

**BÁO CÁO BAN KIỂM TOÁN NỘI BỘ NĂM 2021
VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2022**

- Kính thưa đại hội!

Thực hiện nhiệm vụ theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều Lệ Công ty, Quy chế nội bộ về quản trị Công ty CP Tập Đoàn Thép Tiến Lên và các quy định hiện hành, Ban kiểm toán nội bộ xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên năm 2022 về hoạt động của Ban kiểm toán nội bộ trong năm 2021 và phương hướng hoạt động của năm 2022 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM TOÁN NỘI BỘ NĂM 2021

1. Nhân sự:

Năm 2021 Ban kiểm toán nội bộ hoạt động gồm có 03 thành viên, do Hội đồng quản trị (HĐQT) thành lập theo quyết định số 20/2021/QĐ-HĐQT ngày 01/06/2021 bao gồm:

STT	Họ và tên	Chức vụ
01	Bà Lê Thị Hồng Liễu	Trưởng ban kiểm toán nội bộ
02	Bà Cao Thị Xinh	Thành viên kiểm toán nội bộ
03	Bà Phạm thị Tâm Hiếu	Thành viên kiểm toán nội bộ

2. Tổ chức cuộc họp:

Trong năm 2021 Ban kiểm toán nội bộ đã tổ chức 04 cuộc họp với sự tham gia đầy đủ của cả 3 thành viên, nội dung các cuộc họp như sau:

- Triển khai hoạt động kiểm tra theo quyết định số 20/2021/QĐ-HĐQT ngày 01/06/2021 và theo quy chế - quy trình và phương pháp kiểm toán nội bộ

- Thảo luận nội dung kế hoạch kiểm toán năm và phân công nhiệm vụ trước khi trình HĐQT phê duyệt.

- Hướng dẫn thực hiện kiểm tra, kiểm soát: nghiên cứu tài liệu; các thủ tục phân tích; đánh giá mức độ rủi ro của đối tượng kiểm tra; mở rộng đối tượng kiểm tra nếu mức độ rủi ro cao. Xử lý các phát hiện trong quá trình kiểm tra, kiểm soát.

- Tổng kết hoạt động Ban kiểm toán nội bộ năm 2021, thông qua báo cáo năm 2021 của Ban kiểm toán nội bộ.

Ngoài ra, Ban kiểm toán nội bộ còn tổ chức các cuộc họp tổng kết với đối tượng kiểm tra, kiểm soát sau khi kết thúc chuyên đề kiểm tra, kiểm soát.

3. Hoạt động của Ban kiểm toán nội bộ:

3.1. Giám sát, kiểm tra việc tuân thủ theo pháp luật và theo quy chế quản lý nội bộ của công ty mẹ và các Công ty thành viên được Tổng giám đốc, Chủ tịch Hội đồng quản trị, Đại hội cổ đông ban hành.

3.2. Tổ chức kiểm toán hoạt động ở các bộ phận đặt hàng và mua hàng (mua trong nước và mua nước ngoài); bán hàng và thanh toán, tồn kho và sử dụng vốn; đầu tư xây dựng cơ bản, và tổ chức các cuộc kiểm toán theo yêu cầu của Chủ tịch Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc.

3.3. Kiểm tra sổ sách kế toán theo định kỳ. Thẩm định báo cáo tài chính và các báo cáo định kỳ khác. Phân tích và đánh giá tình hình tài chính, hiệu quả hoạt động, khả năng bảo toàn, phát triển vốn và những rủi ro trọng yếu.

3.4. Đề xuất các biện pháp khắc phục những sai sót trong kế toán. Kiến nghị xử lý những vi phạm. Giám sát, đánh giá và theo dõi khắc phục những tồn tại đã phát hiện.

3.5. Các thành viên của Ban kiểm toán nội bộ thực hiện nhiệm vụ một cách trung thực, cẩn trọng và không cản trở tới hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

3.6. Định kỳ thực hiện và gửi báo cáo đến HĐQT, Tổng giám đốc và Ủy ban kiểm toán theo quy định tại quy chế của Ban kiểm toán nội bộ.

II. KẾT QUẢ KIỂM TRA, ĐÁNH GIÁ MỘT SỐ HOẠT ĐỘNG CHÍNH:

1. Nhật xét chung về tình hình hoạt động của Công ty:

Trong năm 2021, thông qua hoạt động giám sát của Ban kiểm toán nội bộ, tôi nhận thấy tất cả các hoạt động của Công ty đã đảm bảo được việc phát triển an toàn, bền vững và tuân thủ Pháp Luật, Điều lệ Công ty, các Nghị Quyết của ĐHĐCĐ và HĐQT

Năm 2021, dịch bệnh COVID-19 vẫn còn bùng phát **gây nhiều tác động tiêu cực chưa từng có lên nền kinh tế thế giới**. Chuỗi cung ứng bị đứt đoạn ảnh hưởng đến các hoạt động đầu tư, thương mại toàn cầu, từ đó làm suy giảm tăng trưởng nền kinh tế thế giới nói chung và Việt Nam nói riêng. Chính nhờ vào chú trọng công tác quản trị rủi ro nên quá trình hoạt động của Công ty luôn đi đúng định hướng, bám sát mục tiêu đề ra; có khả năng phòng ngừa và thích ứng với những thay đổi vĩ mô; không có bất kỳ thiệt hại nào xảy ra liên quan đến các rủi ro được nhận diện và theo dõi.

Hội đồng quản trị, Ban điều hành Tập đoàn Thép Tiến lên luôn theo dõi sát tình hình kinh tế, diễn biến thị trường, linh hoạt chỉ đạo trong cách giải quyết, xử lý

các vấn đề phát sinh thực tế đem lại hiệu quả cao nhất trong công việc nhưng vẫn luôn đảm bảo tuân thủ theo pháp luật. Với những chiến lược hợp lý, chính sách phát triển bền vững mở rộng kinh doanh sản xuất, Công ty có sự phát triển ổn định về doanh thu và lợi nhuận trong tình hình khó khăn trên.

2. Kết quả kiểm tra báo cáo tài chính (BCTC):

Ban kiểm toán nội bộ thống nhất về các số liệu đã được thể hiện trong BCTC riêng và BCTC hợp nhất năm 2021 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty kiểm toán độc lập.

Theo kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2021 được thông qua, Công ty đã thực hiện như sau:

STT	Các chỉ tiêu kinh tế	ĐVT	Kế hoạch năm 2021	Thực hiện năm 2021	% tăng, giảm
1	Doanh thu thuần	Tỷ đồng	5.000,00	4.645,00	-7.10%
2	Tổng chi phí	Tỷ đồng	4.687.50	4.097,00	-12.60%
3	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	312,50	548,00	75.36%
4	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	250,00	456,00	82.40%

Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản trong báo cáo tài chính hợp nhất của công ty:

STT	Các chỉ tiêu kinh tế	ĐVT	Kỳ so sánh		% tăng, giảm
			Đầu năm	Cuối năm	
I	Tổng tài sản	Tỷ đồng	2.774	4.195	51.23%
	Tài sản ngắn hạn	Tỷ đồng	2.219	3.636	63.86%
	Tài sản dài hạn	Tỷ đồng	555	559	0.72%
II	Tổng nguồn vốn	Tỷ đồng	2.774	4.195	51.23%
	Nợ phải trả	Tỷ đồng	1.294	2.276	75.89%
	Vốn chủ sở hữu	Tỷ đồng	1.480	1.919	29.66%

3. Kết quả giám sát đối với Ban tổng giám đốc:

Trong năm 2021, thị trường sắt thép gặp nhiều khó khăn do tác động đại dịch toàn cầu Covid-19. Mặc dù vậy, Ban Tổng giám đốc đã thực hiện vẹn toàn nhiệm

vụ chỉ đạo hoạt động kinh doanh của Công ty vượt qua “sóng gió”. Ban tổng giám đốc đã tuân thủ nghiêm túc chủ trương định hướng của HĐQT và ĐHĐCĐ, thực hiện tốt công tác quản trị nội bộ công ty, thực hiện chiến lược kinh doanh phù hợp với xu thế thị trường.

Trong công tác quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, Ban Tổng giám đốc đã không ngừng đổi mới, đồng thời triển khai xây dựng các cơ chế chính sách phù hợp với tình hình thực tế của Công ty.

Về nhân sự, Ban Tổng giám đốc tiếp tục củng cố kiện toàn bộ máy nhân sự, thu hút nhân sự chất lượng cao, phù hợp định hướng phát triển của công ty.

4. Kiến nghị của Ban kiểm toán nội bộ:

Trên cơ sở giám sát các hoạt động, Ban kiểm toán nội bộ kiến nghị HĐQT và Ban điều hành Công ty một số nội dung sau:

- Kiên định với mục tiêu phát triển an toàn và hiệu quả
- Chú trọng về việc kiểm soát chặt chẽ vốn hiện hữu nhằm có sự giải quyết nhanh chóng và hiệu quả khi tình hình kinh tế có sự biến đổi.
- Sớm đưa dự án phần mềm quản lý kho vào hoạt động kinh doanh
- Tiếp tục phát triển đội ngũ bán hàng về cả số lượng và chất lượng, mở rộng mạng lưới bán hàng trong và ngoài nước.
- Tiếp tục tăng cường văn hóa tuân thủ, thực hiện công tác kiểm soát chi phí
- Rà soát lại hệ thống chính sách đã ban hành trong Công ty nhằm tránh các rủi ro về pháp lý.
- Tăng cường công tác thanh tra kiểm tra, kiểm soát số liệu, việc chấp hành tuân thủ các quy định về môi trường, an toàn lao động, phòng chống cháy nổ, đảm bảo phù hợp với các quy định của pháp luật.
- Có chính sách hỗ trợ nguồn nhân lực hiện tại nhằm mang lại hiệu quả cao trong hoạt động sản xuất kinh doanh. Hoàn thiện hệ thống nhân sự.

III. ĐỊNH HƯỚNG HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM TOÁN NỘI BỘ NĂM 2022:

1. Hoạt động chung:

- Phát huy tinh thần trách nhiệm để tiếp tục thực hiện đầy đủ các nhiệm vụ, quyền hạn, trách nhiệm và hoàn thành mục tiêu của Ban kiểm toán nội bộ đúng theo Quy chế hoạt động; hoàn thành các nhiệm vụ khác do HĐQT giao theo đúng quy định của pháp luật, Điều lệ, Quy chế quản trị nội bộ của Công ty.

- Tham gia phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Ban điều hành cũng như các Phòng ban để tăng cường hướng dẫn nghiệp vụ, kiểm tra giám sát các hoạt động của Công ty nhằm sớm phát hiện các vi phạm, thiếu sót để chấn chỉnh kịp thời theo đúng quy định.

2. Hoạt động cụ thể:

- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh.

- Xem xét sổ kế toán, ghi chép kế toán và các tài liệu khác của Công ty, các công việc quản lý, điều hành hoạt động của công ty. Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo thống kê, báo cáo tài chính của Công ty .

- Thực hiện các cuộc kiểm toán định kỳ theo kế hoạch kiểm toán đã được HĐQT phê duyệt và kiểm toán đột xuất (theo yêu cầu của HĐQT)

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban kiểm toán nội bộ trong năm 2021 và phương hướng, nhiệm vụ công tác của Ban kiểm toán nội bộ trong năm 2022, kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Thay mặt Ban kiểm toán nội bộ, tôi xin kính chúc Quý cổ đông và Quý vị đại biểu sức khỏe, hạnh phúc và thành công.

Trân trọng cảm ơn.

TM. BAN KIỂM TOÁN NỘI BỘ
TRƯỞNG BAN



LÊ THỊ HỒNG LIỄU