CÔNG TY CP THỦY ĐIỆN
**NƯỚC TRONG**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**
**Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

*Quảng Ngãi, ngày 23 tháng 03 năm 2024*

# BÁO CÁO CỦA TỔ KIỂM TOÁN NỘI BỘ NĂM 2023 VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2024

Thực hiện nhiệm vụ theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Quy chế nội bộ về quản trị, Quy chế Kiểm toán nội bộ CTCP Thủy điện Nước Trong và các quy định hiện hành, Tổ kiểm toán nội bộ xin báo cáo Đại hội đồng cô đông về hoạt động của Tổ kiểm toán nội bộ trong năm 2023 và kế hoạch 2024 như sau:

## I. HOẠT ĐỘNG CỦA TỔ KIỂM TOÁN NỘI BỘ NĂM 2023

### 1. Về nhân sự:

Năm 2023, Tổ Kiểm toán nội bộ hoạt động gồm 02 thành viên:

| TT | Họ và tên | Chức vụ |
|---|---|---|
| 1 | Ông Phạm Phong Thành | Tổ trưởng |
| 2 | Ông Trần Minh Huy | Thành viên |

### 2. Về tổ chức các cuộc họp:

Trong năm 2023, Tổ kiểm toán nội bộ đã tổ chức các cuộc họp định kỳ và đột xuất với sự tham gia đầy đủ của các thành viên. Cụ thể:

| TT | Họ và tên | Chức vụ | Số buổi họp tham dự | Tỷ lệ tham dự họp |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Ông Phạm Phong Thành | Tổ trưởng | 04/04 | 100% |
| 2 | Ông Trần Minh Huy | Thành viên | 04/04 | 100% |

Trong năm 2023, Tổ Kiểm toán nội bộ đã thực hiện những công việc sau:

- Thẩm định, đánh giá hiệu quả phương án kinh doanh, theo dõi hoạt động kinh doanh của Công ty;

- Trực tiếp và phối hợp với các bộ phận chức năng của Công ty, kiểm tra việc tuân thủ các quy định của Pháp luật, Điều lệ, các nghị quyết của ĐHĐCĐ, nghị quyết HĐQT và các quy định quản lý nội bộ của Công ty; Thường xuyên trao đổi và kịp thời thông báo những rủi ro làm ảnh hưởng đến lợi ích của cổ đông và kiến nghị những giải pháp xử lý;

- Thẩm định báo cáo kết quả kinh doanh, báo cáo tài chính và các báo cáo định kỳ khác. Phân tích đánh giá tình hình tài chính, hiệu quả hoạt động, khả năng bảo toàn, phát triển vốn và những rủi ro trọng yếu;

- Đề xuất các biện pháp khắc phục những sai sót trong kế toán. Kiến nghị xử lý những vi phạm, giám sát, đánh giá và theo dõi hoạt động khắc phục những tồn tại đã phát hiện;

- Tham gia góp ý kiến về định hướng điều hành kinh doanh, quản lý tài chính và hoàn thiện các quy chế quản lý cho HĐQT và Ban điều hành;

- Các thành viên của Tổ kiểm toán nội bộ thực hiện nhiệm vụ một cách trung thực, cẩn trọng và không cản trở tới hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

- Định kỳ thực hiện và gửi báo cáo theo quy định tại quy chế của Tổ kiểm toán nội bộ tới HĐQT, Giám đốc điều hành với nhiều kiến nghị cụ thể.

## II. KẾT QUẢ CÔNG TÁC GIÁM SÁT

### 1. Thẩm định báo cáo tài chính quý/bán niên và báo cáo tài chính năm:

Việc ghi chép, lưu trữ chứng từ, hệ thống thông tin kế toán và lập sổ sách kế toán được thực hiện phù hợp với 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 Công ty đến 31/12/2023. Theo đó:

Năm 2023, hoạt động sản xuất kinh doanh Công ty đạt được như sau:

| STT | Chỉ tiêu | Thực hiện năm 2023 (tỷ đồng) | Kế hoạch năm 2023 (tỷ đồng) | Tỷ lệ % hoàn thành Kế hoạch |
|---|---|---|---|---|
| 1 | Tổng doanh thu | 116,31 | 90,32 | 128,78% |
| 2 | Lợi nhuận sau thuế | 55,18 | 33,98 | 162,41% |

### 2. Kết quả giám sát đối với Ban giám đốc

Năm 2023, Ban giám đốc đã thực hiện vẹn toàn nhiệm vụ chỉ đạo hoạt động kinh doanh của Công ty, đã tuân thủ nghiêm túc chủ trương định hướng của HĐQT và ĐHĐCĐ, thực hiện tốt công tác quản trị nội bộ công ty, thực hiện chiến lược kinh doanh phù hợp với xu thế của thị trường.

Về nhân sự, Ban giám đốc tiếp tục củng cố kiện toàn bộ máy nhân sự, thu hút nhân sự chất lượng cao, phù hợp với định hướng phát triển của Công ty.

### 3. Kiến nghị của Tổ kiểm toán nội bộ

Trên cơ sở giám sát các hoạt động và để Công ty đáp ứng mục tiêu tăng trưởng chất lượng, Tổ kiểm toán nội bộ kiến nghị tới HĐQT và Ban điều hành một số nội dung như sau:

- Kiên định với mục tiêu phát triển an toàn, hiệu quả;

- Nâng cao hơn nữa ý thức trách nhiệm nhằm hoành thành tốt công việc trong thời hạn được giao;

- Tiếp tục áp dụng công nghệ nhằm tăng năng suất lao động;

- Tìm kiếm cơ hội kinh doanh mới nhằm gia tăng hiệu quả hơn nữa;

## III. KẾT LUẬN VÀ KẾ HOẠCH DỰ KIẾN NĂM 2024

### 1. Kết luận

- Tổng quan: HĐQT đã hoạch định chiến lược phù hợp, chỉ đạo tổ chức sản xuất kinh doanh có hệ thống, làm tăng giá trị doanh nghiệp và lợi ích cho: cổ

đông, người lao động, khách hàng, ngân sách nhà nước; Dần đảm bảo cho Công ty phát triển một cách hiệu quả, an toàn, bền vững.

- Các thành viên trong Tổ Kiểm toán nội bộ đều nêu cao tinh thần trách nhiệm trong thực thi nhiệm vụ, đảm bảo tính trung thực, khách quan trong công việc. Tuy nhiên, Tổ Kiểm toán nội bộ cần nỗ lực và hoàn thiện các quy trình, các phương pháp kiểm soát trong thời gian tới.

**2. Dự kiến nội dung thực hiện nhiệm vụ trọng tâm của kiểm toán nội bộ năm 2024**

- Thường xuyên tham gia cùng HĐQT, Ban điều hành quản lý điều hành hoàn thiện hệ thống các quy định (quy chế, quy định, quy trình quản lý, định mức chi phí kinh doanh) về quản trị nội bộ Công ty;

- Giám sát việc thực hiện quy định của Pháp luật, điều lệ Công ty, nghị quyết ĐHĐCĐ, nghị quyết HĐQT và các quy chế, quy định, quy trình quản lý nội bộ của Công ty;

- Thẩm định các báo cáo tài chính định kỳ theo quy định;

- Tham gia phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Ban điều hành cũng như các Phòng ban để tăng cường hướng dẫn nghiệp vụ, kiểm tra và giám sát các hoạt động của Công ty nhằm sớm phát hiện các vi phạm, thiếu sót để chấn chỉnh kịp thời theo đúng quy định.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Tổ kiểm toán nội bộ CTCP Thủy điện Nước Trong năm 2023 và kế hoạch năm 2024, kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Trân trọng cảm ơn.

**Nơi nhận:**
*- Cổ đông Công ty;*
*- HĐQT, Tổ KTNB, BGĐ;*
*- Lưu VT.*

**TM. TỔ KIỂM TOÁN NỘI BỘ**
**TỔ TRƯỞNG**

**Phạm Phong Thành**