



МІНІСТЕРСТВО ІНФРАСТРУКТУРИ УКРАЇНИ

від 29 липня 2021 р.

НАКАЗ

396

м. Київ

№ _____

Про затвердження Кодексу корпоративного управління державного підприємства «Міжнародний аеропорт «Бориспіль»

Відповідно до Господарського кодексу України, Закону України «Про управління об'єктами державної власності», постанови Кабінету Міністрів України від 10 березня 2017 року № 142 «Деякі питання управління державними унітарними підприємствами та господарськими товариствами, у статутному капіталі яких більше 50 відсотків акцій (часток) належить державі», Положення про Міністерство інфраструктури України, затвердженого постановою Кабінету Міністрів України від 30 червня 2015 року № 460, Розпорядження Кабінету Міністрів України від 24 березня 2021 року № 276-р «Про затвердження плану пріоритетних дій Уряду на 2021 рік», Статуту державного підприємства «Міжнародний аеропорт «Бориспіль», затвердженого наказом Міністерства інфраструктури України від 06 жовтня 2017 року № 340 (у редакції наказу Міністерства інфраструктури України від 25 травня 2020 року № 329) **н а к а з у ю:**

1. Затвердити Кодекс корпоративного управління державного підприємства «Міжнародний аеропорт «Бориспіль», що додається.
2. Контроль за виконанням цього наказу залишаю за собою.

Міністр

Олександр КУБРАКОВ

ЗАТВЕРДЖЕНО

Наказ Міністерства
інфраструктури України
«29» липня 2021 року № 396

КОДЕКС
корпоративного управління державного підприємства
«Міжнародний аеропорт «Бориспіль»»

м. Київ – 2021

I. Загальні положення

1.1 Кодекс корпоративного управління державного підприємства «Міжнародний аеропорт «Бориспіль» (далі – Кодекс) розроблено відповідно до положень чинного законодавства України, у тому числі Господарського кодексу України, Закону України «Про управління об'єктами державної власності», Стратегії підвищення ефективності діяльності суб'єктів господарювання державного сектору економіки, схваленої розпорядженням Кабінету Міністрів України від 27 травня 2015 року № 662, а також Керівних принципів ОЕСР щодо корпоративного врядування на підприємствах державної форми власності (2015 р.), Статуту державного підприємства «Міжнародний аеропорт «Бориспіль», затвердженого наказом Міністерства інфраструктури України від 06 жовтня 2017 року № 340 (у редакції наказу Міністерства інфраструктури України від 25 травня 2020 року № 329) (далі – Підприємство) та внутрішніх документів Підприємства.

1.2. Метою Кодексу є впровадження стандартів корпоративного управління, що застосовуються в міжнародній практиці, дотримання вимог чинного законодавства та загальноприйнятих стандартів етичної поведінки, прийняття керівництвом Підприємства узгоджених рішень, уникнення конфлікту інтересів, досягнення місії і цілей Підприємства, визначених актами чинного законодавства України та Статутом Підприємства, підвищення економічної ефективності та надійності Підприємства завдяки забезпеченню: об'єднання інтересів держави та заінтересованих осіб, що забезпечують функціонування аеропортів провадять свою діяльність у аеропортах; рівноваги та балансу інтересів учасників корпоративних відносин; фінансової прозорості, запровадження правил ефективного менеджменту та належного контролю; дотримання та виконання заходів із впровадження корпоративної соціальної відповідальності на підставі основних засад впровадження політики власності щодо суб'єктів господарювання державного сектору економіки. Кодексом визначені основні принципи корпоративного управління органів управління та контролю Підприємства.

1.3. Дотримання положень Кодексу спрямоване не тільки на формування позитивної репутації Підприємства, але і на контроль та зниження ризиків, пов'язаних з діяльністю Підприємства, забезпечить прозорість ведення господарської діяльності Підприємства, відповідальність органів управління, урахування інтересів заінтересованих осіб, що в результаті сприятиме створенню умов для підвищення конкурентоспроможності аеропортів, інвестиційної привабливості об'єктів аеропортної інфраструктури.

1.4. Корпоративне управління Підприємства є системою відносин між органами управління Підприємством: Уповноважений орган управління (Міністерство інфраструктури України), Наглядова рада та керівник Підприємства.

1.5. Метою впровадження стандартів корпоративного управління на Підприємстві є підвищення якості управління, прозорість і швидкість прийняття рішень, стратегічний розвиток Підприємства, ефективність реалізації ресурсів Підприємства та інвестицій, захист економічних інтересів держави, дотримання інтересів стейкхолдерів.

1.6. Підприємство підтримує впровадження реформ корпоративного управління безкомпромісно та заперечуючи імітацію, чесно та професійно оцінює наявний стан справ, чітко усвідомлює кінцеву мету перетворень, важливу роль Наглядової ради та прагне до будь-яких ініціатив з удосконалення корпоративного управління.

II. Держава як власник підприємства

2.1. Держава в особі Уповноваженого органу управління діє в якості інформованого та активного власника, який забезпечує управління Підприємством на основі прозорості та підзвітності з високим ступенем професіоналізму, результативності та ефективності.

2.2. Виконання державою функцій інформованого та активного власника забезпечується шляхом визначення чіткої і послідовної політики власності, формування повноважень та цілей Підприємства, структурованого процесу призначення членів Наглядової ради Підприємства та ефективного користування встановленими правами власності.

III. Принципи корпоративного управління

3.1. Основними принципами корпоративного управління Підприємства є:

розуміння органами управління Підприємства своїх повноважень та відповідальності, дотримання ними законодавства України, високих професійних та етичних стандартів під час виконання своїх функціональних обов'язків;

належний рівень системи стримування та противаг (розподіл повноважень між органами управління Підприємства, що забезпечує взаємну підконтрольність, а також упереджує (унеможлиблює) прийняття

органами управління Підприємства рішень, які можуть призвести до негативних наслідків у його діяльності);

впровадження чіткої та прозорої структури корпоративного управління;

дотримання етичних норм;

розмежування функцій держави-власника та держави-регулятора;

дотримання стандартів прозорості та своєчасності розкриття достовірної інформації в діяльності Підприємства;

запобігання конфлікту інтересів;

незалежність органів управління та здійснення повноважень відповідно до законодавства України, Статуту Підприємства та цього Кодексу;

наявність у корпоративній структурі Підприємства дієвої, незалежної Наглядової ради та кваліфікованого менеджменту, раціонального і чіткого розподілу повноважень між ними, а також належної системи підзвітності та контролю;

професійність в управлінні Підприємством. Керівник Підприємства та члени Наглядової ради Підприємства мають обиратись за прозорою, чесною та конкурентною процедурою з урахуванням вимог та критеріїв відбору, що оприлюднюються публічно та специфіки діяльності Підприємства. Наглядова рада Підприємства у встановленому порядку здійснює оцінку наявності спільних навичок, знань, професійного та управлінського досвіду у голови та членів Наглядової ради, Керівника Підприємства в обсязі, необхідному або достатньому для розуміння всіх аспектів діяльності Підприємства, адекватної оцінки ризиків, на які Підприємство може наражатися, прийняття виважених рішень, а також забезпечення ефективного управління та контролю за діяльністю Підприємства в цілому з урахуванням функцій, покладених на Наглядову раду Підприємства та Керівника Підприємства чинним законодавством України, Статутом Підприємства та його внутрішніми документами;

чіткий розподіл повноважень органів управління Підприємства, відповідальність за результативність діяльності Підприємства;

запровадження правил ефективного менеджменту та належного контролю;

створення умов для своєчасного та належного обміну інформацією та ефективної взаємодії між органами управління Підприємства;

забезпечення ефективної діяльності Підприємства та розпорядження ресурсами Підприємства;

рівноваги та балансу інтересів всіх учасників корпоративних відносин;

ефективний контроль за фінансово-господарською діяльністю Підприємства, як через залучення зовнішнього аудитора, так і через систему внутрішнього контролю;

лояльність та відповідальність учасників корпоративного управління Підприємства;
здійснення процедур комплаєнсу (дотримання норм);
управління ризиками;
підвищення рівня корпоративної соціальної відповідальності.

3.2. Наявність якісної, прозорої та дієвої системи корпоративного управління, яка базується на вищезазначених принципах та регламентується цим Кодексом і внутрішніми документами Підприємства, має великий вплив на підвищення ефективності роботи, сприяє досягненню найвищого рівня результатів діяльності Підприємства, прибутковості та фінансовій стабільності, збільшенню довіри з боку стейкхолдерів, побудові довгострокової співпраці із заінтересованими сторонами, органами влади, засобами масової інформації і суспільством в цілому.

IV. Структура (учасники) корпоративного управління

4.1. Уповноважений орган управління з метою впровадження механізмів корпоративного управління реалізує такі повноваження:

- визначає основні напрями діяльності Підприємства;
- затверджує індивідуальну політику власності для Підприємства;
- визначає чіткі цілі та ключові показники ефективності діяльності для Підприємства;
- вносить зміни до Статуту Підприємства, зокрема в частині розподілу повноважень Уповноваженого органу управління та Наглядової ради Підприємства;
- визначає принципи формування Наглядової ради Підприємства;
- обирає та припиняє повноваження членів Наглядової ради Підприємства;
- затверджує положення про Наглядову раду Підприємства;
- інші повноваження, визначені законодавством та Статутом.

4.2. Органами управління Підприємства є:

- наглядова рада Підприємства, яка в межах повноважень, визначених законодавством України та Статутом Підприємства, контролює і регулює діяльність керівника Підприємства;
- керівник Підприємства, який здійснює управління поточною діяльністю Підприємства.

4.3. Основні питання діяльності органів управління Підприємства, а саме: порядок створення, компетенція, порядок прийняття ними рішень визначаються відповідно до вимог чинного законодавства України, Статуту

Підприємства, Положення про принципи формування Наглядової ради Підприємства та внутрішніх документів Підприємства.

4.4. Наглядова рада для забезпечення досягнення цілей Підприємства:
контролює і регулює діяльність керівника Підприємства;
приймає стратегічні рішення у відповідності до чітких цілей діяльності Підприємства;
забезпечує відповідність діяльності Підприємства вимогам чинного законодавства України;
забезпечує ефективну організацію корпоративного управління;
забезпечує реалізацію корпоративної культури на Підприємстві, орієнтованої на норми відповідальної та етичної поведінки шляхом здійснення контролю за дотриманням Кодексу етики та ділової поведінки;
звітує перед Уповноваженим органом управління про свою діяльність та вжиті нею заходи, спрямовані на реалізацію цілей Підприємства;
виконує інші функції згідно із вимогами чинного законодавства України, Статуту Підприємства, внутрішніх документів Підприємства.

4.5. Засідання Наглядової ради Підприємства проводиться стільки разів, скільки необхідно для належного виконання нею своїх функцій; у будь-якому випадку засідання Наглядової ради Підприємства проводиться не рідше одного разу на квартал.

4.6. Наглядова рада Підприємства для попереднього розгляду, аналізу та підготовки проектів рішень з питань, які відносяться до її компетенції створює комітети з числа її компетентних членів, більшість з яких є незалежними членами, що забезпечують підтримку виконання повноти функцій Наглядової ради Підприємства.

4.7. Створення комітетів Наглядової ради Підприємства має на меті підвищити ефективність роботи Наглядової ради Підприємства, проте не звільняє Наглядову раду Підприємства від відповідальності.

4.8. Наглядова рада Підприємства з числа її членів обов'язково утворює комітет з питань аудиту і комітет з питань призначень та визначення винагороди посадовим особам Підприємства. Порядок утворення та діяльності комітетів Наглядової ради Підприємства визначається законодавством України, Статутом Підприємства, Положенням про Наглядову раду Підприємства та положеннями про відповідні комітети Наглядової ради Підприємства.

4.9. З метою ефективного організаційного та інформаційного забезпечення діяльності Наглядової ради Підприємства запроваджується посада корпоративного секретаря.

4.10. Корпоративний секретар є посадовою особою Підприємства, яка обирається/звільняється відповідно до рішення Наглядової ради Підприємства та функціонально їй підпорядковується.

4.11. Повноваження корпоративного секретаря Підприємства, його права та обов'язки, кваліфікаційні вимоги до особи, яка обирається корпоративним секретарем, відповідальність та інші питання діяльності корпоративного секретаря, визначаються Статутом Підприємства, Положенням про Наглядову раду Підприємства, положеннями про відповідні комітети Наглядової ради Підприємства, внутрішніми документами Підприємства.

4.12. Керівник Підприємства здійснює керівництво поточною діяльністю Підприємства, самостійно, в межах своєї компетенції, вирішує питання поточної діяльності Підприємства, за винятком тих, що віднесені законодавством України та/або Статутом Підприємства до компетенції Наглядової ради Підприємства та/або Уповноваженого органу управління.

4.13. Керівник Підприємства є підзвітним Наглядовій раді Підприємства та несе відповідальність за свої рішення щодо Підприємства згідно із законодавством України та умовами укладеного з ним контракту.

V. Лояльність, дбайливість та відповідальність щодо підприємства

5.1. Посадові особи Підприємства приймають рішення в інтересах Підприємства, добросовісно та розумно діють для досягнення цілей Підприємства та реалізації завдань Підприємства, дотримуючись обов'язків лояльності та дбайливості визначених законодавством.

5.2. Згідно із обов'язком лояльності посадовим особам Підприємства: повідомляти про усі наявні та потенційні конфлікти інтересів щодо себе в порядку, визначеному внутрішніми документами Підприємства; забороняється використовувати своє службове становище у власних інтересах;

забороняється приймати участь в прийнятті рішень, якщо конфлікт інтересів не дає їм змоги повною мірою виконувати свої обов'язки в інтересах Підприємства.

5.3. Відповідно до обов'язку дбайливості посадові особи Підприємства:

діють з усвідомленням своїх рішень і почуттям моральної відповідальності за свою поведінку;

ставляться із відповідальністю до виконання своїх службових обов'язків;

приймають рішення в межах наданої їм компетенції та на підставі всебічної оцінки наявної інформації;

дотримуються вимог чинного законодавства України, положень Статуту та нормативних документів Підприємства;

забезпечують збереження та передачу майна і документів Підприємства під час їх звільнення з посад.

5.4. Керівнику Підприємства заборонено поєднувати виконання своїх посадових обов'язків з будь-якою підприємницькою чи іншою оплачуваною діяльністю, крім отримання авторської винагороди, наукової та викладацької діяльності та/або випадків схвалення такої діяльності наглядовою радою Підприємства, а також володіти корпоративними правами.

5.5. Врегулювання конфлікту інтересів в діяльності посадових осіб Підприємства здійснюється з дотриманням вимог Антикорупційної програми Підприємства, затвердженої Підприємством. Врегулювання конфлікту інтересів в діяльності членів Наглядової ради Підприємства здійснюється з дотриманням вимог законодавства України, Статуту Підприємства, Положення про Наглядову раду Підприємства.

5.6. Посадові особи у разі невиконання або неналежного виконання ними своїх обов'язків у тому числі тих, що стосуються діяти добросовісно та розумно, для досягнення цілей Підприємства та реалізації завдань Підприємства, визначених законодавством несуть відповідальність відповідно до закону.

5.7. Посадові особи Підприємства повинні здійснювати діяльність відповідно до законодавства України, Статуту Підприємства в межах повноважень визначених законодавством, Статутом Підприємства дотримуючись принципу незалежності та невтручання в діяльність один одного.

VI. Внутрішній контроль та контроль за фінансово-господарською діяльністю підприємства

6.1. Діяльність Підприємства підлягає внутрішньому контролю згідно із положеннями чинного законодавства України. Контроль за фінансово-господарською діяльністю Підприємства здійснюється як через залучення незалежного зовнішнього аудитора (аудиторської фірми), так і через механізми внутрішнього контролю.

6.2. Відповідно до законодавства України на Підприємстві створена система внутрішнього контролю метою якої є підвищення ефективності та результативності процесів управління та сприяння досягнення цілей та мети Підприємства.

6.3. Метою запровадження системи внутрішнього контролю на Підприємстві є створення внутрішнього механізму захисту від потенційних помилок, порушень, втрат та збитків, для забезпечення надійності, законності, ефективності, підтримання ділової репутації, а також безпеки діяльності Підприємства в цілому.

6.4. Діюча на Підприємстві система внутрішнього контролю за його фінансово-господарською діяльністю має сприяти: збереженню та раціональному використанню фінансових і матеріальних ресурсів Підприємства; забезпеченню точності, повноти, прозорості, достовірності фінансової, статистичної і управлінської звітності; виконанню встановлених законодавством та керівництвом норм і правил; належному захисті активів від втрат та зниження витрат.

6.5. Система внутрішнього контролю Підприємства забезпечує здійснення стратегічного, оперативного та поточного контролю за його фінансово-господарською діяльністю:

Уповноважений орган управління проводить моніторинг фінансової діяльності, зокрема виконання показників фінансових планів Підприємства, та вживає заходів щодо поліпшення його роботи. У разі зміни керівника Підприємства забезпечує проведення позапланової перевірки фінансово-господарської діяльності Підприємства у порядку, передбаченому законом;

наглядова рада Підприємства безпосередньо та через Комітет Наглядової ради з питань аудиту забезпечує функціонування належної системи контролю, а також здійснення контролю за фінансово-господарською діяльністю Підприємства;

6.6. Підприємство забезпечує функціонування системи внутрішнього контролю шляхом:

контролю за діяльністю посадових осіб, працівників Підприємства щодо дотримання законодавства України та внутрішніх документів Підприємства;

розподілу обов'язків під час здійснення діяльності Підприємства;

контролю за функціонуванням системи управління ризиками;

контролю за інформаційною безпекою та обміном інформацією;

впровадження процедур внутрішнього контролю (аудиту);

проведенню моніторингу системи внутрішнього контролю.

6.7. Установлені Підприємством правила та процедури контролю мають сприяти забезпеченню стабільного та ефективного функціонування Підприємства. Підприємство має забезпечити створення та функціонування надійної системи контролю за його фінансово-господарською діяльністю з метою своєчасного виявлення відхилень фактичних результатів його діяльності від запланованих і прийняття оперативних управлінських рішень, які забезпечать нормалізацію діяльності Підприємства.

6.8. Підприємство створює структурний підрозділ внутрішнього аудиту, який реалізує внутрішній аудит на Підприємстві та здійснює діяльність відповідно до внутрішніх документів Підприємства.

6.9. Принципами, на яких базується внутрішній аудит є:

незалежність – свобода від обставин, що загрожують здатності неупереджено здійснювати внутрішній аудит;

чесність – критичне сприйняття та оцінка отриманої інформації та правдиві судження на основі такої оцінки;

об'єктивність – неупереджена ментальна позиція, що дозволяє внутрішнім аудиторам виконувати завдання, демонструючи впевненість у результатах своєї роботи і не допускаючи жодних компромісів щодо якості;

конфіденційність – нерозголошення отриманої інформації без належних на те повноважень;

професійна компетентність – динамічна комбінація знань, вмінь і практичних навичок, способів мислення, професійних якостей, яка визначає здатність аудитора успішно здійснювати внутрішній аудит;

належна професійна ретельність – уміння внутрішнього аудитора під час виконання завдань внутрішнього аудиту проявляти старанність, сумлінність та застосовувати професійні навички.

VII. Відносини із заінтересованими особами та відповідальна діяльність підприємства

7.1. Підприємство поважає права та враховує інтереси заінтересованих осіб до яких передусім належать посадові особи Підприємства та працівники Підприємства, постачальники та користувачі авіаційних послуг, інвестори, територіальна громада, відповідні державні органи та органи місцевого самоврядування. Підприємство активно співпрацює із заінтересованими особами для створення добробуту, робочих місць та забезпечення фінансової стабільності Підприємства.

7.2. Економічний успіх Підприємства залежить від колективних зусиль посадових осіб Підприємства, працівників Підприємства та інших заінтересованих осіб. Співпраця Підприємства із заінтересованими особами та врахування їх інтересів у процесі корпоративного управління сприяє забезпеченню фінансової стабільності та конкурентоспроможності аеропортів України, досягненню його мети, а також позитивно впливає на ділову репутацію Підприємства.

Для авіаційних агентів ця співпраця стосується заходів, спрямованих на забезпечення виконання формальностей та дій, пов'язаних з прибуттям, перебуванням і відльотом літаків;

Для постачальників авіаційних послуг ця співпраця стосується заходів, спрямованих на підтримання стану об'єктів авіаційної інфраструктури, що забезпечують обслуговування літаків, вантажів та пасажирів.

Для всіх стейкхолдерів співпраця полягає у здійсненні заходів, спрямованих на попередження та мінімізацію ризиків, що існують у сфері охорони здоров'я, безпеки та захисту навколишнього середовища, пов'язаних із діяльністю у аеропортів України.

7.3. Уповноважений орган управління, Наглядова рада Підприємства, забезпечують дотримання передбачених чинним законодавством прав та інтересів заінтересованих осіб. Підприємство, здійснюючи свою діяльність не порушує права заінтересованих осіб, визначені чинним законодавством (цивільним, господарським, трудовим, про охорону навколишнього середовища тощо).

7.4. Підприємство враховує інтереси заінтересованих осіб при прийнятті рішень або здійсненні дій, що можуть тим чи іншим чином вплинути на заінтересованих осіб. Підприємство забезпечує дотримання стандартів відповідальної ділової поведінки.

7.5. Підприємство враховує право заінтересованих осіб на отримання повної і достовірної інформації про Підприємство та забезпечує

заінтересованим особам доступ до інформації про Підприємство, необхідної для ефективної співпраці.

7.6. Заінтересованим особам надається можливість своєчасного отримання інформації про фінансовий стан Підприємства та результати його діяльності, про порядок управління Підприємством та суттєві факти, що стосуються фінансово-господарської діяльності Підприємства. Підприємство розкриває інформацію та необхідні документи у порядку, визначеному законодавством України.

7.7. На Підприємстві розробляються та впроваджуються заходи по забезпеченню внутрішнього контролю, дотримання стандартів етичної поведінки та внутрішніх правил, включаючи процедури «комплаєнс». Підприємство сприяє активній участі посадових осіб Підприємства та працівників Підприємства у процесі корпоративного управління та підвищенню їх заінтересованості в ефективній діяльності Підприємства, тому працівникам або їх представницьким органам забезпечується безпечна можливість доводити до відома Наглядової ради Підприємства будь-які занепокоєння щодо протиправних та/або неетичних дій посадових осіб Підприємства та забезпечується уникнення щодо застосування дискримінаційних та/або дисциплінарних переслідувань зазначених працівників або їх представницьких органів.

7.8. Одним із довгострокових завдань Підприємства є розвиток трудового потенціалу та захист інтересів своїх працівників. Для досягнення цього завдання Підприємство забезпечує належні умови та охорону праці працівників, а також забезпечує рівень оплати праці, який відповідає виконаній роботі та стимулює працівників.

7.9. Порушення посадовими особами Підприємства етичних та юридичних правил не лише негативно впливає на імідж Підприємства, а й негативно відображається на відносинах всередині Підприємства.

7.10. На Підприємстві забезпечується принцип соціальної відповідальності, що передбачає вжиття органами управління Підприємства всіх необхідних заходів для:

- створення оптимальних умов для роботи, розвитку та реалізації власного потенціалу персоналу;
- недопущення дискримінації в трудових відносинах;
- забезпечення енергоефективності;
- мінімізації шкідливого впливу на навколишнє середовище;

обмеження будь-якої співпраці з підприємствами, установами та організаціями, що є резидентами держави, визнаної Верховною Радою України державою-агресором.

VIII. Розкриття інформації та прозорість

8.1. Підприємство розуміє, що його діяльність у прозорому режимі, за зрозумілими для всіх правилами дозволяє підвищувати його ефективність, сприяє захисту та реалізації прав заінтересованих осіб, залученню внутрішніх і зовнішніх інвестицій, оскільки повна та достовірна інформація надає можливість органам управління, заінтересованим особам об'єктивно оцінити досягнення Підприємства та приймати виважені рішення. Підприємство забезпечує дотримання вимог законодавства та стандартів розкриття інформації, ведення бухгалтерського обліку, проведення аудиту.

8.2. Підприємство своєчасно та доступними засобами розкриває повну і достовірну інформацію з усіх суттєвих питань, що стосуються Підприємства.

8.3. Підприємство розкриває регулярну та особливу інформацію в порядку та у строки, визначені законодавством України.

8.4. Підприємство на власному веб-сайті розміщує інформацію, що підлягає відповідно до законодавства обов'язковому оприлюдненню та не може бути інформацією з обмеженим доступом.

8.5. Крім регулярної інформації Підприємство розкриває особливу інформацію про суттєві події та зміни, які можуть впливати на стан Підприємства.

8.6. Інформація, що розкривається Підприємством, є достовірною, тобто такою, що сприяє чіткому та повному уявленню про дійсний фінансовий стан Підприємства та результати його діяльності.

8.7. Підприємством розкривається достовірна інформація, тобто така, що не містить помилок та перекручень, які здатні вплинути на рішення користувачів інформації, оскільки неточна інформація може призвести до прийняття хибних рішень та спричинити збитки як Підприємству, так і користувачам інформації.

8.8. Достовірність інформації, яка розкривається Підприємством, забезпечується завдяки запровадженню міжнародних стандартів

бухгалтерського обліку; проведенню незалежного зовнішнього аудиту; здійсненню ефективного внутрішнього контролю за достовірністю інформації.

8.9. Річні та квартальні звіти, а також фінансова звітність Підприємства до їх оприлюднення та подання на розгляд Уповноваженого органу управління, надаються Наглядовій раді Підприємства для їх розгляду та підготовки висновків і пропозицій.

8.10. Підприємство оперативно надає інформацію про свою діяльність на запит заінтересованої особи з урахуванням вимог чинного законодавства України.

8.11. Підприємство забезпечує рівний доступ до інформації, що розкривається, включаючи її обсяг, зміст, форму та час надання.

8.12. Підприємство забезпечує однакове ставлення до всіх користувачів при розкритті інформації та забезпечує для них рівний доступ до інформації, виключаючи можливість переважного задоволення інформаційних потреб одних користувачів перед іншими.

8.13. З метою забезпечення участі іноземних інвесторів у корпоративному управлінні Підприємства та створення сприятливих умов для залучення іноземних інвестицій, Підприємство забезпечує розкриття суттєвої інформації про Підприємство як українською, так і англійською чи іншими іноземними мовами.

8.14. Підприємство має чітко визначену інформаційну політику, спрямовану на розкриття інформації шляхом її донесення до відома всіх заінтересованих в отриманні інформації осіб в обсязі, необхідному для прийняття зважених рішень. Інформаційна політика Підприємства визначається з врахуванням потреб Підприємства у захисті конфіденційної інформації та комерційної таємниці.

8.15. Загальні засади інформаційної політики Підприємства закріплюються у внутрішніх документах Підприємства.

8.16. Підприємством з метою автоматизації процесів діяльності, скорочення часу на створення та погодження документів, а також забезпечення прозорості процесів погодження документів впроваджено електронний документообіг на всіх ланках виробничих процесів.

IX. Процедури комплаєнсу

9.1. Комплаєнс – елемент системи корпоративного управління та внутрішнього контролю, спрямований на забезпечення відповідності діяльності Підприємства та посадових осіб Підприємства вимогам чинного законодавства України, а у випадках здійснення діяльності за межами України – застосовуваного іноземного законодавства, положенням внутрішнім нормативним (виробничим, організаційно-розпорядчим тощо) документам Підприємства.

9.2. Підприємство визнає, що стала, успішна діяльність та ділова репутація Підприємства залежить від належного рівня комплаєнсу та комплаєнс-контролю.

9.3. Підприємство прагне бути впевненим у тому, що воно обізнане та здійснює свою діяльність згідно з чинним законодавством України, політиками Підприємства. Діяльність Підприємства має регламентуватися:

- загальним законодавством;
- спеціальним законодавством дія якого поширюється на державні підприємства;
- законодавством, що визначає діяльність в аеропортах;
- правилами техніки безпеки;
- природоохоронним законодавством;
- угодами з міжнародними організаціями тощо.

9.4. Підприємство прагне до відповідності у своїй діяльності вимогам, що стосуються таких сфер як недопущення корупції, конфлікту інтересів; антимонопольного регулювання; дотримання вимог охорони праці та пожежної, техногенної безпеки; забезпечення інформаційної та кібернетичної безпеки та не обмежується виключно зазначеними сферами.

9.5. Комплаєнс застосовується у повсякденній діяльності Підприємства при здійсненні заходів та функцій у всіх структурних підрозділах працівниками Підприємства незалежно від займаної посади та функцій, які ними виконуються.

9.6. Впроваджуючи комплаєнс Підприємство прагне до здійснення діяльності з дотриманням стандартів ділової етики та цінностей Підприємства; аналізу та запобігання ситуаціям, в яких можливе недотримання вимог законодавства; мінімізації ризиків настання негативних наслідків, пов'язаних із застосуванням до Підприємства заходів впливу за недотримання вимог законодавства та загальноприйнятих норм ділової

етики; зобов'язання працівників Підприємства знати та дотримуватись основ чинного антикорупційного законодавства та процедур щодо запобігання корупції.

9.7. Підприємство проголошує, що його посадові особи та працівники, у своїй внутрішній діяльності, а також у правовідносинах з діловими партнерами (зокрема, але не виключно, органи державної влади, місцевого самоврядування, суб'єкти господарювання, з якими Підприємство має або планує здійснювати ділові відносини, в тому числі укласти господарські договори, клієнти, покупці, партнери по спільному підприємству, партнери по консорціуму, постачальники аутсорсингових послуг, підрядники, консультанти, субпідрядники, постачальники, продавці, радники, агенти, дистриб'ютори, представники, посередники та інвестори) керуються принципом нульової толерантності до будь-яких проявів корупції і вживатимуть всіх законних заходів щодо запобігання, виявлення та протидії корупції та пов'язаним з нею діям (практикам).

9.8. Ділові партнери Підприємства обираються згідно з критеріями, які базуються на принципах прозорості діяльності; недискримінації, конкурентності, якості товарів, робіт і послуг, надійності та стабільності.

9.9. Підприємство у своїй діяльності керується законодавством про захист економічної конкуренції, вбачає пріоритетними права споживачів, запобігання, виявлення і припинення порушень законодавства про захист економічної конкуренції. Підприємство не здійснює види діяльності, заборонені антимонопольним законодавством.

9.10. Підприємство здійснює свою діяльність у відповідності до законодавства з питань охорони праці і пожежної безпеки, встановлює внутрішні правила, проводить навчання та інструктажі.

9.11. Механізмами впровадження комплаєнс-контролю на Підприємстві є:

- ведення діяльності з урахуванням вимог законодавства;
- розвиток «комплаєнс культури»;
- оцінка ризиків;
- запобігання потенційним та/або реальним конфліктам серед посадових осіб Підприємства.
- нормативне регулювання, у тому числі встановлення внутрішніх правил, які відповідають вимогам законодавства;
- здійснення на постійній основі внутрішнього контролю тощо.

Х. Прикінцеві положення

10.1. Кодекс затверджується наказом Уповноваженого органу управління.

10.2. Підприємство може надавати пропозиції Уповноваженому органу управління щодо підтримання Кодексу в актуальному стані відповідно до найкращих національних та міжнародних практик корпоративного управління, потреб заінтересованих осіб та врахуючи специфіку діяльності Підприємства шляхом внесення відповідних пропозицій Уповноваженому органу управління щодо доповнення, внесення змін та викладення у новій редакції Кодексу.

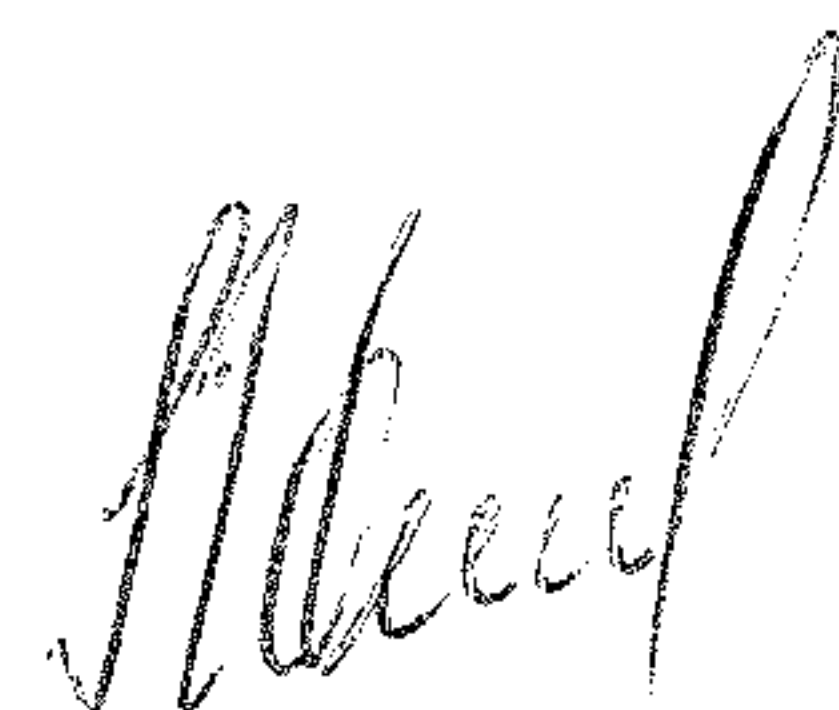
10.3. У випадку невідповідності окремих положень Кодексу вимогам чинного законодавства України, Статуту Підприємства, норми цього Кодексу діють в частині, що їм не суперечать.

Недійсність окремих положень Кодексу не тягне за собою недійсність інших положень Кодексу, а також Кодексу в цілому.

10.4. Дотримання положень Кодексу є обов'язковим для Підприємства.

10.5. Наглядова рада Підприємства дотримується положень Кодексу та забезпечує контроль за його впровадженням у діяльність Підприємства відповідно до вимог чинного законодавства України.

Директор Департаменту управління
майном та корпоративними правами
держави



Ганна МАТИС