комиссии относятся:

- протоколы Ревизионной комиссии;

- заключения Ревизионной комиссии;
- акты Ревизионной комиссии по результатам проверок (ревизий);
- иные документы, связанные с деятельностью Ревизионной комиссии.

6.1.2 Документы Ревизионной комиссии не нуждаются в скреплении печатью Общества.

6.1.3 Заключение (акт) Ревизионной комиссии по итогам внеочередной проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Общества представляется в течение 3 рабочих дней после окончания проведения проверки (ревизии).

6.2. Протоколы Ревизионной комиссии

6.2.1 Протокол заседания Ревизионной комиссии составляется не позднее 3 дней после его проведения.

6.2.2 В протоколе заседания Ревизионной комиссии указываются:

- фирменное наименование Общества;
- время и место проведения заседания Ревизионной комиссии;
- лица, присутствующие на заседании;
- повестка дня заседания;
- вопросы, поставленные на голосование, и итоги голосования по каждому из них;
- принятые решения;
- лица, заявившие особое мнение по принимаемым решениям.

6.2.3 К протоколу заседания Ревизионной комиссии прилагаются документы и материалы (в том числе заключения, акты проверок и иные документы), послужившие основанием для принятия Ревизионной комиссией соответствующих решений.

6.2.4 Протокол заседания Ревизионной комиссии подписывается председателем Ревизионной комиссии, а в случае его отсутствия - двумя другими членами Ревизионной комиссии.

5.10. Протокол заседания Ревизионной комиссии направляется заинтересованным лицам в течение 5 дней с даты его подписания.

6.3. Акты Ревизионной комиссии

6.3.1 В актах Ревизионной комиссии по результатам проверок (ревизий) указываются:

- место и время проведения проверки (ревизии);
- члены Ревизионной комиссии, принимающие участие в проведении проверки (ревизии);
- основание проведения проверки (ревизии);
- описание обнаруженных нарушений законодательства, нормативных правовых актов, требований Устава и внутренних документов Общества;
- указание на лиц, допустивших нарушения законодательства, нормативных правовых актов, требований Устава и внутренних документов Общества;

- ссылки на нормы законодательства, нормативных правовых актов, Устава и внутренних документов Общества, нарушение которых выявлено в ходе проверки (ревизии).

6.3.2 Акты ревизионной комиссии подписываются всеми членами Ревизионной комиссии, осуществлявшими проведение проверки (ревизии).

6.4. Заключение Ревизионной комиссии

6.4.1 В заключениях Ревизионной комиссии указываются:

выводы о соблюдении или нарушении законодательства, нормативных правовых актов, Устава и внутренних документов Общества;

- оценка достоверности данных, включаемых в годовой отчет Общества и содержащихся в годовой бухгалтерской отчетности Общества;

требования о предоставлении информации (документов и материалов), заявленные в ходе проверки (ревизии) органам Общества, руководителям подразделений и служб, филиалов и представительств и должностным лицам;

- полученные отказы в предоставлении информации (документов и материалов);

- сведения о требованиях ревизионной комиссии созыва заседаний Совета директоров и внеочередного Общего собрания акционеров;

- сведения о письменных объяснениях, полученных от членов Совета директоров, Генерального директора и работников Общества, включая должностных лиц;

- описание нарушений законодательства, нормативных правовых актов, Устава, положений, правил и инструкций Общества работниками Общества и должностными лицами.

6.4.2 Заключение Ревизионной комиссии подписывается всеми членами Ревизионной комиссии.

6.5. Иные документы

Иные документы Ревизионной комиссии подписываются председателем Ревизионной комиссии.

6.6. Хранение документов Ревизионной комиссии

6.6.1 Председатель Ревизионной комиссии обеспечивает хранение следующих документов:

- документы Ревизионной комиссии;

- требования о проведении проверки (ревизии);

- отказы Ревизионной комиссии в проведении проверки (ревизии);

- письменные отказы должностных лиц Общества предоставить информацию.

6.6.2 Оригиналы документов Ревизионной комиссии передаются председателем Ревизионной комиссии в Общество на хранение, о чем составляется соответствующий акт.

6.6.3 Общество обеспечивает акционерам доступ к заключениям

Ревизионной комиссии в порядке и объеме, предусмотренном законодательством Российской Федерации.

6.6.4 По письменному требованию акционера Общество обязано предоставить ему за плату копии заключений Ревизионной комиссии. Размер платы устанавливается Обществом и не может превышать расходов на изготовление копий и расходов, связанных с направлением их по почте.

7. Порядок утверждения и внесения дополнений и/или изменений в Положение

9.1. Настоящее Положение утверждается Общим собранием акционеров Общества. Решение об его утверждении принимается простым большинством голосов акционеров - владельцев голосующих акций, принимающих участие в общем собрании акционеров.

9.2. Внесение дополнений и/или изменений в настоящее Положение осуществляется в порядке, предусмотренном Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Общества.

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