

Затверджено  
Протокол № 2 річних  
Загальних зборів акціонерів  
публічного акціонерного товариства  
"Розрахунковий центр з обслуговування  
договорів на фінансових ринках", які  
проведені 26 квітня 2021 р.

## **Звіт Наглядової ради ПАТ «Розрахунковий центр» за 2020 рік**

Наглядова рада ПАТ «Розрахунковий центр» (далі – Наглядова рада або Рада Банку) є органом Банку, який здійснює контроль за діяльністю Правління, захист прав вкладників, інших кредиторів та акціонерів Банку.

Рада Банку підзвітна Загальним зборам та здійснює свою діяльність з дотриманням законодавства України, вимог Статуту, Положення про Наглядову раду Банку та інших внутрішніх документів Банку.

У 2020 році Наглядова рада значну увагу приділяла питанням вдосконалення корпоративного управління, системи управління ризиками, взаємодії з підрозділами контролю Банку.

Для підготовки та більш детального опрацювання питань Наглядовою радою створені та функціонують комітети:

1. Комітет з питань аудиту
2. Комітету з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам ПАТ «Розрахунковий центр».

### **I. ОЦІНКА СКЛАДУ ТА СТРУКТУРИ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ**

У період з 01.01.2020 по 13.11.2020 кількісний склад Наглядової ради ПАТ «Розрахунковий центр» відповідав кількісному складу, передбаченому Статутом товариства, а також вимогам законодавства (у тому числі, щодо кількості незалежних директорів у складі Наглядової ради) та потребам Банку, враховуючи розмір та особливості діяльності Банку.

У період з 14.11.2020 по 31.12.2020 кількість членів Наглядової ради становила менше кількісного складу, передбаченого Статутом, у зв'язку із припиненням повноважень двох членів Наглядової ради-незалежних директорів.

Враховуючи необхідність переобрання складу Наглядової ради ПАТ «Розрахунковий центр» з метою приведення його у відповідність до законодавства щодо кількості незалежних директорів, Наглядова рада Банку 16.12.2020 прийняла рішення про скликання дистанційних позачергових загальних зборів акціонерів Банку. Датою дистанційного проведення позачергових Загальних зборів акціонерів ПАТ «Розрахунковий центр» (датою завершення голосування) встановлено 03 лютого 2021 року.

У період з 01.01.2020 по 16.03.2020 року кількісний склад Наглядової ради становив 7 членів, із яких три незалежних директора:

- Супрун Андрій Володимирович – голова Наглядової ради, представник акціонера  
Дятлова Олена Олександрівна – член Наглядової ради, незалежний директор  
Мітюков Ігор Олександрович – член Наглядової ради, незалежний директор

Селякова Наталія Миколаївна – член Наглядової ради, незалежний директор  
Бахтарі Емал Аюбович – член Наглядової ради, представник акціонера  
Бакас Миндаугас – член Наглядової ради, представник акціонера  
Манжуловський Святослав Всеволодович – член Наглядової ради, представник акціонера.

У період з 16.03.2020 по 03.06.2020 року кількісний склад Наглядової ради становив 7 членів, із яких три незалежних директора:

Супрун Андрій Володимирович – голова Наглядової ради, представник акціонера  
Дятлова Олена Олександрівна – член Наглядової ради, незалежний директор  
Мітюков Ігор Олександрович – член Наглядової ради, незалежний директор  
Селякова Наталія Миколаївна – член Наглядової ради, незалежний директор  
Чечель Сергій Анатолійович – член Наглядової ради, представник акціонера  
Бакас Миндаугас – член Наглядової ради, представник акціонера  
Манжуловський Святослав Всеволодович – член Наглядової ради, представник акціонера.

У період з 03.06.2020 по 21.10.2020 року кількісний склад Наглядової ради становив 7 членів, із яких три незалежних директора:

Супрун Андрій Володимирович – голова Наглядової ради, представник акціонера  
Дятлова Олена Олександрівна – заступник Голови Наглядової ради, незалежний директор  
Селякова Наталія Миколаївна – член Наглядової ради, незалежний директор  
Кий Олексій Миколайович – член Наглядової ради, незалежний директор  
Мешенко Надія Вікторівна – член Наглядової ради, представник акціонера  
Манжуловський Святослав Всеволодович – член Наглядової ради, представник акціонера  
Чечель Сергій Анатолійович – член Наглядової ради, представник акціонера.

У період з 21.10.2020 по 13.11.2020 року кількісний склад Наглядової ради становить 7 членів, із яких три незалежних директора:

Супрун Андрій Володимирович – голова Наглядової ради, представник акціонера  
Дятлова Олена Олександрівна – заступник Голови Наглядової ради, незалежний директор  
Селякова Наталія Миколаївна – член Наглядової ради, незалежний директор  
Кий Олексій Миколайович – член Наглядової ради, незалежний директор  
Демиденко Сергій Володимирович – член Наглядової ради, представник акціонера  
Манжуловський Святослав Всеволодович – член Наглядової ради, представник акціонера  
Чечель Сергій Анатолійович – член Наглядової ради, представник акціонера.

У період з 14.11.2020 по 15.12.2020 року кількісний склад Наглядової ради становить 6 членів, із яких два незалежних директора:

Супрун Андрій Володимирович – голова Наглядової ради, представник акціонера  
Дятлова Олена Олександрівна – заступник Голови Наглядової ради, незалежний директор  
Кий Олексій Миколайович – член Наглядової ради, незалежний директор  
Демиденко Сергій Володимирович – член Наглядової ради, представник акціонера  
Манжуловський Святослав Всеволодович – член Наглядової ради, представник акціонера  
Чечель Сергій Анатолійович – член Наглядової ради, представник акціонера.

У період з 16.12.2020 по 31.12.2020 року кількісний склад Наглядової ради становить 5 членів, із яких один незалежний директор:

Супрун Андрій Володимирович – голова Наглядової ради, представник акціонера  
Дятлова Олена Олександрівна – заступник Голови Наглядової ради, незалежний директор

Демиденко Сергій Володимирович – член Наглядової ради, представник акціонера  
Манжуловський Святослав Всеволодович – член Наглядової ради, представник акціонера

Чечель Сергій Анатолійович – член Наглядової ради, представник акціонера.

Відповідно до статті 42 Закону України "Про банки і банківську діяльність" члени ради банку вступають на посаду після їх погодження Національним банком України.

Чечеля Сергія Анатолійовича на посаду члена Наглядової ради ПАТ «Розрахунковий центр» погоджено рішенням Комітету з питань нагляду та регулювання діяльності банків, нагляду (оверсайту) платіжних систем Національного банку України від 06.08.2020 №348, про що повідомлено ПАТ «Розрахунковий центр» листом від 06.08.2020 №27-0011/40416 (вх. №1419 від 07.08.2020).

Демиденка Сергія Володимировича на посаду члена Наглядової ради ПАТ "Розрахунковий центр" погоджено рішенням Комітету з питань нагляду та регулювання діяльності банків, нагляду (оверсайту) платіжних систем Національного банку України від 24.12.2020 № 561 про що повідомлено ПАТ "Розрахунковий центр" листом від 28.12.2020 №27-0005/79680 (вх. № 2516 від 28.12.2020).

Рішень щодо погодження Кия Олексія Миколайовича та Мешенко Надії Вікторівни на посаду члена Наглядової ради ПАТ «Розрахунковий центр» Національним банком України не приймалось.

Інші члени Наглядової ради були погоджені Національним банком України на посаду члена Наглядової ради ПАТ «Розрахунковий центр» у 2018 – 2019 рр..

В цілому протягом 2020 року сукупність навичок та досвіду членів Наглядової ради дозволяли забезпечити належну діяльність Наглядової ради. Забезпечувалась колективна придатність членів Наглядової ради.

## **II. ОЦІНКА ДІЯЛЬНОСТІ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ЯК КОЛЕГІАЛЬНОГО ОРГАНУ**

Наглядова рада товариства усвідомлює свою роль, завдання та виконує поставлені цілі в рамках затвердженої стратегії розвитку та повноважень, визначених Статутом та внутрішніми документами ПАТ «Розрахунковий центр». Наглядова рада враховує/захищає права акціонерів товариства при прийнятті управлінських рішень.

Наглядова рада товариства працює як справжній колегіальний орган, рішення приймаються разом, незважаючи на відмінність поглядів та позицій.

Методи та процедури роботи Наглядової ради дозволяють забезпечити виконання Наглядовою радою своїх функцій.

Між Наглядовою радою та Правлінням налагоджено комунікацію, в якій Наглядова рада визначає стратегію, а Правління відповідає за виконання поточних завдань.

Між Наглядовою радою та підрозділами контролю (службою внутрішнього аудиту, підрозділ з управління ризиками, підрозділ контролю за дотриманням норм (комплаєнс)) налагоджено комунікацію, в якій Наглядова рада контролює, а підрозділи здійснюють об'єктивну та незалежну оцінку діяльності банку, забезпечують достовірність звітності, виконання банком своїх зобов'язань.

Наглядова рада періодично (не рідше одного разу на рік) оцінює ефективність власної практики управління у відповідності до законодавства, Порядку проведення оцінки.

Оцінка діяльності Наглядової ради ПАТ «Розрахунковий центр» проводиться шляхом анонімного анкетного опитування членів Наглядової ради ПАТ «Розрахунковий центр» та обговорення на засіданні результатів анкетного опитування та питань діяльності Наглядової

ради. За результатом проведеної оцінки складається Звіт про оцінку діяльності Наглядової ради та План заходів щодо вдосконалення діяльності Наглядової ради.

У 2020 році проведено 24 засідання Наглядової ради ПАТ «Розрахунковий центр»: 13 засідань шляхом очного голосування та 11 засідань шляхом заочного голосування.

**Основні питання, що розглядались Наглядовою радою ПАТ «Розрахунковий центр» протягом 2020 року:**

- питання надана згоди на вчинення значних правочинів ПАТ "Розрахунковий центр";
- питання проведення конкурсу та визначення зовнішнього аудитору Банку, затвердження умов договору з ним, встановлення розміру винагороди, взаємодія із зовнішнім аудитором, розгляд звіту зовнішнього аудиту ПАТ "Розрахунковий центр" та підготовка рекомендацій річним загальним зборам акціонерів ПАТ "Розрахунковий центр" для прийняття рішення щодо нього;
- затвердження бюджету ПАТ «Розрахунковий центр» та здійснення контролю за його виконанням, розгляд звітів Правління щодо виконання бюджету, фінансових показників діяльності товариства;
- питання взаємодії із службою внутрішнього аудиту банку, затвердження плану-графіку аудиторських перевірок служби на рік, розгляд звітів служби, визначення розміру винагороди працівників служби, затвердження ключових показників ефективності працівників служби та проведення оцінки їх виконання;
- питання взаємодії із підрозділом контролю за дотриманням норм (комплаєнс) та підрозділом з управління ризиками, розгляд звітів підрозділів;
- прийняття рішення щодо обрання (призначення) та припинення повноважень члена правління – відповідального працівника за проведення фінансового моніторингу, переведення відповідального працівника за проведення фінансового моніторингу на посаду начальника служби фінансового моніторингу;
- питання організації та проведення загальних зборів акціонерів Банку;
- затвердження декларації схильності до ризиків ПАТ «Розрахунковий центр»;
- затвердження Переліку лімітів, що встановлюються з метою обмеження ризиків, притаманних діяльності ПАТ "Розрахунковий центр";
- затвердження Механізму конфіденційного повідомлення про порушення (Політика корпоративного інформування про неприйнятну поведінку - Whistleblowing policy mechanism).
- затвердження Політики управління комплаєнс-ризиком публічного акціонерного товариства «Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках»;
- зміни до Політики винагороди працівників ПАТ «Розрахунковий центр»;
- затвердження Положення про винагороду голови та членів Правління ПАТ "Розрахунковий центр";
- затвердження змін до Порядку перевірки керівника, керівника підрозділу внутрішнього аудиту ПАТ «Розрахунковий центр» щодо його відповідності кваліфікаційним вимогам, розгляд та затвердження результатів проведеної оцінки;
- затвердження Порядку проведення оцінки ефективності діяльності Правління публічного акціонерного товариства «Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках»), його членів та комітетів;
- розгляд та затвердження звітів комітетів Наглядової ради;
- затвердження річної інформації емітента цінних паперів;
- розгляд детального плану щодо реалізації проекту трансформації ПАТ «Розрахунковий центр» в небанківську фінансову установу;
- розгляд проекту Плану припинення банківської діяльності без припинення юридичної особи публічного акціонерного товариства «Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках»;
- затвердження Плану засідань Наглядової ради ПАТ «Розрахунковий центр» та її комітетів на 2021 рік.

Наглядова рада протягом року здійснювала контроль за фінансово-господарською діяльністю товариства.

### **III. ПРОЦЕДУРИ, ЩО ЗАСТОСОВУЮТЬСЯ ПРИ ПРИЙНЯТТІ РІШЕНЬ НАГЛЯДОВОЮ РАДОЮ, ЇЇ КОМІТЕТАМИ**

Процедурні питання діяльності Наглядової ради товариства, її комітетів регламентуються Статутом ПАТ «Розрахунковий центр», Положенням про Наглядову раду ПАТ «Розрахунковий центр», положеннями, що регулюють діяльність комітетів Наглядової ради ПАТ «Розрахунковий центр»».

Засідання Наглядової ради товариства, її комітетів проводяться таким чином, щоб забезпечити відкрите спілкування, обмін думками, значущу участь всіх членів та конструктивне вирішення питань.

Наглядову раду очолює голова Наглядової ради Банку, який:

- 1) очолює та організовує роботу Ради Банку та здійснює контроль за реалізацією плану засідань, затвердженого Радою Банку;
- 2) забезпечує чіткий розподіл обов'язків між членами Ради Банку та ефективний обмін інформацією між ними;
- 3) скликає засідання Ради Банку та головує на них, затверджує порядок денний засідань;
- 4) забезпечує ефективне функціонування Ради Банку шляхом надання повідомлень про день і час проведення засідань та завчасне розповсюдження необхідних матеріалів;
- 5) готує доповідь та звітує перед Загальними зборами про роботу Ради Банку;
- 6) підтримує постійні контакти із іншими органами та керівниками (посадовими особами) Банку;
- 7) у разі, якщо Радою Банку не прийняте інше рішення – підписує від імені Банку контракти з членами Правління;
- 8) відкриває Загальні збори та головує на них;
- 9) ініціює створення постійних чи тимчасових комітетів Ради Банку;
- 10) ініціює обрання корпоративного секретаря Банку та затвердження Радою Банку Положення про корпоративного секретаря Банку;
- 11) забезпечує складання Радою Банку щорічного плану засідань Ради Банку.

У випадку відсутності голови Ради Банку або неможливості ним виконання своїх повноважень, заступник голови Ради Банку тимчасово виконує повноваження голови Ради Банку відповідно до законодавства України, Статуту, Положення про Наглядову раду, рішень Загальних зборів та/або Ради Банку, крім виконання функцій Голови Загальних зборів.

Організаційною формою роботи Ради Банку є чергові та позачергові засідання. Засідання Ради Банку може проводитися шляхом очного голосування або заочного голосування (далі – шляхом опитування).

#### **Засідання шляхом очного голосування**

Засідання Ради Банку шляхом очного голосування вважається правомочним, якщо в ньому беруть участь більше половини складу Ради Банку.

Член Ради Банку може прийняти участь в засіданні Ради шляхом очного голосування шляхом особистої участі у місці проведення засідання або за допомогою засобів відеоконференції, за умови, що такий член Ради може бачити та чути всіх учасників засідання, спілкуватись з ними та всі учасники засідання можуть бачити та чути, спілкуватись з відповідним членом Ради. Інформація про участь члена Ради у засіданні за допомогою засобів відеоконференції зазначається в протоколі відповідного засідання.

Рішення Ради Банку з усіх питань приймаються простою більшістю голосів членів Ради Банку, що прийняли участь у відповідному засіданні.

Рішення Ради Банку на засіданні шляхом очного голосування приймається, як правило, способом відкритого голосування. На вимогу будь-кого з членів Ради банку може бути проведене таємне голосування з використанням бюлетенів для голосування.

Під час голосування кожний член Ради банку (включаючи голову Ради банку) має один голос.

#### **Засідання шляхом заочного голосування**

Засідання Ради Банку шляхом опитування проводяться за рішенням голови Ради Банку.

Засідання шляхом заочного голосування проводяться з використанням бюлетенів для голосування.

Бюлетень для голосування шляхом опитування надсилається секретарем Ради кожному члену Ради Банку на адресу електронної пошти. Член Ради Банку роздруковує електронну форму бюлетеня для голосування, ставить відмітку щодо свого волевиявлення («за», «проти» або «утримався»), підпис, дату підписання бюлетеня та направляє належним чином заповнений бюлетень в паперовому вигляді секретарю Ради Банку для підбиття підсумків голосування. Датою проведення засідання Ради Банку шляхом опитування є дата голосування бюлетенями, зазначена в повідомленні про проведення засідання Ради Банку шляхом опитування.

У разі прийняття відповідного рішення Радою Банку надання членами Ради Банку секретарю Ради Банку заповнених ними бюлетенів для голосування може здійснюватися у вигляді електронного документа з електронним підписом.

Рішення вважається прийнятим, якщо відповідь "за" надійшла від більшості членів Ради Банку, які прийняли участь в голосуванні, за умови, що заповнені бюлетені для голосування були отримані більше ніж від половини членів Ради Банку. У всіх інших випадках рішення вважається неприйнятим.

Рішення Наглядової ради з усіх питань приймаються простою більшістю голосів членів Наглядової ради Банку, що прийняли участь у відповідному засіданні.

Комітет з питань аудиту та Комітет з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам банку приймають рішення, які містять пропозиції з питань, віднесених для вивчення та підготовки комітету відповідним рішенням Наглядової ради.

Наглядова рада банку приймає рішення з питань, що належать до компетенції Комітету з питань аудиту і Комітету з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам товариства, виключно на підставі і в межах пропозицій відповідного комітету. Якщо Наглядова рада відхилила пропозицію відповідного комітету, вона зазначає мотиви свого рішення і передає його комітету для повторної підготовки пропозиції.

У разі відсутності пропозицій від комітету, Наглядова рада не має права приймати рішення з питань, що готуються комітетами для розгляду Наглядовою радою.

Рішення Комітету з питань аудиту та Комітету з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам банку вважається прийнятим, якщо за нього проголосувало більше половини членів комітету.

Засідання комітетів Наглядової ради можуть проводитись шляхом очного голосування або шляхом заочного голосування (опитування).

### **IV. ОЦІНКА ДІЯЛЬНОСТІ КОМІТЕТІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ**

#### **Комітет з питань аудиту**

Комітет забезпечує якісну підготовку та вивчення питань, які відносяться до його компетенції.

Члени Комітету мають сукупний досвід та знання, необхідні для ефективної роботи Комітету та прийняття рішень з питань, що відносяться до компетенції Комітету.

Комітет приділяє увагу контролю за надійністю та ефективністю систем внутрішнього аудиту та управління ризиками.

Члени Наглядової ради, які не є членами Комітету, інформуються про обговорення питань в Комітеті Наглядової ради.

**До компетенції Комітету належить:**

- 1) складання проекту бюджету Наглядової ради Товариства та подання його на затвердження;
- 2) підготовка пропозицій Наглядовій раді Товариства щодо затвердження річного бюджету Товариства, змін до нього, контроль за його виконанням, у тому числі періодично протягом бюджетного періоду;
- 3) ужиття, визначених Наглядовою радою, заходів з метою впровадження та забезпечення керівниками банку та керівниками підрозділів контролю функціонування ефективної системи та процесів внутрішнього контролю;
- 4) здійснення моніторингу цілісності фінансової інформації, що надається Товариством, зокрема перегляд відповідності та послідовності бухгалтерських методів, що використовуються у Товаристві та юридичними особами, що перебувають під контролем Товариства;
- 5) моніторинг процесу складання фінансової звітності та отриманого фінансового результату діяльності банку;
- 6) моніторинг упровадження Банком облікових політик, діючих суттєвих якісних практик з бухгалтерського обліку, уключаючи розрахунки та розкриття фінансової звітності;
- 7) перегляд не менше одного разу на рік ефективності здійснення внутрішнього аудиту та систем управління ризиками;
- 8) надання рекомендацій Наглядовій раді щодо підбору, призначення та звільнення керівника Служби внутрішнього аудиту та підрозділу, до компетенції якого належить питання бюджетування;
- 9) надання Раді Банку рекомендацій щодо затвердження положення про підрозділ внутрішнього аудиту банку, плану проведення внутрішнього аудиту в банку та бюджету підрозділу внутрішнього аудиту;
- 10) аналіз та обговорення звітів підрозділу внутрішнього аудиту за результатами здійснених ним перевірок та періодичних звітів про роботу підрозділу внутрішнього аудиту;
- 11) надання рекомендацій Наглядовій раді щодо підбору, призначення, перепризначення та звільнення зовнішнього аудитора (аудиторської фірми) та умов договору з ним, розміру оплати його послуг;
- 12) контроль незалежності та об'єктивності зовнішнього аудитора (аудиторської фірми) відповідно до Міжнародних стандартів контролю якості, аудиту, огляду, іншого надання впевненості та супутніх послуг;
- 13) встановлення та застосування офіційного визначення політики, видів послуг, які не підлягають аудиту та які виключені або допустимі після перевірки Комітетом або допустимі без рекомендації Комітету;
- 14) перегляд ефективності процесу зовнішнього аудиту та швидкості реагування керівників Товариства на рекомендації, надані у письмовій формі зовнішнім аудитором (аудиторською фірмою), та періодичний моніторинг стану виконання таких рекомендацій;
- 15) дослідження проблем, що можуть бути підставою для будь-якого звільнення зовнішнього аудитора (аудиторської фірми), та надання рекомендацій щодо будь-яких необхідних дій;
- 16) обговорення з аудиторською фірмою основних питань, які виникають у результаті зовнішнього аудиту банку, усіх виявлених суттєвих недоліків у системі внутрішнього контролю, пов'язаних із процесом складання фінансової звітності;
- 17) взаємодію з внутрішніми та зовнішніми аудиторами банку;
- 18) перевірку вжиття Правлінням Банку необхідних заходів із усунення недоліків, спрямованих на реалізацію рекомендацій і висновків внутрішніх та зовнішніх аудиторів у встановлені строки;

19) усунення недоліків у системі внутрішнього контролю, урегулювання випадків недотримання політики, законів і регулятивних норм, а також інших проблем, виявлених внутрішніми та зовнішніми аудиторами;

20) надання Раді Банку пропозицій щодо вжиття заходів з усунення в установлені строки недоліків у діяльності підрозділу внутрішнього аудиту, виявлених Національним банком.

### **Періодичність проведених засідань**

Комітет проводить свої засідання з періодичністю, яка дозволяє забезпечити своєчасне надання інформації та пропозицій Наглядовій раді для прийняття рішень з питань, що належать до діяльності Комітету

Протягом 2020 року проведено 11 засідань Комітету: 8 засідань шляхом очного голосування та 3 засідання шляхом заочного голосування.

### **Склад Комітету протягом 2020 року:**

- з 01.01.2020 по 03.06.2020:

Мітюков Ігор Олександрович – голова Комітету, незалежний директор

Манжуловський Святослав Всеволодович – заступник Голови Комітету, представник акціонера

Селякова Наталія Миколаївна – член Комітету, незалежний директор;

- з 07.09.2020 по 13.11.2020:

Дятлова Олена Олександрівна – голова Комітету, незалежний директор

Манжуловський Святослав Всеволодович – заступник Голови Комітету, представник акціонера

Селякова Наталія Миколаївна – член Комітету, незалежний директор;

- з 14.11.2020 по 31.12.2020:

Дятлова Олена Олександрівна – голова Комітету, незалежний директор

Манжуловський Святослав Всеволодович – заступник Голови Комітету, представник акціонера.

### **Основні питання, які розглядались Комітетом протягом року:**

1. Складення бюджету Наглядової ради ПАТ "Розрахунковий центр".
2. Надання пропозицій Наглядовій раді ПАТ "Розрахунковий центр" щодо затвердження річного Бюджету ПАТ "Розрахунковий центр" на 2020 рік та внесення змін до нього.
3. Надання Наглядовій раді рекомендацій щодо річного плану проведення перевірок службою внутрішнього аудиту ПАТ "Розрахунковий центр" на 2020 рік.
4. Надання рекомендацій Наглядовій раді ПАТ "Розрахунковий центр" щодо проведення конкурсу з відбору суб'єкта аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПАТ "Розрахунковий центр".
5. Розгляд конкурсних пропозицій суб'єктів аудиторської діяльності в рамках проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПАТ «Розрахунковий центр».
6. Розгляд/оцінку конкурсних пропозицій суб'єктів аудиторської діяльності в рамках проведення конкурсу з відбору суб'єктів аудиторської діяльності для надання послуг з обов'язкового аудиту фінансової звітності ПАТ «Розрахунковий центр».
7. Надання рекомендацій Наглядовій раді ПАТ «Розрахунковий центр» щодо визначення (призначення/обрання) суб'єкта аудиторської діяльності для проведення зовнішнього аудиту (надання послуг з обов'язкового аудиту) фінансової звітності ПАТ «Розрахунковий центр».



8. Затвердження звіту про висновки процедури відбору аудиторських фірм для проведення обов'язкового аудиту фінансової звітності ПАТ «Розрахунковий центр».

9. Рекомендації Наглядовій раді ПАТ "Розрахунковий центр" щодо звітів начальника підрозділу з управління ризиками.

### **Висновки Комітету щодо незалежності проведеного зовнішнього аудиту товариства**

*Щодо зовнішнього аудиту фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року*

ТОВ «РСМ Україна» здійснювала перевірку (аудит) фінансової звітності ПАТ "Розрахунковий центр" за рік, що закінчився 31 грудня 2019 року (окремої та консолідованої). Зауважень з боку Комітету щодо незалежності проведення зовнішнього аудиту не було.

*Щодо зовнішнього аудиту фінансової звітності за рік, що закінчився 31 грудня 2020 року*

За пропозицією Комітету рішенням Наглядової ради ПАТ «Розрахунковий центр» від 30.09.2020 року (Протокол № 16) ТОВ «РСМ Україна» (код ЄДРПОУ – 21500646) визначено аудиторською фірмою (суб'єктом аудиторської діяльності) для проведення зовнішнього аудиту (надання послуг з обов'язкового аудиту) фінансової звітності ПАТ (окремої та консолідованої) та іншої інформації, що стосується фінансово-господарської діяльності ПАТ «Розрахунковий центр» за 2020 та 2021 роки.

У листопаді 2020 року розпочато проведення зовнішнього аудиту фінансової звітності ПАТ «Розрахунковий центр» за рік, що закінчується 31 грудня 2020 року.

У Комітеті відсутні зауваження щодо незалежності проведення зовнішнього аудиту фінансової звітності ПАТ «Розрахунковий центр».

### **Комітет з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам ПАТ «Розрахунковий центр»**

Комітет забезпечує якісну підготовку та вивчення питань, які відносяться до його компетенції.

Члени Комітету мають сукупний досвід та знання, необхідні для ефективної роботи Комітету та прийняття рішень з питань, що відносяться до компетенції Комітету.

Члени Наглядової ради, які не є членами Комітету, інформуються про обговорення питань в Комітеті Наглядової ради.

#### **До компетенції Комітету належить:**

- 1) розроблення плану наступництва для посад голови та членів Наглядової ради;
- 2) надання Наглядовій раді рекомендацій щодо персонального складу кожного з її комітетів, а також періодичної ротації членів Наглядової ради між комітетами;
- 3) внесення пропозицій акціонерам щодо винагороди членів Наглядової ради;
- 4) забезпечення проведення програм з орієнтації та навчання для членів Наглядової ради та Правління, необхідних для ефективного виконання ними своїх обов'язків у запроваджуваній в Товаристві моделі корпоративного управління;
- 5) розроблення та надання Наглядовій раді для затвердження правил (кодексу) етичної поведінки посадових осіб органів Товариства, який, зокрема, регулює питання конфлікту інтересів, конфіденційності, чесного ведення справ, захисту та належного використання активів Товариства, дотримання вимог застосовуваного законодавства та внутрішніх нормативних актів, а також необхідність надання Наглядовій раді інформації про будь-які відомі факти порушень вимог законодавства або етичних норм;
- 6) розроблення та періодичний перегляд політики (внутрішнього положення) Товариства з питань призначень членів Правління та інших осіб, надання пропозицій / рекомендацій щодо призначення яких відноситься до компетенції Комітету;

7) розроблення та періодичний перегляд політики (внутрішнього положення) Товариства з питань винагороди членів Правління та інших осіб, надання пропозицій / рекомендацій щодо винагороди яких відноситься до компетенції Комітету;

8) визначення та рекомендування до схвалення Наглядовою радою кандидатур на заміщення вакантних посад у Правлінні, а у випадках, передбачених Статутом Товариства або внутрішніми документами Товариства, - інших вакантних посад;

9) періодичне оцінювання структури, розміру, складу і роботи Правління та надання рекомендацій Наглядовій раді щодо будь-яких змін;

10) періодичне оцінювання членів Правління на відповідність кваліфікаційним вимогам та звітування щодо зазначеного питання Наглядовій раді;

11) розроблення плану наступництва для посад Правління, забезпечення наявності у Правління належного плану наступництва інших осіб, які здійснюють управлінські функції в Товаристві;

12) надання пропозицій Наглядовій раді щодо форм та істотних умов договорів та контрактів, які укладатимуться з головою та членами Правління, встановлення розміру їх винагороди;

13) надання пропозицій Наглядовій раді щодо індивідуальної винагороди, що надається члену Правління, гарантуючи їх сумісність з політикою винагороди, прийнятою Товариством, та їх відповідність оцінці роботи зазначених членів;

14) надання пропозицій Наглядовій раді щодо ключових показників ефективності та організація процедур періодичної оцінки їх виконання головою та членами Правління Товариства;

15) надання пропозицій Наглядовій раді щодо прийняття рішення про відсторонення голови або членів Правління від здійснення повноважень та обрання (призначення) особи, яка тимчасово здійснюватиме повноваження голови Правління;

16) надання пропозицій Наглядовій раді щодо звільнення голови та/або членів Правління для винесення питання на розгляд Наглядової ради;

17) надання загальних рекомендацій Правлінню щодо рівня та структури винагороди для осіб, які здійснюють управлінські функції;

18) контроль рівня та структури винагороди для осіб, які здійснюють управлінські функції, базуючись на достовірній інформації, наданій Правлінням, та іншій доступній інформації;

19) надання пропозицій Наглядовій раді щодо умов трудових договорів, що укладаються з працівниками служби внутрішнього аудиту, встановлення розміру їхньої винагороди, у тому числі заохочувальних та компенсаційних виплат;

20) надання рекомендацій Наглядовій раді щодо кандидатів на посади осіб, які здійснюють управлінські функції, призначення / обрання / затвердження на посади яких віднесено до компетенції Наглядової ради, зокрема керівників підрозділу внутрішнього аудиту, підрозділу з управління ризиками, підрозділу контролю за дотриманням норм (комплаєнс);

21) здійснення не рідше одного разу на рік оцінки впровадження політики винагороди в банку, яка включає питання врахування ризиків, розміру капіталу, ліквідності під час визначення розміру змінної частини винагороди особам, професійна діяльність яких має значний вплив на загальний профіль ризику банку, та забезпечення повідомлення про результати оцінки Національного банку;

22) оцінка практики виплати винагороди за потенційні надходження (доходи), строки та ймовірність отримання яких є невизначеними, й узгодження цих виплат із фінансовим станом банку та його перспективами.

### **Періодичність проведених засідань**

Комітет проводить свої засідання з періодичністю, яка дозволяє забезпечити своєчасне надання інформації та пропозицій Наглядовій раді для прийняття рішень з питань, що належать до діяльності Комітету

Протягом 2020 року було проведено 13 засідань Комітету: 10 засідання шляхом очного голосування та 3 засідання шляхом заочного голосування.

#### **Склад Комітету протягом 2020 року:**

- з 01.01.2020 по 03.06.2020:

Дятлова Олена Олександрівна – Голова Комітету, незалежний директор  
Супрун Андрій Володимирович – заступник Голови Комітету, представник акціонера  
Селякова Наталія Миколаївна – член Комітету, незалежний директор;

- з 21.08.2020 по 13.11.2020:

Дятлова Олена Олександрівна – Голова Комітету, незалежний директор  
Супрун Андрій Володимирович – заступник Голови Комітету, представник акціонера  
Селякова Наталія Миколаївна – член Комітету, незалежний директор;

- з 14.11.2020 по 31.12.2020:

Дятлова Олена Олександрівна – Голова Комітету, незалежний директор  
Супрун Андрій Володимирович – заступник Голови Комітету, представник акціонера.

#### **Діяльність Комітету протягом 2020 року була спрямована на вивчення та надання Наглядовій раді рекомендацій з питань:**

1. Винагороди членів Наглядової ради ПАТ "Розрахунковий центр" та доцільності внесення змін до положення про винагороду членів Наглядової ради ПАТ "Розрахунковий центр".

2. Оцінки рівня досягнення ключових показників ефективності голови та членів Правління ПАТ "Розрахунковий центр" за 2019 рік та визначення розміру премії за досягнення ключових показників ефективності.

3. Затвердження Звіту про винагороду членів Правління Публічного акціонерного товариства «Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках» за 2019 рік.

4. Персонального складу комітету Наглядової ради публічного акціонерного товариства "Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках" з питань аудиту.

5. Призначення відповідального працівника за проведення фінансового моніторингу в ПАТ «Розрахунковий центр».

6. Змін до Політики винагороди працівників публічного акціонерного товариства «Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках».

7. Затвердження Порядку проведення оцінки ефективності діяльності Правління публічного акціонерного товариства «Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках»), його членів та комітетів.

## **V. ОЦІНКА ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ**

### **СУПРУН АНДРІЙ ВОЛОДИМИРОВИЧ**

Голова Наглядової ради ПАТ «Розрахунковий центр» - представник акціонера.

Супрун Андрій Володимирович протягом 2020 року був членом комітету Наглядової ради з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам ПАТ «Розрахунковий центр».

Має професійний досвід, знання та компетенцію, необхідні для ефективної роботи у складі Наглядової ради ПАТ «Розрахунковий центр», відповідає професійним вимогам до члена Наглядової ради, встановленим законодавством.

Під час оцінки члени Наглядової ради в цілому позитивно оцінили його професійний досвід, спеціалізацію, ділові судження, стратегічне бачення, безконфліктність, підготовку до засідань, роботу в команді, активність участі, лояльність та дбайливе ставлення, ділову

репутацію та загальний внесок. У Супруна Андрія Володимировича відсутній конфлікт інтересів (у тому числі потенційний).

Супрун Андрій Володимирович обіймає посаду начальника Управління депозитарної діяльності Національного банку України.

### **ДЯТЛОВА ОЛЕНА ОЛЕКСАНДРІВНА**

Заступник голови Наглядової ради ПАТ «Розрахунковий центр» - незалежний директор, відповідає вимогам щодо незалежності, встановленим законодавством. На Дятлову Олену Олександрівну відсутній будь-який вплив з боку інших осіб у процесі прийняття рішень під час виконання обов'язків незалежного директора, є незалежною у своїх судженнях.

Дятлова Олена Олександрівна протягом 2020 року була головою Комітету з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам ПАТ «Розрахунковий центр». З 07.09.2020 була головою Комітету з питань аудиту.

Має професійний досвід, знання та компетенцію, необхідні для ефективної роботи у складі Наглядової ради ПАТ «Розрахунковий центр», відповідає професійним вимогам до члена Наглядової ради, встановленим законодавством.

Під час оцінки члени Наглядової ради в цілому позитивно оцінили його професійний досвід, спеціалізацію, ділові судження, стратегічне бачення, безконфліктність, підготовку до засідань, роботу в команді, активність участі, лояльність та дбайливе ставлення, ділову репутацію та загальний внесок. У Дятлової Олени Олександрівни відсутній конфлікт інтересів (у тому числі потенційний).

Дятлова Олена Олександрівна у 2020 році (до 07.08.2020) також була членом Наглядової ради - незалежним директором ПАТ «НДУ».

### **МАНЖУЛОВСЬКИЙ СВЯТОСЛАВ ВСЕВОЛОДОВИЧ**

Член Наглядової ради ПАТ «Розрахунковий центр» - представник акціонера.

Манжуловський Святослав Всеволодович протягом 2020 року був членом комітету Наглядової ради з питань аудиту.

Має професійний досвід, знання та компетенцію, необхідні для ефективної роботи у складі Наглядової ради ПАТ «Розрахунковий центр», відповідає професійним вимогам до члена Наглядової ради, встановленим законодавством.

Під час оцінки члени Наглядової ради в цілому позитивно оцінили його професійний досвід, спеціалізацію, ділові судження, стратегічне бачення, безконфліктність, підготовку до засідань, роботу в команді, активність участі, лояльність та дбайливе ставлення, ділову репутацію та загальний внесок. У Манжуловського Святослава Всеволодовича відсутній конфлікт інтересів (у тому числі потенційний).

Манжуловський Святослав Всеволодович обіймає посаду начальника Відділу корпоративних прав Національного банку України.

### **ЧЕЧЕЛЬ СЕРГІЙ АНАТОЛІЙОВИЧ**

Член Наглядової ради ПАТ «Розрахунковий центр» - представник акціонера.

Має професійний досвід, знання та компетенцію, необхідні для ефективної роботи у складі Наглядової ради ПАТ «Розрахунковий центр», відповідає професійним вимогам до члена Наглядової ради, встановленим законодавством.

Під час оцінки члени Наглядової ради в цілому позитивно оцінили його професійний досвід, спеціалізацію, ділові судження, стратегічне бачення, безконфліктність, підготовку до засідань, роботу в команді, активність участі, лояльність та дбайливе ставлення, ділову репутацію та загальний внесок. У Чечеля Сергія Анатолійовича відсутній конфлікт інтересів (у тому числі потенційний).

Чечель Сергій Анатолійович обіймає посаду керівника з питань інструментів валютного регулювання управління інструментів упровадження монетарної політики Департаменту відкритих ринків Національного банку України.

### **ДЕМИДЕНКО СЕРГІЙ ВОЛОДИМИРОВИЧ**

Відповідно до статті 42 Закону України "Про банки і банківську діяльність" члени ради банку вступають на посаду після їх погодження Національним банком України. Рішенням Комітету з питань нагляду та регулювання діяльності банків, нагляду (оверсайту) платіжних систем Національного банку України від 24.12.2020 № 561 погоджено Демиденка Сергія Володимировича на посаду члена Наглядової ради ПАТ "Розрахунковий центр", про що повідомлено ПАТ "Розрахунковий центр" листом від 28.12.2020 № 27-0005/79680 (вх. № 2516 від 28.12.2020). Дата підписання цивільно-правового договору з членом Наглядової ради Демиденко С.В. - 28.12.2020 року.

Враховуючи викладене, член Наглядової ради Демиденко С.В. не приймав участь в проведенні оцінки діяльності Наглядової ради ПАТ «Розрахунковий центр» за 2020 рік.

## **VI. ПЕРЕВІРКА ВІДПОВІДНОСТІ ЧЛЕНІВ НАГЛЯДОВОЇ РАДИ ВИМОГАМ, УСТАНОВЛЕНИМ ЗАКОНОДАВСТВОМ ДЛЯ ВІДПОВІДНОЇ ПОСАДИ, А НЕЗАЛЕЖНИХ ДИРЕКТОРІВ – ТАКОЖ ВІДПОВІДНОСТІ ВИМОГАМ ЩОДО НЕЗАЛЕЖНОСТІ**

Рада Банку контролює відповідність членів Наглядової ради Банку вимогам законодавства України.

Банк не рідше, ніж один раз на рік перевіряє членів Наглядової ради на відповідність вимогам, установленим законодавством для відповідної посади. Порядок перевірки керівника, керівника підрозділу внутрішнього аудиту, відповідального працівника за проведення фінансового моніторингу публічного акціонерного товариства «Розрахунковий центр з обслуговування договорів на фінансових ринках» щодо їх відповідності вимогам, установленим законодавством України для відповідної посади, затверджений Наглядовою радою ПАТ «Розрахунковий центр» 03.12.2020 (протокол №23) у новій редакції.

Вказана перевірка проводиться шляхом письмового опитування членів Наглядової ради із застосуванням анкет.

Остання перевірка проведена у грудні 2020 року. За результатами письмового опитування встановлено, що усі члени Наглядової ради Банку відповідають вимогам, установленим законодавством України для відповідної посади, а незалежні директори – відповідають також вимогам щодо їх незалежності.

Під час проведення перевірки не виявлено інформації/обставин, що можуть негативно вплинути на виконання членами Наглядової ради Банку своїх посадових обов'язків.