

**CÔNG TY CP XÂY LẮP CƠ KHÍ
VÀ LƯƠNG THỰC THỰC PHẨM**

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

Số: 262/CV-MCF-TCHC

Tây Ninh, ngày 22 tháng 12 năm 2025

**Kính gửi: - Ủy Ban Chứng Khoán Nhà Nước
- Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội**

1. Tên tổ chức: Công ty CP Xây Lắp Cơ Khí và Lương Thực Thực Phẩm
2. Mã chứng khoán: MCF
3. Địa chỉ: 29 Nguyễn Thị Bảy, Phường Long An, Tỉnh Tây Ninh
4. Điện thoại liên hệ: 02723.821780 Fax: 02723.820509
5. E-mail: info@mecofood.com.vn
6. Người thực hiện CBTT: Lê Trường Sơn chức vụ Tổng giám đốc
7. Loại công bố thông tin

24h ☒ 72h ☐ Yêu cầu ☐ Bất thường ☐ Định kỳ ☐

8. Nội dung thông tin công bố:

Quyết định HĐQT phiên ngày 22/12/2025 nhiệm kỳ V về việc:

Thành lập Bộ phận kiểm toán nội bộ Công ty cổ phần Xây Lắp – Cơ khí và Lương thực Thực phẩm để thực hiện công tác kiểm toán nội bộ theo quy định tại Nghị định số 05/2019/NĐ-CP ngày 22/01/2019 của Chính phủ về kiểm toán nội bộ.

9. Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty vào ngày 22/12/2025 tại đường dẫn: www.mecofood.com.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.

Đại diện tổ chức

Người đại diện theo pháp luật

* Tài liệu đính kèm:
- Quyết Định HĐQT



LÊ TRƯỜNG SƠN

QUYẾT ĐỊNH

“ Về việc thành lập Bộ phận kiểm toán nội bộ Công ty ”

HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

CÔNG TY CP XÂY LẮP - CƠ KHÍ VÀ LƯƠNG THỰC THỰC PHẨM

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp ngày 17 tháng 6 năm 2020;
- Căn cứ Luật kế toán ngày 20 tháng 11 năm 2015;
- Căn cứ Nghị định số 05/2019/NĐ-CP ngày 22/01/2019 của Chính phủ về kiểm toán nội bộ;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Xây lắp - Cơ khí và Lương thực Thực phẩm;
- Căn cứ Quy chế nội bộ về quản trị của Công ty;
- Căn cứ Quy chế Tổ chức và hoạt động của Hội đồng quản trị Công ty cổ phần Xây lắp - Cơ khí và Lương thực Thực phẩm;
- Căn cứ Phiếu lấy ý kiến HĐQT Công ty cổ phần Xây lắp - Cơ khí và Lương thực Thực phẩm số 44/LYK-MCF-HĐQT ngày 11/12/2025.

QUYẾT ĐỊNH:

Điều 1. Thành lập Bộ phận kiểm toán nội bộ Công ty cổ phần Xây Lắp – Cơ khí và Lương thực Thực phẩm để thực hiện công tác kiểm toán nội bộ theo quy định tại Nghị định số 05/2019/NĐ-CP ngày 22/01/2019 của Chính phủ về kiểm toán nội bộ.

Điều 2. Định biên của Bộ phận kiểm toán nội bộ

Định biên của bộ phận kiểm toán nội bộ tùy thuộc vào tính chất công việc trong từng giai đoạn cụ thể mà Người phụ trách kiểm toán nội bộ có thể đề xuất số lượng nhân sự cho phù hợp, đáp ứng nhu cầu, hiệu quả, tiến độ công việc được giao.

Điều 3. Nhiệm vụ của Bộ phận kiểm toán nội bộ

1. Kiểm toán nội bộ có nhiệm vụ sau đây:
 - Kiểm tra tính phù hợp, hiệu lực và hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ của công ty.
 - Kiểm tra và xác nhận chất lượng, độ tin cậy của thông tin kinh tế, tài chính của báo cáo tài chính của công ty trước khi trình ký duyệt.
 - Kiểm tra việc tuân thủ nguyên tắc hoạt động, quản lý, việc tuân thủ pháp luật, chế độ tài chính, kế toán, chính sách, Nghị quyết, Quyết định của công ty.
 - Phát hiện những sơ hở, yếu kém, gian lận trong quản lý, bảo vệ tài sản của đơn vị; Đề xuất các giải pháp nhằm cải tiến, hoàn thiện hệ thống quản lý, điều hành hoạt động của bộ phận kế toán.
 - Thực hiện các nhiệm vụ khác do Hội đồng quản trị công ty giao.

2. Nhiệm vụ của Bộ phận kiểm toán nội bộ theo quy định tại Điều 20 Nghị định số 05/2019/NĐ-CP ngày 22/01/2019 của Chính phủ về kiểm toán nội bộ.

Điều 4. Chế độ hoạt động của Bộ phận kiểm toán nội bộ

Bộ phận kiểm toán nội bộ hoạt động theo Quy chế kiểm toán nội bộ do Hội đồng quản trị công ty ban hành và theo quy định của Pháp luật.

Người phụ trách kiểm toán nội bộ xây dựng Quy chế kiểm toán nội bộ và Quy trình kiểm toán nội bộ phù hợp với đặc thù hoạt động của công ty trình Hội đồng quản trị công ty ban hành.

Căn cứ mục tiêu, chính sách, quy mô, mức độ rủi ro của các hoạt động và nguồn lực hiện có, Bộ phận kiểm toán nội bộ xây dựng kế hoạch kiểm toán nội bộ hàng năm trình Hội đồng quản trị công ty phê duyệt và thực hiện hoạt động kiểm toán nội bộ theo kế hoạch được phê duyệt.

Tiền lương, các chế độ khác của Bộ phận kiểm toán nội bộ và các chi phí cho hoạt động của Bộ phận kiểm toán nội bộ áp dụng theo quy định hiện hành của Nhà nước và của công ty.

Điều 5. Quyết định này có hiệu lực kể từ ngày ký ban hành.

Các Ông, Bà Thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc, Kế toán trưởng, Trưởng các phòng chức năng, Giám đốc các Xí nghiệp trực thuộc, các bộ phận có liên quan của Công ty và Bộ phận kiểm toán nội bộ chịu trách nhiệm thi hành Quyết định này./.

* Nơi nhận:

- HĐQT Cty;
- Ban kiểm soát;
- Như điều 5;
- Lưu TCHC, D/MC/HĐQT



**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
CHỦ TỊCH**

ĐOÀN QUANG LONG