

HSBC ஹோல்டிங்ஸ் பி.எல்.சி. நிறுவன ஆளுகை அறிக்கையின் சுருக்கம்

கீழே தரப்பட்டுள்ள தகவல்களும் எடுத்துக்காட்டாக இணைக்கப்பட்டுள்ள தகவல்களும் HSBC ஹோல்டிங்ஸ் பி.எல்.சி.யின் (“HSBC”) 2014ஆம் ஆண்டிற்கான வருடாந்த அறிக்கை மற்றும் கணக்குகளின் (“ஆண்டறிக்கை”) 263 முதல் 299 வரையான பக்கங்களில் தெரிவிக்கப்பட்டுள்ள நிறுவன ஆளுகை அறிக்கையின் சுருக்கமாகும்.

பணிப்பாளர்கள் சபை

கம்பனியின் நீண்டகால வெற்றியை ஊக்குவிப்பதும் பங்குதாரர்களுக்கு நிலைபெறுதகு பெறுமதியை வழங்குவதும் HSBC ஹோல்டிங்ஸ் பணிப்பாளர்கள் சபையின் (“சபை”) நோக்கமாகும். குழுமத் தவிசாளரின் தலைமையிலான இச் சபை, குழுமத்தின் மூலோபாயங்கள் மற்றும் இடர்காப்புத் தேவைகளை நிர்ணயிப்பதன், அதனால் நிர்ணயிக்கப்பட்ட மூலோபாய இலக்குகளை அடைவதற்கு முகாமைத்துவத்தினால் சமர்ப்பிக்கப்படும் செயற்பாட்டுத் திட்டங்களையும் மூலதன ஒதுக்கீட்டையும் அங்கீகரிக்கின்றது. சபையினால் நிர்ணயிக்கப்படும் மூலோபாயங்களை நடைமுறைப்படுத்தும் பொறுப்பு குழுமத்தின் பிரதம நிறைவேற்று அதிகாரியைத் தலைவராகக் கொண்ட குழும முகாமைச் சபையிடம் (“GMB”) ஒப்படைக்கப்படுகின்றது.

சபையின் அதிகாரங்கள்

உலகளாவிய ரீதியில் HSBCஇன் முகாமைத்துவத்தை மேற்பார்வை செய்வது சபையின் பொறுப்பாகும். சபை இப் பணியை மேற்கொள்ளும்போது, ஏதேனும் பொருத்தமான சட்டங்கள், பிரமாணங்கள் நிறுவனத்தின் கூட்டிணைப்பு விதிகள் என்பவற்றிற்கு அமைவாக தனது அதிகாரங்களைப் பிரயோகிக்க முடியும். சபையினால் ஏற்றுக்கொள்ளப்பட்ட உசாவெல்லை விதிமுறைகளை www.hsbc.com/1/2/about/board-of-directors என்ற இணையத்தளத்தில் பார்க்கலாம். இவ் விதிமுறைகள் சபையினால் வருடாந்தம் மீளாய்வு செய்யப்படுகின்றன.

குழுமத்தின் முகாமைத்துவச் சபை (GMB)

குழும முகாமைத்துவச் சபைக்கு குழுமத்தின் பிரதம நிறைவேற்று அதிகாரி தலைமை தாங்குகிறார். உலகளாவிய வியாபாரம் மற்றும் உலகளாவிய செயற்பாடுகள் ஒவ்வொன்றினதும் தலைவர்களும் பிராந்திய மட்டத்திலான பிரதம நிறைவேற்று அதிகாரிகளும், அங்கத்தவர்கள் என்ற முறையில் அல்லது அழைப்பின் பேரில் GMB கூட்டங்களில் பங்குபற்றுகிறார்கள். GMB கிரமமாக நடத்தும் இடர் முகாமைத்துவக் கூட்டங்களுக்கு குழுமத்தின் இடர் முகாமைத்துவ

அதிகாரி தலைமை தாங்குவார். சகல இடர்களினதும் நிறுவன ரீதியான முகாமைத்துவத்திற்கு மூலோபாய வழிகாட்டுதல் மற்றும் மேற்பார்வையை வழங்குதல், குழுமத்தித்தின் இடர் முகாமைக்கான கொள்கைகள் மற்றும் வழிகாட்டுதல்களை ஏற்படுத்தி, அவற்றைத் தொடர்ச்சியாகப் பேணி, காலத்திற்குக் காலம் மீளாய்வு செய்தல் என்பன இக் கூட்டங்களில் இடம்பெறும். குழுமம் முடிவதிலும் தொடர்ச்சியாகக் கைக்கொள்ளப்பட வேண்டிய சிறந்த நடைமுறைகளைப் பிரதிபலிக்கும் உலகளாவிய தராதரங்கள் உருவாக்கப்பட்டு அமுலாக்கப்படுவதையும் இடர் முகாமைத்துவக் கூட்டம் மீளாய்வு செய்யும். இடர் முகாமைத்துவக் கூட்டத்தின் இந்தப் பிரிவு அமர்வில் குழுமத்தின் நிதிக் குற்றவியல் பணிந்தொழுக்கல் தலைவர், குழுமத்தின் பணம் தூயதாக்கலை அறிக்கையிடும் அதிகாரி ஆகியோரும் கலந்துகொள்வார்கள்.

குழுமத்தின் கணக்காய்வுக் குழு (GAC)

நிதி அறிக்கையிடல் தொடர்பான விடயங்களில் கண்காணிப்பை மேற்கொள்ளுதல், சபைக்கு ஆலோசனைகளை வழங்குதல் என்பன தொடர்பான நிறைவேற்றுத் தரத்தில் அல்லாத பொறுப்புக்கள் குழுமத்தின் கணக்காய்வுக் குழுவைச் சாரும்.

குழுமத்தின் இடர்காப்புக் குழு (GRC)

உயர் மட்டத்திலான இடர்கள் தொடர்பான விடயங்களிலும் குழுமக் கணக்காய்வுக் குழுவினால் மேற்பார்வை செய்யப்படும் உள்ளக நிதிக் கட்டுப்பாடுகள் தவிர்ந்த ஏனைய உள்ளகக் கட்டுப்பாடு தொடர்பிலும் GRC மேற்பார்வை செய்து சபைக்கு ஆலோசனை வழங்கும். குழுமத்தின் இடர் விபரங்களும் அவற்றுடன் தொடர்புடைய வியாபார நடவடிக்கைகளும் சபையினால் அனுமதிக்கப்பட்ட இடர் நியமங்களுக்கு இசைவாக இருப்பதை உறுதிப்படுத்துவதும் இக் குழுவின் பொறுப்பாகும்.

ஊதியம் தொடர்பான குழு

ஊதியம் வழங்குதல் தொடர்பான கொள்கையை அங்கீகரிப்பது இக் குழுவின் பொறுப்பாகும். இக் குழு தனது கடமைகளின் ஒரு பகுதியாக வருடாந்த ஊக்குவிப்புத் திட்டங்கள், பங்குரிமைத் திட்டங்கள், ஏனைய நீண்டகால ஊக்குவிப்புத் திட்டங்கள், பணிப்பாளர்கள் மற்றும் குழுமத்தின் ஏனைய சிரேஷ்ட ஊழியர்களுக்கான தனிப்பட்ட ஊதியத் திட்டங்கள் என்பவற்றின் நிபந்தனைகளைப் பரிசீலனை செய்கின்றது. குறிப்பிடத்தக்க செல்வாக்கைச் செலுத்தக்கூடிய விடயங்கள், எமது இடர்காப்பு அமைப்பில் ஏற்படக்கூடிய தாக்கங்கள்

என்பனவும் இதில் அடங்கும். குழுவானது இப் பணியை மேற்கொள்ளும்போது, குழுமம் முடிவதற்கும் பொருத்தமான கொடுப்பனவுகள் மற்றும் நிபந்தனைகளைக் கவனத்திற்கு எடுத்துக்கொள்கிறது. எந்தவொரு பணிப்பாளரும் தனது சொந்த ஊதியத்தைத் தீர்மானிக்கும் விடயத்தில் சம்பந்தப்படுவதில்லை.

நியமனக் குழு

சபை நியமனங்களில் திறன்கள், அறிவு, அனுபவம், பல்வகைத் தன்மை மற்றும் சுயாதீனத்துவத்தின் பொருத்தமான சமநிலை பேணப்படுவதை உறுதிப்படுத்துவது நியமனக் குழுவின் முக்கிய பொறுப்பாகும்.

நடத்தை மற்றும் விழுமியங்கள் குழு

நடத்தைத் தராதரங்களை மேம்படுத்துவதற்குக் குழுமத்தினால் மேற்கொள்ளப்படும் பல்வேறு முயற்சிகளின் மேற்பார்வை உதவியைச் சபைக்கு வழங்குவதற்காகவும் குழுமம் கடைப்பிடிக்கும் நடத்தை விழுமியங்களை உள்ளடங்கச் செய்வதற்காகவும் நடத்தை மற்றும் விழுமியங்கள் குழு 2014 ஜனவரியில் ஏற்படுத்தப்பட்டது. வாடிக்கையாளர்களுக்கு நியாயமான பலாபலன் வழங்கப்படுவதும் சந்தையில் நேர்மைக்கு முக்கியத்துவம் அளிக்கப்படுவதும் நிலைபெறு தன்மையான மற்றும் இலாபகரமான வியாபாரத்திற்குப் பிரதான உந்துசக்தியாகும். HSBC தான் செயற்படும் பிரதேசங்களிலுள்ள சமூகங்கள் தொடர்பில் பொறுப்புணர்வுடன் செயற்படுவதை உறுதிப்படுத்துவதற்காக, தற்போது கலைக்கப்பட்டுள்ள நிறுவன நிலைபெறுதகு குழுவிடமிருந்து பொறுப்பேற்ற நிலைபெறு தன்மை சார்ந்த பொறுப்புக்களிலும் இக் குழு கவனம் செலுத்தும்.

உள்ளகக் கட்டுப்பாடுகள்

இடர் முகாமை மற்றும் உள்ளகக் கட்டுப்பாட்டு அமைப்புக்களின் செயற்றிறனைப் பேணுதல் மற்றும் மீளாய்வு செய்தல், மூலோபாயக் குறிக்கோள்களை அடைவதற்கு எத்தகைய மற்றும் எந்த அளவுக்கு இடர்களை ஏற்க முடியும் என்பதைத் தீர்மானித்தல் ஆகியவற்றிற்குப் பணிப்பாளர்கள் பொறுப்பாக இருப்பார்கள். இத் தேவையை நிறைவேற்றுவதற்கும் FCA கைநூல் மற்றும் PRA கைநூலின் கீழான கட்டப்பாடுகளை நிறைவேற்றுவதற்கும் நடைமுறைகள் வகுக்கப்பட்டுள்ளன. சொத்துக்களின் அதிகாரமற்ற பாவனை அல்லது விற்பனையைத் தடுப்பதற்கும், சரியான கணக்குப் பதிவேடுகளைப் பேணுவதற்கும், வியாபார அமைப்பிற்குள் பயன்படுத்தப்படும் அல்லது பிரசுரிக்கப்படும் நிதித் தகவல்களின் நம்பகத்தன்மை மற்றும் பயன்நிறைவை உறுதிப்படுத்துவதற்கும் வழிகோலுவதே இந்த

நடைமுறைகளின் நோக்கமாகும். விடயங்களின் பிழையான அறிக்கையிடல், தவறுகள், இழப்புக்கள் அல்லது மோசடிகளைத் தவிர்ப்பதற்கு நியாயமான அளவு (ஆனால், பூரணமாக அல்ல) உத்தரவாதத்தை இந்த நடைமுறைகள் வழங்குகின்றன.

நிதி அறிக்கையிடல்

2014ஆம் ஆண்டின் ஒருங்கிணைக்கப்பட்ட ஆண்டறிக்கை மற்றும் கணக்குகளின் தயாரிப்புக்காக குழும நிதிப் பிரிவினால் மேற்கொள்ளப்படும் அறிக்கையிடல் நடைமுறையில், ஆவணப்படுத்தப்பட்ட கணக்கியல் கொள்கைகள் மற்றும் அறிக்கையிடல் படிமங்களும் அவற்றிற்குப் பக்கபலமாக, அறிக்கையிடல் தேவைகள் பற்றிய விரிவான அறிவுறுத்தல்களையும் வழிகாட்டுதல்களையும் கொண்ட கணக்கு அட்டவணையும் பயன்படுத்தப்பட்டன. இந்த அட்டவணையானது ஒவ்வொரு அறிக்கையிடல் காலப்பகுதியின் முடிவுக்கும் முன்பதாக, குழுமத்திலுள்ள சகல அறிக்கையிடல் பிரிவுகளுக்கும் குழும நிதிப் பிரிவினால் விநியோகிக்கப்படுகின்றது. ஒவ்வொரு அறிக்கையிடல் பிரிவினாலும் குழும நிதிப் பிரிவுக்குச் சமர்ப்பிக்கப்படும் நிதித் தகவல்கள், சம்பந்தப்பட்ட நிதி அதிகாரியின் மூலமும் அறிக்கையிடல் பிரிவு மற்றும் குழும மட்டங்களில் மேற்கொள்ளப்படும் விரிவான மீளாய்வு நடைமுறைகளின் மூலமும் அத்தாட்சிப்படுத்தப்படுவது அவசியமாகும்.

வெளிப்படுத்துகைக் குழு

ஏதேனும் தவறுகள், பிழையான அறிக்கையிடல்கள் அல்லது விடுபடுகைகள் தொடர்பில் HSBC ஹோல்டிங்ஸினால் பகிரங்கமாக வெளிப்படுத்தல் செய்யப்படும் விடயங்களை வெளிப்படுத்துகைக் குழு மீளாய்வு செய்கிறது. குழுமத்தின் கம்பனிச் செயலாளர் தலைமையிலான இக் குழுவில் உலகளாவிய நிதிப் பிரிவு, சட்டப் பிரிவு, இடர் முகாமைப் பிரிவு (நிதிக் குற்றவியல் அனுசரிப்பு, ஒழுங்குமுறை அனுசரிப்பு என்பனவும் உள்ளடங்கும்), தொடர்பாடல்கள் பிரிவு, முதலீட்டாளர் உறவுகள் பிரிவு, உள்ளகக் கணக்காய்வுப் பிரிவு என்பவற்றின் தலைவர்களும் பிரதான பிராந்தியங்கள் மற்றும் உலகளாவிய வியாபாரத்தின் பிரதிநிதிகளும் அங்கம் வகிக்கின்றனர். வெளிப்படுத்தல்களின் நம்பகத்தன்மையானது உலகளாவிய நிதி மற்றும் உலகளாவிய இடர் முகாமைச் செயற்பாடுகளின் கட்டமைப்புக்கள் மற்றும் நடைமுறைகளினால் உறுதி செய்யப்படுகின்றன. நிதி அறிக்கையிடலின் நிபுணத்துவமான மற்றும் கண்டிப்பான பகுப்பாய்வு, உலகளாவிய வியாபாரம், உலகளாவிய செயற்பாடுகள் மற்றும் சில சட்டத்துறை நிறுவனத் தலைவர்களினால் அத்தாட்சிப்படுத்தப்பட்ட மீளாய்வுகள் என்பன இதற்கு ஆதாரமாக இருக்கின்றன.

