УТВЕРЖДЕНО:

Решением Общего собрания
акционеров АО «Томская генерация»
от «28» сентября 2015 года
(Протокол от 29 сентября 2015 года № 1)

Председательствующий на собрании

П.И. Оклей

ПОЛОЖЕНИЕ
о Ревизионной комиссии
Акционерного общества «Томская генерация»

г. Томск2015 г.

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о Ревизионной комиссии Акционерного общества «Томская генерация» (далее – «Положение»), разработанное в соответствии с Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Акционерного общества «Томская генерация» (далее – «Общество»), определяет задачи и порядок деятельности Ревизионной комиссии, регулирует вопросы взаимодействия с органами управления Общества и структурными подразделениями Общества.

1.2. Ревизионная комиссия является органом контроля Общества, осуществляющим регулярный контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества, его обособленных подразделений, должностных лиц органов управления Общества и структурных подразделений на предмет соответствия законодательству Российской Федерации, Уставу Общества и внутренним документам Общества.

1.3. Ревизионная комиссия избирается годовым Общим собранием акционеров Общества на срок до следующего годового Общего собрания акционеров Общества.

Общее собрание акционеров вправе досрочно прекратить полномочия Ревизионной комиссии.

1.4. Ревизионная комиссия действует в интересах акционеров Общества и в своей деятельности подотчетна Общему собранию акционеров Общества.

1.5. При осуществлении своей деятельности Ревизионная комиссия независима от должностных лиц органов управления Общества и руководителей структурных подразделений Общества.

1.6. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, настоящим Положением и другими внутренними документами Общества.

2. Задачи Ревизионной комиссии Общества

2.1 Главными задачами Ревизионной комиссии Общества являются:

1) осуществление контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества;

2) обеспечение наблюдения за соответствием совершаемых Обществом финансово-хозяйственных операций законодательству Российской Федерации и Уставу Общества;

3) осуществление независимой оценки информации о финансовом состоянии Общества.

3. Председатель и Секретарь Ревизионной комиссии

3.1 Председатель и Секретарь Ревизионной комиссии избираются членами Ревизионной комиссии Общества из их числа большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии Общества. Члены Ревизионной комиссии Общества вправе в любое время переизбрать Председателя и Секретаря Ревизионной комиссии.

3.2 Председатель и Секретарь Ревизионной комиссии Общества должны быть избраны не позднее 15 (Пятнадцати) рабочих дней с момента избрания соответствующего состава Ревизионной комиссии Общества.

3.3 Председатель Ревизионной комиссии Общества:

1) созывает и проводит заседания Ревизионной комиссии Общества;

2) утверждает повестку дня заседания Ревизионной комиссии Общества, а также решает все необходимые вопросы, связанные с подготовкой и проведением заседания Ревизионной комиссии Общества;

3) организует текущую работу Ревизионной комиссии Общества;

4) представляет Ревизионную комиссию на Общем собрании акционеров Общества и заседаниях Совета директоров Общества;

5) подписывает протокол заседания Ревизионной комиссии и иные документы, исходящие от имени Ревизионной комиссии Общества.

3.4 Секретарь Ревизионной комиссии Общества:

1) организует ведение протоколов заседаний Ревизионной комиссии;

2) обеспечивает своевременное информирование органов управления Общества о результатах проведенных проверок, предоставляет копии заключений (актов) Ревизионной комиссии Общества;

3) оформляет и подписывает протоколы заседаний Ревизионной комиссии Общества;

4) организует делопроизводство, документооборот и хранение документов Ревизионной комиссии Общества;

5) уведомляет членов Ревизионной комиссии Общества о проведении заседаний Ревизионной комиссии, плановых и внеплановых проверок деятельности Общества;

6) выполняет иные функции, предусмотренные настоящим Положением.

4. Права и обязанности членов Ревизионной комиссии

4.1 Члены Ревизионной комиссии Общества при осуществлении своих полномочий руководствуются требованиями законодательства Российской Федерации, Устава Общества и решениями Общего собрания акционеров Общества.

4.2 При осуществлении прав и исполнении обязанностей члены Ревизионной комиссии должны действовать в интересах Общества добросовестно и разумно.

При проведении проверок (ревизий) члены Ревизионной комиссии обязаны надлежащим образом изучить все документы, относящиеся к предмету проверки (ревизии).

4.3 К полномочиям Ревизионной комиссии Общества относятся:

1) проведение плановых и внеплановых проверок (ревизий) финансово-хозяйственной деятельности Общества;

2) право 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;

3) получение беспрепятственного доступа ко всей документации, касающейся деятельности Общества;

4) получение беспрепятственного допуска во все служебные помещения Общества;

5) опечатывание денежных хранилищ, материальных складов, архивов и других служебных помещений Общества на период проведения проверки

сохранности находящихся в них ценностей и документов;

6) изъятие из дел отдельных документов, если в ходе проверки будут обнаружены признаки подделки, подлоги или иные злоупотребления;

7) получение от должностных лиц органов управления Общества, руководителей и сотрудников структурных подразделений Общества письменных объяснений по вопросам, возникающим в ходе проведения проверок;

8) выдача предписаний должностным лицам органов управления Общества, руководителям структурных подразделений исполнительного аппарата Общества о принятии ими безотлагательных мер в связи с выявленными нарушениями, если непринятие таких мер может повлечь утрату ценностей, документов или способствовать дальнейшим злоупотреблениям;

9) требование созыва внеочередного Общего собрания акционеров Общества, заседания Совета директоров Общества в порядке, установленном законодательством Российской Федерации, Уставом Общества и настоящим Положением;

10)привлечение для проведения проверки (ревизии) (в соответствии с решением о проведении проверки (ревизии) специалистов-экспертов в соответствующих областях (права, экономики, финансов, бухгалтерского учета, управления, экономической безопасности и других), в том числе специализированных организаций;

11)право вносить в установленном порядке предложения о привлечении к дисциплинарной и материальной ответственности работников Общества, включая должностных лиц;

12)осуществление иных прав, предусмотренных законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, настоящим Положением и иными внутренними документами Общества.

4.4 Члены Ревизионной комиссии Общества обязаны:

1) лично участвовать в заседаниях Ревизионной комиссии, в проведении проверок финансовой и хозяйственной деятельности Общества;

2) обеспечивать соблюдение режима коммерческой тайны в отношении документов (информации), которые стали ему известны в силу выполнения своих функций;

3) в установленном Уставом Общества порядке требовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров Общества в случае возникновения реальной угрозы интересам Общества;

4) докладывать Общему собранию акционеров Общества о результатах плановых и внеплановых проверок финансово-хозяйственной деятельности Общества, о выявленных фактах нарушения членами Совета директоров и другими должностными лицами органов управления Общества законодательства Российской Федерации, Устава и внутренних документов Общества;

5) представлять в Совет директоров Общества не позднее, чем за 45 (Сорок пять) дней до даты проведения годового Общего собрания акционеров Общества заключение (акт) по итогам годовой проверки деятельности Общества, включая оценку годового отчета Общества.

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

5. Вознаграждения и компенсации членам Ревизионной комиссии Общества

5.1 По решению Общего собрания акционеров Общества членам Ревизионной комиссии в период исполнения своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций члена Ревизионной комиссии.

5.2 Общая сумма таких вознаграждений и компенсаций устанавливается Положением о выплате вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии.

6. Организация работы Ревизионной комиссии Общества

6.1 Проведение заседаний Ревизионной комиссии Общества и осуществление проверок деятельности Общества происходит в соответствии с утвержденным Планом работы Ревизионной комиссии, если иное не установлено настоящим Положением.

6.2 План работы Ревизионной комиссии Общества утверждается Ревизионной комиссией. Лицом, ответственным за составление проекта Плана работы Ревизионной комиссии Общества, и его представление на утверждение Ревизионной комиссией Общества является ее Председатель.

7. Заседания Ревизионной комиссии Общества

7.1 Заседания Ревизионной комиссии Общества проводятся для решения организационных вопросов деятельности Ревизионной комиссии, а также перед началом и по итогам проведения проверки.

7.2 Очередные заседания Ревизионной комиссии Общества проводятся в сроки, установленные Планом работы Ревизионной комиссии.

7.3 Внеочередные заседания Ревизионной комиссии Общества созываются Председателем Ревизионной комиссии по собственной инициативе либо по инициативе члена Ревизионной комиссии, а также на основании решения Общего собрания акционеров, Совета директоров Общества или требования акционеров Общества (владеющих не менее чем 10 процентов голосующих акций Общества) о проведении проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества.

7.4 Заседание Ревизионной комиссии Общества правомочно (имеет кворум), если в нем участвуют более половины членов Ревизионной комиссии Общества. В случае отсутствия кворума, заседание Ревизионной комиссии переносится на более поздний срок, но не более, чем на 10 (Десять) дней.

7.5 Голосование по вопросам повестки дня заседания Ревизионной комиссии принимается большинством голосов членов Ревизионной комиссии Общества.

При решении вопросов на заседании Ревизионной комиссии каждый член Ревизионной комиссии обладает одним голосом.

В случае равенства голосов, голос Председателя Ревизионной комиссии является решающим.

Член Ревизионной комиссии, не согласный с принятым решением, вправе выразить свое особое мнение, которое вносится в протокол заседания. Если особое

мнение выражено в письменной форме, то оно приобщается к протоколу заседания.

7.6 На заседании Ревизионной комиссии Секретарем Ревизионной комиссии ведется протокол.

7.7 Протокол заседания Ревизионной комиссии Общества составляется в одном экземпляре и подписывается Председателем и Секретарем Ревизионной комиссии Общества.

7.8 Общество обязано хранить протоколы заседаний Ревизионной комиссии и обеспечивать их предоставление по требованию акционеров Общества.

8. Порядок проведения ревизионных проверок

8.1 Проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества осуществляется по итогам деятельности Общества за год и проводится перед проведением очередного годового Общего собрания акционеров Общества.

8.2 Внеплановая проверка финансово-хозяйственной деятельности Общества проводится:

1) на основании решения Ревизионной комиссии Общества;

2) на основании решения Общего собрания акционеров, Совета Директоров Общества;

3) по требованию акционеров (акционера) Общества, владеющих в совокупности не менее 10 (Десяти) процентов голосующих акций Общества.

8.3 Если иное не установлено решением Ревизионной комиссии, Общего собрания акционеров, Совета Директоров Общества о проведении внеплановой проверки, проверка должна быть начата не позднее 15 (Пятнадцати) рабочих дней с момента:

1) принятия Ревизионной комиссией решения о проведении внеплановой проверки;

2) получения Председателем Ревизионной комиссии решения Общего собрания акционеров, Совета Директоров Общества о проведении внеплановой проверки;

8.4 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 Ревизионную комиссию.

8.5 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 документы и материалы должны быть представлены членам Ревизионной комиссии Общества в течение 2 (Двух) рабочих дней с момента получения запроса.

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

1) создавать проверяющим условия, обеспечивающие эффективное проведение проверки, 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;

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

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

9. Заключение (акт) Ревизионной комиссии Общества

9.1 По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия составляет заключение (акт).

9.2 Заключение (акт) Ревизионной комиссии должно состоять из трех частей; вводной, аналитической и итоговой.

9.3 Заключение (акт) Ревизионной комиссии Общества составляется в 3 (Трех) экземплярах не позднее 2 (двух) дней с момента окончания проведения проверки и подписывается на заседании Ревизионной комиссии по итогам проверки всеми членами Ревизионной комиссии и привлеченными к проверке специалистами-экспертами. Заключение (акт) должно иметь отметку о том, что Генеральный директор и главный бухгалтер Общества ознакомлены с ним.

Один экземпляр заключения (акта) хранится у секретаря Ревизионной комиссии, один направляется Председателю Совета директоров Общества, один - Генеральному директору Общества.

9.4 Общество обязано хранить заключения (акты) Ревизионной комиссии и обеспечивать доступ к ним по требованию акционеров Общества.