

Số :02/BC-BKS

Hà Tĩnh, ngày 16 tháng 4 năm 2019

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2018
Tại Đại hội cổ đông

Căn cứ Luật doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Cấp nước Hà Tĩnh, quy định về nhiệm vụ và quyền hạn của Ban kiểm soát;

Căn cứ vào kế hoạch sản xuất năm 2018 và kết quả thực hiện hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2018 của toàn công ty;

Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 của Công ty Cổ phần Cấp nước Hà Tĩnh ngày 24/4/2018;

Căn cứ vào báo cáo tài chính năm 2018 của công ty đã được Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn UHY ACA chi nhánh miền trung kiểm toán ngày 15/3/2019. Thay mặt Ban kiểm soát tôi xin báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2018 cụ thể như sau:

I. Kiểm tra, giám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh

1. Tình hình chung

Năm 2018, hoạt động SXKD của công ty có nhiều thuận lợi, song cũng không ít khó khăn thách thức như nắng nóng kéo dài làm nguy cơ cạn kiệt nguồn nước thô tại các Hồ, Đập; việc nâng cấp, mở rộng đường từ ngã ba Gia Lách đến khu tưởng niệm Nguyễn Du huyện Nghi Xuân; làm đường bê tông về đích nông thôn mới tại các xã, xóm...làm hư hỏng và phải di dời các tuyến ống cấp nước, nhưng không có kinh phí đền bù dẫn đến tỷ lệ thất thoát sản phẩm nước sạch và chi phí sản xuất tăng. Điều này làm ảnh hưởng không nhỏ đến kết quả hoạt động SXKD chung toàn công ty.

2. Kết quả giám sát thực hiện SXKD của công ty

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	KH	Thực hiện	Đạt tỷ lệ
1	Sản lượng nước thương phẩm	1.000m ³	14.266	13.855	97,12%
2	Tổng doanh thu	Tr đồng	127.570	125.671,2	98,51%
3	Lợi nhuận sau thuế	Tr đồng	-639	4.697,3	
4	Tiền lương bình quân	Tr đồng	7,1	7,1	100%
5	Đầu tư, cải tạo sửa chữa	Tr đồng	24.060	17.248	71,69%
6	Nộp ngân sách	Tr đồng	12.655	10.308	81,45%

3. Công tác đầu tư, cải tạo sửa chữa

Năm 2018 thi công Dự án cấp nước xã Thạch Hương đã hoàn thành đúng tiến độ theo Quyết định của UBND tỉnh, tổng giá trị quyết toán đầu tư là 9,3 tỷ đồng; Dự án cấp nước xã Thạch Đài do UBND xã Thạch Đài làm chủ đầu tư, công ty CP Cấp nước Hà Tĩnh đóng góp 3 tỷ đồng theo Quyết định số 156/QĐ-CTCN ngày 27/6/2018 của Chủ tịch HĐQT; chi nhánh Xây lắp – chống thất thoát nhận thi công một số hạng mục đến ngày 31/12/2018 đạt 50% khối lượng; dự án đầu tư xây dựng đơn nguyên sản xuất nước sạch công suất 25.000 m³/ngày.đêm; UBND tỉnh giao sở KHĐT chủ trì tham mưu hướng dẫn các bước tiếp theo và đã có văn bản dự thảo; Tiếp tục làm việc với Công ty Vicen hoàn thiện hồ sơ dự án khả thi trình các cấp thẩm quyền thẩm định phê duyệt, theo đúng quy trình đầu tư XD/CB; Dự án cấp nước xã Đức Lâm hồ sơ Sở Xây dựng đang thẩm định; ngoài ra công ty dùng nguồn vốn khấu hao đầu tư phát triển một số mạng cấp 2 tại chi nhánh, nhằm tăng khách hàng và tăng sản lượng nước tiêu thụ năm 2018 như mạng cấp 2 Đồng Chại; khối phố Phúc Xuân, Hồng Vinh chi nhánh Hồng Lĩnh; Khối phố 11,12 và 15 thị trấn Hương Sơn; Khối phố 1 Thị trấn Thạch Hà; cải tạo mạng cấp nước Khối phố 2 Tân Giang...

II. Kiểm soát, giám sát tình hình tài chính

1. Đánh giá chung

Năm tài chính của công ty bắt đầu từ ngày 01/01/2018, kết thúc ngày 31/12/2018. Về chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính công ty đã chọn đúng đơn vị theo tờ trình báo cáo trước Đại hội cổ đông thường niên năm 2018 đó là: Công ty TNHH kiểm toán và tư vấn UHY ACA chi nhánh miền trung. Ban kiểm soát ghi nhận báo cáo tài chính của công ty lập, đã được kiểm toán phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính tại thời điểm ngày 31/12/2018, kết quả hoạt động SXKD năm 2018, phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt Nam và chế độ kế toán doanh nghiệp ban hành theo Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài Chính. Số liệu báo cáo kế toán đã được phản ánh một cách trung thực và hợp lý về tình hình tài chính của công ty.

2. Báo cáo một số chỉ tiêu tài chính đến 31/12/2018

Chỉ tiêu	Mã số	31/12/2018
TÀI SẢN		535.315.308.395
I. Tài sản ngắn hạn	100	65.512.676.196
1. Tiền và các khoản tương đương tiền	110	14.555.659.908
2. Đầu tư tài chính ngắn hạn	120	33.297.721.360
3. Các khoản phải thu ngắn hạn	130	7.522.074.437
4. Hàng tồn kho	140	10.137.220.491
II. Tài sản dài hạn	200	469.802.632.199
1. Tài sản cố định	220	456.549711.191

2. Tài sản dở dang dài hạn	240	1.208.685.735
3. Đầu tư tài chính dài hạn	250	6.000.000.000
4. Tài sản dài hạn khác	260	6.044.235.273
NGUỒN VỐN		535.315.308.395
I. Nợ phải trả	300	337.016.973.011
1. Nợ ngắn hạn	310	267.838.489.789
2. Nợ dài hạn	330	69.178.483.222
II. Vốn chủ sở hữu	410	198.298.335.384
1. Vốn chủ sở hữu	411	204.008.930.000
2. Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	421	-5.710.594.616
Trong đó: LN sau thuế chưa PP lũy kế đến CK trước	421a	-8.932.733.220
LN sau thuế chưa phân phối kỳ này	421a	3.222.138.604

III. Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, ban điều hành

BKS nhận định HĐQT và Ban điều hành, các cán bộ quản lý trong năm 2018 đã hoàn thành tốt chức trách, nhiệm vụ điều hành của mình trong khuôn khổ pháp lý hiện hành cụ thể như sau:

1. Trong chỉ đạo sản xuất kinh doanh

- HĐQT, Ban điều hành chỉ đạo các phòng, ban liên quan sửa đổi, bổ sung các quy chế cụ thể như: Quyết định số 190/QĐ-HĐQT ngày 31/12/2017 của Chủ tịch HĐQT, về việc ban hành quy chế tiền lương, thù lao, tiền thưởng của người quản lý; Quy chế Quản lý nội bộ ban hành kèm theo Quyết định số 109/QĐ-HĐQT ngày 11/5/2018, Quy chế Quản lý tài chính nội bộ ban hành kèm theo Quyết định số 110/QĐ-HĐQT ngày 11/5/2018, Quy chế Nâng bậc lương, bậc thợ ban hành kèm theo Quyết định số 111/QĐ-HĐQT ngày 11/5/2018, Quy chế Quản lý nợ ban hành kèm theo Quyết định số 118/QĐ-HĐQT ngày 23/5/2018, Quy chế Tuyển dụng, Đào tạo ban hành kèm theo Quyết định số 118/QĐ-HĐQT ngày 23/5/2018; Quy định giao khoán chi phí ban hành kèm theo Quyết định số 129/QĐ-HĐQT ngày 30/5/2018...

Thực hiện Nghị quyết số 18-NQ/TW ngày 25/10/2017 “Một số vấn đề về tiếp tục đổi mới, sắp xếp tổ chức bộ máy của hệ thống chính trị tinh gọn, hoạt động hiệu lực, hiệu quả”. HĐQT, Ban điều hành đã chỉ đạo sáp nhập một số chi nhánh nhằm tinh giảm bộ máy bao gồm:

+ Tách bộ phận cấp nước cửa khẩu Cầu treo, Tây Sơn từ chi nhánh Kỳ Anh nhập vào chi nhánh Cấp nước Hương Sơn cùng với chi nhánh Vũ Quang với tên gọi Chi nhánh Cấp nước Hương Sơn;

+ Sáp nhập chi nhánh Cấp nước Can Lộc vào chi nhánh Cấp nước Hồng Lĩnh;

00010
CÔNG
ĐỒ PH
ÁP N
À TÌ
/H

+ Định biên, điều chuyển nhân lực giữa các chi nhánh phù hợp với tình hình thực tế tại các đơn vị; giao khoán chi phí SXKD cho các chi nhánh tự chủ, tự chịu trách nhiệm;

- Công tác quy hoạch, bổ nhiệm cán bộ quản lý đã thực hiện đúng quy trình. Công ty tổ chức lấy phiếu tín nhiệm từ cơ sở đến cán bộ cốt cán và Ban Thường vụ Đảng ủy trước khi bổ nhiệm cán bộ; Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp hàng tháng, quý và bất thường theo đúng quy định Điều lệ;

- Tổ chức Đại hội cổ đông thường niên đúng thời gian quy định, đại hội đã thảo luận và biểu quyết nghị quyết về các chỉ tiêu KHSXKD, kế hoạch xây dựng đầu tư các công trình năm 2018; mức tiền lương cho người lao động; tiền lương, thù lao, phương án chi trả cho HĐQT, BKS; đối với BKS đã hết nhiệm kỳ, HĐQT đã có tờ trình về nhân sự bầu BKS nhiệm kỳ mới, nhưng đến kỳ Đại hội UBND tỉnh vẫn chưa có văn bản trả lời nên Đại hội không thể tiến hành bầu BKS nhiệm kỳ mới. Đại hội thông qua kết quả xin lưu lại BKS nhiệm kỳ 2015-2018 vẫn tiếp tục nhiệm vụ cho đến khi có chủ trương của tỉnh và bầu BKS nhiệm kỳ mới.

- HĐQT, Ban điều hành chỉ đạo và điều hành Hội nghị người lao động, thông qua hội nghị đưa ra các giải pháp, phương hướng, nhiệm vụ SXKD năm 2019; thảo luận, bàn bạc và thống nhất biểu quyết, ký bổ sung một số nội dung trong thỏa ước lao động tập thể có nhiều điều có lợi hơn so với Bộ luật lao động;

- Hội đồng quản trị và Ban điều hành đã ban hành Nghị quyết và các Quyết định liên quan đến hoạt động của công ty, các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị đã ban hành đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật và Điều lệ công ty. Năm 2018 HĐQT, ban điều hành công ty đã ban hành 294 Quyết định liên quan đến công tác SXKD, điều chuyển nhân lực, nâng lương, thi bậc thợ và các công tác khác của toàn công ty.

2. Về công tác đánh giá tài sản chi nhánh Kỳ Anh và công tác thoái vốn

Công tác bàn giao Trung tâm cấp nước khu kinh tế tỉnh theo Quyết định số 3344/QĐ-UBND ngày 14/11/2017 chậm tiến độ thực hiện, đến ngày 10/01/2019 mới hoàn thiện hồ sơ bàn giao. Lý do trong quá trình thực hiện giao nhận, hồ sơ về tài sản bên giao không cung cấp đầy đủ, kịp thời; việc đánh giá hiện trạng tài sản gặp nhiều khó khăn...

Thực hiện Quyết định 1232 của Thủ Tướng Chính phủ về công tác thoái vốn. HĐQT đã ban hành quyết định số 157 ngày 28/6/2018 thành lập Ban chỉ đạo về thực hiện công tác thoái vốn của công ty; Quyết định 183/QĐ-CT.TCHC ngày 31/7/2018, về việc chỉ định thầu tư vấn xác định giá trị Trung tâm cấp nước khu kinh tế tỉnh và xác định giá trị doanh nghiệp Công ty CP Cấp nước Hà Tĩnh; thời gian thực hiện hoàn thành trong quý 3/2018, nhưng đến nay trình các sở, ban ngành thẩm định vẫn còn vướng mắc.

3. Về chăm lo đời sống đối với người lao động

Bên cạnh việc lãnh đạo, chỉ đạo công tác SXKD, HĐQT, Ban điều hành đã không ngừng cải thiện, nâng cao đời sống, thu nhập cho người lao động như: nâng lương, thi bậc thợ có 97 người; tổ chức khám sức khỏe định kỳ đạt tỷ lệ 99,6%; tiền ăn giữa ca được nâng lên 5.000 đồng/ ngày công làm việc so với năm 2017. Ngoài ra công ty còn hỗ trợ tiền điện thoại và chi phí hành trình cho người lao

động, chế độ chi các ngày lễ, tết cũng được nâng từ mức 2 triệu đồng/năm lên mức 3 triệu đồng/năm; chi tiền lương tháng 13 bằng 1,4 tháng lương bình quân năm.

IV. Hoạt động của Ban kiểm soát

Năm 2018 Ban kiểm soát tổ chức họp bốn lần, tổng số thành viên tham dự các cuộc họp đầy đủ 100% (3/3); TBKS đã tham dự trên 15 cuộc họp của HĐQT, Ban điều hành công ty và họp giao ban; ngoài ra BKS còn tham gia các cuộc họp sửa đổi, bổ sung các quy chế trình và biểu quyết tại Hội nghị người lao động năm 2018. Thông qua các cuộc họp BKS đã tham gia đóng góp ý kiến về các giải pháp trong công tác SXKD và công tác quản lý của HĐQT;

Kiểm tra, kiểm soát công tác hạch toán kế toán trên phần mềm kế toán; kiểm tra việc ghi chỉ số tiêu thụ nước bằng hình ảnh qua phần mềm quản lý khách hàng; tình hình sử dụng nước tăng, giảm đột biến..; kiểm tra chứng từ kế toán của đơn vị trong toàn công ty. Sau kiểm tra BKS đã có đánh giá nhận xét và chỉ ra những tồn tại bằng văn bản. Cụ thể năm 2018 BKS đã hạn hành 20 văn bản và 3 báo cáo về tình hình thực hiện SXKD của công ty;

Xem xét tính pháp lý, trình tự, thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị và Ban điều hành, kiểm soát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của công ty theo đúng các quy định của pháp luật.

Kiểm tra, thẩm định báo cáo tài chính quý, năm, xem xét ảnh hưởng của các sai sót trọng yếu trong kế toán và báo cáo tài chính nhằm đánh giá tính trung thực, hợp lý của báo cáo tài chính. Kế toán đã tuân thủ các chuẩn mực kế toán Việt Nam, 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.

V. Tồn tại hạn chế

1. Đối với Ban kiểm soát

BKS có ba thành viên, trong đó có hai đồng chí kiêm nhiệm, nhiệm vụ chính được giao khá nhiều nên thời gian dành cho việc kiểm soát còn hạn chế;

Do nhân lực mỏng nên công tác kiểm tra, giám sát về mặt kỹ thuật công trình cải tạo sửa chữa lớn tại các chi nhánh thật sự chưa được sát, chủ yếu còn kiểm tra trên hồ sơ quyết toán; chứng từ kế toán nhiều nên việc kiểm soát mất nhiều thời gian.

2. Đối với Hội đồng quản trị, Ban điều hành

Công tác lãnh đạo, chỉ đạo của HĐQT và ban điều hành đã có nhiều bước đột phá. Tuy nhiên trong công tác chỉ đạo chống thất thoát chưa thật sự quyết liệt, chưa có giải pháp hữu hiệu dẫn đến tỷ lệ thất thoát vẫn còn cao; việc xử lý kỷ luật đối với CNLĐ vi phạm nội quy, quy chế chưa kịp thời. Việc chỉ đạo các phòng ban trong việc cung cấp vật tư vẫn còn chậm trễ, dẫn đến lãng phí thời gian chờ đợi. Trong công tác đầu tư việc hoàn thiện hồ sơ thanh quyết toán còn chậm thời gian so với quyết định đầu tư.

3. Đối với công nhân lao động

Công tác ghi, thu, thay thế đồng hồ hết hạn sử dụng tại một số đơn vị chưa thực hiện chưa đúng quy trình. Thực tế dư khối lượng tiêu thụ nước của một số hộ khách trên đồng hồ cũ chưa thu vẫn còn xảy ra; hình ảnh đồng hồ chỉ số giữa tiêu thụ và trên hình ảnh vẫn chưa trùng khớp; công tác vệ sinh đồng hồ trước khi chụp ảnh vẫn còn tồn tại; một số hình ảnh chụp không có đồng hồ vẫn



còn xảy ra; việc gạch nợ thu tiền nước có lúc chưa kịp thời dẫn đến ngân hàng thu trùng tiền nước của khách hàng.

VI. Kiến nghị, đề xuất

HĐQT, Ban điều hành chỉ đạo quyết liệt đơn vị tư vấn định giá tài sản Chi nhánh Kỳ Anh sớm hoàn thiện hồ sơ phục vụ công tác thoái vốn; chỉ đạo phòng KH-KD làm việc với các Sở, ban ngành cấp tỉnh đẩy nhanh việc tăng giá nước cho Chi nhánh Cấp nước Kỳ Anh và khu vực Tây Sơn, Cầu treo;

Tăng cường công tác quản lý nhân lực, tiếp tục sắp xếp, bố trí lao động hợp lý tại các chi nhánh; có chế tài thưởng, phạt nghiêm minh theo bộ quy trình kinh doanh nước sạch và các quy chế của công ty, nhằm hạn chế những rủi ro có thể xảy ra;

Chỉ đạo quyết liệt các phòng, ban liên quan về thực hiện các giải pháp chống thất thoát, thất thu sản phẩm nước sạch; phấn đấu hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch SXKD năm 2019; chủ động ứng phó các hiện tượng về biến đổi khí hậu nhằm cấp nước an toàn trong mùa hè và mùa mưa bão năm 2019;

Về công tác thực hành tiết kiệm chống lãng phí trong SXKD. Đề nghị HĐQT, Ban điều hành công ty cần triển khai thực hiện mạnh hơn nữa và có mục tiêu phấn đấu cụ thể để có thể đánh giá mức độ tiết kiệm được;

Đối với sản xuất nước uống tinh khiết, đá lạnh tăng cường việc tìm kiếm và khai thác mở rộng thị trường tiêu thụ, phấn đấu đưa hiệu quả SXKD về điểm hòa vốn và tiến tới có lãi;

Đẩy nhanh tiến độ thực hiện các dự án đầu tư và đưa vào khai thác, sử dụng có hiệu quả kinh tế;

Về công nợ: Công ty cần đôn đốc khách hàng có nợ đọng quá hạn lâu ngày để thu hồi vốn kinh doanh. Có sự phối hợp giữa các phòng, ban, đơn vị để đôi chiều, thu hồi công nợ xây lắp đối với các phường, xã như: UBND xã Thạch Hạ, Thạch Môn, Thạch Đồng, Thạch Hưng...

Trên đây là toàn bộ báo cáo kiểm soát trong năm 2018 của BKS. Thông qua cuộc họp Đại hội cổ đông năm 2019, BKS tiếp tục lắng nghe và tiếp thu ý kiến đóng góp của cổ đông nhằm bổ sung bản báo cáo hoàn thiện hơn, cũng như rút kinh nghiệm thực hiện nhiệm vụ cho BKS trong thời gian tới.

Kính chúc quý vị đại biểu cùng toàn thể cổ đông sức khỏe và có nhiều đóng góp trong việc xây dựng công ty ngày càng phát triển.

Chúc Đại hội cổ đông thường niên năm 2019 thành công tốt đẹp.

Trân trọng cảm ơn

Nơi nhận:

- HĐQT, Ban điều hành;
- Các thành viên BKS;
- Lưu.

**TM.BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Trần Thị Thanh Hải