

Số: 2/40/ĐOBC - BKS

TP. HCM, ngày 31 tháng 3 năm 2014

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2013 VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2014

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông
Công ty Cổ phần Xây lắp Đường ống Bể chứa Dầu khí

Căn cứ luật Doanh nghiệp của nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam số 60/2005/CH11 ngày 29/11/2005;

Căn cứ vào chức năng nhiệm vụ quyền hạn của Ban kiểm soát do điều lệ Công ty Cổ phần Xây lắp Đường ống Bể chứa Dầu khí quy định;

Căn cứ vào quy chế hoạt động của Ban kiểm soát;

Căn cứ vào tình hình kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2013 và kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2014;

Căn cứ vào Báo cáo hoạt động của HĐQT và Báo cáo tổng kết hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty,

Ban Kiểm soát xin trình bày Báo cáo kiểm soát trình đại hội Cổ đông thường niên năm 2013 như sau:

I-Tình hình chung:

BKS Công ty Cổ phần Xây lắp Đường ống Bể chứa Dầu khí được Đại hội Cổ đông ngày 01 tháng 12 năm 2009 bầu 3 thành viên. Các thành viên vẫn giữ nguyên như năm 2012. Các thành viên BKS đã bầu ông **Bùi Thức Quý** làm trưởng ban kiểm soát Công ty. Trưởng ban làm chuyên trách và 2 thành viên bán chuyên trách. Hoạt động của Ban kiểm soát đúng theo Luật doanh nghiệp, điều lệ của Công ty.

II- Báo cáo, đánh giá hoạt động của BKS năm 2013:

1) Báo cáo hoạt động của BKS:

Ngoài các hoạt động thường xuyên theo quy định của luật doanh nghiệp và điều lệ tổ chức hoạt động của PVC-PT, BKS PVC-PT đã thực hiện những việc sau:

- Phối hợp với HĐQT – Ban Giám đốc trong việc xây dựng các quy chế của Công ty nhằm làm cơ sở pháp lý cho công tác quản lý điều hành sản xuất kinh doanh của Công ty, các đoàn kiểm tra của Tập đoàn, Tổng Công ty.
- Phối hợp với các phòng/ban Công ty, xí nghiệp, đội sản xuất kiểm tra tình hình hoạt động sản xuất, quản lý chi phí sản xuất, công tác điều hành sản xuất của Công ty.
- Giám sát việc thực hiện pháp luật nhà nước, Nghị quyết của Đại hội cổ đông, các chỉ thị, Nghị quyết của cấp trên. Các quy chế của Tập đoàn, Tổng công ty và công ty.
- Kiểm tra các báo cáo tài chính, quý, năm của Công ty.

- Thường xuyên giữ mối liên hệ giữa BKS với HĐQT, Ban Giám đốc, cập nhật thông tin để đề xuất, kiến nghị các giải pháp phục vụ cho công tác quản lý điều hành sản xuất của Công ty.

2) Đánh giá hoạt động của BKS

Năm 2013 BKS có 3 thành viên, nhưng trong đó 02 người bán chuyên trách, 01 người công tác tại Hà Nội, nên việc hoạt động của BKS gặp khó khăn, công việc thường chỉ trao đổi qua điện thoại và email, hoạt động của những người bán chuyên trách hầu hết chỉ tập trung cho nhiệm vụ chuyên môn nên nhiệm vụ của các thành viên BKS không phát huy được vai trò trách nhiệm, năm 2013 là năm mà Ban kiểm soát hoạt động nhiều nhất. Trước tình hình SXKD không tốt của Công ty. Ban kiểm soát đã thường xuyên phát huy quyền hạn nhiệm vụ của mình, thực hiện quyền giám sát trên mọi lĩnh vực hoạt động kinh doanh, hoạt động của HĐQT, Ban giám đốc, bộ máy quản lý điều hành. Thường xuyên đưa ra các kiến nghị đề xuất với bộ máy quản lý điều hành, Hội đồng quản trị, cơ quan quản lý cấp trên về những bất cập, yếu kém trong công tác quản trị Công ty. Thường xuyên kiểm tra tính chính xác của các báo cáo tài chính để có kiến nghị kịp thời về tình hình tài chính và thực trạng công tác bảo toàn vốn sản xuất kinh doanh của Công ty mặc dù các kiến nghị chưa được thực hiện tốt.

III- Kết quả kiểm tra giám sát

1. Kiểm tra giám sát hoạt động của HĐQT

Trong năm 2013 Hội đồng quản trị đã triệu tập 7 phiên họp để giải quyết kịp thời các vấn đề thuộc trách nhiệm của HĐQT, ban hành 9 Nghị quyết và 18 quyết định để Ban giám đốc triển khai mọi mặt hoạt động sản xuất kinh doanh. Các cuộc họp do HĐQT triệu tập có đầy đủ các thành viên HĐQT và BKS tham dự. Có một số cuộc họp cần thiết HĐQT đã mở rộng thành phần đến các đồng chí trong Ban lãnh đạo – Đảng ủy để triển khai những nhiệm vụ cấp bách cụ thể về tình hình sản xuất kinh doanh của Công ty. Những cuộc họp của HĐQT hoặc xin ý kiến bằng văn bản được thực hiện đúng trình tự, đúng quy chế, phù hợp với điều lệ Công ty.

Nội dung các cuộc họp chủ yếu tập trung bàn về việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thực hiện các chỉ tiêu kinh tế mà Tổng Công ty giao năm 2013, chiến lược phát triển Công ty, các tài liệu họp được chuẩn bị chu đáo, đầy đủ, thời gian, địa điểm và nội dung đúng theo giấy mời họp.

HĐQT đã hoạt động đúng chức năng, nhiệm vụ, đúng quy chế, phù hợp với luật doanh nghiệp và Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty và Quy chế người đại diện phân vốn của Tổng Công ty. Trong năm qua các thành viên HĐQT đã có thay đổi 01 thành viên HĐQT do sự phân công, quyết định của cấp trên và HĐQT đã bầu 01 Thành viên HĐQT mới tạm thời thay thế theo đúng luật doanh nghiệp và điều lệ Công ty nên số lượng thành viên HĐQT vẫn đủ 5 thành viên. HĐQT đã có phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên.

HĐQT thực hiện nghiêm túc các Chỉ thị, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết của Tổng Công ty về các vấn đề của người đại diện phân vốn. Nhưng vai trò hoạt động của các thành viên HĐQT chưa đều, vai trò chức năng, nhiệm vụ và trách nhiệm của các thành viên HĐQT đối với tình hình HĐSXKD, tình hình quản trị Công ty chưa sát, chưa nắm bắt được tình hình cụ thể từng thời điểm để có kiến nghị giải pháp kịp thời cho công tác điều hành, quản trị Công ty.

Trong năm 2013 Các thành viên HĐQT không có tổ chức kinh tế khác và không có giao dịch kinh tế nào với Công ty.

2. Giám sát hoạt động của Ban giám đốc Công ty PVC-PT

Ban Giám đốc đã kịp thời triển khai các Chỉ thị, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và của cổ đông chi phối là Tổng Công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam, Nghị quyết của HĐQT Công ty PVC-PT, Ban Giám đốc đã hoạt động đúng chức năng, nhiệm vụ, đúng quy chế, phù hợp với luật doanh nghiệp điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty và các quy chế của Tổng Công ty đã đề ra.

Ban Giám đốc đã duy trì thường xuyên các cuộc họp giao ban tuần, tháng. Thành phần dự họp đầy đủ, nội dung họp tập trung giải quyết các vướng mắc trong công tác điều hành sản xuất kinh doanh, những khó khăn vướng mắc được giải quyết trong cuộc họp. Mỗi cuộc họp đều được thư ký tổng hợp đầy đủ ghi chép thành văn bản thông báo đầy đủ cho tất cả các phòng, ban, xí nghiệp, đội trong Công ty và lưu trữ lại văn thư.

Tùy theo tình hình sản xuất từng thời điểm, Giám đốc đã có sự phân công nhiệm vụ cho Phó giám đốc để điều hành và quản lý khi giám đốc đi vắng, có sự ủy quyền cho người thay thế điều hành Công ty.

Tuy nhiên, trong năm 2013 là năm HDSXKD của Công ty không đạt hiệu quả, ngoài những nguyên nhân khách quan thì nguyên nhân chủ yếu do bộ máy quản lý điều hành không tốt từ công tác tiếp thị đấu thầu đến công tác quản lý chi phí, mua sắm vật tư thiết bị, công tác khoán, thuê thầu phụ kể cả công việc ủy quyền không đúng, không phù hợp, công tác điều hành không tốt dẫn đến thua lỗ lớn như Kho lạnh LPG Thị Vải.

Công tác điều hành phối hợp giữa Giám đốc và các Phó giám đốc chưa tốt, không đồng nhất trong công tác quản lý điều hành nên không phát huy được sức mạnh tổng hợp để xây dựng, củng cố và phát triển Công ty.

3. Đánh giá tình hình thực hiện các chỉ tiêu SXKD năm 2013

3.1 Kết quả sản xuất kinh doanh:

Năm 2013 Công ty làm ăn thu lỗ, mặc dù Công ty không đầu tư ngoài ngành, không kinh doanh nhà, đất, không có chủ đầu tư mất khả năng thanh toán. Nhưng Công ty không bảo toàn được vốn sản xuất kinh doanh, các chỉ tiêu về lợi nhuận, doanh thu, giá trị sản lượng đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013 thông qua đều không đạt cụ thể như sau :

- **Giá trị sản lượng thực hiện năm 2013:** 307,74 tỷ đồng đạt 46,3% so với kế hoạch năm (307,74 tỷ đồng/660 tỷ đồng).
- **Doanh thu thực hiện năm 2013:** 349,99 tỷ đồng, đạt 56,45 % so với kế hoạch năm (349,99 tỷ đồng/620 tỷ đồng).
- **Lợi nhuận trước thuế thực hiện năm 2013:** lỗ 35,58 tỷ đồng so với kế hoạch, (-35,58 tỷ đồng/7 tỷ đồng).

(Mặc dù trên báo cáo tài chính năm 2013 lỗ 35,58 tỷ nhưng qua kiểm tra xem xét trên chi phí dở dang so với khối lượng dở dang đến ngày 31/12/2013 còn tiềm ẩn mất cân đối (lỗ)

- **Thu nhập bình quân:** 7,1 triệu đồng/người/tháng, đạt 98,8% so với kế hoạch (7,1 triệu đồng /7,184 đồng).

Về tăng vốn điều lệ: Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thông qua trong năm 2012 tăng lên 500 tỷ đồng nhưng do điều kiện khách quan, mấy năm liên thị trường chứng khoán tụt giảm nên nhiệm vụ tăng vốn không hoàn thành.

Công ty đang làm các thủ tục để thực hiện Nghị Quyết của Đại hội đồng Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2013 là chuyển trụ sở của Công ty về Tp. Vũng tàu vào cuối tháng 4 năm 2014.

3.2 Công tác kiểm tra, giám sát tại Công ty Cổ phần Xây lắp Đường ống Bê chứa Dầu khí:

- Thực hiện nghiêm túc các Nghị quyết, Quyết định, Chỉ thị của Tập đoàn và Tổng Công ty.
- Ban kiểm soát Công ty thường xuyên kiểm tra và kết hợp với các đoàn kiểm tra của Tổng Công ty, của Tập đoàn để kiểm tra hoạt động sản xuất kinh doanh, thực hành tiết kiệm, chống lãng phí... được các đoàn kiểm tra đánh giá tốt.
- Công ty thực hiện đầy đủ nghĩa vụ đối với ngân sách nhà nước và Tổng Công ty.

3.3 Kiểm tra Báo cáo tài chính

Công tác hoạch toán kế toán thực hiện đúng theo quy định của Bộ tài chính và các chuẩn mực kế toán đã ban hành.

Báo cáo kế toán năm 2013 của Công ty đã được Công ty TNHH DELOITTE Việt Nam kiểm toán và đã được Ban kiểm soát thống nhất cụ thể như sau:

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2013

Đơn vị: VND

TÀI SẢN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2013	31/12/2012
A. TÀI SẢN NGẮN HẠN	100		552.140.746.415	713.451.038.303
(100 = 110+130+140+150)				
I. Tiền	110	5	37.143.857.414	8.539.869.152
1. Tiền	111		37.143.857.414	8.539.869.152
II. Các khoản phải thu ngắn hạn	130		311.889.226.963	475.716.437.950
1. Phải thu khách hàng	131	6	258.508.430.071	379.822.563.328
2. Trả trước cho người bán	132	7	38.334.225.852	76.505.944.979
3. Các khoản phải thu khác	135	8	18.010.862.470	20.152.139.419
4. Dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi	139		(2.964.291.430)	(764.209.776)
III. Hàng tồn kho	140	9	196.996.141.430	225.962.237.695
1. Hàng tồn kho	141		234.428.765.464	225.962.237.695
2. Dự phòng giảm giá hàng tồn kho	149		(37.432.624.034)	-
IV. Tài sản ngắn hạn khác	150		6.111.520.608	3.232.493.506
1. Chi phí trả trước ngắn hạn	151		95.006.252	253.518.370
2. Thuế giá trị gia tăng được khấu trừ	152		151.064.816	-
3. Tài sản ngắn hạn khác	158	10	5.865.449.540	2.978.975.136
B. TÀI SẢN DÀI HẠN (200=220+260)	200		95.527.810.083	109.326.741.531
I. Tài sản cố định	220		85.662.049.398	98.388.918.072
1. Tài sản cố định hữu hình	221	11	60.918.880.883	69.051.226.472
- Nguyên giá	222		103.633.541.540	105.928.193.301
- Giá trị hao mòn lũy kế	223		(42.714.660.657)	(36.876.966.829)
2. Tài sản cố định thuê tài chính	224	12	21.786.729.962	26.831.150.464
- Nguyên giá	225		31.821.543.965	32.829.524.874
- Giá trị hao mòn lũy kế	226		(10.034.814.003)	(5.998.374.410)
3. Tài sản cố định vô hình	227		-	75.812.986
- Nguyên giá	228		189.062.000	210.944.167
- Giá trị hao mòn lũy kế	229		(189.062.000)	(135.131.181)
4. Chi phí xây dựng cơ bản dở dang	230	13	2.956.438.553	2.430.728.150
II. Tài sản dài hạn khác	260		9.865.760.685	10.937.823.459
1. Chi phí trả trước dài hạn	261	14	5.133.223.523	7.244.024.459
2. Tài sản dài hạn khác	268	15	4.732.537.162	3.693.799.000
TỔNG CỘNG TÀI SẢN (270=100+200)	270		647.668.556.498	822.777.779.834

BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN (Tiếp theo)
Tại ngày 31 tháng 12 năm 2013

Đơn vị: VND

NGUỒN VỐN	Mã số	Thuyết minh	31/12/2013	31/12/2012
A. NỢ PHẢI TRẢ (300 = 310+330)	300		468.738.182.880	607.863.065.379
I. Nợ ngắn hạn	310		459.254.786.266	591.814.479.526
1. Vay và nợ ngắn hạn	311	16	104.825.729.888	132.104.226.731
2. Phải trả người bán	312	17	117.217.511.332	126.237.379.176
3. Người mua trả tiền trước	313		152.023.508.921	57.686.974.454
4. Thuế và các khoản phải nộp Nhà nước	314	18	9.603.910.529	15.384.454.254
5. Phải trả người lao động	315		8.375.869.592	13.247.680.789
6. Chi phí phải trả	316	19	44.502.996.595	59.674.270.499
7. Các khoản phải trả, phải nộp ngắn hạn khác	319	20	20.998.350.378	183.384.048.944
8. Quỹ khen thưởng, phúc lợi	323		1.706.909.031	4.095.444.679
II. Nợ dài hạn	330		9.483.396.614	16.048.585.853
1. Vay và nợ dài hạn	334	21	9.483.396.614	16.048.585.853
B. VỐN CHỦ SỞ HỮU (400 = 410)	400		178.930.373.618	214.914.714.455
I. Vốn chủ sở hữu	410	22	178.930.373.618	214.914.714.455
1. Vốn điều lệ	411		200.000.000.000	200.000.000.000
2. Cổ phiếu quỹ	414		(960.276.200)	(960.276.200)
3. Quỹ đầu tư phát triển	417		7.083.214.059	5.563.214.059
4. Quỹ dự phòng tài chính	418		7.901.379.992	5.621.379.992
5. (Lỗ) lũy kế/Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	420		(35.093.944.233)	4.690.396.604
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN (440=300+400)	440		647.668.556.498	822.777.779.834

CÁC CHỈ TIÊU NGOÀI BẢNG CÂN ĐỐI KẾ TOÁN

Ngoại tệ các loại
 - USD

	31/12/2013	31/12/2012
	4.867,94	294,01

- Tổng nợ phải trả/vốn CHS: $\frac{468.738.182.880}{178.930.373.618} = 261,97\%$

IV- Kết luận:

Ban kiểm soát nhất trí với báo cáo của HĐQT, Ban Giám đốc trình Đại hội cổ đông thường niên về hoạt động, các chỉ tiêu nhiệm vụ và KH SXKD doanh năm 2014.

V- Kế hoạch hoạt động năm 2014 của BKS Công ty PVC-PT

Năm 2014 là năm Công ty gặp nhiều khó khăn và thách thức, đặc biệt về tài chính, để đảm bảo Công ty tồn tại và phát triển, ngoài nhiệm vụ cụ thể và thường xuyên là:

- Thực hiện đúng quy chế hoạt động của BKS đã ban hành.
- Duy trì Hợp BKS mỗi quý 1 lần (không kể các cuộc họp bất thường).
- Tham gia đầy đủ các cuộc họp HĐQT và giao ban của Công ty để nắm bắt tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, công tác quản lý điều hành có kiến nghị kịp thời cho HĐQT và Ban GD.
- Giám sát việc thực hiện các quy chế của HĐQT và Ban Giám đốc.

- Kiểm tra thường xuyên sổ sách, kế toán của Công ty và các đơn vị trực thuộc để đảm bảo tính chính xác của số liệu kế toán, cuối quý, năm, thẩm tra báo cáo kế toán như điều lệ quy định:

+ Đối với Đội SX: + 01 tháng kiểm tra 01 ngày.
+ 01 quý kiểm tra 02 ngày.
+ Đối với Xí nghiệp: + 01 tháng kiểm tra 02 ngày.
+ 01 quý kiểm tra 03 ngày.

- Kiểm tra công tác sử dụng vốn đảm bảo sự bảo toàn và phát triển vốn của Công ty
- Tham gia đầy đủ, nghiêm túc các đợt tập huấn về chuyên môn kiểm soát do Tổng Công ty và Tập đoàn tổ chức.
- Tham gia phối hợp với các đoàn kiểm tra kiểm soát của Tập đoàn, Tổng Công ty khi có yêu cầu.
- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng của HĐQT và Ban Giám đốc.
- Với nhiệm vụ cụ thể ngoài việc kiểm tra, giám sát thường xuyên đối với các phòng ban chức năng về việc chấp hành các nội quy, quy chế của Công ty sẽ tiến hành kiểm tra các đơn vị trực thuộc, cụ thể như sau:

Ban KS sẽ tăng cường công tác kiểm soát hoạt động của bộ máy điều hành về công tác quản lý, thường xuyên kiểm tra, việc chấp hành các Nghị quyết của HĐQT, đặc biệt là Nghị quyết về kiểm soát đặc biệt về tài chính, kiểm soát chi phí để đảm bảo sự chính xác cho HĐSXKD, ngoài nhiệm vụ cụ thể giám sát thường xuyên đối với các phòng ban chức năng và các đơn vị để đảm bảo tính minh bạch, chính xác của hoạt động SXKD của Công ty trên đây.

Trên đây là báo cáo công tác kiểm tra giám sát của TBKS năm 2013, kế hoạch hoạt động năm 2014 trình Quý cổ đông tại đại hội này.

Thay mặt BKS tôi xin kính chúc quý vị đại biểu, Quý cổ đông Công ty PVC-PT mạnh khỏe, hạnh phúc và thành đạt.

Xin trân trọng cảm ơn!

TM Ban Kiểm Soát
Trưởng ban



Bùi Chích Quý