

**Ban Kiểm soát**  
Số: **520** BC-BKS

Hà Nội, ngày 23 tháng 3 năm 2023

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2022**  
**KẾ HOẠCH KIỂM TRA, KIỂM SOÁT, GIÁM SÁT NĂM 2023**  
**TRƯỚC ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG CÔNG TY CỔ PHẦN KD THAN MIỀN BẮC -**  
**VINACOMIN NĂM 2023**

Kính thưa các quý vị cổ đông;

Kính thưa quý vị đại biểu.

*Thực hiện Quyền và nghĩa vụ của Ban kiểm soát được quy định tại điều 170 Luật doanh nghiệp (Luật số 59/2020/QH14) và Điều 39 Thông tư số 116/2020/TT-BTC ngày 31/12/2020 của Bộ Tài chính;*

*Căn cứ Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty cổ phần kinh doanh than Miền Bắc – Vinacomin;*

*Căn cứ Quyết định số 2338/QĐ-TKV ngày 31 tháng 12 năm 2020 của Hội đồng thành viên Tập đoàn Công nghiệp Than – Khoáng sản Việt Nam V/v ban hành Quy chế quản lý Người đại diện của Tập đoàn Công nghiệp Than – Khoáng sản Việt Nam;*

*Căn cứ vào kế hoạch năm 2022 đã được Đại hội đồng cổ đông Công ty Cổ phần kinh doanh than Miền Bắc – Vinacomin thông qua, kế hoạch phối hợp kinh doanh năm 2022 giữa Tập đoàn Công nghiệp Than-Khoáng sản Việt Nam (TKV) với Công ty Cổ phần kinh doanh than Miền Bắc – Vinacomin (Công ty);*

*Căn cứ vào các nghị quyết 12 tháng năm 2022 của Hội đồng quản trị (HĐQT) Công ty;*

*Căn cứ kế hoạch kiểm tra, kiểm soát, giám sát năm 2022 của Ban Kiểm soát Công ty.*

Ban kiểm soát (BKS) báo cáo Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) Công ty về kết quả hoạt động của Ban kiểm soát Công ty năm 2022. Công tác kiểm tra, kiểm soát, giám sát hoạt động của HĐQT, Ban lãnh đạo điều hành Công ty trong việc quản lý, điều hành Công ty năm 2022. Kế hoạch kiểm tra, kiểm soát, giám sát năm 2023 trước ĐHĐCĐ năm 2023 như sau:

**I. Kết quả thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch năm 2022 của Công ty**

**1. Thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh (KH SXKD) 12 tháng năm 2022 của Công ty:**



Số TT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Kế hoạch năm 2022 số 6050/TKV-KH ngày 27/12/2021 và KH điều chỉnh	Thực hiện năm 2022	% TH so KH năm 2022
<b>1</b>	<b>Các chỉ tiêu hiện vật</b>				
a	Than mua vào	Tấn	-	10.372.356	
b	Than bán ra	Tấn	8.325.000	9.837.831	118%
	Trong đó: - Than tự doanh	Tấn	2.000.000	2.954.599	148%
	- Than giao lại TKV và hộ lớn	Tấn	6.325.000	6.883.232	109%
<b>2</b>	<b>Doanh thu tổng số</b>	<b>Triệu đồng</b>	<b>14.850.701</b>	<b>24.839.014</b>	<b>167%</b>
2.1	Doanh thu than	"	14.779.701	24.748.914	167%
2.2	Doanh thu dịch vụ hộ lớn	"	50.000	76.061	152%
2.3	Doanh thu kinh doanh khác	"	21.000	14.039	67%
<b>3</b>	<b>Giá vốn mua vào của hàng bán ra</b>	<b>"</b>	<b>13.906.317</b>	<b>23.820.930</b>	<b>171%</b>
<b>4</b>	<b>Giá trị sản xuất (Lãi gộp = (2)-(3))</b>	<b>"</b>	<b>944.384</b>	<b>1.018.084</b>	<b>108%</b>
4.1	GTSX than	"	883.384	948.716	107%
4.2	GTSX hộ lớn	"	50.000	61.807	124%
4.3	GTSX KD khác	"	11.000	7.561	69%
<b>5</b>	<b>Giá trị sản xuất tính lương (Bằng Lãi gộp trừ vận chuyển sản xuất bán hàng thuê ngoài tại cuối nguồn)</b>	<b>"</b>	<b>416.299</b>	<b>625.247</b>	<b>150%</b>
5.1	GTSX than	"	361.299	555.879	154%
5.2	GTSX hộ lớn	"	50.000	61.807	124%
5.3	GTSX KD khác	"	5.000	7.561	151%
<b>6</b>	<b>Chi phí SXKD</b>		<b>819.384</b>	<b>723.546</b>	<b>88%</b>



6.1	Chi phí trung gian		679.605	560.731	83%
	Trong đó: Chi phí VCBX bán hàng thuê ngoài		528.085	392.837	74%
6.2	Giá trị gia tăng (GDP)	Triệu đồng	139.779	162.815	116%
	- Khấu hao tài sản	"	10.216	7.722	76%
	- Tiền lương người lao động	"	102.600	131.690	128%
	- Tiền lương người quản lý chuyên trách		2.400	2.682	112%
	- Thù lao HĐQT			570	
	- BHXH, BHYT, KPCĐ	"	10.200	10.105	99%
	- Thuế trong giá thành	"	14.363	10.046	
7	<b>Thu nhập, chi phí tài chính</b>	<b>Triệu đồng</b>		<b>(77.291)</b>	
7.1	Thu nhập tài chính	"		92.607	
7.2	Chi phí tài chính	"	-	169.898	
	Trong đó: Lãi vay	"		54.660	
8	<b>Thu nhập, chi phí khác</b>	<b>Triệu đồng</b>		<b>26.595</b>	
8.1	Thu nhập khác	"		27.594	
8.2	Chi phí khác	"		999	
9	<b>Tổng lợi nhuận</b>	"	<b>60.000</b>	<b>243.842</b>	<b>406%</b>
10	<b>Nộp ngân sách</b>	<b>Triệu đồng</b>	<b>Theo chế độ</b>	909.412	
11	<b>Đơn giá tiền lương</b>		<b>246</b>	<b>211</b>	<b>85%</b>
12	<b>Quỹ lương thực tế hạch toán vào giá thành</b>		<b>105.000</b>	<b>134.372</b>	<b>128%</b>
14	Số dư tiền lương đầu năm			20.796	
15	Tiền lương chi trong năm			125.637	
16	Số dư tiền lương cuối năm			34.385	
17	Lao động bình quân	Người	665	601	90%



	- Lao động	“	659	595	90%
	- Người quản lý	“	6	6	100%
<b>18</b>	<b>Tiền lương bình quân</b>			-	
	- Tiền lương BQ chung toàn DN	đ/ng/th	13.158.000	18.632.000	142%
	- Tiền lương BQ người lao động	đ/ng/th	12.974.000	17.596.000	136%
	- Tiền lương BQ người quản lý	đ/ng/th	33.333.000	37.250.000	112%
<b>19</b>	<b>Năng suất lao động</b>			-	
	- Doanh thu (-) trừ chi phí chưa có lương:	Triệu đồng	194.372	378.214	195%
	- Năng suất lao động: DT (-) CP chưa có lương/Ng	Trđ/ng/năm	292	629	215%
<b>20</b>	<b>Chế độ ăn ca</b>	<b>Triệu đồng</b>		4.217	
<b>21</b>	<b>Trích nộp các quỹ Tập đoàn</b>			-	
<b>22</b>	<b>Dư nợ vay ngân hàng</b>	<b>Triệu đồng</b>	<b>1.000.000</b>		<b>0%</b>
	Trong đó: - Vay			-	
	- LC				
<b>23</b>	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>Triệu đồng</b>		<b>450.528</b>	
<b>24</b>	<b>Than tồn kho</b>	<b>Tấn</b>		<b>794.239</b>	
<b>25</b>	<b>Thực hiện XD CB</b>	<b>Triệu đồng</b>	<b>7.851</b>	<b>7.658</b>	<b>98%</b>
<b>26</b>	<b>Tổng nợ phải thu</b>	<b>Triệu đồng</b>		<b>124.133</b>	
<b>27</b>	<b>Nợ phải trả người bán ngắn hạn</b>	<b>Triệu đồng</b>		<b>683.912</b>	
<b>28</b>	<b>Hệ số Nợ phải trả/Vốn CSH</b>	<b>Lần</b>	<b>5,78</b>	<b>4,04</b>	<b>70%</b>
<b>29</b>	<b>Hệ số Nợ phải trả/Vốn Điều lệ</b>	<b>Lần</b>		-	
<b>30</b>	<b>Hệ số khả năng thanh toán nợ đến hạn</b>	<b>Lần</b>	<b>1,10</b>	<b>1,20</b>	<b>109%</b>

## 2. Nhận xét đánh giá chung thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh:

Năm 2022 Công ty đã hoàn thành và hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch đề ra cụ thể là: sản lượng bán đạt 9.837.831 tấn/ 8.325.000 tấn KH năm bằng 118%, doanh thu đạt 167% kế hoạch năm trong đó doanh thu than đạt 167% kế hoạch năm, lợi nhuận đạt 243,842 tỷ/ 60 tỷ KH năm bằng 406 % so với kế hoạch năm, lợi nhuận sau thuế đạt



194,715 tỷ đồng. Quỹ tiền lương hạch toán vào giá thành thực hiện 134,372 tỷ đồng / 105.000 tỷ đồng bằng 128% kế hoạch năm. Thu nhập bình quân tiền lương trích vào chi phí sản xuất trong kỳ đạt: 18.632.000 đồng/người/tháng, đời sống của CBCNV được ổn định và nâng cao. Vốn chủ sở hữu được bảo toàn và phát triển. Tồn kho tại thời điểm 31/12/2022 là 2.000.990 triệu đồng, hàng tồn kho tăng lên so với đầu năm là: 1.241.191 triệu đồng, hệ số nợ/ VCSH thực hiện 4,04 lần/ 5,78 lần KH năm đạt 70%. Khả năng thanh toán nợ đến hạn thực hiện 1,2 lần/ 1,1 lần KH năm đạt 109%, Công ty có khả năng thanh toán hiện thời đảm bảo.

### 3. Bảo toàn và phát triển vốn

3.1 Vốn Điều lệ của Công ty tại thời điểm 31/12/2022 là 150.000.000.000 đồng

\* Chi tiết vốn đầu tư của chủ sở hữu

Cổ đông	31/12/2022		01/01/2022	
	(VND)	%	(VND)	%
Tập đoàn TKV	101.160.000.000	67,44	101.160.000.000	67,44
Các thể nhân	48.840.000.000	32,56	48.840.000.000	32,56
<b>Tổng cộng</b>	<b>150.000.000.000</b>	<b>100</b>	<b>150.000.000.000</b>	<b>100</b>

### 3.2 Vốn chủ sở hữu đến thời điểm 31/12/2022

Vốn chủ sở hữu của công ty đến 31/12/2022 là: 450.527.681.507 đồng, trong đó: vốn góp của chủ sở hữu: 150.000.000.000 đồng, vốn khác của chủ sở hữu: 8.021.322.760 đồng, quỹ đầu tư phát triển: 54.340.784.416 đồng, lợi nhuận chưa phân phối: 238.165.574.331 đồng. Vốn chủ sở hữu đầu năm (01/01/2022) là 290.559.828.708 đồng, trong đó: vốn góp của chủ sở hữu: 150.000.000.000 đồng, vốn khác của chủ sở hữu: 9.411.362.714 đồng, quỹ đầu tư phát triển: 34.612.900.327 đồng, lợi nhuận chưa phân phối: 96.535.565.667 đồng. Vốn chủ sở hữu cuối năm tăng lên so với đầu năm là: 159.967.852.799 đồng, vốn chủ sở hữu của Công ty được bảo toàn và phát triển.

## II. Hoạt động kiểm tra, kiểm soát, giám sát HĐQT Công ty, Ban lãnh đạo điều hành Công ty trong tổ chức điều hành hoạt động kinh doanh năm 2022

1. Về kiểm tra tính hợp pháp, trung thực, cẩn trọng của Hội đồng quản trị Công ty trong tổ chức thực hiện quyền chủ sở hữu trong các lĩnh vực quản lý điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty:

1. Tổ chức thực hiện tốt công tác giám sát của HĐQT đối với Tổng giám đốc và những cán bộ quản lý;

2. Công tác chuẩn bị tổ chức và tổ chức thành công đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2022 Công ty CPKD than Miền Bắc – Vinacomin.

3. HĐQT đã tổ chức họp để thông qua các vấn đề cơ bản, định hướng cho hoạt động của Công ty, đảm bảo kịp thời giải quyết các vấn đề phát sinh; 12 tháng năm 2022 Hội đồng quản trị Công ty đã tổ chức các cuộc họp và ban hành nghị quyết về công tác tổ chức sản xuất, công tác tài chính, Công tác đầu tư xây dựng, Công tác tổ chức cán bộ, lao



động tiền lương và về các lĩnh vực khác. 12 tháng năm 2022 Hội đồng quản trị Công ty đã tổ chức họp và thông qua 34 nghị quyết cụ thể như sau:

**DANH MỤC CÁC NGHỊ QUYẾT CỦA HĐQT  
CÔNG TY CỔ PHẦN KINH DOANH THAN MIỀN BẮC - VINACOMIN**

*Đến ngày 31 tháng 12 năm 2022*

Stt	Nội dung	Ngày họp	Ghi chú
I	Tổ chức SXKD, Tài chính		
1	Chuẩn bị Tổ chức Đại hội đồng cổ đông thường niên Công ty CP Kinh doanh than Miền Bắc – Vinacomin năm 2022	10/3/2022 (15h00)	01 buổi
2	Đánh giá hoạt động SXKD quý 1 năm 2022 và xây dựng kế hoạch SXKD quý 2 năm 2022.	01/4/2022 (14h00)	01 buổi
3	- Quyết toán tiền thù lao đối với thành viên kiêm nhiệm HĐQT, BKS, Thư ký Công ty năm 2021; - Thanh toán tiền thưởng cho Viên chức quản lý Công ty năm 2021	11/5/2022 (09h30)	01 buổi
4	Phê duyệt Quỹ tiền lương hạch toán vào chi phí SXKD năm 2021 của Công ty Cổ phần Kinh doanh than Miền Bắc - Vinacomin	11/5/2022 (14h00)	01 buổi
5	Chi trả cổ tức bằng tiền năm 2021 cho các cổ đông của Công ty Cổ phần Kinh doanh than Miền Bắc – Vinacomin.	03/6/2022 (14h00)	01 buổi
6	Đánh giá hoạt động SXKD quý 2 năm 2022 và xây dựng kế hoạch SXKD quý 3 năm 2022.	01/7/2022 (14h00)	01 buổi
7	Đánh giá hoạt động SXKD quý 3 năm 2022 và xây dựng kế hoạch SXKD quý 4 năm 2022.	30/9/2022 (14h00)	01 buổi
8	Đánh giá hoạt động SXKD quý 4 năm 2022; Tạm giao các chỉ tiêu chủ yếu kế hoạch SXKD năm 2023 và xây dựng kế hoạch SXKD quý I năm 2023.	30/12/2022 (14h00)	01 buổi
II	Đầu tư, xây dựng		
1	Phê duyệt kế hoạch đầu tư xây dựng năm 2022 của Công ty CP Kinh doanh than Miền Bắc – Vinacomin	05/01/2022 (14h00)	01 buổi
2	Thông qua kế hoạch đầu tư xây dựng năm 2023 của Công ty CP Kinh doanh than Miền Bắc – Vinacomin để trình TKV (Nam)	13/9/2022 (16h00)	01 buổi
3	Thông qua phương án “Sắp xếp lại, xử lý nhà, đất tại trụ sở văn phòng Công ty kinh doanh than Hà Nội – Chi nhánh Công ty CP Kinh doanh than Miền Bắc – Vinacomin” trình TKV (Nam)	29/9/2022 (14h00)	01 buổi
4	Phê duyệt KH đầu tư xây dựng năm 2022 điều chỉnh của Công ty CPKD than Miền Bắc - Vinacomin	10/10/2022 (14h00)	01 buổi
5	Thông qua điều chỉnh quy mô dự án “Đầu tư xây dựng bến cảng xuất nhập hàng hóa và bãi tập kết than mỏ” tại xã Khánh Phú, huyện Yên Khánh, tỉnh Ninh Bình	04/11/2022 (10h00)	01 buổi
III	Tổ chức cán bộ, lao động tiền lương		
1	Điều động, bổ nhiệm và giao nhiệm vụ cho Ông Nguyễn Quang Huy Phó phòng Kinh doanh Công ty giữ chức vụ	04/02/2022 (10h30)	01 buổi



	Phó giám đốc Chi nhánh Công ty CP Kinh doanh than Miền Bắc –Vinacomin tại Quảng Ninh, nhiệm kỳ 5 năm kể từ ngày 04/02/2022.		
2	Bầu cử Chủ tịch HĐQT Công ty CPKD than Miền Bắc – Vinacomin nhiệm kỳ IV (2022-2027): - Bầu Ông Phạm Tuấn Ngọc – Thành viên HĐQT giữ chức Chủ tịch HĐQT Công ty CPKD than Miền Bắc - Vinacomin	26/4/2022 (11h00)	01 buổi
3	Bổ nhiệm lại Ông Vũ Huy Phương tiếp tục giữ chức vụ Người phụ trách quản trị Công ty kiêm Thư ký Công ty, nhiệm kỳ 05 năm kể từ ngày 06/5/2022	06/5/2022 (09h00)	01 buổi
4	Cho ý kiến Phương án nhân sự bổ nhiệm chức vụ Giám đốc Chi nhánh Công ty CPKD than Miền Bắc – Vinacomin tại Quảng Ninh	09/6/2022 (15h30)	01 buổi
5	Bổ nhiệm Ông Nguyễn Quang Huy Phó giám đốc Chi nhánh Công ty CP Kinh doanh than Miền Bắc –Vinacomin tại Quảng Ninh, giữ chức vụ Giám đốc Chi nhánh Công ty CP Kinh doanh than Miền Bắc –Vinacomin tại Quảng Ninh nhiệm kỳ 5 năm kể từ ngày 01/7/2022.	16/6/2022 (16h05)	01 buổi
6	Cho thôi chức vụ Phó tổng giám đốc Công ty CP Kinh doanh than Miền Bắc –Vinacomin đối với Ông Nguyễn Anh Toán kể từ ngày 31/7/2022.	25/7/2022 (15h50)	01 buổi
7	Cho ý kiến Phương án nhân sự điều động, bổ nhiệm nhân sự thay thế Giám đốc Công ty Kinh doanh than Thanh Hóa và nhân sự Xí nghiệp Kinh doanh than Cầu Đuống.	26/7/2022 (09h15)	01 buổi
8	Điều động và bổ nhiệm Ông Vũ Văn Mạnh Giám đốc Xí nghiệp Kinh doanh than Cầu Đuống giữ chức vụ Giám đốc Công ty Kinh doanh than Thanh Hóa nhiệm kỳ 5 năm kể từ ngày 01/8/2022; Giao cho Ông Đoàn Duy Ninh Phó Giám đốc Xí nghiệp Kinh doanh than Cầu Đuống, thực hiện nhiệm vụ Quyền Giám đốc Xí nghiệp Kinh doanh than Cầu Đuống kể từ ngày 01/8/2022.	26/7/2022 (14h10)	01 buổi
9	Cho ý kiến Phương án nhân sự điều động, bổ nhiệm chức vụ Giám đốc Vùng của Công ty Cổ phần Kinh doanh than Miền Bắc – Vinacomin và giao nhiệm vụ Quyền Giám đốc Công ty Kinh doanh than Thanh Hóa.	24/8/2022 (14h15)	01 buổi
10	Điều động và bổ nhiệm Ông Vũ Văn Mạnh thôi Giám đốc Công ty Kinh doanh than Thanh Hóa để giữ chức vụ Giám đốc vùng nhiệm kỳ 5 năm kể từ ngày 01/9/2022; Giao cho Ông Đỗ Cao Quảng Phó Giám đốc Công ty Kinh doanh than Thanh Hóa, thực hiện nhiệm vụ Quyền Giám đốc Công ty Kinh doanh than Thanh Hóa kể từ ngày 01/9/2022 (TCNS chưa trả)	26/8/2022 (16h10)	01 buổi
11	Xếp lương cho Chủ tịch Công đoàn chuyên trách của Công ty Cổ phần Kinh doanh than Miền Bắc – Vinacomin từ 01/11/2022.	09/11/2022 (16h30)	01 buổi
12	Bổ nhiệm lại Ông Đỗ Chí Trung tiếp tục giữ chức vụ Giám	24/11/2022	01 buổi



	đốc Công ty Kinh doanh than Hải Phòng nhiệm kỳ 5 năm kể từ ngày 01/12/2022.	(13h05)	
13	Cho ý kiến về việc đồng ý để Ông Phạm Văn Hào được nghỉ hưu trước tuổi theo nguyện vọng cá nhân.	12/12/2022 (15h30)	01 buổi
14	Đồng ý cho Ông Phạm Văn Hào – Phó tổng giám đốc Công ty Cổ phần Kinh doanh than Miền Bắc – Vinacomin được nghỉ hưu trước tuổi theo nguyện vọng cá nhân theo Công văn số 5921/TKV-TCNS ngày 27/12/2022 của TKV).	28/12/2022 (09h30)	01 buổi
IV	Lĩnh vực khác		
1	Thông qua việc ủy quyền cho Tổng giám đốc Công ty CP Kinh doanh than Miền Bắc – Vinacomin được quyết định, trực tiếp ký kết hoặc ủy quyền cho Phó tổng giám đốc ký kết các Hợp đồng vay vốn, Hợp đồng bảo lãnh, Hợp đồng phát hành thư tín dụng, Hợp đồng bảo đảm, Giấy nhận nợ và các hồ sơ tín dụng khác có liên quan với các ngân hàng và các tổ chức tín dụng khác để phục vụ SXKD của Công ty kể từ ngày 26/4/2022 đến hết 31/12/2022.	29/4/2022 (14h00)	01 buổi
2	Phân công nhiệm vụ của các thành viên HĐQT Công ty Cổ phần Kinh doanh than Miền Bắc – Vinacomin kể từ ngày 06/5/2022	06/5/2022 (10h00)	01 buổi
3	Thông qua Quy chế quản lý tài chính trong Công ty Cổ phần Kinh doanh than Miền Bắc - Vinacomin	10/5/2022 (14h00)	01 buổi
4	Đồng ý cử Ông Ngô Quang Trung – Thành viên HĐQT, Tổng giám đốc Công ty CP Kinh doanh than Miền Bắc – Vinacomin tham gia Đoàn công tác của TKV đi Indonesia (TCNS chưa trả)	13/9/2022 (15h00)	
5	Thông qua việc ban hành Hệ thống thang lương, bảng lương của Công ty Cổ phần Kinh doanh than Miền Bắc – Vinacomin kể từ 01/7/2022	25/10/2022 (08h30)	01 buổi
6	Đồng ý cử Ông Ngô Quang Trung – Thành viên HĐQT, Tổng giám đốc Công ty CP Kinh doanh than Miền Bắc – Vinacomin tham dự Hội nghị Carbon tại Các Tiểu vương quốc Ả Rập Thống nhất (UAE)	28/10/2022 (09h00)	01 buổi
7	Thông qua phương án chuyển xếp lương đối với Người quản lý và Chủ tịch Công đoàn Công ty Cổ phần Kinh doanh than Miền Bắc – Vinacomin theo Hệ thống thang lương, bảng lương ban hành tại Quyết định số 1542/QĐ-HĐQT ngày 25/10/2022	25/11/2022 (08h30)	01 buổi

**2. Kiểm tra tính hợp pháp, trung thực, cần trọng của Tổng Giám đốc, Ban lãnh đạo điều hành Công ty trong các lĩnh vực quản lý điều hành hoạt động SXKD của Công ty:**

1. Công ty đã tổ chức thực hiện đầy đủ nghiêm túc các quy định, chỉ đạo của TKV về kinh doanh than năm 2022, các nghị quyết năm 2022 của HĐQT Công ty.



2. Tổ chức thực hiện giao nhận than hộ lớn được các đơn vị trực thuộc duy trì tốt, bố trí bộ máy và phân công thực hiện nhiệm vụ hợp lý, bám sát chỉ đạo và kế hoạch điều hành hàng tháng của TKV; chủ động trao đổi với khách hàng và đơn vị vận tải, bám sát tình hình thanh toán tiền than của khách hàng. Thực hiện giao nhận, đối chiếu công nợ và thanh toán đúng chỉ đạo của TKV và hợp đồng với khách hàng.

3. Duy trì tổ chức công tác quản lý giá bán than Công ty chỉ đạo các đơn vị thực hiện xây dựng giá bán cho khách hàng, đảm bảo tính đúng, tính đủ các chi phí hợp lý phát sinh trong quá trình kinh doanh theo đúng các quy định của TKV.

4. Công ty và các đơn vị trực thuộc duy trì tốt công tác kế toán, báo cáo tài chính, thống kê, quyết toán chi phí với TKV đúng quy định, kịp thời, tiếp tục thực hiện tốt công tác thanh toán đối với TKV.

5. Duy trì tốt công tác an toàn lao động, triển khai áp dụng đúng quy định các biện pháp an toàn, bảo hộ lao động.

### **III. Hoạt động và kinh phí của Ban kiểm soát năm 2022. Kế hoạch kiểm tra, kiểm soát, giám sát năm 2023:**

#### **1. Kinh phí của Ban kiểm soát năm 2022:**

- Ban kiểm soát Công ty có 03 thành viên trong đó có 01 Trưởng Ban Kiểm soát chuyên trách, 02 ủy viên Ban kiểm soát kiêm nhiệm.

- Công ty đã thực hiện chi trả lương thu nhập cho Trưởng Ban kiểm soát năm 2022 theo đúng quy định.

- Công ty đã thực hiện chi trả phụ cấp cho hai ủy viên Ban kiểm soát Công ty năm 2022 theo đúng quy định.

- Các chi phí của Ban kiểm soát được hạch toán vào chi phí của Công ty theo đúng quy định.

#### **2. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022:**

- Hoạt động của Ban kiểm soát căn cứ vào kế hoạch năm để triển khai, đầu năm 2022 Ban kiểm soát đã chủ động xây dựng kế hoạch kiểm soát năm và thực hiện hoàn thành tốt chương trình kiểm tra giám sát đã đề ra.

- Hàng tháng Ban Kiểm soát làm việc tại Công ty, đã thực hiện công tác giám sát công tác điều hành của HĐQT, Ban lãnh đạo điều hành Công ty. Kiểm tra, kiểm soát quản trị chi phí, công nợ, phân tích tuổi nợ hàng tồn kho, tình hình huy động và sử dụng vốn của Công ty, công tác lao động tiền lương, kiểm tra báo cáo tài chính của Công ty và các đơn vị trực thuộc, công tác kế toán văn phòng Công ty.

- Hàng Quý, 6 tháng, 9 tháng, năm Ban kiểm soát thực hiện việc thẩm định báo cáo tài chính của Công ty, lập biên bản kiểm tra giám sát hoạt động của HĐQT, Ban lãnh đạo điều hành về các mặt như văn bản quy chế quy định, thực hiện kế hoạch SXKD, công tác tài chính kế toán, tổ chức cán bộ, lao động tiền lương, đầu tư xây dựng cơ bản, công tác thanh kiểm tra, kiểm tra việc thực hiện các Nghị quyết của Hội đồng quản trị.

- Ban kiểm soát đã tiến hành kiểm tra, kiểm soát các đơn vị trực thuộc, do địa bàn hoạt động của Công ty trải dài các tỉnh phía nên các nội dung kiểm tra, kiểm soát của Ban kiểm soát thường được lồng ghép các nội dung chuyên đề, phối hợp kiểm tra, kiểm soát, kiểm toán. Các cuộc kiểm tra, kiểm soát, giám sát, tập trung vào các nội dung như:



+ Xem xét báo cáo tài chính, công nợ phải thu, kiểm tra chọn mẫu chứng từ thanh toán, thực hiện nghĩa vụ đối với ngân sách nhà nước;

+ Kiểm tra chọn mẫu chứng từ mua bán than, hồ sơ pha trộn chế biến than, kiểm tra chọn mẫu hồ sơ đấu thầu, Kiểm tra các hồ sơ đầu tư xây dựng cơ bản kiểm tra chọn mẫu các hợp đồng kinh tế và việc thực hiện hợp đồng;

+ Kiểm tra việc luân chuyển chứng từ từ trạm về công ty, kiểm tra chọn mẫu các sổ sách chứng từ tại các trạm.

+ Kiểm tra chọn mẫu công tác tuyển dụng, quản lý lao động, thực hiện quy chế tiền lương, giải quyết các chế độ chính sách đối với người lao động;

Từ đó Ban kiểm soát đã đưa ra những kiến nghị cụ thể đối với Công ty và các đơn vị trực thuộc.

- Ban kiểm soát đã thực hiện tốt công tác giám sát Công ty Kiểm toán độc lập về việc kiểm toán báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2022 và kiểm toán báo cáo tài chính năm 2022 tại các đơn vị trực thuộc và văn phòng Công ty.

- Ban kiểm soát đã thực hiện tốt công tác giám sát Công ty kiểm toán độc lập, Công ty CPKD than Miền Bắc – Vinacomin và các đơn vị trực thuộc về công tác kiểm kê 6 tháng và năm 2022.

- Thực hiện tốt các báo cáo theo đúng nội dung, thời gian quy định của TKV. Thực hiện tốt việc thẩm định báo cáo tài chính quý, 6 tháng, 9 tháng, năm, các báo cáo phục vụ Đại hội đồng cổ đông.

- Trong năm 2022 hoạt động của Ban kiểm soát có nhiều khó khăn do lực lượng Ban kiểm soát mỏng, có ba thành viên trong đó hai thành viên Ban kiểm soát hoạt động kiêm nhiệm, các thành viên Ban kiểm soát kiêm nhiệm ngoài thực hiện nhiệm vụ của Ban Kiểm soát còn phải thực hiện nhiệm vụ tại các phòng. Địa bàn hoạt động của Công ty rộng có nhiều chi nhánh đơn vị trực thuộc, các trạm cửa hàng trải dài khắp các tỉnh Miền Bắc; Quy mô và sản lượng của Công ty ngày càng lớn, sản lượng than mua bán, pha trộn chế biến than nhiều, hồ sơ đấu thầu các dịch vụ thuê ngoài nhiều, việc thực hiện vay ngân hàng giải ngân diễn ra thường xuyên nên khối lượng công việc kiểm tra giám sát lớn, số ngày kiểm tra tại các đơn vị trực thuộc ngắn trong khi đó lượng soát xét chứng từ sổ sách lớn nên Ban kiểm soát không thể kiểm tra 100% chứng từ được mà chỉ thực hiện theo phương pháp chọn mẫu nên phát hiện các sai sót nằm trong các mẫu đã chọn (tuy nhiên việc thực hiện theo phương pháp chọn mẫu phù hợp đúng quy định).

- Thường xuyên học hỏi để nâng cao năng lực chuyên môn, trau dồi kiến thức về quản lý tài chính, pháp luật để thực hiện tốt nhiệm vụ được giao.

- Trong năm 2022 Ban Kiểm soát đã được Ban lãnh đạo điều hành Công ty, các đơn vị trực thuộc tạo điều kiện giúp đỡ.

- Năm 2022, Ban Kiểm soát thực hiện đúng chức trách nhiệm vụ, quyền hạn của mình, bám sát thực tiễn kinh doanh, kiểm tra phát hiện các sai sót, nhằm uốn nắn kịp thời khi có sai phạm. Thực hiện hoàn thành tốt kế hoạch kế hoạch kiểm tra, kiểm soát đã đề ra. Phối kết hợp với Ban lãnh đạo điều hành Công ty, các phòng nghiệp vụ Công ty, Kiểm toán nội bộ Công ty và Công ty kiểm toán độc lập trong công tác kiểm tra kiểm soát Công ty và các đơn vị trực thuộc. Trong quá trình kiểm tra kiểm soát đã kịp thời phát hiện những sai sót từ đó góp phần hoàn thiện, khắc phục trong những tháng tiếp theo. Hết năm 2022 Công ty



đã hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch, kinh doanh có lãi, đời sống cán bộ công nhân viên được ổn định, Công ty bảo toàn được vốn. Năm 2022 Ban kiểm soát đã hoàn thành tốt nhiệm vụ trước các Cổ đông.

### 3. Kế hoạch kiểm tra, kiểm soát, giám sát năm 2023

- Ban kiểm soát đã chủ động xây dựng kế hoạch kiểm tra, kiểm soát, giám sát năm 2023, các nội dung kiểm tra giám sát tập trung vào các lĩnh vực giám sát công tác điều hành của HĐQT, Ban lãnh đạo điều hành, giám sát việc thực hiện các nghị quyết của ĐHCĐ, HĐQT. Kiểm tra việc thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch, công nợ phải thu phải trả, tuổi nợ hàng tồn kho và quản lý kho hàng, sổ sách chứng từ kế toán, hồ sơ chứng từ mua bán chế biến than, hồ sơ đấu thầu dịch vụ thuê ngoài, thu nhập người lao động, công tác đầu tư xây dựng cơ bản, công tác thanh kiểm tra tại Công ty và các đơn vị trực thuộc, các trạm cửa hàng.

- Thẩm định báo cáo tài chính Quý, 6 tháng, 9 tháng, năm tại Công ty và các đơn vị trực thuộc.

- Giám sát Công ty kiểm toán độc lập, Công ty và các đơn vị trực thuộc về công tác kiểm kê 6 tháng, năm 2023.

- Giám sát Công ty kiểm toán độc lập về kiểm toán báo cáo tài chính 6 tháng, năm 2023 của Công ty và các đơn vị trực thuộc.

- Rà soát, kiểm tra và đánh giá hiệu lực và hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ, quản lý rủi ro và cảnh báo sớm của Công ty.

- Lập báo cáo hoạt động kiểm tra kiểm soát của BKS, báo cáo giám sát Quý, 6 tháng, 9 tháng, năm và các báo cáo khác theo đúng nội dung, thời gian quy định của TKV.

- Thực hiện các nhiệm vụ của Ban kiểm soát theo đúng quy định, yêu cầu của TKV, các cổ đông của Công ty.

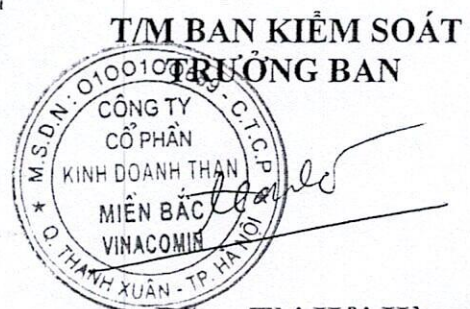
- Các thành viên Ban kiểm soát hoạt động kiêm nhiệm phân bổ thời gian hợp lý để đảm bảo tiến độ và chất lượng kiểm soát báo cáo, dành thời gian nghiên cứu các chính sách chế độ để nâng cao trình độ chuyên môn nghiệp vụ. Đề nghị các phòng nghiệp vụ tạo điều kiện về thời gian cho các thành viên Ban kiểm soát kiêm nhiệm thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, kiểm soát, giám sát, lập báo cáo để đảm bảo báo cáo đúng tiến độ, đảm bảo chất lượng đúng yêu cầu, đúng quy định.

Ban kiểm soát báo cáo Đại hội đồng cổ đông Công ty về hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2022. Công tác giám sát hoạt động của HĐQT, Ban lãnh đạo điều hành trong quản lý điều hành Công ty năm 2023. Kế hoạch kiểm tra, kiểm soát, giám sát năm 2023 của Ban kiểm soát Công ty như trên.

Kính đề nghị ĐHCĐ Công ty thông qua. / 

Nơi nhận:

- Các cổ đông Công ty (Báo cáo);
- Các thành viên HĐQT;
- Ban lãnh đạo điều hành;
- Các thành viên BKS;
- Lưu thư ký Cty.





CÔNG TY CỔ PHẦN KINH DOANH  
THAN MIỀN BẮC - VINACOMIN

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

Ban Kiểm soát

Số: 519 BC-BKS

Hà Nội, ngày 23 tháng 3 năm 2023

## TỜ TRÌNH

### LỰA CHỌN CÔNG TY KIỂM TOÁN ĐỂ THỰC HIỆN KIỂM TOÁN BÁO CÁO TÀI CHÍNH CÔNG TY CỔ PHẦN KINH DOANH THAN MIỀN BẮC - VINACOMIN NĂM 2023

Kính gửi: Các quý vị Cổ đông Công ty Cổ phần  
Kinh doanh than Miền Bắc - Vinacomin

Để lựa chọn Công ty kiểm toán thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính Công ty Cổ phần Kinh doanh than Miền Bắc – Vinacomin (Công ty) năm 2023, Ban Kiểm soát đề xuất lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập để thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính cho Công ty năm 2023, cụ thể:

Công ty TNHH PKF Việt Nam

Địa chỉ: Số 01 Nguyễn Huy Tưởng, Phường Thanh Xuân Trung, Quận Thanh Xuân, Thành phố Hà Nội, Việt Nam.

Điện thoại: (+84)24 6281 1488

FAX: (+ 84) 24 6664 2233

Mã số thuế: 0313440640

Tài khoản số: 0487 040 6666 8383 tại Ngân hàng TMCP Quốc Tế Việt Nam – Chi nhánh Trung Hòa.

Công ty TNHH PKF Việt Nam đáp ứng đầy đủ các yêu cầu là Công ty Kiểm toán nằm trong danh sách được Bộ Tài chính công nhận đủ điều kiện kiểm toán chấp nhận toàn phần cho các Công ty niêm yết..

Kính đề nghị Đại hội đồng cổ đông Công ty thông qua./.

Nơi nhận:

- Các cổ đông Công ty (Báo cáo);
- Các thành viên HĐQT;
- Các thành viên BKS;
- Lưu VT, Thư ký Công ty.

