TỔNG CÔNG TY IDICO - CTCP

Số: 01 /BC-UBKT

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

*Tp. Hồ Chí Minh, ngày 03 tháng 4 năm 2024*

# BÁO CÁO
## của Ủy ban kiểm toán Tổng công ty IDICO - CTCP tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024

Kính gửi: **Đại hội đồng cổ đông Tổng công ty IDICO-CTCP**

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 và các văn bản hướng dẫn thi hành;

Căn cứ Điều lệ Tổng công IDICO - CTCP đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 21/4/2023;

Căn cứ Quy chế hoạt động của Ủy Ban Kiểm toán Tổng công ty IDICO đã được Hội đồng quản trị ban hành ngày 21/4/2023;

Căn cứ Kết quả kiểm tra giám sát quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty IDICO năm 2023,

***Ủy ban kiểm toán ("UBKT") Tổng công ty IDICO - CTCP ("IDICO") xin báo cáo Cổ đông kết quả hoạt động năm 2023 và kế hoạch năm 2024 như sau:***

## I. HOẠT ĐỘNG CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN

### 1. Nhân sự

UBKT được thành lập theo Quyết định số 11/QĐ-TCT ngày 21/4/2023 của Hội đồng quản trị ("HĐQT") với 02 thành viên:

| STT | Thành viên UBKT | Chức vụ | Ngày bắt đầu là thành viên UBKT | Trình độ chuyên môn |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Ông Tôn Thất Anh Tuấn | Chủ tịch UBKT | 21/04/2023 | Cử nhân Kinh tế |
| 2 | Bà Trần Thùy Giang | Thành viên UBKT | 21/04/2023 | Cử nhân Thương mại - Kế toán |

### 2. Tổng kết các cuộc họp

| STT | Thành viên UBKT | Số buổi họp tham dự | Tỷ lệ tham dự họp | Tỷ lệ biểu quyết |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Ông Tôn Thất Anh Tuấn | 2/2 | 100% | 100% |
| 2 | Bà Trần Thùy Giang | 2/2 | 100% | 100% |

Các cuộc họp UBKT được diễn ra theo đúng quy định tại Quy chế hoạt động UBKT đã ban hành.

### 3. Thù lao và chi phí hoạt động của UBKT trong năm 2023

- Về thù lao của UBKT năm 2023: chi tiết thù lao của các thành viên

UBKT trong HĐQT được báo cáo, công bố theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Luật Chứng khoán. Ngoài phần thù lao này, các thành viên UBKT không hưởng thêm các khoản lợi ích hay thù lao nào khác.

- Các thông tin, số liệu cụ thể được trình bày chi tiết trên Báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán và Báo cáo thường niên năm 2023. Quý cổ đông vui lòng xem cụ thể tại các Báo cáo này được đăng tải trên website của IDICO theo đường dẫn: https://www.idico.com.vn/vi/quan-he-co-dong.

- Chi phí hoạt động của UBKT năm 2023: tuân thủ theo các quy định và quy chế nội bộ của IDICO.

**4. Hoạt động của UBKT**

Hoạt động của UBKT tuân thủ theo Quy chế hoạt động đã được ban hành, các quy định pháp luật điều chỉnh liên quan trên cơ sở phù hợp với nhu cầu và tình hình thực tế hoạt động của IDICO. Một số hoạt động trọng tâm của UBKT trong năm 2023 như sau:

- Giám sát tính trung thực của Báo cáo tài chính, nâng cao chất lượng của Báo cáo tài chính được công bố định kỳ của IDICO.

- Chỉ đạo và giám sát hoạt động của Phòng Kiểm toán nội bộ ("Phòng KTNB") trong năm 2023.

- Yêu cầu rà soát các nội dung liên quan đến thắc mắc của Cổ đông trước và sau ĐHĐCĐ năm 2023.

- Làm việc với công ty kiểm toán độc lập, phân tích đánh giá và đề xuất mức phí của kiểm toán độc lập để HĐQT thông qua.

- Góp ý tư vấn cho Phòng KTNB các vấn đề chuyên môn khác.

- Góp ý tư vấn cho các phòng ban của IDICO về các vấn đề chuyên môn: tuyển dụng nhân sự; các quy chế hoạt động về đầu tư, lập báo cáo tài chính, thanh toán công nợ, bảo mật thông tin và công bố thông tin.

- Các nhiệm vụ khác theo quy định của Điều lệ, Nghị quyết ĐHĐCĐ và Quy chế hoạt động của Ủy ban kiểm toán.

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

**1. Kết quả kiểm tra, đánh giá Báo cáo tài chính ("BCTC")**

- Việc ghi chép, lưu trữ chứng từ, hệ thống thông tin kế toán và lập sổ sách kế toán cơ bản được thực hiện phù hợp với quy định hiện hành. Các chỉ tiêu của báo cáo tài chính được phân loại cho phù hợp với hướng dẫn tại Thông tư số 200 và Thông tư số 202/2014/TT-BTC do Bộ tài chính ban hành.

- UBKT đã xem xét BCTC quý, bán niên và cả năm 2023 và đồng ý với những đánh giá của Kiểm toán độc lập.

- Các BCTC được lập và trình bày trung thực, phù hợp với chuẩn mực kế toán và các quy định hiện hành. Xét trên khía cạnh trọng yếu, Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của IDICO đến 31/12/2023.

- Giao dịch với các bên liên quan được kiểm tra chặt chẽ và được thuyết minh đầy đủ, không phát hiện bất thường trong các giao dịch.

**2. Kết quả giám sát tình hình hoạt động năm 2023**

- Chiến lược phát triển do HĐQT đề ra phù hợp với tình hình thực tế của

ngành BĐS nói chung cũng như tình hình của IDICO nói riêng. Việc chỉ đạo tổ chức kinh doanh được thực hiện có hệ thống.

- Ban Tổng giám đốc ("BTGĐ") và các phòng ban chức năng đã nghiêm túc triển khai các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông ("ĐHĐCĐ") và thực thi tốt chức năng nhiệm vụ của mình theo quy định của pháp luật và Điều lệ IDICO.
- Về nhân sự, BTGĐ tiếp tục củng cố, kiện toàn bộ máy nhân sự phù hợp với định hướng phát triển của IDICO.
- Các bộ phận phòng ban tiếp tục kiện toàn hệ thống các quy chế, quy trình vận hành và nâng cao vai trò kiểm soát rủi ro ở tuyến đầu.
- Chức năng Kiểm toán nội bộ ("KTNB") có vị thế và vai trò rất quan trọng trong hệ thống quản trị công ty và đã được thiết kế, tổ chức thực hiện theo các quy định của pháp luật. UBKT luôn theo dõi để đảm bảo hoạt động của Phòng KTNB có chất lượng, hiệu quả. Năm 2023, Phòng KTNB đã hoàn thành công việc được giao theo kế hoạch hoạt động được phê duyệt.
- IDICO đã thiết lập đường dây nóng do KTNB vận hành để tiếp nhận thông tin phản ánh, tố cáo các trường hợp vi phạm. Hoạt động giám sát tuân thủ đạo đức nghề nghiệp đã có tác dụng răn đe, phòng ngừa sai phạm ở tất cả các cấp lãnh đạo và nhân viên.
- Ban điều hành và các cấp quản lý vận hành hỗ trợ, phối hợp, cung cấp thông tin, tài liệu theo yêu cầu của UBKT trong quá trình kiểm toán để UBKT thực hiện chức năng của mình, đồng thời tham vấn ý kiến của UBKT trong quá trình hoạt động nhằm giảm thiểu các rủi ro, nâng cao hiệu suất kiểm soát và hiệu quả quản trị nhằm đạt được các mục tiêu và nhiệm vụ được giao.
- UBKT trao đổi và/hoặc báo cáo các kết quả kiểm tra, kiểm toán, các đề xuất và khuyến nghị với HĐQT, Ban điều hành, các cấp quản lý vận hành một cách kịp thời để có được các giải pháp và kế hoạch hành động phù hợp.

**3. Kết quả giám sát đối với hoạt động của HĐQT, BTGĐ và đánh giá sự phối hợp giữa UBKT với HĐQT, BTGĐ, cổ đông**

- Trước những biến động lớn của nền kinh tế vĩ mô, thị trường, HĐQT và BTGĐ đã có sự thích ứng nhanh chóng, linh hoạt để chuẩn bị cho ảnh hưởng trực tiếp lẫn gián tiếp của thị trường nói chung. Các thành viên trong UBKT nêu cao tinh thần trách nhiệm trong thực thi nhiệm vụ, đảm bảo tính trung thực, khách quan trong công việc.
- Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, UBKT luôn phối hợp tốt với các thành viên HĐQT, thành viên BTGĐ và các cán bộ quản lý liên quan và luôn nhận được sự hợp tác. Trong năm 2023, UBKT luôn tiếp thu các ý kiến của Cổ đông liên quan đến công tác quản lý của HĐQT và công tác điều hành của BTGĐ.

**4. Báo cáo về các giao dịch nội bộ**

- Các giao dịch với các bên liên quan được kiểm soát chặt chẽ và tuân thủ các quy định của pháp luật và Điều lệ, quy định của IDICO, không phát hiện xung đột lợi ích trong các giao dịch với các bên liên quan.

## III. KIẾN NGHỊ CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN

- HĐQT, BTGĐ và quản lý các phòng ban tiếp tục phối hợp và cung cấp thông tin kịp thời để UBKT tiếp tục thực hiện đầy đủ chức năng, nhiệm vụ.

- HĐQT và BTGĐ tiếp tục duy trì mục tiêu phát triển bền vững, hiệu quả; trong đó, từng bước xây dựng và triển khai chiến lược ESG (Environmental - Môi trường, Social - Xã hội và Governance - Quản trị) cho IDICO.

- BTGĐ cần nâng cao vai trò kiểm soát và tự kiểm soát để giảm thiểu rủi ro trong hoạt động; trong đó, tăng cường ứng dụng công nghệ vào công tác quản trị, kiện toàn và nâng cao năng lực quản trị hệ thống.

- BTGĐ có kế hoạch cụ thể để cập nhật thông tin mới nhằm cải thiện hệ thống quy trình nghiệp vụ và triển khai tập huấn thường xuyên để người lao động nắm vững các tài liệu liên quan đến trách nhiệm của cá nhân và đơn vị; nâng cao ý thức tuân thủ và đóng góp ý kiến trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

- BTGĐ giám sát bộ máy và các đơn vị thành viên thực hiện các kiến nghị của UBKT về các vấn đề cần khắc phục sau kiểm toán, trên tinh thần giải quyết dứt điểm các kiến nghị.

## IV. ĐỊNH HƯỚNG HOẠT ĐỘNG CỦA UBKT TRONG NĂM 2024

Định hướng hoạt động của UBKT trong năm 2024 như sau:

- Tiếp tục thực hiện đầy đủ nghĩa vụ, quyền hạn và hoàn thành mục tiêu của UBKT đúng theo Quy chế hoạt động của UBKT; 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.

- Tăng cường giám sát việc thực hiện quy định của pháp luật, Điều lệ, nghị quyết ĐHĐCĐ, nghị quyết HĐQT và các quy chế quản trị nội bộ của IDICO; kiểm tra, giám sát kết quả thực hiện các mục tiêu, kế hoạch.

- Thực hiện thẩm định BCTC quý, bán niên và BCTC năm theo quy định; phối hợp với HĐQT, BTGĐ cùng các đơn vị trong IDICO để cải tiến, nâng cao hoạt động kiểm soát nội bộ của IDICO.

- Chỉ đạo sát sao, giám sát hoạt động của Phòng KTNB nhằm thực hiện theo kế hoạch năm 2024 đã trình HĐQT, UBKT hoặc theo các yêu cầu đột xuất của HĐQT, UBKT.

- Thường xuyên kiểm tra, giám sát các hoạt động của các đơn vị trong IDICO và đưa ra kiến nghị nhằm hoàn thiện quy trình quản trị và quy trình quản lý rủi ro của Công ty.

Trên đây là Báo cáo hoạt động của UBKT năm 2023 và kế hoạch năm 2024.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Trân trọng cảm ơn.

***Nơi nhận:***
- Như trên;
- HĐQT;
- Lưu: HC.

**TM. ỦY BAN KIỂM TOÁN**
**CHỦ TỊCH**




**Tôn Thất Anh Tuấn**