

УТВЕРЖДЕНО
Общим собранием акционеров
Банка ВТБ (ПАО)

Протокол № ___ от __.__.2016

**Положение
о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Ревизионной
комиссии Банка ВТБ (публичное акционерное общество)**

1. Общие положения

1.1. Настоящее Положение разработано Банком ВТБ (публичное акционерное общество) (далее – Банк) в соответствии с Федеральным законом от 26.12.1995 № 208-ФЗ «Об акционерных обществах»), Уставом Банка, Положением о Ревизионной комиссии Банка, Кодексом корпоративного управления, рекомендованным к применению письмом Банка России от 10.04.2014 № 06-52/2463, и определяет размеры и порядок выплаты вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии Банка.

1.2. Действие настоящего Положения распространяется на членов Ревизионной комиссии Банка, не являющихся лицами, в отношении которых федеральными законами предусмотрено ограничение или запрет на получение каких-либо выплат от коммерческих организаций. Вознаграждения и компенсации не выплачиваются членам Ревизионной комиссии Банка, являющимся государственными служащими.

1.3. В случае снятия запрета или ограничения на получение выплат от коммерческих организаций по основаниям, предусмотренным законодательством Российской Федерации, расчет вознаграждений и компенсаций члену Ревизионной комиссии Банка производится с даты письменного уведомления Ревизионной комиссии и Банка членом Ревизионной комиссии о снятии запрета или ограничения в порядке, предусмотренном настоящим Положением.

1.4. Расчеты с членами Ревизионной комиссии Банка производятся в рублях, на основании заявлений члена Ревизионной комиссии о выплате вознаграждения и компенсации, составленных по форме, указанной в Приложениях 1 и 2 к настоящему Положению.

**2. Размер и порядок выплаты вознаграждения
членам Ревизионной комиссии Банка**

2.1. По решению Общего собрания акционеров Банка членам Ревизионной комиссии Банка, не являющимся государственными служащими, может быть выплачено вознаграждение за период исполнения ими обязанностей членов Ревизионной комиссии.

2.2. Источником выплаты вознаграждения членам Ревизионной комиссии Банка является чистая прибыль Банка. При отсутствии чистой прибыли вознаграждение членам Ревизионной комиссии Банка не рассчитывается и не выплачивается.

2.3. Выплата вознаграждения членам Ревизионной комиссии производится по итогам работы за период с момента избрания кандидата в члены Ревизионной комиссии на Общем собрании акционеров Банка и до момента избрания

Ревизионной комиссии на следующем Общем собрании акционеров в новом составе (далее - корпоративный год).

В случае досрочного прекращения полномочий, а также переизбрания членов Ревизионной комиссии на внеочередном Общем собрании акционеров Банка размер вознаграждения вновь избранного (выбывшего) члена Ревизионной комиссии определяется пропорционально отработанному времени в качестве Председателя Ревизионной комиссии, члена Ревизионной комиссии в корпоративном году.

2.4. Вознаграждение члену Ревизионной комиссии определяется от базовой части вознаграждения ($V_{\text{баз}}$). Базовая часть вознаграждения составляет 20% от среднего вознаграждения члена Наблюдательного совета Банка, являющегося независимым директором или профессиональным поверенным (далее – профессиональный директор).

2.5 Среднее вознаграждение профессионального директора ($V_{\text{средн}}$) рассчитывается как отношение общей суммы базовой части вознаграждений, выплаченных профессиональным директорам за последние 3 корпоративных года, к их количеству за указанный период, по следующей формуле:

$$V_{\text{средн}} = \frac{V_1^{(1)} + \dots + V_{N_1}^{(1)} + V_1^{(2)} + \dots + V_{N_2}^{(2)} + V_1^{(3)} + \dots + V_{N_3}^{(3)}}{N_1 + N_2 + N_3},$$

где:

- $V_1^{(1)}, \dots, V_{N_1}^{(1)}$ - сумма базового вознаграждения профессиональных директоров за первый корпоративный год;

$V_1^{(2)}, \dots, V_{N_2}^{(2)}$ - сумма базового вознаграждения профессиональных директоров за второй корпоративный год;

$V_1^{(3)}, \dots, V_{N_3}^{(3)}$ - сумма базового вознаграждения профессиональных директоров за третий корпоративный год;

N_1, N_2, N_3 – количество профессиональных директоров за последние 3 корпоративных года.

Результат расчета подлежит округлению до целых значений, оканчивающихся на «0» или «5» по общим правилам арифметического округления.

2.6. Фактический размер вознаграждения члена Ревизионной комиссии по итогам работы за корпоративный год рассчитывается по формуле:

$$V_{\text{факт}} = V_{\text{баз}} * (m_i / m),$$

где:

$V_{\text{факт}}$ - фактический размер вознаграждения, исчисляемый исходя из базового размера вознаграждения;

$V_{\text{баз}}$ - базовый размер вознаграждения, указанный в п. 2.4;

m_i - число дней в корпоративном году, в течение которых исполнялись обязанности члена Ревизионной комиссии;

m - общее число дней в корпоративном году.

2.7. Расчет фактического размера вознаграждения для каждого члена Ревизионной комиссии Банка производится Председателем Ревизионной комиссии и предварительно рассматривается на заседании Комитета Наблюдательного совета Банка по кадрам и вознаграждениям в рамках полномочий, определенных Положением о Комитете Наблюдательного совета Банка по кадрам и вознаграждениям.

2.8. За председательство в Ревизионной комиссии устанавливается надбавка в размере 30% от базовой части вознаграждения члена Ревизионной комиссии Банка.

2.9. Вознаграждение члену Ревизионной комиссии Банка выплачивается на основании заявления. Сумма вознаграждения облагается налогами в соответствии с законодательством Российской Федерации о налогах и сборах.

2.10. Члену Ревизионной комиссии, пропустившему более половины заседаний Ревизионной комиссии, состоявшихся в период его членства в Ревизионной комиссии, вознаграждение не выплачивается.

2.11. Банк самостоятельно определяет, удерживает и уплачивает налоги и сборы, возникающие в связи с выплатой членам Ревизионной комиссии вознаграждений и компенсаций.

2.12. Контроль расчета вознаграждения членам Ревизионной комиссии Банка осуществляет Комитет Наблюдательного совета Банка по кадрам и вознаграждениям, а контроль их выплаты Президент – Председатель Правления Банка.

2.13. С целью пересмотра размера базовой части вознаграждения членов Ревизионной комиссии Наблюдательный совет Банка может вынести новую редакцию Положения на утверждение Общего собрания акционеров Банка.

3. Размер и порядок выплаты компенсаций членам Ревизионной комиссии

3.1. По решению Общего собрания акционеров Банка членам Ревизионной комиссии в период исполнения ими своих обязанностей могут компенсироваться расходы, связанные с исполнением ими функций членов Ревизионной комиссии Банка (проживание, проезд, другие сборы и тарифы за обслуживание различными видами транспорта).

3.2. Размер компенсации расходов определяется, исходя из следующих нормативов:

- уровень гостиницы: не выше 4*;
- категория номера: стандарт;
- уровень обслуживания при авиаперелете: экономический;
- уровень обслуживания на железнодорожном транспорте: 2 класс/купе.

3.3. В целях компенсации произведенных расходов член Ревизионной комиссии направляет в Банк письменное заявление с приложением оригиналов документов, подтверждающих такие расходы, а также документов, необходимых для проведения выплаты денежных средств.

Документы, подтверждающие произведенные и подлежащие компенсации расходы, предоставляются членом Ревизионной комиссии в порядке, установленном законодательством Российской Федерации для учета командировочных расходов.

3.4. Выплата компенсаций производится Банком в течение 30 рабочих дней с

даты поступления в Банк документов, предусмотренных в п. 3.3. настоящего Положения.

3.5. Банк вправе самостоятельно осуществить заказ и оплату услуг, указанных в п. 3.1. настоящего Положения. При этом денежная компенсация расходов членам Ревизионной комиссии Банка, указанных в п. 3.1. настоящего Положения, Банком не осуществляется.

4. Ограничение размера и порядка выплаты вознаграждений и компенсаций членам Ревизионной комиссии

4.1. В случае если по итогам финансового года имеют место негативные факторы, связанные с ухудшением финансового положения Банка, сумма всех видов вознаграждений членам Ревизионной комиссии может быть уменьшена или полностью отменена Общим собранием акционеров Банка.

4.3. Член Ревизионной комиссии Банка вправе отказаться от получения вознаграждения и компенсации, предусмотренных настоящим Положением, полностью или частично, путем направления соответствующего заявления в адрес Банка.

4.4. Выплата вознаграждений и компенсаций производится Банком путем перечисления денежных средств способом, указанным членом Ревизионной комиссии в соответствующем заявлении:

- на банковский счет (вклад) члена Ревизионной комиссии в кредитной организации,
- наличными деньгами через кассу Банка.

5. Действие настоящего Положения, порядок внесения в него изменений и дополнений

5.1. Настоящее Положение вступает в силу с даты его утверждения Общим собранием акционеров Банка.

5.2. Изменения и дополнения в настоящее Положение могут быть внесены по решению Общего собрания акционеров Банка.

5.3. Общее собрание акционеров Банка может прекратить действие настоящего Положения и утвердить новое Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Ревизионной комиссии Банка.

5.4. В случае противоречия норм законодательства Российской Федерации и настоящего Положения к отношениям, регулируемым настоящим Положением, применяются нормы законодательства Российской Федерации.

В Центральную бухгалтерию
Банка ВТБ (ПАО)
от члена Ревизионной комиссии
Банка ВТБ (ПАО)

(фамилия, имя, отчество)
дата рождения
паспорт номер
выдан _____
(наименование органа, дата выдачи)
зарегистрирован по адресу:
ИНН
номер страхового свидетельства
государственного пенсионного
страхования

Заявление на выплату вознаграждения

Прошу выплатить мне денежное вознаграждение, связанное с исполнением мной обязанностей члена Ревизионной комиссии Банка ВТБ (ПАО) за _____ корпоративный год.

Размер денежного вознаграждения, связанного с исполнением мной обязанностей члена Ревизионной комиссии Банка ВТБ (ПАО) за _____ корпоративный год, утвержден решением Общего собрания акционеров Банка ВТБ (ПАО) от _____ (Протокол № __) в размере _____ руб.

В связи с принятым решением прошу перечислить денежные средства, причитающиеся мне:

- за работу в составе Ревизионной комиссии Банка ВТБ (ПАО) в сумме _____ рублей;
- за председательство в Ревизионной комиссии Банка ВТБ (ПАО) в сумме _____ рублей

по следующим реквизитам:

Наименование банка получателя: _____
Адрес банка получателя: _____
ИНН банка получателя: _____
БИК банка получателя: _____
Корр/счет банка получателя: _____
Получатель: _____
Счет получателя в банке получателя: _____.

Комиссию за банковский перевод прошу взимать согласно тарифам Банка ВТБ (ПАО).

Подтверждаю, что в указанный период я не состоял в числе лиц, в отношении которых федеральными законами предусмотрено ограничение или запрет на получение выплат от коммерческих организаций.

Член Ревизионной комиссии
Банка ВТБ (ПАО) _____ /Ф.И.О./

Дата _____

В Центральную бухгалтерию
Банка ВТБ (ПАО)
от члена Ревизионной комиссии
Банка ВТБ (ПАО)

(фамилия, имя, отчество)
дата рождения
паспорт номер
выдан _____
(наименование органа, дата выдачи)
зарегистрирован по адресу:
ИНН
номер страхового свидетельства
государственного пенсионного
страхования

Заявление о выплате компенсации

Прошу выплатить мне компенсацию расходов в размере _____
(_____) руб., связанных с
исполнением мной обязанностей члена Ревизионной комиссии Банка ВТБ (ПАО) в
период с «_____» по «_____», а именно:

- расходы за проезд в размере _____ руб.;
- расходы за проживание в размере _____ руб.

Выплату компенсации прошу осуществить путем перечисления на банковский счет
(вклад) по следующим реквизитам:

Наименование банка получателя: _____
Адрес банка получателя: _____
ИНН банка получателя: _____
БИК банка получателя: _____
Корр/счет банка получателя: _____
Получатель: _____
Счет получателя в банке получателя: _____.

Комиссию за банковский перевод прошу взимать согласно тарифам Банка ВТБ (ПАО).

Приложение: документы, подтверждающие произведенные и подлежащие
компенсации расходы.

Член Ревизионной комиссии
Банка ВТБ (ПАО) _____/Ф.И.О./

Дата _____