

Số: 276/BC-BKS

Đà Nẵng, ngày 27 tháng 5 năm 2021.

**BÁO CÁO KẾT QUẢ THỰC HIỆN NHIỆM VỤ CỦA
BAN KIỂM SOÁT NHIỆM KỲ 2015-2020**

Kính gửi: Đại hội đồng Cổ đông Công ty Cổ phần Môi trường Đô thị Đà Nẵng.

Ban Kiểm soát Công ty Cổ Phần Môi trường đô thị Đà Nẵng tổng kết đánh giá kết quả thực hiện nhiệm vụ nhiệm kỳ 2015 - 2020 như sau:

I. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

1. Về nhân sự: Đại hội đồng cổ đông lần đầu ngày 30/9/2015 đã bầu Ban Kiểm soát Công ty CP Môi trường đô thị nhiệm kỳ 2015-2020 gồm 03 thành viên:

- Bà: Trương Thị Minh Tuệ - Trưởng ban BKS
- Bà: Đặng Thị Mỹ Hào - Thành viên BKS
- Bà: Võ Thị Huỳnh Trang - Thành viên BKS

Ngày 24/6/2019, bà Võ Thị Huỳnh Trang đã có đơn xin từ nhiệm thành viên Ban Kiểm soát Công ty.

Ngày 27/6/2019, tại Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 đã thống nhất bầu bổ sung bà Lê Thị Vân Vy là thành viên Ban Kiểm soát cho thời gian còn lại của nhiệm kỳ 2015-2020.

Đến thời điểm hiện tại, danh sách thành viên Ban Kiểm soát gồm:

- Bà: Trương Thị Minh Tuệ - Trưởng ban BKS
- Bà: Đặng Thị Mỹ Hào - Thành viên BKS
- Bà: Lê Thị Vân Vy - Thành viên BKS

2. Hoạt động của Ban Kiểm soát

Ngay từ đầu nhiệm kỳ, Ban Kiểm soát (BKS) đã xây dựng và ban hành Quy chế làm việc của Ban, đồng thời đã họp và xây dựng bảng phân công nhiệm vụ cụ thể cho các thành viên trong Ban Kiểm soát.

Trong nhiệm kỳ, hàng năm Ban Kiểm soát lập kế hoạch kiểm tra giám sát các mặt hoạt động của Công ty theo quy định tại Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty và tuân thủ quy định của pháp luật.

Ban Kiểm soát đã thực hiện Giám sát HĐQT, Ban Tổng Giám đốc trong việc quản lý, điều hành Công ty. Kiểm tra tính hợp lý, hợp lệ, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh.

Ban Kiểm soát đã thực hiện kiểm tra tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính của Công ty. Thẩm tra các báo cáo tài chính 6 tháng và hằng năm nhằm đánh giá tính trung thực, hợp lý của số liệu tài chính, phù hợp với chuẩn mực, chế độ kế toán và chính sách tài chính hiện hành; qua đó, kiến nghị và hướng dẫn các giải pháp khắc phục.

Ban Kiểm soát đã cử thành viên tham dự đầy đủ các buổi họp của Hội đồng quản trị (HĐQT) để nắm bắt tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình đầu tư và tham gia ý kiến, đưa ra các kiến nghị với HĐQT, Ban Tổng Giám đốc trong phạm vi trách nhiệm và quyền hạn của mình.

Ban Kiểm soát đã phát hành các báo cáo Kiểm soát định kỳ 06 tháng, năm trong đó có kiến nghị, đề xuất cụ thể các nội dung còn tồn tại, hạn chế trong công tác quản lý, giám sát, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty để HĐQT và Ban Tổng Giám đốc điều hành chỉ đạo khắc phục, qua đó đã góp phần giúp Công ty chấn chỉnh nhiều tồn tại, hạn chế trong tổ chức, quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh, đồng thời góp phần xác định lại các khoản doanh thu chi phí hợp lý hợp lệ và đã nâng được lợi nhuận từ trước thời điểm cổ phần hóa thời điểm 30/9/2015: 2,344 tỷ đồng (*theo BCTC tại thời điểm 30/9/2015 lập ngày 30/5/2018, đã điều chỉnh theo các kết quả Kiểm tra của Cục thuế thành phố Đà Nẵng và Kiểm toán Nhà Nước, đã được Ban chỉ đạo Cổ phần hóa thẩm tra và UBND thành phố phê duyệt theo Quyết định số 1236/QĐ-UBND ngày 21/3/2019*) đến cuối nhiệm kỳ 2015 – 2020, năm 2019 lợi nhuận trước thuế đạt 14,385 tỷ đồng, năm 2020 lợi nhuận trước thuế đạt 13,852 tỷ đồng.

3. Nhận xét, đánh giá chung về trách nhiệm thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn của Ban Kiểm soát

Các thành viên Ban Kiểm soát luôn thể hiện tinh thần độc lập, trách nhiệm, khách quan và tôn trọng pháp luật trong công tác giám sát mọi hoạt động sản xuất xuất kinh doanh, quản lý điều hành Công ty.

Các thành viên luôn nỗ lực bám sát chức năng nhiệm vụ của Ban, theo sát tình hình hoạt động của Công ty trong quá trình thực hiện nhiệm vụ nhằm phát hiện những tồn tại, hạn chế và đề xuất các giải pháp khắc phục, góp phần đảm bảo cho hoạt động của Công ty an toàn, hiệu quả, tuân thủ pháp luật.

Ban Kiểm soát luôn nhận được sự quan tâm, tạo điều kiện thuận lợi từ HĐQT, Ban Tổng Giám đốc và các phòng ban chuyên môn để Ban hoàn thành nhiệm vụ được giao.

Hạn chế: Trách nhiệm làm việc của Trưởng Ban chưa đạt hiệu quả, chưa nắm bắt sát tình hình thực tế tại Công ty. Thêm vào đó 2/3 thành viên của BKS là Kiểm soát viên không chuyên trách nên việc kiểm tra giám sát thường xuyên hoạt động của doanh nghiệp thường xuyên rơi vào thế bị động, cũng như chưa kịp thời đưa ra những ý kiến, giải pháp chất lượng giúp cho HĐQT và Ban Tổng Giám đốc quản lý điều hành Công ty tốt hơn.

Ban Kiểm soát chưa tổ chức họp định kỳ hàng tháng để đánh giá kết quả thực hiện nhiệm vụ và theo dõi, giám sát việc triển khai thực hiện Nghị quyết của

Đại hội đồng cổ đông, các Nghị quyết họp HĐQT trong nhiệm kỳ đạt hiệu quả cao hơn.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐÃ THỰC HIỆN GIAI ĐOẠN 2015 - 2020

1. Ban Kiểm soát đã phát hành các Báo cáo chi tiết tình hình hoạt động của Ban Kiểm soát và kết quả giám sát, kiểm tra định kỳ 06 tháng, năm, giai đoạn 2015 - 2020. Kết quả giám sát, kiến nghị đề xuất giai đoạn 2015 - 2020:

- Đã giám sát thường xuyên tình hình thực hiện công tác quản lý, điều hành của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc Công ty;
- Giám sát tình hình và kết quả thực hiện các Nghị quyết Đại hội cổ đông, HĐQT Công ty;
- Giám sát tình hình sản xuất kinh doanh, công tác quản lý tài chính, hạch toán kế toán và kiểm soát nội bộ của Công ty;
- Giám sát, đánh giá tình hình bảo toàn, phát triển vốn, hiệu quả sử dụng vốn của Công ty qua từng năm.

2. Các kiến nghị, đề xuất qua công tác giám sát

2.1. Về quản lý nhiên liệu động lực: Liên tục qua công tác giám sát định kỳ, Ban Kiểm soát đã nêu ra được những tồn tại, hạn chế trong quản lý nhiên liệu động lực của Công ty và đã kiến nghị Công ty chấn chỉnh việc mua, quản lý nhiên liệu động lực và việc ủy thác cho bên bán quản lý, cấp phát nhiên liệu; kiến nghị phải thực hiện tổ chức đấu thầu, chào giá cạnh tranh để lựa chọn đơn vị cung cấp, đảm bảo chất lượng, giá cả hợp lý do Công ty thường xuyên mua nhiên liệu với khối lượng lớn; đồng thời tăng cường quản lý nhiên liệu, việc cấp phát, xuất kho, kiểm tra lại định mức nhiên liệu để nâng cao hiệu quả hoạt động của Công ty.

Kết quả các kiến nghị đã được HĐQT, Ban Tổng Giám đốc Công ty tiếp thu và UBND thành phố thống nhất chỉ đạo Công ty thực hiện tổ chức đấu thầu lựa chọn đơn vị cung cấp nhiên liệu động lực, xây dựng lại định mức nhiên liệu và tăng cường quản lý việc sử dụng nhiên liệu động lực, qua đó đã góp phần giúp Công ty tiết kiệm chi phí, đảm bảo chất lượng nhiên liệu và nâng cao hiệu hoạt động của phương tiện thiết bị.

2.2 Về quản lý doanh thu, chi phí, hạch toán kế toán, lập báo cáo tài chính của Công ty:

Việc thẩm định báo cáo tài chính và đánh giá tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và đầu tư hàng năm đã được Ban Kiểm soát thực hiện có kế hoạch, triển khai phù hợp với chu kỳ hoạt động của Công ty. Báo cáo tài chính của Công ty được lập trên cơ sở các chuẩn mực, chế độ kế toán Việt Nam và các qui định pháp lý có liên quan, mở sổ kế toán chi tiết, tổng hợp đúng qui định. Báo cáo tài chính của Công ty nhiệm kỳ qua đều được Kiểm toán độc lập thực hiện. Một số kết quả kiểm tra giám sát được thực hiện như sau:

Qua giám sát, Ban Kiểm soát đã nêu ra được những tồn tại, hạn chế trong công tác quản lý tài chính, hạch toán kế toán của Công ty; đã kiến nghị Công ty

tăng cường quản lý doanh thu, chi phí, có biện pháp kiểm soát, xử lý nghiêm để đảm bảo thu đúng, thu đủ doanh thu về Công ty:

- Kiến nghị xem xét lại việc giao khoán cho các Xí nghiệp khi thanh toán dịch vụ, xác định tỷ lệ giao khoán; xác nhận khối lượng vận chuyển rác qua cầu cân, qua đó kiến nghị chấn chỉnh việc lập chứng từ thanh toán khối lượng, số chuyển vượt số lượng thực tế qua cầu cân tại Bãi rác Khánh Sơn; quản lý chặt chẽ việc giao khoán cũng như hoàn thiện hồ sơ khi thanh toán;

- Kiến nghị Phòng Kế toán Tài vụ Công ty tham mưu ban hành quy trình thanh toán chứng từ, hướng dẫn cụ thể về bộ chứng từ thanh toán cho các Xí nghiệp, các đơn vị trực thuộc làm căn cứ thực hiện; kiến nghị và góp ý để Công ty khắc phục các tồn tại, hạn chế trong việc lập chứng từ thanh toán tiền lương người lao động trong danh sách và thuê ngoài; kiến nghị các phòng Ban trong Công ty phải phối hợp giám sát, xác nhận trong việc lập các bộ chứng từ thanh toán của các Xí nghiệp;

- Kiến nghị và hướng dẫn Công ty thực hiện ghi nhận, hạch toán doanh thu hoạt động thu gom, vận chuyển, xử lý rác thải trong dân cư, tăng cường quản lý, đôn đốc thu hồi công nợ, tăng cường quản lý các hợp đồng thu phí để tránh thất thu;

- Qua giám sát việc thực hiện xúc, vận chuyển phủ lấp đất hộc rác, làm đường nội bộ, Ban Kiểm soát đã nêu ra được nhiều tồn tại hạn chế, đã kiến nghị Công ty phải lập thiết kế, dự toán trình HĐQT, Tổng Giám đốc Công ty phê duyệt trước khi thực hiện, đo đạc xác định diện tích hộc rác, lập thiết kế, dự toán đường nội bộ để làm cơ sở thực hiện, nghiệm thu thanh toán chi phí liên quan;

- Giám sát việc sử dụng công cụ dụng cụ phục vụ công tác thanh toán dịch vụ, Ban Kiểm soát đã kiến nghị Công ty kiểm tra định mức trang bị công cụ dụng cụ, đảm bảo mua sắm, quản lý, sử dụng tiết kiệm, hiệu quả;

- Giám sát việc sử dụng phương tiện vận chuyển của Công ty và thanh toán chi phí thuê phương tiện phục vụ sản xuất, xã hội hóa, Ban Kiểm soát đã nêu ra được những tồn tại, hạn chế và đã kiến nghị đánh giá năng lực của toàn bộ phương tiện hiện có, cân đối sử dụng nguồn lực của Công ty để thực hiện nhiệm vụ, không thực hiện thuê phương tiện ngoài phục vụ sản xuất (vì Công ty thường xuyên thuê với giá trị lớn), trường hợp thiếu phương tiện thì đề xuất đầu tư để thực hiện hoạt động sản xuất kinh doanh, nâng cao hiệu quả hoạt động cho Công ty; đồng thời đã kiến nghị Công ty giao nhiệm vụ cho các Xí nghiệp thực hiện vận chuyển, rửa thùng, không thuê ngoài thực hiện nhiệm vụ thường xuyên này của Công ty.

Kết quả, nhiều kiến nghị của Ban Kiểm soát đã được HĐQT, Ban Tổng Giám đốc Công ty tiếp thu, chỉ đạo chấn chỉnh khắc phục các tồn tại hạn chế trong quản lý tài chính, hạch toán kế toán, tuy nhiên vẫn còn những tồn tại hạn chế cần được tiếp tục giám sát, kiến nghị khắc phục.

2.3. Giám sát việc quản lý, sửa chữa phương tiện vận chuyển:

Ban Kiểm soát đã đi thực tế kiểm tra các đơn vị sửa chữa Công ty thường xuyên thuê thực hiện, qua giám sát, đã kiến nghị Công ty chấn chỉnh, khắc phục

những tồn tại, hạn chế trong thực hiện sửa chữa phương tiện vận chuyển, kiến nghị phải thực hiện đấu thầu, chào giá cạnh tranh để lựa chọn đơn vị có năng lực, giá cả hợp lý để thực hiện sửa chữa phương tiện vận chuyển và khắc phục các tồn tại, hạn chế trong quản lý phương tiện vận chuyển, quản lý việc sửa chữa và lập chứng từ thanh toán chi phí sửa chữa.

- Qua giám sát việc thực hiện sửa chữa phương tiện vận chuyển, Ban Kiểm soát đã kiến nghị Công ty tổ chức kiểm tra kỹ thực tế sửa chữa các xe có giá trị sửa chữa trong 02 năm liên tục gần bằng giá trị đầu tư mới xe (từ 700 triệu đến trên 01 tỷ đồng) để làm rõ trách nhiệm của các bộ phận, cá nhân trong việc đề xuất, theo dõi việc sửa chữa xe và trách nhiệm của các lái xe trong việc quản lý sử dụng xe; đồng thời kiến nghị HĐQT, Ban Tổng Giám đốc, các phòng ban liên quan tăng cường quản lý chặt chẽ việc sửa chữa xe; lập kế hoạch bảo dưỡng, sửa chữa chi tiết cho từng phương tiện trình HĐQT phê duyệt trước khi thực hiện; lập và kiểm tra sổ theo dõi lịch sử sửa chữa xe trước khi phê duyệt cho tiếp tục sửa chữa. Các xe đã quá cũ, chi phí sửa chữa lớn, hoạt động không hiệu quả, đề nghị cân nhắc kỹ việc quyết định sửa chữa lớn và đầu tư mới để đảm bảo hiệu quả sử dụng và tiết kiệm chi phí cho Công ty.

Kết quả, một số kiến nghị của Ban Kiểm soát về việc quản lý, sửa chữa phương tiện vận chuyển đã được HĐQT, Ban Tổng Giám đốc Công ty tiếp thu, chỉ đạo chấn chỉnh, tuy nhiên, đến nay vẫn còn một số tồn tại hạn chế chưa được khắc phục như: công tác lập dự toán sửa chữa, nghiệm thu phương tiện sau sửa chữa còn nhiều điểm chưa phù hợp nên chi phí sửa chữa phương tiện còn lớn.

2.4 Giám sát về lao động, thực hiện chi phí tiền lương, tiền công

Qua giám sát về lao động, sắp xếp, bố trí sử dụng lao động của Công ty, Ban Kiểm soát đã nêu ra nhiều tồn tại, hạn chế và đã kiến nghị Công ty rà soát, sắp xếp tinh gọn bộ máy, nhất là ở các Xí nghiệp (trên địa bàn các quận Thanh Khê, Hải Châu, mỗi quận Công ty tổ chức 02 Xí nghiệp rất cồng kềnh, đã đề nghị sắp xếp còn 01 Xí nghiệp và tinh giảm bớt lao động quản lý; kiến nghị phân bổ xe cho các Xí nghiệp, không duy trì Xí nghiệp vận chuyển để các Xí nghiệp chủ động trong thu gom rác, sửa chữa, bảo dưỡng,...) kiến nghị xây dựng vị trí việc làm, chức danh công việc và sắp xếp lao động, phân phối tiền lương theo đúng quy định của Chính phủ, hướng dẫn của Bộ Lao động - Thương binh và Xã hội

- Qua giám sát việc lập chứng từ thanh toán, Ban Kiểm soát đã kiến nghị Công ty chấn chỉnh các tồn tại, hạn chế trong việc lập chứng từ thanh toán tiền lương, tiền công, nhất là tiền lương lao động thuê ngoài, chấn chỉnh việc hạch toán trích trước tiền lương, tiền công vào chi phí; phối hợp làm việc với Công ty xác định tổng quỹ lương hàng năm theo hướng dẫn của Bộ Lao động - Thương binh và Xã hội và đảm bảo nguyên tắc tốc độ tăng tiền lương bình quân không vượt quá tốc độ tăng năng suất lao động bình quân.

Kết quả, nhiều kiến nghị của Ban Kiểm soát liên quan đến lao động, thực hiện thanh toán tiền lương, tiền công đã được HĐQT, Ban Tổng Giám đốc Công ty tiếp thu, chỉ đạo chấn chỉnh như sắp xếp lại các Xí nghiệp, tinh giảm lao động, nhất là lao động gián tiếp, hạch toán chi phí liên quan đến tiền lương, tiền công.

Tuy nhiên, công tác lao động tiền lương vẫn còn nhiều tồn tại, hạn chế cần tiếp tục được giám sát, chấn chỉnh, khắc phục như:

- + Bộ máy gián tiếp vẫn còn công kênh, hoạt động chưa hiệu quả.
- + Trình độ chuyên môn, năng lực quản lý điều hành của một bộ phận cán bộ nhân viên gián tiếp chưa đáp ứng được yêu cầu công việc.
- + Chưa xây dựng tiêu chí về trình độ chuyên môn, năng lực công tác để đánh giá và sắp xếp định biên lại lao động động gián tiếp, dẫn đến lao động gián tiếp vẫn còn dôi dư nhưng Công ty lại thiếu nhân sự chất lượng đáp ứng tốt yêu cầu công việc.
- + Công tác thanh toán tiền lương, tiền công, nhất là đối với lao động thuê ngoài làm dịch vụ thu gom vận chuyển rác thải công nghiệp, nguy hại còn nhiều hạn chế, chưa hợp lý cần được tiếp tục giám sát, kiến nghị chấn chỉnh.
- + Công tác phân phối tiền lương cho lao động trực tiếp còn nhiều bất cập, đã để xảy ra tình trạng khiếu kiện của công nhân liên quan đến tiền lương tiền công cần được tiếp tục giám sát, kiến nghị chấn chỉnh.

2.5 Giám sát việc thực hiện đầu tư, mua sắm tài sản của Công ty:

Định kỳ, Ban Kiểm soát đã làm việc cụ thể với phòng Kế hoạch Đầu tư và giám sát kiểm tra hồ sơ đầu tư mua sắm của Công ty. Qua giám sát đã nêu ra nhiều tồn tại, hạn chế trong công tác đầu tư, mua sắm và đã kiến nghị Công ty ban hành Quy chế quản lý nội bộ về đầu tư, mua sắm phù hợp với quy định của Luật Đấu thầu và các quy định pháp luật liên quan;

- Kiến nghị chấn chỉnh việc đầu tư mua sắm không đúng quy định (như đa số tài sản thực hiện mua sắm trực tiếp, chỉ định thầu mà không đảm bảo điều kiện theo quy định của Luật Đấu thầu, mua sắm trực tiếp các phương tiện đã qua sử dụng của các đơn vị chuyên sửa chữa cho Công ty mà không tổ chức đấu thầu, chào giá cạnh tranh, không thuê đơn vị tư vấn thẩm định giá để xác định giá mua, không đánh giá được chính xác chất lượng, giá trị còn lại của phương tiện thiết bị,...; thực hiện đầu tư lắp đặt mái taluy hộc chôn lấp bãi rác Khánh Sơn giá trị 3,916 tỷ đồng, bể chôn lấp bùn thải có kiểm soát với giá trị 2,013 tỷ đồng theo hình thức chỉ định thầu không đúng quy định,...).

- Kết quả, đến nay, một số kiến nghị của Ban Kiểm soát liên quan đến việc thực hiện đầu tư, mua sắm tài sản đã được HĐQT, Ban Tổng Giám đốc Công ty tiếp thu, chỉ đạo chấn chỉnh. Tuy nhiên, vẫn còn nhiều tồn tại hạn chế liên quan cần được tiếp tục giám sát kiến nghị khắc phục trong thời gian đến (như công tác tổ chức đấu thầu mua sắm, chấn chỉnh việc thực hiện mua sắm trực tiếp, công tác nghiệm thu tài sản mua sắm và thanh toán so với hồ sơ mời thầu và trúng thầu,...).

2.6 Kiến nghị điều chỉnh doanh thu, chi phí định kỳ:

- Qua Giám sát hạch toán doanh thu, báo cáo lưu chuyển tiền tệ, Ban Kiểm soát đã kiến nghị Công ty dự kiến nhu cầu chi tiêu hằng tháng, quý và sử dụng hiệu quả nguồn tiền nhàn rỗi để tăng doanh thu hoạt động tài chính (lãi tiền gửi có kỳ hạn tại các ngân hàng). **Kết quả, Công ty đã tiếp thu thực hiện làm tăng doanh thu hoạt động tài chính qua các năm là 2.255.985.847đồng, cụ thể:**

- + Năm 2016: 580.000.000 đồng;
- + Năm 2018: 77.791.780 đồng;
- + Năm 2019: 508.161.691 đồng;
- + Năm 2020: 1.090.032.376 đồng.

- Qua công tác giám sát, kiểm tra Báo cáo tài chính, Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, **Ban Kiểm soát đã kiến nghị Công ty điều chỉnh kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, góp phần tăng lợi nhuận của công ty qua các năm với tổng số tiền là 8.113.826.289 đồng (Số liệu điều chỉnh sau khi đã trao đổi và làm việc thống nhất với Công ty), cụ thể như sau:**

- + Quý 4/2015: kiến nghị điều chỉnh tăng lợi nhuận: 1.950.104.217 đồng;
- + Năm 2016: kiến nghị điều chỉnh tăng lợi nhuận: 2.545.739.295 đồng;
- + Năm 2018: kiến nghị điều chỉnh tăng lợi nhuận: 3.543.959.377 đồng;
- + Năm 2019: kiến nghị điều chỉnh tăng lợi nhuận: 74.023.400 đồng.

- Kiến nghị và hướng dẫn việc thực hiện phân phối lợi nhuận và trích lập các quỹ theo quy định.

2.7 Một số kiến nghị đề xuất khác qua công tác Giám sát

- Qua giám sát thực hiện kiến nghị của Kiểm toán và Thanh tra Thuế, Ban Kiểm soát đã kiến nghị Công ty làm rõ và xử lý trách nhiệm của các cá nhân có liên quan đến việc sử dụng hóa đơn bất hợp pháp và đề nghị HĐQT, Ban Tổng Giám đốc Công ty sớm chỉ đạo, hướng dẫn các Xí nghiệp, không để xảy ra tình trạng sử dụng hóa đơn bất hợp pháp trong hoạt động của Công ty, nhất là thuê phương tiện vận chuyển, thuê lao động ngoài để thanh toán chi phí thực hiện giao khoán của các Xí nghiệp.

- Giám sát và kiến nghị Công ty sớm hoàn thành bàn giao, chốt số liệu giữa Công ty cổ phần và Công ty trách nhiệm hữu hạn.

- Qua giám sát đã kiến nghị việc Công ty khẩn trương có văn bản báo cáo UBND thành phố hoàn trả phần khu đất tại 469 Núi Thành lâu nay không sử dụng mà để cho Công ty TNHH TM Núi Thành sử dụng làm cây xăng, đồng thời không chịu trách nhiệm thanh toán các khoản tiền thuê đất và thuế sử dụng đất tại khu vực mà Công ty TNHH TM Núi Thành sử dụng từ ngày 01/7/2017. Tuy nhiên, đến nay Công ty vẫn chưa xử lý dứt điểm việc này.

- Giám sát các khoản công nợ: Đề nghị Công ty tiếp tục thực hiện thu hồi công nợ theo Kết luận KTNN (khoản chi phí chung, chi phí hành chính), thu xử lý trách nhiệm cá nhân liên quan đến chi phí chưa hợp lý, thu hồi khoản thuế của cơ quan thuế theo đúng thời hạn.

- Khoản công nợ còn treo kéo dài, chưa có hướng xử lý như: Công trình Silver Shore (60.093.000 đồng), tiền phạt vi phạm hành chính về môi trường (1.170.000.000 đồng) đề nghị Công ty có phương án, giải pháp đề xuất trình HĐQT để hoàn dần trả nợ cho Công ty, đảm bảo tài chính hoạt động toàn Công ty.

2.8 Về chọn đơn vị Kiểm toán độc lập: Ban Kiểm soát đã thực hiện khảo sát, đánh giá và kiến nghị Đại hội đồng cổ đông thường niên lựa chọn các đơn vị Kiểm toán độc lập đảm bảo năng lực để thực hiện công tác Kiểm toán Báo cáo tài chính của công ty đạt hiệu quả và chất lượng.

3. Về Giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc

- Về nhân sự: Tại Đại hội đồng cổ đông lần đầu ngày 30/9/2015, HĐQT gồm 05 thành viên:

- + Ông Nguyễn Thanh Hùng - Chủ tịch HĐQT
- + Ông Đặng Đức Vũ - Thành viên
- + Ông Võ Minh Đức - Thành viên
- + Ông Nguyễn Văn Tuấn - Thành viên
- + Ông Phạm Trung Thành - Thành viên

Ngày 10/12/2018, tại Đại hội đồng cổ đông bất thường năm 2018 đã thực hiện miễn nhiệm 02 thành viên: ông Nguyễn Thanh Hùng, ông Đặng Đức Vũ và bầu bổ sung thành viên HĐQT thời gian còn lại nhiệm kỳ 2015-2020: ông Phạm Thanh Phúc và ông Phạm Quang Sáng.

Danh sách các thành viên HĐQT đến thời điểm hiện tại:

- + Ông Phạm Thanh Phúc - Chủ tịch HĐQT
- + Ông Võ Minh Đức - Thành viên
- + Ông Phạm Quang Sáng - Thành viên
- + Ông Nguyễn Văn Tuấn - Thành viên
- + Ông Phạm Trung Thành - Thành viên

- Ban Kiểm soát đã được cung cấp đầy đủ các hồ sơ, tài liệu, số liệu, nội dung yêu cầu cũng như tham dự tại các cuộc họp Hội đồng quản trị, cuộc họp giao ban với Công ty.

- Hội đồng quản trị đã tổ chức các cuộc họp định kỳ đầy đủ, thông qua các kỳ họp HĐQT đã thực hiện quyền quản lý Công ty trên cơ sở xem xét, thảo luận và biểu quyết thông qua các kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh Công ty, các Quy chế, các nội dung thuộc thẩm quyền quyết định của HĐQT. HĐQT đã tạo điều kiện cho Ban Tổng Giám đốc điều hành sản xuất kịp thời. Đã thực hiện lấy ý kiến các thành viên HĐQT bằng văn bản đúng theo quy định của Điều lệ công ty và các quy định pháp luật liên quan để nhanh chóng xử lý một số công việc phát sinh khác trong quá trình hoạt động do không tổ chức cuộc họp.

- HĐQT đã kịp thời sửa đổi, bổ sung một số quy định, quy chế để phù hợp với tình hình thực tế như: Quy chế quản lý tài chính, Quy chế chi tiêu nội bộ Công ty, Quy định quản lý, đầu tư và mua sắm áp dụng nội bộ, Quy chế sửa chữa tài sản, thiết bị, phương tiện vận chuyển Công ty, Quy chế quản lý hợp đồng thương mại, dịch vụ, Quy chế tiền lương.

Ban Tổng Giám đốc đã chủ động triển khai thực hiện các Nghị quyết của Hội đồng quản trị nhằm đạt được mục tiêu hàng năm của Đại hội đồng cổ đông thông qua. Thường xuyên tổ chức các cuộc họp giao ban, các cuộc họp tổng kết hàng năm để đánh giá tình hình hoạt động phục vụ sản xuất tại các Xí nghiệp cũng như đánh giá tình hình hoạt động kinh doanh toàn Công ty để xem xét giải quyết các mặt tồn tại và hạn chế nhằm đưa ra các giải pháp kịp thời để tháo gỡ và khắc phục.

Tuy nhiên, còn một số công việc Công ty chưa thực hiện, chưa giải quyết dứt điểm như: Công tác tinh giảm lao động gián tiếp; tình hình sử dụng đất tại 469 Núi Thành của Công ty TNHH TM Núi Thành; hoạt động liên doanh với Công ty Cổ Phần Môi trường Toàn Cầu Xanh; công tác thanh toán tiền lương tiền công cho người lao động trực tiếp trong và ngoài công ty; công tác tổ chức sắp xếp lại hoạt động của Xí nghiệp Dịch vụ môi trường; Công tác đánh giá lại trình độ chuyên môn, năng lực công tác của đội ngũ cán bộ nhân viên gián tiếp; công tác thu hồi công nợ tồn đọng và xử lý trách nhiệm đối với các cá nhân liên quan; Công tác đo đạc xác định diện tích học rác, lập thiết kế, dự toán phủ đất học rác và đường nội bộ; Cách thức tổ chức công tác thu giá dịch vụ thu vệ sinh môi trường và mở rộng hoạt động kinh doanh,...

Với những nỗ lực và kết quả đạt được trong công tác Kiểm tra Giám sát, các kiến nghị qua Giám sát của Ban Kiểm soát đã được HĐQT, Ban Tổng Giám đốc Công ty nghiêm túc tiếp thu chỉ đạo chấn chỉnh và có giải pháp để tăng cường công tác tổ chức, quản lý điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, góp phần đáng kể vào việc khắc phục những tồn tại, hạn chế của Công ty sau cổ phần hóa và nâng cao hiệu quả hoạt động của Công ty, cụ thể thể hiện qua các chỉ tiêu:

- Về bảo toàn và phát triển nguồn vốn:

ĐVT: Triệu đồng

Nội dung	Q4/2015	2016	2017	2018	2019	2020
- Tổng tài sản	152.188	165.771	137.220	145.651	149.258	158.091
- Nợ phải trả	93.122	99.765	64.073	75.109	76.164	82.836
- Vốn chủ sở hữu	59.019	65.812	72.766	70.018	73.084	75.218
- Hệ số bảo toàn vốn (TS-NPT)/VCSH	1,00	1,00	1,01	1,01	1,00	1,00
- Vốn điều lệ	57.736	57.736	57.736	57.736	57.736	57.736

- Về kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh:*DVT: Triệu đồng*

Chỉ tiêu	Q4/2015	2016	2017	2018	2019	2020
- Doanh thu	48.466	198.714	213.112	246.585	262.710	261.645
- Khối lượng rác thải SH (tấn)	64.170	274.065	334.266	386.504	390.026	396.804
- Lợi nhuận trước thuế	1.556	10.865	7.844	12.931	14.385	13.852
- Nộp ngân Sách	4.705	14.858	15.652	17.005	21.117	22.145
- Cổ tức	4%	10%	8,04%	11%	11%	Tối thiểu 6,8 (Theo KH)

(Số liệu LNTT trên đã được điều chỉnh hồi tố theo Biên bản bàn giao của Công ty TNHH MTV sang Công ty Cổ phần ký ngày 31/12/2019 và đã được Công ty TNHH Kiểm toán và Kế toán AAC thực hiện và phát hành ngày 25/3/2020)

Qua bảng tổng hợp số liệu trên cho thấy: Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty giai đoạn 2015-2020 tăng trưởng so với Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên giao cả về các chỉ tiêu khối lượng rác thải thu gom, doanh thu, lợi nhuận, việc chi trả cổ tức đạt tỷ lệ 100% do Đại hội đồng cổ đông đã giao; thực hiện đầy đủ nghĩa vụ nộp Ngân sách Nhà nước; Công ty bảo toàn phát triển được nguồn vốn. Tuy nhiên, HĐQT và Ban Tổng Giám đốc công ty cần nỗ lực hơn nữa, đồng thời cần phải tăng cường xử lý dứt điểm các kiến nghị của Ban Kiểm soát nêu ra trong nhiệm kỳ qua để quản lý điều hành công ty tốt hơn, nâng mức tăng trưởng lên cao hơn trong nhiệm kỳ đến.

Ban Kiểm soát Công ty nhiệm kỳ 2015 - 2020 đã rất nỗ lực trong thực hiện chức trách, nhiệm vụ được giao. Với những nỗ lực và kết quả đạt được trong công tác giám sát, kiểm tra, Ban Kiểm soát đã có nhiều kiến nghị có hiệu quả, thiết thực cho công tác quản lý, điều hành và chấn chỉnh các tồn tại hạn chế trong tổ chức hoạt động của Công ty, góp phần giúp Công ty nâng cao hiệu quả hoạt động rõ nét trong nhiệm kỳ, thể hiện cụ thể được nêu ở trên.

Trên đây là báo cáo kết quả thực hiện giám sát nhiệm kỳ 2015 – 2020 của Ban kiểm soát.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông Công ty xem xét./.

Nơi nhận:

- Đại hội đồng cổ đông Công ty;
- HĐQT, Tổng Giám đốc Công ty;
- Lưu: VT, BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Trương Thị Minh Tuệ