

**CÔNG TY CỔ PHẦN
TẬP ĐOÀN ĐẠI DƯƠNG**

Số: 0.8.../2021/TT-HĐQT

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

Hà Nội, ngày 06 tháng 4 năm 2021

TỜ TRÌNH

(Về việc thành lập bộ phận Kiểm toán nội bộ Công ty Cổ phần Tập đoàn Đại Dương OGC)

**Kính gửi : Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021
Công ty Cổ phần Tập đoàn Đại Dương OGC**

Căn cứ:

- Luật Doanh nghiệp năm 2020 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Luật Chứng khoán năm 2019 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Nghị định số 05/2019/NĐ-CP của Chính phủ ban hành ngày 22/01/2019 về Kiểm toán nội bộ;
- Thông tư số 66/2020/TT-BTC của Bộ Tài Chính ban hành ngày 10/07/2020 ban hành Quy chế mẫu về kiểm toán nội bộ áp dụng cho Doanh nghiệp;
- Điều lệ Công ty Cổ phần Tập đoàn Đại Dương;
- Tình hình hoạt động thực tế của Công ty Cổ phần Tập đoàn Đại Dương.

Ngày 22/01/2019, Chính phủ đã ban hành Nghị định số 05/2019/NĐ-CP (“Nghị định số 05”) về kiểm toán nội bộ, áp dụng cho nhiều loại hình doanh nghiệp. Theo quy định tại Điều 10 Nghị định số 05, Công ty Cổ phần Tập đoàn Đại Dương là công ty niêm yết do đó thuộc đối tượng phải thực hiện công tác kiểm toán nội bộ. Căn cứ đặc điểm Công ty Cổ phần Tập đoàn Đại Dương là công ty niêm yết có các công ty con, nghiệp vụ kế toán phát sinh liên tục và các quy định nêu trên tại Nghị định số 05, Hội đồng quản trị đánh giá rằng việc lựa chọn phương án tổ chức bộ phận Kiểm toán nội bộ chuyên trách trực thuộc Hội đồng quản trị là phù hợp với tình hình thực tế của Công ty.

Căn cứ quy định khoản 2 Điều 28 Điều lệ Công ty Cổ phần Tập đoàn Đại Dương, Hội đồng quản trị kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua các nội dung sau:

1. Chấp thuận chủ trương Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Tập đoàn Đại Dương thành lập bộ phận kiểm toán nội bộ trực thuộc Hội đồng quản trị.
2. Giao Hội đồng quản trị triển khai các thủ tục cần thiết để thực hiện chủ trương được phê duyệt nêu tại mục 1 Tờ trình này theo quy định pháp luật và quy định nội bộ của Công ty.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, phê duyệt là cơ sở để Hội đồng quản trị triển khai các công việc tiếp theo.

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên;
- Lưu VP HĐQT, VT.

