

Số: 6/BC-BKS

TP. Hồ Chí Minh, ngày 23 tháng 6 năm 2020

**BÁO CÁO**  
**HOẠT ĐỘNG GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2019**  
**VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2020**

*Kính thưa Đại hội đồng cổ đông,*

Căn cứ:

- Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014;
- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tổng công ty Cảng hàng không Việt Nam-CTCP (ACV) được thông qua tại Đại hội đồng cổ đông,

Ban Kiểm soát Tổng công ty Cảng hàng không Việt Nam-CTCP trân trọng báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 kết quả kiểm tra, giám sát hoạt động năm 2019 của ACV và kế hoạch của Ban Kiểm soát năm 2020 như sau:

**PHẦN I: KẾT QUẢ KIỂM TRA, GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG ACV CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2019.**

**I. Hoạt động của Ban Kiểm soát:**

**1. Hoạt động:**

Một số hoạt động chính của Ban kiểm soát trong năm 2019 như sau:

- Tổ chức các cuộc họp thông qua nội dung: thẩm định BCTC năm 2018, đánh giá kết quả giám sát quý 1 đến quý 3 năm 2019 và rà soát việc thực hiện kiến nghị của Ban Kiểm soát và các kết luận của các đoàn thanh tra, kiểm tra.
- Tham gia đầy đủ các cuộc họp của Hội Đồng quản trị. Ban Kiểm soát đã nghiên cứu tài liệu họp kỹ lưỡng để Ban kiểm soát đóng góp ý kiến tại các cuộc họp Hội đồng quản trị để đảm bảo hoạt động của Tổng công ty tuân thủ qui định của pháp luật.

- Đóng góp ý kiến trong việc xây dựng quy chế quản lý tài chính, quy chế quản lý nội bộ khác của TCT.

- Thực hiện kiểm tra, phúc tra hoạt động của 09 chi nhánh của ACV và khối phòng ban chức năng Tổng công ty về công tác tài chính, kế toán, quản lý doanh thu, chi phí, công nợ, tài sản đảm bảo tuân thủ Luật Kế toán và các quy định khác có liên quan, kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, trung thực trong việc lập Báo cáo tài chính.

- Thực hiện kiểm toán nội bộ số liệu kế toán các chi nhánh, khối văn phòng Tổng công ty phục vụ công tác thẩm định báo cáo tài chính năm 2018 trước khi Hội Đồng Quản trị thông qua trình Đại hội Đồng cổ đông và trong năm đều thực hiện xem xét báo cáo tài chính hàng quý năm 2019.

- Giám sát việc thực hiện ký kết và triển khai hợp đồng kinh tế của Tổng công ty.

- Giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh của các công ty có vốn đầu tư của ACV thông qua báo cáo của Người đại diện.

- Định kỳ lập báo cáo giám sát, kiến nghị Hội Đồng quản trị và Ban Điều hành thực hiện các nội dung liên quan hoạt động sản xuất kinh doanh của ACV.

- Giám sát việc thực hiện kiến nghị, kết luận thanh tra, kiểm tra của Kiểm toán nhà nước, Thanh tra các Bộ, ngành.

## **2. Tiền lương và chi phí hoạt động:**

Tiền lương được thực hiện theo thông tư 28/2016/TT-BLĐTBXH về hướng dẫn thực hiện quy định về lao động, tiền lương, thù lao, tiền thưởng đối với công ty có cổ phần, vốn góp chi phối của Nhà nước.

Chi phí hoạt động của Ban Kiểm soát thực hiện thanh toán theo các quy định của ACV ban hành.

## **II. Kết quả giám sát năm 2019:**

### **1. Hoạt động của Hội Đồng Quản Trị:**

- Hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với Điều lệ và quy định pháp luật, định hướng hoạt động sản xuất kinh doanh của ACV ổn định và phát triển, góp phần quan trọng trong việc hoàn thành kế hoạch năm 2019 theo nghị quyết của ĐHĐCĐ, một số hoạt động chính như sau:



- Triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh theo Nghị quyết đã được Đại hội đồng cổ đông năm 2019 thông qua.

- Thông qua chủ trương, đầu tư các dự án thuộc thẩm quyền của HĐQT theo phân cấp trong quy chế quản lý tài chính của ACV.

- HĐQT đã tổ chức 25 cuộc họp và lấy ý kiến. Các nội dung phù hợp theo nhiệm vụ và thẩm quyền của HĐQT.

- Trong năm 2019, HĐQT đã ban hành 137 Nghị quyết, Quyết định và nhiều chủ trương để Ban Điều hành triển khai thực hiện. Ngoài các nghị quyết, quyết định do Hội đồng quản trị phê duyệt liên quan đến các dự án ACV đang triển khai, một số nội dung khác tiếp tục thực hiện trong năm 2020 như sau:

- Ban hành Quy chế quản lý tổ chức hoạt động kinh doanh DVPHK (TB 347)
- Phê duyệt giá DV hàng không và phi hàng không theo quy chế quản lý tài chính của ACV (NQ 242)
- Sửa đổi Quy chế quản lý hoạt động của Người đại diện phần vốn của Tổng công ty Cảng hàng không Việt Nam - CTCP (ACV) (281/NQ)
- Phương án quản lý, sử dụng, khai thác các cơ sở nhà, đất ngoài quy hoạch cảng hàng không của Tổng công ty Cảng hàng không Việt Nam – CTCP (NQ 202)

## **2. Hoạt động của Ban Tổng Giám đốc:**

Trong năm, Ban Tổng Giám đốc đã điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của ACV năng động và kịp thời chỉ đạo với các giải pháp để thực hiện nhiệm vụ đáp ứng nhu cầu thực tế trong hoạt động sản xuất kinh doanh, một số hoạt động chính như sau:

- Chỉ đạo Ban chức năng, các đơn vị thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh theo nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Hội Đồng Quản trị.

- Điều hành các chi nhánh khai thác hoạt động bay an toàn, hiệu quả và hoạt động của các ban tham mưu ngày càng được nâng cao về chất lượng .

- Tổ chức họp giao ban định kỳ đánh giá hoạt động khai thác, an ninh an toàn, đầu tư, kinh doanh, tài chính và hoạt động sản xuất kinh doanh. Chỉ đạo kịp thời và có biện pháp tăng cường quản lý hoạt động sản xuất kinh doanh và thực hiện các dự án đầu tư theo đúng tiến độ.



- Ban hành các Quy định quản lý nhằm nâng cao công tác quản trị doanh nghiệp.
- Tổ chức thực hiện các kiến nghị của Ban Kiểm soát còn tồn đọng.
- Tăng cường đôn đốc thu hồi công nợ chậm thanh toán và thực hiện quyết toán trên 40 dự án hoàn thành từ năm 2014 đến năm 2019. Một số dự án chưa hoàn thành công tác quyết toán sẽ được tiếp tục thực hiện quyết toán trong năm 2020.
- Tổ chức đo đạc, lập hồ sơ xin thuê đất, giao đất trong sân bay và thực hiện chủ trương của Hội đồng quản trị trong việc sử dụng, quản lý các khu đất bên ngoài khu vực Cảng hàng không, sân bay.
- Tập trung nguồn lực cho các dự án trọng điểm: Lập báo cáo khả thi Dự án CHK Long Thành, khởi công Nhà ga T2 CHK Phú Bài,...
- Tổ chức công tác lập, báo cáo cung cấp thông tin và giải trình các nội dung gửi đến Kiểm toán nhà nước theo kế hoạch kiểm toán Báo cáo tài chính, các hoạt động liên quan đến quản lý và sử dụng vốn, tài sản nhà nước năm 2018.
- Thực hiện xong một số nội dung kiến nghị của KTNN về kiểm toán BCTC năm 2016 và 2018. Một số nội dung theo kết luận của Thanh tra Chính Phủ, Kiểm toán nhà nước chưa thực hiện xong sẽ được tiếp tục thực hiện trong năm 2020 về xử lý tài chính và hoàn thiện thủ tục hồ sơ pháp lý một số gói thầu của các dự án.

### **3. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc:**

Trong năm 2019, Hội Đồng Quản Trị và Ban Tổng Giám đốc ACV đã tạo điều kiện để Ban Kiểm soát tham gia đầy đủ các cuộc họp. Các kiến nghị của Ban Kiểm soát được Hội Đồng Quản Trị và Ban Tổng Giám Đốc xem xét đầy đủ và chỉ đạo thực hiện đảm bảo lợi ích của ACV, tuân thủ các quy định của Pháp luật và các văn bản quản lý nội bộ của ACV.

### **4. Đánh giá tình hình thực hiện KH năm 2019**

#### **5.1 Ý kiến về Báo cáo tài chính năm 2019**

- Ban Kiểm soát đã thực hiện việc thẩm định Báo cáo tài chính năm 2019 của ACV. Báo cáo tài chính đã thực hiện theo Chế độ kế toán quy định trong thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.



- Ban Kiểm soát thống nhất các vấn đề cần lưu ý và nhấn mạnh do tổ chức kiểm toán độc lập đã nêu trong Báo cáo tài chính.

- Năm 2019, Kiểm toán nhà nước đã thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2018.

Theo đó số liệu Báo cáo tài chính năm 2019 như sau:

**a. Bảng cân đối kế toán:**

STT	Nội dung	BCTC Công ty mẹ (tỷ đồng)		BCTC Hợp nhất (tỷ đồng)	
		31/12/2019	31/12/2018 (KTNN)	31/12/2019	31/12/2018 (KTNN)
<b>I</b>	<b>Tổng tài sản</b>	<b>57.486</b>	<b>53.089</b>	<b>58.176</b>	<b>53.625</b>
	- Tài sản ngắn hạn	37.191	31.167	37.291	31.281
	- Tài sản dài hạn	20.295	21.922	20.885	22.344
<b>II</b>	<b>Tổng nợ phải trả</b>	<b>21.390</b>	<b>22.808</b>	<b>21.419</b>	<b>22.838</b>
	- Nợ phải trả ngắn hạn	6.514	7.674	6.518	7.684
	- Nợ phải trả dài hạn	14.876	15.134	14.901	15.154
<b>III</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>36.095</b>	<b>30.281</b>	<b>36.757</b>	<b>30.786</b>
	Trong đó vốn góp của CSH	21.771,7	21.771,7	21.771,7	21.771,7

**b. Kết quả kinh doanh:**

STT	Nội dung	Công ty mẹ (tỷ đồng)	Hợp nhất (tỷ đồng)
1	Tổng Doanh thu và thu nhập	20.498	20.258
2	Tổng Chi phí	10.522	10.485
3	Lợi nhuận thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh	9.969	10.149
4	Lợi nhuận sau thuế	8.042	8.214

**c. Chỉ tiêu tài chính:**

ST T	Nội dung	BCTC mẹ		BCTC Hợp nhất	
		31/12/20 19	31/12/20 18 (KTNN)	31/12/20 19	31/12/20 18 (KTNN)
1	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	0,37	0,43	0,37	0,43
2	LN sau thuế/Tổng tài sản	14,55%	11,88%	14,69%	12,04%
3	LN sau thuế/Vốn của CSH	24,23%	21,13%	24,32%	21,27%

**5.2 Đánh giá hoạt động sản xuất kinh doanh:**

Thông qua các chỉ số trên cho thấy tình hình tài chính của ACV lành mạnh và bảo toàn vốn. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2019 của ACV vượt kế hoạch do ĐHĐCĐ thông qua.

**III. Đánh giá hoạt động giám sát năm 2019:**

Ban Kiểm soát đã thực hiện chức năng và nhiệm vụ theo Điều lệ ACV và các nội dung trong kế hoạch hoạt động năm 2019.

Năm 2019, Ban Kiểm soát tiếp tục gửi các kiến nghị đến Hội đồng quản trị và Tổng Giám đốc để Tổng công ty xem xét và thực hiện. Đồng thời Ban Kiểm soát giám sát kết quả thực hiện các kiến nghị trên cơ sở báo cáo của các đơn vị và thực hiện phúc tra các nội dung đã kiến nghị. Thông qua các nhiệm vụ cụ thể trên, Ban Kiểm soát đã đóng góp vào việc đảm bảo quyền lợi cho ACV:

Trong năm 2019, Ban Kiểm soát đã nỗ lực thực hiện tốt nhiệm vụ của mình trong công tác giám sát hoạt động của ACV.

**IV. Kết luận và kiến nghị:**

Hoạt động của Tổng công ty không ngừng mang lại hiệu quả cao cho cổ đông trong các năm qua và đặc biệt là năm 2019 tăng trưởng 2 con số. Năm 2020 trong bối cảnh của đại dịch Covid-19, Ban Kiểm soát đề nghị Tổng công ty:

- Xây dựng nhiều phương án, giải pháp cụ thể để khắc phục và hạn chế sự ảnh hưởng của dịch Covid-19 đến kết quả sản xuất kinh doanh năm 2020 .
- Nâng cao hiệu quả sử dụng vốn khi xem xét đầu tư các dự án phù hợp với tình hình phát triển kinh tế.
- Hoàn thành việc giao đất, thuê đất tại cảng hàng không theo quy định pháp luật.



- Thực hiện chủ trương về quản lý, sử dụng khai thác các cơ sở nhà đất ngoài quy hoạch cảng hàng không của ACV.

- Hoàn thiện các quy chế quản lý nội bộ.

- Tiếp tục công tác thu hồi công nợ phải thu khó đòi hoặc nợ đến hạn trả nhưng chưa thu được và một số kiến nghị khác của Ban kiểm soát chưa thực hiện.

- Tiếp tục thực hiện các kiến nghị của Kiểm toán nhà nước về xử lý tài chính các gói thầu của dự án xây dựng cơ bản.

## **PHẦN II: KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2020**

Kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2020 chủ yếu tập trung vào các nội dung sau:

- Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2020
- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội cổ đông năm 2020
- Tham gia các cuộc họp của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc
- Giám sát tình hình thực hiện nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc
- Giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, công tác tài chính kế toán, ký kết hợp đồng
- Giám sát hoạt động tại khối Văn phòng ACV và các chi nhánh
- Giám sát hiệu quả hoạt động của bộ phận kiểm toán nội bộ.
- Giám sát việc thực hiện các kiến nghị của Ban Kiểm soát
- Giám sát hoạt động đầu tư vốn của ACV vào các DN khác
- Giám sát việc thực hiện kiến nghị của Thanh tra và Kiểm toán nhà nước, Thanh tra các Bộ, ngành.

Trân trọng kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Trân trọng cảm ơn./.

### **Nơi nhận:**

- Như trên;
- HĐQT;
- BTGD;
- Lưu: VT, BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**

**Huỳnh Thị Diệu**