**“КОМПАНИЙН ЗАСАГЛАЛЫН КОДЕКС”-ИЙН ХЭРЭГЖИЛТИЙГ**

**ҮНЭЛЭХ АРГАЧЛАЛ**

**Улаанбаатар**

**2023 он**

**1.Үнэлгээний зорилго**

1.1.Энэхүү үнэлгээний зорилго нь “Компанийн засаглалын кодекс”-ийн хэрэгжилтийг үнэлэх, компанийн засаглалын тогтолцоонд тулгарч буй асуудлыг тодорхойлох, түүнд үндэслэн заавар, зөвлөмжийг боловсруулан хүргүүлж, мөрдүүлэх замаар тухайн компанийн засаглалын түвшинг сайжруулахад оршино.

1.2. “Компанийн засаглалын кодекс”-ийн хэрэгжилтийн зайны үнэлгээг компанийн төлөөлөн удирдах зөвлөл (ТУЗ)-өөс томилогдсон холбогдох эрх бүхий албан тушаалтан уг кодексийн нэгдүгээр хавсралт болох асуулгын маягтын дагуу гүйцэтгэж, оноогоор үнэлнэ.

1.3.Хөрөнгийн биржийн үнэт цаас гаргагч хариуцсан мэргэжилтэн нь компанийн ирүүлсэн зайны үнэлгээг баримтад үндэслэн хяналтын оноо болон хувь бүхий үнэлгээний нэгдсэн дүнг жилд ....тооцно.

1.4.Үнэлгээний нэгдсэн дүнг Хөрөнгийн биржийн үнэт цаасны ангилалд өөрчлөлт оруулах, бүртгэлтэй хувьцаат компанийн засаглалын тухайн үеийн нөхцөл байдлыг тодорхойлох болон компанийн засаглалын түвшингийн нэгдсэн судалгаа гаргаж олон нийтэд мэдээлэл өгөх зорилгоор ашиглана.

1.5. Хөрөнгийн биржийн зүгээс “Компанийн засаглалын кодекс”-ийн хэрэгжилт, үнэлгээний нэгдсэн дүнг улирал тутмын эхний долоо хоногт Хороонд хүргүүлж, олон нийтэд мэдээллэнэ.

**2.Үнэлгээний бүтэц**

“Компанийн засаглалын кодекс”-ийн үнэлгээний загвар нь нийт 36 асуулга бүхий дараах бүтэцтэй тайлан байна. Үүнд:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| № | **Гарчиг** | **Авбал зохих нийт оноо** | **Үнэлсэн**  **оноо** | **Хяналтын оноо** | **Үнэлгээний хувь** |
| 1 | ТУЗ-ийн бүтэц, зохион байгуулалт | 12 |  |  |  |
| 2 | ТУЗ-ийн дэргэдэх хороод, тэдгээрийн чиг үүрэг | 10 |  |  |  |
| 3 | Тайлагнал, мэдээллийн ил тод, байдал | 6 |  |  |  |
| 4 | Аудит, хяналтын тогтолцоо | 6 |  |  |  |
| 5 | Эрсдэлийн удирдлага | 8 |  |  |  |
| 6 | Эрх бүхий албан тушаалтны цалин урамшуулал | 6 |  |  |  |
| 7 | Оролцогч талуудын эрх ашиг | 8 |  |  |  |
| 8 | Компанийн соёл | 6 |  |  |  |
| 9 | Хувьцаа эзэмшигчдийн эрх | 10 |  |  |  |
|  | **Нэгдсэн дүн** | **72** |  |  |  |

**3.Үнэлгээний аргачлал**

3.1.Асуулга тус бүрийн хувьд бүрэн хэрэгжүүлсэн, эсхүл үндэслэл бүхий тайлбар гаргасан 2, хэсэгчлэн хэрэгжүүлсэн, эсхүл хугацаа бүхий хэрэгжүүлэх арга хэмжээ, зорилтоо тайлбарласан 1, үнэлгээ ирүүлээгүй бол 0 гэсэн оноогоор тус тус үнэлэх ба хэрэгжилт болон тайлбарыг тус бүрээр нь оруулна.

3.2.Үнэлгээний нэгдсэн дүнд үндэслэн тухайн байгууллагын “Компанийн засаглалын кодекс”-ийн хэрэгжилтийг дараах байдлаар үнэлнэ:

3.2.1.авбал зохих нийт онооны 90 хувь болон түүнээс дээш байвал засаглал хэвийн буюу эрсдэлгүй;

3.2.2.70-89 хувь байвал дунд засаглалтай буюу цаашид эрсдэл үүсч болзошгүй тул зөвлөмж хүргүүлэх;

3.2.3.50-69 хувь байвал хангалтгүй засаглалтай буюу эрсдэлтэй тул зайны болон газар дээрх хяналт шалгалтыг хэрэгжүүлэх нөхцөл бүрдсэн;

3.2.4.49 болон түүнээс доош хувьтай бол муу засаглалтай буюу үйл ажиллагаа нь өндөр эрсдэлтэй тул зохицуулалтын арга хэмжээ авах шаардлагатай.

**4.Үнэлгээний асуулга Техник импорт ХК**

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Компанийн засаглалын үнэлгээний асуулга** | | | | | | | | | | | |
| *Кодексийн хэрэгжилтийг “Хэрэгжүүл, эсвэл тайлбарла” гэсэн зарчмын дагуу тайлагнах ба кодексийн зүйл тус бүрээр биелүүлсэн эсэх, биелүүлээгүй бол яагаад биелүүлээгүй, түүнийг орлох бүтэц, зохион байгуулалтын арга хэмжээ авсан, эсхүл авч байгаа, хэрэв төлөвлөж буй бол хугацаатайгаар нь тайлбар хэсэгт тусгана..* | | | | | | | | | | | |
| **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* | ***1.1.Компани нь ТУЗ-ийн үйл ажиллагааны журмаар ТУЗ-ийн дарга, гишүүд, нарийн бичгийн даргын чиг үүрэг, хариуцлагыг нарийвчлан зохицуулна.*** | | .  Бүрэн хэрэгжүүлдэг | | Компанийн “ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-ын 5,6,8,9,10 дугаар зүйлүүдээр зохицуулагддаг.  “ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-ыг 2023 оны 05 сарын 19-ний өдрийн ТУЗ-ын хурлаас шинэчлэн баталсан.  ТУЗ-ын 2022 оны жилийн үйл ажиллагааны тайланг хавсаргав. | | | | | 2 | 100% |
| *2* | ***1.2. Компани нь ТУЗ-ийн гишүүнийг сонгон шалгаруулах, томилох асуудлыг тусгасан нэр дэвшүүлэх журам, залгамж халааны бодлогын баримттай байна.*** | | Бүрэн  хэрэгжүүлдэг | | Компанийн “ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-ын 4 дүгээр зүйл, уг журмын Хавсралт№4-аар зохицуулагддаг.  ТУЗ-ын 2023 оны 05 дугаар сарын 19-ний өдрийн ТУЗ-ын хурлаас “Залгамж халааны бодлогын баримт бичиг”-ийг баталсан. | | | | | 2 | 100% |
| *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.*** | | Бүрэн  хэрэгжүүлдэг | | Журамд заасны дагуу ТУЗ-ын гишүүдийн талаарх холбогдох мэдээллийг жилийн үйл ажиллагааны тайланд тусгаж Хороо болон Хөрөнгийн биржид заасан хугацаанд тогтмол хүргүүлж ажилладаг.  2022 оны компанийн жилийн үйл ажиллагааны тайланд ТУЗ-ын гишүүдийн мэдээллийн талаар тусгаж Хороо, Хөрөнгийн биржид хүргүүлсэн. | | | | | 2 | 100% |
| *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.*** | | Бүрэн  хэрэгжүүлдэг | | Компанийн ТУЗ нь 9 хүний бүрэлдэхүүнтэй бөгөөд 9 гишүүний 3 нь хараат бус гишүүн 6 нь ердийн гишүүн байдаг. Нийт гишүүдийн 4 нь эрэгтэй, 5 нь эмэгтэй гишүүн юм. ТУЗ болон ТУЗ-ын дэргэдэх хороодын бүтэц, бүрэлдэхүүн, тэдгээрийн гишүүдэд тавигдах шаардлагыг “ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-ын 3, 8 дугаар зүйлд тодорхой тусгагдсан. | | | | | 2 | 100% |
| *5* | ***1.5. ТУЗ-ийн гишүүнийг анх томилогдоход чиглүүлэх сургалтыг зохион байгуулах ба ажил үүргээ гүйцэтгэхэд шаардлагатай ур чадвар, мэдлэг, мэдээллийг олгох , шинэчлэх сургалтад тогтмол хамруулна.*** | | Бүрэн  хэрэгжүүлдэг | | Компанийн Төлөөлөн удирдах зөвлөл нь ТУЗ-ын гишүүнээр сонгогдсон гишүүн бүрийг хариуцсан ажил үүргээ үр дүнтэй гүйцэтгэхтэй нь холбогдуулан гишүүдийн ур чадвар, мэдлэгийг дээшлүүлэх, мэдлэг олгох нөхцөл боломжоор нь хангах, шаардлагатай ур чадварыг эзэмшүүлэх, мэргэжлийн болон зохих сургалтанд хамруулахад шаардагдах төсвийг жил бүрийн ТУЗ-ын төсөвт тусгаж ХЭХ-аар батлуулж ажилладаг бөгөөд ТУЗ-ын болон компанийн үйл ажиллагаатай холбоотой мэдээллээр гишүүдийг цаг тухай бүрд нь хангаж байхад байнга анхаарч ажилладаг ба энэ талаарх асуудал нь “ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-ын 5.8, 5.9 дүгээр зүйлүүдээр зохицуулагддаг. 2022 оны ХЭХ-аас сонгогдож томилогдсон ТУЗ-ын 9 гишүүн, ТУЗ-ын нарийн бичгийн дарга нь компанийн засаглалын чиглэлээр сургалтанд хамрагдсан гэрчилгээтэй. ТУЗ-ын нарийн бичгийн дарга СЗХ, МХБ ХК-иас компанийн засаглалтай холбоотой сургалт, семинарт байнга хамрагдаж сургалтаар олж авсан мэдлэг, мэдээллээ ТУЗ-ын үйл ажиллагаанд хэрэгжүүлж ажилладаг.  /2023 оны ТУЗ-ын гишүүдэд зориулсан жилийн сургалтын төлөвлөгөөг хавсаргав/ | | | | | 2 | 100% |
| *6* | ***1.6.* *ТУЗ-ийн нарийн бичгийн дарга нь ТУЗ-ийн үйл ажиллагааг зохистой явуулах асуудлаар ТУЗ-ийн даргаар дамжуулан хариуцлага хүлээнэ.*** | | Бүрэн  хэрэгжүүлдэг | | ТУЗ-ын нарийн бичгийн дарга нь Компанийн тухай хуулийн 82-р зүйл, компанийн “Дүрэм”-ийн 7-р зүйл, компанийн “ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-ын 9-р зүйлийг тус тус үйл ажиллагаандаа удирдлага болгон мөрдөж ажилладаг ба холбогдох хууль, журмыг зөрчсөн тохиолдолд “ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-ын 5 дугаар зүйлийн 7 дахь хэсэгт заасны дагуу ТУЗ-ын дарга хариуцлага хүлээлгэхээр журамд тусгагдсан.  2022 оны ТУЗ-ын нарийн бичгийн даргын ажлын тайланг хавсаргав. | | | | | 2 | 100% |
| ДҮН | | | | | | | | | | 12 | 100% |
| **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* | ***2.1. ТУЗ-ийн дарга болоод ТУЗ-ийн гишүүдийн олонх нь хараат бус гишүүн байхыг зорино.*** | | | Бүрэн хэрэгжүүлдэг | | Компанийн тухай хуулийн 81.2, компанийн “ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-ын 3 дугаар зүйлийн 3.3 дахь хэсэг, 8 дугаар зүйлийн 8.1,8.6,8.9 дэхь хэсэгт заасны дагуу Техник импорт ХК-ийн ТУЗ-ын 9 гишүүний 3 нь хараат бус гишүүн ба хараат бус гишүүд нь ТУЗ-ын дэргэдэх хороодын дарга нараар ажилладаг. Хороо бүр 3 гишүүнтэй, хорооны 2/3-ыг хараат бус гишүүнээс бүрдүүлж ажилладаг.  /ТУЗ-ын дарга, гишүүд, нарийн бичгийн дарга нарын анкетыг хавсаргав/ | | 2 | | | 100% |
| *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.*** | | | Бүрэн хэрэгжүүлдэг | | Компанийн ТУЗ-ын дэргэдэх Аудитын хорооны үйл ажиллагаа нь “ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-аар зохицуулагддаг бөгөөд тус журмын 8 дугаар зүйлийн 8.9,8.10,8.11,8.12,8.13,8.14,8.15,8.16,8.17-д заасны дагуу Аудитын хороо нь үйл ажиллагаагаа хэрэгжүүлж ажилладаг. Компанийн ТУЗ-ын дэргэдэх Аудитын хорооны дарга нь ТУЗ-ын хараат бус гишүүнд тавигдах шаардлагыг бүрэн хангасан, ТУЗ-ын дарга бус хараат бус гишүүн юм. Аудитын хорооны хуралд компанийн Гүйцэтгэх удирдлага болон компанийн холбогдох ажилтнууд тус хорооны гишүүдийг шаардлагатай тайлбар, мэдээлэл, нотлох баримтаар хангах, саналаа илэрхийлэх, санал солилцох хэлбэрээр оролцдог.  /2023 оны компанийн Хувьцаа эзэмшигчдийн ээлжит хурлаас ТУЗ-ын дэргэдэх Хороод болон Аудитын хорооны бүтэц, бүрэлдэхүүнийг томилсон тогтоолыг хавсаргав/ | | 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.*** | | | Бүрэн  хэрэгжүүлдэг | | Компанийн ТУЗ-ын дэргэдэх Цалин урамшууллын хорооны үйл ажиллагаа нь “ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-аар зохицуулагддаг бөгөөд “ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-ын 8.6,8.7,8.8-д заасны дагуу үйл ажиллагаагаа хэрэгжүүлж ажилладаг. Тус хорооны дарга нь ТУЗ-ын хараат бус гишүүнд тавигдах шаардлагыг бүрэн хангасан, ТУЗ-ын дарга бус хараат бус гишүүн юм. Цалин, урамшууллын хорооны хүсэлтээр компанийн гүйцэтгэх удирдлага хорооны хуралд оролцдог.  /2023 оны компанийн Хувьцаа эзэмшигчдийн ээлжит хурлаас ТУЗ-ын дэргэдэх Хороод болон Цалин, урамшууллын хорооны бүтэц, бүрэлдэхүүнийг томилсон тогтоол,Цалин,урамшууллын хорооны бодлогын баримт бичгийг тус тус хавсаргав/ | | 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.*** | | | Бүрэн  хэрэгжүүлдэг | | Компанийн ТУЗ-ын дэргэдэх Нэр дэвшүүлэх хорооны үйл ажиллагаа нь “ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-аар зохицуулагддаг бөгөөд ТУЗ-ын үйл ажиллагааны 8.1,8.2, 8.3,8.4,8.5-д заасны дагуу үйл ажиллагаагаа хэрэгжүүлж ажилладаг.ТУЗ-ын Нэр дэвшүүлэх хорооны дарга нь ТУЗ-ын хараат бус гишүүнд тавигдах шаардлагыг бүрэн хангасан ТУЗ-ын дарга бус хараат бус гишүүн юм.  Компанийн ТУЗ-ын 2023 оны 05 дугаар сарын 19-ний өдрийн хурлаас компанийн “Залгамж халааны бодлогын баримт бичиг”-ийг баталсан./Хавсаргав/ | | 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.*** | | | Бүрэн  хэрэгжүүлдэг | | 1.Компанийн ТУЗ нь дэргэдээ   1. Аудитын хороо 2. Нэр дэвшүүлэх хороо 3. Цалин, урамшууллын хороо   -той бөгөөд Хороодын үйл ажиллагааны чиглэлийг “ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-ын 8 дугаар зүйлд тодорхой тусгасан. “ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-ын 3 дугаар зүйлд заасны дагуу ТУЗ-ын хараат болон хараат бус гишүүнд тавигдах шаардлага, болзол хангасан иргэнийг компанийн ХЭХ-аар сонгож ТУЗ-ын гишүүнээр томилж ажиллуулдаг.  “ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-ын 13 дугаар зүйлийн 13.5-д ТУЗ нь өөрийн дэргэдэх хороодоос гадна тусгай чиг үүрэг бүхий хороог нэмж байгуулж болохоор тусгасан боловч ТУЗ нь одоогийн нөхцөл байдалд бусад чиг үүрэг бүхий түр хороог байгуулах шаардлагагүй гэж үзэж байгаа болно. | | 2 | | | 100% |
| ДҮН | | | | | | | | 10 | | | 100% |
| **ГУРАВ. ТАЙЛАГНАЛ, МЭДЭЭЛЛИЙН ИЛ ТОД БАЙДАЛ**  **ТУЗ нь санхүүгийн болон санхүүгийн бус тайлагнал, мэдээллийн ил тод байдлын үнэн, бүрэн, тэнцвэрт байдлыг хангана.** | | | | | | | | | | | |
| *12* | ***3.1. ТУЗ нь компанийн мэдээллийн ил тод байдал, тайлагналын журмыг баталж, хэрэгжилтэд нь хяналт тавина.*** | | | Бүрэн хэрэгжүүлдэг | | Компанийн ТУЗ-ын 2023 оны 05 дугаар сарын 19-ний өдрийн хурлаас “Техник импорт ХК-ийн мэдээллийн үйл ажиллагааны журам”-ыг шинэчлэн баталсан. Энэхүү журам болон “ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-ын 2 дугаар зүйлийн 2.6.4, 6 дугаар зүйлийн 6.4, 6.5 дахь хэсэг, 11 дүгээр зүйлийн 11.3.4-т тус тус заасны дагуу компанийн үйл ажиллагаатай холбоотой зохих мэдээллийг цаг тухай бүрд нь СЗХ, МХБ ТӨХК болон бусад эрх бүхий байгууллагуудад хүргүүлж ажилладаг. Журмын хэрэгжилтэнд компанийн ТУЗ-ын Аудитын хорооноос хяналт тавьж ажилладаг. | | | 2 | | 100% |
| *13* | ***3.2.* *ТУЗ нь энэхүү кодекст заасан засаглалын баримт бичиг, дүрэм, журам, зааврыг цахим хуудсаараа дамжуулан олон нийтэд хүргэнэ.*** | | | Бүрэн хэрэгжүүлдэг | | 1.Компани нь МХБ ХК-ийн цахим хуудсанд холбогдох хууль, журамд заасан хугацаанд хагас болон жилийн үйл ажиллагааны тайлан, санхүүгийн тайлан, компанийн засаглалыг хэрхэн хэрэгжүүлж байгаа талаарх тайлан, мэдээг тогтмол байршуулж мэдээллийг олон нийтэд хүргэх үүргээ хариуцлагатай хэрэгжүүлж ажилладаг.  2.Компани нь 2022 оноос эхлэн үйл ажиллагаандаа ISO-9001 чанарын удирдлагын тогтолцоог хэрэгжүүлж эхэлсэн. Энэхүү ажлын хүрээнд компанийн цахим хуудсыг ажиллуулж эхлээд байгаа ба цаашид компанийн засаглалын баримт бичиг, дүрэм, журмуудыг байршуулах, мэдээллүүдийг цаг тухайд нь тогтмол оруулж байхаар хариуцсан ажилтанд холбогдох үүрэг, даалгаврыг өгч ажиллаж байна. | | | 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.*** | | | Бүрэн  хэрэгжүүлдэг | | 1.Техник импорт ХК нь МУ-ын Нягтлан бодох бүртгэлийн тухай хуульд заасны дагуу санхүүгийн тайланг улирал, жилээр тогтоосон хугацаанд нь үнэн зөв гаргаж төрийн эрх бүхий байгууллагууд болон харьяа дүүргийн холбогдох байгууллагуудад тайлагнаж ажилладаг.  2.Компанийн ТУЗ нь компанийн үйл ажиллагааны онцлогтой холбогдуулан жил бүрийн Хувьцаа эзэмшигчдийн хуралд дараахь тайлан, дүгнэлтийг танилцуулж, хэлэлцүүлж батлуулдаг. Үүнд:   * Компанийн жилийн эцсийн санхүүгийн болон үйл ажиллагааны талаарх Төлөөлөн удирдах зөвлөлийн гаргасан дүгнэлт; * Тайлант хугацааны бизнесийн болон үйл ажиллагааны төлөвлөгөөний биелэлт, гүйцэтгэл; * Бизнесийн болон үйл ажиллагааны зорилго, зорилтууд, төлөвлөгөө, * Өмнөх оны ногдол ашгийн тайлан, ногдол ашиг олгох эсэх талаар ТУЗ-аас гаргасан шийдвэр, тогтоол; * ТУЗ-ын үйл ажиллагааны болон төсвийн зарцуулалтын тайлан,   КомпанийнТөлөөлөн удирдах зөвлөл нь үнэн зөв, тодорхой, бодитой, ил тод, шударга зарчимд үндэслэж гаргасан тайлан, мэдээллийг Хувьцаа эзэмшигчдэд тайлагнаж ажилладаг.  2.Компанийн 2022 оны жилийн үйл ажиллагааны тайланд компанийн тогтвортой үйл ажиллагаанд нөлөөлж байгаа гадаад, дотоод хүчин зүйлс, эрсдэлийн талаар болон 2022 оны ХЭХ-аас баталсан компанийн бизнесийн болон үйл ажиллагааны төлөвлөгөөг хэрхэн хэрэгжүүлж ажилласан талаар ТУЗ-аас өгсөн дүгнэлтийг тусгаж Хороо, Хөрөнгийн биржид хүргүүлсэн. | | | 2 | | 100% |
| ДҮН | | | | | | | | | 6 | | 100% |
| **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 аудитортой харьцах, түүнийг хуульд заасан чиг үүргээ саадгүй гүйцэтгэх нөхцөл боломжоор хангах талаар тусгаж, хэрэгжилтэд нь хяналт тавина.*** | | | Бүрэн хэрэгжүүлдэг | | Компанийн “ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-ын 8 дугаар зүйлийн 8.10.4-т энэ талаарх асуудлыг тодорхой тусгаж зохицуулсан ба хэрэгжилтэнд ТУЗ хяналт тавьж ажилладаг. | | 2 | | | 100% |
| *16* | ***4.2. Хөндлөнгийн аудитор нь хувьцаа эзэмшигчдийн ээлжит хуралд оролцож, аудиттай холбоотой асуудлаар хувьцаа эзэмшигчдэд мэдээлэл өгдөг байна.*** | | | Бүрэн  хэрэгжүүлдэг | | Компани нь жил бүр СЗХ-оос олгосон зөвшөөрөлтэй, Хороонд бүртгэлтэй Аудитын компаниар жилийн эцсийн санхүүгийн тайландаа аудит хийлгэж аудитаар баталгаажуулсан санхүүгийн тайланг ХЭХ-д тайлагнаж хувьцаа эзэмшигчдэд мэдээлэл өгөх үүргээ хэрэгжүүлж ажилладаг.  2023 оны 05 дугаар сарын 19-ний өдрийн хурлаас “ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-ыг шинэчлэн баталсан ба энэ чиг үүргийг шинээр оруулж тусгасан. | | 2 | | | 100% |
| *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.*** | | | Бүрэн хэрэгжүүлдэг | | 2012 онд компанийн бүтэц, зохион байгуулалтанд өөрчлөлт орж дотоод аудитын албыг шинээр байгуулсан. Дотоод аудитын албатай холбоотой аливаа асуудлууд “ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-ын 8.10.3,8.11,8.12, 8.13-т тодорхой тусгагдсан. Компанийн дотоод аудитын албаны чиг үүрэг, ажлын талаар компанийн жилийн үйл ажиллагааны тайланд тусгаж Хороо, Хөрөнгийн биржид хүргүүлж МХБ ТӨХК-ийн сайтад нийтэлж олон нийтэд мэдээлэх үүргээ хэрэгжүүлж ажилладаг.  2022 оноос компанийн үйл ажиллагаанд ISO-9001:2015 удирдлагын менежментийн тогтолцоог нэвтрүүлсэн. Энэ ажлын хүрээнд компанийн удирдлагаас  1.“Чанарын дотоод аудитын журам”  2.“Санхүүгийн дотоод аудитын журам”-ыг тус тус баталж компанийн үйл ажиллагаанд мөрдүүлэн ажиллаж байна. /Журмуудыг хавсаргав/ | | 2 | | | 100% |
| ДҮН | | | | | | | | 6 | | | 100% |
| **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.*** | | | Бүрэн хэрэгжүүлдэг | | | Компанийн “ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-ын 11.3.2-т эрсдлийн удирдлагын үйл ажиллагааны талаар ТУЗ-ын чиг үүрэгт тодорхой тусгаж ТУЗ болон ТУЗ-ын Аудитын хороо хяналт тавихаар зохицуулагдсан. 2023 оны ХЭХ-аас Аудитын хорооны бүтэц, бүрэлдэхүүнийг томилсон. Аудитын хорооны бүтэц, бүрэлдэхүүнийг томилсон талаарх ХЭХ-ын тогтоолыг хавсаргав/ | | 2 | | 100% |
| *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.*** | | | Бүрэн хэрэгжүүлдэг | | | ТУЗ-ын Эрсдэлийн удирдлагын үйл ажиллагааг ТУЗ-ын Аудитын хороо хариуцахаар “ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-ын 8.10.1 дэхь хэсэгт заасан. ТУЗ-ын Аудитын хороо нь 3 гишүүнээс бүрддэг ба хорооны нийт гишүүдийн 2/3-ыг хараат бус гишүүн бүрдүүлдэг. Тус Хорооны даргаар хараат бус гишүүн ажилладаг.  Эрсдэлийн үйл ажиллагааны талаар ТУЗ-ын хурлаар хэлэлцсэн асуудлууд болон ТУЗ-ын Аудитын хорооноос хариуцан хэрэгжүүлсэн үйл ажиллагаанууд, хорооны хурлаар хэлэлцсэн асуудал, хурлын ирцийн талаар компанийн жилийн үйл ажиллагааны тайланд тусгаж СЗХ болон МХБ ХК-ийн цахим хуудсанд тогтмол мэдээлж тайлагнадаг. | | 2 | | 100% |
| *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.*** | | | Бүрэн хэрэгжүүлдэг | | | Компанийн 2022 оны жилийн үйл ажиллагааны тайланд энэ талаарх мэдээллийг тусгаж тайлагнасан. | | 2 | | 100% |
| *21* | ***5.4. Компани нь комплайнсын хяналтын заавар болон бүтэцтэй байх ба комплайнсын хяналтын хэрэгжилтийн үр дүн, хараат бус байдалд ТУЗ хяналт тавина.*** | | | Бүрэн  Хэрэгжүүлдэг | | | Энэ талаарх асуудал судалгааны түвшинд явагдаж байна. Оны эцсээр хариуцсан ажилтнууд судалгааны үр дүнг ТУЗ-д танилцуулахаар ажиллаж байна. | | 2 | | 100% |
| ДҮН | | | | | | | | | 7 | | % |
| **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.*** | | | Бүрэн хэрэгжүүлдэг | | Компанийн ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-ын 13.4-т заасны дагуу Компанийн Төлөөлөн удирдах зөвлөл нь ажлын тайлангаа ХЭХ-д тайлагнаж ажилладаг ба ТУЗ-ын төсөв болон ТУЗ-ын гишүүнд олгох цалин, урамшууллын хэмжээ, ТУЗ-ын гишүүдийн ажлын үр дүн, үнэлгээг жил бүрийн ХЭХ-аар нээлттэй хэлэлцүүлж батлуулдаг. ТУЗ нь ХЭХ-аас баталсан төсвийн дагуу ТУЗ-ын гишүүдэд цалин, урамшуулал олгодог.  2023 оны ТУЗ-ын төсвийг баталсан ХЭХ-ын тогтоолыг хавсаргав/ | | | 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.*** | | | Бүрэн хэрэгжүүлдэг | | Цалин, урамшууллын бодлогод тодорхой тусгасан.  2023 оны 05 дугаар сарын 19-ний өдрийн ТУЗ-ын хурлаас Цалин, урамшууллын бодлогын баримт бичгийг баталсан. /Журмыг хавсаргав/ | | | 2 | | 100% |
| *24* | ***6.3. Компанийн жилийн үйл ажиллагааны тайланд гүйцэтгэх удирдлагын үндсэн цалин, шагнал бусад урамшууллыг олгох гүйцэтгэлийн шалгуурыг тусгана.*** | | | Бүрэн хэрэгжүүлдэг | | Компанийн ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-ын 2.7, 8.1.6, 11.2.8, 11.3.1-д заасны дагуу ТУЗ нь компанийн Гүйцэтгэх захиралтай “Гүйцэтгэх удирдлагыг хэрэгжүүлэх тухай гэрээ”-г байгуулж тус гэрээнд гүйцэтгэх удирдлагад цалин, урамшуулал олгох ажлын гүйцэтгэлийн үнэлгээ, шалгуур, үзүүлэлтүүдийг тодорхой тусгадаг. Компанийн 2022 оны жилийн үйл ажиллагааны тайланд энэ талаар тусгаж СЗХ, Хөрөнгийн биржид тайлагнаж ажилласан. | | | 2 | | 100% |
| ДҮН | | | | | | | | | 6 | | 100% |
| **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.*** | | | Бүрэн хэрэгжүүлдэг | | Компанийн “ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-ын 2.6.5,2.6.7-д компаниас бусад оролцогч талуудтай хэрхэн харилцах, хамтран ажиллах талаар тусгагдсан байдаг.  2023 оны 05 дугаар сарын 19-ний өдрийн ТУЗ-ын хурлаас “Оролцогч талуудтай харилцах, хамтран ажиллах бодлогын баримт бичиг”-ийг баталсан./Журмыг хавсаргав/ | | 2 | | | 100% |
| *26* | ***7.2. Компанийн жилийн үйл ажиллагааны тайланд оролцогч талуудтай хамтран ажиллахдаа ямар асуудалд голчлон анхаарч, ямар стратеги баримтлан хэрхэн хэрэгжүүлж ажилласан талаар тусгана.*** | | | Бүрэн хэрэгжүүлдэг | | МХБ ХК-иас баталсан журмын дагуу энэ талаарх мэдээллийг компанийн жилийн үйл ажиллагааны тайланд тодорхой тусгаж тайлагнадаг. | | 2 | | | 100% |
| *27* | ***7.3. Оролцогч талуудтай хамтран ажиллах, мэдээлэл солилцох, харилцах зорилгоор компанийн цахим хуудсыг үр дүнтэйгээр ажиллуулна.*** | | | Бүрэн хэрэгжүүлдэг | | Компанийн цахим хуудасны “Бидний тухай” ангилал хэсэгт өөрийн компанийн болон охин компаниудын үйл ажиллагааны талаарх мэдээ, мэдээллийг цаг тухай бүрд нь байршуулж хөрөнгө оруулагч, оролцогч талуудад мэдээлэл хүргэж ажилладаг. | | 2 | | | 100% |
| *28* | ***7.4. Компанийн ажилтнуудын санал, хүсэлт, гомдлыг хүлээн авч шийдвэрлэх дотоод журам, нийгмийн асуудлыг шийдэх, мэргэжил дээшлүүлэх дотоод журам, ажлын төлөвлөгөөтэй байна.*** | | | Бүрэн хэрэгжүүлдэг | | 1.Компанийн ажилтнуудын санал, хүсэлт, гомдлыг хүлээн авч шийдвэрлэх асуудлыг тусгайлсан журмаар зохицуулдаггүй ч компанийн “**Хөдөлмөрийн дотоод журам**”-ын 7 дугаар зүйлийн 7.3.2.5 дахь хэсэгт тусгаж зохицуулсан. /Компанийн хөдөлмөрийн дотоод журмыг хавсаргав/  2. Компанийн ажилчдын нийгмийн асуудлыг “**Техник импорт ХК-ийн ажилтнуудад нэмэгдэл, буцалтгүй тусламж, хөнгөлөлт, тэтгэмж олгох журам**”-аар зохицуулдаг.  3.Компани нь өндөр бүтээмжийг бий болгох, бизнесийн урт хугацааны тогтвортой хөгжлийг хангах зорилгоор ажилтныг сургаж, хөгжүүлэх ажиллагааг “**Ажилтны сургалт хөгжлийн журам**”-аар зохицуулдаг.  4. Компанийн ажлын төлөвлөгөөний талаар “Хөдөлмөрийн дотоод журам”-ын 4 дүгээр зүйлд тодорхой тусгаж зохицуулсан. | | 2 | | | 100% |
| ДҮН | | | | | | | | 8 | | | 100% |
| **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.*** | | | Бүрэн хэрэгжүүлдэг | | 2023 оны 05 дугаар сарын 19-ний өдрийн ТУЗ-ын хурлаас “Ёс зүйн дүрэм”-ийг баталсан./Журмыг хавсаргав/ | | 2 | | | 100% |
| *30* | ***8.2. Аливаа хууль бус үйлдэл болон ёс зүйн зөрчлийг ТУЗ, эсвэл түүний дэргэдэх холбогдох хороонд мэдээлэх “шүгэл үлээгчийн” тогтолцоотой байна.*** | | | Бүрэн хэрэгжүүлдэг | | 2023 оны 05 дугаар сарын 19-ний өдрийн ТУЗ-ын хурлаас “Ёс зүйн дүрэм”-ийг баталсан./Журмыг хавсаргав/ | | 2 | | | 100% |
| *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.*** | | | Бүрэн хэрэгжүүлдэг | | Компанийн “Ёс зүйн дүрэм”-ийн 9 дүгээр зүйлээр зохицуулагддаг.  2023 оны 05 дугаар сарын 19-ний өдрийн ТУЗ-ын хурлаас “Ёс зүйн дүрэм”-ийг баталсан./Журмыг хавсаргав/ | | 2 | | | 100% |
| ДҮН | | | | | | | | 5,5 | | | % |
| **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.*** | | | Бүрэн хэрэгжүүлдэг | | 1.Хагас болон жилийн үйл ажиллагааны тайланд компанийн бүтэц, зохион байгуулалт, санхүүгийн болон үйл ажиллагааны явц, үр дүнгийн биелэлт, компанийн засаглалыг хэрэгжүүлсэн эсэх талаарх мэдээллийг тодорхой, үнэн зөв, бодитой тусгаж МХБ-ийн цахим хуудсанд заасан хугацаанд тогтмол мэдээлж нийтэд мэдээлэх үүргээ биелүүлж ажилладаг.  2. Компанийн цахим хуудсанд шаардлагатай мэдээллүүдийг байршуулах талаар холбогдох ажилтанд танилцуулж хэрэгжүүлж ажиллах зөвлөмж, заавар өгсөн. | | 2 | | | 100% |
| *33* | ***9.2. Компани хөрөнгө оруулагчидтай харилцах хөтөлбөртэй байх ба тэдэнтэй харилцах, мэдээлэл солилцох цахим сувгийг хөгжүүлнэ.*** | | | Бүрэн хэрэгжүүлдэг | | Компанийн “Мэдээллийн үйл ажиллагааны журам”-д заасны дагуу холбогдох мэдээллийг заасан хугацааны дотор Хороо болон Хөрөнгийн биржид тогтмол хүргүүлж ажилладаг бөгөөд Хөрөнгийн биржийн сайтад компанийн үйл ажиллагааны талаарх журамд заасан мэдээллүүдийг тогтмол байршуулж олон нийтэд мэдээлэх үүргээ хэрэгжүүлж ажилладаг.Хөрөнгийн биржээс гаргасан “Үүргийн хэрэгжилтийн судалгаа”-гаар 2012 онд 56%-тай дүгнэгдэж байсан бол 2013-2022 оныг хүртэл 100%-тай дүгнэгдсэн. | | 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.*** | | | Бүрэн хэрэгжүүлдэг | | Компанийн Дүрмийн 7.12,7.15,7.16,7.26, 7.28, 7.33,7.34, 7.35, 7.36,7.37-д мөн “ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-ын 2.5.3,2.5.4,2.5.5, 9.2.7, 10.2.7,11.1, 11.2.4, 11.2.5 заалтуудаар зохицуулдаг. | | 2 | | | 100% |
| *35* | ***9.4.* *Компанийн үйл ажиллагааны чиглэл, өмчлөлийн бүтцийн асуудлаар хувьцаа эзэмшигчдээс санал өгөх эрхээ хэрэгжүүлэхэд нь онцгойлон анхаарна.*** | | | Бүрэн хэрэгжүүлдэг | | Компани нь Компанийн тухай хууль, компанийн Дүрэм, ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам, СЗХ, Хөрөнгийн биржийн дүрэм, журамд заасны дагуу компанийн хувьцаа эзэмшигчдийн эрхийг хангаж ажилладаг. | | 2 | | | 100% |
| *36* | ***9.5. Компани болон хувьцаа эзэмшигчдийн ашиг сонирхол зөрчигдөхөөс сэргийлэх зорилгоор сонирхлын зөрчилтэй хэлцэл хийх журамтай байх ба хэрэгжилтийг нийтэд мэдээлнэ.*** | | | Бүрэн хэрэгжүүлдэг | | 1.Сонирхлын зөрчилтэй хэлцлийг хэрхэн шийдвэрлэх талаар Компанийн “Дүрэм” болон “ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-ын 2.5.17, 2.6.5, 12.10, 13.3 дахь заалтуудаар зохицуулагддаг.  2. Компанийн хагас болон жилийн үйл ажиллагааны тайланд сонирхлын зөрчилтэй хэлцэл хийсэн эсэх талаарх мэдээллийг тогтмол тусгаж тайлагнадаг.  3. Компанийн ТУЗ-ын үйл ажиллагааны журам”-ын ... бүлгээр нэмэлт, өөрчлөлт оруулж шинэчлэн баталсан. | | 2 | | | 100% |
| ДҮН | | | | | | | | 10 | | | 100% |
| **НЭГДСЭН ДҮН** | | | | | | | | 72 | | | 100% |

**-оОо-**