

УТВЕРЖДЕНО
Годовым общим собранием акционеров
Открытого акционерного общества
«Ракетно-космическая корпорация «Энергия»
имени С.П. Королева»
28 июня 2008 года
(Протокол № 18)

**ПОЛОЖЕНИЕ
О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ
ОАО «РКК «ЭНЕРГИЯ»**

**г. Королёв
2008г.**

1. Общие положения

1.1. Положение о Ревизионной комиссии Открытого акционерного общества «Ракетно-космическая корпорация «Энергия» имени С.П. Королёва» (далее по тексту - Корпорация) подготовлено в соответствии с законодательством Российской Федерации, уставом Корпорации и определяет порядок деятельности Ревизионной комиссии.

1.2. Ревизионная комиссия является постоянно действующим органом и осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Корпорации.

1.3. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется законодательством Российской Федерации, уставом Корпорации, настоящим Положением и иными внутренними документами Корпорации.

1.4. Компетенция Ревизионной комиссии определена в уставе Корпорации.

2. Порядок образования Ревизионной комиссии

2.1. Ревизионная комиссия ежегодно избирается на годовом Общем собрании акционеров в соответствии с уставом Корпорации в количестве 9 (Девять) человек.

Голосование на общем собрании акционеров проводится отдельно по каждой кандидатуре. Решение об избрании члена Ревизионной комиссии принимается простым большинством голосов принимающих участие в голосовании акционеров. В случае избрания членов Ревизионной комиссии в количестве менее 9 (Девять) человек, Ревизионная комиссия считается не сформированной. В этом случае Совет директоров обязан созвать внеочередное общее собрание акционеров для избрания Ревизионной комиссии.

Акции, принадлежащие членам Совета директоров и членам Правления Корпорации, не могут участвовать в голосовании при избрании членов Ревизионной комиссии.

Срок полномочий Ревизионной комиссии исчисляется с момента избрания её годовым Общим собранием акционеров до момента переизбрания Ревизионной комиссии следующим годовым Общим собранием акционеров.

2.2. Полномочия всего состава Ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно решением Общего собрания акционеров.

В случае переизбрания Ревизионной комиссии на внеочередном общем собрании акционеров, полномочия нового состава Ревизионной комиссии действуют до момента избрания (переизбрания) Ревизионной комиссии очередным годовым Общим собранием акционеров.

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

3. Права и обязанности Ревизионной комиссии

3.1. Ревизионная комиссия для осуществления своей деятельности и реализации компетенции имеет следующие права:

3.1.1. Осуществлять ревизию финансово-хозяйственной деятельности Корпорации по итогам деятельности за год, а также во всякое время;

3.1.2. Требовать от лиц, занимающих должности в органах управления Корпорации (членов Совета директоров, членов Правления и единоличного исполнительного органа (Президента)), и иных работников Корпорации представления документов о финансово-хозяйственной деятельности Корпорации, а также дачи письменных пояснений по представляемым документам;

3.1.3. Требовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров Корпорации в порядке, предусмотренном Федеральным законом «Об акционерных обществах» и уставом Корпорации;

3.1.4. Требовать созыва Совета директоров в порядке, предусмотренном Федеральным законом «Об акционерных обществах» и уставом Корпорации.

3.2. Члены Ревизионной комиссии обязаны выполнять свои полномочия лично и несут ответственность:

3.2.1. За утерю, повреждение или фальсификацию полученных Ревизионной комиссией документов и материалов, в том числе бухгалтерских документов;

3.2.2. За разглашение конфиденциальной информации, служебной и коммерческой тайны о деятельности Корпорации;

3.2.3. За недобросовестное и ненадлежащее проведение проверок финансово-хозяйственной деятельности Корпорации, несвоевременное представление заключения по итогам проверки органам управления Корпорации (Совету директоров и Общему собранию акционеров);

3.2.4. За другие действия, причиняющие ущерб Корпорации.

3.3. Уполномоченный член (члены) Ревизионной комиссии должен присутствовать на годовом Общем собрании акционеров и отвечать на вопросы участников собрания. Иные члены Ревизионной комиссии имеют право присутствовать на годовом Общем собрании акционеров.

Члены Ревизионной комиссии могут присутствовать на внеочередных Общих собраниях акционеров.

3.4. С каждым членом Ревизионной комиссии может быть заключено Соглашение о конфиденциальности, которое подписывается со стороны Корпорации лицом, осуществляющим функции единоличного исполнительного органа (Президентом).

4. Порядок проведения проверок (ревизий)

4.1. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Корпорации осуществляется по итогам деятельности Корпорации за год, а также во всякое время в случаях, указанных в п. 4.2 настоящего Положения.

4.2. Внеплановая проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Корпорации осуществляется по:

- инициативе Ревизионной комиссии;
- решению Общего собрания акционеров Корпорации;
- решению Совета директоров Корпорации;
- требованию акционеров (акционера) Корпорации, владеющих в совокупности не менее чем 10 (Десять) процентами голосующих акций Корпорации на дату предъявления требования.

В ходе внеплановой проверки (ревизии) могут проверяться как отдельная хозяйственная операция Корпорации, так и хозяйственные операции за отдельный период времени.

4.3. Акционеры – инициаторы проверки (ревизии) направляют в Ревизионную комиссию письменное требование.

Требование о проведении проверки (ревизии) должно содержать:

- фамилию, имя, отчество (наименование) акционера (акционеров), требующего проведения внеплановой проверки (ревизии);
- сведения о принадлежащих акционерам (акционеру) акциях (количестве, категории, типе);
- мотивированное обоснование данного требования.

Требование подписывается акционером или его доверенным лицом. Если требование подписывается доверенным лицом, то к требованию прилагается соответствующая доверенность.

Если инициатива исходит от акционера - юридического лица, требование подписывает лицо, действующее в соответствии с его учредительными документами без доверенности. Если требование подписано представителем юридического лица, действующим от его имени по доверенности, к требованию прилагается соответствующая доверенность.

Требование инициаторов проведения ревизии направляется в адрес Корпорации заказным письмом с уведомлением о вручении либо вручается Председателю Ревизионной комиссии или секретарю Ревизионной комиссии под роспись. Дата предъявления требования определяется по дате, указанной на уведомлении о его вручении или дате, указанной Председателем Ревизионной комиссии или секретарём Ревизионной комиссии. При поступлении вышеуказанного требования в адрес Корпорации по почте, секретарь Совета директоров в течение 3 (Три) дней передает поступившее требование Председателю или секретарю Ревизионной комиссии, а в случае их отсутствия – любому члену Ревизионной комиссии.

4.4. Требования Общего собрания акционеров или Совета директоров Корпорации о проведении внеплановой ревизии принимаются в виде решений данных органов управления и оформляются соответствующими протоколами. Требования указанных органов управления в виде выписок из соответствующих протоколов вручаются Председателю Ревизионной комиссии или секретарю Ревизионной комиссии под роспись.

4.5. В течение 10 (Десять) рабочих дней с даты предъявления требования Ревизионная комиссия должна принять решение о проведении проверки (ревизии) деятельности Корпорации либо об отказе в проведении проверки.

4.6. Решение об отказе в проведении внеплановой проверки (ревизии) деятельности Корпорации может быть принято Ревизионной комиссией в следующих случаях:

4.6.1. Акционеры, предъявившие требование, не являются владельцами предусмотренного п. 4.2 настоящего Положения количества голосующих акций Корпорации на дату предъявления требования;

4.6.2. По фактам, являющимся мотивами проведения проверки (ревизии), проверка (ревизия) проведена и Ревизионной комиссией Корпорации подготовлено Заключение;

4.6.3. В требовании отсутствуют сведения, предусмотренные п. 4.3, п. 4.4 настоящего Положения.

4.6.4. Требование не соответствует законодательству и нормативно-правовым актам Российской Федерации.

4.7. Внеплановая проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Корпорации должна быть начата не позднее 15 (Пятнадцать) дней с даты принятия решения о её проведении.

Срок проведения внеплановой проверки (ревизии) не должен, как правило, превышать 90 (Девяносто) дней.

4.8. Инициаторы проверки (ревизии) деятельности Корпорации вправе в любой момент до принятия Ревизионной комиссией решения о проведении проверки (ревизии) деятельности Корпорации отозвать свое требование, письменно уведомив об этом Ревизионную комиссию.

4.9. Лица, занимающие должности в органах управления Корпорации, и иные работники Корпорации обязаны, после получения соответствующего требования Ревизионной комиссии, оперативно предоставлять информацию и документы, относящиеся к финансово-хозяйственной деятельности Корпорации.

4.10. По итогам проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Корпорации Ревизионная комиссия составляет заключение, в котором должны содержаться:

4.10.1. Подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчётах, и иных финансовых документах Корпорации;

4.10.2. Информация о фактах нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учёта и представления финансовой отчётности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

4.11. Заключение Ревизионной комиссии по итогам проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Корпорации за год подлежит предоставлению Совету директоров не позднее 40 (Сорок) дней до даты проведения годового Общего собрания акционеров Корпорации.

Заключение Ревизионной комиссии по итогам внеочередной проверки (ревизии) должно быть предоставлено инициатору проведения проверки в течение 3 (Три) рабочих дней после окончания проведения проверки.

5. Порядок выдвижения требования о созыве внеочередного Общего собрания акционеров Корпорации и/ или заседания Совета директоров Корпорации

5.1. Требование о созыве внеочередного Общего собрания акционеров Корпорации и/или заседания Совета директоров Корпорации принимается большинством голосов избранных членов Ревизионной комиссии. Требование подписывается Председателем Ревизионной комиссии.

5.2. Требование Ревизионной комиссии о созыве внеочередного Общего собрания акционеров и/или заседания Совета директоров направляется в адрес Корпорации заказным письмом с уведомлением о его вручении или вручается Председателю Совета директоров.

Дата предъявления требования о созыве внеочередного Общего собрания акционеров и/или заседания Совета директоров определяется по дате его получения. Требование должно содержать:

- формулировки предлагаемых вопросов повестки дня Общего собрания акционеров (заседания Совета директоров);
- чётко сформулированные мотивы необходимости созыва внеочередного Общего собрания акционеров и/или заседания Совета директоров;
- форму проведения внеочередного Общего собрания акционеров и/или заседания Совета директоров.

Кроме того, требование может содержать формулировки решений по предлагаемым вопросам повестки Общего собрания акционеров (заседания Совета директоров).

6. Порядок проведения заседаний Ревизионной комиссии

6.1. Заседания Ревизионной комиссии проводятся по месту нахождения Корпорации.

6.2. Ревизионная комиссия рассматривает вопросы, отнесенные к её компетенции, на своих заседаниях, которые проводятся в форме совместного присутствия членов Ревизионной комиссии.

6.3. Заседания Ревизионной комиссии проводятся по плану, утвержденному Ревизионной комиссией, а также перед началом ревизии и по её окончании.

Член Ревизионной комиссии может требовать проведения внепланового заседания комиссии в случае выявления нарушений, требующих безотлагательного решения Ревизионной комиссии.

6.4. Кворумом для проведения заседаний Ревизионной комиссии является присутствие не менее чем половины от числа избранных членов Ревизионной комиссии.

6.5. Первое заседание Ревизионной комиссии проводится не позднее 30 (Тридцать) дней с даты избрания Ревизионной комиссии. Лицо, осуществляющее функции единоличного исполнительного органа Корпорации, инициирует созыв первого заседания Ревизионной комиссии. На первом заседании комиссия большинством голосов от числа избранных членов избирает из своего состава Председателя, заместителя Председателя и секретаря Ревизионной комиссии.

Члены Ревизионной комиссии вправе в любое время переизбрать Председателя, заместителя Председателя и секретаря Ревизионной комиссии.

В случае отсутствия на заседании комиссии секретаря, его обязанности возлагаются по решению Ревизионной комиссии на одного из её членов.

6.6. Председатель Ревизионной комиссии (в случае его отсутствия – заместитель Председателя) созывает и проводит заседания Ревизионной комиссии, организует текущую работу Ревизионной комиссии, представляет её на заседаниях Правления, Совета директоров и Общего собрания акционеров Корпорации, подписывает документы, исходящие от имени Ревизионной комиссии, организует ведение протоколов заседаний, доведение до адресатов актов, решений и заключений Ревизионной комиссии.

6.7. Акты (решения, заключения) Ревизионной комиссии принимаются большинством голосов членов Ревизионной комиссии от числа избранных членов Ревизионной комиссии.

При решении вопросов каждый член комиссии обладает одним голосом. Передача членом Ревизионной комиссии права голоса, а также иных прав члена Ревизионной комиссии иным лицам, в том числе другим членам Ревизионной комиссии, не допускается.

При равенстве голосов решающим является голос Председателя Ревизионной комиссии.

6.8. Внеплановые заседания Ревизионной комиссии и назначение внеплановой проверки (ревизии) по инициативе Ревизионной комиссии осуществляются в следующем порядке:

6.8.1. Любой из членов Ревизионной комиссии может потребовать созыва заседания Ревизионной комиссии, направив письменное требование о созыве заседания и вопросы, требующие рассмотрения на этом заседании, в порядке, предусмотренном пунктом 4.3. статьи 4 настоящего Положения;

6.8.2. В течение 3 (Три) рабочих дней после получения требования Председатель Ревизионной комиссии обязан созвать заседание Ревизионной комиссии. В случае, если Председатель Ревизионной комиссии в установленный настоящим пунктом срок не принял решение о созыве заседания, заседание может быть созвано членом Ревизионной комиссии, требующим его созыва. Такое заседание является правомочным, если в нём приняло участие большинство от числа избранных членов Ревизионной комиссии;

6.8.3. При принятии Ревизионной комиссией решения о проведении внеплановой проверки (ревизии), Председатель Ревизионной комиссии обязан организовать незамедлительное проведение внеплановой проверки (ревизии).

6.9. На заседаниях Ревизионной комиссии ведётся протокол, который подписывается Председателем и секретарём Ревизионной комиссии. Протокол оформляется в течение 5 (Пять) дней с даты заседания Ревизионной комиссии. В протоколе указываются (прикладываются):

- повестка дня заседания;
- место и время проведения заседания Ревизионной комиссии Общества;
- лица, присутствующие на заседании, с указанием на наличие кворума;
- лица, заявившие особое мнение по принимаемым заключениям;
- вопросы, поставленные на голосование, и итоги голосования по ним;
- принятые решения, утвержденные заключения.

6.10. Заключение Ревизионной комиссии по итогам проверки (ревизии) утверждается на её заседании и подписывается Председателем и членами Ревизионной комиссии, присутствующими на заседании комиссии.

6.11. Член Ревизионной комиссии, выразивший несогласие с заключением Ревизионной комиссии, обязан подготовить особое мнение, которое прилагается к заключению Ревизионной комиссии и является его неотъемлемой частью.

6.12. Не позднее, чем за 10 (Десять) дней до даты проведения Общего собрания акционеров, на котором будет рассматриваться вопрос об избрании (досрочном прекращении полномочий) Ревизионной комиссии, секретарь Ревизионной комиссии организует передачу документации Ревизионной комиссии (протоколы, акты, решения и др.) секретарю Совета директоров Корпорации – для организации её последующего хранения.

Вся документация Ревизионной комиссии хранится по месту нахождения Корпорации.

7. Заключительные положения

7.1. Настоящее Положение, а также вносимые в него изменения и дополнения, утверждаются Общим собранием акционеров.

7.2. В случае если в результате изменения законодательства Российской Федерации или устава Корпорации отдельные положения настоящего Положения вступают в противоречие с законодательством Российской Федерации и/или уставом Корпорации, они утрачивают силу и до момента внесения соответствующих изменений в настоящее Положение не применяются.

7.3. С момента утверждения настоящего Положения Общим собранием акционеров Корпорации, Положение о Ревизионной комиссии, утверждённое Общим собранием акционеров Корпорации 18 января 1995 года (протокол № 1), с изменениями и дополнениями от 28 марта 1998 года (протокол № 5) и 6 апреля 2002 года (протокол № 9), утрачивает силу.