



Số: ...../2018/BC-BKS

Hà Nội, ngày tháng 4 năm 2018

**DỰ THẢO**

**BÁO CÁO**

**VIỆC THỰC HIỆN NHIỆM VỤ, QUYỀN HẠN CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2017  
VÀ PHƯƠNG HƯỚNG, NHIỆM VỤ NĂM 2018**

**Kính gửi:** Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2018  
Tổng Công ty Lâm nghiệp Việt Nam - Công ty cổ phần

Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Tổng Công ty Lâm nghiệp Việt Nam - Công ty cổ phần;

Căn cứ Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát của Tổng Công ty Lâm nghiệp Việt Nam - Công ty cổ phần;

Ban Kiểm soát (BKS) báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018 của Tổng Công ty Lâm nghiệp Việt Nam - Công ty cổ phần (VinaFor) về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của BKS trong năm 2017; phương hướng, nhiệm vụ công tác của BKS trong năm 2018.

**Phần I**

**THỰC HIỆN NHIỆM VỤ, QUYỀN HẠN ĐƯỢC GIAO**

**I. Giám sát Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc trong quản lý và điều hành**

Hội đồng quản trị (HĐQT), Tổng Giám đốc của VinaFor đã tổ chức, thực hiện đầy đủ quyền hạn, chức năng, nhiệm vụ theo quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tổng công ty và các quy định có liên quan của pháp luật.

Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn của mình, HĐQT, Tổng Giám đốc đều có sự phân công, phân nhiệm cụ thể cho các thành viên và các cấp điều hành, có tổng kết đánh giá việc thực hiện nhiệm vụ thông qua các phiên họp HĐQT; giao ban hàng tháng và các đợt họp chuyên đề.

Nhìn chung, HĐQT và Tổng Giám đốc đã tuân thủ các quy định pháp luật và nội bộ VinaFor trong quá trình thực hiện nhiệm vụ và quyền hạn của mình.

Trong năm 2017 Ban Kiểm soát đã thực hiện và phối hợp thực hiện đi kiểm tra hoạt động sản xuất kinh doanh và công tác quản lý sử dụng vốn tại 9 đơn vị trực thuộc và một số Công ty Cổ phần chi phối để có chỉ đạo kịp thời nhằm đảm bảo sử dụng tối ưu các nguồn lực, hoàn thành kế hoạch đề ra và giảm thiểu tối đa các nguy cơ rủi ro tiềm ẩn trong kinh doanh tại các đơn vị này. Bên cạnh đó, Ban Kiểm soát đã cử thành viên tham gia các

đoàn kiểm tra của Tổng Công ty đối với các đơn vị trực thuộc và các Công ty cổ phần chi phối.

Các phiên họp của HĐQT và một số cuộc họp chuyên đề trong năm 2017 đều có sự tham gia của Trưởng ban hoặc thành viên BKS.

## **II. Phối hợp với Ban Tổng Giám đốc trong việc xây dựng các quy chế, quy định chuẩn hóa hoạt động phù hợp mô hình công ty cổ phần**

BKS đã phối hợp với các thành viên Hội đồng quản trị và Ban Tổng Giám đốc trong việc xây dựng các quy chế, quy định và quy trình phù hợp với mô hình công ty cổ phần nhằm tạo hành lang hoạt động thuận lợi cho Tổng công ty.

Đến thời điểm báo cáo, BKS ghi nhận các quy chế, quy định quan trọng đã được ban hành như Quy chế quản lý tài chính và một số đang trong quá trình lấy ý kiến hoàn thiện để phát hành.

## **III. Thực hiện công tác thẩm định báo cáo tài chính năm 2017**

### **1. Các căn cứ**

- Báo cáo tài chính do Ban Tổng Giám đốc lập theo các biểu mẫu do Bộ Tài Chính ban hành tại Thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22 tháng 12 năm 2014 hướng dẫn Chế độ kế toán Doanh nghiệp và Thông tư 53/2016/TT-BTC ngày 21/3/2016 Sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 200/2014/TT-BTC;
- Báo cáo kiểm toán về báo cáo tài chính do Công ty TNHH Ernst & Young thực hiện, hoàn thành và phát hành ngày 02/04/2018 (Báo cáo tài chính của công ty mẹ và Báo cáo hợp nhất);
- Sổ kế toán, chứng từ gốc lưu tại Tổng Công ty.

### **2. Xác nhận Báo cáo tài chính**

#### **a. Ban Kiểm soát xác nhận**

Báo cáo tài chính được lập phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định hiện hành của pháp luật về kế toán, đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Tổng Công ty tại ngày 31/12/2017, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ của Tổng công ty cho kỳ hoạt động từ ngày 01/01/2017 đến ngày 31/12/2017.

(ý kiến của của đơn vị kiểm toán - chấp nhận toàn phần BCTC năm 2017)



**b. Kết quả kinh doanh trong năm 2017 của Tổng công ty Lâm nghiệp Việt Nam**  
**1. Công ty Mẹ:**

TT	Các chỉ tiêu kế hoạch	ĐVT	KH 2017	TH 2017	% TH2017 /KH2017
1	Doanh thu	Tỷ đồng	1.387	1.204	87%
2	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	240	388	162%
3	Cổ tức dự kiến:	%/năm	6,3	10	159%

**2. Các chỉ tiêu lâm sinh Khối công ty Mẹ và các công ty TNHH MTV:**

TT	Các chỉ tiêu kế hoạch	ĐVT	KH 2017	TH 2017	% TH2017 /KH2017
1	Trồng mới, CS, BV tái dinh chồi N1	Ha	3.126	3.189	102%
2	Khai thác gỗ	Ha	2.516	1.863	74%
3	Thu hồi đất lần chiếm	Ha	1.195	1.235	103%

**3. Hợp nhất toàn Tổng công ty:**

TT	Các chỉ tiêu kế hoạch	ĐVT	KH 2017	TH 2017	% TH2017 /KH2017
1	Doanh thu hợp nhất:	Tỷ đồng	2.150	3.043	142%
2	Lợi nhuận sau thuế hợp nhất:	Tỷ đồng	719	1.091	152%

**c. Kết quả kiểm soát hoạt động quản lý và điều hành công ty**

Năm 2017 HĐQT, BDH của Tổng công ty đã thực hiện và tuân thủ theo đúng điều lệ và nghị quyết của ĐHCĐ, sản xuất ổn định bảo toàn và phát triển vốn của công ty cổ phần.

Ban kiểm soát thống nhất số liệu và báo cáo của HĐQT, Ban điều hành trình đại hội và có một số kiến nghị sau:

1. Đối với HĐQT Tổng công ty cần phân cấp và ủy quyền nhiều hơn cho Ban điều hành vì hiện nay có quá nhiều việc cần HĐQT thông qua trong khi HĐQT làm việc theo nguyên tắc tập thể nên nhiều khi công việc cũng bị ảnh hưởng;

2. Đối với Ban điều hành đã thực hiện phân cấp, ủy quyền cho các Phó Tổng giám đốc đề nghị tiếp tục phát huy, nhưng cần giám sát chặt chẽ trong công tác ủy quyền thực hiện ủy quyền.

3. Về tổ chức lại mô hình hoạt động

Sớm chuyển đổi Trung tâm xuất khẩu lao động thành Công ty TNHH một thành viên hoặc cổ phần hóa.

Tái cơ cấu và xem xét thực hiện việc sắp xếp các đơn vị sản xuất kinh doanh chưa hiệu quả (Đồ Sơn, Hà Tĩnh, Oji Bắc Giang...)

4. Đối với lĩnh vực lâm nghiệp

HĐQT cần có chính sách hỗ trợ trong việc đầu tư công nghệ phát triển cây giống mới, thích ứng với từng vùng đất để phục vụ cho các đơn vị Lâm nghiệp và đủ sức cạnh tranh trên thị trường.

Triển khai áp dụng phần mềm và số hóa trong việc kiểm tra giám sát bảo vệ rừng và đất rừng được giao.

Tiếp tục đẩy mạnh việc áp dụng cơ giới, áp dụng tiên bộ khoa học kỹ thuật và đưa nhiều dòng giống mới đầu tư thâm canh vào sản xuất Lâm nghiệp để kinh doanh rừng trồng gỗ lớn;

Tiếp tục chủ động phối hợp với các ban ngành địa phương trong việc đo đạc cấp giấy chứng nhận quyền sử dụng đất và miễn tiền thuê đất tại các đơn vị Lâm nghiệp;

Có kế hoạch lộ trình phương án cụ thể để quyết liệt trong việc thu hồi đất bị lấn chiếm tại các công ty Lâm nghiệp;

Cần xây dựng phương án sử dụng đất phi nông nghiệp tại các công ty, đơn vị trực thuộc;

#### 5. Đối với lĩnh vực XDCB

Tăng cường hơn nữa công tác giám sát thi công, công tác nghiệm thu từng hạng mục, quyết toán các công trình theo đúng hồ sơ thiết kế được duyệt và theo đúng quy định về trình tự ĐTXDCB; Tiếp tục hướng dẫn các đơn vị trong công tác đầu tư XDCB và mua sắm tài sản.

#### 6. Đối với lĩnh vực thoái vốn

Cần khẩn trương xây dựng phương án, lựa chọn thời điểm thoái vốn thích hợp để hiệu quả giá trị thoái vốn đạt cao nhất, nhất là phần vốn tại các công ty cổ phần không chỉ phối liên tục bị thua lỗ.

## Phần II

### PHƯƠNG HƯỚNG, NHIỆM VỤ CÔNG TÁC CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2018

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tổng Công ty Lâm nghiệp Việt Nam - Công ty cổ phần và các quy định nội bộ khác của công ty, Ban Kiểm soát xây dựng phương hướng, nhiệm vụ công tác của BKS trong năm 2018 như sau:

1. Giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Điều lệ của Công ty trong việc quản trị, điều hành theo quy định theo Điều lệ tổ chức hoạt động của Tổng Công ty trên các mặt:
  - Giám sát công tác quản trị, điều hành Tổng Công ty thực hiện theo Điều lệ, Nghị Quyết Đại hội cổ đông;
  - Hoàn thiện, sửa đổi, bổ sung, ban hành mới đầy đủ, kịp thời hệ thống kiểm soát nội bộ phù hợp với quy mô phát triển và đặc thù của Tổng Công ty;
  - Kiểm tra việc thực hiện các quy định, quy chế của Tổng Công ty và các mặt hoạt động khác tại Tổng Công ty;
2. Thực hiện thẩm định báo cáo tài chính bán niên và năm theo quy định.



3. Lập báo cáo về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của Ban Kiểm soát hàng quý (khi tham dự các cuộc họp HĐQT hàng quý), kết quả thẩm định báo cáo tài chính theo quy định tại Điều lệ của Tổng công ty.
4. Kịp thời thông báo cho HĐQT về những vi phạm của người quản lý, điều hành; yêu cầu người vi phạm chấm dứt ngay hành vi vi phạm và có giải pháp khắc phục hậu quả theo quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tổng công ty;
5. Họp BKS định kỳ (trực tiếp hoặc theo phương thức lấy ý kiến bằng văn bản) để đánh giá công tác của quý hiện hành và đề ra kế hoạch quý tiếp theo.
6. Thực hiện công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của BKS quy định tại Điều lệ của Tổng Công ty, của Pháp luật và theo yêu cầu của Đại hội đồng cổ đông.

Trên đây là Báo cáo về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của Ban Kiểm soát trong năm 2017, kết quả thẩm định báo cáo tài chính và phương hướng kế hoạch và nhiệm vụ công tác của BKS năm 2018, Ban Kiểm soát xin kính trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2018 của Tổng Công ty Lâm Nghiệp Việt Nam - Công ty cổ phần xem xét./.

**Nơi gửi:**

- Như Gửi;
- Lưu Ban Kiểm soát

**TM. BAN KIỂM SOÁT**  
**Trưởng Ban**



**Nguyễn Mạnh Hùng**

