

Կորպորատիվ Կառավարման տարեկան Հայ տարադիր

ԸՆԿԵՐՈՒԹՅԱՆ ԱՆՎԱՆՈՒՄ. <<Գյ ու մր ու Ն ն դ ա ա ու ն >> ՓԲԸ
ՀԱՍՑԵ. ք. Գյ ու մր ի, Կոչ տյ ան 3
ԻՆՏԵՐՆԵՏԱՅԻՆ ԿԱՅՔ. www.cnndatun.am
ԷԼԵԿՏՐՈՆԱՅԻՆ ՓՈՍՏ. Gyumrycnndatun@mail.ru

1. Ընկերությունը հանդիսանում է 100% պետական մասնակցությամբ առևտրային կազմակերպություն, որի բաժնետոմսերը պատկանում են Հայաստանի Հանրապետությանը: Պետական բաժնեմասի կառավարման լիազորությունները վերապահված են ՀՀ Շիրակի մարզպետին:

2. ԿՈՐՊՈՐԱՏԻՎ ԿԱՌՈՒՑՎԱԾՔԸ

Համաձայն Ընկերության կանոնադրության և Կորպորատիվ Կառավարման Կանոնագրքի պահանջների, Ընկերությունը սահմանել է հետևյալ կորպորատիվ կառուցվածքը.

ա) Բաժնետերերի ընդհանուր ժողով,

Ընկերությունը չունի բաժնետիրական ընդհանուր ժողով, քանի որ ընկերությունը հանդիսանում է 100% պետական մասնակցությամբ առևտրային կազմակերպություն, որի բաժնետոմսերը ամբողջությամբ պատկանում են Հայաստանի Հանրապետությանը: Ընկերության կառավարման լիազորությունները վերապահված են Շիրակի մարզպետին:

բ) Խորհուրդ,

Ընկերությունը խորհուրդ չի ստեղծել, քանի որ ունի մեկ բաժնետեր: Հիմք՝ <<Բաժնետիրական ընկերությունների մասին>> ՀՀ օրենքի հոդված 83, կետ 1 (բաժնետիրական ընկերություններում խորհուրդ ստեղծվում է 50 և ավելի բաժնետերերի դեպքում):

գ) Խորհրդի հանձնաժողովներ,

Ընկերությունը խորհրդի հանձնաժողով չունի, քանի որ չունի նաև խորհուրդ:

դ) Գործադիր մարմին

Ընկերությունը չունի գործադիր մարմին, Ընկերության ընթացիկ գործունեության ղեկավարումն իրականացնում է գործադիր տնօրենը:

Ընկերության նշանակալից բաժնետերերն են.

Ընկերության բոլոր բաժնետոմսերը տեղաբաշխված են և պատկանում են Յայաստանի Հանրապետությանը, վճարված են նրա կողմից և կառավարվում են ՀՀ կառավարության և նրա լիազորված անձի՝ ՀՀ Շիրակի մարզպետի կողմից:

Ընկերության կանոնադրական կապիտալը 19,100,000 (տասնսինը միլիոն հարյուր հազար) դրամ է, որը կազմում է 191 (հարյուր իննսուներեկ) հասարակ (սովորական) անվանական բաժնետոմս, որոնք կազմում են Ընկերության կանոնադրական կապիտալի 100%-ը:

Մեկ բաժնետոմսի անվանական արժեքը կազմում է 100.000 (հարյուր հազար) դրամ:

3. ԲԱԺՆԵՏԵՐԵՐԻ ԸՆԴՅԱՆՈՒՐ ԺՈՂՈՎ (ԲԸԺ)

Հաշվետու տարում Ընկերությունը չի գումարել բաժնետերերի ընդհանուր ժողով, քանի որ ընկերությունը հանդիսանում է 100% պետական մասնակցությամբ առևտրային կազմակերպություն, որի բաժնետոմսերը ամբողջությամբ պատկանում են Յայաստանի Հանրապետությանը: Ընկերության կառավարման լիազորությունները վերապահված են Շիրակի մարզպետին:

4. ԽՈՐՀՈՒՐԴԸ

Ընկերությունը չունի խորհուրդ, քանի որ բաժնետոմսերը 100% պատկանում են Յայաստանի Հանրապետությանը, ի դեմս լիազոր անձ՝ Շիրակի մարզպետի:

5. ԽՈՐՀՐԴԻ ՀԱՆՁՆԱԺՈՂՈՎՆԵՐԸ

Ընկերությունը չունի հանձնաժողովներ, քանի որ չունի խորհուրդ:

6. ԳՈՐԾԱԴԻՐ ՄԱՐՄԻՆ

Ընկերության գործադիր մարմինը բաղկացած է մեկ տնօրենից, որը նշանակվել է ՀՀ Շիրակի մարզպետի կողմից՝ տնօրենի թափուր պաշտոնի համար կայացած մրցույթի արդյունքի հիման վրա:

Գլխավոր գործադիր տնօրեն՝ անու և, ազգանու և – Վարդան Կարապետի
Սարգսյան

Ճննդյան օր, ամիս, տարեթիվ՝ 17.09.1959թ

Կրթութիւնը Երևանի պետական բժշկական ինստիտուտ, մանկաբարձ գինեկոլոգ մասնագիտութիւնը

Աշխատանքային վորձառութիւնը 1989 թվականին ընդունվել է աշխատանքի «Գյուլմրու Ճննդատուն» ՓԲԸ, որպէս բժիշկ-օրդինատոր: 2006-2008թ. «Գյուլմրու Ճննդատուն» ՓԲԸ-ի գործադիր տնօրէն: 2008-16.12.2013թթ «Գյուլմրու Ճննդատուն» ՓԲԸ-ի մանկաբարձ գինեկոլոգ 16.12.2013թ. մրցույթային կարգով նշանակվել է «Գյուլմրու Ճննդատուն» ՓԲԸ-ի գործադիր տնօրէն:

Յիմնական որակավորում մանկաբարձ գինեկոլոգ

Ընկերութիւնը մ աշխատած տարիներ՝ 25 տարի

Անդամութիւնը Ընկերութեան կամ այլ Ընկերութեան ներքին տրոհողի

հանձնաժողով(ներ)ին անդամ չի հանդիսանում, քանի որ ընկերութիւնը հանդիսանում է 100% պետական մասնակցութեամբ առևտրային կազմակերպութիւն, որի բաժնետոմսերը ամբողջութեամբ պատկանում են Հայաստանի Հանրապետութեանը: Ընկերութեան կառավարման լիազորութիւնները վերապահված են Շիրակի մարզպետին:

Անձնական պարտականութիւններ և խնդիրներ:

- Ապահովում է ընկերութեան ունեցվածքի պահպանումը և նպատակային շահագործումը
- Ապահովում է ազգաբնակչութեան բժշկական սպասարկումը
- Տնօրինում է ընկերութեան գույքը, այդ թվում \$ինանսական միջոցները, գործարքներ է կատարում ընկերութեան անունից
- Գործում է առանց լիազորագրի, տալիս է լիազորագրեր
- ՀՀ գործող օրէնսդրութեան պահանջներին համապատասխան սահմանված կարգով կնքում է պայմանագրեր, այդ թվում աշխատանքային
- Բանկերում բացում է Ընկերութեան հաշվարկային և այլ հաշիվներ
- Ընկերութեան ընդհանուր ժողովի հաստատմանն է ներկայացնում Ընկերութեան վարչակազմակերպական կառուցվածքը, հաստիքացուցակը, ծախսային նախահաշիվը
- Իր իրավասութեան սահմաններում արձակում է հրամաններ, հրահանգներ, տալիս է կատարման համար պարտադիր ցուցումներ և վերահսկում դրանց կատարումը
- Սահմանված կարգով աշխատանքի է ընդունում և աշխատանքից ազատում Ընկերութեան աշխատակիցներին

- Իրավասու է իր հրամանով ստեղծել վարչական խորհուրդ, կատարում է Ընկերության վարչական խորհուրդի նախագահի պարտականությունները:

7. ՆԵՐՔԻՆ ԱՈՒԴԻՏ

Ընկերության ներքին աուդիտի ֆունկցիաներն 2013թ. իրականացրել է ՅՅ Շիրակի մարզպետարանի ներքին աուդիտի բաժինը:

8. ԿՈՐՊՈՐԱՏԻՎ ՔԱՐՏՈՒՂԱՐ

Ընկերությունը կորպորատիվ քարտուղար չունի, քանի որ խորհուրդ ստեղծված չէ:

9. ԱՐՏԱՔԻՆ ԱՈՒԴԻՏ

2013 թվականին Ընկերությունում արտաքին աուդիտչի իրականացվել:

10. ՏԱՐԵԿԱՆ ՀԱՇՎԵՏՎՈՒԹՅՈՒՆ

- Ընկերությունը տարեկան ֆինանսատնտեսագիտական մոնիտորինգի և շահաբաժնի վերաբերյալ հաշվետվությունները ներկայացրել է Շիրակի մարզպետարան, որպես 100% պետական մասնակցությամբ առևտրային կազմակերպություն
- 2013 թվականին Շահույթահարկի հաշվարկը ներկայացվել է` ՅՅ ԿԱ պետական եկամուտների կոմիտե
- Ֆինանսատնտեսական գործունեության արդյունքներով հաշվետվությունը ներկայացվել է ՅՅ Առողջապահության նախարարության Պետական Առողջապահական Գործակալության Շիրակի տարածքային վարչություն և ՅՅ Շիրակի մարզպետարանի սոց. ապահովության և առողջապահության վարչություն:

Գործադիր տնօրեն` Կ.Սարգսյան

Հավելված 2. ԿՈՐՊՈՐԱՏԻՎ ԿԱՌԱՎԱՐՄԱՆ ՀԱՅՏԱՐԱՐԱԳԻՐ – «Հեռուի կամ բացառիկ»

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրք հիմնահարց	Այ ո/Ոչ	Մեկնաբանություն/Բացատրություն
Բաժնետերերի Ընդհանուր Ժողովի (ԲԸԺ) իրավասությունները և բաժնետերերի իրավունքները			
1.	Ընկերություն կանոնադրությունը նախատեսում է հստակ ընթացակարգեր, որոնք բաժնետերերին հնարավորություն են ընձեռում հաղորդակցվել ԲԸԺ-ից առաջ և քննարկել քվեարկության հարցերը:		<i>[Եթե այո, ապա նշել համապատասխան հոդվածները և պաշտոնյային, ով պատասխանատու է այդ քաղաքականության իրականացման համար]</i>
2.	ԲԸԺ-ի օրակարգը և համապատասխան այլ փաստաթղթերը բաժնետերերը ստացել են ԲԸԺ-ից առնվազն 21 օր առաջ:		<i>[նշել ԲԸԺ-ի գումարման օրը և թե երբ է ուղարկվել օրակարգը]</i>
3.	ԲԸԺ-ի օրակարգը ներառում է քվեարկության դրվելիք հարցերի վերաբերյալ որոշումների նախագծերը, ինչպես նաև Խորհրդի կողմից ԲԸԺ-ի հաստատմանը ներկայացված աուդիտի իրականացնող անձի անունը:		
4.	Ընկերություն կանոնադրությունը սահմանում է հստակ ընթացակարգեր, որոնք բաժնետերերին հնարավորություն են ընձեռում քվեարկել հեռակա կարգով (օր. էլեկտրոնային քվեարկություն):		<i>[Եթե այո, ապա նշել համապատասխան հոդվածները և պաշտոնյային, ով պատասխանատու է այդ քաղաքականության իրականացման համար]</i>
5.	Ընկերություն կանոնադրությունը սահմանում է հստակ ընթացակարգեր, որոնք բաժնետերերին հնարավորություն են ընձեռում նշանակել ներկայացուցիչ:		<i>[Եթե այո, ապա նշել համապատասխան հոդվածները և պաշտոնյային, ով պատասխանատու է այդ քաղաքականության իրականացման համար]</i>
6.	Արդյո՞ք բաժնետերերը ԲԸԺ-ում քվեարկում են քվեաթերթիկների միջոցով: (Այս կարգը կարող է չգործել միայն մեկ բաժնետեր ունեցող ընկերությունների դեպքում):		
7.	Արդյո՞ք բաժնետերերը իրավունք ունեն հարցեր տալ ու ժողովի գումարումից մինչև 10 օր առաջ:		

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնադիրքի մասնագր	Այ / Ոչ	Մեկնաբանություն / Բացատրություն
8.	Արդյո՞ք Խորհուրդը ժողովի ժամանակ պատասխանել է բաժնետերերի հարցերին:		
9.	Արդյո՞ք բաժնետերերը իրավունք ունեն հարցեր տալ ժողովի ժամանակ:		
10.	Արդյո՞ք Խորհուրդը պատասխանել է առաջարկված բոլոր հարցերին:		
Շահութաբաժինների վճարման քաղաքականություն			
11.	Ընկերությունն ունի շահութաբաժինների վճարման քաղաքականություն, որը մշակվել է Խորհրդի կողմից, հաստատվել է ԲԸԺ-ում և հրապարակվել է Ընկերության ինտերնետային կայքում:		
12.	Շահութաբաժինների վճարման քաղաքականությունը ներառում է վճարվելիք շահութաբաժնի նվազագույն գործակիցը (payout ratio):		
Պետությունը որպես սեփականատեր [միայն Պետական ընկերությունների համար]			
13.	Պետությունն արդյո՞ք չի միջամտում Պետական Ընկերության (ՊԸ) առօրյա գեղարվեստական:		
14.	Պետությունը հրապարակել է սեփականության քաղաքականություն, որը սահմանում է պետական սեփականության ընդհանուր նպատակները, այն հատուկ նպատակները, որոնց պետք է հասնել, ինչպես նաև արդյո՞ք ընկերությունը ֆինանսավորվում է իր շահույթների հաշվին, թե ամբողջովին կամ մասնակիորեն ֆինանսավորվում է պետության կողմից:		<i>[Թե այո, ապա նշել համապատասխան պաշտոնյային, ով պատասխանատու է այդ քաղաքականության իրականացման համար]</i>
15.	Արդյո՞ք ՊԸ-ը մատուցում է այնպիսի ծառայություններ, որոնք, համաձայն պետական քաղաքականության, կարող են մատուցվել միայն պետական հատվածի կողմից:		

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրքի հիմնահարց	Այ / Ոչ	Մեկնաբանություն / Բացատրություն
Խորհուրդ			
16.	Ընկերությունը հիմնադրել է հստակ պարտականություններով և գործառույթներով օժտված խորհուրդ, որի մասին հրապարակված է ընկերության ինտերնետային կայքում:		
17.	Արդյո՞ք խորհուրդը կազմում է հաշվետվություն կանոնագրքի դրույթներին ընկերության հետևելու վերաբերյալ:		
18.	Արդյո՞ք խորհուրդը նշանակում և ազատում է գործադիր մարմնի ղեկավարին, ինչպես նաև ձևավորում է կոլեգիալ գործադիր մարմին (այդպիսին նախատեսված չլինելու դեպքում), նշանակում և ազատում դրան համընդհանուր:		
19.	Արդյո՞ք խորհրդում ոչ գործադիր անդամները կազմում են մեծամասնություն, և արդյո՞ք նրանցից առնվազն երկուսն անկախ են:		
20.	Խորհրդի հանձնաժողովները տարեկան մեկ անգամ անցկացնում են ընկերության ներքին կորպորատիվ փաստաթղթերի (կանոնադրություն, կանոնակարգեր և այլն)՝ իրենց իրավասության ոլորտին վերաբերող դրույթների փորձաքննություն և համապատասխան փոփոխությունների վերաբերյալ առաջարկություններ են ներկայացնում խորհրդին:		
21.	Խորհրդի հանձնաժողովները պարբերաբար, սակայն ոչ պակաս, քան եռամսյակը մեկ անգամ հաշվետվություն են ներկայացնում խորհրդին: Հանձնաժողովները այդպիսի հաշվետվություն են ներկայացնում յուրաքանչյուր նիստից հետո՝ պատեհ ժամկետում: Հանձնաժողովների նիստերը պետք է նախորդեն խորհրդի հերթական նիստերին:		

	Կորարարի վ կառավարման կանոնագիրը հիմնահարց	Այ / Ոչ	Մեկնաբանություն / Բացատրություն
22.	Խորհրդի հանձնաժողովների անդամները պետք է մասնակցեն հանձնաժողովի գործունեությանը և աշխատանքներին և ներկա գտնվեն բոլոր նիստերին:		
Խորհրդի անդամների նշանակումը			
23.	Խորհրդի անդամների թեկնածու թու ներքին առաջարկումը ԲԸԺ-ին գու գակցված է առաջարկված թեկնածուի պաշտոնի նկարագրով և համառոտ կենսագրականով, որտեղ շարադրված են ստանձնելիք պարտականությունները, գործառույթները և կենսագրական տվյալները:		
24.	Խորհրդի անդամների առաջարկված թեկնածուների պաշտոնի նկարագիրը ջնջել և համառոտ կենսագրականները հրապարակվել են Ընկերության ինտերնետային կայքում՝ ԲԸԺ-ից առնվազն 30 օր առաջ:		
Խորհուրդ. Գործունեության մոնիթորինգ			
25.	Խորհուրդը, համաձայն գնահատման քաղաքականության, դիտարկում է գործադիր մարմնի գործունեությունը:		<i>[Եթե այո, ապա նշել համապատասխան պաշտոնային, ով պատասխանատու է այդ քաղաքականության իրականացման համար ①]</i>
26.	Խորհուրդն իրականացնում է իր գործունեության արդյունավետության տարեկան գնահատում՝ համաձայն հաստատված գնահատման քաղաքականության:		
Խորհրդի նիստերի հաճախություն			
27.	Խորհրդի նիստերին խորհրդի անդամների մասնակցություն մասին տվյալները ներառված են ԿԿ Հայ տարարագրի նկարագրական մասում և/կամ ընկերության տարեկան հաշվետվությունում:		
ՊԸ-ն Խորհրդի անդամներին ներկայացվող պահանջները			
28.	Արդյո՞ք ՊԸ-ն խորհրդի անդամները բացահայտում են քաղաքական միավորումներին իրենց անդամութ-		

	Կորարարի վկայական կանոնագիրքի հիմնահարց	Այ / Ոչ	Մեկնաբանություն / Բացատրություն
	յ ու ն ը:		
29.	Այն քաղաքացիական ծառայողները, ովքեր ի պաշտոնե կարգավորիչ իրավասություններ ունեն տվյալ ՊԸ-ն նկատմամբ, արդյո՞ք ընդգրկվում են տվյալ ՊԸ-ն խորհրդի կազմում:		
	Խորհրդի անդամները պետք է նշանակվեն և պաշտոնավարեն նվազագույնը 3 տարի, բացառությամբ եթե պաշտոնանկ են արվում կարգապահական խախտումների կամ պարտականությունների ոչ պատշաճ կատարման հիմքերով:		
Խորհրդի անդամների վերաբերյալ տվյալները			
30.	Ինչպես պահանջվում է Կանոնագրքով, տարեկան հաշվետվությունը և/կամ ԿԿ հայտարարագրի նկարագրական մասը մանրամասն տեղեկություններ է պարունակում խորհրդի անդամների մասին:		
Խորհրդի նիստերի տարեկան պլան			
31.	Ցուցակված ընկերությունների և ՊԸ-ների խորհրդի նիստերը պետք է հրավիրվեն նվազագույնը եռամսյակը մեկ անգամ:		
32.	Խորհրդի նիստերը գումարվում են համաձայն հաստատված տարեկան պլանի: Խորհրդի նիստերի օրակարգը և դրան ուղեկցող փաստաթղթերը խորհրդի անդամներին են ուղարկվում նիստի օրվանից առնվազն 10 օր առաջ:		
Խորհրդի նախագահը			
33.	Խորհրդի նախագահի և գլխավոր գործադիր տնօրենի պաշտոնները չեն համատեղվում:		
34.	Ընկերության կանոնադրությամբ հստակ տարանջատված են խորհրդի նախագահի և գլխավոր գործադիր տնօրենի իրավասությունները:		<i>[Եթե այո, նշել կանոնադրության համապատասխան հոդվածը]</i>

	Կորարարի վկայավարման կանոնագիրքի մասնագրք	Այ / Ոչ	Մեկնաբանությունը / Բացատրություն
35.	Խորհրդի նախագահը պատասխանատու է, որպեսզի խորհրդի նորընտիր անդամներն իրենց պաշտոնավարման սկզբում պատշաճ ծանուցվեն ընկերության և իրենց պարտականությունների մասին: Ընկերությունն ունի խորհրդի անդամների համար նախատեսված ուսուցման ծրագրեր:		<i>[Եթե այո, նշել այդ ծրագրերի մանրամասները (օր. ժամկետները, հաճախականությունը և այլն)]</i>
Խորհրդի անդամների գործունեության վնասների ապահովագրումը և նրանց ազատումը պատասխանատվությունից			
36.	Ընկերության կանոնադրությունը դրույթներ է պարունակում խորհրդի անդամներին այն վնասների փոխատուցումից ազատելու վերաբերյալ, որոնք վրան են հասել նրանց պաշտոնական պարտականությունների իրականացման հետևանքով: Ընկերությունն ապահովագրվել է խորհրդի անդամների գործունեության վնասների ռիսկից:		<i>[Եթե այո, առկա քաղաքականության վերաբերյալ մանրամասներ հաղորդել]</i>
Առևճիտի հանձնաժողով			
37.	Ընկերությունները պարտավոր են ստեղծել խորհրդի ոչ-գործադիր անդամներից բաղկացած առևճիտի հանձնաժողով, որտեղ մեծամասնությունը, ինչպես նաև հանձնաժողովի նախագահը պետք է լինեն անկախ:		
38.	Առևճիտի հանձնաժողովի բոլոր անդամները համապատասխան որակավորում ունեն ֆինանսների, հաշվապահության, առևճիտի և ներքին հսկողությունից հարցերում:		
39.	Առևճիտի հանձնաժողովը հետևում է ընկերության ֆինանսական հաշվետվությունների ամբողջականությանը և ընկերության ֆինանսական գործունեությանը վերաբերող հայտարարություններին՝ դիտարկելով դրանցում տեղ գտած կարևոր պնդումները ֆինանսական		

	Կորարարի վկայականում անկախ կանոնագիրքի հիմնահարց	Այ / Ոչ	Մեկնաբանություն / Բացատրություն
	հաշվետվողականության վերաբերյալ, վերանայում են ամսյակային և տարեկան հաշվետվությունները և խորհրդին ու ԲԸԺ-ին առաջարկություններ կայացնում դրանց հաստատման վերաբերյալ:		
40.	Առևտրի հանձնաժողովը նվազագույնը տարեկան մեկ անգամ հանդիպում է արտաքին առևտրի իրականացնող անձին՝ քննարկելու առևտրի հետ կապված հարցերը:		
41.	Առևտրի հանձնաժողովը պատասխանատու է վերանայելու ընկերության ներքին վերահսկողության, ներքին առևտրի, ինչպես նաև ռիսկերի կառավարման համակարգերը:		
42.	Առևտրի հանձնաժողովը պատասխանատու է արտաքին առևտրի իրականացնող անձի ընտրության, նրա աշխատանքի պայմանների վերաբերյալ առաջարկություններ կայացնել խորհրդին, դրանք՝ ԲԸԺ-ի ընդհանուր ժողովի քննարկմանը և վերջնական հաստատմանը ներկայացնելու համար:		
43.	Առևտրի հանձնաժողովը մշակել է արտաքին առևտրի իրականացնող անձի անկախության չափորոշիչներ:		
44.	Առևտրի հանձնաժողովը դիտարկել է արտաքին առևտրի իրականացնող անձի անկախությունը՝ համաձայն հաստատված չափորոշիչների, և արդյունքները ներառվել են տարեկան հաշվետվությունում:		
45.	Առևտրի հանձնաժողովը պահում է իր նիստերի արձանագրությունները:		
Ներքին առևտրի			
46.	Ներքին առևտրի իրականացնող անձը		

	Կորարարի վ կառավարման կանոնագիրք հիմնահարց	Այ ո/ Ոչ	Մեկնաբանություն և նկեր/Բացատրություն
	Նշանակվում և ազատվում է Աուդիտի հանձնաժողովի համաձայնությամբ:		
47.	Ներքին աուդիտն իրականացնող անձը անմիջապես կանոնադրվում է Աուդիտի հանձնաժողովին:		
48.	Ներքին աուդիտն իրականացնող անձն իր գործունեությունն իրականացնում է համաձայն Աուդիտի հանձնաժողովի կողմից հաստատված տարեկան պլանի և այդ մասին պարբերաբար զեկուցում է Աուդիտի հանձնաժողովին:		
49.	Ներքին աուդիտն իրականացնող անձը պատասխանատու է ներքին հսկողության և իրաժեքության ղեկավարման և ներքին հսկողության ընթացակարգերի իրականացման համար:		
Արտաքին աուդիտ			
50.	Ընկերության արտաքին աուդիտ իրականացնող անձը չպետք է մատուցի Կանոնագրքի 28-րդ կետի 2) ենթակետի ոչ աուդիտորական ծառայությունները:		
51.	Արտաքին աուդիտ իրականացնող անձի վարձատրության չափը բացահայտվել և հաստատվել է ԲԸԺ-ում:		
52.	Ընկերությունն ունի արտաքին աուդիտն իրականացնող անձի ռոտացիայի քաղաքականություն:		<i>[Եթե այո, ապա նշել այդ քաղաքականության իրականացման համար պատասխանատու մարմինը]</i>
Խորհրդի այլ հանձնաժողովները			
53.	Ընկերությունը ստեղծել է Խորհրդի անդամներից բաղկացած այլ հանձնաժողովներ:		<i>[բացատրել]</i> .
54.	Խորհրդի բոլոր հանձնաժողովները գործում են համաձայն իրենց կանոնակարգերի, որտեղ սահմանվում են դրանց գործառնությունները, դերն ու պարտականությունները:		

	Կորարարի վկառավարման կանոնագիրքի մեջ	Այ / Ոչ	Մեկնաբանություններ/Բացատրություն
55.	Բանկի խորհուրդը պետք է ստեղծի ռիսկերի կառավարման, ռազմավարական պլանավորման և ներդրումային հանձնաժողովներ՝ օժտված համապատասխան իրավասություններով:		
56.	ՊԸ-ն խորհուրդը պետք է ունենա թեկնածուներին ներառյալ առաջադրման հանձնաժողով, որը հրավիրում է խորհրդի անդամության թեկնածուներին, սահմանում է խորհրդի անդամների պաշտոնի նկարագիրը, վերոնշյալ գործընթացի թափանցիկությունը և անաչառությունը ապահովելու նպատակով իրականացնում է գովազդային աշխատանքներ (այդ թվում՝ առաջադրման հանձնաժողովում ձևավորվում է թեկնածուների ընտրման հանձնախումբ՝ որտեղ ընդգրկվում են ՊԸ-ն խորհրդի նախագահը և գործադիր մարմնի ղեկավարը, և որը մշտապես գնահատում է թեկնածուներին՝ հիմնվելով նրանց փորձի և որակավորման, ինչպես նաև պաշտոնի նկարագրի նրանց համապատասխանության վրա:		
57.	Խորհրդի հանձնաժողովները պարբերաբար, սակայն ոչ պակաս, քան եռամսյակը մեկ անգամ հաշվետվություն են ներկայացնում խորհրդին: Հանձնաժողովները այդպիսի հաշվետվություն են ներկայացնում յուրաքանչյուր նիստից հետո՝ պատեհ ժամկետում: Հանձնաժողովների նիստերը պետք է նախորդեն խորհրդի հերթական նիստերին:		
58.	Խորհրդի հանձնաժողովների անդամները պետք է մասնակցեն հանձնաժողովի գործունեությանը և աշխատանքներին և ներկա գտնվեն բոլոր նիստերին:		
Կորարարի վերաբերյալ			

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրք հիմնահարց	Այ ո/Ոչ	Մեկնաբանություն և նկեր/Բացատրություն
59.	Ընկերության խորհուրդը նշանակել է կորպորատիվ քարտուղար, որը հաշվետու է խորհրդին: Կորպորատիվ քարտուղար աջակցում է խորհրդի նիստերի կազմակերպմանը, մասնավորապես նիստերի պլանավորմանը, հրավիրմանը, անցկացմանը և արձանագրության վարմանը՝ համաձայն օրենքների և ընկերության ընթացակարգերի: Խորհուրդը սահմանում է կորպորատիվ քարտուղարի պաշտոնի նկարագիրը, ինչպես նաև նրա վարձատրության չափը:		
60.	Կորպորատիվ քարտուղարն աջակցում է խորհրդի նախագահին՝ դիտարկելու կորպորատիվ կառավարման ոլորտի ՀՀ օրենսդրության, Կանոնագրքի, Ընկերության կանոնադրության և կանոնակարգերի պահանջները Ընկերության կողմից կատարելը:		
Տեղեկատվության բացահայտումը և թախանջիկությունը			
Տարեկան հաշվետվություն			
61.	Ընկերությունը կազմել է հաշվետու տարվա տարեկան հաշվետվություն, որը ներկայացվել է բաժնետերերի հաստատմանը և հրապարակվել է ընկերության ինտերնետային կայքում:		
62.	Տարեկան հաշվետվությունը պարունակում է ֆինանսական հաշվետվություն՝ կազմված ֆինանսական հաշվետվությունների միջազգային ստանդարտներին համապատասխան:		
63.	Տարեկան հաշվետվությունը պարունակում է Ընկերության շահառուներին հասցեագրված տեղեկատվություն, որը հնարավորություն է տալիս գնահատել ընկերության ներդրումը տնտեսական կայունության, սոցիալական բարեկեցության և բնապահպանական անվտանգության ապահովման		

	Կորարարի վկառավարման կանոնագիրքի հիմնահարց	Այ / Ոչ	Մեկնաբանություն / Բացատրություն
	գործում:		
64.	Տարեկան հաշվետվությունները պարունակում է տեղեկություններ ընկերության վարքագծի կանոնների վերաբերյալ և հղում ընկերության ինտերնետային կայքին, որտեղ այն տեղադրված է:		
65.	Տարեկան հաշվետվությունները պարունակում է ԿԿ Յայտարարագիրը Կանոնագրքին հետևելու և/կամ մանրամասն բացատրությունը՝ չհետևելու և դրա պատճառների մասին:		
66.	Տարեկան հաշվետվությունները պարունակում է տեղեկություններ ընկերության փոխկապակցված անձանց հետ կնքված մեկ կամ մի քանի փոխկապակցված գործարքների մասին, որոնց արժեքը գերազանցում է ընկերության ակտիվների արժեքի 2 տոկոսը՝ մանրամասն ներկայացնելով այդպիսի գործարքների հաստատման կամ վավերացման համար ընկերության կողմից ընդունված քաղաքականությունը և ընթացակարգերը: Ընկերության և փոխկապակցված անձանց միջև փոխկապակցված այդպիսի գործարքների առկայության դեպքում նաև պետք է ներկայացնել ընկերության գործարքներում փոխկապակցված անձանց գործարքների համաձայնությունը, փոխկապակցված անձանց յուրաքանչյուր խմբի գործարքները, փոխկապակցված անձանց գործարքների պայմանների արդարության գնահատումը: Ընկերության և փոխկապակցված անձանց միջև այդպիսի գործարքների բացակայության դեպքում պետք է հստակ նշվի այդ մասին:		
67.	Տարեկան հաշվետվությունները ներառում է արտաքին աուդիտի իրականացնող անձի եզրակացությունը:		

	Կորարարի վկառավարման կանոնադիրք հիմնահարց	Այ ո/Ոչ	Մեկնաբանություն/Բացատրություն
68.	Տարեկան հաշվետվությունները ներառում է ընկերության նշանակալից (10%-ից ավելի) բաժնետոմսերին ուղղակիորեն կամ անուղղակիորեն տիրապետող բաժնետերերի ցուցակը:		
69.	Տարեկան հաշվետվությունները ներառում է ընկերության փոխկապակցված անձանց ցուցակը և փոխկապակցված անձանց հետ կնքված այն գործարքների ցանկը, որոնց արժեքը գերազանցում է ընկերության ակտիվների արժեքի 2 տոկոսը:		
70.	Տարեկան հաշվետվությունները ներառում է խորհրդի անդամների, այդ թվում անկախ անդամների անունները և հակիրճ կենսագրությունները, ինչպես նաև տարվա ընթացքում հրաժարական տված և պաշտոնից հեռացված խորհրդի անդամների անունները, տարվա ընթացքում խորհրդի անդամի պաշտոն զբաղեցրած բոլոր անձանց վարձատրության վերաբերյալ տվյալները, ինչպես նաև խորհրդի նիստերին նրանց մասնակցության վերաբերյալ տվյալները:		
71.	Տարեկան հաշվետվությունները ներառում է արտաքին աուդիտորականացնող անձանց անունը և վարձատրությունները, ինչպես նաև նրանց անկախության փաստի ստուգման արդյունքները:		
72.	Տարեկան հաշվետվությունները ներառում է ընկերության վարչակազմակերպական կառուցվածքի նկարագրությունները, այդ թվում՝ դուստր ընկերությունների, մասնաճյուղերի, մայր ընկերության, ինչպես նաև քվեարկելու իրավունք տվող բաժնետոմսերի խաչածև տնօրինումը փոխկապակցված այլ ընկերությունների հետ:		
73.	Տարեկան հաշվետվությունները ներառում է		

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրք հիմնահարց	Այ ո/ Ոչ	Մեկնաբանություն/Բացատրություն
	<p>Տնօրենի ամփոփիչ հաշվետվությունը նախորդ տարվա գործունեության վերաբերյալ, ռիսկային գործունեությունը, գալիք տարվա հեռանկարները, ընկերության ռազմավարությունը, տարվա ընթացում կնքված խոշոր գործարքները, ձեռնարկատիրական գործունեության հետ կապված գլխավոր փոփոխությունները, բացատրությունն նախորդ տարվա ցուցանիշների հետ համեմատած ֆինանսական արդյունքների կարևոր փոփոխությունների վերաբերյալ, շահույթի տեղաբաշխման և բաշխման, այդ թվում՝ շահութաբաժինների վճարման առաջարկությունները:</p>		
74.	<p>Տարեկան հաշվետվությունը ներառում է խորհրդի անդամների, ինչպես նաև գործադիր մարմնի ղեկավարի և գլխավոր հաշվապահի վարձատրությունը:</p>		
75.	<p>Տարեկան հաշվետվությունը ներառում է թողարկված բաժնետոմսերի քանակը և դասը կամ դասերը, և արժեթղթերի համապատասխան դասին տիրապետող բաժնետերերի իրավունքների ամփոփումը:</p>		
Ընկերության ինտերնետային կայքը			
76.	<p>Ընկերությունն ունի ինտերնետային կայք, որտեղ առանձին բաժին նվիրված է կորպորատիվ կառավարմանը:</p>		
77.	<p>Ընկերությանն ինտերնետային կայքը պետք է պարունակի վերջին 3 տարիների 44 Հայ տարարագրերը:</p>		
78.	<p>ՊԸ-ն պարտավոր է իր ինտերնետային կայքի միջոցով տեղեկացնել այն մասին, թե ինչպես է պետությունը պլանավորում մասնակցել</p>		

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրք հիմնահարց	Այ / Ոչ	Մեկնաբանություն / Բացատրություն
	<p>Ընկերության կորպորատիվ կառավարմանը և ինչ ձևով է պատրաստվում իրականացնել սեփականատիրոջ իր քաղաքականությունը: ՊԸ-ը պարտավոր է իր ինտերնետային կայքում բացահայտել տեղեկատվություն իր գործունեության բոլոր այն ոլորտների մասին, որոնց վերաբերյալ որոշումներ ի կայացումը չի կարող փոխանցվել խորհրդին: ՊԸ-ը պարտավոր է իր ինտերնետային կայքի միջոցով տեղեկացնել այն մասին, թե արդյոք պետության քաղաքականության շրջանակում ընկերության գործունեությունը ենթակա է հատուկ կանոնակարգված վերահսկման և արդյոք այդ վերահսկողությունն իրականացվում է: ՊԸ-ն ինտերնետային կայքում պետք է նաև տեղեկություններ լինեն ՊԸ-ն խորհրդի գործունեության չափանիշների մասին: ՊԸ-ն պարտավոր է իր ինտերնետային կայքում հրապարակել շահառուներին վերաբերող ցանկացած նշանակալից տեղեկություններ:</p>		
79.	<p>Ինտերնետային կայքը, կորպորատիվ կառավարման բաժինը և այնտեղ տեղադրված փաստաթղթերը հասանելի են նաև օտար լեզվով:</p>		
80.	<p>Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժնում տեղադրված են ընկերության պետական գրանցման վկայականը և կանոնադրությունը՝ բոլոր գործող փոփոխություններով հանդերձ:</p>		
81.	<p>Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժինը տեղեկություններ է պարունակում խորհրդի անդամների և գործադիր մարմնի վերաբերյալ՝ ներառելով նրանց համառոտ կենսագրականները և պաշտոնի նկարագրերը:</p>		
82.	<p>Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման</p>		

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրք հիմնահարց	Այ ո/Ոչ	Մեկնաբանություն/Բացատրություն
	բաժնուժամ տեղադրված են խորհրդի, խորհրդի հանձնաժողովների Կանոնակարգերը և կորպորատիվ քարտուղարի պաշտոնի նկարագիրը:		
83.	Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժնուժամ տեղադրված է խորհրդի տարեկան գնահատման քաղաքականությունը:		
84.	Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժնուժամ տեղադրված են նախորդ 5 տարիների ԲԸԺ-երի նիստերի արձանագրությունները:		
85.	Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժնուժամ տեղադրված է հաստատված շահույթաբաժինների վճարման քաղաքականությունը:		
86.	Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժնուժամ տեղադրված է Ընկերության կառուցվածքը և բաժնետոմսերի խաչածև տնօրինումը:		
87.	Ընկերության կայքի կորպորատիվ կառավարման բաժնուժամ տեղադրված են Ընկերության նախորդ 3 տարիների տարեկան հաշվետվությունները:		
Միայն Պետական ընկերությունների համար			
88.	ՊԸ-ում պետությունը ներկայացնող պետական մարմինը Տարեկան հաշվետվությունում/հետերևույթի կայքում բացահայտել է Ընկերությանը տրամադրված ունե պետական օգնություն, սուբսիդիաների, դրամաշնորհների, ինչպես նաև պարտավորությունների մասին տեղեկությունները: Անվանումը, գտնվելու վայրը, կապի միջոցները, ղեկավարի անունը, ազգանունը, ինչպես նաև ուղղակի և անուղղակի ձևով պետությունը պատկանող բաժնետոմսերի		

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնագիրքի մնահարց	Այ / Ոչ	Մեկնաբանություն / Բացատրություն
	վերաբերյալ տեղեկությունները պետք է ներառվեն տարեկան հաշվետվությունում և բացահայտվեն ՊԸ-ն ինտերնետային կայքում:		
Վարքագծի կանոններ			
89.	Ընկերությունը ընդունել է վարքագծի կանոններ:		
90.	Վարքագծի կանոնները դրույթներ են պարունակում կորպորատիվ արժեքների, գործարար վարքագծի, պետության և պաշտոնատար անձանց հետ հարաբերությունների, ինչպես նաև մրցակիցների հետ հարաբերությունների մասին:		[Եթե այո, նշել Վարքագծի կանոններին վերաբերող համապատասխան հոդվածը]
91.	Վարքագծի կանոնները դրույթներ են պարունակում «ահագանգումների», վարքագծի կանոնների խախտման, ինչպես նաև այդ խախտումների մասին հաղորդելիս գաղտնիության պահպանման մասին:		
92.	Ընկերությունը նշանակել է պաշտոնյա, ով պատասխանատու է վարքագծի կանոններին հետևելու մոնիթորինգի համար:		[Եթե այո, նշել պաշտոնյայի անունը]
Կանոնադրական կապիտալի ավելացումը			
93.	Կանոնադրական կապիտալի ավելացման վերաբերյալ որոշումների մասին հորիզոնորդ անհապաղ տեղեկացրել է բոլոր բաժնետերերին:		[Եթե այո, նշել խորհրդի նիստը, որի ժամանակ որոշում է կայացվել կանոնադրական կապիտալի ավելացման վերաբերյալ]
Շահառուներ			
94.	Խորհուրդը սահմանել է այն շահառուների շրջանակը, որոնք համապատասխանում են ընկերության գործունեությանը, օրինական շահեր և սպասելիքներ ունեն ընկերությունից:		[Եթե այո, նշել շահառուներին]
95.	Ընկերությունը ընդունել է քաղաքականության միտված շահառուների շահերը և սպասելիքները հաշվի առնելու:		[Եթե այո, նշել սույն քաղաքականության իրականացման համար պատասխանատու անձին]
96.	Խորհուրդը մշակել և բացահայտել է շահ		[Եթե այո, նշել այն պաշտոնյային, ով պատաս-

	Կորպորատիվ կառավարման կանոնադիրք հիմնահարց	Այ ո/ Ոչ	Մեկնաբանություն և նկեր/Բացատրություն
	հառուների հետ հարաբերությունների հաստատման քաղաքականությունը և ընթացակարգերը և տարեկան կտրվածքով բացահայտում է դրանց իրականացումը:		խանատու է այս քաղաքականության իրականացման համար, ինչպես նաև նշել, թե տվյալ քաղաքականությունը որտեղ է հասանելի:
97.	Շահառուների համար հասանելի են ընկերության ինտերնետային կայքի՝ տարեկան հաշվետվություններին և կորպորատիվ կառավարմանը վերաբերող բաժինները:		
Միայն Պետական ընկերությունների համար			
98.	Պետական սեփականության քաղաքականությունը ճանաչում է ընկերության պատասխանատվությունը շահառուների առջև:		
99.	Տարեկան հաշվետվությունները պարունակում է բաժին՝ շահառուների հետ սեփականության քաղաքականության իրականացման վերաբերյալ:		[Եթե այո, նշել տարեկան հաշվետվության համապատասխան բաժինը]