

**УТВЕРЖДЕНО**

Решением Единственного  
акционера – приказом руководителя  
ГУ «Управление здравоохранения  
города Шымкент» №53 н/к  
от «07» февраля 2022 года

**ОДОБРЕНО**

решением Совета директоров  
НАО «Центр сердца Шымкент» №5  
от «12» ноября 2021г.

**ПОЛОЖЕНИЕ**

**о выплате вознаграждения и/или компенсаций расходов членов  
Совета директоров НАО «Центр сердца Шымкент»**

г. Шымкент, 2021 год

## Содержание

Наименование раздела	Страница
1. Общие положения	3
2. Термины и определения	3
3. Условия и порядок выплаты вознаграждения членам Совета директоров	4
4. Виды расходов членов Совета директоров, подлежащих компенсации	5
5. Период расчета и порядок выплаты вознаграждения и компенсаций расходов членам Совета директоров	6
6. Заключительные положения	7
7. Приложение 1	8
8. Приложение 2	9

## Общее положение

1.1. Настоящее Положение о выплате вознаграждения и/или компенсаций расходов членов Совета директоров НАО «Центр сердца Шымкент» (далее – Положение) разработано в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» (далее - Закон), внутренними нормативными документами НАО «Центр сердца Шымкент» (далее – Общество).

1.2. Положение определяет порядок выплаты вознаграждения и/или компенсации расходов членам Совета директоров Общества в период исполнения ими своих обязанностей.

1.3. Система вознаграждения членов Совета директоров Общества установленная Положением обеспечивает стимулирование их работы в интересах Единственного акционера и Общества, а также определяет степень участия каждого члена Совета директоров в деятельности Общества.

1.4. В соответствии с налоговым законодательством республики Казахстан вознаграждение члена Совета директоров является доходом физического лица и подлежит налогообложению в соответствии с требованиями Налогового кодекса Республики Казахстан.

1.5. Выплата вознаграждения и/или компенсации расходов членам Совета директоров Общества производится за счет средств Общества.

## 2. Термины и определения

2.1. В положении применяются следующие термины и определения:

- 1) **Единственный акционер** – Акимат города Шымкент;
- 2) **Общество** – НАО «Центр сердца Шымкент»;
- 3) **Совет директоров** – орган управления дочерней организации;
- 4) **Независимые директора** – директора, определяемые как независимые в соответствии с Законом Республики Казахстан «Об акционерных обществах» и внутренними документами Единственного акционера;
- 5) **Комитет** – Комитеты при Совете директоров дочерних организаций, созданные для рассмотрения наиболее важных вопросов и подготовки соответствующих рекомендаций;
- 6) **Фиксированное вознаграждение** – фиксированная сумма вознаграждения, выплачиваемая Председателю Совета директоров за участие в Совете директоров Общества в соответствии с Положением;
- 7) **Вознаграждение за участие в заседаниях** – вознаграждение выплачиваемое Независимым директорам ежеквартально за участие в каждом заседании Совета директоров;
- 8) **Дополнительное вознаграждение** – вознаграждение, выплачиваемое независимым директорам за работу в очных заседаниях Комитетов.

### **3. Условие и порядок выплаты вознаграждения членам Совета директоров**

3.1. Члены Совета директоров должны выполнять свои обязанности добросовестно, руководствоваться при принятии решений законодательством Республики Казахстан, принципами корпоративного управления и внутренними нормативными документами Общества в интересах Общества и Единственного акционера.

3.2. При выплате вознаграждения членам Совета директоров учитываются следующие факторы:

- выполнение членами Совета директоров своих обязанностей;
- вклад в деятельность Совета директоров, заинтересованность в достижении высокого качества работы;
- взаимосвязь вознаграждения с уровнем личной квалификации;
- участие в заседаниях Совета директоров и Комитетов.

3.3. Основными компонентами вознаграждения являются:

- фиксированное вознаграждение;
- вознаграждение за участие в заседаниях
- дополнительное вознаграждение.

3.4. Председателю Совета директоров Общества выплачивается фиксированное вознаграждение при условии, если данная должность для последнего является единственным местом работы в размере, предусмотренном в приложении 1 к Положению. Данный факт должен быть подтвержден предъявлением соответствующей справки уполномоченного органа и/или личным письменным заявлением кандидата, претендующего на должность Председателя Совета директоров. В случае, если данная должность не является для Председателя Совета директоров единственным местом работы на него распространяются условия выплаты вознаграждения и компенсаций предусмотренных для независимых директоров Общества в пункте 3.5. Положения.

3.5. Независимым директорам выплачивается вознаграждение за участие в Совете директоров Общества, а также дополнительное вознаграждение за работу в Комитетах при Совете директоров Общества в размерах, предусмотренных в приложении 2 к настоящему Положению.

3.6. Вознаграждение независимому директору за работу в Комитетах осуществляется только при личном присутствии на очном заседании Комитетов.

3.7. Вознаграждение членам Совета директоров, представленным от имени Единственного акционера, не производится, за исключением членов Совета директоров Общества, указанных в пункте 3.4. настоящего Положения.

3.8. Члену Совета директоров – Председателю Правления Общества, выплата вознаграждения не осуществляется.

### **4. Виды расходов членов Совета директоров, подлежащих**

## компенсации

4.1. Членам Совета директоров компенсируются следующие виды расходов при условии, что они не компенсируются другим хозяйствующим субъектом (юридическим лицом, индивидуальным предпринимателем):

1) затраты, связанные с участием в заседаниях Совета директоров и Комитетов Совета директоров, в том числе:

– транспортные расходы к месту проведения заседания в обоих направлениях на основании подтверждающих документов (воздушным транспортом по тарифу экономического класса, железнодорожным транспортом по тарифу купированного вагона, включая вагоны с 2-х местными купе с нижним расположением мягких диваном, мягкими креслами для сидения с устройством по регулированию его положения (СВ), а также классов «Турист» и «Бизнес» скоростных поездов;

– стоимость найма жилого помещения в городе Астана до двенадцатикратного размера месячного расчетного показателя в сутки;

– суточные расходы в размере трех месячных расчетных показателей за каждый день нахождения в командировке;

2) затраты, связанные с участием в деловых поездках по вопросам деятельности Общества по согласованию с председателем Совета директоров;

– транспортные расходы в обоих направлениях до места поездки на основании подтверждающих документов (воздушным транспортом по тарифу экономического класса, железнодорожным транспортом по тарифу купированного вагона, включая вагоны с 2-х местными купе с нижним расположением мягких диваном, мягкими креслами для сидения с устройством по регулированию его положения (СВ), а также классов «Турист» и «Бизнес» скоростных поездов;

– стоимость найма жилого помещения в сутки:

до семикратного размера месячного расчетного показателя в сутки в городах Астана, Алматы и Шымкент;

от четырех до семикратного размера месячного расчетного показателя в сутки в областных центрах и городах областного значения;

от четырех до семикратного месячного расчетного показателя в сутки в районных центрах и городах районного значения;

от четырех до семикратного месячного расчетного показателя в сельских округах;

суточные расходы в размере двух месячных расчетных показателей за каждый день нахождения в деловой поездке.

## 5. Период расчета и порядок выплаты вознаграждения и компенсации расходов членам Совета директоров

5.1. Периодом для расчета и выплаты вознаграждений членам Совета директоров является год и квартал, в зависимости от компонента

вознаграждения.

5.2. Фиксированное вознаграждение Председателю Совета директоров, предусмотренное пунктом 3.4. Положения, выплачивается Обществом ежемесячно не позднее 10 дней по завершении календарного месяца на условиях, согласно договору (контракту), заключенному между Председателем Совета директоров Общества и Председателем Правления Общества.

5.3. Вознаграждение независимым директорам за участие в заседаниях Совета директоров указанных в пункте 3.6. Положения производится Обществом один раз в квартал не позднее 30 календарных дней по завершении квартала на основании следующих документов:

- служебные записки, предоставляемой Корпоративным секретарем Общества на имя Председателя Правления Общества, отражающей количество проведенных заседаний (очных и заочных) Совета директоров, степень участия в них независимых директоров. Служебная записка корпоративным секретарем Общества представляется не позднее 5 календарных дней после отчетного периода;

- решений Единственного акционера Общества;

- выписок из решений Совета директоров Общества об избрании и/или досрочном прекращении полномочий членов Комитетов.

5.4. В случае досрочного прекращения полномочий члена Совета директоров до завершения отчетного периода, вознаграждение и компенсации расходов выплачиваются за период фактического пребывания в составе Совета директоров и работу в Комитетах.

5.5. Выплата вознаграждения, в случае досрочного прекращения полномочий члена Совета директоров Общества, производится не позднее 30 календарных дней с момента истечения срока полномочий (принятия соответствующего решения Единственным акционером или подачи членом Совета директоров письменного уведомления о досрочном прекращении своих полномочий). Выплата осуществляется на основании:

- служебной записки, предоставляемой корпоративным секретарем Общества на имя Председателя Правления Общества, отражающей количество проведенных заседаний (очных и заочных) Совета директоров и очных заседаний Комитетов при Совете директоров, которую он должен подать не позднее 5 календарных дней с даты досрочного прекращения полномочий;

- решений Единственного акционера Общества об избрании и/или досрочном прекращении полномочий членов Совета директоров Общества.

5.6. Вознаграждение и/или компенсация расходов члену Совета директоров перечисляются по усмотрению последнего на банковскую карту или текущий счет в национальной валюте (тенге).

5.7. В случае, если размер вознаграждения члену Совета директоров установлен в иностранной валюте, выплата производится в национальной валюте (тенге) по официальному обменному курсу Национального банка РК, установленному на дату перечисления.

5.8. Компенсация расходов членам Совета директоров производится

Обществом по мере предъявления Корпоративным секретарем в бухгалтерию Общества следующих подтверждающих документов:

- 1) служебной записки (письма уведомления о назначении заседания Совета директоров/Комитета);
- 2) выписки из решения Совета директоров/Комитетов, подтверждающей участие члена Совета директоров в назначенном заседании;
- 3) первичных документов, подтверждающих затраты по командировочным расходам (счет-фактура и акт выполненных работ, документ, подтверждающий факт оплаты за проживание в гостинице, проездные билеты/авиабилеты, посадочный талон, документ, подтверждающий факт оплаты проездного билета/авиабилета).

## **6. Заключительные положения**

6.1. Единственный акционер и Общество, не производит какие – либо выплаты членам Совета директоров, не предусмотренные настоящим Положением.

6.2. Разногласия, связанные с выплатой вознаграждений членам Совета директоров, регулируются в соответствии с требованиями законодательства Республики Казахстан, внутренними нормативными документами Единственного акционера и Общества.

6.3. Изменения и дополнения в Положение могут быть внесены решением Единственного акционера.

6.4. Если в результате изменений законодательства Республики Казахстан, отдельные нормы настоящего Положения вступают в противоречие с ними, то данные нормы утрачивают силу и до момента внесения соответствующих изменений в Положение руководствуется законами и нормативными правовыми актами Республики Казахстан.

Приложение № 1 к Положению  
о выплате вознаграждения и/или компенсаций расходов  
членов Совета директоров НАО «Центр сердца Шымкент»

**Размер фиксированного вознаграждения, выплачиваемого  
членам Совета директоров**

№	Форма вознаграждения	Размер вознаграждения
1	Фиксированное вознаграждение – фиксированная сумма вознаграждения, ежемесячно выплачиваемая Председателю Совета директоров	_____ 000 (_____ тысяч) тенге



**Размер вознаграждений, выплачиваемых  
независимым директорам**

<b>№</b>	<b>Форма вознаграждения</b>	<b>Размер вознаграждения</b>
1	Вознаграждение, выплачиваемое независимому директору за участие в Совете директоров	___ 000 (___ тысяч тенге) – за одно очное заседание ___ 000 (___ тысяч тенге) – за одно очное заседание
2	Дополнительное вознаграждение – ежеквартальное вознаграждение, выплачиваемое независимому директору за работу в Комитетах при Совете директоров	___ 000 (___ тысяч тенге) – за одно заочное заседание