

«ЗАТВЕРДЖЕНО»
Загальними зборами акціонерів
АТ «ТАСКОМБАНК»
Протокол від 20 квітня 2017 року

Голова Загальних зборів акціонерів
АТ «ТАСКОМБАНК»

В.В. Дубей



**Положення про Ревізійну комісію
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«ТАСКОМБАНК»
(нова редакція)**

м. Київ – 2017 р.

1. Загальні положення

1.1. Це Положення визначає порядок створення, діяльності та повноваження Ревізійної комісії ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ТАСКОМБАНК» (надалі – Ревізійна комісія).

1.2. Метою діяльності Ревізійної комісії є здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ТАСКОМБАНК» (надалі – Банк).

1.3. Ревізійна комісія підзвітна Загальним Зборам акціонерів Банку та діє відповідно до цього Положення про Ревізійну комісію (надалі – Положення), Статуту Банку, рішень Загальних Зборів акціонерів Банку (надалі – Загальні Збори), Закону України «Про банки і банківську діяльність», Закону України «Про акціонерні товариства», законодавства України та нормативно-правових актів Національного банку України.

2. Порядок створення Ревізійної комісії

2.1. Ревізійна комісія обирається Загальними Зборами із числа акціонерів Банку або їх представників виключно шляхом кумулятивного голосування з числа фізичних осіб, які мають повну цивільну дієздатність, та/або з числа юридичних осіб – акціонерів. Обраними до складу Ревізійної комісії вважаються кандидати, які набрали найбільшу кількість голосів серед тих, хто набрав більш як 50 відсотків голосів. Кількісний склад Ревізійної комісії та строк повноважень її членів визначається Загальними Зборами.

2.2. Ревізійна комісія може обиратися для проведення спеціальної перевірки фінансово-господарської діяльності товариства або на визначений період.

Строк повноважень Ревізійної комісії встановлюється на період до дати проведення чергових Загальних Зборів, якщо Загальні Збори не визначать інший строк повноважень Ревізійної комісії, але не більше ніж п'ять років.

2.3. Ревізійну комісію очолює Голова, який обирається Загальними зборами акціонерів Банку.

2.4. До складу Ревізійної комісії не можуть бути обрані члени Спостережної Ради або Правління Банку, члени інших органів товариства, корпоративний секретар, особи, що не мають повної цивільної дієздатності, а також особи, що є працівниками Банку.

Члени Ревізійної комісії не можуть входити до складу лічильної комісії.

2.5. Загальні Збори акціонерів Банку простою більшістю голосів у будь-який час можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Ревізійної комісії. Рішення Загальних Зборів про дострокове припинення повноважень може прийматися як стосовно всіх, так і стосовно окремих членів Ревізійної комісії.

Повноваження члена Ревізійної комісії можуть бути достроково припинені Загальними Зборами з одночасним припиненням

відповідного договору, укладеного з таким членом Ревізійної комісії, зокрема, у разі:

а) незадовільної оцінки його діяльності Загальними Зборами за підсумками роботи за рік;

б) систематичного невиконання членом Ревізійної комісії обов'язків, покладених на нього згідно договору.

2.6. Без рішення Загальних Зборів повноваження члена Ревізійної комісії з одночасним припиненням відповідного договору, укладеного з таким членом Ревізійної комісії, припиняються:

а) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Банк за два тижні – повноваження припиняються після перебігу двотижневого терміну з дати одержання Банком відповідної письмової заяви;

б) у разі неможливості виконання обов'язків члена Ревізійної комісії за станом здоров'я – повноваження припиняються з дати одержання Банком письмової заяви члена Ревізійної комісії. У разі неможливості підписання членом Ревізійної комісії такої заяви – повноваження припиняються з дати одержання Банком відповідного документа від медичної установи;

в) у разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Ревізійної комісії – повноваження припиняються з дати набрання законної сили вироком чи рішенням суду;

г) у разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим – повноваження припиняються з дати одержання Банком відповідного документа, що згідно з чинним законодавством України встановлює такий факт;

д) втрати членом Ревізійної комісії (або особою, представником якої він є, статусу акціонера Банку) – повноваження припиняються з дати одержання Банком інформації про відсутність такої особи в Реєстрі акціонерів;

е) у разі відкликання (припинення) довіреності особи, яка входила до Ревізійної комісії як представник акціонера – повноваження припиняються з дати одержання Банком інформації про відкликання (припинення) довіреності.

2.7. Права та обов'язки членів Ревізійної комісії визначаються Статутом Банку, цим Положенням, законодавством України, а також договором, що укладається з кожним членом Ревізійної комісії. Такі договори від імені Банку підписуються Головою Правління Банку чи іншою уповноваженою Загальними Зборами особою за формою, що міститься в Додатку 1 до цього Положення, або на інших умовах, що затверджуються Загальними Зборами. Такі договори можуть бути або оплатними, або безоплатними.

Дія договору з членом Ревізійної комісії припиняється у разі припинення його повноважень.

3. Повноваження Ревізійної Комісії

3.1. Ревізійна Комісія Банку:

- контролює дотримання Банком законодавства України та нормативно-правових актів Національного банку України;
- розглядає звіти внутрішніх і зовнішніх аудиторів та готує відповідні пропозиції Загальним Зборам;
- вносить на Загальні Збори або засідання Спостережної Ради Банку пропозиції щодо будь-яких питань, віднесених до компетенції Ревізійної комісії Банку, які стосуються фінансової безпеки і стабільності Банку та захисту інтересів клієнтів.

3.2. Ревізійна комісія здійснює перевірку фінансово-господарської діяльності Банку за результатами фінансового року, якщо інше не передбачено рішеннями Загальних Зборів.

За підсумками перевірки фінансово-господарської діяльності Банку за результатами фінансового року Ревізійна комісія готує висновок, в якому міститься інформація про:

- підтвердження достовірності та повноти даних фінансової звітності Банку за відповідний період;
- факти порушення законодавства України під час провадження фінансово-господарської діяльності, а також встановленого порядку ведення бухгалтерського обліку та подання звітності.

Без висновку Ревізійної комісії Загальні Збори акціонерів не мають права затверджувати фінансовий звіт Банку.

3.3. Висновок Ревізійної комісії щодо річної фінансової звітності Банку має ґрунтуватись на наступній документації та інформації:

- фінансовій звітності Банку та звіту зовнішнього аудитора про фінансову звітність Банку;
- результатах обговорення фінансової звітності з Правлінням Банку та зовнішнім аудитором;
- будь-яких додаткових матеріалах, бухгалтерських даних та інших документах Банку, що вивчалися Ревізійною комісією.

3.4. Ревізійна комісія контролює відповідність діяльності Банку законодавству України та нормативно-правовим актам Національного банку України шляхом:

- оцінки ефективності внутрішньобанківської системи контролю на предмет відповідності чинному законодавству України, нормативним документам Банку та заходам, що приймаються керівництвом Банку, у випадку виявлення фактів їх порушення;
- розгляду зауважень по результатам перевірок контролюючих органів та аудиторських зауважень.

3.5. Ревізійна комісія здійснює розгляд звітів внутрішніх та зовнішніх аудиторів та готує відповідні пропозиції Загальним Зборам, зокрема:

- розглядає річний план перевірок служби внутрішнього аудиту з метою виключення можливості його необґрунтованого обмеження;
- розглядає звіт про виконання річного плану перевірок служби

внутрішнього аудиту;

- розглядає роботу, ресурси та організаційну структуру служби внутрішнього аудиту;

- вивчає достатність та своєчасність прийняття Правлінням Банку необхідних заходів з метою виконання рекомендацій служби внутрішнього аудиту;

- розглядає звіт зовнішнього аудитора про фінансову звітність Банку; вивчає достатність та своєчасність прийняття Банком заходів на виконання рекомендацій зовнішнього аудитора.

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

3.7. Ревізійна комісія доповідає про результати ревізій та перевірок Загальним Зборам чи Спостережній Раді Банку.

3.8. 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 та брати участь в обговоренні питань порядку денного, можуть брати участь з правом дорадчого голосу у засіданнях Спостережної Ради Банку та Правління Банку.

3.9. Правління Банку на письмовий запит Голови Ревізійної комісії в строк не більше двадцяти днів повинно забезпечити доступ членів Ревізійної комісії в приміщенні Банку до будь-якої інформації, яка є необхідною для виконання їх обов'язків.

3.10. Ревізійна комісія може вимагати від керівника служби внутрішнього аудиту чи зовнішнього аудитора, проведення будь-якої перевірки за попереднім погодженням із Правлінням Банку та/або Спостережною Радою Банку.

4. Порядок роботи Ревізійної комісії

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

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

4.2. Перевірки фінансово-господарської діяльності Банку здійснюються Ревізійною Комісією за дорученням Загальних Зборів або Спостережної Ради Банку, на вимогу акціонера(-ів), які володіють у сукупності більше ніж 10 відсотками голосів.

4.3. Ревізійна комісія правомочна приймати рішення, якщо на засіданні присутні 2/3 членів Ревізійної комісії.

4.4. Рішення на засіданнях Ревізійної комісії приймаються простою більшістю голосів членів Ревізійної комісії.

4.5. Протоколи засідань Ревізійної комісії підписуються всіма присутніми членами Ревізійної комісії.

4.6. Члени Ревізійної комісії, які не згодні з її рішеннями, вправі

висловити свою особливу думку, що вноситься до протоколу та доводиться до відома Спостережної Ради Банку та Загальних Зборів.

4.7. Ревізійна комісія може запрошувати на свої засідання членів Правління Банку, аудиторів або інших осіб для надання необхідної інформації.

5. Заключні положення

5.1. Зміни та доповнення до цього Положення затверджуються рішенням Загальних Зборів.

Голова Загальних зборів акціонерів
АТ «ТАСКОМБАНК»

Додаток 1 до Положення
про Ревізійну комісію
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО
ТОВАРИСТВА «ТАСКОМБАНК»

**Договір із членом Ревізійної комісії ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО
ТОВАРИСТВА «ТАСКОМБАНК»**

м. Київ

«___» 201__р.

ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «ТАСКОМБАНК» (надалі – Банк), в особі _____, який діє на підставі _____ (Статуту або рішення Загальних зборів акціонерів ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ТАСКОМБАНК», протокол від «___» _____ 201__ р.), з однієї сторони,

та _____, громадянин України, місце проживання _____, з іншої сторони, які разом надалі іменуються Сторони, уклали цей Договір про наступне:

1. _____ на підставі рішення Загальних зборів акціонерів Банку протокол від «___» _____ 201__ р., ПІБ _____, як представник акціонера _____, обраний членом/Головою Ревізійної комісії ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ТАСКОМБАНК» (далі – Член Ревізійної комісії) строком на _____, починаючи з дати його обрання Загальними Зборами акціонерів Банку.

2. Член Ревізійної комісії приймає участь в здійсненні контролю за діяльністю Банку шляхом виконання всіх необхідних дій, направлених на реалізацію повноважень Ревізійної комісії відповідно до Статуту Банку, Положення про Ревізійну комісію, рішень Загальних Зборів акціонерів Банку, нормативно-правових актів Національного банку України та чинного законодавства України.

3. Член Ревізійної комісії для забезпечення її діяльності повинен приймати участь в засіданнях Ревізійної комісії, бути професійно та інформаційно підготовленим з усіх питань, що розглядатимуться на засіданнях Ревізійної комісії.

4. Член Ревізійної комісії має право бути присутнім на Загальних Зборах акціонерів Банку та брати участь в обговоренні питань порядку денного, а також має право брати участь з правом дорадчого голосу у засіданнях Спостережної Ради та Правління Банку.

5. Член Ревізійної комісії зобов'язаний діяти в інтересах Банку, неупереджено, добросовісно, чесно та професійно, а також підтримувати бездоганну ділову репутацію.

Член Ревізійної комісії повинен приділяти достатньо часу для виконання

покладених на нього функцій та обов'язків члена Ревізійної комісії.

6. Член Ревізійної комісії зобов'язаний своєчасно повідомляти Правління Банку про заінтересованість у вчиненні правочинів з Банком, про наявність інших підстав для потенційного конфлікту інтересів.

7. Член Ревізійної комісії повинен виконувати свої повноваження особисто і не може передавати їх іншим особам.

8. Банк зобов'язаний сприяти у створенні Члену Ревізійної комісії всіх умов, необхідних для виконання ним своїх функцій, зокрема, надавати на запит Члена Ревізійної комісії всю необхідну інформацію, яка потрібна йому для виконання покладених на нього обов'язків, в порядку, визначеному внутрішніми нормативними документами Банку.

9. Член Ревізійної комісії зобов'язується зберігати та не розголошувати конфіденційну інформацію, в т.ч. комерційну та банківську таємницю, яка стане йому відома під час виконання покладених на нього обов'язків, у т.ч. після закінчення строку дії цього Договору.

10. Член Ревізійної комісії несе відповідальність за належне виконання покладених на нього функцій та обов'язків відповідно до цього Договору, Статуту Банку, Положення про Ревізійну комісію Банку.

11. Член Ревізійної комісії здійснює свою діяльність на безоплатній (платній) основі.

12. Дія цього Договору припиняється з дати припинення повноважень члена Ревізійної комісії у випадках, передбачених Статутом Банку та Положенням про Ревізійну комісію (зобов'язання згідно пункту 9 цього Договору залишаються чинними без обмеження строку).

13. Цей Договір набирає чинності з моменту підписання його Сторонами та скріплення печаткою Банку. Цей Договір складено у двох примірниках, які зберігаються у кожної із Сторін і мають однакову юридичну силу.

Реквізити та Підписи сторін

Банк

Член Ревізійної комісії

**ПУБЛІЧНЕ АКЦІОНЕРНЕ
ТОВАРИСТВО «ТАСКОМБАНК»**

(Прізвище, ім'я, по-батькові)

01032, м. Київ, вул. Симона Петлюри,
буд. 30.

паспорт серії _____ № _____,
виданий

Код ЄДРПОУ 09806443

Код банку 339500

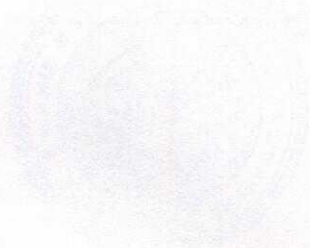
який (яка) мешкає за адресою:

Коррахунок № 32007140501 в
Головному управлінні НБУ по м.

Києву і Київській області

Реєстраційний номер облікової
картки платника податків

_____/_____/_____/_____
(підпис) (прізвище, ініціали) (підпис) (прізвище, ініціали)
МП



НАСКОМІАУМ
(нова редакція)

Пронумеровано, пронумеровано та скріплено підписом та відбитком печатки АТ «ТАСКОМБАНК» 9 (дев'ять) аркушів

Голова Загальних зборів акціонерів АТ «ТАСКОМБАНК»

В.В. Дубей



[Handwritten signature]