



Hà Nội, ngày 25 tháng 11 năm 2024

TỜ TRÌNH

Về việc: Sửa đổi, bổ sung Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty Tài chính Cổ phần Điện lực; Phê duyệt danh sách đơn vị kiểm toán độc lập kiểm toán báo cáo tài chính và hệ thống kiểm soát nội bộ cho năm 2024 - 2025.

Kính trình: Đại Hội Đồng Cổ đông

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/06/2020;
- Căn cứ Luật các Tổ chức tín dụng ngày 18/01/2024;
- Căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật chứng khoán và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Thông tư 116/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 của Bộ Tài chính về hướng dẫn một số điều về quản trị công ty áp dụng đối với công ty đại chúng;
- Căn cứ Thông tư 39/2011/TT-NHNN ngày 15/12/2011 của NHNN quy định về kiểm toán độc lập đối với tổ chức tín dụng, chi nhánh ngân hàng nước ngoài và Thông tư 24/2021 sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư 39;
- Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Tài chính Cổ phần Điện lực.

Ban Kiểm soát (BKS) kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua một số nội dung như sau:

1. Sửa đổi, bổ sung Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát Công ty:

Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát Công ty hiện hành được Đại hội đồng cổ đông thông qua tại phiên họp thường niên ngày 15/03/2023 và được Ban kiểm soát ban hành theo Quyết định 020323/QĐ-BKS-TCĐL ngày 22/03/2023.

Luật các tổ chức tín dụng gần nhất số 32/2024/QH15 đã được Quốc hội thông qua ngày 18/01/2024 và có hiệu lực kể từ ngày 01/07/2024. Luật các tổ chức tín dụng năm 2024 có nhiều sửa đổi, bổ sung so với Luật các tổ chức tín dụng ban hành năm 2010; trong đó một số nội dung có ảnh hưởng tới quy định về tổ chức hoạt động của Ban kiểm soát.

Thông tư 14/2023/TT-NIINN do Ngân hàng nhà nước ban hành ngày 20/11/2023 và có hiệu lực kể từ ngày 01/10/2024. Thông tư quy định về hệ thống kiểm soát nội bộ của tổ chức tín dụng phi ngân hàng, trong đó có một số sửa đổi, bổ sung so với Thông tư 44/2011/TT-NIINN và có ảnh hưởng tới quy định tổ chức hoạt động của BKS.

Do đó, để đảm bảo Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát cập nhật theo các quy định mới của Pháp luật có liên quan, việc sửa đổi Quy chế tổ chức và hoạt động của BKS hiện hành là cần thiết.

Trên cơ sở các quy định của Luật các tổ chức tín dụng năm 2024, Luật Doanh nghiệp năm 2020, Thông tư 14/2023/TT-NHNN năm 2023 và các văn bản quy định Pháp luật liên quan, Ban kiểm soát đã thực hiện rà soát và dự thảo quy chế mới gồm 28 điều trong đó (1) sửa đổi 20 điều khoản, (2) bổ sung mới 01 Điều và giữ nguyên 7 Điều khoản. Nội dung chi tiết Dự thảo Quy chế và bản giải trình những nội dung thay đổi đã được gửi trình Đại hội và được đăng chi tiết trên website Công ty.

Ban Kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua nội dung sau:

Thứ nhất: Thông qua việc sửa đổi, bổ sung một số nội dung tại Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát như đã nêu tại bản giải trình các nội dung sửa đổi, bổ sung Quy chế và dự thảo Quy chế kèm theo.

Thứ hai: Giao Ban Kiểm soát thực hiện các thủ tục cần thiết để ban hành thay thế Quy chế tổ chức và hoạt động của BKS với các nội dung sửa đổi, bổ sung nêu trên.

2. Phê duyệt danh sách đơn vị kiểm toán độc lập báo cáo tài chính năm 2024 và năm 2025:

Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua việc: (1) phê duyệt danh sách công ty kiểm toán độc lập là các công ty thuộc danh sách được Ủy ban chứng khoán nhà nước chấp thuận thực hiện kiểm toán cho đơn vị có lợi ích công chúng thuộc lĩnh vực chứng khoán năm 2024 và 2025 (theo danh sách đính kèm) và được cập nhật đến thời điểm lựa chọn; (2) Ủy quyền cho HĐQT quyết định lựa chọn tổ chức kiểm toán độc lập thuộc danh sách tại mục (1) đồng thời đáp ứng các điều kiện quy định tại Thông tư 39 để thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm, kiểm toán hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ Công ty cho năm 2024 và 2025 theo quy định.

Trân trọng kính trình.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu: HĐQT, BKS, Khối QTĐH.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



LÊ LONG GIANG



**DANH SÁCH CÔNG TY KIỂM TOÁN VÀ KIỂM TOÁN VIÊN ĐƯỢC CHẤP THUẬN
KIỂM TOÁN CHO ĐƠN VỊ CÓ LỢI ÍCH CÔNG CHỨNG THUỘC LĨNH VỰC CHỨNG
KHOẢN NĂM 2024**

(theo thông báo của Ủy ban chứng khoán nhà nước tại đường link:

https://ssc.gov.vn/webcenter/portal/ubck/pages_r/l/chitit?dDocName=APPSSCGOVVN1620135753&dID=137832

1. CÔNG TY TNHH KPMG (KPMG)
2. CÔNG TY TNHH ERNST & YOUNG VIỆT NAM (E&Y)
3. CÔNG TY TNHH DELOITTE VIỆT NAM (DELOITTE)
4. CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ TƯ VẤN A&C (A&C)
5. CÔNG TY TNHH HÃNG KIỂM TOÁN AASC (AASC)
6. CÔNG TY TNHH PwC (VIỆT NAM) (PWC)
7. CÔNG TY TNHH GRANT THORNTON (VIỆT NAM) (GT)
8. CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ KẾ TOÁN AAC (AAC)
9. CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN AFC VIỆT NAM (AFC)
10. CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ DỊCH VỤ TIN HỌC MOORE AISCMOORE AISC)
11. CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ TƯ VẤN UHY (UHY)
12. CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ TƯ VẤN RSM VIỆT NAM (RSM)
13. CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VACO (VACO)
14. CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN AN VIỆT (AN VIỆT)
15. CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN BDO (BDO)
16. CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN FAC (FAC)
17. CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ ĐỊNH GIÁ VIỆT NAM (VAE)
18. CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN - THẨM ĐỊNH GIÁ VÀ TƯ VẤN ECOVIS AFA VIỆT NAM (ECOVIS AFA VIỆT NAM)
19. CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN QUỐC TẾ (ICPA)
20. CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN DFK VIỆT NAM (DFK)
21. CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN CPA VIETNAM (CPA VIETNAM)
22. CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ TƯ VẤN CHUẨN VIỆT (CHUẨN VIỆT)
23. CÔNG TY TNHH HÃNG KIỂM TOÁN VÀ ĐỊNH GIÁ ASCO (ASCO)
24. CÔNG TY TNHH DỊCH VỤ TƯ VẤN TÀI CHÍNH KẾ TOÁN VÀ KIỂM TOÁN PHÍA NAM (AASCS)
25. CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN NHÂN TÂM VIỆT (NVT)
26. CÔNG TY TNHH TƯ VẤN – KIỂM TOÁN S&S (S&S)
27. CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ THẨM ĐỊNH GIÁ VIỆT NAM (AVA)
28. CÔNG TY TNHH KIỂM TOÁN VÀ ĐỊNH GIÁ QUỐC TẾ (IAV)

