

CTY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ
SAO BẮC ĐẦU

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 75/2023/CBTT-SBD

TP HCM, ngày 02 tháng 01 năm 2024

CÔNG BỐ THÔNG TIN BẮT THƯỜNG

Kính gửi: Sở Giao dịch Chứng khoán Việt Nam/ Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội/ Sở
Giao dịch Chứng khoán thành phố Hồ Chí Minh

1. Tên tổ chức: CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ SAO BẮC ĐẦU
- Mã chứng khoán: SBD
- Địa chỉ: Lô U14b-16a, đường số 22, KCX Tân Thuận, P Tân Thuận Đông, Q7, HCM
- Điện thoại liên hệ: 028 37700968 Fax: 028 37700968
- E-mail: info@saobacdau.vn

2. Nội dung thông tin công bố:

- Nghị quyết Hội đồng quản trị về việc thành lập Ban kiểm soát nội bộ thuộc Hội đồng quản trị và ban hành Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát nội bộ.

3. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của công ty vào ngày 02/01/2024 tại đường dẫn <https://saobacdau.vn/>

Chúng tôi xin cam kết các thông tin công bố trên đây là đúng sự thật và hoàn toàn chịu trách nhiệm trước pháp luật về nội dung các thông tin đã công bố.

Tài liệu đính kèm:
Nghị quyết HĐQT

Đại diện tổ chức
Người đại diện theo pháp luật

CÔNG TY
CỔ PHẦN
CÔNG NGHỆ
SAO BẮC ĐẦU

QUẬN 7 - T. PHỐ CHÍ MINH

Chủ Tịch Hội Đồng Quản Trị
Nguyễn Đức Quang



SaoBacDau
TECHNOLOGIES GROUP

Số: 38/2023/NQ-HĐQT

TP Hồ Chí Minh, ngày 02 tháng 01 năm 2024

NGHỊ QUYẾT

(V/v: thành lập Ban kiểm soát nội bộ và ban hành Quy chế hoạt động BKSNB)

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội Nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020, có hiệu lực từ ngày 01/01/2021;
- Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019 và các quy định pháp luật có liên quan;
- Căn cứ Điều lệ Công ty cổ phần Công Nghệ Sao Bắc Đẩu;
- Căn cứ vào Biên bản họp Hội đồng quản trị số 32/BBH-2023 ngày 29/12/2023;
- Căn cứ vào trách nhiệm và quyền hạn của Hội Đồng Quản Trị (HĐQT) theo Điều lệ và Quy chế hoạt động của HĐQT;

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ SAO BẮC ĐẤU QUYẾT NGHỊ

Điều 1: Thành lập Ban kiểm soát nội bộ thuộc Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Công Nghệ Sao Bắc Đẩu.

Điều 2: Ban hành Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát nội bộ như đính kèm dưới đây.

Điều 3: Giao Chủ tịch HĐQT tiến hành các thủ tục về việc thành lập và ban hành Quy chế theo Điều 1, Điều 2 và thực hiện công bố thông tin theo đúng quy định.

Điều 4: HĐQT, BKS, Đại diện theo Pháp luật Công ty, Tổng Giám Đốc, Chủ tịch HĐQT, Các Chi nhánh, Văn phòng đại diện, phòng ban trong Công ty có trách nhiệm thi hành Nghị quyết này.

Nghị quyết có hiệu lực kể từ ngày ký.

Nơi nhận: - Như điều 4
- Lưu HĐQT

T/M HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH HĐQT

CÔNG TY
CỔ PHẦN
CÔNG NGHỆ
SAO BẮC ĐẤU

NGUYỄN ĐỨC QUANG

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ SAO BẮC ĐẤU

Trụ sở chính
Lô U.14b - 16a, Đường số 22, KCX Tân Thuận,
P. Tân Thuận Đông, Q.7, Tp. Hồ Chí Minh
Tel: (+84)(28) 3770 0968
Fax: (+84)(28) 3770 0969

Chi nhánh Hà Nội
Tầng 3, CTIAB, Khu đô thị VOV Mỹ Trì,
P. Mỹ Trì, Q. Nam Từ Liêm, Tp. Hà Nội
Tel: (+84)(24) 3772 2989
Fax: (+84)(24) 3772 3000

Chi nhánh Đà Nẵng
Phòng 408, Tầng 4, Tòa nhà số 15 Quang Trung,
P. Hải Châu 1, Q. Hải Châu, Tp. Đà Nẵng
Tel: (+84)(236) 381 2175
Fax: (+84)(236) 381 2175

www.saobacdau.vn

QUY CHẾ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NỘI BỘ

Điều 1. Phạm vi điều chỉnh và đối tượng áp dụng:

1.1. Phạm vi áp dụng:

Quy chế này quy định về công tác kiểm soát nội bộ và tổ chức, chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn, chế độ làm việc của Ban kiểm soát nội bộ thuộc Hội đồng quản trị của Công ty Cổ phần Công nghệ Sao Bắc Đẩu (SBD).

1.2. Đối tượng áp dụng:

Quy chế này áp dụng đối với: Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Ban Tổng giám đốc, phó giám đốc, trưởng/phó phòng, các phòng ban, các đại diện vốn tại các đơn vị mà SBD nắm quyền kiểm soát, và bao gồm cả các công ty con và các công ty mà SBD nắm quyền kiểm soát.

Điều 2. Định nghĩa và các thuật ngữ sử dụng trong quy chế:

Các quy định Pháp luật: Công ty Cổ phần Công nghệ Sao Bắc Đẩu là công ty đại chúng lớn, hoạt động chính trong lĩnh vực công nghệ số, tại Thành phố Hồ Chí Minh, Hà Nội, Đà Nẵng, chịu sự điều chỉnh bởi các văn bản quy phạm pháp luật trong hệ thống pháp luật nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam và các quy định riêng tại từng địa phương – nơi Công ty có hoạt động.

Điều lệ: là Điều lệ của Công ty được Đại hội đồng cổ đông Công ty thống nhất thông qua và ban hành ngày 01/12/2022, có thể được sửa đổi bởi Đại hội đồng cổ đông Công ty tại các kỳ Đại hội.

Công ty hoặc SBD: Công ty Cổ phần Công nghệ Sao Bắc Đẩu.

HDQT: Hội đồng quản trị SBD.

BKS: Ban Kiểm soát của SBD.

BKSNB: Ban kiểm soát nội bộ thuộc HDQT của SBD.

BHTKSNB: Hệ thống kiểm soát nội bộ của SBD.

CMS: Hệ thống quản lý tuân thủ (phòng chống tham nhũng, hối lộ).

BTGD: Ban tổng giám đốc của SBD.

KSNB: công tác kiểm soát nội bộ.

BCTC: báo cáo tài chính quý, bán niên, năm của SBD.

Kiểm toán độc lập: Công ty tư vấn cung cấp dịch vụ kiểm toán độc lập cho Công ty, hoạt động theo giấy phép được cơ quan nhà nước có thẩm quyền cấp và quy định của pháp luật.

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ SAO BẮC ĐẪU

www.sao-bac-dau.vn

Trụ sở chính
Lô U.14b - 16a, Đường số 22, KCX Tân Thuận,
P. Tân Thuận Đông, Q.7, Tp. Hồ Chí Minh
Tel: (+84)(28) 3770 0968
Fax: (+84)(28) 3770 0969

Chi nhánh Hà Nội
Tầng 3, CTIAB, khu đô thị VOV Mễ Trì,
P. Mễ Trì, Q. Nam Từ Liêm, Tp. Hà Nội
Tel: (+84)(24) 3772 2989
Fax: (+84)(24) 3772 3000

Chi nhánh Đà Nẵng
Phòng 408, Tầng 4, Tòa nhà số 15 Quang Trung,
P. Hải Châu 1, Q. Hải Châu, Tp. Đà Nẵng
Tel: (+84)(236) 381 2175
Fax: (+84)(236) 381 2175

Chính sách minh bạch hoặc ICP (Integrity Compliance Policy): Là chính sách liêm chính và minh bạch, phòng chống tham nhũng mà SBD công bố, cam kết thực hiện theo.

Điều 3. Mục tiêu của HTKSNB:

Mục tiêu hoạt động của HTKSNB SBD gồm:

- Việc sử dụng nguồn lực (nguồn tài chính, tài sản, nguồn nhân lực...) của Công ty là hợp lý và hướng đến hiệu quả cao nhất cho Công ty;
- Việc tuân thủ các quy định của pháp luật và các quy định của Công ty;
- Báo cáo tài chính đảm bảo tính trung thực và đáng tin cậy.

Điều 4. Các yếu tố cần giám sát trong HTKSNB:

4.1. Môi trường kiểm soát:

Môi trường kiểm soát của SBD bao gồm các tuyên bố sau đã được Công ty công bố công khai: Tầm nhìn; Sứ mệnh; Chiến lược phát triển; Chính sách liêm chính, minh bạch và phòng chống tham nhũng, hối lộ; Bộ Quy tắc ứng xử và đạo đức kinh doanh (code of conduct); các kế hoạch trung hạn và hàng năm được Đại hội đồng cổ đông phê duyệt; Sơ đồ tổ chức điều hành và Quy chế điều hành; Quy chế tài chính của Công ty; quy chế phân cấp nhân sự; chính sách khen thưởng; Thỏa ước lao động tập thể, và các quy chế, quy định khác liên quan lĩnh vực điều hành.

BKSNB đảm bảo phát hiện việc thiếu cần bổ sung các quy định hoặc hệ thống văn bản để kiến nghị HĐQT, BTGD bổ sung khi cần.

4.2. Đánh giá rủi ro:

Khung quy trình đánh giá rủi ro của công ty: dựa trên việc SBD đã ban hành các chính sách kiểm soát rủi ro tại các quy chế tài chính và hệ thống CMS.

Các công việc phải thực hiện khi đánh giá rủi ro: BKSNB rà soát hệ thống văn bản của Công ty để đảm bảo công tác đánh giá rủi ro có được xác định, phân tích, đánh giá và xử lý, có được phân công cụ thể từng công việc và trách nhiệm nhân sự liên quan.

BKSNB cũng sẽ cần kiểm tra hồ sơ để xác định quá trình kiểm soát rủi ro được thực hiện đúng theo quy định.

4.3. Các hoạt động kiểm soát:

Nguyên tắc và chính sách kiểm soát của công ty:

Hiện tại SBD đã có các hoạt động kiểm soát kể cả nội bộ và bên ngoài, cụ thể:

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ SAO BẮC ĐẦU

Trụ sở chính
Lô U.14b - 16a, Đường số 22, KCX Tân Thuận,
P. Tân Thuận Đông, Q.7, Tp. Hồ Chí Minh
Tel: (+84)(28) 3770 0968
Fax: (+84)(28) 3770 0969

Chi nhánh Hà Nội
Tầng 3, CTIAB, Khu đô thị VOV Mê Trì,
P. Mê Trì, Q. Nam Từ Liêm, Tp. Hà Nội
Tel: (+84)(24) 3772 2989
Fax: (+84)(24) 3772 3000

Chi nhánh Đà Nẵng
Phòng 408, Tầng 4, Tòa nhà số 15 Quang Trung,
P. Hải Châu 1, Q. Hải Châu, Tp. Đà Nẵng
Tel: (+84)(236) 381 2175
Fax: (+84)(236) 381 2175

www.sabco.com.vn

- Hoạt động đánh giá nội bộ các hệ thống quản lý mà SBD áp dụng (theo hướng dẫn, tiêu chuẩn ISO);
- Hoạt động đánh giá bên ngoài các hệ thống quản lý theo ISO (cơ quan chứng nhận bên ngoài đến đánh giá) hàng năm để cấp Chứng nhận ISO;
- Hệ thống kiểm soát nội bộ của BKS;
- Hệ thống kiểm soát bên ngoài của Kiểm toán độc lập.

BKSNB đảm bảo các hệ thống kiểm soát trên hoạt động liên hoàn và không trùng lặp, bổ trợ cho nhau và thực hiện các điểm khuyết, tập trung vào giám sát tài chính, các rủi ro tài chính và việc thực hiện báo cáo tài chính. BKSNB cũng sẽ đánh giá hiệu quả của các hệ thống nói trên.

Các nội dung kiểm soát về tài chính:

- + Kiểm soát việc lập các quy chế, quy định, thủ tục liên quan đến tài chính;
- + Kiểm soát ngân sách, kế hoạch tài chính, nguồn vốn, các quỹ...;
- + Kiểm soát các khoản mục trên báo cáo tài chính: doanh thu, phải thu, mua hàng, thanh toán, ngân quỹ, tiền lương nhân sự, mua sắm-thanh lý TSCĐ, tồn kho, công nợ khó đòi...;
- + Kiểm soát vốn;
- + Kiểm soát các sổ sách, chứng từ kế toán của đơn vị.

Các thủ tục kiểm soát chủ yếu bao gồm:

- Kiểm soát phân chia trách nhiệm đầy đủ;
- Kiểm soát quá trình xử lý thông tin và các nghiệp vụ;
- Kiểm soát vật chất;
- Kiểm tra độc lập;
- Phân tích, rà soát và soát xét lại việc đã thực hiện.

Trong thực hiện công tác này, BKSNB sẽ phối hợp chặt với BKS và Kiểm toán độc lập.

4.4. Thông tin, truyền thông:

SBD hiện có quy định về việc truyền thông dựa trên nhiệm vụ của từng phòng ban như sau (trong Quy chế tổ chức SBD):

- Ban QM là đầu mối duy nhất thông báo ban hành cho các bên liên quan trong nội bộ về các tài liệu được phê duyệt (tài liệu do TGD ban hành theo Quy trình kiểm soát tài liệu ISO);

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ SAO BẮC ĐẪU

Trụ sở chính
Lô U.14b - 16a, Đường số 22, KCX Tân Thuận,
P. Tân Thuận Đông, Q.7, Tp. Hồ Chí Minh
Tel: (+84)(28) 3770 0968
Fax: (+84)(28) 3770 0969

Chi nhánh Hà Nội
Tầng 3, CTIAB, khu đô thị VOV Mỹ Trì,
P. Mỹ Trì, Q. Nam Từ Liêm, Tp. Hà Nội
Tel: (+84)(24) 3772 2989
Fax: (+84)(24) 3772 3000

Chi nhánh Đà Nẵng
Phòng 408, Tầng 4, Tòa nhà số 15 Quang Trung,
P. Hải Châu 1, Q. Hải Châu, Tp. Đà Nẵng
Tel: (+84)(236) 381 2175
Fax: (+84)(236) 381 2175

www.sabodda.vn

- Ban Marcom truyền thông các hoạt động, sự kiện cho bên trong, bên ngoài SBD;
- Các bộ khác có nhiệm vụ truyền thông trong nội bộ (khi cần) về các công việc liên quan chức năng của phòng mình (ví dụ HR, Kế toán, Hành chính v.v).

Ngoài công tác đánh giá bên ngoài định kỳ hàng năm của các tổ chức chứng nhận cấp Chứng nhận ISO, BKSNB cũng sẽ xem xét và rà soát công tác truyền thông để đảm bảo:

- SBD có 1 hệ thống thông tin tin cậy để thực hiện. việc truyền thông;
- Hệ thống truyền thông SBD (phân công nhân sự, quy trình thực hiện, quy trình phê duyệt, quy trình kiểm tra xác nhận,...) được hoạt động hiệu quả. Mọi chính sách, quy định được truyền thông đến đích (nội bộ hoặc bên ngoài) một cách hiệu quả và đúng đắn, đến đúng đối tượng truyền thông và đảm bảo đối tượng hiểu rõ.

4.5. Giám sát kiểm soát:

Chủ tịch HĐQT và HĐQT của SBD hàng năm đưa ra đánh giá hiệu quả của công tác giám sát nội bộ và hiệu quả của HTKSNB, hiệu quả của BKSNB thông qua các báo cáo của BKSNB, căn cứ trên đó sẽ thực hiện các điều chỉnh về nhân sự, hệ thống cho phù hợp.

Điều 5. Tổ chức, trách nhiệm, quyền hạn, nguyên tắc làm việc của các cơ quan, bộ phận thuộc SBD:

Tổ chức, trách nhiệm, quyền hạn, nguyên tắc làm việc của HĐQT và các thành viên HĐQT của SBD tuân thủ theo quy định của Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động của HĐQT.

Tổ chức, trách nhiệm, quyền hạn, nguyên tắc làm việc của BKS tuân thủ theo quy định của Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động của BKS.

Tổ chức, trách nhiệm, quyền hạn, nguyên tắc làm việc của Kiểm toán độc lập tuân thủ theo quy định của Pháp Luật hiện hành (Luật chứng khoán, Luật doanh nghiệp, Luật kế toán, Các chuẩn mực kế toán...), Điều lệ Công ty, và Hợp đồng ký kết giữa Công ty và Kiểm toán độc lập.

Tổ chức, trách nhiệm, quyền hạn, nguyên tắc làm việc của BTGD tuân thủ theo quy định của Điều lệ Công ty, Quy chế hoạt động của HĐQT, BKS và Quy chế Điều hành của Công ty.

Điều 6. Tổ chức, trách nhiệm, quyền hạn, nguyên tắc làm việc của BKSNB thuộc HĐQT:

6.1. Chức năng, nhiệm vụ của BKSNB:

BKSNB là một Ban trực thuộc Hội đồng quản trị (HĐQT) có nhiệm vụ giúp và cùng HĐQT thực hiện việc giám sát, kiểm soát và đảm bảo chính sách minh bạch, tuân thủ các quy định về chuẩn

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ SAO BẮC Đẩu

Trụ sở chính
Lô U.14b - 16a, Đường số 22, KCX Tân Thuận,
P. Tân Thuận Đông, Q.7, Tp. Hồ Chí Minh
Tel: (+84)(28) 3770 0968
Fax: (+84)(28) 3770 0969

Chi nhánh Hà Nội
Tầng 3, CTIAB, khu đô thị VOV Mỹ Trí,
P. Mỹ Trí, Q. Nam Từ Liêm, Tp. Hà Nội
Tel: (+84)(24) 3772 2989
Fax: (+84)(24) 3772 3000

Chi nhánh Đà Nẵng
Phòng 403, Tầng 4, Tòa nhà số 15 Quang Trung,
P. Hải Châu 1, Q. Hải Châu, Tp. Đà Nẵng
Tel: (+84)(236) 381 2175
Fax: (+84)(236) 381 2175

www.sao.vn

mục đạo đức và tuân thủ pháp luật của Công ty được triển khai đúng đắn và hiệu quả; Đảm bảo sự hiệu quả chung cho hoạt động của Công ty.

Chức năng và nhiệm vụ chính của BKSNB:

1. Giám sát hoạt động tạo lập môi trường kinh doanh: BKSNB có trách nhiệm giám sát các hoạt động nội bộ của Công ty, bao gồm việc ban hành các quy chế, các quy trình, các quy tắc, các chuẩn mực, các chính sách và các quy định về hoạt động kinh doanh, về tài chính kế toán, về nhân sự, về việc lập và thực hiện kế hoạch... được ban hành một cách phù hợp, được tuân thủ và áp dụng một cách đúng đắn và hiệu quả.
2. Giám sát công tác tài chính kế toán và kiểm toán: BKSNB có trách nhiệm phối hợp chặt chẽ, chia sẻ công việc với BKS của Công ty, kết hợp và cùng với Kiểm toán độc lập để tham gia việc kiểm toán các thông tin tài chính, báo cáo tài chính của công ty, phát hiện các điểm chưa phù hợp để yêu cầu điều chỉnh, đảm bảo tính chính xác và độ tin cậy. BKSNB có thể làm việc với Kiểm toán độc lập để thực hiện việc lắng nghe các ý kiến của Kiểm toán độc lập và sau đó một cách độc lập xác nhận rằng báo cáo tài chính của công ty tuân thủ các quy định và tiêu chuẩn kế toán áp dụng.
3. Đánh giá và sau đó giám sát rủi ro tài chính: BKSNB đánh giá và giám sát các rủi ro tài chính, phi tài chính của công ty, xem xét các biện pháp kiểm soát nội bộ và hệ thống, quy chế, quy định, báo cáo trong lĩnh vực tài chính kế toán và điều hành để đảm bảo rằng các rủi ro tài chính, phi tài chính được xác định sớm, được quản lý, và góp phần làm giảm thiểu các rủi ro một cách hiệu quả.
4. Giám sát việc tuân thủ pháp luật, quy định: BKSNB đảm bảo rằng công ty tuân thủ các quy định pháp luật và quy định tài chính áp dụng cho ngành nghề và lĩnh vực kinh doanh, hoạt động của công ty. BKSNB cũng có nhiệm vụ đảm bảo việc tuân thủ các quy định liên quan đến chính sách liêm chính (Integrity Compliance Policy).
5. Giám sát việc lập và thực hiện mục tiêu, kế hoạch: BKSNB theo dõi việc lập kế hoạch, đặt mục tiêu, và đảm bảo Công ty luôn hướng đến việc thực hiện mục tiêu và kế hoạch, cảnh báo cho HĐQT về các rủi ro không thực hiện đúng kế hoạch và không đạt mục tiêu.

6.2. Cơ cấu tổ chức của BKSNB:

- Trưởng BKSNB do HĐQT bổ nhiệm từ một thành viên HĐQT (có thể kiêm nhiệm), theo nhiệm kỳ của HĐQT;
- BKSNB có thể có 1 phó ban do Trưởng BKSNB đề xuất HĐQT bổ nhiệm;
- Các chuyên viên chuyên trách để thực hiện các chức năng nhiệm vụ của BKSNB.

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ SAO BẮC ĐẦU

Trụ sở chính
Lô U.14b - 16a, Đường số 22, KCX Tân Thuận,
P. Tân Thuận Đông, Q.7, Tp. Hồ Chí Minh
Tel: (+84)(28) 3770 0968
Fax: (+84)(28) 3770 0969

Chi nhánh Hà Nội
Tầng 3, CTIAB, khu đô thị VOV Mỹ Trí,
P. Mỹ Trí, Q. Nam Từ Liêm, Tp. Hà Nội
Tel: (+84)(24) 3772 2989
Fax: (+84)(24) 3772 3000

Chi nhánh Đà Nẵng
Phòng 408, Tầng 4, Tòa nhà số 15 Quang Trung,
P. Hải Châu 1, Q. Hải Châu, Tp. Đà Nẵng
Tel: (+84)(236) 381 2175
Fax: (+84)(236) 381 2175

www.sao-bac-dau.vn

BKSNB cũng được quyền huy động và đề nghị, yêu cầu HĐQT, BTGD cung cấp một số nhân sự, nguồn lực khi cần thiết. Và khi được HĐQT, BTGD chấp thuận, BKSNB được sử dụng nhân sự, nguồn lực này để phối hợp thực hiện việc giám sát trong thời gian ngắn hạn (không quá 3 ngày làm việc).

6.3 Ngân sách hoạt động:

Ngân sách và chi phí hoạt động của BKSNB thuộc ngân sách chung của HĐQT do Trưởng ban lập, trình HĐQT phê duyệt hàng năm tùy theo tính chất và quy mô công việc, được BTGD cung cấp nguồn lực từ Công ty, được hạch toán và chi phí hợp lý của Công ty theo quy định của Luật Doanh nghiệp.

6.4. Quyền hạn, trách nhiệm của BKSNB:

BKSNB chịu trách nhiệm trước HĐQT về công tác kiểm soát nội bộ đối với hoạt động toàn diện của công ty, tập trung cao vào lĩnh vực tài chính, kế toán, chính sách minh bạch và phòng chống tham nhũng, hối lộ.

BKSNB được quyền truy cập toàn bộ các thông tin về hoạt động kinh doanh của công ty, có quyền yêu cầu Bộ máy điều hành cung cấp các thông tin liên quan trong quá trình thực hiện công việc của mình.

BKSNB có quyền đề xuất BTGD hỗ trợ nhân sự trong thời gian ngắn để hoàn thành công việc của mình.

6.5. Mối quan hệ của các bên đối với BKSNB:

BKSNB hoạt động độc lập, không tham gia trực tiếp vào các quyết định kinh doanh hàng ngày của công ty, mà tập trung vào việc giám sát và đánh giá các hoạt động kinh doanh, hoạt động tài chính để đảm bảo tính minh bạch và trung thực.

BKSNB phối hợp chặt chẽ với BKS và Kiểm toán độc lập trong việc rà soát các BCTC của Công ty để đảm bảo công việc không bị trùng chéo, không gây phiền hà cho bộ máy điều hành của Công ty.

Công tác phối hợp bao gồm: Trao đổi thông tin, cung cấp/nhận báo cáo định kỳ, hỗ trợ lẫn nhau cùng thực hiện công việc, cử người cùng tham gia vào một tác vụ chung, chia sẻ quan điểm, đóng góp ý kiến...

BKSNB không đưa ra các quyết định mà thông qua công tác giám sát, đưa ra các khuyến nghị cho HĐQT và các bộ phận, đơn vị liên qua khác.

CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ SAO BẮC ĐẤU

Trụ sở chính
Lô U.14b - 15a, Đường số 22, KCX Tân Thuận,
P. Tân Thuận Đông, Q.7, Tp. Hồ Chí Minh
Tel: (+84)(28) 3770 0968
Fax: (+84)(28) 3770 0969

Chi nhánh Hà Nội
Tầng 3, CTIAB, khu đô thị VOV Mỹ Trí,
P. Mỹ Trí, Q. Nam Từ Liêm, Tp. Hà Nội
Tel: (+84)(24) 3772 2989
Fax: (+84)(24) 3772 3000

Chi nhánh Đà Nẵng
Phòng 408, Tầng 4, Tòa nhà số 15 Quang Trung,
P. Hải Châu 1, Q. Hải Châu, Tp. Đà Nẵng
Tel: (+84)(236) 381 2175
Fax: (+84)(236) 381 2175

www.saothaco.vn

6.6. Chế độ báo cáo và góp ý:

BKSNB có trách nhiệm định kỳ hàng tuần hoặc đột xuất thực hiện việc kiểm soát và sau đó hàng Quý báo cáo cho HĐQT về kết quả kiểm soát tình hình kinh doanh, tình hình tài chính của Công ty và các vấn đề quan trọng liên quan. BKSNB cũng cung cấp ý kiến và gợi ý cho HĐQT về cách cải thiện quản lý kinh doanh, quản lý tài chính và hiệu suất tài chính của công ty.

Điều 7. Hiệu lực thi hành:

Quy chế này có hiệu lực thi hành kể từ ngày 02/01/2024 ban hành kèm theo Nghị quyết số 38/2023/NQ-HĐQT của HĐQT SBD.

Các thành viên thuộc HĐQT, BTGD, các Giám đốc/Phó Giám đốc/Các phòng ban chức năng/Các đơn vị trực thuộc/Thành viên BKS/Người đại diện vốn tại các đơn vị chịu trách nhiệm thi hành Quy chế này.

Trong quá trình thực hiện Quy chế kiểm soát nội bộ này, nếu có sự thay đổi về quy định pháp luật hay sự thay đổi trong điều hành, quản lý kinh doanh của Công ty, thì HĐQT sẽ xem xét và quyết định việc sửa đổi, bổ sung Quy chế này cho phù hợp.

Trong quá trình thực hiện, nếu có vướng mắc, các bộ phận/phòng ban báo cáo về HĐQT để xem xét điều chỉnh.

TM. HĐQT



NGUYỄN ĐỨC QUANG



CÔNG TY CỔ PHẦN CÔNG NGHỆ SAO BẮC ĐẪU

www.sao-bac-da.com

Trụ sở chính
Lô U.14b - 16a, Đường số 22, KCX Tôn Thuận,
P. Tôn Thuận Đông, Q.7, Tp. Hồ Chí Minh
Tel: (+84)(28) 3770 0968
Fax: (+84)(28) 3770 0969

Chi nhánh Hà Nội
Tầng 3, CT1A8, khu đô thị VOV Mễ Trì,
P. Mễ Trì, Q. Nam Từ Liêm, Tp. Hà Nội
Tel: (+84)(24) 3772 2939
Fax: (+84)(24) 3772 3000

Chi nhánh Đà Nẵng
Phòng 408, Tầng 4, Tòa nhà số 15 Quang Trung,
P. Hải Châu 1, Q. Hải Châu, Tp. Đà Nẵng
Tel: (+84)(236) 381 2175
Fax: (+84)(236) 381 2175