

V. ОБОВ'ЯЗКИ СПОСТЕРЕЖНОЇ РАДИ

Структура корпоративного управління має забезпечувати стратегічне керівництво товариством, ефективний нагляд за діяльністю правління з боку спостережної ради, а також відповідальність цієї ради перед товариством та акціонерами.

№	Принципи корпоративного управління ОЕСР	Положення чинного законодавства України
А.	Члени спостережної ради повинні діяти на основі всієї необхідної інформації, сумлінно, з належною обачністю та обережністю, в найкращих інтересах товариства й акціонерів.	<p>В акціонерному товаристві з числа акціонерів може створюватися рада акціонерного товариства (спостережна рада), яка представляє інтереси акціонерів у перерві між проведенням загальних зборів і в межах компетенції, визначеної статутом, контролює і регулює діяльність правління.¹</p> <p>Спостережна рада має право:</p> <ul style="list-style-type: none"> • отримувати інформацію про діяльність Товариства; • заслуховувати звіти правління, посадових осіб Товариства з окремих питань його діяльності; • залучати експертів з аналізу окремих питань діяльності Товариства.²
Б.	Якщо рішення спостережної ради можуть по-різному впливати на різні групи акціонерів, вона має однаково справедливо ставитися до всіх акціонерів.	
В.	Спостережна рада повинна забезпечити дотримання відповідного законодавства та враховувати інтереси зацікавлених осіб.	



<p>Г.</p>	<p>Спостережна рада повинна виконувати певні ключові функції, в тому числі:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Переглядати й спрямовувати корпоративну стратегію, основні плани дій, політику управління ризиками, річні бюджети та бізнес-плани, окреслювати орієнтири ефективності, наглядати за виконанням планів та роботою компанії, а також контролювати основні витрати, придбання та продажу. 2. Підбирати ключові управлінські кадри, призначати їм винагороду, наглядати за їхньою діяльністю і, в разі необхідності, звільняти їх та планувати процедуру наступництва. 3. Переглядати винагороду, що отримують члени ради та правління товариства, забезпечувати формальний і прозорий процес висування кандидатів для обрання до складу спостережної ради. 	<p>Рада акціонерного товариства (спостережна рада) в межах компетенції, визначеної статутом, контролює і регулює діяльність правління.</p> <p>Статутом акціонерного товариства або за рішенням загальних зборів акціонерів на раду акціонерного товариства (спостережну раду) може бути покладено виконання окремих функцій, що належать до компетенції загальних зборів.³</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. Спостережна рада: <ul style="list-style-type: none"> • подає вищому органу Товариства пропозиції з питань діяльності Товариства; • подає до органів приватизації пропозиції про особливості приватизації майна Товариства. 2. Спостережна рада: <ul style="list-style-type: none"> • за рішенням вищого органу Товариства укладає контракт з головою правління Товариства; • затверджує за поданням голови правління персональний склад правління Товариства; • припиняє повноваження членів правління, яких вона затверджувала. 3. Немає.
-----------	---	--



	<p>4. Відстежувати й врегульовувати потенційні конфлікти інтересів членів правління, спостережної ради та акціонерів, включаючи нецільове використання активів компанії та зловживання під час укладання угод з особами, що пов'язані з товариством.</p> <p>5. Забезпечувати цілісність систем бухгалтерського обліку та фінансової звітності товариства, включаючи проведення незалежних аудиторських перевірок, а також створювати необхідні системи контролю, зокрема, системи моніторингу ризиків, фінансового контролю та контролю за дотриманням законодавства.</p> <p>6. Стежити за ефективністю практики управління, в межах якої діє товариство, і за необхідністю – вносити в неї зміни.</p> <p>7. Контролювати процес розкриття та поширення інформації.</p>	<p>4. Немає.</p> <p>5. Спостережна рада:</p> <ul style="list-style-type: none"> • виступає, у разі необхідності, ініціатором проведення позачергових ревізій та аудиторських перевірок фінансово-господарської діяльності Товариства; <p>6. Спостережна рада:</p> <ul style="list-style-type: none"> • розглядає та затверджує звіти, які подає правління, ревізійна комісія за квартал та рік; • аналізує дії правління щодо управління Товариством, реалізації інвестиційної, технічної та цінової політики, додержання номенклатури товарів і послуг; • здійснює інші дії щодо контролю за діяльністю правління Товариства.⁴ <p>7. Немає.</p>
Г.	<p>Спостережна рада повинна мати можливість давати об'єктивні висновки в справах Товариства і бути незалежною, зокрема, від правління.</p>	



	<p>1. Спостережна рада має розглянути питання про передачу до компетенції достатній кількості своїх членів, що не обіймають адміністративних посад та здатних давати незалежні висновки з питань, які потенційно можуть призвести до виникнення конфлікту інтересів. Прикладом таких ключових обов'язків можуть бути фінансова звітність, висунення на керівні посади та питання оплати праці членів ради та правління.</p> <p>2. Члени спостережної ради повинні приділяти достатньо часу для виконання своїх обов'язків.</p>	<p>1. Члени ради акціонерного товариства (спостережної ради) не можуть бути членами виконавчого органу та ревізійної комісії. Питання, віднесені статутом акціонерного товариства до виключної компетенції ради акціонерного товариства (спостережної ради), не можуть бути передані на вирішення виконавчих органів товариства.⁵</p> <p>2. Засідання спостережної ради проводяться не рідше 1 разу на квартал і вважаються правомочними, якщо на них присутні 2/3 її членів. Позачергове засідання спостережної ради скликається на вимогу голови спостережної ради, 1/3 її членів або правління Товариства.⁶</p>
Д.	<p>Щоб мати можливість виконувати свої обов'язки, члени спостережної ради повинні мати доступ до інформації, яка є точною, своєчасною і стосується справи.</p>	<p>Спостережна рада має право:</p> <ul style="list-style-type: none"> • отримувати інформацію про діяльність Товариства; • заслуховувати звіти правління, посадових осіб Товариства з окремих питань його діяльності.⁷

¹ Див. Закон України “Про господарські товариства” від 18 вересня 1991 року, № 1576-ХІІ, ст. 46.

² Див. Типовий статут відкритого акціонерного товариства, затверджений наказом Фонду державного майна України та Міністерства економіки України № 787/177 від 12 грудня 1994 року, п. 8.3.6. Цей статут є обов'язковим для відкритих акціонерних товариств, створених у процесі приватизації та корпоратизації.

³ Див. Закон України “Про господарські товариства” від 18 вересня 1991 року, № 1576-ХІІ, ст. 46.



⁴ Див. Типовий статут відкритого акціонерного товариства, затверджений наказом Фонду державного майна України та Міністерства економіки України № 787/177 від 12 грудня 1994 року, п.п. 8.3.4.- 8.3.6.

⁵ Див. Закон України “Про господарські товариства” від 18 вересня 1991 року, № 1576-ХІІ, ст. 46.

⁶ Див. Типовий статут відкритого акціонерного товариства, затверджений наказом Фонду державного майна України та Міністерства економіки України № 787/177 від 12 грудня 1994 року, п. 8.3.9.

⁷ Див. Типовий статут відкритого акціонерного товариства, затверджений наказом Фонду державного майна України та Міністерства економіки України № 787/177 від 12 грудня 1994 року, п. 8.3.6.

