Кодекс корпоративного управления

Совет директоров. Полномочия. Заседания. Информированность

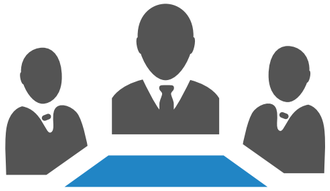
МОСКВА / СЕНТЯБРЬ 2014

РАБОЧАЯ ГРУППА ПО СОЗДАНИЮ МФЦ

ОТКРЫТОЕ ПРАВИТЕЛЬСТВО

ТРИ ЭЛЕМЕНТА ЭФФЕКТИВНОСТИ СД

Полномочия Совета Директоров (1/2)



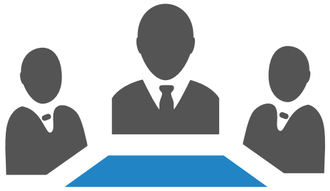
Главная цель деятельности СД —
сохранение и приумножение стоимости акционерного капитала.

Полномочия СД должны быть достаточными для контроля за деятельностью исполнительных органов и развитием общества в целом.

Для этого СД должен иметь право:

- Осуществлять стратегическое управление обществом, определять стратегические цели
- Следить за тем, чтобы краткосрочные интересы общества не противоречили стратегическим целям
- Контролировать деятельность исполнительных органов общества
- Назначать / прекращать полномочия исполнительных органов
- Определять политику в области вознаграждения и мотивации исполнительных органов и ключевых сотрудников

Полномочия Совета Директоров (2/2)



Полномочия СД должны быть достаточными для контроля за деятельностью исполнительных органов и развитием общества в целом

Для этого СД должен иметь право:

- Определять политику общества в области системы управления рисками и внутреннего контроля
- Устанавливать принципы и правила поведения при возникновении конфликта интересов членов органов управления и сотрудников общества
- Предотвращать возникновение конфликта интересов акционеров и общества
- Контролировать прозрачность общества (объем и доступность информации об обществе акционерам и иным заинтересованным лицам)
- Контролировать существенные корпоративные события общества и подконтрольных компаний (увеличение уставного капитала, слияние, поглощение, одобрение крупных сделок и т. д.)

РЕАЛИЗАЦИЯ ПОЛНОМОЧИЙ СД В ДОКУМЕНТАХ ОБЩЕСТВА

Полномочия СД должны быть закреплены Уставом общества

Для этого нужно:

- Провести анализ существующих компетенций СД, предусмотренных Уставом общества
- Подготовить необходимые изменения в Устав и одобрить их на СД для включения в материалы к общему собранию акционеров
- Утвердить изменения в Устав общества на общем собрании акционеров

Комитеты Совета Директоров (1/3)

Основной задачей Комитетов при СД является предварительное рассмотрение наиболее важных вопросов деятельности общества и выработка рекомендаций для СД.

При необходимости более углубленной проработки вопроса к работе Комитета могут привлекаться сторонние эксперты.

Рекомендуется создание следующих Комитетов:

- **ПО АУДИТУ**
- **ПО ВОЗНАГРАЖДЕНИЯМ**
- **ПО НОМИНАЦИЯМ (назначениям, кадрам)**
- **ПО СТРАТЕГИИ**

Комитеты Совета Директоров (2/3)

КОМИТЕТ	СОСТАВ	РОЛЬ	ЗАДАЧИ
ПО АУДИТУ	Минимум 3 Состоит из независимых директоров (НД)	Содействие эффективному выполнению функций СД в части контроля за финансово–хозяйственной деятельностью	Контроль в области: •Бухгалтерской (финансовой) отчетности •Управления рисками, внутреннего контроля •Проведения внутреннего и внешнего аудита •Противодействия недобросовестным действиям работников общества и третьих лиц
ПО ВОЗНАГРАЖ-ДЕНИЯМ	Минимум 3 Состоит из НД и возглавляется НД, не являющимся председателем СД	Формирование эффективной и прозрачной практики вознаграждения членов СД, исполнительных органов и ключевых работников	• Разработка политики по вознаграждению и контроль за ее реализацией • Оценка эффективности деятельности исполнительных органов и ключевых работников и др. задачи
ПО НОМИНАЦИЯМ (НАЗНАЧЕНИЯМ, КАДРАМ)	Минимум 3 Большинство членов должно быть НД	Осуществление кадрового планирования (планирования преемственности), содействие привлечению к управлению обществом профессионального состава	• Оценка состава СД с точки зрения профессиональной специализации, опыта, независимости его членов • Проведение самооценки эффективности деятельности СД и его комитетов • Формирование программы вводного курса для вновь избранных членов СД и др. задачи
ПО СТРАТЕГИИ	Ограничения отсутствуют	Способствует повышению эффективности деятельности общества в долгосрочной перспективе.	• Определение стратегических целей деятельности общества, контроль реализации стратегии общества • Разработка приоритетных направлений деятельности • Выработка рекомендаций по дивидендной политике • Оценка эффективности деятельности в долгосрочной перспективе

Комитеты Совета Директоров (3/3)

1

Вопрос о создании Комитетов должен быть отнесен Уставом общества к компетенции СД.

2

Задачи, полномочия, порядок формирования и работы Комитетов должны быть определены внутренним документом (Положением о Комитетах), утвержденным СД.

3

Комитеты должны в основном состоять из независимых директоров, способных выносить объективное и добросовестное суждение

4

Информация о создании Комитетов и их составе следует раскрывать публично (на сайте общества, ежеквартальном отчете эмитента, годовом отчете общества).

5

Председатель Комитета должен регулярно предоставлять СД отчет о работе Комитета.

Создание Комитетов Совета Директоров

Для создания Комитетов необходимо:

Компаниям, уставы которых НЕ содержат положений о создании Комитетов:

- Включить в состав изменений в Устав общества (в части компетенции СД) вопрос о создании Комитетов
- Утвердить изменения в Устав на общем собрании акционеров
- Подготовить и утвердить Положения о Комитетах на СД
- Сформировать Комитеты

Заседания Совета директоров (1/2)

Порядок подготовки и проведения заседаний СД

- Работа СД должна строиться на основании предварительного плана работы СД
- Заседания СД рекомендуется проводить по мере необходимости, как правило не реже **одного раза** в два месяца
- Проведение заседаний СД как в очной, так и в заочной форме
- Возможность дистанционного участия члена СД посредством телефонной или видео-конференцсвязи
- Материалы для заседания СД должны направляться заблаговременно и в сроки, достаточные для изучения вопроса и формирования позиции члена СД
- Наиболее важные вопросы должны решаться на заседаниях, проводимых *только в очной форме*

Заседания Совета директоров (2/2)

Принятие решения по наиболее важному вопросу квалифицированным большинством, либо большинством голосов всех избранных директоров позволяет в максимальной степени учесть мнения директоров. В Уставе общества следует определить дополнительный перечень вопросов компетенции СД, решение по которым принимается таким способом:

- Вынесение на ОСА вопроса об увеличении / уменьшении уставного капитала
- Утверждение дивидендной политики общества
- Реорганизация/ликвидация общества
- Рекомендации по размеру выплачиваемых дивидендов

Информированность Совета директоров (1/2)

Эффективность работы членов зависит от формы, сроков и качества получаемой ими информации

- Регулярное предоставление членам СД информации о наиболее важных событиях в финансово-хозяйственной деятельности общества

- Член СД **вправе требовать**:
  - информацию у общества и оперативно получать ответы на свои запросы
  - предоставления **дополнительной** информации, в случае если ранее представленной не достаточно для принятия взвешенного решения
  - доступа к документам общества и подконтрольных ему компаний
  - предоставления конфиденциальной информации (под расписку о нераспространении)

Общество не вправе отказывать в предоставлении информации членам СД на том основании, что, по мнению общества, запрошенная информация не имеет отношения к повестке дня заседания или компетенции совета директоров

Информированность Совета директоров (2/2)

- Исполнительные органы и руководители основных структурных подразделений обязаны своевременно предоставлять членам СД полную информацию:
  - по вопросам повестки дня заседаний совета директоров
  - по запросам любого члена совета директоров
- Обществу рекомендуется разработать порядок ознакомления с информацией и введением в курс дел общества вновь избранных членов совета директоров
- СД должен осуществлять контроль за соблюдением обществом информационной политики

Право члена СД на получение информации должно быть закреплено во внутреннем документе общества

Заседания и информированность Совета директоров

Порядок проведения заседаний СД и представления информации должны быть закреплены во внутренних документах общества

Для этого нужно:

Порядок созыва, проведения заседаний СД, а также направления / представления информации членам СД:

- Включить в Положение о СД, утверждаемое собранием акционеров,

или

- Разработать и утвердить на СД Регламент заседаний СД.