

ЗАТВЕРДЖЕНО

наказ Державного агентства
лісових ресурсів України

03.02.2025 № 24

Зміни

**до деяких наказів Державного агентства лісових ресурсів України з питань
наглядової ради державного спеціалізованого господарського підприємства
«Ліси України»**

1. У Положенні про наглядову раду державного спеціалізованого господарського підприємства «Ліси України», затвердженого наказом Державного агентства лісових ресурсів України від 10.05.2024 № 119:

пункт 3.2. розділу 3 виключити.

У зв'язку з цим пункти 3.3. – 3.7. вважати відповідно пунктами 3.2. – 3.6.;
розділ 12 викласти у такій редакції:

«12. Оцінка діяльності та звітність наглядової ради

12.1. Діяльність наглядової ради оцінюється відповідно до Порядку оцінювання діяльності наглядової ради державного унітарного підприємства, господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 10.01.2025 № 12.

12.2. Оцінювання діяльності наглядової ради здійснюється шляхом проведення таких видів оцінювання:

самооцінки, яка проводиться та результати якої затверджуються наглядовою радою;

зовнішньої оцінки діяльності наглядової ради, яка проводиться незалежним консультантом та результати якої затверджуються рішенням Органу управління.

12.3. Під час проведення оцінювання діяльності наглядової ради встановлюються результати (висновки) щодо таких елементів оцінювання:

1) склад, структура та діяльність (ефективність організації роботи) наглядової ради - в рамках елементу оцінювання аналізується:

відповідність складу та структури наглядової ради, її діяльності вимогам законодавства, а також виду та особливостям діяльності Підприємства;

колективна придатність наглядової ради з урахуванням виду та особливостей діяльності Підприємства, зокрема її відповідності визначеному профілю наглядової ради;

ефективність організації та функціонування наглядової ради Підприємства, зокрема наявність та ефективність політик, методів і процедур, що регулюють роботу наглядової ради, взаємодія наглядової ради із Органом управління, з виконавчим органом і підрозділами контролю Підприємства, а також якості взаємодії між членами наглядової ради під час засідань наглядової ради, наявність моніторингу якості виконання прийнятих наглядовою радою рішень;

2) відповідність членів наглядової ради вимогам до посади, визначеним законодавством та внутрішніми документами Підприємства, належне виконання

обов'язків членів наглядової ради та ефективність кожного члена наглядової ради - в рамках елементу оцінювання аналізується:

відповідність членів наглядової ради вимогам до посади, визначеним законодавством та внутрішніми документами Підприємства (статуту, положенню про наглядову раду та принципам формування наглядової ради), зокрема для незалежних членів - вимогам до незалежності;

належне виконання членом наглядової ради своїх обов'язків та ефективність члена наглядової ради в цілому:

- кількість засідань наглядової ради та її комітетів, у яких член наглядової ради взяв участь і на яких він був відсутній, а також причини відсутності;

- інформація про іншу професійну діяльність члена наглядової ради (оплачувану і безоплатну), у тому числі як посадової особи в інших юридичних особах;

- особиста залученість (участь) члена наглядової ради під час проведення засідань (підготовки до засідань) наглядової ради та її комітетів;

3) оцінка діяльності комітетів наглядової ради - в рамках елементу оцінювання аналізується:

відповідність складу та структури комітетів наглядової ради, їх діяльності вимогам законодавства, а також виду та особливостям діяльності Підприємства;

компетентність та ефективність кожного з комітетів наглядової ради, зокрема інформація про перелік і персональний склад комітетів, їх функціональні повноваження, кількість проведених засідань та опис основних питань, які розглядалися протягом звітного періоду (під час оцінювання комітету наглядової ради з питань аудиту також оцінюється (аналізується) незалежність суб'єктів аудиторської діяльності, які надають послуги Підприємству з обов'язкового аудиту);

4) оцінка діяльності наглядової ради, виконання покладених на наглядову раду обов'язків та досягнення цілей - в рамках елементу оцінювання аналізується:

виконання покладених на наглядову раду обов'язків, зокрема своєчасність прийняття рішень, необхідних для розроблення та затвердження стратегічного плану розвитку, річного фінансового плану, річного інвестиційного плану, інвестиційного плану на середньострокову перспективу (три - п'ять років) Підприємства, регулярний контроль за діяльністю виконавчого органу та контроль фінансового стану Підприємства, а також виконання всіх інших обов'язків відповідно до компетенції наглядової ради, визначеної законом та Статутом Підприємства;

достатність вжитих наглядовою радою заходів (прийнятих рішень) з метою забезпечення досягнення Підприємством показників, визначених у листах очікування власника, а також реалізації стратегічних планів розвитку, інвестиційного та фінансового планів Підприємства;

виконання наглядовою радою її обов'язків із створення системи внутрішнього контролю та контролю за її функціонуванням та ефективністю;

виконання наглядовою радою функції управління ризиками та її ефективність;

роль та вплив наглядової ради на фінансово-господарську діяльність Підприємства.

12.4. Оцінювання діяльності наглядової ради здійснюється способами, передбаченими Порядком оцінювання діяльності наглядової ради державного унітарного підприємства, господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, затвердженим постановою Кабінету Міністрів України від 10.01.2025 № 12.

12.5. Для проведення оцінювання діяльності наглядової ради застосовується типова форма оцінювання діяльності членів наглядової ради державного унітарного підприємства, господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, передбачена Порядком оцінювання діяльності наглядової ради державного унітарного підприємства, господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, затвердженим постановою Кабінету Міністрів України від 10.01.2025 № 12 (далі – типова форма).

Під час проведення зовнішньої оцінки може використовуватися форма оцінювання членів наглядової ради, підготовлена незалежним консультантом, яка має враховувати питання, визначені типовою формою (далі - форма оцінювання).

12.6. Самооцінка наглядової ради проводиться щороку за результатами діяльності наглядової ради протягом календарного року відповідно до Порядку оцінювання діяльності наглядової ради державного унітарного підприємства, господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 10.01.2025 № 12.

Самооцінка проводиться до 1 квітня року, наступного за звітним роком.

У випадках передбачених Статутом Підприємства наглядова рада має право подати пропозиції Органу управління щодо залучення для оцінювання діяльності наглядової ради на договірних умовах зовнішнього експерта відповідно до Порядку оцінювання діяльності наглядової ради державного унітарного підприємства, господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 10.01.2025 № 12.

12.7. За результатами проведення самооцінки наглядова рада затверджує звіт про оцінку наглядової ради.

12.8. Звіт про оцінку наглядової ради за результатами самооцінки є невід'ємною частиною звіту про роботу наглядової ради, який виноситься наглядовою радою на розгляд Органу управління для затвердження та прийняття Органом управління рішення за результатами розгляду звіту.

12.9. Зовнішня оцінка діяльності наглядової ради проводиться незалежним консультантом та її результати затверджуються рішенням Органу управління.

За рішенням Органу управління Підприємство проводить закупівлю послуг незалежного консультанта відповідно до Закону України “Про публічні закупівлі” та з урахуванням вимог Порядку оцінювання діяльності наглядової ради державного унітарного підприємства, господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 10.01.2025 № 12.

12.10. Зовнішня оцінка діяльності наглядової ради проводиться за потреби на підставі рішення Органу управління не рідше ніж один раз на три роки.

Звітний період зовнішньої оцінки визначається рішенням Органу управління та не може бути меншим за один календарний рік.

Зовнішня оцінка не проводиться, якщо у звітному році правоможний склад наглядової ради був наявний менше ніж шість місяців поспіль.

Зовнішня оцінка діяльності наглядової ради проводиться у строк до 60 календарних днів з дня прийняття Органом управління рішення про її проведення.

12.11. Зовнішня оцінка діяльності наглядової ради проводиться відповідно до Порядку оцінювання діяльності наглядової ради державного унітарного підприємства, господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 10.01.2025 № 12.

12.12. Наглядова рада подає проект звіту про оцінку наглядової ради за результатами зовнішньої оцінки до Органу управління для затвердження відповідно до Порядку оцінювання діяльності наглядової ради державного унітарного підприємства, господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 10.01.2025 № 12.

12.13. Звіт про оцінку наглядової ради за результатами зовнішньої оцінки у разі її проведення є частиною звіту про роботу наглядової ради, який виноситься на розгляд Органу управління для затвердження та прийняття ним рішення за результатами розгляду такого звіту.

12.14. Результати оцінювання діяльності наглядової ради зазначаються у звіті про оцінку наглядової ради, який оприлюднюється на веб-сайті Підприємства з урахуванням вимог Порядку оцінювання діяльності наглядової ради державного унітарного підприємства, господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 10.01.2025 № 12.

12.15. Наглядова рада щороку складає звіт про роботу наглядової ради, який повинен відповідати Вимогам до звіту про роботу наглядової ради державного унітарного підприємства, господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, затвердженим постановою Кабінету Міністрів України від 10.01.2025 № 12, Порядку звітування наглядової ради перед уповноваженим органом управління державного унітарного підприємства, загальними зборами господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, про виконання стратегічного плану розвитку, про досягнення коротко- та середньострокових фінансових, операційних і нефінансових цілей його діяльності, визначених у листі очікувань власника, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 04.10.2024 № 1139.

12.16. Звіт про роботу наглядової ради повинен містити:

звіт про оцінку наглядової ради за результатами самооцінки та звіт про оцінку наглядової ради за результатами зовнішньої оцінки за відповідний звітний рік (за наявності);

інформацію про виконання Підприємством стратегічного плану розвитку, про досягнення короткострокових та середньострокових фінансових, операційних і нефінансових цілей діяльності, визначених у листі очікувань власника;

іншу інформацію (за наявності), визначену законодавством, Статутом Підприємства та/або положенням про наглядову раду.

12.17. Звіт про роботу наглядової ради вноситься наглядовою радою на розгляд Органу управління до 5 квітня року, наступного за звітним.

Звіт про роботу наглядової ради затверджується рішенням Органу управління не пізніше 30 квітня року, наступного за звітним, та оприлюднюється наглядовою радою на веб-сайті Підприємства протягом двох робочих днів з дня його затвердження відповідно до Вимог до звіту про роботу наглядової ради державного унітарного підприємства, господарського товариства, у статутному капіталі якого більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, затверджених постановою Кабінету Міністрів України від 10.01.2025 № 12.».

2. У Положенні про винагороду членів наглядової ради державного спеціалізованого господарського підприємства «Ліси України», затвердженого наказом Державного агентства лісових ресурсів України від 04.03.2024 № 55:

у пункті 1 слова «у вигляді річної і додаткової винагород» замінити словами «у вигляді річної винагороди і щомісячних надбавок до винагороди»;

у пункті 2 слова «річної і додаткової винагород» замінити словами «річної винагороди (далі - винагорода) і щомісячних надбавок до винагороди»;

пункт 5 викласти у такій редакції:

«5. Член наглядової ради має право на оплату своїх послуг у вигляді річної винагороди, щомісячних надбавок до винагороди та на компенсацію витрат, пов'язаних з виконанням ним своїх функцій, на умовах, визначених у цивільно-правовому договорі (далі – Договір), що затверджується Державним агентством лісових ресурсів України (далі – Орган управління).»;

у пункті 7 слова «у вигляді річної та додаткової винагород» замінити словами «у вигляді річної винагороди та щомісячних надбавок до винагороди»;

у пункті 8 слова «річної та додаткової винагород» замінити словами «річної винагороди та щомісячних надбавок до винагороди»;

пункт 10 викласти у такій редакції:

«10. Орган управління може прийняти рішення про виплату щомісячної надбавки до винагороди члену наглядової ради у разі:

у разі обіймання членом наглядової ради посади голови наглядової ради - 20 відсотків розміру щомісячної винагороди відповідного члена наглядової ради;

у разі входження члена наглядової ради до складу комітетів наглядової ради - 3 відсотки розміру щомісячної винагороди відповідного члена наглядової ради, незалежно від кількості комітетів, до складу яких входить відповідний член наглядової ради.

Встановлення щомісячної надбавки до винагороди члену наглядової ради здійснюється Органом управління шляхом зазначення такої надбавки, суми такої надбавки в Договорі.»;

у пункті 11 слова «Річна та додаткова винагороди» замінити словами «Річна винагорода», слова «таких винагород» замінити словами «такої винагороди»;

у пункті 12 слова «Річна та додаткова винагороди виплачуються» замінити словами «Річна винагорода виплачується», слова «, що регулює обіг іноземної валюти в Україні» виключити;

у пункті 13 слова «річної та додаткової винагород» замінити словами «річної винагороди та щомісячних надбавок до винагороди», слова «сума річної та додаткової винагороди» замінити словами «сума річної винагороди та щомісячної надбавки до винагороди»;

у пункті 14 слова «річної та додаткової винагород» замінити словами «річної винагороди та щомісячної надбавки до винагороди»;

пункти 17 - 20 викласти у такій редакції:

«17. Компенсації за рахунок Підприємства підлягають витрати членів наглядової ради Підприємства, пов'язані з виконанням ними своїх функцій, за умови їх документального підтвердження.

До витрат, які компенсуються (крім випадку, передбаченого пунктом 19 цього Положення), належать:

1) витрати на проїзд від місця проживання/перебування до місця проведення засідання наглядової ради та/або її комітету або іншого місця призначення з робочих питань і назад, у тому числі проїзд до/від готелю чи іншого житлового приміщення;

2) витрати, пов'язані з наймом житлового приміщення, у тому числі витрати на проживання та харчування, за умови включення їх у вартість проживання у готелі чи іншому житловому приміщенні протягом часу, необхідного для участі у засіданнях наглядової ради та/або її комітетів, або протягом поїздки з інших робочих питань;

3) витрати, пов'язані з відправленням кореспонденції, витрати на фіксований та мобільний зв'язок, програмне забезпечення та інші технічні засоби електронної комунікації, пов'язані з виконанням обов'язків члена наглядової ради;

4) витрати на програми з орієнтації та навчання для членів наглядової ради, погоджені Органом управління, або передбачені його рішенням, прийнятим за результатами оцінювання діяльності наглядової ради;

5) інші витрати, пов'язані з виконанням членом наглядової ради своїх обов'язків, прямо передбачені цивільно-правовим договором з членом наглядової ради.

18. Компенсація витрат члена наглядової ради здійснюється щомісяця одночасно з виплатою винагороди на підставі акта приймання-передачі наданих послуг, та за умови отримання Підприємством документів, що підтверджують такі витрати. Інформація про витрати члена наглядової ради, які підлягають компенсації, включається до акта приймання-передачі наданих послуг.

19. Витрати, передбачені підпунктом 4 пункту 17 цього Положення, можуть бути оплачені Підприємством без попередньої оплати відповідних витрат членом наглядової ради та до виплати винагороди члена наглядової ради.

20. Орган управління щороку затверджує звіт про винагороду членів наглядової ради, складений з урахуванням вимог Політики винагороди членів наглядових рад державних унітарних підприємств, господарських товариств, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належать державі, затвердженої постановою Кабінету Міністрів України від 29.11.2024 № 1369.».