

Số: 14 /BC-BKS

TP. Hồ Chí Minh, ngày 20 tháng 6 năm 2019

BÁO CÁO
HOẠT ĐỘNG GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2018
VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2019

Kính thưa Đại hội đồng cổ đông,

Căn cứ:

- Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014;
- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tổng công ty Cảng hàng không Việt Nam - CTCP (ACV) được thông qua tại Đại hội đồng cổ đông;

Ban Kiểm soát Tổng công ty Cảng hàng không Việt Nam-CTCP trân trọng báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 kết quả kiểm tra, giám sát hoạt động năm 2018 của ACV và kế hoạch của Ban Kiểm soát năm 2019 như sau:

PHẦN I: KẾT QUẢ KIỂM TRA, GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG ACV CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2018.

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát:

1. Hoạt động:

Ban Kiểm soát (BKS) của ACV gồm ba (03) thành viên: 01 Trưởng ban, 2 thành viên đều làm việc chuyên trách. Hoạt động của Ban Kiểm soát thực hiện theo quy định của Điều lệ ACV, Quy chế tổ chức và hoạt động của BKS, Kế hoạch hoạt động của BKS năm 2018 và tuân thủ theo pháp luật.

Trong năm 2018, Ban Kiểm soát đã thực hiện xây dựng kế hoạch kiểm tra, giám sát hoạt động của ACV như sau:

- Giám sát việc chấp hành các quy định của pháp luật, Điều lệ của Tổng công ty, tình hình thực hiện nghị quyết, quyết định, chỉ thị của Hội đồng quản trị (HDQT) và Tổng giám đốc.
- Giám sát tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh.
- Giám sát việc thực hiện công tác tài chính, kế toán.

- Thẩm định báo cáo tài chính năm 2017 và các quý 2018.
- Kiểm tra trực tiếp các hoạt động SXKD tại một số chi nhánh của ACV.
- Giám sát hoạt động SXKD của các công ty có vốn đầu tư của ACV thông qua các báo cáo của Người đại diện.
- Báo cáo kết quả giám sát và kiểm tra của Ban Kiểm soát, kiến nghị HĐQT và Tổng giám đốc thực hiện các nội dung chưa tuân thủ quy định của ACV và pháp luật của các chi nhánh và khối phòng ban chức năng Tổng công ty nhằm tăng cường công tác quản trị ACV.

Kết quả thực hiện công tác giám sát như sau:

- Tham gia thường xuyên các cuộc họp định kỳ của HĐQT và Trưởng Ban Kiểm soát đã có nhiều ý kiến đóng góp về các nội dung báo cáo trình HĐQT, các quy chế và hoạt động của ACV tuân thủ quy định của Nhà nước.
- Thực hiện kiểm tra hoạt động của 16 chi nhánh của ACV và khối phòng ban chức năng Tổng công ty về công tác quản lý doanh thu, chi phí, công nợ, tài sản, các hợp đồng đã ký kết, vv... đồng thời kiến nghị đơn vị điều chỉnh các sai sót kịp thời.
- Định kỳ lập báo cáo giám sát, kiến nghị HĐQT và Ban Điều hành thực hiện các nội dung liên quan hoạt động SXKD của ACV theo thẩm quyền.
- Thực hiện kiểm toán nội bộ số liệu kế toán các chi nhánh và khối phòng ban chức năng Tổng công ty phục vụ cho công tác thẩm định báo cáo tài chính năm 2018 trước khi trình Đại Hội đồng cổ đông.
- Trong năm 2018, đã kiến nghị nhiều nội dung về quản lý tài chính, công tác kế toán, ký kết hợp đồng.

2. Tiền lương và chi phí hoạt động:

Tiền lương được thực hiện theo thông tư số 28/2016/TT-BLĐTBXH về hướng dẫn thực hiện quy định về lao động, tiền lương, thù lao, tiền thưởng đối với công ty có cổ phần, vốn góp chi phối của Nhà nước.

Chi phí hoạt động của Ban Kiểm soát thực hiện thanh toán theo các quy định của ACV ban hành.

II. Kết quả giám sát năm 2018:

1. Hoạt động của Hội đồng quản trị:

Hội đồng quản trị đã thực hiện nhiệm vụ và quyền hạn trong việc chỉ đạo, quản lý hoạt động sản xuất kinh doanh (SXKD) của ACV theo thẩm quyền:

- Triển khai thực hiện kế hoạch SXKD theo Nghị quyết đã được Đại hội đồng cổ đông năm 2018 thông qua.
- Phê duyệt kế hoạch SXKD của các Đơn vị, Chi nhánh phù hợp nhu cầu tăng trưởng và tình hình hoạt động năm 2018.
- Thông qua chủ trương, đầu tư các dự án thuộc thẩm quyền của HĐQT theo quy chế, Điều lệ của ACV.
- Ban hành sửa đổi, bổ sung các quy chế quản lý ACV thuộc thẩm quyền.
- HĐQT đã tổ chức 33 cuộc họp và lấy ý kiến. Các nội dung phù hợp theo nhiệm vụ và thẩm quyền của HĐQT.
- Trong năm 2018, HĐQT đã ban hành Nghị quyết, Quyết định và nhiều chủ trương để Ban Điều hành triển khai thực hiện. Một số nội dung của Nghị quyết tiếp tục thực hiện trong năm 2019.

Hoạt động của HĐQT trong năm phù hợp với Điều lệ và quy định pháp luật, định hướng hoạt động SXKD của ACV ổn định và phát triển, góp phần quan trọng trong việc hoàn thành kế hoạch năm 2018 theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ.

2. Hoạt động của Ban Tổng giám đốc:

Ban Tổng giám đốc đã thực hiện nhiệm vụ và quyền hạn trong công tác điều hành hoạt động SXKD của ACV như sau:

- Hoạt động điều hành ACV theo đúng nhiệm vụ, thẩm quyền được phân công, phân cấp.
- Chỉ đạo các Ban chức năng, các đơn vị thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và HĐQT.
- Ban hành các Quy định sửa đổi, bổ sung về quản lý và phân cấp lao động, quản lý kỹ thuật, an toàn, vệ sinh lao động, an ninh an toàn hàng không nhằm tăng cường quản lý hoạt động của ACV.
- Triển khai đến các chi nhánh nội dung thực hiện các quy chế của Hội Đồng quản trị, quy định của Ban Tổng Giám đốc.
- Tổ chức họp rà soát và chỉ đạo các đơn vị thực hiện các kiến nghị của Ban Kiểm soát.
- Tập trung công tác quyết toán vốn dự án hoàn thành đã đưa vào sử dụng.
- Tổ chức họp giao ban hàng tuần, hàng tháng, rà soát, đánh giá hoạt động đầu tư, kinh doanh, tài chính và công tác an ninh an toàn trong hoạt động khai thác tại các chi nhánh.

- Tập trung nguồn lực cho các dự án trọng điểm của ACV và lập báo cáo khả thi dự án Long Thành.

3. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát với Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc:

Trong năm 2018, HĐQT và Ban Tổng giám đốc đã tạo điều kiện để Ban Kiểm soát tham gia đầy đủ các cuộc họp. Các kiến nghị của Ban Kiểm soát được HĐQT và Ban Tổng giám đốc xem xét thực hiện đảm bảo lợi ích của ACV, tuân thủ các quy định của Pháp luật và các quy định quản lý nội bộ của ACV.

4. Đánh giá tình hình thực hiện KH năm 2018

4.1 Ý kiến về Báo cáo tài chính năm 2018

- Ban Kiểm soát đã thực hiện việc thẩm định Báo cáo tài chính năm 2018 của ACV. Báo cáo tài chính đã thực hiện theo Chế độ kế toán quy định trong Thông tư số 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.
- Ban Kiểm soát thống nhất các vấn đề cần lưu ý và nhấn mạnh do tổ chức kiểm toán độc lập đã nêu trong Báo cáo tài chính.

a. Bảng cân đối kế toán:

Stt	Nội dung	BCTC Công ty mẹ (tỷ đồng)		BCTC Hợp nhất (tỷ đồng)	
		31/12/2018	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2017
I	Tổng tài sản	53.003	48.760	53.523	49.162
	- Tài sản ngắn hạn	31.150	26.259	31.264	26.343
	- Tài sản dài hạn	21.853	22.501	22.259	22.819
II	Tổng nợ phải trả	22.744	21.757	22.775	21.778
	- Nợ phải trả ngắn hạn	7.611	7.349	7.621	7.354
	- Nợ phải trả dài hạn	15.133	14.408	15.154	14.424
III	Vốn chủ sở hữu	30.259	27.004	30.749	27.384
	<i>Trong đó vốn góp của CSH</i>	21.771	21.771	21.771	21.771

b. Kết quả kinh doanh:

Stt	Nội dung	Công ty mẹ (tỷ đồng)	Hợp nhất (tỷ đồng)
1	Tổng Doanh thu và thu nhập	17.770	17.539
2	Tổng Chi phí	10.322	10.285

Stt	Nội dung	Công ty mẹ (tỷ đồng)	Hợp nhất (tỷ đồng)
3	Lợi nhuận thuần từ hoạt động SXKD	7.390	7.516
4	Lợi nhuận sau thuế	6.028	6.148

c. Chỉ tiêu tài chính:

Stt	Nội dung	BCTC mẹ		BCTC Hợp nhất	
		31/12/2018	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2017
1	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	0,43	0,45	0,43	0,44
2	LN sau thuế/Tổng tài sản	11%	9%	11%	8%
3	LN sau thuế/Vốn của CSH	20%	16%	20%	15%

4.2 Đánh giá hoạt động SXKD:

Thông qua các chỉ số trên cho thấy tình hình tài chính của ACV lành mạnh và bảo toàn vốn. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2018 của ACV vượt kế hoạch do ĐHĐCĐ thông qua.

III. Đánh giá hoạt động giám sát năm 2018:

Ban Kiểm soát đã thực hiện chức năng và nhiệm vụ theo Điều lệ ACV và các nội dung trong kế hoạch hoạt động năm 2018.

Trong quá trình giám sát và kiểm tra, Ban Kiểm soát đã thực hiện gửi các kiến nghị đến HĐQT và Tổng giám đốc để xem xét và thực hiện. Đồng thời Ban Kiểm soát giám sát kết quả thực hiện các kiến nghị trên cơ sở báo cáo của các đơn vị và thực hiện phúc tra các nội dung đã kiến nghị. Thông qua các nhiệm vụ cụ thể trên, Ban Kiểm soát đã đóng góp rất nhiều vào gia tăng lợi ích cho cổ đông ACV.

Trong năm 2018, các thành viên Ban Kiểm soát đã hoàn thành tốt nhiệm vụ của mình trong công tác giám sát hoạt động của ACV.

IV. Đánh giá xây dựng kế hoạch năm 2019 và kiến nghị:

1. Kế hoạch năm 2019

- Doanh thu: 19.127 tỷ đồng
- Lợi nhuận trước thuế: 8.190 tỷ đồng

Các chỉ tiêu của năm 2019 đều tăng so với kết quả thực hiện năm 2018 và phù hợp với nguồn lực, các dự án đầu tư và định hướng phát triển ACV

2. Kiến nghị

Ban Kiểm soát đề nghị Ban điều hành Tổng công ty:

- Tiếp tục thực hiện các kiến nghị của Ban Kiểm soát;
- Quyết toán các dự án xây dựng cơ bản hoàn thành;
- Tăng cường công tác thu hồi công nợ hạn chế phát sinh nợ khó đòi.

PHẦN II: KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2019

Kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2019 chủ yếu tập trung vào các nội dung sau:

- Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2019 (*hàng Quý*)
- Giám sát việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội cổ đông năm 2019 (*thường xuyên*)
- Tham gia các cuộc họp của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc (*Hàng tuần, tháng*)
- Giám sát tình hình thực hiện nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc (*thường xuyên*)
- Giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, công tác tài chính kế toán, ký kết hợp đồng (*thường xuyên*)
- Kiểm tra, giám sát hoạt động tại khối phòng ban chức năng Tổng công ty và các chi nhánh (*thường xuyên*)
- Giám sát việc thực hiện các kiến nghị của Ban Kiểm soát (*thường xuyên*)
- Giám sát hoạt động đầu tư vốn của ACV vào các DN khác (*hàng Quý*).
- Giám sát việc thực hiện kiến nghị kết luận thanh tra, kiểm tra, kiểm toán của Kiểm toán nhà nước, Thanh tra các Bộ, ngành.

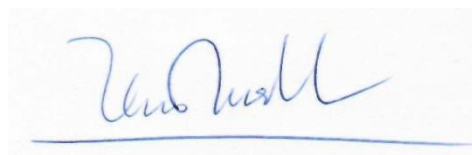
Trân trọng kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Chúc Đại hội thành công tốt đẹp./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT;
- BTGD;
- Lưu: VT, BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Huỳnh Thị Diệu