

Số: 08 /TTr-BKS

Hà Nội, ngày 11 tháng Năm 2018

TỜ TRÌNH

V/v: Lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2018

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Bảo hiểm Hàng không

- Căn cứ Luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014;
- Căn cứ luật đấu thầu số 43/2013/QH13 ngày 26/11/2013 của nước Cộng hòa Xã hội chủ nghĩa Việt Nam.
- Căn cứ Điều lệ Tổng Công ty cổ phần Bảo hiểm Hàng không đã sửa đổi bổ sung và được Đại hội đồng cổ đông thường niên thông qua ngày 19/6/2017.
Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông việc lựa chọn đơn vị kiểm toán để thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2018 và soát xét báo cáo tài chính bán niên của Tổng Công ty như sau:

1. Tiêu chí lựa chọn đơn vị kiểm toán

Căn cứ vào ngành nghề kinh doanh và nhu cầu kiểm toán của VNI, BKS đề xuất với ĐHCĐ các tiêu chí, hình thức để lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập như sau:

a. Tiêu chí lựa chọn công ty kiểm toán

- Là công ty kiểm toán độc lập, được phép hoạt động tại Việt Nam, được Ủy Ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận thực hiện kiểm toán cho các tổ chức phát hành, tổ chức niêm yết và tổ chức kinh doanh chứng khoán.
- Là đơn vị kiểm toán có uy tín, đội ngũ kiểm toán viên có trình độ và có nhiều kinh nghiệm kiểm toán báo cáo tài chính trong lĩnh vực bảo hiểm, tài chính, ngân hàng và chứng khoán theo các quy định của các Chuẩn mực Kế toán, Hệ thống Kế toán Việt Nam;
- Không xung đột về lợi ích khi thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính cho Tổng công ty;
- Có mức phí kiểm toán hợp lý, phù hợp với nội dung, phạm vi và tiến độ kiểm toán do Tổng Công ty yêu cầu.
- Đảm bảo hoàn thành và công bố BCTC đã được kiểm toán đúng thời hạn quy định với chất lượng tốt nhất.
- Cung cấp các dịch vụ ưu đãi, miễn phí về lĩnh vực Tài chính, kinh doanh cho Tổng công ty.

b. Hình thức lựa chọn Công ty kiểm toán

Những tiêu chí nêu trên được xem có tính đặc thù về kiểm toán BCTC trong lĩnh vực Tài chính Bảo hiểm, việc lựa chọn Công ty kiểm toán sẽ được thực hiện tuân thủ theo luật đấu thầu và theo quy định của Tổng công ty.

2. Đề xuất của Ban Kiểm soát

Từ những tiêu chí nêu trên, BKS kính trình ĐHCĐ thường niên năm 2018:

- Phê duyệt chủ trương lựa chọn và ký hợp đồng kiểm toán với 01 Công ty kiểm toán để kiểm toán, soát xét BCTC của Tổng công ty năm 2018.
- Thông qua danh sách các Công ty kiểm toán độc lập tham gia đấu thầu năm 2018 làm cơ sở lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập để kiểm toán BCTC của VNI năm 2018.
- Ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định việc chọn Công ty kiểm toán độc lập theo đề xuất của Ban Kiểm soát để thực hiện việc kiểm toán và soát xét BCTC trong năm



2018 của Tổng Công ty; và giao cho Tổng giám đốc ký kết hợp đồng cung cấp dịch vụ
kiểm toán với công ty kiểm toán được chọn theo đúng quy định của Pháp luật.
Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua.
Trân trọng!

Nơi nhận:

- ĐHD cổ đông;
- HĐQT, BKS;
- Ban tổ chức Đại hội;
- Lưu VT, TK HĐQT, BKS

