

Утверждено решением внеочередного общего собрания акционеров АО «Водоканал» 11 сентября 2020 года
(протокол № б/н от 11 сентября 2020 года)

ПОЛОЖЕНИЕ о ревизионной комиссии Акционерного общества «Водоканал»

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ. ПОРЯДОК ИЗБРАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

1.1. Ревизионная комиссия является постоянно действующим выборным органом Общества, избираемым общим собранием акционеров для осуществления контроля за его финансово-хозяйственной деятельностью.

1.2. Ревизионная комиссия Общества избирается в составе 3 человек общим собранием акционеров до следующего годового общего собрания акционеров.

Если годовое общее собрание акционеров не избрало членов ревизионной комиссии в количестве, составляющим кворум для проведения ее заседания, определенным Уставом Общества, то полномочия действующего состава ревизионной комиссии пролонгируется до выборов ревизионной комиссии.

1.3. Компетенция и порядок деятельности ревизионной комиссии определяются законодательством, Уставом Общества и настоящим Положением.

1.4. Члены ревизионной комиссии Общества не могут одновременно являться членами совета директоров Общества, а также занимать иные должности в органах управления Общества.

1.5. Представители интересов Ивановской области в Ревизионной комиссии Общества осуществляют свои полномочия в соответствии с Положением о порядке назначения и организации деятельности представителей Ивановской области в органах управления и ревизионных комиссиях хозяйственных обществ, акции (доли) которых находятся в собственности Ивановской области, а также в отношении которых принято решение об использовании специального права на участие Ивановской области в управлении ими («золотой акции»), утвержденным постановлением Правительства Ивановской области от 25.07.2007 № 168-п.

2. ПОЛНОМОЧИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

2.1. В соответствии со своей компетенцией ревизионная комиссия проводит ревизии (проверки) финансово-хозяйственной деятельности Общества.

2.2. В компетенцию ревизионной комиссии входит подтверждение достоверности данных, включаемых в годовые отчеты Общества, годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

2.3. Ревизионная комиссия имеет право:

- требовать личного объяснения от членов совета директоров Общества, работников Общества, включая любых должностных лиц, по вопросам, находящимся в компетенции ревизионной комиссии;

- ставить перед органами управления вопрос об ответственности работников Общества, включая должностных лиц, в случае нарушения ими Устава, положений, правил и инструкций, принимаемых Обществом.

2.4. Ревизионная комиссия осуществляет:

2.4.1. Ежегодные проверки - по итогам соответствующего финансового года.

2.4.2. Внеочередные проверки.

2.5. Внеочередные проверки проводятся Ревизионной комиссией по собственной инициативе, по решению общего собрания акционеров, совета директоров или по требованию акционера (акционеров), владеющего в совокупности не менее чем 10% (десятью процентами) голосующих акций Общества.

2.6. По требованию ревизионной комиссии Общества лица, занимающие должности в органах управления Общества, обязаны представить документы о финансово-хозяйственной

деятельности Общества. Указанные документы должны быть представлены в течение 10 дней с момента предъявления письменного запроса.

2.7. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества ревизионная комиссия составляет заключение о достоверности данных, включаемых в годовые отчеты Общества, годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность.

2.8. В случае выявления расхождений в отчетах и других финансовых документах ревизионная комиссия дает предписание соответствующим органам управления Общества об устранении выявленных нарушений. Предписание является документом, обязательным для исполнения всеми органами управления Общества.

2.9. Ревизионная комиссия вправе потребовать созыва заседания совета директоров Общества. Любой член Ревизионной комиссии вправе присутствовать на заседаниях совета директоров Общества.

3. ФИНАНСИРОВАНИЕ И ОБЕСПЕЧЕНИЕ ДЕЯТЕЛЬНОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ (РЕВИЗОРА)

3.1. Ревизионной комиссии в целях обеспечения ее деятельности выделяются необходимые помещения, оргтехника, канцелярские принадлежности.

4. ПОРЯДОК РАБОТЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ. ПРАВА, ОБЯЗАННОСТИ, ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ (РЕВИЗОРА)

4.1. При осуществлении своей деятельности члены Ревизионной комиссии пользуются правами, установленными законодательством, Уставом Общества и настоящим Положением.

4.2. Члены Ревизионной комиссии обязаны принимать все необходимые меры для выявления возможных нарушений и содействовать их устранению.

4.3. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества Ревизионная комиссия Общества составляет заключение о достоверности данных, включаемых в годовые отчеты Общества, годовую бухгалтерскую (финансовую) отчетность. В заключении ревизионной комиссии должно содержаться:

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

- информация о фактах нарушения, установленного правовыми актами Российской Федерации порядка ведения финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

4.4. Заключение ревизионной комиссии (заключения, предписания) подписываются всеми членами ревизионной комиссии.

4.5. Заседания ревизионной комиссии проводятся по мере необходимости.

4.6. Кворумом для проведения заседаний ревизионной комиссии является присутствие не менее половины от количественного состава ревизионной комиссии, определенного уставом Общества.

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

При решении вопросов каждый член комиссии обладает одним голосом. Передача права голоса членом ревизионной комиссии Общества иному лицу, в том числе другому члену ревизионной комиссии, не допускается.

Решения ревизионной комиссии принимаются, а заключения утверждаются большинством голосов поименным голосованием или поднятием руки присутствующих на заседании членов ревизионной комиссии. При равенстве голосов решающим является голос председателя ревизионной комиссии.

4.7. Общее собрание акционеров вправе досрочно прекратить полномочия члена(ов) Ревизионной комиссии до истечения срока его полномочий в случае совершения им недобросовестных действий либо причинения вреда Обществу.

4.8. Недобросовестные действия члена ревизионной комиссии могут выражаться в:

- уничтожении, повреждении или фальсификации важных для Общества документов и материалов, в том числе бухгалтерских документов;
- сокрытии обнаруженных злоупотреблений должностных лиц или работников Общества либо содействию этим злоупотреблениям;
- сознательном введении в заблуждение должностных лиц, работников Общества или акционеров по вопросам деятельности Общества;
- разглашении конфиденциальной информации о деятельности Общества;
- попытках мешать законным действиям работников Общества в исполнении ими своих служебных обязанностей, оказании давления на должностных лиц и работников Общества в целях склонения их к незаконным действиям либо к действиям (бездействию), заведомо влекущим причинение Обществу убытков;
- уничтожении, порче, отчуждении в собственных интересах какой-либо части имущества Общества;
- других действиях, причиняющих вред Обществу.

4.9. Член ревизионной комиссии должен быть немедленно освобожден от своих обязанностей в случае совершения им умышленного преступления. Член ревизионной комиссии освобождается от своих обязанностей по этому основанию только после вступления в силу приговора суда.

4.10. Член ревизионной комиссии вправе в любое время принять решение о выходе из состава ревизионной комиссии Общества, известив об этом письменно Общество. В этом случае совет директоров Общества обязан принять решение о проведении внеочередного общего собрания акционеров для досрочного прекращения полномочий всех членов Ревизионной комиссии и избрания нового состава Ревизионной комиссии Общества.

4.11. Полномочия члена(ов) ревизионной комиссии или всего состава могут быть прекращены досрочно решением общего собрания акционеров.

Если полномочия всех членов ревизионной комиссии прекращены досрочно, а внеочередное общее собрание акционеров не избрало членов ревизионной комиссии в количестве, составляющем кворум для проведения ее заседания, определенном Уставом Общества, то полномочия ревизионной комиссии пролонгируются до выборов ревизионной комиссии.

5. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

5.1. Настоящее Положение вступает в силу с момента его утверждения Общим собранием акционеров Общества.