

Số: 356 /ĐCM-BKS

Quảng Ninh, ngày 04 tháng 4 năm 2022

BÁO CÁO

**Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2021- Phương hướng nhiệm vụ năm 2022 ;
Đánh giá công tác quản lý, điều hành của Hội đồng Quản trị,
Giám đốc Công ty năm 2021**

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông Công ty CP Địa chất mỏ -TKV

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam khoá 14 thông qua ngày 17/6/2020.

Căn cứ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Địa chất mỏ -TKV.

Thực hiện chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty. Ban kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2022 các nội dung như sau:

I. Kết quả hoạt động của Ban kiểm soát năm 2021:

Trong năm 2021, Ban kiểm soát đã xây dựng kế hoạch kiểm soát năm và hàng quý đã triển khai kế hoạch để thực hiện nhiệm vụ được giao. Cụ thể:

- Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị thông qua việc thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ, Nghị quyết của HĐQT tuân thủ Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty và các quy định của Nhà nước;

- Giám sát hoạt động của Giám đốc công ty thông qua việc thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ, Nghị quyết HĐQT, thực hiện nhiệm vụ của Giám đốc công ty trong việc quản lý và điều hành Công ty thuộc quyền hạn của Giám đốc được quy định tại điều lệ công ty và quy chế hoạt động của HĐQT;

- Kiểm tra tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực và mức độ cần trọng trong quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính năm 2021; Xem xét việc ban hành các quy chế quản lý nội bộ, cơ chế, quy định nội bộ của Công ty trong năm 2021 phù hợp với quy định hiện hành của TKV và nhà nước;

- Thực hiện thẩm định báo cáo tài chính định kỳ hàng quý, báo cáo tài chính năm 2021; Báo cáo đại hội cổ đông thường niên năm 2022; Các báo cáo tình hình kinh doanh và một số báo cáo khác của công ty; Kiểm soát các lĩnh vực quản lý tài chính công nợ, vật tư, đầu tư, sửa chữa lớn, thanh lý TSCĐ, công tác cán bộ, tái cơ cấu... Sau mỗi kỳ kiểm soát đều có biên bản làm việc nêu các ý kiến kiến nghị, cảnh báo hoặc trao đổi trực tiếp với Lãnh đạo và phòng chuyên môn có liên quan để Công ty hoàn thiện, rút kinh nghiệm;

- Các thành viên Ban kiểm soát tham gia đầy đủ các cuộc họp định kỳ của HĐQT; các cuộc họp sơ, tổng kết của công ty để nắm bắt kịp thời các thông tin và giải quyết các công việc có liên quan đến nhiệm vụ của BKS. Tại các cuộc họp

(Handwritten signature)

BKS đều có ý kiến đóng góp kịp thời và thực hiện giám sát việc thực hiện các chỉ đạo, kiến nghị của Cổ đông.

- Thực hiện lựa chọn danh sách các đơn vị kiểm toán độc lập kiểm toán BCTC hàng năm của Công ty để trình ĐHĐCĐ thông qua; Phối hợp cùng đơn vị kiểm toán về nội dung kết luận kiểm toán; Giám sát Công ty thực hiện các kiến nghị do Công ty kiểm toán độc lập đưa ra; các kết luận thanh kiểm tra của các đoàn kiểm tra khác (nếu có);

- Thực hiện lập các báo cáo định kỳ theo quy định đối với BKS báo cáo trước ĐHĐCĐ và cổ đông lớn (Tập đoàn TKV) đúng thời hạn và nội dung yêu cầu.

Đánh giá chung: Trong năm 2021, Các thành viên Ban kiểm soát luôn nỗ lực bám sát chức năng nhiệm vụ của Ban, linh hoạt áp dụng các hình thức giám sát trực tiếp/gián tiếp phù hợp với điều kiện dịch bệnh covid 19 để giám sát các hoạt động của Công ty nhằm phát hiện cảnh báo những rủi ro tiềm tàng, góp phần đảm bảo cho hoạt động của Công ty giảm thiểu rủi ro và tuân thủ quy định của cấp trên, Nhà nước. Năm 2021 Ban kiểm soát công ty đã thực hiện hoàn thành chức năng nhiệm vụ theo quy định.

Tồn tại:

Do ảnh hưởng khách quan của dịch bệnh covid 19 trong cả năm 2021 phải thực hiện giám sát gián tiếp nhiều, đồng thời nhân sự BKS chủ yếu là kiêm nhiệm do vậy mức độ thực hiện các hoạt động kiểm soát của BKS đôi khi chưa được kết quả như mong muốn.

II. Đánh giá công tác quản lý, điều hành của Hội đồng Quản trị, Giám đốc Công ty năm 2021:

1. Kết quả giám sát hoạt động của HĐQT:

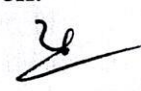
Năm 2021 Hội đồng quản trị công ty đã thường xuyên chỉ đạo các hoạt động của công ty thông qua việc ban hành các nghị quyết phù hợp với tình hình thực tế của công ty, để sản xuất kinh doanh có lợi nhuận, mang lại hiệu quả cho Công ty và các Cổ đông.

Đã tổ chức Đại hội đồng Cổ đông năm 2021 đầy đủ nội dung theo quy định. Sau đại hội đã sửa đổi bổ sung Điều lệ công ty.

Trong năm Hội đồng Quản trị đã thực hiện 25 lần tổ chức họp và lấy ý kiến bằng văn bản; ban hành 25 Nghị quyết; 16 Quyết định ban hành các quy chế, quyết định liên quan đến công tác tổ chức LĐTL, quy hoạch cán bộ, công tác tái cơ cấu, sắp xếp cán bộ; công tác nhân sự HĐQT theo quyết định của TKV. Công tác tài chính, kế hoạch/ điều chỉnh: kế hoạch SXKD, kế hoạch đầu tư XDCB năm 2021, thanh xử lý TSCĐ và các lĩnh vực khác thuộc thẩm quyền quyết định của Hội đồng Quản trị.

Các kỳ họp Hội đồng Quản trị đều được chuẩn bị về nội dung, đảm bảo trình tự, đúng nguyên tắc, bám sát tình hình thực tế sản xuất kinh doanh của công ty để đưa ra các quyết định kịp thời cho Giám đốc công ty triển khai thực hiện.

Các Biên bản họp, Nghị quyết của HĐQT có đầy đủ chữ ký của các thành viên dự họp, các Nghị quyết của HĐQT được ban hành hợp lệ đúng thẩm quyền.



+ Các thành viên HĐQT đã thực hiện đầy đủ và đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định của Điều lệ của công ty và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

+ Chủ tịch HĐQT công ty thực hiện chế độ báo cáo của người đại diện phần vốn tại công ty về TKV kịp thời, đầy đủ theo quy định.

Đánh giá chung: năm 2021 HĐQT đã thực hiện đúng theo quyền hạn, chức năng nhiệm vụ được quy định tại Điều lệ công ty và các quy định của Pháp luật.

2. Kết quả giám sát hoạt động của Giám đốc Công ty:

- Giám đốc và Ban giám đốc đã bám sát các Nghị quyết của ĐHCĐ và HĐQT, Điều lệ hoạt động của Công ty, các quy chế quy định quản trị nội bộ để điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh hợp lý và hiệu quả, nhằm đảm bảo mang lại lợi ích hợp pháp tối đa cho Công ty và các Cổ đông của công ty.

- Giám đốc công ty đã chỉ đạo các phòng chức năng xây dựng, sửa đổi bổ sung các quy chế nội bộ để ban hành về công tác tổ chức, công tác giao khoán, các quy định về quản lý nội bộ phù hợp và đưa ra những giải pháp hợp lý trong điều hành và tổ chức sản xuất phù hợp với tình hình hoạt động của công ty trong từng giai đoạn để sản xuất kinh doanh năm 2021 có hiệu quả.

- Thực hiện đúng quy định của Ủy Ban chứng khoán Nhà nước và Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội về công bố thông tin chính xác, công khai, minh bạch.

3. Kết quả thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch theo Nghị quyết của ĐHCĐ năm 2021

Căn cứ kết quả thẩm tra báo cáo tài chính và các báo cáo có liên quan, Ban kiểm soát xác nhận số liệu thực hiện các chỉ tiêu chủ yếu năm 2021 do HĐQT, Giám đốc điều hành so với Nghị quyết Đại hội cổ đông năm 2021 như sau:

Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Nghị quyết ĐHCĐ 2021	NQ/KH điều chỉnh	Thực hiện năm 2021	Tỷ lệ % Thực hiện/ NQ năm 2021	Tỷ lệ % Thực hiện/ KHĐC năm 2021
1. Chỉ tiêu hiện vật:						
- Khoan TD	mét	64.000	55.000	54.635	85,4	99,3
- Khảo sát	ha	16.500	16.950	17.771	107,7	104,8
2. Doanh thu	Tỷđồng	315.130	281.000	283.973	90,1	101,1
3. Lợi nhuận trước thuế	Tỷđồng	6.200	2.500	3.653	50,9	146,1
4. Tỷ lệ chi trả cổ tức	%	>= 2		1,0	50,0	
5. ĐTXDCB	Tỷđồng	15.716	12.427	7.970	50,7	64,1
6. Lao động bình quân	Người	745	745	728	100	97,7
7. Tiền lương bình quân/người/tháng	1000đ	9.298	9.041	9.191	98,9	101,7

30

Nhận xét: Trong năm 2021, do ảnh hưởng các nguyên nhân khách quan như dịch bệnh covid, thay đổi chế độ nguồn vốn thăm dò khảo sát,.. dẫn đến thiếu việc làm, khối lượng và giá trị sụt giảm so kế hoạch/NQ ĐHCĐ, nên các chỉ tiêu chính đều không đạt kế hoạch và nghị quyết của ĐHCĐ đề ra: Doanh thu đạt 90,1%; Lợi nhuận đạt: 50,9%; Đầu tư XDCB chỉ đạt 50,7%; Tiền lương bình quân đạt 9.191 ngàn đồng/ng/th bằng 98,9% NQĐHCĐ; Tỷ lệ chi trả cổ tức nếu được ĐHCĐ thông qua 1% chỉ đạt 50% KH.

4. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát, Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc

Việc phối hợp giữa Hội đồng quản trị, Ban giám đốc và Ban kiểm soát được thực hiện hiệu quả. Các phòng ban trong công ty, đã phối hợp cung cấp tài liệu theo yêu cầu tạo điều kiện thuận lợi để Ban kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ.

Năm 2021 Ban kiểm soát không nhận được bất kỳ yêu cầu nào của các cổ đông đang nắm giữ cổ phần của công ty về việc liên quan đến HĐQT và Ban giám đốc điều hành.

Trên đây là Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát và giám sát các mặt hoạt động quản lý của HĐQT, Ban giám đốc điều hành công ty cổ phần Địa chất mỏ - TKV trong năm 2021. Ban kiểm soát công ty báo cáo Đại hội.

III. Đề xuất kiến nghị và phương hướng nhiệm vụ năm 2022

1. Tổng hợp các kiến nghị của Ban kiểm soát:

Trong năm 2021: Ban Kiểm soát Công ty đã tổ chức các cuộc kiểm tra, kiểm soát hàng quý, 6 tháng, 9 tháng và năm 2021. Trong năm BKS đã tổ chức họp 07 phiên để thống nhất các nội dung về kế hoạch kiểm soát năm, kết quả kiểm soát hàng quý,..

Ban Kiểm soát đã đưa ra những nhận xét kiến nghị như sau:

Thông qua kết quả kiểm soát tại Công ty cổ phần Địa chất mỏ -TKV về hoạt động sản xuất kinh doanh, thăm tra báo cáo tài chính năm 2021. Ban kiểm soát Công ty đánh giá công tác quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty về cơ bản đã thực hiện theo quy định của TKV. Trong năm 2021, do ảnh hưởng của dịch bệnh covid 19 và do thiếu việc làm, Công ty không hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch SXKD đầu năm (chỉ hoàn thành kế hoạch điều chỉnh), Công ty đã bảo toàn được vốn, có lợi nhuận sau thuế TNDN là 2.685 triệu đồng.

*** Kiến nghị: BKS đề nghị Công ty:**

- Công ty cần rà soát kiểm kê vật tư tồn trên các tổ khoan tại ngày 31/12 hàng năm để thực hiện hạch toán nhập kho, giảm chi phí sản xuất (giá vốn), phản ánh đúng giá trị tồn kho vật tư, chi phí, lợi nhuận năm, tránh rủi ro về thuế thu nhập doanh nghiệp khi Cơ quan thuế thanh kiểm tra.

- Công ty tiếp tục rà soát để hoàn thiện các hồ sơ còn thiếu của các Dự án đầu tư đã thực hiện đến nay, để đảm bảo đầy đủ hồ sơ theo quy định tránh rủi ro về thuế, phí và việc chấp hành các quy định hiện hành của Nhà nước trong các lĩnh vực quản lý.

30

- Chủ động rà soát các hồ sơ mua sắm vật tư, thuê ngoài, ĐTXD, SCL TSCĐ,.. để hạn chế các sai sót, rủi ro (nếu có) trong hoạt động SXKD của Công ty;

- Rà soát các quy chế/quy định đã ban hành để sửa đổi bổ sung cho phù hợp các quy chế/quy định/hướng dẫn của TKV và Nhà nước đã ban hành như: Quy chế Quản lý tài chính, từ đó sửa đổi các quy chế quản lý công nợ, Thuê ngoài, Quy định về lựa chọn Nhà cung cấp hàng hóa sản phẩm, dịch vụ không thuộc dự án đầu tư trong Công ty, ..;

- Đối với vật tư chậm luân chuyển tại Công ty và Chi nhánh XN ĐC ĐT, đề nghị Công ty sớm có phương án xử lý để tránh tình trạng ứ đọng vốn.

- Công ty cần tiếp tục có các biện pháp để sớm thu hồi khoản công nợ phải thu khó đòi còn lại;

- Đề nghị Công ty thường xuyên rà soát các định mức kinh tế kỹ thuật, để ban hành bổ sung các định mức cho phù hợp,... đảm bảo quy định của Luật thuế thu nhập Doanh nghiệp, hiện nay là Thông tư số 96/2015/TT-BTC ngày 22/6/2015 và Thông tư số 78/2014/TT-BTC ngày 18/6/2014 của Bộ Tài chính;

- Về công tác quản lý đất đai: Đề nghị Công ty chủ động rà soát lại toàn bộ diện tích đất đai đang sử dụng, không có nhu cầu sử dụng, hợp đồng thuê đất, thời hạn nộp/tạm nộp tiền thuê đất,... theo các văn bản chỉ đạo của TKV và địa phương nhằm đảm bảo việc thực hiện việc quản lý đất đai theo đúng quy định của Luật đất đai;

- Đề nghị Công ty rà soát sửa đổi, bổ sung Chiến lược phát triển Công ty giai đoạn 2021-2025 cho phù hợp.

- Công ty cần nâng cao chất lượng hệ thống kiểm soát nội bộ để đảm bảo các hoạt động SXKD của Công ty được tuân thủ theo quy định của TKV và Nhà nước.

2. Phương hướng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát năm 2022:

*** Phương hướng chung:**

- Tiếp tục phát huy vai trò của BKS: thực hiện quyền thay mặt cổ đông để giám sát, kiểm soát hoạt động của HĐQT, BGĐ; hoạt động kinh doanh, quản lý điều hành của Công ty, chịu sự lãnh đạo trực tiếp của ĐHĐCĐ, thực hiện các quyền và nghĩa vụ theo quy định của Luật DN, điều lệ của Công ty, quy chế hoạt động của BKS;

- Ban kiểm soát phấn đấu nghiên cứu, hoàn thiện kỹ năng nghiệp vụ chuyên môn hơn nữa để đảm bảo hoạt động của BKS vừa có tính tư vấn, giám sát bảo vệ tối đa lợi ích của các cổ đông và không ảnh hưởng đến hoạt động SXKD của Công ty.

**** Một số nhiệm vụ cụ thể:**

(1). Giám sát các hoạt động của Hội đồng Quản trị (HĐQT) thông qua việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết các cuộc họp của HĐQT, các Quy chế, Quy định tổ chức hoạt động ở từng lĩnh vực cụ thể của Công ty do HĐQT Công ty ban hành.



(2). Giám sát hoạt động của Giám đốc điều hành thông qua việc thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch được Đại hội đồng cổ đông thông qua, việc thực hiện các Nghị quyết của HĐQT, các quy định của Giám đốc Công ty trong lĩnh vực thuộc quyền hạn của Giám đốc được quy định tại Điều lệ Công ty và Quy chế hoạt động của HĐQT Công ty.

(3). Xây dựng kế hoạch, chương trình để thực hiện kiểm soát tình hình hoạt động SXKD của Công ty, thẩm định báo cáo tài chính của Công ty hàng quý, năm 2022 và các báo cáo khác về hoạt động SXKD của Công ty, xem xét các biên bản, báo cáo kiểm toán của các Công ty kiểm toán độc lập.

(4). Xem xét, kiểm tra việc ban hành hệ thống Quy chế, Quy định của Công ty.

(5). Thực hiện giám sát linh hoạt hàng năm theo một số chuyên đề về việc quản lý và sử dụng vốn, tài sản, quản lý đầu tư, vật tư, sửa chữa TSCĐ,..

(6). Kiểm tra, giám sát việc chấp hành nghĩa vụ của Công ty theo quy định của Pháp luật (bao gồm nghĩa vụ thuế, nghĩa vụ bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế và các nghĩa vụ tài chính khác...)

(7). Kiểm soát việc thực hiện quỹ tiền lương, thực hiện lao động, thu nhập và thực hiện quyền lợi của người lao động và các hoạt động khác, theo Biên bản nghị quyết Hội nghị người lao động hàng năm và Biên bản Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên đã thông qua.

(8). Căn cứ Nghị quyết ĐHĐCĐ và tình hình sản xuất kinh doanh cụ thể hàng năm để có định hướng, chuyên đề kiểm soát khác phù hợp (nếu có).

Trên đây là nội dung báo cáo của Ban kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông Công ty./.

Nơi nhận:

- ĐHĐCĐ (B/c);
- Lưu VT, BKS.

TM. BAN KIỂM SOÁT

Trưởng ban



Lê Thị Kim Dung