

УТВЕРЖДЕНО
общим собранием акционеров
открытого акционерного общества
коммерческого банка
«Уральский финансовый дом»
протокол № 1 от «26» июня 2002г.

ПОЛОЖЕНИЕ
О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ
Открытого акционерного общества
коммерческого банка «Уральский финансовый дом»

г. Пермь, 2002 г.

Содержание:

- 1. Общие Положения*
- 2. Состав и порядок избрания ревизионной комиссии*
- 3. Компетенция ревизионной комиссии*
- 4. Порядок деятельности ревизионной комиссии*

1. ОБЩИЕ ПОЛОЖЕНИЯ

1.1. Настоящее Положение разработано на основе действующего законодательства и Устава Открытого акционерного общества коммерческого банка «Уральский финансовый дом» (далее – «Банк»).

1.2. Ревизионная комиссия Банка является выборным органом Банка, осуществляющим контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Банка.

1.3. Компетенция ревизионной комиссии определяется Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Банка.

1.4. Порядок деятельности ревизионной комиссии определяется настоящим Положением.

1.5. В своей деятельности ревизионная комиссия руководствуется законодательством Российской Федерации, нормативными документами Банка России, Уставом Банка, настоящим Положением и решениями общего собрания акционеров Банка.

1.6. Ревизионная комиссия Банка в своей работе подотчетна общему собранию акционеров Банка.

2. СОСТАВ И ПОРЯДОК ИЗБРАНИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

2.1. Ревизионная комиссия Банка избирается общим собранием акционеров Банка в количестве 3-х человек сроком до даты проведения следующего годового общего собрания акционеров. Члены ревизионной комиссии могут переизбираться на новый срок неограниченное число раз.

2.2. Члены ревизионной комиссии Банка не могут быть избранными в Совет Банка или Правление Банка, занимать штатные должности в Банке.

2.3. При наличии веских оснований, полномочия любого члена ревизионной комиссии могут быть досрочно прекращены по решению общего собрания акционеров Банка.

2.4. Выдвижение и выборы членов ревизионной комиссии проводятся в соответствии с требованиями Федерального закона «Об акционерных обществах».

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

3. КОМПЕТЕНЦИЯ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

3.1. Ревизионная комиссия проверяет соблюдение Банком законодательных и других нормативных актов, регулирующих его деятельность, постановку бухгалтерского учета, кредитные, расчетные, валютные и другие операции, проведенные банком в течение года (сплошной проверкой и выборочно), состояние кассы и имущества, соблюдение Банком и его сотрудниками интересов акционеров Банка.

3.2. Ревизионная комиссия подтверждает общему собранию акционеров Банка достоверность данных, содержащихся в годовом отчете Банка, в годовой бухгалтерской отчетности.

3.3. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности Банка осуществляется по итогам деятельности Банка за год, а также во всякое время по инициативе ревизионной комиссии, решению общего собрания акционеров Банка, Совета Банка, или по требованию акционера (акционеров), владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Банка.

3.4. По требованию ревизионной комиссии Банка лица, занимающие должности в органах управления Банка, обязаны представлять документы о финансово-хозяйственной деятельности Банка, другие необходимые документы и личные объяснения.

3.5. Ревизионная комиссия Банка представляет результаты проведенной проверки общему собранию акционеров Банка и (или) Совету Банка.

3.6. Ревизионная комиссия банка вправе потребовать созыва внеочередного общего собрания акционеров Банка.

4. ПОРЯДОК ДЕЯТЕЛЬНОСТИ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ

4.1. Руководство работой ревизионной комиссии осуществляет ее Председатель, избираемый простым большинством голосов из числа членов ревизионной комиссии на первом ее заседании.

4.2. Ревизионная комиссия принимает решения на своих заседаниях. Заседание ревизионной комиссии правомочно, если на нем присутствуют все члены ревизионной комиссии. Решения ревизионной комиссии принимаются простым большинством голосов. В случае равенства голосов, голос Председателя комиссии является решающим.

4.3. На заседаниях ревизионной комиссии ведется протокол. Протокол должен быть окончательно составлен и подписан не позднее 3-х дней после окончания заседания. Протокол подписывается Председателем и всеми членами ревизионной комиссии. В случае несогласия с принятым на заседании решением, любой член ревизионной комиссии вправе записать в протокол свое особое мнение.

4.4. Ведение протокола заседания производится одним из членов ревизионной комиссии по поручению ее Председателя. Председатель ревизионной комиссии несет персональную ответственность за фактическую достоверность протокола заседания.

4.5. Протоколы заседаний ревизионной комиссии хранятся у Председателя ревизионной комиссии.

4.6. Ревизионная комиссия осуществляет свою работу по утвержденному на заседаниях ревизионной комиссии плану проведения проверок финансово-хозяйственной деятельности Банка.

4.7. Внеплановые проверки ревизионная комиссия осуществляет по принятому на своем заседании решению.

4.8. Для осуществления своей деятельности комиссия имеет право доступа в удобное ей время ко всей документации Банка, отражающей его финансово-хозяйственную деятельность. За 3 дня до проведения проверки Председатель ревизионной комиссии направляет Председателю Правления Банка перечень необходимых документов и материалов.

4.9. Правление Банка предоставляет в распоряжение ревизионной комиссии все необходимые для проведения проверки документы и материалы в течение 3 дней после запроса и обеспечивает условия для проведения проверки.

4.10. По итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Банка ревизионная комиссия составляет заключение, в котором должны содержаться:

-подтверждение достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Банка, в годовой бухгалтерской отчетности.

-информация о фактах нарушения порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также нарушениях других требований правовых актов Российской Федерации, нормативных документов Банка России, регулирующих

финансово-хозяйственную деятельность Банка.

4.11. Результаты целевых и (или) выборочных проверок и ревизий, проведенных ревизионной комиссией, оформляются справками и актами.

4.12. Член ревизионной комиссии, в случае своего несогласия с заключением ревизионной комиссии, составленным по результатам проверки, вправе изложить свое особое мнение и представить его в Совет Банка.

4.13. Результаты проверок рассматриваются на заседании ревизионной комиссии с приглашением всех заинтересованных лиц. О времени и месте проведения заседания ревизионной комиссии сообщается заблаговременно. Явка приглашенных лиц обязательна.

4.14. Заключение по результатам проверки финансово-хозяйственной деятельности банка за год ревизионная комиссия предоставляет Совету Банка не позднее, чем за 30 дней до годового общего собрания акционеров Банка.

4.15. Ревизии и проверки не должны нарушать нормального режима работы Банка.

4.16. Члены ревизионной комиссии обязаны соблюдать банковскую тайну и не разглашать сведения, ставшие им известными при исполнении своих функций.