TỔNG CÔNG TY LÂM NGHIỆP VIỆT NAM
CÔNG TY CỔ PHẦN

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

Hà Nội, ngày tháng năm 2024

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT VỀ THỰC HIỆN NHIỆM VỤ, QUYỀN HẠN NĂM 2023, VÀ ĐỊNH HƯỚNG NHIỆM VỤ NĂM 2024

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024
Tổng Công ty Lâm nghiệp Việt Nam - CTCP

Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Tổng công ty Lâm nghiệp Việt Nam - Công ty cổ phần (Vinafor);

Căn cứ Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát Tổng công ty Lâm nghiệp Việt Nam - Công ty cổ phần;

Ban kiểm soát (BKS) báo cáo Đại hội đồng cổ đông việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của BKS trong năm 2023, định hướng nhiệm vụ của BKS trong năm 2024 như sau:

Phần I
THỰC HIỆN NHIỆM VỤ, QUYỀN HẠN NĂM 2023

BKS gồm 03 thành viên, được phân công nội dung công việc phù hợp với kinh nghiệm và chuyên môn. Từng thành viên đã thực hiện nhiệm vụ, hoàn thành trách nhiệm của mình và của BKS theo Điều lệ Tổng công ty và Quy chế tổ chức hoạt động của BKS. Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, BKS và các thành viên đã không bị giới hạn nào trong thực thi quyền hạn của mình.

Các chi phí cho hoạt động của BKS năm 2023 được thực hiện theo quy định nội bộ của Tổng công ty. Mức thù lao cho các thành viên thực hiện theo quy định tại Điều lệ của Tổng công ty và phê duyệt của Đại hội đồng cổ đông năm 2023.

BKS đã nhận được sự phối hợp, cộng tác đầy đủ, trách nhiệm và hiệu quả của các thành viên Hội đồng quản trị (HĐQT), Ban Tổng giám đốc trong việc cung cấp thông tin, giải trình theo yêu cầu của BKS, phù hợp với Điều lệ và quy định nội bộ của Tổng công ty. Kết quả kiểm tra, giám sát và các ý kiến của BKS đều được gửi đến Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc bằng văn bản và ý kiến trực tiếp tại các cuộc họp.

I. Giám sát Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc trong quản trị và điều hành Tổng công ty

Trong năm 2023, Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc Tổng công ty đã tổ chức, thực hiện đầy đủ quyền hạn, chức năng và nhiệm vụ theo quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tổng công ty và các quy định pháp luật có liên quan.

Trong quá trình thực hiện chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn của mình, HĐQT và Tổng giám đốc bám sát các định hướng và mục tiêu kinh doanh của Tổng công ty, có sự phân công cho các thành viên HĐQT và các cấp điều hành, có tổng kết đánh giá kết quả thực hiện thông qua các phiên họp định kỳ HĐQT, giao ban và các cuộc họp chuyên đề phục vụ sản xuất kinh doanh. HĐQT, Ban điều hành và các cán bộ quản lý đã phối hợp chặt chẽ trong công tác điều hành sản xuất kinh doanh. Kết quả sản xuất kinh doanh được trình bày chi tiết trong Báo cáo của Hội đồng quản trị và Báo cáo của Tổng giám đốc.

Trong năm 2023, HĐQT đã tổ chức 11 phiên họp, ban hành các nghị quyết và văn bản chỉ đạo, định hướng và các nhiệm vụ trọng tâm trong điều hành hoạt động của Tổng công ty phù hợp với định hướng chỉ đạo điều hành của Nhà nước, đồng thời đề ra các giải pháp ứng phó phù hợp với tình hình thực tiễn; xây dựng các chương trình hành động để triển khai đồng bộ các giải pháp; tập trung giải quyết các khó khăn, vướng mắc của các đơn vị trong hệ thống. Ban điều hành đã duy trì giao ban hàng tháng và tổ chức giao ban khối các đơn vị hoạt động trồng rừng và sản xuất giống cây. Trong các cuộc họp của HĐQT, Ban điều hành trong năm 2023 đều có sự tham gia của Trưởng ban và/hoặc thành viên BKS để thảo luận các vấn đề, nội dung thuộc chức năng nhiệm vụ của BKS.

BKS giám sát HĐQT, TGĐ Tổng công ty việc tổ chức thực hiện nhiệm vụ trọng tâm của trong năm 2023, thực hiện kế hoạch giám sát, kiểm tra, kiểm toán nội bộ năm 2023 của Tổng công ty, cụ thể:

- Tổng công ty đã tổ chức và chỉ đạo các đơn vị tiếp tục thực hiện Kết luận Thanh tra số 1452/KL-TTCP của Thanh tra Chính phủ về việc chấp hành pháp luật trong quản lý và sử dụng đất đai, trong đó có đất có nguồn gốc từ nông, lâm trường quốc doanh theo chỉ thị số 11/CT-TTg ngày 04/4/2016 của Thủ tướng Chính phủ;
- Tổng công ty đã tổ chức và chỉ đạo các đơn vị thực hiện kiến nghị của Kiểm toán nhà nước tại Báo cáo kiểm toán kèm theo văn bản số 105/KTNN-TH ngày 11/3/2022 và Thông báo số 106/TB-KTNN ngày 11/03/2022 của Kiểm toán Nhà nước về kết quả kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2020 và kiểm toán các hoạt động liên quan đến quản lý, sử dụng vốn và tài sản nhà nước giai đoạn 2016-2020 tại Tổng công ty;
- Tổ chức và chỉ đạo các phòng/ban cơ quan Tổng công ty nghiêm túc thực hiện Kết luận kiểm tra số 1695/KL-UBQLV ngày 15/8/2023 của Ủy ban Quản lý vốn nhà nước tại doanh nghiệp về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn của Người đại diện phần vốn nhà nước tại Tổng công ty; Tổ chức thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2023, nâng cao hiệu quả sử dụng vốn của Tổng công ty; Tổ chức và chỉ đạo thực hiện các chế độ, chính sách đối với người lao động; Tổ chức và chỉ đạo triển khai thực hiện các dự án, công trình đầu tư.

Năm 2023, BKS đã tham gia giám sát công tác lựa chọn đơn vị Kiểm toán độc lập để thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính bán niên và cả năm 2023 của Tổng công ty; Tham gia các đoàn kiểm tra, kiểm toán nội bộ của Tổng công ty để thực hiện kiểm tra, kiểm toán nội bộ về hoạt động sản xuất kinh doanh, công tác quản lý sử dụng vốn tại các đơn vị trực thuộc theo kế hoạch, theo chuyên đề nhằm đánh giá tình hình thực hiện các kế hoạch, nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông cũng như việc triển khai của HĐQT và Tổng giám đốc.

Hoạt động công bố thông tin của Tổng công ty đã được thực hiện đầy đủ và tuân thủ quy định pháp luật hiện hành.

II. Giám sát HĐQT và Ban Tổng giám đốc trong việc xây dựng các quy chế, quy định

BKS ghi nhận Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc Tổng công ty đã chủ động rà soát hệ thống quy chế quy định để cập nhật, điều chỉnh, bổ sung theo thẩm quyền phù hợp với các thay đổi của pháp luật hiện hành và bối cảnh hoạt động của Tổng công ty. Đồng thời Tổng công ty đã chủ động xây dựng các quy chế, quy định nội bộ để đảm bảo hoạt động được thực hiện đúng quy định của pháp luật, công khai, minh bạch.

Trong quá trình thực hiện, BKS đã giám sát và phối hợp với các thành viên HĐQT, Ban điều hành để đảm bảo việc xây dựng được thực hiện phù hợp với thẩm quyền và đúng quy định. BKS đánh giá các quy chế, quy định đã ban hành được xây dựng phù hợp với quy định pháp luật và đặc điểm hoạt động của Tổng công ty.

III. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2023

BKS thẩm định Báo cáo tài chính (Báo cáo tài chính riêng, Báo cáo tài chính hợp nhất) do Tổng giám đốc Tổng công ty lập đã theo các biểu mẫu của Bộ Tài chính ban hành tại: Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 v/v hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp; Thông tư 53/2016/TT-BTC ngày 21/3/2016 v/v sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014; Thông tư hợp nhất số 04/VBHN-BTC ngày 20/01/2020 của Bộ Tài chính v/v hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp;

Kết quả thẩm định xác nhận báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính riêng và hợp nhất của Tổng công ty tại ngày 31/12/2023 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ riêng và hợp nhất cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Phần II

ĐỊNH HƯỚNG NHIỆM VỤ BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tổng công ty Lâm nghiệp Việt Nam - Công ty cổ phần và các quy định nội bộ có liên quan của Tổng công ty, Ban kiểm soát xây dựng định hướng nhiệm vụ của mình trong năm 2024 như sau:

1. Giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Điều lệ của Tổng công ty trong việc quản trị, điều hành theo quy định tại Điều lệ tổ chức hoạt động của Tổng công ty thông qua các hoạt động:

- Tham dự các cuộc họp của HĐQT, Ban điều hành tổ chức;

- Theo dõi và đánh giá tiến độ việc thực hiện các nghị quyết Đại hội cổ đông, các nghị quyết của HĐQT;

- Tiếp tục theo dõi Tổng công ty thực hiện những kết luận, kiến nghị của Thanh tra Chính phủ;

- Tham vấn Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc trong việc rà soát, xây dựng trình ban hành mới hoặc sửa đổi, bổ sung các quy chế, quy định nội bộ tại Tổng công ty và các đơn vị thành viên;

- Giám sát công tác công bố thông tin theo quy định áp dụng đối với các tổ chức niêm yết chứng khoán;

- Kiểm tra thực tế việc thực hiện các quy định, quy chế của Tổng công ty và các mặt hoạt động khác tại Tổng công ty;

2. Thẩm định báo cáo tài chính bán niên và năm theo quy định, giám sát công tác lựa chọn đơn vị kiểm toán và thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính;

3. Kịp thời thông báo cho HĐQT về những vi phạm của người quản lý, điều hành; yêu cầu người vi phạm chấm dứt ngay hành vi vi phạm và có giải pháp khắc phục hậu quả theo quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tổng công ty;

4. Họp BKS định kỳ (trực tiếp hoặc theo phương thức lấy ý kiến bằng văn bản);

5. Lập báo cáo thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn của Ban Kiểm soát hàng quý (khi tham dự các cuộc họp HĐQT hàng quý), Lập kết quả thẩm định báo cáo tài chính theo quy định tại Điều lệ của Tổng công ty;

6. Thực hiện công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của BKS quy định tại Điều lệ của Tổng công ty, Pháp luật và theo yêu cầu của Đại hội đồng cổ đông.

Phần III

KIẾN NGHỊ, ĐỀ XUẤT CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Đối với công tác nhân sự: Để tiếp tục thực hiện mục tiêu chiến lược phát triển của mình, Tổng công ty cần chú trọng tạo nguồn nhân lực chất lượng cao đáp ứng với yêu cầu phát triển từng giai đoạn và hội nhập quốc tế, có định hướng dài hạn trong tuyển dụng/đào tạo để: Chủ động sẵn sàng nhân lực cho đội ngũ đại diện vốn, đội ngũ kiểm soát viên tại các doanh nghiệp có vốn góp của Tổng công ty; Xây dựng được lực lượng cán bộ có trình độ nghiệp vụ và tính chuyên nghiệp cao trong các lĩnh vực, khi chuyển đổi Phòng thành Ban tại Tổng công ty.

2. Đối với lĩnh vực lâm nghiệp: Tiếp tục chỉ đạo nâng cao hệ thống cơ sở sản xuất giống cây chất lượng cao, xây dựng đề án phát triển giống cây từ cấp đơn vị đến Tổng công ty; Duy trì việc kiểm soát chặt chẽ định mức đầu tư trồng rừng và công tác quản lý khai thác, tiêu thụ gỗ từ rừng; Tăng cường áp dụng công nghệ, máy móc để tăng năng suất và hiệu quả rừng trồng; Ứng dụng công nghệ thông tin trong quản lý chất lượng rừng, kiểm soát bảo vệ rừng và đất rừng được giao. Đẩy nhanh việc hoàn tất đo đạc, cắm mốc và xin cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất.

3. Đối với lĩnh vực đầu tư: Đẩy nhanh việc triển khai các dự án đã được HĐQT thông qua để triển khai trong năm 2024, như nâng cấp website thành cổng thông tin điện tử, dự án Trung tâm nghiên cứu và sản xuất giống cây tại Hòa Bình,...Nghiên cứu phương án đầu tư vào lĩnh vực chế biến các sản phẩm gỗ có hiệu quả tại các đơn vị thành viên. Đầu tư nghiên cứu các cơ sở pháp lý và khảo sát thực tiễn để sẵn sàng tham gia thị trường Carbon tại Việt Nam khi thị trường này mở cửa hoạt động.

4. Đối với lĩnh vực thoái vốn tại một số đơn vị có vốn góp của Tổng công ty: HĐQT, Tổng giám đốc tìm kiếm phương án, lựa chọn thời điểm thoái vốn thích hợp để việc thoái vốn tại một số đơn vị có vốn góp của Tổng công ty mà hoạt động thua lỗ kéo dài, kém hiệu quả nhằm đạt kết quả tốt nhất, đặc biệt khi Đề án cơ cấu lại của Tổng công ty được phê duyệt.

Trên đây là báo cáo của Ban Kiểm soát về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn trong năm 2023 và định hướng nhiệm vụ năm 2024, Ban Kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên ./.

Nơi gửi:
- Như trên;
- Lưu BKS.

TM. Ban Kiểm soát
Trưởng Ban

Nguyễn Mạnh Hùng