

Айтүүлс ХК-ийн компанийн засаглалын үнэлгээний тайлан

Компанийн засаглалын үнэлгээний асуулга					
<i>Кодексийн хэрэгжилтийг “Хэрэгжүүл, эсвэл тайлбарла” гэсэн зарчмын дагуу тайлагнах ба кодексийн зүйл тус бүрээр биелүүлсэн эсэх, биелүүлээгүй бол яагаад биелүүлээгүй, түүнийг орлохй бүтэц, зохион байгуулалтын арга хэмжээ авсан, эсхүл авч байгаа, хэрэв төлөвлөж буй бол хугацаатайгаар нь тайлбар хэсэгт тусгана..</i>					
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	Оноо	Хувь
1	<i>1.1. Компани нь ТУЗ-ийн үйл ажиллагааны журмаар ТУЗ-ийн дарга, гишүүд, нарийн бичгийн даргын чиг үүрэг, хариуцлагыг нарийвчлан зохицуулна.</i>	биелүүлсэн	ТУЗ-ийн үйл ажиллагааны журмаар зохицуулдаг.	2	100%
2	<i>1.2. Компани нь ТУЗ-ийн гишүүнийг сонгон шалгаруулах, томилох асуудлыг тусгасан нэр дэвшүүлэх журам, залгамж халааны бодлогын баримттай байна.</i>	байхгүй	2022 оны дөрөвдүгээр улиралд батлах	1	50%
3	<i>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 хуудсанд багтааж байршуулна.</i>	тийм	2022 оны жилийн үйл ажиллагааны тайлангаас эхлэн мэдээллийг бүрэн тусгаж ажиллана.	1	50%
4	<i>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.</i>	-	ТУЗ-ийн гишүүдийн шаардлагатай мэдээллээр тухай бүр хангадаг. Тавигдах шаардлага болон хүйсийн тэнцвэрт байдлын талаар асуудлыг тусгасан журам, бодлогыг 2023 онд багтаан батална.	1	50%
5	<i>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.</i>	-	2023 оны Хувьцаа эзэмшигчдийг ээлжит хурлаар шинээр сонгогдох гишүүдэд зориулан хэрэгжүүлэхээр төлөвлөн ажиллаж байна	1	50%
6	<i>1.6. ТУЗ-ийн нарийн бичгийн дарга нь ТУЗ-ийн үйл ажиллагааг зохистой явуулах асуудлаар ТУЗ-ийн даргаар дамжуулан хариуцлага хүлээнэ.</i>	-	ТУЗ-ийн үйл ажиллагааны журамд зохицуулсан.	2	100%
ДҮН				8	66.7%
ХОЁР. ТУЗ-ИЙН ДЭРГЭДЭХ ХОРООД, ТЭДГЭЭРИЙН ЧИГ ҮҮРЭГ					
ТУЗ нь өөрийн үйл ажиллагааг тодорхой чиг үүрэг хариуцсан өөрийн дэргэдэх хороодоор дамжуулан хэрэгжүүлж, эцсийн хариуцлагыг хүлээнэ					
7	<i>2.1. ТУЗ-ийн дарга болоод ТУЗ-ийн гишүүдийн олонх нь хараат бус гишүүн байхыг зорино.</i>	тийм	Хуульд заасны дагуу ТУЗ-ийн гишүүдийн 1/3-ээс доошгүй хувь нь хараат бус гишүүн бөгөөд хараат бус гишүүдийг олон нийтэд нээлттэй сонгон	1	50%

			шалгаруулалт явуулан анкет хүлээн авч Нэр дэвшүүлэх хороо хуульд заасан шаардлагыг хангаж байгаа эсэхэд үнэлэлт, дүгнэлт өгч ХЭХурлаар сонгосон.		
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.	Биелүүлсэн	ТУЗ-ийн үйл ажиллагааны журамд “Аудитын хороо”-ны чиг үүргийг журамласан. Тус хорооны даргаар ТУЗ-ийн хараат бус гишүүн ажилладаг.	2	100%
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.	Биелүүлсэн	ТУЗ-ийн үйл ажиллагааны журамд “Цалин урамшууллын хороо”-ны чиг үүргийг журамласан.	2	100%
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.	Биелүүлсэн	ТУЗ-ийн үйл ажиллагааны журамд “Нэр дэвшүүлэх хороо”-ны чиг үүргийг журамласан. Тус хорооны даргаар ТУЗ-ийн хараат бус гишүүн ажилладаг.	2	100%
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.	Биелүүлсэн	Компанийн тухай хуульд заасан хороодоос гадна “Бизнес хөгжлийн хороо”, “Мэдээллийн аюулгүй байдлын хороо”-г байгуулан тус хороодын чиг үүргийг ТУЗ-ийн үйл ажиллагааны журамд тусган ажиллаж байна.	2	100%
ДҮН				9	90%
ГУРАВ. ТАЙЛАГНАЛ, МЭДЭЭЛЛИЙН ИЛ ТОД БАЙДАЛ					
ТУЗ нь санхүүгийн болон санхүүгийн бус тайлагнал, мэдээллийн ил тод байдлын үнэн, бүрэн, гэнцвэрт байдлыг хангана					
12	3.1. ТУЗ нь компанийн мэдээллийн ил тод байдал, тайлагналын журмыг баталж, хэрэгжилтэд нь хяналт тавина.	байхгүй	2023 онд багтаан баталж хэрэгжүүлэхээр төлөвлөж байна.	1	50%
13	3.2. ТУЗ нь энэхүү кодекст заасан засаглалын баримт бичиг, дүрэм, журам, зааврыг цахим хуудсаараа дамжуулан олон нийтэд хүргэнэ.	тийм	2022 оны 4 дүгээр улиралд багтаан нийтэлнэ.	2	100%
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.	Биелүүлсэн	Санхүүгийн болон үйл ажиллагааны тайлан нь тус шаардлагыг хангасан байгаа.	2	100%
ДҮН				5	83.3%

ДӨРӨВ. АУДИТ, ХЯНАЛТЫН ТОГТОЛЦОО					
ТУЗ нь аудит, хяналтын тогтолцооны хараат бус, үр дүнтэй байдлыг хангана					
15	4.1. ТУЗ нь аудитын хорооны үйл ажиллагааны журамд хөндлөнгийн аудитортай харьцах, түүнийг хуульд заасан чиг үүргээ саадгүй гүйцэтгэх нөхцөл боломжоор хангах талаар тусгаж, хэрэгжилтэд нь хяналт тавина.	Тийм	ТУЗ-ийн үйл ажиллагааны журамд “Аудитын хороо”-ны чиг үүргийг тусгасан бөгөөд ТУЗ-ийн хагас жилийн ээлжит хурлаар хөндлөнгийн аудитын байгууллага сонгох ажлыг эхлүүлэн нээлттэй сонгон шалгаруулалтыг зарлан ажилладаг.	2	100%
16	4.2. Хөндлөнгийн аудитор нь хувьцаа эзэмшигчдийн ээлжит хуралд оролцож, аудиттай холбоотой асуудлаар хувьцаа эзэмшигчдэд мэдээлэл өгдөг байна.	-	2023 оноос Хувьцаа эзэмшигчдийн ээлжит хурлаас эхлэн хөндлөнгийн аудиторын төлөөллийг хуралд байлцуулж уг заалтыг хэрэгжүүлж ажиллана.	1	50%
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.	-	2022 оны үйл ажиллагааны тайлангаар болон өөрчлөлт орсон тухай бүрд цахим хуудсаар дамжуулан мэдээлнэ.	1	50%
ДҮН				4	66.7%
ТАВ. ЭРСДЭЛИЙН УДИРДЛАГА					
ТУЗ нь эрсдэлийн удирдлага болон комплайнсын хяналтыг зохистой байдлаар, хараат бусаар зохион байгуулж, тэдгээрийн үр дүнтэй байдалд тогтмол хяналт тавина					
18	5.1. Компани нь эрсдэлийн удирдлагын заавар болон бүтэцтэй байх ба эрсдэлийн удирдлагын үйл ажиллагааны үр дүн, хараат бус байдалд ТУЗ хяналт тавина.	-	Эрсдэлийн удирдлагын бодлогыг 2023 онд багтаан КЗК-д нийцүүлэн батална.	1	50%
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.	-	Эрсдэлийн хороог байгуулан холбогдох бодлого журмыг баталж мөрдөж эхлүүлж, үйл ажиллагааны тайлан болон цахим хуудсаар дамжуулан нийтэд дэлгэрэнгүй мэдээлнэ.	1	50%
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.	-	2023 оноос эхлэн хэрэгжүүлэхээр төлөвлөж байна.	1	50%
21	5.4. Компани нь комплайнсын хяналтын заавар болон бүтэцтэй байх ба комплайнсын хяналтын хэрэгжилтийн үр дүн, хараат бус байдалд ТУЗ хяналт тавина.	-	Комплайнсын хяналтын заавар, бүтцийг 2023 онд багтаан батална.	1	50%
ДҮН				4	50%
ЗУРГАА. ЭРХ БҮХИЙ АЛБАН ТУШААЛТНЫ ЦАЛИН УРАМШУУЛАЛ					

Эрх бүхий албан тушаалтны цалин, урамшууллын хэмжээ нь компанийн алсын хараа, онцлогт тохирсон, шударга, ил тод байна					
22	6.1. ТУЗ-ийн гишүүний цалин, урамшууллын хэмжээ, олгох хэлбэр, давтамжийг хувьцаа эзэмшигчийн хурлаар ил тод хэлэлцэж батална.	-	Цалин, урамшууллын төсвийг ХЭХ-аар батлуулдаг. 2023 оны ХЭХ-д цалин урамшууллын хэмжээ болон олгох хэлбэрийн талаар дэлгэрэнгүй танилцуулна.	2	100%
23	6.2. Компани цалин, урамшууллын хэмжээг тогтоох үндэслэл болсон ажил үүргийн бүрдэл хэсгүүд, ажлын гүйцэтгэлийг үнэлэх шалгуурыг цалин, урамшууллын бодлогын баримтад тусгана.	-	“Ажлын гүйцэтгэлийн үнэлгээ, урамшууллын журам”-д заасны дагуу үнэлдэг.	2	100%
24	6.3. Компанийн жилийн үйл ажиллагааны тайланд гүйцэтгэх удирдлагын үндсэн цалин, шагнал бусад урамшууллыг олгох гүйцэтгэлийн шалгуурыг тусгана.	-	2023 оны жилийн үйл ажиллагааны тайланд гүйцэтгэлийн шалгуурыг тусгана.	1	50%
ДҮН				5	83.3%
ДОЛОО. ОРОЛЦОГЧ ТАЛУУДЫН ЭРХ АШИГ					
Компанийн үйл ажиллагаанд оролцогч талуудын эрх ашгийг хүндэлнэ					
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.	-	ТУЗ нь оролцогч талуудтай харилцах, хамтран ажиллах бодлогыг 2023 оны дөрөвдүгээр улиралд багтаан шинээр батална.	1	50%
26	7.2. Компанийн жилийн үйл ажиллагааны тайланд оролцогч талуудтай хамтран ажиллахдаа ямар асуудалд голчлон анхаарч, ямар стратеги баримтлан хэрхэн хэрэгжүүлж ажилласан талаар тусгана.	-	2023 оны жилийн үйл ажиллагааны тайлангаас эхлэн уг асуудлыг тусгана.	1	50%
27	7.3. Оролцогч талуудтай хамтран ажиллах, мэдээлэл солилцох, харилцах зорилгоор компанийн цахим хуудсыг үр дүнтэйгээр ажиллуулна.	тийм	Оролцогч талуудтай харилцах, хамтран ажиллах талаар бодлого багтагдсаны дараа түүнд нийцүүлэн сайжруулна.	1	50%
28	7.4. Компанийн ажилтнуудын санал, хүсэлт, гомдлыг хүлээн авч ишийдвэрлэх дотоод журам, нийгмийн асуудлыг ишийдэх, мэргэжил дээшлүүлэх дотоод журам, ажлын төлөвлөгөөтэй байна.	-	“Компанийн дотоод журам”-аар зохицуулдаг.	2	100%
ДҮН				5	62.5%
НАЙМ. КОМПАНИЙН СОЁЛ					
ТУЗ-ийн гишүүд компанид бизнесийн ёс зүйн өндөр хэм хэмжээг тогтоож, өөрсдөө манлайлан гүйцэтгэх удирдлага, ажилтнуудад мөрдлөг болгоно					
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.	үгүй	ТУЗ нь “Ёс зүйн дүрэм”-ийн төслийн бэлтгэсэн байгаа 2022 оны дөрөвдүгээр улиралд багтаан батална.	2	100%
30	8.2. Аливаа хууль бус үйлдэл болон ёс зүйн зөрчлийг ТУЗ, эсвэл түүний дэргэдэх холбогдох хороонд мэдээлэх “шүгэл үлээгчийн” тогтолцоотой байна.	-	2022 оны дөрөвдүгээр улиралд багтаан баглах “Ёс зүйн дүрэм”-д шүгэл үлээгчийн талаар тусгана.	1	50%

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.		ТУЗ-өөс 2022 батлах Ёс зүйн дүрэмд тусгана.	1	50%
ДҮН				4	66.7%
ЕС. ХУВЬЦАА ЭЗЭМШИГЧДИЙН ЭРХ					
Компани болон ТУЗ нь хувьцаа эзэмшигчдийн эрхийг хүндэтгэн тэгш хандаж, мэдээлэл авах болон эрхээ хэрэгжүүлэх бололцоогоор бүрэн хангана					
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.	Тийм	Компанийн хагас жил болон жилийн санхүү, үйл ажиллагааны тайлангаар цахим хуудсаар дамжуулан хүргэдэг.	2	100%
33	9.2. Компани хөрөнгө оруулагчидтай харилцах хөтөлбөртэй байх ба тэдэнтэй харилцах, мэдээлэл солилцох цахим сувгийг хөгжүүлнэ.	Тийм	Одоогоор компанийн цахим хуудас дахь Айтүүлс хувьцаа хэсгээр дамжуулан мэдээлэл хүргэж утсаар харилцдаг. Хөрөнгө оруулагчтай харилцах үйл ажиллагааг сайжруулан, оролцогч талуудтай харилцах бодлогын дагуу сайжруулна.	2	100%
34	9.3. Компани хувьцаа эзэмшигчийн хувьцаа эзэмшигчдийн хуралд оролцох, санал гаргах, санал өгөх, мэдээлэл авах зэрэг хууль ёсны эрхээ хэрэгжүүлэх бололцоо, нөхцөлийг бүрдүүлнэ.	Тийм	Хуульд заасан эрхээ эдлэх боломжоор ханган ажиллаж байна.	2	100%
35	9.4. Компанийн үйл ажиллагааны чиглэл, өмчлөлийн бүтцийн асуудлаар хувьцаа эзэмшигчдээс санал өгөх эрхээ хэрэгжүүлэхэд нь онцгойлон анхаарна.	Тийм	Компанийн тухай хууль болон холбогдох дүрэмд заасны дагуу эдгээр асуудлаар санал өгөх эрхээ хэрэгжүүлэх нөхцөлөөр хангагдсан.	2	100%
36	9.5. Компани болон хувьцаа эзэмшигчдийн ашиг сонирхол зөрчигдөхөөс сэргийлэх зорилгоор сонирхлын зөрчилтэй хэлцэл хийх журамтай байх ба хэрэгжилтийг нийтэд мэдээлнэ.	Үгүй	Тус журмыг 2023 онд шинээр батлан ажиллана.	1	50%
ДҮН				9	90%
НЭГДСЭН ДҮН				53	73.2%