

BÁO CÁO
của Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần Đầu tư phát triển hạ tầng IDICO
tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2025

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 và các văn bản hướng dẫn thi hành;

Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Đầu tư phát triển hạ tầng IDICO đã được Đại hội đồng cổ đông thành lập thông qua ngày 19/9/2007, (sửa đổi, bổ sung lần 9 ngày 25/4/2024;

Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Đầu tư phát triển hạ tầng IDICO đã được Hội đồng quản trị ban hành ngày 27/4/2021;

Căn cứ Kết quả kiểm tra giám sát quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty Cổ phần Đầu tư phát triển hạ tầng IDICO năm 2024,

Ban kiểm soát ("BKS") Công ty Cổ phần Đầu tư phát triển hạ tầng IDICO ("IDICO-IDI") xin báo cáo Cổ đông kết quả hoạt động năm 2024 và kế hoạch năm 2025 như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BKS

1. Nhân sự

Ban kiểm soát được thành lập theo Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ ngày 25/4/2024 của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 với 03 thành viên:

STT	Thành viên BKS	Chức vụ	Ngày bắt đầu là thành viên BKS	Trình độ chuyên môn
1	Bà Nguyễn Thị Thanh Huyền	Trưởng ban	25/4/2024	Thạc sỹ Tài chính ngân hàng
2	Bà Lê Thùy Trang	Thành viên	25/4/2024	Thạc sỹ Luật học
3	Ông Nguyễn Bình Minh	Thành viên	25/4/2024	Cử nhân Kế toán

2. Tổng kết các cuộc họp

STT	Thành viên BKS	Số buổi họp tham dự	Tỷ lệ tham dự họp	Tỷ lệ biểu quyết
1	Bà Nguyễn Thị Thanh Huyền	4/4	100%	100%
2	Bà Lê Thùy Trang	4/4	100%	100%
3	Ông Nguyễn Bình Minh	4/4	100%	100%

Các cuộc họp BKS được diễn ra theo đúng quy định tại Quy chế hoạt động BKS đã ban hành.

3. Thù lao và chi phí hoạt động của BKS trong năm 2024

- Về thù lao của BKS năm 2024: Chi tiết thù lao của các thành viên BKS được báo cáo, công bố theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Luật Chứng khoán.

- Các thông tin, số liệu cụ thể được trình bày chi tiết trên Báo cáo tài chính (“BCTC”) năm 2024 đã được kiểm toán. Quý cổ đông vui lòng xem cụ thể tại các Báo cáo này được đăng tải trên website của IDICO-IDI theo đường dẫn: <https://www.idico-idi.com.vn/>;

- Chi phí hoạt động của BKS năm 2024: Tuân thủ theo các quy định và quy chế nội bộ của IDICO-IDI.

4. Hoạt động của BKS

Hoạt động của BKS tuân thủ theo Quy chế hoạt động đã được ban hành, các quy định pháp luật điều chỉnh liên quan trên cơ sở phù hợp với nhu cầu và tình hình thực tế hoạt động của IDICO-IDI. Một số hoạt động trọng tâm của BKS trong năm 2024 như sau:

- Giám sát hoạt động của HĐQT, Ban Giám đốc trong việc quản lý và điều hành công ty. Xem xét tính phù hợp của các Quyết định, Nghị quyết của HĐQT, Ban Giám đốc (“BGĐ”) Công ty;

- Giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện việc chấp hành Điều lệ Công ty, thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên, Quy chế, Quy định quản lý nội bộ Công ty;

- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh;

- Kiểm tra tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập BCTC;

- Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của BCTC, báo cáo tình hình kinh doanh hàng năm và 06 tháng của Công ty;

- Các nhiệm vụ khác theo quy định của Điều lệ, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông (“ĐHĐCĐ”) và Quy chế hoạt động của BKS.

II. KẾT QUẢ KIỂM TRA, ĐÁNH GIÁ MỘT SỐ HOẠT ĐỘNG CHÍNH

1. Kết quả kiểm tra, đánh giá tình hình tài chính

- Việc ghi chép, lưu trữ chứng từ, hệ thống thông tin kế toán và lập sổ sách kế toán cơ bản được thực hiện phù hợp với quy định hiện hành;
- BKS đã xem xét BCTC bán niên và cả năm 2024 và đồng ý với những đánh giá của Kiểm toán độc lập;
- Các BCTC được lập và trình bày trung thực, phù hợp với 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 BCTC. Xét trên khía cạnh trọng yếu, BCTC đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của IDICO-IDI đến 31/12/2024;
- Giao dịch với các bên liên quan được kiểm tra chặt chẽ và được thuyết minh đầy đủ, không phát hiện bất thường trong các giao dịch.

2. Kết quả giám sát tình hình hoạt động năm 2024

- Chiến lược phát triển do HĐQT đề ra phù hợp với tình hình thực tế của các doanh nghiệp BOT nói chung cũng như tình hình của IDICO-IDI nói riêng. Việc chỉ đạo tổ chức kinh doanh được thực hiện có hệ thống;
- BGĐ và các phòng ban chức năng đã nghiêm túc triển khai các Nghị quyết của ĐHĐCĐ và thực thi tốt chức năng nhiệm vụ của mình theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty;
- Về nhân sự, BGĐ tiếp tục củng cố, kiện toàn bộ máy nhân sự phù hợp với định hướng phát triển của IDICO-IDI;
- Các bộ phận phòng ban tiếp tục kiện toàn hệ thống các quy chế, quy trình vận hành và nâng cao vai trò kiểm soát rủi ro ở tuyến đầu.

3. Kết quả giám sát đối với hoạt động của HĐQT, BGĐ và đánh giá sự phối hợp giữa BKS với HĐQT, BGĐ, cổ đông

- Trước những biến động lớn của nền kinh tế vĩ mô, HĐQT và BGĐ đã có sự thích ứng nhanh chóng, linh hoạt để chuẩn bị cho ảnh hưởng trực tiếp lẫn gián tiếp của thị trường nói chung. Các thành viên trong BKS nêu cao tinh thần trách nhiệm trong thực thi nhiệm vụ, đảm bảo tính trung thực, khách quan trong công việc của HĐQT và BGĐ;
- Trong năm 2024, HĐQT và BGĐ đã thực hiện chức năng, nhiệm vụ tuân thủ đúng quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và quyết định của ĐHĐCĐ;
- Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, BKS luôn phối hợp tốt với các thành viên HĐQT, thành viên BGĐ, các cán bộ quản lý liên quan và luôn nhận được sự hợp tác. Trong năm 2024, BKS luôn tiếp thu các ý kiến của Cổ đông liên quan đến công tác quản lý của HĐQT và công tác điều hành của BGĐ;

4. Đánh giá các giao dịch với bên liên quan

Trong năm 2024, IDICO-IDI phát sinh 02 giao dịch với bên liên quan, cụ thể là:

a. Hợp đồng tư vấn giám sát thi công sửa chữa vừa Thời kỳ I - 2024:

- + Bên liên quan: Công ty cổ phần Tư vấn đầu tư IDICO ("IDICO-INCON");
- + Mối quan hệ với bên liên quan: Người liên quan của cổ đông
- + (IDICO-INCON là công ty con của Tổng công ty IDICO-CTCP; Tổng công ty IDICO-CTCP là cổ đông lớn của IDICO-IDI);
- + Loại giao dịch: Hợp đồng tư vấn giám sát thi công
- + (Giám sát thi công đối với Dự án cải tạo nâng cấp Quốc lộ 1 đoạn An Suông - An Lạc);
- + Giá trị hợp đồng: 585.366.165 VND;
- + Ngày ký kết: 04/04/2024.

b. Hợp đồng tư vấn giám sát thi công duy tu sửa chữa trong năm 2024:

- + Bên liên quan: IDICO-INCON;
- + Mối quan hệ với bên liên quan: Người liên quan của cổ đông
- + (INCON -IDICO là công ty con của Tổng công ty IDICO-CTCP; Tổng công ty IDICO-CTCP là cổ đông lớn của IDICO-IDI);
- + Loại giao dịch: Hợp đồng tư vấn giám sát thi công
- + (Tư vấn giám sát thi công duy tu sửa chữa các hạng mục trên tuyến Quốc lộ 1 đoạn An Suông - An Lạc);
- + Giá trị hợp đồng: 1.353.808.419 VND;
- + Ngày ký kết: 18/01/2024.

- Các giao dịch với các bên liên quan được kiểm soát chặt chẽ, được thông qua và thực hiện theo các quy định của pháp luật và Điều lệ, quy định của IDICO-IDI, không phát hiện xung đột lợi ích trong các giao dịch với các bên liên quan.

III. KẾT LUẬN & KIẾN NGHỊ CỦA BKS

- HĐQT, BGĐ và quản lý các phòng ban tiếp tục phối hợp và cung cấp thông tin kịp thời để BKS tiếp tục thực hiện đầy đủ chức năng, nhiệm vụ;
- BGĐ cần nâng cao vai trò kiểm soát và tự kiểm soát để giảm thiểu rủi ro trong hoạt động; trong đó, tăng cường ứng dụng công nghệ vào công tác quản trị, kiện toàn và nâng cao năng lực quản trị hệ thống;
- BGĐ có kế hoạch cụ thể để cập nhật thông tin mới nhằm cải thiện hệ thống quy trình nghiệp vụ và triển khai tập huấn thường xuyên để người lao động nắm vững các tài liệu liên quan đến trách nhiệm của cá nhân và đơn vị; nâng cao ý thức tuân thủ và đóng góp ý kiến trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.
- BGĐ tập trung hoàn thiện ký kết hợp đồng "Tư vấn rà soát pháp lý, phương án tài chính và tham gia đàm phán phụ lục Hợp đồng BOT điều chỉnh

của dự án Cải tạo nâng cấp Quốc lộ 1 đoạn An Sương – An Lạc” với đơn vị tư vấn Công ty TNHH tư vấn A&C để đẩy nhanh tiến độ của công việc liên quan.

IV. ĐỊNH HƯỚNG HOẠT ĐỘNG CỦA BKS TRONG NĂM 2025

Định hướng hoạt động của BKS trong năm 2025 như sau:

- Tiếp tục thực hiện đầy đủ nghĩa vụ, quyền hạn và hoàn thành mục tiêu của BKS đúng theo Quy chế hoạt động của BKS; hoàn thành các nhiệm vụ khác theo đúng quy định của pháp luật, Điều lệ, Quy chế quản trị nội bộ của Công ty;
- Tăng cường giám sát việc thực hiện quy định của pháp luật, Điều lệ, nghị quyết ĐHĐCĐ, nghị quyết HĐQT và các quy chế quản trị nội bộ của IDICO-IDI; kiểm tra, giám sát kết quả thực hiện các mục tiêu, kế hoạch;
- Thực hiện thẩm định BCTC bán niên và BCTC năm theo quy định; phối hợp với HĐQT, BGĐ cùng các bộ phận có liên quan để cải tiến, nâng cao hoạt động kiểm soát nội bộ;
- Thường xuyên kiểm tra, giám sát các hoạt động của các phòng ban trong IDICO-IDI và đưa ra kiến nghị nhằm hoàn thiện quy trình quản trị và quy trình quản lý rủi ro của Công ty;
- Các nhiệm vụ khác theo Quy chế hoạt động của BKS.

Trên đây là Báo cáo hoạt động của BKS năm 2024 và kế hoạch năm 2025.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Trân trọng cảm ơn.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT;
- Lưu: HCNS.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN

Nguyễn Thị Thanh Huyền



