"Мандал Даатгал" ХК-ийн засаглалын үнэлгээний тайлан

2025.06.20

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.***	Тийм	ТУЗ-ийн үйл ажиллагааны журамд тусгасан байдаг.	2	100%
2	***1.2. Компани нь ТУЗ-ийн гишүүнийг сонгон шалгаруулах, томилох асуудлыг тусгасан нэр дэвшүүлэх журам, залгамж халааны бодлогын баримттай байна.***	Тийм	Нэр дэвшүүлэх хорооны журам болон Залгамж халааны бодлоготой.	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.***	Тийм	Хурлын ирцээс бусад мэдээллийг жилийн үйл ажиллагааны тайланд оруулж, мөн Хувьцаа эзэмшигчдийн хурлалд танилцуулдаг.	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.***	Тийм	ТУЗ-ийн дэргэдэх Нэр дэвшүүлэх хорооны журамтай. Гэхдээ ТУЗ-ийн гишүүний боловсрол, ур чадвар, туршлагатай холбоотой шалгуурыг нарийвчлан тусгаагүй байдаг.	1	50%
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.***	Тийм	ТУЗ-ийн гишүүдэд зориулсан жилийн сургалтын төлөвлөгөө батлуулдаг.	2	100%
6	***1.6. ТУЗ-ийн нарийн бичгийн дарга нь ТУЗ-ийн үйл ажиллагааг зохистой явуулах асуудлаар ТУЗ-ийн даргаар дамжуулан хариуцлага хүлээнэ.***	Тийм	ТУЗ-ийн үйл ажиллагааны журамд гүйцэтгэх ажлын чиг үүрэг болон хариуцлагыг тусгасан байдаг.	2	100%
ДҮН				11	
ХОЁР. ТУЗ-ИЙН ДЭРГЭДЭХ ХОРООД, ТЭДГЭЭРИЙН ЧИГ ҮҮРЭГ					
ТУЗ нь өөрийн үйл ажиллагааг тодорхой чиг үүрэг харнуцсан өөрийн дэргэдэх хороодоор дамжуулан хэрэгжүүлж, эцсийн харнуцлагыг хүлээнэ					
7	***2.1. ТУЗ-ийн дарга болоод ТУЗ-ийн гишүүдийн олонх нь хараат бус гишүүн байхыг зорино.***	Тийм	ТУЗ нь нийт 9 гишүүнтэй бөгөөд 3 гишүүн нь хараат бус гишүүн байна.	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.***	Тийм	Аудитын хорооны журамтай. Хорооны дарга нь ТУЗ-ийн хараат бус гишүүн байна. Гүйцэтгэх удирдлага улирал бүр санхүүгийн тайланг тус Хороонд танилцуулдаг.	2	100%
9	***2.3. ТУЗ-ийн дэргэдэх цалин урамшууллын хороо нь цалин, урамшууллын үйл ажиллагааны журам, цалин урамшууллын бодлогын баримт бичигтэй ба йна. Цалин урамшууллын хорооны дарга нь ТУЗ-ийн дарга бус, мөн хараат бус гишүүн байна. Цалин урамшууллын хорооны хурал гүйцэтгэх удирдлага гагцхүү хорооны хүсэлтээр оролцоно.***	Тийм	"Нэр дэвшүүлэх" болон "Цалин урамшууллын хороо"-г салган, хороодын бүтэц бүрэлдэхүүнийг томилсон. Мөн хороодын журам болон Цалин, урамшууллын бодлогын баримт бичгийг боловсруулсан.	2	100%
10	***2.4. ТУЗ-ийн дэргэдэх нэр дэвшүүлэх хороо нь үйл ажиллагааны журам, залгамж халааны бодлогы н баримт бичигтэй ба йна. Нэр дэвшүүлэх хорооны дарга нь ТУЗ-ийн дарга бус, мөн хараат бус гишүүн байна.***	Тийм	Нэр дэвшүүлэх хорооны журам болон Залгамж халааны бодлоготой.	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.***	Тийм	ТУЗ-ийн дэргэдэх хороод нь тус бүр үйл ажиллагааны журамтай.	2	100%
ДҮН				10	
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.***	Тийм	Мэдээллийн ил тод байдал, тайлагналын журамтай. Журмын хэрэгжилтэд ТУЗ хяналт тавихаар тусгасан байдаг.	2	100%
13	***3.2. ТУЗ нь энэхүү кодекст заасан засаглалын баримт бичиг, дүрэм, журам, зааврыг цахим хуудсаараа дамжуулан олон нийтэд хүргэнэ.***	Тийм	Компанийн www.mandal.mn цахим хуудсанд "Хөрөнгө оруулагчдад" буланг хөгжүүлэн, кодекст заасан засаглалын баримт бичгүүдийг байршуулсан.	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, зорилтуудаа хүрсэн эсэхийг үнэлсэн мэдээлэл байна.***	Тийм		2	100%
ДҮН				6	

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.*	Тийм	Аудитын хорооны үйл ажиллагааны журамд тодорхой тусгасан байдаг.	2	100%
16	*4.2. Хөндлөнгийн аудитор нь хувьцаа эзэмшигчдийн ээлжит хуралд оролцож, аудиттай холбоотой асуудлаар хувьцаа эзэмшигчдэд мэдээлэл өгдөг байна.*	Тийм	Компанийн зүгээс хөндлөнгийн аудитыг ХЭХ-д оролцуулах хүсэл эрмэлзэлтэй байдаг.	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.*	Тийм	Дотоод аудитын чиг үүргийн талаар цахим хуудсанд байршуулсан.	2	100%
ДҮН				6	
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.*	Тийм	2025 онд Эрсдэлийн удирдлагын нэгжийг шинээр бий болгон ажиллаж байна.	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.*	Тийм	Аудитын хороо нь 3 гишүүнтэй бөгөөд хорооны дарга нь хараат бус гишүүн байна. Хорооны үйл ажиллагааны тайланг компанийн жилийн үйл ажиллагааны тайланд тусгадаг.	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.*	Ийм эрсдэл байхгүй	Даатгалын үйл ажиллагаа явуулдаг учир ийм эрсдэл байхгүй.	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.*	Тийм	МУТСТ үйл ажиллагааны журамтай.	2	100%
ДҮН				8	
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.*	Тийм	Жил бүр ТУЗ-ийн үйл ажиллагааны зардлын төсвийг Хувьцаа эзэмшигчдийн хурлаар батлуулдаг.	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.*	Тийм	Цалин, урамшууллын бодлоготой.	2	100%
24	*6.3. Компанийн жилийн үйл ажиллагааны тайланд гүйцэтгэх удирдлагын үндсэн цалин, шагнал бусад урамшууллыг олгох гүйцэтгэлийн шалгуурыг тусгана.*	Тийм	Цалин урамшууллын бодлогоор зохицуулж байгаа.	2	100%
ДҮН				6	
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.*	Тийм	Оролцогч талуудтай харилцах, хамтран ажиллах бодлоготой.	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.*	Тийм	Оролцогч талуудтай харилцах, хамтран ажиллах бодлоготой.	1	50%
27	*7.3. Оролцогч талуудтай хамтран ажиллах, мэдээлэл солилцох, харилцах зорилгоор компанийн цахим хуудсыг үр дүнтэйгээр ажиллуулна.*	Тийм	Компанийн цахим хуудас, лавлах утас болон бусад хэлбэрээр мэдээлэл авах боломжтой.	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.*	Тийм	Компанийн Хөдөлмөрийн дотоод журам, Ёс зүйн дүрэм болон Шүгэл үлээх бодлогод тусгагдсан байдаг. Ажилтнууд Шүгэл үлээх системээр дамжуулан гомдол, саналаа илгээх боломжтой.	2	100%
ДҮН				7	
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.*	Тийм	Компанийн хэмжээнд Ёс зүйн дүрэмтэй, Мандал Санхүүгийн нэгдлийн хүрээнд Ёс зүйн стандарттай бөгөөд үйл ажиллагаандаа мөрдөж ажилладаг.	2	100%
30	*8.2. Аливаа хууль бус үйлдэл болон ёс зүйн зөрчлийг ТУЗ, эсвэл түүний дэргэдэх холбогдох хороонд мэдээлэх "шүгэл үлээгчийн" тогтолцоотой байна.*	Тийм	Шүгэл үлээх бодлоготой. Ажилтнууд Шүгэл үлээх системээр дамжуулан гомдол, саналаа илгээх боломжтой байдаг.	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.*	Тийм	Компаний Ёс зүйн дүрэмд тусгасан байдаг.	2	100%
ДҮН				6	
ЕС. ХУВЬЦАА ЭЗЭМШИГЧДИЙН ЭРХ					
Компани болон ТУЗ нь хувьцаа эзэмшигчдийн эрхийг хүндэтгэн тэгш хандаж, мэдээлэл авах болон эрхээ хэрэгжүүлэх боломжоогоор 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 цахим хуудас болон Монголын хөрөнгийн биржийн сайтад тухай бүр байршуулдаг.	2	100%
33	*9.2. Компани хөрөнгө оруулагчидтай харилцах хөтөлбөртэй байх ба тэдэнтэй харилцах, мэдээлэл солилцох цахим сувгийг хөгжүүлнэ.*	Тийм	Хөрөнгө оруулагчтай харилцах журамтай.	2	100%
34	*9.3. Компани хувьцаа эзэмшигчийн хувьцаа эзэмшигчдийн хуралд оролцох, санал гаргах, санал өгөх, мэдээлэл авах зэрэг хууль ёсны эрхээ хэрэгжүүлэх боломж, нөхцөлийг бүрдүүлнэ.*	Тийм	Хуулийн дагуу нөхцөл боломжоог бүрдүүлдэг.	2	100%
35	*9.4. Компанийн үйл ажиллагааны чиглэл, өмчлөлийн бүтцийн асуудлаар хувьцаа эзэмшигчдээс санал өгөх эрхээ хэрэгжүүлэхэд нь онцгойлон анхаарна.*	Тийм	"Мандал Даатгал" нь хувьцаат компани тул энэ нээлттэй байдаг.	2	100%
36	*9.5. Компани болон хувьцаа эзэмшигчдийн ашиг сонирхол зөрчигдөхөөс сэргийлэх зорилгоор сонирхлын зөрчилтэй хэлцэл хийх журамтай байх ба хэрэгжилтийг нийтэд мэдээлнэ.*	Тийм	Сонирхлын зөрчилтэй хэлцэл хийх журамтай.	2	100%
ДҮН				10	
НЭГДСЭН ДҮН				70	97%

* Тайланд заасан бодлого, дүрэм, журамтай "Мандал Даатгал" ХК-ийн цахим хуудсаар орж танилцах боломжтой. https://www.mandal.mn/rules

МАНДАЛ ДААТГАЛ ХК
МАНДАЛ ДААТГАЛ
УЛААНБААТАР ХОТ
9022016452 ☎ 5473489

"Мандал Даатгал" ХК-ийн
Гүйцэтгэх захирлын үүрэг гүйцэтгэгч Б.Энхтүвшин