

УТВЕРЖДЕНО

решением акционера ОАО
«Россельхозбанк» - Российским фондом
федерального имущества
(Решение № 2 «13» августа 2002 года)

ПОЛОЖЕНИЕ о Ревизионной комиссии ОАО «Россельхозбанк»

1. Общие положения.

1.1. Ревизионная комиссия ОАО «Россельхозбанк» (далее - Банк) является постоянно действующим выборным органом Банка, избираемым Общим собранием акционеров для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Банка.

1.2. Компетенция и порядок деятельности Ревизионной комиссии определяются законодательством, Уставом Банка и настоящим Положением.

1.3. Количественный состав Ревизионной комиссии определяется Общим собранием акционеров Банка, но не менее трех человек. Члены Ревизионной комиссии Банка не могут быть одновременно членами Наблюдательного совета Банка, а также занимать иные должности в органах управления Банка. Члены Ревизионной комиссии Банка избираются сроком на один год.

1.4. Из своего состава Ревизионная комиссия избирает Председателя и секретаря Ревизионной комиссии. Избрание Председателя Ревизионной комиссии осуществляется простым большинством голосов от общего числа голосов, которыми обладают члены Ревизионной комиссии.

2. Полномочия Ревизионной комиссии.

2.1. В соответствии со своей компетенцией Ревизионная комиссия проводит ревизии (проверки) финансово-хозяйственной деятельности Банка, контролирует соблюдение норм действующего законодательства, положений Устава и законных прав и интересов акционеров Банка Наблюдательным советом Банка, Правлением и Председателем Правления Банка.

2.2. Ревизионная комиссия Банка осуществляет проверку (ревизию) финансово-хозяйственной деятельности Банка по итогам его деятельности за год, а также может осуществлять проверки (ревизии) во всякое время по своей инициативе, по решению Общего собрания акционеров Банка, Наблюдательного совета Банка или по требованию акционера (акционеров) Банка, владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Банка.

2.3. В ходе выполнения своих функций ревизионная комиссия Банка может привлекать экспертов из числа лиц, не занимающих каких-либо должностей в Банке. Ответственность за действия привлеченных специалистов несет Председатель ревизионной комиссии. По требованию ревизионной комиссии Банка лица, занимающие должности в органах управления Банка, обязаны представить документы о финансово-хозяйственной деятельности Банка.

2.4. Ревизионная комиссия Банка предоставляет Общему собранию акционеров отчет о проведенной ревизии, а также заключение о соответствии представленных на утверждение бухгалтерского баланса и отчета о прибылях и убытках действительному состоянию дел в Банке с рекомендациями по устранению выявленных недостатков.

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

3. Обязанности Ревизионной комиссии и ее членов.

3.1. 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 Банка.

3.2. Если в течение срока действия предоставленных ему полномочий член Ревизионной комиссии прекращает выполнение своих функций, он обязан уведомить об этом Наблюдательный совет за один месяц до прекращения своей работы в Ревизионной комиссии. В этом случае собрание акционеров на своем ближайшем заседании осуществляет замену члена Ревизионной комиссии.

3.3. Ревизионная комиссия обязана:

- своевременно доводить до сведения Общего собрания акционеров, Наблюдательного совета, Правления Банка результаты осуществленных ревизий и проверок в форме письменных отчетов, докладных записок, сообщений на заседаниях органов управления Банка;

- соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, 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.

3.4. Ревизионная комиссия представляет в Наблюдательный совет Банка не позднее чем за тридцать дней до годового собрания акционеров заключение по итогам годовой проверки финансово-хозяйственной деятельности Банка, в котором должны содержаться:

- подтверждение достоверности данных, содержащихся в отчетах, и иных финансовых документов 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;

- информация о фактах нарушения установленного федеральными законами и нормативными актами Банка России порядка осуществления банковской деятельности.

3.5. Внеочередная проверка финансово-хозяйственной деятельности Банка должна быть начата не позднее 30 дней с даты поступления требования акционеров о ее проведении или протокола Общего собрания акционеров, Наблюдательного совета. Срок проведения внеочередной проверки не должен превышать 90 дней.

4. Порядок деятельности Ревизионной комиссии.

4.1. Ревизионная комиссия решает все вопросы на своих заседаниях. Заседания Ревизионной комиссии проводятся по утвержденному плану, а также перед началом проверки или ревизии и по их результатам. Член Ревизионной комиссии может требовать созыва экстренного заседания комиссии в случае выявления нарушений, требующих безотлагательного решения Ревизионной комиссии.

4.2. Заседания Ревизионной комиссии считаются правомочными, если на них присутствуют не менее 50% ее членов.

4.3. Каждый член комиссии обладает одним голосом. Акты и заключения Ревизионной комиссии утверждаются простым большинством голосов присутствующих на заседании. При равенстве голосов решающим является голос председателя Ревизионной комиссии.

Передача права голоса члена Ревизионной комиссии иному лицу, в том числе другому члену Ревизионной комиссии, не допускается.

Члены Ревизионной комиссии в случае своего несогласия с решением комиссии вправе зафиксировать в протоколе заседания особое мнение и довести его до сведения Правления, Наблюдательного совета и Общего собрания акционеров Банка.

4.4. Председатель Ревизионной комиссии:

- созывает и проводит заседания;
- организует текущую работу Ревизионной комиссии;
- представляет ее на заседаниях Правления, Наблюдательного совета и Общего собрания акционеров Банка;
- подписывает документы, выходящие от ее имени.

Секретарь ревизионной комиссии:

- организует ведение протоколов ее заседаний;
- доведение до адресатов актов и заключений ревизионной комиссии;
- подписывает документы, выходящие от ее имени.