TỔNG CÔNG TY SÔNG ĐÀ - CTCP
CÔNG TY CP SÔNG ĐÀ 5
Số: 01/2024/BC-SĐ5-BKS

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

Hà nội, ngày 23 tháng 4 năm 2024

BÁO CÁO
HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023
KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2024

I. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2023

1. Hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2023

Ban kiểm soát Công ty cổ phần Sông Đà 5 gồm 03 thành viên được phân công nhiệm vụ phù hợp với năng lực chuyên môn trên cơ sở chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo quy định của pháp luật và Điều lệ công ty. Trong năm 2023, Ban kiểm soát tổ chức thực hiện các hoạt động cụ thể như sau:

- Thực hiện giám sát Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc trong việc quản lý và điều hành công ty;

- Thực hiện kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong công tác quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh; tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác tài chính kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính;

- Thực hiện giám sát tình hình tài chính, cân đối vốn và quản lý dòng tiền; hiệu quả hoạt động và khả năng thanh toán nợ; tình hình sử dụng, quản lý và bảo toàn vốn, tình hình sản xuất kinh doanh hàng quý và năm 2023;

- Thực hiện giám sát việc triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh theo nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023; Kiểm tra/ giám sát các hoạt động sản xuất kinh doanh của đơn vị trực thuộc (Ban điều hành thi công) thông qua báo cáo tài chính định kỳ và tổ chức kiểm tra, kiểm soát trực tiếp.

- Thực hiện thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính bán niên và báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty đã được kiểm toán bởi công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn A&C; báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị; Trình báo cáo thẩm định tại cuộc họp thường niên Đại hội đồng cổ đông;

- Thực hiện rà soát, đánh giá hiệu lực và hiệu quả hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ;

- Kiến nghị Hội đồng quản trị các biện pháp sửa đổi, bổ sung, về cơ cấu tổ chức quản lý, giám sát và điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty;

- Đề xuất và kiến nghị Đại hội đồng cổ đông phê duyệt danh sách tổ chức kiểm toán được chấp thuận thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm của Công ty;

- Thực hiện các quyền và nghĩa vụ khác theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

2. Các cuộc họp của Ban kiểm soát năm 2023

TT	Ngày tháng	Nội dung
1	Cuộc họp ngày 03/04/2023	- Nội dung: Thông qua báo cáo thẩm định BCTC năm 2022, báo cáo hoạt động của BKS năm 2023; Triển khai kế hoạch hoạch động của Ban kiểm soát năm 2023, - Thành viên tham dự : 3/3 - Tỷ lệ biểu quyết thông qua: 100%
2	Cuộc họp ngày 28/12/2023	- Nội dung: Xây dựng kế hoạch hoạt động của BKS năm 2024; Phân công nhiệm vụ các thành viên BKS 2024. - Thành viên tham dự: 3/3 - Tỷ lệ biểu quyết thông qua: 100%

Ngoài các cuộc họp chính thức theo quy định, các thành viên Ban kiểm soát thường xuyên trao đổi ý kiến về các nội dung công việc của Ban kiểm soát qua các phương thức khác đảm bảo hiệu quả hoạt động và tiết kiệm chi phí.

3. Tiền lương, thù lao và chi phí hoạt động của Ban kiểm soát và từng thành viên Ban kiểm soát.

- Tiền lương, thù lao của Ban kiểm soát trong năm 2022 được chi trả theo đúng quyết toán được Đại hội đồng cổ đông thương niên 2023 thông qua tại Nghị quyết số 01/2023/NQ-SĐ5-ĐHĐCĐ ngày 28/6/2023.

- Tiền lương, thù lao của Ban kiểm soát trong năm 2023 được tạm chi trả hàng tháng và thực hiện quyết toán tại kỳ Đại hội đồng cổ đông thường niên 2024.

- Chi phí hoạt động của Ban kiểm soát thực hiện thanh toán theo các quy định nội bộ của Công ty;

4. Đánh giá kết quả hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2023

Với vai trò thay mặt cổ đông giám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty; Giám sát hoạt động Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc. Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã thực hiện đầy đủ các chức trách, nhiệm vụ theo quy định Điều lệ công ty, quy định pháp luật. Các thành viên Ban kiểm soát làm việc với tinh thần trách nhiệm cao, hoàn thành nhiệm vụ kế hoạch mà Ban kiểm soát đã đặt ra trong năm 2023.

Các hoạt động của Ban kiểm soát và các thành viên tuân thủ quy chế hoạt động của Ban kiểm soát, Điều lệ công ty, quy định của pháp luật. Kết quả cụ thể hoạt động của Ban kiểm soát được khái quát qua các mục dưới đây.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH THỰC HIỆN CÁC CHỈ TIÊU SXKD NĂM 2023.

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch	Thực hiện	Tỷ lệ
A	**TỔNG GIÁ TRỊ SXKD**	**10^9 đ**	**1.347,77**	**2.224,90**	**165%**
B	**KẾ HOẠCH TÀI CHÍNH**				
I	**Doanh số bán hàng**	**10^9 đ**	**1.537,54**	**2.472,23**	**161%**
1	Doanh thu, thu nhập	10^9 đ	1.501,79	2.381,5	159%
2	Thuế GTGT đầu ra	10^9 đ	35,75	90,72	254%
II	**Lợi nhuận**				
1	Lợi nhuận trước thuế	10^9 đ	25,90	30,82	119%
2	Lợi nhuận sau thuế	10^9 đ	20,72	21,05	102%
III	**Cổ tức**		**7%**	**7%**	**100%**
IV	**Nguồn vốn CSH đến cuối kỳ**	**10^9 đ**	**477,50**	**477,83**	**100%**
1	Vốn điều lệ	10^9 đ	259,99	259,99	
	Trong đó: Vốn góp của TCT	*10^9 đ*	*166,82*	*166,82*	
2	Thặng dư vốn cổ phần	10^9 đ	143,06	143,06	
3	Quỹ đầu tư phát triển	10^9 đ	43,13	43,13	
4	Nguồn vốn đầu tư XDCB	10^9 đ			
5	Quỹ khác thuộc vốn CSH	10^9 đ	10,60	10,60	
6	Lợi nhuận chưa phân phối	10^9 đ	20,72	21,05	102%
V	**Tổng tài sản cuối kỳ**	**10^9 đ**	**1.700,66**	**1.495,15**	**88%**
VI	**Nợ phải trả cuối kỳ**	**10^9 đ**	**1.223,16**	**1017,31**	**83%**
	Hệ số nợ phải trả/ Vốn điều lệ	Lần	4,70	3,91	83%
	Hệ số nợ phải trả/Vốn CSH	Lần	2,56	2,13	83%

Năm 2023 Công ty thực hiện hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu được Đại hội đồng cổ đông thường niên 2023 thông qua tại Nghị quyết số: 01/2023/SĐ5-NQ-ĐHĐCĐ. Cụ thể như sau:

- Hoàn thành 165% kế hoạch sản lượng;
- Hoàn thành 159% kế hoạch doanh thu;
- Hoàn thành 119% kế hoạch lợi nhuận trước thuế, 102% kế hoạch lợi nhuận sau thuế TNDN.

Mặc dù đơn vị hoàn thành kế hoạch lợi nhuận mà Đại hội đồng cổ đông 2023 giao, tuy nhiên chỉ tiêu này chưa tương xứng với việc tăng trưởng các chỉ tiêu sản lượng, doanh thu trong năm 2023; theo thống kê của BKS cho thấy năm 2023 là năm mà các chỉ số đánh giá hiệu quả SXKD năm 2023 thấp nhất trong giai đoạn 2017-:-2023. Vì vậy, Hội

đồng quản trị Ban Tổng giám đốc cần có các giải pháp thiết thực để nâng cao hiệu quả sản xuất kinh doanh.

III. GIÁM SÁT KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ

Theo báo cáo của Tổng cục thống kê, Bộ Kế hoạch và Đầu tư, tình hình kinh tế - xã hội nước ta năm 2023 tiếp tục xu hướng phục hồi, kinh tế vĩ mô ổn định, lạm phát trong tầm kiểm soát, các cân đối lớn được đảm bảo, nhiều kết quả quan trọng trên các lĩnh vực đạt được mục tiêu đề ra và tiếp tục là điểm sáng về kinh tế trong khu vực và trên thế giới.*(GDP tăng trưởng 5,05% so với năm 2022; CPI bình quân tăng 3,25% so với năm 2022; Lạm phát cơ bản bình quân tăng 4,16%; Tăng trưởng tín dụng 11%; ...)* xong nền kinh tế vẫn còn đối diện với với nhiều khó khăn, thách thức.

Về mặt doanh nghiệp bên cạnh những thuận lợi như tăng trưởng sản lượng 11,01%, doanh thu 28,82%, lợi nhuận trước thuế 18,54%, thu nhập bình quân đầu người 19,03%, dòng tiền tại các công trình đang thi công tốt, dư nợ tín dụng thấp, tập thể lãnh đạo, cán bộ công nhân viên và người lao động đoàn kết, gắn bó. Doanh nghiệp vẫn còn đối diện với nhiều khó khăn, rủi ro (nguồn công việc cho năm 2024; rủi ro tỷ giá của các công trình nước ngoài; rủi ro khối lượng phát sinh, quyết toán; rủi ro công nợ khó đòi;..).

Trước tình hình đó Hội đồng quản trị đã luôn theo dõi tình hình kinh tế vĩ mô, bám sát hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty với tinh thần trách nhiệm cao và đưa ra những quyết sách, chỉ đạo kịp thời, cụ thể như sau:

- Tổ chức thành công Đại hội đồng cổ đông thường niên 2023;
- Tổ chức thành công Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2023 bổ sung một số ngành nghề kinh doanh mới cho Công ty trong đó có lĩnh vực "xây lắp đường dây, trạm biến áp" phục vụ kết nối, truyền tải điện; duy trì ngành nghề truyền thống của Tổng công ty Sông Đà, và trong ngắn hạn đã thực hiện ký kết được các hợp đồng thi công có giá trị 245 tỷ đồng ngay trong những tháng đầu năm 2024, một mặt khôi phục năng lực của Tổng công ty Sông Đà, mặt khác bổ xung năng lực thi công cho Sông Đà 5.
- Hội đồng quản trị chỉ đạo Tổng giám đốc điều hành giám sát chặt chẽ tiến độ, khối lượng thi công các công trình, báo cáo kịp thời tình hình thực hiện kế hoạch hàng tháng, quý. Trường hợp các tháng, quý không hoàn thành phải có có kế hoạch, giải pháp bù đắp vào các tháng, quý tiếp theo.
- Trong năm 2023 Hội đồng quản trị đã tổ chức 04 cuộc họp chính thức theo quy định. Các cuộc họp của hội đồng quản trị được triệu tập và tổ chức theo đúng trình tự, quy định của Pháp luật và Điều lệ công ty với sự tham gia đầy đủ của các thành viên; các nghị quyết tại các cuộc họp được thông qua với sự nhất trí 100%.
- Hội đồng quản trị chỉ đạo và tham gia các cuộc họp của Tổng giám đốc báo cáo về công tác quyết toán, thu hồi công nợ, giá trị dở dang tại các công trình trọng điểm, đặc biệt là đối với các công nợ có giá trị lớn chậm thu hồi của các Chủ đầu tư, tổng thầu tại

các công trình Nậm Chiến 1, công trình Nhà máy giấy VNT19, công trình Xekaman3, công trình Bắc mê,..

- Năm 2023 Hội đồng quản trị đã ban hành tổng cộng 47 nghị quyết và 26 quyết định về các lĩnh vực tổ chức - nhân sự, kinh tế, tài chính,.. theo thẩm quyền. Các nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị được ban hành đúng thẩm quyền, phù hợp với Điều lệ công ty và các quy định của pháp luật. Hội đồng quản trị giám sát chặt chẽ việc tổ chức thực hiện các nghị quyết, quyết định đã ban hành thông qua báo cáo hàng kỳ của Tổng giám đốc;

- Chỉ đạo công tác tiếp thị đấu thầu tìm kiếm việc làm với những kết quả đạt được trong năm 2023 giá trị các gói thầu đã ký kết đạt 669,3 tỷ đồng tại các dự án Nam Phark và dự án Hòa Phát - Quảng Ngãi.

- Chỉ đạo việc thanh toán cổ tức năm 2022 ngày 21/03/2024.

- Hội đồng quản trị Công ty đã lập báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị trong năm 2023 và kế hoạch hoạt động năm 2024 trình Đại hội đồng cổ đông thường niên 2024. Trong đó, báo cáo đã đánh giá cụ thể các mặt hoạt động của Công ty từ công tác thực hiện định hướng chiến lược, tái cấu trúc & quản trị doanh nghiệp, công tác đầu tư, đấu thầu tìm kiếm việc làm, quản lý chi phí, công tác sức khỏe, an toàn lao động.

Báo cáo thể hiện sự chỉ đạo và giám sát chặt chẽ, mọi mặt hoạt động SXKD, phù hợp với thực tiễn, quyền, nghĩa vụ của Hội đồng quản trị quy định tại Điều lệ và phù hợp với quy định pháp luật hiện hành.

- Tổng kết lại, hoạt động của Hội đồng quản trị trong năm 2023 đã tuân thủ đầy đủ các quy định quản lý của Tổng công ty Sông Đà - CTCP, tuân thủ điều lệ công ty và quy định pháp luật hiện hành.

IV. GIÁM SÁT KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA TỔNG GIÁM ĐỐC ĐIỀU HÀNH

Trên cơ sở Nghị quyết đại hội đồng cổ đông, sự chỉ đạo sát sao và trách nhiệm của Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc điều hành đã tổ chức triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh với quyết tâm cao nhất trong bối cảnh nền kinh tế đất nước đối diện với nhiều khó khăn, thách thức. Cụ thể:

- Tổ chức thực hiện hoàn thành 165% kế hoạch sản lượng(2.224,90 tỷ đồng/1.347,77 tỷ đồng); 159% kế hoạch doanh thu(2.381,5 tỷ đồng/1.501,79 tỷ đồng); 119% kế hoạch lợi nhuận trước thuế(30,82 tỷ đồng/ 25,9 tỷ đồng); 102% kế hoạch lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp(21,05 tỷ đồng/ 20,72 tỷ đồng); 119% kế hoạch thu nhập bình quân người lao động(15,95/13,44 triệu đồng/ người/tháng);

- Tổ chức công tác sản xuất, thi công tại công trình đảm bảo an toàn, chất lượng, đạt mục tiêu tiến độ đã ký kết với chủ đầu tư, nhà thầu chính. Được chủ đầu tư và thầu chính tín nhiệm và đánh giá cao.

- Tổ chức thực hiện huy động và đáp ứng kịp thời nhu cầu vốn cho công tác sản xuất thi công với chi phí vốn cạnh tranh, sử dụng vốn huy động đúng mục đích, duy trì cơ cấu tài chính hợp lý, duy trì hệ số tín nhiệm cao với các ngân hàng, tổ chức tín dụng.

- Tổ chức thực hiện công tác thu vốn và hồi công nợ tiền về tài khoản đạt 150% kế hoạch (1.856,4 tỷ đồng/1.237,3 tỷ đồng) giúp duy trì khả năng thanh toán của công ty và đáp ứng các nhu cầu vốn cho sản xuất thi công.

- Thực hiện tiếp thị đấu thầu, tìm kiếm việc làm với tổng giá trị ký kết hợp đồng trong năm 669 tỷ đồng;

- Thực hiện thanh toán cổ tức năm 2022 tại ngày 21/03/2024 theo nghị quyết của HĐQT;

- Thực hiện hoàn thành 183% kế hoạch nghĩa vụ với Ngân sách nhà nước (23,28 tỷ đồng/ 12,74 tỷ đồng), không có dự nợ phải nộp ngân sách;

- Đảm bảo việc làm; thu nhập của người lao động đạt 15,95 triệu đồng/người/tháng;

Các hoạt động điều hành sản xuất kinh doanh của Tổng giám đốc đã tuân thủ đầy đủ các quy định quản lý nội bộ, Nghị quyết đại hội đồng cổ đông, Điều lệ công ty và các quy định pháp luật, cụ thể:

- Các quyết định của Tổng giám đốc được ban hành đúng thẩm quyền;

- Thực hiện công bố thông tin kịp thời và đầy đủ theo luật chứng khoán và pháp luật có liên quan;

- Các nghĩa vụ với ngân sách nhà nước được thực hiện đầy đủ, đúng kỳ hạn;

- Các chính sách đối với người lao động được giải quyết kịp thời theo quy định của Pháp luật;

- Nghĩa vụ thanh toán cổ tức cho các cổ đông được thực hiện tuy còn chậm so với quy định hiện hành;

V. KẾT QUẢ GIÁM SÁT TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH CỦA CÔNG TY

1. Thẩm định báo cáo tài chính

Qua thẩm định báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán bởi công ty TNHH kiểm toán và tư vấn A&C, Ban kiểm soát xin được báo cáo kết quả thẩm định như sau:

- **Về thực hiện chế độ kế toán và báo cáo tài chính.**

Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty đã được lập trên cơ sở lựa chọn các chính sách kế toán thích hợp và áp dụng nhất quán, thực hiện các đánh giá và ước tính một cách tương đối hợp lý, tuân thủ các quy định, các chuẩn mực kế toán và chế độ kế toán Việt Nam. Các thông tin bổ sung chưa được quy định trong các chuẩn mực kế toán được Công ty trình bày tương đối rõ ràng, đầy đủ trong thuyết minh báo cáo tài chính .

- **Về số liệu trên báo cáo tài chính năm 2023.**

Ban kiểm soát thống nhất với các số liệu trình bày trên báo cáo tài chính lập tại thời điểm kết thúc ngày 31/12/2023 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và tư

vấn A&C *(Báo cáo kiểm toán kèm theo)*. Theo đó báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty xét trên các khía cạnh trọng yếu đã phản ánh tương đối trung thực và hợp lý tình hình chính, kết quả sản xuất kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ tại thời điểm kết thúc ngày 31/12/2023.

2. Đánh giá tình hình tài chính công ty.

Các chỉ số	2021	2022	2023
A.Chỉ số phản ánh khả năng sinh lời			
1. ROS(Lợi nhuận ròng/Doanh thu thuần)	1,00%	0,97%	0,93%
2. ROA(Lợi nhuận ròng/Tổng tài sản BQ)	1,45%	1,08%	1,29%
3. ROE(Lợi nhuận ròng/Vốn CSH)	4,51%	3,68%	4,41%
B. Chỉ số phản ánh khả năng thanh toán			
4. Khả năng thanh toán tức thời	0,020	0,143	0,097
5. Khả năng thanh toán nhanh	0,960	0,841	0,91
6. Khả năng thanh toán hiện hành	1,327	1,2485	1,31
C. Chỉ số phản ánh cơ cấu tài trợ vốn			
7. Hệ số nợ(Nợ phải trả/ Tổng tài sản)	0,676	0,731	0,68
8. Hệ số nợ phải trả/ Vốn CSH	2,08	2,72	2,13
9. Hệ số NV ngắn hạn/ TS ngắn hạn	0,75	0,80	0,76
D. Bảo toàn và phát triển vốn			
10. Hệ số bảo toàn và phát triển vốn	0,98	0,991	1,008

- Các chỉ số phản ánh khả năng sinh lời của Công ty có xu hướng giảm trong các năm trở lại đây và thấp nhất trong giai đoạn 2017 - 2023. Mặc dù doanh thu, sản lượng của công ty đạt mức tăng trưởng ấn tượng nhưng hiệu quả đạt được chưa tương xứng. Ban lãnh đạo công ty cần phải phân tích cụ thể và có các giải pháp thiết thực nhằm nâng cao hiệu quản sản xuất kinh doanh.

- Các chỉ số khả năng thanh toán tại thời điểm cuối năm 2023 cho thấy khả năng thanh toán của công ty vẫn được đảm bảo.

- Các chỉ số phản ánh cơ cấu tài trợ vốn vẫn nằm trong giới hạn phù hợp và cho phép.

- Việc sử dụng vốn về cơ bản mới đạt ngưỡng bảo toàn, chưa có tích lũy, chưa phát triển được nguồn vốn của doanh nghiệp;

VI. ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BAN KIỂM SOÁT VỚI HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, BAN TỔNG GIÁM ĐỐC VÀ CỔ ĐÔNG.

Sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc và Cổ đông được thực hiện trên nguyên tắc vì sự ổn định, phát triển bền vững của

Công ty, đảm bảo quyền lợi của Cổ đông theo đúng quy định của Pháp luật và Điều lệ công ty.

Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc trong việc thực hiện chức năng nhiệm vụ được giao. Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc đã tạo điều kiện thuận lợi để Ban kiểm soát thực hiện nhiệm vụ, cung cấp kịp thời các thông tin và tài liệu liên quan đến hoạt động của Công ty.

Ban kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc trong công tác kiểm tra, giám sát tại các đơn vị trực thuộc cũng như tại bộ máy điều hành cơ quan công ty để có những biện pháp xử lý kịp thời những vấn đề tồn tại nhằm nâng cao hiệu quả, hiệu lực quản lý đảm bảo tuân thủ đúng và đầy đủ các quy định quản lý nội bộ và các quy định hiện hành của Pháp luật.

Ban kiểm soát tham gia đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị; Các ý kiến đóng góp của Ban kiểm soát tại các cuộc họp được Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc xem xét thực hiện đảm bảo lợi ích của Công ty.

Ban kiểm soát giám sát việc lập báo cáo tài chính hàng quý và báo cáo thường niên, phối hợp tốt với Ban điều hành trong việc cung cấp thông tin tài chính và thông tin kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh đến các cơ quan nhà nước có thẩm quyền và cổ đông;

Trong năm 2023, Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ khiếu nại nào của các cổ đông.

VII. KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT

- Ban kiểm soát tiếp tục kính đề nghị HĐQT, Tổng giám đốc điều hành xem xét việc phân loại công nợ và trích lập dự phòng phải thu khó đòi đối với khoản công nợ phải thu của Tổng công ty cổ phần thương mại xây dựng(Chủ đầu tư công trình thủy điện Bắc Mê); Việc chưa thực hiện trích lập dự phòng đối với khoản công nợ nói trên có thể ảnh hưởng trọng yếu đến báo cáo tài chính của năm hiện hành và các năm tiếp theo.

VIII. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024

Với chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát và trên cơ sở phương hướng, nhiệm vụ sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2024 Ban kiểm soát xây dựng kế hoạch hoạt động năm 2024 như sau:

- Giám sát việc tuân thủ pháp luật, Điều lệ công ty và các quy chế/quy định của Công ty trong hoạt động quản lý điều hành doanh nghiệp;
- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua;
- Giám sát tình hình tài chính, cân đối nguồn vốn và dòng tiền; hiệu quả hoạt động và khả năng thanh toán nợ; tình hình sử dụng, quản lý và bảo toàn vốn; tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh hàng quý;

- Giám sát việc thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2024; Kiểm tra/giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2024 tại các đơn vị trực thuộc thông qua hệ thống báo cáo hoặc trực tiếp khi xét thấy cần thiết;

- Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính bán niên, báo cáo tài chính năm đã được kiểm toán. Thẩm định báo cáo tài chính bán niên độ, báo cáo tài chính năm;

- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán thống kê và lập báo cáo tài chính;

- Xem xét sổ kế toán, ghi chép kế toán, hồ sơ kế toán và tài liệu khác của công ty, việc quản lý, điều hành hoạt động của các đơn vị trực thuộc khi xét thấy cần thiết;

- Phối hợp, kiểm tra, giám sát công tác kiểm soát nội bộ; kiểm tra và đánh giá hiệu lực, hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội, quản lý rủi ro và cảnh báo sớm của đơn vị; có các kiến nghị, đề xuất nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ;

- Giám sát hoạt động đầu tư, sử dụng và quản lý vốn;

- Giám sát việc thực hiện các khuyến nghị của các đoàn thanh/kiểm tra, kiểm toán độc lập(nếu có);

- Thực hiện các công việc khác của Ban kiểm soát theo quy định của Luật doanh nghiệp./.

Hà Nội, ngày tháng 04 năm 2024

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN

Phạm Quang Tuấn