

АКЦІОНЕРНЕ ТОВАРИСТВО «СКАЙ БАНК»

«ЗАТВЕРДЖЕНО»

**Рішенням НАГЛЯДОВОЇ РАДИ АКЦІОНЕРНОГО
ТОВАРИСТВА «СКАЙ БАНК»**

від « 07» грудня 2018 року Протокол № 81/1

**ПОЛОЖЕННЯ
ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ ПРАВЛІННЯ
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА
«СКАЙ БАНК»**

Зміст

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ	3
2. ОПЛАТА ПРАЦІ.....	4
3. ОПЛАТА ВІНАГОРОДИ ТА КОМПЕНСАЦІЙ.....	4
4. ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ.....	5

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Положення про винагороду членів Правління АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СКАЙ БАНК» (далі - Положення), розроблено відповідно до, Статуту АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «СКАЙ БАНК» (далі – Банк), та чинного законодавства України, а саме:

- Закону України «Про банки і банківську діяльність»;
- Закону України «Про акціонерні товариства»;
- Положення про Правління АТ «СКАЙ БАНК»;
- Кодексу законів про працю;
- Податкового кодексу України;
- Законів України: «Про відпустки», «Про збір та облік єдиного внеску на загальнообов'язкове державне соціальне страхування», «Про загальнообов'язкове державне соціальне страхування»;
- Постанови Кабінету Міністрів України від 26.09.2001р. №1266 «Порядок обчислення середньої заробітної плати (доходу, грошового забезпечення) для розрахунку виплат за загальнообов'язковим державним соціальним страхуванням» (зі змінами);
- Постанови Кабінету Міністрів України від 08.02.1995р. №100 «Порядок обчислення середньої заробітної плати» (зі змінами) (далі – Порядок № 100);
- Інструкції зі статистики заробітної плати, затверджені Наказом Державного комітету статистики України від 13.01.2004р. №5;
- Постанови Правління Фонду соціального страхування з тимчасової втрати працездатності від 22.12.2010р. №26 «Про затвердження Порядку фінансування страхувальників для надання застрахованим особам матеріального забезпечення за рахунок коштів Фонду соціального страхування з тимчасової втрати працездатності»;
- Положення про комісію (уповноваженого) підприємства, установи, організації із загальнообов'язкового державного соціального страхування у зв'язку з тимчасовою втратою працездатності та витратами, зумовленими похованням, затвердженого постановою Правління Фонду соціального страхування з тимчасової втрати працездатності від 23.06.2008р. №25 (зі змінами);
- Міжнародного стандарту бухгалтерського обліку 37 «Забезпечення, умовні зобов'язання та умовні активи»;
- Методичних рекомендацій щодо організації корпоративного управління в банках України, схвалених Рішенням Національного банку України, інших законодавчих та нормативно-правових актів з питань оплати праці та виплати винагороди.

1.2. Положення затверджується рішенням Наглядової ради Банку і може бути змінено та доповнено лише Наглядовою радою Банку.

1.3. Банк, як акціонерне товариство, користується результатами діяльності членів Правління Банку, внаслідок чого члени Правління Банку отримують право на оплату цієї діяльності.

1.4. Впровадження Положення спрямовано на стимулювання результативності та ефективності роботи членів Правління Банку через підвищення матеріальної зацікавленості в підсумках своєї діяльності, а також відповідності винагороди цілям, бізнес-стратегії розвитку, довгостроковим інтересам і стабільності Банку, забезпеченню виконання основних напрямків діяльності, прийнятих Загальними зборами та Наглядовою радою Банку.

1.5. Положення визначає порядок виплати винагороди членам Правління Банку, за їхню діяльність при виконанні функцій Голови та членів Правління Банку.

1.6. Члени Правління Банку мають право на винагороду, оплату послуг та компенсацію витрат, пов'язаних із виконанням ними функцій, відповідно до умов, визначених у трудовому договорі (контракті) з членом Правління Банку, що затверджується рішенням Наглядової ради Банку.

1.7. Наглядова рада Банку встановлює винагороду членам Правління Банку, беручи до уваги їх функції, політику оплати праці в Банку та ринкові умови з метою залучення та збереження кваліфікованих працівників.

1.8. Наглядова рада Банку щорічно затверджує звіт про винагороду членів Правління Банку, який надається Правлінням Банку, та вимоги до якого встановлюються Національним банком України.

1.9. Положення є обов'язковим для виконання членам Правління Банку та іншими працівниками Банку, на яких покладено обов'язки з нарахування та виплати заробітної плати та інших доходів.

2. ОПЛАТА ПРАЦІ

2.1. **Фонд оплати праці.** До фонду оплати праці включаються нарахування членам Правління Банку у грошовій формі за відпрацьований та невідпрацьований час, який підлягає оплаті, або за виконану роботу незалежно від джерела фінансування цих виплат. До складу фонду оплати праці входить:

- 1) основна заробітна плата;
- 2) додаткова заробітна плата;
- 3) інші заохочувальні та компенсаційні виплати.

2.1.1. **Основна заробітна плата** членам Правління Банку включає нарахування за виконану роботу відповідно до встановлених норм праці (норми часу, посадових обов'язків).

2.1.2. **Додаткова заробітна плата** включає доплати, надбавки, гарантійні і компенсаційні виплати, передбачені чинним законодавством, премії, пов'язані з виконанням виробничих завдань і функцій.

2.1.3. **Інші заохочувальні та компенсаційні виплати** включають винагороди та заохочення, що здійснюються раз на рік або мають одноразовий характер, компенсаційні та інші грошові виплати, які не передбачені чинним законодавством або які провадяться понад встановлені чинним законодавством норми.

3. ОПЛАТА ВИНАГОРОДИ ТА КОМПЕНСАЦІЙ

3.1. За виконання функцій члена Правління Банку, згідно рішення Наглядової ради Банку, встановлюється винагорода (в тому числі заохочувальні та компенсаційні виплати) у вигляді заробітної плати та у розмірі, передбаченому у Штатному розписі Банку для посади яку займає у Банку Член Правління та у складі якої є змінна її частина, яка відображає послідовне та виражене з огляду на ризики виконання обов'язків із результатом, що перевищує вимоги посадової інструкції члена Правління та відповідно до трудового договору (контракту), що укладається з членами Правління Банку.

3.2. Наглядова рада Банку може переглядати розмір винагороди для членів Правління Банку з метою забезпечення ефективного корпоративного управління, управління ризиками, досягнення стратегічних цілей банку. При прийнятті рішення Наглядовою радою Банку про внесення змін щодо виплати винагороди членам Правління Банку, вносяться зміни до Штатного розпису Банку.

3.3. Компенсація витрат, понесених членами Правління Банку при виконанні ними своїх функціональних обов'язків, здійснюється у випадках прямо передбачених законодавством України та в порядку, визначеному внутрішніми документами Банку.

3.4. Члени Правління Банку можуть отримувати додаткові заохочувальні виплати за рішенням Наглядової ради Банку та відповідно до політики Банку щодо винагороди.

3.5. Грошова винагорода сплачується в національній валюті України – гривні, шляхом безготівкового переказу на поточні, в тому числі з використання електронних платіжних засобів, рахунки Банку.

3.6. При здійсненні виплати грошової винагороди, Банк із суми винагороди утримує та сплачує всі необхідні податки, збори, обов'язкові платежі, відповідно до законодавства України, що утримуються з виплати доходу фізичним особам.

3.7. Для кожного члена Правління Банку має визначатися справедлива та відповідна винагорода, яка повинна бути докладно і прозоро визначена політикою Банку щодо винагороди. Наглядова рада Банку регулярно переглядає розмір такої винагороди з урахуванням змін у політиці винагороди і затверджує її.

3.8. Під час визначення винагороди членам Правління Банку та змінної частки в структурі винагороди Наглядова рада пов'язує цю змінну частку з виконанням завдань, визначених на довгострокову і короткострокову перспективу.

3.9. Винагорода членів Правління Банку пов'язується з робочими завданнями кожного члена Правління Банку, ступенем відповідальності та обсягу, у якому результати роботи Банку відповідають запланованим результатам, фінансовому положенню Банку та іншим індексам, що розглядаються як важливі під час проведення оцінки роботи кожного члена Правління Банку.

3.10. Під час розкриття інформації про загальну суму винагороди, що виплачується членам Правління Банку, останні, за можливості, повинні розкрити також інформацію за попередні звітні роки, якщо лише така інформація не була розкрита раніше.

3.11. Розкриття інформації за попередні роки є особливо важливою процедурою. По-перше, інвестори можуть оцінити політику винагороди, що застосовується до членів Правління Банку в довгостроковій перспективі, а по-друге - пов'язаність індексів розвитку Банку до змін, що наявні в системах винагороди.

3.12. Інформація про політику та суму винагороди членів Правління Банку (інформація щодо політики оплати праці, суму винагород усіх членів Правління Банку, включаючи бонуси, опціони на придбання акцій) належить до істотної інформації, яка регулярно розкривається банком у публічному річному звіті.

4. ПРИКІНЦЕВІ ПОЛОЖЕННЯ

4.1. Це Положення набуває чинності з дня затвердження рішенням Наглядової ради Банку.

4.2. Зміни та/або доповнення до цього Положення затверджуються рішенням Наглядової ради Банку та оформляються викладенням Положення в новій редакції. Прийняття нової редакції Положення, якщо в ньому не передбачено інше, зупиняє дію попереднього документу.

4.3. У разі невідповідності будь-якої частини цього Положення чинному законодавству України або нормативно-правовим актам Національного банку України, у тому числі у зв'язку з прийняттям нових актів законодавства України або нормативно-правових актів Національного банку України, це Положення буде діяти лише в тій частині, яка не суперечить чинному законодавству України або нормативно-правовим актам Національного банку України.

До внесення відповідних змін до Порядку відповідальні працівники Банку в своїй роботі повинні керуватися нормами чинного законодавства України.

Голова Правління

(підпис)

Р.У. Галієв