

УТВЕРЖДЕНО

Общим собранием акционеров

Протокол № 1 от 01 июня 2015 г.

Председатель Общего собрания акционеров
Публичного акционерного общества
Банк «Возрождение»

/О.Л. Маргания

М.П.



ПОЛОЖЕНИЕ
о Ревизионной комиссии
Публичного акционерного общества
Банк "Возрождение"

(новая редакция)

Москва
2015

ОГЛАВЛЕНИЕ

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	3
2. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ	3
3. ПРАВА, ОБЯЗАННОСТИ И ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.....	3
4. ПОРЯДОК ИНИЦИИРОВАНИЯ И ПРОВЕДЕНИЯ ПРОВЕРОК (РЕВИЗИЙ).....	5
5. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ ЗАСЕДАНИЙ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.....	6
6. ДОКУМЕНТЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.....	8
7. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ И КОМПЕНСАЦИИ ЧЛЕНАМ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.....	9
8. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ.....	9

2. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

2.1. Ревизионная комиссия избирается годовым Общим собранием акционеров Банка в количестве 4 человек на срок до принятия Общим собранием акционеров решения об избрании нового состава Ревизионной комиссии.

2.2. Членом Ревизионной комиссии может быть только физическое лицо.

2.3. Члены Ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами Совета и Директоров, а также выполнять должности в исполнительных органах Банка.

2.4. Одно и то же лицо может избираться членом Ревизионной комиссии неограниченное количество раз.

2.5. Члены Ревизионной комиссии должны иметь опыт хозяйственной, финансовой и бухгалтерской работы, а также владеть основами бухгалтерского учета и финансовой отчетности.

2.6. В случае если одновременно с вопросом об избрании Ревизионной комиссии в повестку дня Общего собрания акционеров включены также вопросы об избрании членом Совета Директоров, при голосовании имеют право голоса по вопросу об избрании Ревизионной комиссии не учитываемые голоса по вопросам, принадлежащим кандидатам, которые были избраны в состав членом Совета Директоров. При этом голоса по акциям, принадлежащим членам Совета Директоров, принадлежащих членам, которые были избраны членами Ревизионной комиссии, а также членам, которые были избраны членами Ревизионной комиссии, не учитываются при определении кворума и голосованию имеют право голоса по вопросу об избрании Ревизионной комиссии.

Избранные в состав Ревизионной комиссии кандидаты являются избранными независимо от количества голосов.

2.7. Если на каком-либо приеме Ревизионная комиссия не была избрана на годовом Общем собрании акционеров Банка, то срок ее полномочий считается продленным до принятия Общим собранием акционеров решения об избрании нового состава Ревизионной комиссии.

2.8. Общее собрание имеет право в любое время принять решение о прекращении полномочий члена Ревизионной комиссии и об избрании нового члена Ревизионной комиссии.

3. ПРАВА, ОБЯЗАННОСТИ И ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

3.1. Ревизионная комиссия имеет право:

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Ревизионная комиссия Публичного акционерного общества Банк «Возрождение» (далее – Ревизионная комиссия, Банк) является органом, осуществляющим контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Банка и в соответствии со своей компетенцией – внутренний контроль.

1.2. Положение о Ревизионной комиссии Банка «Возрождение» (ПАО) разработано в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации и Уставом Банка.

1.3. Настоящее Положение определяет статус, функции и полномочия, состав Ревизионной комиссии, порядок избрания и досрочного прекращения полномочий ее членов, порядок ее работы и взаимодействия с органами управления Банка.

1.4. В своей деятельности Ревизионная комиссия Банка руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом и настоящим Положением.

2. ПОРЯДОК ФОРМИРОВАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

2.1. Ревизионная комиссия избирается годовым Общим собранием акционеров Банка в количестве 4 человек на срок до принятия Общим собранием акционеров решения об избрании нового состава Ревизионной комиссии.

2.2. Членом Ревизионной комиссии может быть только физическое лицо.

2.3. Члены Ревизионной комиссии не могут одновременно являться членами Совета Директоров, а также занимать должности в исполнительных органах Банка.

2.4. Одно и то же лицо может избираться членом Ревизионной комиссии неограниченное количество раз.

2.5. Члены Ревизионной комиссии должны иметь опыт хозяйственной, финансовой и бухгалтерской работы, а также владеть основами бухгалтерского учета и финансовой отчетности.

2.6. В случае если одновременно с вопросом об избрании Ревизионной комиссии в повестку дня Общего собрания акционеров включены также вопросы об избрании членов Совета Директоров, при подведении итогов голосования по вопросу об избрании Ревизионной комиссии не учитываются голоса по акциям, принадлежащим кандидатам, которые были избраны в состав членов Совета Директоров. При этом голоса по акциям, принадлежащим членам Совета Директоров, полномочия которых были прекращены, учитываются при определении кворума и подведении итогов голосования по вопросу об избрании Ревизионной комиссии.

Избранными в состав Ревизионной комиссии считаются кандидаты, набравшие наибольшее число голосов.

2.7. Если по каким-либо причинам Ревизионная комиссия не была избрана на годовом Общем собрании акционеров Банка, то срок ее полномочий считается продленным до принятия Общим собранием акционеров решения об избрании нового состава Ревизионной комиссии.

2.8. Общее собрание акционеров вправе в любое время принять решение о прекращении полномочий члена Ревизионной комиссии и об избрании нового члена Ревизионной комиссии.

3. ПРАВА, ОБЯЗАННОСТИ И ОТВЕТСТВЕННОСТЬ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.

3.1. Ревизионная комиссия имеет право:

3.1.1. Проводить проверки финансово-хозяйственной деятельности Банка по собственной инициативе.

3.1.2. Требовать от членов органов управления Банка и работников Банка, представления информации (документов и материалов) о финансово-хозяйственной деятельности Банка.

3.1.3. Требовать от членов органов управления Банка и работников Банка письменных и устных объяснений по вопросам, возникающим в ходе проверок.

3.1.4. Требовать созыва заседаний Правления, Совета Директоров, созыва внеочередного Общего собрания акционеров.

3.1.5. Вносить предложения по повестке дня Общего собрания акционеров и Совета Директоров Банка.

3.1.6. Проверять фактическое наличие денежных средств, имущества, осматривать места хранения материальных ценностей.

3.1.7. Знакомиться с заключением Аудиторской организации Банка.

3.1.8. Вносить предложения, направленные на устранение выявленных проверкой (ревизией) нарушений и недостатков в финансово-хозяйственной деятельности Банка.

3.1.9. Приглашать, в случае необходимости, для участия в проверке (ревизии) специалистов по отдельным вопросам финансово-хозяйственной деятельности, не занимающих должностей в Банке. С указанными специалистами заключается договор, оплата их услуг осуществляется за счет средств Банка.

3.2. Члены Ревизионной комиссии могут участвовать в заседаниях Правления с правом совещательного голоса.

3.3. Ревизионная комиссия обязана:

3.3.1. Осуществлять проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Банка по итогам деятельности Банка за год, а также во всякое время по собственной инициативе, по решению Общего собрания акционеров, Совета Директоров Банка, по требованию акционера (акционеров) Банка, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Банка.

3.3.2. Составлять заключения по итогам проверок и представлять их:

- членам Совета Директоров - не позднее 3 рабочих дней до даты проведения заседания Совета Директоров, на котором рассматривается вопрос об утверждении годового отчета Банка;
- инициаторам проведения внеочередной проверки – в течение 3 рабочих дней после окончания проведения проверки.

3.3.3. Представлять Общему собранию акционеров, Совету Директоров, Правлению Банка результаты осуществленных проверок (ревизий) в форме заключений, сопровождая их необходимыми замечаниями и предложениями по повышению эффективности работы Банка.

3.3.4. Соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, к которым члены Ревизионной комиссии имеют доступ при выполнении своих функций.

3.3.5. Требовать созыва заседаний Правления, Совета Директоров, созыва внеочередного Общего собрания акционеров в случаях, когда выявление нарушений в финансово-хозяйственной деятельности или угроза интересам Банка требуют решения по вопросам, находящимся в компетенции данных органов управления Банка.

3.3.6. Фиксировать нарушения действующего законодательства, Устава Банка и внутренних документов Банка членами органов управления Банка и работниками Банка.

3.3.7. Осуществлять контроль за устранением выявленных в результате ревизий и проверок недостатков и нарушений и выполнением предписаний Ревизионной комиссии по их устранению.

3.4. Члены Ревизионной комиссии обязаны своевременно уведомлять Банк о намерении совершить сделки с ценными бумагами Банка, его дочерних обществ.

3.5. Члены Ревизионной комиссии должны участвовать в ее заседаниях и проводимых ею проверках.

3.6. Ревизионная комиссия несет ответственность перед акционерами за достоверность и объективность результатов проведенных проверок.

3.7. Члены Ревизионной комиссии несут ответственность перед Банком за убытки, причиненные Банку их виновными действиями или бездействием в порядке, предусмотренном действующим законодательством Российской Федерации.

3.8. Члены Ревизионной комиссии не вправе разглашать результаты ревизий и проверок до ознакомления с ними органов и лиц, по поручению которых они проводились.

4. ПОРЯДОК ИНИЦИИРОВАНИЯ И ПРОВЕДЕНИЯ ПРОВЕРОК (РЕВИЗИЙ).

4.1. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Банка, осуществляемая по итогам деятельности Банка за год, является плановой.

4.2. Ревизионная комиссия проводит внеочередные проверки:

- по решению Общего собрания акционеров Банка;
- по решению Совета Директоров Банка;
- по требованию акционеров, владеющих в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Банка;
- по инициативе самой Ревизионной комиссии.

4.3. Член Ревизионной комиссии при выявлении нарушений, требующих по его мнению проведения проверки, направляет Председателю Ревизионной комиссии письменное описание выявленных нарушений.

4.4. Акционеры – инициаторы проверки (ревизии) направляют письменное требование о проведении проверки по почте, заказным письмом, по адресу нахождения единоличного исполнительного органа Банка. Указанное требование подлежит регистрации в канцелярии Банка с последующей передачей секретарю Ревизионной комиссии. Датой поступления в Банк соответствующих требований, направленных по почте, считается дата, указанная на оттиске календарного штампа Банка, подтверждающего дату получения почтового отправления, а датой поступления предложения, врученного под роспись, считается дата вручения.

4.5. Требование о проведении проверки (ревизии) должно содержать:

- Ф.И.О. (наименование) акционеров;
- сведения о принадлежащих им акциях (количество, категория, тип);
- мотивированное обоснование данного требования.

4.6. Требование подписывается акционером или его доверенным лицом. Если требование подписывается доверенным лицом, то к нему прилагается надлежащим образом оформленная доверенность.

В случае если инициатива исходит от акционеров – юридических лиц, требование подписывается представителем юридического лица, действующего в соответствии с его уставом без доверенности. Если требование подписано представителем юридического лица, действующим от его имени по доверенности, к требованию прилагается доверенность.

Акционеры, право собственности на акции которых учитывается в депозитарии, прикладывают к требованию выписку со счета депо.

4.7. В течение 5 рабочих дней с даты предъявления сообщения члена Ревизионной комиссии, требования акционера, решения Общего собрания акционеров или решения Совета Директоров Банка, Ревизионная комиссия должна принять решение о проведении проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Банка и дать мотивированный отказ от проведения ревизии. При принятии Ревизионной комиссией решения о проведении проверки (ревизии) Председатель Ревизионной комиссии обязан организовать проверку и приступить к ее проведению.

4.8. Ревизионная комиссия может отказать в проведении проверки в следующих случаях:

- акционеры, предъявившие требование, не являются владельцами необходимого для этого количества голосующих акций;
- в требовании не указан мотив проведения проверки (ревизии);
- по фактам, являющимся мотивами проведения проверки, была произведена проверка и Ревизионной комиссией утверждено заключение по ее итогам.

4.9. При проведении проверок члены Ревизионной комиссии имеют право изучить все документы и материалы, относящиеся к предмету проверки.

По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Банка Ревизионная комиссия составляет и утверждает заключение.

4.10. Инициаторы проведения проверки финансово-хозяйственной деятельности Банка вправе в любой момент до принятия Ревизионной комиссией решения о проведении проверки отозвать свое требование, письменно уведомив Ревизионную комиссию.

4.11. Ревизионная комиссия представляет Совету Директоров заключение по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности Банка за год и заключение, подтверждающее достоверность данных, включаемых в годовой отчет Банка и содержащихся в годовой бухгалтерской отчетности Банка. Заключение Ревизионной комиссии включается в состав материалов, представляемых акционерам при проведении Общего собрания акционеров Банка.

4.12. Внеочередная проверка финансово-хозяйственной деятельности Банка должна быть начата не позднее 30 дней с даты поступления требования акционера (акционеров) о ее проведении или даты составления протокола Общего собрания акционеров или Совета Директоров Банка. Срок проведения проверки не должен превышать 90 дней. Утвержденное на заседании Ревизионной комиссии заключение по итогам внеочередной проверки предоставляется инициатору ее проведения в течение 3 рабочих дней после окончания проверки.

5. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ ЗАСЕДАНИЙ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.

5.1. Проведение заседаний Ревизионной комиссии и проверок финансово-хозяйственной деятельности осуществляется в соответствии с утвержденным планом работы Ревизионной комиссии. План работы Ревизионной комиссии утверждается на первом организационном заседании Ревизионной комиссии, проведение которого должно состояться не позднее чем через 45 (сорок пять) дней со дня избрания нового состава Ревизионной комиссии на годовом Общем собрании акционеров.

5.2. О заседаниях Ревизионной комиссии ее члены должны уведомляться в письменном виде (путем направления уведомления по факсу, по электронной почте, почтовым отправлением, нарочным) не позднее, чем за 3 рабочих дня до даты проведения заседания. Уведомление осуществляется секретарем Ревизионной

комиссии. Уведомление должно содержать сведения о дате, времени, месте проведения заседания, а также повестку дня заседания.

5.3. На первом заседании Ревизионной комиссии в новом составе, члены Ревизионной комиссии избирают из своего состава Председателя Ревизионной комиссии и ее секретаря. Указанные лица избираются большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии.

5.4. Заседания Ревизионной комиссии Банка проводятся в форме совместного присутствия членов Ревизионной комиссии для обсуждения вопросов повестки дня и принятия решений по вопросам, поставленным на голосование.

5.5. Кворум для проведения заседания Ревизионной комиссии составляет не менее половины от числа избранных членов Ревизионной комиссии.

5.6. При решении вопросов на заседании Ревизионной комиссии каждый ее член обладает одним голосом. Передача права голоса членом Ревизионной комиссии Банка иному лицу, в том числе другому члену Ревизионной комиссии, не допускается.

5.7. Решения Ревизионной комиссии принимаются, а заключения утверждаются большинством голосов присутствующих на заседании членов Ревизионной комиссии. При равенстве голосов решающим является голос Председателя Ревизионной комиссии.

5.8. В соответствии с заключением Ревизионная комиссия вправе выдать предписания членам исполнительных органов Банка, обязывающие их устранить выявленные нарушения. Предписания утверждаются на заседании Ревизионной комиссии и подписываются Председателем Ревизионной комиссии.

5.9. На заседаниях Ревизионной комиссии ведется протокол, подписываемый Председателем и секретарем Ревизионной комиссии. Члены Ревизионной комиссии в случае своего несогласия с принятым решением вправе подготовить особое мнение, которое прилагается к протоколу заседания и является его неотъемлемой частью, а также довести его до сведения органов управления Банка.

5.10. Председатель Ревизионной комиссии Банка:

- созывает и проводит заседания Ревизионной комиссии;
- организует работу Ревизионной комиссии;
- представляет Ревизионную комиссию на заседаниях Совета Директоров и на Общем собрании акционеров;
- доводит до адресатов акты и заключения Ревизионной комиссии;
- подписывает документы, исходящие от ее имени.

5.11. Секретарь Ревизионной комиссии Банка:

- организует ведение протоколов заседаний Ревизионной комиссии;
- оформляет и подписывает протоколы заседаний Ревизионной комиссии;
- предоставляет копии заключений Ревизионной комиссии;
- организует ведение делопроизводства, документооборота и хранение документов Ревизионной комиссии;
- организует уведомление членов Ревизионной комиссии о проведении заседаний Ревизионной комиссии, плановых и внеочередных проверок деятельности Банка;
- выполняет иные функции, предусмотренные настоящим Положением.

5.12. В случае отсутствия на заседании Председателя Ревизионной комиссии по уважительной причине, его функции осуществляет и подписывает документы от имени Ревизионной комиссии член Ревизионной комиссии, избранный большинством голосов членов Ревизионной комиссии, присутствующих на заседании.

6. ДОКУМЕНТЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ.

6.1. К документам Ревизионной комиссии относятся:

- протоколы Ревизионной комиссии;
- акты Ревизионной комиссии по результатам проверок (ревизий);
- заключения Ревизионной комиссии;
- предписания Ревизионной комиссии.

6.2. Протокол заседания Ревизионной комиссии составляется не позднее 3 рабочих дней с даты 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;
- особое мнение члена (членов) Ревизионной комиссии по принимаемым решениям;
- принятые решения.

6.3. В актах Ревизионной комиссии по результатам проверок (ревизий) указываются:

- место и время проведения проверки;
- члены Ревизионной комиссии, принимающие участие в проведении проверки;
- основание проведения проверки (ревизии);
- сведения о выдвинутых Ревизионной комиссией требованиях о предоставлении информации (документов и материалов), заявленных в ходе проверки органам Банка, руководителям подразделений и служб, должностным лицам Банка;
- сведения о полученных отказах в предоставлении информации (документов и материалов);
- описание нарушений законодательства, нормативных правовых актов, Устава и внутренних документов Банка работниками и должностными лицами Банка;
- сведения о письменных объяснениях, полученных от членов органов управления Банка и работников Банка.

6.4. В составляемых Ревизионной комиссией заключениях по итогам проверки финансово - хозяйственной деятельности Банка должны содержаться:

подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах Банка;

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.

Заключение Ревизионной комиссии по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности подписывается всеми членами Ревизионной комиссии, принимавшими участие в проверке лично. Член Ревизионной комиссии, выразивший несогласие с заключением Ревизионной комиссии, вправе подготовить особое мнение, которое прилагается к заключению Ревизионной комиссии и является его неотъемлемой частью.

6.5. Предписания Ревизионной комиссии должны содержать перечень выявленных нарушений, способы и сроки их устранения.

6.6. Документы Ревизионной комиссии, подписанные членами Ревизионной комиссии, не нуждаются в скреплении печатью Банка.

6.7. Хранение оригиналов документов Ревизионной комиссии осуществляется на постоянной основе за счет средств Банка.

7. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ И КОМПЕНСАЦИИ ЧЛЕНАМ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

7.1. По решению Общего собрания акционеров членам Ревизионной комиссии в период исполнения ими своих обязанностей может выплачиваться вознаграждение и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов Ревизионной комиссии. Общая сумма таких вознаграждений и компенсаций устанавливается решением Общего собрания акционеров.

7.2. Критерии определения размера вознаграждения членам Ревизионной комиссии, условия компенсации расходов, а также рекомендации Общему собранию акционеров о размере вознаграждения и (или) сумме компенсации расходов конкретного состава Ревизионной комиссии разрабатываются и представляются Советом Директоров Банка.

8. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ.

8.1. Настоящее Положение о Ревизионной комиссии Публичного акционерного общества Банк «Возрождение» утверждается Общим собранием акционеров Банка простым большинством голосов акционеров, принимающих участие в собрании.

8.2. Внесение изменений и дополнений в настоящее Положение или утверждение его в новой редакции осуществляются Общим собранием акционеров в порядке, установленном Уставом и внутренними документами Банка.

8.3. Если в результате внесения изменений в действующее законодательство Российской Федерации отдельные статьи Положения вступают с ними в противоречие, до утверждения в установленном порядке изменений в настоящее Положение, приоритет применения имеют законодательные и нормативные акты.



6.7. Хранение оригиналов документов Резервной комиссии осуществляется на постоянной основе за счет средств Банка.

7. ВОЗНАГРАЖДЕНИЕ И КОМПЕНСАЦИИ ЧЛЕНАМ РЕЗЕРВНОЙ КОМИССИИ

7.1. По решению Общего собрания акционеров членам Резервной комиссии в порядке исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов Резервной комиссии. Общим сумма таких вознаграждений и компенсаций устанавливается решением Общего собрания акционеров.

7.2. Конкретным определенным размером вознаграждения членов Резервной комиссии, условия компенсации расходов в связи с исполнением Общим собранием акционеров о размере вознаграждения и (или) о компенсации расходов членов Общего собрания Резервной комиссии разрабатываются и представляются Советом Директоров Банка.

8. ЗАКЛЮЧИТЕЛЬНЫЕ ПОЛОЖЕНИЯ

Настоящее Положение о Резервной комиссии Банка является частью Уставного документа Банка и вступает в силу с момента его утверждения Общим собранием акционеров.

Внесение изменений и дополнений в настоящее Положение или отмена его в любой момент осуществляется Общим собранием акционеров. Настоящее Положение является частью Уставного документа Банка.

Протокол проинформирован и скреплен печатью
Секретарь годового Общего собрания акционеров
Банка «Возрождение» (ПАО) _____
лист 56

