

Số: /BC-BKS

Hà Nội, ngày 15 tháng 04 năm 2016

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT**  
**CÔNG TY CP CƠ KHÍ XÂY DỰNG VÀ LẮP MÁY ĐIỆN NƯỚC**  
**TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2016**

Căn cứ Quy chế tổ chức và Điều lệ hoạt động của Công ty CP Cơ khí xây dựng và Lắp máy điện nước về quyền hạn và trách nhiệm của Ban kiểm soát, Ban kiểm soát Công ty COMAEL đã thực hiện nhiệm vụ kiểm soát công tác điều hành và tình hình hoạt động của Công ty trong năm 2015 và xin được báo cáo với các cổ đông các nội dung cụ thể như sau:

**A. KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG SXKD VÀ TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH:**

**1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2015**

Đơn vị tính: tỷ đồng

TT	Chỉ tiêu	Thực hiện 2014	Kế hoạch 2015	Thực hiện 2015	Tỷ lệ %	
					TH2015/ KH2015	TH2015 /TH2014
1	Giá trị sản xuất kinh doanh	128.000	110,00	76,66	69,69%	60,00%
	<i>Giá trị SXCN</i>		60,00	42,07	70,12%	
	<i>Giá trị xây lắp</i>		40,90	25,36	62,00%	
	<i>Giá trị KDDV khác</i>		9,09	9,23	101,54%	
2	Doanh thu	118,09	100	72,06	72,06%	61,02%
3	Lợi nhuận trước thuế	2,16	2,00	- 0,57	0	0
4	Nộp ngân sách	9,75	6,30	7,60	120,63%	77,95%
5	Thu nhập bình quân (người/tháng)	6,59	6,59	6,45	97,87%	97,87%
6	Giá trị đầu tư	4,42	3,80	0,34	8,95%	7,69%

Toàn bộ các chỉ tiêu về sản xuất kinh doanh năm 2015 cơ bản không hoàn thành so với kế hoạch đã được ĐHĐCĐ thường niên thông qua, cụ thể:

\* Về chỉ tiêu sản lượng chỉ đạt 69,69% so với kế hoạch; doanh thu đạt 72,06% so với kế hoạch do:

- Ngoài Xí nghiệp xây lắp & kết cấu thép hoàn thành vượt mức kế hoạch đăng ký còn các đơn vị trong công ty cũng đã tích cực tìm kiếm việc làm, lao động sản xuất nhưng đều chưa hoàn thành kế hoạch đăng ký.

- Đối với văn phòng công ty, do bộ máy điều hành bất ổn do một số cán bộ bị khởi tố, năng lực cạnh tranh yếu nên hiệu quả tiếp thị, tìm kiếm việc làm còn thấp.

Nhiều việc thực hiện chủ yếu là phần nhân công và vật tư phụ do vậy sản lượng đạt thấp

\* Về chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế lỗ 507.383.109 đồng trong đó: hạch toán khoản thu nhập bất thường từ khoản tiền hỗ trợ của những năm trước số tiền 3.841.690.000 đồng. Như vậy, thực chất lợi nhuận từ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2015 lỗ 4.349.073.109 đồng.

- Về chỉ tiêu lợi nhuận gộp năm 2015 là 5.775.467.671 đồng, trong đó: lợi nhuận gộp từ hoạt động kinh doanh cho thuê nhà xưởng năm 2015 là 4.355.015.230 đồng; thu từ giao khoán cho các xí nghiệp với tỷ lệ khoảng 4%/doanh là 1.674.450.603 đồng, do đó lợi nhuận gộp từ các công trình do công ty trực tiếp quản lý lỗ 1.437.182.762 đồng do các nguyên nhân sau:

+ Sản lượng, doanh thu năm 2015 thấp trong khi tỉ lệ thu nộp từ các hợp đồng do xí nghiệp khai thác cố định. Một số dự án do công ty khai thác và quản lý đạt được lợi nhuận cao hơn tuy nhiên còn một số dự án chưa lường hết được rủi ro dẫn đến thua lỗ như: Công trình Fomusa lỗ chi phí tổ chức thi công công trình số tiền **169.504.098 đồng** do sau khi triển khai thực hiện hợp đồng ký kết nhận thấy nếu tiếp tục thi công theo Hợp đồng đã ký phát sinh thêm nhiều chi phí khi xây dựng phương án không tính hết vì vậy công ty đã thực hiện thanh lý trước thời hạn hợp đồng.

+ Một số dự án kéo dài qua nhiều năm, các năm trước đã tính hiệu quả theo phương án kinh tế được phê duyệt, năm nay dự án đã hoàn thành và đã được quyết toán, một số chi phí chưa được tính toán hết năm nay phải đưa vào dẫn đến thua lỗ như: công trình nhiệt điện Hồng Sa lợi nhuận gộp của toàn công trình là 998.660.972 đồng (đạt tỷ lệ 1,4%/doanh thu); Trong quá trình thi công chi phí phát sinh tăng vượt với giá trị đã được Hội đồng quản trị công ty phê duyệt trước khi thực hiện với lý do công trình thi công bên Lào chi phí quản lý phát sinh lớn hơn so với chi phí của phương án kinh tế, phát sinh chi phí thí nghiệm điện hơn 5 tỷ đồng khi thực hiện xây dựng phương án không dự kiến hết. Mặt khác, trong năm 2013 và 2014 Công ty COMAEL đã xác định kết quả kinh doanh theo phương án kinh tế (5% doanh thu với số tiền 2.785.723.100 đồng) do vậy năm 2015 công ty hạch toán lỗ công trình nhiệt điện Hồng Sa số tiền **1.787.062.128 đồng**;

- Ngoài ra kết quả sản xuất kinh doanh năm 2015 lỗ do các nguyên nhân sau:

+ Hạch toán bổ sung chi phí thuế đất năm 2010 và 2011 số tiền 1.306.364.192 đồng; phạt chậm nộp thuế đất số tiền: 231.259.385 đồng. Ngoài ra đơn vị còn chưa hạch toán tiền phạt chậm nộp thuế giá trị gia tăng năm 2015 do chưa làm việc xong với Cục thuế Hà Nội để thống nhất.

+ Chi phí quản lý doanh nghiệp năm 2015 tăng so với năm 2014 do trích khấu hao TSCĐ năm 2015 tăng hơn năm 2014 số tiền 350.244.280 đồng do một số máy móc thiết bị thi công công trình nhiệt điện Hồng Sa khi kết thúc không phân bổ vào dự án tính vào chi phí quản lý. Ngoài ra doanh thu năm 2015 không hoàn thành kế hoạch và đạt trên 61% so với năm 2014 tuy nhiên đơn vị chưa tiết giảm chi phí quản lý đặc biệt chi phí tiền lương cán bộ quản lý.

## 2. Tình hình tài chính của Công ty:

Tình hình tài chính của Công ty được thể hiện rõ ràng trong Báo cáo Tài chính đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán AVICO, cụ thể như sau:

TT	Chỉ tiêu	Thời điểm 31/12/2015	Thời điểm 01/01/2015
<b>I</b>	<b>Tổng tài sản</b>	<b>96.295.893.459</b>	<b>108.911.648.419</b>
1	Tài sản ngắn hạn	82.388.880.296	91.865.223.425
1.1	Nợ phải thu ngắn hạn	64.146.810.032	70.765.530.249
	Tr.đó: + Nợ phải thu khách hàng	41.622.196.667	48.735.621.745
1.2	Hàng tồn kho	16.452.232.942	18.540.633.319
2	Tài sản dài hạn	13.907.013.163	17.046.424.994
<b>II</b>	<b>Tổng nguồn vốn</b>	<b>96.295.893.459</b>	<b>108.911.648.419</b>
1	Nợ phải trả	132.169.482.159	144.214.854.010
1.1	Vay và nợ ngắn hạn	131.822.882.159	143.649.854.010
	Tr.đó: + Nợ quá hạn	20.867.170.454	20.867.170.454
1.2	Nợ dài hạn	346.600.000	565.000.000
2	Vốn chủ sở hữu	-35.873.588.700	-35.303.205.591
2.1	Vốn điều lệ	11.000.000.000	11.000.000.000
2.2	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	-47.073.588.700	-46.503.205.591
<b>III</b>	<b>Kết quả kinh doanh</b>		
1	Doanh thu	72.060.639.615	118.239.405.566
2	Lợi nhuận sau thuế	-570.383.109	2.157.321.278
<b>IV</b>	<b>Một số chỉ tiêu đánh giá</b>		
1	Khả năng thanh toán		
1.1	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	0,62 lần	0,64 lần
1.2	Khả năng thanh toán nhanh	0,50 lần	0,51 lần
2	Khả năng sinh lời		
2.1	Tỷ suất lợi nhuận /Doanh thu	0 %	1,82 %
2.2	Tỷ suất lợi nhuận/Tổng tài sản	0 %	1,98 %
2.3	Tỷ suất lợi nhuận/Vốn CSH	0 %	19,61 %

2.1. Số liệu tài chính tại thời điểm 01/01/2015 có sự thay đổi so với số liệu tại thời điểm 31/12/2014 khi trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2015 thông qua do trong năm 2015, Kiểm toán nhà nước thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2014 theo Quyết định số 948/QĐ-KTNN ngày 25/6/2015 của Tổng kiểm toán nhà nước về việc kiểm toán báo cáo tài chính, các hoạt động liên quan đến quản lý, sử dụng vốn, tài sản nhà nước năm 2014 của Tổng công ty Cơ khí xây dựng và kết quả kinh doanh của COMAEL có sự thay đổi giảm lãi từ 4.387.252.507 đồng xuống còn 2.157.321.278 đồng, bao gồm:

+ Trích lập dự phòng các khoản phải thu khó đòi bổ sung số tiền 2.013.660.869 đồng;

+ Hạch toán tăng chi phí lãi chậm nộp tiền bán phần vốn Nhà nước phải nộp về quỹ hỗ trợ sắp xếp DN đơn vị còn trích thiếu số tiền 429.880.691 đồng;

+ Hạch toán giảm giá vốn một số công trình nhiệt điện Hồng Sa và tăng doanh thu hợp đồng thuê nhà với contresxim số tiền: 213 610.331 đồng

2.2. Báo cáo tài chính năm 2015 đã được Công ty TNHH kiểm toán AVICO phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu về tình hình tài chính của công ty tại thời điểm ngày 31/12/2015 cũng như kết quả SXKD và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán Việt nam và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

Tuy nhiên kết thúc năm tài chính đối chiếu công nợ phải thu, phải trả chưa đầy đủ, chưa trích lập hết công nợ phải thu trên 3 năm chưa thu hồi được với số tiền 37.418.248.608 đồng. Một số công trình thi công từ năm 2003 nhưng đến nay chưa có quyết toán cuối cùng, hiện đang dư nợ 6.468.480.410 đồng trên khoản mục chi chí SXKD dở dang có liên quan với các khoản phải thu còn lại hoặc phải thu hồi do các xí nghiệp, đội trước đây để lại hiện nay không còn hoạt động, giám đốc xí nghiệp, đội trưởng đã chuyển công tác cụ thể: Công trình cấp nước Dị Sứ - Mỹ Hào - Hưng Yên số tiền 540.908.507 đồng, Công trình Nghĩa Lộ quốc lộ 32 đoạn 191-193 và đoạn 230-246 số tiền 5.755.083.434 đồng; Công trình di chuyển lưới điện QL 6 điện lực Sơn La số tiền 172.488.469 đồng. Như vậy, dự kiến phát sinh thêm số lỗ tiềm tàng là 43.886.729.018 đồng.

## **B. ĐÁNH GIÁ CHUNG VỀ CÔNG TÁC QUẢN TRỊ ĐIỀU HÀNH CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ VÀ BAN ĐIỀU HÀNH**

Hội đồng quản trị Công ty làm việc theo chế độ tập thể, quyết định duy trì các phiên họp định kỳ. Những vấn đề HĐQT bàn thảo, quyết định tại cuộc họp đều được chuẩn bị đầy đủ tài liệu trước khi họp và ghi lại bằng biên bản hoặc xin ý kiến bằng văn bản; các quyết định HĐQT thông qua tại cuộc họp đều được ban hành bằng Nghị quyết để Ban điều hành thực hiện và được lưu giữ đầy đủ, đúng quy định. Trong năm Hội đồng quản trị đã ban hành 12 Nghị quyết bàn bạc và thông qua những vấn đề chính, quan trọng của công ty tại các cuộc họp gồm: chương trình công tác của Hội đồng quản trị năm 2015 và quý I + II năm 2015; chuẩn bị nội dung cho Đại hội cổ đông thường niên năm 2015; công tác miễn nhiệm và bổ nhiệm nhân sự; phê duyệt quyết toán các dự án đầu tư và thanh lý tài sản cố định; huy động vốn để phục vụ sản xuất kinh doanh, phê duyệt lựa chọn đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính năm 2015.

Ban Tổng Giám đốc chấp hành đầy đủ các quy định của Điều lệ công ty trong quá trình điều hành công ty; đã triển khai thực hiện các chủ trương, nghị quyết của HĐQT; đưa ra các quyết định kịp thời để điều hành sản xuất. Việc phân công và phân công lại nhiệm vụ từng thành viên trong Ban Tổng Giám đốc hợp lý, phù hợp với khả năng, năng lực của từng cá nhân và điều kiện sản xuất kinh doanh của công ty.

Tuy nhiên trong quá trình thực hiện nhiệm vụ SXKD của những năm trước đây, một số cá nhân trong Ban Điều hành đã có những sai phạm về quản lý kinh tế dẫn đến bị khởi tố đã làm ảnh hưởng đến hoạt động và sự ổn định của công ty trong năm 2015. Ngoài ra trong quá trình thi công công trình nhiệt điện Hồng Sa, Ban điều hành đặc biệt là Tổng giám đốc và Kế toán trưởng của Công ty không thực hiện báo cáo lại Hội đồng quản trị công ty và đề xuất các giải pháp về việc phát sinh chi phí vượt so với phương án kinh tế đã được HĐQT phê duyệt dẫn đến việc chi phí công trình Hồng sa phát sinh lớn làm giảm hiệu quả kinh doanh theo phương án phê duyệt

## **1. Công tác chỉ đạo tổ chức sản xuất kinh doanh:**

Năm 2015, Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc đã có gắng trong công tác tìm kiếm việc làm mở rộng thị trường trong lĩnh vực ngành nghề chính thông qua việc xây dựng hồ sơ đấu thầu và quy trình thực hiện. Tuy nhiên kết quả đạt được trong năm qua còn thấp do đội ngũ cán bộ làm công tác đấu thầu còn yếu, thiếu kinh nghiệm năng lực cạnh tranh của công ty còn bị hạn chế.

Công ty vẫn duy trì thực hiện 2 mô hình tổ chức quản lý sản xuất đó là công ty tự quản lý và khoán đến các xí nghiệp. Đối với mô hình khoán đến các xí nghiệp vẫn duy trì tỷ lệ thu phí là 4%/doanh thu; đối với các công việc do công ty khai thác và tự tổ chức thực hiện để đảm bảo tỷ lệ lợi nhuận để lại cao nhất.

Tình hình chính trị công ty bất ổn do một số cán bộ thuộc ban điều hành công ty bị khởi tố. Hội đồng quản trị Công ty đã chỉ đạo Ban điều hành trong công tác miễn nhiệm và bổ nhiệm nhân sự kịp thời phục vụ công tác điều hành, tuy nhiên có sự thay đổi dẫn đến ảnh hưởng trực tiếp đến công tác quản lý, tìm kiếm việc làm và kết quả sản xuất kinh doanh của công ty dẫn đến toàn bộ các chỉ tiêu về sản xuất kinh doanh năm 2015 đều hoàn thành vượt mức so với kế hoạch đã được ĐHĐCĐ thường niên thông qua.

## **2. Về công tác đầu tư:**

Trong cả năm 2015, công ty chỉ thực hiện đầu tư hạng mục Công trực 5 tấn tại sân nhà làm sạch (71 Cổ Bi) và hạch toán tăng tài sản cố định từ tháng 4/2015 với nguyên giá: 323.598.453 đồng

## **3. Công tác tài chính kế toán:**

- Do Kế toán trưởng của công ty bị khởi tố, công tác tìm kiếm cán bộ thay thế chưa ổn định dẫn đến Công ty mới chỉ thực hiện các nghiệp vụ phát sinh liên quan đến công tác tài chính kế toán của đơn vị như:

+ Hạch toán chứng từ kế toán và lập báo cáo tài chính, báo cáo quản trị. Tuy nhiên do công trình nhiệt điện Hồng Sa thi công bên Lào nên chứng từ tập hợp về công ty chưa kịp thời phản ánh đến việc tập hợp chi phí và lập báo cáo quản trị để phục vụ công tác đánh giá hiệu quả của công trình dẫn đến hạch toán lãi lỗ những năm trước chưa chính xác.

+ Tiếp tục quan hệ với Ngân hàng để cơ cấu lại các khoản nợ, gia hạn hạn mức tín dụng, hạn mức bảo lãnh phục vụ sản xuất kinh doanh. Từ giữa năm 2015 đến nay ngân hàng không cấp hạn mức tín dụng cho công ty do đơn vị không có tài sản để thế chấp dẫn đến công ty gặp khó khăn trong việc thu xếp vốn phục vụ sản xuất kinh doanh.

+ Do nợ đọng thuế lớn, Công ty đã bị Cục thuế Hà Nội cưỡng chế bằng biện pháp thông báo hóa đơn không có giá trị sử dụng, Công ty đã thu xếp các nguồn để nộp ngân sách đầy đủ cho các khoản phát sinh; cân đối các nguồn thu (từ kinh doanh dịch vụ, lãi trong sản xuất, trích một phần thu từ các công trình dở dang của các năm trước ...) nộp một phần nợ gốc và làm việc với cơ quan thuế để được xuất hóa đơn từng lần phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh

+ Tình hình thanh toán các công trình: Các khoản nợ phải thu, phải trả phát sinh trong năm được kiểm soát đầy đủ và chặt chẽ hơn. Đối với các hợp đồng kinh doanh dịch vụ cho thuê nhà xưởng, công ty đã quyết liệt trong việc thu tiền hàng tháng,

không để nợ mới phát sinh; Xử lý được một số công trình dang dở tồn tại trước Cổ phần hóa. Tuy nhiên, vẫn chưa thanh quyết toán được các công trình đã từ lâu do các Đội thi công trước đây không còn tồn tại như: Công trình cấp nước Dị Sử - Mỹ Hào - Hưng Yên, Công trình Nghĩa Lộ quốc lộ 32 đoạn 191-193 và đoạn 230-246, công trình di chuyển lưới điện QL 6 điện lực Sơn La.

- Trong năm, công ty chưa thực hiện xử lý những tồn tại theo kiến nghị của Ban kiểm soát tại Đại hội cổ đông thường niên năm 2015 như sau:

+ Chưa thành lập tổ thu hồi công nợ thực hiện rà soát lại các khoản phải thu cũ (đặc biệt các khoản phải thu nội bộ), đánh giá khả năng thu hồi nợ, xây dựng phương án thu hồi hoặc xử lý nợ trình Hội đồng quản trị xem xét phê duyệt hoặc xin ý kiến Đại hội cổ đông thông qua (thuộc thẩm quyền) để làm cơ sở thực hiện và phản ánh đúng thực trạng tài chính của doanh nghiệp

+ Chưa thu thập lại toàn bộ hồ sơ nghiệm thu, thanh quyết toán với Chủ đầu tư một số công trình còn dở dang trước đây như Công trình nghĩa lộ Vách kim, Công trình cấp nước sạch Dị Sử,... phát sinh trước năm 2003, đưa ra biện pháp thu hồi công nợ các công trình đã nghiệm thu quyết toán để thu hồi vốn.

### **C. KIẾN NGHỊ**

Để có thể điều hành quản lý tốt thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh đề ra, Ban kiểm soát đưa ra một số kiến nghị với Đại hội cổ đông, Hội đồng quản trị và Ban điều hành như sau:

#### **1. Công tác tiếp thị tìm kiếm việc làm, quản lý và tổ chức điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh**

- Do năm 2016 không có nhiều hợp đồng kinh tế ký năm 2015 chuyển sang vì vậy để hoàn thành kế hoạch Công ty cần tăng cường công tác tiếp thị và tìm kiếm việc làm từ trên công ty đến các Xí nghiệp trên cơ sở phát huy hoạt động sản xuất cơ khí, lợi thế sẵn có cơ sở vật chất, truyền thống của Công ty.

- Làm việc lại với các Xí nghiệp về cơ chế giao khoán đối với các Hợp đồng công ty tìm kiếm giao lại cho các Xí nghiệp thực hiện, tăng cường công tác kiểm soát chi phí, nâng cao năng suất lao động để tăng hiệu quả của các công trình, các dự án

- Quản lý chất lượng các công trình, nâng cao năng lực cạnh tranh, quảng bá thương hiệu và tạo lòng tin cho khách hàng

#### **2. Công tác tài chính và thu hồi công nợ**

- Cần phải xây dựng kế hoạch tài chính, chi phí quản lý và các giải pháp thực hiện trên cơ sở hoạt động kinh doanh đủ bù đắp chi phí của bộ máy quản lý, dùng lợi nhuận từ cho thuê nhà xưởng để bù đắp các khoản chi phí phạt chậm nộp thuế và khắc phục lỗi lũy kế;

- Tiếp tục tiếp giảm chi phí mua sắm vật tư, chi phí quản lý để tăng hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh.

- Thu xếp dùng toàn bộ nguồn thu là lợi nhuận gộp của hoạt động kinh doanh cho thuê nhà xưởng để thực hiện nghĩa vụ với ngân sách nhà nước.

- Rà soát chi phí tạm ứng cá nhân phục vụ sản xuất kinh doanh đôn đốc cá nhân hoàn thiện chứng từ thanh toán hoặc nộp tiền về Công ty để tránh phát sinh nợ đọng khó thu hồi.

- Thực hiện tiếp các kiến nghị của Ban kiểm soát về rà soát lại các khoản phải thu cũ (đặc biệt các khoản phải thu nội bộ), đánh giá khả năng thu hồi nợ, xây dựng phương án thu hồi hoặc xử lý nợ; thực hiện thanh quyết toán với Chủ đầu tư một số công trình còn dở dang trước đây như Công trình nghĩa lộ Vách kim, Công trình cấp nước sạch Dị Sử,... phát sinh trước năm 2003 đưa ra biện pháp thu hồi công nợ các công trình đã nghiệm thu quyết toán để thu hồi vốn

- Ban hành quy chế quản lý nợ và xây dựng lại Quy chế quản lý tài chính, quy chế khoán phù hợp thực tế hoạt động của đơn vị.

## **D. ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2015 VÀ CHƯƠNG TRÌNH CÔNG TÁC NĂM 2016**

### **1. Hoạt động của ban kiểm soát trong năm 2015**

Thực hiện chức năng và nhiệm vụ Ban kiểm soát được quy định trong Quy chế tổ chức và hoạt động, trong năm 2015 Ban kiểm soát đã thực hiện các công tác:

- Rà soát tình hình thực hiện, hạch toán doanh thu, chi phí, giá vốn công trình nhiệt điện Hồng Sa, chi phí quản lý và kiến nghị Ban điều hành công ty

- Tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị và các góp ý với Hội đồng quản trị trong công tác quản trị;

- Xem xét tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính các quý, năm của Công ty. Tuy nhiên do các thành viên ban kiểm soát đều kiêm nhiệm nên việc chưa thực hiện việc kiểm soát thường xuyên các hoạt động hàng ngày của đơn vị dẫn đến việc không cảnh báo kịp thời tình hình tài chính của đơn vị đến Hội đồng quản trị công ty phục vụ cho công tác điều hành.

### **2. Kế hoạch công tác của Ban kiểm soát năm 2016**

Nhằm thực hiện tốt các mục tiêu năm 2016, Ban kiểm soát đề ra chương trình công tác năm 2016 như sau:

+ Dựa trên Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, phương hướng hoạt động trong năm 2016 của Hội đồng quản trị, Ban điều hành, Ban kiểm soát sẽ thực hiện việc giám sát từ đó đưa ra các góp ý với Hội đồng quản trị trong công tác quản trị nhằm giúp quá trình quản trị phù hợp với hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty ngày càng phát triển hơn.

+ Xem xét tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, báo cáo tài chính các quý, năm của Công ty.

+ Thực hiện giám sát việc quản lý và điều hành của Hội đồng quản trị, ban điều hành theo đúng luật và điều lệ Công ty. Kiểm tra việc chấp hành quy chế, quy trình cũng như các quyết định của hội đồng quản trị ban hành đối với các bộ phận, phòng ban trong Công ty.

+ Nắm bắt sự thay đổi của cơ chế, chính sách ban hành nhằm kiến nghị sửa đổi, bổ sung những vấn đề chưa phù hợp giảm thiểu rủi ro trong điều hành, quản lý hoạt động SXKD của công ty

+ Thu thập thông tin, xử lý các vấn đề theo yêu cầu của cổ đông và theo yêu cầu của Hội đồng quản trị công ty

Trên đây là báo cáo quá trình thực hiện nhiệm vụ của Ban kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016.

***Nơi nhận:***

- HĐQT, BĐH;
- BC ĐHĐCĐ năm 2016;
- Lưu: BKS.

**T/M BAN KIỂM SOÁT**  
**Trưởng ban**

**Nguyễn thị Ngọc Diệp**