

" TASDIQLANGAN"

**“Toshkent yo‘lovchi vagonlarini qurish
va ta‘mirlash zavodi”**

**AKTSIYADORLIK JAMIYATI
AKSIYADORLARNING UMUMIY
YIG‘ILISHI**

30.06.2022 y

" Toshkent yo ' lovchi vagonlarini qurish va ta'mirlash zavodi " AJ

Kuzatuv kengashining taftish qo'mitasi to'g'risidagi nizam

Toshkent - 2022 yil

UMUMIY QOIDALAR

1. Mazkur Taftish komissiyasi to'g'risidagi nizom "Aksiyadorlik jamiyatlari va aksiyadorlarning huquqlarini himoya qilish to'g'risida"gi O'zbekiston Respublikasi qonuniga, "Korxonalarda ichki audit xizmati to'g'risida"gi nizomga muvofiq ishlab chiqilgan. O'zbekiston Respublikasi Vazirlar Mahkamasining 2006 yil 16 oktyabrdagi 215-son qarori, "Toshkent" aksiyadorlik jamiyatining ustavi. yo'lovchi vagonlarini qurish va ta'mirlash zavodi" (keyingi o'rinlarda "Jamiyat" yoki "TYVQ TZ" AJ deb yuritiladi), Aksiyadorlik jamiyatlari faoliyati samaradorligini oshirish komissiyasining 2016-yil 11-fevraldagi majlis bayoni bilan tasdiqlangan Korporativ boshqaruv kodeksi; 9-son va "TYVQ TZ" AK Kuzatuv kengashining (keyingi o'rinlarda Qo'mita deb yuritiladi) faoliyatini tartibga soluvchi asosiy hujjat hisoblanadi.

2. Qo'mita "TYVQ TZ" AJ Kuzatuv kengashining yordamchi organi bo'lib, Qo'mita orqali jamiyat fuqarolik huquqlari va majburiyatlarini o'z zimmasiga olmaydi;

"TYVQ TZ" aksiyadorlik jamiyati Kuzatuv kengashi faoliyatining samaradorligi va sifatini, Kuzatuv kengashi vakolatiga kiradigan alohida masalalarni oldindan ko'rib chiqish hamda Kuzatuv kengashiga tavsiyalar tayyorlash orqali oshirishdan iborat. Qo'mita vakolatiga kiruvchi masalalar bo'yicha.

4. Qo'mita Kuzatuv kengashi a'zolarining mazkur Nizomning 5-bandida ko'rsatilgan masalalar bo'yicha "TYVQ TZ" AJ faoliyatini monitoring qilish va ularning shaxsiy xabardorligini yo'lga qo'yishda real ishtirokini ta'minlashga yordam beradi.

KOMITET KOMPETENSIYASI

quyidagi masalalar bo'yicha "TYVQ TZ" AJ Kuzatuv kengashiga dastlabki ko'rib chiqish va tavsiyalar tayyorlash kiradi :

buxgalteriya (moliyaviy) hisoboti sohasida:

"TYVQ TZ" AJ buxgalteriya (moliyaviy) hisobotlarining to'liqligi, to'g'riligi va ishonchliligini ta'minlashni nazorat qilish ;

"TYVQ TZ" AJ hisob siyosatining muhim jihatlarini tahlil qilish ;

"TYVQ TZ" AJning buxgalteriya (moliyaviy) hisobotlari bo'yicha muhim masalalarni ko'rib chiqish va qarorlarni ko'rib chiqishda ishtirok etish ;

"TYVQ TZ" AJ faoliyatining asosiy ko'rsatkichlari (KPI) bo'yicha hisobotni ko'rib chiqishda ishtirok etish ;

ichki va tashqi audit sohasida:

a) ichki audit funksiyasining mustaqilligi va xolisligini ta'minlash;

"TYVQ TZ" AJ moliya-xo'jalik faoliyatining ichki audit tizimini belgilovchi mahalliy hujjatni (hujjatlarni) ko'rib chiqish, tasdiqlangan hujjatga (hujjatlarga) o'zgartirish va qo'shimchalar kiritish, shuningdek uni (ularni) haqiqiy emas deb topish;

v) ichki audit xizmatining yillik ish rejasini ko'rib chiqish, uni tuzatish va uni amalga oshirish natijalarini ko'rib chiqish;

g) ichki audit xizmati rahbarini lavozimga tayinlash (ishdan bo'shatish) va unga to'lanadigan haq miqdori to'g'risidagi masalalarni ko'rib chiqish;

e) ichki audit funksiyasini samarali amalga oshirishga salbiy ta'sir ko'rsatishi mumkin bo'lgan ichki audit funksiyasini amalga oshirish uchun vakolatlarga yoki byudjetga nisbatan mavjud cheklovlarni ko'rib chiqish;

f) ichki audit funksiyasi samaradorligini baholash;

"TYVQ TZ" AJ tashqi auditorlarining mustaqilligi, xolisligi va manfaatlar to'qnashuvining yo'qligini baholash, shu jumladan auditorlikka nomzodlarni baholash, Jamiyatning tashqi auditorlarini tasdiqlash va lavozimidan chetlashtirish bo'yicha takliflar ishlab chiqish, ularning xizmatlariga haq to'lash va ularni jalb qilish shartlari;

h) tashqi auditni nazorat qilish va audit va auditorlik hisobotlari sifatini milliy va xalqaro standartlarga muvofiq baholash;

“T YVQ TZ ” AJ ichki audit xizmati va tashqi auditorlar o‘rtasida samarali hamkorlikni ta’minlash ;

“T YVQ TZ ” AJ rahbariyati va mustaqil auditor o‘rtasida Jamiyatning milliy va xalqaro standartlar bo‘yicha buxgalteriya (moliyaviy) hisobotlariga nisbatan harakatlarini muvofiqlashtirish;

k) auditorlik tekshiruvi natijalarini, auditorlik xulosasida mavjud bo‘lgan barcha ma'lumotlarni Kuzatuv kengashida ko‘rib chiqishdan oldin ko‘rib chiqish va mustaqil auditor bilan muhokama qilish;

“T YVQ TZ ” AJ rahbariyati tomonidan mustaqil auditor tavsiyalarining qabul qilinishini nazorat qilish.

risklarni boshqarish, ichki nazorat sohasida:

a) manfaatlar to‘qnashuvini boshqarish siyosatining amalga oshirilishini tahlil qilish va baholash;

“T YVQ TZ ” AJ axborot siyosatiga rioya etilishini nazorat qilish .

KOMITET TUZISH

6. Qo‘mitani tashkil etish, a‘zolar va qo‘mita raisini saylash, shuningdek ularning vakolatlarini muddatidan oldin tugatish Kuzatuv kengashining qarori bilan amalga oshiriladi.

7. Qo‘mita faoliyatini boshqarish uchun Kuzatuv kengashi qo‘mita raisini saylaydi. Kuzatuv kengashi a‘zosi Qo‘mita raisi etib saylanadi. Qo‘mita raisi “T YVQ TZ ” AK Kuzatuv kengashining boshqa qo‘mitasi raisi etib saylanishi mumkin emas .

8. Qo‘mita raisi yo‘qligida uning barcha funksiyalarini qo‘mita a‘zolaridan biri amalga oshiradi.

9. Qo‘mita raisi va a‘zolarini saylashda ularning bilimi, kasbiy tayyorgarligi, qo‘mita faoliyati sohasidagi ish tajribasi, shuningdek, qo‘mita a‘zolarining o‘z vakolatlarini amalga oshirishi uchun zarur bo‘lgan maxsus bilimlari hisobga olinsin. hisob. Qo‘mitaning barcha a‘zolari moliyaviy bilimga ega bo‘lishi yoki qo‘mita a‘zolicigiga tayinlanganidan keyin tegishli vaqt ichida bunday bilimlarga ega bo‘lishi kerak.

10. Qo‘mitani tuzish, uning a‘zolari va raisini saylash to‘g‘risidagi qaror Kuzatuv kengashi tomonidan qabul qilinadi. Qo‘mita tarkibi Kuzatuv kengashi tomonidan istalgan vaqtda o‘zgartirilishi mumkin.

“T YVQ TZ ” AJ Kuzatuv kengashi kotibi amalga oshiradi .

KOMITET YIG‘ILISHI

12. Qo‘mita qarori yig‘ilishda (shu jumladan, videokonferensaloqa yoki konferentsiya orqali) yoki sirdan ovoz berish yo‘li bilan qabul qilinishi mumkin.

Qo‘mita majlislarini o‘tkazish uchun kvorum qo‘mita saylangan a‘zolari sonining kamida 2/3 qismini tashkil etadi. Qo‘mita majlisidagi barcha qarorlar unda ishtirok etuvchi Qo‘mita a‘zolarining ko‘pchilik ovozi bilan qabul qilinadi.

13. Qo‘mita yig‘ilishlari (sirdan ovoz berish) Qo‘mita tomonidan tasdiqlangan ish rejasiga muvofiq muntazam ravishda, lekin kamida 3 (uch) oyda bir marta, shu jumladan, ichki audit xizmati rahbari T. “YVQ TZ ” AJ Ichki audit xizmati vakolatiga kiruvchi masalalar bo‘yicha. Zarur hollarda Qo‘mita ish rejasiga kiritilmagan masalalarni ko‘rib chiqadi. Qo‘mita ish rejasi Kuzatuv kengashining ish rejasi asosida Qo‘mita tomonidan Kuzatuv kengashiga o‘z vakolatlari doirasida tavsiyalar tayyorlash zaruratidan kelib chiqqan holda tasdiqlanadi.

14. Qo‘mita majlisi (sirdan ovoz berish) Qo‘mita raisi tomonidan o‘z tashabbusi bilan, qo‘mita a‘zosining iltimosiga binoan, qo‘mita yig‘ilishini chaqirishni talab qilish huquqiga ega

bo'lgan organlar va shaxslarning iltimosiga binoan chaqiriladi. kuzatuv kengashining majlisi, shuningdek, kuzatuv kengashi nomidan.

15. Yig'ilishda qo'mita qarorlari qabul qilinganda majlisda ishtirok etayotgan Qo'mita a'zolari kun tartibidagi masalalar yuzasidan ovoz berish yo'li bilan o'z fikrlarini bildirishi shart.

Agar komissiya a'zosi majlisda shaxsan qatnasha olmasa, kun tartibidagi masalalar yuzasidan yozma fikr bildirish huquqiga ega.

16. Yig'ilish o'tkazishda kворумni aniqlashda hozir bo'lmagan Qo'mita a'zolarining majlis boshlanish vaqtidan kechiktirmay taqdim etgan yozma fikr-mulohazalari hisobga olinadi.

17. Komissiya majlisida (sirdan ovoz berishda) bayonnoma yuritiladi.

Qo'mita majlisining bayonnomasi (sirdan ovoz berish) majlis o'tkazilgandan keyin 3 (uch) ish kunidan kechiktirmay tuziladi (sirdan ovoz berishda Qo'mita a'zolari tomonidan ovoz berish tugallangandan keyin).

Yig'ilish bayonnomasi va komissiyaning sirdan ovoz berish bayonnomasi majlisda ishtirok etayotgan barcha a'zolar va komissiya kotibi tomonidan imzolanadi.

"T YVQ TZ " AJ boshqaruviga takliflar ishlab chiqilgan Qo'mita majlislari bayonnomalarining nusxalari (bayonnomadan ko'chirma) Jamiyat boshqaruvi raisiga yuborilishi shart .

19. Qo'mita majlislariga Qo'mita raisining roziligi bilan qo'mita a'zosi bo'lmagan shaxslar taklif qilinishi mumkin.

T YVQ TZ ning Korporativ boshqaruv kodeksi va boshqa mahalliy hujjatlariga muvofiq Qo'mita majlisida oshkor etilishi va Kuzatuv kengashi e'tiboriga yetkazilishi shart. OAJ .

21. Qo'mita har qanday a'zosiga Qo'mita vakolatiga kiruvchi muayyan masalani batafsil o'rganish va bunday o'rganish natijasida tuzilgan xulosalar to'g'risida Qo'mita majlisida ma'lum qilish vakolatini berishi mumkin.

QO'MITA A'ZOLARINING HUQUQ VA MASLAHATLARI

22. Qo'mita a'zolari quyidagi huquqlarga ega:

"T YVQ TZ " AJ Ijroiya organidan qo'mitaning vakolatiga kiradigan masalalar bo'yicha ma'lumotlar va hujjatlarni so'rab olish ;

- kun tartibidagi masalalar va qabul qilingan qarorlar yuzasidan o'z fikringizni qo'mita majlisi bayonnomasiga kiritishni talab qilish;

- ushbu Nizomda nazarda tutilgan boshqa huquqlarni amalga oshirish.

23. Qo'mita a'zolari quyidagilarga majburdirlar:

- qo'mita majlislari kun tartibiga kiritilgan masalalar yuzasidan ovoz berish yo'li bilan qarorlar qabul qilishda ishtirok etish;

- qo'mita majlisiga va majlisiga taqdim etilgan hujjatlarni o'rganish;

"T YVQ TZ " AJ faoliyati to'g'risidagi qo'mita a'zosi funksiyalarini bajarish chog'ida unga ma'lum bo'lgan , ochiq bo'lmagan, O'zbekiston Respublikasi qonunchiligiga muvofiq foydalanishi cheklangan ma'lumotlarni oshkor etmaslik va. "T YVQ TZ " AJ mahalliy hujjatlari ;

- Qo'mita faoliyatini xavf ostiga qo'yadigan yoki uning a'zolarining professionalligini shubha ostiga qo'yadigan xatti-harakatlardan qochish;

"T YVQ TZ " AJ manfaatlaridan kelib chiqib, oqilona, vijdonan harakat qilish ;

- qaror qabul qilish chog'ida manfaatlar to'qnashuvi mavjudligi to'g'risida darhol Qo'mitaga xabar berish;

- ushbu Nizomda nazarda tutilgan boshqa majburiyatlarni bajarish.

QOMITA HISOBOTLARI

24. Qo'mita ish rejasining bajarilishi to'g'risidagi hisobot Kuzatuv kengashiga yiliga bir marta ma'lumot uchun taqdim etiladi va, xususan, quyidagilarga oid ma'lumotlarni o'z ichiga oladi:

“T YVQTZ ” AJ ijroiya organlari va mustaqil auditor bilan o‘tkazilgan muhokamalar natijalariga ko‘ra “T YVQTZ ” AJning buxgalteriya (moliyaviy) hisobotlari barcha muhim jihatlari bo‘yicha ishonchli ekanligini va amaldagi buxgalteriya (moliyaviy) hisobiga muvofiqligini tasdiqlaydimi? hisobot standartlari;

“T YVQTZ ” AJning buxgalteriya (moliyaviy) hisobotiga taalluqli masalalar bo‘yicha o‘zining professional fikrini , shuningdek, amaldagi qonunchilik talablariga muvofiq mustaqil auditor taftish komissiyasi bilan muhokama qilishi lozim bo‘lgan boshqa ma‘lumotlarni Qo‘mita bilan muhokama qilganmi yoki yo‘qmi; ;

“T YVQTZ ” AJ ijroiya organlari va mustaqil auditor ishtiroki yo‘qligida o‘z yig‘ilishlarida boshqa ma‘lumotlarni muhokama qilganmi yoki yo‘qmi .

QO'MITA FAOLIYATINI TA'MINLASH

25. “T YVQTZ ” AJ Qo‘mita faoliyati bilan bog‘liq xarajatlarni o‘z zimmasiga oladi. Qo'mita a'zolari sifatidagi o'z funksiyalarini bajarganliklari uchun har yili aksiyadorlar umumiy yig‘ilishining qaroriga binoan haq to‘lanishi mumkin.

26. Qo‘mita ishiga tashqi ekspertlar (mutaxassislar, tashkilotlar) jalb etilishi mumkin. Tashqi ekspertni jalb qilish zarurligi to‘g‘risidagi qaror Qo‘mita majlisida qo‘mita har qanday a‘zosining taklifiga binoan qabul qilinadi.

“T YVQTZ ” AJ biznes-rejasida tegishli xarajatlar rejalashtirilgan bo‘lsa, tashqi ekspertlar ular bilan tegishli shartnomalar tuzish yo‘li bilan qoplanadigan asosda jalb etiladi .

Yakuniy qoidalar

28. Mazkur Nizom va unga kiritilgan barcha o‘zgartirishlar Kuzatuv kengashi tomonidan tasdiqlanadi.

“T YVQTZ ” AJning mazkur ma‘lumotlardan erkin foydalanish imkonini beruvchi korporativ veb-saytida joylashtirilgan .

30. Mazkur qoida talablarini buzganlikda aybdor shaxslar belgilangan tartibda javobgar bo‘ladilar.