

Số: /BC-BKS

TP. Hồ Chí Minh, ngày tháng năm 2018

Dự thảo

**BÁO CÁO**  
**HOẠT ĐỘNG GIÁM SÁT CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2017**  
**VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2018**

*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 2018 kết quả kiểm tra, giám sát hoạt động năm 2017 của ACV và kế hoạch của Ban Kiểm soát năm 2018 như sau:

**PHẦN I: KẾT QUẢ KIỂM TRA, GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG ACV CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2017.**

**I. Hoạt động của Ban Kiểm soát:**

**1. Hoạt động:**

Ban Kiểm soát (BKS) của ACV-CTCP được bầu tại Đại hội đồng cổ đông ngày 16/3/2016, gồm ba (03) thành viên: 01 Trưởng ban, 01 thành viên chuyên trách và 01 thành viên không chuyên trách. Hoạt động của Ban Kiểm soát được thực hiện theo quy định tại Điều lệ ACV, Quy chế tổ chức và hoạt động của BKS, Kế hoạch hoạt động của BKS năm 2017 và tuân thủ pháp luật.

Trong năm 2017, Ban Kiểm soát đã tổ chức các cuộc họp, trong đó thông qua các vấn đề: tổng kết hoạt động 9 tháng năm 2016, xây dựng kế hoạch hoạt động năm 2017, thẩm định BCTC năm 2016, kết quả giám sát thực hiện nghị quyết Quý 1 đến quý 3/2017, thẩm định BCTC quý 1 đến quý 3 và bán niên năm 2017, rà soát kết quả thực hiện kiến nghị của BKS.

Công tác phối hợp giữa các thành viên trong BKS thường xuyên được thực hiện thông qua việc giám sát các thông tin của ACV gửi đến BKS theo quy định.

Trong năm 2017, Ban Kiểm soát đã thực hiện kiểm tra, giám sát hoạt động của ACV như sau:

- Tham dự đầy đủ các cuộc họp của Hội Đồng Quản Trị (HDQT) và hội nghị giao ban của Ban Tổng Giám Đốc.
- Giám sát việc tuân thủ Điều lệ, các Quy chế, Quy định trong ACV, việc chấp hành chế độ chính sách, pháp luật, quy định của Nhà nước trong hoạt động sản xuất, kinh doanh.
- Giám sát việc triển khai thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, của Hội Đồng Quản Trị và quyết định của Ban Tổng Giám Đốc.
- Giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất, kinh doanh năm 2017.
- Xem xét dự thảo phương án tài chính liên quan dự thảo các hợp đồng theo đề nghị của HDQT.
- Soát xét Báo cáo tài chính hàng quý năm 2017.
- Xem xét, đóng góp ý kiến trong việc ban hành các Quy chế, Quy định.
- Kiểm tra hoạt động của ACV tại các chi nhánh, nội dung tập trung công tác thực hiện kế hoạch năm, quản lý tài chính, kế toán, chi phí, ký kết hợp đồng dịch vụ.
- Giám sát việc công bố thông tin liên quan đến hoạt động của ACV.

## **2. Tiền lương và chi phí hoạt động:**

Tiền lương được thực hiện theo thông tư 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 2017:**

### **1. Hoạt động của Hội Đồng Quản Trị:**

Hội Đồng Quản Trị ACV đã thực hiện nhiệm vụ và quyền hạn trong việc chỉ đạo, quản lý hoạt động sản xuất kinh doanh (SXKD) của Tổng Công ty theo thẩm quyền:

- Triển khai thực hiện kế hoạch SXKD theo Nghị quyết đã được Đại hội đồng cổ đông năm 2017 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 2017.
- Thông qua chủ trương, đầu tư các dự án thuộc thẩm quyền của HDQT theo quy chế, Điều lệ của ACV.
- Ban hành sửa đổi, bổ sung các quy chế quản lý ACV thuộc thẩm quyền.

- Thông qua nội dung quy chế phối hợp giữa BKS, HĐQT và TGD của ACV.
- HĐQT đã tổ chức 32 cuộc họp và lấy ý kiến. Các nội dung phù hợp theo nhiệm vụ và thẩm quyền của HĐQT.
- Trong năm 2017, HĐQT đã ban hành Nghị quyết, Quyết định và đã được triển khai thực hiện. Một số nội dung của Nghị quyết đang và tiếp tục thực hiện trong năm 2018.

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 2017 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 Hội Đồng Quản trị.
- Ban hành các Quy định 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.

Ban Tổng Giám đốc đã điều hành hoạt động SXKD của ACV kịp thời, năng động và chỉ đạo các giải pháp để khắc phục khó khăn đáp ứng nhu cầu thực tế trong hoạt động SXKD.

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

Trong năm 2017, Hội Đồng Quản Trị và Ban Tổng Giám đốc ACV đã tạo điều kiện để Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ của mình. Các kiến nghị của Ban Kiểm soát được Hội Đồng Quản Trị và Ban Tổng Giám Đốc xem xét đầy đủ và chỉ đạo thực hiện đảm bảo lợi ích của ACV, tuân thủ các quy định của Pháp luật và các văn bản quản lý nội bộ của ACV.

Ban Kiểm soát được cung cấp các thông tin, tài liệu liên quan như nghị quyết, quyết định, quy chế, văn bản liên quan đến hoạt động SXKD của ACV và được mời tham dự các cuộc họp của HĐQT và ban Tổng Giám đốc.

## **4. Ý kiến về Báo cáo tài chính năm 2017:**

- Ban Kiểm soát đã thực hiện việc thẩm định Báo cáo tài chính năm 2017 của ACV. Báo cáo tài chính đã thực hiện theo Chế độ kế toán quy định trong thông tư 200/2014/TT-BTC ngày 22/12/2014 của Bộ Tài chính.
- Ban Kiểm soát thống nhất các vấn đề cần nhấn mạnh được đơn vị kiểm toán độc lập đã nêu trong Báo cáo tài chính.
- Các chỉ số tài chính:

STT	Tỷ số tài chính	BCTC mẹ		BCTC Hợp nhất	
		31/12/2017	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2016
1	Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn	0,45	0,47	0,44	0,48
2	Lợi nhuận sau thuế/Tổng tài sản	9%	6%	8%	6%
3	Lợi nhuận sau thuế/Vốn của CSH	16%	11%	15%	12%

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 2017 của ACV vượt kế hoạch do ĐHĐCĐ thông qua.

### III. Đánh giá hoạt động giám sát năm 2017:

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 2017, giám sát hoạt động SXKD của Tổng công ty theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ, Nghị quyết, Quyết định của HĐQT, Quyết định của Tổng Giám đốc và các báo cáo của chi nhánh liên quan đến công tác quản lý, điều hành Tổng công ty.

Trong quá trình giám sát và kiểm tra, BKS thực hiện gửi các kiến nghị đến Hội đồng quản trị và Tổng Giám đốc để Tổng công ty xem xét và thực hiện. Đồng thời BKS 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.

Trong năm 2017, Ban Kiểm soát đã nỗ lực thực hiện nhiệm vụ với sự hỗ trợ của Hội đồng quản trị, Ban Tổng Giám đốc và các ban chức năng. Các thành viên đã hoàn thành tốt nhiệm vụ được phân công trong công tác giám sát và kiểm tra hoạt động của ACV.

### IV. Kiến nghị:

Ban Kiểm soát đề nghị Ban điều hành Tổng công ty tiếp tục thực hiện các kiến nghị của Ban Kiểm soát.

## PHẦN II: KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2018

Trong năm 2018, Ban Kiểm soát sẽ tiếp tục thực hiện nhiệm vụ giám sát, kiểm tra hoạt động của ACV theo đúng quy định trong Điều lệ ACV.

Kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2018 chủ yếu tập trung vào các nội dung sau:

<b>STT</b>	<b>Nội dung</b>	<b>Thời gian thực hiện</b>
1	Thẩm định Báo cáo tài chính Quý, năm 2018	Hàng quý
2	Giám sát việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội cổ đông năm 2018	Thường xuyên
3	Tham gia các cuộc họp của Hội đồng quản trị	Hàng tuần, tháng
4	Tham gia các cuộc họp giao ban của Ban Tổng Giám đốc	Hàng tuần, tháng
5	Giám sát tình hình thực hiện nghị quyết, quyết định của Hội đồng quản trị, Tổng Giám đốc và Điều lệ Tổng công ty	Thường xuyên
6	Giám sát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh, công tác tài chính kế toán, ký kết hợp đồng	Thường xuyên
7	Giám sát hoạt động tại ACV và các chi nhánh	Thường xuyên
8	Giám sát việc thực hiện các kiến nghị của Ban Kiểm soát tại các chi nhánh	Thường xuyên
9	Giám sát hoạt động đầu tư vốn của ACV vào các DN khác	Hàng quý

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

Chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Trân trọng cảm ơn./.

**Nơi nhận:**

- HĐQT;
- BTGD;
- Lưu: VT, BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN**

**Huỳnh Thị Diệu**