

Положення про винагороду Членів Правління та впливових осіб АТ «Ідея Банк»



**Акціонерне товариство
«Ідея Банк»**

*Затверджене Рішенням Наглядової
Ради №738 від 02.05.2022 р.*

**ПОЛОЖЕННЯ
ПРО ВИНАГОРОДУ ЧЛЕНІВ ПРАВЛІННЯ ТА ВПЛИВОВИХ ОСІБ
АКЦІОНЕРНОГО ТОВАРИСТВА «ІДЕЯ БАНК»
(нова редакція)**

**м. Львів
2022**

ЗМІСТ:

1. Загальні положення	3
2. Порядок встановлення та виплати винагороди	3
3. Компенсація витрат, понесених при виконанні функціональних обов'язків	4
4. Звітування про винагороду	4
5. Заключні положення	5
6. Історична довідка.....	6

ДОДАТКИ:

Додаток 1. Порядок визначення осіб, професійна діяльність яких має значний вплив на профіль ризику Банку.

Додаток 2. Звіт про винагороду членів Правління Банку.

Додаток 3. Звіт про винагороду впливових осіб Банку.

1. ЗАГАЛЬНІ ПОЛОЖЕННЯ

1.1. Положення про винагороду Членів Правління та впливових осіб АТ «Ідея Банк» (далі - Положення) є внутрішнім нормативним документом Акціонерного товариства «Ідея Банк» (далі - Банк), який визначає основні засади запровадженої в Банку системи винагороди Голови та Членів Правління (далі – Правління) та впливових осіб Банку, спрямований на стимулювання їхньої результативної та ефективної діяльності в інтересах Банку (без прийняття надмірних ризиків), шляхом встановлення матеріальної зацікавленості у підсумках своєї діяльності.

1.2. Положення розроблене відповідно до законодавства України та статуту Банку з метою регламентації загальних принципів щодо порядку встановлення та виплати винагороди Правлінню та впливовим особам Банку (далі – Винагорода), а також вимог до звітів про винагороду Правління та впливових осіб Банку.

1.2.1. До впливових осіб Банку відносяться: директор Служби внутрішнього аудиту, директор Служби комплаєнс-контролю, начальник Управління фінансового моніторингу та інші особи, професійна діяльність яких має значний вплив на профіль ризику Банку, які визначаються відповідно до кількісних та якісних критеріїв визначених в Додатку 1.

1.2.2. Винагорода – це матеріальна виплата в грошовій формі та/або захід негрошового стимулювання члена Правління, впливової особи за виконання покладених на нього (неї) посадових обов'язків, яка встановлюється з урахуванням принципу гендерної нейтральності/рівності і включає всі фіксовані та/або змінні складові винагороди, передбачені умовами укладеного між таким членом органу управління, такою впливовою особою та Банком договору (контракту)/рішенням Наглядової ради.

1.3. Виплата винагороди Членам Правління та впливовим особам Банку, у розмірі, визначеному індивідуальними трудовими договорами / контрактами, а також заохочувальних та компенсаційних виплат покладається на Банк.

1.4. Положення затверджується Наглядовою радою Банку та є обов'язковим до виконання Членами Правління та працівниками Банку, на яких покладено обов'язки з нарахування та виплати заробітної плати та інших доходів.

1.5. Наглядова Рада визначає, затверджує, за потреби переглядає та здійснює оцінку і контроль за реалізацією цього Положення.

1.6. Контроль за проведенням нарахувань винагороди, а також заохочувальних та компенсаційних виплат покладається на директора Департаменту по роботі з персоналом.

1.7. Банк розміщує Положення на власній вебсторінці Банку в мережі Інтернет протягом 15 робочих днів із дня його затвердження/внесення до нього змін із забезпеченням можливості їх перегляду.

2. ПОРЯДОК ВСТАНОВЛЕННЯ ТА ВИПЛАТИ ВИНАГОРОДИ

2.1. Винагорода Членів Правління та впливових осіб Банку складається з фіксованої винагороди (посадового окладу) та змінної винагороди (премії за підсумками роботи за рік), інших заохочувальних та компенсаційних виплат, а також заходів негрошового стимулювання, величина та умови розрахунку яких встановлюються відповідно до умов індивідуальних трудових договорів / контрактів, які визначаються та затверджуються Наглядовою радою Банку в межах її повноважень.

2.2. Визначення розміру Фіксованої Винагороди Членів Правління та впливових осіб Банку здійснюється з врахуванням їх посад, ступеня навантаження, рівня відповідальності та

індивідуальної спеціалізації, особливостей професійного досвіду та знань, індивідуальних вмінь та навичок.

2.2.1. Фіксована винагорода має постійний характер і не залежить від результатів діяльності Банку.

2.2.2. Розмір фіксованої винагороди для кожного з Членів Правління та впливових осіб Банку встановлюється із урахуванням критеріїв, які застосовує Наглядова рада Банку. Розмір фіксованої винагороди для кожного з Членів Правління та впливових осіб Банку має бути розумно обґрунтованим стосовно аналогічних (або співмірних) ринкових показників, з прозорими і зрозумілими умовами визначення, нарахування та виплати.

2.2.3. Фіксована винагорода Членів Правління та впливових осіб Банку встановлюється у розмірі, достатньому для того, щоб Банк мав змогу реалізувати своє право не виплачувати змінну винагороду та не стимулювати до прийняття ризиків, які не є прийнятними за звичайних умов.

2.3. Змінна винагорода нараховується та виплачується в терміни, визначені рішенням Наглядової ради в повному або частковому обсязі відповідно до результатів виконання показників, що забезпечує причинно-наслідковий зв'язок між ефективністю роботи та змінною частиною винагороди.

2.3.1. Наглядова Рада, з огляду на результати діяльності та фінансовий стан Банку, з урахуванням прийнятих банком ризиків і результатів такого прийняття, дотримання вимог до капіталу банку, підтримання належного рівня ліквідності, має право прийняти рішення щодо: виплати змінної винагороди Членам Правління та впливовим особам Банку частково, її відстрочення, скорочення або повного скасування, якщо це обумовлено в індивідуальних трудових договорах / контрактах.

2.3.2. У разі припинення трудових відносин, Змінна винагорода не нараховується, якщо така виплата не передбачена умовами індивідуального трудового договору / контракту.

2.4. Члени Правління та впливові особи Банку можуть отримувати додаткові заохочувальні виплати за рішенням Наглядової ради Банку.

2.5. Члени Правління та впливові особи Банку можуть отримувати такі види негрошового стимулювання як оплата вартості житла, оплата квитків на подорож додому (для працівників – іноземців), а також інші заходи негрошового стимулювання, які передбачені умовами індивідуальних трудових договорів / контрактів.

2.6. Нарахування та виплата фіксованої Винагороди проводиться в національній валюті України – гривні, шляхом безготівкового зарахування на поточні рахунки Членів Правління та впливових осіб Банку, двічі на місяць: аванс та повний розрахунок протягом місяця, за який виплачується винагорода.

2.7. При проведенні нарахування 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.

2.8. Строк дії контрактів з Членами Правління зазвичай становить 3 роки. Умови виплати при звільненні Членів Правління та впливових осіб Банку, за їх наявності, включаються до умов їх індивідуальних трудових договорів / контрактів.

3. КОМПЕНСАЦІЯ ВИТРАТ, ПОНЕСЕНИХ ПРИ ВИКОНАННІ ФУНКЦІОНАЛЬНИХ ОБОВ'ЯЗКІВ

3.1. Компенсація усіх витрат, понесених Членами Правління та впливовими особами Банку, при виконанні ними своїх функціональних обов'язків, здійснюється в повному обсязі у випадках, прямо передбачених законодавством України та в порядку, визначеному внутрішніми документами Банку.

4. ЗВІТУВАННЯ ПРО ВИНАГОРОДУ

4.1. Звіти про Винагороду Членів Правління та впливових осіб Банку (далі – Звіти) складаються на щорічній основі і представляються Головою Правління до затвердження Наглядовій раді у формах згідно з Додатком 2 та Додатком 3 в терміни, які забезпечать розміщення інформації, передбаченої п. 17 Положення про вимоги до положень і звітів про винагороду Членів Наглядової ради та Правління Банку, затвердженого Постановою Правління НБУ №153 від 30.11.2020р., у річному звіті Банку.

4.2. В рамках підготовки Звіту відповідальність за підготовку та надання достовірної інформації покладається на таких відповідальних осіб:

Інформація до включення у Звіт про Винагороду	Відповідальна особа
Сукупна величина фіксованої винагороди Членів Правління та впливових осіб Банку за звітний рік	Директор Департаменту по роботі з персоналом
Сукупна величина змінної винагороди, виплаченої протягом звітного року	
Сукупна величина сум коштів, виплачених Банком як додаткова винагорода за виконання роботи поза межами звичайних функцій протягом звітного року	
Сукупна величина суми виплат зі звільнення Членам Правління та впливовим особам Банку у звітному році	
Сукупна величина грошового еквіваленту суми заходів негрошового стимулювання у звітному році	Директор Департаменту бухгалтерського обліку та звітності
Середньозважений % досягнення показників, за які проводиться нарахування змінної винагороди	Директор Департаменту контролінгу
Підтвержені факти неприйнятної поведінки Членів Правління Банку та впливових осіб Банку протягом звітного року (включаючи ті, що повідомлені конфіденційним шляхом) та вжиті за результатами розслідування заходи	Директор Служби комплаєнс-контролю
Інформація про надання Банком Членам Правління Банку та впливовим особам Банку протягом звітного року позик, кредитів або гарантій (із зазначенням сум та % ставок)	
Фактична присутність на засіданнях Правління Банку та комітетів Правління Банку, до складу яких він входить (кількість разів	Корпоративний секретар

присутності, кількість проведених засідань), і причини відсутності	
Консолідація інформації Звіту в цілому	
Розміщення Звіту на власній вебсторінці Банку в мережі Інтернет	

4.3. Звіт затверджується рішенням Наглядової ради і розміщується на власній вебсторінці Банку в мережі Інтернет протягом 15 робочих днів із дня його затвердження, із забезпеченням можливості перегляду у повному обсязі.

5. ЗАКЛЮЧНІ ПОЛОЖЕННЯ

5.1. Це Положення набуває чинності з моменту його затвердження рішенням Наглядової ради Банку та діє до моменту його скасування.

5.2. Це Положення, а також всі зміни та доповнення до нього невідкладно доводяться до відома Членів Правління та впливових осіб Банку у найбільш ефективний спосіб, зокрема, але не обмежуючись, шляхом надсилання на електронну адресу.

5.3. Зміни та доповнення до цього Положення затверджуються на підставі рішення Наглядової ради Банку.

5.4. Періодична незалежна зовнішня оцінка виплати Винагороди Членам Правління та впливовим особам Банку може проводитись на підставі прийняття окремого рішення Наглядовою радою або акціонером Банку.

5.5. У випадку невідповідності будь-якої частини цього Положення законодавству України, нормативно-правовим актам Національного банку України або статуту Банку, в тому числі у зв'язку із прийняттям нових актів законодавства України або нормативно-правових актів Національного банку України, це Положення буде діяти лише в тій частині, що не суперечитиме законодавству України, нормативно-правовим актам Національного банку України або статуту Банку.

6. ІСТОРИЧНА ДОВІДКА

№ з/п	Назва документа	Розпорядчий документ про введення в дію	Термін дії
1,	Положення про винагороду Членів Правління осіб АТ «Ідея Банк»	Рішення Наглядової Ради №628 від 20.03.2021 р.	З 20.03.2021 р. до набуття чинності новою редакцією

Визначення працівників, чия професійна діяльність справляє значний вплив на профіль ризику Банку

Відповідальним органом управління за визначення та перегляд з періодичністю не рідше одного разу на рік переліку осіб, професійна діяльність яких має значний вплив на профіль ризику Банку, є Наглядова Рада Банку.

Затвердження результатів визначення осіб, професійна діяльність яких має значний вплив на профіль ризику Банку, оформлюється рішенням Наглядової Ради Банку, яке корпоративний секретар надсилає повідомлення акціонерам та Національному банку України в термін не пізніше місяця від дати прийняття відповідного рішення.

Критерії для визначення осіб, професійна діяльність яких має значний вплив на профіль ризику Банку

Якісні критерії	Кількісні критерії
1. Професійна діяльність особи, з урахуванням її повноважень і обов'язків, справляє значний вплив на профіль ризику Банку. 2. Дії та рішення особи прямо істотно впливають на показники ризику та ефективності діяльності Банку.	1. Перевищення розміру виплаченої за рік змінної винагороди в два та більше разів розміру річної фіксованої винагороди у керівника, який прямо підпорядковується одному з членів Правління.

Із застосуванням означених вище критеріїв, Наглядовою Радою Банку визначений наступний перелік посад, відповідно до штатного розпису Банку, на яких працювали протягом 2021 року особи, професійна діяльність яких має значний вплив на загальний профіль ризику Банку:

- Голова Правління;
- Члени Правління;
- Директор Служби внутрішнього аудиту;
- Директор Департаменту управління ризиками;
- Директор Служби комплаєнс-контролю;
- Начальник Управління фінансового моніторингу.

Додаток №2 до Положення про винагороду Членів Правління та впливових осіб АТ «Ідея Банк»

Звіт про винагороду членів Правління Банку
за _____ рік

№ п/п	Критерії оцінки ефективності	ПІБ Члена Правління	ПІБ Члена Правління	ПІБ Члена Правління	ПІБ Члена Правління	ПІБ Члена Правління
1	Фактична присутність на засіданнях Правління Банку та комітетів Правління банку, до складу яких він входить (кількість разів присутності, кількість проведених засідань), і причини відсутності					
2	Підтвержені факти неприйнятної поведінки Члена Правління Банку (включаючи ті, що повідомлені конфіденційним шляхом) та вжиті за результатами розслідування заходи					
3	Середньозважений % досягнення показників, за які проводиться нарахування змінної винагороди					

Сукупна величина фіксованої винагороди* (оклад) Членів Правління в 20__ році, в тисячах гривень	Сукупна величина змінної винагороди** (премії) Членів Правління в 20__ році, в тисячах гривень	Сукупна величина сум коштів, випланих банком як додаткова винагорода за виконання роботи поза межами звичайних функцій Членам Правління в 20__ році, в тисячах гривень	Сукупна величина суми виплат зі звільнення Членам Правління в 20__ році, в тисячах гривень	Сукупна величина грошового еквіваленту суми заходів негрошового стимулювання, наданого Членам Правління в 20__ році, в тисячах гривень	Загальний сукупний розмір Винагороди Членів Правління в 20__ році, в тисячах гривень

* Нарахування та виплата фіксованої винагороди проводиться двічі на місяць: аванс та повний розрахунок протягом місяця, за який виплачується винагорода, що відповідає вимогам Положення про винагороду Членів Правління АТ «Ідея Банк».

** Нарахування та виплата змінної винагороди проводиться в терміни, визначені рішенням Наглядової Ради, що відповідає вимогам Положення про винагороду Членів Правління АТ «Ідея Банк». Інформація включає дані про суму виплат як винагороду за фінансовий рік попередній до звітного.

Факти використання Банком права на повернення раніше виплаченої змінної винагороди (застосовувалося/не застосовувалося): _____

Протягом звітного періоду в АТ «Ідея Банк» програми пенсійного забезпечення не застосовувались.

Факти відхилень сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно із затвердженим положенням про винагороду, та пояснення причин таких відхилень: _____

Факти виявлених Банком порушень умов Положення (у разі наявності) та застосованих за наслідками таких порушень заходів або прийнятих рішень: _____

Інформація про надання Банком протягом звітного року позик, кредитів або гарантій (із зазначенням сум та % ставок): _____

При розробці цього Положення підтримка зовнішніх консультантів не використовувалась і комітет з винагороди Банком не створювався. Роль єдиного учасника Банку є визначальною при розробці Положення про винагороду Членів Правління АТ «Ідея Банк», яке створене також за участі профільних підрозділів Банку, а саме: Юридичного департаменту, Департаменту по роботі з персоналом, Департаменту бухгалтерського обліку та звітності, Служби комплаєнс-контролю, Департаменту контролінгу, та затверджене рішенням Наглядової Ради АТ «Ідея Банк».

Додаток №3 до Положення про винагороду Членів Правління та впливових осіб АТ «Ідея Банк»

Звіт про винагороду впливових осіб Банку
за _____ рік

Перелік впливових осіб Банку:

ШІБ впливової особи	Посада впливової особи

Підтвержені факти неприйнятної поведінки впливових осіб (включаючи ті, що повідомлені конфіденційним шляхом) та вжиті за результатами розслідування заходи:

- _____
- _____
- _____

Сукупна величина фіксованої винагороди* (оклад та надбавка за інтенсивність праці) Впливових осіб в 20__ році, в тисячах гривень	Сукупна величина змінної винагороди** (премії) Впливових осіб в 20__ році, в тисячах гривень	Сукупна величина сум коштів, виплачених банком як додаткова винагорода за виконання роботи поза межами звичайних функцій Впливових осіб в 20__ році, в тисячах гривень	Сукупна величина суми виплат зі звільнення Впливовим осіб в 20__ році, в тисячах гривень	Сукупна величина грошового еквіваленту суми заходів негрошового стимулювання, наданого Впливовим особам в 20__ році, в тисячах гривень	Загальний сукупний розмір Винагороди Впливових осіб в 20__ році, в тисячах гривень

* Нарахування та виплата фіксованої винагороди проводиться двічі на місяць: аванс та повний розрахунок протягом місяця, за який виплачується винагорода.

** Нарахування та виплата змінної винагороди проводиться в терміни, визначені рішенням Наглядової Ради. Інформація включає дані про суму виплат як винагороду за фінансовий рік попередній до звітного.

Факти використання Банком права на повернення раніше виплаченої змінної винагороди (застосовувалося/не застосовувалося): _____

Протягом звітного періоду в АТ «Ідея Банк» програми пенсійного забезпечення не застосовувались.

Факти відхилень сум фактичних виплат від сум, що підлягають виплаті згідно із затвердженим положенням про винагороду, та пояснення причин таких відхилень: _____

Факти виявлених Банком порушень умов Положення (у разі наявності) та застосованих за наслідками таких порушень заходів або прийнятих рішень: _____

Інформація про надання Банком протягом звітного року позик, кредитів або гарантій (із зазначенням сум та % ставок): _____

При розробці цього Положення підтримка зовнішніх консультантів не використовувалась і комітет з винагороди Банком не створювався. Роль єдиного учасника Банку є визначальною при розробці Положення про винагороду Членів Правління та впливових осіб АТ «Ідея Банк», яке створене також за участі профільних підрозділів Банку, а саме: Юридичного департаменту, Департаменту по роботі з персоналом, Департаменту бухгалтерського обліку та звітності, Служби комплаєнс-контролю, Департаменту контролінгу, та затверджене рішенням Наглядової Ради АТ «Ідея Банк».