TỔNG CÔNG TY KHÍ VIỆT NAM-CTCP
CÔNG TY
CỔ PHẦN BỌC ỐNG DẦU KHÍ VIỆT NAM

Số: ...../TTr - BKS

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Phú Mỹ, ngày tháng 03 năm 2024

TỜ TRÌNH
Về việc Thông qua báo cáo hoạt động năm 2023, phương hướng hoạt động năm 2024 của Ban Kiểm soát và đề xuất lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2024.

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14, được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020;

Căn cứ Điều lệ của Công ty Cổ phần Bọc ống Dầu khí Việt Nam;

Ban Kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua báo cáo hoạt động năm 2023, phương hướng hoạt động năm 2024 của Ban Kiểm soát và đề xuất ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định việc lựa chọn đơn vị độc lập để kiểm toán báo cáo tài chính năm 2024 trong số các Công ty kiểm toán hàng đầu (Deloitte, Ernst and Young, KPMG và PricewaterhouseCoopers Việt Nam).

Kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 xem xét thông qua.

Trân trọng./.

Nơi nhận:
- Như trên;
- HĐQT, BGĐ Cty;
- KSV Cty
- Lưu VT.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN

Lê Đức Hòa

TỔNG CÔNG TY KHÍ VIỆT NAM - CTCP
CÔNG TY
CỔ PHẦN BỌC ỐNG DẦU KHÍ VIỆT NAM

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

BÁO CÁO
HOẠT ĐỘNG NĂM 2023, PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2024 CỦA BAN KIỂM SOÁT VÀ ĐỀ XUẤT LỰA CHỌN ĐƠN VỊ KIỂM TOÁN BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2024

I, Báo cáo Kết quả hoạt động của Ban kiểm soát:

1. Hoạt động của Ban kiểm soát:

a. Kiểm tra giám sát:

- Kiểm tra, giám sát theo kế hoạch đã được đề ra, phản ánh những kết quả đã đạt được cũng như các nội dung cần lưu ý, khắc phục và hoàn thiện trong hoạt động và công tác quản trị nội bộ của PVCoating. Toàn bộ các tài liệu của Ban kiểm soát (Biên bản, công văn, báo cáo…) đều được gửi đến Hội đồng quản trị và Ban giám đốc Công ty PVCoating;

- Xem xét các báo cáo định kỳ, đột xuất của PVCoating; kết quả kiểm tra, kiểm toán của các Cơ quan quản lý nhà nước, đơn vị kiểm toán độc lập về tình hình sản xuất kinh doanh, quản lý sử dụng vốn, tài sản cũng như các hoạt động đầu tư, mua sắm; công tác thực hành tiết kiệm, tiết giảm chi phí, phòng chống lãnh phí, tiêu cực; các hoạt động khác theo yêu cầu của cơ quản quản lý nhà nước, Tổng công ty…

- Kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện các kết luận, kiến nghị, khuyến nghị của các đoàn kiểm tra của các cơ quan quản lý nhà nước, cơ quan hữu quan có thẩm quyền;

- Định kỳ hàng quý/năm, lập báo cáo kiểm tra, giám sát việc tổ chức hoạt động sản xuất kinh doanh và quản lý tài chính của PVCoating; trong đó, phản ánh những thuận lợi, khó khăn, những kết quả đã đạt được và những tồn tại, thiếu sót để báo cáo cho cổ đông lớn là PV Gas.

b. Thẩm định báo cáo tài chính:

- Tiến hành thẩm định báo cáo tài chính bán niên và cả năm để góp phần hạn chế các sai sót trong tổ chức, thực hiện công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính, tuân thủ yêu cầu về tính hợp pháp, hợp lý, trung thực và cẩn trọng. Kết quả thẩm định cho thấy:

+ Báo cáo tài chính bán niên (6 tháng đầu năm) năm 2023 đã phản ánh đúng, hợp lý tình hình tài chính của PVCoating tại thời điểm 30/06/2023, cũng như kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh 6 tháng đầu năm 2023;

+ Báo cáo tài chính năm 2023 đã phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính của PVCoating tại thời điểm 31/12/2023, cũng như kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023;

+ Báo cáo tài chính năm 2023 của PVCoating đã được Công ty TNHH PwC (Việt Nam) kiểm toán theo quy định tại điều lệ PVCoating và nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2023;

+ Các chỉ số tài chính cho thấy tình hình tài chính năm 2023 của PVCoating là lành mạnh, đảm bảo khả năng thanh toán, bảo toàn vốn;

+ Tổ chức quản lý, lưu trữ chứng từ, sổ sách kế toán đúng quy định;

+ Thực hiện báo cáo và công bố thông tin định kỳ cho Ủy ban Chứng khoán nhà nước và Sở giao dịch chứng khoán theo quy định của Bộ Tài chính về công bố thông tin trên thị trường chứng khoán;

+ Thực hiện báo cáo quản trị định kỳ theo quy định của PV Gas;

- Phối hợp với Phòng Tài chính – Kế toán trong việc thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát. Thường xuyên trao đổi thông tin định kỳ và đột xuất, phối hợp cùng làm việc với đơn vị kiểm toán độc lập để ghi nhận và xử lý các ý kiến của kiểm toán viên.

c. Các cuộc họp và quyết định của Ban kiểm soát:

Trong năm Ban kiểm soát đã tổ chức 06 cuộc họp:

- Lần 1: ngày 11/01/2023, nội dung:

+ Thẩm định báo cáo tài chính quý 4 năm 2022;

+ Thảo luận kết quả giám sát quý 4/2022.

- Lần 2: ngày 06/04/2023, nội dung:

+ Thẩm định báo cáo tài chính năm 2022;

+ Đánh giá hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022, phương hướng hoạt động năm 2023;

+ Thông qua các tài liệu BKS trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2023.

- Lần 3: ngày 14/04/2023, nội dung:

+ Thẩm định báo cáo tài chính quý 1 năm 2023;

+ Thảo luận kết quả giám sát quý 1/2023.

- Lần 4: ngày 13/07/2023, nội dung thảo luận:

+ Thẩm định báo cáo tài chính quý 2 năm 2023;

+ Thảo luận kết quả giám sát quý 2/2023.

- Lần 5: ngày 09/08/2022, nội dung soát xét báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm năm 2023.

- Lần 6: ngày 16/10/2023, nội dung thảo luận:

+ Thẩm định báo cáo tài chính quý 3 năm 2023;

+ Thảo luận kết quả giám sát quý 3/2023.

Ngoài ra Ban kiểm soát tham gia đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị, đóng góp ý kiến trong các cuộc họp. Ban kiểm soát cũng chủ động trao đổi với

Hội đồng quản trị và Ban lãnh đạo PVCoating khi có các phát sinh, nội dung cần lưu ý.

d. Tóm tắt các đề xuất kiến nghị của Ban kiểm soát:

+ Đề nghị công ty tiếp tục thực hiện thu hồi công nợ của các khách hàng lớn như Công ty PVC-MS, Tổng công ty Tư vấn Thiết kế Dầu khí – CTCP, Công ty cổ phần xây lắp dầu khí Miền Nam, Công ty CP Cảng DV Dầu khí Tổng hợp PTSC Thanh Hóa, ..., có kế hoạch cụ thể, tích cực để thu hồi công nợ đặc biệt là các khách hàng nợ quá hạn.

+ Trong thời gian tới Công ty nên có triển khai thực hiện một số hợp đồng bọc ống có giá trị vừa và lớn nên đề nghị Công ty lập phương án sử dụng triệt để hàng tồn kho và có kế hoạch mua sắm phù hợp với tình hình sản xuất và sử dụng tối đa nguyên vật liệu tồn kho đảm bảo hiệu quả cao nhất. Đề nghị Công ty xem xét tiếp tục giảm giá trị hàng tồn kho để tăng hiệu quả kinh tế.

+ Trong quý Công ty có phát sinh một số chi phí không phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh, đề nghị Công ty rà soát kỹ các chi phí này trong chi phí tính thuế.

+ Thanh toán bằng tiền mặt: Công ty hạn chế tối đa việc thanh toán bằng tiền mặt để giảm tiền phải rút ngân hàng về tồn quỹ, đảm bảo an toàn và nâng cao hiệu quả sử dụng vốn.

2. Hoạt động của Thành viên Ban kiểm soát:

- Trên cơ sở các quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ PVCoating, Qui chế tổ chức hoạt động của Ban kiểm soát về tổ chức, nhiệm vụ, quyền hạn trách nhiệm chế độ làm việc và các mối quan hệ công tác của thành viên trong BKS;

- Các thành viên trong Ban kiểm soát có trách nhiệm giải quyết, đề xuất xử lý các vấn đề theo phạm vi công việc được phân công và chịu trách nhiệm trước pháp luật, Đại hội đồng cổ đông, Trưởng ban về ý kiến, tính chính xác, tính pháp lý của hồ sơ số liệu của mình.

- Các báo cáo, ý kiến và kiến nghị của Ban kiểm soát phải được trao đổi lấy ý kiến tập thể trong Ban kiểm soát trên cơ sở bàn bạc và thống nhất theo đa số.

- Công việc thực tế được phân công có thể được điều chỉnh bổ sung để phù hợp với tình hình thực tế đối với từng thành viên trong Ban kiểm soát.

Ban kiểm soát đã tiến hành phân công nhiệm vụ cụ thể tới từng thành viên trong Ban kiểm soát như sau:

- Ông Lê Đức Hòa: lĩnh vực phụ trách:

+ Xây dựng kế hoạch hoạt động và triển khai thực hiện;

+ Tiếp nhận báo cáo kết quả kiểm soát của các kiểm soát viên và tổ chức họp để xử lý (nếu cần);

+ Thực hiện kế hoạch được đại hội cổ đông PVCoating và Tổng công ty Khí Việt Nam – CTCP (Tổng công ty) phê duyệt;

+ Thực hiện các chỉ đạo của Tổng công ty, khuyến nghị của các cơ quan thanh, kiểm tra và các cơ quan hữu quan khác...;

+ Sản xuất kinh doanh, cung ứng dịch vụ;

+ Mua sắm thường xuyên phục vụ SXKD, cung ứng dịch vụ;

+ Đầu tư mua sắm TSCĐ;

+ Quản lý tài sản nguyên vật liệu, hàng hóa tồn kho;

+ Huy động vốn, tiền gửi tại các TCTD;

+ Phân phối thu nhập, kết quả SXKD.

Đánh giá: với vai trò Trưởng ban kiểm soát, Ông Lê Đức Hòa đã thực hiện tốt các nhiệm vụ được giao, tổ chức bộ máy Ban kiểm soát tinh gọn, hoạt động đều đặn, hiệu quả; đã có nhiều ý kiến đóng góp trong công tác quản trị công ty…

- Bà Phạm Thị Ánh Tuyết, phụ trách các lĩnh vực:

+ Kê khai, nộp và thanh quyết toán với cơ quan Thuế;

+ Thanh quyết toán tiền lương, tiền thưởng, các chế độ khác cho CBCNV và các khoản trích nộp theo quy định;

Đánh giá: Bà Phạm Thị Ánh Tuyết đã thực hiện tốt các nhiệm vụ được giao, đã xem xét, kiểm tra và có nhiều ý kiến đóng góp trong công tác quản trị dòng tiền, kê khai và quyết toán thuế…

- Bà Tô Thị Huyền, phụ trách các lĩnh vực:

+ Quản lý tài sản (TSCĐ, hàng tồn kho...);

+ Quản lý công nợ;

+ Trích lập dự phòng.

Đánh giá: Bà Tô Thị Huyền đã thực hiện tốt các nhiệm vụ được giao, đã xem xét, kiểm tra và có nhiều ý kiến đóng góp trong công tác quản trị hàng tồn kho, công nợ…

* Đánh giá xếp loại hoàn thành nhiệm vụ năm 2023:

Stt	Họ và Tên	Chức danh	Xếp loại năm 2023
01	Lê Đức Hòa	Trưởng ban kiểm soát	Hoàn thành tốt
02	Phạm Thị Ánh Tuyết	Kiểm soát viên	Hoàn thành tốt
03	Tô Thị Huyền	Kiểm soát viên	Hoàn thành tốt

3. Phương hướng hoạt động trong năm 2024 của Ban kiểm soát:

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo Luật doanh nghiệp 2020 và điều lệ công ty, Ban kiểm soát xây dựng kế hoạch hoạt động năm 2024 như sau:

Tiếp tục tổ chức bộ máy Ban kiểm soát hoạt động với tinh thần trách nhiệm cao, tuân thủ điều lệ công ty, đúng theo quy chế Ban kiểm soát đã được đại hội đồng cổ đông thông qua;

Cử các thành viên trong Ban kiểm soát tham gia các lớp đào tạo nâng cao trình độ chuyên môn, tham gia đầy đủ các hội nghị chuyên ngành liên quan đến công tác kiểm soát (nếu có);

Giám sát việc chấp hành các quy định của pháp luật, Điều lệ công ty, tình hình thực hiện các Nghị quyết, Quyết định của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị;

Thực hiện giám sát tình hình thực hiện các khuyến nghị của các đoàn kiểm tra của các cơ quan quản lý nhà nước, cổ đông;

Xem xét, đóng góp ý kiến (nếu có) đối với các văn bản nội bộ của Hội đồng quản trị, Ban giám đốc;

Giám sát tình hình triển khai kế hoạch sản xuất kinh doanh, đầu tư, mua sắm, đấu thầu và các hoạt động khác...

Thẩm định báo cáo tài chính bán niên, năm. Phối hợp với đơn vị kiểm toán độc lập để đảm bảo chất lượng báo cáo tài chính;

Phối hợp hoạt động với tiểu ban kiểm toán nội bộ;

Lập và gửi báo cáo kiểm tra giám sát hàng quý, năm cho cổ đông lớn (PV Gas) đúng thời hạn;

Phối hợp chặt chẽ với các bộ phận làm công tác kiểm soát, Kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ của PV Gas để có được sự thống nhất, hỗ trợ tốt trong công việc kiểm tra, giám sát.

4. Báo cáo đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị và Ban giám đốc trong năm 2023:

Hội đồng quản trị và Ban giám đốc đã phối hợp, hỗ trợ, tạo điều kiện cho Ban kiểm soát thực hiện chức năng, nhiệm vụ của mình. Cụ thể Hội đồng quản trị đã mời BKS tham dự các cuộc họp, ghi nhận các ý kiến của Ban kiểm soát (nếu có) trong các cuộc họp thường kỳ và các lần lấy ý kiến bằng văn bản. Ban giám đốc cử nhân sự phối hợp làm việc cùng Ban kiểm soát và cung cấp đầy đủ tài liệu theo yêu cầu.

Ban kiểm soát đã chủ động liên hệ, trao đổi trực tiếp với Hội đồng quản trị, Ban giám đốc khi thấy có công việc phát sinh, nội dung cần lưu ý trong quá trình triển khai công việc thường xuyên và/hoặc đột xuất.

5. Báo cáo đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với các Cổ đông:

Ban kiểm soát đã phối hợp với cổ đông lớn (PV Gas) trong hoạt động kiểm tra, giám sát PVCoating đồng thời BKS đã thực hiện đầy đủ chế độ báo cáo định kỳ theo yêu cầu của PV Gas.

Trong năm 2023 không có yêu cầu của các cổ đông khác với Ban kiểm soát.

II, Kết quả giám sát đối với tình hình hoạt động và tài chính của PVCoaing:

- Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023:

+ Doanh thu 244,47 tỷ vnđ (bằng 128,6% kế hoạch);

+ Lợi nhuận sau thuế 3,36 tỷ vnđ (bằng 168% kế hoạch);

- Đã lựa chọn công ty Công ty TNHH PwC (Việt Nam) kiểm toán báo cáo tài chính bán niên và năm 2023;

- Tiền lương, thù lao của các thành viên Hội đồng Quản trị, Ban kiểm soát thực hiện đúng theo tinh thần nghị quyết của ĐHĐCĐ năm 2023 thông qua;

- Các chỉ tiêu tài chính năm 2023:

Tổng tài sản:	497.996.864.279 đ
Tài sản ngắn hạn:	462.932.253.600 đ
- Các khoản phải thu ngắn hạn:	215.269.298.739 đ
- Hàng tồn kho:	116.969.969.605 đ
Tài sản dài hạn:	35.064.610.679 đ
Nợ phải trả:	128.589.832.677 đ
- Nợ ngắn hạn:	123.621.731.520 đ
- Nợ dài hạn:	4.968.101.157 đ
Nguồn vốn chủ sở hữu:	369.407.031.602 đ

- Đã thực hiện các nội khác trong nghị quyết số 10/NQ-ĐHĐCĐ ngày 27/04/2023.

III, Kết quả giám sát việc thực hiện nhiệm vụ của Hội đồng quản trị và Ban giám đốc trong năm 2023

1. Hoạt động của Hội đồng quản trị:

- Đã triển khai thực hiện đầy đủ các nội dung của Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023;

- Đã ban hành 22 nghị quyết và 13 quyết định đúng thẩm quyền quy định trong điều lệ;

- Đã thực hiện tốt vai trò chỉ đạo, hỗ trợ và giám sát Ban giám đốc trong việc điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2023.

- Về hoạt động của Tiểu ban kiểm toán nội bộ:

Tiểu ban Kiểm toán nội bộ được thành lập theo quyết định số 05/QĐ-HĐQT ngày 03/02/2023 của Hội đồng quản trị. Sau khi đi vào hoạt động Tiểu ban đã lập kế hoạch hoạt động và nhân sự tham gia trình Hội đồng quản trị phê duyệt. Ngày 26/12/2023; Tiểu ban đã có báo cáo số 42/KTNB báo cáo Hội đồng quản trị kết quả thực hiện công việc của Tiểu ban.

2. Hoạt động của Giám đốc:

- Đã triển khai, thực hiện nghiêm túc các Nghị quyết/ Quyết định/ Chỉ đạo của Hội đồng quản trị;

- Quản lý, điều hành các hoạt động sản xuất kinh doanh, đầu tư theo đúng phân cấp giữa Hội đồng quản trị và Ban giám đốc;

- Tổ chức bộ máy hoạt động hợp lý, tiết kiệm, hiệu quả;

- Chỉ đạo sát sao, khắc phục các khó khăn, vướng mắc;

- Duy trì mối quan hệ tốt với các khách hàng hiện hữu, mở rộng và thường xuyên tìm kiếm các khác hàng tiềm năng, khách hàng mới, đơn hàng mới.

IV, Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ban kiểm soát và từng thành viên Ban kiểm soát theo quy định tại Điều 172 Luật Doanh nghiệp và Điều lệ công ty:

TT	Họ và Tên	Chức danh	Thực hiện năm 2023		
			Số tiền được ĐHĐCĐ năm 2023 phê duyệt	Tổng thu nhập thực tế	
				Tiền lương	Thù lao
1	Lê Đức Hòa	Trưởng BKS	402.935.085	423.575.743	0
2	Phạm Thị Ánh Tuyết	Kiểm soát viên kiêm nhiệm	36.000.000	0	36.000.000
3	Tô Thị Huyền	Kiểm soát viên kiêm nhiệm	36.000.000	0	36.000.000
	Tổng cộng		**474.935.085**	**423.575.743**	**72.000.000**

V, Báo cáo đánh giá về giao dịch giữa Công ty, công ty con, công ty khác do Công ty nắm quyền kiểm soát trên năm mươi phần trăm (50%) trở lên vốn điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị, Giám đốc và những người có liên quan của thành viên đó; giao dịch giữa Công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch. Trong năm 2023 phát sinh giao dịch như sau:

Ký các hợp đồng với Công ty CP Sản xuất Ống thép Dầu khí Việt Nam

- Hợp đồng cung cấp khuôn Post Bending 42 inches - giá trị hợp đồng: 5,920,903,692 vnđ;

- Hợp đồng cung cấp máy móc, thiết bị, thi công hoàn thiện bãi tập kết vật tư – giá trị hợp đồng: 25,085,865,024 vnđ;

- Hợp đồng cung cấp dịch vụ bọc 3LPE & CWC cho ống có đường kính 16, 12, 6 và 4 inches – giá trị hợp đồng: 4,642, 598,400 vnđ.

VI, Đề xuất lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập năm 2024:

Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông tiếp tục ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định việc lựa chọn đơn vị độc lập để kiểm toán báo cáo tài chính trong số các công ty kiểm toán hàng đầu (Deloitte, Ernst and Young, KPMG và PwC).