****

УКРАЇНА

МАЛИНСЬКА МІСЬКА РАДА

ЖИТОМИРСЬКОЇ ОБЛАСТІ

**Р І Ш Е Н Н я**

**малинської МІСЬКОЇ ради**

(двадцять перша сесія восьмого скликання)

від 23 грудня 2021 року № 568

Про утворення ревізійної комісії

ТОВ «Малин Енергоінвест»

Керуючись статтями 25, 26 Закону України «Про місцеве самоврядування в Україні», Цивільним та Господарським кодексами України, Статутом товариства з обмеженою відповідальністю «Малин Енергоінвест», враховуючи пропозиції постійної комісії з питань фінансів, бюджету, планування соціально-економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва,

міська рада

**ВИРІШИЛА:**

1. Утворити ревізійну комісію товариства з обмеженою відповідальністю «Малин Енергоінвест» та затвердити її склад (додаток 1).

2. Затвердити Положення про ревізійну комісію товариства з обмеженою відповідальністю «Малин Енергоінвест» (додаток 2).

3. Ревізійній комісії:

3.1. провести перевірку фінансово-господарської діяльності ТОВ «Малин Енергоінвест», фінансового стану та ефективності діяльності товариства;

3.2. за результатами перевірки скласти відповідний висновок, який подати на розгляд та затвердження міської ради.

4. Контроль за виконанням рішення покласти на постійну комісію з питань фінансів, бюджету, планування соціально-економічного розвитку, інвестицій та міжнародного співробітництва.

Міський голова Олександр СИТАЙЛО

Віктор ГВОЗДЕЦЬКИЙ

Василь ПРИХОДЬКО

Михайло ПАРФІНЕНКО

Додаток 1 до рішення

Малинської міської ради

23-ї сесії 8-го скликання

від 23.12.2021 № 568

СКЛАД

ревізійної комісії

товариства з обмеженою відповідальністю «Малин Енергоінвест»

1. Віктор ГВОЗДЕЦЬКИЙ – заступник міського голови, голова Ревізійної комісії.

2. Василь МАЙСТРЕНКО – секретар міської ради.

3. Ігор МАЛЕГУС – радник міського голови.

4. Вячеслав ГРИЩЕНКО – депутат міської ради (за згодою).

5. Олеся РУДИЦЬКА – депутат міської ради (за згодою).

6. Сергій КАРПЕНКО – депутат міської ради (за згодою).

7. Сергій САФРАНЧУК – депутат міської ради (за згодою).

8. Дмитрій КИСЕЛЬЧУК – депутат міської ради (за згодою).

9. Валентин СЕРБІН – депутат міської ради (за згодою).

10. Дмитро ДМИТРЕНКО – депутат міської ради (за згодою).

У разі потреби, за рішенням ревізійної комісії, до участі у її роботі можуть залучатися працівники виконавчого комітету міської ради, інші фахівці і спеціалісти.

Секретар міської ради Василь МАЙСТРЕНКО

Додаток 2 до рішення

Малинської міської ради

23-ї сесії 8-го скликання

від 23.12.2021 № 568

ПОЛОЖЕННЯ

про ревізійну комісію

товариства з обмеженою відповідальністю «Малин Енергоінвест»

**1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ**

1.1. Положення про Ревізійну комісію товариства з обмеженою відповідальністю «Малин Енергоінвест» (далі – Положення) розроблено відповідно до законодавства, Статуту товариства з обмеженою відповідальністю «Малин Енергоінвест» (далі – Товариство).

1.2. Положення визначає правовий статус, строк повноважень, порядок обрання членів Ревізійної комісії, прийняття рішення про припинення їх повноважень.

1.3. Положення визначає порядок діяльності Ревізійної комісії як органу контролю Товариства.

1.4.  Положення затверджується Малинською міською радою (далі – Учасник) і може бути змінено та доповнено лише за рішенням Учасника.

**2. ПРАВОВИЙ СТАТУС РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ**

2.1.  Завданням Ревізійної комісії є здійснення контролю за фінансово-господарської діяльністю Товариства та за діяльністю Директора Товариства (далі – Директор) шляхом здійснення перевірок.

Метою діяльності Ревізійної комісії є захист інтересів територіальної громади, як Власника, забезпечення реалізації статутних завдань товариства, підвищення ефективності управління та контроль за діяльністю Директора.

2.2. Кількість членів Ревізійної комісії визначається за рішенням Учасника.

2.3. Компетенція Ревізійної комісії визначається законодавством, Статутом Товариства та цим Положенням.

**3. ФУНКЦІЇ, ПРАВА ТА ОБОВ’ЯЗКИ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ**

3.1. Права та обов’язки Ревізійної комісії визначаються Статутом Товариства та цим Положенням.

3.2.  Ревізійна комісія здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Товариства за дорученням Учасника, або міського голови.

3.3.  Директор забезпечує членам Ревізійної комісії доступ до інформації в межах, передбачених Статутом Товариства та цим Положенням.

3.4.  Ревізійна комісія має право залучати до ревізій та перевірок працівників виконавчого комітету міської ради, інших фахівців і спеціалістів, зовнішніх експертів і аудиторів (аудиторські фірми).

3.5. Ревізійна комісія доповідає про результати ревізій та перевірок Учаснику.

3.6. За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Товариства Ревізійна комісія готує висновок, у якому міститься інформація про:

- підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період;

- факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності;

- інші відомості.

3.7. Без висновку Ревізійної комісії Учасник не має права затверджувати баланс Товариства.

3.8. Засідання Ревізійної комісії проводяться за необхідністю. Позачергові засідання Ревізійної комісії можуть скликатися Учасником чи міським головою.

3.9.  Ревізійна комісія звітує перед Учасником за результатами своїх перевірок.

3.10. Члени Ревізійної комісії зобов’язані особисто брати участь у перевірках Товариства, завчасно повідомляти про неможливість участі у перевірках із зазначенням причини.

3.11. Члени Ревізійної комісії зобов’язані не розголошувати будь-яку інформацію, яка йому стала відома під час виконання своїх обов’язків.

3.12. Ревізійна комісія уповноважена робити висновки та надавати рекомендації, але не має виконавчих повноважень щодо впровадження своїх висновків та рекомендацій.

3.13. Ревізійна комісія Товариства у відповідності з наданими повноваженнями контролює та перевіряє фінансово-господарську діяльність Товариства, результати діяльності Директора.

Під час виконання своїх функцій Ревізійна комісія Товариства:

- перевіряє фінансову документацію Товариства;

- перевіряє дотримання Директором у фінансово-господарській та виробничій діяльності нормативів та правил, встановлених законодавством, Статутом Товариства, внутрішніми нормативними документами Товариства та рішеннями Учасника;

- перевіряє правильність складання документів бухгалтерського обліку та звітності, документів податкової та статистичної звітності;

- перевіряє використання коштів Товариства;

- аналізує фінансовий стан Товариства, стан його платоспроможності, ліквідності активів, співвідношення власних та позичкових коштів, виявлення резервів покращання економічного стану Товариства та розробляє рекомендації для органів управління.

3.14. Ревізійна комісія Товариства має право:

- отримувати від Директора (або особи, яка виконує його повноваження), керівників підрозділів та служб Товариства, працівників Товариства усі документи, що необхідні для здійснення перевірок, безоплатно отримувати їх копії;

-  вимагати особистого пояснення від Директора, керівників підрозділів та служб Товариства, працівників Товариства щодо питань, які належать до компетенції Ревізійної комісії;

- брати участь у нарадах, комісіях, засіданнях, переговорах, які проводяться Товариством або за участю посадових осіб Товариства;

-  вносити на розгляд Учасника питання щодо діяльності посадових осіб Товариства.

3.15. Ревізійна комісія зобов’язана:

- контролювати фінансово-господарську діяльність Товариства та діяльність Директора шляхом проведення перевірок;

- своєчасно доводити до відома Учасника результати проведених перевірок у формі письмових висновків, звітів, доповідних записок, повідомлень;

-  інформувати Учасника та міського голову про всі виявлені під час перевірок недоліки та зловживання посадових осіб Товариства;

- готувати висновки про річний фінансовий звіт та баланс Товариства.

**4. ПОРЯДОК ОБРАННЯ ЧЛЕНІВ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ ТА ПРИПИНЕННЯ ЇХ ПОВНОВАЖЕНЬ**

4.1. Ревізійна комісія утворюється Учасником з числа своїх представників, працівників, в кількості передбаченій рішенням Учасника. Директор Товариства не може бути членом Ревізійної комісії.

4.2. Члени Ревізійної комісії обираються на строк 3 (три) роки.

4.3. Одна й та сама особа може переобиратися членом Ревізійної комісії необмежену кількість разів.

4.4. Голова Ревізійної комісії призначається рішенням Учасника.

4.5. Голова Ревізійної комісії:

- керує роботою Ревізійної комісії;

- скликає засідання Ревізійної комісії;

- головує на засіданнях Ревізійної комісії;

- виконує інші функції, необхідні для організації діяльності Ревізійної комісії в межах його повноважень.

4.6. Повноваження члена Ревізійної комісії дійсні з моменту його обрання за рішенням Учасника.

4.7.  Ревізійна комісія в цілому та кожний член Ревізійної комісії окремо продовжують здійснювати свої повноваження до обрання нового складу Ревізійної комісії або припинення її діяльності за рішенням Учасника.

4.8. Голова та члени ревізійної комісії здійснюють свої повноваження на безоплатній основі.

4.9. До участі в роботі комісії можуть залучатися на договірних засадах необхідні фахівці, спеціалісти або інші особи. Укладання договорів на надання послуг фахівців здійснюється згідно вимог чинного законодавства. Оплата послуг таких осіб здійснюється за рахунок коштів Учасника. Підписання договорів надання послуг від імені Учасника здійснює міський голова.

**5. ОРГАНІЗАЦІЯ РОБОТИ РЕВІЗІЙНОЇ КОМІСІЇ**

5.1. Організаційною формою роботи Ревізійної комісії є засідання та проведення перевірок.

5.2. Чергові перевірки Ревізійна комісія проводить за підсумками фінансово-господарської діяльності за рік для подання висновків про річний фінансовий звіт та баланс Товариства.

5.3. Спеціальні перевірки Ревізійна комісія проводить:

- за рішенням Учасника;

- з власної ініціативи.

5.4. За підсумками проведення перевірок Ревізійна комісія складає висновок, який підписуються членами Ревізійної комісії.

5.5. Проведення перевірки організовує Голова Ревізійної комісії.

5.6. Голова Ревізійної комісії про організацію проведення перевірки повідомляє її членів за 3 (три) робочі дні до дати її початку.

5.7. Член Ревізійної комісії повинен особисто виконувати свої обов’язки. Він не може передавати свої повноваження іншому члену Ревізійної комісії або третім особам. Усі члени Ревізійної комісії повинні сумлінно виконувати свої обов’язки і у своїй діяльності керуватися перш за все інтересами Товариства, а не особистими інтересами чи інтересами третіх осіб.

5.8. Ревізійна комісія повноважна приймати рішення з усіх питань, що винесені на її розгляд, якщо в засіданні приймає участь не менше ніж половина її членів.

5.9. Рішення Ревізійної комісії приймаються простою більшістю голосів. Кожний член Ревізійної комісії при голосуванні володіє одним голосом. При рівній кількості голосів приймається те рішення, за яке проголосував Голова Ревізійної комісії.

5.10.Під час засідання Ревізійної комісії секретар комісії або інша уповноважена Ревізійною комісією особа веде протокол.

5.11.Протокол засідання Ревізійної комісії підписується головуючим на засіданні та секретарем Ревізійної комісії.

Секретар міської ради Василь МАЙСТРЕНКО