

Hà Nội, ngày 23 tháng 5 năm 2019

## **BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG BAN KIỂM SOÁT NĂM 2018 VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2019**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019  
Tổng công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam

Căn cứ luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26/11/2014;

Căn cứ Điều lệ tổ chức hoạt động của Tổng công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017 thông qua ngày 15/12/2017;

Căn cứ vào quy chế làm việc của Ban Kiểm soát;

Ban Kiểm soát Tổng công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC) xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 về tình hình thực hiện công tác kiểm tra, báo cáo giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban Kiểm soát PVC năm 2018 và kế hoạch hoạt động năm 2019 như sau:

### **PHẦN I:**

### **KẾT QUẢ KIỂM TRA GIÁM SÁT NĂM 2018**

#### **I. Hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2018**

##### **1. Kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2018**

Trong năm 2018, trên cơ sở kế hoạch hoạt động đã được Tập đoàn phê duyệt và Đại hội đồng cổ đông Tổng công ty thông qua, Ban Kiểm soát Tổng công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam đã tập trung triển khai, thực hiện tốt các nhiệm vụ trọng tâm, ngoài việc giám sát thường xuyên các hoạt động sản xuất kinh doanh (SXKD) của tổng công ty, Ban Kiểm soát đã thực hiện:

- Giám sát các hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty thông qua việc tham dự các cuộc họp về quản lý điều hành sản xuất kinh doanh.
- Kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các chính sách, chế độ của Nhà nước, các quy định của Tập đoàn Dầu khí Việt Nam (Tập đoàn), của Hội đồng quản trị (HĐQT) và Ban Tổng giám đốc (TGD) PVC thông qua việc xem xét nghiên cứu các Nghị quyết của HĐQT và các quyết định điều hành hoạt động SXKD của Ban TGD.
- Kiểm tra giám sát các mặt hoạt động của Tổng công ty qua các cuộc họp, các văn bản và báo cáo định kỳ của các Ban chuyên môn, Ban điều hành và các đơn vị thành viên.
- Tham gia các cuộc họp rà soát kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh quý I, II, III/2018 và kế hoạch quý IV/2018 của các đơn vị thành viên Tổng công ty, các Ban điều hành dự án của Tổng công ty.

- Thực hiện thẩm tra nội dung đại hội cổ đông thường niên 2018 của 09 công ty con và các công ty liên kết, công ty đầu tư tài chính.
- Tham gia họp Thẩm định báo cáo tài chính 6 tháng và năm 2018 trên cơ sở báo cáo tài chính kế toán của Tổng công ty và Biên bản kiểm toán Công ty TNHH Deloitte Việt Nam.
- Ngày 22/6/2018 Tổng công ty PVC tổ chức họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 đã ban hành Nghị quyết số 375/NQ-ĐHĐCĐ-XLTK về việc miễn nhiệm Thành viên HĐQT và BKS nhiệm kỳ 2017-2020: Miễn nhiệm thành viên độc lập HĐQT PVC đối với ông Phạm Hồng Lĩnh, miễn nhiệm thành viên Ban Kiểm soát ông Lưu Đức Hoàng để bầu bổ sung thành viên HĐQT độc lập và thành viên Ban Kiểm soát PVC nhiệm kỳ 2017-2020; Kết quả bầu cử bổ sung thành viên HĐQT và thành viên Ban Kiểm soát PVC như sau: Ông Nguyễn Quốc Tuấn trúng cử làm thành viên Hội đồng quản trị độc lập nhiệm kỳ 2017-2020; Ông Vũ Trọng Quốc Thịnh trúng cử làm thành viên Ban Kiểm soát và được Ban Kiểm soát bầu làm Trưởng Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2017-2020.
- Nghị quyết số 375/NQ-ĐHĐCĐ-XLTK của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 đã thông qua các báo cáo; báo cáo hoạt động Ban Kiểm soát năm 2017 và kế hoạch hoạt động năm 2018; báo cáo về kết quả sản xuất kinh doanh của PVC năm 2017; báo cáo tài chính năm 2017 đã được kiểm toán; báo cáo quyết toán thù lao của HĐQT, BKS và kết quả trúng cử 05 Thành viên HĐQT, 03 Thành viên Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2017-2020.
- Ngày 13/8/2018, Ban Kiểm soát PVC họp và phân công lại cho từng thành viên Ban Kiểm soát tại công văn số 2634/XLTK-BKS về việc phân công nhiệm vụ các thành viên Ban Kiểm soát.
- Ngày 21/9/2018, Ban Kiểm soát ban hành công văn số 3029/XLTK-BKS gửi HĐQT, Tổng giám đốc PVC về việc cung cấp số liệu quý III/2018 để Ban Kiểm soát giám sát trong công tác lập báo cáo.
- Ngày 29/10/2018 Tổng công ty PVC tổ chức họp Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2018 đã ban hành Nghị quyết số 604/NQ-ĐHĐCĐ-XLTK về việc miễn nhiệm Thành viên HĐQT và BKS nhiệm kỳ 2017-2020; miễn nhiệm chức danh Thành viên HĐQT/Chủ tịch HĐQT Tổng công ty PVC nhiệm kỳ 2017-2020 đối với ông Bùi Ngọc Thắng, miễn nhiệm chức danh thành viên HĐQT đối với ông Bùi Ngọc Hưng để nhận nhiệm vụ khác do PVN phân công, bầu bổ sung ông Nguyễn Đức Đạt, ông Nghiêm Quang Huy làm thành viên HĐQT Tổng công ty PVC nhiệm kỳ 2017-2020.
- Ngày 29/10/2018 HĐQT Tổng công ty PVC đã họp phân công nhiệm vụ và ký biên bản họp số 602/BB-XLTK, để thống nhất phân công nhiệm vụ cho ông Nguyễn Đình Thế - Thành viên HĐQT thực hiện nhiệm vụ phụ trách HĐQT (các nhiệm vụ chủ tịch HĐQT).
- HĐQT Tổng công ty PVC nhiệm kỳ 2017-2020 gồm có: Ông Nguyễn Đình Thế Phụ trách HĐQT- Kiêm Tổng giám đốc, ông Nguyễn Đức Đạt, ông Nghiêm Quang Huy, Thành viên Hội đồng quản trị độc lập ông Phạm Cương, ông Nguyễn

Quốc Tuấn; Ban Kiểm soát Nhiệm kỳ 2017-2020 gồm có: ông Vũ Trọng Quốc Thịnh thành viên Ban Kiểm soát -Trưởng Ban Kiểm soát, các thành viên Ban Kiểm soát là Ông Hứa Xuân Nam, Bà Trần Thị Trang.

- Ngày 31/10/2018, Ban Kiểm soát PVC đã ban hành công văn số 3425/XLDK-BKS gửi HĐQT, Tổng giám đốc Tổng công ty PVC về việc Thực hiện gói thầu, tư vấn rà soát trình tự, tính tuân thủ hồ sơ pháp lý của Hợp đồng EPC - Dự án NMNĐ Thái Bình 2.
- Ngày 13/11/2018, Ban Kiểm soát ban hành công văn số 3569/XLDK-BKS; 3634/XLDK-BKS thông báo cho Công ty CP Đầu tư TM Dầu khí Thái Bình (PVC-TB), Công ty CP Đầu tư Xây lắp Dầu khí Duyên Hải (PVC-DH), Công ty CP Dầu khí Đông Đô về việc thực hiện kế hoạch, kiểm tra giám sát năm 2018 đã được Tập đoàn phê duyệt tại Quyết định số 1287/QĐ-DKVN ngày 2/3/2018.
- Ngày 23/11/2018, Ban Kiểm soát ban hành công văn số 3664/XLDK-BKS yêu cầu các Công ty thành viên cung cấp báo cáo 9 tháng đầu năm và dự kiến thực hiện kế hoạch SXKD năm 2018 của các đơn vị; Công ty CP Xây lắp Đường ống bể chứa Dầu khí (DOBC); Công ty CP Kết cấu kim loại và Lắp máy Dầu khí (PVC-MS); Công ty CP Xây dựng CN và Dân dụng Dầu khí (PVC-IC).
- Ngày 23/11/2018, Ban Kiểm soát ban hành công văn số 3663/XLDK-BKS gửi HĐQT, Tổng giám đốc Tổng công ty PVC để cung cấp biên bản làm việc của tổ công tác tại quyết định số 1029/QĐ - XLDK về việc, rà soát, kiểm tra số liệu hiệu quả sử dụng vốn của PVC tại các đơn vị
- Ngày 17/01/2018, Ban Kiểm soát lập kế hoạch kiểm tra, giám sát năm 2018 báo cáo Tập đoàn Dầu khí Việt Nam tại công văn số 211/XLDK-BKS. Tập đoàn Dầu khí đã thông qua kế hoạch của Ban Kiểm soát Tổng công ty PVC tại Quyết định số 1287/QĐ-DKVN.
- Thực hiện các nhiệm vụ khác theo quyền hạn và chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát đã được Đại hội đồng cổ đông Tổng công ty năm 2018 thông qua.

## 2. Báo cáo tiền lương/thù lao, chi phí của Ban Kiểm soát

### 2.1 Quyết toán tiền lương/thù lao và chi phí của Ban Kiểm soát năm 2018

- Tiền lương/thù lao của Ban Kiểm soát năm 2018:

Đơn vị tính: đồng

STT	Họ và tên	Tổng tiền lương/ thù lao năm 2018	Ghi chú
1	Vũ Trọng Quốc Thịnh	208.044.000	Hưởng lương từ 6/2018
2	Hứa Xuân Nam	210.559.000	
3	Trần Thị Trang	314.405.476	
4	Lưu Đức Hoàng	245.422.364	Hưởng lương từ T1/2018 đến T6/2018

\*. Chi phí hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2018 là: 98.780.000 đồng

### 2.2 Kế hoạch tiền lương/thù lao và chi phí Ban Kiểm soát năm 2019

- Phương án tiền lương/thù lao của Ban Kiểm soát năm 2019:
  - + Đối với thành viên Ban Kiểm soát chuyên trách là Người đại diện của Tập đoàn: Thực hiện theo Quy chế quản lý tiền lương, tiền thưởng và chế độ chính sách đối với Người đại diện của Tập đoàn Dầu khí Việt Nam tại doanh nghiệp khác.
  - + Đối với thành viên HĐQT hưởng thù lao không chuyên trách đã được Đại Hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 thông qua và các chi phí theo quy chế chi tiêu tài chính của Tổng công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam.
  - Chi phí hoạt động năm 2019: Thực hiện theo các Quy định của Tổng công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam.
- 3. Tổng kết các cuộc họp Ban Kiểm soát và các quyết định của Ban Kiểm soát**
- Thực hiện theo hướng dẫn của Nghị định số: 71/2017/NĐ-CP Hướng dẫn về Quản trị Công ty áp dụng cho Công ty đại chúng. Ban Kiểm soát Tổng công ty PVC hàng tháng/quý đã tổ chức các cuộc họp đánh giá kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát theo từng lĩnh vực được phân công cho mỗi thành viên Ban Kiểm soát. Trong năm 2018, Ban Kiểm soát PVC đã tổ chức 04 cuộc họp, số lượng các thành viên Ban Kiểm soát PVC tham gia các cuộc họp hàng quý gồm có 03 thành viên, đạt tỷ lệ tham dự cuộc họp là 100%. Các thành viên Ban Kiểm soát báo cáo kết quả giám sát cho Trưởng Ban Kiểm soát trong công tác giám sát, kiểm tra tại cơ quan Tổng công ty và các đơn vị thành viên.
  - Năm 2018, Ban Kiểm soát PVC đã lập 04 báo cáo giám sát định kỳ theo quý để gửi Tập đoàn và Ban Kiểm soát nội bộ Tập đoàn Dầu khí Việt Nam tại các báo cáo: số 1245/XLDK-BKS ngày 13/4/2018; số 2311/XLDK-BKS ngày 11/7/2018; số 3215/XLDK-BKS ngày 8/10/2018 và số 58/XLDK-BKS ngày 08/01/2019, đồng thời các báo cáo đã gửi đến HĐQT và Ban Tổng giám đốc Tổng công ty PVC.
  - Trong năm 2018, Ban Kiểm soát PVC đã thực hiện công tác phối hợp hoạt động thường xuyên với người đại diện phần vốn của Tập đoàn Dầu khí tại PVC và các cổ đông khác là đúng các qui định của Pháp luật.

## **II. Kết quả giám sát tình hình thực hiện kế hoạch SXKD năm 2018**

### **1. Các chỉ tiêu kinh tế thực hiện theo Kế hoạch SXKD năm 2018**

Năm 2018 Tổng công ty PVC còn tiếp tục khắc phục và xử lý những khó khăn vướng mắc từ những năm trước đặc biệt là xử lý về dòng tiền và công tác Tái cơ cấu, sắp xếp ổn định bộ máy và áp lực tìm kiếm nguồn công việc mới, cân đối và thu xếp nguồn tài chính để đáp ứng tiến độ xây dựng dự án NMNĐ Thái Bình 2 là rất chậm. Tổng công ty PVC đã đạt được một số chỉ tiêu kinh tế cơ bản như sau:

### **KẾT QUẢ THỰC HIỆN CÁC CHỈ TIÊU KINH TẾ CHỦ YẾU NĂM 2018**

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Thực hiện năm 2017	Năm 2018		Tỷ lệ HTKH (%)	Tỷ lệ tăng trưởng (%)
				Kế hoạch	Thực hiện		
1	Giá trị SXKD	Tỷ đồng	4.355,36	3.100,00	2.165,34	70%	50%
	Công ty mẹ	Tỷ đồng	2.839,08	2.200,00	1.445,50	66%	51%

TT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Thực hiện năm 2017	Năm 2018		Tỷ lệ HTKH (%)	Tỷ lệ tăng trưởng (%)
				Kế hoạch	Thực hiện		
2	Tổng doanh thu	Tỷ đồng	3.899,59	3.800,00	3.474,08	91%	89%
	<i>Công ty mẹ</i>	<i>Tỷ đồng</i>	<i>2.226,29</i>	<i>3.000,00</i>	<i>2.318,27</i>	<i>77%</i>	<i>104%</i>
3	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	(415,26)	-	(388,24)	-	-
	<i>Công ty mẹ</i>	<i>Tỷ đồng</i>	<i>(367,07)</i>	-	<i>(125,02)</i>	-	-
4	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	(416,32)	-	(414,19)	-	-
	<i>Công ty mẹ</i>	<i>Tỷ đồng</i>	<i>(365,90)</i>	-	<i>(123,86)</i>	-	-
5	Nộp NSNN	Tỷ đồng	321,07	205,00	183,31	89%	57%
	<i>Công ty mẹ</i>	<i>Tỷ đồng</i>	<i>105,49</i>	<i>125,00</i>	<i>101,93</i>	<i>82%</i>	<i>97%</i>
6	Thu nhập bình quân	Tr.đ/ tháng	9,85	11,13	9,35	84%	95%
	<i>Công ty mẹ</i>		<i>11,96</i>	<i>12,20</i>	<i>11,50</i>	<i>94%</i>	<i>96%</i>

## 2. Hoạt động sản xuất kinh doanh của các công ty con

### + Thuận lợi:

- Tổng công ty PVC nhận được chỉ đạo sát sao của Tập đoàn Dầu khí, đặc biệt là các công trình dự án do Tập đoàn làm chủ đầu tư như dự án trọng điểm NMNĐ Thái Bình 2. Bên cạnh đó, PVC cũng nhận được sự hỗ trợ của các Bộ/ngành, các đơn vị trong và ngoài ngành cùng phối hợp để có thể thực hiện các nhiệm vụ sản xuất kinh doanh năm 2018.
- Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc Tổng công ty đã ban hành các Nghị quyết, Quyết định để người đại diện phần vốn tại các đơn vị thành viên, các Ban điều hành tại các dự án/công trình để có biện pháp tháo gỡ, giải quyết các vướng mắc tồn tại, cùng với sự đoàn kết, quyết tâm của tập thể người lao động toàn Tổng công ty vượt qua khó khăn trong việc tổ chức thực hiện nhiệm vụ sản xuất kinh doanh.

### + Khó khăn

- Tổng công ty PVC và các đơn vị phải đối mặt với nhiều khó khăn trong vấn đề tiếp cận nguồn vốn vay từ các tổ chức tín dụng ngân hàng để triển khai thu xếp vốn cho các dự án. Tìm kiếm các nguồn việc mới từ trong và ngoài ngành Dầu khí
- Nhiều đơn vị thành viên của PVC hoạt động SXKD thua lỗ, không đủ điều kiện tham dự thầu nhiều công trình/dự án; nguồn việc chủ yếu phụ thuộc vào các dự án được Tổng công ty giao. Bên cạnh đó, việc các cơ quan pháp luật thực hiện công tác điều tra, thanh tra, khởi tố làm ảnh hưởng đến tâm lý CBCNV toàn Tổng công ty.
- Công tác thoái vốn và chuyển nhượng các dự án bất động sản tại các công ty có vốn góp của PVC còn gặp nhiều khó khăn về mặt pháp lý và sự kỳ vọng thu hồi vốn phải đảm bảo nguyên tắc bảo toàn vốn.

### \* Kết quả sản xuất kinh doanh của các Công ty Chi phối

Tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh toàn Tổng công ty PVC gặp rất nhiều khó khăn, tình trạng tiếp tục thua lỗ do thiếu việc làm của PVC, tiềm ẩn rất nhiều về rủi ro tiềm tàng do các khoản công nợ khó thu hồi lớn; các khoản ủy thác vay vốn Tập đoàn

đến hạn trả nợ; các đơn vị thành viên có kết quả sản xuất kinh doanh không hiệu quả và đặc biệt khoản chi phí sản xuất kinh doanh dở dang rất lớn. Khả năng tìm việc tiếp thị/ký hợp đồng mới đạt kết quả thấp, các công trình/dự án chuyển tiếp lại ở trong giai đoạn cuối nên sản lượng và doanh thu còn rất thấp, nguồn việc mới không có sản lượng lớn mà phụ thuộc chủ yếu vào các dự án của Tập đoàn Dầu khí. Trong 09 công ty chi phối thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2018 đều không hoàn thành các chỉ tiêu kinh tế đã đề ra, chỉ có 02 công ty lãi rất thấp là DOBC lãi 1,96 tỷ đồng; PVC-IC lãi 0,53 tỷ đồng, các công ty còn lại đều lỗ sẽ chịu nhiều tiềm ẩn rủi ro tiếp tục thua lỗ trong năm 2019 cho các năm sau là rất khó lường.

### **3. Công tác Tài chính – Kế toán, thoái vốn, thu hồi công nợ**

#### **3.1 Công tác Tài chính – Kế toán:**

- Tại Công ty mẹ Tổng công ty luôn chấp hành nghiêm túc các quy định của Luật doanh nghiệp, Luật kế toán và các quy định của pháp luật trong công tác hạch toán kế toán. Công ty mẹ chấp hành nghĩa vụ nộp thuế cho nhà nước theo quy định. Công tác lập báo cáo tài chính quý/ năm, công tác soát xét báo cáo tài chính bán niên độ năm 2018, báo cáo kiểm toán năm 2018 được công bố thông tin đúng theo quy định của Pháp luật.
- PVC thành lập tổ công tác kiểm tra, quyết toán chi phí quản lý năm 2017 tại các Ban điều hành dự án và thông qua kết quả kiểm tra, quyết toán chi phí tại các ban điều hành; Ban Ethanol Phú Thọ, Ban PVTex; Ban điều hành phía Nam; Ban điều hành dự án NMNĐ Thái Bình 2 và xây dựng phương án khoản chi phí năm 2019 cho các Ban điều hành dự án đảm bảo giảm thiểu chi phí tối đa gắn liền với kết quả sản xuất kinh doanh.
- Thực hiện công tác rà soát đánh giá hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh của các đơn vị PVC tham gia góp vốn, PVC ban hành Quyết định số: 1029/QĐ-XLTK về việc thành lập tổ công tác, trong năm 2018 tổ công tác tiến hành kiểm tra, rà soát, tình hình quản lý và đánh giá hiệu quả sử dụng vốn tại 12 công ty: PVC-Petroland, PVC-Idico, PVC-Thanh Hóa, Công ty Lam Kinh, PVNC, PVC-IC, PVC-Mekong, PVC-Duyên Hải, PVC-Thái Bình, PVC-Bình Sơn, DOBC và PVC-Đông Đô. Căn cứ vào báo cáo kết quả kiểm tra và kiến nghị của Tổ công tác, Tổng giám đốc Tổng công ty PVC đã ban hành Chỉ thị về việc chỉ đạo các Ban chuyên môn/Người đại diện phần vốn tại các đơn vị nghiêm túc thực hiện các kiến nghị tại các Biên bản làm việc.
- Dự nợ bảo lãnh vay của Tổng công ty tính đến ngày 31/12/2018 số tiền là 237.855.091.994 đồng, PVC đã thực hiện trích lập dự phòng 137.942.779.491 đồng. Ngoài ra PVC còn dự nợ bảo lãnh thanh toán chuyển nhượng Khách sạn Dầu khí Thái Bình đối với PVEP cho PVC-Thái Bình với giá trị 111,8 tỷ đồng.

#### **3.2 Công tác Tái cơ cấu và chuyển nhượng các dự án, vốn góp**

- Tổng công ty PVC đã rà soát thực trạng các khoản vốn góp tại các đơn vị để có kế hoạch thoái vốn và đã ban hành Nghị quyết số 176/NQ-XLTK ngày 20/3/2017. Trong năm 2018 Tổng công ty PVC đã chỉ đạo người đại diện phần vốn tại các công ty PVC-SG; PVC-MT, Petroland hoàn thành chuyển nhượng phần vốn góp

tại INT. Tổng giá trị thu về 331,158 tỷ đồng (bao gồm giá trị thu về 330,019 tỷ đồng; thu phạt vi phạm hợp đồng 1,139 tỷ đồng), cụ thể Tổng công ty PVC thu về 56,29 tỷ đồng/48,7 tỷ đồng vốn đầu tư; Petroland thu về 226,72 tỷ đồng; PVC-SG thu về 35,08 tỷ đồng; PVC-MT thu về 13,06 tỷ đồng.

- Trong năm 2018 Tổng công ty PVC đã hoàn thành công tác giảm vốn điều lệ tại PVC-Bình Sơn: Vốn điều lệ của PVC-Bình Sơn giảm từ 430 tỷ đồng xuống còn 365,5 tỷ đồng. Hiện tại, PVC-Bình Sơn đã hoàn trả tiền góp vốn cho các cổ đông. Qua đó, Tổng công ty PVC đã thu hồi được 64,13 tỷ đồng (trong đó, Công ty mẹ PVC: 30 tỷ đồng; PVC-IDICO: 30,23 tỷ đồng và 3,9 tỷ đồng nợ cổ tức năm 2010 của PVC-Đồng Đô). Toàn bộ khoản tiền này đã được PVC chuyển trả nợ khoản vay ủy thác của Tập đoàn qua Oceanbank.
- Thực hiện ý kiến chỉ đạo của Thủ tướng Chính phủ, hướng dẫn của Bộ Tài chính và các Biên bản thỏa thuận giữa ba bên là UBND Tỉnh Tiền Giang - PVN- PVC, ngày 01/10/2018 Tổng công ty PVC đã hoàn thành công tác bàn giao thực địa, bàn giao giấy chứng nhận quyền sử dụng đất và thanh lý hợp đồng thuê đất với UBND tỉnh Tiền Giang. Ngày 28/2/2019 VPCP đã ra thông báo số 1630 /VPCP-CN chỉ đạo, giao cho các bộ/ ngành để hướng dẫn UBND Tỉnh Tiền Giang và Chủ đầu tư dự án thanh toán chi phí đầu tư do việc thu hồi dự án theo đúng quy định của Pháp luật. Tổng công ty PVC đã gửi công văn số: 498/XLDK-KHĐT&TCC ngày 4/3/2019 đề nghị tỉnh Tiền Giang tạo điều kiện hỗ trợ thanh toán cho PVC một phần chi phí đầu tư dự án đã thực hiện.
- Chuyển giao việc khai thác khu đất 8,2ha tại xã Mai Lâm, huyện Tĩnh Gia, tỉnh Thanh Hóa: PVC đã thành lập Tổ thanh lý, điều chuyển tài sản và bàn giao hoàn trả mặt bằng khu đất 8,2ha tại xã Mai Lâm, huyện Tĩnh Gia, tỉnh Thanh Hóa. Hiện nay CNPB đang tiếp tục thực hiện/hoàn thiện các thủ tục thanh lý tài sản trên khu đất để bàn giao cho BQL khu công nghiệp.
- Đối với việc chuyển nhượng 05 Căn hộ chung cư của Tổng công ty:PVC đã xin chủ trương chuyển giao 05 căn hộ đã được Hội đồng quản trị Tổng công ty chấp thuận tại văn bản số 169/NQ-XLDK ngày 26/3/2018. Hiện nay Tổng công ty đang tổ chức thực hiện bán đấu giá theo các quy định của Pháp luật.
- Đối với việc quản lý khu đất tại Chùa Hà: Tổng công ty đã thành lập Tổ công tác (Quyết định 3221/QĐ-XLDK ngày 09/10/2018) để triển khai các thủ tục pháp lý đồng thời tiến hành rà soát, xây dựng phương án quản lý sử dụng khu đất 86 Chùa Hà.
- Chuyển nhượng phần vốn góp của Tổng công ty tại PVC Land: PVC đã báo cáo Tập đoàn tại các văn bản số 772/BC-XLDK ngày 07/3/2018 và số 590/XLDK-HĐQT ngày 17/10/2018 về công tác thoái vốn tại PVCLand. Ngày 30/11/2018 Tập đoàn đã có văn bản số 7346/DKVN-KTĐT báo cáo Bộ Tài chính về việc xem xét, hướng dẫn PVN/các đơn vị về các khó khăn vướng mắc trong việc thoái vốn dưới mệnh giá và có ý kiến với Ủy ban Chứng khoán Nhà nước để các đơn vị thành viên Tập đoàn thực hiện công tác tái cơ cấu phù hợp với các quy định hiện hành. Hiện Tập đoàn/PVC đang chờ hướng dẫn của Bộ Tài chính để triển khai các thủ tục tiếp theo.

- Chuyển nhượng phần vốn góp của PVC tại PVC-IC: Hiện PVC đã chỉ đạo Người đại diện phần vốn của PVC tại PVC-IC tìm kiếm và tiếp xúc với Nhà đầu tư để tổ chức các cuộc họp với các Nhà đầu tư quan tâm đến việc mua cổ phiếu (danh sách Nhà đầu tư đính kèm Báo cáo số 62/CV-NDD ngày 16/10/2018) ký Thỏa thuận khung với PVC; (ii) Đề nghị và hướng dẫn NĐT thực hiện nghĩa vụ đặt cọc tiền mua cổ phiếu theo quy định tại Thỏa thuận khung.
- Chuyển nhượng phần vốn góp của PVC tại PVC-Duyên Hải: Đơn vị tư vấn AASC đã ban hành dự thảo chứng thư định giá. Trong năm 2018, PVC đã làm việc với Công ty CP Xuất nhập khẩu Sao Vàng về việc nhận chuyển nhượng toàn bộ phần vốn góp của PVC (7.740.000 CP – tương đương 42,47% vốn điều lệ) tại PVC-Duyên Hải với giá tối thiểu đảm bảo không thấp hơn giá đầu tư ( $\geq 10.000$  đồng/cp). PVC chưa nhận được trả lời từ Công ty CP Xuất nhập khẩu Sao Vàng.
- Bên cạnh đó PVC vẫn đang tích cực triển khai xúc tiến tìm kiếm các nhà đầu tư quan tâm để thực hiện thoái vốn tại các đơn vị PVC-Kinh Bắc, Petrolink,...

### **3.3 Công tác Đầu tư**

- Năm 2018, Công ty mẹ Tổng công ty không thực hiện đầu tư. Tại các công ty con, chỉ có PVC- IC thực hiện đầu tư tại khu phức hợp TM-DV văn phòng và căn hộ tại đường 30/4 TP. Vũng Tàu với giá trị đầu tư ước thực hiện là 369,36 tỷ đồng. Do khó khăn về nguồn công việc và nguồn vốn đầu tư, các đơn vị chi phối còn lại không thực hiện đầu tư.

### **3.4 Công tác kiện toàn bộ máy, tổ chức và tái cơ cấu tại công ty mẹ**

#### **❖ Công tác kiện toàn tổ chức quản lý công ty Mẹ**

- Tổng công ty PVC đã thực hiện kiện toàn mô hình tổ chức Công ty mẹ Tổng công ty, sáp nhập 07 Ban/Văn phòng xuống 04 Ban chuyên môn, sắp xếp lao động của các Ban chuyên môn/Văn phòng Đảng, Đoàn thể thuộc Cơ quan Tổng công ty năm 2018 theo phương án đã được Hội đồng quản trị Tổng công ty chấp thuận.
- Trong năm 2018, Tổng công ty đã hoàn thiện, sửa đổi 03 Quy chế nhằm phù hợp với điều kiện thực tế SXKD của PVC, bao gồm: Quy chế trả lương Cơ quan Tổng công ty, Quy chế lương thực hiện tại dự án NMNĐ Thái Bình 2, Quy chế Quản lý và đánh giá Người đại diện của PVC tại doanh nghiệp khác.

#### **❖ Công tác kiện toàn cán bộ**

- PVC thực hiện kiện toàn công tác cán bộ tại Cơ quan Tổng công ty, các Ban điều hành dự án/Chi nhánh Tổng công ty và tại các đơn vị: PVC-MS, PVC-IC, DOBC, PVC-ID, Petroland, PVC-Mekong, PVC-Duyên Hải, PVC-HN, PVC-SG, PVC-IDICO.
- Tổng công ty đã phê duyệt, ban hành Quy chế trả lương Cơ quan Tổng công ty phù hợp với việc định biên sắp xếp lại lao động Cơ quan Tổng công ty; tạm phê duyệt, ban hành Quy chế lương thực hiện tại Dự án NMNĐ Thái Bình 2; ban hành Quy chế Quản lý và Đánh giá người đại diện của PVC tại các doanh nghiệp khác.

### **III. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2018**

- Báo cáo tài chính đã phản ánh đầy đủ tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính của Tổng công ty, được trình bày theo các mẫu báo cáo được quy định.



- Báo cáo đã phản ánh trung thực, hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2018.
- Việc ghi chép, mở sổ kế toán, phân loại các nội dung kinh tế theo chuẩn mực kế toán do Bộ Tài chính ban hành.
- Tổng công ty đã thực hiện lập báo cáo tài chính và công bố thông tin định kỳ của các Tổ chức niêm yết trên Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội theo quy định về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.
- Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2018 của Tổng công ty PVC đã được thực hiện, công ty TNHH kiểm toán Deloitte kiểm toán theo đúng điều lệ và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 thông qua. Báo cáo tài chính đã được sự thông qua của Ban Kiểm soát PVC, Ban Kế toán Kiểm toán nội bộ Tập đoàn Dầu khí, Bộ Công thương và Bộ Tài chính.

**1. Kết quả thẩm định các chỉ tiêu báo cáo kết quả SXKD năm 2018 Công ty mẹ**

- Lỗ thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh (138.313.063.928) đồng
- + Doanh thu: 2.277.284.933.615 đồng
- + Giá vốn: 2.302.128.529.411 đồng
- Doanh thu hoạt động tài chính: 27.336.153.787 đồng
- Chi phí tài chính: 73.055.334.625 đồng
- Chi phí quản lý doanh nghiệp: 67.750.287.294 đồng

Qua xem xét số liệu tại Báo cáo tài chính Công ty mẹ PVC năm 2018 đã kiểm toán cho thấy, lỗ sau thuế thu nhập Doanh nghiệp của Công ty mẹ là 123.856.453.966 đồng, số lỗ lũy kế đến 31/12/2018 là 3.377.266.252.151 đồng.

**2. Kết quả thẩm định các chỉ tiêu trên Bảng cân đối kế toán Công ty mẹ năm 2018**

- Tổng giá trị các khoản đầu tư tài chính vào các đơn vị tính đến thời điểm 31/12/2018 là 3.100.034.014.650 đồng chiếm 77,5% vốn điều lệ của PVC, trong đó:
- Đầu tư tài chính dài hạn: Đầu tư vào công ty con là 1.986.206.514.396 đồng; đầu tư vào công ty liên kết 754.799.467.055 đồng; đầu tư tài chính ngắn hạn là 150.668.065.000 đồng; đầu tư góp vốn vào đơn vị khác là 208.359.968.199 đồng. Lũy kế đến năm 2018, Tổng công ty PVC trích lập dự phòng giảm giá đầu tư tài chính dài hạn là 1.568.988.172.092 đồng và trích lập dự phòng đầu tư tài chính ngắn hạn là 109.053.809.550 đồng
- Các khoản phải thu ngắn hạn tại thời điểm 31/12/2018 là 1.913.459.308.710 đồng, trong đó: Phải thu ngắn hạn của khách hàng là 1.340.883.118.174 đồng; trả trước cho người bán ngắn hạn là 730.611.496.380 đồng; phải thu về cho vay ngắn hạn là 477.544.956.451 đồng; phải thu ngắn hạn khác là 341.911.955.051 đồng. Khoản dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi là 978.217.205.372 đồng. PVC đang tích cực đẩy mạnh công tác thu hồi công nợ để báo cáo Tập đoàn và các Cơ quan chức năng để thu hồi.
- Các khoản vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn tính đến ngày 31/12/2018 là 911.508.960.870 đồng (bao gồm vay ngắn hạn: 40.700.000.000 đồng, nợ dài hạn

Ngân hàng thương mại Cổ phần Đại Dương là 856.913.518.409 đồng; Nợ thuê tài chính của Vietcombank là 568.796.793 đồng).

### 3. Công tác thẩm định báo cáo tài chính hợp nhất năm 2018

Ngoài việc tập trung xem xét thẩm định báo cáo tài chính Công ty mẹ, Ban Kiểm soát còn thẩm định báo cáo tài chính hợp nhất toàn Tổng công ty PVC và kết quả thẩm định một số chỉ tiêu như sau:

- Lỗ/Lợi nhuận thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh: (431.022.343.898) đồng
- Doanh thu thuần: 3.345.114.518.002 đồng
- Giá vốn: 3.501.927.999.298 đồng
- Doanh thu hoạt động tài chính: 79.017.790.974 đồng
- Chi phí tài chính: 111.898.745.446 đồng
- + Chi phí lãi vay: 106.779.203.847 đồng
- Chi phí quản lý doanh nghiệp: 224.545.864.929 đồng
- Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp: (414.191.198.040) đồng

Qua xem xét số liệu tại báo cáo tài chính hợp nhất các khoản phải thu ngắn hạn là 3.094.234.814.641 đồng, hàng tồn kho là 3.948.687.706.606 đồng, trong đó dự phòng giảm giá hàng tồn kho là 226.568.655.805 đồng. Hàng hóa tồn kho chủ yếu là giá trị sản xuất kinh doanh dở dang tại các dự án/ công trình tại Nhà máy nhiệt điện Thái Bình 2, giá trị sản xuất kinh doanh dở dang là 1.606.286.291.071 đồng; dự án chung cư PetroVietNamLandmark là 1.010.528.017.791 đồng; dự án chung cư 33A đường 30/4, TP. Vũng Tàu là 338.387.976.952 đồng; dự án Nhà máy Nhiệt điện Vũng Áng 1 là 249.672.379.595 đồng; dự án chung cư cao cấp Mỹ Phú Quận 7, Thành Phố Hồ Chí Minh là 151.641.820.254 đồng và các công trình khác là 414.220.147.681 đồng. Các khoản nợ ngắn hạn là 8.452.763.787.639 đồng, gồm phải trả người bán là 3.457.213.187.276 đồng, người mua trả tiền trước là 1.602.005.019.205 đồng, thuế và các khoản phải nộp Nhà nước là 112.903.829.214 đồng; phải trả người lao động là 67.032.788.850 đồng; chi phí phải trả ngắn hạn là 753.491.066.573 đồng; doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn là 14.954.518.567 đồng; phải trả ngắn hạn khác là 758.456.846.608 đồng; vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn là 1.656.330.868.932 đồng; dự phòng phải trả ngắn hạn là 26.849.229.222 đồng; quỹ khen thưởng phúc lợi là 3.526.433.192 đồng. Các khoản nợ dài hạn là 312.819.244.039 đồng bao gồm: chi phí phải trả dài hạn là 75.676.542.948 đồng, doanh thu chưa thực hiện dài hạn là 79.674.958.269 đồng; phải trả dài hạn khác là 23.830.016.069 đồng; vay và nợ thuê tài chính dài hạn là 130.149.910.351 đồng; dự phòng phải trả dài hạn là 306.511.128 đồng, thuế thu nhập hoãn lại phải trả là 3.181.305.274 đồng.

Qua thẩm định các số liệu báo cáo Tài chính đã được kiểm toán, Ban Kiểm soát PVC yêu cầu Tổng công ty cần tập trung thực hiện thanh quyết toán các Công trình, không để giá trị dở dang lớn gây nên tồn đọng vốn, ảnh hưởng đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh.

Về công nợ: Tổng công ty phải tăng cường các biện pháp trong công tác thu hồi công nợ để đảm bảo thu hồi số nợ lớn cho Tổng công ty.

#### **IV. Kết quả giám sát đối với hoạt động của HĐQT, Ban Tổng giám đốc**

##### **1. Kết quả giám sát đối với hoạt động của Hội đồng quản trị**

- Hội đồng quản trị PVC đã triển khai thực hiện nghiêm túc các Nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2018, HĐQT đã ban hành các Nghị quyết, Quyết định liên quan đến hoạt động SXKD, đầu tư xây dựng, công tác tái cấu trúc, tổ chức nhân sự theo đúng quy định và điều lệ của PVC, quy định của pháp luật.
- HĐQT đã thực hiện tốt vai trò chỉ đạo, giám sát điều hành của Ban Tổng giám đốc trong công tác điều hành SXKD nhằm tháo gỡ các khó khăn, tồn tại, hạn chế, phòng ngừa các rủi ro tiềm ẩn, duy trì bộ máy điều hành hoạt động SXKD ổn định, tổ chức họp thường kỳ và đột xuất bằng hình thức tập trung hoặc thông qua lấy ý kiến bằng văn bản để ban hành các nghị quyết, quyết định giải quyết các vấn đề thuộc thẩm quyền theo quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị và Điều lệ của Tổng công ty.
- Năm 2018, Hội đồng quản trị đã ban hành các Nghị quyết để kịp thời chỉ đạo trong công tác điều hành SXKD như: Nghị quyết số 05/NQ-XLTK về việc triển khai lựa chọn nhà thầu thực hiện cung cấp, vận chuyển, lắp đặt chạy thử bảo hành hệ thống thông gió và điều hòa không khí của Hợp đồng EPC NMNĐ Thái Bình 2; Nghị quyết số 31/NQ-XLTK về công tác cán bộ Chi nhánh Xây lắp công trình Dầu khí phía Bắc; Nghị quyết số 62/NQ-XLTK về việc chấp thuận kiện toàn mô hình tổ chức và công tác cán bộ công ty mẹ Tổng công ty; Nghị quyết số 183/NQ-XLTK về việc triển khai nhiệm vụ SXKD Tổng công ty năm 2018; Nghị quyết số 420/NQ-XLTK về việc bảo lãnh thực hiện hợp đồng số 30/HĐKT/2012/PVC-SDC; Nghị quyết số 516/NQ-XLTK về việc Phương án sử dụng vốn thu được từ công tác thoái vốn Công ty CP Đầu tư Dầu Khí Nha Trang (INT); Nghị quyết số 543/NQ-XLTK về việc Thông qua kế hoạch tổ chức Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2018 của Tổng công ty PVC; Nghị quyết số 604/NQ-XLTK Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2018 của Tổng công ty PVC... Ngoài ra, HĐQT ban hành các Nghị quyết công tác SXKD của các đơn vị con, công tác tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên hàng năm, công tác Tái cơ cấu và xử lý nợ, công tác thoái vốn, công tác bổ nhiệm và miễn nhiệm cán bộ và người đại diện phần vốn tại các đơn vị,...

##### **2. Kết quả giám sát đối với Ban Tổng giám đốc**

- Ban Tổng giám đốc đã triển khai, thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, trong việc điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty. Thực hiện rà soát, sắp xếp kiện toàn công tác nhân sự của Tổng công ty tại các Ban chuyên môn Tổng công ty, các Ban Điều hành các dự án, Chi nhánh phía Bắc và các đơn vị trực thuộc Tổng công ty.
- Ban Tổng giám đốc thực hiện phân công nhiệm vụ cụ thể cho các đồng chí phó Tổng giám đốc phụ trách theo từng lĩnh vực, thường xuyên tổ chức họp giao ban, rà soát đánh giá kết quả từng dự án từng hạng mục thi công trên công trường để kịp chỉ đạo/phối hợp với chủ đầu tư, các công ty chi phối các nhà thầu phụ để đưa ra các giải pháp xử lý và báo cáo Tập đoàn, ký kết với Ban QLDA Thái Bình 2 các phụ lục bổ sung số 28,29,30,31,32 Hợp đồng EPC NMNĐ Thái Bình 2 về việc

không áp dụng khấu trừ 0,5% giá trị phần xây dựng cho hoạt động điều phối của Ban điều hành chung trên công trường, điều chỉnh một số nội dung thanh toán của tỷ lệ giữ lại, tỷ lệ thu hồi tạm ứng, các mốc thanh toán theo tình hình thực tế thi công tại dự án.

- Căn cứ vào tình hình thực tế tại công ty mẹ và các công ty thành viên, Ban Tổng giám đốc báo cáo Hội đồng Quản trị về công tác tái cơ cấu, sắp xếp nhân sự tại một số đơn vị như PVC-MS; PVC-IC; DOBC, nhằm tiết giảm chi phí quản lý điều hành tại công ty mẹ và các đơn vị thành viên
- Ban Tổng giám đốc đã chỉ đạo các Ban chuyên môn/Chi nhánh, các đơn vị thành viên trong công tác nghiệm thu, hoàn thiện hồ sơ thanh quyết toán tại các công trình/ dự án như: Khách sạn Lam Kinh-Thanh Hóa, Khách sạn Dầu khí-Thái Bình, Nhà máy LHD Nghi Sơn, Nhà máy Nhiệt điện Vũng Áng- Quảng Trạch, Dự án Trung tâm phân tích và Văn phòng Viện Dầu Khí tại TP. HCM giai đoạn I,....
- Ban Tổng giám đốc thành lập các đoàn kiểm tra giám sát thường xuyên tại các công trình/dự án và các đơn vị thành viên, đặc biệt đối với dự án trọng điểm quốc gia tại Nhà máy Nhiệt điện Thái Bình 2, HĐQT, Ban Tổng giám đốc đã thường xuyên làm việc tại dự án NMNĐ Thái Bình 2, tập trung nguồn lực tối ưu, để chỉ đạo, kịp thời giải quyết các vướng mắc tại dự án, đảm bảo tiến độ và chất lượng tại dự án.
- Ban Tổng giám đốc chỉ đạo các ban chuyên môn phối hợp với các Ban Tập đoàn về công tác hoàn thiện, thủ tục hồ sơ, pháp lý để chuyển nhượng các dự án đầu tư tại Khu công nghiệp dịch vụ Dầu khí Soài Rạp –Tiền Giang, cân đối và thu xếp các nguồn vốn đáp ứng kịp thời cho các công trình/dự án, đặc biệt là tăng cường nguồn lực cho dự án trọng điểm Nhà máy Nhiệt Điện Thái Bình 2.
- Thành lập các tổ công tác rà soát tình hình SXKD tại các đơn vị và Hội đồng kiểm kê và xử lý tài sản sau kiểm kê để thực hiện kiểm tra đánh giá tài sản Công ty mẹ giữa niên độ kế toán và cuối năm tài chính năm 2018.

**V. Báo cáo giám sát sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát và Hội đồng Quản trị, Ban Tổng giám đốc.**

Trong năm 2018, Ban Kiểm soát đã được cung cấp thông tin về các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng Quản trị và Ban Tổng giám đốc đầy đủ kịp thời. Trong quá trình thực thi nhiệm vụ của mình Ban Kiểm soát đã được Hội đồng Quản trị, Ban Tổng giám đốc tạo điều kiện thuận lợi để Ban Kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ.

Nhận xét đánh giá các hoạt động quản lý, điều hành hoạt động SXKD của HĐQT và Ban Tổng giám đốc Tổng công ty PVC:

Hiện tại PVC gặp rất nhiều khó khăn về nguồn vốn và sự biến động của nguồn lực, HĐQT và Ban Tổng giám đốc Tổng công ty PVC đã cố gắng nỗ lực vượt qua khó khăn tập trung mọi nguồn lực để duy trì các hoạt động SXKD. HĐQT và Ban Tổng giám đốc Tổng công ty PVC đã quyết tâm đồng lòng đoàn kết nhất trí đề ra các hoạt động cụ thể nhằm tập trung vào công tác quản lý điều hành tốt các hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty.

**Một số kiến nghị của Ban Kiểm soát**

- Đề nghị HĐQT, Ban TGD PVC tập trung chỉ đạo trong công tác điều hành thi công tại các Công trình/dự án, công tác Tái cơ cấu/thoái vốn ở đơn vị đầu tư góp vốn trong lĩnh vực đầu tư bất động sản, đặc biệt là thu xếp nguồn tài chính cho dự án Nhà máy Nhiệt điện Thái Bình 2. Chỉ đạo các Ban ĐH / Ban Chuyên môn PVC rà soát các phụ lục tiếp theo để điều chỉnh hợp đồng EPC Thái Bình 2 nhằm giảm thiểu các tiềm ẩn thua lỗ do phát sinh chi phí về chậm tiến độ, bị phạt hợp đồng, các vướng mắc chưa lường hết rủi ro đối với hợp đồng SDC, hợp đồng chạy thử ...
- Tích cực tiếp thị và tham gia đấu thầu tìm kiếm nguồn công việc trong và ngoài ngành Dầu khí .
- Thực hiện công tác Tái cấu trúc công ty mẹ theo định hướng Tập đoàn phê duyệt, Công ty mẹ sẽ trực tiếp tham gia hoạt động sản xuất trong lĩnh vực xây lắp, xây dựng kế hoạch chung toàn tổng công ty để định hướng cho các công ty con.
- Xem xét báo cáo cấp có thẩm quyền để có thể sớm thu hồi được vốn đã đầu tư tại dự án Khu công nghiệp dịch vụ Dầu khí Soài Rạp –Tiền Giang.
- Việc lựa chọn nhà thầu phụ trong quá trình thực hiện dự án cần thực hiện trên nguyên tắc thận trọng, minh bạch đảm bảo đúng quy định, tránh đơn từ khiếu nại ảnh hưởng đến uy tín của PVC và Tập đoàn Dầu khí.
- Công tác thoái vốn cần có các đánh giá, phân tích thực trạng để đưa ra các giải pháp về công tác thoái vốn tại các đơn vị góp vốn đầu tư tài chính đã nằm trong kế hoạch thoái vốn của PVC nhưng kết quả SXKD các công ty hiện tại đều thua lỗ, việc chuyển nhượng thoái vốn gặp nhiều khó khăn và dưới mệnh giá, không bảo toàn vốn thì cần có báo cáo PVC để báo cáo Tập đoàn xin ý kiến hướng dẫn chỉ đạo của cấp có thẩm quyền.
- Chỉ đạo người đại diện phần vốn tại các Công ty PVC-IC, PVC- Đông Đô, PVC-Duyên Hải, PVC -Bình Sơn... tích cực tìm kiếm các đối tác để chuyển nhượng các dự án Bất động sản đảm bảo nguyên tắc bảo toàn vốn và thu hồi các chi phí tài chính nhằm giảm thiểu các rủi ro tiềm ẩn về tài chính cho PVC
- Tiếp tục, đào tạo nâng cao trình độ chuyên môn cán bộ quản lý PVC, kịp thời xây dựng phương án bổ sung nguồn nhân lực có trình độ chuyên môn quản lý đáp ứng yêu cầu SXKD hiện tại của PVC và tìm kiếm các nguồn nhân lực trong và ngoài ngành Dầu khí để báo cáo PVN tăng cường cho PVC hoàn thành dự án NMNĐ Thái Bình 2 theo tiến độ đề ra.
- Quan tâm hơn trong việc chi trả thu nhập hợp pháp của người lao động, tránh chậm nợ lương người lao động.
- Xúc tiến và lập phương án báo cáo cấp có thẩm quyền về việc thay đổi trụ sở làm việc của Tổng công ty khi hợp đồng thuê văn phòng làm việc của PVC sắp hết hạn.
- Đề nghị Hội đồng Quản trị và Ban Tổng giám đốc Tổng công ty PVC tiếp tục rà soát để ban hành bổ sung các quy chế, quy định cho phù hợp với tình hình thực tế của PVC.
- Đối với công tác Tài chính kế toán đề nghị Ban Tổng giám đốc Tổng công ty PVC chỉ đạo Ban Tài chính Kế toán – Kiểm toán tiếp tục rà soát công tác quản lý và hiệu quả sử dụng vốn tại các đơn vị có góp vốn của PVC.

- Đề nghị Ban Tổng giám đốc Tổng công ty PVC chỉ đạo Ban Tài chính Kế toán và Kiểm toán triển khai công tác quyết toán thuế tại Công ty mẹ từ năm 2008 đến thời điểm 31/12/2017.
- Về công tác lập BCTC năm 2018 của Tổng công ty PVC đã được công ty TNHH Deloitte Việt Nam kiểm toán tại BCTC riêng của Tổng công ty PVC và BCTC hợp nhất PVC. Ban Kiểm soát PVC nhất trí với kết quả của báo cáo Kiểm toán Deloitte, và các vấn đề Kiểm toán Deloitte nêu tại mục cơ sở của ý kiến Kiểm toán ngoại trừ. Ban Kiểm soát PVC yêu cầu HĐQT và Ban TGD PVC cần có các biện pháp xử lý và đưa ra các giải pháp khắc phục những tồn tại mà trong báo cáo kiểm toán Deloitte đã nêu và báo cáo Tập đoàn Dầu khí Việt Nam là cổ đông lớn để xin ý kiến chỉ đạo.
- Đối với bản báo cáo dự thảo của Tổng công ty PVC, Ban Kiểm soát PVC nhất trí với báo cáo dự thảo của HĐQT và Ban TGD PVC để trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019.

## PHẦN II

### BÁO CÁO TỰ ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

#### **\* Tự đánh giá kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát**

Ban Kiểm soát PVC đã hoàn thành kế hoạch hoạt động năm 2018 đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 thông qua, các thành viên trong Ban Kiểm soát chấp hành đầy đủ các quy định của pháp luật, đảm bảo tuân thủ đúng theo Điều lệ hoạt động của Tổng công ty PVC, Luật Doanh nghiệp và quy chế làm việc của Ban Kiểm soát. Ban Kiểm soát thường xuyên giám sát toàn diện các mặt hoạt động của Công ty mẹ và chủ động thành lập các đoàn kiểm tra giám sát các đơn vị thành viên của Tổng công ty PVC. Ban Kiểm soát cử các thành viên tham gia các đoàn công tác của Tổng công ty PVC và kết quả các đoàn kiểm tra Ban Kiểm soát đã gửi tới HĐQT, Ban Tổng giám đốc Tổng công ty về các vấn đề tồn tại tại các Công trình/dự án, các đơn vị trong hệ thống của PVC. Ban Kiểm soát PVC đã họp, xem xét tự đánh giá hoàn thành công việc của các thành viên Ban Kiểm soát như sau:

**1. Ông Vũ Trọng Quốc Thịnh:** Hoàn thành nhiệm vụ được phân công, tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2018 được bầu làm Thành viên Ban Kiểm soát và giữ chức Trưởng Ban Kiểm soát, thay ông Lưu Đức Hoàng kể từ ngày 22/6/2018 phụ trách các công việc:

- Phụ trách chung toàn bộ các hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát PVC theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động của PVC, quy chế làm việc của Ban Kiểm soát PVC;
- Tham gia các cuộc họp của Tổng công ty PVC và các đơn vị thành viên khi cần thiết do Tổng công ty tổ chức;
- Chủ trì trong công tác lập kế hoạch hoạt động hàng năm của Ban Kiểm soát trình Đại hội đồng Cổ Đông;
- Phê duyệt kế hoạch kiểm tra theo định kỳ, đột xuất trên cơ sở kế hoạch hoạt động năm được Đại hội đồng cổ đông thông qua;

- Tổ chức và chủ trì các cuộc họp của Ban Kiểm soát PVC;
- Kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện các quy định, quy trình, quy chế của Tổng công ty, giám sát việc sửa đổi phù hợp với quy định của Nhà nước;
- Kiểm tra, giám sát việc chấp hành pháp luật về quản lý và sử dụng vốn của doanh nghiệp, việc thực hiện ban hành quy chế quản lý tài chính, quy chế nội bộ, kiểm tra giám sát việc phân phối lợi nhuận, trích lập và sử dụng các quỹ;
- Kiểm tra, giám sát việc thực hiện chế độ tiền lương, thù lao, tiền thưởng, phụ cấp trách nhiệm và quyền lợi khác đối với Người lao động, Người quản lý doanh nghiệp theo quy định của Pháp luật;
- Kiểm tra, giám sát và đánh giá việc thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch hoạt động SXKD hàng năm đã được Tập đoàn Dầu khí Việt nam giao/chấp thuận;
- Kiểm tra giám sát tình hình tăng giảm lao động, tuyển dụng, nâng lương, thi nâng ngạch, bổ nhiệm, phân công công việc tại các đơn vị trong Tổng công ty;
- Kiểm tra hoạt động của các Ban Kiểm soát các đơn vị có vốn góp của Tổng công ty;
- Phân công và kiểm tra tình hình thực hiện nhiệm vụ của Thành viên làm việc tại Ban Kiểm soát;
- Đầu mối theo dõi, giám sát hoạt động các đơn vị thành viên:
  - + Công ty CP Xây lắp Dầu khí Bình Sơn (PVC-Bình Sơn);
  - + Công ty CP Xây dựng Công nghiệp và Dân dụng Dầu khí (PVC- IC);
  - + Công ty CP Kết cấu Kim loại và Lắp máy Dầu khí (PVC-MS).

## **2. Ông Hứa Xuân Nam - Thành viên Ban Kiểm soát:**

- Lập Báo cáo hoạt động năm, kế hoạch hoạt động hàng năm tiếp theo của Ban Kiểm soát, trình Đại hội đồng Cổ Đông thường niên của Tổng công ty;
- Dự thảo lịch kiểm tra các đơn vị và biên bản kiểm tra các đơn vị theo kế hoạch kiểm tra của Ban Kiểm soát;
- Kiểm tra giám sát tình hình thực hiện dự án Nhà máy Nhiệt Điện Thái Bình 2;
- Kiểm tra giám sát tình hình thu hồi, xử lý công nợ của Công ty mẹ và các Ban Điều hành các dự án của Tổng công ty;
- Kiểm tra giám sát tình hình quản lý và xử lý tài sản, thiết bị của Tổng Công ty;
- Tham gia các cuộc kiểm tra của Ban Kiểm soát đối với các đơn vị Ban Kiểm soát đến kiểm tra;
- Có trách nhiệm đôn đốc các đơn vị mình theo dõi gửi báo cáo theo các văn bản Ban kiểm soát ban hành tháng, quý, năm và xem xét các chỉ tiêu trong báo cáo tài chính, báo cáo kiểm soát của các Đơn vị thành viên, Ban kiểm soát các đơn vị thành viên, các Ban điều hành được phân công theo dõi;
- Soạn thảo nội dung văn bản về các vấn đề liên quan đến phần việc được phân công khi Trưởng Ban Kiểm soát yêu cầu để gửi đến các cơ quan, đơn vị, Ban điều hành liên quan đến nội dung công việc được phân công theo dõi;
- Thực hiện công tác khác do Trưởng Ban phân công;
- Ghi chép và lưu trữ các tài liệu do mình phụ trách kiểm tra giám sát theo quy định bảo mật của Tổng công ty và xuất trình khi Trưởng ban Kiểm soát yêu cầu;
- Đầu mối theo dõi, giám sát hoạt động các đơn vị thành viên:

- + Công ty CP Phát triển Đô Thị Dầu khí (PVC- Mekong);
- + Công ty CP Đầu tư Hạ tầng và Đô Thị Dầu khí (PVC- Petroland);
- + Công ty CP Bất động sản Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC-Land).

### **3. Bà Trần Thị Trang – Thành viên Ban Kiểm soát:**

- Kiểm tra, xem xét các số liệu báo cáo kế toán của Công ty mẹ và các đơn vị thành viên theo dõi;
- Tổng hợp số liệu để dự thảo báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát quý, 6 tháng, 9 tháng, năm;
- Xem xét chuẩn bị các nội dung trong báo cáo tài chính kế toán, nội dung cần thẩm định, làm các thủ tục để Ban Kiểm soát thực hiện công việc thẩm định báo cáo 6 tháng, báo cáo năm của Tổng công ty;
- Kiểm tra giám sát việc quản lý đầu tư tại các dự án, đầu tư tài chính, thoái vốn, chuyển nhượng vốn tại các dự án, doanh nghiệp;
- Kiểm tra, giám sát việc trích lập dự phòng, hoàn nhập dự phòng của Công ty mẹ;
- Theo dõi giám sát tình hình thực hiện kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban điều hành dự án của PVC tại phía Nam;
- Tham gia các cuộc kiểm tra của Ban Kiểm soát đối với các đơn vị Ban Kiểm soát đến kiểm tra;
- Có trách nhiệm đôn đốc các đơn vị mình theo dõi gửi báo cáo theo các văn bản Ban kiểm soát ban hành tháng, quý, năm và xem xét các chỉ tiêu trong báo cáo tài chính, báo cáo kiểm soát của các Đơn vị thành viên, Ban kiểm soát các đơn vị thành viên, các Ban điều hành được phân công theo dõi;
- Soạn thảo nội dung văn bản về các vấn đề liên quan đến phần việc được phân công khi Trưởng Ban Kiểm soát yêu cầu để gửi đến các cơ quan, đơn vị, Ban điều hành liên quan đến nội dung công việc được phân công theo dõi;
- Thực hiện công tác khác do Trưởng Ban phân công;
- Ghi chép và lưu trữ các tài liệu do mình phụ trách kiểm tra giám sát theo quy định bảo mật của Tổng công ty và xuất trình khi Trưởng ban Kiểm soát yêu cầu;
- Thực hiện công tác hậu cần của Ban Kiểm soát gồm: Văn phòng phẩm, tiền lương và các chế độ khác;
- Đầu mối theo dõi, giám sát hoạt động các đơn vị thành viên:
  - + Công ty CP Dầu khí Đông Đô (PVC- Đông Đô);
  - + Công ty CP Đầu tư và Thương mại Dầu khí Thái Bình (PVC-TB);
  - + Công ty CP Xây lắp Đường ống Bể chứa Dầu khí (DOBC).

Trên đây là phân công công việc của các Thành viên Ban Kiểm soát PVC.

## **PHẦN III**

### **KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2019**

Ban Kiểm soát PVC lập kế hoạch kiểm tra, giám sát năm 2019 gửi Tập đoàn Dầu khí Việt Nam tại các văn bản số 3635/XLDK-BKS ngày 22/11/2018 và 3880/XLDK-BKS ngày 14/12/2018 đã được Tập đoàn Dầu khí Việt Nam phê duyệt tại Quyết định



số 704/QĐ-DKVN ngày 30/01/2019. Ngoài ra, Ban Kiểm soát tập trung vào các công việc sau:

- + Tăng cường công tác kiểm tra giám sát và nâng cao chất lượng hiệu quả hoạt động của từng thành viên Ban Kiểm soát năm 2019. Hợp định kỳ tháng, quý để rút kinh nghiệm và đề xuất các biện pháp hoạt động Ban Kiểm soát có hiệu quả.
- + Thực hiện kế hoạch kiểm tra, giám sát sản xuất kinh doanh năm 2019 tại cơ quan Tổng công ty PVC và các Ban điều hành, các Công ty con, công ty liên kết và các đơn vị đầu tư tài chính.
- + Kiểm tra việc tuân thủ các chế độ, chính sách, pháp luật nhà nước, các quy định, văn bản hướng dẫn và chỉ thị của Tập đoàn Dầu khí. Đặc biệt kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện giải pháp tiết kiệm chi phí tối thiểu là 5%.
- + Kiểm tra giám sát tình hình thực hiện công tác xây dựng, qui chế, quy định, qui trình quản lý nội bộ của PVC để yêu cầu đơn vị bổ sung, sửa đổi cho phù hợp công tác quản lý điều hành sản xuất kinh doanh theo kế hoạch đề ra.
- + Kiểm tra công tác quản lý bảo toàn vốn, công tác đầu tư, công tác ký kết các hợp đồng kinh tế, công tác đấu thầu, công tác thương mại thanh quyết toán khối lượng các công trình dự án.
- + Kiểm tra, giám sát việc thực hiện phương án Tái cơ cấu PVC giai đoạn 2016-2020 đã được phê duyệt.
- + Kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh và kế hoạch sử dụng vốn năm 2019 của Tổng công ty và các đơn vị đã được Tập đoàn chấp thuận.
- + Kiểm tra công tác tài chính, công tác thu hồi công nợ thông qua báo cáo của các ban chuyên môn Tổng công ty và báo cáo của người đại diện phần vốn tại các đơn vị thành viên Tổng công ty PVC.
- + Giám sát hoạt động việc thực hiện nhiệm vụ của bộ phận kiểm tra, kiểm toán nội bộ để tăng cường giám sát tại cơ quan Tổng công ty PVC.
- + Kiểm tra và thẩm định báo cáo tài chính quý, năm của Tổng công ty .
- + Làm việc với người đại diện phần vốn của PVC tại các đơn vị và Ban Kiểm soát của các đơn vị về tình hình thực hiện công tác quản lý giám sát kiểm tra tại các đơn vị thành viên.

Trên đây là tình hình hoạt động của Ban Kiểm soát PVC trong năm 2018 và kế hoạch hoạt động năm 2019. Ban Kiểm soát PVC kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 của Tổng công ty PVC thông qua.

Xin trân trọng cảm ơn ./.

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- HĐQT TCT;
- Ban TGD TCT;
- Lưu VT, BKS.

