

УТВЕРЖДЕНО
наблюдательным советом
государственной корпорации
«Российская корпорация нанотехнологий»
(ГК «РоснаноТех»)
«_5_» декабря 2007 г.
Протокол № 2

П О Л О Ж Е Н И Е
о ревизионной комиссии государственной корпорации
«Российская корпорация нанотехнологий»
(ГК «РоснаноТех»)

Настоящее Положение разработано в соответствии с Федеральным законом Российской Федерации от 19 июля 2007 г. № 139-ФЗ «О Российской корпорации нанотехнологий» (далее – Федеральный закон «О Российской корпорации нанотехнологий») и устанавливает порядок формирования ревизионной комиссии государственной корпорации «Российская корпорация нанотехнологий» (далее – Корпорация), функции и полномочия ревизионной комиссии Корпорации, порядок созыва и проведения заседаний ревизионной комиссии Корпорации и порядок принятия ею решений.

1. Общие положения

1.1. Ревизионная комиссия является органом внутреннего финансового контроля Корпорации.

1.2. Ревизионная комиссия Корпорации осуществляет функции контроля финансово-хозяйственной деятельности Корпорации, ее филиалов и представительств.

1.3. Ревизионная комиссия Корпорации действует на основании Федерального закона «О Российской корпорации нанотехнологий» и настоящего Положения.

1.4. В своей деятельности ревизионная комиссия Корпорации руководствуется Конституцией Российской Федерации, федеральными конституционными законами, федеральными законами, указами и распоряжениями Президента Российской Федерации, постановлениями и распоряжениями Правительства Российской Федерации, настоящим Положением.

2. Порядок формирования ревизионной комиссии Корпорации

2.1. Решение о назначении на должность председателя и членов ревизионной комиссии Корпорации и о прекращении их полномочий принимается наблюдательным советом Корпорации.

2.2. Численный состав ревизионной комиссии Корпорации устанавливается в количестве пяти человек.

2.3. Срок полномочий членов ревизионной комиссии Корпорации составляет пять лет.

2.4. Одно и то же лицо может быть назначено на должность председателя и члена ревизионной комиссии Корпорации неограниченное число раз.

2.5. Наблюдательный совет Корпорации вправе принять решение о досрочном прекращении полномочий председателя и/или любого из членов ревизионной комиссии Корпорации и о назначении на должность новых председателя и/или членов ревизионной комиссии Корпорации.

2.6. Члены ревизионной комиссии Корпорации не могут одновременно занимать какие-либо должности в иных органах Корпорации.

2.7. В период исполнения своих обязанностей члены ревизионной комиссии Корпорации имеют право на получение вознаграждения, а также на компенсацию расходов, связанных с исполнением ими своих обязанностей.

2.8. Суммы, подлежащие выплате членам ревизионной комиссии Корпорации в качестве вознаграждения и компенсаций расходов, связанных с исполнением ими своих обязанностей, определяются наблюдательным советом Корпорации.

3. Функции ревизионной комиссии Корпорации

3.1. Ревизионная комиссия Корпорации проводит проверку финансово-хозяйственной деятельности Корпорации за календарный год.

3.2. Ревизионная комиссия Корпорации вправе проводить внеочередные проверки финансово-хозяйственной деятельности Корпорации по собственной инициативе или по требованию не менее чем одной трети членов наблюдательного совета Корпорации.

3.3. Финансово-хозяйственная деятельность Корпорации подлежит проверке ревизионной комиссией Корпорации по следующим направлениям:

3.3.1. проверка и анализ финансового состояния Корпорации;

3.3.2. проверка порядка ведения бухгалтерского, налогового и иного учета;

3.3.3. проверка своевременности и правильности ведения расчетных операций с контрагентами, бюджетами всех уровней, а также расчетных операций по оплате труда и социальному страхованию.

4. Полномочия ревизионной комиссии Корпорации

4.1. В целях осуществления своих функций ревизионная комиссия Корпорации:

4.1.1. запрашивает и получает от правления Корпорации протоколы заседаний правления Корпорации;

4.1.2. запрашивает и получает от органов Корпорации, филиалов и представительств Корпорации и должностных лиц Корпорации информацию, документы и материалы о финансово-хозяйственной деятельности Корпорации.

Запрашиваемые информация, документы и материалы должны быть представлены ревизионной комиссии Корпорации в течение 14 дней со дня получения запроса;

4.1.3. запрашивает и получает от органов Корпорации, филиалов и представительств Корпорации и должностных лиц Корпорации пояснения по имеющимся у ревизионной комиссии Корпорации вопросам, возникающим в ходе проведения проверки. Запрашиваемые пояснения должны быть представлены ревизионной комиссии Корпорации в течение 14 дней со дня получения запроса;

4.1.4. изучает и анализирует полученные в ходе осуществления проверки информацию, документы, материалы и пояснения;

4.1.5. составляет заключение по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности Корпорации;

4.1.6. направляет заключение по результатам проверки финансовой (бухгалтерской) отчетности Корпорации в наблюдательный совет Корпорации;

4.2. Ревизионная комиссия Корпорации вправе требовать проведения внеочередного заседания наблюдательного совета Корпорации.

5. Заседания ревизионной комиссии Корпорации

5.1. Заседания ревизионной комиссии Корпорации могут быть очередными и внеочередными.

5.2. Очередное заседание ревизионной комиссии Корпорации проводится один раз в год не позднее 1 февраля года, следующего за отчетным годом. На очередном заседании ревизионной комиссии Корпорации должно быть принято решение об утверждении заключения по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности Корпорации за истекший отчетный период (календарный год).

5.3. Подготовку к проведению заседания ревизионной комиссии Корпорации осуществляет председатель ревизионной комиссии Корпорации, который определяет дату, место, время проведения заседания ревизионной комиссии Корпорации и повестку заседания ревизионной комиссии Корпорации.

5.4. Члены ревизионной комиссии Корпорации не позднее 30 дней до дня проведения заседания вправе направить председателю ревизионной комиссии Корпорации предложения по вопросам для включения в повестку заседания ревизионной комиссии Корпорации с приложением обоснования необходимости рассмотрения данных вопросов ревизионной комиссией Корпорации, проектов решений по вопросам предлагаемой повестки заседания и материалов, необходимых для рассмотрения вопроса.

5.5. Председатель ревизионной комиссии Корпорации извещает членов ревизионной комиссии Корпорации о проведении заседания ревизионной комиссии Корпорации в письменной форме не позднее чем за 14 дней до дня проведения заседания. Извещение о проведении заседания ревизионной комиссии Корпорации и материалы, необходимые для рассмотрения вопросов, включенных в повестку заседания, должны быть направлены каждому члену ревизионной комиссии Корпорации заказным письмом или вручены ему под

роспись. В извещении о проведении заседания ревизионной комиссии Корпорации должны быть указаны дата, место, время проведения заседания ревизионной комиссии Корпорации и повестка заседания.

5.6. Помимо очередных заседаний ревизионная комиссия Корпорации может проводить внеочередные заседания. Внеочередные заседания ревизионной комиссии проводятся по решению председателя ревизионной комиссии Корпорации на основании требования не менее чем двух членов ревизионной комиссии Корпорации по вопросам, относящимся к функциям и полномочиям ревизионной комиссии Корпорации, или требования не менее чем одной трети членов наблюдательного совета Корпорации по вопросу проведения внеочередной проверки финансово-хозяйственной деятельности Корпорации.

5.7. Заседание ревизионной комиссии Корпорации проводится в форме совместного присутствия.

5.8. Заседание ревизионной комиссии Корпорации считается правомочным (имеющим кворум), если на нем присутствуют не менее трех членов ревизионной комиссии Корпорации, включая председателя ревизионной комиссии Корпорации. При отсутствии кворума для проведения заседания ревизионной комиссии Корпорации повторное заседание ревизионной комиссии Корпорации с той же повесткой заседания проводится через 30 дней со дня несостоявшегося заседания ревизионной комиссии Корпорации.

5.9. Председательствующим на заседании ревизионной комиссии Корпорации является председатель ревизионной комиссии Корпорации. Секретарь заседания ревизионной комиссии Корпорации избирается ревизионной комиссией Корпорации на каждом заседании.

5.10. Решения на заседаниях ревизионной комиссии Корпорации принимаются простым большинством голосов от общего количества членов ревизионной комиссии Корпорации. При решении вопросов на заседании ревизионной комиссии Корпорации каждый член ревизионной комиссии Корпорации обладает одним голосом. Право решающего голоса при решении вопросов на заседании ревизионной комиссии Корпорации принадлежит председателю ревизионной комиссии Корпорации. Передача права голоса члена ревизионной комиссии Корпорации иному лицу, в том числе другому члену ревизионной комиссии Корпорации, не допускается.

5.11. Решения, принятые на заседании ревизионной комиссии Корпорации, оформляются протоколом заседания ревизионной комиссии Корпорации, в котором указываются:

- 1) дата и номер протокола;
- 2) фамилия, имя и отчество членов ревизионной комиссии, присутствующих на заседании;
- 3) повестка заседания;
- 4) вопросы, поставленные на голосование, и итоги голосования по ним;
- 5) принятые решения по каждому вопросу.

5.12. Протокол заседания ревизионной комиссии Корпорации составляется не позднее пяти дней со дня проведения заседания в трех экземплярах и подписывается председателем ревизионной комиссии Корпорации и секретарем заседания ревизионной комиссии Корпорации. К

протоколу заседания ревизионной комиссии Корпорации должны быть приложены представленные на рассмотрение заседания ревизионной комиссии Корпорации материалы.

6. Заключение ревизионной комиссии Корпорации

6.1. По результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности Корпорации ревизионная комиссия Корпорации составляет заключение, которое подписывается председателем и членами ревизионной комиссии Корпорации.

6.2. Члены ревизионной комиссии Корпорации вправе письменно изложить свое особое мнение, которое прилагается к заключению ревизионной комиссии Корпорации.

6.3. В заключении ревизионной комиссии Корпорации должны содержаться результаты проверки финансово-хозяйственной деятельности Корпорации, в том числе информация о фактах нарушения органами Корпорации и должностными лицами Корпорации правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности и предложения по их устранению.

6.4. Заключение ревизионной комиссии Корпорации и протокол заседания ревизионной комиссии Корпорации об утверждении заключения направляются генеральному директору Корпорации и наблюдательному совету Корпорации не позднее 15 февраля года, следующего за отчетным годом.

6.5. Члены ревизионной комиссии Корпорации не вправе раскрывать полученную ими при осуществлении своих функций информацию каким-либо лицам, за исключением органов управления Корпорации и должностных лиц Корпорации.