



CÔNG TY CỔ PHẦN TƯ VẤN XÂY DỰNG TỔNG HỢP

NATIONAL GENERAL CONSTRUCTION CONSULTING JOINT STOCK COMPANY

Tel: (84)(8) 3910 0631 / 3910 0632 / 3910 0633 / 3910 0634

Fax: (84)(8) 3829 9547

Địa chỉ: 29bis, Nguyễn Đình Chiểu, Quận 1, Tp. Hồ Chí Minh

Email: info@nagecco.com

Web: www.nagecco.com

Số: **11** /2018/BC-BKS

TP. HCM, ngày **2** tháng 4 năm 2018

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY CP TƯ VẤN XÂY DỰNG TỔNG HỢP NĂM 2017

Căn cứ Luật doanh nghiệp năm 2014 đã được Quốc hội thông qua ngày 26/11/2014 và Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Tư vấn Xây dựng Tổng hợp, quy định về quyền hạn, nhiệm vụ của Ban kiểm soát.

Thực hiện Quy chế làm việc của Hội đồng quản trị và Ban kiểm soát. Ngày 28/03 đến 30/3/2018, tại Văn phòng Công ty, Ban Kiểm soát chúng tôi gồm có 03 thành viên đã thực hiện kiểm soát tình hình hoạt động của Công ty với một số nội dung chủ yếu sau:

Đánh giá chung: Năm 2017 Công ty duy trì và phát huy được vai trò chủ đạo về công tác tư vấn xây dựng trên thị trường, ngoài việc thực hiện các hợp đồng dở dang còn lại của năm 2016 chuyển qua còn ký mới với trị hợp đồng là 384 tỷ đồng, tăng 122% so với kế hoạch, giá trị tiền về đạt 240 tỷ, các khoản thu nộp ngân sách, lợi nhuận đều vượt kế hoạch đề ra. Bên cạnh đó Công ty thực hiện tốt các chính sách an sinh xã hội đã tác động tích cực tới tư tưởng của cán bộ, công nhân viên chức và người lao động.

Trong quá trình thực hiện, Công ty đã chủ động từng bước đổi mới về mô hình quản lý, cơ cấu lại tổ chức bộ máy quản lý tinh gọn và hiệu quả, thay đổi cách quản trị, thu hút nguồn nhân lực chất lượng cao, áp dụng công nghệ mới, nâng cao năng lực thiết kế. vv, các phòng chức năng nghiệp vụ đã giúp cho Ban điều hành thực hiện đúng, đầy đủ, kịp thời Nghị quyết ĐH đồng cổ đông thường niên, Nghị quyết HĐQT, Quy chế và các quy định của công ty.

A/- Tình hình hoạt động của Ban kiểm soát

Ban kiểm soát thực hiện chức năng, nhiệm vụ kiểm soát hoạt động của công ty một cách độc lập, trong năm Ban kiểm soát chưa nhận được đơn thư hay yêu cầu kiểm tra của cổ đông hay đại diện của một nhóm cổ đông nào.

Năm 2017 Ban kiểm soát đã kiểm tra, giám: Giám sát hoạt động của HĐQT, Ban điều hành và các cán bộ quản lý. Xem xét tính phù hợp của các Quyết định, Nghị quyết của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc ban hành

Giám sát việc triển khai và kết quả thực hiện Điều lệ Công ty, thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên, các Quy chế, Quy định quản lý nội bộ.

Kiểm tra các chứng từ, sổ sách kế toán và các tài liệu khác có liên quan đến hoạt động của Công ty về tính hợp pháp, hợp lý và hợp lệ; Kiểm soát sự tuân thủ các chế độ, chính sách của Nhà nước hiện hành.

Thẩm định báo cáo tài chính 6 tháng và năm 2017; Trên cơ sở báo cáo tài chính do đơn vị cung cấp và kết quả kiểm toán độc lập của Công ty TNHH Kiểm Toán & Dịch Vụ Tin Học TP.HCM và ý kiến phản hồi của Ban Tổng Giám đốc Công ty.

Phối hợp với đơn vị kiểm toán độc lập, trao đổi với Ban Tổng giám đốc về các ý kiến phản hồi để cùng hiểu và làm rõ các vấn đề phát sinh trong quá trình kiểm soát báo cáo tài chính năm 2017. Ban kiểm soát đồng ý cơ bản về các đánh giá của đơn vị kiểm toán độc lập.

B/- Kết quả giám sát tình hình hoạt SXKD và tài chính Công ty

I. Công tác quản lý và điều hành

1. Tình hình hoạt động của HĐQT công ty:

Hội đồng quản trị đã chỉ đạo và cùng phối hợp với Ban Tổng Giám đốc thường xuyên trong quản lý điều hành mọi hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty.

Hội đồng quản trị đã tiến hành các cuộc họp đúng định kỳ (mỗi quý 1 lần) ngoài ra còn có những cuộc họp bất thường khi cần thiết, các cuộc họp có mời thêm thành phần Ban Kiểm soát, Ban Tổng Giám đốc, Kế Toán trưởng. Hội đồng quản trị nghiêm túc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và Điều lệ Công ty, thường xuyên kiểm điểm, đánh giá lại tình hình thực hiện nhiệm vụ của Nghị quyết, đề ra phương hướng nhiệm vụ trọng tâm..vv. Nghị quyết của HĐQT được Ban hành theo đúng chức năng, quyền hạn và phù hợp với Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên, tuân thủ Luật doanh nghiệp cũng như các Quy định của Pháp luật.

2. Công tác điều hành của Ban Tổng Giám đốc:

Tổng Giám đốc đã tổ chức triển khai và thực hiện quản lý, điều hành hoạt động đúng chức năng và quyền hạn theo Điều lệ Công ty quy định, tuân thủ thực hiện nội dung Nghị quyết Hội đồng quản trị thường kỳ. Công tác chỉ đạo, điều hành thực hiện theo nhiệm vụ được phân công, phân cấp, thường xuyên kiểm tra, giám sát mức độ hoàn thành công việc của bộ máy giúp việc trong công tác quản lý, quản trị của công ty.

Ban Tổng Giám đốc đã tạo điều kiện thuận lợi cho các tổ chức đoàn thể hoạt động theo đúng chức năng nhiệm vụ của mình, nhằm tạo ra phong trào thi đua lao động sản xuất sôi nổi trên các lĩnh vực kinh doanh của Công ty.

3. Sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban điều hành công ty và cổ đông: Ban kiểm soát, Hội đồng quản trị, Ban điều hành Công ty làm việc hoàn toàn độc lập, đồng thời thường xuyên phối hợp chặt chẽ, hỗ trợ lẫn nhau trong quá trình thực thi nhiệm vụ.

Tổng Giám đốc đã tạo điều kiện, chỉ đạo các phòng ban nghiệp vụ phối hợp, cung cấp đầy đủ thông tin, tài liệu, chứng từ có liên quan phục vụ cho công tác kiểm tra, kiểm soát theo yêu cầu của Ban kiểm soát.

Sau khi có kết quả kiểm soát, Ban kiểm soát đã thông báo kịp thời kết quả hoạt động và những kiến nghị cần thiết đến Hội đồng quản trị và Tổng Giám đốc Công ty theo quy định. Đồng thời cũng tham khảo ý kiến của Hội đồng quản trị về các vấn đề được nêu trong báo cáo trước khi trình lên Đại hội đồng cổ đông thường niên.

3. Công tác tổ chức nhân sự và thực hiện chế độ với người lao động

Công tác tổ chức và nhân sự: Tổng số CBCNV - NLĐ : 400 người ; gồm: 4 phòng ban chức năng và 17 đơn vị trực thuộc

Công tác điều động và bổ nhiệm: Công tác bổ nhiệm, bổ nhiệm lại và miễn nhiệm cán bộ lãnh đạo chủ chốt các đơn vị được thực hiện đúng quy trình, tiêu chuẩn, điều kiện trong quy chế bổ nhiệm, bổ nhiệm lại, từ chức, miễn nhiệm và luân chuyển cán bộ các cấp của Công ty ban hành và Pháp luật hiện hành.

Thực hiện công tác sắp xếp lại bộ máy quản lý: Công ty đã sắp xếp lại mô hình tổ chức và nguồn lực lao động theo nguyên tắc đảm bảo tập trung vào những lĩnh vực chủ yếu, phù hợp với chức năng, nhiệm vụ và thể mạnh đảm bảo tinh gọn, hiệu quả.

1. Thực hiện chế độ chính sách với người lao động

Công ty đã thực hiện nghiêm túc đầy đủ các quyền lợi cho người lao động như: Chi tiền lương, tiền thưởng, đóng BHXH, BHYT và các quyền lợi chính đáng khác có liên quan một cách đầy đủ, kịp thời theo các quy định của Công ty và Pháp luật hiện hành.

C/- Tình hình Tài chính của Công ty: Qua kiểm tra xem xét tính hợp pháp, hợp lý của chứng từ, sổ sách kế toán và số liệu báo cáo quyết toán tài chính năm 2017 của Công ty và báo cáo kết quả kiểm toán của Công ty TNHH Kiểm toán & Dịch Vụ Tin Học TP.HCM. Ban Kiểm soát thống nhất và chấp thuận số liệu báo cáo tài chính năm 2017 cụ thể sau:

Một số chỉ tiêu tài chính đến thời điểm 31/12/2017

- **Vốn Điều lệ: 27.000.000.000 đồng (Hai mươi bảy tỷ đồng)**
 Trong đó: + Cổ phần Tổng Công ty (VNCC) 51% VDL: 13.770 tỷ đồng
 + Cổ phần phổ thông 49 % VDL: 13.230 tỷ đồng

Danh mục đầu tư tài chính của Công ty gồm: 06 mã cổ phiếu (ĐVT: triệu đồng)

TT	Mã Chứng khoán	Đầu kỳ		Tăng, giảm		Cuối kỳ	
		Lượng	Giá trị	Lượng	Giá trị	Lượng	Giá trị
1	STB	949	23			949	23
2	SSI	10.560	752			10.560	752
3	SJS	12.500	1.462			12.500	1.462
4	REE	29.700	1.659			29.700	1.659
5	Investco	480.739	4.999			480.739	4.999
6	Lilama land	37.500	375	(37.500)	(375.000)	37.500	375
	Cộng	571.948	9.270	(37.500)	(375.000)	571.948	9.270

Kết quả năm 2017:

- Cổ tức được chia trong năm:
 - + REE: 54.648.000 đồng
 - + SSI: 10.560.000 đồng
 - + SJS: 6.250.000 đồng
- Giá trị đầu tư tại thời điểm 31/12/2017 là: 9.270.000.000 đồng
- Giá thực tế tại sàn GD chứng khoán: 2.300.122.650 đồng
- Chênh lệch giữa giá trị đầu tư với giá thực tế là: 6.970.367.261 đồng
- Giá trị đã trích dự phòng là: 6.970.367.261 đồng
- Khoản đầu tư Cổ phiếu đã được Công ty trích dự phòng đầy đủ và kiểm soát được.

Giá trị tài sản doanh nghiệp theo báo cáo tài chính đến thời điểm 31/12/2017 đã được kiểm toán như sau:

1. Bảng cân đối kế toán

TT	Diễn giải	Số đầu kỳ 01.01.2017	Số cuối kỳ 31.12.2017
	TÀI SẢN		
A	TÀI SẢN NGẮN HẠN	142.686.833.329	123.933.579.377
I	Tiền và các khoản tương đương tiền	25.930.126.330	29.306.342.188
II	Các khoản đầu tư tài chính ngắn hạn	29.203.494.050	13.300.122.650
III	Các khoản phải thu ngắn hạn	44.856.260.336	39.075.264.946
IV	Hàng tồn kho	41.515.042.658	41.785.436.762
V	Tài sản ngắn hạn khác	1.181.909.955	466.412.831
B	TÀI SẢN DÀI HẠN	11.177.248.470	26.373.876.312
I	Các khoản phải thu dài hạn	-	-
II	Tài sản cố định	7.468.041.218	8.472.978.995
III	Bất động sản đầu tư	-	-
IV	Tài sản dở dang dài hạn	-	-
V	Các khoản đầu tư tài chính dài hạn	1.845.360.000	15.845.360.000
VI	Tài sản dài hạn khác	1.863.847.252	2.055.537.317
	TỔNG CỘNG TÀI SẢN	153.864.081.799	150.307.455.689
	NGUỒN VỐN		
C	NỢ PHẢI TRẢ	110.880.562.346	105.151.142.891
I	Nợ ngắn hạn	109.747.957.839	104.031.338.386
II	Nợ dài hạn	1.132.604.507	1.119.804.505
D	VỐN CHỦ SỞ HỮU	42.983.519.453	45.156.312.798
I	Vốn chủ sở hữu	42.983.519.453	45.156.312.798
1	Vốn góp của chủ sở hữu	27.000.000.000	27.000.000.000
2	Chênh lệch tỷ giá hối đoái	-	-
3	Quỹ đầu tư phát triển	15.936.164.675	18.109.722.626
4	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	47.354.778	46.590.172
II	Nguồn kinh phí	-	-
	TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	153.864.081.799	150.307.455.689

2. Kết quả sản xuất kinh doanh:

Chỉ tiêu	Theo kế hoạch	Số thực hiện	Tỷ lệ % so KH
Tổng Doanh thu và TNK:	220.000.000.000	225.092.774.791	
- Doanh thu cung cấp dịch vụ	220.000.000.000	220.971.762.665	102,27%
- Doanh thu hoạt động Tài chính		4.114.315.046	
- Thu nhập khác		6.697.080	
Tổng Chi phí :		217.239.918.761	
- Giá vốn hàng bán		193.931.680.269	
- Chi phí quản lý DN		21.549.646.147	
- Chi phí tài chính		1.739.901.803	
- Chi phí khác		18.690.542	
Lợi nhuận trước thuế	7.800.000.000	7.852.856.030	100,7%
- Lương thưởng HĐQT&BKS			
- Quỹ phát triển KHCN		-	
- Thuế TNDN		1.105.140.793	
- Lợi nhuận sau thuế		6.747.715.237	
Tỷ suất lợi nhuận/VĐL		29,08%	

I. Công tác Tài chính - Kế toán

- Các báo cáo tài chính của công ty được trình bày đúng theo Thông tư số 200/2014/TT/BTC ngày 22/12/2014 của BTC về việc hướng dẫn áp dụng chế độ kế toán cho doanh nghiệp.
- Sổ sách, chứng từ kế toán: Sổ sách đầy đủ, ghi chép rõ ràng, số liệu báo cáo tài chính phản ánh trung thực.
- Công tác hạch toán kế toán: Thực hiện đúng các quy định và các chuẩn mực kế toán hiện hành.

II. Chế độ báo cáo:

Công ty đã chấp hành tốt Quy định về chế độ báo cáo tài chính, báo cáo quản trị, báo cáo thường niên, báo cáo về giao dịch cổ phiếu của cổ đông nội bộ, báo cáo Đại hội...vv được công bố kịp thời, đầy đủ trên website công ty, tạo điều kiện cung cấp thông tin chính thống cho cổ đông và các nhà đầu tư.

Qua xem xét tình hình hoạt động và số liệu báo cáo quyết toán tài chính năm 2017 đã được kiểm toán, Ban kiểm soát có một số kiến nghị và phương hướng nhiệm vụ cụ thể :

1. Xây dựng kế hoạch trung, dài hạn cho công tác nhân sự, đầu tư đào tạo và phát triển đội ngũ cán bộ lãnh đạo quản lý, cán bộ khoa học kỹ thuật, nghiệp vụ chuyên môn phù hợp với nhu cầu thực tế để phục vụ cho sản xuất kinh doanh của công ty ngày càng hiệu quả, đáp ứng được yêu cầu của thị trường.
2. Phòng Kinh tế Tài chính phải thường xuyên rà soát công tác quản lý doanh thu và giá thành; Xác nhận, đối chiếu đầy đủ các khoản nợ phải thu, các khoản nợ phải trả đúng theo từng đối tượng, để có biện pháp thu hồi và xử lý kịp thời.

3. Công tác kiểm kê cuối năm: Hội đồng kiểm kê cần xem xét kỹ và đề xuất xử lý các khoản nợ phải thu khó đòi để quá lâu không có khả năng thu hồi (đã trích dự phòng 5.853 tỷ) và các khoản chi phí dở dang không có khả năng thanh toán.

4. Lập báo cáo tài chính quý, năm đúng thời gian quy định, làm cơ sở cho Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc điều chỉnh phương pháp quản lý điều hành công ty một cách có hiệu quả hơn.

D/- Phương hướng nhiệm vụ của Ban kiểm soát năm 2018.

1. Chủ động, tăng cường hơn nữa công tác kiểm tra, giám sát việc thực hiện, chấp hành chính sách, chế độ quy định của Nhà nước, Điều lệ Công ty, Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông và các Nghị quyết, Quyết định đã được Hội đồng quản trị thống nhất ban hành;
2. Kiểm tra, thẩm định báo cáo tài chính định kỳ, kịp thời phản ánh tình hình thực hiện Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên về các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh và có ý kiến đề xuất biện pháp xử lý với Hội đồng quản trị, Ban quản lý điều hành Công ty.

Trên đây là toàn bộ nội dung kiểm soát tình hình hoạt động và các số liệu báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty. Ban kiểm soát xin báo cáo Hội đồng Quản trị và Kính trình Đại hội.

BAN KIỂM SOÁT

1. Ông: Vũ Văn Tuấn

Thành viên Ban Kiểm soát



2. Ông: Cù Trọng Phúc

Thành viên Ban Kiểm soát



3. Bà: Nguyễn Thị Kim Dung

Trưởng Ban Kiểm soát

