

Додаток 6
до протоколу засідання
Наглядової ради АТ «НСТУ»
від 30 серпня 2022 року № 72

ЗАТВЕРДЖЕНО
протокол засідання
Наглядової ради АТ «НСТУ»
від 30 серпня 2022 № 72

Голова Наглядової ради

Світлана ОСТАПА

РЕКОМЕНДАЦІЇ

за результатами аудиту корпоративного управління АТ «НСТУ»

Членами аудиторської групи на виконання вимог наказу АТ «НСТУ» від 22.11.2021 № 863 «Про проведення аудиту корпоративного управління АТ «НСТУ» (зі змінами), за результатами аудиту корпоративного управління АТ «НСТУ» підготовлені рекомендації щодо удосконалення процесу корпоративного управління, зокрема:

Наглядовій раді АТ «НСТУ»:

1. Ініціювати до Верховної ради України пропозиції щодо внесення змін до статей 8, 14 Закону України «Про Суспільне телебачення і радіомовлення України» стосовно:

- встановлення платної основи роботи Наглядової ради;
- моделі (системи) фінансування АТ «НСТУ» з урахуванням проведених досліджень експертами Ради Європи (звіт «Система фінансування українського суспільного мовника АТ «НСТУ» у світлі стандартів Ради Європи).

2. З урахуванням внесення запропонованих змін до статті 8 Закону України «Про Суспільне телебачення і радіомовлення України» щодо встановлення платної основи роботи Наглядової ради, з метою визначення чітких критеріїв призначення членів Наглядової ради, що безпосередньо пов'язані з функціями та сферою повноважень організацій суспільного мовлення, розробити пропозиції щодо:

- порядку обрання членів Наглядової ради від депутатських фракцій і груп;
- періодичної перевірки членів Наглядової ради на предмет відсутності обмежень, визначених статтею 9 Закону України «Про Суспільне телебачення і радіомовлення України»;

- змін до статті 8 Закону України «Про Суспільне телебачення і радіомовлення України» стосовно встановлення кваліфікаційних критеріїв, які забезпечать покращення діяльності Наглядової ради, комітетів з питань аудиту, призначень та винагород, етики;
- змін до статті 10 Закону України «Про Суспільне телебачення і радіомовлення України» стосовно встановлення відповідальності за недотримання фідучіарних та/або функціональних обов'язків за спеціальними процедурами (з урахуванням ризику політичного та іншого втручання).

3. З метою ознайомлення нових членів Наглядової ради щодо їхніх фідучіарних обов'язків, функцій, практик належного управління, характеру діяльності Компанії, пріоритетів діяльності членів Наглядової ради, основних напрямів діяльності, цільових показників, встановлених KPI, OKR, стратегічних проєктів (програм), що перебувають на стадії реалізації, розробити та затвердити процедуру Induction (вступна орієнтаційна сесія для нових членів НР щодо їхніх фідучіарних обов'язків, функцій, практик належного управління, а також характеру діяльності Компанії та викликів, що стоять перед нею).

4. Внести зміни до Положення про Комітет з питань аудиту стосовно включення функції, яка передбачає забезпечення нагляду за надійністю системи контролю за діяльністю АТ «НСТУ» та здійснення періодичного нагляду за ефективністю діяльності підрозділів, що входять до системи внутрішнього контролю II лінії захисту.

5. З метою забезпечення надійної системи контролю за діяльністю АТ «НСТУ», з урахуванням результатів реалізації проєкту «Комплексна організаційна трансформація компанії», Комітету з питань аудиту спільно з Правлінням створити робочу групу для розробки та подальшого затвердження органами управління у встановленому порядку внутрішніх нормативних документів (Політики внутрішнього контролю, відповідних регламентів тощо), що визначатимуть систему внутрішнього контролю, зокрема:

- контроль за досягненням цілей діяльності НСТУ, у тому числі цілей, визначених у стратегії розвитку та основних напрямках діяльності НСТУ;
- контроль за забезпеченням ефективності фінансової та господарської діяльності, ефективності управління активами і пасивами, збереження активів НСТУ, ефективності системи управління ризиками, дотримання вимог законодавства України, внутрішніх документів, стандартів професійних об'єднань, дія яких поширюється на НСТУ, достовірності, повноти, об'єктивності і своєчасності ведення бухгалтерського обліку, складання та оприлюднення фінансової та іншої звітності для зовнішніх і внутрішніх користувачів тощо;
- управління інформаційними потоками, у тому числі отримання і передавання інформації, забезпечення функціонування системи управління інформаційною безпекою;
- порядок взаємодії між Наглядовою радою, Правлінням та іншими учасниками процесів;
- систему управлінської звітності.

6. З урахуванням Політики планування та інвестування АТ «НСТУ», затвердженої рішенням Правління АТ «НСТУ» від 14.09.2020 № 208, та результатів реалізації проєкту «Комплексна організаційна трансформація компанії» розглянути оновлену правлінням стратегію розвитку НСТУ та з

урахуванням розгляду прийняти управлінське рішення стосовно її затвердження.

7. З урахуванням цілісності системи корпоративного управління у рамках реалізації проекту «Комплексна організаційна трансформація компанії» ініціювати розробку критеріїв для регулярного оцінювання діяльності Наглядової ради.

8. Внести зміни до Положення про періодичну оцінку правління АТ «НСТУ», затвердженого рішенням Наглядової ради від 24.11.2020 № 47, передбачивши ньому норми щодо:

- дослідження тенденцій зміни завдань, передбачених річними планами діяльності АТ «НСТУ»;
- дослідження наслідків невиконання цільових показників в результаті невиконання та/або перенесення завдань, передбачених річними планами діяльності АТ «НСТУ»;
- необхідності збору та зберігання документів, щопідтверджують виконання членами правління встановлених KPI, OKR.

9. Розробити політику (внутрішнє положення) про призначення та/або обрання Наглядовою радою осіб на посади, призначення та/або обрання яких входить до виключної компетенції Наглядової ради.

10. Внести зміни до Положення про корпоративного секретаря, затвердженого рішенням Наглядової ради від 11.02.2020 № 39, в частині:

- приведення функцій Корпоративного секретаря у відповідність до нової редакції Закону України «Про акціонерні товариства»;
- розширення інформації, яка зазначатиметься у звітах корпоративного секретаря.

Правлінню АТ «НСТУ»:

1. З метою здійснення контролю за дотриманням редакційного статуту та забезпечення належної функціональної незалежності (автономії у здійсненні редакційного контролю):

- передбачити направлення аналітичної інформації за результатами моніторингу контенту та стандартів мовлення, що здійснюється департаментом стандартів мовлення, Редакційній раді для забезпечення оцінки, вивчення тенденцій, обставин порушень та внесення змін до Редакційного статуту;
- розробити систему мотивації для Редакційної ради АТ «НСТУ», що забезпечить їх системну роботу та функціональну незалежність (автономію у здійсненні редакційного контролю).

2. З урахуванням Політики планування та інвестування АТ «НСТУ», затвердженої рішенням Правління від 14.09.2020 № 208, та результатів реалізації проекту «Комплексна організаційна трансформація компанії» оновити стратегію розвитку НСТУ, в якій передбачити:

- довгострокові, середньострокові цілі;
- стратегічні фокуси;
- KPI, OKR в розрізі періодів;
- портфелі, програми (проекти) розвитку.

3. З метою удосконалення організаційного забезпечення системи планування та оцінювання діяльності, відповідно до Політики планування та інвестування АТ «НСТУ», затвердженої рішенням Правління від

14.09.2020№208, Правлінню створити бюджетний комітет та регламентувати порядок його роботи.

4. З метою оцінки досягнення стратегічних та контентних цілей АТ «НСТУ» опрацювати дієвий механізм фінансування витрат на проведення відповідних соціологічних досліджень та за результатами опрацювання ініціювати внесення змін до законодавства.

5. Визначити посади осіб, які відносяться до провідного (або ключового) управлінського персоналу АТ «НСТУ», що здійснюють управлінські функції. Розробити політику добору та призначення таких осіб.

6. З метою автоматизації системи планування та контролю за результатами діяльності Компанії розробити технічні вимоги для ІТ-системи та вжити заходів щодо впровадження зазначеної системи.

Редакційній раді АТ «НСТУ»:

1. Розробити порядок обрання загальними зборами творчих колективів НСТУ та регіональних підрозділів НСТУ членів відповідних редакційних рад.

2. Провести оцінку Редакційних засад інформаційного мовлення, затверджених рішенням правління АТ «НСТУ» від 27.07.2020 №200, та з урахуванням зазначеної оцінки внести відповідні зміни до Редакційного статуту.

3. З метою здійснення контролю за дотриманням редакційного статуту опрацьовувати та оцінювати аналітичну інформацію за результатами моніторингу контенту та стандартів мовлення, що проводиться департаментом стандартів мовлення з вивченням тенденцій, обставин порушень та внесенням необхідних змін до Редакційного статуту за результатами обробки зазначеної інформації.