

**РЕЙТИНГОВАЯ ОЦЕНКА КОРПОРАТИВНОГО
ГКП на ПХВ «ОРДАБАСЫНСКАЯ ЦЕНТРАЛЬНАЯ
РАЙОННАЯ БОЛЬНИЦА »
УПРАВЛЕНИЯ ЗДРАВООХРАНЕНИЯ
ТУРКЕСТАНСКОЙ ОБЛАСТИ**

2019 год

Форма
рейтинговой оценки корпоративного
ГКП на ПХВ «Ордабасынская центральная районная больница» УЗ ТО

1. Оценка деятельности КУ осуществляется по шкале от 0 до 5, где отмечается, какому баллу соответствует деятельность корпоративного управления:

Шкала оценки, балл	Состояние категории
0	Деятельность не ведется
1-2	Деятельность ведется не постоянно, от случая к случаю
3	Деятельность ведется частично, в зависимости от ситуации
4	Деятельность ведется постоянно и систематически
5	Деятельность ведется максимально эффективно

2. Если применение отдельных критериев неприменимо к Объектам и/или работа, в ракурсе которого поставлен вопрос, не налажена на Объекте, то вносятся комментарии/рекомендации/пожелания.

3. По итогам оценки выводится общее количество баллов с отметкой от 1 до 5 баллов в разрезе критериев оценки и присваивается уровень корпоративного управления по результатам суммирования баллов.

№ п/п	Критерии оценки	Факторы	Оценка в баллах	Комментарии/рекомендации/пожелания
Компонент 1. Приверженность принципам корпоративного управления				
1.	<p>Деятельность Объекта осуществляется в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстана касательно собственника.</p>	<p>Анализ:</p> <ul style="list-style-type: none"> - корпоративных документов, закрепляющие внутренние правила Объекта относительно деятельности, направленной на соблюдение прав собственника, налогов, трудового законодательства; - документация, составленная по результатам правоприменительной практики и деятельности Объекта за прошедший период (отчеты перед государственными органами, трудовые договора, приказы и распоряжения в качестве работодателя, гражданско-правовые сделки Объекта, информация об их совершении и исполнении, предписания и постановления уполномоченных государственных органов) и т.д. <p>Должна быть проанализирована вся информация, сопоставимая с рассматриваемым вопросом. Кроме того, должна быть изучена система документооборота Объекта на предмет установления возможности утраты необходимой информации.</p> <p><i>Источники информации:</i> Устав, учредительные документы и т.д.</p>	5	<p>Имеется устав за №461-1959-03МК от 06.10.2009 года, согласно приложение №25 к постановлению акимата Туркестанской области от 25.08.2018 года №251, где имеется внутринние правила относительно деятельности и отражены соблюдения прав собственника, налогов, трудовые отношения согласно законодательства.</p> <p>За 2019 – 2021 года составлены и предоставлены отчёты по результатам правоприменительной практики, так же составлены трудовые договора – коллективным договор, который утверждён трудовым государственным инспектором. Все предписания и постановления трудового инспектора выполняются.</p> <p>Был проведён анализ с рассматриваемые вопросами. Так же была изучена система документа отбора во избежание утраты необходимой информации согласно устава.</p>

2.	<p>На Объекте разработан четкий план мероприятий по совершенствованию КУ.</p>	<p>Анализ: - включает в себя результаты анализа предстоящего уровня; - стратегические документы Объекта, закрепляющие в себе мероприятия по совершенствованию системы КУ¹ (планы работы НС и т.д.</p> <p>Следует изучить эффективность принимаемых мер, их соответствие принципам КУ, а также эффективность и своевременность исполнения их мероприятий.</p> <p><i>Источники информации:</i> Стратегический план, план мероприятий и т.д.</p>				4	<p>Составлен Стратегический план и утверждён решением НС протокола за №01/19 от 11.04.2019г. От 2019 до 2023 года. Где отражены совершенства системы КУ – стратегические направления.</p> <p>В процессе выполнения плана изучаются вопросы эффективности мер и их соответствия принципами КУ.</p>
3.	<p>Объект соблюдает все требования, предусмотренные типовым кодексом КУ.</p>	<p>Анализ: - по данному вопросу включает в себя результаты анализа двух предстоящих уровней; - рассматривается вопрос о принятии Объектом Кодекса КУ и практика его применения; - наличие должности секретаря НС; - практика рассмотрения корпоративных конфликтов, корпоративный документооборот и хранение информации, соблюдение всех требований, предъявляемых Кодексом КУ в отношении прав собственника, заинтересованных лиц, НС, секретарей НС и т.д.</p> <p><i>Источники информации:</i> Кодекс корпоративного управления, внутренние</p>				4	<p>По данному вопросу будут проведены анализы двух предстоящих уровней согласно плана.</p> <p>По результатам рассмотрения и изучения будет решен вопрос о принятии кодекса КУ и практики его применения.</p> <p>Решён вопрос и основании первого заседания НС о избрании секретаря – юристом.</p> <p>На сегодняшний день не было корпоративных конфликтов.</p>

¹План мероприятий по совершенствованию системы КУ может быть утвержден в структуре плана мероприятий по реализации стратегии развития Объекта

		документы, протоколы заседаний НС					
4.	Устав Объекта регламентирует права и полномочия органов корпоративного управления, таких как: государство, выступающее в качестве собственника, УОЗ, УЗ, НС, исполнительный орган, СВА.	<p>Анализ: – учредительные документы Объекта. Необходимо установить наличие в учредительных документах уточняющих положений относительно распределения прав и ответственности органов Объекта – собственника, УОЗ, УЗ, НС, исполнительного органа, Службы внутреннего аудита и иных существенных структурных единиц Объекта.</p> <p>Объекты, придерживающиеся стандартов КУ должны стараться максимально увеличить эффективность учредительных документов в соответствии с принципами КУ, не ограничиваясь закреплением только лишь обязательных (императивных) норм действующего корпоративного законодательства.</p> <p><i>Источники информации:</i> учредительные, положение о НС и другие внутренние документы.</p>			4	<p>В учредительных документах уставе, а также в протокола НС за 01/19 от 11.04.2019 года имеется положение относительно собственника – УЗ ТО.</p> <p>Будем придерживаться стандартов КУ, где стараемся максимально увеличивать эффективность учредительных документов по принципам КУ.</p>	
5.	На Объекте разработан и принят пакет внутренних документов, регламентирующий права собственника, УОЗ, УЗ, роль НС, а также режим раскрытия информации	<p>Анализ: – утверждены внутренние документы, регулирующие деятельность ее органов; - для каждого структурного подразделения утверждено положение о структурном подразделении; - для каждой должности или позиции утверждена должностная инструкция.</p> <p>Внутренние положения должны соответствовать требованиям законодательства, учредительных документов,</p>			4	<p>Утверждены внутренние документы (План развития, Стратегический план, Кодекс деловой этики, Кадровая политика, Информационная политика, Правила информационного наполнения интернет - ресурса, Инструкция по обеспечению сохранности коммерческой и служебной тайны, План работы Наблюдательного совета, Классификатор внутренних нормативных документов, Положение о секретаре Наблюдательного совета, Положение об амортизационном</p>	

		<p>закреплять эффективную систему управления, детализирующую права, обязанности и ответственность органов объекта в соответствии с принципами КУ.</p> <p><i>Источники информации:</i> организационная структура, положения об органах, положения о структурных подразделениях, должностные инструкции работников</p>				<p>фонде, Правила об оказании платных услуг и порядке использования средств от оказания платных и иных услуг, Штатная численность и организационная структура).</p> <p>Разработано и утверждено положение структурном подразделении.</p> <p>На каждого работника – подложности разработана и утверждена должностная инструкция.</p> <p>Внутренние положение соответствует требованиям законодательства, учредительных документов.</p>
6.	<p>Объект регулярно раскрывает собственникам, и иным заинтересованным лицам информацию о практике корпоративного управления</p>	<p>Анализ: – объект своевременно раскрывает информацию, предусмотренную законодательством; - объект своевременно раскрывает информацию, предусмотренную внутренними документами компании</p> <p>Заинтересованные лица должны иметь общее представление о деятельности Объекта. С этой целью Объект должен раскрывать в публичном доступе на интернет-сайте, в годовом отчете или других общедоступных источниках ключевую информацию о своей деятельности.</p> <p><i>Источники информации:</i> Правила информационного наполнения Интернет-ресурсов, положения об информационной политике, инструкция по тайне публичные</p>			4	<p>Объект своевременно будет раскрывать информацию согласно закона.</p> <p>Объект своевременно будет раскрывать информацию согласно внутренними документами компании.</p> <p>В годовом отчёте будет раскрыта ключевая информация о с своей деятельности.</p>

		источники информации, интернет-сайт, отчеты.					
7.	НС утвердил Кодекс деловой этики, в котором отражены принципы корпоративного поведения и деловой этики, которых должны придерживаться работники и должностные лица Объекта, которые согласуются с принципами деловой этики	<p>Анализ:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Объектом утвержден собственный Кодекс деловой этики; - Кодекс деловой этики распространяется на работников и должностных лиц Объекта; - Объект обеспечивает ознакомление с Кодексом деловой этики всех работников и должностных лиц Объекта; - Объект обеспечил наличие лица, (являющегося независимым и имеющего достаточно высокий статус и уровень подотчетности для того, чтобы выносить любые вопросы на уровень руководства и НС) в обязанности которого входит разъяснение положений Кодекса деловой этики, и организация рассмотрения всех ситуаций, связанных с нарушениями деловой этики. <p><i>Источники информации:</i> Кодекс деловой этики и внутренние документы, листы ознакомления с Кодексом деловой этики, листы проверки знаний положений Кодекса деловой этики, интервью с руководителем подразделения по управлению персоналом.</p>				5	<p>Имеется и утверждён Кодекс деловой этики.</p> <p>Где Кодекс распространяется на должностных лиц и работников.</p> <p>Где все работники будут ознакомлены с Кодексом деловой этике.</p> <p>Имеется лицо - руководитель отдела лечебнопрофилактической мероприятия и общественного здравоохранение УЗ ТО Жамалова Салтанат Абдыкаимовна, согласно протокола за №01/19 от 11.04.2019 года.</p>
Компонент 2. Деятельность НС и исполнительного органа Объекта							
8.	В состав НС входят независимые члены/директоры. Доля независимых членов составляет не менее 30% от общего количество членов НС.	<p>Анализ:</p> <ul style="list-style-type: none"> - документов об избрании членов НС, положение о НС, протоколы заседаний и иные документы, на основании которых НС осуществляет свою деятельность - в состав НС входят директора, обладающие знаниями в области общего менеджмента, стратегического планирования, финансового 				5	<p>Имеются документы об избирании членов НС протокол .01/19 от 11.04.2019 года положение о НС .</p> <p>В состав НС вошли руководители 5 человек и 1 секретарь .</p>

		менеджмента и анализа, бухгалтерского учета и аудита, управления рисками и внутреннего контроля, и корпоративного управления. <i>Источники информации:</i> состав НС, сведения о кандидатах в НС.					
9.	Утверждено Положение о НС Объекта, которое детально определяет порядок работы НС.	Анализ: –учредительных документов, положение о НС и иные внутренние правила, затрагивающие права и обязанности НС. - Единственным участником утверждено положение о НС; - Положением о НС Предприятия закреплён порядок определения повестки заседания, процедура созыва заседаний НС; - Положением о НС закреплены процедуры по принятию решений НС и обращению протоколов заседаний НС; - Положением о НС закреплена ответственность членов НС <i>Источники информации:</i> Устав, положение о НС и иные внутренние документы.			4		Имеются Устав, не имеются положение о НС, В положении о НС закреплён порядок определения повестки заседания, а так же созыв членов НС, В положении НС закреплены порядок по принятию решений НС и обращению протоколов заседаний НС.
10.	Состав НС сформирован в соответствии с действующим законодательством.	Анализ: - по данному вопросу включает в себя анализ по предстоящему уровню, при этом должен быть установлен запрет на совмещение должностей Председателя НС и руководителя исполнительного органа Объекта. Кроме того, должна быть изучена практика работы НС и исполнительного органа, где должно быть установлено отсутствие прямого вмешательства председателя НС в деятельность исполнительного органа.			4		Председателем НС сформирован в соответствии с действующим законодательством. В настоящее время изучается практика работы НС где должно быть вмешательства председателя НС в деятельность исполнительного органа.

		<p>Осуществление полномочий руководителя исполнительного органа Председателем НС недопустимо.</p> <p><i>Источники информации:</i> состав НС, сведения о кандидатах в НС.</p>					
11.	<p>Заседания НС проводятся регулярно с соблюдением основных формальностей (т.к. представление материалов членам НС заблаговременно, повестка заседания, протокол, голосование, кворум и т.д.).</p>	<p>Анализ:</p> <p>–протоколы заседаний НС и сопутствующие документы (уведомления, повестка дня и т.д.). НС должен играть активную роль в ее корпоративном управлении. Для этого он должен проводить регулярные очные заседания. Члены НС должны быть уверены, что они проводят достаточные по количеству и продолжительности заседания для того, чтобы обсудить результаты деятельности объекта и сформировать позицию относительно стратегии объекта и ее ключевых рисков.</p> <p>Предпочтительно, что заседания проводятся не менее одного раза в квартал. В заседаниях НС должны соблюдаться все формальности, установленные внутренними документами Объекта.</p> <p><i>Источники информации:</i> Положение о НС, Устав, планы работы НС, протоколы.</p>			4		<p>Своевременно и заблаговременно согласно положения НС, Устав, планов работ НС проводить заседания для формирования позиции стратегии объекта и возможных ключевых рисков.</p> <p>Заседания проводить не менее 1 раза в квартал, с составлением протоколов.</p>
12.	<p>Собственник ежегодно оценивает деятельность НС исполнительного органа.</p>	<p>Анализ:</p> <p>–внутренние документы Объекта, устанавливающие порядок оценки деятельности НС и исполнительного органа, документы, составленные по результатам последней оценки деятельности НС и исполнительного органа.</p>			1		<p>Своевременно согласно внутренним документам составлять документы порядок оценки деятельности НС.</p> <p>Не реже 1 раза в год провести оценку деятельности НС, где методы должны соответствовать наилучшим практикам</p>

		<p>Предпочтительно, что собственник как минимум один раз в год оценивает деятельность НС. Должна быть оценена практика оценки деятельности органов Объекта. Система и методы оценки должны соответствовать наилучшим практикам КУ. Следует рассмотреть практику использования результатов оценки при принятии решений, таких как вознаграждение членов НС и исполнительного органа, избрание членов НС Объекта, кадровая политика в отношении топ-менеджмента и членов НС и т.д.</p> <p><i>Источники информации:</i> Отчет о результатах оценки члена НС УЗ и другие отчеты по оценке.</p>					КУ, так же принимать решение по вознаграждению членов НС.
13.	<p>Для осуществления своих обязанностей члены НС своевременно и в надлежащем объеме получают информацию, необходимую для разработки стратегии и общего направления деятельности Объекта.</p>	<p>Анализ:</p> <ul style="list-style-type: none"> - протоколы заседаний членов НС и сопутствующие документы, иная документация, передаваемая на рассмотрение членов НС, переписка с членами НС и иные документы. - члены НС извещаются о заседаниях, получают повестку заседания и материалы для подготовки к заседанию не менее чем за 7 (семь) дней; - повестка заседания не подлежит изменению после извещения; - члены НС помимо материалов к заседаниям регулярно получают другую информацию, позволяющую составить представление и осуществлять регулярный мониторинг деятельности Объекта, в том числе информацию о ключевых показателях деятельности и рисках Объекта; 				5	Своевременно передавать на рассмотрения членов НС протоколов, а так же извещать членов НС по повестке не менее чем за 7 дней.

		<p>- отчеты и информация, предоставляемые НС, логично структурированы, удобны для восприятия, являются информативными и релевантными, содержат критический анализ в необходимом объеме;</p> <p>- обязанности менеджмента в части предоставления информации НС закреплены внутренними документами Объекта.</p> <p><i>Источники информации:</i> материалы, предоставленные в рамках подготовки к заседаниям НС, Положение о НС, внутренние документы, регулирующие вопросы предоставления информации членам НС, извещения о проведении заседаний НС, отчеты и информация, предоставляемые членам НС, помимо материалов к заседаниям НС.</p>					
14.	<p>Члены НС несут ответственность перед Объектом и в равной степени перед собственником, не только перед теми, которые выдвинули их представлять свои интересы.</p>	<p>Анализ:</p> <p>–внутренние документы, регламентирующие права и обязанности, а также ответственность членов НС.</p> <p>Договора, заключаемые с членами НС.</p> <p>Внутренние документы Объекта должны предусматривать эффективную систему ответственности членов НС. Предпочтительно, чтобы вопросы ответственности, закрепленные во внутренних документах Объекта, также оговаривались в договорах, заключаемых с членами НС.</p> <p><i>Источники информации:</i> внутренние документы, договора с членами НС.</p>			4	<p>Для регламентирующим прав, обязанностей и ответственности членов НС заключить с ними договора.</p>	
15.	<p>Все решения НС оформляются протоколами заседаний или</p>	<p>Анализ:</p> <p>- протоколов заседаний НС</p>			4	<p>Все решения НС рекомендуется</p>	

	<p>решениями НС, которые направляются всем членам НС.</p>	<ul style="list-style-type: none"> - каждое решение НС оформляется в письменном виде (протокол заседания или решение НС в случае заочного голосования); - в протоколах заседаний и решениях НС указываются принятые НС решения по вопросам повестки дня и все материалы, предоставленные по каждому вопросу, поставленному на голосование; - в протоколах заседаний и решениях НС указывается особое мнение членов НС в случае его наличия; - протоколы заседаний и решения НС направляются каждому члену НС и исполнительному органу в течение 5 рабочих дней после проведения заседания; - все протоколы заседаний и решения НС и материалы, предоставленные по каждому вопросу, поставленному на голосование, передаются в архив (после хранения у секретаря НС 3 года), и члены НС имеют возможность получить их по запросу; - в протоколах указывается форма заседания (очная, заочная, смешанная), а также указывается проводилось ли очное заседание в форме телеконференции или личного присутствия. <p><i>Источники информации:</i> Положение о НС, протоколы заседаний и решения НС.</p>						<p>неукоснительно оформлять протокол или решением, где указывать особое мнение членов НС если она есть.</p> <p>Каждому члену НС в течении 5 рабочих дне направлять протоколы и решения.</p>
--	---	--	--	--	--	--	--	---

Компонент 3. Внутренний аудит и контроль деятельности Объекта

16.	<p>На Объекте созданы системы внутреннего контроля и внутреннего аудита.</p>	<p>Анализ: –внутренние документы, регламентирующие вопросы внутреннего контроля и аудита.</p>				4	<p>Создана система внутреннего контроля и аудита, при различных вопросов, таких как закупки и сделки, вознаграждения и</p>
-----	--	---	--	--	--	---	--

		<p>Практика проведения внутреннего контроля и аудита. Целесообразно, чтобы на Объекте была создана система внутреннего контроля и аудита. Внутренний контроль может касаться различных вопросов, таких как закупки и сделки, вознаграждения и качество оказываемых услуг, контроль практики КУ и т.д. Аудит касается вопросов в области финансов и налогов, качества оказываемых услуг. Предпочтительно, чтобы вопросы контроля и аудита передавались в ведение (управление) независимых членов НС. Внутренние документы Объекта должны предусматривать эффективную систему контроля и аудита.</p> <p><i>Источники информации:</i> политика по внутреннему аудиту, положение о службе внутреннего аудита и т.д.</p>					качество оказываемых услуг.
17.	Системы внутреннего контроля и внутреннего аудита отвечают требованиям законодательства Республики Казахстан.	<p>Анализ: –внутренние документы, закрепляющие систему внутреннего контроля и аудита.</p> <p>Необходимо установить соответствие принятой системы внутреннего контроля и аудита требованиям национальных стандартов, предъявляемых в соответствии с законодательством о бухгалтерском учете и финансовой отчетности, об аудиторской деятельности.</p>			4		Внести учёта всех внутренние документов по внутреннему контролю и аудита, согласно требований национальных стандартов в соответствии с закона о бухгалтерском учете и финансовой отчетности.
18.	Годовая финансовая отчетность Объекта подтверждается аудитором согласно требованиям международных стандартов по	<p>Анализ: – аудированная финансовая отчетность за последний отчетный период, аудиторский отчет, договора на проведение аудита.</p>			4		Годовую учёта финансовая отчетность за отчетный период по договору независимой аудиторской организацией

	аудиту	<p>Финансовая отчетность должна проходить аудит признанной независимой аудиторской организацией. Следует уделить внимание вопросу независимости аудитора, отсутствие каких-либо иных отношений с аудиторской компанией. Порядок выбора аудиторской организации должен быть прозрачным и осуществляться на конкурсных началах. Аудит финансовой отчетности должен проводиться согласно требованиям международных стандартов.</p>					по международным стандартам.
19.	<p>Внутренний аудитор подотчетен НС. Внутренний аудитор Объекта регулярно сотрудничает с признанной независимой аудиторской фирмой (компанией)</p>	<p>Анализ: –внутренние документы, затрагивающие вопросы внутреннего аудита.</p> <p>Внутренние документы должны предусматривать, что аудитор Объекта подотчетен НС. При этом, вопросы внутреннего аудита должны находиться в ведении независимых директоров. Кроме того, предпочтительно, когда внутренний аудитор сотрудничает с признанной аудиторской фирмой, не связанной с компанией какими-либо отношениями по вопросам аудита финансовой отчетности Объекта.</p>			3		<p>Внутренние документы составлять с учетом предусмотренных о подотчетности НС аудитором Объекту.</p>
Компонент 4. Раскрытие информации о деятельности Объекта							
20.	<p>Объект утвердил информационную политику (положение о раскрытии информации), определяющую</p>	<p>Анализ: –внутренние документы, регламентирующие порядок раскрытия информации.</p>			2		<p>Создать и утвердить «Информационную политику » раскрытию информации</p>

	<p>принципы и подходы к раскрытию информации, а также перечень информации, раскрываемой различным заинтересованным сторонам.</p>	<p>Для обеспечения последовательного подхода к раскрытию информации объектом должна быть утверждена информационная политика. Заинтересованные стороны должны иметь свободный доступ к информационной политике для того, чтобы сформировать свои ожидания в отношении раскрытия информации объектом. Кроме того, публично доступная информационная политика повышает ответственность и подотчетность исполнительных органов объекта в части обеспечения прозрачности компании и качества раскрываемой информации.</p> <p><i>Источники информации:</i> политика раскрытия информации (положение о раскрытии информации), Интернет-сайт, Правила информационного наполнения интернет-сайтов.</p>					<p>заинтересованным сторонам.</p>
21.	<p>Интернет-сайт объекта хорошо структурирован, удобен для навигации и содержит информацию, необходимую заинтересованным лицам для понимания деятельности объекта.</p>	<ul style="list-style-type: none"> - Интернет-сайт Предприятия хорошо структурирован; - Интернет-сайт Предприятия удобен для навигации; - Интернет-сайт Предприятия содержит следующую информацию: общая информация о Предприятии, информация о стратегии развития, раздел «Корпоративное управление» с корпоративными документами и составом НС, организационная структура, годовые отчеты и т.д. <p>Интернет-сайт Предприятия является ключевым и наиболее доступным источником информации для большинства</p>		2			<p>Имеется Интернет-сайт.</p>

		заинтересованных лиц. В этой связи он должен содержать максимум возможной публичной информации. <i>Источники информации:</i> Интернет-сайт					
22.	Объект готовит годовой отчет для широкого круга заинтересованных лиц, который соответствует лучшей практике раскрытия информации и содержит всю необходимую информацию, которую ожидают заинтересованные лица.	Анализ: – внутренние документы, регламентирующие порядок раскрытия информации. - годовой отчет размещен на Интернет-сайте объекта. - годовой отчет отличается хорошим дизайном и визуально удобен для восприятия. Годовой отчет является одним из ключевых источников информации о деятельности объекта для заинтересованных лиц и должен быть размещен на Интернет-сайте объекта. Качественный годовой отчет является свидетельством того, что объект уделяет значительное внимание вопросам раскрытия информации. <i>Источники информации:</i> годовой отчет, Интернет-сайт.	1				После составления и сдачи годового отчёта размещать его на Интернет-сайт.
23.	Объект публикует ежеквартальные финансовые отчеты, содержащие такую информацию как прибыль.	Анализ: -внутренние документы, регламентирующие порядок раскрытия информации, каналы распространения информации (СМИ, интернет). Объект ежеквартально раскрывает свою финансовую отчетность.	1				Ежеквартально публиковать (СМИ, интернет) финансовые отчёты с информацией о прибыли.
24.	Решения собственника - открыты для общественности за исключением информации охраняемой законодательством.	Анализ: –внутренние документы, регламентирующие порядок раскрытия информации, каналы распространения информации (СМИ,	3				Охраняется законодательством.

		<p>интернет).</p> <p>Объект публично раскрывает информацию относительно результатов принятых решений в отношении политики вознаграждений, кадров, распределения доходов, политики в отношении экологии и социальной ответственности.</p> <p><i>Источники информации:</i> Правила информационного наполнения интернет-сайтов, другие внутренние документы.</p>					
25.	<p>Объект раскрывает информацию о своем кодексе корпоративного управления, основные положения программы его внедрения.</p>	<p>Объект публично раскрывает информацию о своем кодексе корпоративного управления, документах касающихся корпоративного управления планы развития и т.д.</p> <p><i>Источники информации:</i> раздел корпоративного управления на сайте, корпоративные документы</p>			4		<p>Раскрыть информацию о Кодекс КУ с планами развития.</p>
26.	<p>Объект публично раскрывает информацию о своих закупках и поставщиках.</p>	<p>Анализ:</p> <p>–внутренние документы, регламентирующие режим раскрытия информации, каналы распространения информации (СМИ, интернет).</p> <p>Объект публично раскрывает информацию о закупках и поставщиках, не ограничиваясь официальной отчетностью и включающую правила закупок.</p>			4		<p>Публично раскрывает информацию о своих закупках и поставщиках (СМИ, интернет).</p>

27.	<p>Объект раскрывает подробную информацию о членах НС и исполнительном органе.</p>	<p>Анализ: – внутренние документы, регламентирующие режим раскрытия информации; - в публичном доступе раскрываются сведения о членах исполнительного органа (ФИО, год рождения, образование, опыт работы и т.д.); - информация раскрывается в отдельном разделе на Интернет-сайте и в годовом отчете; - в публичном доступе раскрываются сведения о членах НС (ФИО, статус, образование, опыт работы и т.д.) и раскрывается в отдельном разделе на Интернет-сайте «Корпоративное управление».</p> <p>Заинтересованные лица должны иметь представление о составе НС и исполнительного органа, а также получить ключевые сведения о членах, позволяющие составить представление об их ключевых характеристиках, в том числе квалификации, опыте работы и возможных конфликтах интересов.</p> <p><i>Источники информации:</i> Источники информации: Интернет-сайт, годовой отчет за последний отчетный год.</p>						<p>В годовом отчете раскрыто подробную информацию о членах НС и исполнителем органе (ФИО, год рождения, образование, опыт работы и т.д) в отдельном разделе на Интернет-сайте.</p>
Компонент 5. Финансовая дисциплина								
28.	<p>Коммерческие и социальные цели Объекта открыты общественности.</p>	<p>Анализ: –стратегические документы и планы развития Объекта.</p> <p>Внутренние документы, регламентирующие порядок раскрытия информации и каналы ее</p>				4		<p>Проводить открытость к общественности в стратегических документах, планы развития, социальную политику и политику в отношении экологии</p>

		распространения. Объект раскрывает стратегические направления деятельности, социальную политику и политику в отношении экологии.					
29.	Затраты Объекта на реализацию социальных целей анализируются посредством международно-признанных бухгалтерских, финансовых и экономических методов и отражаются отдельно в финансовой отчетности	Анализ: –финансовая отчетность, бизнес – план Объекта, стратегии и планы развития Объекта. Экологическая и социальная политика, а также затраты на ее реализацию обоснованы путем применения международно-признанных бухгалтерских, финансовых и экономических методов.				4	Провести учёт затрат на реализацию социальных целей международных бухгалтерских, финансовых и экономических методов.
30.	Объектом предусмотрена система вознаграждений, основанная на результатах достижения данных целей	Анализ: –внутренние документы, регламентирующие политику вознаграждений, договора, заключенные с членами НС и исполнительного органа. Политика вознаграждений, принятая на Объекте, предусматривает зависимость вознаграждений членов НС и исполнительного органа, а также иных должностных лиц от результатов деятельности Объекта и достижения запланированных стратегических результатов (финансово-экономических, социальных, экологических и т.д.).				4	Предусмотреть систему вознаграждений членов НС и исполнительного органа, по результатам деятельности объекта и достижения запланированных стратегических результатов (финансово-экономических, социальных, экологических и т.д.).
31.	Источники финансирования - прозрачны	Анализ: –финансовая отчетность. Источники финансирования Объекта прозрачны, отсутствуют сомнения в законности их происхождения и получения.				4	Внести прозрачность в источники финансирования Объекта, во избежание сомнения в законности их происхождения и получения.
32.	Банковское финансирование	Анализ:				4	Все банковское финансирование,

	обеспечивается посредством конкурирующих процессов.	– договора банковского обслуживания, информация относительно обсуждения вопросов привлечения банковского финансирования и обслуживания и т.д. Привлечение банковских услуг (финансирование, депозитное и расчетно-кассовое обслуживание и т.д.) осуществляется в соответствии с законодательством РК и внутренними нормативными актами Объекта.					обслуживание, обеспечивать посредством конкурирующих процессов в соответствии с законодательством РК.
ИТОГО:			115				

Главный врач

Б.М.Мырзагелдиев

Исп:К.Отаров
87056985764