



Số: 247/TTr-BKS

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 29 tháng 3 năm 2023

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY
Về kết quả hoạt động năm 2022 và
Kế hoạch, phương hướng hoạt động năm 2023

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023

Căn cứ vào :

- Luật Doanh nghiệp ngày 17/6/2020.
- Điều lệ Công ty cổ phần Pin Ac quy Miền Nam (“PINACO”).
- Quy chế nội bộ về quản trị Công ty cổ phần Pin Ac quy Miền Nam.

Ban Kiểm Soát (BKS) kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 (ĐHĐCĐ) Báo cáo về kết quả hoạt động của BKS năm 2022 và Kế hoạch hoạt động của BKS năm 2023, cụ thể như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2022 :

Ban Kiểm Soát gồm 03 (ba) thành viên, gồm 01 Trưởng ban và 02 thành viên (Đính kèm Phụ lục 1 – Cơ cấu Ban kiểm soát Công ty).

Trong năm 2022, BKS đã tổ chức 07 cuộc họp với sự tham gia đầy đủ các thành viên (Đính kèm Phụ lục 2 – Chi tiết các cuộc họp của Ban kiểm soát).

Với tư cách là đại diện cổ đông thực hiện công tác kiểm tra, giám sát và kiến nghị những thay đổi cần thiết trong các lĩnh vực quản trị rủi ro, nâng cao chất lượng quản trị doanh nghiệp tại Công ty. Trong năm 2022, hoạt động của BKS bao gồm:

1. Tham gia đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc Công ty.
2. Giám sát tình hình triển khai kế hoạch kinh doanh của Công ty.
3. Giám sát việc thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ và Nghị quyết của Hội đồng quản trị (HĐQT) trong năm 2022.
4. Giám sát tình hình tuân thủ các quy định pháp luật, Điều lệ, các quy chế, quy trình nội bộ của Công ty cũng như tính hợp lý trong việc điều hành kinh doanh và phân bổ nguồn lực để triển khai các kế hoạch kinh doanh của Công ty.
5. Giám sát các giao dịch giữa Công ty với người liên quan của Công ty theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ.
6. Giám sát việc chi trả lương, thưởng, thù lao, các khoản lợi ích của những người quản lý Công ty phù hợp với kế hoạch đã được thông qua tại cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2022 và thực tế công việc.
7. Giám sát tình hình tài chính, kế toán của Công ty. Thẩm tra, giám sát các báo cáo tài chính hàng quý, 6 tháng và cả năm nhằm đánh giá tính hợp pháp, đầy đủ và trung thực của các số liệu tài chính.
8. Đánh giá việc chấp hành pháp luật về quản lý và sử dụng vốn; việc ban hành và thực hiện: Quy chế tài chính, Quy định nội bộ về quản trị Công ty, việc phân chia lợi nhuận, trích lập và sử dụng các quỹ.

II. BÁO CÁO KẾT QUẢ GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2022

1. Kết quả giám sát tình hình hoạt động kinh doanh và tài chính Công ty :

a) Kết quả một số chỉ tiêu kinh doanh năm 2022 :

Chỉ tiêu	Năm 2021 (Tỷ đồng)	Năm 2022 (Tỷ đồng)	Tăng/Giảm (Tỷ đồng)	Tỷ lệ %
Doanh thu bán hàng	3.531	3.836	305	109 %
Các khoản giảm trừ	482	437	(45)	91 %
Doanh thu thuần	3.049	3.399	350	111 %
Giá vốn hàng bán	2.602	2.915	314	112 %
Lợi nhuận gộp	447	483	36	108 %
Doanh thu HĐ tài chính	71	66	(5)	93 %
Chi phí HĐ tài chính	53	94	42	180 %
Chi phí bán hàng	207	191	(16)	92 %
Chi phí QLDN	52	62	11	120 %
Lợi nhuận thuần	206	201	(5)	98 %
Kết quả HĐ khác	16	(0,34)	(16)	(2) %
Lợi nhuận trước thuế	222	201	(21)	90 %
Lợi nhuận sau thuế	174	158	(16)	91 %

b) Các chỉ tiêu thực hiện theo Nghị quyết Đại hội cổ đông năm 2022

Chỉ tiêu	KH 2022 (Tỷ đồng)	TH 2022 (Tỷ đồng)	Tăng/Giảm (Tỷ đồng)	%
Doanh thu bán hàng	3.780	3.836	56	101%
Lợi nhuận trước thuế	195	201	6	103 %
Tỷ lệ chi trả cổ tức	15%			

Năm 2022, Công ty đã hoàn thành vượt kế hoạch về chỉ tiêu doanh thu, lợi nhuận so với kế hoạch được giao tại Nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên 2022.

Để đạt được những kết quả kinh doanh nêu trên trong điều kiện khó khăn của nền kinh tế, nhất là trong những tháng cuối năm 2022 (*biến động tăng giá NVL, tăng lãi suất vay, cạnh tranh với các sản phẩm ngoại nhập trên thị trường...*) Công ty đã thực hiện hàng loạt biện pháp nhằm tăng hiệu quả hoạt động như thay đổi cơ cấu tổ chức theo hướng tinh gọn, hiệu quả, ứng dụng hiệu quả công nghệ vào quản lý quản lý sản xuất và điều hành doanh nghiệp. Mặt khác, Công ty tập trung vào đẩy mạnh sản xuất, kinh doanh các dòng sản phẩm thế mạnh tăng độ phủ thị trường, tăng doanh thu đồng thời tiến hành nghiên cứu và kinh doanh các sản phẩm mới nhằm đa dạng hóa sản phẩm, đáp ứng nhu cầu phong phú của thị trường.

Công ty đã tạm ứng đợt 1 (cho năm tài chính 2022) cho cổ đông vào ngày 14/02/2023 với tỷ lệ 10%.

c) Kết quả giám sát hoạt động tài chính, kế toán Công ty :

- Trong năm qua, công tác kế toán như ghi chép, lưu trữ chứng từ và lập sổ sách kế toán được thực hiện phù hợp với các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam

và các qui định pháp lý có liên quan, phản ánh tình hình tài chính của Công ty ổn định, trung thực.

- Công ty đã lập và công bố Báo cáo tài chính định kỳ phù hợp với các quy định của pháp luật đối với công ty niêm yết. Báo cáo tài chính bán niên và Báo cáo tài chính năm được soát xét và kiểm toán bởi Chi nhánh Công ty TNHH KPMG theo đúng quy định hiện hành.

- Báo cáo tài chính năm 2022 đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31 tháng 12 năm 2022, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

- Công ty đã thực hiện đầy đủ các biện pháp nhằm bảo toàn vốn gắn liền với hoạt động sản xuất kinh doanh: Thực hiện đúng chế độ quản lý sử dụng vốn, phân phối lợi nhuận, chế độ tài chính, chế độ kế toán theo quy định của pháp luật; Mua bảo hiểm đầy đủ cho các tài sản thuộc sở hữu của Công ty theo quy định; Trích lập đầy đủ các khoản dự phòng bao gồm dự phòng nợ phải thu khó đòi, dự phòng giảm giá hàng tồn kho...

2. Kết quả giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2022.

a) Lựa chọn đơn vị kiểm toán: Công ty đã lựa chọn Chi nhánh Công ty TNHH KPMG làm đơn vị Kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2022 theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2022.

b) Thù lao và các khoản lợi ích của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc, Ban kiểm soát, Kế toán trưởng Công ty đã được chi trả theo Nghị quyết ĐHĐCĐ 2022 và các Nghị quyết của HĐQT, cụ thể như sau:

+ Chủ tịch HĐQT: 108.000.000 đồng/năm.

+ Thành viên HĐQT: 216.000.000 đồng/năm.

+ Thành viên BKS: 96.000.000 đồng/năm.

Lương, phụ cấp Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, Ban Tổng giám đốc, Kế toán trưởng Công ty là: 2.576.726.021 đồng.

c) Thực hiện phân phối lợi nhuận Công ty đã thực hiện đúng chủ trương đã được thông qua tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2022: phân phối lợi nhuận, trích lập các quỹ.

d) Chi trả cổ tức : Công ty đã chi trả cổ tức đợt 1 của năm 2022 vào ngày 14/2/2023 với tỷ lệ chi trả cổ tức là 10%, tổng số tiền đã chi trả là 46.471.707.000 đồng.

3. Giám sát các giao dịch giữa Công ty với người liên quan của Công ty

- Không có các phát sinh giao dịch giữa Công ty với thành viên HĐQT, Tổng Giám đốc, người điều hành khác của Công ty và những người có liên quan.

- Có phát sinh các giao dịch mua bán hàng hóa với các công ty trong cùng Tập đoàn Hóa chất Việt Nam như : Công ty CP Hóa chất cơ bản miền Nam, Công ty CP Phân bón Miền Nam, Công ty CP Hơi Kỹ nghệ que hàn và các giao dịch này đều thực hiện minh bạch, công bố thông tin theo quy định.

- Tình hình nợ phải trả tính đến 31/12/2022 đối với các Công ty trên như sau :

	Đvt	Năm 2021	Năm 2022
Cty CP Phân bón MN	Đồng	1.307.389.600	1.019.112.600
Cty CP Hóa chất cơ bản MN	Đồng	1.894.362.800	242.857.440
Cty CP Hơi kỹ nghệ que hàn	Đồng	38.021.500	8.856.000
Tổng cộng		3.239.773.900	1.270.826.040

4. Kết quả đánh giá về hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro của Công ty

Trong năm 2022, BKS đã phối hợp Bộ phận kiểm toán nội bộ của Công ty đã tiến hành hoạt động kiểm toán nội bộ theo kế hoạch kiểm toán năm 2022 với các nội dung kiểm toán bao gồm: Kiểm tra hoạt động đầu thầu; đánh giá việc tuân thủ các chính sách pháp luật đối với việc chi trả chiết khấu thương mại; kiểm tra chi phí vận chuyển, kiểm tra hoạt động quảng cáo... Qua quá trình rà soát, có những điểm thực hiện tốt, tuy nhiên cũng có một số điểm thay đổi để đáp ứng kế hoạch phát triển trong tương lai. Ban điều hành đã triển khai ngay các kế hoạch hành động để thay đổi kịp thời.

Ban Kiểm soát nhận thấy Công ty đã thực hiện nghiêm ngặt công tác quản trị rủi ro, kiểm toán nội bộ và tổ chức Đại hội đồng cổ đông theo đúng quy định của pháp luật hiện hành, Điều lệ, Quy chế nội bộ của Công ty và việc thực hiện công bố thông tin theo quy định của pháp luật. Trong năm qua, Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và những người quản lý Công ty đã thực hiện nghiêm túc trách nhiệm của mình và tuân thủ theo đúng Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật có liên quan.

5. Kết quả giám sát đối với Hội đồng Quản trị, Tổng Giám đốc và người điều hành khác của Công ty

a) Đối với Hội đồng quản trị Công ty :

Hội đồng Quản trị đã đưa ra những định hướng phát triển sản xuất kinh doanh mang tính chiến lược, kế hoạch đầu tư phát triển trung – dài hạn phù hợp, triển khai thực hiện đầy đủ các mục tiêu, nhiệm vụ theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2022.

Trong năm 2022, HĐQT đã thực hiện đầy đủ vai trò, trách nhiệm trong chỉ đạo/quản lý/điều hành, kiểm tra/giám sát hoạt động của Ban điều hành Công ty. HĐQT đã chỉ đạo xây dựng và phê duyệt các kế hoạch, nghị quyết, quyết định quan trọng với các chương trình, giải pháp cụ thể và tập trung chỉ đạo thực hiện các mục tiêu, nhiệm vụ với quyết tâm cao.

Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp (định kỳ hàng quý và đột xuất) để đánh giá kết quả hoạt động SXKD, đề ra các giải pháp nhằm hoàn thành kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua; xem xét thông qua các đề xuất và xử lý kiến nghị của Ban điều hành liên quan đến hoạt động SXKD của Công ty. Các thành viên Ban kiểm soát đều được mời tham gia và đóng góp ý kiến tại các cuộc họp của HĐQT.

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn của Hội đồng quản trị quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị, trong năm 2022, HĐQT đã ban hành 36 Nghị quyết, quyết định. Các nghị quyết, quyết định của HĐQT được ban hành phù hợp với điều kiện thực tế, đáp ứng được yêu cầu SXKD của Công ty.

Hội đồng quản trị luôn hỗ trợ, phối hợp với Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện các nhiệm vụ của Công ty. Việc tổ chức triển khai thực hiện các nghị quyết, quyết định, văn bản chỉ đạo của HĐQT về cơ bản được triển khai kịp thời, tuân thủ phân cấp của Công ty và những ý kiến/yêu cầu của các thành viên HĐQT.

b) Đối với Tổng Giám đốc và Ban điều hành:

Tổng Giám đốc thường xuyên tổ chức họp thảo luận tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và trên cơ sở chỉ đạo kịp thời của Hội đồng quản trị đã quyết định các phương án sản xuất, kinh doanh phù hợp với thực tiễn, nhằm triển khai thực hiện các quyết định, nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng Quản trị

Trong hoạt động quản lý điều hành không ghi nhận từ các cơ quan quản lý, cơ quan chức năng về sự vi phạm hay sai sót trọng yếu.

Việc quản trị Công ty luôn được đảm bảo theo đúng pháp luật, Điều lệ, các quy chế nội bộ và các tiêu chí nhằm đảm bảo được hoạt động của Công ty một cách suôn sẻ nhất; theo đuổi các mục tiêu vì lợi ích của công ty và của các cổ đông, cũng như tạo điều kiện thuận

lợi cho việc giám sát hoạt động của công ty một cách hiệu quả, từ đó khuyến khích công ty sử dụng các nguồn lực một cách tốt nhất.

6. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, Tổng Giám đốc

Trong năm 2022, Ban kiểm soát thường xuyên nhận được sự phối hợp chặt chẽ từ phía Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và được tạo điều kiện thuận lợi để thực hiện nhiệm vụ giám sát của mình, thông qua việc được cung cấp đầy đủ tài liệu, thông tin liên quan đến tình hình quản trị Công ty, các hoạt động kinh doanh cũng như tình hình tài chính của Công ty.

Ban kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Tổng Giám đốc trong công tác kiểm tra, giám sát tại trụ sở chính cũng như tại các đơn vị trực thuộc của Công ty (xí nghiệp, chi nhánh) để có những biện pháp xử lý kịp thời những vấn đề tồn tại nhằm nâng cao hiệu quả quản lý, đảm bảo tuân thủ đúng và đầy đủ các quy định hiện hành của pháp luật.

Trong năm 2022, BKS không nhận được ý kiến, kiến nghị nào từ cơ quan quản lý Nhà nước cũng như các cổ đông.

III. CÁC KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT :

1. Công ty cần triển khai nhanh việc sửa đổi, bổ sung Quy chế bán hàng cho phù hợp với quy định pháp luật về chi trả các khoản chiết khấu thương mại, khuyến mãi, chi phí bán hàng... đã được quy định tại Luật Thương mại năm 2019, Luật thuế GTGT năm 2008 (*sửa đổi bổ sung tại Luật số 31 năm 2013, Luật số 71 năm 2014 và Luật số 106 năm 2016*).

2. Phòng Kế toán – Tài Chính chấn chỉnh, khắc phục những sai sót trong hạch toán kế toán, kê khai, nộp thuế và quyết toán thuế theo đúng quy định của pháp luật Thuế, pháp luật kế toán theo Theo kết luận số 486/KL-CT ngày 21/9/2022 của Cục Thuế TP.HCM và Thông báo số 56139/TB-CNHN-TTKT9 ngày 18/11/2022 của Cục Thuế TP. Hà Nội.

* Theo kết luận số 486/KL-CT ngày 21/9/2022 của Cục Thuế TP.HCM, Công ty CP Pin Ac quy Miền Nam phải thực hiện :

- Nộp số tiền 3.398.800.520 đồng, bao gồm số thuế truy thu, tiền phạt, tiền chậm nộp
- Giảm khấu trừ thuế GTGT với số tiền 9.138.329.778 đồng.

* Theo Thông báo số 56139/TB-CNHN-TTKT9 ngày 18/11/2022 về việc công bố Biên bản kiểm tra Thuế của Cục Thuế TP. Hà Nội, Chi nhánh PINACO Hà Nội phải thực hiện :

- Nộp số tiền phạt vi phạm hành chính về Thuế là : 16.400.000 đồng
- Giảm khấu trừ thuế GTGT với số tiền 1.876.152.367 đồng.

(Các văn bản trên của Cục Thuế TP.HCM và Cục Thuế TP. Hà Nội đã được công bố thông tin theo đúng quy định pháp luật về công bố thông tin)

3. Công ty xây dựng kế hoạch thoái vốn và xem xét, đẩy nhanh tiến độ xử lý việc thoái vốn khỏi Công ty TNHH Đầu tư Kinh doanh BĐS Thịnh Phát ra khỏi lĩnh vực bất động sản theo nội dung Nghị quyết số 09/NQ-CP ngày 27/09/2011 của Chính phủ và văn bản số 1202/HCVN-ĐTXD ngày 11/07/2018 của Tập đoàn Hóa chất Việt Nam.

4. Xây dựng và ban hành Quy định tiêu chí đánh giá và lựa chọn các tổ chức tín dụng để gửi tiền nhằm đảm bảo an toàn về vốn theo Biên bản kiểm toán Nhà Nước 2018

5. Tiếp tục rà soát, cập nhật nhằm hoàn thiện các quy chế hiện hành phù hợp với quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và tình hình thực tế hiện nay của Công ty như : Sửa đổi Quy chế đầu tư XD CB, bổ sung Quy chế quản lý, sử dụng đất và tài sản.

6. Ban kiểm toán nội bộ duy trì việc kiểm tra định kỳ, đột xuất việc chấp hành các nội quy, quy định, các quy chế, các trình tự thủ tục hồ sơ, chứng từ của Công ty, chính sách

pháp luật của Nhà nước tại các phòng ban Công ty, xí nghiệp và Chi nhánh nhằm tránh việc sai sót rủi ro về mặt chi phí/ pháp lý (nếu có).

7. Tiếp tục có các biện pháp quản lý hợp lý và hiệu quả trong quản lý sản xuất, quản lý chất lượng, quản lý chi phí,... đảm bảo tồn kho hợp lý; duy trì và làm tốt việc thực hiện tiết kiệm các chi phí như: Năng lượng, chi phí nguyên vật liệu, dụng cụ đưa vào sản xuất..., chi phí quản lý nhằm hạ giá thành sản phẩm,... qua đó đem lại hiệu quả cao nhất cho Công ty.

8. Ban điều hành Công ty cần xem xét, cân nhắc và cơ cấu lại khoản mục tài sản ngắn hạn, vay ngắn hạn, vay dài hạn để đảm bảo tỷ lệ Nợ phải trả/ Vốn Chủ sở hữu giảm cũng như tăng tính thanh khoản của tài sản ngắn hạn nhằm tránh áp lực phải vay trung dài hạn nhiều làm chi phí lãi vay tăng cao.

9. Công ty cần xây dựng các biện pháp quản lý, kiểm soát hiệu quả đối với khoản công nợ phải thu cho đối tượng là khách hàng OEM và khách hàng xuất khẩu nhằm hạn chế công nợ quá hạn, tránh nợ khó đòi hoặc mất khả năng thu hồi nợ, ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh của Công ty.

IV. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát và kế hoạch hoạt động năm 2023 của Công ty, Ban kiểm soát xây dựng kế hoạch hoạt động trọng tâm năm 2023 như sau: *(Đính kèm Phụ lục 3 – Kế hoạch kiểm soát năm 2023)*

1. Thực hiện nhiệm vụ kiểm tra/giám sát các hoạt động kinh doanh, quản lý và điều hành Công ty nhằm đảm bảo tính tuân thủ theo quy định của pháp luật.
2. Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của các báo cáo tài chính và báo cáo hoạt động của Công ty.
3. Rà soát các hợp đồng, giao dịch giữa Công ty với người liên quan của Công ty để đưa ra khuyến nghị về thẩm quyền phê duyệt các hợp đồng, giao dịch này.
4. Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và những người quản lý, điều hành khác của Công ty.
5. Thực hiện vai trò, nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo quy định của Điều lệ và Nghị quyết của ĐHĐCĐ (nếu có).

Trân trọng!

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT;
- Lưu: HC, BKS Công ty.

**TM. Ban Kiểm Soát
Trưởng Ban**

Tạ Duy Linh

PHỤ LỤC 1
CƠ CẤU BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY NĂM 2022
(Đính kèm theo Báo cáo số: 247/TTr-BKS ngày 29/03/2023)

STT	Họ và tên	Chức vụ	Ghi chú
1	Bà Nguyễn Thị Ngọc Ánh	Trưởng BKS	Ngày không còn là Trưởng BKS : 23/04/2022
2	Bà Trần Thị Kiều Ly	Thành viên BKS	Ngày không còn là thành viên BKS : 23/04/2022
3	Bà Vũ Thị Mai Nhung	Thành viên BKS	Ngày bắt đầu là thành viên BKS : 21/04/2018
4	Ông Tạ Duy Linh	Trưởng BKS	Ngày bắt đầu là Trưởng BKS : 23/04/2022
5	Bà Phan Thị Hoàng Giang	Thành viên BKS	Ngày bắt đầu là thành viên BKS : 23/04/2022

PHỤ LỤC 2
NỘI DUNG CHI TIẾT CÁC CUỘC HỌP BKS NĂM 2022
(Đính kèm theo Báo cáo số: 247/TTr-BKS ngày 29/03/2023)

STT	Số biên bản	Ngày	Nội dung	Tỷ lệ tham gia
1	001/BBH/BKS-2022	15/02/2022	- Tờ trình kiểm tra số liệu BCTC năm 2021. - Nội dung kiểm tra số liệu BCTC năm 2021.	3/3
2	002/BBH/BKS-2022	04/03/2022	- Thông qua nội dung : Báo cáo thẩm định BCTC năm 2021.	3/3
3	003/BBH/BKS-2022	23/03/2022	- Tờ trình ủy quyền cho HĐQT lựa chọn đơn vị kiểm toán năm 2022. - Báo cáo BKS trình Đại Hội Đồng Cổ Đông năm 2022.	3/3
4	01/BBH/BKS-2022	09/05/2022	- Phân công nhiệm vụ cho các thành viên Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2022-2027. - Thông qua Tờ trình lựa chọn đơn vị kiểm toán BCTC năm 2022	3/3
5	02/BBH/BKS-2022	01/08/2022	- Thông qua nội dung “Báo cáo thẩm định BCTC của BKS 6 tháng đầu năm 2022”	3/3
6	03/BBH/BKS-2022	30/09/2022	- Thống nhất kế hoạch kiểm tra Q4/2022 tại Chi nhánh Đà Nẵng và Chi nhánh Hà Nội. - Đánh giá kết luận của Cục Thuế TP.HCM về việc chấp hành pháp luật về Thuế từ năm 2016-2020	3/3
7	04/BBH/BKS-2022	30/11/2022	- Báo cáo kết quả kiểm tra tình hình hoạt động kinh doanh tại Công ty TNHH Đầu tư Kinh doanh BĐS Thịnh Phát. - Đánh giá kết luận của Cục Thuế TP.Hà Nội về việc chấp hành pháp luật về Thuế từ năm 2019-2021 tại Chi nhánh PINACO Hà Nội	3/3

PHỤ LỤC 3
KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG TỪNG QUÝ NĂM 2023
(Đính kèm theo Báo cáo số: 247/TTr-BKS ngày 29/03/2023)

STT	Nội dung
	QUÝ I
1	Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2022.
2	Xem xét tính hợp lý của các văn bản quản lý nội bộ của Công ty đã ban hành trong năm 2022.
3	Báo cáo quá trình hoạt động kiểm soát theo Điều lệ tổ chức và hoạt động của công ty trước Đại hội đồng cổ đông thường niên.
4	Báo cáo đánh giá quá trình quản lý công ty của Hội đồng quản trị và điều hành của Tổng giám đốc.
	QUÝ II
1	Thẩm định Báo cáo tài chính Quý I năm 2023, tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh Quý I năm 2023.
2	Kiểm tra việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội cổ đông thường niên đề ra.
3	Xem xét việc ký kết và thực hiện các hợp đồng kinh tế, việc triển khai các dự án đầu tư, việc tuân thủ quy chế trả lương và các quy chế quy định khác theo đúng quy định của Nhà nước và Điều lệ tổ chức và hoạt động của công ty.
	QUÝ III
1	Thẩm định Báo cáo tài chính Quý II năm 2023, tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh quý II năm 2023.
2	Kiểm tra việc ký kết, thực hiện các hợp đồng kinh tế.
	QUÝ IV
1	Thẩm định Báo cáo tài chính Quý III năm 2023 tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh quý III năm 2023.
2	Kiểm tra việc thực hiện các dự án đầu tư 9 tháng.
3	Kiểm tra tình hình trả lương và chế độ cho người lao động, công tác thu hồi vốn, công nợ.