

## Ревизионная комиссия

Контроль за финансово-хозяйственной деятельностью банка ВТБ осуществляет Ревизионная комиссия. Ревизионная комиссия<sup>1</sup> проверяет соблюдение банком ВТБ установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета, составления и представления отчетности, достоверность данных, содержащихся в отчетах и иных финансовых документах банка ВТБ, порядок организации системы внутреннего контроля в банке ВТБ, выполнение Банком поручений Президента и Правительства Российской Федерации.

Ревизионная комиссия избирается на годовом Общем собрании акционеров банка ВТБ, которое определяет ее численный и персональный состав на период до следующего годового Общего собрания акционеров. На состоявшемся 24 сентября 2020 года годовом Общем собрании акционеров Банка был избран на новый срок следующий состав Ревизионной комиссии.



### Сабанцев Захар Борисович

*Председатель Ревизионной комиссии, начальник отдела мониторинга финансового сектора, организационного обеспечения и сводной работы департамента финансовой политики Министерства финансов Российской Федерации, член Ревизионной комиссии ПАО «НК «Роснефть», член Ревизионной комиссии АО «РОСНЕФТЕГАЗ»*



### Бучнев Павел Владимирович

*Начальник управления инвестиционных отношений Федерального агентства по управлению государственным имуществом, член Ревизионной комиссии ПАО «Ростелеком»*



### Гонтмахер Евгений Шлемович

*Профессор Федерального государственного автономного образовательного учреждения высшего образования «Национальный исследовательский университет «Высшая школа экономики», член Правления Института современного развития*



### Краснов Михаил Петрович

*Член Ревизионной комиссии ПАО «Ростелеком», председатель Совета директоров компании «ВЕРИСЕЛ ТЕКНОЛОДЖИЗ С.А.» (Швейцария)*



### Сосков Вадим Викторович

*Заместитель генерального директора АО «Газпромбанк – Управление активами», член Консультационного совета акционеров ВТБ*

<sup>1</sup> Должности и биографии членов Ревизионной комиссии приведены по состоянию на 31 декабря 2020 года.

Ревизионной комиссией в соответствии с Планом работы Ревизионной комиссии Банка ВТБ (ПАО) на 2019–2020 годы<sup>1</sup> проведена проверка финансово-хозяйственной деятельности Банка ВТБ (ПАО) за 2019 год, по результатам которой были сделаны следующие выводы:

- Фактов нарушения установленных правовыми актами Российской Федерации порядка ведения бухгалтерского учета, составления и представления отчетности, а также нарушений правовых актов Российской Федерации при осуществлении финансово-хозяйственной деятельности, которые могли бы существенно повлиять на финансовые результаты деятельности Банка за 2019 год, не выявлено;
- Годовая бухгалтерская (финансовая) отчетность банка ВТБ за 2019 год, а также иные финансовые документы Банка достоверны и объективно отражают финансовое положение Банка на 1 января 2020 года;
- Годовой отчет банка ВТБ за 2019 год подготовлен в соответствии с действующим законодательством Российской Федерации;
- Данные, содержащиеся в Отчете о заключенных Банком в 2019 году сделках, в совершении которых имелась заинтересованность, являются достоверными;
- Банк ВТБ выполняет обязательные нормативы, установленные Банком России;
- Действующие в банке ВТБ системы корпоративного управления, управления рисками и состояние внутреннего контроля соответствуют требованиям, установленным законодательством Российской Федерации и нормативными актами Банка России, а также характеру и масштабам проводимых Банком операций.

Заключение Ревизионной комиссии по итогам проверки финансово-хозяйственной деятельности Банка ВТБ (ПАО) за 2019 год было представлено годовому Общему собранию акционеров 24 сентября 2020 года.

В соответствии с Планом работы Ревизионной комиссии на период 2019–2020 годы Ревизионной комиссией было проведено два очных заседания, на которых были в том числе рассмотрены следующие вопросы: проверка исполнения бюджета управленческих расходов Банка, анализ операционных и внебюджетных расходов Банка, рассмотрение информации о ходе реализации Инвестиционной программы Банка, анализ отчетов подразделения внутреннего контроля, проведение анализа внутренних нормативных документов Банка, регулирующих деятельность Ревизионной комиссии, выборы Председателя Ревизионной комиссии, утверждение Плана работы Ревизионной комиссии на период 2020–2021 годов (корпоративный год), утверждение Программы проверки финансово-хозяйственной деятельности Банка на период

2020–2021 годов (корпоративный год), утверждение Программы проведения проверки Ревизионной комиссией анализа внутренних нормативных документов Банка.

Банк ВТБ предоставлял членам Ревизионной комиссии в течение 2020 года на постоянной основе информацию, необходимую для осуществления контроля за финансово-хозяйственной деятельностью Банка, в том числе годовые и промежуточные показатели бухгалтерской (финансовой) отчетности, составленной по стандартам РСБУ, консолидированной финансовой отчетности, составленной по стандартам МСФО, а также информацию по исполнению банком ВТБ Директив и поручений Правительства Российской Федерации, Долгосрочной программы развития и Программы реализации непрофильных активов.

24 июня 2016 года годовым Общим собранием акционеров Банка в соответствии с рекомендациями Комитета Наблюдательного совета Банка по кадрам и вознаграждениям утверждено Положение о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Ревизионной комиссии<sup>2</sup>.

Согласно данному документу, базовая часть вознаграждения члену Ревизионной комиссии составляет 20% среднего вознаграждения члена Наблюдательного совета Банка, являющегося независимым директором или профессиональным поверенным.

Фактический размер вознаграждения члена Ревизионной комиссии в отчетном периоде определяется с учетом количества дней в корпоративном году, в течение которых исполнялись обязанности члена Ревизионной комиссии.

За председательство в Ревизионной комиссии Положением о вознаграждениях и компенсациях, выплачиваемых членам Ревизионной комиссии, установлена надбавка в размере 30% базовой части

<sup>1</sup> Протокол № 1 от 9 сентября 2019 года.

<sup>2</sup> Протокол № 47 от 24 июня 2016 года.

вознаграждения члена Ревизионной комиссии Банка. Выплата вознаграждения производится Банком путем перечисления денежных средств, иных форм вознаграждений не предусмотрено.

Члену Ревизионной комиссии, пропустившему более половины заседаний Ревизионной комиссии, состоявшихся в период его членства в Ревизионной комиссии, а также членам Ревизионной комиссии, имеющим статус государственного служащего, вознаграждение не выплачивается.

На годовом Общем собрании акционеров банка ВТБ 24 сентября 2020 года по вопросу «О выплате вознаграждения за работу в составе Ревизионной комиссии членам Ревизионной комиссии, не являющимся государственными служащими, в размере, установленном внутренними документами Банка ВТБ (ПАО)», было принято решение выплатить вознаграждение членам Ревизионной комиссии, не являющимся государственными служащими:

- За работу в составе Ревизионной комиссии Банка ВТБ (ПАО) – 916 310 рублей каждому;
- За председательство в Ревизионной комиссии Банка ВТБ (ПАО) – 274 893 рубля;

- Компенсировать членам Ревизионной комиссии Банка ВТБ (ПАО), не являющимся государственными служащими, в период исполнения ими своих обязанностей все расходы, связанные с исполнением ими функций членов Ревизионной комиссии Банка ВТБ (ПАО), в том числе проживание, проезд, а также другие сборы и тарифы за обслуживание различными видами транспорта.

Более подробно с информацией о Ревизионной комиссии Банка ВТБ (ПАО) можно ознакомиться по [ссылке](#)

#### РАЗМЕР ВЫПЛАЧЕННОГО СОВОКУПНОГО ВОЗНАГРАЖДЕНИЯ ЧЛЕНАМ РЕВИЗИОННОЙ КОМИССИИ ЗА ПЕРИОД 2017–2020 ГОДОВ ГОДОВ И ОТНОСЯЩЕГОСЯ К 2016–2019 ГОДАМ (РУБЛЕЙ)

	2016	2017	2018	2019
За работу в составе Ревизионной комиссии	3 680 000	1 840 000	3 670 000	4 103 225
Компенсация расходов, связанных с исполнением членами Ревизионной комиссии своих обязанностей	Не выплачивалась			

## Внешний аудитор

Для проведения проверки и подтверждения достоверности годовой финансовой отчетности банк ВТБ привлекает независимую профессиональную аудиторскую организацию – внешнего аудитора.

В соответствии с законодательством Российской Федерации внешний аудитор утверждается по итогам открытого конкурса на проведение ежегодного обязательного аудита.

Банк ВТБ в марте 2020 года провел открытый конкурс в электронной форме по отбору аудиторской организации для осуществления ежегодного обязательного аудита бухгалтерской (финансовой) отчетности Банка за 2020–2022 годы. По результатам открытого конкурса между Банком и единственным участником, компанией ООО «Эрнст энд Янг», заключен договор, предусматривающий обязательный ежегодный аудит

бухгалтерской (финансовой) отчетности Банка и консолидированной финансовой отчетности группы ВТБ за 2020–2022 годы. По результатам открытого конкурса между Банком и единственным участником, компанией ООО «Эрнст энд Янг», заключен договор, предусматривающий обязательный ежегодный аудит бухгалтерской (финансовой) отчетности Банка и консолидированной финансовой отчетности группы ВТБ за 2020–2022 годы.

Порядок проведения конкурса регламентировался Федеральным законом от 5 апреля 2013 года № 44-ФЗ «О контрактной системе в сфере закупок товаров, работ, услуг для обеспечения государственных и муниципальных нужд».