

«ЗАТВЕРДЖЕНО»
Рішенням Загальних зборів акціонерів
АТ «ПРЕУС БАНК МКБ»
Протокол № 03/09 від 08 вересня 2010 року_
Голова позачергових Загальних зборів акціонерів
_____ /В.П. Коваль/

ПОЛОЖЕННЯ
Про Ревізійну комісію
АТ «ПРЕУС БАНК МКБ»

м. Київ – 2010 р.

1. Загальні положення

1.1. Це Положення розроблене згідно з чинним законодавством України та Статутом акціонерного банку «ПРЕУС БАНК МКБ» (надалі – Банк), визначає повноваження, функції, порядок обрання та діяльності Ревізійної комісії Банку.

1.2. Ревізійна Комісія (надалі – Ревізійна Комісія) створюється для цілей контролю за фінансовою та господарською діяльністю Банку.

1.3. Загальні Збори Акціонерів створюють Ревізійну комісію.

1.4. Ревізійна Комісія складається з 3 (трьох) осіб, обраних з числа акціонерів (їх представників) на термін 3 (три) роки.

1.5. Члени Спостережної Ради та Правління не можуть бути членами Ревізійної Комісії.

2. Функції Ревізійної комісії Банку

2.1. Ревізійна комісія Банку здійснює контроль за фінансовою і господарською діяльністю Банку, чинність і доцільність здійснених Банком кредитних і розрахункових (в тому числі в іноземній валюті) операцій, інших фінансових і комерційних договорів.

2.2. Ревізійна Комісія уповноважена перевіряти фінансову діяльність Банку, а також перевіряти та робити висновки стосовно щорічних звітів та балансів, підготовлених Правлінням.

2.3. Ревізійна Комісія звітує за результатами своїх перевірок Спостережній Раді та Загальним Зборам Акціонерів. Загальні Збори Акціонерів не мають права затверджувати щорічні звіти та баланси Банку без висновків Ревізійної Комісії.

2.4. Ревізійна комісія Банку:

контролює дотримання Банком законодавства України і нормативно-правових актів Національного банку України;

розглядає звіти внутрішніх і зовнішніх аудиторів та готує відповідні пропозиції Загальним зборам акціонерів;

вносить на Загальні збори акціонерів або Спостережній Раді Банку пропозиції щодо будь-яких питань, віднесених до компетенції Ревізійної комісії, які стосуються фінансової безпеки та стабільності Банку та захисту інтересів клієнтів.

2.5. Ревізійна комісія має право вносити пропозиції до порядку денного Загальних зборів та вимагати скликання позачергових Загальних зборів. Члени Ревізійної комісії мають право бути присутніми на Загальних зборах, на засіданнях Спостережної ради та Правління Банку та брати участь в обговоренні питань порядку денного з правом дорадчого голосу.

2.6. Ревізійна комісія проводить перевірку фінансово-господарської діяльності Банку за результатами фінансового року. Правління Банку забезпечує членам Ревізійної комісії доступ до інформації в межах, передбачених Положенням про Ревізійну комісію.

2.7. За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Банку за результатами фінансового року Ревізійна комісія готує висновок, у якому міститься інформація про підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності за відповідний період та факти порушення законодавства під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого прядку проведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

2.8. Ревізійна комісія здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Банку за дорученням Загальних зборів акціонерів, Спостережної Ради Банку або на вимогу акціонера (акціонерів), які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками голосів. Посадові особи Банку (включаючи членів Правління) зобов'язані надавати Ревізійній

комісії усі необхідні матеріали, бухгалтерські та інші документи та особисті пояснення. Правління Банку зобов'язане надавати Ревізійній комісії проекти річних звітів та балансів Банку.

2.9. Ревізійна комісія має право залучати до ревізій та перевірок зовнішніх та внутрішніх експертів і аудиторів.

2.10. Ревізійна комісія доповідає про результати ревізій та перевірок Загальним зборам акціонерів чи Спостережній Раді Банку. Ревізійна комісія готує висновки до звітів і балансів Банку. Без висновку ревізійної комісії Загальні збори акціонерів не мають права затверджувати фінансовий звіт Банку.

3. Обрання та відкликання членів Ревізійної комісії Банку

3.1. Ревізійна комісія Банку обирається Загальними Зборами Акціонерів строком на 3 (три) роки шляхом кумулятивного голосування.

3.2. Загальними Зборами Акціонерів з числа членів Ревізійної комісії Банку обирається Голова Ревізійної комісії Банку.

3.3. Члени Спостережної ради та Правління, а також працівники Банку не можуть бути членами Ревізійної Комісії.

3.4. Якщо протягом строку дії своїх повноважень член Ревізійної комісії Банку припиняє виконання своїх функцій, він зобов'язаний повідомити про це Спостережну раду Банку та Ревізійну комісію Банку за один місяць до припинення своєї роботи в Ревізійній комісії Банку. В цьому разі на найближчих Загальних Зборах Акціонерів здійснюється заміна вибулого члена Ревізійної комісії.

В разі, якщо при вибутті членів Ревізійної комісії Банку їх кількість стає менше половини від загальної кількості обраних членів Ревізійної комісії Банку, Спостережна Рада Банку скликає позачергові Загальні Збори Акціонерів для обрання нових членів Ревізійної комісії Банку замість вибулих.

4. Порядок роботи Ревізійної комісії Банку

4.1. Засідання Ревізійної комісії проводяться за необхідністю, але не рідше одного разу на рік.

4.2. Позачергові засідання Ревізійної комісії можуть скликатися Спостережною Радою Банку чи за ініціативою акціонерів, які володіють більше ніж 10 відсотками голосів.

4.3. Рішення Ревізійної комісії приймається більшістю голосів її членів.