

ПОЛОЖЕНИЕ
О РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ
«СЕВЕРНЫЙ НАРОДНЫЙ БАНК»
(АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО)

№ 547

1. Общие положения

1.1. Ревизионная комиссия «Северный Народный Банк» (акционерное общество) (далее – Банк) является постоянно действующим органом внутреннего контроля Банка, избираемым Общим собранием акционеров Банка для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Банка.

1.2. Члены ревизионной комиссии Банка ежегодно избираются Общим собранием акционеров в порядке, предусмотренном Федеральным законом «Об акционерных обществах» и Уставом Банка.

Количественный состав ревизионной комиссии – три человека.

1.3. По решению Общего собрания акционеров полномочия членов ревизионной комиссии могут быть прекращены досрочно.

1.4. Члены ревизионной комиссии могут переизбираться неограниченное число раз.

1.5. В своей деятельности ревизионная комиссия руководствуется законодательством Российской Федерации, Уставом Банка, решениями Общих собраний акционеров Банка и настоящим Положением.

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

1.7. Настоящее Положение является внутренним документом Банка, определяющим образование, порядок работы ревизионной комиссии и ее компетенцию, порядок выплаты членам ревизионной комиссии вознаграждений и компенсаций.

2. Компетенция ревизионной комиссии

2.1. Ревизионная комиссия осуществляет проверку финансово-хозяйственной деятельности Банка по итогам деятельности за год, а также во всякое время по собственной инициативе, решению Общего собрания акционеров, Совета директоров Банка или по требованию акционера (акционеров), владеющего в совокупности не менее чем 10 процентами голосующих акций Банка

2.2. Ревизионная комиссия подтверждает достоверность данных, содержащихся в годовом отчете и годовой бухгалтерской (финансовой) отчетности Банка, информирует Совет директоров и Общее собрание акционеров о фактах нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета и представления бухгалтерской (финансовой) отчетности, а также правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности.

2.3. Ревизионная комиссия вправе требовать созыва внеочередного Общего собрания акционеров и проведения заседания Совета директоров Банка в порядке, установленном законодательством Российской Федерации и Уставом Банка.

2.4. Ревизионная комиссия, в ходе выполнения возложенных на нее функций, может привлекать экспертов из числа лиц, не занимающих какие-либо штатные должности в Банке; ответственность за действия привлеченных специалистов несет председатель ревизионной комиссии.

2.5. По требованию ревизионной комиссии лица, занимающие должности в органах управления Банка, обязаны предоставлять документы и материалы о финансово-хозяйственной

деятельности Банка. Срок предоставления документов определяется ревизионной комиссией с учетом времени, установленного для проведения проверки (ревизии).

2.6. Члены ревизионной комиссии не вправе раскрывать третьим лицам ставшие известными им в результате проверок персональные данные, конфиденциальные сведения о Банке, его сделках, операциях, клиентах, корреспондентах, партнерах, а также иную информацию, составляющую банковскую, коммерческую, служебную и иную охраняемую законодательством Российской Федерации тайну за исключением случаев, установленных законодательством Российской Федерации.

2.7. За ненадлежащее исполнение обязанностей, предусмотренных настоящим Положением, члены ревизионной комиссии несут ответственность в порядке, определенном законодательством Российской Федерации.

3. Порядок проведения проверок (ревизий)

3.1. 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 фамилию, имя, отчество (при наличии) акционера (акционеров), сведения о принадлежащих акционеру акциях и мотивированное обоснование данного требования.

Требование должно быть подписано акционером или его представителем. Если требование подписывает представитель, к нему необходимо приложить доверенность.

Требование инициаторов проведения проверки (ревизии) направляется в адрес Банка на имя председателя ревизионной комиссии и передается ему или лицу, временно исполняющему его обязанности, не позднее следующего дня после поступления в Банк.

Требование о проведении проверки (ревизии) по решению Общего собрания акционеров или Совета директоров должно быть предъявлено председателю ревизионной комиссии или лицу, на которое временно возложены его обязанности, не позднее следующего дня после подписания протокола Общего собрания акционеров или Совета директоров.

3.2. Не позднее 5 рабочих дней с даты получения требования ревизионная комиссия должна принять решение о проведении проверки.

3.3. 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 5 рабочих дней с момента принятия соответствующего решения простым письмом, подписанным председателем ревизионной комиссии или лицом, на которое временно возложены его обязанности.

3.4. Инициаторы проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Банка вправе в любой момент до принятия ревизионной комиссией решения о проведении проверки (ревизии) отозвать свое требование, письменно уведомив ревизионную комиссию.

3.5. 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.

3.6. 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.

Не позднее трех дней с момента окончания проверки (ревизии), проведенной по инициативе ревизионной комиссии, решению Общего собрания акционеров, Совета директоров Банка или акционера (акционеров) Банка, ревизионная комиссия направляет заключение Совету директоров и Председателю Правления.

3.7. По результатам обязательной проверки деятельности Банка за год ревизионная комиссия не позднее, чем за 30 дней до даты проведения годового Общего собрания акционеров представляет в Совет директоров заключение о достоверности данных, содержащихся в годовом отчете Банка, и заключение по результатам проверки годовой бухгалтерской отчетности Банка,

Заключение ревизионной комиссии по итогам ежегодной проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Банка включается в состав материалов, предоставляемых для ознакомления лицам, имеющим право на участие в годовом Общем собрании акционеров, в порядке,

определенном законодательством Российской Федерации, Уставом Банка и Положением об Общем собрании акционеров Банка.

3.8. Заключение ревизионной комиссии по итогам проверки (ревизии) финансово-хозяйственной деятельности Банка, проводимой по требованию акционера (акционеров), направляется инициатору проверки в течение трех дней с момента подписания заключения ревизионной комиссией.

4. Порядок выдвижения требования о созыве внеочередного Общего собрания акционеров Банка, проведении заседания Совета директоров

4.1. Решение о выдвижении требования о созыве внеочередного Общего собрания акционеров, заседания Совета директоров принимается ревизионной комиссией большинством голосов от общего числа избранных членов ревизионной комиссии.

Требование подписывает председатель ревизионной комиссии.

Требование о созыве внеочередного Общего собрания акционеров, заседания Совета директоров направляется ревизионной комиссией заказным письмом в адрес Банка на имя Председателя Совета директоров Банка.

4.2. В требовании о созыве внеочередного Общего собрания акционеров должны быть сформулированы вопросы, подлежащие внесению в повестку дня собрания, могут содержаться формулировки решений по каждому из этих вопросов, а также предложение о форме проведения Общего собрания акционеров.

В случае, когда требование о созыве внеочередного Общего собрания акционеров содержит предложение о выдвижении кандидатов, на такое предложение распространяются соответствующие положения статьи 53 Федерального закона «Об акционерных обществах».

К требованию в обязательном порядке должна быть приложена пояснительная записка о причинах рассмотрения данных вопросов на внеочередном Общем собрании акционеров.

4.3. Требование о созыве заседания Совета директоров должно содержать формулировку каждого предлагаемого вопроса, а также может содержать формулировку проекта решения по каждому предлагаемому вопросу.

4.4. Решение Совета директоров Банка о рассмотрении требований ревизионной комиссии о созыве внеочередного Общего собрания акционеров, заседания Совета директоров или мотивированное решение об отказе в его созыве доводится до сведения председателя ревизионной комиссии, не позднее трех дней со дня принятия такого решения.

5. Порядок проведения заседаний ревизионной комиссии

5.1. Заседания ревизионной комиссии созываются по мере необходимости. Ведет заседания ревизионной комиссии ее председатель или член ревизионной комиссии, временно исполняющий обязанности председателя ревизионной комиссии.

5.2. Заседания ревизионной комиссии Банка проводятся в форме совместного присутствия членов ревизионной комиссии.

5.3. Решения ревизионной комиссии принимаются путем проведения открытого голосования по вопросам повестки дня заседания ревизионной комиссии. Для принятия решений требуется простое большинство голосов от общего числа избранных членов ревизионной комиссии.

5.4. На заседаниях ревизионной комиссии ведется протокол, подписываемый всеми участвующими в заседании членами ревизионной комиссии. Члены ревизионной комиссии в случае своего несогласия с решением комиссии вправе требовать записи в протоколе заседания особого мнения.

5.5. В протоколе заседания ревизионной комиссии указываются:

место и время его проведения;

лица, присутствующие на заседании;

повестка дня заседания;

вопросы, поставленные на голосование, и итоги голосования по ним;

лица, заявившие особое мнение по принимаемым решениям;

принятые решения.

6. Председатель ревизионной комиссии

6.1. Председатель ревизионной комиссии Банка избирается членами ревизионной комиссии из их числа большинством голосов от общего числа избранных членов ревизионной комиссии на

первом после избрания членов ревизионной комиссии заседании, проводимом не позднее 3 рабочих дней с даты избрания.

Члены ревизионной комиссии вправе в любое время переизбрать председателя ревизионной комиссии большинством голосов от общего числа избранных членов ревизионной комиссии Банка.

6.2. Председатель ревизионной комиссии организует работу ревизионной комиссии, ведет протоколы заседаний, подписывает документы, исходящие от имени ревизионной комиссии, представляет ревизионную комиссию на заседаниях органов управления Банка

6.3. На время отсутствия председателя ревизионной комиссии его обязанности временно возлагаются на одного из членов ревизионной комиссии, избираемого большинством голосов от общего числа избранных членов ревизионной комиссии.

7. Выплата вознаграждений и (или) компенсация расходов членам ревизионной комиссии

По решению Общего собрания акционеров членам ревизионной комиссии Банка в период исполнения ими своих обязанностей могут выплачиваться вознаграждения и (или) компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими своих обязанностей. Размеры таких вознаграждений и компенсаций устанавливаются решением Общего собрания акционеров.

Рекомендации по размеру выплачиваемых членам ревизионной комиссии Банка вознаграждений и компенсаций отнесены Уставом Банка к компетенции Совета директоров.

8. Хранение документов ревизионной комиссии

8.1. Оригиналы протоколов заседаний, требования акционера (акционеров) Банка о проведении проверки (ревизии), а также материалы проверок (ревизий) хранятся у председателя ревизионной комиссии.

Не позднее чем за 3 рабочих дня до даты проведения Общего собрания акционеров, на котором рассматривается вопрос об избрании ревизионной комиссии, председатель ревизионной комиссии сдает указанные документы на хранение в Банк корпоративному секретарю, о чем составляется соответствующий акт.

8.2. Банк обязан хранить заключения ревизионной комиссии и обеспечить акционерам доступ к ним в порядке, установленном законодательством Российской Федерации.

9. Заключительные положения

9.1. Настоящее Положение, а также изменения и дополнения к нему, утверждаются Общим собранием акционеров Банка.

9.2. Если в результате изменения законодательства Российской Федерации или Устава Банка отдельные статьи настоящего Положения вступают с ними в противоречие, Положение применяется в части, не противоречащей действующему законодательству и Уставу Банка.