

Số: 2169/QĐ-BTC

Hà Nội, ngày 25 tháng 6 năm 2025

QUYẾT ĐỊNH

**Ban hành Quy chế hoạt động Ban kiểm soát tại Công ty
trách nhiệm hữu hạn một thành viên xổ số điện toán Việt Nam**

BỘ TRƯỞNG BỘ TÀI CHÍNH

Căn cứ Luật Doanh nghiệp ngày 17 tháng 6 năm 2020;

Căn cứ Luật Quản lý, sử dụng vốn nhà nước đầu tư vào sản xuất, kinh doanh tại doanh nghiệp ngày 26 tháng 11 năm 2014;

Căn cứ Nghị định số 29/2025/NĐ-CP ngày 24 tháng 2 năm 2025 của Chính phủ quy định chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn và cơ cấu tổ chức của Bộ Tài chính;

Căn cứ Nghị định số 10/2019/NĐ-CP ngày 30 tháng 01 năm 2019 của Chính phủ về thực hiện quyền, trách nhiệm của đại diện chủ sở hữu nhà nước;

Căn cứ Nghị định số 97/2024/NĐ-CP ngày 25/7/2024 của Chính phủ sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 10/2019/NĐ-CP ngày 30/01/2019 của Chính phủ về thực hiện quyền, trách nhiệm của đại diện chủ sở hữu nhà nước;

Căn cứ Nghị định số 47/2021/NĐ-CP ngày 01 tháng 4 năm 2021 của Chính phủ quy định chi tiết một số điều của Luật Doanh nghiệp;

Căn cứ Nghị định số 159/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 của Chính phủ về quản lý người giữ chức danh, chức vụ và người đại diện phần vốn nhà nước tại doanh nghiệp;

Căn cứ Nghị định số 69/2023/NĐ-CP ngày 14 tháng 9 năm 2023 của Chính phủ sửa đổi, bổ sung một số Điều của Nghị định số 159/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 về quản lý người giữ chức danh, chức vụ và người đại diện phần vốn Nhà nước tại doanh nghiệp;

Căn cứ Quyết định số 1109/QĐ-TTg ngày 11 tháng 7 năm 2011 của Thủ tướng Chính phủ phê duyệt Đề án thành lập Công ty kinh doanh xổ số tự chọn số điện toán Việt Nam;

Căn cứ Quyết định số 2933/QĐ-BTC ngày 05 tháng 12 năm 2011 của Bộ trưởng Bộ Tài chính quyết định việc thành lập Công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên xổ số điện toán Việt Nam;

Căn cứ Quyết định số 2836/QĐ-BTC ngày 28 tháng 11 năm 2024 của Bộ

trưởng Bộ Tài chính ban hành Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên xổ số điện toán Việt Nam;

Theo đề nghị của Vụ trưởng Vụ Các Định chế tài chính,

QUYẾT ĐỊNH:

Điều 1. Ban hành kèm theo Quyết định này Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát tại Công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên xổ số điện toán Việt Nam.

Điều 2. Quyết định này có hiệu lực kể từ ngày ký.

Quyết định này thay thế Quyết định số 158/QĐ-BTC ngày 16 tháng 02 năm 2022 của Bộ trưởng Bộ Tài chính ban hành Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát tại Công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên xổ số điện toán Việt Nam.

Điều 3. Vụ trưởng Vụ Các Định chế tài chính, Vụ trưởng Vụ Tổ chức cán bộ, Chánh Văn phòng Bộ Tài chính, Chủ tịch Công ty, Tổng giám đốc Công ty, Ban kiểm soát, Kế toán trưởng Công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên xổ số điện toán Việt Nam và Thủ trưởng các đơn vị có liên quan chịu trách nhiệm thi hành Quyết định này. /.

Nơi nhận:

- Như Điều 3;
- Cục DNNN, Vụ PC, Vụ TCCB;
- Website Bộ Tài chính;
- Lưu: VT, ĐCTC (ng - 36)

**KT. BỘ TRƯỞNG
THỨ TRƯỞNG**



Trần Quốc Phương
Trần Quốc Phương

QUY CHẾ

Hoạt động của Ban kiểm soát tại Công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên xổ số điện toán Việt Nam

(Kèm theo Quyết định số 2169/QĐ-BTC ngày 25 tháng 6 năm 2025 của Bộ Tài chính)

Chương I

QUY ĐỊNH CHUNG

Điều 1. Phạm vi điều chỉnh

1. Quy chế này quy định về tiêu chuẩn, điều kiện, chế độ làm việc, nhiệm vụ, trách nhiệm, quyền và nghĩa vụ của Ban kiểm soát, Trưởng Ban kiểm soát, Kiểm soát viên tại Công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên xổ số điện toán Việt Nam (sau đây gọi tắt là Công ty XSĐT Việt Nam); cơ chế phối hợp trong hoạt động của Ban kiểm soát với Bộ Tài chính, Công ty XSĐT Việt Nam; tiền lương, thù lao, tiền thưởng, điều kiện làm việc, định mức chi phí công tác, chi phí hoạt động của Ban kiểm soát.

2. Ngoài việc thực hiện những nội dung quy định tại quy chế này, Ban kiểm soát Công ty XSĐT Việt Nam có trách nhiệm thực hiện những quy định của pháp luật có liên quan và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty XSĐT Việt Nam đã được Bộ Tài chính phê duyệt.

Điều 2. Đối tượng áp dụng

Đối tượng áp dụng Quy chế này bao gồm Ban kiểm soát, Trưởng Ban kiểm soát, Kiểm soát viên, Chủ tịch, Tổng giám đốc và các tổ chức, cá nhân có liên quan đến hoạt động của Ban kiểm soát tại Công ty XSĐT Việt Nam.

Chương II

QUY ĐỊNH CỤ THỂ

Điều 3. Ban kiểm soát Công ty XSĐT Việt Nam

1. Ban Kiểm soát có tối đa không quá 03 Kiểm soát viên (bao gồm cả Trưởng Ban kiểm soát) do Bộ trưởng Bộ Tài chính quyết định bổ nhiệm từ công chức thuộc thẩm quyền quản lý của Bộ Tài chính đáp ứng tiêu chuẩn, điều kiện làm Kiểm soát viên. Nhiệm kỳ Kiểm soát viên không quá 05 năm và có thể được

làm Kiểm soát viên. Nhiệm kỳ Kiểm soát viên không quá 05 năm và có thể được bổ nhiệm lại nhưng không quá 02 nhiệm kỳ liên tục tại công ty đó. Trường hợp Ban kiểm soát chỉ có 01 Kiểm soát viên thì Kiểm soát viên đó đồng thời là Trưởng Ban kiểm soát và phải đáp ứng tiêu chuẩn của Trưởng Ban kiểm soát theo quy định.

2. Bộ trưởng Bộ Tài chính quyết định việc đánh giá, quy hoạch, bổ nhiệm, bổ nhiệm lại, từ chức, miễn nhiệm, cách chức, điều động, luân chuyển, khen thưởng, kỷ luật, thôi việc, nghỉ hưu của Kiểm soát viên theo quy định của pháp luật. Quy trình, thủ tục quy hoạch, bổ nhiệm, bổ nhiệm lại, từ chức, miễn nhiệm, cách chức, điều động, luân chuyển, khen thưởng, kỷ luật, thôi việc, nghỉ hưu của Kiểm soát viên thực hiện theo quy định của pháp luật về quản lý người giữ chức danh, chức vụ và người đại diện phần vốn nhà nước tại doanh nghiệp.

Điều 4. Tiêu chuẩn, điều kiện của Trưởng Ban kiểm soát, Kiểm soát viên

1. Có đủ năng lực hành vi dân sự và không thuộc đối tượng bị cấm quản lý doanh nghiệp theo quy định tại Luật Doanh nghiệp.

2. Có bằng tốt nghiệp đại học trở lên thuộc một trong các chuyên ngành về kinh tế, tài chính, kế toán, kiểm toán, luật, quản trị kinh doanh hoặc chuyên ngành phù hợp với hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp. Đối với Kiểm soát viên phải có ít nhất 03 năm kinh nghiệm làm việc, đối với Trưởng Ban kiểm soát phải có ít nhất 05 năm kinh nghiệm làm việc.

3. Không được là người quản lý công ty và người quản lý tại doanh nghiệp khác; không được là Kiểm soát viên của doanh nghiệp không phải là doanh nghiệp nhà nước; không phải là người lao động của công ty.

4. Không phải là người có quan hệ gia đình của người đứng đầu, cấp phó của người đứng đầu cơ quan đại diện chủ sở hữu của công ty; Chủ tịch công ty; Tổng giám đốc; Phó Tổng giám đốc, Kế toán trưởng; Kiểm soát viên khác của công ty.

Điều 5. Chế độ làm việc của Ban kiểm soát

1. Trưởng Ban kiểm soát, Kiểm soát viên của Công ty XSĐT Việt Nam làm việc theo chế độ chuyên trách.

2. Trưởng Ban kiểm soát xây dựng kế hoạch công tác hàng tháng, hàng quý và hàng năm của Ban kiểm soát; phân công nhiệm vụ và công việc cụ thể cho từng Kiểm soát viên. Việc tổ chức triển khai kế hoạch công tác của Ban kiểm soát thực hiện như sau:

a) Kiểm soát viên chủ động và độc lập thực hiện nhiệm vụ, công việc được phân công theo kế hoạch; đề xuất, kiến nghị thực hiện nhiệm vụ, công việc kiểm soát khác ngoài kế hoạch, ngoài phạm vi được phân công khi xét thấy cần thiết;

b) Mỗi Kiểm soát viên chịu trách nhiệm trực tiếp về kết quả công việc được Trưởng Ban kiểm soát phân công trên cơ sở kế hoạch hoạt động được cơ

quan đại diện chủ sở hữu phê duyệt, đồng thời cùng các Kiểm soát viên khác chịu trách nhiệm về kết quả hoạt động của Ban kiểm soát;

c) Trưởng Ban kiểm soát có trách nhiệm tổng hợp ý kiến của các Kiểm soát viên vào các báo cáo, chương trình công tác để gửi cơ quan đại diện chủ sở hữu theo quy định. Kiểm soát viên có trách nhiệm tuân thủ sự phân công của Trưởng Ban kiểm soát và cơ quan đại diện chủ sở hữu trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

3. Cuộc họp của Ban kiểm soát:

a) Ban kiểm soát tổ chức họp ít nhất một tháng một (01) lần để rà soát, đánh giá, thông qua báo cáo kết quả kiểm soát trong tháng trình cơ quan đại diện chủ sở hữu; thảo luận và thông qua kế hoạch hoạt động tiếp theo của Ban kiểm soát. Chủ trì cuộc họp là Trưởng Ban kiểm soát hoặc Kiểm soát viên được Trưởng Ban kiểm soát ủy quyền bằng văn bản. Thông báo mời họp phải xác định rõ thời gian, địa điểm, chương trình, nội dung cuộc họp. Cuộc họp của Ban kiểm soát phải được lập biên bản và lưu giữ theo chế độ quy định;

b) Trưởng Ban kiểm soát có thể triệu tập họp đột xuất khi phát sinh những vụ việc bất thường hoặc theo yêu cầu của cơ quan đại diện chủ sở hữu, theo đề nghị của Chủ tịch công ty hoặc Kiểm soát viên;

c) Quyết định của Ban kiểm soát được thông qua khi có đa số thành viên dự họp tán thành. Trường hợp cuộc họp của Ban kiểm soát chỉ có 02 Kiểm soát viên và không thống nhất được ý kiến thì Trưởng Ban kiểm soát có ý kiến quyết định. Trường hợp Trưởng Ban kiểm soát vắng mặt, phải ủy quyền bằng văn bản cho Kiểm soát viên khác chủ trì; ý kiến của Kiểm soát viên được ủy quyền là ý kiến quyết định trong trường hợp không thống nhất ý kiến giữa 02 Kiểm soát viên tại cuộc họp. Trường hợp có số phiếu ngang nhau thì quyết định cuối cùng thuộc về phía có ý kiến của Trưởng Ban kiểm soát/Kiểm soát viên phụ trách.

d) Trường hợp có sự bất đồng ý kiến, Kiểm soát viên có quyền bảo lưu ý kiến. Các ý kiến khác với quyết định được thông qua tại cuộc họp của Ban kiểm soát phải được ghi chép đầy đủ, chính xác và báo cáo cơ quan đại diện chủ sở hữu.

4. Trong trường hợp vắng mặt, Trưởng Ban kiểm soát có thể ủy quyền cho một Kiểm soát viên khác thực hiện nhiệm vụ thuộc thẩm quyền theo quy định của pháp luật. Kiểm soát viên được ủy quyền chịu trách nhiệm trước Trưởng Ban kiểm soát về các công việc được ủy quyền.

5. Trong thời gian chưa bổ nhiệm Trưởng Ban kiểm soát, Kiểm soát viên được giao phụ trách thực hiện đầy đủ quyền, nghĩa vụ, nhiệm vụ, trách nhiệm của Trưởng Ban kiểm soát ngoại trừ quy định tại Khoản 4 Điều này.

Điều 6. Quyền, nghĩa vụ của Ban kiểm soát

Ban Kiểm soát tại Công ty XSĐT Việt Nam thực hiện các quyền và nghĩa vụ theo quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều 9 Nghị định số 47/2021/NĐ-CP ngày 01 tháng 4 năm 2021 của Chính phủ quy định chi tiết một số điều của Luật

Doanh nghiệp, quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty XSDT Việt Nam, các văn bản sửa đổi, bổ sung, thay thế (nếu có) và các quyền, nghĩa vụ sau đây:

1. Quyền của Ban kiểm soát bao gồm:

a) Tham gia và phát biểu tại các cuộc họp giao ban, họp ban Tổng Giám đốc, họp chuyên đề, các cuộc tham vấn, trao đổi chính thức và không chính thức liên quan đến nhiệm vụ của Ban kiểm soát, Kiểm soát viên tại Công ty XSDT Việt Nam; chất vấn Chủ tịch, Tổng giám đốc Công ty XSDT Việt Nam về kế hoạch, dự án, chương trình đầu tư phát triển và các quyết định khác trong quản lý, điều hành của Công ty XSDT Việt Nam;

b) Xem xét sổ sách kế toán, báo cáo, hợp đồng, giao dịch và tài liệu khác của công ty; kiểm tra công việc quản lý, điều hành của Chủ tịch, Tổng giám đốc Công ty XSDT Việt Nam khi xét thấy cần thiết hoặc theo yêu cầu của Bộ Tài chính;

c) Yêu cầu Chủ tịch, Tổng giám đốc, Phó Tổng giám đốc, Kế toán trưởng và người quản lý khác của Công ty XSDT Việt Nam báo cáo, cung cấp thông tin trong phạm vi quản lý và hoạt động đầu tư, kinh doanh của Công ty XSDT Việt Nam;

d) Kiểm soát viên được sử dụng con dấu của Công ty cho các văn bản, hồ sơ, tài liệu thuộc phạm vi chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn của Kiểm soát viên. Công ty XSDT Việt Nam phối hợp với Kiểm soát viên xây dựng quy chế sử dụng con dấu bảo đảm phù hợp với quy định của pháp luật.

đ) Đề nghị Bộ Tài chính thành lập đơn vị thực hiện nhiệm vụ kiểm toán để tham mưu và trực tiếp hỗ trợ Ban kiểm soát thực hiện quyền và nghĩa vụ được giao.

e) Quyền khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ của Công ty.

2. Nghĩa vụ của Ban Kiểm soát bao gồm:

a) Giám sát việc tổ chức thực hiện chiến lược, kế hoạch đầu phát triển, kế hoạch kinh doanh của Công ty XSDT Việt Nam;

b) Giám sát, đánh giá thực trạng hoạt động kinh doanh, thực trạng tài chính của Công ty XSDT Việt Nam;

c) Giám sát và đánh giá việc thực hiện các quyền, nghĩa vụ của Chủ tịch và Tổng giám đốc Công ty XSDT Việt Nam;

d) Giám sát và đánh giá hiệu lực và mức độ tuân thủ quy chế kiểm toán nội bộ, quy chế quản lý và phòng ngừa rủi ro, quy chế báo cáo và các quy chế quản trị nội bộ khác của Công ty XSDT Việt Nam;

đ) Giám sát tính hợp pháp, tính hệ thống và trung thực trong công tác kế toán, sổ kế toán, trong nội dung báo cáo tài chính, các phụ lục và tài liệu liên quan;

e) Giám sát hợp đồng, giao dịch của Công ty XSDT Việt Nam với các bên

có liên quan;

g) Giám sát thực hiện các dự án đầu tư lớn có giá trị lớn hơn 30% vốn chủ sở hữu hoặc lớn hơn mức vốn của dự án nhóm B theo phân loại quy định tại Luật Đầu tư công, hợp đồng, giao dịch mua, bán, giao dịch kinh doanh có giá trị lớn hơn 10% vốn chủ sở hữu hoặc theo yêu cầu của Bộ Tài chính; hợp đồng, giao dịch kinh doanh bất thường của công ty;

h) Lập và gửi báo cáo đánh giá, kiến nghị về các nội dung quy định tại các điểm a, b, c, d, đ, e và g khoản này cho Bộ Tài chính và Chủ tịch Công ty XSĐT Việt Nam;

i) Xây dựng Kế hoạch công tác hằng năm, trình Bộ Tài chính phê duyệt, ban hành trong quý I; thực hiện các nhiệm vụ theo Kế hoạch công tác năm được phê duyệt. Đối với những trường hợp cần phải kiểm tra, giám sát đột xuất nhằm phát hiện sai sót trong hoạt động của Công ty XSĐT Việt Nam, Ban kiểm soát chủ động thực hiện, đồng thời báo cáo Bộ Tài chính về kết quả kiểm tra, giám sát;

k) Thực hiện các nghĩa vụ khác theo yêu cầu của Bộ Tài chính và theo quy định hiện hành của pháp luật đối với công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên do nhà nước nắm giữ 100% vốn điều lệ.

Điều 7. Trách nhiệm của Ban kiểm soát

1. Tuân thủ pháp luật, Điều lệ công ty, Quyết định của Bộ Tài chính và đạo đức nghề nghiệp trong thực hiện quyền và nghĩa vụ của Kiểm soát viên.

2. Thực hiện quyền và nghĩa vụ được giao một cách trung thực, cẩn trọng, tốt nhất để bảo vệ lợi ích của Nhà nước, Công ty XSĐT Việt Nam và lợi ích hợp pháp của các bên tại công ty.

3. Trung thành với lợi ích của Nhà nước và Công ty XSĐT Việt Nam; không lạm dụng địa vị, chức vụ và sử dụng thông tin, bí quyết, cơ hội kinh doanh, tài sản khác của công ty để tư lợi hoặc phục vụ lợi ích của tổ chức, cá nhân khác.

4. Trường hợp vi phạm trách nhiệm quy định tại Điều này mà gây thiệt hại cho công ty thì Kiểm soát viên phải chịu trách nhiệm cá nhân hoặc liên đới bồi thường thiệt hại đó; tùy theo tính chất, mức độ vi phạm và thiệt hại có thể bị xử lý kỷ luật, xử phạt vi phạm hành chính hoặc bị truy cứu trách nhiệm hình sự theo quy định của pháp luật; hoàn trả lại cho công ty mọi thu nhập và lợi ích có được do vi phạm trách nhiệm quy định tại Điều này.

5. Báo cáo kịp thời cho Bộ Tài chính và cá nhân có liên quan, đồng thời yêu cầu các cá nhân chấm dứt hành vi vi phạm và khắc phục hậu quả trong trường hợp sau đây:

a) Phát hiện Chủ tịch công ty, Tổng giám đốc và người quản lý khác làm trái quy định hoặc có nguy cơ làm trái quy định về quyền, nghĩa vụ và trách nhiệm của họ;

b) Phát hiện hành vi vi phạm pháp luật, trái quy định Điều lệ công ty hoặc quy chế quản trị nội bộ công ty.

6. Trách nhiệm khác theo quy định của Quy chế này và Điều lệ công ty.

Điều 8. Nhiệm vụ của Ban kiểm soát

1. Kiểm tra tính hợp pháp, trung thực, cân trọng của Chủ tịch công ty và Tổng Giám đốc công ty trong tổ chức thực hiện quyền, nghĩa vụ theo quy định của pháp luật và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty XSDT Việt Nam, bao gồm các nội dung sau đây:

a) Việc tổ chức lại, chuyển đổi sở hữu, giải thể và yêu cầu phá sản đối với Công ty; việc thành lập, tổ chức lại, giải thể chi nhánh (nếu có);

b) Việc triển khai thực hiện Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty XSDT Việt Nam;

c) Việc thực hiện mục tiêu, nhiệm vụ và ngành, nghề kinh doanh; chiến lược, kế hoạch sản xuất kinh doanh và kế hoạch đầu tư phát triển 5 năm, hàng năm; kế hoạch tài chính hàng năm của Công ty XSDT Việt Nam;

d) Việc điều chỉnh vốn điều lệ;

đ) Việc bảo toàn và phát triển vốn của Công ty XSDT Việt Nam;

e) Việc thực hiện các dự án đầu tư, huy động vốn, đầu tư vốn ra ngoài doanh nghiệp, các hợp đồng mua, bán, vay, cho vay và các hợp đồng khác của Công ty XSDT Việt Nam;

g) Việc thực hiện chế độ quản lý tài chính, doanh thu, chi phí; phân phối lợi nhuận, trích lập và sử dụng các quỹ của Công ty theo quy định của pháp luật;

h) Việc thực hiện chế độ tiền lương, tiền thưởng trong công ty;

i) Việc thực hiện các quy chế quản lý nội bộ, quy chế hoạt động nghiệp vụ và quy chế làm việc nội bộ do Chủ tịch hoặc Tổng giám đốc của Công ty XSDT Việt Nam ban hành;

k) Việc công khai thông tin trong đầu tư, quản lý, sử dụng vốn Nhà nước tại doanh nghiệp;

l) Các nội dung khác do Bộ Tài chính quy định.

2. Ban Kiểm soát thẩm định, lập và gửi báo cáo thẩm định cho cơ quan đại diện chủ sở hữu trước khi cơ quan đại diện chủ sở hữu có ý kiến, phê duyệt hoặc trình cấp có thẩm quyền phê duyệt đối với các nội dung sau:

a) Báo cáo tài chính; báo cáo tình hình kinh doanh; phương án phân phối lợi nhuận, trích lập và sử dụng các quỹ; báo cáo đánh giá công tác quản lý điều hành; các báo cáo khác của Công ty XSDT Việt Nam theo quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty XSDT Việt Nam, gửi Bộ Tài chính kèm theo biên bản thẩm định của Kiểm soát viên.

b) Việc điều chỉnh vốn điều lệ của Công ty XSDT Việt Nam.

c) Báo cáo giám sát, đánh giá xếp loại doanh nghiệp và người quản lý doanh nghiệp.

d) Báo cáo quỹ tiền lương thực hiện hàng năm và quỹ tiền lương kế hoạch của người quản lý và người lao động của doanh nghiệp.

đ) Thực hiện dự án đầu tư, xây dựng, mua, bán tài sản cố định có giá trị trên 50% vốn chủ sở hữu ghi trên bảng cân đối kế toán trong báo cáo tài chính quý hoặc báo cáo tài chính năm tại thời điểm gần nhất hoặc trên mức dự án nhóm B theo quy định của Luật Đầu tư công.

e) Việc ký các hợp đồng thuê, cho thuê, thế chấp, cầm cố tài sản, phương án thanh lý, nhượng bán tài sản cố định có giá trị bằng hoặc lớn hơn 50% vốn chủ sở hữu ghi trên bảng cân đối kế toán trong báo cáo tài chính quý hoặc báo cáo tài chính năm tại thời điểm gần nhất hoặc trên mức dự án nhóm B theo quy định của Luật Đầu tư công.

g) Chiến lược, kế hoạch sản xuất kinh doanh và kế hoạch đầu tư phát triển 5 năm; kế hoạch hoạt động, kế hoạch sản xuất kinh doanh và kế hoạch tài chính hàng năm của Công ty XSDT Việt Nam.

h) Việc tổ chức lại, chuyển đổi sở hữu, giải thể và yêu cầu phá sản đối với Công ty; việc thành lập, tổ chức lại, giải thể chi nhánh (nếu có);

i) Các nội dung khác theo yêu cầu của Bộ Tài chính.

3. Các nhiệm vụ khác quy định tại Điều lệ công ty hoặc theo yêu cầu quyết định của Bộ Tài chính phù hợp với quy định của pháp luật.

Điều 9. Phương thức kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát

1. Đối với giám sát trực tiếp, Ban kiểm soát trực tiếp làm việc với Chủ tịch Công ty, Tổng giám đốc và Thủ trưởng đơn vị đã được Tổng giám đốc giao làm việc trực tiếp với Ban kiểm soát để thực hiện nhiệm vụ giám sát.

2. Đối với giám sát gián tiếp, Ban kiểm soát thông qua các tài liệu, báo cáo và các thông tin thu thập được để kiểm tra, đối chiếu với các quy định pháp luật, Điều lệ tổ chức và hoạt động, các quy chế hoạt động nội bộ của Công ty XSDT Việt Nam để kiến nghị các vấn đề bổ sung, sửa đổi, điều chỉnh (nếu có).

3. Đối với công tác kiểm tra, Ban kiểm soát trực tiếp làm việc với các đơn vị thuộc Công ty XSDT Việt Nam để kiểm tra việc chấp hành các quy định pháp luật, Điều lệ tổ chức và hoạt động, các quy chế hoạt động nội bộ của Công ty XSDT Việt Nam. Khi có yêu cầu kiểm tra đột xuất hoặc có nội dung cần kiểm tra hoặc xác minh, Ban kiểm soát quyết định về thời điểm và nội dung cần kiểm tra, báo cáo Bộ Tài chính trước khi triển khai thực hiện và thông báo cho Chủ tịch Công ty, Tổng giám đốc của Công ty XSDT Việt Nam để phối hợp.

4. Kết quả kiểm tra, giám sát phải được lập thành biên bản (trong trường hợp thực hiện kiểm tra, giám sát trực tiếp tại đơn vị) hoặc lập thành báo cáo gửi Bộ Tài chính (trong trường hợp kiểm tra, giám sát gián tiếp thông qua các tài liệu thu thập được), đồng thời gửi Chủ tịch, Tổng giám đốc Công ty XSDT Việt Nam.

Điều 10. Cơ chế phối hợp, quyền, nghĩa vụ và trách nhiệm của Chủ tịch, Tổng giám đốc Công ty XSĐT Việt Nam đối với hoạt động của Ban kiểm soát

1. Chủ tịch, Tổng giám đốc và người quản lý khác của Công ty XSĐT Việt Nam có trách nhiệm cung cấp đầy đủ, kịp thời các thông tin, tài liệu để Ban kiểm soát triển khai, thực hiện các nhiệm vụ quy định tại Điều 8 Quy chế này; đồng thời, chịu trách nhiệm về tính trung thực, chính xác của các thông tin, tài liệu, báo cáo cung cấp cho Ban kiểm soát; thu xếp cơ sở vật chất và tạo điều kiện cho Ban kiểm soát tham gia các cuộc họp, tiếp cận các hồ sơ, tài liệu để thực hiện nhiệm vụ được giao.

2. Khi Ban kiểm soát gửi báo cáo đến Bộ Tài chính, phải đồng thời gửi cho Chủ tịch Công ty XSĐT Việt Nam. Trường hợp Chủ tịch Công ty XSĐT Việt Nam có ý kiến khác với Ban kiểm soát, trong thời hạn 15 ngày kể từ ngày nhận được báo cáo của Ban kiểm soát, Chủ tịch Công ty báo cáo Bộ Tài chính có ý kiến đối với những vấn đề còn có ý kiến khác nhau.

3. Ban kiểm soát gửi thông báo tới Chủ tịch, Tổng giám đốc Công ty XSĐT Việt Nam về kế hoạch kiểm tra, giám sát trực tiếp tại các phòng, Chi nhánh để Chủ tịch, Tổng giám đốc và các đơn vị có liên quan trong Công ty tuân thủ và tạo điều kiện cho các hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát; cử cán bộ phù hợp để phối hợp làm việc với Ban kiểm soát.

4. Trường hợp Ban kiểm soát có dấu hiệu lợi dụng quyền hạn để gây cản trở cho hoạt động kinh doanh của Công ty XSĐT Việt Nam hoặc vi phạm các quy định của pháp luật, không thực hiện đúng chức năng nhiệm vụ được giao, Công ty XSĐT Việt Nam có quyền báo cáo Bộ Tài chính. Sau khi nhận được báo cáo của Công ty XSĐT Việt Nam, Bộ Tài chính có trách nhiệm xem xét, kết luận và đưa ra biện pháp xử lý kịp thời.

Điều 11. Cơ chế phối hợp, báo cáo, xin ý kiến giữa Ban kiểm soát và Bộ Tài chính với tư cách là cơ quan đại diện chủ sở hữu

1. Bộ Tài chính có trách nhiệm:

a) Trong quý I hàng năm, phê duyệt kế hoạch công tác năm của Ban kiểm soát và thông báo cho Chủ tịch, Tổng giám đốc Công ty XSĐT Việt Nam và các đơn vị có liên quan để phối hợp thực hiện.

b) Thông báo cho Ban kiểm soát quyết định của mình liên quan đến các nội dung quy định tại Khoản 1 Điều 8; Quy chế này và các quyết định khác liên quan đến việc thực hiện nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

c) Trường hợp Ban kiểm soát xin ý kiến đối với các vấn đề đột xuất, có tính cấp bách, Bộ Tài chính trả lời, chỉ đạo bằng văn bản trong vòng 07 ngày kể từ ngày nhận được đủ hồ sơ, tài liệu.

d) Sau khi quyết định bổ nhiệm Trưởng Ban kiểm soát, Kiểm soát viên, Bộ Tài chính thông báo cho Công ty XSĐT Việt Nam, các cơ quan liên quan về việc bổ nhiệm Trưởng Ban kiểm soát, Kiểm soát viên; Công ty XSĐT Việt Nam

có trách nhiệm bố trí nơi làm việc và các trang thiết bị công tác phục vụ cho công việc của Ban kiểm soát.

2. Ban kiểm soát có trách nhiệm:

a) Xây dựng kế hoạch công tác hàng năm, trình Bộ Tài chính phê duyệt; Xây dựng báo cáo định kỳ hàng quý, hàng năm về tình hình hoạt động theo quy định tại Khoản 2 Điều 5 Quy chế này.

b) Trong thời hạn 10 ngày kể từ ngày kết thúc quý và 30 ngày kể từ ngày kết thúc năm, Ban kiểm soát báo cáo Bộ Tài chính bằng văn bản về tình hình và nội dung hoạt động của Ban kiểm soát và dự kiến phương hướng, kế hoạch hoạt động trong kỳ tới.

c) Đối với những văn bản, báo cáo của Công ty XSĐT Việt Nam cần có ý kiến thẩm định, kiểm soát của Ban kiểm soát theo quy định tại Khoản 2 và Khoản 3 Điều 8 Quy chế này, trong thời hạn 05 ngày làm việc kể từ ngày nhận được văn bản của Công ty XSĐT Việt Nam, Ban kiểm soát phải gửi báo cáo thẩm định bằng văn bản đến Bộ Tài chính.

d) Trong quá trình làm việc, khi Ban kiểm soát phát hiện những sai phạm, những hoạt động có dấu hiệu vi phạm pháp luật trong hoạt động của Công ty XSĐT Việt Nam thì ghi nhận lại sự việc, hiện trạng, nêu khuyến nghị, đồng thời thông báo ngay cho Chủ tịch, Tổng giám đốc Công ty XSĐT Việt Nam; đồng thời báo cáo Bộ Tài chính để có biện pháp xử lý.

Điều 12. Cơ chế đánh giá việc thực hiện quyền, nghĩa vụ và nhiệm vụ của Ban kiểm soát

1. Bộ Tài chính đánh giá, nhận xét kết quả hoạt động hàng năm của Ban Kiểm soát trên cơ sở việc thực hiện quyền, trách nhiệm của Ban kiểm soát, Kiểm soát viên theo quy định của pháp luật và quy định tại Quy chế này; kết quả đánh giá, xếp loại doanh nghiệp; việc thực hiện kế hoạch công tác được phê duyệt hàng năm và việc tuân thủ các quy định của Điều lệ trong quá trình thực hiện chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn của Ban kiểm soát.

2. Hàng năm, Ban kiểm soát báo cáo kiểm điểm kết quả công tác trên cơ sở kế hoạch công tác đã được Bộ Tài chính phê duyệt; tự đánh giá mức độ hoàn thành nhiệm vụ, báo cáo Bộ Tài chính.

3. Thời điểm đánh giá, căn cứ đánh giá, nội dung đánh giá, trình tự, thủ tục đánh giá, tiêu chí đánh giá, xếp loại chất lượng đối với Trưởng Ban kiểm soát, Kiểm soát viên thực hiện theo quy định của pháp luật liên quan về quản lý người giữ chức danh, chức vụ và người đại diện phần vốn nhà nước tại doanh nghiệp.

Điều 13. Tiền lương, thù lao, tiền thưởng, điều kiện làm việc, định mức chi phí công tác, chi phí hoạt động của Ban kiểm soát

1. Trưởng Ban kiểm soát, Kiểm soát viên được hưởng tiền lương, thù lao, tiền thưởng theo kết quả hoạt động của Ban kiểm soát, kết quả và hiệu quả hoạt động của Công ty XSĐT Việt Nam.

2. Công ty XSĐT Việt Nam bố trí cơ sở vật chất, trang thiết bị làm việc cho Ban kiểm soát theo tiêu chuẩn, định mức quy định tại khoản 2 Điều 8 Nghị định số 47/2021/NĐ-CP ngày 01 tháng 04 năm 2021 của Chính phủ quy định chi tiết một số điều của Luật doanh nghiệp và các văn bản sửa đổi, bổ sung, thay thế (nếu có) và Quy chế chi tiêu nội bộ.

3. Tiền lương, thù lao, tiền thưởng, định mức chi phí công tác, các chi phí hoạt động khác của Ban kiểm soát thực hiện theo quy định pháp luật về việc trích lập, quản lý tiền lương, thù lao, tiền thưởng đối với Trưởng ban kiểm soát, Kiểm soát viên tại Công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên do nhà nước nắm giữ 100% vốn điều lệ; được lập thành mục riêng trong báo cáo tài chính hàng năm của Công ty XSĐT Việt Nam. Hàng năm, Ban kiểm soát lập dự toán kinh phí hoạt động gửi Chủ tịch Công ty XSĐT Việt Nam để tổng hợp trong kế hoạch tài chính hàng năm và báo cáo Bộ Tài chính xem xét, có ý kiến.

4. Kiểm soát viên được hưởng chế độ ưu đãi, phúc lợi và tham gia các hoạt động xã hội, đoàn thể của Công ty XSĐT Việt Nam như cán bộ, nhân viên, người lao động của Công ty XSĐT Việt Nam.

5. Trong quá trình hoạt động, nếu phát sinh các khoản chi thực tế phục vụ cho hoạt động của Ban kiểm soát nhưng chưa có trong dự toán và việc thực hiện các khoản chi này không làm vượt chi phí đã được phê duyệt thì Chủ tịch Công ty XSĐT Việt Nam xem xét, quyết định theo chế độ hiện hành.

Chương III

TỔ CHỨC THỰC HIỆN

Điều 14. Đơn vị đầu mối xử lý các công việc liên quan đến hoạt động của Ban kiểm soát

1. Vụ Các Định chế tài chính giúp Bộ trưởng Bộ Tài chính theo dõi, tổng hợp, trả lời các báo cáo và xử lý công việc liên quan đến hoạt động của Ban kiểm soát tại Công ty XSĐT Việt Nam; đánh giá kết quả hoạt động của Trưởng Ban kiểm soát, Kiểm soát viên để làm căn cứ chi trả tiền lương, thù lao, tiền thưởng.

2. Vụ Tổ chức cán bộ tham mưu giúp Bộ trưởng Bộ Tài chính về quy hoạch, bổ nhiệm, bổ nhiệm lại, từ chức, miễn nhiệm, điều động, luân chuyển, khen thưởng, kỷ luật, thôi việc, nghỉ hưu của Trưởng Ban kiểm soát, Kiểm soát viên.

3. Các đơn vị thuộc Bộ theo chức năng và nhiệm vụ được giao, chủ trì, phối hợp xử lý các công việc khác có liên quan đến Ban kiểm soát.

Điều 15. Sửa đổi, bổ sung, thay thế Quy chế

Bộ trưởng Bộ Tài chính quyết định sửa đổi, bổ sung, thay thế Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát tại Công ty XSĐT Việt Nam khi cần thiết. Trường hợp các quy định của pháp luật hiện hành có thay đổi khác với Quy chế này thì thực hiện theo quy định của pháp luật.