

Số: 468/BC-PVChem

Hà Nội, ngày 19 tháng 4 năm 2024

BÁO CÁO
HOẠT ĐỘNG CỦA THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ ĐỘC LẬP
TRONG ỦY BAN KIỂM TOÁN NĂM 2023

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ)
Tổng công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí (PVChem)

- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 15/6/2020;
- Căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ hướng dẫn quản trị công ty áp dụng đối với công ty đại chúng;
- Căn cứ Điều lệ Tổ chức và Hoạt động của TCT Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí;

Thực hiện chức năng nhiệm vụ được quy định tại Điều 284 Nghị định 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ, thành viên Hội đồng quản trị độc lập xin báo cáo ĐHĐCĐ về kết quả hoạt động của Ủy ban kiểm toán (UBKT) năm 2023 với các nội dung như sau:

I. Cơ cấu tổ chức của Ủy ban kiểm toán

Cơ cấu tổ chức Ủy ban kiểm toán trong năm 2023 gồm:

Họ và Tên	Chức vụ	
Trần Hồng Kiên	Thành viên HĐQT độc lập	Chủ tịch UBKT
Nguyễn Ngọc Quỳnh	Thành viên HĐQT không điều hành	Thành viên UBKT
Hà Duy Tân	Thành viên HĐQT không điều hành	Thành viên UBKT

II. Báo cáo của thành viên HĐQT độc lập trong UBKT

1. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của UBKT

Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của UBKT thực hiện theo các quy định của pháp luật và các quy định của PVChem, phù hợp với tình hình hoạt động của PVChem. Năm 2023, các thành viên UBKT hưởng thù lao, các lợi ích khác với vai trò là thành viên HĐQT; không hưởng thêm thù lao khi làm thành viên UBKT.

2. Tổng kết các cuộc họp của UBKT

Cuộc họp Ủy Ban Kiểm toán PVChem

TT	Thành viên UBKT	Số buổi họp UBKT tham dự	Tỷ lệ tham dự họp	Tỷ lệ biểu quyết	Lý do không tham dự họp
1	Ông Trần Hồng Kiên	3/3	100%	100%	
2	Ông Nguyễn Ngọc Quỳnh	2/3	66,7%	100%	Đi công tác
3	Ông Hà Duy Tân	3/3	100%	100%	

Trong năm UBKT có tổ chức 03 cuộc họp, cụ thể như sau : 02 cuộc họp về lựa chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo tài chính PVChem năm 2023, 01 cuộc họp xem xét kế hoạch kiểm toán nội bộ năm 2024 và sửa đổi Quy chế, Quy trình Kiểm toán nội bộ PVChem.

3. Kết quả giám sát đối với Báo cáo tài chính, tình hình hoạt động, tình hình tài chính của Công Ty

Báo cáo tài chính hợp nhất và Báo cáo tài chính riêng của Công ty mẹ được lập và công bố phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp và các quy định của pháp luật hiện hành.

Công ty kiểm toán độc lập (KPMG) được lựa chọn đảm bảo độ tin cậy, trung thực, tuân thủ thời hạn kiểm toán, tuân thủ các quy định về nghề nghiệp, đảm bảo tính độc lập khách quan khi đưa ra các ý kiến kiểm toán.

Báo cáo tài chính hợp nhất và Báo cáo tài chính riêng của Công ty mẹ cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2023 được kiểm toán độc lập bởi Công ty kiểm toán KPMG: phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của PVChem. UBKT đồng ý với những đánh giá của kiểm toán độc lập.

Năm 2023, hoạt động SXKD của PVChem vẫn còn gặp nhiều khó khăn do ảnh hưởng tình hình kinh tế, chính trị trong nước và thế giới, biến động khó lường của tỷ giá, lãi suất, giá nguyên vật liệu đầu vào, giá cước vận tải ... đã ảnh hưởng không nhỏ đến các lĩnh vực hoạt động của PVChem. Trong tình hình đó, HĐQT và Ban điều hành đã chủ động đề ra các giải pháp ứng phó nhằm hoàn thành kế hoạch được ĐHCĐ giao. Kết quả thực hiện một số chỉ tiêu SXKD như sau:

Kết quả hợp nhất:

- Tổng doanh thu 3.273,51 tỷ đồng/Kế hoạch 2.500 tỷ đồng bằng 130,94% Kế hoạch năm;
- Tổng lợi nhuận trước thuế 54,55 tỷ đồng/Kế hoạch 42 tỷ đồng bằng 129,88% Kế hoạch năm;
- Tổng lợi nhuận sau thuế 35,02 tỷ đồng/Kế hoạch 29,4 tỷ đồng bằng 119,1% kế hoạch năm;
- Nộp NSNN 185,37 tỷ đồng/ Kế hoạch 110 tỷ đồng bằng 168,5% Kế hoạch năm;

Kết quả Công ty Mẹ:

- Tổng doanh thu 2.271,48 tỷ đồng/Kế hoạch 1.600 tỷ đồng bằng 141,9% Kế hoạch năm;
- Tổng lợi nhuận trước thuế/Sau thuế đạt 6 tỷ đồng/Kế hoạch 24,1 tỷ đồng bằng 24,9% Kế hoạch năm.

4. Báo cáo về các giao dịch giữa Tổng công ty, công ty con, công ty do Tổng công ty nắm quyền kiểm soát trên 50% vốn điều lệ với thành viên HĐQT, TGD, người điều hành khác của doanh nghiệp và những người có liên quan của đối tượng đó:
Không có

Báo cáo về các giao dịch giữa Tổng công ty với công ty trong đó thành viên HĐQT, TGD, người điều hành khác là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 3 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch: *Như trình bày tại trang số 41 mục 36 Các giao dịch chủ yếu với các bên liên quan tại Thuyết minh báo cáo tài chính riêng cho năm 2023 đã được kiểm toán.*

5. Kết quả đánh giá về hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro tại Công Ty
PVChem đã ban hành và thực hiện nghiêm túc các quy trình kiểm soát nội bộ theo đúng quy định của pháp luật. HĐQT và Ban điều hành đã thực hiện rà soát, cập nhật các quy chế, quy định liên quan tới hoạt động vận hành, nâng cao hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ. Tại các đơn vị đều có hệ thống kiểm soát phù hợp với mô hình hoạt động của từng đơn vị.

UBKT phối hợp với Ban điều hành để thường xuyên bám sát diễn biến thị trường, dự báo nhằm hạn chế các rủi ro môi trường, kinh tế, luật pháp, rủi ro đặc thù ngành và các rủi ro khác.

UBKT giám sát Ban Kiểm toán nội bộ (KTNB) thực hiện các hoạt động kiểm toán nội bộ theo đúng các quy định, quy chế. Ban KTNB nhận diện và đánh giá rủi ro trong hoạt động của công ty mẹ và các đơn vị làm cơ sở lập kế hoạch KTNB theo định hướng rủi ro. Trong năm 2023, Ban KTNB đã thực hiện việc kiểm toán định kỳ hoạt động tại công ty mẹ và các đơn vị có vốn góp của PVChem, đưa ra các kiến nghị liên quan đến quy trình quản lý hoạt động; báo cáo các rủi ro đáng kể, yêu cầu các đơn vị hoàn thiện những vấn đề còn hạn chế trong quá trình hoạt động cũng như sửa đổi Quy chế, Quy trình kiểm toán nội bộ sau khi chuyển bộ máy Ban KTNB về UBKT từ tháng 6/2023.

6. Kết quả giám sát đối với HĐQT, Tổng Giám Đốc và người điều hành khác của Công Ty

HĐQT PVChem thực hiện đầy đủ chức trách, nhiệm vụ theo quy định của Luật Doanh Nghiệp, Điều lệ PVChem và Quy chế hoạt động. HĐQT đã triển khai thực hiện các mục tiêu, nhiệm vụ theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên 2023. Trong HĐQT đã phân công phụ trách cụ thể các lĩnh vực chuyên môn, lĩnh vực hoạt động của PVChem đối với từng thành viên HĐQT.

HĐQT PVChem hoạt động theo nguyên tắc tập thể, các vấn đề cần quyết định theo thẩm quyền của HĐQT đều được thảo luận trực tiếp tại các phiên họp hoặc lấy ý kiến bằng văn bản, HĐQT ban hành các quyết định khi được đa số ủy viên HĐQT nhất trí thông qua, đảm bảo tuân thủ quy định của pháp luật. Trong năm 2023, HĐQT PVChem đã ban hành 85 nghị quyết/quyết định để thực hiện quản lý hoạt động, cơ cấu tổ chức nhân sự.

Các vấn đề liên quan đến chiến lược phát triển, kế hoạch SXKD, tình hình đầu tư các dự án, công tác tăng vốn, công tác tái cấu trúc Tổng công ty ... thường xuyên được HĐQT xem xét, đánh giá, trao đổi trong các cuộc họp của HĐQT với Ban điều hành.

Năm 2023, Ban Tổng giám đốc PVChem chỉ đạo triển khai hoạt động SXKD, hoàn thành công tác tăng vốn điều lệ tuân thủ Nghị quyết của ĐHĐCĐ, các nghị quyết/quyết định của HĐQT, các quy chế, quy định của PVChem và các quy định của pháp luật.

Ban Tổng giám đốc định kỳ tổ chức họp đánh giá, cập nhật tình hình sản xuất kinh doanh, tình hình tài chính, giải quyết kịp thời các khó khăn vướng mắc trong quá trình hoạt động của các đơn vị. Bên cạnh đó, Ban Tổng giám đốc cũng đã áp dụng hiệu biện pháp làm nâng cao hiệu quả của bộ máy quản lý, giúp tiết giảm chi phí.

Năm 2023, ngành Dầu khí nói chung và PVChem còn gặp nhiều khó khăn nhưng với sự đoàn kết thống nhất cao, PVChem đã cơ bản hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch được ĐHĐCĐ giao, đảm bảo việc làm, thu nhập của CBCNV và lợi ích của các cổ đông.

7. Kết quả đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa UBKT với HĐQT và Tổng Giám Đốc và các cổ đông

Trong quá trình hoạt động, Ủy Ban kiểm toán đã phối hợp tốt với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và các cổ đông. Ủy ban kiểm toán không bị can thiệp trong việc thực hiện nhiệm vụ, được tạo điều kiện tiếp cận các tài liệu liên quan tình hình hoạt động của công ty. Ủy Ban kiểm toán tham gia đầy đủ các cuộc họp HĐQT, có ý kiến độc lập về các vấn đề thuộc thẩm quyền của HĐQT.

III. Định hướng hoạt động của UBKT trong năm 2024

Nhằm thực hiện mục tiêu hoạt động, UBKT đề ra kế hoạch công tác trong năm 2024 với các nội dung chính như sau:

- Tiếp tục thực hiện đầy đủ các nhiệm vụ, quyền hạn, trách nhiệm theo đúng Quy chế hoạt động của UBKT. Hỗ trợ HĐQT trong việc bảo đảm công tác quản trị doanh nghiệp phù hợp với quy định của pháp luật và Điều lệ công ty.
- Giám sát việc Ban điều hành thực hiện các kiến nghị của UBKT/Ban KTNB, tuân thủ nghị quyết, quyết định của ĐHĐCĐ/HĐQT PVChem và quy định của pháp luật.
- Giám sát việc Ban KTNB thực hiện các hoạt động kiểm toán đối với Công ty mẹ và các đơn vị theo kế hoạch KTNB năm 2024 đã được HĐQT phê duyệt, và các nhiệm vụ khác theo yêu cầu của HĐQT.
- Giám sát chất lượng dịch vụ của đơn vị kiểm toán độc lập trong các đợt kiểm toán năm 2024.
- Kiến nghị ĐHĐCĐ phê chuẩn danh sách đơn vị kiểm toán độc lập cho năm tài chính 2024 của PVChem. Trên cơ sở đó, UBKT đề xuất HĐQT lựa chọn công ty kiểm toán độc lập cho năm tài chính 2024.

Trân trọng báo cáo!

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT, TGD PVChem (e-copy);
- Lưu VT, UBKT.

THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HĐQT
CHỦ TỊCH ỦY BAN KIỂM TOÁN

M.S.D.N: 010010373 - C.T.C.P
TỔNG CÔNG TY
HÓA CHẤT VÀ DỊCH VỤ
DẦU KHÍ - C.P
THÀNH PHỐ HÀ NỘI
Trần Hồng Kiên