Утверждено
Протоколом общего собрания членов №2
СКПК «Ссудо-Сберегательный Союз»
от 06.07.19

ПОЛОЖЕНИЕ

О НАБЛЮДАТЕЛЬНОМ СОВЕТЕ

СКПК «ССУДО-СБЕРЕГАТЕЛЬНЫЙ СОЮЗ»

(ред.№2 от 06.07.19)

Якутск – 2019

1. Общие положения

1.1. Положение о наблюдательном совете Сельскохозяйственного кредитного потребительского кооператива «Ссудо-Сберегательный Союз» (далее по тексту -Кооператив) является внутренним нормативным документом Кооператива.

1.2. Настоящее Положение разработано в соответствии с Федеральным законом №193-ФЗ от 08.12.1995 «О сельскохозяйственной кооперации» и Уставом Кооператива.

1.3. Настоящее положение устанавливает правила деятельности наблюдательного совета Кооператива, его функции, полномочия и ответственность.

2. Функции, полномочия и ответственность наблюдательного совета

2.1. Наблюдательный совет Кооператива является контрольно-ревизионным органом, который осуществляет контроль за деятельностью Кооператива и его органов.

2.2. Наблюдательный совет состоит не менее чем из трех человек и подотчетен общему собранию членов Кооператива.

2.3. Члены наблюдательного совета избираются общим собранием членов Кооператива путем голосования сроком на три года. Лица, избранные в состав наблюдательного совета, могут переизбираться неограниченное количество раз.

2.3.1. Председатель наблюдательного совета кооператива и заместитель председателя наблюдательного совета кооператива избираются на заседании наблюдательного совета кооператива из числа членов наблюдательного совета кооператива сроком на три года.

2.3.2. Функциями председателя наблюдательного совета кооператива являются подготовка, созыв, ведение заседаний наблюдательного совета кооператива и организация деятельности наблюдательного совета кооператива в соответствии с настоящим Положением.

2.4. По решению общего собрания членов Кооператива полномочия члена наблюдательного совета могут быть прекращены досрочно.

2.5. В случае, если фактическое количество членов наблюдательного совета станет меньше трех, Правление Кооператива, на период до проведения очередного общего собрания пайщиков Кооператива, назначает из своего состава временного члена (членов) наблюдательного совета взамен выбывшего (выбывших). В повестку дня очередного общего собрания Кооператива включается вопрос о проведении довыборов членов наблюдательного совета или избрания наблюдательного совета в новом составе.

2.6. Член наблюдательного совета не вправе передавать свои полномочия другим лицам.

2.7. Член наблюдательного совета не может быть членом правления Кооператива, единоличным исполнительным органом Кооператива.

2.8. Наблюдательный совет в любое время вправе проводить проверку финансово-хозяйственной деятельности Кооператива и иметь доступ к документации, касающейся деятельности Кооператива.

2.9. Наблюдательный совет обязан проводить проверку годовой финансовой (бухгалтерской) отчетности Кооператива до ее утверждения общим собранием членов Кооператива.

2.10. Наблюдательный совет в связи с осуществлением своих полномочий имеет право на получение от органов Кооператива любой информации о его деятельности.

2.11. При выполнении своих функций наблюдательный совет производит:

- Проверку финансово-хозяйственной деятельности Кооператива, в т.ч. финансовую документацию;

- Проверку законности заключенных договоров от имени кредитного кооператива, совершаемых сделок, расчетов с контрагентами;
- Анализ соответствия ведения бухгалтерского и статистического учета существующим нормативным положениям;
- Анализ финансового положения Кооператива, его платежеспособности, ликвидности активов, соотношения собственных и заемных средств, выявление резервов улучшения экономического состояния Кооператива и выработку рекомендаций для органов Кооператива;
- Проверку правильности составления годовой и квартальной бухгалтерской и налоговой отчетности Кооператива;
- Проверку правомочности решений, принятых Правлением Кооператива, и их соответствия Уставу Кооператива и решениям общего собрания членов Кооператива;
- Анализ решений общего собрания, внесение предложений по их изменению или неприменению при расхождениях с законодательством и нормативными актами и Уставом Кооператива;
- Анализ исполнения сметы доходов и расходов, утвержденной Общим собранием членов Кооператива;
- Иные виды работ, отнесенные настоящим Положением и Уставом Кооператива к компетенции наблюдательного совета.

2.12. При проведении проверок члены наблюдательного совета обязаны надлежащим образом изучить все документы и материалы, относящиеся к предмету проверки. За неверные заключения члены наблюдательного совета несут ответственность, мера которой определяется общим собранием членов Кооператива и действующим законодательством Российской Федерации.

2.13. По итогам проверки финансово-хозяйственной и правовой деятельности Кооператива наблюдательный совет составляет заключение, в котором должны содержаться:

- Подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах, и иных финансовых документов кредитного кооператива;
- Информация о фактах нарушения, установленных правовыми актами Российской Федерации, порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

2.14. Наблюдательный совет вправе созывать общее собрание членов кредитного кооператива в случае, если правление кредитного кооператива не исполняет свои обязанности, а также в иных предусмотренных федеральными законами и определенных внутренними нормативными документами случаях.

2.15. Члены наблюдательного совета вправе присутствовать на заседаниях Правления Кооператива без права голоса.

2.16. Заседания наблюдательного совета созываются председателем наблюдательного совета или, в случае его отсутствия, лицом, его замещающим, не реже, чем один раз в три месяца.

2.17. Заседание Наблюдательного совета правомочно, если на нем присутствует не менее 50 % членов Наблюдательного совета, за исключением заседаний по вопросу утверждения решений Правления (исполнительного директора) по заявлениям с просьбами о приеме в члены Кооператива и о выходе из членов Кооператива, а также об исключении из членов Кооператива.

2.18. Заседание по вопросу утверждения решений Правления (исполнительного директора) по заявлениям с просьбами о приеме в члены Кооператива и о выходе из членов Кооператива, а также об исключении из членов Кооператива, правомочно, если на нем присутствует хотя бы один член Наблюдательного совета.

3. Обязанности наблюдательного совета

3.1. Наблюдательный совет обязан:

- Своевременно доводить до сведения общего собрания членов Кооператива, Правления Кооператива, результаты осуществленных ревизий и проверок в форме письменных отчетов, докладных записок, сообщений на заседаниях органов Кооператива;
- Соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, к которым члены наблюдательного совета имеют доступ при выполнении своих функций;
- Требовать от Правления Кооператива созыва внеочередного общего собрания в случае возникновения реальной угрозы интересам Кооператива;
- При отсутствии внешнего аудита делать заключение по годовому отчету и балансу выполнению сметы Кооператива.

4. Прочие условия

4.1. В случае удаленности членов наблюдательного совета и невозможности проведения очного собрания решения наблюдательного совета могут приниматься в режиме онлайн с последующим подписанием протокола пересылкой по почте.

4.2. Положение, а также все изменения и дополнения к нему, утверждаются общим собранием пайщиков Кооператива.