

«УТВЕРЖДЕНО»
решением Совета директоров
ОАО «Иркутскэнерго»
Протокол № 10 (163)
от «24» сентября 2007 г.

Председатель Совета директоров


Ю.М. Медведев

Положение о комитете по бюджету Совета директоров

Иркутского открытого акционерного общества
Энергетики и электрификации
(ОАО «Иркутскэнерго»)

г. Иркутск
2008 г.

Оглавление

Положение о комитете по бюджету Совета директоров	1
Иркутского открытого акционерного общества.....	1
1. Общие положения	3
2. Компетенция Комитета.....	3
3. Заседания Комитета и принимаемые им решения.	4
4. Председатель и секретарь Комитета.....	5
5. Порядок финансирования расходов, связанных с деятельностью Комитета.	6
6. Заключительные положения.....	6

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение о комитете по бюджету при Совете директоров Иркутского открытого акционерного общества энергетики и электрификации (ОАО «Иркутскэнерго») (далее – Положение) разработано в соответствии с Уставом ОАО «Иркутскэнерго», Положением о Совете директоров ОАО «Иркутскэнерго».

1.2. Комитет по бюджету при Совете директоров ОАО «Иркутскэнерго» (далее – Комитет) является постоянно действующим консультативным органом при Совете директоров ОАО «Иркутскэнерго» (далее – Общество).

1.3. Количественный и персональный состав Комитета определяется решением Совета директоров Общества на срок до прекращения их полномочий и избрания нового состава Комитета.

1.4. Количественный состав Комитета составляет 7 человек. Численность Комитета, в случае необходимости, может быть изменена отдельным решением Совета директоров Общества.

1.5. Комитет создан в целях осуществления взаимодействия Совета директоров и исполнительных органов Общества по вопросам повышения эффективности бюджетного процесса Общества.

1.6. В своей деятельности Комитет руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, Уставом Общества, внутренними документами Общества, настоящим Положением.

2. Компетенция Комитета.

2.1 Комитет по бюджету предварительно рассматривает представленные на утверждение Совета директоров бюджеты ОАО «Иркутскэнерго», а так же бюджеты дочерних и зависимых обществ ОАО «Иркутскэнерго», подлежащих рассмотрению либо запрашиваемых к рассмотрению Советом директоров ОАО «Иркутскэнерго» (далее – бюджеты Общества), изменения к ним, и отчеты об их исполнении. По результатам предварительного рассмотрения Комитет по бюджету вырабатывает для Совета директоров рекомендации:

- по увеличению и/или уменьшению доходной части бюджета,
- по увеличению и/или уменьшению расходной части бюджета,
- по объему и источникам покрытия дефицита бюджета,
- по порядку использования прибыли Общества,
- по вопросам финансовой политики Общества.

Комитет по бюджету рассматривает бюджеты Общества, формирует замечания, предложения по изменению и дополнению бюджетов Общества;

2.2. Комитет по бюджету имеет право запрашивать и получать от генерального директора ОАО «Иркутскэнерго» дополнительную информацию, необходимую для подготовки рекомендаций для Совета директоров в сроки, не превышающие 5 календарных дней с момента подачи запроса о предоставлении информации;

2.3. Комитет по бюджету имеет право формировать предложения для Совета директоров по увеличению или уменьшению доходов, затрат, заявленных руководством ОАО «Иркутскэнерго» в проекте бюджетов Общества;

2.4. Комитет по бюджету имеет право рекомендовать Совету директоров объем и источники покрытия дефицита представленных на рассмотрение бюджетов Общества;

2.5. Комитет по бюджету формирует рекомендации для Совета директоров по порядку использования прибыли Общества, рекомендует сроки, очередность, суммы и

направления использования прибыли, координирует вынесение ОАО «Иркутскэнерго» данного вопроса на утверждение Советом директоров;

2.6. Комитет по бюджету по представлению Генеральным директором ОАО «Иркутскэнерго» скорректированных бюджетов определяет целесообразность вынесения на рассмотрение скорректированных бюджетов Советом директоров;

2.7. Комитет по бюджету может формировать методические рекомендации по вопросам финансовой политики и управленческому учету в ОАО «Иркутскэнерго» для рассмотрения и возможного утверждения на Совет директоров;

2.8. Комитет по бюджету рассматривает отчеты об исполнении утвержденных бюджетов Общества. По результатам выполнения утвержденных бюджетов Общества, Комитет по бюджету формирует и направляет на утверждение Советом директоров рекомендации Генеральному директору ОАО «Иркутскэнерго» по устранению выявленных отклонений и нарушений;

2.9. Все рекомендации для Совета директоров касательно бюджетов Общества, подготовленные Комитетом по бюджету, доводятся до Генерального директора ОАО «Иркутскэнерго».

3. Заседания Комитета и принимаемые им решения.

3.1. Проведение заседаний инициируется Председателем Комитета по бюджету, любым членом Комитета по бюджету, по предложению Председателя Совета директоров или Генерального директора ОАО «Иркутскэнерго» не позднее, чем за 5 дней до проведения заседания Совета директоров по вопросам утверждения бюджетов Общества и/или отчетов об их исполнении, внесения изменений в утвержденный бюджет;

3.2. По поручению Председателя Комитета по бюджету Секретарь Комитета по бюджету информирует членов Комитета, руководство ОАО «Иркутскэнерго» о сроках проведения очередного заседания Комитета, повестке заседания не позднее, чем за 5 дней до проведения заседания;

3.3. Комитет по бюджету осуществляет свою деятельность во взаимодействии с менеджментом ОАО "Иркутскэнерго";

3.4. Основной формой деятельности Комитета по бюджету является проведение заседаний в очной форме. Кворум для проведения заседания Комитета составляет не менее половины от общего числа членов Комитета, определенного решением Совета директоров. Допускается проведение заседаний в заочной и очно-заочной форме. При определении кворума для заседания учитываются письменные мнения членов комитета по вопросам, выносимым на заседание;

3.5. На заседаниях Комитета могут присутствовать лица, приглашенные Председателем Комитета.

3.6. Заседания Комитета по бюджету проводятся по мере необходимости, для рассмотрения и принятия решения о предварительном утверждении бюджетов Общества, согласования рекомендаций в Совет директоров по внесению изменений в бюджеты Общества, рассмотрения отчетов о выполнении бюджетов Общества;

3.7. Ведение заседаний Комитета по бюджету осуществляется Председателем Комитета, а в его отсутствии любым другим членом Комитета по бюджету по рекомендации Председателя Комитета;

3.8. Решение Комитета по бюджету о рекомендациях в Совет директоров принимается большинством голосов от числа принявших участие в заседании. Также

учитываются письменные мнения членов комитета по вопросам, выносимым на заседание;

3.9. Каждый член Комитета по бюджету имеет один голос. В случае равенства голосов присутствующих членов Комитета по бюджету голос Председателя является решающим;

3.10. При несогласии члена Комитета по бюджету с решением Комитета по бюджету он может письменно изложить свое особое мнение, которое прилагается к протоколу и является его неотъемлемой частью;

3.11. Рекомендации Комитета Совету директоров Общества по бюджетам оформляются протоколом в срок не более 3 рабочих дней с момента проведения заседания. В протоколе указываются:

- место и время проведения заседания,
- лица, присутствующие на заседании,
- повестка дня заседания,
- вопросы, поставленные на голосование и итоги голосования по ним,
- принятые решения;

Протокол заседания Комитета подписывается председательствующим на заседании и секретарем Комитета.

3.12. Если в течение 5 рабочих дней после доведения проекта протокола заседания до членов Комитета по бюджету, от них не поступило замечаний и дополнений касательно данного протокола, протокол считается согласованным;

3.13. Копии протоколов заседаний Комитета направляются Председателю Совета директоров Общества, членам Комитета, Генеральному директору Общества.

4. Председатель и секретарь Комитета.

4.1. Председатель Комитета избирается решением Совета директоров Общества из числа членов Комитета.

4.2. Председатель Комитета организует его работу, созывает заседания Комитета и председательствует на них, организует на заседаниях ведение протокола. Председатель Комитета информирует Председателя Совета директоров о работе Комитета.

4.3. В случае отсутствия Председателя Комитета его функции осуществляет старейший по возрасту член Комитета, который одновременно является членом Совета директоров Общества

4.4. Секретарь Комитета назначается на должность и освобождается от должности решением Комитета, принимаемым большинством голосов от общего числа членов Комитета.

Секретарь Комитета не является членом Комитета. На должность Секретаря Комитета назначается работник Общества.

4.5. Секретарь Комитета осуществляет организационное, информационное и документальное обеспечение деятельности Комитета.

4.6. Секретарь Комитета:

- уведомляет членов Комитета о заседаниях Комитета в порядке и сроки, предусмотренные настоящим Положением;

- подготавливает материалы к заседанию Комитета и направляет их членам Комитета;

- обеспечивает явку лиц, приглашенных на заседание Комитета;

- осуществляет ведение протокола на заседании Комитета, составляет протоколы заседаний Комитета и подписывает их;

- при принятии решений Комитетом заочным голосованием направляет членам Комитета бюллетени для голосования, обеспечивает прием бюллетеней для голосования членов Комитета, подведение итогов голосования по решениям, принимаемым заочным голосованием;

- направляет копии протоколов заседаний Комитета лицам, предусмотренным настоящим Положением;

- обеспечивает хранение протоколов заседаний Комитета и иных документов, связанных с его деятельностью.

5. Порядок финансирования расходов, связанных с деятельностью Комитета.

5.1. Финансирование расходов, связанных с деятельностью Комитета, осуществляется за счет средств, направленных на обеспечение деятельности Совета директоров Общества.

6. Заключительные положения

6.1. Настоящее Положение утверждается Советом директоров Общества большинством голосов членов Совета директоров, принимающих участие в заседании.

6.2. Решение о внесении изменений и дополнений в настоящее Положение принимается Советом директоров Общества большинством голосов членов Совета директоров, принимающих участие в заседании.