

## **ЗАТВЕРДЖЕНО**

Загальними зборами акціонерів (учасників)  
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА  
"АКЦЕНТ – БАНК"  
Протокол № 1/2017 від 26 квітня 2017 року

# **ПОЛОЖЕННЯ ПРО НАГЛЯДОВУ РАДУ ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "АКЦЕНТ – БАНК" (нова редакція)**

## **1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ.**

1.1. Наглядова Рада ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА "АКЦЕНТ – БАНК" (далі - Банк) є органом, що здійснює захист прав акціонерів (учасників) Банку, і, в межах компетенції, визначеної Статутом Банку та законодавством, контролює та регулює діяльність Правління. Члени Наглядової Ради Банку не можуть одночасно входити до складу Правління Банку та Ревізійної комісії Банку.

1.2. У своїй діяльності Наглядова Рада Банку керується чинним законодавством України, Статутом Банку, цим Положенням, а також іншими рішеннями, прийнятим Загальними зборами акціонерів (учасників) (далі – Збори).

1.3. Жодні органи Банку, за винятком Зборів, не мають права давати вказівки Наглядовій Раді Банку щодо порядку здійснення нею покладених на неї функцій, а також інших питань її діяльності.

**1.4.** Розміри та порядок отримання членами Наглядової Ради Банку винагороди встановлюються Зборами.

## **2. ПОРЯДОК УТВОРЕННЯ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ БАНКУ.**

2.1. Члени Наглядової Ради Банку (далі – Наглядова Рада) обираються акціонерами (учасниками) під час проведення Зборів на строк до наступних річних Зборів.

Кількісний склад Наглядової Ради – 6 (шість) осіб.

2.2. Обрання членів Наглядової Ради Банку здійснюється виключно шляхом кумулятивного голосування.

Під час обрання членів Наглядової Ради разом з інформацією про кожного кандидата (прізвище, ім'я, по батькові (найменування) акціонера (учасника), розмір пакета акцій, що йому належить) у члени Наглядової Ради в бюлетені для кумулятивного голосування зазначається інформація про те, чи є такий кандидат акціонером (учасником), представником акціонера (учасника) або групи акціонерів (учасників) (із зазначенням інформації про цього акціонера (учасника) або акціонерів (учасників) або чи є він незалежним директором.

Повноваження члена Наглядової Ради, обраного кумулятивним голосуванням, за рішенням Зборів можуть бути припинені достроково лише за умови одночасного припинення повноважень усього складу Наглядової Ради. У такому разі рішення про припинення повноважень членів Наглядової Ради приймається Зборами простою більшістю голосів акціонерів (учасників), які зареєструвалися для участі у Зборах. Зазначене положення не

застосовується до права акціонера (акціонерів) (учасника, учасників), представник якого (яких) обраний до складу Наглядової Ради, замінити такого представника - члена Наглядової Ради.

Повноваження члена Наглядової Ради дійсні з моменту його обрання Зборами.

Член Наглядової Ради, обраний як представник акціонера (учасника) або групи акціонерів (учасників), може бути замінений таким акціонером (учасником) або групою акціонерів (учасників) у будь-який час.

У разі заміни члена Наглядової Ради - представника акціонера повноваження відкликаного члена Наглядової Ради припиняються, а новий член Наглядової Ради набуває повноважень з моменту отримання Банком письмового повідомлення від акціонера (акціонерів) (учасника, учасників), представником якого (яких) є відповідний член Наглядової Ради.

Повідомлення про заміну члена Наглядової Ради - представника акціонера (учасника) повинно містити інформацію про нового члена Наглядової Ради, який призначається на заміну відкликаного (прізвище, ім'я, по батькові (найменування) акціонера (акціонерів) (учасника, учасників), розмір пакета акцій, що йому належить або їм сукупно належить).

Банк розміщує письмове повідомлення на власному веб-сайті протягом одного робочого дня після його отримання.

Акціонер (акціонери) (учасник, учасники), представник якого (яких) обраний членом Наглядової Ради, може обмежити повноваження свого представника як члена Наглядової Ради.

2.3. Членом Наглядової Ради Банку може бути лише фізична особа. Член Наглядової Ради не може бути одночасно членом Правління Банку та/або членом Ревізійної комісії Банку.

2.4. До складу Наглядової Ради Банку обираються акціонери (учасники) або особи, які представляють їхні інтереси, та/або незалежні директори.

Наглядова Рада не менш як на одну четверту має складатися з незалежних членів.

Член Наглядової Ради повинен виконувати свої обов'язки особисто і не може передавати власні повноваження іншій особі.

2.5. Одна й та сама особа може обиратися до складу Наглядової Ради неодноразово.

2.6. Виконання повноважень члена Наглядової Ради державними службовцями здійснюється у випадках та в порядку, визначених законодавством України. Виконання повноважень члена Наглядової Ради особами, які перебувають на службі в органах місцевого самоврядування, здійснюється відповідно до законодавства України.

### **3. КОМПЕТЕНЦІЯ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ БАНКУ.**

3.1. До компетенції Наглядової Ради належить:

1) затвердження в межах своєї компетенції положень, якими регулюються питання, пов'язані з діяльністю Банку;

2) підготовка порядку денного Зборів, прийняття рішення про дату їх проведення та про включення пропозицій до порядку денного, крім скликання акціонерами (учасниками) позачергових Зборів, затвердження форми і тексту бюлетенів для голосування на Зборах, обрання Головуючого та Секретаря на Зборах повідомлення про проведення Зборів відповідно до законодавства;

3) прийняття рішення про проведення чергових та позачергових Зборів відповідно до Статуту Банку та у випадках, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";

4) прийняття рішення про продаж акцій, раніше викуплених Банком;

5) прийняття рішення про розміщення Банком інших цінних паперів, крім акцій;

6) прийняття рішення про викуп розміщених Банком інших, крім акцій, цінних паперів;

7) затвердження ринкової вартості майна (включно з цінними паперами) у випадках, передбачених законодавством України та затвердження ціни викупу акцій, з метою реалізації акціонерами (учасниками) права вимоги обов'язкового викупу акцій Банком у випадках, встановлених законодавством України;

8) визначення кількісного складу Правління Банку, призначення та звільнення (обрання та припинення повноважень) Голови і членів Правління, призначення та звільнення керівника підрозділу (служби) внутрішнього аудиту Банку;

9) затвердження умов цивільно-правових договорів, трудових договорів (контрактів), що укладаються з членами Правління Банку та працівниками підрозділу (служби) внутрішнього

аудиту, встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;

10) прийняття рішення про відсторонення Голови Правління або члена Правління від здійснення повноважень та обрання особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження Голови Правління;

11) обрання та припинення повноважень голови і членів інших органів Банку;

12) обрання реєстраційної комісії, за винятком випадків, встановлених Законом України "Про акціонерні товариства";

13) визначення аудиторської фірми для проведення зовнішнього аудиту Банку, затвердження умов договору, що укладається з нею, встановлення розміру оплати послуг;

14) визначення дати складення переліку осіб, які мають право на отримання дивідендів, порядку та строків виплати дивідендів у межах граничного строку визначеного п. 8.6 Статуту Банку;

15) визначення дати складення переліку акціонерів (учасників), які мають бути повідомлені про проведення Зборів відповідно до п. 9.2.10 Статуту Банку та мають право на участь у Зборах відповідно до абз. 2 п. 9.2.9 Статуту Банку;

16) прийняття рішень про заснування інших юридичних осіб, затвердження їх статутів;

17) вирішення питань, віднесених законодавством до компетенції Наглядової Ради, у разі злиття, приєднання, поділу, виділу або перетворення Банку;

18) прийняття рішення про надання згоди на вчинення значних правочинів відповідно до законодавства України;

19) визначення ймовірності визнання Банку неплатоспроможним внаслідок прийняття ним на себе зобов'язань або їх виконання, у тому числі внаслідок виплати дивідендів або викупу акцій;

20) прийняття рішення про обрання оцінювача майна Банку та затвердження умов договору, що укладатиметься з ним, встановлення розміру оплати його послуг;

21) прийняття рішення про обрання (заміну) депозитарної установи, яка надає Банку додаткові послуги, затвердження умов договору, що укладатиметься із депозитарною установою та встановлення розміру оплати її послуг;

22) надсилання пропозиції акціонерам (учасникам) про придбання належних їм простих акцій особою (особами, що діють спільно), яка стала власником (прямо або опосередковано) контрольного пакету акцій відповідно до п. 10.2 Статуту;

23) здійснення контролю за діяльністю Правління Банку, внесення пропозицій щодо її вдосконалення контроль за виконанням рішень Зборів;

24) прийняття рішення щодо створення дочірніх підприємств та участі в них, їх реорганізації та ліквідації, створення та ліквідацію відокремлених підрозділів Банку, затвердження їх статутів і положень;

25) встановлення обмеження у вигляді граничних сум (лімітів) для Правління Банку на прийняття рішень по розпорядженню рухомим та нерухомим майном, грошовими коштами Банку, а також для Голови Правління Банку на укладення угод та вчинення правочинів по розпорядженню рухомим та нерухомим майном, грошовими коштами Банку;

26) надання згоди на перевищення Правлінням Банку та Головою Правління Банку обмежень, вказаних в підпункті "25" цього пункту;

27) аналіз дій Правління Банку щодо управління Банком, реалізації інвестиційної, технічної та цінової політики;

28) визначення порядку проведення ревізій та контролю за фінансово-господарською діяльністю Банку;

29) подання пропозицій щодо питань, які виносяться на Збори;

30) заслуховування інформаційних доповідей Правління Банку про діяльність Банку;

31) затвердження кошторису витрат Правління Банку;

32) розгляд конфліктних ситуацій, які виникають між Правлінням Банку і трудовим колективом, вжиття заходів щодо їх вирішення;

33) визначення порядку роботи та планів підрозділу (служби) внутрішнього аудиту і контроль за його діяльністю, затвердження положення про підрозділ (службу) внутрішнього аудиту Банку;

34) прийняття рішення про вступ (вихід) до (зі) складу учасників (засновників) суб'єктів господарювання та про придбання (відчуження) корпоративних прав (часток, паїв, акцій) в їх Статутних капіталах, якщо сума складає від 10 до 25 відсотків вартості активів Банку за даними останньої річної фінансової звітності та/або перевищує граничну суму, встановлену відповідно до підпункту "25" цього пункту;

35) вирішення питань про участь Банку у групах;

36) затвердження стратегії розвитку Банку відповідно до основних напрямів діяльності, визначених Зборами;

37) затвердження бюджету Банку, у тому числі бюджету підрозділу (служби) внутрішнього аудиту, та бізнес-плану розвитку Банку;

38) визначення і затвердження стратегії та політики управління ризиками, процедури управління ними, а також переліку ризиків, їх граничних розмірів;

39) забезпечення функціонування системи внутрішнього контролю банку та контролю за її ефективністю;

40) контроль за ефективністю функціонування системи управління ризиками;

41) затвердження плану відновлення діяльності Банку;

42) визначення джерел капіталізації та іншого фінансування Банку;

43) визначення кредитної політики Банку;

44) визначення організаційної структури Банку, у тому числі підрозділу (служби) внутрішнього аудиту;

45) затвердження внутрішніх положень, що регламентують діяльність структурних підрозділів Банку;

46) розгляд висновку зовнішнього аудиту Банку та підготовка рекомендацій Зборам Банку для прийняття рішення щодо нього;

47) контроль за усуненням недоліків, виявлених Національним банком України та іншими органами державної влади та управління, які в межах компетенції здійснюють нагляд за діяльністю Банку, підрозділом (службою) внутрішнього аудиту та аудиторською фірмою, за результатами проведення зовнішнього аудиту;

48) забезпечення своєчасного надання (опублікування) Банком достовірної інформації щодо його діяльності відповідно до законодавства;

49) прийняття рішення про обрання (заміну) клірингової установи та затвердження умов договору, що укладається з нею, встановлення розміру оплати послуг;

50) затвердження порядку здійснення операцій із пов'язаними з Банком особами;

51) обрання Корпоративного секретаря Банку, затвердження Положення "Про Корпоративного секретаря Банку" та затвердження умов цивільно-правового договору (контракту), який укладатиметься з ним;

52) прийняття рішення про надання згоди на вчинення правочину, щодо вчинення якого є заінтересованість, згідно з порядком встановленим законом;

53) прийняття рішення про утворення та припинення (ліквідацію) комітетів Наглядової Ради, обрання та припинення повноважень Голови і членів комітетів Наглядової Ради;

54) затвердження рішень (висновків, пропозицій) комітетів Наглядової Ради.

Повноваження, передбачені пунктами 1); 2); 3); 4); 5); 6); 7); 8); 9); 10); 11); 12); 13); 14); 15); 17); 18); 19); 20); 21); 22); 23); 24); 25); 26); 33) – 54) належать до виключної компетенції Наглядової Ради і не можуть вирішуватися іншими органами Банку, крім Зборів.

Наглядова Рада Банку зобов'язана вживати заходів щодо запобігання виникненню конфліктів інтересів та сприяти їх урегулюванню, а також повідомляти Національному банку України про конфлікти інтересів, що виникають у Банку.

3.2. За рішенням Зборів на Раду може бути покладено виконання окремих функцій, що належать до компетенції Зборів за винятком тих, які згідно з законом віднесено до виключної компетенції Зборів.

За рішенням Наглядової Ради повноваження, що не належать до її виключної компетенції, можуть бути делеговані Правлінню Банку.

## 4. ОРГАНІЗАЦІЯ РОБОТИ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ БАНКУ.

4.1. Засідання Наглядової Ради проводяться в міру необхідності, але не рідше одного разу на квартал.

Засідання Наглядової Ради можуть проводитися у формі:

- спільної присутності членів Наглядової Ради у визначеному місці для обговорення питань порядку денного та голосування (надалі – у формі спільної присутності). Засідання Наглядової Ради у формі спільної присутності можуть бути проведені також шляхом телефонної/відео конференції, при застосуванні Інтернету, інших технічних засобів зв'язку (надалі по тексту – телеконференція), при умові, що всі учасники засідання можуть одночасно чути та/або бачити один одного і взаємно ідентифікувати один одного. Кожне з рішень, прийнятих на телеконференції, має таку ж силу, якби воно приймалось при умові фізичної присутності відповідних учасників.

- заочного голосування (опитування) та прийняття рішень листуванням, шляхом застосування будь-яких інших засобів зв'язку (включаючи телекс, факс та електронну пошту) без проведення засідання, і такі рішення будуть мати таку ж саму юридичну силу, що і рішення, прийняті на засіданні Наглядової Ради у формі спільної присутності.

4.2. Голова Наглядової Ради обирається Наглядовою Радою з числа її членів присутніх на засіданні, простою більшістю голосів.

4.3. Голова Наглядової Ради:

- організовує роботу Наглядової Ради;  
- керує роботою Наглядової Ради;  
- скликає засідання Наглядової Ради;  
- головує на засіданнях Наглядової Ради;  
- здійснює інші функції, необхідні для організації діяльності Наглядової Ради в межах її повноважень.

4.4. У разі неможливості виконання Головою Наглядової Ради своїх повноважень, його повноваження здійснює один із членів Наглядової Ради за її рішенням (головуючий на засіданні), якщо інше не передбачено Статутом або Положенням "Про Наглядову Раду Банку".

4.5. Секретар Наглядової Ради веде діловодство, протоколи, інші документи Наглядової Ради.

4.6. Засідання Наглядової Ради скликаються за ініціативою Голови Наглядової Ради або на вимогу члена Наглядової Ради, на вимогу Ревізійної комісії, Правління чи його члена, керівника підрозділу (служби) внутрішнього аудиту Банку або аудиторської фірми.

4.7. У засіданні Наглядової Ради на її запрошення з правом дорадчого голосу можуть брати участь представники профспілкового або іншого уповноваженого трудовим колективом органу, який підписав колективний договір від імені трудового колективу.

4.8. Наглядова Рада може приймати рішення шляхом проведення заочного голосування (опитування).

У разі проведення засідання Наглядової Ради у формі заочного голосування (опитування), члени Наглядової Ради зобов'язані протягом установленого у повідомленні про проведення заочного засідання (опитування) строку надати заповнені бюлетені (або інші складені ініціатором для голосування документи) безпосередньо Голові Наглядовою Радою або Секретарю Наглядової Ради.

4.9. Засідання Наглядової Ради є правомочним, якщо в ньому беруть участь більше половини членів складу Наглядової Ради.

4.10. На засіданні Наглядової Ради кожний член Наглядової Ради має один голос. Рішення Наглядової Ради приймається простою більшістю голосів членів, які беруть участь у засіданні та мають право голосу.

4.11. Про наступне засідання Наглядової Ради її члени повинні бути повідомлені письмово не пізніше, як за сім днів до дати засідання. Повідомлення має містити відомості про дату, час і місце проведення засідання, а також порядок денний засідання.

4.12. Не пізніше як за три дні до дати проведення засідання будь-який член Наглядової Ради може запропонувати зміни або доповнення до порядку денного.

4.13. Позачергові засідання Наглядової Ради скликаються Головою Наглядової Ради, а також на письмову вимогу будь-кого з членів Наглядової Ради, Голови Правління або Ревізійної комісії. Вимога про скликання позачергового засідання Наглядової Ради повинна містити вказівку на питання, що вимагають обговорення Наглядової Ради.

4.14. Позачергове засідання Наглядової Ради повинно бути скликане не пізніше десяти днів з дня надходження вимоги на адресу Наглядової Ради від осіб, що вказані в п. 4.13 цього Положення.

Порядок повідомлення членів Наглядової Ради при підготовці позачергових засідань встановлюється такий же, як і для чергових.

4.15. Протокол засідання Наглядової Ради підписує головуючий на засіданні (або Голова Наглядової Ради).

4.16. Для вирішення завдань, покладених на Наглядову Раду, Голова користується бланками Банку і має право підпису на листах Банку, що не мають відношення до фінансово-господарських стосунків Банку.

4.17. Протокол засідання Наглядової Ради оформляється протягом п'яти днів після проведення засідання.

У протоколі засідання Наглядової Ради зазначаються:

- місце, дата і час проведення засідання;
- особи, які брали участь у засіданні;
- порядок денний засідання;
- питання, винесені на голосування, та підсумки голосування із зазначенням прізвищ членів Наглядової Ради, які голосували "за", "проти" (або утрималися від голосування) з кожного питання;
- зміст прийнятих рішень.

4.18. Засідання Наглядової Ради або розгляд окремого питання за її рішенням може фіксуватися технічними засобами.

4.19. Члени Наглядової Ради, які не згодні з рішенням Наглядової Ради, можуть висловити окрему думку, що вноситься до протоколу та оголошується разом з рішенням на Зборах.

4.20. Наглядова Рада Банку може утворювати постійні чи тимчасові комітети з числа її членів для вивчення і підготовки питань, що належать до компетенції Наглядової Ради.

Наглядова Рада у встановленому законодавством порядку має право обрати Корпоративного секретаря Банку.

4.21. Збори Банку можуть прийняти рішення про дострокове припинення повноважень членів Наглядової Ради та одночасне обрання нових членів.

Без рішення Зборів повноваження члена Наглядової Ради припиняються:

- 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Банку за два тижні;
- 2) в разі неможливості виконання обов'язків члена Наглядової Ради за станом здоров'я;
- 3) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена Наглядової Ради;
- 4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- 5) в разі отримання Банком письмового повідомлення про заміну члена Наглядової Ради, який є представником акціонера (учасника).

З припиненням повноважень члена Наглядової Ради одночасно припиняється дія договору (контракту), укладеного з ним.

## **5. КОМІТЕТИ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ БАНКУ**

### **5.1. Загальні положення.**

5.1.1. Наглядова Рада Банку може утворювати постійні чи тимчасові комітети (далі – комітет, комітети) з числа її членів для вивчення і підготовки питань, що належать до компетенції Наглядової Ради.

У своїй діяльності комітети керуються законодавством України, Статутом Банку та цим Положенням.

Члени комітету та Голова комітету обираються Наглядовою Радою і можуть переобиратися необмежену кількість разів. До складу комітету має входити не менше двох членів. Кількісний склад комітету встановлюється рішенням Наглядової Ради Банку. Один член Наглядової Ради може входити не більше ніж в два комітети.

Члени комітету обираються Наглядовою Радою Банку на строк визначений у рішенні Наглядової Ради.

Наглядова рада може в будь-який час припинити повноваження Голови та члена комітету, незалежно від причин такого припинення.

Комітети не є органами управління Банку і не мають права діяти від імені Банку. Комітети не мають право діяти від імені Наглядової Ради. Рішення прийняті комітетами носять рекомендаційний характер.

5.1.2. Без рішення Наглядової Ради повноваження члена комітету припиняються:

- 1) за його бажанням за умови письмового повідомлення про це Банк за два тижні;
- 2) в разі неможливості виконання обов'язків члена комітету за станом здоров'я;
- 3) в разі набрання законної сили вироком чи рішенням суду, яким його засуджено до покарання, що виключає можливість виконання обов'язків члена комітету;
- 4) в разі смерті, визнання його недієздатним, обмежено дієздатним, безвісно відсутнім, померлим;
- 5) в разі припинення повноважень члена Наглядової Ради Банку – члена комітету.

5.1.3. Голова комітету обирається Наглядовою Радою Банку з числа членів комітету.

Голова комітету у межах своєї компетенції:

- здійснює загальну організацію діяльності комітету;
- скликає засідання комітету;
- забезпечує повідомлення членів комітету про найближче засідання;
- визначає порядок денний засідань комітету;
- головує на засіданнях комітету;
- організує ведення протоколу на засіданнях комітету;
- забезпечує виконання рішень комітету та Наглядової Ради;
- представляє комітет у відносинах з Наглядовою радою;
- здійснює інші повноваження відповідно до цього Положення.

5.1.4. Секретар комітету обирається Наглядовою Радою Банку з числа членів комітету.

Секретар комітету:

- здійснює організаційне, інформаційне і документарне забезпечення діяльності комітету;
- за дорученням Голови комітету інформує всіх членів комітету про майбутні засідання комітету;
- спрямовує членам комітету відповідні документи, матеріали та проекти документів і матеріалів, необхідних для проведення засідання комітету;
- здійснює ведення протоколу засідання комітету;
- виконує відповідні доручення Голови комітету в рамках компетенції Голови комітету;
- здійснює інші повноваження відповідно до цього Положення.

5.1.5. Засідання комітету Наглядової Ради можуть проводитися у формі:

- спільної присутності членів комітету Наглядової Ради у визначеному місці для обговорення питань порядку денного та голосування (надалі – у формі спільної присутності). Засідання членів комітету Наглядової Ради у формі спільної присутності можуть бути проведені також шляхом телефонної/відео конференції, при застосуванні Інтернету, інших технічних засобів зв'язку (надалі по тексту – телеконференція), при умові, що всі учасники засідання можуть одночасно чути та/або бачити один одного і взаємно ідентифікувати один одного. Кожне з рішень, прийнятих на телеконференції, має таку ж силу, якби воно приймалось при умові фізичної присутності відповідних учасників.

- заочного голосування (опитування) та прийняття рішень листуванням, шляхом застосування будь-яких інших засобів зв'язку (включаючи телекс, факс та електронну пошту) без проведення засідання, і такі рішення будуть мати таку ж саму юридичну силу, що і рішення, прийняті на засіданні Наглядової Ради у формі спільної присутності.

5.1.6. Кожний член комітету повинен бути повідомлений про скликання засідання комітету персонально не пізніше, як за три дні до проведення засідання.

5.1.7. Засідання комітету скликаються його Головою за особистою ініціативою, на вимогу члена комітету, на вимогу Голови Наглядової ради.

5.1.8. Засідання комітету вважаються правомочними, якщо в них беруть участь більше половини членів комітету.

Кожний член комітету при голосуванні має один голос. Рішення комітету приймається простою більшістю голосів членів комітету, які беруть участь у засіданні та мають право голосу.

5.1.9. Комітет Наглядової Ради може приймати рішення шляхом проведення заочного голосування (опитування).

У разі проведення засідання комітету Наглядової Ради у формі заочного голосування (опитування), члени комітету Наглядової Ради зобов'язані протягом установленого у повідомленні про проведення заочного засідання (опитування) строку надати заповнені бюлетені (або інші складені ініціатором для голосування документи) безпосередньо Голові комітету або Секретарю комітету.

5.1.10. Ведення протоколу засідання комітету є обов'язковим та здійснюється її Секретарем. Прийняті рішення (висновки/пропозиції) комітету оформлюються протоколом, який підписується Головою комітету та Секретарем комітету.

Протокол засідання комітету Наглядової Ради оформляється протягом п'яти днів після проведення засідання.

У протоколі засідання комітету Наглядової Ради зазначаються:

- місце, дата і час проведення засідання;
- особи, які брали участь у засіданні;
- порядок денний засідання;
- питання, винесені на голосування, та підсумки голосування із зазначенням прізвищ членів комітету Наглядової Ради, які голосували "за", "проти" (або утрималися від голосування) з кожного питання;
- зміст прийнятих рішень.

5.1.11. Висновки (пропозиції) комітетів розглядаються Наглядовою Радою в порядку, передбаченому законом та Статутом Банку для прийняття Наглядовою Радою рішень. Рішення комітетів носять рекомендаційний характер для Наглядової Ради, мають статус проектів рішень Наглядової Ради та підлягають подальшому затвердженню Наглядовою Радою Банку.

5.1.12. У Банку обов'язково утворюються комітет з питань аудиту, комітет з питань визначення винагороди посадовим особам Банку (далі в цьому пункті - комітет з винагород) і комітет з питань призначень. При цьому комітет з винагород та комітет з питань призначень об'єднані у єдиний комітет - комітет з питань визначення винагороди посадовим особам та з питань призначень. Зазначені комітети складаються виключно або переважно із членів Наглядової Ради Банку, які є незалежними членами (директорами), і очолюються ними.

5.1.13. Наглядова Рада Банку приймає рішення з питань, що належать до компетенції комітету з питань аудиту і комітету з питань визначення винагороди посадовим особам та з питань призначень, виключно на підставі і в межах пропозицій відповідного комітету. Якщо Наглядова Рада відхилила пропозицію комітету, вона зазначає мотиви свого рішення і передає його комітету для повторного розгляду.

## **5.2. Комітет з питань аудиту.**

5.2.1. Комітет з питань аудиту (далі в пункті – Комітет) є консультативно-дорадчим органом Банку, який створюється на підставі рішення Наглядової Ради. Всі питання, що вимагають прийняття рішення Наглядовою Радою та належать до сфери компетенції Комітету, в обов'язковому порядку попередньо розглядаються на засіданнях Комітету.

Метою створення Комітету є сприяння Наглядовій Раді у прийнятті рішень в області аудиту Банку.

5.2.2. До компетенції Комітету відноситься:

1) перегляд щорічної фінансової звітності Банку, а також інших фінансових звітів, забезпечення повноти і достовірності фінансової звітності, аналіз ефективності системи підготовки фінансової звітності;



2) аналіз ефективності систем контролю за дотриманням законодавства у галузі підготовки фінансової звітності, а також прийнятих керівництвом Банку заходів щодо виявлених за результатами перевірок та розслідувань фактів недотримання законодавчих норм і вимог;

3) розробка рекомендацій Наглядовій Раді щодо проведення аудиту фінансової звітності Банку та іншої інформації щодо фінансово-господарської діяльності Банку;

4) розробка рекомендацій Наглядовій Раді з підбору кандидатур аудиторів Банку відповідно до вимог чинного законодавства України, кваліфікації аудиторів, якості їх роботи і дотримання ними вимог незалежності;

5) аналіз висновків аудитора Банку та результатів перевірок фінансової звітності Банку, проведених контролюючими органами;

6) передавати на затвердження Наглядовій Раді Банку прийняті рішення (висновки, пропозиції).

#### 5.2.3. Права Комітету:

- запитувати та отримувати від Банку необхідну для виконання своїх обов'язків інформацію і документи за умови нерозголошення конфіденційної інформації;

- проводити зустрічі з аудитором Банку для обговорення питань, відповідно до компетенції Комітету;

- отримувати від сторонніх організацій професійні послуги, або залучати третіх осіб як експертів (консультантів), що володіють спеціальними знаннями, з питань, віднесених до компетенції Комітету;

- у разі якщо це необхідно для функціонування Комітету запрошувати на свої засідання посадових осіб Банку, а також представників Ревізійної комісії Банку, аудитора Банку, незалежних експертів (консультантів);

- представляти на розгляд Наглядової ради проекти рішень Наглядової ради з питань, що входять до компетенції Комітету.

### **5.3. Комітет з питань визначення винагород посадовим особам та з питань призначень.**

5.3.1. Комітет з питань визначення винагород посадовим особам та з питань призначень (далі в цьому пункті – Комітет) є консультативно-дорадчим органом Банку, який створюється на підставі рішення Наглядової Ради. Всі питання, що вимагають прийняття рішення Наглядовою Радою та належать до сфери компетенції Комітету, в обов'язковому порядку попередньо розглядаються на засіданнях Комітету.

5.3.2. Метою створення Комітету є забезпечення поглибленого опрацювання питань, що відносяться до компетенції Наглядової Ради в сфері розробки принципів та критеріїв в галузі призначень, винагороди та матеріального стимулювання посадових осіб Банку, розробка необхідних рекомендацій посадовим особам Банку, а також здійснення моніторингу виконання рішень, прийнятих Наглядовою Радою в межах компетенції Комітету.

#### 5.3.3. До компетенції Комітету відноситься:

1) визначення критеріїв підбору кандидатів у члени Наглядової Ради, Ревізійної комісії Банку, Правління Банку, кандидатів на посади керівників основних структурних підрозділів Банку;

2) розроблення програм підвищення кваліфікації посадових осіб Банку;

3) розробка та подання Наглядовій Раді рекомендацій з питання затвердження політики Банку щодо винагород посадових осіб;

4) вироблення принципів та критеріїв у визначенні та перегляді розміру винагороди членів Наглядової Ради, членів Ревізійної комісії, Голови та членів Правління, керівників основних структурних підрозділів Банку та інших виплат та форм заохочення на користь зазначених осіб за рахунок Банку, а також критеріїв оцінки їхньої діяльності;

5) узгодження з Комітетом з питань аудиту розкриття у звітності Банку питання щодо винагороди посадовим особам;

6) проведення оцінки діяльності посадових осіб Банку;

7) аналіз тенденцій у галузі винагород посадових осіб;

8) розробка рекомендацій Наглядовій Раді з питання призначення незалежних експертів (консультантів);

9) передавати на затвердження Наглядовій Раді Банку прийняті рішення (висновки, пропозиції).

#### 5.3.4. Права Комітету:

- запитувати й отримувати від Банку необхідну для виконання своїх обов'язків інформацію і документи за умови нерозголошення конфіденційної інформації;

- отримувати від сторонніх організацій професійні послуги, або залучати третіх осіб як експертів (консультантів), що володіють спеціальними знаннями, з питань, віднесених до компетенції Комітету;

- розглядати питання компенсації, мотивації, винагороди, кадрової політики в разі розгляду їх Наглядовою Радою, в тому числі ініціювати розгляд і підготовку зазначених питань;

- проводити зустрічі з членами органів управління та контролю Банку, іншими особами для обговорення питань, що відносяться до компетенції Комітету;

- представляти на розгляд Наглядової ради проекти рішень Наглядової ради з питань, що входять до компетенції Комітету.

## 6. ВІДПОВІДАЛЬНІСТЬ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ БАНКУ.

6.1. Члени Наглядової Ради несуть персональну відповідальність за виконання рішень Зборів, якщо вони не суперечать чинному законодавству та Статуту Банку.

6.2. Члени Наглядової Ради у разі невиконання або неналежного виконання ними своїх обов'язків несуть відповідальність відповідно до чинного законодавства України.

6.3. Члени Наглядової Ради несуть майнову відповідальність за шкоду, заподіяну Банку порушенням покладених на них обов'язків.

6.4. Акціонери (учасники) та член Наглядової Ради, який є їхнім представником, несуть солідарну відповідальність за відшкодування збитків, завданих Банку таким членом Наглядової Ради.

## 7. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ.

7.1. Це Положення набуває чинності з дати його затвердження Зборами.

7.2. Зміни та доповнення до цього Положення можуть вноситися на розгляд Зборів органами управління та контролю Банку та набувають чинності після їх затвердження Зборами.

---

**Голова Правління  
ПУБЛІЧНОГО АКЦІОНЕРНОГО  
ТОВАРИСТВА "АКЦЕНТ – БАНК"**

**Ю.В. Кандауров**

**В даному документі прошиито, пронумеровано та скріплено  
печаткою 10 (десять) аркушів**

**Голова Правління**

**ПАТ "А - БАНК"**

\_\_\_\_\_ **Ю.В. Кандауров**