



Số: 01/2025/DRH/BC-UBKT

TP. Hồ Chí Minh, ngày 06 tháng 01 năm 2025



BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG ỦY BAN KIỂM TOÁN NĂM 2024

Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

Ủy Ban Kiểm Toán (UBKT) Công ty Cổ phần DRH Holdings báo cáo hoạt động kiểm toán trọng tâm trọng năm 2024 như sau:

I. TỔ CHỨC BỘ MÁY VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA UBKT

1. Thành phần, cơ cấu UBKT:

UBKT trực thuộc Hội đồng quản trị (HĐQT) Công ty Cổ phần DRH Holdings gồm có 02 thành viên, chi tiết như sau:

STT	Họ và tên	Chức vụ	Thời điểm bổ nhiệm
1	Ông Nguyễn Lâm Tùng	Thành viên HĐQT độc lập – Giữ chức vụ Chủ tịch UBKT	04/12/2024
2	Ông Phan Tấn Đạt	Thành viên HĐQT– Giữ chức vụ thành viên UBKT	04/12/2024

2. Cơ chế hoạt động của UBKT

UBKT hoạt động theo quy chế hoạt động của UBKT do HĐQT ban hành phù hợp với điều lệ của Công ty và các quy định của pháp luật hiện hành.

3. Các cuộc họp của UBKT và tham gia của các thành viên

Stt	Thành viên UBKT	Số buổi họp tham dự	Tỷ lệ tham dự họp	Tỷ lệ biểu quyết	Lý do không tham dự họp
1	Ông Hồ Ngọc Bạch	01/02	50%	100%	Không còn là TV.UBKT từ ngày 05/11/2024
2	Ông Nguyễn Lâm Tùng	02/02	100%	100%	
3	Ông Phan Tấn Đạt	01/02	50%	100%	Được bổ nhiệm TV.UBKT từ ngày 04/12/2024

4. Thù lao và chi phí hoạt động của UBKT trong năm 2024

Thù lao của UBKT được thể hiện trong báo cáo hoạt động HĐQT. Ngoài phần thù lao này (nếu có), các thành viên UBKT không hưởng thêm các khoản lợi ích khác. Chi phí hoạt động của UBKT tuân thủ theo các quy định và quy chế nội bộ của Công ty.

5. Hoạt động giám sát của UBKT về quản trị công ty

UBKT giám sát hoạt động HĐQT thông qua các cuộc họp, trao đổi, cách thức đưa ra nghị quyết của HĐQT.

Thực hiện giám sát hoạt động của Ban Tổng giám đốc thông qua việc chấp hành các nghị quyết của HĐQT cũng như cơ chế phân quyền giữa HĐQT và Ban Tổng giám đốc.



Hoạt động giám sát của UBKT được triển khai qua các kênh báo cáo, tiếp xúc với các thành viên Ban Điều hành, các Trưởng Phòng/ban và Kiểm toán độc lập.

Thực hiện báo cáo định kỳ hoặc đột xuất lên HĐQT. Giám sát và kiểm tra hoạt động của Phòng Kiểm toán nội bộ.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT CỦA UBKT ĐỐI VỚI HOẠT ĐỘNG CÔNG TY

1. Tình hình thực hiện Nghị quyết của HĐQT:

Các vấn đề quan trọng đều được thảo luận công khai, dân chủ trong HĐQT. Các cuộc họp HĐQT có sự tham gia của Ban Tổng giám đốc và các cán bộ chủ chốt phụ trách các lĩnh vực tham gia báo cáo, thảo luận. Các vấn đề được đánh giá, thảo luận thấu đáo, cân trọng để đi đến quyết định thống nhất trước khi ra Nghị quyết.

Ban Tổng giám đốc bám sát và thực hiện nghiêm túc các Nghị quyết của HĐQT đã ban hành.

Văn phòng HĐQT đã thực hiện tốt nhiệm vụ theo dõi, đôn đốc thực hiện và báo cáo tình hình thực hiện các Nghị quyết của HĐQT.

2. Tình hình thực hiện Nghị quyết của UBKT:

Các nghị quyết của UBKT sau khi ban hành đều được thông tin tới Ban Tổng giám đốc và người có liên quan để tổ chức thực hiện. Các khuyến nghị và yêu cầu của UBKT đã nêu trong các nghị quyết đều được tổ chức thực hiện nghiêm túc, đầy đủ và kịp thời.

3. Báo cáo tài chính và hệ thống kế toán:

Báo cáo tài chính năm 2024 đã được lập và trình bày phù hợp với chuẩn mực kế toán và các quy định hiện hành.

Các giao dịch với các bên liên quan được kiểm soát chặt chẽ, tuân thủ các quy định của pháp luật, điều lệ, quy định của Công ty.

4. Hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro:

Công ty đã thiết lập bộ máy và cơ chế giám sát tuân thủ đạo đức nghề nghiệp, phòng chống gian lận trong đó có hoạt động giám sát tuân thủ.

Hoạt động quản lý rủi ro và cải thiện hệ thống kiểm soát nội bộ được thực hiện nghiêm túc, hiệu quả.

5. Các vấn đề tuân thủ pháp luật:

Công ty có Phòng Pháp Chế thực hiện tư vấn pháp lý cho các đơn vị, theo dõi và cập nhật thường xuyên các quy định của pháp luật.

6. Đánh giá kết quả và chất lượng Kiểm toán độc lập:

Công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính theo hợp đồng kiểm toán đã ký kết với Công ty, UBKT đặt ra các tiêu chí chủ yếu như: đảm bảo độ tin cậy, trung thực và chất lượng của báo cáo kiểm toán báo cáo tài chính; tuân thủ thời hạn kiểm toán theo quy định; tuân thủ các quy định về nghề nghiệp, đảm bảo tính độc lập, khách quan khi đưa ra các ý kiến kiểm toán.



III. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA UBKT TRONG NĂM 2025

Giám sát việc thực hiện các quy định của pháp luật, điều lệ, nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, HĐQT và các quy chế, quy trình, quy định quản lý nội bộ của Công ty.

Giám sát hoạt động của Ban Tổng giám đốc và tình hình thực hiện các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, HĐQT.

Giám sát tuân thủ nhằm sớm phát hiện các rủi ro, vi phạm, thiếu sót để chấn chỉnh kịp thời theo đúng quy định và đề xuất ý kiến với HĐQT.

Xem xét sổ sách kế toán, giám sát báo cáo tài chính bán niên, báo cáo tài chính năm 2025.

Giám sát, quá trình thực hiện kế hoạch 2025 và kiểm tra, đánh giá hoạt động của Phòng KTNB trong năm 2025.

Trân trọng./

TM.ỦY BAN KIỂM TOÁN
CHỦ TỊCH UBKT

NGUYỄN LÂM TÙNG

