



நாணயச் சபை

இலங்கை மத்திய வங்கி

2020 யூன் 18

நிதித்தொழில் சட்டப் பணிப்புரைகள்

2020இன் 05ஆம் இலக்கம்

கம்பனி ஆளுகை பணிப்புரைகளுக்கான திருத்தம்

2011ஆம் ஆண்டின் 42ஆம் இலக்க நிதித்தொழில் சட்டத்தின் 12ஆம் பிரிவின் கீழ் விடுக்கப்பட்டது

2011ஆம் ஆண்டின் 42ஆம் இலக்க நிதித்தொழில் சட்டத்தின் 12ஆம் பிரிவினால் வழங்கப்பட்ட அதிகாரங்களின் நியதிகளுக்கிணங்க, நாணயச் சபையானது, இலங்கையிலுள்ள உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனிகளுக்கு விடுக்கப்பட்ட 2008ஆம் ஆண்டின் 03ஆம் இலக்க நிதிக் கம்பனிகள் (கம்பனி ஆளுகை) பணிப்புரைகளுக்கு இத்தால் பின்வரும் திருத்தங்களை விடுக்கிறது.

தற்பொழுது நிலவுகின்ற சவால்நிறைந்த சூழ்நிலையொன்றில், வங்கியல்லா நிதியியல் நிறுவனங்கள் துறையின் பணிப்பாளர் சபைக்கு மாசற்ற நெறிமுறைகளைக் கொண்ட அனுபவம் நிரம்பிய ஆளணியிரை ஈர்த்துக்கொள்வதில் காணப்படும் மட்டுப்படுத்தப்பட்ட வாய்ப்புக்களை பரிசீலனையில் கொண்டு நாணயச் சபை, உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனிகளின் சிறந்த நலவரித்துக்களின் அடிப்படையில், குறிக்கோள்களின் நோக்கிலிருந்து, பணிப்பாளர் சபைக்கு தொடர்ச்சியான தன்மையொன்றினை வழங்கும் விதத்தில் முன்மதியுடைய தன்மைகளை பரிசீலனையில் கொண்டு, தகைமைகளுக்குட்பட்ட விதத்தில் பணிப்பாளர் சபையினைத் தொடர்வதற்கு பரிசீலிக்கும்.

1. ஏற்புடைத் தன்மையும் செயற்பரப்பும் 2008ஆம் ஆண்டின் 3ஆம் இலக்க நிதிக் கம்பனிகள் (கம்பனி ஆளுகை) பணிப்புரையின் 5(1) ஆம் பணிப்புரையின் ஏற்பாடுகள் எது எப்படியிருப்பினும், உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனியொன்று நாணயச் சபையின் முன்னொப்புதலுடன், ஏற்கனவே பதவியிலிருக்கின்ற பணிப்பாளரொருவர், இப்பணிப்புரை நடைமுறைக்குவரும் நாளன்றோ அல்லது அதற்குப்பின்னரோ 70 வயதினை அடைகின்றவிடத்து பின்வரும் தேவைப்பாடுகள் இப்பணிப்புரையின் நிபந்தனைகள் மற்றும் அவற்றுடன் சேர்ந்த வழிகாட்டல்களின் கடுமையான நிபந்தனைகளுக்குட்பட்டு, அவரை தொடர்ந்தும் பணிப்பாளராக கடமையாற்றுவதற்கு அனுமதிக்கலாம்.
2. நாணயச் சபையின் முன்னொப்புதல் எந்தவொரு கால நீடிப்பும் நாணயச் சபையின் முன்னொப்புதலுக்குட்பட்டதாக இருத்தல் வேண்டும்.
3. நியதிகளும் நிபந்தனைகளும் பின்பற்றப்படவேண்டிய நியதிகள், நிபந்தனைகள் மற்றும் நடைமுறைகள் இப்பணிப்புரையுடன் இணைக்கப்பட்டுள்ள வழிகாட்டல்களில் குறித்துரைக்கப்பட்டுள்ளன.
4. நடைமுறைக்குவரும் நாள் மற்றும் செல்லுபடியாகும் காலம் பணிப்புரையானது உடனடியாக நடைமுறைக்கு வருதல் வேண்டும் என்பதுடன் இப்பணிப்புரையின் திகதியிலிருந்து மூன்றாண்டு காலப்பகுதிக்கு நடைமுறையிலிருத்தலும் வேண்டும் என்பதுடன் புதுப்பித்தலானது மூன்றாண்டுகாலம் முடிவடைந்ததும் நாணயச் சபையின் தற்றுணிவிற்குட்பட்டதாகவும் இருக்கும்.

பேராசிரியர் டபிள்யூ. டி. லக்ஷ்மன்
நாணயச் சபையின் தலைவரும்
இலங்கை மத்திய வங்கியின் ஆளுநரும்

70 வயதினைக் கடந்த உயர்ந்தபட்சம் 75 வயது வரையான பணிப்பாளர்களின் பொருத்தம் மற்றும் தகுதியைத் தீர்மானிப்பதன் மீதான வழிகாட்டல்கள்

1. ஏற்புடைத்தன்மை

1.1 இவ்வழிகாட்டலின் ஏற்பாடுகள், பணிப்புரையின் திகதியிலுள்ளவாறு, குறிப்பிட்ட தன்மைத்தான இயலாற்றலுடன் பணியாற்றுகின்ற உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனியொன்றின் பணிப்பாளர்கள் தொடர்பிலும், அத்தகைய ஏதேனும் உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனி, எதிர்காலத்தில் 70 வயதினைக் கடந்த பணிப்பாளர்களின் சேவையினை தொடர்வதற்கு தீர்மானிக்கும் சந்தர்ப்பத்திலும் மாத்திரமே ஏற்புடைத்தாதல் வேண்டும்.

2. மதிப்பீட்டுப் பிரமாணம்

2.1 70 வயதினை அடைந்த பணிப்பாளர்கள், பொருத்தத்தினையும் தகுதியினையும் அதேபோன்று அத்தகைய பணிப்பாளரினால் நிதிக் கம்பனிக்கும் அத்தகைய நிதியியல் நிறுவனத்தின் ஒழுங்குமுறைப்படுத்தல் மட்டத்திற்கும் ஆற்றிய பணிகளை மதிப்பீடும் நோக்கத்திற்காக வடிவமைக்கப்பட்டிருக்கும் பிரமாணங்களின் அடிப்படையில் இலங்கை மத்திய வங்கியின் நாணயச் சபையினால் மதிப்பீடு செய்யப்படுவர்.

2.2 உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனியொன்று 70 வயதிற்கு அப்பாலும் தனது பணிப்பாளரைத் தொடர்ந்தும் சேவையில் தொடர விரும்புமாயின், பணிக்காலத்தினை நீடிப்பது தொடர்பான ஒப்புதலை வழங்குவதற்காக அவரின் பொருத்தமான தன்மையினை நாணயச் சபை மதிப்பீடும் பொருட்டு பின்வரும் ஆவணங்களை சமர்ப்பிக்குமாறு கேட்டுக்கொள்ளப்படும். இதனை நாணயச் சபை ஒவ்வொரு விடயமாக ஆராய்ந்து மேற்கொள்ளும். எனினும் 75 வயதிற்கு அப்பால் பணிப்பாளரொருவர் தொழிற்படுவதற்கு அனுமதிக்கப்படமாட்டார்.

2.3 பொருத்தம் மற்றும் தகுதி

70 வயதிற்கு அப்பாலும் பணிகளை தொடர்வதற்கு முன்மொழியப்பட்டுள்ள தொடர்பான பணிப்பாளர் பணிப்பாளரொருவரின் கடமைகளையும் தொழிற்பாடுகளையும் மேற்கொள்வதற்கு பொருத்தமும் தகுதியானதுமான ஆள்தான் என்பது பற்றி நாணயச் சபையினை திருப்திப்படுத்துவதனை நிறுவுவது உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனியின் பொறுப்பாகும்.

(i) 2011ஆம் ஆண்டின் 03ஆம் இலக்க நிதிக் கம்பனிகளின் (நிறைவேற்று தொழிற்பாடுகளை ஆற்றுகின்ற பணிப்பாளர்கள் மற்றும் அலுவலர்களின் பொருத்தம் மற்றும் தகுதி) பணிப்புரைகளின் இணைப்பு I மற்றும் II இல் உள்ளவாறான சத்தியக் கடதாசி மற்றும் பிரகடனம் காலத்திற்குக் காலம் திருத்தியமைக்கப்படலாம். குறிப்பிட்ட சத்தியக்கடதாசியும் பிரகடனமும் அந்நேரத்தில் பதவியிலிருக்கும் தலைவரினாலும் பணிப்பாளர் சபையினாலும் உறுதிப்படுத்தப்படல் வேண்டும் என்பதுடன் எதுஎவ்வாறாயினும் இந்நோக்கத்திற்காக மதிப்பீடு செய்யப்படுகின்ற உரிய பணிப்பாளர் இந்நடவடிக்கையிலிருந்து விலக்கப்படல் வேண்டும்.

(ii) உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனியின் பணிப்பாளர் சபை, தீர்மானத்தினை எடுக்கும் நேரத்தில் பதவியிலிருந்து அனைத்துப் பணிப்பாளர்களும் (பதவி நீடிப்பினை எதிர்பார்த்திருக்கும் பணிப்பாளர் தவிர) கையொப்பமிட்டு சபைத் தீர்மானமொன்றினை மேற்கொள்ளல் வேண்டும் என்பதுடன் அத்தகைய பதவிநீடிப்பினை எதிர்பார்க்கின்ற பணிப்பாளர் தொடர்ந்தும் பதவியிலிருப்பது அத்தகைய தீர்மானத்தில் குறிப்பிட்ட காரணங்களுக்காக நிறுவனத்திற்கு நன்மையப்பதாக இருக்கும் எனத்தாம் கருதுவது பற்றி தீர்மானத்தில் குறிப்பிடல் வேண்டும் என்பதுடன் கேட்டுக்கொள்ளப்பட்ட நீடிப்பினை வழங்குவதனை பரிசீலனையில் கொள்ளுமாறு நாணயச் சபைக்கு விதந்துரைத்தலும் வேண்டும். நீடிப்பு நடைமுறைக்கு வரவேண்டிய திகதிக்கு முன்னர் 6 மாதத்தினை விஞ்சாத விதத்தில் இத்தீர்மானம் மேற்கொள்ளப்படுதல் வேண்டும்.

- (iii) அத்தகைய தீர்மானத்தில் தெரிவிக்கப்பட்டுள்ள காரணங்கள் இவ்விடயம் தொடர்பில் நாணயச் சபை தகவல்களை அடிப்படையாகக் கொண்ட தீர்மானமொன்றிற்கு வருவதனை அனுமதிக்கும் பொருட்டு போதுமான விபரங்களைக் கொண்டதாக இருத்தல் வேண்டும் என்பதுடன் அதற்கு ஆதாரமான ஆவணங்களையும் சாத்தியமானவிற்கு சமர்ப்பித்தல் வேண்டும். நீடிப்பிற்கான கோரிக்கைக்கு ஆதரவாக மேலும் ஏதேனும் ஆவணங்களை சமர்ப்பிக்குமாறு நாணயச் சபை கேட்டுக்கொள்ளும் சந்தர்ப்பத்தில் தொடர்பான உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனி நாணயச் சபைக்கு சமர்ப்பிப்பதற்காக, அவற்றை பணிப்பாளர், வங்கியல்லா நிதி நிறுவனங்களின் மேற்பார்வைத் திணைக்களத்திற்கு சமர்ப்பித்தல் வேண்டும்.
- (iv) உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனி ஏற்புடைத்தான பணிப்புரைகளில் குறித்துரைக்கப்பட்டவாறு பணிப்பாளர் சபையின் உள்ளமைப்பு மற்றும் பணிப்பாளர்களின் பொருத்தம் மற்றும் தகுதி தொடர்பான மற்றைய அனைத்து தேவைப்பாடுகளுக்கும் இணங்கியொழுதும் என்பதனை உறுதிப்படுத்தும் விதத்தில் பணிப்பாளர், வங்கியல்லா நிதியியல் நிறுவனங்களின் மேற்பார்வைத் திணைக்களத்திற்கு முகவரியிடப்பட்ட எழுத்து மூலமான உத்தரவாதமொன்றினை முதன்மை இணங்குவிப்பு அலுவலர், கம்பனிச் செயலாளர் மற்றும் முதன்மை நிறைவேற்று அலுவலர் ஆகியோர் கூட்டாக கையொப்பமிட்டு வழங்குதல் வேண்டும்.
- (v) 2007ஆம் ஆண்டின் 07ஆம் இலக்க கம்பனிகள் சட்டத்தின் 211ஆம் பிரிவின் நியதிகளில் 70 வயதினைக் கடந்த பணிப்பாளர்/ பணிப்பாளர்கள் தமது பணியினைத் தொடர்வது தொடர்பில் பொதுக் கூட்டத்தில் நிறைவேற்றப்பட்டதன் மூலம் முறையாக ஒப்புதலளிக்கப்பட்டமை பற்றி தொடர்பான உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனியின் செயலாளரிடமிருந்தான உறுதிப்படுத்தல். அத்தகைய தீர்மானமானது தொடர்பான பணிப்பாளரின் சொத்துடமை அல்லது பங்குரிமை மூலதனத்தினைக் கணக்கிலெடுக்காமல் நிறைவேற்றப்படுதல் வேண்டும். தொடர்பான பணிப்பாளரின் நெருங்கிய உறவினர்களும் தொடர்பான உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனியின் சொத்துடமைப் பங்குகளை வைத்திருக்கும் பொதுவான பணிப்பாளர்களும் தீர்மானம் தொடர்பான வாக்களிப்பிலிருந்து விலகியிருத்தல் வேண்டும். நெருங்கிய உறவினர் என்பது 2011ஆம் ஆண்டின் 42ஆம் இலக்க நிதித்தொழில் சட்டத்தின் 74ஆம் பிரிவின்படி வரைவிலக்கணம் செய்யப்படுகிறது.
- (vi) உயர்ந்தபட்சம் 75 ஆண்டுகள் வரைக்கும் நீடிப்பதற்கு எதிர்பார்க்கும் ஒவ்வொரு மேலதிக ஆண்டிற்கும் மேலே குறிப்பிடப்பட்டவாறு புதிய தீர்மானமொன்றினை சரியான முறையில் நிறைவேற்றுதல் வேண்டும்.
- (vii) கம்பனிச் செயலாளரிடமிருந்தான எழுத்து மூலமான உறுதிப்படுத்தல், உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனியொன்றில் பணிப்பாளரொருவர் 70 வயதிற்கு அப்பாலும் தொடர்வது தொடர்பில் தொடர்பான உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனியின் அமைப்பு விதி தடைசெய்யவில்லை என்பதனை உறுதிப்படுத்துவதாக இருத்தல் வேண்டும்.

2.4 வரலாற்று ரீதியான பதிவேடுகள்/ நிதியியல் நிறுவனத்திற்கான பங்களிப்புகள்

தொடர்பான உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனியின் பணிப்பாளராக அவர்/ அவள் பதவி வகித்த காலத்தில் தொடர்பான பணிப்பாளரின் செயலாற்றத்தினை உரிய முறையில் மதிப்பிடுவதற்கு வசதியளிக்கும் பொருட்டு, உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனியினால் பின்வரும் ஆவணங்கள் சமர்ப்பிக்கப்படுதல் வேண்டும்:

- (i) பணிப்பாளர்களைப் பொறுத்தவரையில், 70 வயதினைக் கடந்த ஒவ்வொரு பணிப்பாளருக்குமான மதிப்பீடுகள், சுயமதிப்பீட்டு படிவத்தில் திருத்தப்பட்டவாறான 2008ஆம் ஆண்டின் 03ஆம் இலக்க நிதிக் கம்பனிகள் (கம்பனி ஆளுகை) பணிப்புரையின் 2(8)ஆம் பிரிவிற்கிணங்க, முற்போந்த ஐந்தாண்டு காலப்பகுதியில் பணிப்பாளர்களினால் மேற்கொள்ளப்பட்ட வருடாந்த சுயமதிப்பீட்டின் உறுதிப்படுத்தப்பட்ட பிரதிகள்.

- (ii) விண்ணப்பதாரியின் பதவிக் காலத்தில் நிதிச் செயலாற்றத்தினை மேம்படுத்துவதற்காக எடுக்கப்பட்ட நடவடிக்கைகள், ஏதேனும் விசேடமான ஒப்படைகளின் விபரங்கள், அவரின்/அவளின் தலைமைத்துவத்தின் கீழ் மேற்கொள்ளப்பட்ட செயற்றிட்டங்கள், நிதியியல் நிறுவனத்தின் பெறுமானத்தினை அதிகரிக்கும் விதத்தில் மேற்கொள்ளவுள்ள அவர்கள்/அவளின் திட்டத்தினை உள்ளடக்கிய விண்ணப்பதாரியின் சுயபிரகடனம்.

2.5 தற்போதைய இயலளவில் ஒழுங்குமுறைப்படுத்தல் இணங்குவிப்பு

பணிப்பாளர் சபையின் உறுப்பினரொருவர் பதவியில் தொடர்ந்து இருப்பதனை மதிப்பிடுகையில், தொடர்பான உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனிகளினால் மேற்கொள்ளப்படும் பின்வரும் ஒழுங்குமுறைப்படுத்தல் இணங்குவிப்பின் மட்டம் நாணயச் சபையினால் அதன் இறுதி தற்றுணியில் மதிப்பீடு செய்யப்படும். பின்வரும் பணிப்புரைகளுடன்/ ஒழுங்குமுறைப்படுத்தலின் இணங்குவிப்பின் மட்டம் தொடர்பில் வங்கியல்லா நிதியியல் நிறுவனங்களின் மேற்பார்வைத் திணைக்களப் பணிப்பாளர் அறிக்கையொன்றினை தலத்திற்கு வெளியேயான அலுவலரின் மதிப்பீட்டு அறிக்கையின் அடிப்படையில், நாணயச் சபை தொடர்பானது எனக் கருதுகின்ற வேறுஏதேனும் பணிப்புரைகளையும் அல்லது ஏற்பாடுகளையும் அண்மைய நியதிச்சட்ட பொதுவான பரீட்சிப்புகளின் பரீட்சிப்புக்களுடனும் நாணயச் சபையின் கவனிப்பு தேவைப்படும் தொடர்பான வேறுஏதேனும் விடயங்களையும் சேர்த்து பணிப்பாளர் சபைக்கு சமர்ப்பிக்க வேண்டும்.

- (i) திருத்தப்பட்டவாறான 2008ஆம் ஆண்டின் 03ஆம் இலக்க நிதிக் கம்பனிகள் (கம்பனி ஆளுகை) பணிப்புரை
- (ii) திருத்தப்பட்டவாறான 2017ஆம் ஆண்டின் 02ஆம் இலக்க நிதிக் கம்பனிகள் (குறைந்தபட்ச மைய மூலதன) பணிப்புரை
- (iii) 2018ஆம் ஆண்டின் 03ஆம் இலக்க நிதித்தொழில் சட்ட (மூலதன போதுமைத் தேவைப்பாடுகள்) பணிப்புரை
- (iv) திருத்தப்பட்டவாறான 2013ஆம் ஆண்டின் 04ஆம் இலக்க நிதிக் கம்பனிகள் திரவச் சொத்து) பணிப்புரை
- (v) விண்ணப்பதாரியின் செயலாற்றத்துடன் நேரடியாகத் தொடர்புபட்ட வேறு ஏதேனும் மேற்பார்வை தொடர்பான கரிசனைகள்
- (vi) பிந்திய நியதி ஒதுக்கு பரீட்சிப்பில் கண்டறியப்பட்ட ஒழுங்குமுறைப்படுத்தல் மற்றும் மேற்பார்வை விடயங்கள்
- (vii) நாணயச் சபையானது பணிப்பாளர்/ வங்கியல்லா நிதியியல் நிறுவனங்களின் மேற்பார்வைத் திணைக்களத்தினால் விதிக்கப்பட்ட நேரக் கட்டமைப்புடன் கூடிய நடவடிக்கைத் திட்டத்தினை உள்ளடக்கிய, ஆனால் அதற்கு மட்டும் வரையறுக்கப்பட்டிராத தொடர்பான உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனியின் சரியான இணங்குவிப்பு அத்துடன் அல்லது இணங்குவிப்பின் அளவு தொடர்பிலும், அதேபோன்று உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனியின் பொறுப்பற்ற தன்மை தொடர்பில் அல்லது நாணயச் சபைக்கான அவர்களது பொறுப்பு தொடர்பில் போதுமான தணிக்கப்படக்கூடிய காரணங்கள் காணப்படுகின்றதா என்பது தொடர்பில் உரிய பணிப்பாளர் தொடர்பான குற்றச்சாட்டுக்களின் அளவினை நாணயச் சபை தீர்மானித்துக்கொள்ளும் விதத்தில், தொடர்பான பணிப்பாளர் என்ற அதிகாரத்துடன் அவர் பதவியிலிருந்த காலப்பகுதியில் குறித்துரைக்கப்பட்ட/ விதிக்கப்பட்ட சரிசெய்யும் வழிமுறைகள் உரியமுறையில் நடைமுறைப்படுத்துவது பற்றிய தொடர்பான உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனியின் வகிபாகம் தொடர்பில் காணப்படக்கூடிய தவறுகள் அத்துடன் தவறுகளின் அளவு பற்றியும் நாணயச் சபையானது பணிப்பாளர்/ வங்கியல்லா நிதியியல் நிறுவனங்களின் மேற்பார்வைத் திணைக்களத்திடமிருந்து அறிக்கைகளை எதிர்பார்க்கிறது.

3. ஒப்புதல் நடைமுறை

- 3.1 உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனியின் கம்பனிச் செயலாளர் மேலே 2.3 இலும் 2.4 இலும் தேவைப்படுத்தப்பட்ட அனைத்து ஆவணங்களையும் உத்தரவாதங்களையும் நீடிப்பிற்கான முதல் கோரிக்கை விடுவிக்கப்பட்ட திகதிக்கு முன்னதாக மூன்று மாதங்களுக்கு குறையாததொரு காலப்பகுதியில் வங்கியல்லா நிதியியல் நிறுவனங்களின் மேற்பார்வைப் பணிப்பாளருக்கு சமர்ப்பித்தல் வேண்டும்.
- 3.2 பெறப்பட்ட ஆவணங்களும் உத்தரவாதங்களும் முதற்தோற்றத்திலேயே திருப்திகரமாக இருப்பதனைத் தொடர்ந்து வங்கியல்லா நிதியியல் நிறுவனங்களின் மேற்பார்வைப் பணிப்பாளர், தேவையானவிடத்து அவ்வாறு பெறப்பட்ட பிரதிநிதித்துவ தன்மையையும் உத்தரவாதங்களையும் உறுதிப்படுத்தல் வேண்டும் என்பதுடன், மேலே குறிப்பிடப்பட்ட பிரமாணங்களை கவனத்திற்கொண்டு நீடிப்பு எதிர்பார்க்கப்படுகின்ற பணிப்பாளரின் சார்பில் அவரால் மேற்கொள்ளப்பட்ட பங்களிப்புகள் தொடர்பான மதிப்பீடுகளை மேற்கொள்ளுதல் வேண்டும்.
- 3.3 மதிப்பீடுகள் நிறைவடைந்ததும், நீடிப்பிற்கான விண்ணப்பம் கிடைத்த 30 நாட்களுக்குள், வங்கியல்லா நிதியியல் நிறுவனங்களின் மேற்பார்வைத் திணைக்களப் பணிப்பாளர், மேலே 2.5 இல் குறிப்பிடப்பட்ட விடயங்கள் உட்பட, நீடிப்பு வழங்கப்படும் விடயம் தொடர்பில் அவரது விதந்துரைப்புக்களுடன் நாணயச் சபைக்கு அறிக்கையொன்றினை சமர்ப்பித்தல் வேண்டும்.
- 3.4 அதனைத் தொடர்ந்து நாணயச் சபை கோரப்பட்ட காலநீடிப்பினை வழங்குவதனை நிராகரிக்கலாம் அல்லது கால நீடிப்பினை வழங்கலாம். நாணயச் சபை அதன் தீர்மானத்திற்கு வருவதற்கு கால நீடிப்பினை வழங்குவது உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனியின் சிறந்த நலவுரித்துக்களை மேலும் பேணிக் கொள்வதற்கு உதவமா என்பது பற்றியும் பதவி நீடிப்பினை நிராகரிப்பது உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனியின் ஆற்றல்வாய்ந்த தன்மைக்கும் உறுதிப்பாட்டிற்கும் தீங்குபயக்குமா என்பது பற்றி முக்கியமான வழிகாட்டல் பரிசீலனைகளை மேற்கொள்ளும்.
- 3.5 நாணயச் சபை, ஏதேனும் நிபந்தனைக்குட்பட்டு, இத்தீர்மானத்தினை வழங்கலாம் என்பதுடன் வங்கியல்லா மேற்பார்வைத் திணைக்களப் பணிப்பாளர் நாணயச் சபையின் தீர்மானத்தினை உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனிக்கு அறிவிப்பதுடன் நாணயச் சபை விதிக்கக்கூடிய ஏதேனும் நிபந்தனைகளை கடுமையாகப் பின்பற்றவேண்டியதன் முக்கியத்துவத்தினை வலியுறுத்துவதுடன் அத்தகைய நிபந்தனைகளுக்கு சரியான முறையில் இணங்கத்தவறுமிடத்து அது நாணயச் சபை வழங்கிய கால நீடிப்பினை உடனடியாக புறக்கீடு செய்ய வழிவகுக்கும் என்பதனையும் அறிவிப்பார்.

4. இடைக்கால ஏற்பாடுகள்

- 4.1 இப்பணிப்புரையின் திகதியில் பணிப்பாளரொருவர் பதவி வகிக்கும் சந்தர்ப்பத்தில், இங்கே தரப்பட்டுள்ளவாறு பதவி நீடிப்பின் நன்மைகளை அப்பணிப்பாளர் விரும்புகின்றவிடத்து, ஆனால் 2008இல் 3ஆம் இலக்க பணிப்புரையின் 5(1) பணிப்புரையின் தொழிற்பாடு காரணமாக 2020 செத்தெம்பர் 15ஆம் நாளன்றோ அல்லது அதற்கு முன்னரோ அவரின் பதவிக்காலம் முடிவடைவதன் காரணமாக மேலே 3.1இல் குறிப்பிடப்பட்ட காலப்பகுதிக்கு அவரால் இணங்கியொழுது முடியாதவிடத்து மாத்திரம் அத்தகைய பணிப்பாளரும் தொடர்பான உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனியும் இங்கே குறிப்பிடப்பட்ட திகதியிலிருந்து 45 நாட்களுக்குள் தேவைப்பாட்டினை பூர்த்திசெய்யலாம்.
- 4.2 மேலே 4.1 இல் குறிப்பிடப்பட்ட உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனியின் பணிப்பாளர் அவரது விண்ணப்பம் தொடர்பாக நாணயச் சபையினால் எடுக்கப்பட்ட முறையான தீர்மானம் அறிவிக்கப்படும் வரையில் பதவியில் தொடர்ந்துமிருக்கலாம் என்பதுடன் இப்பணிப்புரையின் நாணயச் சபையினால் நீடிப்பு சரியான முறையில் வழங்கப்படின் அதன் பின்னரும் தொடர்ந்தும் நீடிக்கலாம்.

4.3 எது எவ்வாறாயினும், நாணயச் சபை கோரிக்கையினை நிராகரிக்கும் சந்தர்ப்பத்தில் பணிப்பாளர் உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனியின் பணிப்பாளரொருவராக தொழிற்படுவதனை நிறுத்த வேண்டும் என்பதுடன் உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனியின் பணிப்பாளர் சபை தொடர்பான பணிப்பாளர் உரிய முறையில் பதிவியிலிருந்து நிறுத்தப்பட்டமையினை நாணயச் சபைக்கு அறிவிப்பதற்கு பொறுப்புடையதாகும் என்பதுடன் அப்பணிப்பாளருக்குப் பதிலாக இன்னொருவரை பணிப்பாளராக தாமதமின்றி நியமித்தலும் வேண்டும்.

5. வருடாந்த மதிப்பீடு

5.1 70 வயதினைக் கடந்தவர்களுக்கான நாணயச் சபையின் அத்தகைய ஒப்புதல்கள் உயர்ந்தபட்சம் 75 வயதினை அடையும் வரை வருடாந்த மீள் மதிப்பீடுகளுக்கு உட்பட்டதாக இருத்தல் வேண்டும் 75 வயதிற்கு அப்பால் நீடிக்கப்பட்ட கால அடிப்படையில் பணிப்பாளராக நீடிப்பதற்கோ பணிப்பாளராக தொழிற்படவோ அனுமதிக்கமாட்டார்.

5.2 வருடாந்த நீடிப்பிற்கு விண்ணப்பிக்கின்ற ஆட்கள், ஒப்புதலளிக்கப்பட்ட காலம் முடிவடைவதற்கு குறைந்தபட்சம் 45 நாட்களுக்கு முன்னர் மேலே 2.3 மற்றும் 2.4இல் குறிப்பிட்ட தேவையான ஆவணங்களுடன் விண்ணப்பித்தல் வேண்டும். எது எவ்வாறெனினும் உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனிகள் சாத்தியமானவளிற்கு மிக நேரகாலத்துடன் பதவி நீடிப்பிற்கான விண்ணப்பத்தினை சமர்ப்பிப்பதற்கு ஊக்குவிக்கப்படுகின்றன. எது எவ்வாறாயினும், விண்ணப்பம் சமர்ப்பிக்கப்பட்ட பின்னர் அத்தகைய பணிப்பாளர் 70 வயதிற்கு அப்பால் தொழிற்படுவதற்கு பொருத்தமானவற்றவராக்கிவிடக் கூடிய விதத்தில் நிகழ்ந்த ஏதேனும் எதிர்பாராத ஊனத்தன்மை அல்லது வேறுஏதேனும் எதிர்பாராத உண்மையான சூழ்நிலைகள் சட்டபூர்வமான நடவடிக்கையினை எடுப்பதிலிருந்தும் நாணயச் சபையினை தடைசெய்யாது.

6. நிபந்தனைகள்

நாணயச் சபையினால் வழங்கப்படும் அனைத்து ஒப்புதல்களும் பின்வரும் நிபந்தனைகளுக்கு உட்பட்டதாக இருக்குமெனினும் அதற்கு மாத்திரம் மட்டுப்படுத்தப்பட்டிருக்கமாட்டாது.

6.1 முதல் நீடிப்பு கிடைத்த திகதியிலிருந்து தொடர்பான பணிப்பாளர் குறைந்தபட்சம் தொடர்ச்சியாக மூன்றாண்டுக் காலம் பதவியில் இருக்கலாம்.

6.2 எந்தவொரு நேரத்திலும் உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனியின் பணிப்பாளர் சபையின் 70 வயதிற்கு மேற்பட்ட பணிப்பாளர்களின் விகிதம் உயர்ந்தபட்சம் 2 பணிப்பாளர்களுக்கு மட்டுப்படுத்தப்பட்டிருத்தல் வேண்டும். எனினும், குறிப்பிட்டதொரு நேரத்தில் பணிப்பாளர் சபையினை பிரதிநிதித்துவப்படுத்துகின்ற பணிப்பாளர்களின் எண்ணிக்கை 7 பணிப்பாளர்களாக அல்லது குறைவாக இருக்குமிடத்து உயர்ந்தபட்சம் ஒரு பணிப்பாளர் மட்டுமே 70 வயதிற்கு மேல் பணியாற்ற அனுமதிக்கப்படல் வேண்டும்.

6.3 நிறைவேற்று அதிகாரமல்லாப் பணிப்பாளர்கள் பதவி நீடிப்பினை கோருகின்ற நிலைமையினைப் பொறுத்தவரை, 2008ஆம் ஆண்டின் 03ஆம் இலக்க நிதிக் கம்பனிகள் (கம்பனி ஆளுகை) பணிப்புரை இன்னமும் ஏற்படையதாக இருக்கும்.

6.4 மேலேயுள்ள 5ஆம் பிரிவில் குறிப்பிடப்பட்டவாறு, அனைத்து ஒப்புதல்களும் வருடாந்த மதிப்பீட்டிற்கு உட்பட்டனவாக இருக்கும் என்பதுடன் அது தொடர்பான இறுதித்தீர்மானம் நாணயச் சபையினாலேயே எடுக்கப்படுதலும் வேண்டும்.

6.5 வங்கியல்லா நிதியியல் நிறுவனங்களின் மேற்பார்வைத் திணைக்களப் பணிப்பாளர், எந்தவொரு நேரத்திலும் 70 வயதிற்கு மேற்பட்ட ஒருவர் பணிப்பாளராக தொடர்வதற்கு பொருத்தமும் தகுதியும் அற்றவரென கருதுமிடத்து, 70 வயதிற்கு மேல் நீடிக்கப்பட்ட காலப்பகுதியில் எந்தவொரு நேரத்திலும் உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனியின் பணிப்பாளராக இருப்பதற்கு அந்த நபர் பொருத்தமும் தகுதியும் அற்றவரான என்ற இறுதித் தீர்மானத்தினை நாணயச் சபை எடுப்பதற்கு உதவியளிக்கும் பொருட்டு, காரணங்கள் மற்றும் ஆவணங்களின் ஆதாரத்துடன் நாணயச் சபைக்கு அறிக்கையொன்றினை அளித்தல் வேண்டும்.

6.6 தொடர்பான உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனியின் எவ்வேனும் பணிப்பாளர் தொடர்ந்தும் பதவி வகிப்பதற்கு பொருத்தமும் தகுதியும் அற்றவர் என்பதற்கு ஏதேனும் நியாயமான சந்தேகங்கள் தோன்றாமாயின் அல்லது கண்டறியப்படுமாயின் அது பற்றி உடனடியாக அத்தகைய சந்தேகங்கள் அறியவந்த நாளிலிருந்து 14 நாட்களுக்குள் ஒவ்வொரு உரிமம்பெற்ற நிதிக் கம்பனியும் கடுமையான முறையில் உடனடியாக வங்கியல்லா நிதியியல் நிறுவனங்களின் மேற்பார்வைத் திணைக்களத்திற்கு அறிவித்தல் வேண்டும்.