

УТВЕРЖДЕНО  
решением наблюдательного совета  
Государственной компании  
«Российские автомобильные дороги»  
(протокол № 148 от 09 июня 2021 г.)

## **ПОЛОЖЕНИЕ О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ГОСУДАРСТВЕННОЙ КОМПАНИИ «РОССИЙСКИЕ АВТОМОБИЛЬНЫЕ ДОРОГИ»**

### **I. Общие положения**

1. Настоящее Положение о Ревизионной комиссии Государственной компании «Российские автомобильные дороги» (далее – Положение) является основным документом, регламентирующим порядок деятельности Ревизионной комиссии Государственной компании «Российские автомобильные дороги» (далее - Ревизионная комиссия) и определяющим правовой статус, цели, задачи, компетенцию Ревизионной комиссии, порядок формирования и деятельности, права и обязанности членов Ревизионной комиссии.

2. Ревизионная комиссия является органом контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Государственной компании «Российские автомобильные дороги» (далее – Государственная компания).

3. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется Федеральным законом от 17 июля 2009 г. № 145-ФЗ «О Государственной компании «Российские автомобильные дороги» и о внесении изменений в отдельные законодательные акты Российской Федерации», требованиями законодательства Российской Федерации, а также настоящим Положением.

4. Ревизионная комиссия осуществляет свою деятельность путем:

а) принятия решений на заседаниях, созываемых и проводимых в порядке, установленном настоящим Положением;

б) подготовки заключения по итогам проверки годовых отчетов Государственной компании до их утверждения наблюдательным советом Государственной компании;

в) проведения проверок по вопросам, относящимся к компетенции Ревизионной комиссии.

### **II. Порядок формирования и состав Ревизионной комиссии**

1. В состав Ревизионной комиссии входят председатель Ревизионной комиссии и не менее двух членов Ревизионной комиссии.

2. Председатель и другие члены Ревизионной комиссии назначаются на должность наблюдательным советом Государственной компании.

3. Срок полномочий председателя и других членов Ревизионной комиссии составляет не более чем пять лет.

4. Председатель и другие члены Ревизионной комиссии могут быть переназначены на должность неограниченное количество раз.

5. Члены Ревизионной комиссии не могут занимать какие-либо должности в органах управления Государственной компании.

6. Члены Ревизионной комиссии, ранее занимавшие должности в структурных подразделениях Государственной компании, могут участвовать в проверке деятельности этих структурных подразделений по истечении 3-х лет со дня окончания работы в этих структурных подразделениях.

7. Наблюдательный совет Государственной компании может досрочно прекратить полномочия председателя или других членов Ревизионной комиссии.

8. Основаниями для досрочного прекращения полномочий председателя или других членов Ревизионной комиссии являются:

- а) назначение в органы управления Государственной компании;
- б) невозможность исполнения своих обязанностей по состоянию здоровья;
- в) привлечение к уголовной ответственности;
- г) иное обстоятельство, в случае признания наблюдательным советом Государственной компании такого обстоятельства достаточным основанием для прекращения полномочий председателя или других членов Ревизионной комиссии.

9. Председатель или другие члены Ревизионной комиссии вправе в любое время добровольно сложить свои полномочия, известив об этом в письменном виде наблюдательный совет Государственной компании и Ревизионную комиссию. До принятия наблюдательным советом решения о прекращении полномочий, такой член Ревизионной комиссии не принимает участие в работе Ревизионной комиссии и его участие не учитывается для определения кворума.

10. Ревизионная комиссия избирает из своего состава заместителя председателя Ревизионной комиссии, председательствующего на заседаниях Ревизионной комиссии и исполняющего другие обязанности председателя Ревизионной комиссии в случае его временного отсутствия.

### **III. Полномочия Ревизионной комиссии**

1. К компетенции Ревизионной комиссии относятся:
- а) подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете о выполнении программы деятельности Государственной компании на долгосрочный период;
  - б) проверка эффективности использования бюджетных средств, предоставленных Государственной компании;
  - в) проверка эффективности использования имущества Государственной компании, выявление причин непроизводительных расходов и потерь;
  - г) проверка выполнения мероприятий по устранению нарушений и

- недостатков, ранее выявленных Ревизионной комиссией Государственной компании;
- д) проверка соответствия решений по вопросам финансово-хозяйственной деятельности Государственной компании, принимаемых наблюдательным советом Государственной компании, председателем правления Государственной компании, правлением Государственной компании, законодательству Российской Федерации;
  - е) контроль за эффективностью использования средств Государственной компании;
  - ж) контроль за целевым использованием средств фонда Государственной компании;
  - з) подготовка рекомендаций наблюдательному совету Государственной компании и правлению Государственной компании по разработке финансового плана Государственной компании и его изменению;
  - и) иные вопросы, отнесенные к компетенции Ревизионной комиссии в соответствии с законодательством Российской Федерации, а также настоящим Положением.

2. При проведении проверок Ревизионная комиссия вправе запрашивать у должностных лиц Государственной компании устные или письменные объяснения по вопросам, относящимся к их компетенции, а также запрашивать и получать копии любых документов, касающихся финансово-хозяйственной деятельности Государственной компании (ее дочерних и зависимых обществ, а также филиалов). Ревизионная комиссия осуществляет данное право путем направления соответствующего письменного запроса, подписанного председателем Ревизионной комиссии, в адрес должностного лица Государственной компании. Истребованные объяснения и копии документов, заверенные подписями уполномоченных лиц Государственной компании, должны быть представлены Ревизионной комиссии в течение 3 рабочих дней с даты получения запроса. При необходимости срок может быть увеличен по объективным причинам и по согласованию с Председателем Ревизионной комиссии.

3. По результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности Государственной компании Ревизионная комиссия составляет заключение, в котором содержатся:

- а) выводы Ревизионной комиссии по результатам проверки, в том числе сведения о выявленных нарушениях законодательства Российской Федерации, рекомендации и сроки устранения нарушений;
  - б) иная информация по усмотрению Ревизионной комиссии.
4. Ревизионная комиссия обязана:
- а) своевременно доводить до сведения наблюдательного совета Государственной компании результаты проведенных проверок;
  - б) не разглашать сведения, составляющие коммерческую,

государственную или иную охраняемую законодательством Российской Федерации тайну.

5. Председатель правления Государственной компании обязан обеспечить организационно-технические условия, необходимые для работы Ревизионной комиссии (организовать доступ в здание Государственной компании, предоставить помещение для проведения заседаний Ревизионной комиссии и т.д.).

#### **IV. Порядок проведения заседаний Ревизионной комиссии и порядок принятия решений**

1. Ревизионная комиссия осуществляет проверки финансово-хозяйственной деятельности Государственной компании в соответствии с планом заседаний, утверждаемым на ежегодном заседании Ревизионной комиссии, проводимом по вопросу утверждения заключения по итогам проверки годовых отчетов Государственной компании.

2. Ревизионная комиссия может в любое время проводить заседания, не предусмотренные планом заседаний (внеплановые заседания). Такие заседания проводятся в случае возникновения вопросов, требующих решения Ревизионной комиссии, на основании письменных обращений членов Ревизионной комиссии, членов наблюдательного совета Государственной компании, председателя правления Государственной компании.

3. Ответственным за проведение плановых и внеплановых заседаний является председатель Ревизионной комиссии. Председатель Ревизионной комиссии организует работу Ревизионной комиссии, распределяет обязанности между членами Ревизионной комиссии.

4. Председатель Ревизионной комиссии или иное лицо, назначенное им, уведомляет членов Ревизионной комиссии, а также лиц, имеющих право присутствовать на заседаниях Ревизионной комиссии.

Уведомление о проведении заседания направляется не позднее 3-х дней до даты проведения заседания. Уведомление может быть направлено в форме электронного сообщения.

5. Уведомление о проведении заседания Ревизионной комиссии должно содержать сведения о дате, времени и месте проведения заседания, повестке дня заседания.

6. Ревизионная комиссия правомочна принимать решения (имеет кворум), если на заседании присутствует не менее половины от числа назначенных членов Ревизионной комиссии.

7. Решения Ревизионной комиссии принимаются простым большинством голосов от общего числа голосов присутствующих на заседании членов Ревизионной комиссии. При равенстве числа голосов голос председательствующего на заседании Ревизионной комиссии является решающим. В случае, если при равенстве числа голосов председательствующий на заседании Ревизионной комиссии от голосования воздержался, решение считается не принятым.

8. При наличии технической возможности члены Ревизионной комиссии вправе участвовать в заседании и принятии решений посредством электронных каналов связи, включая видеосвязь.

9. На заседание Ревизионной комиссии могут приглашаться лица, не являющиеся членами Ревизионной комиссии: члены наблюдательного совета Государственной компании, члены Правления Государственной компании, должностные лица и руководители структурных подразделений Государственной компании, в том числе работники управления внутреннего контроля и аудита, представители аудитора компании, эксперты и консультанты, а также иные лица, по приглашению председателя Ревизионной комиссии.

10. Все принятые на заседании Ревизионной комиссии решения оформляются протоколом заседания Ревизионной комиссии.

11. Ведение протокола заседания Ревизионной комиссии осуществляет Председатель Ревизионной комиссии или лицо, его замещающее.

12. Протокол составляется и подписывается председательствующим на заседании Ревизионной комиссии, который несет ответственность за правильность составления протокола. Мнение члена Ревизионной комиссии, голосовавшего против принятого решения, по его требованию заносится в протокол.

13. Протокол составляется и оформляется не позднее 2 рабочих дней с даты проведения заседания.

14. В Протоколе указываются:

- а) место и время проведения заседания;
- б) лица, присутствующие на заседании;
- в) повестка заседания;
- г) вопросы, поставленные на голосование, и итоги голосования по ним;
- д) принятые решения.

15. Хранение оригиналов протоколов обеспечивает председатель Ревизионной комиссии. Протоколы нумеруются в хронологическом порядке, имеют сквозную нумерацию, формируются в отдельное дело и хранятся в порядке, установленном для документов, содержащих информацию ограниченного доступа.

16. Копии протоколов направляются членам наблюдательного совета Государственной компании, председателю правления Государственной компании.

17. При необходимости председатель Ревизионной комиссии подготавливает, подписывает и рассылает по принадлежности выписки из протоколов.

## **V. Порядок подготовки заключения по итогам проверки годового отчета Государственной компании**

1. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Государственной компании осуществляется путем проверки годовых отчетов Государственной компании до их утверждения наблюдательным советом Государственной компании.

2. Ревизионная комиссия вправе провести в любое время проверку финансово-хозяйственной деятельности Государственной компании на основании требования Председателя наблюдательного совета Государственной компании, председателя правления Государственной компании.

3. В целях проведения проверки годовых отчетов Государственной компании данные документы должны быть предоставлены Ревизионной комиссии не позднее чем через 2 месяца с момента окончания финансового года.

4. Заключение Ревизионной комиссии по итогам проверки годовых отчетов Государственной компании должно быть подготовлено и утверждено на заседании Ревизионной комиссии в течение месяца со дня представления данных документов, и представлено наблюдательному совету Государственной компании не позднее 20 апреля года, следующего за отчетным годом.

5. Заключение Ревизионной комиссии подписывается членами Ревизионной комиссии. В случае, если член Ревизионной комиссии не согласен (полностью или частично) с выводами или иной информацией, содержащейся в заключении, он вправе письменно изложить особое мнение, которое прилагается к заключению. Заключение Ревизионной комиссии должно быть подписано не менее чем половиной от числа назначенных членов Ревизионной комиссии.

6. Заключение Ревизионной комиссии составляется по форме, утвержденной на заседании Ревизионной комиссии.

## **VI. Заключительные положения**

1. Внесение изменений и дополнений в настоящее Положение осуществляется в порядке, предусмотренном Положением о наблюдательном совете Государственной компании для принятия решений наблюдательным советом Государственной компании.

2. Настоящее Положение, а также изменения и дополнения к нему вступают в силу с даты подписания председательствовавшим на заседании наблюдательного совета Государственной компании протокола заседания наблюдательного совета Государственной компании, на котором было принято решение об утверждении настоящего Положения или решение о внесении в него изменений и дополнений.

3. В случае, если отдельные нормы настоящего Положения вступят в противоречие с законодательством Российской Федерации, они утрачивают

силу и применяются соответствующие нормы законодательства Российской Федерации. Недействительность отдельных норм настоящего Положения не влечет недействительности других норм и Положения в целом.