

Số: 04/QĐ - BKS

Vinh, ngày 26 tháng 04 năm 2023

QUYẾT ĐỊNH

V/v: Ban hành Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát
Công ty Cổ phần Du lịch Dầu khí Phương Đông

**BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH DẦU KHÍ PHƯƠNG ĐÔNG**

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước CHXHCN Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020;

Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội nước CHXHCN Việt Nam thông qua ngày 26/11/2019;

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;

Căn cứ Thông tư 116/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn một số điều về quản trị công ty áp dụng đối với Công ty đại chúng;

Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Du lịch Dầu khí Phương Đông được Đại hội đồng Cổ đông thông qua ngày 21/01/2008, sửa đổi bổ sung lần VI ngày 26/4/2023;

Căn cứ Nghị quyết số 08/NQ-ĐHĐCĐ ngày 26/04/2023 của Đại hội đồng cổ đông năm 2023 Công ty Cổ phần Du lịch Dầu khí Phương Đông;

Ban kiểm soát ban hành Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Du lịch Dầu khí Phương Đông.

QUYẾT ĐỊNH:

Điều 1. Ban hành kèm theo Quyết định này “Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Du lịch Dầu khí Phương Đông”.

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

Điều 3. Thành viên Ban kiểm soát, Giám đốc Công ty, Trưởng các phòng, Ban Giám đốc các đơn vị trực thuộc Công ty chịu trách nhiệm thi hành Quyết định này./.

Nơi nhận:

- Như điều 3;
- Cổ đông;
- Hội đồng quản trị
- Lưu: BKS, VT.

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN

CÔNG TY
CỔ PHẦN
DU LỊCH DẦU KHÍ
PHƯƠNG ĐÔNG
TP. VINH, TỈNH NGHỆ AN

Lê Thị Thu Hương

Tp. Vinh ngày 26 tháng 04 năm 2023

QUY CHẾ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CỔ PHẦN DU LỊCH DẦU KHÍ PHƯƠNG ĐÔNG
(Kèm theo quyết định số 04./QĐ - BKS ngày 26 tháng 4 năm 2023 của Ban kiểm
soát Công ty CP Du lịch Dầu khí Phương Đông)

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020;
 - Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14, ngày 26/11/2019;
 - Căn cứ Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán;
 - Căn cứ Thông tư số 116/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn một số điều về quản trị Công ty áp dụng với Công ty Đại chúng;
 - Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Du lịch Dầu khí Phương Đông;
 - Căn cứ Nghị quyết số 08 ngày 26 tháng 04 năm 2023 của Đại Hội đồng cổ đông Công ty CP Du lịch Dầu khí Phương Đông;
- Ban kiểm soát ban hành Quy chế hoạt động của Công ty Cổ phần Du lịch Dầu khí Phương Đông;
- Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Du lịch Dầu khí Phương Đông bao gồm các Nội dung sau:

CHƯƠNG I
QUY ĐỊNH CHUNG

Điều 1: Phạm vi điều chỉnh và đối tượng áp dụng

1. Phạm vi điều chỉnh: Quy chế Hoạt động của Ban kiểm soát quy định cơ cấu tổ chức nhân sự, tiêu chuẩn, điều kiện, quyền và nghĩa vụ của Ban kiểm soát và các thành viên Ban kiểm soát theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và các quy định khác có liên quan.

2. Đối tượng áp dụng: Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát được áp dụng cho Ban kiểm soát và các thành viên Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Du lịch Dầu khí Phương Đông.

Điều 2: Nguyên tắc hoạt động của Ban kiểm soát

Ban kiểm soát làm việc theo nguyên tắc tập thể, các thành viên của Ban kiểm soát chịu trách nhiệm cá nhân về phần việc của mình và chịu trách nhiệm

trước Đại hội cổ đông, trước pháp luật về các công việc, quyết định của Ban kiểm soát.

Điều 3. Giải thích các từ ngữ

- Công ty : là Công ty Cổ phần Du lịch Dầu khí Phương Đông
Ban kiểm soát : Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Du lịch Dầu khí Phương Đông (viết tắt là **BKS**)
Kiểm soát viên : Thành viên Ban kiểm soát (viết tắt là **KSV**)
Đại hội đồng cổ đông : là cơ quan có thẩm quyền cao nhất của Công ty Cổ phần Du lịch Dầu khí Phương Đông bao gồm tất cả các cổ đông có quyền biểu quyết (viết tắt là **ĐHĐCĐ**)
Điều lệ/Điều lệ Công ty : Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Du lịch Dầu khí Phương Đông.
Hội đồng quản trị : Hội đồng quản trị Công ty (viết tắt là **HDQT**)
Giám đốc : Giám đốc Công ty (viết tắt là **GD**)
Ban điều hành : Bao gồm Giám đốc, Phó Giám đốc, Kế toán trưởng Công ty
Luật Doanh nghiệp : Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14/ được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt nam khóa XIV, kỳ họp thứ 9 thông qua ngày 17/06/2020.

CHƯƠNG II THÀNH VIÊN BAN KIỂM SOÁT(KIỂM SOÁT VIÊN)

Điều 4. Quyền, nghĩa vụ và trách nhiệm của Kiểm soát viên

1. Tuân thủ đúng pháp luật, Điều lệ Công ty, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và đạo đức nghề nghiệp trong việc thực hiện quyền và nghĩa vụ được giao.
2. Thực hiện quyền và nghĩa vụ được giao một cách trung thực, cẩn trọng, tốt nhất nhằm đảm bảo lợi ích hợp pháp tối đa của Công ty.
3. Trung thành với lợi ích Công ty và cổ đông, 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. Nghĩa vụ khác theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.
5. Trường hợp vi phạm quy định tại các Khoản 1,2,3,4 và 5 Điều này mà gây thiệt hại cho Công ty hoặc người khác thì KSV phải chịu trách nhiệm cá nhân hoặc liên đới bồi thường thiệt hại đó. Thu nhập và lợi ích khác mà KSV có được do vi phạm phải hoàn trả Công ty.
6. Trường hợp phát hiện có KSV vi phạm trong thực hiện quyền và nghĩa vụ được giao thì phải thông báo bằng văn bản đến BKS, yêu cầu người có hành vi vi phạm chấm dứt hành vi phạm và khắc phục hiệu quả.

Điều 5. Nhiệm kỳ và số lượng Kiểm soát viên

1. Ban kiểm soát có từ ba (03) đến năm (05) thành viên, nhiệm kỳ của KSV

không quá năm (05) năm và có thể được bầu lại với số nhiệm kỳ không hạn chế.

2. KSV không nhất thiết phải là cổ đông của Công ty

3. Ban kiểm soát phải có hơn một nửa số thành viên thường trú tại Việt Nam.

4. Trường hợp KSV có cùng thời điểm kết thúc nhiệm kỳ mà KSV nhiệm kỳ mới chưa được bầu thì KSV đã hết nhiệm kỳ vẫn tiếp tục thực hiện quyền và nghĩa vụ cho đến khi KSV nhiệm kỳ mới được bầu và nhận nhiệm vụ.

Điều 6. Tiêu chuẩn và điều kiện Kiểm soát viên

1. Kiểm soát viên phải đáp ứng các tiêu chuẩn và điều kiện sau:

a) Không thuộc đối tượng quy định tại Khoản 2 Điều 17 của Luật Doanh nghiệp;

b) Được đào tạo 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 Công ty;

c) Không phải là người có quan hệ gia đình của thành viên Hội đồng quản trị, Giám đốc và các cán bộ quản lý khác;

d) Không phải là người quản lý Công ty, không nhất thiết phải là cổ đông hoặc người lao động của Công ty, (trừ trường hợp Điều lệ Công ty có quy định khác);

đ) Không được nằm trong bộ phận kế toán tài chính của Công ty;

e) Không được là thành viên hay nhân viên của tổ chức kiểm toán được chấp thuận thực hiện kiểm toán các báo cáo tài chính của Công ty trong ba (03) năm liền trước đó;

g) Tiêu chuẩn và điều kiện khác theo quy định khác của pháp luật có liên quan và Điều lệ Công ty;

2. Ngoài các tiêu chuẩn điều kiện quy định tại Khoản 1 Điều này, KSV Công ty Đại chúng theo quy định tại Điểm b Khoản 1 Điều 88 của Luật Doanh nghiệp không được là người có quan hệ gia đình của Người quản lý Doanh nghiệp.

Điều 7. Trưởng Ban kiểm soát

1. Trưởng Ban kiểm soát phải có bằng tốt nghiệp đại học trở lên thuộc một trong các chuyên ngành kinh tế, tài chính kế toán, kiểm toán, luật, quản trị kinh doanh hoặc chuyên ngành có liên quan đến hoạt động kinh doanh của Công ty (trừ trường hợp Điều lệ Công ty có quy định khác cao hơn).

2. Trưởng Ban kiểm soát do Ban kiểm soát bầu trong số các KSV, việc bầu, miễn nhiệm, bãi nhiệm theo nguyên tắc đa số.

3. Quyền và nghĩa vụ của Trưởng Ban kiểm soát do Điều lệ Công ty quy định.

Điều 8. Đề cử, ứng cử Kiểm soát viên

1. Việc đề cử người vào Ban kiểm soát được thực hiện như sau:

a) Cổ đông hoặc nhóm cổ đông nắm giữ cổ phần có quyền biểu quyết có quyền gộp số phiếu biểu quyết của từng người lại với nhau để đề cử các ứng viên Kiểm soát viên. Cổ đông hoặc nhóm cổ đông nắm giữ cổ phần từ năm phần trăm (5%) đến dưới mười phần trăm (10%) tổng số cổ phần có quyền biểu quyết được quyền đề cử một (01) ứng viên; từ mười phần trăm (10%) đến dưới ba mươi phần trăm (30%) được quyền đề cử tối đa hai (02) ứng viên; từ ba mươi phần trăm (30%) đến dưới bốn mươi phần trăm (40%) được quyền đề cử tối đa ba (03) ứng viên; từ bốn mươi phần trăm (40%) đến dưới năm mươi phần trăm (50%) được quyền đề cử tối đa bốn (04) ứng viên; từ năm mươi phần trăm (50%) trở lên được đề cử tối đa năm (05) ứng viên.

b) Các cổ đông phổ thông hợp thành nhóm để đề cử người vào BKS phải thông báo về việc hợp nhóm cho các cổ đông dự họp biết trước khi khai mạc ĐHĐCĐ.

c) Căn cứ số lượng KSV, cổ đông hoặc nhóm cổ đông quy định tại Khoản 1 Điều này được quyền đề cử một hoặc một số người theo quyết định của ĐHĐCĐ làm ứng cử viên Ban kiểm soát. Trường hợp số ứng cử viên được cổ đông hoặc nhóm cổ đông đề cử thấp hơn số ứng cử viên mà họ được quyền đề cử theo quyết định của ĐHĐCĐ thì số ứng cử viên còn lại do HĐQT, BKS và các cổ đông khác đề cử.

2. Trường hợp số lượng ứng cử viên BKS thông qua đề cử và ứng cử vẫn không đủ số lượng cần thiết theo quy định tại Khoản 5 Điều 115 Luật Doanh nghiệp, BKS đương nhiệm giới thiệu thêm ứng cử viên hoặc tổ chức đề cử theo quy định tại Điều lệ Công ty, Quy chế nội bộ về quản trị Công ty và Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát. Việc Ban kiểm soát đương nhiệm giới thiệu thêm ứng cử viên phải được công bố rõ ràng trước khi ĐHĐCĐ biểu quyết bầu BKS theo quy định của pháp luật.

Điều 9. Cách thức bầu, miễn nhiệm, bãi nhiệm Kiểm soát viên

1. Việc bầu, miễn nhiệm, bãi nhiệm KSV thuộc thẩm quyền của ĐHĐCĐ

2. Việc biểu quyết bầu KSV phải được thực hiện theo phương thức bầu dồn phiếu, theo đó mỗi cổ đông có tổng số phiếu biểu quyết tương ứng với tổng số cổ phần sở hữu nhân với số thành viên được bầu của Ban kiểm soát và cổ đông có quyền dồn hết hoặc một phần số phiếu được bầu của mình cho một hoặc một số ứng cử viên. Người trúng cử KSV được xác định theo số phiếu bầu tính từ cao xuống thấp, bắt đầu từ ứng cử viên có số phiếu bầu cao nhất cho đến khi đủ số thành viên quy định tại Điều lệ Công ty. Trường hợp có từ hai (02) ứng cử viên trở lên đạt cùng số phiếu bầu như nhau cho thành viên cuối cùng của Ban kiểm soát thì sẽ tiến hành bầu lại trong số các ứng cử viên có số phiếu bầu ngang nhau hoặc lựa chọn theo tiêu chí quy định tại Quy chế bầu cử hoặc Điều lệ Công ty.

Điều 10. Các trường hợp miễn nhiệm, bãi nhiệm Kiểm soát viên

1. Đại hội đồng cổ đông miễn nhiệm KSV trong trường hợp sau đây:

a) Không còn đủ tiêu chuẩn và điều kiện KSV theo quy định tại Điều 169 Luật Doanh nghiệp;

b) Có đơn từ chức và được chấp thuận;

c) Trường hợp khác do Điều lệ Công ty quy định;

2. Đại hội đồng cổ đông bãi nhiệm KSV trong trường hợp sau đây:

a) Không hoàn thành nhiệm vụ, công việc được phân công;

b) Không thực hiện quyền và nghĩa vụ của mình trong sáu (06) tháng liên tục, trừ trường hợp bất khả kháng;

c) Vi phạm nhiều lần, vi phạm nghiêm trọng nghĩa vụ của thành viên Ban kiểm soát theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty;

d) Trường hợp khác theo nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

Điều 11. Thông báo về bầu, miễn nhiệm, bãi nhiệm Kiểm soát viên

1. Trường hợp đã xác định được ứng cử viên Ban kiểm soát, Công ty phải công bố thông tin liên quan đến các ứng cử viên tối thiểu mười (10) ngày trước ngày khai mạc ĐHĐCĐ trên trang thông tin điện tử của Công ty để cổ đông có thể tìm hiểu về các ứng cử viên này trước khi bỏ phiếu, ứng cử viên Ban kiểm soát phải có cam kết bằng văn bản về tính trung thực, chính xác của các thông tin cá nhân được công bố và phải cam kết thực hiện nhiệm vụ một cách trung thực, cẩn trọng và vì lợi ích cao nhất của Công ty nếu được bầu làm thành viên Ban kiểm soát. Thông tin liên quan đến ứng cử viên Ban kiểm soát được công bố bao gồm:

a) Họ tên, ngày, tháng, năm sinh;

b) Trình độ chuyên môn;

c) Quá trình công tác;

d) Các chức danh quản lý khác;

e) Lợi ích có liên quan đến Công ty và các bên có liên quan của Công ty;

f) Các thông tin khác (nếu có) theo quy định tại Điều lệ Công ty;

g) Công ty phải có trách nhiệm công bố thông tin về các Công ty mà các ứng cử viên đang nắm giữ các chức danh quản lý và các lợi ích có liên quan tới Công ty của các ứng cử viên BKS (nếu có).

2. Việc thông báo bầu, miễn nhiệm, bãi nhiệm thành viên Ban kiểm soát thực hiện theo các quy định hướng dẫn về công bố thông tin.

CHƯƠNG III BAN KIỂM SOÁT

Điều 12. Quyền, nghĩa vụ và trách nhiệm của Ban kiểm soát

1. Xây dựng sửa đổi bổ sung Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát phù hợp với các quy định của Nhà nước, Luật Doanh nghiệp, phù hợp với tình hình thực tế hoạt động của Công ty, hoặc theo yêu cầu của ĐHĐCĐ và trình Đại hội đồng cổ đông phê duyệt.

2. Ban kiểm soát thực hiện giám sát HĐQT, GD trong việc quản lý và điều

hành Công ty. Giám sát việc chấp hành Điều lệ Công ty, Nghị quyết, Quyết định của ĐHĐCĐ, của HĐQT thông qua việc thực hiện kiểm tra giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

3. Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh; tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.

4. Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình hoạt động kinh doanh, báo cáo tài chính hàng năm và 06 tháng của Công ty, báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT và trình báo cáo thẩm định tại cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên. Rà soát hợp đồng, giao dịch với người có liên quan thuộc thẩm quyền phê duyệt của HĐQT hoặc ĐHĐCĐ và đưa ra khuyến nghị về hợp đồng, giao dịch cần có phê duyệt của HĐQT hoặc ĐHĐCĐ.

5. Rà soát, kiểm tra và đánh giá hiệu lực và hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ, quản lý rủi ro và cảnh báo sớm cho Công ty.

6. Xem xét sổ kế toán, ghi chép kế toán và các tài liệu khác của Công ty, công việc quản lý, điều hành hoạt động của Công ty khi xét thấy cần thiết hoặc theo nghị quyết ĐHĐCĐ hoặc theo yêu cầu của cổ đông hoặc nhóm cổ đông quy định tại Khoản 2 Điều 115 Luật Doanh nghiệp.

7. Khi có yêu cầu của cổ đông hoặc nhóm cổ đông quy định tại Khoản 2 Điều 115 Luật Doanh nghiệp. Ban kiểm soát thực hiện kiểm tra trong vòng bảy (07) ngày làm việc kể từ ngày nhận được yêu cầu. Trong thời hạn mười lăm (15) ngày kể từ kết thúc kiểm tra, BKS phải báo cáo về những vấn đề được yêu cầu kiểm tra đến HĐQT và cổ đông hoặc nhóm cổ đông có yêu cầu. Việc kiểm tra của BKS quy định tại khoản này không được cản trở hoạt động bình thường của HĐQT, không gây gián đoạn điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty.

8. Kiến nghị HĐQT hoặc ĐHĐCĐ biện pháp sửa đổi, bổ sung, cải tiến cơ cấu tổ chức quản lý, giám sát và điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty.

9. Khi phát hiện có thành viên HĐQT, GD vi phạm quy định tại Điều 165 Luật Doanh nghiệp phải thông báo ngay bằng văn bản cho HĐQT, yêu cầu người có hành vi vi phạm chấm dứt hành vi vi phạm và có giải pháp khắc phục hậu quả.

10. Tham dự và tham gia thảo luận các cuộc họp ĐHĐCĐ, HĐQT và các cuộc họp khác của Công ty.

11. Sử dụng tư vấn độc lập, bộ phận kiểm toán nội bộ, cán bộ quản lý, chuyên viên của Công ty để thực hiện nhiệm vụ được giao.

12. Ban kiểm soát có thể tham khảo ý kiến của HĐQT trước khi trình báo cáo, và kiến nghị lên ĐHĐCĐ.

13. Kiểm tra từng vấn đề cụ thể liên quan đến quản lý, điều hành hoạt động của Công ty theo kiến nghị của cổ đông.

14. Yêu cầu HĐQT triệu tập họp bất thường ĐHĐCĐ.

15. Thay thế HĐQT triệu tập họp ĐHĐCĐ trong thời hạn ba mươi (30) ngày trong trường hợp HĐQT không triệu tập họp ĐHĐCĐ theo quy định tại Khoản 3 Điều 140 Luật Doanh nghiệp.

16. Đề nghị Chủ tịch HĐQT phải triệu tập họp HĐQT trong một số trường hợp quy định tại Luật Doanh nghiệp.

17. Xem xét, trích lục, sao chép một phần hoặc toàn bộ nội dung kê khai Danh sách người có liên quan và lợi ích có liên quan được kê khai quy định tại Khoản 1 và Khoản 2 Điều 164 Luật Doanh nghiệp.

18. Đề xuất và kiến nghị ĐHCĐ phê duyệt danh sách tổ chức kiểm toán được chấp thuận thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính của Công ty; tổ chức kiểm toán được chấp thuận thực hiện kiểm tra các hoạt động của Công ty khi xét thấy cần thiết.

19. Chịu trách nhiệm trước cổ đông về hoạt động giám sát của mình.

20. Giám sát tình hình tài chính Công ty, việc tuân thủ pháp luật của thành viên HĐQT, GD, người quản lý khác trong các hoạt động.

21. Đảm bảo phối hợp hoạt động với HĐQT, GD và cổ đông.

22. Trường hợp phát hiện hành vi vi phạm pháp luật hoặc vi phạm Điều lệ Công ty của thành viên HĐQT, GD và cán bộ quản lý khác, Ban kiểm soát phải thông báo bằng văn bản cho HĐQT trong vòng bốn mươi tám (48) giờ, yêu cầu người có hành vi vi phạm chấm dứt vi phạm và có giải pháp khắc phục hậu quả.

23. Chứng kiến HĐQT tổ chức kiểm phiếu và lập biên bản kiểm phiếu nếu được HĐQT yêu cầu trong trường hợp lấy ý kiến cổ đông bằng văn bản để thông qua nghị quyết của ĐHCĐ.

24. Trưởng Ban kiểm soát điều hành để ĐHCĐ bầu chủ tọa cuộc họp đối với trường hợp Chủ tịch vắng mặt hoặc tạm thời mất khả năng làm việc mà các thành viên HĐQT còn lại không bầu được người làm chủ tọa. Trường hợp này, người có số phiếu cao nhất làm chủ tọa cuộc họp.

25. Thực hiện các quyền và nghĩa vụ khác theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Nghị quyết của ĐHCĐ.

Điều 13. Quyền được cung cấp thông tin của Ban kiểm soát

1. Tài liệu và thông tin phải được gửi đến thành viên Ban kiểm soát cùng thời điểm và theo phương thức như đối với thành viên HĐQT, bao gồm:

a) Thông báo mời họp, phiếu lấy ý kiến thành viên HĐQT và tài liệu kèm theo;

b) Nghị quyết, quyết định và biên bản họp ĐHCĐ, HĐQT;

c) Báo cáo của GD trình HĐQT hoặc tài liệu khác do Công ty phát hành.

2. KSV có quyền tiếp cận hồ sơ, tài liệu của Công ty lưu giữ tại trụ sở chính, chi nhánh và địa điểm khác; có quyền đến địa điểm làm việc của người quản lý và nhân viên của Công ty trong giờ làm việc.

3. HĐQT, thành viên HĐQT, GD, người quản lý khác phải cung cấp đầy đủ, chính xác, kịp thời thông tin tài liệu về công tác quản lý, điều hành và hoạt động kinh doanh của Công ty theo yêu cầu của KSV hoặc BKS.

Điều 14. Trách nhiệm của Ban kiểm soát trong việc triệu tập họp bất thường Đại hội đồng cổ đông

1. Ban kiểm soát có trách nhiệm thay thế HĐQT triệu tập họp ĐHĐCĐ trong thời hạn ba mươi (30) ngày trong trường hợp HĐQT không triệu tập họp ĐHĐCĐ trong các trường hợp sau đây:

a) Số thành viên HĐQT, BKS còn lại ít hơn số thành viên theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty.

b) Theo yêu cầu của cổ đông hoặc nhóm cổ đông quy định tại Khoản 2 Điều 115 Luật Doanh nghiệp.

c) Khi có yêu cầu triệu tập họp bất thường ĐHĐCĐ của BKS, nhưng HĐQT không thực hiện.

2. Trường hợp BKS không triệu tập họp ĐHĐCĐ theo quy định thì BKS chịu trách nhiệm bồi thường thiệt hại phát sinh cho Công ty.

3. Chi phí triệu tập và tiến hành họp ĐHĐCĐ theo quy định tại Khoản 1 Điều này sẽ được Công ty hoàn lại.

CHƯƠNG IV CUỘC HỌP BAN KIỂM SOÁT

Điều 15. Cuộc họp của Ban kiểm soát

1. Ban kiểm soát phải họp ít nhất hai (02) lần trong một năm, số lượng thành viên tham dự ít nhất là hai phần ba (2/3) số KSV.

2. BKS họp bất thường theo đề nghị của:

- Trưởng BKS hoặc ít nhất hai phần ba (2/3) KSV;
- Chủ tịch HĐQT hoặc ít nhất hai phần ba (2/3) thành viên HĐQT;
- Giám đốc Công ty.

3. Trong thời hạn mười lăm ngày (15) ngày kể từ ngày nhận được văn bản đề nghị họp BKS bất thường, Trưởng Ban kiểm soát phải triệu tập và tiến hành cuộc họp. Sau hai (02) lần đề nghị liên tiếp mà Trưởng Ban kiểm soát không triệu tập cuộc họp Ban kiểm soát, các KSV phải tiến hành họp để xử lý công việc, đồng thời đề xuất miễn nhiệm, bãi nhiệm và bầu một KSV đáp ứng tiêu chí quy định tại Quy chế này làm Trưởng ban.

4. Trưởng Ban kiểm soát thông báo chương trình họp tới các KSV. Các cuộc họp của BKS hợp lệ khi có ít nhất hai phần ba (2/3) số KSV tham dự, do Trưởng Ban kiểm soát chủ trì.

5. Biểu quyết của Ban kiểm soát:

- Các ý kiến của Ban kiểm soát được đưa ra lấy ý kiến tập thể trong cuộc họp của BKS theo nguyên tắc biểu quyết đa số. Mỗi KSV phải nêu ra chứng kiến của mình về nội dung được biểu quyết và có quyền bảo lưu ý kiến trong Biên bản họp BKS và Báo cáo của BKS trước ghi gửi tới ĐHĐCĐ, HĐQT, GD Công ty.

- Mỗi KSV tham dự cuộc họp BKS sẽ có quyền biểu quyết tại cuộc họp của BKS và có giá trị ngang nhau. Nếu KSV không thể tham dự cuộc họp thì có thể ủy quyền bằng văn bản biểu quyết cho một KSV khác (là đối tượng được phép tham gia biểu quyết theo quy định) thực hiện biểu quyết và phải chịu trách

nhiệm với biểu quyết của người được ủy quyền.

- KSV có quyền lợi và nghĩa vụ liên quan (theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán và Điều lệ Công ty) với vấn đề/vụ việc được đưa ra biểu quyết sẽ không được tham gia quyết đối với vấn đề/vụ việc đó, đồng thời cũng không được nhận ủy quyền của KSV khác để tham gia biểu quyết vấn đề đó.

- Quyết định của Ban kiểm soát được thông qua nếu có trên năm mươi phần trăm (50%) số KSV có quyền biểu quyết tham dự họp chấp thuận (biểu quyết đa số). Trường hợp số phiếu tán thành và phản đối ngang nhau thì quyết định cuối cùng là ý kiến của Trưởng Ban kiểm soát hoặc KSV được Trưởng BKS ủy quyền chủ tọa cuộc họp (trường hợp Trưởng Ban kiểm soát vắng mặt), ngoại trừ trường hợp mà Trưởng ban kiểm soát/người được ủy quyền của Trưởng ban kiểm soát chủ trì cuộc họp có quyền lợi và nghĩa vụ liên quan theo quy định tại Điều này.

- Việc lấy ý kiến bằng văn bản để thông qua quyết định có giá trị tương đương với việc biểu quyết trực tiếp tại cuộc họp.

Điều 16. Biên bản họp Ban kiểm soát

Biên bản họp BKS được lập chi tiết rõ ràng. Người ghi biên bản và các KSV tham dự họp phải ký tên vào biên bản cuộc họp. Các biên bản của BKS được lưu giữ nhằm xác định trách nhiệm của từng KSV.

CHƯƠNG V BÁO CÁO VÀ CÔNG KHAI LỢI ÍCH

Điều 17. Trình báo cáo hàng năm

Các báo cáo của BKS tại cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên bao gồm các nội dung sau đây:

1. Báo cáo về kết quả kinh doanh của Công ty, về kết quả hoạt động của HĐQT, GD để trình ĐHĐCĐ thông qua tại cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên;
2. Báo cáo tự đánh giá hoạt động của BKS và KSV;
3. Kết quả giám sát đối với HĐQT, GD và cán bộ điều hành khác;
4. Kết quả đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, GD và các cổ đông.
5. Đề xuất và kiến nghị ĐHĐCĐ phê duyệt danh sách tổ chức kiểm toán được chấp thuận thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính của Công ty; tổ chức kiểm toán được chấp thuận thực hiện kiểm tra các hoạt động của Công ty khi xét thấy cần thiết.

Điều 18. Tiền lương và quyền lợi khác

Tiền lương, thù lao, thưởng và lợi ích khác của KSV được thực hiện theo quy định sau đây:

1. KSV được trả tiền lương, thù lao, thưởng và lợi ích khác theo quy định của ĐHĐCĐ. ĐHĐCĐ quyết định tổng mức tiền lương, thù lao, thưởng, lợi ích

khác và Ngân sách hoạt động hằng năm của BKS.

2. KSV được thanh toán chi phí ăn, ở, đi lại, chi phí sử dụng dịch vụ tư vấn độc lập với mức hợp lý. Tổng mức thù lao và chi phí này không vượt quá tổng Ngân sách hoạt động hằng năm của BKS đã được ĐHĐCĐ chấp thuận, trừ trường hợp ĐHĐCĐ có quyết định khác.

3. Tiền lương và chi phí hoạt động của BKS được tính vào chi phí kinh doanh của Công ty theo quy định của pháp luật về thuế thu nhập doanh nghiệp, quy định khác của pháp luật có liên quan và phải được lập thành mục riêng trong báo cáo tài chính hằng năm của Công ty.

Điều 19. Công khai các lợi ích liên quan

1. KSV của Công ty phải kê khai cho Công ty về các lợi ích liên quan của mình, bao gồm:

a) Tên, mã số doanh nghiệp, địa chỉ trụ sở chính, ngành, nghề kinh doanh của doanh nghiệp mà họ làm chủ hoặc sở hữu phần vốn góp hoặc cổ phần; tỷ lệ vào thời điểm làm chủ, sở hữu phần vốn góp hoặc cổ phần đó;

b) Tên, mã số doanh nghiệp, địa chỉ trụ sở, ngành, nghề kinh doanh của doanh nghiệp mà những người có liên quan của họ làm chủ, cùng sở hữu hoặc sở hữu riêng phần vốn góp hoặc cổ phần trên 10% vốn điều lệ.

2. Việc kê khai theo quy định tại Khoản 1 Điều này phải được thực hiện trong vòng bảy (07) ngày làm việc kể từ ngày phát sinh lợi ích liên quan; việc sửa đổi, bổ sung phải được thông báo với Công ty trong thời hạn bảy (07) ngày làm việc kể từ ngày có sửa đổi bổ sung tương ứng.

3. KSV và những người có liên quan của các thành viên này không được sử dụng hoặc tiết lộ cho người khác các thông tin nội bộ để thực hiện các giao dịch có liên quan.

CHƯƠNG VI

MỐI QUAN HỆ CỦA BAN KIỂM SOÁT

Điều 20. Mối quan hệ giữa các thành viên Ban kiểm soát

Các KSV có mối quan hệ độc lập, không phụ thuộc lẫn nhau nhưng có sự phối hợp, cộng tác trong công việc chung để đảm bảo thực hiện tốt trách nhiệm, quyền và nhiệm vụ của BKS theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty. Trưởng Ban kiểm soát là người điều phối công việc chung của BKS nhưng không có quyền chi phối các KSV.

Điều 21. Mối quan hệ với Ban điều hành

1. Ban kiểm soát có mối quan hệ độc lập với Ban điều hành Công ty, Giám đốc và/hoặc người được ủy quyền chịu sự kiểm tra giám sát của BKS đối với việc thực hiện nhiệm vụ của mình.

2. Giám đốc và/hoặc người được ủy quyền chỉ đạo các đơn vị, bộ phận và cá nhân có liên quan đến hoạt động kiểm soát trong Công ty cung cấp đầy đủ kịp

thời các số liệu, tài liệu thông tin phục vụ hoạt động kiểm tra, kiểm soát và giải trình các vấn đề theo yêu cầu của công tác kiểm soát.

3. Tạo điều kiện bố trí đầy đủ phương tiện, trang thiết bị cần thiết phục vụ cho hoạt động của BKS. Cử cán bộ có đủ năng lực chuyên môn phù hợp với yêu cầu kiểm soát tham gia các đoàn kiểm tra kiểm soát khi được yêu cầu.

4. Định kỳ hàng tháng, quý hoặc theo yêu cầu đột xuất của HĐQT, GD gửi báo cáo về kết quả tự đánh giá hoạt động sản xuất kinh doanh, tiến độ thực hiện kế hoạch và kiến nghị đề xuất nhằm chỉnh sửa, bổ sung, hoàn thiện hệ thống để hoàn thành nhiệm vụ kế hoạch được duyệt thì đồng thời chuyển cho BKS một bản để làm cơ sở kiểm soát hoạt động.

5. GD có trách nhiệm chỉ đạo các bộ phận, đối tượng liên quan thực hiện những kiến nghị của BKS hoặc báo cáo với HĐQT những kiến nghị không thống nhất với các kiến nghị của BKS. Có trách nhiệm thực hiện chỉ đạo của HĐQT, đồng thời thông báo cho BKS biết những ý kiến chỉ đạo này bằng văn bản.

6. Thông báo kịp thời cho BKS khi phát hiện thấy những yếu kém, tồn tại, các sai phạm, rủi ro, thất thoát lớn về tài sản hoặc khi có những thay đổi trong hệ thống kiểm tra kiểm soát nội bộ tại Công ty.

7. GD có quyền bảo lưu quan điểm và chính kiến khi không thống nhất với những nhận định của BKS. Đồng thời thông báo cho BKS những quan điểm bảo lưu đó bằng văn bản để BKS báo cáo ĐHCĐ xem xét quyết định.

Điều 22. Mối quan hệ với Hội đồng quản trị

1. Ban kiểm soát có mối quan hệ độc lập với HĐQT Công ty. HĐQT chịu sự giám sát của BKS đối với việc thực hiện nhiệm vụ của mình, HĐQT bảo đảm rằng BKS được tham dự các cuộc họp định kỳ hay bất thường của HĐQT. Trước các phiên họp, Chủ tịch HĐQT (hoặc người triệu tập), thư ký HĐQT phải gửi thông báo mời họp và đảm bảo rằng các tài liệu kèm bản sao chụp các tài liệu thông tin tài chính, các thông tin khác liên quan đến cuộc họp phải được gửi đến các KSV cùng thời điểm như đối với các thành viên HĐQT.

2. HĐQT có thể yêu cầu BKS thực hiện các cuộc kiểm soát đột xuất với những nội dung mà HĐQT thấy cần thiết trong quá trình thực hiện quyền và trách nhiệm của HĐQT, yêu cầu đó phải được gửi tới BKS bằng văn bản trong đó thể hiện rõ nội dung, đối tượng kiểm soát, thời hạn hoàn thành và gửi báo cáo tới HĐQT.

3. Trong quá trình kiểm soát, HĐQT có thể tham gia cùng BKS để nắm tình hình và có chỉ đạo kịp thời. Khi tham gia với đoàn kiểm soát, các thành viên HĐQT có thể có ý kiến để giúp cho kết quả kiểm soát được chính xác, phản ánh đúng bản chất của sự việc, tạo điều kiện KSV đưa ra những đánh giá, nhận định cuối cùng sát với thực tiễn.

4. Các KSV do Trưởng Ban kiểm soát cử có thể phối hợp tham gia với các đoàn công tác kiểm tra giám sát do HĐQT tổ chức hoặc thành lập. Các ý kiến của KSV khi tham gia các đoàn này phải tuân thủ các quy định của pháp luật

hiện hành, quy định của Công ty và Quy chế này, đồng thời chịu trách nhiệm trước những ý kiến đánh giá nhận định trong quá trình tham gia đó.

5. Khi nhận được kết quả kiểm tra giám sát của BKS, HĐQT phải xem xét để đưa ra kết luận và xử lý bằng văn bản, văn bản này được gửi thông báo cho GD hoặc các đối tượng liên quan để thực hiện. BKS giám sát việc thực hiện các kết luận và quyết định xử lý của HĐQT.

6. Các báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính hàng năm và 06 tháng của Công ty, báo cáo đánh giá hoạt động của HĐQT chuẩn bị trình lên ĐHCĐ tại các cuộc họp thường niên phải gửi cho BKS trước ngày tổ chức đại hội mười lăm (15) ngày làm việc để thẩm định. HĐQT đảm bảo rằng BKS có đủ thông tin và thời gian cần thiết để thẩm định các báo cáo này.

7. BKS tham khảo ý kiến của HĐQT về các vấn đề được nêu trong Báo cáo kiểm soát, kiến nghị của Ban kiểm soát trước khi phát hành chính thức.

8. Hội đồng quản trị có quyền bảo lưu quan điểm và chính kiến khi không thống nhất với những nhận định của BKS. Đồng thời thông báo cho BKS những quan điểm, ý kiến bảo lưu đó bằng văn bản để BKS biết và báo cáo ĐHCĐ xem xét quyết định.

Điều 23. Khen thưởng kỷ luật

Các KSV có thành tích trong công tác kiểm tra giám sát kiểm soát và các hoạt động có liên quan được khen thưởng theo chế độ chung của Công ty.

Các KSV vi phạm các quy định của pháp luật trong công tác kiểm soát và các hoạt động có liên quan, hoặc lợi dụng chức vụ, quyền hạn để vụ lợi, có động cơ cá nhân xâm phạm lợi ích hợp pháp của Công ty sẽ bị xử lý theo quy định của pháp luật tùy theo mức độ vi phạm,

CHƯƠNG VII ĐIỀU KHOẢN THI HÀNH

Điều 24. Hiệu lực thi hành

Quy chế hoạt động của BKS Công ty Cổ phần Du lịch Dầu khí Phương Đông bao gồm bảy (07) chương, hai ba (24) điều, được thông qua tại cuộc họp ĐHCĐ thường niên năm 2023, có hiệu lực thi hành kể từ ngày 26 tháng 04 năm 2023.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Lê Thị Thu Hương