



АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО
«ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК»
(АТ «ПУМБ»)

Київ

ЗАТВЕРДЖЕНО

Рішенням Загальних зборів
акціонерів АТ «ПУМБ»

Протокол від 26 квітня 2024 року № 93

Голова Загальних зборів акціонерів



Сергій КУРІЛКО

ПОЛОЖЕННЯ

про винагороду членів Наглядової ради АТ «ПУМБ»


Усі права на документ належать АТ «ПУМБ».

Цей документ не може бути використаний, а також повністю або частково відтворений без письмового дозволу правовласника

	5. Корпоративне управління	Редакція 4.0
	Положення про винагороду членів Наглядової ради АТ «ПУМБ»	

ЗМІСТ

1. ВСТУП.....	3
2. МЕТА	3
3. ТЕРМІНИ ТА ВИЗНАЧЕННЯ	3
4. ПОРЯДОК ВСТАНОВЛЕННЯ ТА ВИПЛАТИ ФІКСОВАНОЇ ВИНАГОРОДИ ЧЛЕНАМ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ БАНКУ	4
5. ПРОГРАМИ СТИМУЛЮВАННЯ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ БАНКУ.....	5
6. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ	6
7. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ	7
8. ПЕРЕЛІК ВЗАЄМОПОВ'ЯЗАНИХ ДОКУМЕНТІВ	7
9. КОНТРОЛЬ В МЕЖАХ СИСТЕМИ ВНУТРІШНЬОГО КОНТРОЛЮ ПУМБ	8
10. ПОРЯДОК ПЕРЕГЛЯДУ ДОКУМЕНТА.....	8
11. ІСТОРІЯ ЗМІН.....	8

	5. Корпоративне управління	Редакція 4.0
	Положення про винагороду членів Наглядової ради АТ «ПУМБ»	

1. ВСТУП

1.1. Положення про винагороду членів Наглядової ради АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК» (далі за текстом «Положення») розроблене відповідно до вимог законодавства України, зокрема, Закону України «Про банки і банківську діяльність», Закону України «Про акціонерні товариства», «Положення про політику винагороди в банку», затвердженого постановою Правління НБУ від 30.11.2020 № 153, Статуту Банку та інших внутрішніх документів Банку.

1.2. Положення встановлює основні принципи формування системи винагороди членів Наглядової ради Банку в період виконання ними своїх обов'язків, а також визначає складові винагороди, структуру такої винагороди, порядок встановлення та критерії визначення розміру винагороди, порядок та строки виплати винагороди, а також вимоги до звіту про винагороду членів Наглядової ради Банку.

1.3. Комітет Наглядової ради з питань винагород і призначень здійснює періодичний перегляд і контроль за дотриманням вимог цього Положення.

1.4. Передбачені Положенням суми винагород і компенсації оподатковуються відповідно до вимог Податкового Кодексу України. Банк нараховує, утримує і перераховує необхідні податки, збори та інші обов'язкові платежі до бюджету відповідно до законодавства України.

1.5. Положення є внутрішнім нормативним документом Банку, дотримання вимог та умов якого є обов'язковим для працівників структурних підрозділів Банку, задіяних у здійсненні виплат винагород членам Наглядової ради та інших працівників, що забезпечують виконання вимог цього Положення.

2. МЕТА

Положення розроблене з метою організації ефективної, чіткої та прозорої системи винагороди членів Наглядової ради Банку, спрямованої на стимулювання членів Наглядової ради до результативної та ефективної діяльності в інтересах Банку, а також з метою здійснення контролю за винагородою членів Наглядової ради акціонерами Банку.

Реалізація системи винагороди членів Наглядової ради Банку здійснюється з дотриманням стратегії Банку, бізнес-плану, бюджету та декларації схильності до ризиків.


3. ТЕРМІНИ ТА ВИЗНАЧЕННЯ

Банк – АТ «ПУМБ».

Винагорода - матеріальна виплата в грошовій формі та/або захід негрошового стимулювання члена Наглядової ради за виконання покладених на нього посадових обов'язків, яка включає всі фіксовані та/або змінні складові винагороди, передбачені умовами укладеного між таким членом Наглядової ради та Банком договору/рішенням загальних зборів акціонерів Банку.

Договір - цивільно-правовий договір, укладений між Банком та членом Наглядової ради.

Комітети Наглядової ради Банку – Комітет з питань аудиту, Комітет з управління ризиками, Комітет з питань винагород і призначень, інші комітети створенні за рішенням Наглядової ради.

	5. Корпоративне управління	Редакція 4.0
	Положення про винагороду членів Наглядової ради АТ «ПУМБ»	

Програма стимулювання – заходи грошового та/або негрошового стимулювання члена Наглядової ради на підставі заздалегідь визначених критеріїв, що є одним із компонентів винагороди і може включати соціальний пакет або пільги в грошовій/негрошовій формі (включаючи виплати під час прийняття на роботу/звільнення, забезпечення житлом або компенсацію витрат на житло, компенсацію витрат на страхування, додаткові пенсійні виплати, забезпечення службовим автомобілем або компенсацію витрат на користування автомобілем у службових цілях, надання товарів і/або послуг безкоштовно або за пільговою ціною).

Система винагороди – сукупність заходів стимулювання членів Наглядової ради, спрямованих на забезпечення ефективного корпоративного управління, системи внутрішнього контролю, включаючи управління ризиками, урахування стратегічних цілей Банку та їх досягнення, а також сприяння дотриманню корпоративних цінностей.

Фіксована винагорода – складова винагороди члена Наглядової ради, яка має визначений розмір відповідно до умов цивільно-правового договору, укладеного між банком та членом Наглядової ради.

4. ПОРЯДОК ВСТАНОВЛЕННЯ ТА ВИПЛАТИ ФІКСОВАНОЇ ВИНАГОРОДИ ЧЛЕНАМ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ БАНКУ

4.1. Члени Наглядової ради Банку виконують свої обов'язки на платній або безоплатній основі.

4.2. Розмір, порядок та умови виплати винагороди визначаються в цивільно-правовому договорі, що укладається з кожним членом Наглядової ради Банку.


4.3. Банк дотримується гендерної рівності при визначенні розміру, порядку та умов виплати винагороди членам Наглядової ради Банку.

4.4. Договір з членом Наглядової ради укладається на строк його повноважень, визначений Загальними зборами акціонерів Банку (надалі – Загальні збори), але не більший ніж три роки. Договір набуває чинності з моменту його підписання Банком та членом Наглядової ради та може бути достроково припинений у разі дострокового припинення повноважень члена Наглядової ради в порядку і у випадках, встановлених Статутом Банку та законодавством України.

4.5. В Банку запроваджена виплата фіксованої винагороди для членів Наглядової ради. Розмір фіксованої винагороди, умови та періодичність виплати фіксованої частини винагороди встановлюються Загальними зборами шляхом затвердження та визначення істотних умов цивільно-правового договору під час обрання/переобрання членів Наглядової ради і може бути змінений Загальними зборами у будь який час. Розмір винагороди встановлюється з урахуванням розміру, особливостей діяльності Банку, характеру й обсягів банківських та інших фінансових послуг, профілю ризику Банку, системної важливості Банку та діяльності Банківської групи АТ «ПУМБ», до складу якої входить Банк, дотримання / виконання стратегії Банку, бізнес-плану, бюджету та декларації схильності до ризиків.

4.6. Фіксована винагорода визначається згідно наступних критеріїв:

- має наперед визначений розмір, який може бути переглянутий шляхом внесення змін до договору;

	5. Корпоративне управління	Редакція 4.0
	Положення про винагороду членів Наглядової ради АТ «ПУМБ»	

- відповідає рівню кваліфікації, професійному досвіду члена Наглядової ради, функціональному навантаженню та рівню його організаційної відповідальності відповідно до розподілу повноважень між членами Наглядової ради;
- не стимулює до прийняття ризиків, які не є прийнятними за звичайних умов;
- не залежить від результатів діяльності Банку;
- не може бути зменшена, призупинена або скасована Банком;
- має прозорі та зрозумілі умови нарахування та виплати;
- розмір є розумно обґрунтованим стосовно аналогічних (або співмірних) ринкових показників розмірів винагород;
- має постійний характер виплати протягом усього періоду виконання членом Наглядової ради його функцій у Банку.

4.7. Виплата фіксованої суми винагороди здійснюється в строки, встановлені в Договорі (щомісячно чи щоквартально), з урахуванням фактичного терміну виконання функцій (наявності повноважень) члена Наглядової ради Банку. У випадку дострокового припинення повноважень члена Наглядової ради Банку фіксована винагорода розраховується пропорційно фактичному терміну виконання повноважень. Виплата фіксованої винагороди здійснюється на підставі підписаного акту наданих послуг.

4.8. Додаткових виплат зі звільнення не передбачено.

4.9. Виплата фіксованої винагороди члену Наглядової ради Банку здійснюється шляхом безготівкового перерахування грошових коштів на банківський рахунок, зазначений членом Наглядової ради у договорі, або на інший вказаний ним рахунок. У разі зміни реквізитів свого рахунку член Наглядової ради повинен повідомити про це Банк.


4.10. Виплата винагороди члену Наглядової ради Банку – резиденту здійснюється у національній валюті України, нерезиденту - в доларах США або у іншій конвертованій валюті.

4.11. За результатами розгляду Звіту про діяльність Наглядової ради Банку, який, зокрема, містить результати щорічної оцінки ефективності діяльності Наглядової ради, проведеної відповідно до вимог Положення про щорічну оцінку ефективності діяльності Наглядової ради АТ «ПУМБ», Загальні збори можуть переглядати встановлений розмір фіксованої винагороди члену Наглядової ради.

4.12. У разі прийняття Загальними зборами рішення про зміну розміру чи порядку виплати фіксованої винагороди члену Наглядової ради, Банк має укласти з ним новий договір чи додатковий договір про внесення змін до діючого договору.

4.13. Встановлення та виплата будь-яких змінних складових винагород та застосування будь-яких програм додаткового пенсійного забезпечення членам Наглядової ради Банку не передбачається.

4.14. Проведення незалежної зовнішньої оцінки виплати винагороди членам Наглядової ради Банку не застосовується.

	5. Корпоративне управління	Редакція 4.0
	Положення про винагороду членів Наглядової ради АТ «ПУМБ»	

4.15. Інформація про виплату винагороди членам Наглядової ради протягом звітного фінансового року включається до річного звіту Банку в обсязі, визначеному Політикою про винагороду Банку.

5. ПРОГРАМИ СТИМУЛЮВАННЯ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ БАНКУ.

5.1. Програма стимулювання членів Наглядової ради включає наступні компоненти:

- компенсація витрат, фактично понесених у зв'язку з виконанням обов'язків члена Наглядової ради Банку;
- фінансування транспортних витрат та витрат на проживання, пов'язаних з виконанням обов'язків члена Наглядової ради Банку;
- страхування майнової (цивільно-правової) професійної відповідальності члена Наглядової ради Банку (Поліс D&O);
- оплата участі в освітніх заходах (конференціях, форумах, семінарах та інших заходах в межах компетенції відповідного члена Наглядової ради).

Застосування Банком програм стимулювання встановлюється рішенням Загальних зборів та Договором, укладеним з членом Наглядової ради.


5.2. Кожному члену Наглядової ради Банку, відповідно до умов укладеного Договору, компенсуються витрати, пов'язані з виконанням ним своїх обов'язків, за умови документального підтвердження таких витрат.

5.3. Компенсації підлягають наступні витрати:

- витрати, які виникли у зв'язку із участю члена Наглядової ради у засіданнях Наглядової ради та його Комітетів, заходах, організованих НБУ, чи інших освітніх заходах, необхідних для підвищення кваліфікації члена Наглядової ради;
- транспортні витрати, витрати на медичну страховку, консульські комісії та витрати на житло, пов'язані з виконанням членом Наглядової ради своїх обов'язків (у випадку проведення засідань за межами країни резидентності члена Наглядової ради чи за межами міста, яке є місцем постійного проживання);
- витрати, пов'язані з підготовкою і наданням документів в державні органи України, в зв'язку з обранням або перебуванням на посаді члена Наглядової ради;
- витрати, пов'язані з отриманням професійних консультацій фахівців з питань, що відносяться до компетенції Наглядової ради та Комітетів, та інші обґрунтовані витрати, пов'язані з виконанням повноважень члена Наглядової ради Банку.

5.4. Умови Договорів можуть містити додаткові можливості або обмеження щодо компенсації витрат.

5.5. Компенсація члену Наглядової ради фактично понесених ним витрат здійснюється Банком протягом 5 (п'яти) робочих днів з дати підписання акта наданих послуг. Банк за зверненням члена Наглядової ради може компенсувати понесені ним витрати до підписання акта.

	5. Корпоративне управління	Редакція 4.0
	Положення про винагороду членів Наглядової ради АТ «ПУМБ»	

5.6. Виплата члену Наглядової ради Банку компенсації здійснюється шляхом безготівкового перерахування грошових коштів у валюті виплати основної винагороди на банківський рахунок, вказаний членом Наглядової ради у Договорі, або на інший вказаний членом Наглядової ради рахунок.

5.7. При проведенні засідань комітетів Наглядової ради чи засідань Наглядової ради за межами країни резидентності члена Наглядової ради чи за межами міста, яке є місцем постійного проживання, Банк забезпечує проживання та транспортне забезпечення до місця проведення засідань. Витрати, пов'язані з проживання та транспортуванням члена Наглядової ради, покладаються на Банк.

5.8. Банк, за зверненням члена Наглядової ради, забезпечує придбання авіаквитків.

5.9. Банк за власний рахунок страхує відповідальність члена Наглядової ради за збитки, завдані Банку (чи третім особам) їх діями або бездіяльністю під час виконання ними своїх повноважень, в рамках договору добровільного страхування відповідальності керівників Банку страхування майнової (цивільно-правової) професійної відповідальності члена Наглядової ради Банку (Поліс D&O: Directors and Officers Liability).

5.10. Банк з метою підвищення рівня кваліфікації членів Наглядової ради забезпечує оплату їх участі в освітніх заходах (конференціях, семінарах, форумах, круглих столах тощо). Кожен член Наглядової ради має право за рахунок Банку відвідати не більше двох освітніх заходів протягом року загальною вартістю в еквіваленті не більше ніж 2 000 Євро.

5.11. Компенсаційні виплати (виплати зі звільнення), пов'язані з достроковим розірванням Договору з членом Наглядової ради за ініціативою Банку та можливими обмеженнями щодо його діяльності після припинення його повноважень не здійснюються.

6. ЗВІТ ПРО ВИНАГОРОДУ

6.1. Звіт про винагороду членів наглядової ради Банку (далі - Звіт про винагороду) складається щороку. Комітет з питань винагород і призначень готує проект Звіту про винагороду та надає його на розгляд Наглядовій раді Банку.

6.2. Звіт про винагороду погоджується Наглядовою радою Банку та затверджується рішенням Загальних зборів.

6.3. Обсяг відомостей, що містяться у Звіті про винагороду, визначається нормативно-правовими актами Національного банку України.


6.4. Звіт про винагороду за результатами звітного фінансового року розміщується на власній вебсторінці Банку в мережі Інтернет протягом 15 робочих днів із дати його затвердження Загальними зборами.

7. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

7.1. Це Положення набуває чинності з дати його затвердження рішенням Загальних зборів.

7.2. Загальні збори затверджують Положення за поданням та після його розгляду Комітетом з питань винагород і призначень та Наглядовою радою Банку.

7.3. Зміни та доповнення до Положення затверджуються Загальними зборами та оформлюються шляхом викладення його в новій редакції.

	5. Корпоративне управління	Редакція 4.0
	Положення про винагороду членів Наглядової ради АТ «ПУМБ»	

Попередньо Комітет з питань винагород і призначень розглядає доцільність внесення змін до Положення та за потреби готує пропозиції на розгляд Наглядової ради. Наглядова рада забезпечує подання пропонуваніх змін на затвердження акціонерам Банку.

7.4. Положення підлягає розміщенню на власній вебсторінці Банку протягом 15 робочих днів із дня його затвердження/внесення до нього змін.

8. ПЕРЕЛІК ВЗАЄМОПОВ'ЯЗАНИХ ДОКУМЕНТІВ

8.1. Політика про винагороду в АКЦІОНЕРНОМУ ТОВАРИСТВІ «ПЕРШИЙ УКРАЇНСЬКИЙ МІЖНАРОДНИЙ БАНК».

8.2. Положення про щорічну оцінку ефективності діяльності Наглядової ради АТ «ПУМБ».

9. КОНТРОЛЬ В МЕЖАХ СИСТЕМИ ВНУТРІШНЬОГО КОНТРОЛЮ ПУМБ

Згідно з «Політикою щодо організації Системи внутрішнього контролю АТ «ПУМБ» у Банку впроваджений процес тривіневого контролю щодо процесу виплати винагороди членів Наглядової ради АТ «ПУМБ»:


Рівні СВК	Контролер	Вищий Контролюючий орган
Самоконтроль/Поточний контроль	I лінія захисту: УОКЗ ДФОПЗ	Головний бухгалтер
Ризик-менеджмент і комплаєнс контроль	II лінія захисту ДЗР, УКК	CRO та CCO, функціонально підпорядковані та підзвітні Наглядовій раді Банку
Внутрішній аудит	III лінія захисту Департамент внутрішнього аудиту	Наглядова рада Банку

10. ПОРЯДОК ПЕРЕГЛЯДУ ДОКУМЕНТА

10.1. Це Положення переглядається в міру необхідності, але не рідше 1 разу на рік. Питання щодо доцільності внесення змін до Положення щорічно обов'язково включається до порядку денного річних Загальних зборів. Відповідальний за актуалізацію - Комітет з питань винагород і призначень.

11. ІСТОРІЯ ЗМІН

Дата	Автор	Зміст змін
------	-------	------------

	5. Корпоративне управління	Редакція 4.0
	Положення про винагороду членів Наглядової ради АТ «ПУМБ»	

16.12.2019	Степанченко Н.Г.	Створення документу
22.03.2021	Степанченко Н.Г.	Приведення у відповідність до вимог Постанови НБУ №153
25.11.2021	Степанченко Н.Г.	Видалена норма щодо визначення обсягу інформації в Звіті про винагороду, що може бути оприлюднена на власній вебсторінці Банку в мережі Інтернет.
26.04.2024	Степанченко Н.Г.	Приведення у відповідність до вимог Постанови НБУ №189 від 27.12.2023

11.1. З дати затвердження цієї редакції Положення втрачає чинність «Положення про винагороду членів Наглядової ради АТ «ПУМБ», затверджене Загальними зборами акціонерів АТ «ПУМБ» (від 25.11.2021 № 87) (ID: BC3E69B07C11D867C225878D006EEDD0).