TỔNG CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN XÂY DỰNG	CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Số: 07/DIC Group – UBKT	Độc lập – Tự do – Hạnh phúc
	Vũng Tàu, ngày 26 tháng 04 năm 2024

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG NĂM 2023
CỦA THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ ĐỘC LẬP
TRONG ỦY BAN KIỂM TOÁN

Kính gửi : **Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 của Tổng Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Xây dựng**

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;

- Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 được Quốc hội nước Cộng Hòa Xã Hội Chủ Nghĩa Việt Nam thông qua ngày 26/11/2019;

- Điều lệ tổ chức hoạt động của Tổng Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Xây dựng được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 21/07/2023;

Thành viên Hội đồng quản trị (HĐQT) trong Ủy ban Kiểm toán (UBKT) xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 kết quả hoạt động năm 2023 như sau:

I. Cơ cấu tổ chức, hoạt động của UBKT năm 2023

1. Cơ cấu tổ chức: Ủy Ban Kiểm toán (UBKT) là một tiểu ban trực thuộc Hội đồng quản trị Tổng Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Xây dựng (sau gọi tắt là Tập đoàn DIC) bao gồm các thành viên sau đây:

Stt	Ủy ban Kiểm toán	Chức vụ	Ngày bắt đầu/không còn là thành viên Ủy ban Kiểm toán
1	Ông Đinh Hồng Kỳ	Chủ tịch UBKT	Từ ngày 21/07/2023 đến nay
2	Ông Phan Văn Danh	Chủ tịch UBKT	Từ 10/05/2021 đến ngày 20/07/2023
3	Ông Nguyễn Hùng Cường	Thành viên	Từ 10/05/2021 đến nay

2. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của Ủy ban kiểm toán và từng thành viên UBKT: Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của UBKT và từng thành viên UBKT được chi trả theo đúng quy định. Thông tin chi tiết được trình bày trong Báo cáo tài chính năm 2023 và Báo cáo thường niên năm 2023 của Tập đoàn DIC.

3. Hoạt động của UBKT: Trong năm 2023, UBKT đã tổ chức 02 cuộc họp với tỷ lệ tham dự và biểu quyết như sau:

Stt	Họ và tên	Số buổi họp tham dự	Tỷ lệ tham dự họp	Tỷ lệ biểu quyết
1	Ông Đinh Hồng Kỳ	1	100%	100%
2	Ông Phan Văn Danh	1	100%	100%
3	Ông Nguyễn Hùng Cường	2	100%	100%

Nội dung của các cuộc họp: Họp thảo luận và thống nhất về kế hoạch hoạt động của Ủy ban Kiểm toán trong năm 2023; Thống nhất đề xuất Hội đồng quản trị lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2023.

II. Kết quả hoạt động của UBKT năm 2023:

1. Giám sát Báo cáo tài chính

- Báo cáo tài chính năm 2023 của Tập đoàn DIC được lập và công bố phù hợp với chuẩn mực kế toán và các quy định của pháp luật hiện hành. Công ty TNHH Dịch vụ Tư vấn Tài chính Kế toán và Kiểm toán Nam Việt đã thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2023 của Tập đoàn DIC được lập ngày 25/03/2024 và có ý kiến về kết quả kiểm toán: "*Báo cáo tài chính và Báo cáo tài chính hợp nhất đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Tập đoàn tại ngày 31/12/2023*".

- Trong năm không có thay đổi nào của chế độ kế toán, chuẩn mực kế toán, chính sách thuế có tác động trọng yếu tới tình hình tài chính và báo cáo tài chính đã công bố.

2. Giám sát hoạt động quản trị và điều hành:

- Trong năm 2023, Hội đồng quản trị đã có chiến lược phát triển phù hợp với tình hình thực tế của ngành bất động sản, đưa Tập đoàn DIC vượt qua khó khăn trong giai đoạn nhiều thách thức. Hội đồng quản trị đã thực hiện theo chức năng, trách nhiệm quản lý của mình phù hợp với quy định tại Điều lệ của Tập đoàn, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông; tuân thủ về cơ bản các quy định của pháp luật.

- Ban Điều hành đã có nhiều nỗ lực trong việc chỉ đạo và điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh Tập đoàn DIC đạt hiệu quả trong bối cảnh khó khăn của thị trường kinh doanh bất động sản. Ban Điều hành đã thực thi chức năng nhiệm vụ của mình theo quy định của pháp luật và Điều lệ của Tập đoàn; triển khai thực hiện các chủ trương theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các Quyết định/Nghị quyết của Hội đồng quản trị. Trong năm 2023, Ban điều hành đã cơ cấu, hoàn thiện bộ máy nhân sự để phù hợp với định hướng phát triển và hoạt động thực tế của Tập đoàn. Các sai sót, rủi ro được phát hiện trong quá trình quản lý, điều hành đã được điều chỉnh, hoàn thiện phù hợp với quy định.

- Trong năm 2023, Uỷ ban Kiểm toán chưa nhận được kiến nghị nào của cổ đông hoặc của cán bộ, công nhân viên lao động Tập đoàn DIC về sai phạm của Hội đồng quản trị, Ban điều hành và cán bộ quản lý Tập đoàn DIC.

3. Báo cáo về giao dịch của Người nội bộ, người liên quan người nội bộ; giữa Tổng Công ty, Công ty con, Công ty do Tổng Công ty nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ: Trong năm 2023, chưa phát hiện trường hợp nào vi phạm các quy định về thẩm quyền phê duyệt, chế độ báo cáo và công bố thông tin liên quan đến giao dịch của Người nội bộ, người liên quan người nội bộ; giữa Tập đoàn DIC, Công ty con, Công ty do Tập đoàn DIC nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ.

4. Đánh giá về hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro của Tổng Công ty

- HĐQT và Ban điều hành thường xuyên bám sát diễn biến của nền kinh tế, đánh giá các yếu tố ảnh hưởng của thị trường kịp thời đưa ra những phương án kinh doanh phù hợp nhằm tăng hiệu quả sản xuất kinh doanh và hạn chế tối thiểu những rủi ro có thể phát sinh từ môi trường kinh doanh và các rủi ro khác;

- Từng bước hoàn thiện các quy chế quản trị nội bộ dựa trên sự thay đổi từ chính sách vĩ mô, từ cơ cấu tổ chức nhằm phát huy hiệu quả thực tế của các quy chế, sự chuyên nghiệp trong mô hình tổ chức hoạt động của mình.

5. Sự phối hợp giữa UBKT và HĐQT, Ban điều hành và các cổ đông

- Trong năm 2023, Ủy ban Kiểm toán đã phối hợp với Hội đồng quản trị, Ban Điều hành trong công tác giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh của Tập đoàn DIC; thường xuyên trao đổi thông tin tài liệu liên quan để hoàn thành nhiệm vụ theo các Nghị quyết đã được ĐHĐCĐ/HĐQT thông qua.

- Trong các cuộc họp của ĐHĐCĐ/HĐQT được mời tham dự đầy đủ và các tài liệu, biên bản họp, các Nghị quyết của ĐHĐCĐ/HĐQT được cung cấp kịp thời, đầy đủ cho Ủy ban kiểm toán theo đúng quy định.

- Ủy ban Kiểm toán đã có ý kiến góp ý đối với công tác quản trị doanh nghiệp, từ đó góp phần cùng HĐQT, Ban Điều hành và các cán bộ quản lý khác thực hiện giải quyết các khó khăn phát sinh.

III. Phương hướng hoạt động năm 2024:

Theo chức năng và nhiệm vụ được phân công, Ủy ban Kiểm toán triển khai thực hiện kế hoạch hoạt động năm 2024 gồm các nội dung chính sau:

- Ủy ban Kiểm toán hỗ trợ Hội đồng quản trị trong việc bảo đảm công tác quản trị doanh nghiệp phù hợp với quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty; góp ý cho Ban điều hành hoàn thiện các quy định, quy chế quản trị, quy trình hoạt động của Tập đoàn hướng đến mục tiêu tăng cường trách nhiệm, thủ tục tinh gọn và hiệu quả;

- Giám sát hoạt động của Ban Kiểm toán nội bộ trong việc thực hiện Kế hoạch kiểm toán nội bộ năm 2024 Tập đoàn DIC đã được Hội đồng quản trị phê duyệt; chỉ đạo Ban Kiểm toán nội bộ thực hiện các cuộc kiểm tra đột xuất trong trường hợp phát hiện rủi ro ảnh hưởng trọng

yếu đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Tập đoàn DIC hoặc theo yêu cầu của Hội đồng quản trị;

- Lựa chọn và đề xuất Hội đồng quản trị đơn vị kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2024 của Tập đoàn DIC, đánh giá sự độc lập, khách quan của công ty kiểm toán trong quá trình thực hiện dịch vụ kiểm toán độc lập;

- Thực hiện các báo cáo và các công việc khác thuộc thẩm quyền được phân công theo quy định của Pháp luật và Điều lệ Tập đoàn DIC.

Trên đây là nội dung báo cáo hoạt động năm 2023 của Thành viên HĐQT độc lập trong Ủy ban Kiểm toán, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp và chúc các cổ đông sức khỏe, thành đạt.

Trân trọng!.

Nơi gửi:
- Như trên;
- HĐQT (b/c);
- Thư ký HĐQT;
- Lưu UBKT.

THÀNH VIÊN HĐQT ĐỘC LẬP

Đinh Hồng Kỳ