

Số: 747 /TB-MTS

Hạ Long, ngày 22 tháng 03 năm 2023

CÔNG BỐ THÔNG TIN
(Bất thường khác)

I. GIỚI THIỆU VỀ TỔ CHỨC CÔNG BỐ THÔNG TIN:

- * **Tên tổ chức phát hành:** Công ty cổ phần Vật tư - TKV
- * **Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp:** Số 5700100707 do Sở Kế hoạch và Đầu tư Tỉnh Quảng Ninh cấp.
- * **Mã chứng khoán:** MTS
- * **Sàn giao dịch:** UPCOM
- * **Trụ sở:** Tổ 1, Khu 2, Phường Hồng Hà, Thành phố Hạ Long, Quảng Ninh.
- * **Điện thoại:** 0203. 3695 899
- * **Fax:** 0203. 3634 899
- * **Website:** vmts.vn
- * **Người thực hiện CBTT (Người phụ trách quản trị):** Lê Thị Thu Duyên

II. NỘI DUNG THÔNG TIN CÔNG BỐ:

Ngày 20/03/2023, Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Vật tư – TKV tổ chức họp, giao Giám đốc Công ty ký quyết định thành lập bộ phận Kiểm toán nội bộ thuộc phòng Tổ chức Lao động Công ty và ban hành kèm theo Quy định về phạm vi, trách nhiệm và quyền hạn của bộ phận Kiểm toán nội bộ trong Công ty. Công ty cổ phần Vật tư - TKV xin thông báo việc thay đổi nhân sự như sau:

Bà Phạm Thị Ngọc Bích – Phó trưởng phòng Tổ chức Lao động Công ty đảm nhận nhiệm vụ: Phụ trách công tác Kiểm toán nội bộ Công ty cổ phần Vật tư - TKV kể từ ngày 20 tháng 03 năm 2023.

Xin trân trọng thông báo!

*** Nơi nhận:**

- UBCKNN, Sở GD&ĐT HN
- Website Công ty
- HĐQT, BKS
- GD, PGD
- P.TCLĐ
- Lưu VP, TK.

CÔNG TY CP VẬT TƯ - TKV
NGƯỜI THỰC HIỆN CBTT



Lê Thị Thu Duyên

Số: 712 /QĐ-MTS

Hạ Long, ngày 20 tháng 3 năm 2023

QUYẾT ĐỊNH
Về việc thành lập bộ phận Kiểm toán nội bộ công ty

GIÁM ĐỐC CÔNG TY CỔ PHẦN VẬT TƯ - TKV

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Vật tư - TKV;
Căn cứ Công văn số: 5862/TKV-TCNS ngày 08/12/2020 của HĐQT Tập đoàn CN Than - Khoáng sản Việt Nam V/v hướng dẫn bố trí bộ phận Kiểm toán nội bộ;
Căn cứ Quyết định số: 2750/QĐ-MTS ngày 19/10/2022 của HĐQT Công ty ban hành kèm theo Quy chế quản lý cán bộ của Công ty Cổ phần Vật tư - TKV;
Căn cứ Quyết định số: 1499/QĐ-MTS ngày 15/6/2021 của Giám đốc công ty ban hành kèm theo chức năng, nhiệm vụ các phòng thuộc bộ máy điều hành Công ty;
Căn cứ Nghị quyết số 09/23/NQ-HĐQT-MTS ngày 20/3/2023 của HĐQT công ty về công tác cán bộ;
Căn cứ Nghị quyết số 102-NQ/ĐU ngày 15/3/2023 của BCH Đảng bộ Công ty Cổ phần Vật tư - TKV về công tác tổ chức và cán bộ;
Xét đề nghị của phòng TCLĐ Công ty.

QUYẾT ĐỊNH:

Điều 1. Thành lập bộ phận Kiểm toán nội bộ thuộc phòng Tổ chức Lao động Công ty và ban hành kèm theo Quy định về phạm vi, trách nhiệm và quyền hạn của bộ phận Kiểm toán nội bộ trong Công ty Cổ phần Vật tư - TKV, kể từ ngày 20 tháng 3 năm 2023.

Điều 2. Giao nhiệm vụ cho bà Phạm Thị Ngọc Bích - Phó Trưởng phòng Tổ chức Lao động Công ty đảm nhận nhiệm vụ: Phụ trách công tác Kiểm toán nội bộ Công ty.

Điều 3. Các ông, bà: Phó giám đốc, Kế toán trưởng, Trưởng các phòng Công ty; Giám đốc các Chi nhánh, Xí nghiệp trực thuộc và bà Phạm Thị Ngọc Bích căn cứ Quyết định thi hành./.

Nơi nhận:

- HĐQT, BKS, Đ.ủy Cty (B/c);
- Công đoàn, Đoàn TN Cty (P/h);
- Như Điều 3 (T/h);
- Lưu: VP, TCLĐ.



La Quang Tuấn

QUY ĐỊNH
PHẠM VI, TRÁCH NHIỆM, QUYỀN HẠN KIỂM TOÁN NỘI BỘ
TRONG CÔNG TY CỔ PHẦN VẬT TƯ - TKV
(Ban hành kèm theo QĐ số: 712 /QĐ-MTS ngày 20/3/2023)

1. Kiểm toán nội bộ: Kiểm tra, đánh giá, giám sát tính đầy đủ, thích hợp và tính hữu hiệu của kiểm soát nội bộ.

2. Phạm vi của Kiểm toán nội bộ:

2.1. Đưa ra các đánh giá, tư vấn thông qua việc kiểm tra và đánh giá tính đầy đủ, hiệu quả của quản trị, quản lý rủi ro và kiểm soát nội bộ nhằm giúp Công ty (MTS) đạt được các mục tiêu chiến lược, hoạt động, tuân thủ và tài chính.

- Theo dõi và đánh giá các quy trình quản trị.
- Đánh giá rủi ro liên quan đến việc đạt được các mục tiêu chiến lược của MTS.
- Đánh giá các hệ thống được thiết lập để đảm bảo tuân thủ các chính sách, kế hoạch, thủ tục, luật pháp, chế độ tài chính, kế toán và quy định có thể tác động đáng kể đến MTS.

- Kiểm tra và xác nhận chất lượng, độ tin cậy của thông tin kinh tế, tài chính của báo cáo tài chính, báo cáo kế toán quản trị của đơn vị trực thuộc và Công ty trước khi trình ký duyệt.

- Báo cáo các rủi ro đáng kể và các vấn đề kiểm soát bao gồm rủi ro gian lận, vấn đề quản trị và các vấn đề khác cần thiết hoặc theo yêu cầu của Giám đốc hoặc Hội đồng quản trị MTS.

2.2. Đưa ra các phân tích và kiến nghị trên cơ sở đánh giá dữ liệu và quy trình của MTS.

2.3. Đánh giá độ tin cậy và tính toàn vẹn của hệ thống thông tin quản lý và các phương tiện được sử dụng để xác định, đo lường, phân loại và báo cáo thông tin đó;

- Phân tích các hoạt động hoặc chương trình để xác định kết quả có phù hợp với mục tiêu và mục đích đã thiết lập không.

- Đánh giá các hoạt động hoặc chương trình có được thực hiện theo kế hoạch không.

- Đánh giá hiệu quả và hiệu suất sử dụng các nguồn lực.

2.4. Thực hiện kiểm toán trước: được thực hiện trước khi diễn ra việc thực hiện các dự án, chương trình kế hoạch hoạt động của bộ phận/ đơn vị được kiểm toán, nhằm đánh giá độ tin cậy của các thông tin, tài liệu, tính kinh tế, tính khả thi và hiệu quả của dự án, chương trình, kế hoạch hoạt động, giúp các cấp quản lý có những thông tin tin cậy để đưa ra quyết định.

2.5. Thực hiện kiểm toán đồng thời: được thực hiện trong khi việc thực hiện các dự án, chương trình, kế hoạch hoạt động của bộ phận/ đơn vị được kiểm toán đang diễn ra, nhằm đánh giá tiến độ, chất lượng quá trình thực hiện hoạt động; phát hiện và kiến nghị kịp thời các biện pháp sửa chữa những sai lệch, thiếu sót, yếu kém trong quá trình thực hiện dự án, chương trình, kế hoạch hoạt động, nhằm đảm bảo thực hiện tốt nhất các mục tiêu của dự án, kế hoạch của bộ phận/ đơn vị được kiểm toán.

Jh



2.6. Thực hiện kiểm toán sau: được thực hiện sau khi việc thực hiện dự án, chương trình, kế hoạch hoạt động của bộ phận/ đơn vị được kiểm toán đã hoàn thành, nhằm thực hiện các nội dung, mục tiêu kiểm toán báo cáo tài chính, kiểm toán tuân thủ và kiểm toán hoạt động đối với hoạt động của bộ phận/ đơn vị được kiểm toán.

2.7. Tư vấn cho Công ty trong việc lựa chọn, kiểm soát sử dụng dịch vụ kiểm toán độc lập bảo đảm tiết kiệm, hiệu quả. Phối hợp với Công ty kiểm toán độc lập và phòng KTTC Công ty, các đơn vị trực thuộc để theo dõi, đôn đốc việc kiểm toán báo cáo tài chính các đơn vị, báo cáo tài chính hợp nhất toàn Công ty.

2.8. Kiểm tra, đánh giá các hoạt động cụ thể theo yêu cầu của Giám đốc và Hội đồng quản trị MTS.

2.9. Tùy thuộc vào đối tượng kiểm toán, khi lập kế hoạch kiểm toán nội bộ có thể kết hợp cả kiểm toán trước, kiểm toán đồng thời và kiểm toán sau.

3. Trách nhiệm và quyền hạn của kiểm toán nội bộ.

3.1. Trách nhiệm:

- Xây dựng Quy chế kiểm toán nội bộ; xây dựng và Thực hiện kế hoạch kiểm toán đã được phê duyệt;

- Xác định các thông tin đầy đủ, tin cậy, phù hợp và hữu ích cho việc thực hiện các mục tiêu kiểm toán;

- Căn cứ vào các phân tích và đánh giá phù hợp để đưa ra kết luận và các kết quả kiểm toán một cách độc lập, khách quan;

- Lưu các thông tin liên quan để hỗ trợ các kết luận và đưa ra kết quả kiểm toán;

- Chịu trách nhiệm về kết quả kiểm toán được giao thực hiện;

- Bảo mật thông tin theo đúng quy định của pháp luật;

- Không ngừng nâng cao năng lực chuyên môn, giữ gìn đạo đức nghề nghiệp;

- Các trách nhiệm khác theo quy định của pháp luật và Quy chế kiểm toán nội bộ của TKV, MTS.

3.2. Quyền hạn:

- Trong khi thực hiện kiểm toán có quyền độc lập trong việc nhận xét, đánh giá, kết luận và kiến nghị về những nội dung đã kiểm toán;

- Có quyền yêu cầu bộ phận/đơn vị được kiểm toán cung cấp kịp thời, đầy đủ tài liệu, thông tin có liên quan đến nội dung kiểm toán;

- Bảo lưu ý kiến bằng văn bản về kết quả kiểm toán trong phạm vi được phân công;

- Thực hiện các quyền hạn khác theo quy định của pháp luật và Quy chế kiểm toán nội bộ của TKV, MTS./.

jh

