

**ỦY BAN NHÂN DÂN  
TỈNH BẮC KẠN**

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

Số: 1623/QĐ-UBND

*Bắc Kạn, ngày 01 tháng 9 năm 2021*

**QUYẾT ĐỊNH**  
**Ban hành Quy chế hoạt động của Kiểm soát viên  
Công ty Trách nhiệm hữu hạn Một thành viên  
Xổ số kiến thiết tỉnh Bắc Kạn**

**ỦY BAN NHÂN DÂN TỈNH BẮC KẠN**

*Căn cứ Luật Tổ chức chính quyền địa phương ngày 19/6/2015;*

*Căn cứ Luật Doanh nghiệp ngày 17/6/2020;*

*Căn cứ Nghị định số 47/2021/NĐ-CP ngày 01/4/2021 của Chính phủ Quy định chi tiết một số điều của Luật Doanh nghiệp;*

*Căn cứ Quyết định số 1206/QĐ-UBND ngày 13/7/2021 của Ủy ban nhân dân tỉnh Bắc Kạn về việc bổ nhiệm chức vụ Kiểm soát viên Công ty Trách nhiệm hữu hạn Một thành viên Xổ số kiến thiết tỉnh Bắc Kạn;*

*Theo đề nghị của Sở Tài chính tại Tờ trình số 155/TTr-STC ngày 20/8/2021.*

**QUYẾT ĐỊNH:**

**Điều 1.** Ban hành kèm theo Quyết định này Quy chế hoạt động của Kiểm soát viên Công ty Trách nhiệm hữu hạn Một thành viên Xổ số kiến thiết tỉnh Bắc Kạn.

**Điều 2.** Quyết định này có hiệu lực thi hành kể từ ngày ký và thay thế Quyết định số 260/QĐ-UBND ngày 19/02/2019 của Ủy ban nhân dân tỉnh Bắc Kạn về ban hành quy chế hoạt động của Kiểm soát viên Công ty Trách nhiệm hữu hạn Một thành viên Xổ số kiến thiết tỉnh Bắc Kạn.

**Điều 3.** Chánh Văn phòng Ủy ban nhân dân tỉnh, Giám đốc các Sở: Tài chính, Nội vụ, Tư pháp, Kế hoạch và Đầu tư, Lao động - Thương binh và Xã hội; Chủ tịch, Giám đốc, Kiểm soát viên Công ty Trách nhiệm hữu hạn Một thành viên Xổ số kiến thiết tỉnh Bắc Kạn và Thủ trưởng các đơn vị có liên quan chịu trách nhiệm thi hành Quyết định này./.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN  
KT. CHỦ TỊCH  
PHÓ CHỦ TỊCH**

**Đình Quang Tuyên**

## QUY CHẾ

**Hoạt động của Kiểm soát viên Công ty Trách nhiệm hữu hạn  
Một thành viên Xổ số kiến thiết tỉnh Bắc Kạn**  
(Kèm theo Quyết định số 1623/QĐ-UBND ngày 01 tháng 9 năm 2021  
của Ủy ban nhân dân tỉnh Bắc Kạn)

### Chương I QUY ĐỊNH CHUNG

#### Điều 1. Phạm vi điều chỉnh

Quy chế này quy định cụ thể nguyên tắc hoạt động, chế độ làm việc, nghĩa vụ, quyền hạn, trách nhiệm của Kiểm soát viên và cơ chế phối hợp, cơ chế đánh giá, tiền lương, thù lao, tiền thưởng của Kiểm soát viên với các cá nhân, tổ chức có liên quan của Công ty Trách nhiệm hữu hạn Một thành viên Xổ số kiến thiết tỉnh Bắc Kạn (Công ty).

#### Điều 2. Đối tượng áp dụng

Kiểm soát viên và các cơ quan, tổ chức, cá nhân có liên quan đến hoạt động của Kiểm soát viên tại Công ty.

### Chương II NGUYÊN TẮC HOẠT ĐỘNG, CHẾ ĐỘ LÀM VIỆC, NGHĨA VỤ, QUYỀN HẠN, TRÁCH NHIỆM CỦA KIỂM SOÁT VIÊN

#### Điều 3. Nguyên tắc hoạt động của Kiểm soát viên

1. Kiểm soát viên chủ động và độc lập thực hiện nhiệm vụ, tuân thủ Pháp luật và chỉ đạo của Ủy ban nhân dân tỉnh; đảm bảo tính khách quan, trung thực của các báo cáo, kết luận giám sát và đề xuất của mình khi thực hiện nhiệm vụ quyền hạn của Kiểm soát viên.

2. Tôn trọng pháp luật và đảm bảo hoạt động bình thường, không gây cản trở đến công tác quản lý, điều hành hoạt động sản xuất, kinh doanh của Công ty, không can thiệp vào những công việc ngoài phạm vi, nhiệm vụ được giao.

#### Điều 4. Chế độ làm việc của Kiểm soát viên

1. Kiểm soát viên có nhiệm kỳ không quá 05 năm và có thể được bổ nhiệm lại nhưng không quá 02 nhiệm kỳ liên tục.

2. Kiểm soát viên Công ty làm việc theo chế độ kiêm nhiệm.

3. Kiểm soát viên tại Công ty do Ủy ban nhân dân tỉnh bổ nhiệm và được xem xét bổ nhiệm lại nếu hoàn thành tốt nhiệm vụ và đáp ứng được các tiêu chuẩn, điều kiện của Kiểm soát viên theo quy định.

### **Điều 5. Nghĩa vụ của Kiểm soát viên**

1. Kiểm soát viên có nghĩa vụ sau đây:

a) Giám sát việc tổ chức thực hiện chiến lược phát triển, kế hoạch kinh doanh;

b) Giám sát, đánh giá thực trạng hoạt động kinh doanh, thực trạng tài chính của Công ty;

c) Giám sát và đánh giá việc thực hiện quyền, nghĩa vụ của Chủ tịch Công ty, Giám đốc, Phó Giám đốc Công ty;

d) Giám sát, đánh giá hiệu lực và mức độ tuân thủ quy chế kiểm toán nội bộ, quy chế quản lý và phòng ngừa rủi ro, quy chế báo cáo, quy chế quản trị nội bộ khác của Công ty;

đ) Giám sát tính hợp pháp, tính hệ thống và trung thực trong công tác kế toán, sổ sách kế toán, trong nội dung báo cáo tài chính, các phụ lục và tài liệu liên quan;

e) Giám sát hợp đồng, giao dịch của Công ty với các bên có liên quan;

g) Giám sát thực hiện dự án đầu tư lớn có giá trị lớn hơn 30% vốn chủ sở hữu hoặc lớn hơn mức vốn của dự án nhóm B theo phân loại quy định tại Luật Đầu tư công, hợp đồng, giao dịch mua, bán, giao dịch kinh doanh có giá trị lớn hơn 10% vốn Ủy ban nhân dân tỉnh hoặc theo yêu cầu của Ủy ban nhân dân tỉnh; giao dịch kinh doanh bất thường của Công ty;

h) Xây dựng Kế hoạch công tác hằng năm, trình Ủy ban nhân dân tỉnh phê duyệt, ban hành trong quý I; thực hiện theo Kế hoạch công tác năm được phê duyệt.

i) Lập và gửi báo cáo đánh giá, kiến nghị về nội dung quy định tại các điểm a, b, c, d, đ, e, g và h khoản này cho Ủy ban nhân dân tỉnh và Công ty;

2. Tiền lương, thù lao, thưởng và lợi ích khác của Kiểm soát viên do Ủy ban nhân dân tỉnh quyết định và chi trả.

3. Thực hiện nghĩa vụ khác theo yêu cầu của Ủy ban nhân dân tỉnh, quy định tại Điều lệ công ty.

## **Điều 6. Quyền hạn của Kiểm soát viên**

1. Tham gia các cuộc họp, các cuộc tham vấn, trao đổi chính thức và không chính thức của Ủy ban nhân dân tỉnh với Chủ tịch Công ty, Giám đốc và Phó Giám đốc Công ty về kế hoạch, dự án, chương trình đầu tư phát triển và các quyết định khác trong quản lý, điều hành Công ty.

2. Xem xét sổ kế toán, báo cáo, hợp đồng, giao dịch và tài liệu khác của Công ty; kiểm tra công việc quản lý, điều hành của Chủ tịch Công ty, Giám đốc, Phó Giám đốc Công ty khi xét thấy cần thiết hoặc theo yêu cầu của Ủy ban nhân dân tỉnh.

3. Yêu cầu Chủ tịch Công ty, Giám đốc, Phó Giám đốc Công ty, Kế toán trưởng và người quản lý khác báo cáo, cung cấp thông tin trong phạm vi quản lý và hoạt động đầu tư, kinh doanh của Công ty.

4. Thực hiện các quyền khác quy định tại Điều lệ Công ty.

## **Điều 7. Trách nhiệm của Kiểm soát viên**

1. Tuân thủ pháp luật, Điều lệ Công ty, quyết định của Ủy ban nhân dân tỉnh và đạo đức nghề nghiệp trong thực hiện quyền và nghĩa vụ của Kiểm soát viên.

2. Thực hiện quyền và nghĩa vụ được giao một cách trung thực, cẩn trọng, tốt nhất để bảo vệ lợi ích của Nhà nước, Công ty và lợi ích hợp pháp của các bên tại Công ty.

3. Trung thành với lợi ích của Nhà nước và Công ty; 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. Trường hợp vi phạm trách nhiệm quy định tại Điều này mà gây thiệt hại cho Công ty thì Kiểm soát viên phải chịu trách nhiệm cá nhân hoặc liên đới bồi thường thiệt hại đó; tùy theo tính chất, mức độ vi phạm và thiệt hại còn có thể bị xử lý kỷ luật, xử phạt vi phạm hành chính hoặc bị truy cứu trách nhiệm hình sự theo quy định của pháp luật; hoàn trả lại cho Công ty mọi thu nhập và lợi ích có được do vi phạm trách nhiệm quy định tại Điều này.

5. Báo cáo kịp thời cho Ủy ban nhân dân tỉnh, Công ty và cá nhân có liên quan, đồng thời yêu cầu cá nhân đó chấm dứt hành vi vi phạm và khắc phục hậu quả trong trường hợp sau đây:

a) Phát hiện Chủ tịch Công ty, Giám đốc, Phó Giám đốc Công ty và người quản lý khác làm trái quy định về quyền, nghĩa vụ và trách nhiệm của họ hoặc có nguy cơ làm trái quy định đó.

b) Phát hiện hành vi vi phạm pháp luật, trái quy định Điều lệ Công ty hoặc quy chế quản trị nội bộ Công ty.

6. Trách nhiệm khác theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

**Chương III**  
**CƠ CHẾ PHỐI HỢP GIỮA KIỂM SOÁT VIÊN**  
**VỚI ỦY BAN NHÂN DÂN TỈNH, CÔNG TY, CHỦ TỊCH,**  
**GIÁM ĐỐC CÔNG TY**

**Điều 8.** Cơ chế phối hợp, báo cáo, xin ý kiến giữa Ủy ban nhân dân tỉnh với Kiểm soát viên trong thực hiện quyền, nghĩa vụ được giao

1. Ủy ban nhân dân tỉnh có trách nhiệm:

a) Ban hành Quy chế hoạt động của Kiểm soát viên tại Công ty.

b) Giám sát, đánh giá việc thực hiện các nhiệm vụ của Kiểm soát viên do mình bổ nhiệm.

c) Thông báo đầy đủ cho Kiểm soát viên quyết định của mình liên quan đến việc thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát của Kiểm soát viên tại Công ty.

d) Trong thời hạn mười năm (15) ngày làm việc, kể từ ngày nhận được các báo cáo của Kiểm soát viên, Ủy ban nhân dân tỉnh phải trả lời Kiểm soát viên bằng văn bản về những đề nghị của Kiểm soát viên. Trường hợp Kiểm soát viên xin ý kiến đối với các vấn đề phát sinh đột xuất, có tính cấp bách thì Ủy ban nhân dân tỉnh phải trả lời, chỉ đạo bằng văn bản trong thời hạn bảy (07) ngày làm việc.

đ) Thực hiện quyền và nghĩa vụ đối với Kiểm soát viên theo quy định của Pháp luật hiện hành.

2. Kiểm soát viên có trách nhiệm:

a) Xây dựng Quy chế hoạt động của Kiểm soát viên tại Công ty, trình Ủy ban nhân dân tỉnh phê duyệt.

b) Xây dựng chương trình công tác năm, trình Ủy ban nhân dân tỉnh phê duyệt trong quý I hằng năm. Kiểm soát viên làm việc theo chương trình công tác năm đã được phê duyệt. Đối với những trường hợp cần phải kiểm tra, giám sát đột xuất nhằm phát hiện sớm những sai sót và không gây thiệt hại cho Công ty, Kiểm soát viên có thể chủ động thực hiện nhưng phải báo cáo Ủy ban nhân dân tỉnh trong thời gian sớm nhất.

c) Đối với những văn bản, báo cáo của Công ty cần có ý kiến thẩm định của Kiểm soát viên, trong thời hạn mười năm (15) ngày làm việc kể từ ngày nhận được văn bản, báo cáo, Kiểm soát viên phải gửi báo cáo thẩm định bằng văn bản đến Ủy ban nhân dân tỉnh.

d) Trong quá trình làm việc, Kiểm soát viên cần phát hiện sớm những sai phạm, những hoạt động có dấu hiệu vi phạm pháp luật, ghi nhận lại sự việc, hiện trạng, nêu khuyến cáo, đồng thời chủ động thông báo ngay cho Ủy ban nhân dân tỉnh và Chủ tịch Công ty để có biện pháp xử lý.

**Điều 9.** Cơ chế phối hợp hoạt động của Kiểm soát viên với Công ty, Chủ tịch Công ty, Giám đốc Công ty:

1. Công ty, Chủ tịch Công ty, Giám đốc Công ty có quyền được Ủy ban nhân dân tỉnh thông tin đầy đủ, kịp thời về việc bổ nhiệm Kiểm soát viên, chế độ hoạt động và nội dung nhiệm vụ của Kiểm soát viên tại Công ty.

2. Trường hợp Kiểm soát viên có dấu hiệu lợi dụng quyền hạn để gây cản trở cho hoạt động sản xuất, kinh doanh của Công ty hoặc vi phạm các quy định của Pháp luật, không thực hiện đúng chức năng nhiệm vụ được Ủy ban nhân dân tỉnh giao, Công ty có quyền báo cáo Ủy ban nhân dân tỉnh và thông báo cho Kiểm soát viên biết. Sau khi nhận được báo cáo của Công ty, Ủy ban nhân dân tỉnh xem xét, kết luận và đưa ra biện pháp xử lý kịp thời.

3. Công ty phải bảo đảm gửi thông tin đến Kiểm soát viên cùng một thời điểm và phương thức như đối với Chủ tịch và Giám đốc Công ty đối với các nội dung liên quan đến việc thực hiện nhiệm vụ của Kiểm soát viên.

4. Chủ tịch, Giám đốc Công ty và người quản lý khác của Công ty có trách nhiệm cung cấp đầy đủ, kịp thời các thông tin về việc triển khai, thực hiện các nội dung quy định tại Điều 6 của Quy chế này; chịu trách nhiệm về tính trung thực, chính xác về các thông tin, tài liệu, báo cáo cung cấp cho Kiểm soát viên; thu xếp cơ sở vật chất và tạo điều kiện cho Kiểm soát viên tham gia các cuộc họp, tiếp cận các hồ sơ, tài liệu của Công ty để thực hiện nhiệm vụ được giao.

5. Khi Kiểm soát viên gửi báo cáo đến Ủy ban nhân dân tỉnh thì đồng thời gửi cho Công ty, trừ trường hợp có quy định khác của Ủy ban nhân dân tỉnh. Trường hợp Công ty có ý kiến khác Kiểm soát viên thì trong thời hạn mười năm (15) ngày làm việc kể từ ngày nhận được báo cáo, Công ty có quyền đề nghị Ủy ban nhân dân tỉnh trả lời đối với những vấn đề có ý kiến khác nhau.

6. Kiểm soát viên được tạo điều kiện làm việc, tham gia các cuộc họp, tiếp cận các hồ sơ, tài liệu, chứng từ của Công ty để thực hiện nhiệm vụ. Trường hợp cần thiết, Kiểm soát viên có thể đề nghị Công ty cử nhân viên nghiệp vụ liên quan để hỗ trợ Kiểm soát viên thực hiện nhiệm vụ. Trong quá trình giám sát, kiểm tra, Kiểm soát viên không được làm ảnh hưởng đến hoạt động bình thường của Công ty, không can thiệp vào những công việc ngoài phạm vi trách nhiệm được giao.

#### **Chương IV**

### **CƠ CHẾ ĐÁNH GIÁ, TIỀN LƯƠNG, THÙ LAO, MIỄN NHIỆM, CÁCH CHỨC KIỂM SOÁT VIÊN**

**Điều 10.** Cơ chế đánh giá việc thực hiện quyền, nghĩa vụ và nhiệm vụ của Kiểm soát viên theo quy định tại Nghị định số 90/2020/NĐ-CP ngày 13/8/2020 của Chính phủ về đánh giá, xếp loại chất lượng cán bộ, công chức, viên chức và Nghị định số 159/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ về quản lý người giữ chức danh, chức vụ và người đại diện phần vốn nhà nước tại doanh nghiệp.

**Điều 11.** Tiền lương, thù lao và lợi ích khác của Kiểm soát viên

1. Kiểm soát viên được hưởng tiền lương, thù lao và lợi ích khác theo kết quả hoạt động kiểm soát, kết quả và hiệu quả sản xuất kinh doanh của Công ty.

2. Ủy ban nhân dân tỉnh quyết định mức và chế độ chi trả tiền lương, thù lao và lợi ích khác của Kiểm soát viên căn cứ vào mức độ hoàn thành nhiệm vụ và quy định của Pháp luật.

3. Chế độ chi trả tiền lương, thù lao và lợi ích khác của Kiểm soát viên thực hiện theo các quy định Pháp luật hiện hành.

**Điều 11.** Miễn nhiệm, cách chức Kiểm soát viên

1. Kiểm soát viên bị miễn nhiệm trong trường hợp sau đây:

a) Không còn đủ tiêu chuẩn và điều kiện theo quy định tại Điều 103 của Luật Doanh nghiệp năm 2020;

b) Có đơn xin từ chức và được Ủy ban nhân dân tỉnh chấp thuận;

c) Được Ủy ban nhân dân tỉnh hoặc cơ quan có thẩm quyền khác điều động, phân công thực hiện nhiệm vụ khác;

d) Trường hợp khác theo quy định tại Điều lệ Công ty.

2. Kiểm soát viên bị cách chức trong trường hợp sau đây:

a) Không thực hiện nghĩa vụ, nhiệm vụ, công việc được phân công trong 03 tháng liên tục, trừ trường hợp bất khả kháng.

b) Không hoàn thành nghĩa vụ, nhiệm vụ, công việc được phân công trong 01 năm.

c) Vi phạm nhiều lần, vi phạm nghiêm trọng quyền, nghĩa vụ và trách nhiệm của Kiểm soát viên quy định tại Luật Doanh nghiệp năm 2020 và Điều lệ Công ty.

d) Trường hợp khác theo quy định tại Điều lệ Công ty.

## **Chương V** **TỔ CHỨC THỰC HIỆN**

### **Điều 12. Tổ chức thực hiện**

1. Các Sở: Tài chính, Nội vụ, Kế hoạch và Đầu tư, Lao động - Thương binh và Xã hội trong phạm vi chức năng, nhiệm vụ của mình có trách nhiệm theo dõi, hướng dẫn thực hiện Quy chế này.

2. Sở Nội vụ căn cứ tiêu chuẩn, điều kiện, chế độ hoạt động của Kiểm soát viên và các văn bản quy định hiện hành để tham mưu cho Ủy ban nhân dân tỉnh bổ nhiệm, bổ nhiệm lại, miễn nhiệm, khen thưởng, kỷ luật và đánh giá mức độ hoàn thành nhiệm vụ hằng năm của Kiểm soát viên theo quy định.

3. Kiểm soát viên, cá nhân, tổ chức có liên quan đến hoạt động của Kiểm soát viên Công ty Trách nhiệm hữu hạn Một thành viên Xổ số kiến thiết tỉnh Bắc Kạn có trách nhiệm thực hiện nghiêm túc quy chế này.

4. Trong quá trình thực hiện Quy chế, nếu có vướng mắc, phát sinh thì Sở Tài chính có trách nhiệm tổng hợp, báo cáo Ủy ban nhân dân tỉnh để điều chỉnh, bổ sung cho phù hợp với quy định./.