

Круглая печать

*внутри большого круга:*

Открытый акционерно-  
коммерческий банк

«Агробанк»

*внутри малого круга:*

Эмблема Агробанка

Утвержден протоколом № 21

на общем собрании акционеров ОАКБ

«Агробанк» от 25 апреля 2009 года

Заместитель председателя

Совета банка

*/Подпись/* Ё.Э. Турсунов

## **П О Л О Ж Е Н И Е**

### **О Ревизионной комиссии Открытого акционерного коммерческого банка «Агробанк»**

**г.ТАШКЕНТ – 2009 г.**

## **1. Общие положения**

1. Настоящие Положение устанавливает статус, состав, функции, полномочия Ревизионной комиссии, порядок его деятельности и его взаимные отношения с органами правления Агробанка.

2. Положение разработано в соответствии с Законами Республики Узбекистан «О банках и банковской деятельности», «Об акционерных обществах и защите прав акционеров», с Постановлением Президента Республики Узбекистан за № ПП-1084 от 30 марта 2009 года «Об учреждении акционерно-коммерческого банка «Агробанк» и с Постановлением Кабинета Министров за № 89 от 31 марта 2009 года «О мерах по организации деятельности акционерно-коммерческого банка «Агробанк» и с Уставом Открытого акционерно-коммерческого банка «Агробанк».

## **2. Юридический статус Ревизионной комиссии**

3. Ревизионная комиссия является органом Открытого акционерно-коммерческого банка «Агробанк» и проверяет соблюдение банком законов и других документов регулирующих его деятельность, соблюдение требований внутреннего контроля банка, состояние кассы и имущества, и содержание имущества при осуществлении кредитных, расчетных, валютных, кассовых и других операций.

4. В своей деятельности Ревизионная комиссия руководствуется законами Республики Узбекистан, под законодательными актами органов государственного управления, Уставом Агробанка, требованиями настоящего Положения и другими документами акционерного общества связанными с деятельностью Ревизионной комиссии и его членов, принятыми общим собранием акционеров.

## **3. Состав ревизионной комиссии**

5. Ревизионная комиссия избирается общим собранием акционеров. Голосование по каждому кандидату в члены Ревизионной комиссии проводится отдельно. Решение о включении в состав Ревизионной комиссии определенного лица принимается большинством голосов участников общего собрания.

6. В состав Ревизионной комиссии входят не менее трех человек. Количество членов Ревизионной комиссии должно быть нечетным.

Ревизионная комиссия избирается сроком на пять лет. По решению общего собрания акционеров может быть продлен срок комиссии.

7. Члены Совета и правления банка не вправе входить в состав Ревизионной комиссии.

## **4. Функции ревизионной комиссии**

8. Проверка (ревизия) финансово-хозяйственной деятельности банка по итогам деятельности за годичный и другой период осуществляется по плану утвержденному Ревизионной комиссией на основании решения общего собрания акционеров, совета банка или требования акционера (акционеров) владеющего не менее 10 процентами голосующих акций общества.

По требованию Ревизионной комиссии должностные лица органов правления банка обязаны представить ей документы о финансово-хозяйственной деятельности.

Ревизионная комиссия вправе требовать созыва внеочередного общего собрания акционеров.

9. При исполнении своих функций Ревизионная комиссия осуществляет следующие дела:

а) проверка заключений ревизионной комиссии по проведению через ревизию финансовых документов и имущества банка, сравнение указанных документов с данными первичного бухгалтерского учета;

б) проверка соответствия законодательным актам договоров заключенных от имени банка, осуществленных сделок, расчетов с контрагентами;

в) анализ соответствия действующим нормативным правилам ведущегося бухгалтерского и статистического учета;

г) проверка соблюдения установленных нормативных показателей и правил при финансово-хозяйственной и банковской деятельности банка;

д) анализ финансового состояния банка, его платежеспособности, ликвидности его активов, соотношения собственных и привлеченных средств, разработка рекомендаций по созданию резервов и для органов правления банка;

е) проверка правильного составления баланса банка, его отчетных документов, представляемых государственным налоговым и статистическим органам, органам государственного управления.

## **5. Права и полномочия Ревизионной комиссии**

10. Ревизионная комиссия имеет следующие права в целях соответствующего исполнения своих функций:

а) получать с органов правления банка, с его отделений и должностных лиц все документы затребованные Ревизионной комиссией, необходимые для её деятельности и соответствующие функциям и полномочиям Ревизионной комиссии. Указанные документы и материалы представляются Ревизионной комиссии по её письменному запросу;

б) требовать у уполномоченных лиц созыва заседания правления, совета банка и общего собрания акционеров при случаях когда требуется решение вопросов входящих в полномочия органов правления банка при установлении правонарушений в финансово-хозяйственной деятельности банка и при совершении действий противоречащих интересам банка;

- в) созвать общее собрание акционеров при установлении правонарушений в финансово-хозяйственной деятельности банка или при совершении действий противоречащих интересам банка;
- г) требовать представления сотрудниками банка, в том числе любыми должностными лицами личных объяснительных по вопросам входящим в полномочие Ревизионной комиссии;
- д) ставить перед органами правления вопрос об ответственности сотрудников банка, в том числе должностных лиц при нарушении ими положений, правил и инструкций, принимаемых банком.

#### **6. Обязанности Ревизионной комиссии**

11. При проведении проверок члены Ревизионной комиссии обязаны тщательно проверять все документы и материалы связанные с предметом проверки. Члены Ревизионной комиссии несут ответственность за выдачу неправильных заключений.

12. Если в течение срока действия предоставленных полномочий член Ревизионной комиссии приостановит исполнение своих функций, то он обязан уведомить об этом наблюдательный совет за один месяц до приостановления своей работы в Ревизионной комиссии. При этом общее собрание акционеров рассматривает вопрос связанный с заменой члена Ревизионной комиссии на своем самом ближайшем заседании.

13. Ревизионная комиссия обязана:

а) своевременно доводить до сведения общего собрания, совета банка и правления результаты осуществленных ревизий и проверок, письменные отчеты и доклады на заседаниях органов правления банка в форме информации;

б) не разглашать коммерческую и банковскую тайну и конфиденциальную информацию используемую членами Ревизионной комиссии при осуществлении ими своих функций.

14. Ревизионная комиссия в установленном порядке представляет совету банка заключение по годовым отчетам и балансам в соответствии с правилами и требованиями ведения финансовой и бухгалтерской отчетности для представления годовому общему собранию акционеров. Без данного заключения общее собрание не вправе утверждать баланс.

15. Ревизионная комиссия составляет заключение по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности банка, в этом заключении должны быть указаны следующие:

оценка правильности отчетов общества и других финансовых документов;

информация о доказательствах нарушения порядка ведения бухгалтерского учета и представления финансового отчета и нарушения закона при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности. Ревизионная комиссия проводит внеплановые ревизии по письменному требованию акционеров владеющих не менее 10 процентами простых акций банка или большинства членов совета банка.

#### **7. Заседания Ревизионной комиссии**

16. 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. При установлении правонарушений требующих срочного решения Ревизионной комиссии член комиссии может потребовать незамедлительного созыва заседания комиссии.

17. При участии на указанном заседании не менее 50 процентов членов комиссии, заседание Ревизионной комиссии считается законным.

18. Каждый член Ревизионной комиссии имеет один голос. Акты и заключения Ревизионной комиссии утверждаются на заседании простым большинством голосов участников. При равенстве голосов голос председателя Ревизионной комиссии считается решающим.

19. При не согласии членов Ревизионной комиссии с решением комиссии они вправе отдельно указать свое мнение в протоколе заседания и довести его до сведения правления, совета банка и общего собрания акционеров.

20. Ревизионная комиссия избирает председателя и секретаря из своего состава.

Председатель Ревизионной комиссии:

созывает и проводит заседания;

организует текущую работу Ревизионной комиссии;

представляет комиссию на заседаниях правления, совета банка и на общем собрании акционеров;

подписывает документы выпускаемые от имени комиссии;

Секретарь комиссии:

организует ведение протокол заседания комиссии;

доводит до соответствующих адресатов акты и заключения Ревизионной комиссии;

подписывает документы выпускаемые от имени комиссии.

Штамп:

Открытый акционерный  
коммерческий банк «Агробанк»  
Методологический отдел Банка  
Зарегистрирован за № 39  
«07»07.2009 года  
/Подпись/ подпись

( штамп проставлен на всех страницах документа )

**«УТВЕРЖДЕН»**  
на основании протокола  
общего собрания  
акционеров за № 26  
от 18 мая 2012 ода

**Текст изменений, вносимых в Положение «О Ревизионной комиссии Открытого акционерно-коммерческого банка «Агробанк», утвержденное протоколом собрания акционеров Открытого акционерно-коммерческого банка «Агробанк» за № 21 от 25 апреля 2009 года**

**1. Пункт 5 Положения изложить в следующей редакции:**

«5. Ревизионная комиссия избирается общим собранием акционеров. Голосование по каждому кандидату в члены Ревизионной комиссии проводится отдельно. Решение о включении определенного лица в состав Ревизионной комиссии принимается большинством голосов участников общего собрания.

Акции принадлежащие членам Совета банка или должностным лицам органов правления не могут участвовать в голосовании при избрании членов ревизионной комиссии общества.»

**2. Пункт 6 Положения изложить в следующей редакции:**

«6. В состав Ревизионной комиссии входят три человека. Ревизионная комиссия избирается сроком на один год. Не ограничивается переизбрание лиц избранных в состав ревизионной комиссии банка».

**3. Пункт 7 Положения изложить в следующей редакции:**

«7. Член Ревизионной комиссии одновременно не может быть членом Совета банка и занимать другие должности в органах правления банка».

Штамп:

Открытый акционерный  
коммерческий банк «Агробанк»  
Центр методологии и тренинга Банка  
Зарегистрирован за № 367  
«6» июня 2012 года  
/Подпись/ подпись

Приложение 6  
к протоколу заседания  
очередного годового Общего собрания  
акционеров АКБ «Агробанк»  
за № 29 от «20» июня 2014 года

**Текст изменений, вносимых в Положение  
«О Ревизионной комиссии Открытого акционерно-коммерческого банка «Агробанк»**

1. Исключить слово «открытого» из слов «Открытого акционерно-коммерческого банка «Агробанк» на титульном листе Положения.
2. Пункт 2 Положения изложить в новой редакции следующего содержания:  
«2. Положение разработано в соответствии с Законами Республики Узбекистан «О банках и банковской деятельности», «Об акционерных обществах и защите прав акционеров», с Постановлением Президента Республики Узбекистан за № ПП-1084 от 30 марта 2009 года «Об учреждении акционерно-коммерческого банка «Агробанк» и с Постановлением Кабинета Министров за № 89 от 31 марта 2009 года «О мерах по организации деятельности акционерно-коммерческого банка «Агробанк» и с Уставом банка».
3. Пункт 3 Положения изложить в новой редакции следующего содержания:  
«3. Ревизионная комиссия является органом контролирующим финансово-хозяйственную деятельность банка, проверяет содержание имущества в банке, соответствие расчетов законодательным актам и ликвидность активов».
4. Пункт 4 Положения изложить в новой редакции следующего содержания:  
«4. Ревизионная комиссия осуществляет свою деятельность с соблюдением законодательных актов Республики Узбекистан, других документов банка связанных с деятельностью Ревизионной комиссии и его членов, принятых общим собранием акционеров, и настоящего Положения».
5. Пункт 5 Положения изложить в новой редакции следующего содержания:  
«5. Ревизионная комиссия избирается общим собранием акционеров сроком на один год.  
Голосование по каждому кандидату в члены Ревизионной комиссии проводится отдельно. Решение о включении в состав Ревизионной комиссии определенного лица принимается большинством голосов участников общего собрания.
6. Пункт 6 Положения изложить в новой редакции следующего содержания:  
«6. Квалификационные требования к членам Ревизионной комиссии устанавливаются общим собранием акционеров. Одно и тоже лицо не может более трех раз подряд избираться в состав ревизионной комиссии банка.  
Состав Ревизионной комиссии состоит из трех членов».
7. Пункт 7 Положения изложить в новой редакции следующего содержания:  
«7. Члены Ревизионной комиссии банка одновременно не могут быть членами Совета банка и работать в банке по трудовому договору (контракту)».
8. Пункт 8 Положения изложить в новой редакции следующего содержания:  
«8. Проверка финансово-хозяйственной деятельности банка по итогам деятельности за годичный и другой период осуществляется путем предварительного уведомления Совета банка по инициативе Ревизионной комиссии, общего собрания акционеров, Совета банка или по требованию акционера (акционеров) владеющего не менее пятью процентами голосующих акций банка.
9. Из подпункта б) пункта 15 Положения исключить слова «Ревизионная комиссия проводит внеплановые ревизии по письменному требованию акционеров владеющих не менее 10 процентами простых акций банка или большинства членов совета банка».
10. Пункт 17 Положения изложить в новой редакции следующего содержания:  
«17. На заседании должны участвовать все члена комиссии».
11. Пункт 18 Положения изложить в новой редакции следующего содержания:  
«18. Заключение Ревизионной комиссии утверждается протоколом заседания Ревизионной комиссии».

Штамп:

Открытый акционерный  
коммерческий банк «Агробанк»  
Центр методологии и тренинга Банка  
Зарегистрирован за № 522  
«12» августа 2014 года  
/Подпись/ подпись

( штамп проставлен на всех  
страницах документа )

