

**ОТКРЫТОЕ АКЦИОНЕРНОЕ ОБЩЕСТВО
«РЕГИОНАЛЬНЫЙ БАНК РАЗВИТИЯ»**

ИНФОРМАЦИЯ (МАТЕРИАЛЫ),

предоставляемая лицам, включенным в список лиц, имеющих право на участие во внеочередном общем собрании акционеров открытого акционерного общества «Региональный банк развития»

20 ноября 2014года

при подготовке к проведению внеочередного общего собрания акционеров

***Проект Положения о Ревизоре публичного акционерного общества
«Региональный банк развития» в новой редакции***

Уфа, 2014 год

Публичное акционерное общество «Региональный банк развития»

УТВЕРЖДЕНО
внеочередным общим собранием акционеров
публичного акционерного общества
«Региональный банк развития»
Протокол № ____ от «__» _____ 2014г.

ПОЛОЖЕНИЕ
О ревизоре публичного акционерного общества
«Региональный банк развития»

Уфа, 2014

Оглавление:

1. ОБЩАЯ ЧАСТЬ.....	3
2. ИЗБРАНИЕ РЕВИЗОРА.....	3
3. ПОРЯДОК ДЕЯТЕЛЬНОСТИ РЕВИЗОРА.....	4
4. ПРОЦЕДУРА УТВЕРЖДЕНИЯ И ВНЕСЕНИЕ ИЗМЕНЕНИЙ В ПОЛОЖЕНИЕ.....	5

1. ОБЩАЯ ЧАСТЬ

1.1. Настоящее Положение разработано в соответствии с:

- Гражданским Кодексом Российской Федерации;
- Федеральным законом от 26.12.1995 г №208-ФЗ «Об акционерных обществах»;
- Уставом Банка;
- Внутрибанковским Положением об организации системы внутреннего контроля.

1.2. Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью публичного акционерного общества «Региональный банк развития» (далее Банк) осуществляется ревизором Банка (далее Ревизор).

1.3. Ревизор входит в систему органов внутреннего контроля Банка.

1.4. Ревизор действует самостоятельно, независимо от деятельности органов управления Банка, подотчетен только общему собранию акционеров.

1.5. В своей деятельности Ревизор руководствуется действующим законодательством Российской Федерации, нормативными актами Банка России, Уставом Банка и настоящим Положением.

2. ИЗБРАНИЕ РЕВИЗОРА

2.1. Ревизор избирается на общем собрании акционеров Банка сроком на один год в соответствии с Уставом Банка. Ревизор избирается из числа высококвалифицированных специалистов, владеющих специальными познаниями в области финансово-хозяйственной деятельности Банка. Ревизор не может одновременно являться членом Совета директоров Банка, а также занимать иные должности в органах управления Банка, не может входить в состав счетной комиссии Банка. Ревизор организует свою работу, планирует и назначает проверки, в обязательном порядке участвует в общих собраниях акционеров Банка.

2.2. Избрание Ревизора осуществляется общим собранием акционеров Банка. Акционеры Банка, являющиеся в совокупности владельцами не менее 2 (двух) процентов голосующих акций, в сроки и порядке, установленные Уставом Банка, имеют право выдвинуть кандидатуру Ревизора.

2.3. Акции, принадлежащие членам Совета директоров банка, или лицам, занимающим должности в органах управления Банка, не могут участвовать в голосовании при избрании Ревизора.

2.4. Допускается неоднократное переизбрание одного и того же кандидата Ревизором на очередной срок.

2.5. Решением общего собрания акционеров Банка, полномочия Ревизора могут быть прекращены досрочно. В этом случае, избрание нового Ревизора решается на внеочередном общем собрании акционеров.

3. ПОРЯДОК ДЕЯТЕЛЬНОСТИ РЕВИЗОРА

3.1. Основными направлениями деятельности Ревизора являются:

- контроль за финансово-хозяйственной деятельностью;
- проверка соблюдения Банком действующего законодательства Российской Федерации и нормативных актов Банка России;
- постановка внутрибанковского контроля.

3.2. Проверка финансово-хозяйственной деятельности Банка осуществляется Ревизором по итогам работы за год, а также во всякое время по инициативе Ревизора, решения общего собрания акционеров, Совета директоров или по требованию акционера (акционеров), владеющего в совокупности не менее 10 (десяти) процентами голосующих акций Банка.

3.3. Ревизор представляет общему собранию акционеров отчет о проведенной ревизии, а также заключение о соответствии представленных на утверждение годового отчета, годовой бухгалтерской отчетности действительному состоянию дел в Банке с рекомендациями по устранению выявленных недостатков.

3.4. Ревизор проверяет соблюдение Банком законодательных и других актов, регулирующих его деятельность, постановку внутрибанковского контроля, законность совершаемых Банком операций (сплошной или выборочной проверкой), состояние кассы и имущества.

В составляемых Ревизором заключениях по итогам проверки финансово - хозяйственной деятельности Банка должны содержаться следующие сведения:

- о достоверности бухгалтерской (финансовой) отчетности Банка;
- о выполнении Банком обязательных нормативов, установленных Банком России;
- о качестве управления Банком;
- о состоянии внутреннего контроля;
- другие положения, определяемые законодательством и Уставом.

3.5. По требованию Ревизора все должностные лица обязаны предоставлять документы о финансово-хозяйственной деятельности Банка.

Ревизор вправе требовать предоставления информации от лиц, установленных законодательством РФ, информации о заинтересованности в совершении Банком сделок.

3.6. Ревизор несет ответственность за добросовестное выполнение возложенных на него обязанностей в порядке, определенном действующим законодательством.

3.7. В ходе выполнения возложенных на Ревизора функций он может привлекать экспертов из числа лиц, не занимающих какие-либо штатные должности в Банке. Ответственность за действия привлеченных специалистов несет Ревизор.

3.8. При осуществлении контрольных функций Ревизор не вправе вмешиваться в управление делами Банка. Сведения, полученные в процессе осуществления им своей деятельности, являются строго конфиденциальными.

3.9. В случае выявления нарушений в финансово-хозяйственной деятельности Банка, угрожающих интересам Банка или его вкладчикам или выявлении злоупотреблений

должностных лиц, Ревизор вправе требовать созыва заседания Совета директоров Банка для оценки результатов проверки и принятию решения или направить в Совет директоров Банка требование о созыве внеочередного общего собрания акционеров Банка в соответствии с требованиями настоящего Положения и законодательства РФ

3.9.1. Требование Ревизора о созыве внеочередного общего собрания акционеров передается Председателю Совета директоров Банка. Требование Ревизора должно содержать:

- формулировки вопросов повестки дня и решений по ним;
- мотивы постановки данных вопросов в повестку дня;
- предложения по форме проведения общего собрания акционеров Банка.

3.9.2. В течение 5 дней с даты предъявления требования Ревизора о созыве внеочередного общего собрания акционеров Банка Советом директоров Банка должно быть принято решение о созыве либо об отказе в созыве внеочередного общего собрания акционеров Банка. Решение об отказе в созыве внеочередного общего собрания акционеров Банка по требованию Ревизора может быть принято в случае, если не соблюден установленный Федеральным законом «Об акционерных обществах» порядок предъявления требования о созыве внеочередного общего собрания акционеров или ни один из вопросов, предложенных для внесения в повестку дня внеочередного общего собрания акционеров, не отнесен к его компетенции и (или) не соответствует требованиям Федерального закона «Об акционерных обществах» и иных правовых актов Российской Федерации.

3.10. При осуществлении своих полномочий Ревизор обязан соблюдать коммерческую тайну, не разглашать сведения, являющиеся конфиденциальными, к которым Ревизор имеет доступ.

3.11. По решению общего собрания акционеров Банка, Ревизору в период исполнения своих обязанностей, может выплачиваться вознаграждение. Размер вознаграждения устанавливается общим собранием акционеров Банка.

4. ПРОЦЕДУРА УТВЕРЖДЕНИЯ И ВНЕСЕНИЕ ИЗМЕНЕНИЙ В ПОЛОЖЕНИЕ

4.1. Положение о ревизоре публичного акционерного общества «Региональный банк развития» утверждается решением общего собрания акционеров Банка. Предложения о внесении изменений и дополнений в Положение вправе внести любой акционер, владеющий не менее 10 (десятью) процентами обыкновенных акций Банка, а также Совет директоров Банка.

4.2. В случае, если отдельные статьи Положения вступают в противоречие с действующим законодательством Российской Федерации и нормативных актов Банка России, Ревизор руководствуется действующим законодательством Российской Федерации и нормативными актами Банка России.