

УТВЕРЖДЕНО

Советом директоров ОАО «Распадская»
Протокол № б\н от «11» сентября 2006 года

ПОЛОЖЕНИЕ О КОМИТЕТАХ СОВЕТА ДИРЕКТОРОВ ОТКРЫТОГО АКЦИОНЕРНОГО ОБЩЕСТВА «РАСПАДСКАЯ»

**г. Междуреченск
2006 г.**

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

- 1.1 Настоящее Положение о комитетах Совета директоров (далее – «**Положение**») принято на основании Устава Открытого акционерного общества «Распадская» (далее – «**Общество**») и Положения о Совете директоров Общества.
- 1.2 Положение определяет порядок формирования и деятельности комитетов Совета директоров (далее – «**Комитеты**»).
- 1.3 Комитеты являются консультативно-совещательными органами и предназначены для предварительного и эффективного рассмотрения вопросов, отнесенных к компетенции Совета директоров, и подготовки рекомендаций Совету директоров для принятия решений. Комитеты не вправе действовать от имени Совета директоров и не обладают властно-распорядительными полномочиями.
- 1.4 Расходы, связанные с деятельностью Комитетов, считаются расходами Совета директоров.
- 1.5 Совет директоров создает постоянно действующий комитет по аудиту. В случае необходимости Совет директоров может создавать и другие комитеты, постоянно действующие или временные.

2. ИЗБРАНИЕ ЧЛЕНОВ И РУКОВОДИТЕЛЕЙ КОМИТЕТОВ

- 2.1 При избрании членов Комитетов Совет директоров при наличии возможности учитывает требования, предъявляемые к членам отдельных комитетов. Один и тот же член Совета директоров может быть избран в состав более чем одного комитета, при этом Совет директоров должен учитывать наличие у кандидата возможностей и времени для выполнения функций члена нескольких комитетов. Комитет не может состоять менее чем из двух членов Совета директоров.
- 2.2 Члены Комитетов избираются на срок до прекращения полномочий Совета директоров. Совет директоров может досрочно прекратить полномочия одного или нескольких членов комитета (с учетом минимальной численности членов комитета, указанной в пункте 2.1 Положения), что не влечёт за собой прекращения полномочий такого лица в качестве члена Совета директоров. Лица, избранные в состав Комитетов, могут переизбираться неограниченное число раз.
- 2.3 Члены Комитетов избираются не менее чем 5 (пятью) голосами «ЗА» членов Совета директоров.
- 2.4 Совет директоров назначает руководителя Комитета из числа членов соответствующего Комитета не менее чем 5 (пятью) голосами «ЗА» членов Совета директоров.
- 2.5 Совет директоров вправе в любое время переназначить руководителя Комитета. Одно и то же лицо может быть руководителем не более одного Комитета.

3. РАБОТА КОМИТЕТОВ

- 3.1 Заседания Комитетов проводятся по мере необходимости, но не реже одного раза в 3 месяца. Заседания могут проводиться как в форме совместного присутствия, так и заочно (по телефону, по видеоконференцсвязи, и т.п.).
- 3.2 Комитеты вправе обращаться за необходимой для их работы информацией к руководителям структурных подразделений Общества, которые обязаны оказать им максимальное содействие в получении требуемой информации. В заседаниях Комитетов в случае необходимости могут принимать участие сотрудники Общества и иные лица.
- 3.3 Решение Комитета принимается большинством голосов всех его членов. В случае равенства голосов членов Комитета право решающего голоса имеет руководитель Комитета.
- 3.4 Заседание Комитета оформляется протоколом, который должен быть подписан руководителем Комитета и всеми членами Комитета, участвующими в заседании. Каждый из членов Комитета может изложить свое особое мнение, которое должно быть приложено к протоколу заседания Комитета.

4. КОМИТЕТ ПО АУДИТУ

- 4.1 Комитет по аудиту обеспечивает участие Совета директоров в осуществлении контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Общества.
- 4.2 Комитет по аудиту должен состоять только из членов Совета директоров, не являющихся единоличным исполнительным органом и (или) членами коллегиального исполнительного органа эмитента.-
- 4.3 Руководителем Комитета по аудиту может быть только независимый член Совета директоров.
- 4.4 Комитет по аудиту осуществляет следующие функции:
 - 4.4.1 оценивает кандидатов в аудиторы Общества и его дочерних и зависимых Обществ, подготавливает рекомендации Совету директоров в отношении выбора аудитора Общества и его дочерних и зависимых обществ;
 - 4.4.2 разрабатывает проекты договоров, заключаемых с аудиторами Общества, подготавливает рекомендации Совету директоров о предельном размере вознаграждения услуг аудиторов;
 - 4.4.3 наблюдает за объемами и результатами аудиторских процедур и их финансовой эффективностью, а также оценивает заключение аудиторов.
 - 4.4.4 рассматривает периодическую финансовую отчетность Общества и проводит анализ изменений в политике и практике бухгалтерского учета и значительных уточнений, вносимых по итогам аудита;
 - 4.4.5 проводит анализ годового отчета Общества до его представления Совету директоров на предварительное утверждение;

- 4.4.6 оценивает эффективность системы и процедур внутреннего контроля за финансово-хозяйственной деятельностью и системы управления рисками Общества и подготавливает предложения по их совершенствованию;
 - 4.4.7 анализирует значимые изменения в законодательстве, влияющие на финансовую отчетность Общества, а также результаты проверок Общества любыми надзорными органами;
 - 4.4.8 осуществляет взаимодействие с ревизором и аудитором Общества.
- 4.5 Оценка заключения аудитора, подготовленная Комитетом по аудиту, предоставляется в качестве материалов к годовому общему собранию акционеров Общества.

5. Внесение изменений в Положение

- 5.1 Внесение изменений и дополнений в настоящее Положение, а также принятие Положения в новой редакции относится к компетенции Совета директоров.
- 5.2 В случае если нормы настоящего Положения входят в противоречие с требованиями действующего законодательства Российской Федерации и (или) внутренних документов Общества, утвержденных Общим собранием акционеров, применяются соответственно нормы действующего законодательства Российской Федерации и (или) указанных внутренних документов Общества.