

**CÔNG TY CỔ PHẦN
QUẢN LÝ VÀ XÂY DỰNG ĐƯỜNG BỘ 26**



BÁO CÁO
CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2016

Buôn Ma Thuột, ngày 22 tháng 4 năm 2016

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2016

Kính thưa:

- Đoàn chủ tịch;
- Kính thưa các quý vị đại biểu;
- Thưa toàn thể Cổ đông,

Căn cứ Luật Doanh nghiệp, Điều lệ và các nội qui, qui chế của Công ty cổ phần QL & XD đường bộ 26; Thực hiện chức năng, nhiệm vụ và quyền hạn, Ban Kiểm soát đã kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định trong quản lý, điều hành hoạt động SXKD năm 2015 của Công ty trên các vấn đề chủ yếu như sau:

- 1- Giám sát hoạt động của HĐQT, Ban giám đốc trong việc triển khai Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông; Xem xét tính phù hợp các quyết định của Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc; Kiểm soát trình tự, thủ tục ban hành các nội qui, qui định, văn bản của Công ty.
- 2- Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực trong quản lý, điều hành nhằm phát hiện rủi ro hoặc thiếu sót, từ đó góp ý cho công tác quản trị trong việc áp dụng các biện pháp hạn chế rủi ro trong hoạt động kinh doanh; kiểm tra tính hiệu quả của việc sử dụng nguồn vốn trong các khoản mục đầu tư.
- 3 - Kiểm tra các chứng từ kế toán về tính hợp pháp, hợp lý và hợp lệ; kiểm soát sự tuân thủ các chế độ chính sách hiện hành; Thẩm định báo cáo tài chính 6 tháng, báo cáo tài chính năm trước và sau kiểm toán.

Tại Đại hội cổ đông thường niên năm 2016, thay mặt Ban kiểm soát tôi xin báo cáo trước toàn thể cổ đông về kết quả giám sát, hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2015 và phương hướng nhiệm vụ năm 2016 cụ thể:

I- KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Tình hình chung:

Ban kiểm soát gồm có 03 thành viên hoạt động theo Điều lệ của Công ty. Với chức năng, quyền hạn, nhiệm vụ được quy định, với sự phân công cụ thể, đồng thời kết hợp công tác chuyên môn để theo dõi hoạt động của tất cả các đơn vị như quản lý và bảo dưỡng thường xuyên đường bộ, các phòng nghiệp vụ, các đội sản xuất vật liệu và đội QL & SC xe máy.

2/ Kết quả thực hiện công tác kiểm tra, kiểm soát:

2.1/ Công tác quản lý bảo trì đường bộ: Qua công tác kiểm tra, kiểm soát chúng tôi nhận thấy, năm 2015 là năm thứ 2 công ty thực hiện công tác quản lý và bảo dưỡng thường xuyên đường bộ theo hợp đồng trúng thầu 3 năm (2014-2016), mặc dù nguồn vốn ở mức độ vừa, nhưng Ban giám đốc Công ty đã chỉ đạo việc sử dụng nguồn kinh phí thực sự có hiệu quả, đường luôn êm thuận, thông suốt. Tuy nhiên, qua các đợt nghiệm thu hàng tháng, quý vẫn còn bị phê bình, nhắc nhở nhiều như công tác lè, rãnh, hệ thông biển báo...nên từ tháng 5 đến tháng 12 hầu hết đều bị trừ điểm theo các tiêu chí khoán. Ngoài ra Công ty còn quản lý và BDTX QL29, QL19C, tỉnh lộ 9 và đường tỉnh nói Đắc Lắc - Phú Yên, nhìn chung các tuyến đường này luôn được các đoàn nghiệm thu đánh giá cao.

2.2/ Về thi công công trình: Năm 2015 Công ty tiếp tục thi công các công trình chuyên tiếp từ những năm trước sang như: Gói thầu số 1 đường nối quốc lộ 26 với đường liên tỉnh ĐắcLắc – Phú Yên và tổ chức thi công một số công trình mới nhận trong năm 2015 như: Xây dựng cầu số 30, 32 trên Quốc lộ 26; Thảm BTN mặt đường Km126-Km130 QL26; Sửa chữa TL13B, Quốc lộ 29 và một số công trình sửa chữa nhỏ trên quốc lộ 26.

Tổng giá trị sản lượng:

48 tỷ đồng

Doanh thu:

45,5 tỷ đồng

Năm 2015, tiếp tục là một năm tìm kiếm việc làm thực sự khó khăn do Nhà nước chủ yếu đầu tư tập trung vốn để nâng cấp, mở rộng Quốc lộ 1A và đường Hồ Chí Minh nên các dự án khác đều tạm dừng, vốn các địa phương ít, do vậy sản lượng doanh thu không cao.

2.3/ Công tác SXVL: Qua theo dõi chúng tôi nhận thấy, công tác sản xuất vật liệu xây dựng có vượt, nhưng so với kế hoạch thấp. Nguyên nhân là do thị trường tiêu thụ gặp rất nhiều khó khăn, hàng tồn kho nhiều, các công trình sửa chữa trên Quốc lộ 26 và các vùng lân cận ít, phần nào đã đã ảnh hưởng rất lớn đến hiệu quả chung trong công tác SXKD của Công ty năm 2015.

2.4/ Công tác QL & SC xe máy: Chúng tôi nhận thấy về công tác điều động thiết bị đến nay cơ bản tương đối phù hợp với nhu cầu sản xuất của công ty; công tác quản lý việc sửa chữa xe máy thiết bị cần được quan tâm hơn; cần có sự giám sát kỹ hơn về chất lượng và giá cả; chi phí sửa chữa còn cao, chất lượng sửa chữa có thiết bị chưa đạt yêu cầu.

Kết quả kinh doanh đạt được như sau: Doanh thu 57.039.362.530 đồng, đạt 114% so với kế hoạch; Lợi nhuận sau thuế đạt được 2.311.306.710 đồng, đạt 154% so với kế hoạch.

2.5/ Công tác tài chính: Năm 2015, công ty tiếp tục gặp nhiều khó khăn, nhất là trong 6 tháng đầu năm, việc làm một số bộ phận không ổn định, do thị trường tiêu thụ VLXD và nguồn vốn đầu tư các công trình, nên đã ảnh hưởng đến kết quả sản xuất kinh doanh của công ty. Mặc dù vậy, nhưng các khoản công nợ phải trả trong năm cũng đã được thanh toán cơ bản, đặc biệt là các chế độ cho người lao động, các khoản phải nộp Nhà nước như: Thuế, BHXH, BHYT, BHTT, KPCĐ ... Công ty đều thực hiện đầy đủ.

Công tác thanh quyết toán các công trình giao khoán nội bộ về cơ bản kịp thời. Qua kiểm tra công tác quyết toán của một số công trình giao khoán nội bộ chúng tôi nhận thấy, về cơ bản đã áp dụng đúng theo đơn giá của bản khoán, thực hiện đúng quy định, nhằm phản ánh được kết quả thực hiện bản giao khoán giữa công ty với các đơn vị.

- Công tác quản lý và theo dõi công nợ: Phòng Kinh tế tài chính luôn chú trọng công tác công nợ, trên cơ sở hạn chế tối đa về phát sinh nợ phải thu, do vậy trong năm qua công nợ phải thu có phát sinh, thì hầu như đều thu hồi được; một số công nợ còn lại chủ yếu tập trung từ những năm trước chưa giải quyết dứt điểm đối với một số đơn vị, cá nhân chủ yếu là ngoài công ty. Trong năm 2015 tồn đọng công nợ cũ, số đầu kỳ và số cuối kỳ tại thời điểm báo cáo quyết toán tài chính vẫn chưa được giải quyết.

+ Đối với các công nợ của CBCNV đang làm việc tại công ty, phòng Kinh tế Tài chính luôn nhắc nhở việc thanh toán công nợ, hiện nay số nợ này còn ít và chủ yếu là mới phát sinh.

II/ ĐÁNH GIÁ CÔNG TÁC QUẢN LÝ CỦA HĐQT VÀ CÔNG TÁC ĐIỀU HÀNH CỦA BAN GIÁM ĐỐC

1/ Hoạt động của Hội đồng quản trị:

Hội đồng quản trị họp thường kỳ mỗi quý 01 lần để giải quyết các vấn đề quan trọng; nhằm đánh giá tình hình thực hiện nhiệm vụ SXKD của công ty, xây dựng và ban hành nghị quyết, trên cơ sở đó, giám đốc công ty điều hành theo nghị quyết đã được Hội đồng quản trị quyết định.

Tuy nhiên, chúng tôi nhận thấy sau khi có nghị quyết của HĐQT hoặc các thông báo kết luận của giám đốc công ty tại các cuộc họp giao ban, vẫn còn một số lãnh đạo các đơn vị chấp hành chưa nghiêm túc, việc kiểm tra, giám sát theo dõi công việc được giao chưa thường xuyên, chưa chủ động trong công việc mà mình là người đứng đầu. Thiếu tính năng động, phải có sự chỉ đạo trực tiếp của lãnh đạo công ty.

2/ Tổ chức điều hành sản xuất:

HĐQT và Ban giám đốc công ty đã có nhiều cố gắng tìm kiếm thêm việc làm, từ thi công công trình, công tác quản lý và bảo dưỡng thường xuyên đường bộ đến công tác sản xuất vật liệu xây dựng, kết quả đạt được cơ bản đạt được các chỉ tiêu do đại hội đồng cổ đông 2015 đề ra. Trong đó có 03 chỉ tiêu đáng quan tâm là doanh thu, lợi nhuận và thu nhập của người lao động thì đều vượt kế hoạch.

Bên cạnh đó Ban kiểm soát cũng nhận thấy: Công tác quản lý việc bán hàng tại các mỏ đá cơ bản đã ổn định, tuy nhiên trong năm vẫn còn để xảy ra vi phạm quy định về xuất bán đá; lãnh đạo đơn vị, nhân viên bán hàng chưa năng động trong tìm kiếm thị trường tiêu thụ sản phẩm. Công tác giám sát việc xuất bán các loại vật liệu cần có sự phối hợp thường xuyên hơn, Chỉ đạo việc khai thác của lãnh đạo các đơn vị chưa khoa học không mang tính lâu dài.

3/ Các hoạt động của HĐQT và Ban giám đốc Công ty:

- Sau khi Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2015 HĐQT và BGD đã lãnh đạo, chỉ đạo trong hoạt động SX KD của Công ty. Ban kiểm soát chúng tôi nhận thấy.

+ HĐQT và Ban giám đốc Công ty đã thường xuyên chỉ đạo sát mọi hoạt động của Công ty, trên cơ sở các chỉ tiêu do Đại hội đề ra; các kết luận của giám đốc công ty tại các cuộc họp giao ban hàng tháng, hàng quý...

+ Chủ động trong công tác tìm kiếm việc làm, về nguồn vốn phục vụ sản xuất, từng bước hoàn thiện công tác tổ chức quản lý sản xuất, phát huy năng lực của máy móc thiết bị hiện có, đầu tư những thiết bị thực sự cần thiết, nâng cao năng lực sản xuất, thu nhập cho người lao động tăng đáng kể;

+ Điều chỉnh hoạt động SX, điều chỉnh lực lượng lao động để phù hợp với từng giai đoạn sản xuất của công ty.

+ Các chế độ chính sách của người lao động, nghĩa vụ của Nhà nước thực hiện đầy đủ, đúng quy định;

+ Tổ chức họp HĐQT, Ban giám đốc đều đặn theo quy định...nhằm khắc phục ngay những nguyên nhân của tồn tại và có hướng khắc phục.

III/ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH NĂM 2015

Ban Giám đốc đã triển khai điều hành sản xuất kinh doanh theo nghị quyết của Hội đồng quản trị. Ban kiểm soát thống nhất toàn bộ số liệu báo cáo kết quả SXKD mà HĐQT đã Báo cáo đánh giá thực trạng công tác SXKD năm 2015, những cố gắng trong tổ chức điều hành SX, trong bối cảnh khó khăn của nền kinh tế, với những yếu tố trên, năm 2015 kết quả sản xuất kinh doanh cơ bản đã đạt được một số chỉ tiêu đề ra.

IV/ KẾT QUẢ THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH

Trên cơ sở kiểm tra số liệu Báo cáo tài chính năm 2015 và giải trình chi tiết của Phòng Tài chính –Kế toán, Ban Kiểm soát xác nhận một số vấn đề sau:

- Báo cáo tài chính được lập đã tuân thủ đúng chế độ kế toán và chuẩn mực kế toán Việt Nam, đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và kế toán AAC; Số liệu báo cáo tài chính đã phản ánh một cách trung thực và hợp lý; Sổ sách kế toán được hạch toán đầy đủ rõ ràng các chi phí sản xuất và kết quả kinh doanh trong kỳ báo cáo;

- Thống nhất số liệu Báo cáo tài chính của Công ty đã phản ánh một cách đầy đủ và minh bạch hoạt động tài chính năm 2015, thể hiện ở các chỉ tiêu chủ yếu như: Doanh thu tăng 14% so với kế hoạch; tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn điều lệ đạt 23% so với kế hoạch; thu nhập bình quân người lao động tăng 7%; đầu tư bổ sung TSCĐ đạt 100% so với kế hoạch; tỷ lệ cổ tức dự kiến chia là 14%;

- Công tác hạch toán, kê khai, quyết toán thuế kịp thời đảm bảo cung cấp thông tin chuẩn xác cho cổ đông; Các nội dung chi phí khác như chi lễ, tết, hiếu hi, hoạt động thể dục thể thao; văn hóa, văn nghệ qua thẩm định chúng tôi xét thấy là phù hợp.

Trong năm qua ban kiểm soát cũng không nhận được đơn thư kiến nghị hoặc đề xuất của cổ đông đề nghị kiểm tra, xác minh các vấn đề liên quan đến hoạt động quản lý, điều hành của Công ty.

*** Tồn tại của ban kiểm soát:**

- Khách quan: Công tác kiểm tra, kiểm soát của các thành viên đôi khi còn bị động về thời gian, do tình hình công việc chuyên môn, công tác phối kết hợp với các bộ phận liên quan khi cần thiết cũng chưa được thường xuyên, công tác kiểm tra, kiểm soát các công trình XD/CB cũng chưa được chú trọng.

- Chủ quan: Còn dành khá nhiều thời gian cho công tác chuyên môn, việc nghiên cứu các tài liệu để phục vụ cho công tác Kiểm soát của mình còn hạn chế. Công tác kiểm tra, kiểm soát đôi khi chưa thường xuyên, liên tục; Công tác kiểm tra, kiểm soát các hợp đồng, thanh lý hợp đồng việc mua bán vật tư cũng chưa được chú trọng.

V/ PHƯƠNG HƯỚNG NHIỆM VỤ CỦA BKS NĂM 2016

Để hoàn thành nhiệm vụ kiểm tra, giám sát theo qui định của Điều lệ Công ty và Đại hội đồng cổ đông giao, kế hoạch hoạt động trong năm 2016 của Ban Kiểm soát tập trung vào một số nhiệm vụ quan trọng, chủ yếu sau:

- Thường xuyên và định kỳ kiểm tra, giám sát việc thực hiện, chấp hành các chính sách, chế độ quy định của Nhà nước, Điều lệ Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các nghị quyết, quyết định đã được HĐQT Công ty ban hành;

- Kiểm tra, thẩm định báo cáo tài chính định kỳ (theo kỳ tài chính 06 tháng, 01 năm), phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Ban giám đốc Công ty để kiểm soát công tác hạch toán kinh doanh, bảo toàn và phát triển vốn của Công ty;

- Theo dõi, kiểm soát việc thực hiện qui chế nội bộ của Công ty, đặc biệt là “Qui chế quản lý chi phí quản lý doanh nghiệp, quy chế trả lương và phân phối quỹ lương, quy chế giao nhận thi công công trình” ...

- Thực hiện các công tác đột xuất khác mà HĐQT hoặc các cổ đông yêu cầu trong phạm vi chức năng của Ban Kiểm soát được quy định.

- Trường hợp phát hiện có vi phạm, tiêu cực thì lập biên bản làm căn cứ để kiến nghị Hội đồng quản trị, Giám đốc Công ty chấn chỉnh, xử lý theo qui định.

- Trên cơ sở kiểm tra hoạt động của toàn Công ty, Ban Kiểm soát sẽ kiến nghị với HĐQT và Ban giám đốc để có các điều chỉnh, bổ sung các giải pháp nhằm đảm bảo cho công tác quản lý được chặt chẽ, đúng qui tắc, tránh được các rủi ro pháp lý trong quá trình hoạt động.

2/ Góp ý công tác lãnh đạo của HĐQT và công tác điều hành của Ban giám đốc:

1/ Tổ chức hoạt động SXKD phù hợp với tình hình thực tế của Công ty, Tăng cường quản lý tốt các loại vật tư đưa vào công trình, tiết kiệm nguyên vật liệu, giảm chi phí quản lý doanh nghiệp trong năm 2016, để đem lại hiệu quả cao nhất.

2/ Quan tâm giám sát công tác chất lượng công trình, công tác quản lý và bảo dưỡng thường xuyên đường bộ tuyến QL26, QL29, QL19C, tỉnh lộ 9 và đoạn nối quốc lộ 26 với liên tỉnh Đắc Lắc - Phú Yên; hoạt động sản xuất VLXD và coi đây là sự tồn tại của Doanh nghiệp trong điều kiện khó khăn hiện nay.

3/ Hội đồng quản trị cần đề ra chiến lược và chỉ đạo Ban Giám đốc điều hành hoạt động SXKD hiệu quả, phù hợp với từng giai đoạn; cần nâng động để tìm ra các giải pháp để khắc phục những khó khăn, tìm thêm việc làm, sắp xếp lại lực lượng lao động phù hợp với từng thời điểm sản xuất.

4/ Tổ chức thu hồi công nợ với tất cả các đối tượng, đặc biệt đối với các đơn vị và cá nhân không phát sinh thêm công nợ.

5/ Xem xét thanh lý một số xe máy thiết bị đã quá cũ không đáp ứng nhu cầu sản xuất hiện nay và có kế hoạch đầu tư mua sắm các thiết bị mới.

Từ các ý kiến tham gia góp ý của Ban kiểm soát trên đây, rất mong:

- Hội đồng quản trị và BGD tiếp tục phát huy tinh thần đoàn kết, dân chủ, bình đẳng và đề ra chiến lược kinh doanh có tính lâu dài; thực sự phát huy thế mạnh của công ty.

- Trong điều hành sản xuất cần nhạy cảm, dám nghĩ, dám làm, dám chịu trách nhiệm, để hiệu quả kinh doanh có lãi, thu nhập tiền lương người lao động tăng cao.

- Tất cả cổ đông, CBCNV toàn công ty cùng chung sức, vượt khó để hoàn thành nhiệm vụ được giao.

Kính thưa đoàn chủ tịch;

Kính thưa quý vị đại biểu;

Thưa toàn thể cổ đông,

Trên đây là báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát năm 2015 và phương hướng nhiệm vụ năm 2016, kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua, cuối cùng thay mặt Ban kiểm soát.

Xin chúc quý vị đại biểu, Hội đồng quản trị, Ban giám đốc, các cổ đông sức khoẻ, hạnh phúc.

Xin chúc đại hội đồng cổ đông thành công tốt đẹp.

Xin trân trọng cảm ơn.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN



Lê Huy Cừ