

Số: /BC-PTSC-BKS TP. Hồ Chí Minh, ngày tháng 4 năm 2022

DỰ THẢO

BÁO CÁO

CỦA BAN KIỂM SOÁT TỔNG CÔNG TY

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông

PHẦN I

BÁO CÁO KẾT QUẢ KIỂM TRA, GIÁM SÁT NĂM 2021

I – Hoạt động của Ban Kiểm soát

1. Cơ cấu tổ chức của Ban Kiểm soát

Ban Kiểm soát Tổng công ty gồm 03 thành viên, trong đó:

- Bà Bùi Thu Hà - Trưởng Ban Kiểm soát
- Ông Bùi Hữu Việt Cường - Kiểm soát viên
- Ông Phạm Văn Tiến - Kiểm soát viên (từ ngày 28/4/2021 theo Nghị quyết số 134/NQ-DVKT-ĐHĐCĐ ngày 28/04/2021).

2. Hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2021

Căn cứ quyền hạn và trách nhiệm của Ban Kiểm soát theo quy định tại Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Tổng công ty Cổ phần Dịch vụ Kỹ thuật Dầu khí Việt Nam (Tổng công ty PTSC); căn cứ kế hoạch kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 thông qua; Ban Kiểm soát đã triển khai thực hiện các nội dung công việc chủ yếu sau:

- Thực hiện nhiệm vụ kiểm tra giám sát các hoạt động điều hành, quản lý kinh doanh theo chức năng, nhiệm vụ quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Tổng công ty;
- Giám sát việc chấp hành các quy định của Pháp luật, Điều lệ Tổng công ty, tình hình thực hiện các Quy chế, Nghị quyết, Quyết định của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị Tổng công ty;
- Kiểm tra, giám sát tình hình triển khai công tác sản xuất kinh doanh; tình hình triển khai, tiến độ thực hiện và hiệu quả các dự án đầu tư, công tác đấu thầu, mua sắm của Tổng công ty;
- Kiểm tra, giám sát việc xây dựng các định mức kinh tế kỹ thuật và các biện pháp tiết giảm chi phí quản lý, giảm giá thành sản phẩm;

16

- Thẩm định báo cáo tài chính quý, năm. Đánh giá hiệu quả hoạt động và khả năng thanh toán nợ, tình hình quản lý và sử dụng vốn, bảo toàn và phát triển vốn chủ sở hữu;

- Giám sát việc cân đối vốn và quản lý dòng tiền; Giám sát việc huy động, sử dụng vốn và đánh giá hiệu quả sử dụng vốn của Tổng công ty.

- Giám sát việc thực hiện Phương án tái cơ cấu Tổng công ty;

- Đánh giá hoạt động của hệ thống kiểm toán nội bộ và đề xuất, kiến nghị (nếu có) nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động của hệ thống kiểm toán nội bộ;

- Giám sát, đánh giá về giao dịch giữa Tổng công ty, công ty con, công ty do Tổng công ty nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc, người điều hành khác của Tổng công ty và những người có liên quan của đối tượng đó; đánh giá về giao dịch giữa Tổng công ty và công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc, người điều hành khác của Tổng công ty là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch;

- Phối hợp với các cơ quan chức năng của Nhà nước, các đoàn kiểm tra, kiểm toán nội bộ của cổ đông lớn, của Tổng công ty trong việc kiểm tra, giám sát công tác quản lý, hoạt động sản xuất kinh doanh tại Tổng công ty, giám sát việc thực hiện các kiến nghị tại Biên bản các đoàn kiểm tra, kiểm toán;

- Thực hiện các công tác khác của Ban Kiểm soát theo kế hoạch hoạt động năm 2021. Định kỳ hàng quý, tổng kết, lập báo cáo kiểm tra giám sát đánh giá việc tuân thủ Điều lệ Tổng công ty, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và việc chấp hành các quy định của Pháp luật Nhà nước.

Công tác kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát được thực hiện liên tục, có hệ thống nhằm nắm bắt kịp thời thực trạng, hiệu quả hoạt động của Tổng công ty, các đơn vị thành viên/ trực thuộc, để giúp Tổng công ty phát hiện và khắc phục những tồn tại trong hệ thống quản lý, điều hành hoạt động và hệ thống kiểm soát nội bộ.

II – Kết quả giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2021

1. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh

Ban Kiểm soát đã kiểm tra, giám sát tình hình triển khai kế hoạch sản xuất kinh doanh, đã thẩm định và thống nhất với Báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh năm 2021 của Tổng Giám đốc Tổng công ty. Kết quả cụ thể như sau:

1.1 Một số chỉ tiêu chính về tình hình thực hiện kế hoạch năm 2021

• Các chỉ tiêu SXKD hợp nhất:

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Thực hiện 2020	Kế hoạch 2021	Thực hiện 2021	% So với	
						Kế hoạch 2021	Thực hiện 2020
1	Doanh thu hợp nhất	Tỷ đồng	21.313	10.000	14.711	147,11%	69,02%
2	Lợi nhuận hợp nhất trước thuế	Tỷ đồng	1.025	700	878	125,43%	85,66%

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Thực hiện 2020	Kế hoạch 2021	Thực hiện 2021	% So với	
						Kế hoạch 2021	Thực hiện 2020
3	Lợi nhuận hợp nhất sau thuế	Tỷ đồng	710	560	677	120,89%	95,35%
4	Thuế và các khoản phải nộp NSNN	Tỷ đồng	909	570	916	160,70%	100,77%

Kết quả kinh doanh hợp nhất của Tổng công ty đạt được chủ yếu từ hoạt động sản xuất kinh doanh chính. Doanh thu, lợi nhuận sau thuế, thu nộp ngân sách nhà nước trong năm 2021 đều hoàn thành vượt mức kế hoạch Đại hội đồng cổ đông đề ra.

- Tổng doanh thu hợp nhất năm 2021 đạt 14.711 tỷ đồng (bao gồm doanh thu từ hoạt động sản xuất kinh doanh chính: 14.198 tỷ đồng, doanh thu hoạt động tài chính: 278 tỷ đồng, thu nhập khác 235 tỷ đồng), đạt 147,11% kế hoạch năm, giảm 30,98% so với năm 2020.

- Tổng lợi nhuận hợp nhất trước thuế đạt 878 tỷ đồng, đạt 125,43% kế hoạch năm, giảm 14,34% so với năm 2020.

- Hệ số bảo toàn vốn tại 31/12/2021 là 1 lần. Tổng công ty hoạt động sản xuất kinh doanh có lãi và bảo toàn được vốn chủ sở hữu.

- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Vốn điều lệ năm 2021 đạt 14,16%.

- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/Tài sản (ROA) năm 2021 đạt 2,73%.

- Tại thời điểm 31/12/2021, hệ số thanh toán tổng quát (Tổng tài sản/Nợ phải trả) là 2,02 lần, hệ số khả năng thanh toán nợ ngắn hạn là 1,76 lần, hệ số thanh toán nhanh là 1,52 lần. Các hệ số này thể hiện tình hình tài chính của Tổng công ty lành mạnh, an toàn.

- Hệ số Nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu thời điểm 31/12/2021 là 0,98 lần, ở mức an toàn cho sản xuất kinh doanh và đầu tư phát triển.

• **Các chỉ tiêu SXKD Công ty mẹ - PTSC**

STT	Chỉ tiêu	Đơn vị tính	Thực hiện 2020	Kế hoạch 2021	Thực hiện 2021	So với Kế hoạch 2021	So với Thực hiện 2020
1	Vốn điều lệ	Tỷ đồng	4.780	4.780	4.780	100,00%	100,00%
2	Doanh thu	Tỷ đồng	9.144	4.200	6.552	156,00%	71,65%
3	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	831	500	841	168,30%	101,28%
4	Lợi nhuận sau thuế	Tỷ đồng	759	470	676	143,83%	89,06%
5	Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/VĐL	%	15,89	9,83	14,14	143,83%	89,04%
6	Thuế và các khoản phải nộp NSNN	Tỷ đồng	401	180	299	166,37%	74,56%
7	Thực hiện đầu tư	Tỷ đồng	271	288	14,2	4,93%	5,24%

- Tổng doanh thu Công ty mẹ - PTSC năm 2021 đạt 6.552 tỷ đồng (bao gồm doanh thu từ hoạt động sản xuất kinh doanh chính: 5.495 tỷ đồng, doanh thu hoạt động tài chính: 1.041 tỷ đồng, thu nhập khác 16 tỷ đồng), bằng 156% kế hoạch năm, giảm 28,35% so với năm 2020.

- Tổng lợi nhuận trước thuế năm 2021 đạt 841 tỷ đồng, bằng 168,30% kế hoạch năm, tăng 1,28% so với năm 2020.

- Hệ số bảo toàn vốn tại 31/12/2021 là 1 lần. Tổng công ty hoạt động sản xuất kinh doanh có lãi và bảo toàn được vốn chủ sở hữu.

- Tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên doanh thu thuần là 10,32%; tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên vốn điều lệ bình quân: 14,14%; tỷ suất lợi nhuận sau thuế trên tổng tài sản (ROA): 4,56%. Các chỉ số này cho thấy Công ty mẹ - PTSC đang hoạt động ổn định, hiệu quả.

- Tại thời điểm 31/12/2021, hệ số thanh toán tổng quát (Tổng tài sản/Nợ phải trả) là 2,26 lần. Hệ số khả năng thanh toán nợ ngắn hạn là 1,73 lần. Hệ số thanh toán nhanh là 1,70. Các hệ số này thể hiện tình hình tài chính của Công ty mẹ - PTSC lành mạnh, an toàn.

- Hệ số nợ phải trả/Vốn chủ sở hữu thời điểm 31/12/2021 là 0,79 lần, ở mức an toàn cho sản xuất kinh doanh và đầu tư phát triển.

1.2 Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh từng lĩnh vực:

Chi tiết kết quả tình hình thực hiện hoạt động sản xuất kinh doanh cả năm 2021 toàn Tổng công ty như sau:

- Dịch vụ cung ứng tàu chuyên dụng: doanh thu thực hiện là 1.802 tỷ đồng, lợi nhuận gộp là 126 tỷ đồng.

- Dịch vụ cung cấp, quản lý, vận hành khai thác tàu chứa FSO/FPSO: doanh thu thực hiện là 2.370 tỷ đồng, lợi nhuận gộp là 211 tỷ đồng.

- Dịch vụ cơ khí dầu khí và công trình công nghiệp: doanh thu thực hiện là 7.775 tỷ đồng, lợi nhuận gộp là 52 tỷ đồng.

- Dịch vụ căn cứ cảng dầu khí: doanh thu thực hiện là 1.736 tỷ đồng, lợi nhuận gộp là 320 tỷ đồng.

- Dịch vụ vận chuyển, lắp đặt, đấu nối, vận hành sửa chữa và bảo dưỡng các công trình dầu khí: doanh thu thực hiện là 2.241 tỷ đồng, lợi nhuận gộp là 123 tỷ đồng.

- Dịch vụ khảo sát địa chấn, địa chất công trình và khảo sát sửa chữa công trình ngầm bằng ROV: doanh thu thực hiện là 302 tỷ đồng, lợi nhuận gộp là 22 tỷ đồng.

- Dịch vụ khác: doanh thu thực hiện là 635 tỷ đồng, lợi nhuận gộp là 34 tỷ đồng.

2. Công tác quản lý, đầu tư tài sản cố định và xây dựng cơ bản; tái cấu trúc; quản lý và đầu tư tài chính

2.1 Công tác quản lý, đầu tư tài sản cố định và xây dựng cơ bản

Công tác đầu tư của Tổng công ty PTSC đã được triển khai theo đúng các Quy định hiện hành của Nhà nước và quy định nội bộ Tổng công ty. Các dự án đầu tư XDCB, mua sắm TSCĐ sau khi hoàn thành bàn giao đã được đưa vào sử dụng, quản lý, phân loại, trích khấu hao TSCĐ theo quy định của Bộ Tài chính, việc sử dụng khai thác đã

mang lại hiệu quả kinh tế thiết thực thông qua kết quả kinh doanh hàng năm của Tổng công ty.

Công ty mẹ - PTSC đã thực hiện các công tác chuẩn bị và triển khai thủ tục đầu tư các Dự án theo đúng kế hoạch đầu tư được phê duyệt. Kết quả thực hiện giải ngân đầu tư trong năm 2021 của Công ty mẹ - PTSC là 14,2 tỷ đồng, đạt 4,93% kế hoạch đầu tư. Nguyên nhân kết quả thực hiện đầu tư đạt thấp so với kế hoạch là do diễn biến phức tạp của dịch bệnh Covid-19, việc thực hiện các thủ tục đầu tư, triển khai đầu tư gặp nhiều khó khăn. Bên cạnh đó, công tác đầu tư các tàu dịch vụ chuyển tiếp từ năm 2020 vẫn chưa thể triển khai ký kết, đàm phán hợp đồng do hạn chế đi lại nên PTSC chưa thể tổ chức kiểm tra tàu thực tế.

2.2 Tái cấu trúc, quản lý tài chính và đầu tư vốn vào doanh nghiệp khác

Tính đến 31/12/2021, tổng số vốn Tổng công ty PTSC thực hiện đầu tư vào các doanh nghiệp là 4.793 tỷ đồng. Trong đó đầu tư vào các công ty con là 3.187 tỷ đồng, các công ty liên doanh liên kết là 1.603 tỷ đồng, đầu tư dài hạn khác là 3 tỷ đồng. Trích lập dự phòng các khoản đầu tư tài chính là 977 tỷ đồng.

Giá trị cổ tức, lợi nhuận được chia về Công ty mẹ - PTSC ghi nhận trong năm 2021 là 868,39 tỷ đồng, bằng 18,12% giá trị các khoản đầu tư, trong đó:

- Lợi nhuận, cổ tức được chia từ các Công ty con là 324,27 tỷ đồng, bằng 10,17% giá trị các khoản đầu tư vào Công ty con;
- Lợi nhuận, cổ tức được chia từ các Công ty liên doanh, liên kết là 544,13 tỷ đồng, bằng 33,94% giá trị các khoản đầu tư vào Công ty liên doanh, liên kết.

Trong năm 2021, Tổng công ty triển khai thành lập Văn phòng Điều hành Dự án FSO Golden Star của Công ty Liên doanh Malaysia Vietnam Offshore Terminal (L) Ltd. tại Việt Nam; Kiện toàn chức năng, nhiệm vụ và cơ cấu tổ chức của Ban Công nghiệp và Ban Thương mại Tổng công ty; Tái cấu trúc và kiện toàn cơ cấu tổ chức của 5 đơn vị: Công ty TNHH MTV Dịch vụ Cơ khí Hàng hải PTSC; Công ty Cổ phần Cảng Dịch vụ Dầu khí Tổng hợp PTSC Thanh Hóa; Công ty TNHH MTV Dịch vụ Khảo sát và Công trình ngầm PTSC; Công ty Cổ phần Dịch vụ Khai thác Dầu khí PTSC; Chi nhánh Tổng công ty - Công ty Tàu Dịch vụ Dầu khí; Đang tiến hành các thủ tục pháp lý chấm dứt Hợp đồng Liên doanh và giải thể Công ty TNHH Khảo sát địa vật lý PTSC CGGV; tiếp tục theo dõi thị trường để có các giải pháp thoái vốn của Tổng công ty tại Công ty CP Đóng mới và Sửa chữa tàu dầu khí Nhơn Trạch, Công ty CP Chế tạo Giàn khoan Dầu khí.

3. Công tác khác

- Tổng công ty hoàn thành phương án phân phối lợi nhuận năm 2020 và chi trả cổ tức 2020 bằng tiền mặt với tỷ lệ 10%/vốn điều lệ.
- Lựa chọn Công ty TNHH PwC (Việt Nam) thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2021. Báo cáo kiểm toán đúng tiến độ, kịp thời cung cấp thông tin cho cổ đông; phản ánh trung thực tình hình tài chính của Tổng công ty.
- Thù lao, chi phí hoạt động của Hội đồng quản trị và Ban Kiểm soát được thực hiện đúng theo kế hoạch.

III – Kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2021

Ban Kiểm soát đã thực hiện việc thẩm định Báo cáo tài chính cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2021 và thống nhất xác nhận kết quả cụ thể như sau:

- Báo cáo tài chính năm 2021 được kiểm toán viên chấp nhận toàn phần và không có ý kiến loại trừ, phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty mẹ, tình hình tài chính hợp nhất của Tổng công ty tại ngày 31/12/2021, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

- Việc ghi chép, mở sổ kế toán, phân loại các nội dung kinh tế, theo các chuẩn mực kế toán do Bộ Tài chính ban hành; thực hiện báo cáo và công bố thông tin định kỳ theo đúng các quy định hiện hành.

- Báo cáo tài chính năm 2021 đã được thực hiện kiểm toán theo quy định tại Điều lệ Tổng công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2021. Công ty TNHH PWC (Việt Nam) đã được lựa chọn thực hiện việc kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2021 của Tổng công ty.

- Các chỉ tiêu về doanh thu, lợi nhuận hợp nhất sau thuế, tỷ suất lợi nhuận hợp nhất sau thuế/vốn điều lệ đều hoàn thành vượt mức kế hoạch đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên 2021 thông qua.

- Trong năm 2021, PTSC đã bảo toàn và phát triển được vốn chủ sở hữu, thực hiện đầy đủ các biện pháp nhằm bảo toàn vốn gắn liền với hoạt động sản xuất kinh doanh: thực hiện đúng chế độ quản lý vốn, tài sản, phân phối lợi nhuận, chế độ quản lý tài chính và chế độ kế toán theo quy định; mua đầy đủ bảo hiểm tài sản theo đúng quy định; trích lập đầy đủ các khoản dự phòng theo quy định: giảm giá hàng tồn kho, dự phòng nợ phải thu khó đòi; dự phòng giảm giá các khoản đầu tư tài chính; dự phòng bảo hành sản phẩm, hàng hoá công trình xây lắp.

- Tình hình quản lý tài sản: Toàn bộ các tài sản của Công ty mẹ đều được quản lý theo đúng quy định của Nhà nước và quy định nội bộ của Tổng công ty, công tác kiểm kê tài sản được thực hiện đầy đủ, trích khấu hao theo đúng quy định. Máy móc thiết bị, phương tiện vận tải, thiết bị quản lý khấu hao với mức nhanh nhất; các tài sản có giá trị lớn được khấu hao với thời gian tương đối dài để phù hợp với thời gian khai thác thực tế của tài sản phục vụ cho quá trình hoạt động sản xuất kinh doanh, không có tài sản hư hỏng hoặc tài sản không sử dụng.

- Công tác quản lý, kiểm soát và thu hồi công nợ phải thu: luôn được duy trì, kiểm soát chặt chẽ. Thực hiện đối chiếu công nợ và trích lập dự phòng đầy đủ các khoản phải thu quá hạn, phải thu khó đòi theo quy định. Công tác quản lý nợ phải trả được theo dõi chặt chẽ; việc thanh toán nợ phải trả được đảm bảo trên cơ sở cân đối dòng tiền.

- Ban Kiểm soát nhất trí với Báo cáo tài chính riêng, Báo cáo tài chính hợp nhất đã được kiểm toán cho năm tài chính kết thúc tại ngày 31/12/2021 của Tổng công ty.

IV - Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và người điều hành khác của Tổng công ty

Công tác điều hành sản xuất kinh doanh của Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và người điều hành khác của Tổng công ty trong năm 2021 nhìn chung đã tuân thủ Luật

Doanh nghiệp, Điều lệ Tổng công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các quy định pháp luật có liên quan.

Trong năm 2021, Hội đồng quản trị đã tổ chức 04 cuộc họp thường kỳ và 68 phiên họp, thảo luận, lấy ý kiến biểu quyết của Thành viên Hội đồng quản trị bằng văn bản để thống nhất, quyết định các vấn đề thuộc thẩm quyền. Ban hành tổng cộng 264 văn bản trong đó có 90 nghị quyết/quyết định và 174 văn bản khác để quản lý các hoạt động của Tổng công ty. Hội đồng quản trị thường xuyên theo dõi hoạt động và tình hình thực hiện các quyết định đã ban hành, giám sát tình hình hoạt động của các Đơn vị thông qua các báo cáo định kỳ của Người đại diện và các buổi làm việc trực tiếp với các Đơn vị. Hội đồng quản trị đã thực hiện đầy đủ quyền và trách nhiệm trong quản lý Tổng công ty; xây dựng Chương trình hành động, chỉ đạo quyết liệt với các giải pháp cụ thể, hỗ trợ và tạo điều kiện thuận lợi để Tổng Giám đốc, Ban Kiểm soát, các Tổ chức Chính trị - Xã hội của Tổng công ty thực hiện các chức năng, nhiệm vụ theo quy định.

Trong năm 2021, Hội đồng quản trị đã sửa đổi, ban hành Điều lệ Tổng công ty PTSC, Quy chế Quản trị nội bộ, Quy chế Hoạt động của Hội đồng quản trị, Quy chế Kiểm toán nội bộ và triển khai thực hiện việc phổ biến áp dụng Quy chế này tại Tổng công ty và các đơn vị trực thuộc.

Tổng Giám đốc và người điều hành khác của Tổng công ty luôn làm việc tích cực với tinh thần trách nhiệm cao: nhận diện, phân tích đánh giá kịp thời các khó khăn, thách thức; tập trung điều hành quyết liệt, linh hoạt, sâu sát mọi hoạt động của Tổng công ty; chủ động nghiên cứu, thực hiện các giải pháp và triển khai kịp thời các quyết sách để tháo gỡ khó khăn; tổ chức triển khai nhiều chương trình hành động, phát động nhiều phong trào thi đua, huy động và nâng cao hiệu quả sử dụng mọi nguồn lực, tối ưu hóa quy trình hoạt động sản xuất kinh doanh; đẩy mạnh áp dụng công nghệ hiện đại vào quản lý, điều hành nhằm nâng cao hiệu lực, hiệu quả của bộ máy quản lý, giúp tiết giảm, tiết kiệm chi phí; lãnh đạo Tổng công ty duy trì và đạt kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2021 hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch năm.

Đối với các Báo cáo tình hình hoạt động năm 2021 và phương hướng nhiệm vụ năm 2022 của Hội đồng quản trị; Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2021 và kế hoạch năm 2022 của Tổng công ty được trình bày trước Đại hội đồng cổ đông: Ban Kiểm soát đã thẩm định và nhất trí với nội dung các bản báo cáo. Các Báo cáo này đã thực hiện đầy đủ các nội dung theo quy định của Luật doanh nghiệp, phản ánh đúng tình hình hoạt động của Hội đồng quản trị và tình hình sản xuất kinh doanh, tình hình hoạt động của Tổng công ty PTSC trong năm 2021.

V – Báo cáo đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và Cổ đông

Ban Kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc trong việc thực hiện chức năng nhiệm vụ được giao. Hội đồng quản trị và Tổng Giám đốc đã tạo điều kiện thuận lợi để Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ. Cung cấp đầy đủ các thông tin và tài liệu liên quan đến hoạt động của Tổng công ty; Ban Kiểm soát được mời tham gia đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị, họp giao ban của Tổng công ty và các cuộc họp khác.

Ban Kiểm soát đã thông báo cho Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc việc phân công nhiệm vụ các thành viên Ban Kiểm soát, kế hoạch kiểm tra, giám sát năm 2021 để phối hợp. Báo cáo hoạt động, báo cáo giám sát, báo cáo thẩm định Báo cáo tài chính

định kỳ và các báo cáo khác của Ban Kiểm soát đều được tham khảo ý kiến Hội đồng quản trị và Tổng Giám đốc.

Ban Kiểm soát thẩm định Báo cáo Tài chính, Báo cáo kết quả Hoạt động sản xuất kinh doanh trước khi trình Hội đồng quản trị và Đại hội đồng cổ đông. Báo cáo tổng kết công tác kiểm tra, giám sát đối với hoạt động quản lý, điều hành, tình hình quản lý và sử dụng vốn, khả năng thanh toán, công tác kiểm tra, kiểm soát nội bộ, tình hình ghi chép sổ sách kế toán và lập Báo cáo Tài chính hàng quý của Ban Kiểm soát đều được gửi tới Hội đồng quản trị và Tổng Giám đốc.

Trong năm 2021, Ban Kiểm soát đã phối hợp với Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc trong công tác kiểm tra, giám sát hoạt động kinh doanh tại Công ty mẹ - PTSC và các đơn vị thành viên. Ban Kiểm soát cũng thực hiện soát xét và cho ý kiến về công tác lập và trình bày Báo cáo tài chính của các đơn vị thành viên, đảm bảo tuân thủ đúng và đầy đủ các quy định hiện hành của cơ quan quản lý Nhà nước cũng như các quy định của nội bộ của Tổng công ty.

Năm 2021, Ban Kiểm soát không nhận được đơn thư yêu cầu hay khiếu nại, đề nghị của cổ đông hoặc nhóm cổ đông có tỷ lệ sở hữu 5% tổng số cổ phần phổ thông trở lên.

VI – Đánh giá hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2021

1. Về hoạt động chung của Ban Kiểm soát

Ban Kiểm soát đã nghiêm túc thực hiện theo các nội dung trong Kế hoạch hoạt động năm 2021 đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua. Ban Kiểm soát đã bám sát Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, kế hoạch hoạt động và tình hình thực tế, thực hiện đúng các quyền hạn và trách nhiệm theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Tổng công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông.

Ban Kiểm soát tham gia đầy đủ các phiên họp của Hội đồng quản trị để nắm bắt tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình đầu tư và tham gia đóng góp ý kiến, đưa ra các kiến nghị với Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc trong phạm vi trách nhiệm và quyền hạn của mình. Các Kiểm soát viên làm việc với tinh thần trách nhiệm cao, theo nguyên tắc độc lập và cẩn trọng, luôn vì lợi ích của cổ đông và sự phát triển của Tổng công ty PTSC.

Trong năm 2021, Ban Kiểm soát đã tổ chức 05 cuộc họp trực tiếp. Tất cả các cuộc họp đều đạt chất lượng, 100% thành viên tham dự cuộc họp thống nhất thông qua các nội dung chủ yếu về các mặt hoạt động của Ban Kiểm soát. Ban hành 01 Nghị quyết liên quan đến công tác nhân sự (Nghị quyết số 153/NQ-DVKT-BKS ngày 13/05/2021) và 02 Quyết định về việc Ban hành Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát và phân công nhiệm vụ trong Ban Kiểm soát (Quyết định số 154/QĐ-DVKT-BKS ngày 14/05/2021; Quyết định số 276/QĐ-PTSC-BKS ngày 28/10/2021).

Nội dung các cuộc họp của Ban Kiểm soát

- Lần 1: Thông qua Báo cáo Thẩm định BCTC 2020; Báo cáo Ban Kiểm soát trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2021; Báo cáo kiểm tra giám sát quý 1/2021. Phân công công việc và kế hoạch hoạt động quý 2/2021.

- Lần 2: Về công tác nhân sự của Ban Kiểm soát: miễn nhiệm bà Hồ Thị Oanh – Kiểm soát viên và giới thiệu ông Phạm Văn Tiến thay thế.

- Lần 3: Về công tác nhân sự của Ban Kiểm soát: bầu bà Bùi Thu Hà giữ chức Trưởng Ban Kiểm soát Tổng công ty PTSC.
- Lần 4: Thông qua Báo cáo kiểm tra giám sát quý 3/2021, kế hoạch hoạt động và phân công công việc quý 4/2021.
- Lần 5: Thông qua Báo cáo kiểm tra giám sát quý 4 và cả năm 2021 của Ban Kiểm soát. Xây dựng kế hoạch hoạt động năm 2022 và phân công công việc quý 1/2022 của Ban Kiểm soát.

2. Về hoạt động của từng Kiểm soát viên

Các Kiểm soát viên đã thực hiện và hoàn thành tốt chức trách nhiệm vụ theo từng lĩnh vực được phân công, tuân thủ quy định của pháp luật.

- Bà Bùi Thu Hà – Trưởng Ban Kiểm soát

- + Tham gia 05 cuộc họp Ban Kiểm soát (tỷ lệ tham dự họp 100%) và cho ý kiến đầy đủ về công tác kiểm tra, giám sát đối với các hoạt động, lĩnh vực của Ban Kiểm soát được phân công
- + Thực hiện tốt các trách nhiệm liên quan đến các công việc, lĩnh vực: Công tác tổ chức hoạt động chung của Ban Kiểm soát; Theo dõi, đôn đốc triển khai thực hiện các hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát; Chỉ đạo, hỗ trợ, đôn đốc việc thực hiện nhiệm vụ được phân công của các Kiểm soát viên; Phê duyệt các báo cáo của Ban Kiểm soát; Phụ trách các công việc chưa phân công cho các Kiểm soát viên khác thuộc chức năng, nhiệm vụ và thẩm quyền của Ban Kiểm soát.
- + Triển khai công tác kiểm tra, giám sát đối với các hoạt động: Tình hình chấp hành Điều lệ, thực hiện Nghị Quyết của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị; Công tác bảo toàn vốn, quản lý dòng tiền, hiệu quả hoạt động của Tổng công ty; Tình hình thực hiện các dự án đầu tư; Công tác tái cơ cấu; Thẩm định Báo cáo tài chính quý, năm; Trực tiếp làm việc với đơn vị kiểm toán độc lập về những nội dung liên quan đến hoạt động soát xét, kiểm toán Báo cáo tài chính thường niên, định kỳ của Tổng công ty; Tình hình thực hiện các kiến nghị tại Biên bản của các đoàn kiểm tra, kiểm toán đối với Tổng công ty, các đơn vị thành viên/trực thuộc; xem xét báo cáo kiểm tra, kiểm soát nội bộ của Tổng công ty và ý kiến phản hồi của Tổng Giám đốc Tổng công ty.

- Ông Bùi Hữu Việt Cường – Kiểm soát viên

- + Tham gia 05 cuộc họp Ban Kiểm soát (tỷ lệ tham dự họp 100%) và cho ý kiến đầy đủ về công tác kiểm tra, giám sát đối với các hoạt động, lĩnh vực của Ban Kiểm soát được phân công.
- + Triển khai và thực hiện tốt công tác kiểm tra, giám sát đối với các hoạt động: Tình hình chấp hành Điều lệ, thực hiện Nghị Quyết của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị; Tình hình thực hiện các dự án đầu tư; Công tác quản lý nợ; Công tác bảo toàn vốn, quản lý dòng tiền, hiệu quả hoạt động của Tổng công ty; Phân tích các chỉ tiêu tài chính cơ bản, dự báo các rủi ro tiềm ẩn liên quan đến tình hình tài chính của Công ty mẹ và các đơn vị thành viên thông qua báo cáo tài chính quý, năm; Công tác tái cơ cấu; Thẩm định Báo cáo tài chính quý, năm; Trực tiếp tham gia các

đoàn kiểm tra, kiểm toán nội bộ của Tổng công ty tại một số đơn vị thành viên/trực thuộc.

- Ông Phạm Văn Tiến – Kiểm soát viên

- + Tham gia 03 cuộc họp Ban Kiểm soát (tỷ lệ tham dự họp 60%, do thông qua kết quả bầu từ ngày 28/04/2021) và cho ý kiến đầy đủ về công tác kiểm tra, giám sát đối với các hoạt động, lĩnh vực của Ban Kiểm soát được phân công.
- + Triển khai và thực hiện tốt công tác kiểm tra, giám sát đối với các hoạt động: Tình hình chấp hành Điều lệ, thực hiện Nghị Quyết của Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị; Tình hình thực hiện các dự án đầu tư; Công tác quản lý nợ; Công tác bảo toàn vốn, quản lý dòng tiền, hiệu quả hoạt động của Tổng công ty; Phân tích các chỉ tiêu tài chính cơ bản, dự báo các rủi ro tiềm ẩn liên quan đến tình hình tài chính của Công ty mẹ và các đơn vị thành viên thông qua báo cáo tài chính quý, năm; Công tác tái cơ cấu; Thẩm định Báo cáo tài chính quý, năm; Trực tiếp tham gia các đoàn kiểm tra, kiểm toán nội bộ của Tổng công ty tại một số đơn vị thành viên/trực thuộc.

3. Thù lao, chi phí và các lợi ích khác của Ban Kiểm soát

Lương, thưởng, thù lao và các khoản lợi ích khác của Ban Kiểm soát được thực hiện theo Quy chế trả lương của Tổng công ty phù hợp với quy định, hướng dẫn của Nghị định 53/2016/NĐ-CP và Thông tư 28/2016/TT-BLĐTBXH của Bộ lao động Thương binh và Xã hội hướng dẫn thi hành Nghị định 53/2016/NĐ-CP và theo kế hoạch được Đại hội đồng cổ đông thường niên 2021 thông qua như sau:

Đơn vị tính: Triệu đồng

Stt	Họ và tên	Chức danh	Tiền lương, Thù lao	Tiền thưởng phúc lợi	Tổng thu nhập trước thuế
1	Bùi Thu Hà	Trưởng BKS	1.088,34	374,42	1.462,76
2	Hồ Thị Oanh	Kiểm soát viên (từ 01/01- 28/04/2021)	-	135,04	135,04
3	Bùi Hữu Việt Cường	Kiểm soát viên	903,65	294,44	1.198,09
4	Phạm Văn Tiến	Kiểm soát viên (từ 28/04 – 31/12/2021)	635,70	24,92	660,62
Tổng cộng			2.627,69	828,82	3.456,51

Các chi phí hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2021: Các chi phí hành chính và liên quan phục vụ hoạt động của Ban Kiểm soát tuân thủ các quy định của Bộ Tài chính, Tập đoàn Dầu khí và quy chế tài chính, các quy định của Tổng công ty PTSC.

VII – Báo cáo rà soát, đánh giá về giao dịch giữa Tổng công ty, công ty con, công ty do Tổng công ty nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc, người điều hành khác của Tổng công ty và những người có liên quan của đối tượng đó

Trong năm 2021, Tổng công ty không phát sinh giao dịch với công ty con, công ty do Tổng công ty nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc, người điều hành khác của Tổng công ty và những người có liên quan của đối tượng đó.

VIII – Báo cáo rà soát, đánh giá về giao dịch giữa Tổng công ty và công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc, người điều hành khác của Tổng công ty là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch

Trong năm 2021, Tổng công ty phát sinh 04 giao dịch giữa Tổng công ty và công ty trong đó Thành viên Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc, người điều hành khác của Tổng công ty là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch. Các giao dịch này tuân thủ quy định hiện hành, đảm bảo đúng lợi ích của cổ đông.

IX – Rà soát, kiểm tra và đánh giá hiệu lực và hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ, quản lý rủi ro và cảnh báo sớm của Tổng công ty

Tổng công ty và các Đơn vị thành viên đã xây dựng tương đối đầy đủ, chặt chẽ và thống nhất các quy chế, quy định nội bộ. Qua đó thiết lập được hành lang pháp lý bên cạnh các quy định của pháp luật nhà nước làm cơ sở thực hiện cho hoạt động kiểm soát nội bộ và kiểm toán nội bộ, tăng cường công tác quản trị doanh nghiệp nhằm phòng ngừa, phát hiện, xử lý các rủi ro của Tổng công ty. Các quy trình quản trị và quy trình quản lý rủi ro của Công ty mẹ-PTSC và các Đơn vị thành viên đảm bảo tính hiệu quả của hệ thống quản trị và quản lý rủi ro.

Công tác hoàn thiện, sửa đổi bổ sung các quy chế, quy định quản lý nội bộ cũng được Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc quan tâm và thực hiện thường xuyên, liên tục nhằm đảm bảo hiệu lực, hiệu quả trong công tác quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty và phù hợp với các quy định pháp luật hiện hành của nhà nước.

X – Kết luận và Kiến nghị

- Ban Kiểm soát nhất trí với Báo cáo của Hội đồng quản trị, Báo cáo của Tổng Giám đốc Tổng công ty tại phiên họp Đại hội đồng cổ đông thường niên 2022. Kính đề nghị Đại hội đồng cổ đông phê chuẩn Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2022, Phương án phân phối lợi nhuận năm 2021 và Kế hoạch tài chính năm 2022 của Tổng công ty.

- Kính trình Đại hội đồng cổ đông chấp thuận thông qua Kế hoạch hoạt động năm 2022 để Ban Kiểm soát triển khai thực hiện.

- Để hoàn thành tốt các nhiệm vụ kế hoạch năm 2022, Ban Kiểm soát có một số khuyến nghị đối với Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc như sau:

- + Tích cực thực hiện các biện pháp thu hồi công nợ, đặc biệt đối với các khoản công nợ quá hạn nhằm tăng khả năng thanh toán, cân đối dòng tiền;

- + Tăng cường công tác đầu tư phù hợp với tình hình thị trường, tình hình tài chính và mục tiêu đầu tư nhằm tận dụng cơ hội thị trường, phát triển và nâng cao năng lực cạnh tranh, hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty PTSC.
- + Tiếp tục thực hiện công tác tái cấu trúc tổng thể Tổng công ty theo hướng hiệu quả, phù hợp với tình hình thực tế của hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty.
- + Tiếp tục xử lý, tháo gỡ các vấn đề khó khăn đang tồn tại như: Dự án Bio Ethanol Dung Quất; Dự án FSO5; Dự án nhà máy Nhiệt điện Long Phú; Dự án khu công nghiệp tàu thủy Nghi Sơn – Thanh Hóa; Dự án FSO MV12 của Công ty Liên doanh Rong Doi MV12 PL.
- + Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát nâng cao trách nhiệm đối với Người đại diện vốn của Tổng công ty PTSC tại các đơn vị thành viên, công ty liên doanh, liên kết và đầu tư tài chính. Đẩy mạnh công tác kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ, quản lý rủi ro và cảnh báo sớm.

PHẦN II

KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NĂM 2022

Thực hiện đúng quyền hạn và trách nhiệm của Ban Kiểm soát theo quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Tổng công ty và nhiệm vụ Đại hội đồng cổ đông thường niên 2022 trong đó tập trung kiểm tra/giám sát các công việc chủ yếu sau:

1. Kiểm tra/giám sát tình hình thực hiện và tuân thủ Điều lệ Tổng công ty PTSC, Luật doanh nghiệp, pháp luật nhà nước; tình hình thực hiện và tuân thủ các Quy chế, Nghị quyết, Quyết định, Chỉ thị của Đại hội đồng cổ đông và Hội đồng quản trị;
2. Kiểm tra/giám sát, đánh giá tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên 2022; tình hình tài chính, cân đối vốn và quản lý dòng tiền, hiệu quả hoạt động và khả năng thanh toán nợ, tình hình quản lý và sử dụng vốn; bảo toàn và phát triển vốn; tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh hàng quý; kiểm tra/giám sát tình hình triển khai, tiến độ thực hiện và hiệu quả các dự án đầu tư;
3. Rà soát hợp đồng, giao dịch với người có liên quan thuộc thẩm quyền phê duyệt của Hội đồng quản trị hoặc Đại hội đồng cổ đông và đưa ra khuyến nghị về hợp đồng, giao dịch cần có phê duyệt của Hội đồng quản trị hoặc Đại hội đồng cổ đông; giám sát doanh nghiệp về công tác công bố thông tin về người có liên quan và giao dịch với người có liên quan;
4. Phối hợp với các cơ quan chức năng của Nhà nước, các đoàn kiểm tra, kiểm toán nội bộ của cổ đông lớn, của Tổng công ty trong việc kiểm tra, giám sát công tác quản lý, hoạt động sản xuất kinh doanh tại Tổng công ty, giám sát việc thực hiện các kiến nghị tại Biên bản các đoàn kiểm tra, kiểm toán;
5. Lập báo cáo hoạt động năm 2022 và kế hoạch hoạt động năm 2023 của Ban Kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thông qua và tổ chức thực hiện;
6. Trình Đại hội đồng cổ đông thường niên các báo cáo: Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2022, thẩm định báo cáo về hoạt động sản xuất kinh doanh hàng năm và báo cáo đánh giá công tác quản lý năm 2022 của Hội đồng quản trị Tổng công ty;

7. Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh; tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính;

8. Xem xét sổ kế toán, ghi chép kế toán và tài liệu khác của Tổng công ty, công việc quản lý, điều hành hoạt động của Tổng công ty khi xét thấy cần thiết;

9. Kiểm tra/giám sát việc thực hiện tái cấu trúc và đổi mới doanh nghiệp;

10. Rà soát, kiểm tra và đánh giá hiệu lực và hiệu quả của hệ thống kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ, quản lý rủi ro và cảnh báo sớm của Tổng công ty; có các kiến nghị, đề xuất nhằm hoàn thiện và nâng cao hiệu quả hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ;

11. Thực hiện thẩm định Báo cáo tài chính quý, năm;

12. Kiểm tra/giám sát tình hình thực hiện và xử lý các khuyến nghị của các đoàn kiểm tra của các cơ quan nhà nước, chức năng có thẩm quyền tại Tổng công ty;

13. Giám sát hoạt động kiểm kê tài sản cuối năm tại Tổng công ty;

14. Thực hiện các công việc khác của Ban Kiểm soát theo yêu cầu của Đại hội đồng cổ đông và các quy định hiện hành.

Trên đây là Báo cáo tình hình hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2021 và Phương hướng hoạt động chủ yếu của Ban Kiểm soát năm 2022.

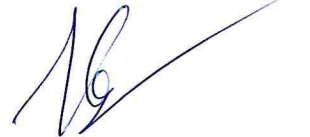
Ban Kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

Trân trọng kính chào!

Nơi nhận:

- Đại hội đồng cổ đông;
- HĐQT, BKS, Ban TGĐ;
- Website Tổng công ty;
- Lưu: BKS, BTK.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Bùi Thu Hà