

CÔNG TY CỔ PHẦN  
ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH HOÀNG MINH

★★★

Số: 48/2021/KPF/CBTT

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập – Tự do – Hạnh phúc

★★★

Tp. Hồ Chí Minh, ngày 10 tháng 11 năm 2021

## CÔNG BỐ THÔNG TIN

Về việc thành lập Tổ Kiểm toán nội bộ trực thuộc  
 HĐQT Công ty Cổ phần Đầu tư tài chính Hoàng Minh

Kính gửi: - Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;  
- Sở giao dịch Chứng khoán Tp. Hồ Chí Minh;  
- Quý Cổ đông.

### A. THÔNG TIN CÔNG TY

- Tên Công ty: CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH HOÀNG MINH
- Mã chứng khoán: KPF
- Mã số thuế: 0103930374
- Địa chỉ trụ sở chính: 20-22-24 Đông Du, Phường Bến Nghé, Quận 1, Thành phố Hồ Chí Minh, Việt Nam
- Điện thoại: 0934981818

### B. NỘI DUNG THÔNG TIN CÔNG BỐ

- Loại thông tin công bố  Định kỳ  Bất thường  Theo yêu cầu
- Nội dung thông tin công bố

Nghị quyết của Hội đồng quản trị Công ty số 26/2021/KPF/NQ-HĐQT ngày 10/11/2021 về thành lập Tổ Kiểm toán nội bộ trực thuộc HĐQT Công ty Cổ phần Đầu tư tài chính Hoàng Minh (KPF).

Thông tin này đã được công bố trên trang thông tin điện tử của Công ty cổ phần Đầu tư tài chính Hoàng Minh vào ngày 10/11/2021 tại đường link Website của Công ty: <http://www.kpf.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.

Nơi nhân:

- Như trên;
- Lưu.

NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT

Tổng Giám đốc



Đinh Kim Nhung

## NGHỊ QUYẾT HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Về việc thành lập Tổ Kiểm toán nội bộ trực thuộc  
HĐQT Công ty Cổ phần Đầu tư tài chính Hoàng Minh

### HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ TÀI CHÍNH HOÀNG MINH

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;

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 Đầu tư tài chính Hoàng Minh;

Căn cứ biên bản họp Hội đồng quản trị Công ty số 26/2021/KPF/BBH-HĐQT ngày 10/11/2021.

### QUYẾT NGHỊ

**Điều 1.** Thành lập Tổ Kiểm toán nội bộ trực thuộc HĐQT Công ty Cổ phần Đầu tư tài chính Hoàng Minh (KPF) kể từ ngày **10/11/2021** với thành phần như sau:

1. Bà Trần Lâm Minh Quyên - Tổ trưởng.
2. Bà Danh Thị Quỳnh Trang - Thành viên.
3. Bà Phạm Nguyễn Thu Thủy - Thành viên.

**Điều 2.** Chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn của Tổ Kiểm toán nội bộ

**a) Chức năng:**

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

**b) Nhiệm vụ**

- Xây dựng kế hoạch kiểm toán nội bộ hàng năm của KPF để trình HĐQT phê duyệt



- Đưa ra đảm bảo thông qua việc kiểm tra và đánh giá tính đầy đủ và hiệu quả của quản trị, quản lý rủi ro và kiểm soát nội bộ nhằm giúp KPF đạt được các mục tiêu chiến lược, hoạt động, tuân thủ và tài chính:
  - + Theo dõi và đánh giá các quy trình quản trị.
  - + Theo dõi và đánh giá hiệu quả của các quy trình quản lý rủi ro của KPF.
  - + Đánh giá rủi ro liên quan đến việc đạt được các mục tiêu chiến lược của KPF.
  - + 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 có tác động đáng kể đến KPF.
  - + 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 trước khi trình ký duyệt.
  - + Đánh giá các phương tiện bảo vệ tài sản và xác minh sự hiện hữu của các tài sản đó khi cần.
  - + 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 HĐQT, Tổng Giám đốc.
- Đưa ra các phân tích chuyên sâu và các kiến nghị dựa trên đánh giá dữ liệu và các quy trình của KPF.
  - + 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.
- Đưa ra các tư vấn, kiến nghị một cách độc lập khách quan: thực hiện các hoạt động tư vấn liên quan đến quy trình quản trị, quản lý rủi ro và kiểm soát nội bộ phù hợp với KPF.
- 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 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 được những thông tin tin cậy để đưa ra các quyết định.

- 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 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 được kiểm toán.
- Thực hiện kiểm toán sau: được thực hiện sau khi việc thực hiện dự án, chương trình, kế hoạch hoạt động của bộ phận 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 được kiểm toán.
- Tư vấn trong việc lựa chọn, kiểm soát sử dụng dịch vụ kiểm toán độc lập bảo đảm tiết kiệm, hiệu quả.
- Báo cáo định kỳ về mục đích, quyền hạn, trách nhiệm và hiệu suất của bộ phận kiểm toán nội bộ liên quan đến kế hoạch của bộ phận.
- Kiểm tra và đánh giá các hoạt động cụ thể theo yêu cầu của HĐQT, Tổng Giám đốc KPF.
- 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.

### c) **Quyền hạn**

- Được chủ động thực hiện nhiệm vụ theo kế hoạch kiểm toán đã được HĐQT KPF phê duyệt.
- Được trang bị nguồn lực cần thiết để thực hiện công việc theo kế hoạch kiểm toán đã được HĐQT phê duyệt.
- Được cung cấp đầy đủ, kịp thời tất cả các thông tin, tài liệu, hồ sơ cần thiết cho hoạt động kiểm toán nội bộ.
- Được tiếp cận, xem xét tất cả các quy trình nghiệp vụ, tài sản khi thực hiện kiểm toán nội bộ.
- Được tiếp cận, phỏng vấn tất cả cán bộ, nhân viên của đơn vị về các vấn đề liên quan đến nội dung kiểm toán.
- Được nhận tài liệu, văn bản, biên bản họp của HĐQT KPF và các bộ phận chức năng khác có liên quan đến công việc của kiểm toán nội bộ.
- Được tham dự các cuộc họp nội bộ theo quy định của pháp luật hoặc theo quy định

74-  
 Y  
 N  
 CHỈ  
 MINH  
 50

tại Điều lệ, quy định nội bộ của KPF.

- Được giám sát, đánh giá và theo dõi các hoạt động sửa chữa, khắc phục, hoàn thiện của Lãnh đạo các bộ phận đối với các vấn đề mà kiểm toán nội bộ đã ghi nhận và có kiến nghị.
- Được bảo vệ an toàn trước hành động bất hợp tác của bộ phận được kiểm toán.
- Được đào tạo để nâng cao năng lực cho người làm công tác kiểm toán nội bộ trong bộ phận kiểm toán nội bộ.
- Tất cả cán bộ, nhân viên và các cấp quản lý trong KPF có trách nhiệm cung cấp hồ sơ, giải trình và phối hợp đầy đủ, kịp thời, hỗ trợ bộ phận kiểm toán nội bộ trong việc thực hiện vai trò và trách nhiệm của mình.

### **Điều 3. Điều khoản thi hành.**

Nghị quyết này có hiệu lực kể từ ngày ký. Các thành viên Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc, Kế toán trưởng, các cá nhân nêu tại Điều 1 Nghị quyết này và các phòng ban, đơn vị có liên quan chịu trách nhiệm thi hành Nghị quyết này.

#### **Nơi nhận:**

- Như Điều 3;
- TV HĐQT, BKS Công ty;
- Ban TGD;
- Lưu ...



**TM. HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ  
CHỦ TỊCH**

**LÊ THANH BÌNH**