

УТВЕРЖДЕНО
годовым общим собранием акционеров
Публичного акционерного общества
«Московский Индустриальный банк»
26 мая 2016 года

(Протокол № 1 от 30 мая 2016 г.)

ПОЛОЖЕНИЕ
о ревизионной комиссии
Публичного акционерного общества
«Московский Индустриальный банк»
(ПАО «МИнБанк»)
(новая редакция)

г. Москва

СОДЕРЖАНИЕ

Статья 1.	Правовой статус ревизионной комиссии	3
Статья 2.	Порядок избрания ревизионной комиссии	3
Статья 3.	Председатель ревизионной комиссии	3
Статья 4.	Функции ревизионной комиссии	4
Статья 5.	Права и обязанности членов ревизионной комиссии	5
Статья 6.	Порядок работы ревизионной комиссии	6
Статья 7.	Заключение ревизионной комиссии	7

Статья 1. ПРАВОВОЙ СТАТУС РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

1.1. Ревизионная комиссия является органом Банка, осуществляющим контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Банка, его подразделений и служб, филиалов и представительств, находящихся на балансе Банка.

1.2. В своей деятельности ревизионная комиссия руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Банка, настоящим Положением и решениями Общего собрания акционеров Банка.

1.3. Компетенция ревизионной комиссии определяется законодательством Российской Федерации и Уставом Банка. Порядок деятельности ревизионной комиссии определяется настоящим Положением.

1.4. Ревизионная комиссия Банка независима от должностных лиц/органов управления Банка и подотчетна Общему собранию акционеров Банка.

Статья 2. ПОРЯДОК ИЗБРАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

2.1. Ревизионная комиссия избирается на годовом общем собрании акционеров путем голосования отдельно по каждой кандидатуре.

Полномочия избранных членов ревизионной комиссии действительны до следующего годового общего собрания акционеров Банка. По решению общего собрания акционеров полномочия членов ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно.

Члены ревизионной комиссии могут переизбираться неограниченное число раз.

2.2. Акционеры (акционер), являющиеся в совокупности владельцами не менее чем 2% голосующих акции Банка, вправе выдвинуть кандидатов в ревизионную комиссию. Число кандидатов не может превышать количественного состава комиссии.

2.3. Количественный состав ревизионной комиссии определяется Уставом Банка.

2.4. Члены ревизионной комиссии Банка не могут одновременно являться членами Совета директоров Банка, а также занимать иные должности в органах управления Банка.

2.5. Акции, принадлежащие членам Совета директоров или лицам, занимающим должности в органах управления Банка, не могут участвовать в голосовании при избрании членов ревизионной комиссии.

Статья 3. ПРЕДСЕДАТЕЛЬ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

3.1. Ревизионную комиссию возглавляет Председатель, который избирается членами ревизионной комиссии с его согласия из их числа открытым голосованием, большинством голосов от общего числа членов, на первом заседании ревизионной комиссии.

3.2. Председатель ревизионной комиссии:

- формирует повестку дня заседаний ревизионной комиссии;
- созывает и проводит заседания ревизионной комиссии;
- организует текущую работу ревизионной комиссии;
- представляет ревизионную комиссию на Общем собрании акционеров Банка, заседаниях Совета Банка, а также перед исполнительными органами Банка;
- подписывает документы ревизионной комиссии.

3.3. Ревизионная комиссия может освободить от исполнения обязанностей Председателя ревизионной комиссии и избрать нового. Соответствующее решение принимается большинством голосов членов ревизионной комиссии, принявших участие в заседании.

3.4. Председатель ревизионной комиссии может добровольно сложить свои полномочия, оставаясь при этом членом ревизионной комиссии, со дня получения ревизионной комиссией его заявления о сложении полномочий.

3.5. В случае отсутствия Председателя ревизионной комиссии Банка его функции осуществляет один из членов ревизионной комиссии Банка по решению ревизионной комиссии Банка.

Статья 4. ФУНКЦИИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ. ПОРЯДОК ПРОВЕДЕНИЯ ПРОВЕРОК

4.1. Объектом проверки ревизионной комиссией является финансово-хозяйственная деятельность Банка, в том числе выявление и оценка рисков, возникающих по результатам и в процессе его деятельности.

4.2. Ревизионная комиссия Банка осуществляет проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Банка по итогам деятельности Банка за год, а также в любое время по инициативе ревизионной комиссии Банка, решению общего собрания, Совета директоров Банка или по требованию акционеров Банка, владеющих не менее чем 10 % голосующих акций Банка, а также дает оценку достоверности данных, включаемых в годовой отчет Банка и содержащихся в годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Банка.

4.3. При выполнении своих функций ревизионная комиссия осуществляет:

4.3.1. проверку финансовой документации Банка, заключений комиссий по инвентаризации имущества, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета;

4.3.2. проверку законности, заключаемых Банком договоров, совершаемых сделок, расчетов с контрагентами;

4.3.3. анализ соответствия ведения бухгалтерского и статистического учета соответствующим нормативным положениям;

4.3.4. проверку соблюдения в финансово-хозяйственной деятельности установленных нормативов и выплат дивидендов, процентов по облигациям, погашений прочих обязательств;

4.3.5. проверку своевременности и правильности платежей в бюджет, начислений и выплат дивидендов, процентов по облигациям, погашений прочих обязательств;

4.3.6. проверку правильности составления баланса Банка, отчетной документации для налоговой инспекции, статистических органов, органов государственного управления;

4.3.7. проверку правомочности решений, принятых Советом директоров, их соответствия уставу Банка и решениям общего собрания акционеров.

4.4. Если с инициативой проведения проверки (ревизии), выступает акционер (акционеры), владеющий в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Банка, он направляет в ревизионную комиссию письменное требование, которое должно содержать:

- Ф.И.О. (наименование) акционера (акционеров);
- сведения о принадлежащих акционеру акциях (количество, категория).

В случае если права на акции акционера учитываются по счету депо в депозитарии, осуществляющем учет прав на акции, к требованию прилагается выписка по счету депо акционера в соответствующем депозитарии, оформленная на дату предъявления требования.

Требование подписывается акционером или его представителем. Если требование подписано руководителем юридического лица, то к данному требованию должен быть приложен Протокол об избрании руководителя либо иной документ, подтверждающий его полномочия. Если требование подписывается представителем, то к нему прилагается доверенность или иные документы подтверждающие его полномочия.

4.5. Не позднее 15 рабочих дней с даты поступления в Банк требования ревизионная комиссия должна принять решение о проведении проверки (ревизии)

финансово-хозяйственной деятельности Банка или дать заявителю мотивированный отказ от проведения проверки (ревизии).

4.6. Основанием для отказа от проведения проверки (ревизии) являются следующие случаи:

- акционер (акционеры), предъявивший требование, не является владельцем необходимого для этого количества голосующих акций;
- по фактам, указанным в предъявленном требовании, проверка (ревизия) уже проведена и ревизионной комиссией составлено заключение.

Об отказе в проведении проверки (ревизии) ревизионная комиссия сообщает заявителю в течение 10 дней с даты принятия соответствующего решения.

4.7. Акционер (акционеры), заявивший требование о проведении проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Банка, вправе предъявить следующее требование о проведении проверки (ревизии) не ранее чем через один месяц после предъявления в ревизионную комиссию первого из названных требований.

4.8. По итогам проведения проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Банка ревизионная комиссия составляет заключение, в котором должны содержаться основные выводы об итогах проверки (ревизии), перечислены выявленные нарушения и предложения по их устранению.

4.9. Заключение и отчет ревизионной комиссии предоставляются Президенту, Правлению Банка и Совету директоров для принятия соответствующих мер. Если проверка проводилась по инициативе акционера (акционеров), то экземпляр заключения также направляется данному акционеру (акционерам).

Статья 5. ПРАВА И ОБЯЗАННОСТИ ЧЛЕНОВ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

5.1. Ревизионная комиссия в целях надлежащего выполнения своих функций имеет следующие права:

5.1.1. получать от исполнительного органа Банка, его подразделений и служб, должностных лиц все затребованные ею документы, необходимые для работы, а также материалы, изучение которых соответствует функциям и полномочиям ревизионной комиссии, указанные документы должны быть предоставлены ревизионной комиссии в течении 5 (пять) рабочих дней после письменного запроса;

Материалы Совета директоров должны предоставляться ревизионной комиссии постоянно и в полном объеме;

5.1.2. требовать созыва заседаний Совета директоров, общего собрания акционеров в случаях, когда выявленные нарушения в производственно-хозяйственной, финансовой, правовой деятельности или опасность нанесения ущерба интересам Банка требует немедленного решения;

5.1.3. требовать от работников Банка, включая любых должностных лиц, личного объяснения по вопросам, находящимся в компетенции ревизионной комиссии;

5.1.4. привлекать на договорной основе к своей работе специалистов, не занимающих штатных должностей в Банке;

5.1.5. ставить в установленном порядке вопрос об ответственности сотрудников Банка, включая должностных лиц, в случае нарушения ими устава и других утвержденных нормативных документов, а также фактов злоупотребления/мошенничества.

5.2. Председатель ревизионной комиссии приглашается на заседания Совета директоров с правом совещательного голоса.

5.3. Члены ревизионной комиссии имеют право участвовать на заседаниях Совета директоров с правом совещательного голоса.

5.4. При проведении проверок члены ревизионной комиссии обязаны надлежащим образом изучить все документы и материалы, относящиеся к предмету проверки. За

неверные заключения члены ревизионной комиссии несут ответственность, мера которой определяется собранием акционеров.

5.5. Если в течение действия своих полномочий член ревизионной комиссии прекращает выполнение своих функций он обязан уведомить об этом Совет директоров за 1 (один) месяц до прекращения своей работы в ревизионной комиссии. В этом случае собрание акционеров на своем ближайшем заседании осуществляет замену этого члена ревизионной комиссии.

5.6. Ревизионная комиссия обязана:

5.6.1. своевременно доводить до сведения Президента, Совета директоров, общего собрания акционеров Банка результаты осуществления ревизий и проверок в форме письменных отчетов, докладных записок, сообщений на их заседаниях;

5.6.2. соблюдать коммерческую, банковскую, служебную или иную охраняемую законодательством Российской Федерации тайну за исключением случаев, установленных законодательством Российской Федерации.

5.6.3. не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, а также инсайдерскую информацию к которым члены ревизионной комиссии имели доступ при выполнении ими своих функций;

5.6.4. фиксировать и объективно отражать в документах ревизионной комиссии выявленные в процессе проведения проверки (ревизии) нарушения нормативных правовых актов, Устава, внутренних документов Банка работниками Банка;

5.6.5. при осуществлении своих прав и исполнении обязанностей действовать добросовестно и разумно в интересах Банка;

5.6.6. предоставлять общему собранию акционеров заключение о соответствии представленных на утверждение годовых отчетов Банка, бухгалтерского баланса и счета прибылей и убытков действительному состоянию дел в Банке с рекомендациями по устранению выявленных недостатков.

5.7. Членам ревизионной комиссии могут выплачиваться вознаграждение и компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей. Рекомендации по размеру вознаграждения вносятся Советом директоров. Размер вознаграждений и компенсаций устанавливается решением общего собрания акционеров.

Статья 6. ПОРЯДОК РАБОТЫ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

6.1. Заседание ревизионной комиссии проводится по необходимости, но не реже двух раз в год.

6.2. Уведомление о заседании ревизионной комиссии направляется каждому члену комиссии в письменной форме не позднее, чем за 5 дней до даты проведения заседания. В уведомлении должно быть указано:

- время и место проведения заседания;
- вопросы, выносимые на обсуждение.

К уведомлению прилагаются все необходимые материалы, связанные с вопросами повестки дня заседания. Указанные в настоящем пункте документы могут направляться по каналам почтовой, факсимильной связи, нарочным, в электронном виде.

6.3. Заседания ревизионной комиссии считаются правомочными, если на каждом из них присутствуют не менее 50% ее членов.

6.4. Каждый член комиссии обладает одним голосом. Заключение ревизионной комиссии утверждается простым большинством голосов присутствующих на заседании. При равенстве голосов, решающим является голос Председателя ревизионной комиссии.

6.5. Члены ревизионной комиссии имеют право высказывать особое мнение по вопросам повестки дня заседания ревизионной комиссии, требовать отражения особого

мнения в протоколе заседания ревизионной комиссии и доведения его до сведения органов управления Банка.

6.6. Секретарь ревизионной комиссии организует ведение протоколов ее заседаний, доведение до адресатов актов и заключений ревизионной комиссии. Протокол заседания ревизионной комиссии составляется не позднее 5 дней после его проведения. Протокол заседания подписывается Председателем ревизионной комиссии.

6.7. В протоколе заседания ревизионной комиссии указываются:

- дата, время и место проведения заседания;
- перечень лиц, присутствующих на заседании;
- повестка дня заседания;
- вопросы, поставленные на голосование;
- результаты голосования (с указанием количества голосов, отданных «за», «против», воздержавшихся);
- принятые решения.

К протоколу заседания прилагаются материалы (заключения, акты проверок, особые мнения членов ревизионной комиссии и иные документы), ставшие основанием для принятия решений.

6.8. Оригиналы протоколов и заключений ревизионной комиссии и материалы проверок хранятся у Председателя ревизионной комиссии либо у одного из членов ревизионной комиссии. Не позднее чем в месячный срок после проведения годового общего собрания акционеров все документы ревизионной комиссии, за истекший финансовый год, передаются Секретарю Совета директоров Банка на хранение.

Статья 7. ЗАКЛЮЧЕНИЕ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

7.1. Результатом работы ревизионной комиссии являются заключения по итогам проверки.

7.2. Заключения должны быть подписаны в целом всеми членами комиссии, либо каждым членом комиссии в части, относящейся к предмету его проверки.

7.3. Члены комиссии, имеющие особое мнение по отдельным положениям, решениям и заключениям, должны изложить его в заключении.

7.4. В заключении ревизионной комиссии должны быть отражены следующие моменты:

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

7.4.2. 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.

7.4.3. выявление нарушений устава, внутренних норм, типовых актов.

7.5. Банк обеспечивает акционерам доступ к заключениям ревизионной комиссии в порядке и объеме, предусмотренных законодательством Российской Федерации.

7.6. По письменному требованию акционера Банк обязан предоставить ему за плату копии заключений ревизионной комиссии. Размер платы устанавливается Банком и не может превышать расходов на изготовление копий и расходов, связанных с направлением их по почте.

Председатель Совета директоров Банка



М.А. Эскиндаров