



**CÔNG TY CỔ PHẦN NƯỚC SẠCH
QUẢNG TRỊ
BAN KIỂM SOÁT**

Số 01/BC - BKS

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

Đông Hà, ngày 08 tháng 4 năm 2024

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT **Tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024**

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông.

Căn cứ Luật Doanh nghiệp; Luật chứng khoán; Điều lệ Công ty cổ phần nước sạch Quảng Trị (sau đây gọi tắt là Công ty);

Căn cứ Báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2023;

Căn cứ báo cáo tổng kết SXKD năm 2023 và kế hoạch năm 2024 của Ban Giám đốc Công ty;

Ban kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024 kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động của Công ty trong năm 2023 như sau:

PHẦN I: KẾT QUẢ KIỂM TRA, GIÁM SÁT NĂM 2023

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Ban Kiểm Soát gồm 03 (ba) thành viên, với tư cách là đại diện cổ đông thực hiện công tác kiểm tra, giám sát và kiến nghị những thay đổi cần thiết trong các lĩnh vực quản trị rủi ro, nâng cao chất lượng quản trị doanh nghiệp tại Công ty. Trong năm 2023, hoạt động của BKS bao gồm:

1. Tham gia các cuộc họp với Hội Đồng Quản Trị, Ban điều hành Công ty (nếu được mời).
2. Tổ chức các cuộc họp thường kỳ để thảo luận, thống nhất thẩm tra báo cáo tài chính kiểm toán năm 2022, báo cáo tài chính quý 1, 2 năm 2023, báo cáo tài chính đã kiểm toán bán niên năm 2023, báo cáo tài chính quý 3 năm 2023. Các thành viên BKS luôn tham gia đầy đủ các cuộc họp định kỳ hoặc đột xuất.
3. Giám sát tình hình triển khai kế hoạch kinh doanh của Công ty.
4. Giám sát việc thực hiện các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Nghị quyết của Hội đồng quản trị (HĐQT) trong năm 2023.
5. Giám sát tình hình tuân thủ các quy định pháp luật, Điều lệ, các quy chế, quy trình nội bộ của Công ty cũng như tính hợp lý trong việc điều hành kinh doanh để triển khai các kế hoạch kinh doanh của Công Ty.
6. Giám sát việc chi trả lương, thưởng, thù lao, các khoản lợi ích của những người quản lý Công ty phù hợp với kế hoạch đã được thông qua tại cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2023.
7. Giám sát tình hình tài chính, kế toán của Công ty. Kiểm tra, giám sát các báo cáo tài chính hàng quý, bán niên và cả năm nhằm đánh giá tính hợp pháp, đầy đủ và trung thực của các số liệu tài chính.

8. Giám sát việc tuân thủ thực hiện các công bố thông tin định kỳ, bất thường trên các hệ thống chứng khoán theo quy định đối với công ty đại chúng.

II. KẾT QUẢ KIỂM TRA, GIÁM SÁT NĂM 2023:

1. Thực hiện các nội dung theo Nghị quyết đại hội cổ đông thường niên năm 2023.

1.1 Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023:

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	KH 2023	Thực hiện 2023	Tỷ lệ (%) thực hiện
1	Tổng giá trị thực hiện:	Tỷ đồng	175,6	162,4	92,5
	+ Giá trị nước máy	Tỷ đồng	135,6	131,6	97,1
	+XDCB&LĐCN khác	Tỷ đồng	40,0	30,8	76,9
2	Sản lượng nước sản xuất	Triệu m ³	19,7	20,9	106,3
3	Sản lượng nước ghi thu	Triệu m ³	16,1	15,7	97,4
4	Tỷ lệ thất thoát	%	18,0	24,1	+6,1
5	Đơn giá nước bình quân	đồng/m ³	8.409	8.377	-31
6	Thay thế đồng hồ đến hạn	cái	14.872	15.310	102,9
7	Số khách hàng phát triển mới	Hộ	2.544	1.995	78,4
8	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	13,6	16,1	118,4
9	Nộp ngân sách Nhà nước	Tỷ đồng	19,0	20,5	107,9

1.2 Phân phối lợi nhuận và chi trả cổ tức năm 2022:

STT	Nội dung	Theo NQĐHCĐTN 2023	Thực hiện	Ghi chú
1	Trích quỹ ĐTPT	4.480.319.000	4.480.319.000	30% LN sau thuế
2	Trích quỹ KT&PL	1.493.439.000	1.493.439.000	10% LN sau thuế
3	Chia cổ tức bằng tiền cho các cổ đông	8.934.301.810	8.934.301.810	4,9%/ mệnh giá

1.3 Chi trả lương HĐQT, Ban Giám đốc, Trưởng BKS, Kế toán trưởng và thù lao thành viên BKS, thư ký HĐQT năm 2023.

STT	Nội dung	Theo NQĐHCĐTN 2023	Thực hiện	Ghi chú
1	Tiền lương HĐQT, Ban Giám đốc, Trưởng BKS, Kế toán trưởng	2.886.000.000	3.463.200.000	Tăng 20% so với KH vì lợi nhuận thực hiện tăng 19% so với kế hoạch.
2	Thù lao thành viên BKS, thư ký HĐQT	93.960.000	112.752.000	

1.4 Lựa chọn đơn vị kiểm toán thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2023:

Năm 2023, Công ty lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán và định giá Việt Nam thực hiện soát xét báo cáo tài chính bán niên và cả năm 2023. Là 1 trong những đơn vị kiểm toán độc lập đã được trình Đại hội đồng cổ đông thông qua tại đại hội thường niên năm 2023 và được UBCKVN phê duyệt danh sách đơn vị các đơn vị kiểm toán năm 2023.

1.5 Thẩm định BCTC năm 2023:

Ban kiểm soát đã trao đổi, thảo luận với đơn vị kiểm toán độc lập của Công ty về phạm vi kiểm toán, kết quả kiểm toán và các nội dung trên báo cáo kiểm toán. Công ty đã tổ chức công tác kế toán tuân thủ các quy định của pháp luật hiện hành có liên quan, hoàn thành báo cáo tài chính đúng thời hạn.

- Hạch toán kế toán: Các nghiệp vụ kinh tế phát sinh được thu thập và hạch toán đầy đủ vào sổ sách kế toán. Báo cáo tài chính quý, năm được lập đúng chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam.

- Số liệu kế toán: Báo cáo tài chính năm 2023 được soát xét và kiểm toán bởi Công ty Công ty TNHH Kiểm toán và định giá Việt Nam. Ý kiến của kiểm toán là chấp nhận toàn phần.

- Với kết quả kiểm tra, thẩm định, Ban KS chưa phát hiện sai lệch mang tính trọng yếu. Ban kiểm soát thống nhất với số liệu Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty. (BCTC được đăng tải trên website của Công ty).

1.6 Kết quả giám sát đối với HĐQT và Ban Giám đốc.

- Các cuộc họp và hoạt động của HĐQT được tổ chức và tiến hành theo đúng điều lệ và pháp luật hiện hành, có sự thống nhất cao của các thành viên. Năm 2023, HĐQT đã tổ chức 04 phiên họp định kỳ và mở rộng để xem xét, quyết định các vấn đề thuộc thẩm quyền của HĐQT. Ban kiểm soát đánh giá hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với quy định pháp luật nhà nước, Điều lệ của công ty và bám sát Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2023. Đáp ứng yêu cầu công tác quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty trong năm.

- Hội đồng quản trị đã ban hành 94 Nghị quyết, Quyết định liên quan đến hoạt động SXKD của Công ty trong phạm vi trách nhiệm và thẩm quyền của HĐQT; Ban điều hành đã ban hành 27 Quyết định các Văn bản sửa đổi, bổ sung các nội quy, quy chế điều đồng, tiếp nhận lao động thuộc thẩm quyền của Ban điều hành, phù hợp với các quy định của pháp luật nhà nước.

- HĐQT thực hiện giám sát hoạt động của Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty. HĐQT đã phối hợp tốt cùng với Ban điều hành chỉ đạo, điều hành toàn diện mọi hoạt động của Công ty góp phần quan trọng vào việc hoàn thành kế hoạch SXKD năm 2023 theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

- Các công tác khác theo chức năng và thẩm quyền của Hội đồng quản trị.

III. NHẬN XÉT VÀ KIẾN NGHỊ

1. Nhận xét:

- Với tinh thần trách nhiệm xây dựng và hợp tác trong quá trình hoạt động, thực hiện nhiệm vụ do các cổ đông tin tưởng giao cho. Ban kiểm soát luôn phối hợp trao đổi và đóng góp ý kiến thẳng thắn trung thực với HĐQT, Ban điều hành công ty về thực hiện về tình hình SXKD và thực hiện Nghị quyết đã được ĐHĐCĐTN 2023 thông qua. Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ thông tin về các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và Ban điều hành công ty. Năm 2023, HĐQT và Ban điều hành đã lãnh chỉ đạo Công ty phân đầu cơ bản hoàn thành các chỉ tiêu hoạt động SXKD mà ĐHĐCĐ 2023 đã đề ra.

- Trong quá trình kiểm tra, giám sát năm 2023. Ban kiểm soát không nhận thấy có sự sai phạm cũng như không nhận được bất kỳ kiến nghị nào của cổ đông về sai phạm của HĐQT, Ban điều hành trong quá trình thực hiện nhiệm vụ của mình.

- Để đảm bảo công tác điều hành của Công ty được tốt hơn trong thời gian tới, cần tiếp tục duy trì và phát huy hơn nữa sự phối hợp chặt chẽ giữa Ban kiểm soát với HĐQT và Ban điều hành.

- Phát huy kết quả đạt được trong năm 2023, phân đầu hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch năm 2024. Đồng thời, tăng cường tính công khai, minh bạch, hạn chế những sai sót, rủi ro trong quá trình SXKD.

2. Kiến nghị:

- Tiếp tục hoàn thiện hệ thống kiểm soát nội bộ, rà soát, sửa đổi bổ sung các quy chế, quy định cho phù hợp với Điều lệ của Công ty và rà soát sửa đổi các quy trình tác nghiệp của các phòng ban để phù hợp với tình hình SXKD công ty theo xu hướng đơn giản, tinh gọn, hiệu quả cao.

- Ứng dụng các giải pháp CNTT nhằm tối ưu hóa quá trình hoạt động SXKD

- Đề nghị Công ty chỉ đạo các Phòng, ban, đơn vị trực thuộc bám sát và thực hiện sản xuất kinh doanh đúng các quy định đã ban hành tại các Quyết định, các quy chế và quy trình tác nghiệp.

- Đề nghị Công ty chỉ đạo các phòng ban, nghiệp vụ xây dựng và hoàn thành các nhiệm vụ, mục tiêu đã được chỉ đạo tại Hội nghị đại biểu người lao động năm 2024

PHẦN II: PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2024:

- Thực hiện chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát quy định tại điều lệ Công ty và pháp luật Nhà nước.

- Triển khai công tác giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024, Chương trình công tác của Hội đồng quản trị và ban điều hành công ty.

- Kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2024.

- Triển khai kiểm tra, giám sát việc thực hiện các nội dung của các quy chế, Nghị quyết, Quyết định và các chỉ thị liên quan đến quá trình sản xuất kinh doanh.

- Tăng cường kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cần trọng tổ chức công tác kế toán, xem xét sổ kế toán phát hiện các sai sót để kịp thời đề nghị kế toán chỉnh sửa đúng với chế độ kế toán, thẩm định báo cáo tài chính Quý, giữa niên độ và báo cáo quyết toán tài chính năm 2024.

Trên đây là báo cáo hoạt động trong năm 2023 và phương hướng hoạt động năm 2024 của Ban kiểm soát trình đại hội cổ đông thường niên năm 2024 thông qua. Ban kiểm soát rất mong nhận được sự góp ý xây dựng của quý vị đại biểu cũng như của các cổ đông để BKS thực hiện nhiệm vụ ngày càng tốt hơn.

Thay mặt Ban kiểm soát, tôi kính chúc quý vị đại biểu cùng toàn thể cổ đông của Công ty sức khỏe; chúc đại hội thành công tốt đẹp.

Xin chân thành cảm ơn./.

Nơi nhận:

- ĐHCĐTN 2024;
- Website Công ty;
- Lưu BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BKS**



Phạm Hồng Tuấn