

Số: 680 /VITE-BKS

Hà Nội, ngày 25 tháng 4 năm 2024

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024**

Căn cứ vào các quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Tin học, Công nghệ, Môi trường-Vinacomin.

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát, Ban kiểm soát xin trình bày báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông những nội dung sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

Ban kiểm soát (BKS) gồm có 03 thành viên: 01 Trưởng ban làm việc chuyên trách và 02 thành viên làm việc kiêm nhiệm. Trong năm 2023 BKS đã thực hiện và hoàn thành các nhiệm vụ được quy định tại Điều lệ của Công ty cũng như định hướng hoạt động của BKS được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 thông qua, cụ thể: Lập kế hoạch làm việc của BKS năm 2023 bao gồm thực hiện giám sát thường xuyên, báo cáo định kỳ về kiểm tra công tác quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh trong Công ty. Kế hoạch được gửi đến Hội đồng quản trị (HĐQT), Ban giám đốc điều hành và thông báo rộng rãi trong toàn Công ty. Một số việc cụ thể như sau:

- Đánh giá tình hình thực hiện kết quả sản xuất kinh doanh của Công ty, kiểm soát thẩm định báo cáo tài chính của Công ty hàng quý, 6 tháng và năm, kiểm soát tính tuân thủ, chấp hành pháp luật của Nhà nước, các quy chế, quy định của TKV, Công ty và việc sửa đổi, bổ sung, ban hành các văn bản quản lý nội bộ. Giám sát một số lĩnh vực quản lý của Công ty như: công tác quản lý và sử dụng tài sản cố định, công tác quản lý vật tư, công tác thuê ngoài, quản lý sử dụng lao động, tiền lương, công tác quản lý đầu tư xây dựng cơ bản. Trong quá trình kiểm soát hoạt động sản xuất kinh doanh tại Công ty trong năm, BKS đã có các ý kiến đối với HĐQT, Giám đốc Công ty và các phòng ban, bộ phận thực hiện về công tác thuê ngoài, đầu tư, mua sắm vật tư, sửa đổi bổ sung các văn bản quản lý nội bộ và các mặt hoạt động khác thông qua các kỳ họp thường kỳ tại Công ty, thông qua các buổi làm việc và thông qua báo cáo thực hiện nhiệm vụ của BKS hàng quý và đã được HĐQT, Giám đốc Công ty tiếp nhận, bổ sung trong công tác quản lý của Công ty.

- Ban kiểm soát đã tổ chức họp thường kỳ quý/lần và các cuộc họp đột xuất khác do yêu cầu của công việc. Các kỳ họp đảm bảo theo đúng quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty. Nội dung các kỳ họp đều được kiểm điểm công việc thực hiện trong quý, hoặc những nội dung vụ việc đột xuất cần kiểm tra. Các kỳ họp đều đủ thành viên tham gia, mọi thành viên đều thực hiện quyền bình đẳng ý kiến, trước khi thống nhất nội dung biên bản họp. Kết thúc

năm 2023, các cá nhân thành viên BKS đều tự kiểm điểm đánh giá hoạt động kiểm soát theo chức năng nhiệm vụ phân công.

- Ban kiểm soát thực hiện giám sát HĐQT, Ban Giám đốc trong việc quản lý và điều hành, giám sát việc chấp hành Điều lệ, triển khai thực hiện các nghị quyết được Đại hội đồng cổ đông thông qua.

- Thông qua việc tham gia các cuộc họp thường xuyên, định kỳ của HĐQT cũng như các cuộc họp sơ kết, tổng kết của Công ty đã giúp BKS nắm bắt thông tin, kịp thời đưa ra các đề xuất, kiến nghị với HĐQT, Ban Giám đốc trong việc quản lý, điều hành và thực hiện các quy chế quản lý nội bộ.

- Ban kiểm soát đã chủ động phối hợp với các phòng ban chuyên môn của Công ty trong việc triển khai thực hiện nhiệm vụ.

- Xem xét thư quản lý của Công ty TNHH Hăng Kiểm toán AASC và ý kiến phản hồi của Ban Giám đốc Công ty.

- Thường xuyên giữ mối liên hệ giữa các thành viên trong Ban kiểm soát, với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc Công ty và các Cổ đông.

- Năm 2023, BKS thực hiện kiểm tra giám sát theo kế hoạch hoạt động của Ban.

II. GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HĐQT, BAN GIÁM ĐỐC CÔNG TY

1. Về hoạt động quản lý điều hành của Hội đồng quản trị Công ty

BKS đã thực hiện giám sát HĐQT trong việc tuân thủ các quy định của Pháp luật, Điều lệ Công ty trong quản trị, điều hành để thực hiện theo định hướng và mục tiêu tài chính năm 2023 của Công ty đã được ĐHĐCĐ thông qua. Căn cứ vào kết quả giám sát cho thấy HĐQT đã chỉ đạo, điều hành hoạt động kinh doanh của Công ty theo đúng mục tiêu, tuân thủ các quy định. Hội đồng quản trị đã thể hiện rõ chức năng nhiệm vụ trong công tác định hướng, chỉ đạo quản lý Công ty trong phạm vi thẩm quyền của HĐQT. HĐQT đã thực hiện nhiệm vụ của mình một cách cẩn trọng, minh bạch thực hiện việc quản lý chặt chẽ đảm bảo lợi ích cho Công ty và các cổ đông thể hiện qua các nội dung sau:

- Năm 2023, HĐQT đã triển khai các cuộc họp định kỳ hàng tháng theo quy định của pháp luật và Điều lệ của Công ty. Các cuộc họp đều do Chủ tịch HĐQT chủ trì, thảo luận đảm bảo tính nghiêm túc và trách nhiệm. Các thành viên HĐQT đều tham gia đầy đủ các cuộc họp HĐQT và có tinh thần trách nhiệm cao đối với việc tham gia ý kiến về các nội dung họp. Các cuộc họp đều được ghi nhận vào Biên bản và ban hành Nghị quyết triển khai thực hiện.

- Trong năm, HĐQT đã tổ chức họp 15 phiên, ban hành 07 nghị quyết, 32 văn bản, quyết định chỉ đạo các nội dung thuộc chức trách và nhiệm vụ của HĐQT để triển khai thực hiện kế hoạch SXKD của Công ty. Các nghị quyết, quyết định của HĐQT ban hành phù hợp với quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty, bám sát nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2023.



- Năm 2023, HĐQT Xây dựng, sửa đổi, ban hành 04 quy chế, quy định quản lý nội bộ Công ty: Quy chế quản lý cán bộ, Quy chế về công tác văn thư lưu trữ, Quy chế về quản lý xuất cảnh CBCNV Công ty, Quy định về chế độ bồi dưỡng độc hại cho CBCNV Công ty.

- Trong quá trình hoạt động, HĐQT đã chỉ đạo, giám sát Ban Giám đốc trong việc thực thi nhiệm vụ mà ĐHĐCĐ thông qua, bám sát chiến lược của Công ty, đồng thời đánh giá, giám sát hoạt động của Ban Giám đốc.

- Hội đồng quản trị luôn tuân thủ Điều lệ Công ty, pháp luật Nhà nước và đưa ra các giải pháp hữu hiệu giúp Công ty vượt qua những khó khăn để hoàn thành kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

2. Về công tác tổ chức thực hiện của Ban Giám đốc Công ty

Ban Giám đốc Công ty có những chỉ đạo sát sao và quyết liệt trong việc thực hiện nhiệm vụ được giao, đảm bảo duy trì hoạt động sản xuất kinh doanh, điều hành quản lý và phát huy các nguồn lực về vốn, tài sản, sử dụng vốn đúng mục đích trong sản xuất kinh doanh, tuân thủ các quy định của pháp luật trong kinh doanh, chấp hành đầy đủ nghĩa vụ tài chính với nhà nước theo quy định, quản lý chặt chẽ tài sản và nguồn vốn của Công ty, đảm bảo việc làm và thu nhập cho người lao động.

- Tổ chức triển khai thực hiện Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và hợp đồng phối hợp kinh doanh giữa Tập đoàn Công nghiệp Than - Khoáng sản Việt Nam với Công ty.

- Kịp thời đề xuất với HĐQT những giải pháp nâng cao hiệu quả hoạt động và quản lý Công ty.

- Chủ động xây dựng và ban hành các văn bản quản lý khác trong Công ty thuộc thẩm quyền.

- Điều hành công việc sản xuất kinh doanh của Công ty theo quy định của Pháp luật, Điều lệ Công ty và Quyết định của HĐQT.

- Thực hiện thỏa ước lao động và hợp đồng đã ký, công tác quản lý tiền lương, tiền thưởng, nâng lương, nâng bậc... được thực hiện theo quy định của Pháp luật và Quy chế Công ty. Công tác quy hoạch, đào tạo, bồi dưỡng và bổ nhiệm cán bộ được thực hiện theo quy trình. Tuyển dụng lao động thực hiện dân chủ, công khai và minh bạch.

- Tổ chức thực hiện công tác đầu tư xây dựng theo quy định, các quyết định đầu tư đúng thẩm quyền. Thực hiện đầu tư, quyết toán và kiểm toán các công trình đầu tư được thực hiện theo chế độ quy định.

- Trực tiếp chỉ đạo thực hiện kế hoạch SXKD của Công ty hoàn thành các chỉ tiêu mà Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông Công ty đề ra.

3. Nhận xét chung:

- Nhìn chung trong năm 2023, Ban Kiểm soát Công ty đã hoàn thành

nhiệm vụ kiểm soát của cổ đông giao theo đúng chức năng quyền hạn quy định trong Điều lệ Công ty và các quy định của pháp luật.

- Trong phạm vi quyền hạn, trách nhiệm của mình, BKS đánh giá HĐQT và Ban Giám đốc đã hoạt động đúng chức năng, nhiệm vụ, đúng quy chế và phù hợp với Luật Doanh nghiệp cũng như Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, triển khai kịp thời các Quyết định, Nghị quyết của ĐHĐCĐ, HĐQT. Ban kiểm soát không thấy có bất kỳ điều gì bất thường trong hoạt động của HĐQT, Ban Giám đốc và cán bộ quản lý của Công ty.

- Trong năm 2023 BKS không nhận được bất kỳ đơn thư khiếu nại, yêu cầu nào từ các cổ đông cũng như của CBCNV Công ty về tình hình hoạt động quản lý điều hành của HĐQT, Ban Giám đốc Công ty.

4. Báo cáo đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban Giám đốc:

Ban Kiểm soát, HĐQT và Ban Giám đốc Công ty đã duy trì được mối quan hệ trong công tác, hợp tác phối hợp chặt chẽ trên nguyên tắc vì lợi ích của Công ty và các Cổ đông, tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty và các Quy chế nội bộ. HĐQT cùng Ban Giám đốc Công ty đã tạo điều kiện cho Ban Kiểm soát trong việc thu thập, cung cấp các thông tin, tài liệu cần thiết cho công tác kiểm tra giám sát của Ban Kiểm soát.

III. ĐÁNH GIÁ THỰC HIỆN KẾT QUẢ SXKD - THẨM ĐỊNH BCTC CÔNG TY NĂM 2023

1. Kết quả thực hiện kế hoạch SXKD theo nghị quyết ĐHĐCĐ

Số TT	Chỉ tiêu	Đơn vị	NQ ĐHĐCĐ năm 2023	Thực hiện 2023	So sánh TH/KH 2023 (%)
1	Doanh thu	tr.đ	176.000	183.338	104,2
2	Giá trị sản xuất tự làm	"	102.874	114.910	111,7
3	Lợi nhuận trước thuế	"	5.430	5.447	100,3
4	Cổ tức dự kiến	%	≥8	12	150
5	Đầu tư	tr.đ	2.306	2.111,6	91,6
6	Lao động bình quân	người	148	144	97,3
7	Quỹ lương	tr.đ	27.438	28.300	103,1
8	Thu nhập BQ	ngđ/ng/th	15.449	16.377	106

Nhận xét:

Với tài liệu được cung cấp qua xem xét thẩm định và kết hợp với quá trình kiểm tra, giám sát, Ban Kiểm soát Công ty thống nhất đánh giá:

Năm 2023, Công ty đã tập trung chỉ đạo, tích cực triển khai đồng bộ các giải pháp trong tổ chức sản xuất kinh doanh, đoàn kết nhất trí khắc phục mọi khó khăn, tập trung đẩy mạnh sản xuất, thực hành tiết kiệm chi phí, đảm bảo ổn định sản xuất, việc làm, thu nhập cho người lao động. Công ty đã hoàn thành vượt mức kế hoạch các chỉ tiêu so với nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2023 giao.

- HĐQT, Ban Giám đốc đã nghiêm túc quán triệt, chấp hành, tuân thủ theo quy định của pháp luật, Điều lệ và Quy chế của Công ty, thực hiện các mục tiêu, nhiệm vụ do Đại hội đồng cổ đông giao theo Nghị quyết đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023, vì lợi ích của các cổ đông.

- Thống nhất với các Báo cáo của HĐQT, Báo cáo của Ban Giám đốc trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024.

- HĐQT, Giám đốc không sử dụng thông tin, bí quyết, cơ hội kinh doanh của Công ty, không lạm dụng địa vị, chức vụ và tài sản của Công ty để trục lợi hoặc phục vụ lợi ích cá nhân, gia đình và người thân.

Trong năm 2023, thông qua hoạt động giám sát của mình, Ban Kiểm soát không nhận thấy dấu hiệu bất thường nào trong hoạt động kinh doanh của Công ty. Ban Kiểm soát cho rằng các hoạt động của Công ty đã đảm bảo phát triển an toàn và tuân thủ theo đúng Pháp luật, Điều lệ Công ty, các nghị quyết của Đại hội Cổ đông và HĐQT.

2. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2023

2.1. Các số liệu về vốn và tài sản tại thời điểm 31/12/2023 như sau

STT	Một số chỉ tiêu tài chính chủ yếu	Giá trị
A	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	119.436.134.315
I	Tài sản ngắn hạn	106.182.890.315
1	Tiền và các khoản tương đương tiền	8.236.922.944
2	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	
3	Các khoản phải thu ngắn hạn	88.612.389.400
4	Hàng tồn kho	9.287.289.413
5	Tài sản ngắn hạn khác	46.288.558
II	Tài sản dài hạn	13.253.244.000
B	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	119.436.134.315
I	Nợ phải trả	88.510.003.367

STT	Một số chỉ tiêu tài chính chủ yếu	Giá trị
1	Nợ ngắn hạn	88.510.003.367
2	Nợ dài hạn	
II	Vốn chủ sở hữu	30.926.130.948
1	Vốn chủ sở hữu	30.252.083.461
	+ Trong đó: + Vốn góp của chủ sở hữu.	18.200.000.000
	+ Vốn khác của chủ sở hữu	217.854.610
	+ Quỹ đầu tư phát triển	7.517.274.217
	+ Lợi nhuận chưa phân phối	4.316.954.634
2	Nguồn kinh phí và quỹ khác	674.047.487
C	<u>Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023</u>	
1	Tổng doanh thu	183.338.220.677
2	Lợi nhuận trước thuế	5.446.565.568
3	Lợi nhuận sau thuế thu nhập DN	4.316.954.634
4	Tổng nộp ngân sách trong năm	5.256.489.051

2.2. Các chỉ tiêu tài chính

STT	Chỉ tiêu	Kỳ báo cáo
1	Các chỉ số về khả năng thanh toán	
+	Hệ số thanh toán ngắn hạn	1,2
+	Hệ số khả năng thanh toán nhanh	1,09
2	Hệ số phản ánh cơ cấu nguồn vốn	
+	Hệ số nợ phải trả /Vốn chủ sở hữu	2,93
+	Hệ số nợ phải trả /Vốn điều lệ	4,86
3	Hệ số phản ánh cơ cấu tài sản	
+	Tỷ lệ đầu tư vào tài sản ngắn hạn	88,9
+	Tỷ lệ đầu tư vào tài sản dài hạn	11,1

STT	Chỉ tiêu	Kỳ báo cáo
4	Các chỉ số về hiệu quả tài sản, đầu tư, vốn	
+	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu	2,36
+	Tỷ lệ sinh lời của tài sản (ROA)	3,37
+	Tỷ lệ sinh lời trên vốn chủ sở hữu (ROE)	14,47

2.3. Cơ cấu sở hữu cổ phần tại ngày 31/12/2023:

Vốn điều lệ của Công ty là: 18.200 triệu đồng tương ứng 1.820.000 cổ phần. Trong đó: - TKV nắm giữ: 928.200 cổ phần tương tỷ lệ nắm giữ 51%.
- Cổ đông khác: 891.800 cổ phần tương ứng tỷ lệ nắm giữ 49%.

2.4. Thẩm định báo cáo tài chính

Trên cơ sở thẩm định Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty Cổ phần Tin học, Công nghệ, Môi trường - Vinacomin, Ban kiểm soát Công ty thống nhất xác nhận số liệu tại Báo cáo kết quả SXKD và Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC. Theo ý kiến đánh giá của Ban kiểm soát Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty:

- Đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty vào ngày 31/12/2023. Kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho kỳ tài chính từ ngày 01/01/2023 đến ngày 31/12/2023 phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam hiện hành và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Chứng từ, sổ sách kế toán được ghi chép, hạch toán tuân thủ theo chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và phù hợp với chuẩn mực kế toán hiện hành. Thực hiện công tác kiểm kê tài sản, tiền mặt tồn quỹ, hàng hóa, vật tư, hàng tồn kho, công nợ phải thu, phải trả, đối chiếu công nợ... tại thời điểm kết thúc niên độ kế toán đúng theo hướng dẫn của Nhà nước và Tập đoàn.

Công ty đã chủ động cân đối các nguồn tài chính phục vụ SXKD hợp lý, các chỉ tiêu tài chính lành mạnh, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ với ngân sách Nhà nước. Công ty đã thực hiện trích nộp BHXH, BHYT, KPCĐ kịp thời và đúng hạn cho toàn bộ CBCVN đã ký hợp đồng.

Tổ chức bộ máy kế toán của Công ty được thực hiện tập trung đảm bảo phù hợp với quy trình tổ chức sản xuất và quản lý của Công ty.

IV. PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2024

Căn cứ vào chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát và kế hoạch SXKD của Công ty năm 2024. Ban Kiểm soát đề ra hoạt động năm 2024 như sau:

1. Giám sát hoạt động của HĐQT qua việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, việc ban hành Nghị quyết các kỳ họp thường kỳ hay bất thường

của HĐQT, việc ban hành các Quy định, Quy chế, việc đôn đốc Ban Giám đốc điều hành tổ chức thực hiện các Nghị quyết và tuân thủ các Nghị quyết, các Quy định, Quy chế đã ban hành theo từng nội dung, từng lĩnh vực.

2. Giám sát hoạt động của Ban Giám đốc điều hành thông qua việc: Thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch đã được Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thông qua. Cần sâu sát thường xuyên trong công tác quản trị chi phí, sớm có ý kiến kiến nghị khi phát hiện những việc có tiềm ẩn rủi ro trong kinh doanh.

3. Giám sát việc chấp hành Điều lệ Công ty, Pháp luật Nhà nước và việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024. Thực hiện kế hoạch hoạt động giám sát, kiểm tra theo định kỳ hàng tháng, quý đã được xây dựng từ đầu năm.

4. Thẩm định Báo cáo tài chính quý, 6 tháng và Báo cáo tài chính năm 2024 của Công ty; soát xét số liệu hàng tháng/quý đối với một số khoản mục có ảnh hưởng lớn tới kết quả tài chính.

5. Giám sát quá trình kiểm toán, báo cáo kiểm toán, thư quản lý của các Công ty kiểm toán độc lập kiểm toán tại Công ty. Trao đổi, thảo luận với kiểm toán viên độc lập về nội dung, phạm vi kiểm toán, về các vấn đề tồn tại.

6. Phối hợp với HĐQT, Ban Giám đốc trong việc quản lý vốn chủ sở hữu. Tham gia với HĐQT, Ban Giám đốc trong việc thảo luận nội dung chỉ tiêu, cụ thể hoá Nghị quyết ĐHĐCĐ để đề ra các Nghị quyết thường kỳ.

Trên đây là báo cáo tình hình hoạt động trong năm 2023 và phương hướng hoạt động trong năm 2024 của Ban Kiểm soát Công ty.

Thay mặt Ban Kiểm soát Công ty trân trọng báo cáo trước Đại hội.

Nơi nhận: 

- Các TV HĐQT, BKS Công ty;
- Các cổ đông Cty;
- Lưu: VT.

