



ГКП НА ПХВ
«РАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА» с. БОРАЛДАЙ

Версия: 1
Страница: 1 из 25

Название документа:	КОДЕКС КОРПОРАТИВНОГО УПРАВЛЕНИЯ		
Утверждены:	Решением Наблюдательного совета от «11» января 2024 года № 1		
Разработчик:	Должность	ФИО	Подпись
	Юрист	Косаева А.И.	
Согласовано:	Заместитель директора по медицинской части	Избасаров Р.Ж.	
	Заместитель директора по контролю качества медицинских услуг	Нурбекова Д.Б.	
	Главная медицинская сестра	Курбанова Г.Т.	
	Главный бухгалтер	Нурбакова Б.Б.	
	Заведующий по административно-хозяйственной части	Мустафаев М.С.	
	Начальник отдела кадров	Куптилеуова М.Н.	
Ответственные за исполнение:	Исполнительный орган, руководители структурных подразделений, все должностные лица в не зависимости от занимаемой должности.		
Версия №1	Копия № _____ / _____ / подпись ФИО		

п. Боралдай, 2024 год



Содержание

Глава 1. Общие положения

Глава 2. Принципы корпоративного управления Предприятия

Параграф 1. Принцип разграничения полномочий

Параграф 2. Принцип защиты прав и интересов собственника

Параграф 3. Обеспечение прав Собственника

Параграф 4. Эффективный наблюдательный совет

Параграф 5. Вознаграждение членов наблюдательного совета

Параграф 6. Организация деятельности наблюдательного совета

Параграф 7. Оценка деятельности наблюдательного совета

Параграф 8. Секретарь наблюдательного совета Предприятия

Параграф 9. Единоличный исполнительный орган. Директор Предприятия

Параграф 10. Внутренний контроль и аудит

Параграф 11. Принцип устойчивого развития

Параграф 12. Служба внутреннего аудита

Параграф 13. Регулирование корпоративных конфликтов и конфликта интересов

Приложение



Глава 1. Общие положения

1. Настоящий Кодекс корпоративного управления (далее по тексту-Кодекс) государственного предприятия на праве хозяйственного ведения «Районная больница» села Боралдай Илийского района государственного учреждения «Управление здравоохранение Алматинской области» (далее по тексту-Предприятие) разработан в соответствии с корпоративными и этическими нормами, а также с признанными в международной практике принципами корпоративного управления. Кодекс направлен на совершенствование корпоративного управления в Предприятии.

2. В настоящем Кодексе используются следующие основные понятия:

1) собственник - уполномоченный орган в области здравоохранения (местный исполнительный орган);

2) партнеры -поставщики и подрядчики, партнеры в совместных проектах;

3) исполнительный орган- единоличный орган (первый руководитель) руководящий текущей деятельностью Предприятия;

4) план развития- документ, определяющий основные направления деятельности и показатели финансово-хозяйственной деятельности Предприятия на пятилетний период;

5) наблюдательный совет-орган управления, осуществляющий общее руководство деятельностью Предприятия, за исключением решения вопросов, отнесенных законодательством Республики Казахстан и (или) уставом к исключительной компетенции собственника организации и/или исполнительного органа Предприятия;

6) корпоративное управление- совокупность процессов, обеспечивающих управление, деятельностью государственных предприятий и юридических лиц с государственным участием и включающих отношения между собственником и наблюдательным советом, исполнительным органом, иными органами государственных предприятий и юридических лиц с государственным участием и заинтересованными лицами в интересах собственника;

7) корпоративные события- события, оказывающие существенное влияние на деятельность Предприятия, затрагивающие интересы собственника, определенные законодательством Республики Казахстан, а также Уставом Предприятия;

8) корпоративный конфликт - разногласия или спор между собственником, членами наблюдательного совета и исполнительного органа, службой внутреннего аудита, секретарем наблюдательного совета и иными заинтересованными сторонами;

9) секретарь наблюдательного совета - работник Предприятия, не являющийся членом наблюдательного совета и (или) исполнительного органа Предприятия, который назначен и подотчетен наблюдательному совету Предприятия;

10) ключевые показатели (индикаторы) результативности (далее- КИР) показатели, характеризующие уровень эффективности деятельности Предприятия, должностных лиц и работников Предприятия, которые позволяют оценить эффективность их деятельности. КИР имеют количественное значение, утверждаемое для Предприятия в составе плана развития, либо утверждаемое дифференцированно для каждого работника Предприятия соответствующее результатам их деятельности за планируемые и отчетные периоды;

11) должностное лицо-член наблюдательного совета и/или исполнительного органа;

12) заинтересованные стороны - физические лица, юридические лица, группы, физических или юридических лиц, которые оказывают влияние или могут испытывать влияние на деятельность Предприятия, их продуктов или услуг и связанных с этим



действий в силу норм законодательства, заключенных договоров (контрактов) или косвенно (опосредованно); основными представителями заинтересованных сторон являются собственник, работники, клиенты, поставщики, государственные органы, инвесторы, общественные организации, население регионов, в которых осуществляется деятельность Предприятия;

13) устойчивое развитие-это развитие, при котором Предприятие управляет влиянием, своей деятельностью на окружающую среду, экономику, общество и принимают решения с учетом соблюдения интересов заинтересованных сторон. Устойчивое развитие должно отвечать потребностям нынешнего поколения, не лишая будущие поколения возможности удовлетворять свои потребности;

14) независимый член наблюдательного совета - член наблюдательного совета, который, не является аффилированным лицом Предприятия и не являлся им в течение трех лет, предшествовавших его избранию в наблюдательный совет, не является аффилированным лицом Предприятия, не связан аффилированным лицом по отношению к аффилированным лицам Предприятия, не связан подчиненностью с должностными лицами данного Предприятия или организацией - аффилированных лиц данного Предприятия и не был связан подчиненностью с данными лицами в течение трех лет, предшествовавших его избранию в наблюдательный совет; не является государственным служащим; не участвует в аудите данного Предприятия в качестве аудитора, работающего в составе аудиторской организации, и не участвовал в таком аудите в течение трех лет, предшествовавших его избранию в наблюдательный совет;

15) фидуциарные обязательства-обязательства, принимаемые на себя каким-либо лицом, осуществляющим свою профессиональную деятельность в пользу другого лица. Имеются две основные фидуциарные обязанности: добросовестность и разумность. Обязанность добросовестности проявляется в том, что в случае конфликта интересов субъект данной обязанности должен действовать исключительно в интересах Предприятия. В свою очередь, обязанность разумности проявляется в применении навыков, знаний и умений, обычно требуемых в подобной ситуации. Иные термины, применяемые в настоящем Кодексе, соответствуют терминам и определениям, используемым в законодательстве Республики Казахстан. При осуществлении деятельности Предприятие обеспечивает:

1) управление Предприятием с соблюдением принципа законности и надлежащим уровнем ответственности, разграничением полномочий, подотчетности и эффективности;

2) систему управления рисками и внутреннего контроля;

3) исключение конфликта интересов;

4. Контроль за исполнением Предприятием настоящего Кодекса

5. Случая несоблюдения положений настоящего Кодекса рассматриваются на заседаниях наблюдательного совета с принятием решений, направленных на дальнейшее совершенствование корпоративного управления в Предприятии;

Глава 2. Принципы корпоративного управления Предприятия

6. Предприятие рассматривает корпоративное управление, как средство повышения эффективности деятельности Предприятия, обеспечения прозрачности и подотчетности, укрепления его репутации и снижения затрат на привлечение капитала. Система корпоративного управления предусматривает разграничение полномочий и ответственности между органами, должностными лицами и работниками Предприятия;



7. Корпоративное управление Предприятия строится на справедливости, честности, ответственности, прозрачности, профессионализме и компетентности. Структура корпоративного управления основывается на уважении прав и интересов всех заинтересованных в деятельности Предприятия лиц и способствует успешной деятельности Предприятия, в том числе росту его ценности, поддержке финансовой стабильности и прибыльности.

8. основополагающими принципами настоящего Кодекса являются:

- 1) принцип разграничения полномочий;
- 2) принцип защиты прав и интересов собственника;
- 3) принцип эффективного управления Предприятием наблюдательным советом и исполнительным органом;
- 4) принцип устойчивого развития;
- 5) принцип управления рисками, внутренний контроль и аудит;
- 6) принцип регулирования корпоративных конфликтов и конфликта интересов;
- 7) принцип прозрачности и объективности раскрытия информации о деятельности;

9. В рамках структуры корпоративного управления Предприятия определяется разделение обязанностей между органами Предприятия, обеспечивается системность и последовательность процессов корпоративного управления.

10. Следование принципам корпоративного управления, изложенным в Кодексе, содействует созданию эффективного подхода для проведения объективного анализа деятельности Предприятия и получения рекомендаций от аналитиков, финансовых консультантов и рейтинговых агентств.

Параграф 1. Принцип разграничения полномочий

11. Права, обязанности и полномочия собственника, наблюдательного совета и исполнительного органа определяются согласно действующему законодательству Республики Казахстан;

Уполномоченный орган в области здравоохранения (местный исполнительный орган) разграничивает свои полномочия в качестве собственника Предприятия и полномочия, связанные с выполнением государственных функций в соответствии со статьей 3 Закона Республики Казахстан от «27 ноября 2000 года «Об административных процедурах» с целью предотвращения конфликта интересов между заинтересованными сторонами и осуществляет свои функции в целях увеличения долгосрочной стоимости (ценности) Предприятия с учетом стимулирования развития соответствующей отрасли и/или региона.

12. Предприятие осуществляет свою деятельность в рамках своей основной (профильной) деятельности. Осуществление новых видов деятельности регулируется Кодексом Республики Казахстан «О здоровье народа и системе здравоохранения».

13. В Предприятии выстраивается оптимальная структура активов, упрощается их структура и организационно-правовая форма.

14. Государственный орган (уполномоченный орган в области здравоохранения, местный исполнительный орган) как собственник предоставляет Предприятию полную операционную самостоятельность и не вмешивается в оперативную (текущую) и инвестиционную деятельность Предприятия за исключением случаев, предусмотренных законодательством Республики Казахстан, поручениями Президента Республики Казахстан и Правительства Республики Казахстан.

15. Сделки и отношения между Предприятием, собственниками



и заинтересованными, лицами осуществляются на коммерческой основе в рамках действующего законодательства Республики Казахстан, за исключением случаев, когда одной из основных задач предприятия и организации, являющейся реализацией или содействие в реализации государственной политики по развитию тех или иных отраслей Республики Казахстан.

16. Экономическая деятельность предприятия отвечает условиям рынка относительно долевых и долевого финансирования:

1) отношения предприятия со всеми участниками рынка (в том числе финансовыми и нефинансовыми организациями), основываясь на исключительной коммерческой основе, за исключением случаев, когда одной из основных задач предприятия, являющейся реализацией или содействие в реализации государственной политики по развитию отраслей Республики Казахстан;

2) хозяйственная деятельность предприятия не получает выгоды от какой-либо косвенной финансовой поддержки, что дает преимущества перед частными конкурентами, за исключением случаев, предусмотренных законодательством Республики Казахстан;

3) соблюдение норм прибыли от хозяйственной деятельности предприятия с учетом рабочих условий, которые соответствуют результатам, полученным конкурирующими частными предприятиями.

17. При участии предприятия в государственных закупках в качестве заказчика, применяемые процедуры являются конкурентоспособными, прозрачными (с учетом принципа конфиденциальности) и носят не дискриминационный характер.

18. Взаимоотношения (взаимодействие) между государственными органами и предприятием осуществляются через наблюдательный совет и/или исполнительный орган предприятия в соответствии с принципами корпоративного управления. Роль и функции председателя наблюдательного совета и руководителя исполнительного органа предприятия разграничиваются и закрепляются в документах предприятия.

19. Предприятие раскрывает собственнику, наблюдательному совету предприятия и иным заинтересованным сторонам информацию о деятельности предприятия и согласно действующему законодательству Республики Казахстан, Уставу предприятия и обеспечивает прозрачность деятельности предприятия перед всеми заинтересованными лицами.

20. Система корпоративного управления предусматривает взаимоотношения между:

- 1) собственником;
- 2) наблюдательным советом;
- 3) исполнительным органом;
- 4) заинтересованными сторонами;
- 5) иными органами, определяемыми в соответствии с Уставом.

21. Предприятие утверждает положения об органах (в случае если такие положения не предусмотрены Уставом предприятия) и структуры подразделений, а также должностные инструкции. Соблюдение положений данных документов обеспечивает системность и последовательность процессов корпоративного управления.

Предприятие, и должностные лица обеспечивают рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие предприятия, соответственно, и принимаемые решения и действия/бездействие, в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан и внутренними документами предприятия.

22. Одной из основных стратегических задач предприятия является обеспечение роста долгосрочной стоимости и устойчивого развития предприятия, что отражается в планах развития. Все принимаемые решения и действия соответствуют плану развития.



23. Основным элементом оценки эффективности деятельности Предприятия и его исполнительного органа является система КИР. Собственник через своих представителей в наблюдательном совете (либо путем письменного уведомления) выражают стратегические ориентиры и свои ожидания по КИР. В целях достижения КИР, Предприятие разрабатывает план развития в соответствии с законодательством Республики Казахстан.

На ежегодной основе осуществляется оценка достижения КИР Предприятия. Данная оценка влияет на вознаграждение руководителей и членов исполнительных органов, принимается во внимание при их переизбрании, а также является одним из оснований для их отстранения от занимаемой должности досрочно.

Параграф 2. Принципы защиты прав и интересов Собственника

24. Соблюдение прав собственника является ключевым условием для привлечения инвестиций в Предприятие. Корпоративное управление в Предприятии основывается на защите прав и законных интересов участников и направлено на способствование эффективной деятельности Предприятия, в том числе росту долгосрочной стоимости Предприятия, поддержанию их финансовой стабильности и прибыльности.

25. Корпоративное управление в Предприятии основано на принципе защиты и уважения прав и законных интересов собственника и способствует эффективной деятельности Предприятия, в том числе росту активов Предприятия и поддержанию финансовой стабильности и прибыльности Предприятия.

Собственник имеет права, предусмотренные законодательством и Уставом. Корпоративное управление обеспечивает собственнику реализацию своих прав, связанных с участием в управлении Предприятием. Собственник имеет право в порядке, предусмотренном действующим законодательством, обращаться в государственные органы для защиты своих прав и законных интересов в случае совершения органами Предприятия действий, нарушающих нормы законодательства Республики Казахстан и Устава, в порядке, предусмотренном действующим законодательством Республики Казахстан.

Порядок обмена информацией между Предприятием и собственником регулируется законодательством, Уставом и внутренними документами Предприятия.

Параграф 3. Обеспечение прав Собственника

26. Предприятие обеспечивает реализацию прав Собственника, в том числе:

- право участия в управлении Предприятием в порядке, предусмотренном Законом Республики Казахстан «О государственном имуществе» и/или Уставом Предприятия;
- право обращения в Предприятие с письменными запросами в отношении его деятельности и получения мотивированных и исчерпывающих ответов в сроки, установленные Уставом Предприятия;
- право на ознакомление в судейском порядке принятыми органами Предприятия решения.

27. Собственник может проводить заседания наблюдательным советом и исполнительным органом для проведения итогов деятельности года и принятия решений по вопросам своей компетенции. Собственник также может проводить в течение года регулярные встречи с председателем наблюдательного совета для обсуждения вопросов деятельности Предприятия в рамках своей компетенции.

Параграф 4. Эффективный наблюдательный совет

28. Наблюдательный совет является органом управления, подотчетным Собственнику, обеспечивающим стратегическое руководство организацией и контроль за деятельностью управления.

29. Наблюдательный совет обеспечивает полную прозрачность своей деятельности перед Собственником, а также внедрение всех положений настоящего Кодекса.

30. Наблюдательный совет осуществляет свои функции в соответствии с Законом Республики Казахстан «О государственном имуществе», Уставом Предприятия, настоящим Кодексом, положением о наблюдательном совете и иными внутренними документами Предприятия.

31. Наблюдательный совет уделяет особое внимание вопросам по:

- 1) постановке и мониторингу КИР, устанавливаемых в плане развития;
- 2) организации и надзору за эффективным функционированием систем управления рисками и внутреннего контроля;
- 3) утверждению и мониторингу эффективной реализации крупных инвестиционных проектов и других ключевых стратегических проектов в рамках компетенции наблюдательного совета;
- 4) избранию (переизбранию), вознаграждению, планированию приемственности и надзору за деятельностью исполнительного органа;
- 5) корпоративному управлению и этике;
- 6) соблюдению в Предприятии положений настоящего Кодекса и корпоративных стандартов Предприятия в области деловой этики (Кодекса деловой этики).

32. Члены наблюдательного совета добросовестно выполняют свои функциональные обязанности и в своей деятельности придерживаются следующих принципов:

- 1) действовать в пределах своих полномочий – члены наблюдательного совета принимают решения и действуют в пределах своих полномочий, закрепленных в Законе государственном имуществе, а также Уставе Предприятия;
- 2) уделять достаточное время для участия на заседаниях наблюдательного совета, его комитетов (при их наличии) и подготовки к ним. Занятие членом наблюдательного совета должностей в иных юридических лицах допускается после получения одобрения наблюдательного совета;

- 3) способствовать росту долгосрочной стоимости и устойчивого развития Предприятия членами наблюдательного совета действуют в интересах Предприятия с учетом принципов устойчивого развития; влияние решений и действий членов наблюдательного совета, возможно, определить посредством следующих вопросов: каковы последствия решения/действия в долгосрочном периоде; каково влияние деятельности организации на общество и окружающую среду;

- 4) влияние на репутацию Предприятия и высокие стандарты деловой этики; влияние на интересы заинтересованных сторон;
- 5) поддерживать высокие стандарты деловой этики – члены наблюдательного совета в своих действиях, решениях и повелениях соответствуют высоким стандартам деловой этики и быть примером для работников Предприятия;
- 6) не создавать конфликта интересов – члены наблюдательного совета не допускают возникновения ситуаций, при которых личная заинтересованность может повлиять на надлежащее выполнение им обязанностей члена наблюдательного совета, в случае возникновения ситуаций с конфликтами интересов, которые влияют или потенциально могут повлиять на беспристрастное принятие решений, члены



наблюдательного совета заблаговременно уведомляют об этом председателя наблюдательного совета и не принимают участие в обсуждении и принятии таких решений. Данное требование относится и к другим действиям члена наблюдательного совета, которые прямо или косвенно могут повлиять на надлежащее исполнение обязанностей члена наблюдательного совета;

7) действовать с должной разумностью, умением и осмотрительностью – члены наблюдательного совета на постоянной основе повышают свои знания в части компетенций наблюдательного совета и выполнения своих обязанностей в наблюдательном совете и комитетах, включая такие направления как законодательство, корпоративное управление, управление рисками, финансы и аудит, устойчивое развитие, знания отрасли и специфики деятельности Предприятия. В целях понимания актуальных вопросов деятельности Предприятия члены наблюдательного совета регулярно посещают ключевые объекты Предприятия и проводят встречи с работниками;

33. Ответственность между наблюдательным советом за обеспечение своей деятельности, выполнению своих функций и обязанностей, в том числе (но не ограничиваясь) по определению стратегических направлений деятельности Предприятия, постановку задач и конкретных, измеримых (оцифрованных) КПР и ответственность исполнительного органа Предприятия за операционную (текущую) деятельность Предприятия, в том числе (но не ограничивая) выполнение поставленных задач и достижение установленных КПР разделяется и закрепляется в соответствующих внутренних документах Предприятия;

34. Члены наблюдательного совета выполняют свои обязанности, включая фидуциарные обязанности перед Собственником и отвечают за принимаемые решения, эффективность своей деятельности, действие и/или бездействие согласно подпункту 4) статьи 1 Закона Республики Казахстан «О противодействии коррупции». В случае возникновения разных мнений председатель наблюдательного совета обеспечивает рассмотрение всех приемлемых вариантов и предложений, которые высказываются отдельными членами наблюдательного совета, чтобы принять решение, отвечающее интересам Предприятия.

35. Председатель наблюдательного совета предоставляет отчет наблюдательного совета, в котором отражаются итоги деятельности наблюдательного совета за отчетный период за каждый год.

36. Наблюдательный совет ежегодно отчитывается о соблюдении норм настоящего Кодекса перед Собственником Предприятия. Наблюдательный совет обеспечивает внедрение механизмов, которые помогут избежать конфликт интересов, препятствующий объективному выполнению наблюдательным советом своих обязанностей, и ограничить политическое вмешательство в процессы наблюдательного совета.

Собственник Предприятия может дополнительно проводить заседания с председателем и членами наблюдательного совета для обсуждения стратегических вопросов развития, избрания руководителя исполнительного органа Предприятия и других аспектов, которые оказывают влияние на рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие Предприятия.

37. В наблюдательном совете соблюдаются баланс навыков, опыта и знаний, обеспечивающий принятие независимых, объективных и эффективных решений в интересах Предприятия и с учетом справедливого отношения к Собственнику и принципов устойчивого развития.

38. Члены наблюдательного совета избираются на основе ясных и прозрачных процедур с учетом компетенций, навыков, достижений, деловой репутации



**ГКП НА ПХВ
«РАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА» с. БОРАЛДЫ**

Версия: 1
Страница: 10 из 25

и профессионального опыта кандидатов, согласно Правилам конкурсного отбора членов наблюдательного совета и досрочного прекращения их полномочий, утвержденным Приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 20 февраля 2015 года № 113.

39. Число членов наблюдательного совета нечетное и составляет пять человек, не находящихся в отношениях близкого родства и свойства друг с другом и руководителем предприятия. Члены наблюдательного совета не входят в штат работников предприятия. Не менее тридцати процентов состава наблюдательного совета должны быть независимыми членами наблюдательного совета. Количество независимых членов наблюдательного совета должно быть достаточным для обеспечения независимости принимаемых решений и справедливого отношения ко всем собственникам. Независимые члены наблюдательного совета являются свободными от каких-либо материальных интересов или отношений с предприятием, его управлением или его собственностью, которые могли бы повлиять под угрозу осуществление объективного суждения.

Требования к независимым членам наблюдательного совета устанавливаются в соответствии с действующим законодательством Республики Казахстан и Уставом предприятия.

Независимые члены наблюдательного совета активно участвуют, в том числе в обсуждении вопросов, где возможен конфликт интересов (подготовка финансовой и нефинансовой отчетности, заключение сделок, в отношении которых имеется заинтересованность, выдвижение кандидатов в состав исполнительного органа, установление вознаграждения членам исполнительного органа). Независимые члены наблюдательного совета избираются председателями ключевых комитетов наблюдательного совета – по вопросам аудита, назначений и вознаграждений (при их наличии), в других комитетах они избираются в качестве председателей.

Независимый член наблюдательного совета следит за возможной утратой статуса независимости и заблаговременно уведомляет председателя наблюдательного совета в случае наличия таких ситуаций. В случае наличия обстоятельств, влияющих на независимость члена наблюдательного совета, председатель наблюдательного совета незамедлительно доводит данную информацию до сведения Собственника для принятия соответствующего решения.

В состав наблюдательного совета обязательно входит представитель уполномоченного органа в области здравоохранения, соответствующий требованиям, предъявляемым к лицам, избираемым в состав наблюдательного совета предприятия.

41. Кандидаты в состав наблюдательного совета должны соответствовать предъявляющимся требованиям:

- 1) наличие высшего образования;
- 2) наличие опыта работы в сфере здравоохранения или по профилю организации и (или) экономики/финансы и (или) права не менее 5 лет;
- 3) наличие опыта работы в сфере здравоохранения или по профилю организации и (или) экономики/финансы и (или) права не менее 3 лет;
- 4) членство в общественных объединениях в сфере здравоохранения и (или) экономики и (или) бизнеса и (или) права.

42. В качестве члена наблюдательного совета не избирается лицо:

- 1) имеющее непотопленную или неснятую судимость;
- 2) являющееся руководителем юридического лица более одного года до принятия решения о признании данного юридического лица банкротом;



**ГКП НА ПХВ
«РАЙОННАЯ БОЛЫНЦА» с. БОРАЛДЫЙ**

Версия: 1
Страница: 11 из 25

- 3) ранее совершившее коррупционное правонарушение;
- 4) находящиеся в отношениях близкого родства и свойства с другим членом наблюдательного совета или руководителем государственного предприятия.
42. Председатель наблюдательного совета избирается из числа членов наблюдательного совета большинством голосов членов наблюдательного совета, отвечает за общее руководство наблюдательным советом, обеспечивает полную и эффективную реализацию наблюдательным советом его основных функций и построение конструктивного диалога между членами наблюдательного совета, собственником и исполнительным органом предприятия.
43. Функции председателя наблюдательного совета закрепляются в положении о наблюдательном совете предприятия, внутренними документами предприятия. Руководитель исполнительного органа не может быть избран председателем наблюдательного совета предприятия.
44. Ключевые функции председателя наблюдательного совета включают:
- 1) планирование заседаний наблюдательного совета и формирование повестки;
- 2) обеспечение своевременного получения членами наблюдательного совета полной и актуальной информации для принятия решений;
- 3) обеспечение сосредоточения внимания членов наблюдательного совета на рассмотрении;
- 4) стратегических вопросов и минимизации вопросов текущего (операционного) характера, подлежащих рассмотрению наблюдательным советом;
- 5) обеспечение результативности проведения заседаний наблюдательного совета посредством выделения достаточного времени для обсуждения, всестороннего и глубокого рассмотрения вопросов повестки дня, стимулирования открытых обсуждений, достижения
- 6) построение нацеленной коммуникации и взаимодействия с собственником, при принятии ключевых стратегических решений;
- 7) обеспечение мониторинга и надзора нацеленного исполнения принятых решений наблюдательного совета и собственника;
- 8) в случае возникновения корпоративных конфликтов принятия мер по их разрешению и минимизации негативного влияния на деятельность организации, и своевременное информирование собственника, в случае невозможности решения таких ситуаций собственными силами.

Параграф 5. Вознаграждение членов наблюдательного совета

45. Оценка деятельности членов наблюдательного совета проводится с использованием Правил оценки деятельности членов наблюдательного совета и определения лимита выплаты вознаграждения членам наблюдательного совета, утвержденных приказом Министра национальной экономики Республики Казахстан от 20.02.2015 г. № 115.

46. Оценка деятельности наблюдательного совета проводится Исполнением самостоятельно на ежегодной основе и включает балльную систему до 1 до 5.

47. По итогам самооценки заполнения анкеты секретарь наблюдательного совета выводится общее количество ответов с отметкой от 1 до 5 и рассчитывается среднее значение числовой информации, а также составляется перечень комментариев, рекомендаций, пожеланий и т.д.

48. Определение размера и условий выплаты вознаграждений членам



наблюдательного совета относится к исключительной компетенции Собственника.

49. Размер вознаграждения должен быть достаточным для привлечения, эффективной деятельности, сохранения и мотивации членов наблюдательного совета наблюдательного совета.

50. Выплата вознаграждения членам наблюдательного совета государственного предприятия на праве хозяйственного ведения осуществляется при наличии положительного результата финансово-хозяйственной деятельности государственного предприятия на праве хозяйственного ведения по итогам работы за год.

51. Выплата вознаграждения членам наблюдательного совета Предприятия являющимся государственными служащими не производится.

Параграф 6. Организация деятельности наблюдательного совета

52. Деятельность Наблюдательного совета основывается на принципах эффективности, активности, добросовестности, честности и ответственности.

53. Подготовка и проведение заседаний наблюдательного совета способствуют результативности его деятельности. Для выполнения своих обязанностей членам наблюдательного совета обеспечивается доступ к полной, актуальной и своевременной информации.

54. Наблюдательный совет соблюдает установленные документами Предприятия процедуры по подготовке и проведению заседаний наблюдательного совета.

55. Заседания наблюдательного совета проводятся в соответствии с планом работы, утверждаемым наблюдательным советом до начала календарного года, включающим перечень рассматриваемых вопросов и график проведения заседаний.

56. Заседания наблюдательного совета проводятся по мере необходимости, но не менее одного раза в квартал.

57. Заседание наблюдательного совета может созываться его председателем по собственной инициативе, по требованию собственника, омоченного органа соответствующей отрасли (местного исполнительного органа), члена наблюдательного совета или руководителя государственного предприятия на праве хозяйственного ведения.

58. Заседание наблюдательного совета правомочным, если все члены наблюдательного совета государственного предприятия на праве хозяйственного ведения извещены о времени и месте его проведения и на заседании присутствует более половины членов наблюдательного совета государственного предприятия на праве хозяйственного ведения. Передача членом наблюдательного совета государственного предприятия на праве хозяйственного ведения своего голоса другому члену наблюдательного совета или другому физическому лицу (по доверенности) не допускается.

59. Каждый член наблюдательного совета государственного предприятия на праве хозяйственного ведения имеет при голосовании один голос. В случае равенства голосов решающим является голос председателя наблюдательного совета государственного предприятия на праве хозяйственного ведения.

60. Проведение заседаний наблюдательного совета осуществляется посредством очной или заочной форм голосования.

61. Члены наблюдательного совета могут присутствовать на заседаниях наблюдательного совета и участвовать в обсуждении рассматриваемых вопросов с использованием технических средств связи, возможно сочетание обеих форм заседания наблюдательного совета.

62. Для обеспечения тщательного и полноценного обсуждения и принятия своевременных и качественных решений вопросы, планируемые к рассмотрению



равномерно распределаются в течение года.
63. Материалы к заседаниям наблюдательного совета направляются не менее чем за десять рабочих дней.

64. Перечень важных вопросов включается, в том числе план развития, КИР для исполнительного органа, годовым отчетом

65. В повестку заседания наблюдательного совета не включаются вопросы, материалы по которым были представлены с нарушением сроков. В случае включения в повестку вопросов с нарушением сроков, председатель наблюдательного совета представляется исчерпывающее обоснование данной необходимости. Обстоятельство, связанное с включением в повестку вопросов с нарушением сроков, учитывается при оценке деятельности секретаря наблюдательного совета.

66. Наблюдательный совет принимает решения на основе полной, достоверной и качественной информации. Для принятия наблюдательным советом эффективных и своевременных решений обеспечивается соблюдение следующих условий:

1) высокое качество материалов, информации, документов, предоставляемых наблюдательному совету (в том числе при необходимости перевод на другие языки в зависимости от владения языком членами наблюдательного совета);

2) получение мнения экспертов (внутренних и внешних) при необходимости. Привлечение экспертов не снимает с наблюдательного совета ответственности за принятое решение;

3) время, уделяемое обсуждением на наблюдательном совете, особенно для важных и сложных вопросов;

4) своевременное рассмотрение вопросов;

5) в решениях предусматривается план дальнейших действий, сроки и ответственные лица.

67. Служащие, факторы оказывают отрицательное влияние на качество решений наблюдательного совета:

1) доминирование одного или нескольких членов наблюдательного совета на заседании, что может ограничить полноценное участие в обсуждении других членов наблюдательного совета;

2) формальное отношение к рискам;

3) преследование личных интересов и низкие этические стандарты;

4) формальное принятие решений на заседании наблюдательного совета, без реальных и активных обсуждений;

5) позиция бескомпромиссности (отсутствие гибкости) или отсутствие стремления к развитию (добровольствование текущим положением);

6) слабая организационная культура;

7) недостаток информации и/или анализа.

68. Члены наблюдательного совета могут запросить дополнительную информацию по вопросам повестки дня, необходимой для принятия решения.

69. Заседание наблюдательного совета является правомочным, а условия кворума соблюдены, если все члены наблюдательного совета предприятия извещены о времени и месте его проведения, и на заседании присутствует более половины членов наблюдательного совета предприятия.

70. Также при определении кворума и результатов голосования по вопросам повестки дня учитывается письменное мнение члена наблюдательного совета предприятия, отсутствующего на заседании наблюдательного совета.

71. Решения на заседании наблюдательного совета принимаются большинством голосов членов наблюдательного совета, принимающих участие в заседании, если законодательством Республики Казахстан, Уставом предприятия или его



**ГКП НА ПХВ
«РАЙОННАЯ БОЛЫШЦА» С. БОРАЛДЫ**

Версия: 1
Страница: 14 из 25

внутренними документами, определяющими порядок созыва и проведения заседаний наблюдательного совета, не предусмотрено иное.

72. При решении вопросов на заседаниях наблюдательного совета каждый член наблюдательного совета обладает одним голосом. Передача права голоса членом наблюдательного совета предприятию иному лицу, том числе другому члену наблюдательного совета предприятия не допускается, за исключением случаев предусмотренных законодательством Республики Казахстан или Уставом предприятия.

73. При принятии наблюдательным советом предприятия решений, в случае равенства голосов членов наблюдательного совета, право решающего голоса принадлежит председателю наблюдательного совета предприятия.

74. Член наблюдательного совета, имеющий заинтересованность по вопросу, вынесенному на рассмотрение наблюдательному совету, не участвует в обсуждении и голосовании по данному вопросу, о чем делается соответствующая запись в протоколе заседания наблюдательного совета.

75. Наблюдательный совет может проводить ревизию ранее принятых решений. Анализу подлежат решение и процесс его принятия. Ревизия ранее принятых решений проводится при проведении наблюдательным советом оценки своих деятельности.

Параграф 7. Оценка деятельности наблюдательного совета

76. Деятельность Наблюдательного совета в целом и каждого его члена оцениваются на ежегодной основе.

77. Оценка позволяет выявить вклад наблюдательного совета и каждого из его членов в рост долгосрочной стоимости и устойчивое развитие предприятия, а также выявлять направления и рекоммендовать меры для улучшения.

78. Оценка является одним из основных инструментов повышения профессионализма наблюдательного совета и его индивидуальных членов. Оценка проводится как для независимых членов наблюдательного совета, так и для представителей Собственника предприятия.

79. Проведение оценки осуществляется по принципам, как регулярность, комплексность, непрерывность, реализичность, конфиденциальность.

80. Процесс, сроки и порядок проведения оценки деятельности наблюдательного и членов наблюдательного совета регламентируется внутренними документами предприятия.

81. Оценка включает, в том числе рассмотрение следующих вопросов:

1) оптимальность состава наблюдательного совета (баланс навыков, опыта, разнообразие состава, объективность) в контексте стоящих задач перед предприятием;

2) ясность видения, основных задач, проблем и ценностей предприятия;

3) планы преемственности и развития;

4) функционирование наблюдательного совета как единого органа, роли, наблюдательного совета и исполнительного органа в деятельности предприятия;

5) эффективность и взаимодействие наблюдательного совета собственником, исполнительным органом и должностными лицами предприятия;

6) эффективность каждого из членов наблюдательного совета;

7) качество информации и документов, предоставляемых наблюдательному совету;

8) качество обсуждений на наблюдательном совете;

9) качество обсуждений на наблюдательном совете;



**ГКП НА ЦХВ
«РАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА» г. БОРАЉАЙ**

Версия: 1
Страница: 15 из 25

10) эффективность деятельности секретаря наблюдательного совета;

11) ясность процессов и компетенций;

12) процесс выявления и оценки рисков;

13) взаимодействие с ответственными и иными заинтересованными сторонами.

82. Способы оценки выявляются самооценкой или привлечение

независимого консультанта для повышения качества оценки.

83. Результаты оценки являются основанием для Собственника в пересмотре

состава наблюдательного совета и размера вознаграждения членам наблюдательного

совета. В случае наличия серьезных недостатков в результатах деятельности

отдельных членов наблюдательного совета, председатель наблюдательного совета

проводит консультацию с Собственником.

84. Наблюдательный совет в ежегодном годовом отчете отражает, способ

проведения оценки наблюдательного совета и принятые меры по ее результатам.

85. Собственник может провести собственную оценку наблюдательного

совета самостоятельно или с привлечением независимого консультанта. При оценке,

проводимой собственником, учитываются результаты деятельности Предприятия,

выполнение КИР.

Параграф 8. Секретарь наблюдательного совета Предприятия

86. В целях эффективной организации деятельности наблюдательного совета и взаимодействия исполнительного органа с собственником, наблюдательным советом назначается секретарь наблюдательного совета.

87. Назначение, определение срока полномочий, досрочное прекращение

полномочий, а также определение размера должностного оклада и условий

вознаграждения Секретаря наблюдательного совета относятся к компетенции

наблюдательного совета.

88. Секретарь наблюдательного совета исполняет свои обязанности на

постоянной основе в режиме полного рабочего дня. Секретарь наблюдательного

совета обладает квалификацией, обеспечивает четкое взаимодействие между

органами Предприятия в соответствии с Уставом, настоящим Кодексом и другими

внутренними нормативными документами Предприятия, а также информирует

о новых тенденциях в развитии корпоративного управления.

89. Секретарь наблюдательного совета несет ответственность за обеспечение

наблюдательным советом.

90. Секретарь наблюдательного совета обеспечивает надлежащее

расмотрение соответствующими органами Предприятия обращений собственника

разрешение корпоративных конфликтов, связанных с нарушением прав собственника.

Контроль за своевременным рассмотрением органами Предприятия таких обращений

возлагается на Секретаря наблюдательного совета.

91. Секретарь наблюдательного совета также осуществляет подготовку отчета

о соблюдении принципов и положений настоящего Кодекса, который включается

в состав годового отчета Предприятия. В данном отчете отражается перечень принципов

и положений Кодекса, которые не соблюдаются, с привлечением соответствующих

объяснений.

92. Секретарь Наблюдательного совета должен своевременно обеспечить

обмен информацией между органами Предприятия, а также оказывать содействие



в процессе введения в должность членов наблюдательного совета.

93. Секретарь Наблюдательного совета является ответственным по организации проведения консультаций для всех членов наблюдательного совета по всем вопросам корпоративного управления.

94. Статус, функции и обязанности Секретаря Наблюдательного совета определяются положением о Секретаре Наблюдательного совета, утвержденным Наблюдательным советом и другими внутренними документами Предприятия.

95. В случае возникновения ситуаций с конфликтом интересов, секретарь наблюдательного совета доводит данную информацию до сведения председателя наблюдательного совета.

96. На должность секретаря наблюдательного совета назначается лицо, из числа работников Предприятия, имеющее высшее юридическое или экономическое образование, стаж работы по специальности не менее 2 лет. На должность секретаря наблюдательного совета избираются работники с безупречной деловой репутацией, отсутствием аффилированности к Предприятию, связанной с контролирующим лицом либо с исполнительным органом Предприятия.

97. В целях повышения эффективности подготовки и проведения заседаний наблюдательным советом периодически обсуждается полнота и полезность предоставляемых членам наблюдательного совета материалов. Результаты данных обсуждений служат основанием для оценки эффективности деятельности секретаря наблюдательного совета.

98. Наблюдательный совет Предприятия определяет количественный состав службы внутреннего аудита, дорочно прекращает его полномочия, определяет порядок ее работы, размер и условия оплаты труда и премирования работников службы внутреннего аудита.

99. Работники службы внутреннего аудита не могут быть избраны в состав наблюдательного совета и исполнительного органа Предприятия.

100. Служба внутреннего аудита подчиняется непосредственно наблюдательному совету Предприятия и является независимой от исполнительного органа Предприятия. Задачи функции службы внутреннего аудита, ее права и ответственность определяются положением о службе внутреннего аудита, утвержденным наблюдательным советом Предприятия.

101. Ключевые обязанности службы внутреннего аудита включают оценку качества системы внутреннего контроля и управления рисками в Предприятии и доведение до сведения наблюдательного совета информации о достаточности и эффективности данной системы. Основная задача службы внутреннего аудита заключается в содействии улучшению результатов деятельности Предприятия.

102. В положении о службе внутреннего аудита определяются и закрепляются:

1) приверженность принципам и положениям, принятым международным Институтом внутренних аудиторов (The Institute of Internal Auditors);

2) статус, цели и задачи внутреннего аудита Предприятия;

3) условия обеспечения независимости, объективности и профессионализма службы внутреннего аудита для достижения целей и задач внутреннего аудита и эффективного выполнения службой внутреннего аудита своих функций и обязанностей;

4) квалификационные требования к руководителю и работникам службы внутреннего аудита;

5) объем и содержание деятельности внутреннего аудита;

6) право доступа к документам, сотрудникам и материальным активам при выполнении соответствующих заданий;

7) порядок взаимодействия службы внутреннего аудита с наблюдательным советом



и исполнительным органом предприятия.

103. В положении о службе внутреннего аудита предусматриваются также следующие задачи и функции:

1) содействие исполнительному органу и работникам предприятия в разработке и мониторинге исполнения процедур и мероприятий по совершенствованию систем управления рисками и внутреннего контроля, корпоративному управлению; 2) координация деятельности с внешним аудитором предприятия, а также лицами, оказывающими услуги по консультированию в области управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления;

3) подготовка и представление наблюдательному совету ежеквартальных и годового отчетов о результатах деятельности подразделения внутреннего аудита и выполнении годового аудиторского плана (в том числе включающих информацию о существенных рисках, недостатках, результатах и эффективности выполнения мероприятий по устранению выявленных недостатков, результатах оценки фактического состояния, надежности и эффективности системы управления рисками, внутреннего контроля и корпоративного управления);

4) проверка соблюдения исполнительным органом предприятия и его работниками положений законодательства Республики Казахстан и внутренних документов, касающихся инсайдерской информации и борьбы с коррупцией, соблюдения

этических требований;

5) осуществление мониторинга за исполнением рекомендаций внешнего аудитора; 6) представление консультаций наблюдательному совету, исполнительному органу, структурным подразделениям по вопросам организации и совершенствования внутреннего контроля, управления рисками, корпоративного управления и организации внутреннего аудита (включая вопросы разработки внутренних нормативных документов и проектов в этих областях), а также по иным вопросам, входящим в компетенцию службы внутреннего аудита.

104. Оценка эффективности деятельности службы внутреннего аудита осуществляется наблюдательным советом на основе рассмотрения отчетов службы внутреннего аудита, соблюдения сроков исполнения годового аудиторского плана и представления отчетности, оценки соответствия отчетов требованиям стандартов и внутренних нормативных документов службы внутреннего аудита.

Параграф 9. Единоличный исполнительный орган. Директор предприятия

105. Конкурсный отбор на должность Директора предприятия осуществляется наблюдательным советом в соответствии с «Правилами проведения конкурса на вакантную должность руководителя, единолично осуществляющего функции исполнительного органа, или руководителя коллегиального исполнительного органа государственного предприятия на праве хозяйственного ведения с наблюдательным советом в области здравоохранения», утвержденным приказом Министерства здравоохранения от 27 мая 2020 года №КР СМ-58/2020, после прохождения конкурсных процедур наблюдательный совет вносит решение, директором предприятия.

106. Заместители директора назначаются на должность и освобождаются от должности Советником по представлению директора исполнительного органа, согласованному членами наблюдательного совета предприятия.

107. Директор предприятия представляет исполнительный орган предприятия, осуществляющий руководство текущей деятельностью предприятия в соответствии с его компетенцией, определяемой Законодательством и Уставом предприятия.



108. Директор Предприятия обязан исполнять решения Собственника наблюдательного совета.

109. Директор Предприятия вправе принимать решения по вопросам деятельности Предприятия, не отнесенным законодательством Республики Казахстан и Уставом к компетенции других органов Предприятия.

110. Директор Предприятия несет ответственность по раскрытию информации и информационному освещению деятельности Предприятия в соответствии с законодательством Республики Казахстан, внутренними документами Предприятия и обязан обеспечить защиту и сохранность внутренней (служебной) информации.

111. Директор Предприятия несет ответственность за выделение финансовых и человеческих ресурсов для осуществления поставленных собственником и наблюдательным советом целей и задач.

112. Директор Предприятия и его заместители в порядке, установленном законодательством Республики Казахстан, несут ответственность за неисполнение и/или ненадлежащее исполнение своих должностных обязанностей, так как согласно подпункту 4) статьи 1 Закона Республики Казахстан «О противодействии коррупции», лица, исполняющие управленческие функции в государственной организации или субъекте квазигосударственного сектора приравниваются к лицам, уполномоченным на выполнение государственных функций.

113. Работа директора Предприятия оценивается наблюдательным советом и Собственником Предприятия.

Параграф 10. Внутренний контроль и аудит

114. В Предприятии создается служба внутреннего аудита для систематической независимой оценки надежности и эффективности внутреннего контроля и практики корпоративного управления.

115. Служба внутреннего аудита осуществляет свою деятельность на основе годового аудиторского плана, утверждаемого наблюдательным советом Предприятия.

116. Результаты аудиторских отчетов, ключевые обнаружения и соответствующие рекомендации ежеквартально выносятся на рассмотрение наблюдательному совету.

117. При осуществлении своей деятельности служба внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку корпоративного управления с применением общепринятых стандартов деятельности в области внутреннего аудита и корпоративных стандартов.

118. Оценка эффективности системы внутреннего контроля включает:

1) проведение анализа соответствия целей бизнес-процессов, проектов и структурных подразделений целям Предприятия, проверку обеспечения надежности и целостности бизнес-процессов (деятельности) и информационных систем, в том числе надежности процедур противодействия противоправным действиям, злоупотреблениям и коррупции;

2) проверку обеспечения достоверности бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и иной отчетности, выявление результатов деятельности бизнес-процессов и структурных подразделений на соответствие поставленным целям;

3) определение адекватности критериев, установленных исполнительным органом Предприятия для анализа степени исполнения (достижения) поставленных целей;

4) выявление недостатков системы внутреннего контроля, которые не позволили (не позволяют) достичь поставленных целей;

5) оценку результатов внедрения (реализации) мероприятий по устранению



нарушений, недостатков и совершенствованию системы внутреннего контроля, реализуемых на всех уровнях управления;

- 6) проверку эффективности и целесообразности использования ресурсов;
- 7) проверку обеспечения сохранности активов Предприятия;
- 8) проверку соблюдения требований законодательства Республики Казахстан, Устава и внутренних документов Предприятия.

119. Оценка корпоративного управления включает проверку:

- 1) соблюдения этических принципов и корпоративных ценностей Предприятия;
- 2) порядка постановки целей, мониторинга и контроля их достижения;
- 3) уровня нормативного обеспечения и процедур информационного взаимодействия на всех уровнях управления, включая взаимодействие с заинтересованными сторонами;
- 4) обеспечения прав собственника и эффективности взаимоотношений с заинтересованными сторонами;
- 5) процедур раскрытия информации о деятельности Предприятия.

Параграф 11. Принцип устойчивого развития

114. Предприятие осознает важность своего влияния на экономику, экологию и общество, стремясь к росту долгосрочной стоимости, обеспечивают свое устойчивое развитие в долгосрочном периоде, соблюдая баланс интересов заинтересованных сторон. Подход ответственного, продуманного и рационального взаимодействия с заинтересованными сторонами будет способствовать устойчивому развитию Предприятия.

115. Предприятие стремится к росту долгосрочной стоимости, обеспечивают устойчивое развитие, соблюдают баланс интересов заинтересованных сторон. Деятельность в области устойчивого развития соответствует лучшим международным стандартам.

116. Предприятие в ходе осуществления своей деятельности оказывает влияние или испытывают на себе влияние заинтересованных сторон.

117. Заинтересованные стороны могут оказывать как положительное, так и негативное воздействие на деятельность Предприятия, а именно на рост стоимости Предприятия, устойчивое развитие, репутацию и имидж, создавать или снижать риски. Предприятие уделяет важное значение надлежащему взаимодействию с заинтересованными сторонами.

118. Предприятие обеспечивает согласованность своих экономических, экологических и социальных целей для устойчивого развития в долгосрочном периоде, которые включают, в том числе, рост долгосрочной стоимости для собственников и инвесторов. Устойчивое развитие в Предприятии состоит из трех составляющих: экономической, экологической и социальной.

119. Экономическая составляющая направляет деятельность Предприятия на рост долгосрочной стоимости, обеспечение интересов собственников и инвесторов, повышение эффективности процессов, рост инвестиций в создании и развитии более совершенных технологий, повышение производительности труда.

120. Экологическая составляющая обеспечивает минимизацию воздействия на биологические и физические природные системы, оптимальное использование ограниченных ресурсов, применение экологичных, энерго- и материалосберегающих технологий, создание экологически приемлемой продукции, минимизацию, переработку и уничтожение отходов.

121. Социальная составляющая ориентирована на принципы социальной ответственности, которые в числе прочего включают обеспечение безопасности труда



и сохранение здоровья работников, своевременное возмещение и уважение прав работников, индивидуальное развитие персонала, реализацию социальных программ для персонала, создание новых рабочих мест, спонсорство и благотворительность, проведение экологических и образовательных акций.

122. Предприятие проводит анализ своей деятельности и рисков по трем данным аспектам, а также стремится не допускать или снижать негативное воздействие результатов своей деятельности на заинтересованные стороны.

123. Международные стандарты GRI 4 приводят классификацию категорий и аспектов устойчивого развития Предприятия, согласно приложению 1 к настоящему Кодексу.

124. В Предприятии выстраивается система управления в области устойчивого развития, которая включает, в том числе, следующие элементы:

- 1) приверженность принципам устойчивого развития на уровне наблюдательного совета, исполнительного органа и работников;
- 2) анализ внутренних и внешних ситуаций по трем составляющим (экономика, экология, социальные вопросы);
- 3) определение рисков в области устойчивого развития в социальной, экономической и экологической сферах;
- 4) определение целей и KPI в области устойчивого развития, разработка плана мероприятий и определение ответственных лиц;
- 5) интеграция устойчивого развития в ключевые процессы, включая управление рисками, планирование, управление человеческими ресурсами, инвестиции, отчетность, операционная деятельность и другие, а также в стратегию развития и процессы принятия решений;
- 6) повышение квалификации должностных лиц и работников в области устойчивого развития;

125. Наблюдательный совет и исполнительный орган Предприятия обеспечивают формирование нацеленной системы в области устойчивого развития и ее внедрение.

126. Все работники и должностные лица на всех уровнях вносят вклад в устойчивое развитие.

127. Устойчивое развитие интегрируется в:

- 1) систему управления;
- 2) стратегический план развития;
- 3) ключевые процессы, включая план развития, управление человеческими ресурсами, операционная деятельность и другие, а также в процессы принятия решений на всех уровнях начиная от наблюдательного совета и исполнительного органа, и завершая рядовыми работниками.

128. В системе управления в области устойчивого развития определяются и закрепляются роли, компетенции, ответственность каждого органа и всех работников за реализацию принципов, стандартов и соответствующих политик и планов в области устойчивого развития.

129. Наблюдательный совет Предприятия осуществляет стратегическое руководство и контроль за внедрением устойчивого развития.

130. Предприятие обязуется включение и соблюдение принципов и стандартов устойчивого развития в соответствующие контракты (соглашения, договоры) с контрагентами.

131. В случае выявления Предприятием риска, связанного с оказанием контрагентами негативного воздействия на экологию, общество, Предприятие и/или организация принимает меры, направленные на прекращение или предупреждение



такого воздействия.

132. В случае неприятия или ненадлежащего выполнения контрагентами принципов и стандартов устойчивого развития, принимается во внимание важность данного контрагента для Предприятия и существуют ли меры воздействия на него и возможность его замены.

Параграф 12. Служба внутреннего аудита

133. В Предприятии создается служба внутреннего аудита для систематической независимой оценки надежности и эффективности системы управления рисками и внутреннего контроля, и практики корпоративного управления.

134. Служба внутреннего аудита осуществляет свою деятельность на основе годового аудиторского плана, утверждаемого наблюдательным советом Предприятия.

135. Результаты аудиторских отчетов, ключевые обнаружения и соответствующие рекомендации выносятся на рассмотрение наблюдательному совету не реже одного раза в полугодие.

136. При осуществлении своей деятельности служба внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля и системы управления рисками, оценку корпоративного управления с применением общепринятых стандартов деятельности в области внутреннего аудита и корпоративных стандартов.

137. При осуществлении своей деятельности служба внутреннего аудита проводит оценку эффективности системы внутреннего контроля, оценку корпоративного управления с применением общепринятых стандартов деятельности в области внутреннего аудита и корпоративных стандартов.

138. Оценка эффективности системы внутреннего контроля включает:

- 1) проведение анализа соответствия целей бизнес-процессов, проектов и структурных подразделений целям Предприятия, проверку обеспечения надежности деятельности и информационных систем, в том числе надежности процедур противодействия противоправным действиям, злоупотреблениям и коррупции;
- 2) проверку обеспечения достоверности бухгалтерской (финансовой), статистической, управленческой и иной отчетности, выявление результатов деятельности бизнес-процессов и структурных подразделений на соответствие поставленным целям;
- 3) определение адекватности критериев, установленных исполнительным органом Предприятия для анализа степени исполнения (достижения) поставленных целей;
- 4) выявление недостатков системы внутреннего контроля, которые не позволили (не позволяют) достичь поставленных целей;
- 5) проверку эффективности и целесообразности использования ресурсов;
- 6) проверку обеспечения сохранности активов Предприятия;
- 7) проверку соблюдения требований законодательства Республики Казахстан, Устава и внутренних документов Предприятия.

139. Предприятие проводит ежегодный аудит финансовой отчетности посредством привлечения независимого аудитора, который предоставляет объективное мнение заинтересованным сторонам о достоверности финансовой отчетности и ее соответствия требованиям Международного стандарта финансовой отчетности.

140. Выбор внешнего аудитора осуществляется на основе конкурса посредством Веб-портала государственных закупок в соответствии с Законом Республики Казахстан от 04.12.2015г. №434-V ЗРК «О государственных закупках».

141. Привлечаемый внешний аудитор не оказывает Предприятию консультационных услуг, которые могут стать угрозой независимости внешнего аудитора.



142. Предприятие обеспечивает раскрытие подробной информации о привлекаемом внешнем аудитор.

Параграф 13. Регулирование корпоративных конфликтов и конфликта интересов

143. Члены наблюдательного совета и исполнительного органа предприятия, работники предприятия, выполняющие свои профессиональные функции добросовестно и разумно в интересах собственника и предприятия, избегают конфликтов. В случае наличия (возникновения) корпоративных конфликтов, участники находят пути их решения путем переговоров в целях обеспечения эффективной защиты интересов предприятия.

144. Лицами, представляющими наблюдательного совета и/или омбудсмену о наличии (возникновении) конфликта. Эффективность работы по предупреждению и урегулированию корпоративных конфликтов достигается, полное и скорейшее выявление таких конфликтов и координацию действий всех органов предприятия.

145. Собственнику в целях предотвращения вмешательства государства в деятельность органов в операционную деятельность предприятия, также для повышения ответственности наблюдательного совета за принимаемые решения, следует избегать избрания членом наблюдательного совета, являющимся представителем государственных органов. Наблюдательный совет осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по вопросам, относящимся к его компетенции. В этом случае на секретаря наблюдательного совета возлагается обязанность по обеспечению возможной информированности наблюдательного совета о сути корпоративного конфликта и роль посредника в разрешении корпоративного конфликта.

147. Исполнительный орган от имени предприятия осуществляет урегулирование корпоративных конфликтов по всем вопросам, принятие решений по которым не отнесено к компетенции наблюдательного совета предприятия, а также самостоятельно определяет порядок ведения работы по урегулированию корпоративных конфликтов.

148. Конфликт интересов определяется как ситуация, в которой личная заинтересованность работника предприятия влияет, или может повлиять на беспристрастное исполнение должностных обязанностей.

149. Работники предприятия не допускают ситуации, в которой возможно возникновение конфликта интересов, ни в отношении себя (или связанных с собой лиц), ни в отношении других.

150. Предприятием во избежание конфликта интересов, препятствующих объективному выполнению наблюдательным советом своих обязанностей, и ограничения политического вмешательства в процессы наблюдательного совета предприятия внедряются механизмы по их недопущению и регулированию.

151. Основные принципы предотвращения конфликта интересов, способы их выявления, оценки и разрешения закрепляются в Этическом кодексе предприятия.



Приложение 1
к Типовому кодексу
корпоративного управления

Классификация категорий и аспектов устойчивого развития

Категория	Аспекты
Экономическая	Экономическая результативность; присутствие на рынках; не прямые экономические воздействия; практики закупок
Экологическая	Материалы; энергия; вода; биоразнообразие; выбросы; сбросы и отходы; продукция и услуги; соответствие требованиям; транспорт; общая информация; экологическая оценка поставщиков; механизмы подачи жалобы на экологические проблемы
Социальная	Практика трудовых отношений и достойный труд, включают, в том числе, поставщиков, механизмы подачи жалоб на практику трудовых отношений Права человека, включают, в том числе, инвестиции, недопущение дискриминации, свободу ассоциации и ведения коллективных переговоров, детский труд, принудительный или обязательный труд, практику обеспечения безопасности, права коренных и малочисленных народов, оценку соблюдения поставщиками прав человека, механизмы подачи жалоб на нарушение прав человека Предприятие, включает, в том числе, местные сообщества, противодействие коррупции, государственную политику, не препятствование конкуренции, соответствие требованиям, оценку воздействия поставщиков на общество, механизмы подачи жалоб на воздействие на общество Ответственность за продукцию включает, в том числе, здоровье и безопасность потребителя, маркировку продукции и услуг, маркетинговые коммуникации, неприкосновенность частной жизни потребителя, соответствие требованиям



ГКП НА ПХВ
«РАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА» с. БОРАЖАЙ

Версия: 1
Страница: 24 из 25

Лист регистрации изменений

[illegible]