

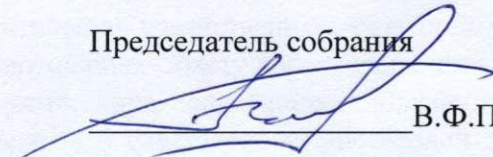
**Публичное акционерное общество**  
**"Томский акционерный инвестиционно-коммерческий промышленно-строительный банк"**

Утверждено

Общим собранием акционеров ПАО  
"Томскпромстройбанк"

Протокол б/н от "26" июня 2015г.

Председатель собрания

  
В.Ф.Попов

**Положение**  
**о Ревизионной комиссии**

**I. Общие положения**

1.1. Положение о Ревизионной комиссии Публичного акционерного общества «Томскпромстройбанк» разработано в соответствии с законодательством Российской Федерации, Федеральным законом "Об акционерных обществах" и Уставом Банка.

1.2. Настоящее Положение определяет полномочия, права, обязанности Ревизионной комиссии, порядок формирования и досрочного прекращения ее полномочий.

1.3. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Банка, настоящим Положением и иными внутренними документами Банка в части, относящейся к деятельности Ревизионной комиссии.

**II. Полномочия Ревизионной комиссии**

2.1. Ревизионная комиссия является органом, осуществляющим контроль за финансово-хозяйственной деятельностью Банка и за соблюдением в Банке правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

2.2. Компетенция Ревизионной комиссии по вопросам, не предусмотренным Федеральным законом «Об акционерных обществах», определяется Уставом Банка.

2.3. Порядок деятельности Ревизионной комиссии определяется настоящим Положением, утверждаемым Общим собранием акционеров.

2.4. Ревизионная комиссия:

- осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности Банка по итогам деятельности Банка за год;
- проводит во всякое время проверки (ревизии) всех или отдельных аспектов финансово-хозяйственной деятельности Банка по решению Общего собрания акционеров, Совета директоров Банка или по требованию акционера (акционеров), владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Банка, или по собственной инициативе.

По итогам деятельности Банка за год, Ревизионная комиссия представляет заключение Общему собранию акционеров, в котором должно содержаться:

- подтверждение достоверности данных, отраженных в годовом отчете Банка и годовой

бухгалтерской (финансовой) отчетности Банка;

- подтверждение выполнения Банком обязательных нормативов;
- сведения об организации внутреннего контроля;
- информация о фактах нарушения, установленного порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансовой отчетности, а также правовых актов РФ при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

Заключение Ревизионной комиссии Банка составляется в 3-х экземплярах не позднее 5 дней с момента окончания проведения проверки и подписывается всеми членами Ревизионной комиссии и передается на ознакомление Председателю Правления и главному бухгалтеру Банка.

При выявлении нарушений при осуществлении хозяйственных операций Ревизионная комиссия предоставляет информацию о таких нарушениях Совету директоров Банка.

2.5. По требованию Ревизионной комиссии, лица занимающие должности в органах управления банка, обязаны представить документы о финансово-хозяйственной деятельности Банка.

2.6. Ревизионная комиссия вправе потребовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров в соответствии со ст. 55 Федерального закона «Об акционерных обществах».

### **III. Порядок избрания Ревизионной комиссии**

3.1. Ревизионная комиссия состоит из нечетного количества членов - не менее трех человек.

3.2. Ревизионная комиссия избирается годовым Общим собранием акционеров на срок до следующего годового Общего собрания акционеров простым большинством голосов владельцев акций, принимающих участие в голосовании. Выборы проводятся отдельно по каждой кандидатуре.

Члены Ревизионной комиссии могут быть переизбраны неограниченное количество раз.

3.3. Акционеры, владеющие в совокупности не менее чем 2% голосующих акций Банка, вправе выдвинуть для избрания на годовом общем собрании акционеров кандидатов в члены Ревизионной комиссии. Такие предложения должны поступить в Банк в срок не позднее чем через 30 дней после окончания финансового года.

3.4. Кандидаты в члены Ревизионной комиссии должны соответствовать следующим требованиям:

- иметь высшее образование в области финансов, экономики и (или) права;
- занимать соответствующую должность (руководителя, бухгалтера, экономиста, юриста) на момент подачи предложения о выдвижении данного кандидата.

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

Акции, принадлежащие членам Совета директоров Банка или лицам, занимающим должности в органах управления Банка, не участвуют в голосовании при избрании членов Ревизионной комиссии.

3.6. В состав Ревизионной комиссии не имеют права входить Председатель Правления Банка и другие члены Правления Банка.

3.7. Полномочия Ревизионной комиссии или отдельных членов могут быть прекращены досрочно по решению Общего собрания акционеров Банка.

3.8. Член Ревизионной комиссии, который намеревается прекратить выполнение своих функций досрочно, обязан уведомить об этом Совет директоров Банка. Совет директоров Банка обязан созвать внеочередное Общее собрание акционеров для избрания нового состава Ревизионной комиссии. Оставшиеся члены Ревизионной комиссии осуществляют свои функции до избрания нового состава Ревизионной комиссии на внеочередном

собрании акционеров.

#### **IV. Компетенция Ревизионной комиссии**

4.1. Ревизионная комиссия проверяет финансово-хозяйственную деятельность и текущую документацию Банка не реже одного раза в год.

4.2. При выполнении своих функций Ревизионная комиссия:

- проверяет финансовую документацию, заключения комиссии по инвентаризации имущества, сравнивает указанные документы с данными первичного бухгалтерского учета;

- проверяет законность договоров Банка, расчетов с контрагентами;

- анализирует ведение бухгалтерского учета;

- анализирует финансовое положение Банка, его платежеспособность, ликвидность активов, соотношение собственных и заемных средств, выявляет резервы улучшения экономического состояния Банка и вырабатывает рекомендации для органов управления;

- проверяет своевременность и правильность платежей в бюджет, начислений и выплат дивидендов;

- проверяет правильность составления баланса Банка, финансовой отчетности, выполнение обязательных нормативов, вопросы внутреннего контроля;

- проверяет правомочность решений, принимаемых Советом директоров Банка и Правлением Банка, их соответствие Уставу Банка и решениям Общего собрания акционеров.

#### **V. Права Ревизионной комиссии**

Ревизионная комиссия имеет право:

5.1. Получать от органов управления Банка, его подразделений необходимые для работы материалы, изучение которых соответствует функциям и полномочиям Ревизионной комиссии.

Указанные документы должны быть представлены Ревизионной комиссии в течение 2 дней после ее запроса.

5.2. Требовать личного объяснения от работников Банка, включая любых должностных лиц, по вопросам, находящимся в компетенции Ревизионной комиссии.

5.3. Привлекать к работе специалистов, не занимающих штатных должностей в Банке.

5.4. По решению Общего собрания акционеров членам Ревизионной комиссии могут выплачиваться вознаграждения, и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением своих обязанностей.

#### **VI. Обязанности Ревизионной комиссии**

6.1. Ревизионная комиссия обязана:

- своевременно доводить до сведения Общего собрания акционеров, Совета директоров Банка, Правления Банка результаты ревизий и проверок;

- сохранять коммерческую тайну, не разглашать конфиденциальные сведения, к которым члены Ревизионной комиссии имеют доступ при выполнении своих функций;

- требовать от уполномоченных органов созыва внеочередного Общего собрания акционеров в случае возникновения реальной угрозы интересам Банка.

6.2. Ревизионная комиссия представляет Совету директоров Банка не позднее, чем за 30 дней до годового Общего собрания акционеров заключение по результатам проверки годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Банка.

## **VII. Заседания Ревизионной комиссии**

7.1. Заседания Ревизионной комиссии проводятся по мере необходимости.

7.2. На первом заседании Ревизионная комиссия избирает **Председателя и Секретаря.**

Председатель Ревизионной комиссии избирается членами Ревизионной комиссии из их числа большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии Банка. Члены Ревизионной комиссии Банка вправе в любое время переизбрать Председателя Ревизионной комиссии большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии Банка.

7.3. Секретарь Ревизионной комиссии Банка избирается членами Ревизионной комиссии Банка из их числа большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии Банка. Члены Ревизионной комиссии Банка вправе в любое время переизбрать Секретаря Ревизионной комиссии большинством голосов от общего числа избранных членов Ревизионной комиссии Банка.

7.4. Председатель и Секретарь Ревизионной комиссии Банка избранной в новом составе должны быть избраны не позднее 15 рабочих дней с момента избрания соответствующего состава Ревизионной комиссии Банка.

### **7.5. Председатель Ревизионной комиссии Банка:**

- созывает и проводит заседания Ревизионной комиссии;
- утверждает повестку дня заседания Ревизионной комиссии, а также решает все необходимые вопросы, связанные с подготовкой и проведением заседания Ревизионной комиссии;
- организует текущую работу Ревизионной комиссии;
- представляет Ревизионную комиссию на Общем собрании акционеров Банка и заседании Совета директоров Банка;
- подписывает протокол заседания Ревизионной комиссии и иные документы, исходящие от имени Ревизионной комиссии Банка.

### **7.6. Секретарь Ревизионной комиссии Банка:**

- организует ведение протоколов заседаний Ревизионной комиссии;
- обеспечивает своевременное информирование органов управления Банка о результатах проведенных проверок, предоставляет копии заключений (актов) Ревизионной комиссии Банка;
- оформляет и подписывает протоколы заседаний Ревизионной комиссии Банка;
- организует ведение делопроизводства, документооборота и хранение документов Ревизионной комиссии Банка;
- организует уведомление членов Ревизионной комиссии Банка о проведении заседаний Ревизионной комиссии, плановых и внеплановых проверок деятельности Банка;
- выполняет иные функции, предусмотренные настоящим Положением.

7.7. Члены Ревизионной комиссии Общества обязаны лично участвовать в заседаниях Ревизионной комиссии, в проведении проверок финансовой и хозяйственной деятельности Банка.

7.8. Заседания Ревизионной комиссии считаются правомочными, если на них присутствуют не менее половины ее членов. На заседаниях ведется протокол, который составляется не позднее 5 календарных дней после его проведения.

7.9. Каждый член Ревизионной комиссии обладает одним голосом. Решения по всем

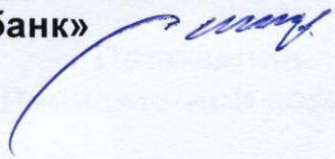
вопросам принимаются большинством голосов членов Ревизионной комиссии, присутствующих на заседании. При равенстве голосов решающим является голос Председателя Ревизионной комиссии.

### **VIII. Заключительные Положения**

8.1. Положение о Ревизионной комиссии утверждается Общим собранием акционеров Банка большинством голосов акционеров-владельцев голосующих акций Банка, принимающих участие в собрании.

8.2. Если в результате изменения законодательства Российской Федерации и Устава Банка отдельные пункты настоящего Положения вступают в противоречие с ними, эти пункты утрачивают силу и до момента внесения изменений в Положение, Ревизионная комиссия руководствуется законодательством Российской Федерации, либо Уставом Банка.

**Председатель Правления  
ПАО «Томскпромстройбанк»**



**А.И.Озеров**

*№ 1.01.11.000. А.А.1 (А.И.Озеров) М.П.*