

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства енергетики та вугільної промисловості України

"19" 10 2012 № 810

Міністр енергетики та вугільної промисловості України

Ю.А. Бойко



**ПОЛОЖЕННЯ
ПРО РЕВІЗІЙНУ КОМІСІЮ
Публічного акціонерного товариства "Укргідроенерго"**

м. Вишгород

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Положення "Про Ревізійну комісію ПАТ "Укргідроенерго" (надалі – Положення) визначає правовий статус, порядок формування, склад та функції Ревізійної комісії Публічного акціонерного товариства "Укргідроенерго" (надалі – Товариство), права, обов'язки та відповідальність її членів.

1.2. Положення розроблене у відповідності із законодавством України та Статутом Товариства.

2. ПРАВОВИЙ СТАТУС РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ТОВАРИСТВА

2.1. Ревізійна комісія Товариства є органом управління Товариства, який здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства та утворюється і відкликається за рішенням єдиного акціонера товариства – держави в особі Міністерства енергетики та вугільної промисловості України.

2.2. У своїй діяльності Ревізійна комісія Товариства керується чинним законодавством України, Статутом Товариства, цим Положенням та іншими внутрішніми документами Товариства.

2.3. Ревізійна комісія Товариства підзвітна Вищому органу Товариства. Матеріали проведених Ревізійною комісією Товариства перевірок (звіти та висновки) Ревізійна комісія Товариства подає Вищому органу Товариства для затвердження.

2.4. Винагорода Членам Ревізійної комісії Товариства не встановлюється.

2.5. Компенсація витрат, пов'язаних з виконанням повноважень Члена Ревізійної комісії Товариства, участю в засіданнях Ревізійної комісії та роботою Ревізійної комісії здійснюється Товариством.

2.6. Організаційно-технічне забезпечення діяльності Ревізійної Товариства покладається на Виконавчий орган Товариства. Усі витрати на утримання Ревізійної комісії провадяться за рахунок Товариства.

3. СКЛАД РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ТОВАРИСТВА ТА ПОРЯДОК ОБРАННЯ ТА ВІДКЛИКАННЯ ЇЇ ЧЛЕНІВ

3.1. Кількісний склад Ревізійної комісії становить 3 (три) члени, у т.ч. Голова Ревізійної комісії.

3.2. Члени Ревізійної комісії обираються (призначаються) за рішенням єдиного акціонера з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність осіб терміном на три роки.

3.3. Голова Ревізійної комісії Товариства обирається членами Ревізійної комісії Товариства з їх числа простою більшістю голосів від кількісного складу Ревізійної комісії.

3.4. Ревізійна комісія Товариства має право в будь-який час переобрати Голову Ревізійної комісії Товариства.

3.5. Повноваження члена Ревізійної комісії Товариства дійсні з моменту обрання особи в члени Ревізійної комісії Товариства за рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства, якщо інше не встановлено у рішенні Загальних зборів акціонерів Товариства.

3.6. Особи, обрані на посади Голови та членів Ревізійної комісії Товариства, є посадовими особами Товариства. Посадові особи органів Товариства відповідають за заподіяну Товариству шкоду відповідно до чинного законодавства України.

3.7. У випадку закінчення строку повноважень членів Ревізійної комісії вони виконують свої обов'язки до обрання Загальними зборами акціонерів Товариства нового складу Ревізійної комісії.

3.8. Обрання та припинення повноважень (в тому числі, дострокове) членів Ревізійної комісії Товариства відноситься до виключної компетенції Загальних зборів.

3.9. За рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства повноваження відповідного складу членів Ревізійної комісії Товариства можуть бути достроково припинені у будь-який час.

3.10. Будь-який член Ревізійної комісії може в будь-який час достроково припинити свої повноваження з власної ініціативи, повідомивши письмово про таке рішення Ревізійної комісії Товариства не менш ніж за 14 днів до дати складання повноважень. Повноваження члена Ревізійної комісії припиняються у випадках фізичної неможливості виконання

обов'язків, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, померлим, безвісно відсутнім, а також набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає виконання обов'язків члена Ревізійної комісії Товариства. У вказаних випадках повноваження члена Ревізійної комісії припиняються без рішення Загальних зборів акціонерів.

3.11. Повноваження членів Ревізійної комісії Товариства виникають з моменту обрання Загальними зборами акціонерів Товариства відповідного складу членів Ревізійної комісії та припиняються в момент прийняття Загальними зборами акціонерів Товариства рішення про відкликання членів Ревізійної комісії Товариства (відповідного складу). За рішенням Загальних зборів акціонерів Товариства повноваження відповідного складу членів Ревізійної комісії можуть бути достроково припинені у будь-який час.

3.12. Не можуть бути членами Ревізійної комісії:

- члени Виконавчого органу Товариства;
- особа, яка не має повної цивільної дієздатності;
- члени інших органів Товариства, що передбачені Статутом Товариства.

3.13. Члени Ревізійної комісії не можуть входити до складу лічильної комісії Товариства.

4. КОМПЕТЕНЦІЯ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ТОВАРИСТВА

4.1. Ревізійна комісія Товариства має право:

4.1.1. Проводити перевірку фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за результатами фінансового року;

4.1.2. Отримувати від органів управління Товариства, її підрозділів та служб, посадових осіб необхідні для проведення перевірки фінансово-господарської діяльності акціонерного товариства за результатами фінансового року матеріали, бухгалтерські та інші документи протягом 3 днів після їх письмового запиту;

4.1.3. Вимагати скликання засідань Виконавчого органу Товариства у випадках, коли виявлені порушення у фінансово-господарській діяльності потребують рішення відповідних органів управління Товариства;

4.1.4. Вимагати від посадових осіб Товариства пояснень з питань, що належать до повноважень Ревізійної комісії Товариства;

4.1.5. Отримувати, розглядати звіти аудиторів, складати відповідні висновки;

4.1.6. Ініціювати питання про відповідальність працівників Товариства у разі порушення ними положень, правил та інструкцій з питань фінансово-господарської діяльності Товариства;

4.1.7. Вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів та вимагати скликання позачергових загальних зборів. Члени Ревізійної комісії мають право бути присутніми на Загальних зборах та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу.

4.2. Голова та члени Ревізійної комісії Товариства мають право:

4.2.1. Отримувати повну, достовірну та своєчасну інформацію про Товариство, необхідну для виконання своїх функцій;

4.2.2. Вносити пропозиції, брати участь в обговоренні та голосувати з питань порядку денного на засіданнях Ревізійної комісії Товариства;

4.2.3. Ініціювати скликання засідань Ревізійної комісії Товариства;

4.2.4. Надавати у письмовій формі зауваження на рішення Ревізійної комісії Товариства;

4.2.5. Члени Ревізійної комісії мають право брати участь у засіданнях Виконавчого органу Товариства у випадках, передбачених законом, цим Статутом або внутрішніми положеннями Товариства.

4.3. Голова та члени Ревізійної комісії Товариства зобов'язані:

4.3.1. Діяти в інтересах Товариства добросовісно, розумно та не перевищувати своїх повноважень. Обов'язок діяти добросовісно і розумно означає необхідність проявляти сумлінність, обачливість та належну обережність, які були б у особи на такій посаді за подібних обставин;

4.3.2. Керуватися у своїй діяльності чинним законодавством України, Статутом

Товариства, цим Положенням, іншими внутрішніми документами Товариства;

4.3.3. Виконувати рішення, прийняті Вищим органом Товариства;

4.3.4. Контролювати підготовку і своєчасне надання матеріалів до засідання Ревізійної комісії Товариства;

4.3.5. Завчасно готуватися до засідання Ревізійної комісії Товариства, зокрема, знайомитися з підготовленими до засідання матеріалами, збирати та аналізувати додаткову інформацію, у разі необхідності отримувати консультації фахівців тощо;

4.3.6. Очолювати відповідний напрямок роботи та спрямовувати діяльність відповідних структурних підрозділів Товариства відповідно до розподілу обов'язків між членами Ревізійної комісії Товариства;

4.3.7. Своєчасно надавати Вищому органу Товариства повну і точну інформацію про діяльність та фінансовий стан Товариства;

4.3.8. Зберігати конфіденційну інформацію та комерційну таємницю Товариства.

4.4. Ревізійна комісія інформує Загальні збори акціонерів Товариства про результати перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства, складає та подає на затвердження Загальних зборів акціонерів Товариства висновок з аналізом фінансової звітності Товариства та дотримання Товариством законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, доповідає про результати здійснених нею ревізій та перевірок Вищому органу Товариства.

5. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕННЯ ПЕРЕВІРОК

5.1. Ревізійна комісія проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за результатами фінансового року. Виконавчий орган Товариства забезпечує членам Ревізійної комісії доступ до інформації в межах, передбачених цим Статутом, внутрішніми положеннями Товариства та чинним законодавством.

5.2. За підсумками проведення перевірок за результатами фінансового року Ревізійна комісія Товариства складає висновки, які підписуються членами Ревізійної комісії Товариства, що брали участь в перевірці. У разі незгоди члена Ревізійної комісії з будь-якими положеннями зазначеного документа висновки підписуються членом Ревізійної комісії із зауваженнями, які є їх невід'ємною частиною.

5.3. За результатами перевірки Ревізійною комісією складаються висновки про перевірку, а в разі виявлення порушень – акт за підписом голови та членів комісії, які брали участь у перевірці.

5.4. Голова Ревізійної комісії представляє на щорічних загальних зборах звіт Ревізійної комісії та висновок за результатами перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства за підсумками фінансового року. Висновки Ревізійної комісії затверджують Загальні збори.

5.5. Звіт Ревізійної комісії має містити:

5.5.1. Інформацію про проведені нею планові та позапланові перевірки та складені за їх підсумками висновки з посиланнями на відповідні документи та необхідними поясненнями до них;

5.5.2. Пропозиції щодо усунення виявлених під час перевірки порушень та недоліків у фінансово-господарській діяльності Товариства;

5.5.3. Інформацію про достовірність та повноту фінансової звітності, а також рекомендації щодо затвердження її Вищим органом Товариства.

6. ЗАСІДАННЯ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ТОВАРИСТВА

6.1. Засідання Ревізійної комісії скликаються її Головою в разі необхідності, але не рідше одного разу на рік. Будь-хто з членів Ревізійної комісії має право вимагати проведення позачергового засідання Ревізійної комісії, а Голова Ревізійної комісії зобов'язаний в такому випадку скликати та провести таке засідання із запропонованим ініціатором скликання порядком денним.

6.2. Засідання Ревізійної комісії веде її Голова.

6.3. Засідання Ревізійної комісії Товариства проводяться:

- згідно з прийнятим Ревізійною комісією Товариства планом;
- на вимогу Голови або членів Ревізійної комісії;
- перед початком перевірки Товариства;
- за результатами перевірки Товариства тощо.

6.4. Голова Ревізійної комісії Товариства:

- скликає засідання Ревізійної комісії Товариства;
- веде засідання Ревізійної комісії Товариства;
- організовує ведення протоколів засідань Ревізійної комісії Товариства;
- організовує поточну роботу Ревізійної комісії Товариства.

6.5. Член Ревізійної комісії Товариства особисто виконує свої обов'язки.

6.6. Дата проведення засідання Ревізійної комісії Товариства та порядок денний засідання Ревізійної комісії Товариства повідомляються членам Ревізійної комісії Товариства письмово (особисто, рекомендованим листом, телеграмою з повідомленням про вручення) не пізніше 2 днів до дати засідання Ревізійної комісії Товариства, крім випадків, коли дата проведення наступного засідання була визначена на минулому засіданні.

6.7. До повідомлення додаються всі необхідні документи, пов'язані з порядком денним засідання Ревізійної комісії Товариства.

6.8. Ревізійна комісія уповноважена вирішувати питання, віднесені до її компетенції, якщо на її засіданні присутні не менше двох її членів.

6.9. Усі питання, що віднесені до компетенції Ревізійної комісії, вирішуються колегіально.

6.10. Кожен член Ревізійної комісії має один голос.

Рішення Ревізійної комісії приймаються простою більшістю голосів її членів, які присутні на її засіданні.

6.11. Членами Ревізійної комісії Товариства на засіданні Ревізійної комісії Товариства з числа обраних Вищим органом Товариства членів Ревізійної комісії Товариства обирається відповідальна особа, що здійснює оформлення та зберігання протоколів засідань Ревізійної комісії Товариства, робить з них виписки, виконує інші пов'язані із діяльністю Ревізійної комісії Товариства, та у разі відсутності Голови Ревізійної комісії виконує його обов'язки.

6.12. Всі рішення Ревізійної комісії оформлюються протоколом, що підписується Головою Ревізійної комісії та її членами, які брали участь в її засіданні.

6.13. Протокол засідання Ревізійної комісії оформлюється не пізніше ніж протягом п'яти днів після проведення засідання.

6.14. Протокол засідання Ревізійної комісії Товариства обов'язково має містити дані про:

- місце та дату проведення засідання Ревізійної комісії Товариства;
- осіб, присутніх на засіданні Ревізійної комісії Товариства;
- порядок денний засідання Ревізійної комісії Товариства;
- питання, які обговорюються, рішення які винесені на голосування та результати голосування.

6.15. Протокол засідання Ревізійної комісії Товариства оформлюється у 3-х оригінальних примірниках, один з яких залишається у Ревізійної комісії Товариства, другий примірник надається Виконавчому органу Товариства, а третій надається Вищому органу Товариства.

6.16. Члени Ревізійної комісії Товариства, які не згодні з рішенням Ревізійної комісії Товариства з відповідного питання порядку денного засідання Ревізійної комісії Товариства, мають право:

- висловити окрему думку з відповідного питання порядку денного засідання Ревізійної комісії Товариства, що вноситься до протоколу засідання Ревізійної комісії Товариства;
- надати до протоколу засідання Ревізійної комісії Товариства у письмовому виді окрему думку з відповідного питання порядку денного засідання Ревізійної комісії Товариства, яка є невід'ємною частиною протоколу засідання Ревізійної комісії Товариства.

6.17. Протоколи засідання Ревізійної комісії Товариства або належним чином завірені виписки з протоколів засідання Ревізійної комісії Товариства, повинні бути надані у будь-який час для ознайомлення Виконавчому органу Товариства, Вищому органу Товариства за їх вимогою.

6.18. Обов'язком Голови Ревізійної комісії Товариства є організація належного зберігання оригіналів протоколів засідань Ревізійної комісії Товариства.

Після припинення повноважень, як Голови Ревізійної комісії Товариства так і члена Ревізійної комісії Товариства, організація передачі оригіналів протоколів засідань Ревізійної

Ревізійної комісії Товариства, організація передачі оригіналів протоколів засідань Ревізійної комісії Товариства новообраному Голові Ревізійної комісії Товариства здійснюється Головою Ревізійної комісії Товариства, членом Ревізійної комісії Товариства, повноваження якого припинилися.

6.19. Забезпечення зберігання оригіналів протоколів засідань Ревізійної комісії Товариства, що передаються для виконання Виконавчому органу Товариства, покладається на Генерального директора Товариства.

7. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЧЛЕНІВ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ТОВАРИСТВА

7.1. Члени Ревізійної комісії несуть відповідальність за відповідність, повноту та об'єктивність відомостей, які містяться у висновках та рішеннях Ревізійної комісії.

7.2. За порушення чинного законодавства України, а також положень статуту та інших внутрішніх нормативних документів Товариства, члени Ревізійної комісії можуть бути притягнуті до відповідальності згідно з нормами чинного законодавства України.

7.3. Порядок та підстави притягнення членів Ревізійної комісії до відповідальності регулюються нормами чинного законодавства України.

8. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

8.1. Зміни до Положення вносяться за рішенням Вищого органу Товариства в порядку, визначеному законодавством України та Статутом Товариства.

8.2. Норми, встановлені Положенням, є недійсними, якщо вони суперечать законодавству України та Статуту Товариства.

8.3. Якщо окремі норми, встановлені Положенням, визнані недійсними, це не тягне за собою визнання недійсними інших норм та Положення в цілому.

8.4. Положення набуває чинності з моменту затвердження його Вищим органом Товариства.

8.5. Повноваження Вищого органу Товариства, передбачені Статутом, Законом України "Про акціонерні товариства" та внутрішніми документами товариства, здійснюються акціонером (державою в особі Міністерства енергетики та вугільної промисловості України) одноосібно.

8.6. Рішення акціонера з питань, що належать до компетенції Вищого органу Товариства, оформлюється ним письмово (у формі наказу) та засвідчується печаткою акціонера або нотаріально. Таке рішення акціонера має статус протоколу загальних зборів акціонерного товариства.



Пронумеровано, прошнуровано та скріплено
печаткою 6 (шесть)
аркушів
2012 рік

