

Kon Tum, ngày 25 tháng 4 năm 2020



**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG KIỂM TRA, GIÁM SÁT
CỦA TIỂU BAN KIỂM TOÁN NĂM 2019**

Kính thưa Quý vị Cổ đông Công ty Cổ phần cấp nước Kon Tum

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ của Tiểu Ban kiểm toán theo Luật Doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty cổ phần Cấp nước Kon Tum.

Tiểu Ban kiểm toán gồm ba thành viên, với tư cách là đại diện cổ đông tiếp tục thực hiện công tác kiểm tra, giám sát và kiến nghị những thay đổi cần thiết trong các lĩnh vực quản trị rủi ro, nâng cao chất lượng quản trị doanh nghiệp tại Công ty.

Tiểu ban kiểm toán xin báo cáo tình hình hoạt động kiểm tra, giám sát của Tiểu ban kiểm toán Công ty cổ phần Cấp nước Kon Tum trong năm 2019 như sau:

I. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA TIỂU BAN KIỂM TOÁN CÔNG TY

Trong năm 2019, Tiểu ban kiểm toán đã lên kế hoạch công tác, phân công nhiệm vụ cho từng thành viên, tổ chức họp, trao đổi thông tin định kỳ và tiến hành kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các qui định của pháp luật và Công ty trong việc quản lý và điều hành hoạt động kinh doanh của Hội đồng quản trị và Ban điều hành, cụ thể:

1. Xây dựng chương trình hoạt động kiểm tra, giám sát từng quý, 06 tháng và năm;
2. Xem xét tính pháp lý, trình tự thủ tục ban hành các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng Quản trị, Ban điều hành trong năm 2019;
3. Giám sát việc triển khai và thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông lần đầu ngày 28/11/2018 đối với Hội đồng quản trị và Ban điều hành;
4. Tham gia ý kiến, đưa ra các kiến nghị với Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty về các vấn đề liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty;
5. Thẩm tra các báo cáo tài chính quý, báo cáo 06 tháng và báo cáo năm nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính cũng như giám sát việc tuân thủ các qui định Pháp luật, điều lệ, qui chế Công ty.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT CÁC HOẠT ĐỘNG NĂM 2019

1. Công tác quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty.

- Trong năm 2019, Hội đồng quản trị đã tổ chức nhiều cuộc họp để triển khai, thực hiện các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông. Hội đồng quản trị đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ tập trung vào mục tiêu, nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, tuân thủ đúng Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ của Công ty và các quy định khác của Pháp luật. Bám sát định hướng chiến lược và căn cứ vào tình hình thực tế đã đưa ra những quyết định, các chỉ đạo về quản trị một cách chính xác, kịp thời.

- Các Nghị quyết, Biên bản họp của Hội đồng quản trị phù hợp với quy định của Pháp luật và điều lệ hoạt động của Công ty.

- Ban điều hành đã cung cấp đầy đủ các tài liệu của các cuộc họp Hội đồng quản trị cho từng thành viên tham dự.

- Ban điều hành Công ty không ngừng đổi mới công tác quản lý, điều hành Công ty, triển khai xây dựng lại các quy chế, quy định của Công ty cho phù hợp với tình hình thực tế của Công ty và quy định của Nhà nước.

2. Thực hiện chế độ kế toán, Báo cáo tài chính và kết quả sản xuất kinh doanh năm 2019.

- Được sự ủy quyền của Đại Hội Đồng Cổ Đông, Hội đồng quản trị đã lựa chọn Công ty TNHH kiểm toán và Tư vấn chuẩn việt là đơn vị kiểm toán độc lập tham gia kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2019. Tiểu ban kiểm toán công ty luôn duy trì kênh thông tin hiệu quả với kiểm toán độc lập để đảm bảo giám sát được chất lượng kiểm toán báo cáo tài chính cũng như cập nhật kịp thời các kết quả kiểm toán báo cáo tài chính.

- Tiểu ban kiểm toán đã thẩm định các Báo cáo tài chính năm 2019 được kiểm toán bởi Công ty TNHH kiểm toán và Tư vấn chuẩn việt (là đơn vị đã được Ủy Ban chứng khoán Nhà nước chấp thuận kiểm toán cho đơn vị có lợi ích công chúng thuộc lĩnh vực chứng khoán).

- Ý kiến của kiểm toán viên về các Báo cáo tài chính năm 2019 của Công ty là ý kiến chấp nhận toàn bộ. Báo cáo tài chính năm 2019 đã phản ánh một cách trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31/12/2019, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong năm 2019, phù hợp với chuẩn mực chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan. Cụ thể như sau:

Stt	Chỉ tiêu	Đvt	Thực hiện
1	Sản lượng nước ghi thu	m ³	3.393.859
2	Doanh thu	đồng	25.779.432.745

2.1	<i>Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ</i>	<i>đồng</i>	<i>25.678.741.097</i>
2.2	<i>Doanh thu hoạt động tài chính</i>	<i>đồng</i>	<i>99.578.279</i>
2.3	<i>Thu nhập khác</i>	<i>đồng</i>	<i>1.113.369</i>
3	Tổng chi phí		27.509.969.660
3.1	<i>Giá vốn hàng bán</i>		<i>24.040.142.618</i>
3.2	<i>Chi phí tài chính</i>		<i>173.190.532</i>
3.2	<i>Chi phí quản lý doanh nghiệp</i>		<i>3.296.636.510</i>
3.4	<i>Chi phí khác</i>		<i>-</i>
4	Lợi nhuận trước thuế	<i>đồng</i>	<i>(1.730.536.916)</i>
5	Thuế thu nhập doanh nghiệp	<i>đồng</i>	
6	Lợi nhuận sau thuế	<i>đồng</i>	<i>(1.730.536.916)</i>

3. Việc thanh toán tiền lương, thù lao của Hội đồng quản trị, Ban điều hành, Tiểu ban kiểm toán:

Công ty đã thực hiện trích tiền lương, thù lao của Hội đồng quản trị, Ban điều hành số tiền: 1.400.552.692 đồng (chuyên trách là 1.236.552.692 đồng; không chuyên trách là 108.000.000 đồng).

III. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA TIỂU BAN KIỂM TOÁN NĂM 2020

1. Phối hợp với Hội đồng Quản trị, Ban điều hành công ty xem xét sửa đổi một số điều trong Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty.

2. Kiểm tra, giám sát việc thực hiện Điều lệ, Nghị quyết Đại hội cổ đông, các quy chế quản trị nội bộ của Hội đồng quản trị

3. Kiểm tra giám sát việc chi cổ tức cho cổ đông theo nghị quyết đại hội cổ đông; Kiểm tra, giám sát việc trích lập các quỹ theo Nghị quyết đại hội cổ đông và việc sử dụng các quỹ theo quy chế của công ty.

4. Phối hợp trong việc xây dựng và thực hiện quy chế tiền lương và các chế độ khác liên quan đến người lao động.

5. Xem xét việc xây dựng các định mức, các biện pháp tiết giảm chi phí nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động của Công ty.

6. Giám sát việc thực hiện báo cáo và công bố thông tin định kỳ cho Ủy ban chứng khoán Nhà nước và Sở giao dịch chứng khoán theo đúng quy định của Bộ tài chính về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.

7. Thẩm định Báo cáo tài chính, kiểm tra, giám sát tình hình quản lý dòng tiền, phân phối lợi nhuận và quyết toán quỹ tiền lương.

8. Xem xét việc ký kết các hợp đồng kinh tế, việc triển khai các dự án đầu tư theo kế hoạch 2020 đã được Hội đồng quản trị thông qua.

9. Tiếp tục phối hợp với các đơn vị liên quan kiểm tra và rà soát quy trình quản lý vật tư.

IV. KIẾN NGHỊ:

- Tăng cường công tác quản lý để nâng cao năng suất lao động trên toàn Công ty: về chấp hành ý thức kỷ luật, tuân thủ nội quy lao động, bố trí phân công công việc phù hợp và hợp lý, nâng cao ý thức trách nhiệm của người lao động trong công việc...việc này đòi hỏi Ban Điều Hành phải giám sát, kiểm tra thường xuyên công tác nhân sự để nắm bắt và điều chỉnh kịp thời, phù hợp với yêu cầu phát triển chung của toàn Công ty.

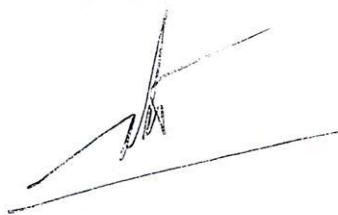
- Xây dựng ban hành thang lương, mức thưởng, mức đóng BHXH, các chế độ khác... để người lao động được nhận thu nhập xứng đáng với thành quả, công sức mà họ đóng góp với Công ty, tạo động lực cho người lao động phát huy hết tiềm lực và trách nhiệm của mình.

Trên đây là Báo cáo tóm tắt về tình hình hoạt động năm 2019 và phương hướng năm 2020 của Tiểu Ban Kiểm toán Công ty, kính trình Đại hội đồng Cổ đông thường niên.

Thay mặt Tiểu Ban kiểm toán tôi chân thành cảm ơn Hội đồng quản trị, Ban điều hành, các Phòng ban chức năng có liên quan cùng Quý cổ đông đã luôn tạo điều kiện cho Ban thực hiện tốt nhiệm vụ của mình.

Xin kính chúc các Quý cổ đông nhiều sức khỏe và thành đạt, chúc đại hội thành công.

TRƯỞNG BAN KIỂM TOÁN



Trần Ngọc Thành Nhơn