

## NGHỊ QUYẾT

### ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NIÊN ĐỘ 2018-2019

(V/v thông qua Báo cáo hoạt động niên độ 2018 – 2019 và kế hoạch hoạt động niên độ 2019 – 2020 của Tiểu ban kiểm toán)

- Căn cứ Luật doanh nghiệp và các văn bản hướng dẫn thi hành;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Thành Thành Công – Biên Hòa;
- Căn cứ toàn bộ tài liệu họp Đại hội đồng cổ đông thường niên niên độ 2018-2019 đã được cung cấp cho các cổ đông;
- Căn cứ Biên bản họp Đại hội đồng cổ đông thường niên niên độ 2018-2019 số 04/2019/BB - ĐHĐCĐ/TTCBH ngày 14/10/2019 của Công ty Cổ phần Thành Thành Công – Biên Hòa.

## QUYẾT NGHỊ

**Điều 1.** Thông qua Báo cáo hoạt động niên độ 2018 – 2019 và kế hoạch hoạt động niên độ 2019 – 2020 của Tiểu ban kiểm toán.

(Nội dung báo cáo theo Phụ lục 01 đính kèm)

**Điều 2.** Nghị quyết này có hiệu lực kể từ ngày ký.

**Điều 3.** Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty có trách nhiệm triển khai, giám sát và báo cáo việc thực hiện Nghị quyết này./.

### Nơi nhận:

-HDQT, BTGD, ;

-Lưu VPCT.

TM. ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

CHỦ TỌA



PHẠM HỒNG DƯƠNG

Tây Ninh, ngày 11 tháng 10 năm 2019

**BÁO CÁO**  
**HOẠT ĐỘNG CỦA TIỂU BAN KIỂM TOÁN NIÊN ĐỘ 2018 – 2019**  
**VÀ KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NIÊN ĐỘ 2019 - 2020**

Kính thưa Quý vị cổ đông,

Kính thưa Đại hội,

Căn cứ:

- Luật Doanh nghiệp của nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam số 68/2014/QH13 ngày 26 tháng 11 năm 2014;
- Chức năng, nhiệm vụ của Tiểu ban Kiểm toán (TBKT) quy định tại Điều lệ Công ty;

Thay mặt TBKT xin gửi tới Đại hội đồng cổ đông báo cáo kết quả hoạt động niên độ 2018 – 2019 và định hướng hoạt động trong niên độ 2019 -2020 như sau:

**I. HOẠT ĐỘNG CỦA TIỂU BAN KIỂM TOÁN TRONG NIÊN ĐỘ 2018 - 2019**

- TBKT trực thuộc Hội đồng Quản trị (HĐQT) Công ty cổ phần Thành Thành Công - Biên Hòa (Công ty). Tình hình nhân sự TBKT như sau:

Họ và Tên	Chức vụ		Ghi chú
Bà Nguyễn Thùy Vân	Thành viên HĐQT	Trưởng TBKT	Từ nhiệm ngày 03/9/2019
Ông Hoàng Mạnh Tiến	Thành viên HĐQT	Thành viên TBKT	Bổ nhiệm ngày 23/7/2019
Ông See Beow Tean	Thành viên HĐQT độc lập	Thành viên TBKT	Từ nhiệm ngày 01/7/2019
Ông Henry Chung	Thành viên HĐQT độc lập	Thành viên TBKT	

- Các thành viên đã thực hiện đầy đủ quyền và trách nhiệm được quy định cụ thể trong Điều lệ Công ty, Quy chế tổ chức và hoạt động của TBKT. Cụ thể:

**1. Tổ chức, vận hành:**

- Trong niên độ 2018-2019, TBKT đã tổ chức 3 cuộc họp trực tiếp với sự tham gia đầy đủ của các thành viên theo đúng quy định TBKT họp ít nhất mỗi Quý một lần. Các cuộc họp nhằm trao đổi các công việc đã thực hiện, đánh giá các hoạt động của Công ty thông qua các báo cáo của Phòng Kiểm toán nội bộ (KTNB) cũng như các báo cáo của Ban Tổng Giám đốc để đưa ra nhận định các rủi ro có thể phát sinh và cảnh báo kịp thời cho HĐQT. Ngoài ra, TBKT cũng rất linh hoạt khi chủ động thực hiện các cuộc họp hội ý nhanh thông qua email, các cuộc gọi hội nghị trực tiếp để xử lý các vấn đề phát sinh đột xuất.





- Xem xét, hiệu chỉnh và tái phê duyệt kế hoạch hành động của Phòng KTNB.
- Tham gia họp giao ban định kỳ với HĐQT và Ban Điều hành, qua đó: Cảnh báo tiềm ẩn rủi ro qua các ghi nhận phát sinh trong kỳ kiểm tra để Ban Tổng Giám đốc có giải pháp xử lý; Tư vấn ý kiến cho HĐQT trong việc nhận diện và đánh giá tác động của các vấn đề trong công tác quản trị rủi ro.

## 2. Hoạt động giám sát

- HĐQT và Ban Tổng Giám đốc đã xây dựng và tổ chức, triển khai thực hiện chiến lược phát triển, kế hoạch kinh doanh của Công ty theo đúng quy định của pháp luật hiện hành, Điều lệ và Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông thường niên.
- Việc thực hiện các quyền, nghĩa vụ của thành viên HĐQT và Tổng Giám đốc phù hợp với quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty.
- Các nghị quyết, quyết định được ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp quy định của pháp luật và quy định nội bộ của Công ty.
- Báo cáo tài chính quý, năm được lập và công bố phù hợp với các chuẩn mực và chế độ kế toán, các quy định của pháp luật hiện hành.
- Kế hoạch và việc thực hiện kế hoạch kiểm toán Báo cáo tài chính niên độ 2018-2019 của Kiểm toán độc lập là phù hợp với yêu cầu của Công ty về phạm vi, đối tượng, phương pháp, thời gian cũng như các yêu cầu đảm bảo chất lượng, tính độc lập, không xung đột lợi ích của kiểm toán độc lập.
- Công tác ban hành và hoàn thiện các văn bản lập quy, nhằm đảm bảo các hoạt động của Công ty tuân thủ quy định của pháp luật, tuân thủ Điều lệ và các quy định nội bộ của Công ty và giảm thiểu rủi ro trong quá trình hoạt động kinh doanh.
- Công ty đã và đang triển khai đưa hệ thống quản lý phê duyệt, lưu trữ quy trình truyền thống sang hệ thống quản lý online, giúp tối ưu hóa thời gian thực hiện các bước, thuận tiện cho việc lập hồ sơ, soát xét, phê duyệt, tra cứu thông tin đồng thời hạn chế các sai sót trong quá trình thực hiện. Trong quá trình vận hành hệ thống kiểm soát nội bộ, các cán bộ nhân viên Công ty rất có ý thức và có trách nhiệm trong việc đánh giá các điểm chưa hoàn thiện của hệ thống để đưa ra các đóng góp tích cực nhằm củng cố hệ thống ngày càng hoàn thiện.

## 3. Hoạt động kiểm tra

- Kiểm tra, đánh giá tính hợp pháp, chính xác, kịp thời và trung thực trong công tác kế toán, sổ sách kế toán; kiểm tra và xác nhận độ tin cậy của các thông tin quản trị, thông tin tài chính trong Báo cáo tài chính, các phụ lục và tài liệu liên quan; Soát xét báo cáo tài chính theo định kỳ thông qua các báo cáo hàng tháng, hàng quý và thẩm định Báo cáo tài chính cuối niên độ 2018-2019 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam.
- Chỉ đạo Phòng KTNB xây dựng chương trình hành động, chương trình kiểm soát để thực hiện kiểm tra hoạt động các đơn vị trực thuộc (chi nhánh/phòng/ban/bộ phận nghiệp vụ; các Công ty thành viên) theo các đề cương chi tiết, cụ thể, mang tính chuyên nhằm đảm bảo tính tuân thủ các quy định nội bộ trong hoạt động. Qua hoạt động kiểm tra, đánh giá công tác quản trị rủi ro, TBKT đưa ra các giải pháp kiểm soát thích hợp, nhằm ngăn ngừa rủi ro và nâng cao hiệu quả kinh doanh; đánh giá hiệu quả hoạt động của các đơn vị trực thuộc.



- Thông qua kết quả kiểm tra, trên cơ sở phân tích, nhận định và đánh giá các rủi ro tiềm ẩn trong hoạt động, TBKT đưa ra kiến nghị/đề xuất, yêu cầu cụ thể cũng như tư vấn một số các giải pháp cho HĐQT, Ban Tổng Giám đốc, các cấp quản lý trung trong công tác nhận diện, lập kế hoạch thực hiện giảm thiểu, dự phòng rủi ro phát sinh. Theo đánh giá của TBKT, công tác quản trị rủi ro của Công ty đang được tiến hành trên cơ sở phòng ngừa và giải quyết các rủi ro được nhận diện, chưa xây dựng hệ thống khung quản trị rủi ro, khẩu vị rủi ro cũng như có một cơ quan chuyên trách thực hiện công tác quản trị rủi ro theo thông lệ tốt của quốc tế về quản trị công ty.

## II. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NIÊN ĐỘ 2019-2020

Trong niên độ 2019-2020, TBKT sẽ tiếp tục duy trì các hoạt động đã thực hiện tốt trong niên độ 2018-2019, trên cơ sở đó tiếp tục cải tiến phương thức hoạt động cụ thể:

### 1. Mục tiêu:

- Tổ chức công tác kiểm toán nội bộ hữu hiệu và hiệu quả: Kịp thời phát hiện, ngăn ngừa các trường hợp vi phạm tính tuân thủ dẫn đến rủi ro gây tổn thất tài sản, uy tín của công ty; Đảm bảo việc thực hiện các kiến nghị khắc phục sai phạm, ngăn ngừa rủi ro; Nhận diện, kiến nghị kịp thời những rủi ro, bất cập trong hệ thống quản lý.
- Đảm bảo tính trung thực hợp lý của các báo cáo.
- Các bất cập trong các mảng hoạt động của Công ty được ghi nhận và đề xuất hoàn thiện kịp thời, tăng cường công tác giám sát chỉnh sửa với yêu cầu chế tài cụ thể.
- Đề cao vai trò, trách nhiệm của cấp quản lý trực tiếp đối với các sai phạm của nhân viên/đơn vị mình quản lý.

### 2. Giải pháp thực hiện:

#### a. Tổ chức vận hành

- Tiếp nhận bàn công công việc của các thành viên đã thôi nhiệm, điều chỉnh phân công nhiệm vụ đối với từng thành viên TBKT.
- Tái cấu trúc lại Phòng KTNB nhằm tối ưu hoá nguồn lực kiểm soát và đảm bảo tính kịp thời trong hoạt động kiểm tra – giám sát, tăng cường nhân lực cho phòng KTNB để đảm bảo hoàn thành nhiệm vụ niên độ 2019-2020. Đảm bảo phát huy tốt vai trò KTNB, đưa KTNB thành tuyến phòng vệ thứ 3 có chức năng cung cấp dịch vụ đảm bảo và tư vấn một cách độc lập, khách quan nhằm đánh giá hiệu quả hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ và quản trị công ty.

#### b. Hoạt động giám sát:

- Giám sát công tác quản trị và điều hành của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc Công ty
- Giám sát việc triển khai thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng Cổ đông thường niên niên độ 2018-2019.
- Giám sát công tác lập, trình bày và công bố Báo cáo tài chính.
- Giám sát hệ thống kiểm soát nội bộ để kịp thời phát hiện các chốt kiểm soát chưa chặt chẽ, nâng tầm công tác giám sát tuân thủ sang công tác quản lý rủi ro để hỗ trợ Công ty trong việc kịp thời phát hiện các rủi ro tiềm ẩn và rủi ro mới phát sinh nhằm kiểm soát chặt các rủi ro chính, có ảnh hưởng trọng yếu.

**c. Hoạt động kiểm tra:**

- Kiểm tra tuân thủ:

- ✓ Tuân thủ thực hiện theo quy định của các văn bản lập quy, triển khai thực hiện chủ trương theo các Nghị Quyết/Quyết Định của Đại hội đồng Cổ đông và HĐQT.
- ✓ Công ty tuân thủ các quy định pháp luật.
- ✓ Các Đơn vị/Phòng/Ban của Công ty tuân thủ các kế hoạch hành động đã được phê duyệt.

- Kiểm toán hoạt động:

- ✓ Xem xét và khuyến nghị kịp thời các rủi ro trong các mảng hoạt động của Công ty.
- ✓ Xem xét và khuyến nghị kịp thời những rủi ro, bất cập trong hệ thống quản lý.
- ✓ Đánh giá và tư vấn để Hệ thống Kiểm soát nội bộ ngày càng hoàn chỉnh và phù hợp với sự thay đổi mô hình tổ chức hoạt động tại Công ty.

- Kiểm toán Báo cáo tài chính:

- ✓ Xem xét số liệu tài chính được hạch toán theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam nhằm đảm bảo tính trung thực, hợp lý của các BCTC khi phát hành.
- ✓ Xem xét hồ sơ kế toán để đảm bảo các sai sót, sai phạm trọng yếu trong các nghiệp vụ kế toán tài chính được phát hiện kịp thời và đề xuất các giải pháp, kiến nghị khắc phục.
- ✓ Đánh giá các rủi ro có thể xảy ra đối với các hoạt động tài chính để từ đó có thể tham mưu các giải pháp phù hợp nhằm đảm bảo các chỉ số tài chính nằm trong khả năng kiểm soát.

Trên đây là Báo cáo kết quả hoạt động của TBKT tại Công ty trong niên độ 2018- 2019 và Định hướng hoạt động niên độ 2019-2020.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

**TM. TIỂU BAN KIỂM TOÁN**

**Thành viên**



**HOÀNG MẠNH TIỄN**

