

Утверждено общим собранием
акционеров АО «Татнефть» 27
июня 1997 года
(изменения внесены общим
собранием акционеров
26.06.2015 г.)

ПОЛОЖЕНИЕ

о ревизионной комиссии публичного акционерного общества «Татнефть»

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее положение разработано на основе действующего законодательства и Устава ПАО «Татнефть» (далее Общество).

1.2. Положение определяет статус, состав, функции, полномочия ревизионной комиссии, порядок ее работы и взаимодействия с иными органами управления Общества.

2. КОМПЕТЕНЦИЯ

2.1. Ревизионная комиссия является контрольным органом акционерного общества.

Ревизионная комиссия осуществляет контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Общества и подотчетна общему собранию акционеров. Ревизионная комиссия не вправе отменять решения органов управления Общества и его производственных структур.

2.2. К компетенции ревизионной комиссии относятся следующие вопросы:

- проведение документальных проверок (сплошных и выборочных) финансово-хозяйственной деятельности Общества по итогам года, а также во всякое время по решению общего собрания акционеров, Совета директоров Общества, по своей инициативе или по требованию акционера (акционеров) Общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Общества;
- проверка выполнения установленных смет и нормативов;
- проверка своевременности и правильности начисления и выплаты дивидендов;
- проверка своевременности и правильности платежей в бюджет;
- проверка соблюдения Обществом и органами его управления законодательных актов и инструкций, а также выполнения решений собрания акционеров;
- проверка постановки и достоверности оперативного, бухгалтерского и статистического учета и отчетности;
- проверка правомочности принятых Советом директоров, Правлением или генеральным директором решений в пределах их компетенции, предусмотренной Уставом, и их соответствия действующему законодательству и решениям, принятым собранием акционеров;
- анализ решений собрания акционеров, внесение предложений по их изменению в случае несоответствия положениям документов, имеющих приоритетную юридическую силу;
- проверка состояния кассы и имущества Общества;
- выработка рекомендаций для органов управления Общества;
- составление заключения, в том числе и по годовому отчету Общества;
- проверка соблюдения действующего законодательства при ведении

реестра Общества специализированным регистратором.

2.3. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Общества ревизионная комиссия не позднее чем за 40 дней до годового общего собрания акционеров представляет Совету директоров заключение, в котором должны содержаться:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах Общества;
- информация о фактах нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации и Республики Татарстан порядка ведения бухгалтерского учета, представления бухгалтерской отчетности и при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

2.4. Члены ревизионной комиссии имеют право участвовать в заседаниях Совета директоров с правом совещательного голоса.

2.5. Члены ревизионной комиссии несут ответственность за добросовестное выполнение возложенных на них обязанностей, они не обладают самостоятельными полномочиями и не оказывают влияния на деятельность Общества иначе как через решения ревизионной комиссии.

2.6. Ревизионная комиссия имеет право:

- требовать от должностных лиц Общества все необходимые для своей работы документы;
- требовать личного объяснения от должностных лиц Общества по интересующим ее вопросам;
- требовать проведения заседания Совета директоров и (или) созыва собрания акционеров в случаях, когда выявленные нарушения или другие факты представляют угрозу интересам Общества и требуют принятия соответствующего решения по вопросам, находящимся в компетенции данных органов;
- привлекать к своей работе специалистов, не занимающих штатные должности в Обществе, требовать от исполнительного органа Общества оплатить все необходимые расходы, связанные с проведением аудиторских проверок и ревизий в пределах соответствующих смет.

2.7. Ревизионная комиссия обязана:

- представлять собранию акционеров и Совету директоров отчеты о проведенных ревизиях и проверках, сопровождая их необходимыми замечаниями и предложениями по повышению эффективности работы Общества;
- соблюдать условия конфиденциальности деятельности Общества;
- требовать созыва внеочередного собрания акционеров в случае возникновения существенной угрозы интересам Общества.

2.8. Ревизионная комиссия не вправе разглашать результаты ревизий и проверок до их утверждения органом, по поручению которого они проводились.

3. ВЫБОРЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

3.1. Ревизионная комиссия состоит из девяти человек, избираемых на собрании акционеров простым большинством голосующих акций на собрании, по принципу «одна голосующая акция - один голос».

3.2. Члены ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами Совета директоров Общества, а также занимать иные должности в органах управления Общества. Акции, принадлежащие лицам входящим в органы управления Общества, не могут участвовать в голосовании при избрании членов ревизионной комиссии.

3.3. Выдвижение кандидатов в члены ревизионной комиссии осуществляется в порядке, предусмотренном действующим законодательством.

3.4. Полномочия членов ревизионной комиссии прекращаются досрочно в случаях:

- в связи с вхождением члена ревизионной комиссии в Совет директоров или другие органы управления Обществом;
- по решению общего собрания акционеров при грубых или систематических нарушениях членом комиссии сроков и форм отчетов по результатам проверок, неучастию в работе комиссии в течение шести месяцев, представлении неверных заключений, совершении иных действий, повлекших неблагоприятные для Общества последствия.

Если число членов ревизионной комиссии становится менее половины численности, предусмотренной Уставом, Совет директоров обязан созвать внеочередное общее собрание акционеров для избрания нового состава ревизионной комиссии.

Оставшиеся члены ревизионной комиссии осуществляют свои функции до избрания нового состава.

3.5. Сумма вознаграждения членам ревизионной комиссии устанавливается решением общего собрания акционеров по результатам работы за отчетный год. Порядок определения суммы вознаграждения устанавливается внутренним документом (Положением) Общества с учетом полученной прибыли.

4. ПОРЯДОК И СОДЕРЖАНИЕ РАБОТЫ

4.1. Ревизионная комиссия проводит проверку и ревизии по утверждённому ею плану, но не реже одного раза в год. Внеплановые ревизии проводятся ревизионной комиссией по решению собрания акционеров, письменному запросу акционера (акционеров) общества, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций, большинства членов Совета директоров либо по собственной инициативе.

4.2. Ревизионная комиссия решает все вопросы на своих заседаниях. Заседания ревизионной комиссии проводятся по утвержденному плану, а также перед началом проверки или ревизии и по их результатам.

Заседания ревизионной комиссии считаются правомочными, если в них принимало участие не менее половины ее членов.

4.3. Ревизионная комиссия из своего состава избирает председателя и секретаря. Председатель ревизионной комиссии созывает и ведет заседания, организует работу ревизионной комиссии. Секретарь ревизионной комиссии организует ведение протоколов ее заседаний, доведение до адресатов результатов работы ревизионной комиссии.

4.4. Акт и заключения ревизионной комиссии утверждаются простым большинством голосов членов комиссии путем открытого голосования. В случае равенства голосов решающим является голос председателя ревизионной комиссии. Члены комиссии в случае своего несогласия вправе оформить его особым мнением, которое в обязательном порядке прикладывается к протоколу заседания.

Все документы, исходящие от имени ревизионной комиссии, должны иметь подписи председателя и секретаря на каждом листе или быть сброшюрованными в отдельный документ, подписанный председателем и секретарем ревизионной комиссии.

Результаты работы, протоколы заседаний, акты ревизии и проверок ревизионная комиссия представляет собранию акционеров или Совету директоров.