Санхүүгийн зохицуулах хорооны 2022 оны 03 дугаар

сарын 23-ны өдрийн 145 тогтоолоор батлагдсан

“Компанийн засаглалын кодекс”-ийн хавсралт

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **Компанийн засаглалын үйл ажиллагааны тайлангийн маягт** | | | | |
| *Компанийн засаглалын кодексийн зарим зүйл тус бүрээр үнэт цаас гаргагч нь жилийн үйл ажилллагааны тайланг дараах маягтын дагуу Санхүүгийн зогцуулах хороо,арилжаа эрхлэх байгууллагад мэдээлэл ирүүлж, өөрийн цахим хуудасаар дамжуулан олон нийтэд мэдээлэл хүргэнэ.* | | | | |
| **НЭГ. ТУЗ-ИЙН БҮТЭЦ, ЗОХИОН БАЙГУУЛАЛТ**  **ТУЗ нь олон талт ур чадвар, мэдлэг, туршлага, хараат бус байдал зэргийг зохистойгоор хангасан, алсын хараатай, бүтээлч, үр дүнтэй бүтэц байна** | | | | |
| **№** | | **Зүйл** | **Хэрэгжилт** | **Тайлбар** |
| *1* | ***1.1. Компани нь ТУЗ-ийн үйл ажиллагааны журмаар ТУЗ-ийн дарга, гишүүд, нарийн бичгийн даргын чиг үүрэг, хариуцлагыг нарийвчлан зохицуулна.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн 01-р тогтоолоор баталсан |
| *2* | ***1.2. Компани нь ТУЗ-ийн гишүүнийг сонгон шалгаруулах, томилох асуудлыг тусгасан нэр дэвшүүлэх журам, залгамж халааны бодлогын баримттай байна.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн тогтоолоор баталсан |
| *3* | ***1.3. ТУЗ-ийн гишүүн бүрийн ажлын туршлага, ажилласан хугацаа, хараат бус байдал, хувьцааны эзэмшлийн хувь хэмжээ, хуралдаанд оролцсон ирц зэрэг мэдээллийг жилийн үйл ажиллагааны тайланд дэлгэрэнгүйгээр тусгаж, цахим хуудсандаа байршуулна.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн тогтоолоор баталсан |
| *4* | ***1.4. Компани нь ТУЗ болон түүний дэргэдэх хороодын бүтэц, бүрэлдэхүүний бодлогын баримттай байх ба уг баримт бичигт гишүүний боловсрол, мэргэшил, ур чадвар, туршлагад тавигдах шаардлага болон хүйсийн тэнцвэрт байдал зэргийг тусгана.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн тогтоолоор баталсан |
| *5* | ***1.5. ТУЗ-ийн гишүүнийг анх томилогдоход чиглүүлэх сургалтыг зохион байгуулах ба ажил үүргээ гүйцэтгэхэд шаардлагатай ур чадвар, мэдлэг, мэдээллийг олгох, тэдгээрийг шинэчлэх сургалтад тогтмол хамруулна.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн тогтоолоор баталсан |
| *6* | ***1.6.* *ТУЗ-ийн нарийн бичгийн дарга нь ТУЗ-ийн үйл ажиллагааг зохистой явуулах асуудлаар ТУЗ-ийн даргаар дамжуулан хариуцлага хүлээнэ.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн тогтоолоор баталсан |
| Хоёрдугаар зарчим. Төлөөлөн удирдах зөвлөлийн дэргэдэх хороод,тэдгээрийн чиг үүрэг | | | | |
| *7* | ***2.1. ТУЗ-ийн дарга болоод ТУЗ-ийн гишүүдийн олонх нь хараат бус гишүүн байхыг зорино.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн тогтоолоор баталсан |
| *8* | ***2.2. ТУЗ-ийн дэргэдэх аудитын хороо нь үйл ажиллагааны журам аудитын бодлогын баримт бичигтэй байна. Аудитын хорооны дарга нь ТУЗ-ийн дарга бус байна. Аудитын хорооны хуралд компанийн гүйцэтгэх удирдлага болон ажилтнууд гагцхүү тус хорооны хүсэлтээр оролцоно.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн 02 тогтоолоор баталсан |
| *9* | ***2.3. ТУЗ-ийн дэргэдэх цалин урамшууллын хороо нь цалин, урамшууллын үйл ажиллагааны журам, цалин урамшууллын бодлогын баримт бичигтэй байна. Цалин урамшууллын хорооны дарга нь ТУЗ-ийн дарга бус, мөн хараат бус гишүүн байна. Цалин урамшууллын хорооны хуралд гүйцэтгэх удирдлага гагцхүү хорооны хүсэлтээр оролцоно.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн 03-р тогтоолоор баталсан |
| *10* | ***2.4. ТУЗ-ийн дэргэдэх нэр дэвшүүлэх хороо нь үйл ажиллагааны журам, залгамж халааны бодлогын баримт бичигтэй байна. Нэр дэвшүүлэх хорооны дарга нь ТУЗ-ийн дарга бус, мөн хараат бус гишүүн байна.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн 03-р тогтоолоор баталсан |
| *11* | ***2.5. ТУЗ нь өөрийн дэргэд бусад чиг үүрэг бүхий байнгын болон түр хороог байгуулж болно. ТУЗ-ийн дэргэдэх хороод бүгд үйл ажиллагааны журам, заавартай, чиг үүргээ хэрэгжүүлэхэд шаардлагатай мэдлэг, ур чадвар, ажлын туршлага бүхий бүрэлдэхүүнтэй байна.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн 03-р тогтоолоор баталсан |
| Гуравдугаар зарчим.Тайлагнал мэдээллийн ил тод байдал | | | | |
| *12* | ***3.1. ТУЗ нь компанийн мэдээллийн ил тод байдал, тайлагналын журмыг баталж, хэрэгжилтэд нь хяналт тавина.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн 03-р тогтоолоор баталсан |
| *13* | ***3.2.* *ТУЗ нь энэхүү кодекст заасан засаглалын баримт бичиг, дүрэм, журам, зааврыг цахим хуудсаараа дамжуулан олон нийтэд хүргэнэ.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн тогтоолоор баталсан |
| *14* | ***3.3.* *Санхүүгийн болон санхүүгийн бус тайлагнал нь тэнцвэртэй, тодорхой, бодит байна. Санхүүгийн бус тайлан нь хүрээлэн буй орчин, нийгэм, эдийн засгийн хүрээнд компанийн тогтвортой үйл ажиллагаанд нөлөөлж болзошгүй хүчин зүйлс, эрсдэл, компанийн үйл ажиллагааны зорилго, зорилтууддаа хүрсэн эсэхийг үнэлсэн мэдээлэл байна.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн тогтоолоор баталсан |
| Дөрөвдүгээр зарчим.Аудит,хяналтын тогтолцоо | | | | |
| *15* | ***4.1. ТУЗ нь аудитын хорооны үйл ажиллагааны журамд хөндлөнгийн аудитортой харьцах, түүнийг хуульд заасан чиг үүргээ саадгүй гүйцэтгэх нөхцөл боломжоор хангах талаар тусгаж, хэрэгжилтэд нь хяналт тавина.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн тогтоолоор баталсан |
| *16* | ***4.2. Хөндлөнгийн аудитор нь хувьцаа эзэмшигчдийн ээлжит хуралд оролцож, аудиттай холбоотой асуудлаар хувьцаа эзэмшигчдэд мэдээлэл өгдөг байна.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн тогтоолоор баталсан |
| *17* | ***4.3. Дотоод аудитын тогтолцоо, түүний бүтэц, зохион байгуулалт, чиг үүрэг, тэдгээрт орсон өөрчлөлтийн талаарх мэдээллийг компанийн үйл ажиллагааны тайлан болон цахим хуудсаар олон нийтэд тухай бүр мэдээлнэ.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн тогтоолоор баталсан |
| Тавдуугаар зарчим.Эрсдэлийн удирдлага | | | | |
| *18* | ***5.1. Компани нь эрсдэлийн удирдлагын заавар болон бүтэцтэй байх ба эрсдэлийн удирдлагын үйл ажиллагааны үр дүн, хараат бус байдалд ТУЗ хяналт тавина.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн 04-р тогтоолоор баталсан |
| *19* | ***5.2. ТУЗ нь дэргэдээ эрсдэлийн удирдлага хариуцсан хороотой байхыг зорих ба уг хороо нь гурваас доошгүй тооны гишүүнтэй, дарга болон гишүүдийн олонх нь хараат бус гишүүн байна. Эрсдэлийн хорооны үйл ажиллагааны журам, бүтэц, бүрэлдэхүүнийг компанийн жилийн үйл ажиллагааны тайлан болон цахим хуудсаар дамжуулан нийтэд мэдээлж, тус хорооны хурлын ирц, хуралдсан асуудал, давтамжийн талаар тогтмол тайлагнана.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн 04-р тогтоолоор баталсан |
| *20* | ***5.3.* *Компанийн үйл ажиллагаанд байгаль орчин, нийгмийн хариуцлага, эрүүл мэнд, аюулгүй байдлын эрсдэл байгаа эсэхийг үнэлэн нийтэд мэдээлж, тэдгээр эрсдэлийг хэрхэн удирдаж буйгаа тайлбарлана.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн 05-р тогтоолоор баталсан |
| *21* | ***5.4. Компани нь комплайнсын хяналтын заавар болон бүтэцтэй байх ба комплайнсын хяналтын хэрэгжилтийн үр дүн, хараат бус байдалд ТУЗ хяналт тавина.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн 05-р тогтоолоор баталсан |
| Зургаадуугаар зарчим.Эрх бүхий албан тушаалтнуудын цалин урамшуулал | | | | |
| *22* | ***6.1.******ТУЗ-ийн гишүүний цалин, урамшууллын хэмжээ, олгох хэлбэр, давтамжийг хувьцаа эзэмшигчийн хурлаар ил тод хэлэлцэж батална.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн 03-р тогтоолоор баталсан |
| *23* | ***6.2.* *Компани цалин, урамшууллын хэмжээг тогтоох үндэслэл болсон ажил үүргийн бүрдэл хэсгүүд, ажлын гүйцэтгэлийг үнэлэх шалгуурыг цалин, урамшууллын бодлогын баримтад тусгана.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн 03-р тогтоолоор баталсан |
| *24* | ***6.3. Компанийн жилийн үйл ажиллагааны тайланд гүйцэтгэх удирдлагын үндсэн цалин, шагнал бусад урамшууллыг олгох гүйцэтгэлийн шалгуурыг тусгана.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн 03-р тогтоолоор баталсан |
| Долоодуугаар зарчим.Оролцогч талуудын эрх ашиг | | | | |
| *25* | ***7.1.* *Компани нь ТУЗ-өөс баталсан бусад оролцогч талуудтай харилцах, хамтран ажиллах талаар бодлогын баримт бичигтэй байна. ТУЗ болон гүйцэтгэх удирдлага*** ***нь оролцогч талуудын эрх ашгийг хүндэтгэн, тэдэнтэй хамтран ажиллах байгууллагын соёлыг төлөвшүүлнэ.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн 01-р тогтоолоор баталсан |
| *26* | ***7.2. Компанийн жилийн үйл ажиллагааны тайланд оролцогч талуудтай хамтран ажиллахдаа ямар асуудалд голчлон анхаарч, ямар стратеги баримтлан хэрхэн хэрэгжүүлж ажилласан талаар тусгана.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн 01-р тогтоолоор баталсан |
| *27* | ***7.3. Оролцогч талуудтай хамтран ажиллах, мэдээлэл солилцох, харилцах зорилгоор компанийн цахим хуудсыг үр дүнтэйгээр ажиллуулна.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн 01-р тогтоолоор баталсан |
| *28* | ***7.4. Компанийн ажилтнуудын санал, хүсэлт, гомдлыг хүлээн авч шийдвэрлэх дотоод журам, нийгмийн асуудлыг шийдэх, мэргэжил дээшлүүлэх дотоод журам, ажлын төлөвлөгөөтэй байна.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн 01-р тогтоолоор баталсан |
| Наймдугаар зарчим.Компанийн соёл | | | | |
| *29* | ***8.1. Компанийн үнэт зүйлс, алсын харааг оновчтой тодорхойлж, хууль ёсны, ёс зүйтэй, хариуцлагатай үйл ажиллагаа явуулах зорилгоор ТУЗ нь ёс зүйн дүрмийг батлан, нийтэд мэдээлж, хэрэгжилтэд нь хяналт тавина.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн 06-р тогтоолоор баталсан |
| *30* | ***8.2. Аливаа хууль бус үйлдэл болон ёс зүйн зөрчлийг ТУЗ, эсвэл түүний дэргэдэх холбогдох хороонд мэдээлэх “шүгэл үлээгчийн” тогтолцоотой байна.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн 06-р тогтоолоор баталсан |
| *31* | ***8.3. Ёс зүйн дүрмээр авлига, албан тушаалын гэмт хэргээс ангид байх болон улс төрийн үйл ажиллагааг дэмжих, /дэмжихгүй байх/ хандив өргөх /өргөхгүй байх/ талаар зохицуулна.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн 06-р тогтоолоор баталсан |
| Есдүүгээр зарчим. Хувьцаа эзэмшигчийн эрх | | | | |
| *32* | ***9.1*. *Компани оролцогч талуудад өөрийн үйл ажиллагаа, санхүүгийн байдал, засаглалын бүтэц, зохион байгуулалт, гүйцэтгэлийн үр дүнгийн талаарх мэдээллийг цахим хуудсаараа тухай бүр хүргэнэ.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн 01-р тогтоолоор баталсан |
| *33* | ***9.2. Компани хөрөнгө оруулагчидтай харилцах хөтөлбөртэй байх ба тэдэнтэй харилцах, мэдээлэл солилцох цахим сувгийг хөгжүүлнэ.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн 01-р тогтоолоор баталсан |
| *34* | ***9.3.* *Компани хувьцаа эзэмшигчийн хувьцаа эзэмшигчдийн хуралд оролцох, санал гаргах, санал өгөх, мэдээлэл авах зэрэг хууль ёсны эрхээ хэрэгжүүлэх бололцоо, нөхцөлийг бүрдүүлнэ.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн 01-р тогтоолоор баталсан |
| *35* | ***9.4.* *Компанийн үйл ажиллагааны чиглэл, өмчлөлийн бүтцийн асуудлаар хувьцаа эзэмшигчдээс санал өгөх эрхээ хэрэгжүүлэхэд нь онцгойлон анхаарна.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн 01-р тогтоолоор баталсан |
| *36* | ***9.5. Компани болон хувьцаа эзэмшигчдийн ашиг сонирхол зөрчигдөхөөс сэргийлэх зорилгоор сонирхлын зөрчилтэй хэлцэл хийх журамтай байх ба хэрэгжилтийг нийтэд мэдээлнэ.*** | | Хэрэгжүүлж байна. | ТУЗ-ийн 2022 оны 03-р сарын 30-ны өдрийн 01-р тогтоолоор баталсан |
|  | | | | |
|  | | | | |

**-оОо-**