

Số: 09/2024/TTr-AAA/BKS

TP.HCM, ngày 22 tháng 3 năm 2024

TỜ TRÌNH

VỀ VIỆC THÔNG QUA LỰA CHỌN ĐƠN VỊ KIỂM TOÁN ĐỘC LẬP KIỂM TOÁN BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2024

Kính gửi: Quý Cổ đông Tổng Công ty Cổ phần Bảo hiểm AAA

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020;
- Căn cứ Luật Kinh doanh bảo hiểm số 08/2022/QH15 ngày 16/6/2022 và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Điều lệ Tổng Công ty Cổ phần Bảo hiểm AAA được Đại hội đồng cổ đông ủy quyền Hội đồng quản trị thông qua sửa đổi ngày 12/3/2024.

Để thực hiện việc kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024 của Tổng Công ty Cổ phần Bảo hiểm AAA (Tổng Công ty) theo quy định của pháp luật và Điều lệ Tổng Công ty, Ban kiểm soát (BKS) kính trình Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên năm 2024 thông qua tiêu chí lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập, danh sách các đơn vị kiểm toán được đề xuất và ủy quyền cho Hội đồng quản trị (HĐQT) lựa chọn một công ty kiểm toán trong danh sách để kiểm toán Báo cáo tài chính (BCTC) cho năm tài chính 2024 như sau:

1. Đề xuất về tiêu chí lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập

- Là đơn vị kiểm toán có uy tín, đội ngũ kiểm toán viên có nhiều kinh nghiệm và trình độ cao.
- Không xung đột về quyền lợi khi thực hiện kiểm toán BCTC cho Tổng Công ty.
- Bố trí được nguồn lực có kinh nghiệm kiểm toán bảo hiểm phi nhân thọ tham gia trực tiếp nhóm kiểm toán tại 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.

2. Đề xuất về danh sách các đơn vị kiểm toán

Với các tiêu chí lựa chọn nêu tại Mục 1, BKS đề xuất 07 (bảy) đơn vị kiểm toán để đưa vào danh sách lựa chọn để cung cấp dịch vụ kiểm toán và soát xét các BCTC trong năm tài chính 2024 của Công ty (xếp theo thứ tự ABC) như sau:

- Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Phía Nam (AASCS)
- Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C (A&C)
- Công ty TNHH Kiểm toán và Dịch vụ Tin học MOORE AISC (AISC)
- Công ty TNHH Kiểm toán Deloitte Việt Nam (Deloitte)
- Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam (E&Y)
- Công ty TNHH KPMG (KPMG)



- Công ty TNHH PwC (Việt Nam) (PwC)

3. Ý kiến của Ban kiểm soát

Với các đề xuất nêu trên Ban kiểm soát kính trình ĐHĐCD:

- Thông qua các tiêu chí lựa chọn nêu tại Mục 1 và phê duyệt danh sách 07 (bảy) đơn vị kiểm toán độc lập nêu tại Mục 2 để làm căn cứ lựa chọn đơn vị cung cấp dịch vụ kiểm toán và soát xét các BCTC trong năm tài chính 2024 của Tổng Công ty.
- Thông qua ủy quyền cho HĐQT quyết định lựa chọn đơn vị kiểm toán và giao cho Tổng Giám đốc ký hợp đồng cung cấp dịch vụ kiểm toán và soát xét các BCTC trong năm tài chính 2024 của Tổng Công ty trên cơ sở đáp ứng các tiêu chí đã đề ra và đảm bảo lợi ích tối đa cho Tổng Công ty.

Kính trình Đại hội thông qua.

Nơi nhận:

- ĐHĐCD;
- Lưu: VP-AAA.

