

ПЛАН ДІЙ ЩОДО КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ПАТ НАК "НАФТОГАЗ УКРАЇНИ"

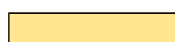
Обґрунтування, основні принципи, очікувані наслідки та послідовність заходів з Реформи корпоративного управління описані в Юридичному звіті та Звіті щодо корпоративного управління

Пояснення основних скорочень:

"Звіт щодо корпоративного управління"	Звіт щодо корпоративного управління від 9 серпня 2015 року (версія 2.2).
"КМУ"	Кабінет Міністрів України.
"Нафтогаз"	Публічне акціонерне товариство "Національна акціонерна компанія "Нафтогаз".
"Юридичний звіт"	Юридичний огляд корпоративного управління НАК та УТГ від 18 серпня 2015 року (2ий проект).
"ОЕСР"	Організація економічного співробітництва та розвитку.
"ОГС"	Компанія, що виконує функції децентралізованого оператора газотранспортних систем відповідно до Третього Енергетичного Пакету.



дії на державному рівні



дії на рівні Нафтогазу

No	Мета/Підстава	Заходи	Практичне виконання	Попередні умови	Проекти документів, необхідні для досягнення мети	Відповідальна особа/Підписант	Кінцевий строк	Статус проектів документів	
ЕТАП I: ЗАХОДИ ДЛЯ ОПЕРАТИВНИХ РЕЗУЛЬТАТІВ - до 31/08/2015									
<i>Послідовність заходів з Реформи корпоративного управління пояснюється на сторінці 26 Звіту щодо корпоративного управління</i>									
1.	Забезпечення ефективної нормативно-правової бази щодо корпоративного управління на рівні ПАТ НАК "Нафтогаз" (за допомогою ефективної роботи Наглядової Ради та з урахуванням принципів корпоративного управління ОЕСР)	1.1.	Установлення КМУ у якості акціонера <i>Нафтогазу</i> відповідно до стратегії розмежування і передача <i>Нафтогазу</i> в управління КМУ.	Затвердження відповідного рішення для передачі <i>Нафтогазу</i> в управління КМУ та передачі акцій КМУ Міністерством енергетики та вугільної промисловості.	Відкриття КМУ рахунка в цінних паперах.	1. Див. пункти 1 - 2 1-ої Постанови КМУ з розпорядженням Міністерству енергетики та вугільної промисловості щодо передачі <i>Нафтогазу</i> в управління КМУ та переказу акцій <i>Нафтогазу</i> на рахунок КМУ у цінних паперах. 2. <i>типова форма</i> Розпорядження про передачу акцій <i>Нафтогазу</i> .	КМУ	15 вересня 2015 року	Підготовлений проект документу (Долучається) <u>Посилання: Проект документу № ПІ/1</u>
		1.2.	Визначення КМУ у якості єдиного акціонера <i>Нафтогазу</i> .	Затвердження Статуту <i>Нафтогазу</i> у новій редакції (надалі - "Статут <i>Перехідного Періоду</i> ") для усунення неоднозначності щодо того, хто є єдиним акціонером, зареєстрованим у реєстрі власників іменних цінних паперів, та чіткого визначення КМУ єдиним акціонером <i>Нафтогазу</i> , зареєстрованим у реєстрі власників іменних цінних паперів. У Статуті <i>Перехідного Періоду</i> також передбачається: i. виключення функції акціонера Міністерства енергетики та вугільної промисловості; ii. встановлення функції акціонера та статусу його рішень; iii. визначення функції Наглядової Ради як органу управління, але з обсягом повноважень на перехідний період (наприклад, обрання Голови Правління рішенням Акціонерів) - див. більше інформації в зазначеному нижче заході; та iv. роз'яснення статусу майна <i>Нафтогазу</i> .	КМУ встановлено акціонером <i>Нафтогазу</i> . <u>Посилання: пункт 1.1. вище</u>	1. Див. пункт 3 1-ої Постанови КМУ , яким затверджується Статут <i>Перехідного Періоду</i> . 2. Див. проект Статуту <i>Перехідного Періоду</i> у додатках 1 та 2 до 1-ої Постанови КМУ . 3. Відповідні зміни до <i>Постанови КМУ "Про утворення Національної акціонерної компанії "Нафтогаз України" від 25.05.1998 №747</i> див. у пункті 1 Додатку 8 до 1-ої Постанови КМУ http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/747-98-%D0%BF	КМУ	15 вересня 2015 року	Підготовлений проект документу (Долучається) <u>Посилання: Проект документу № ПІ/1</u> Підготовлений проект документу (Долучається) <u>Посилання: Проект документу № ПІ/2</u>
			Державна реєстрація Статуту <i>Перехідного Періоду</i> .	Затвердження Статуту 1. <i>Типова реєстраційна картка</i> . Перехідного Періоду КМУ. <u>Посилання: пункт 1.2. вище</u>	2. Два оригінали Статуту <i>Перехідного Періоду</i>	Голова Правління <i>Нафтогазу</i>	20 вересня 2015 року	Шаблон реєстраційної картки викладено в законі. Підготовлений проект Статуту <i>Перехідного Періоду</i> (Долучається)	

ПЛАН ДІЙ ЩОДО КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ПАТ НАК "НАФТОГАЗ УКРАЇНИ"

No	Мета/Підстава	Заходи	Практичне виконання	Попередні умови	Проекти документів, необхідні для досягнення мети	Відповідальна особа/Підписант	Кінцевий строк	Статус проектів документів
					3. Відповідна довіреність для вчинення дій, пов'язаних з реєстрацією.			<u>Посилання: Проект документу № PI/2</u> Шаблон довіреності для вчинення дій, пов'язаних з реєстрацією, який Нафтогаз зазвичай використовує для внесення змін щодо державної реєстрації.
			Оприлюднення Плану дій щодо корпоративного управління Нафтогаз та ОГС.		План дій щодо корпоративного управління	Правління <i>Нафтогаз</i>	15 вересня 2015 року	Даний план та додатки.
1.5.	Відновлення діяльності Наглядової Ради <i>Нафтогаз</i> з обмеженими наглядовими функціями, але з прозорим порядком прийняттям рішень.	1. У Статуті Перехідного Періоду повторно визначити Наглядову Раду органом управління <i>Нафтогаз</i> та визначити її склад та статус комітетів Наглядової Ради відповідно до найкращої практики корпоративного управління, в тому числі: i. зазначення функції Наглядової Ради як органу управління, але з обсягом повноважень на перехідний період (наприклад, обрання Голови Правління рішенням Акціонерів); ii. передбачення обрання незалежних директорів до складу Наглядової Ради та додаткових вимог до таких незалежних директорів; iii. передбачення утворення комітетів Наглядової Ради, їх складу та статусу; та iv. зазначення того, що директори діють в інтересах Нафтогаз, а не акціонера. 2. Затвердження Положення про Наглядову Раду з визначенням: i. функцій та обов'язків Голови; ii. Голови як особи, яка координує зв'язок з суб'єктом права власності; та iii. обов'язки комітетів Наглядової Ради та корпоративного секретаря. 3. Затвердження Положення про Правління <i>перехідного періоду</i> .	Установлення КМУ акціонером <i>Нафтогаз</i> . <u>Посилання: пункт 1.1. вище</u> Затвердження Статуту Перехідного Періоду КМУ. <u>Посилання: пункт 1.2. вище</u> Затвердження Статуту Перехідного Періоду КМУ. <u>Посилання: пункт 1.2. вище</u>	1. Див. пункт 3 1-ої Постанови КМУ щодо затвердження Статуту Перехідного Періоду. 2. Проект Статуту <i>Перехідного Періоду</i> у Додатку 1 до 1-ої Постанови КМУ. 3. Див. пункт 5 1-ої Постанови КМУ. 1. Див. пункт 6 1-ої Постанови КМУ щодо затвердження Положення перехідного періоду. 2. Проект Положення про Наглядову Раду перехідного періоду у Додатку 3 до 1-ої Постанови КМУ . 1. Див. пункт 7 1-ої Постанови КМУ щодо затвердження Положення перехідного періоду. 2. Проект Положення про Правління перехідного періоду у Додатку 5 до 1-ої Постанови КМУ .	КМУ КМУ КМУ	15 вересня 2015 року 15 вересня 2015 року 15 вересня 2015 року	<u>Посилання: Проект документу № PI/1</u> Підготовлений проект документу (Долучається) <u>Посилання: Проект документу № PI/1</u> Підготовлений проект документу (Долучається) <u>Посилання: Проект документу № PI/2</u> Підготовлений проект документу (Долучається) <u>Посилання: Проект документу № PI/1</u> Підготовлений проект документу (Долучається) <u>Посилання: Проект документу № PI/3</u> Підготовлений проект документу (Долучається) <u>Посилання: Проект документу № PI/1</u> Підготовлений проект документу (Долучається) <u>Посилання: Проект документу № PI/4</u>	

ПЛАН ДІЙ ЩОДО КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ПАТ НАК "НАФТОГАЗ УКРАЇНИ"

No	Мета/Підстава	Заходи	Практичне виконання	Попередні умови	Проекти документів, необхідні для досягнення мети	Відповідальна особа/Підписант	Кінцевий строк	Статус проектів документів
			4. Затвердження Державної політики у сфері управління об'єктами державної власності з визначенням основних аспектів, на яких ґрунтуватиметься стратегія <i>Нафтогаз</i> на перехідному періоді (до законодавчого оформлення), у формі завдання на голосування членам Наглядової Ради.	Установлення КМУ акціонером <i>Нафтогаз</i> <u>Посилання: пункт 1.1. вище</u>	1. Див. пункт 8 1-ої Постанови КМУ щодо затвердження завдання на голосування членам Наглядової Ради. 2. Див. Додаток 7 1-ої Постанови КМУ з викладенням завдання на голосування.	КМУ	15 вересня 2015 року	Підготовлений проект документу (Долучається) <u>Посилання: Проект документу № РІ/1</u>
			5. Внесення змін до відповідних постанов та розпоряджень для надання можливості <i>Нафтогаз</i> діяти у якості господарського товариства шляхом відміни вимог щодо надання завдання на голосування для кожного засідання Наглядової Ради. [Перелік постанов та розпоряджень на внесення змін] <u>Обґрунтування змін: див. Розділи 2.1.6 та 3.2.9 Юридичного звіту</u>	Затвердження державної політики у сфері управління об'єктами державної власності <u>Посилання: пункт 1.4. вище</u>	1. Див. пункт 9 1-ої Постанови КМУ щодо внесення змін до різних існуючих постанов та розпоряджень КМУ. 2. Див. пункт 2 Додатку 8 до 1-ої Постанови КМУ відповідні зміни до Постанови КМУ "Про деякі питання управління корпоративними правами держави" від 30.10.2014 №678: http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/678-2014-%D0%BE .	КМУ	15 вересня 2015 року	Підготовлений проект документу (Долучається) <u>Посилання: Проект документу № РІ/1</u>
			6. Затвердження та оприлюднення політики з призначень Наглядової Ради <i>Нафтогаз</i> та критерії відбору кандидатів у члени Наглядової Ради; надання повноважень комітету, утвореного Міністерством економічного розвитку і торгівлі, виконувати функції комітету з призначень щодо внесення на розгляд пропозиції щодо призначення кандидатур, відібраних на посади членів Наглядової Ради <i>Нафтогаз</i> та відібрати кандидатів до 2 вересня 2015 року.	Установлення КМУ акціонером <i>Нафтогаз</i> <u>Посилання: пункт 1.1. вище</u>	1. Див. пункт 13 1-ої Постанови КМУ щодо надання повноважень комітету з призначень провести конкурсний відбір кандидатів на посади членів Наглядової Ради відповідно до встановлено порядку та затверджених критеріїв відбору. 2. Див. Додаток 10 1-ої Постанови КМУ з визначенням критеріїв відбору кандидатів у члени Наглядової Ради.	КМУ	15 вересня 2015 року	Підготовлений проект документу (Долучається) <u>Посилання: Проект документу № РІ/1</u>
			7. Пошук комітетом з призначення кандидатів до Наглядової ради <i>Нафтогаз</i> , співставлення резюме кандидатів з відповідними критеріями відбору та посадовими інструкціями та підготовка пропозицій щодо призначення кожного кандидата та розміщення рекомендації у мережі інтернет.	Посадові інструкції для членів Наглядової ради.	Пропозиції про призначення щодо кожного кандидата.	Комітет з призначення	2 жовтня 2015 року	п/а
			8. Затвердження Рішення акціонера з метою (i) обрання членів Наглядової Ради <i>Нафтогаз</i> , кандидатури яких запропоновані відповідно до затвердженої Політики з призначень, у складі 7 членів, 4 з яких є незалежними директорами; (ii) затвердження умов договорів, які будуть укладені з кожним членом; (iii) обрання особи для підписання договорів від імені акціонера.	Внесення на розгляд комітетом з призначень пропозиції щодо призначення відібраних кандидатур, до 2 Жовтня 2015 <u>Посилання: пункт 1.7 вище</u>	1. Рішення акціонера у формі розпорядження КМУ. 2. Договори з членами Наглядової Ради	КМУ	2 жовтня 2015 року	<i>Підлягає розробці.</i> <i>Підлягає розробці.</i>
			9. Затвердження очікувої продуктивності Наглядової ради.	Затвердження Статуту Перехідного Періоду КМУ. <u>Посилання: пункт 1.2. вище</u>	3. Рішення акціонера у формі розпорядження КМУ.			<i>Підлягає розробці.</i>
			10. Затвердження Рішення акціонера щодо погодження інструкцій з зовнішнього звітування з вимогою розкриття рішень Наглядової Ради.	<u>Посилання: пункт 1.2. вище</u>	4. Інструкції з зовнішнього звітування (прогнози, окреме звітування щодо діяльності, яка підлягає регулюванню і т.д.)			<i>Підлягає розробці.</i>

ПЛАН ДІЙ ЩОДО КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ПАТ НАК "НАФТОГАЗ УКРАЇНИ"

No	Мета/Підстава	Заходи	Практичне виконання	Попередні умови	Проекти документів, необхідні для досягнення мети	Відповідальна особа/Підписант	Кінцевий строк	Статус проектів документів
2.	Нова роль Нафтогазу як корпоративного центру	2.1. Відміна вимоги щодо надання завдань на голосування Нафтогаз під час загальних зборів акціонерів її дочірніх підприємств.	1. Внесення змін до Постанови КМУ "Деякі питання діяльності Національної акціонерної компанії "Нафтогаз України" від 2.12. 2009 N 1354: http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/1354-2009-%D0%BF Обґрунтування змін: див. Розділи 2.1.6, та 3.2.8 Юридичного звіту	Затвердження державної політики у сфері управління об'єктами державної власності Посилання: пункт 1.4. вище	Див. відповідні зміни у пункті 3 Додатку 8 1-ої Постанови КМУ .	КМУ	15 вересня 2015 року	Підготовлений проект документу (Долучається) Посилання: Проект документу № PI/1
			2. Внесення змін до Розпорядження КМУ "Про реорганізацію дочірніх компаній Національної акціонерної компанії "Нафтогаз України" від 13.06.2012 № 360-р: http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/360-2012-%D1%80 Обґрунтування змін: див. Розділ 3.2.15 Юридичного звіту	Затвердження державної політики у сфері управління об'єктами державної власності Посилання: пункт 1.4. вище	Див. відповідні зміни у пункті 5 Додатку 8 1-ої Постанови КМУ .	КМУ	15 вересня 2015 року	Підготовлений проект документу (Долучається) Посилання: Проект документу № PI/1
		2.2. Відміна застосування обмежень щодо здійснення витрат до Нафтогаз та її дочірніх підприємств.	3. Внесення змін до Наказу Міністерства палива та енергетики "Про нормативно-правове врегулювання питань управління об'єктами державної власності" N 407 від 25.10.2006 року: Обґрунтування змін: див. Розділ 3.2.15 Юридичного звіту	Затвердження державної політики у сфері управління об'єктами державної власності Посилання: пункт 1.4. вище	Наказ Міністерства палива та енергетики.	Міністерство палива та енергетики	15 вересня 2015 року	Підготовлений проект документу (Долучається) Посилання: Проект документу № PI/11
			4. Amend CMU Resolution "On the Procedure for Making the Expenditures by Business Entities in State Sector of Economy in Case the Annual Financial Plans have not been Approved pursuant to the Established Procedure" dated 03 Oct 2012 No. 899/ Постанова КМУ "Про порядок здійснення витрат суб'єктами господарювання державного сектору економіки у разі незатвердження (непогодження) річних фінансових планів у встановленому порядку" від 03.10.2012 №899 http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/899-2012-%D0%BF Обґрунтування змін: див. Розділи 3.2.10 та 3.2.15 Юридичного звіту	Затвердження державної політики у сфері управління об'єктами державної власності Посилання: пункт 1.4. вище	Див. відповідні зміни у пункті 4 Додатку 8 1-ої Постанови КМУ .	КМУ	15 вересня 2015 року	Підготовлений проект документу (Долучається) Посилання: Проект документу № PI/1
2.3.	Відміна вимоги щодо затвердження Міністерством фінансів фінансових планів дочірніх підприємств, які перебувають у 100% власності Нафтогаз, з метою надання їм можливості діяти як господарські товариства.	5. Внесення змін до Наказу МЕ "Про затвердження Порядку складання, затвердження та контролю виконання фінансового плану суб'єкта господарювання державного сектору економіки від 02.03.2015 №205: http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/z0300-15 Обґрунтування змін: див. Розділ 3.2.15 Юридичного звіту	Затвердження державної політики у сфері управління об'єктами державної власності Посилання: пункт 1.4. вище	Наказ Міністерства економічного розвитку і торгівлі.	Міністерство економічного розвитку і торгівлі	20 вересня 2015 року	Підготовлений проект документу (Долучається) Посилання: Проект документу № PI/10	
		2.4. Роз'яснення статусу корпоративних прав Нафтогаз у її дочірніх підприємствах.	6. Визначення того, що Нафтогаз є власником акцій ПАТ "Укртрансгаз", ПАТ "Укргазвидобування", ПАТ "Укртранснафта", ПАТ "Укрнафта" та корпоративних прав дочірньої компанії "Газ України" шляхом	Затвердження державної політики у сфері управління об'єктами державної власності	Відповідні зміни див. у пункті 6 Додатку 8 до 1-ої Постанови КМУ .		15 вересня 2015 року	Підготовлений проект документу (Долучається) Посилання: Проект документу № PI/1

ПЛАН ДІЙ ЩОДО КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ПАТ НАК "НАФТОГАЗ УКРАЇНИ"

No	Мета/Підстава	Заходи	Практичне виконання	Попередні умови	Проекти документів, необхідні для досягнення мети	Відповідальна особа/Підписант	Кінцевий строк	Статус проектів документів
			внесення змін до Постанови КМУ "Про затвердження переліку об'єктів державної власності, що мають стратегічне значення для економіки і безпеки держави" від 04.03. 2015 № 83: http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/83-2015-%D0%BF	<u>Посилання: пункт 1.4. вище</u>				
			7. Внесення змін до Розпорядження КМУ «Про утворення ВАТ «Укртранснафта» від 23.06.2001 №. 256-р: http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/256-2001-%D1%80	Затвердження державної політики у сфері управління об'єктами державної власності <u>Посилання: пункт 1.4. вище</u>	Відповідні зміни див. у пункті 7 Додатку 8 до 1-ої Постанови КМУ .			Підготовлений проект документу (Долучається) <u>Посилання: Проект документу № ПІ/1</u>
			8. Внесення змін до Розпорядження КМУ «Про збільшення статутного капіталу публічного акціонерного товариства «Укрспецтрансгаз» від 28.12. 2011 №. 1357-р: http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/1357-2011-%D1%80	Затвердження державної політики у сфері управління об'єктами державної власності <u>Посилання: пункт 1.4. вище</u>	Відповідні зміни див. у пункті 8 Додатку 8 до 1-ої Постанови КМУ .			Підготовлений проект документу (Долучається) <u>Посилання: Проект документу № ПІ/1</u>

ЕТАП ІІ: ПЕРЕХІДНИЙ ПЕРІОД - 05/10/2015 - 31/03/2017

3.	Основоположне відмежування від політичного втручання та підкупу	3.1. Розробка на подання на схвалення Парламенту проектів законів, яка забезпечують основоположне відмежування від політичного втручання	1. Новий закон включає наступні зміни: - Відміна вимоги щодо наявності Ревізійної комісії у акціонерних товариствах. - Введення вимоги щодо наявності зовнішнього аудитора, обраного загальними зборами акціонерів акціонерного товариства за поданням Наглядової Ради. - Введення вимоги щодо того, що члени Наглядової Ради повинні нести зобов'язання перед компанією, а не представляти інтереси акціонера (суб'єкта права власності). - Надання дозволу товариствам, 100% акцій яких належить державі, не проходити процедуру лістингу на фондовій біржі. - Відміна повноваження загальних зборів вирішувати будь-які питання віднесені до компетенції інших органів управління. - Введення виключень для Нафтогаз щодо того, що державний представник діє у якості голови Наглядової Ради, якщо державі належить більше 50% акцій. - Внесення виключення для Нафтогаз стосовно повноважень КМУ та передбачення того, що КМУ діє відповідно до положень корпоративного управління Нафтогаз. - Внесення виключення для Нафтогаз щодо вимоги до членів Наглядової Ради голосувати	5 жовтня 2015 року	Проект Закону України "Про акціонерні товариства" КМУ/Парламент від 17.09.2008 №514-VI http://zakon1.rada.gov.ua/laws/show/514-17 <u>Обґрунтування змін: див. Юридичний звіт</u>		5 жовтня 2015 року	Підготовлений проект документу (Долучається) <u>Посилання: Проект документу № ПІ/2</u>
					1. Внесення змін до Закону України "Про управління об'єктами державної власності" від 21.09.2006 №185-V: http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/185-16 <u>Обґрунтування змін: див. Юридичний звіт</u>	КМУ/Парламент	5 жовтня 2015 року	Підготовлений проект документу (Долучається) <u>Посилання: Проект документу № ПІ/1</u>
					2. Внесення змін до Постанови КМУ "Про затвердження Порядку формування та реалізації дивідендної політики держави" від 12.05.2007 №702: http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/702-2007-%D0%BF	КМУ	5 жовтня 2016 року	Підготовлений проект документу (Долучається) <u>Посилання: Проект документу № ПІ/8</u>

ПЛАН ДІЙ ЩОДО КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ПАТ НАК "НАФТОГАЗ УКРАЇНИ"

No	Мета/Підстава	Заходи	Практичне виконання	Попередні умови	Проекти документів, необхідні для досягнення мети	Відповідальна особа/Підписант	Кінцевий строк	Статус проектів документів
			<p>на підставі завдань на голосування та передбачити їхню заборону.</p> <p>- Відміна вимоги до дочірніх підприємств господарських товариств, які належать державі, виплачувати дивіденди безпосередньо до державного бюджету.</p> <p>- Внесення виключення для <i>Нафтогаз</i> стосовно обов'язкової частки виплати дивідендів.</p> <p>- Внесення виключень для <i>Нафтогаз</i> стосовно вимог до складу Ревізійної комісії.</p>		<p>Обґрунтування змін: див. Розділ 3.2.18 Юридичного звіту</p> <p>3. Наказ про відміну <i>Наказу Міністерства Економіки</i> "Про затвердження Порядку нарахування пені на суму дивідендів на державну частку, несвоєчасно сплачених господарським товариством, у статутному капіталі якого є корпоративні права держави, та господарським товариством, 50 і більше відсотків акцій (часток, паїв) якого знаходяться у статутному капіталі господарського товариства, частка держави якого становить 100 відсотків" від 02.07.2013 №725:</p> <p>http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/z1830-13</p> <p>Обґрунтування змін: див. Розділ 3.2.19 Юридичного звіту</p>	Міністерство економічного розвитку і торгівлі	5 жовтня 2016 року	Підготовлений проект документу (Долучається) Посилання: Проект документу № РП/9
			<p>- Внесення положення щодо того, що юридичні особи приватного права також можуть створюватися розпорядчими актами, і що всі господарські товариства мають відноситися до юридичних осіб приватного права [стаття 81].</p>		<p>Внесення змін до Цивільного кодексу України від 16.01.2003 №435-IV</p> <p>http://zakon3.rada.gov.ua/laws/show/435-15/print1360574998845638</p> <p>Обґрунтування змін: див. Розділ 3.1.2 Юридичного звіту</p>	КМУ/Парламент	5 жовтня 2015 року	Підготовлений проект документу (Долучається) Посилання: Проект документу № РП/3
			<p>- Уточнення визначення "суб'єкт господарювання державного сектору економіки", у тому числі твердження про те, що воно не застосовується до дочірніх підприємств господарських товариств, які належать державі (стаття 22).</p> <p>- Відміна вимоги щодо того, що фінансові плани державних товариств та їхніх дочірніх підприємств підлягають затвердженню державою (статті 75, 89).</p>		<p>Внесення змін до <i>Господарського кодексу України</i> від 16.01.2003 №436-IV</p> <p>http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/436-15</p> <p>Обґрунтування змін: див. Розділ 3.1.10 Юридичного звіту</p>	КМУ/Парламент	5 жовтня 2015 року	Підготовлений проект документу (Долучається) Посилання: Проект документу № РП/4
			<p>- Усунення втручання КМУ у господарську діяльність <i>Нафтогаз</i>, крім здійснення права власності КМУ.</p> <p>- Усунення будь-якого втручання органами державної влади, які не здійснюють права власності.</p> <p>- Перегляд всіх вимог щодо звітування <i>Нафтогаз</i> та її дочірніх підприємств перед органами державної влади та консолідувати його виключно у звітування перед Загальними зборами акціонерів.</p> <p>- Уточнення статусу майна, переданого до статутного капіталу <i>Нафтогаз</i> (не державного майна, а майна <i>Нафтогаз</i>).</p>		<p>Проект нового закону "Про запобігання політичному втручання у господарську діяльність державних підприємств нафтогазової галузі".</p> <p>Обґрунтування даного нового закону: див. Розділ 3.1.5 Юридичного звіту</p>	КМУ/Парламент	5 жовтня 2015 року	Підготовлений проект документу (Долучається) Посилання: Проект документу № РП/12
			<p>- Уточнення статусу майна, переданого до статутного капіталу <i>Нафтогаз</i> (не державного майна, а майна <i>Нафтогаз</i>).</p> <p>Розробка та подання на затвердження стратегії державної власності щодо <i>Нафтогаз</i>.</p>		<p>Стратегія державної власності щодо <i>Нафтогаз</i>.</p>	КМУ	5 жовтня 2016 року	<i>Підлягає розробці.</i>
4.	Заміна неефективних засобів державного регулювання на	4.1. Запровадження процедур внутрішнього регулювання, що використовуються у звичайній корпоративній	<p>- Обрання голови Наглядової ради з її членів та визначення його функції та обов'язків відповідно до найкращих міжнародних стандартів, в окремих підзаконних актах;</p>	<p>Засідання Наглядової ради є правомірним.</p> <p>Посилання: пункт 1.3 вище</p>	Рішення Наглядової ради.	Наглядова рада <i>Нафтогаз</i>	30 жовтня 2015 року	<i>Підлягає розробці.</i>

ПЛАН ДІЙ ЩОДО КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ПАТ НАК "НАФТОГАЗ УКРАЇНИ"

No	Мета/Підстава	Заходи	Практичне виконання	Попередні умови	Проекти документів, необхідні для досягнення мети	Відповідальна особа/Підписант	Кінцевий строк	Статус проектів документів
ефективн		практиці, з метою створення для <i>Нафтогаз</i> можливості здійснювати дії як господарське товариство	- затвердження календаря засідань Наглядової ради на найближчі 12 місяців;	Положення про Наглядову раду затверджене. <u>Посилання: пункт 1.3 вище</u>	1. Політика щодо сплати винагороди членам Наглядової ради; 2. Політика щодо оцінювання членів Наглядової ради. Положення про Аудиторський комітет.		31 грудня 2015 року	<i>Підлягає розробці.</i>
			- обрання та призначення Корпоративного секретаря та визначення його функції та обов'язків відповідно до найкращих міжнародних стандартів, в окремих підзаконних актах;					
			- визначення відповідно до найкращих міжнародних стандартів та затвердження Політики щодо сплати винагороди членам Наглядової ради та Політики щодо оцінювання членів Наглядової ради;					
			- затвердження Положення про Аудиторський комітет відповідно до найкращих міжнародних стандартів;					
			- створення Аудиторського комітету у складі її незалежних членів;					
		- обрання членів до Комітету з призначень та винагород;		Рішення Наглядової ради.				<i>Підлягає розробці.</i>
		- затвердження Положення про Комітет з призначень та винагород відповідно до найкращих міжнародних стандартів.		Рішення Наглядової ради.				<i>Підлягає розробці.</i>
	11.2. Ліквідування Наглядових рад на рівні дочірніх підприємств у 100% власності <i>Нафтогаз</i>	Внесення змін до статутів дочірніх підприємств у 100% власності <i>Нафтогаз</i> з метою ліквідації їхніх Наглядових рад.	Засідання Наглядової ради є правомірним. <u>Посилання: пункт 1.3 вище</u>	1. Рішення Правління <i>Нафтогаз</i> (загальне та щодо дочірніх підприємств); 2. Наказ єдиного акціонера дочірніх підприємств, що є акціонерними товариствами; 3. Протокол загальних зборів учасників дочірніх підприємств, що є ТОВ (за відсутності змін у законодавстві); 4. Проекти статутів у новій редакції дочірніх підприємств у 100% власності <i>Нафтогаз</i> як додатки до рішення Наглядової ради <i>Нафтогаз</i> .	Правління <i>Нафтогаз</i>	1 жовтня 2015 року	<i>Підлягає розробці.</i>	
	11.3. Забезпечення готовності Аудиторського комітету до роботи	- обрання голови Аудиторського комітету з її членів (Незалежного директора); - узгодження графіка його засідань; - обрання Головного аудитора; - обрання керівника з питань комплаєнсу.	Створення Аудиторського комітету <u>Посилання: пункт 4.1 вище</u>	Рішення Аудиторського комітету.	Аудиторського комітету <i>Нафтогаз</i>	30 листопада 2015 року	<i>Підлягає розробці</i>	
	11.6. Забезпечення готовності Комітету з призначень та винагород до роботи	- обрання голови Комітету з призначень та винагород з його членів (Незалежного директора); - узгодження графіка його засідань; - затвердження політики виплати винагороди керівним працівникам.	Створення Комітету з призначень та винагород <u>Посилання: пункт 4.1 вище</u>	Рішення Комітету з призначень та винагород.	Комітет з призначень та винагород <i>Нафтогаз</i>	31 січня 2016 року 1 квітня 2016 року	<i>Підлягає розробці.</i>	
	11.9. Створення схеми ключових функціональних підрозділів і напрямів	Підготовка, затвердження та надання Наглядовій раді докладної схеми ключових функціональних підрозділів і напрямів діяльності (технологічної схеми) <i>Нафтогаз</i> і її	Внесення змін до статутів дочірніх підприємств, які перебувають у 100%	Рішення Правління.	Правління <i>Нафтогаз</i>	31 грудня 2015 року	<i>Підлягає розробці.</i>	

ПЛАН ДІЙ ЩОДО КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ПАТ НАК "НАФТОГАЗ УКРАЇНИ"

No	Мета/Підстава	Заходи	Практичне виконання	Попередні умови	Проекти документів, необхідні для досягнення мети	Відповідальна особа/Підписант	Кінцевий строк	Статус проектів документів
		діяльності	дочірніх підприємств і запровадження чіткого порядку їхнього підпорядкування та звітування. Схема повинна відображати поточну ситуацію та передбачати стратегію реформування з чіткими етапами.	власності Нафтогаз <u>Посилання: пункт 4.2 вище</u>				
11.10.	Призначення керівників	У відповідності зі стратегічним баченням затвердження ключових функціональних підрозділів і напрямів діяльності заміщення вакансій ключових керівників: - Керівник з питань управління ризиками; - Призначення керівника відділу комунікацій, інших	Затвердження схеми ключових функціональних підрозділів і напрямів діяльності <u>Посилання: пункт 4.5 вище</u>	Рішення Правління.		Правління Нафтогаз	31 грудня 2015 року	Підлягає розробці.
11.11.	Забезпечення ефективності процедур внутрішнього регулювання	Підготовка відповідно до найкращих міжнародних стандартів та надання Наглядовій раді для затвердження: - структури функціонального підрозділу Групи з фінансового контролю та комплаєнсу; - політики внутрішнього регулювання та комплаєнсу; - процедури та системи надання повідомлень про порушення; - Кодексу поведінки та Кодексу етики; - бюджету, необхідного для цілей внутрішнього регулювання та комплаєнсу.	Призначення Керівника з питань комплаєнсу <u>Посилання: пункт 4.3 вище</u>	1. Рішення Наглядової ради; 2. Політика щодо надання повідомлень про порушення; 3. Бюджет; 4. Кодекс поведінки та Кодекс етики; 5. Політики внутрішнього регулювання та комплаєнсу.		Керівник з питань комплаєнсу Нафтогаз/ Наглядова рада	31 грудня 2015 року	Підлягає розробці.
11.12.	Забезпечення готовності служби внутрішнього аудиту до роботи	- розробка відповідно до найкращих міжнародних стандартів та подання структури служби внутрішнього аудиту, стратегії внутрішнього аудиту та політики внутрішнього аудиту Аудиторського комітету для затвердження; - здійснення комплексної оцінки ризиків і підготовка плану аудиту; - презентація плану аудиту перед Аудиторським комітетом; - пропонування необхідного бюджету для служби внутрішнього аудиту.	Призначення Ревізора <u>Посилання: пункт 4.3 вище</u>	Рішення Ревізійної комісії.		Служба внутрішнього аудиту Нафтогаз / Аудиторський комітет	31 грудня 2015 року	Підлягає розробці.
11.13.	Затвердження політики щодо сплати винагороди та плану кадрового резерву	Подання Наглядовій раді для затвердження: - політики щодо сплати винагороди на підставі цілісної оцінки внесків менеджменту (спираючись, зокрема, на задані ключові показники діяльності як на інструкції та на and остаточне рішення Наглядової ради у визначенні рівня управлінської компенсації); - планування кадрового резерву з чітким зазначенням кандидатів на ключові посади.	Обрання Комітету з призначень та винагород членів Наглядової ради <u>Посилання: пункт 4.1 вище</u>	Рішення Наглядової ради.		Комітет з призначень та винагород членів Наглядової ради	31 грудня 2015 року	Підлягає розробці.
11.14.	Організація та здійснення введення у посаду	Організація введення у посаду членів Наглядової ради з метою зустрічі з усіма керівниками та особами, що обіймають	Затвердження схеми ключових функціональних			Корпоративний секретар	31 грудня 2015 року	

ПЛАН ДІЙ ЩОДО КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ПАТ НАК "НАФТОГАЗ УКРАЇНИ"

No	Мета/Підстава	Заходи	Практичне виконання	Попередні умови	Проекти документів, необхідні для досягнення мети	Відповідальна особа/Підписант	Кінцевий строк	Статус проектів документів
			ключові посади у групі.		підрозділів і напрямів діяльності <u>Посилання: пункт 4.5 вище</u>			
11.15.	Забезпечення готовності функціонального підрозділу з управління ризиками до роботи	Подання структури функціонального підрозділу <i>Нафтогаз</i> і групи з управління ризиками Правлінню для затвердження разом з методикою управління ризиками.		Призначення Керівника з питань управління ризиками <u>Посилання: пункт 4.6 вище</u>	Рішення Правління.	Керівник з питань управління ризиками → Правління	31 грудня 2015 року	<i>Підлягає розробці.</i>
11.16.	Забезпечення розкриття інформації та прозорості	<ul style="list-style-type: none"> - подання політики щодо прозорості Правлінню для затвердження; - підготовка докладного плану розкриття інформації; - дотримання та виконання зобов'язань щодо розкриття інформації. 		Призначення керівника відділу комунікацій <u>Посилання: пункт 4.6 вище</u>	Рішення Правління.	Керівник відділу комунікацій → Правління	31 грудня 2015 року	<i>Підлягає розробці.</i>
11.17.	Затвердження стратегії, бюджетів, ключових політик і ключових функціональних підрозділів	<ul style="list-style-type: none"> - затвердження стратегії <i>Нафтогаз</i> та групи; - підтримка схеми ключових функціональних підрозділів та напрямів діяльності, а також стратегії реформування; - визначення очікуваної продуктивності для кожного керівного працівника компанії та працівників, що обіймають ключові посади; - затвердження політики внутрішнього регулювання та комплаєнсу; - затвердження політики внутрішнього аудиту; - підтримка структури нового функціонального підрозділу з управління ризиками та затвердження результатів аналізу ризиків/показників готовності йти на ризик для <i>Нафтогаз</i> і групи, - підтримка політики щодо розкриття інформації та прозорості; - затвердження бюджету для <i>Нафтогаз</i> і групи (бюджет повинен включати фінансування функціонального підрозділу групи з фінансового контролю та комплаєнсу, функціонального підрозділу з внутрішнього аудиту, функціонального підрозділу з управління ризиками тощо). 		Підготовка стратегії, бюджетів, ключових політик та створення ключових функціональних підрозділів, як передбачено вище. <u>Посилання: пункти 4.5 – 4.12 вище</u>	Рішення Наглядової ради.	Наглядова рада	15 січня 2016 року	<i>Підлягає розробці.</i>
11.18.	Створення функціонального підрозділу з внутрішнього аудиту	<ul style="list-style-type: none"> - обрання та призначення ключових працівників функціонального підрозділу з внутрішнього аудиту; - початок виконання плану аудиту та щомісячне звітування про хід виконання плану перед головою Аудиторського комітету і щоквартальне – перед Аудиторським комітетом. 		Затвердження політики щодо внутрішнього аудиту та функціонального підрозділу з внутрішнього аудиту. <u>Посилання: пункт 4.7 вище</u>		Головний аудитор	31 березня 2016 року	-

ПЛАН ДІЙ ЩОДО КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ПАТ НАК "НАФТОГАЗ УКРАЇНИ"

No	Мета/Підстава	Заходи	Практичне виконання	Попередні умови	Проекти документів, необхідні для досягнення мети	Відповідальна особа/Підписант	Кінцевий строк	Статус проектів документів
		11.19. Створення функціонального підрозділу з внутрішнього регулювання	- обрання та призначення ключових працівників функціонального підрозділу з фінансового контролю та комплаєнсу.	Затвердження політики-щодо внутрішнього регулювання. <u>Посилання: пункт 4.7 вище</u>		Керівник з питань комплаєнсу	31 січня 2016 року	-
		11.20. Створення функціонального підрозділу з управління ризиками	- обрання та призначення ключових працівників функціонального підрозділу з управління ризиками; - початок виконання оцінки ризику на основі затвердженої методики управління ризиками.	Затвердження методики управління ризиками <u>Посилання: пункт 4.11 вище</u>		Керівник з питань управління ризиками	31 січня 2016 року	-
		11.21. Створення функціонального підрозділу з внутрішнього регулювання та комплаєнсу	- створення функціонального підрозділу з обробки повідомлень про порушення.	<u>Посилання: пункт 4.7 - вище</u>		Керівник з питань комплаєнсу		-
		11.22. Відміна застосування будь-яких спеціальних процедур, пов'язаних з договорами про спільну діяльність, договорами комісії, доручення та управління майном, до <i>Нафтогаз</i> та її дочірніх підприємств.	Внесення змін до Постанови КМУ "Про затвердження Порядку укладення державними підприємствами, установами, організаціями, а також господарськими товариствами, у статутному капіталі яких частка держави перевищує 50 відсотків, договорів про спільну діяльність, договорів комісії, доручення та управління майном" від 11.04.2012 р. №296 http://zakon4.rada.gov.ua/laws/show/296-2012-%D0%BE <u>Обґрунтування змін: див. Розділ 3.2.12 Юридичного звіту</u>	Розробка та затвердження процедур внутрішнього регулювання. <u>Посилання: пункти 4.1 - 4.17 вище</u>	Проект Постанови КМУ з відповідними змінами та доповненнями.	КМУ	1 жовтня 2016 року	Підготовлений проект документу (Долучається) <u>Посилання: Проект документу № ПП/6</u>
		11.23. Відміна застосування будь-яких спеціальних процедур, пов'язаних з погодженням залучення кредитів (позик), надання гарантій або поруки, до <i>Нафтогаз</i> та її дочірніх підприємств.	Внесення змін до Постанови КМУ "Про затвердження Порядку погодження залучення державними підприємствами, у тому числі господарськими товариствами (крім банків), у статутному капіталі яких 50 та більше відсотків акцій (часток, паїв) належать державі, кредитів (позик), надання гарантій або поруки за такими зобов'язаннями" від 15.06.2011 № 809 http://zakon2.rada.gov.ua/laws/show/809-2011-%D0%BE <u>Обґрунтування змін: див. Розділ 3.2.13 Юридичного звіту</u>	Розробка та затвердження процедур внутрішнього регулювання. <u>Посилання: пункти 4.1 - 4.17 вище</u>	Проект Постанови КМУ з відповідними змінами та доповненнями.	КМУ	1 жовтня 2016 року	Підготовлений проект документу (Долучається) <u>Посилання: Проект документу № ПП/7</u>

ПЛАН ДІЙ ЩОДО КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛІННЯ ПАТ НАК "НАФТОГАЗ УКРАЇНИ"

No	Мета/Підстава	Заходи	Практичне виконання	Попередні умови	Проекти документів, необхідні для досягнення мети	Відповідальна особа/Підписант	Кінцевий строк	Статус проектів документів
ЕТАП III: КІНЦЕВИЙ РЕЗУЛЬТАТ - 01/04/2017								
<p>Право власності має здійснюватись урядовим органом (надалі - Орган Власності), який є політично відокремленим, тобто не знаходиться під прямим контролем та не мати значні передумови підпасти під прямий контроль будь-якої політичної сили чи особи. Орган має бути сталим, а саме його склад не повинен залежати від кадрових змін у КМУ або Міністерствах, для того, аби забезпечити його функціонування протягом періоду часу у якості незалежного власника з чітким мандатом для забезпечення прав акціонерів - народу України.</p>								
12.	Незалежна Наглядова рада Нафтогаз з повних обсягом повноважень (у тому числі, серед іншого, обирати та відкликати Голову Правління та інших членів Правління, затверджувати стратегію, бюджет та обсяг ризиків)	12.1. Набрання чинності статутом Нафтогаз	Державна реєстрація цільового статуту.	Затвердження КМУ цільового статуту першою Постановою КМУ. <u>Посилання: пункт 1.2 вище</u>	1. <i>Стандартна</i> реєстраційна форма. 2. Два оригінальних примірники <i>цільового</i> статуту	Голова Правління <i>Нафтогаз</i>	1 квітня 2017 року 8 квітня 2017 року	[<i>стандартна форма</i>] Підготовлений проект документу (Долучається) <u>Посилання: Проект документу № ПІ/5</u> [<i>стандартна форма</i>]
		15.1. Набрання чинності цільовим Положенням про Наглядову раду та затверджувати Положенням про Правління	Державна реєстрація цільового статуту.	Затвердження КМУ цільового Положення про наглядову раду та Положення про Правління першою Постановою КМУ. <u>Посилання: пункт 1.3 вище</u>	Положення про наглядову раду та Положення про Правління.			Підготовлений проект документу (Долучається) <u>Посилання: Проект документу № ПІ/6</u>
		16.1. Обрання членів Наглядової ради згідно з новими правилами	Пошук членів Наглядової ради Комітетом з призначень. Призначення членів Наглядової ради загальними зборами акціонерів <i>Нафтогаз</i> .	Набрання чинності цільовим статутом <i>Нафтогаз</i> . Повторне відступлення прав та обов'язків за контрактом з <i>Газпром</i> децентралізованому оператору газотранспортних систем. Рішення Стокгольмського арбітражного суду на користь <i>Нафтогаз</i> . Лібералізація ринку та наявність незалежного регулятора	Політики та процедури, які повинна розробити Наглядова рада (не передбачені цим Планом дій щодо призначень корпоративного управління).	Комітет з КМУ Фонд державного майна Парламент	1 квітня 2017 року	<i>Підлягає розробці.</i>
	16.2. Створення Договору про діяльність для Наглядової ради	Розробка та укладання Договору про діяльність між акціонерами та Наглядовою радою		Проект Договору про діяльність	КМУ	1 квітня 2017 року	<i>Підлягає розробці.</i>	