

ЗАТВЕРДЖЕНО
постановою Кабінету Міністрів України
від 13 січня 2023 р. № 31

ПОЛОЖЕННЯ
про винагороду членів наглядової ради акціонерного
товариства комерційний банк “ПриватБанк”

Загальні питання

1. Це Положення:

визначає систему винагороди членів наглядової ради акціонерного товариства комерційний банк “ПриватБанк” (далі — наглядова рада), порядок встановлення та виплати винагороди;

визначає прозорість і відкритість принципів, відповідно до яких членам наглядової ради визначається та виплачується винагорода — матеріальні виплати в грошовій формі та/або заходи негрошового стимулювання члена наглядової ради за виконання покладених на нього посадових обов’язків, яка включає всі складові, передбачені умовами цивільно-правового договору, укладеного між членом наглядової ради та акціонерним товариством комерційний банк “ПриватБанк” (далі — Банк) на підставі відповідного рішення вищого органу управління Банку (далі — вищий орган);

орієнтоване на уникнення конфлікту інтересів у Банку та не допускає дискримінації;

розроблене відповідно до Законів України “Про банки і банківську діяльність”, “Про акціонерні товариства”, Положення про політику винагороди в банку, затвердженого постановою Правління Національного банку України від 30 листопада 2020 р. № 153.

2. Питання щодо доцільності внесення змін до цього Положення розглядається вищим органом на підставі пропозицій наглядової ради. У разі наявності таких пропозицій наглядова рада звертається до Мінфіну щодо їх внесення на розгляд вищого органу після їх розгляду комітетом наглядової ради, до повноважень якого належать питання винагороди посадовим особам Банку (далі — комітет з винагороди) та наглядовою радою. Пропозиції наглядової ради повинні включати опис пропонуваніх змін до системи винагороди порівняно з попереднім роком (періодом).

Підрозділи контролю за дотриманням норм (комплаєнс) та з управління ризиками, а також підрозділи Банку, відповідальні за роботу з персоналом, ведення бухгалтерського обліку, планування бюджету та

забезпечення юридичної підтримки, попередньо розглядають та узгоджують зміни до цього Положення.

3. Банк розміщує текст цього Положення на власній веб-сторінці протягом 15 робочих днів з дня його затвердження/внесення до нього змін.

Порядок встановлення винагороди

4. Розмір винагороди членів наглядової ради, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат, встановлюється вищим органом шляхом затвердження умов цивільно-правових договорів, що укладаються Банком з членами наглядової ради.

5. Розмір винагороди членів наглядової ради встановлюється вищим органом з урахуванням пропозицій конкурсної комісії, утвореної Кабінетом Міністрів України, поданих під час конкурсного відбору претендентів на посади незалежних членів наглядової ради.

6. Розмір винагороди повинен відповідати рівню професійного досвіду, визначеним функціональним обов'язкам та рівню відповідальності членів наглядової ради. Винагорода повинна бути розумно обґрунтованою стосовно аналогічних (або співмірних) ринкових показників розмірів і умов виплати винагороди, відповідати довгостроковим інтересам та забезпечувати стабільність розвитку Банку в довгостроковій перспективі, узгоджуватися із розміром, профілем ризику, системною важливістю та іншими особливостями діяльності Банку.

7. Банк укладає з кожним членом наглядової ради цивільно-правовий договір на умовах, затверджених вищим органом, в якому визначаються, зокрема, розмір винагороди, строки, порядок та підстава виплати винагороди (її частин), перелік компенсаційних та інших виплат, строки і порядок їх виплати.

8. До цивільно-правового договору не можуть включатися умови про виплати члену наглядової ради, пов'язані з припиненням його повноважень (компенсаційні виплати, пов'язані з достроковим розірванням такого договору за ініціативою Банку).

9. Винагорода члена наглядової ради може бути встановлена як у національній валюті України, так і в іноземній валюті.

Структура винагороди

10. Членам наглядової ради виплачується лише фіксована винагорода за виконання ними посадових обов'язків, яка, зокрема:

1) має наперед визначений розмір відповідно до умов цивільно-правового договору;

2) є достатньою та, зокрема, відповідає професійному досвіду, визначеним функціональним обов'язкам члена наглядової ради та рівню його відповідальності;

3) не залежить від результатів діяльності Банку;

4) є гарантованою та такою, що не може бути змінена, скасована, затримана або витребувана для повернення Банком, крім як у випадках, передбачених законодавством;

5) має прозорі та зрозумілі умови визначення, нарахування та виплати;

6) має постійний характер виплати протягом усього періоду виконання членом наглядової ради його функцій в Банку;

7) не стимулює до прийняття ризиків, які не є прийнятними за звичайних умов.

11. Вищий орган визначає фіксовану винагороду у місячному розмірі (як суму фіксованої винагороди за календарний місяць).

12. Членам наглядової ради також виплачуються сума відшкодування витрат, понесених у зв'язку з виконанням обов'язків, та інших компенсаційних виплат, передбачених цим Положенням, умовами цивільно-правових договорів, затверджених вищим органом, та/або цивільно-правовим договором.

Відшкодування витрат та компенсаційні виплати

13. Члену наглядової ради на підставі відповідних підтвердних документів компенсуються:

1) витрати на його проїзд від місця проживання/перебування до місця призначення (місця розташування Банку, місця, до якого здійснюється поїздка з робочих питань) і назад, в тому числі проїзд до/від готелю чи іншого житлового приміщення під час робочих поїздок;

2) витрати, пов'язані з наймом житлового приміщення, у тому числі витрати на проживання і харчування, за умови включення їх у вартість проживання в готелі протягом часу, необхідного для участі у засіданнях наглядової ради та/або її комітетів, або протягом поїздки з робочих питань, а також витрати, пов'язані з отриманням віз до інших країн (якщо поїздки за кордон необхідні у зв'язку з виконанням ним своїх функцій, обов'язків члена наглядової ради та здійсненням повноважень);

3) витрати, пов'язані з відправленням службової кореспонденції, витрати на телефонний зв'язок та засоби електронної комунікації, пов'язані з виконанням посадових обов'язків;

4) збитки, шкода або витрати (у тому числі витрати на правову допомогу) у зв'язку з будь-якими справами, позовами, претензіями або

провадженнями, у тому числі судовими (триваючими, завершеними або такими, що можуть виникнути в майбутньому), цивільного, кримінального, адміністративного та іншого характеру (як в Україні, так і за кордоном), пов'язані з призначенням члена наглядової ради та/або його перебуванням на посаді та/або виконанням членом наглядової ради функцій, повноважень і обов'язків члена наглядової ради (зокрема збитки, шкода або витрати, які виникають як протягом перебування члена наглядової ради на посаді, так і після припинення його повноважень), у тому числі ініційовані стосовно членів сім'ї члена наглядової ради колишніми акціонерами чи посадовими особами Банку або їх пов'язаними особами;

5) витрати на послуги охорони члена наглядової ради та/або членів його сім'ї у разі обґрунтованої ймовірної загрози життю чи здоров'ю зазначених осіб у зв'язку з виконанням членом наглядової ради своїх функцій, повноважень і обов'язків (у тому числі фізичної охорони, встановлення та застосування технічних засобів (таких як сигналізація, тривожна кнопка) тощо);

б) витрати на програми з орієнтації та навчання для членів наглядової ради, необхідні для ефективного виконання ними своїх обов'язків у запроваджуваній у Банку моделі корпоративного управління;

7) інші обґрунтовані витрати, які пов'язані з необхідністю виконання членом наглядової ради своїх функцій, повноважень та обов'язків, у тому числі витрати, передбачені затвердженими вищим органом умовами цивільно-правових договорів та/або цивільно-правовими договорами.

14. Передбачені пунктом 13 цього Положення витрати члена наглядової ради компенсуються йому у разі їх понесення протягом перебування ним на посаді, а також протягом періоду, що починається з дати прийняття вищим органом рішення про його призначення та закінчується датою вступу члена наглядової ради на посаду, якщо такі витрати пов'язані із вступом ним на посаду, виконанням пов'язаних з цим обов'язків та погодженням його на посаду Національним банком. Витрати, передбачені підпунктом 4 пункту 13 цього Положення, компенсуються також у разі їх понесення після припинення повноважень члена наглядової ради.

15. На вимогу члена наглядової ради Банк від свого імені та за власний рахунок здійснює оплату вартості товарів, робіт та послуг, які підлягають компенсації члену наглядової ради згідно з цим Положенням та пов'язані з виконанням членом наглядової ради своїх функцій, повноважень і обов'язків, зокрема послуг з проживання, проїзду, правової допомоги, охорони.

16. Для забезпечення належної організації та функціонування і підвищення ефективності роботи наглядової ради та/або її комітетів, підтримки колективної придатності наглядової ради та забезпечення належного корпоративного управління Банк від свого імені та за власний

рахунок здійснює закупівлю товарів, робіт та послуг (зокрема правової допомоги, послуг фізичної охорони, програм орієнтації, навчання та підвищення кваліфікації), які є необхідними для виконання членами наглядової ради своїх функцій, повноважень та обов'язків.

Порядок виплати винагороди

17. Витрати на оплату роботи членів наглядової ради несе Банк.

18. Винагорода за виконання посадових обов'язків виплачується члену наглядової ради щомісяця з дати вступу ним на посаду (початку здійснення повноважень членом наглядової ради).

19. Винагорода за виконання посадових обов'язків виплачується члену наглядової ради за умови його участі протягом звітного місяця не менше ніж в одному засіданні наглядової ради або заочному голосуванні (опитуванні) наглядової ради.

20. За підсумками надання послуг з виконання передбачених цивільно-правовим договором обов'язків за кожний календарний місяць член наглядової ради та Банк підписують акт(акти) приймання-передачі послуг.

21. Виплата винагороди за виконання посадових обов'язків члену наглядової ради здійснюється протягом десяти банківських днів з дати підписання відповідного акта приймання-передачі послуг.

22. У разі встановлення вищим органом винагороди за виконання посадових обов'язків в іноземній валюті така винагорода нараховується та виплачується члену наглядової ради — нерезиденту в іноземній валюті, а члену наглядової ради — резиденту в національній валюті України — гривні за офіційним курсом Національного банку до іноземної валюти на дату виплати винагороди.

У разі встановлення вищим органом винагороди за виконання посадових обов'язків у національній валюті України — гривні така винагорода нараховується та виплачується члену наглядової ради — резиденту в гривні, а члену наглядової ради — нерезиденту у визначеній цивільно-правовим договором іноземній валюті за офіційним курсом Національного банку до такої іноземної валюти на дату виплати винагороди.

23. У разі вступу члена наглядової ради на посаду не з початку календарного місяця сума винагороди за виконання посадових обов'язків за період з дати вступу на посаду по кінець календарного місяця, в якому відбувся вступ на посаду, розраховується пропорційно кількості календарних днів з дати вступу на посаду (включно) та враховується під час виплати винагороди за наступний календарний місяць.

24. Винагорода за виконання посадових обов'язків за останній календарний місяць виконання обов'язків члена наглядової ради виплачується пропорційно кількості календарних днів, протягом яких член наглядової ради виконував відповідні обов'язки.

25. Відшкодування витрат та компенсаційні виплати члену наглядової ради — нерезиденту здійснюються в іноземній валюті. Відшкодування витрат та компенсаційні виплати члену наглядової ради — резиденту здійснюються в національній валюті України — гривні. Якщо витрати понесені в іншій валюті, ніж у встановленій цивільно-правовим договором валюті платежу, вони перераховуються у валюту платежу за офіційним курсом Національного банку на момент виплати, а якщо Національним банком не встановлено такий офіційний курс, — за курсом, визначеним відповідно до такого договору.

26. Відшкодування витрат члена наглядової ради та компенсаційні виплати здійснюються щомісяця на підставі акта (актів) приймання-передачі послуг протягом десяти банківських днів з дати підписання відповідного акта за умови отримання Банком документів, що підтверджують такі витрати.

27. Сума винагороди, отриманої членом наглядової ради за відповідний період здійснення ним повноважень, не може бути меншою за суму винагороди за такий період, розраховану відповідно до умов укладеного цивільно-правового договору та розміру винагороди члена наглядової ради, встановленого вищим органом під час його призначення.

28. Суми отриманих членом наглядової ради відшкодувань витрат після утримання податків, зборів та інших обов'язкових платежів не можуть бути меншими, ніж суми фактично понесених витрат згідно з наданими членом наглядової ради документами, що підтверджують такі витрати.

Звіт про винагороду членів наглядової ради

29. Банк щороку готує звіт про винагороду членів наглядової ради (далі — звіт) відповідно до вимог, установлених законодавством та цим Положенням.

30. Звіт повинен містити відомості про:

1) суми винагороди, які були та/або повинні бути виплачені членам наглядової ради за результатами звітного фінансового року (у розрізі складових винагороди);

2) строки фактичної виплати винагороди, їх відповідність цьому Положенню;

3) повний опис структури всіх складових винагороди, які повинні бути виплачені членам наглядової ради;

4) учасників запровадження системи винагороди, а саме: повноваження та склад комітету з винагороди, найменування/прізвища, імена, по батькові (за наявності) зовнішніх консультантів, роль вищого органу в процесі запровадження системи винагороди;

5) програму стимулювання;

6) відхилення сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно з цим Положенням, а також пояснення причин такого відхилення та конкретних елементів цього Положення, щодо яких відбулося відхилення, якщо такі відхилення були протягом звітного року;

7) виявлені Банком порушення умов цього Положення (за їх наявності) та застосовані за наслідками таких порушень заходи або прийняті рішення;

8) узагальнену інформацію щодо фактичної присутності кожного члена наглядової ради на засіданнях наглядової ради та її комітетів, до складу яких такий член наглядової ради входить, або причини його відсутності;

9) узагальнену інформацію щодо підтверджених фактів неприйнятної поведінки членів наглядової ради (включаючи факти, про які надійшли повідомлення конфіденційно) і вжитих за результатами розслідування заходів у разі наявності впливу таких фактів/заходів на виплату винагороди члену наглядової ради;

10) інші відомості, передбачені законодавством.

31. Звіт повинен містити інформацію про виплати у грошовій та/або негрошовій (за наявності) формі, здійснені на користь членів наглядової ради у звітному фінансовому році, а саме про:

1) загальну суму коштів, виплачену Банком у звітному фінансовому році, включаючи дані про суму виплат як винагороду за попередній фінансовий рік;

2) суми коштів, виплачених Банком як додаткова винагорода за виконання роботи поза межами звичайних функцій;

3) оціночну вартість винагород, наданих у негрошовій формі, у разі їх здійснення Банком.

32. Звіт повинен містити інформацію про надання Банком протягом звітного фінансового року позик, кредитів або гарантій членам наглядової ради (із зазначенням сум і відсоткових ставок).

33. Після попереднього розгляду комітетом з винагороди та наглядовою радою звіту наглядова рада подає його Мінфіну для внесення на розгляд вищого органу для затвердження.

Банк розміщує звіти на власній веб-сторінці в Інтернеті протягом 15 робочих днів із дня їх затвердження вищим органом.

Оцінка виплати винагороди

34. Періодична незалежна зовнішня оцінка виплати винагороди членам наглядової ради за рішенням наглядової ради може проводитись одночасно із щорічною оцінкою ефективності діяльності наглядової ради відповідно до пунктів 123 — 125 Положення про наглядову раду, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 13 січня 2023 р. № 31, якщо така оцінка проводиться із залученням зовнішніх експертів.
