

Số: 867/BC-PVChem

Hà nội, ngày 25 tháng 06 năm 2021

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA ỦY VIÊN HĐQT ĐỘC LẬP  
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2020**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên  
Tổng công ty Hóa chất và Dịch vụ Dầu khí (PVChem)

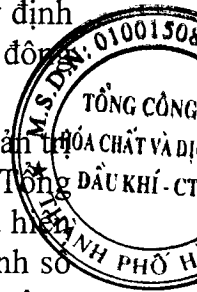
- Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 15/6/2020;
- Căn cứ Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ hướng dẫn quản trị công ty áp dụng đối với công ty đại chúng;
- Căn cứ Điều lệ Tổ chức và Hoạt động của PVChem ban hành kèm theo Nghị quyết số 1066/NQ-PVChem ngày 8/7/2020 của ĐHĐCĐ PVChem;

Thực hiện chức năng nhiệm vụ được quy định tại Luật doanh nghiệp, các quy định liên quan và Điều lệ PVChem, ủy viên HĐQT độc lập xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) kết quả hoạt động của năm 2020 với các nội dung như sau:

ĐHĐCĐ thường niên năm 2020 đã biểu quyết phê chuẩn thay đổi mô hình quản trị ĐHĐCĐ, HĐQT, BKS, Tổng giám đốc bằng mô hình quản trị mới ĐHĐCĐ, HĐQT, Tổng giám đốc và có Ban kiểm toán nội bộ (KTNB) phù hợp với quy định của pháp luật hiện hành. Trên cơ sở mô hình quản trị mới của PVChem, ngày 03/08/2020 tại quyết định số 1189/QĐ-PVChem, HĐQT đã thành lập Ban KTNB trực thuộc HĐQT. Được phân công phụ trách Ban kiểm toán nội bộ, ủy viên HĐQT độc lập đã cùng HĐQT chỉ đạo công tác giám sát, kiểm tra, kiểm soát các hoạt động của công ty. Ủy viên HĐQT độc lập đã đưa ra các ý kiến, kiến nghị tham mưu cho HĐQT định hướng chiến lược, chỉ đạo và giám sát các hoạt động của công ty nhằm giúp công ty hoạt động năng suất và hiệu quả hơn.

**1. Công tác giám sát tình hình hoạt động, tình hình tài chính, báo cáo tài chính của công ty:**

- Giám sát rà soát chiến lược phát triển PVChem đến 2035, tầm nhìn đến 2045 với mục tiêu xây dựng Tổng công ty trở thành nhà cung cấp chuyên nghiệp dịch vụ hoá kỹ thuật, nhà sản xuất, kinh doanh các sản phẩm hoá chất, hoá dầu hàng đầu tại Việt Nam;
- Giám sát, đôn đốc xây dựng Kế hoạch SXKD năm 2021 và Kế hoạch 5 năm 2021-2025;
- Tiếp tục giám sát, đôn đốc thực hiện quán triệt và triển khai thực hiện các Nghị quyết của Chính phủ và của Tập đoàn về thực hành tiết kiệm, chống lãng phí và tiết giảm chi phí năm 2020 trong bối cảnh PVChem còn gặp nhiều khó khăn.
- Tiếp tục giám sát, đôn đốc thực hiện triển khai công tác tái cấu trúc PVChem, trong đó tập trung cơ cấu ngành nghề, chuyển đổi mô hình hoạt động của một số Chi nhánh nhằm tạo ra sự chuyên môn hóa, giảm thiểu cạnh tranh nội bộ và phát huy năng lực các đơn vị;



- Tiếp tục giám sát, đôn đốc thực hiện rà soát, sửa đổi, bổ sung các Quy chế, quy định phù hợp với quy định của pháp luật và tình hình thực tế, đảm bảo thống nhất, đồng bộ hệ thống các Quy chế, tạo hành lang pháp lý trong hoạt động của PVChem.
- Giám sát, đôn đốc thực hiện tập trung nghiên cứu, tìm kiếm cơ hội đầu tư mới. PVChem tiếp tục đàm phán, thương thảo và ký Phụ lục gia hạn thoả thuận hợp tác với đối tác BIG – Thái Lan về việc nghiên cứu đầu tư dự án sản xuất khí công nghiệp từ nguồn nhiệt lạnh dự án LNG Thị Vải; Nghiên cứu dự án sản xuất Ethyl Acetate/Butyl Acetate từ nguồn Ethanol của các nhà máy Nhiên liệu sinh học của Tập đoàn; Triển khai nghiên cứu đầu tư dự án nhà máy sản xuất xút clo và các sản phẩm phụ tại Việt Nam; Nghiên cứu cơ hội dự án sản xuất dung môi từ nguồn Condensate trong nước trên cơ sở hoán cải/nâng cấp công nghệ hiện hữu của Nhà máy PV Oil Phú Mỹ; Phối hợp cùng Tổng công ty PVFCCo hoàn thiện Báo cáo cơ hội đầu tư Nhà máy sản xuất Oxy già; Dự án sản xuất Petchip, ...
- Tiếp tục giám sát, đôn đốc chỉ đạo thu hồi công nợ, tập trung giải quyết các khoản nợ khó đòi, kéo dài, xử lý hàng tồn kho nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động SXKD.
- Giám sát, kiểm tra tính phù hợp của Báo cáo tài chính với chế độ kế toán, chuẩn mực kế toán, soát xét 6 tháng và kiểm toán năm; có ý kiến về tính trung thực, đầy đủ, đúng hạn và tính phù hợp của báo cáo tài chính, không có ghi nhận bất thường đối với giao dịch các bên liên quan. Không có thay đổi nào trong quản lý làm ảnh hưởng trọng yếu đến tình hình tài chính và báo cáo tài chính của công ty.

## **2. Kết quả hoạt động của Ban Kiểm toán nội bộ:**

Bộ máy Kiểm toán nội bộ được hình thành trên cơ sở kế thừa những hoạt động về kiểm soát. Ủy viên HĐQT độc lập đã cùng HĐQT phê duyệt kế hoạch kiểm toán năm 2020 của Ban Kiểm toán nội bộ, cụ thể:

- Nội dung kiểm toán:
  - Tình hình thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch năm 2020.
  - Đánh giá việc tuân thủ chế độ Tài chính kế toán, sử dụng và bảo toàn vốn
  - Xem xét các quy trình quản trị và quy trình quản lý rủi ro của đơn vị.
- Phạm vi và giới hạn kiểm toán: năm 2020.

Công việc kiểm toán bao gồm việc kiểm tra trên cơ sở xem xét hệ thống các quy định nội bộ do Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc Tổng Công ty, đơn vị ban hành và các văn bản pháp luật hiện hành; sổ sách kế toán của đơn vị được kiểm toán; Các hồ sơ liên quan đến việc huy động, sử dụng nguồn vốn của đơn vị nhằm mục đích đưa ra các ý kiến đánh giá về các nội dung kiểm toán như đã trình bày tại mục Nội dung kiểm toán. Các ý kiến đánh giá không bao gồm các nội dung nằm ngoài các hồ sơ, tài liệu đã được cung cấp và thu thập.

Trên cơ sở kế hoạch đề ra đã được HĐQT phê duyệt, công tác kiểm toán nội bộ đã được thực hiện và hoàn thành tốt, theo đúng nội dung, tiến độ và phù hợp với quy chế, quy trình kiểm toán nội bộ của PVChem. Công tác kiểm toán nội bộ hỗ trợ không chỉ nâng cao tính tuân thủ mà còn hỗ trợ nâng cao hiệu quả quản lý cho Ban điều hành, tối ưu hóa quy trình nghiệp vụ, cải thiện quản trị rủi ro doanh nghiệp.

## **3. Đánh giá về hệ thống kiểm soát nội bộ và đề xuất hoàn thiện hệ thống kiểm soát:**

- Đánh giá về hệ thống kiểm soát: Tại các đơn vị được kiểm toán đều có hệ thống kiểm soát phù hợp với mô hình hoạt động của từng đơn vị. Hệ thống quy trình, quy chế đang tiếp tục được bổ sung, hoàn thiện.

- Đề xuất nhằm hoàn thiện hệ thống kiểm soát: theo Nghị định số 05/2019/NĐ-CP ngày 22/01/2019, các đơn vị không thuộc diện bắt buộc phải có hệ thống kiểm toán nội bộ được khuyến khích thực hiện công tác kiểm toán nội bộ để giúp DN phòng ngừa, phát hiện, xử lý các rủi ro của đơn vị.

#### 4. Đánh giá về kết quả kiểm toán đã đạt được:

Tuy mới được thành lập và với nguồn nhân lực hạn chế song năm 2020 công tác kiểm toán nội bộ đã được triển khai thực hiện và hoàn thành tốt, theo đúng kế hoạch hoạt động đã được HĐQT phê duyệt từ Q4/2020. Ban KTNB thực hiện công tác kiểm toán tuân thủ, có kết hợp với kiểm toán hoạt động về các nội dung chủ yếu như: Tình hình thực hiện Kế hoạch SXKD; công tác kinh doanh; việc tuân thủ chế độ tài chính kế toán, công tác chi tiêu, công nợ phải thu, phải trả; xem xét việc vay và sử dụng vốn; thẩm định các báo cáo tài chính, báo cáo sản xuất kinh doanh. Qua công tác kiểm toán các hoạt động của các đơn vị đã được kiểm toán, Ban KTNB đã đưa ra các ý kiến, kiến nghị để đơn vị quản trị doanh nghiệp tốt hơn trong hoạt động sản xuất kinh doanh.

#### 5. Phương hướng và kế hoạch hoạt động trong năm 2021

Trên cơ sở Luật Doanh nghiệp 2020 (có hiệu lực từ 1/1/2021), ủy viên HĐQT độc lập đã được HĐQT bổ nhiệm giữ chức Chủ tịch Ủy ban Kiểm toán kiêm nhiệm. Thực hiện chức năng nhiệm vụ theo quy định của Luật Doanh nghiệp, các quy định liên quan và Quy chế hoạt động của Ủy Ban Kiểm toán, ủy viên HĐQT độc lập sẽ cùng Ủy ban Kiểm toán thực hiện một số nhiệm vụ chính, cụ thể như sau:

- Đưa ra đảm bảo thông qua việc kiểm tra và đánh giá tính đầy đủ và hiệu quả của quản trị, quản lý rủi ro và kiểm soát nội bộ nhằm giúp nhằm giúp PVChem đạt được các mục tiêu chiến lược, hoạt động, tuân thủ và tài chính.
- Đưa ra các phân tích và các kiến nghị dựa trên đánh giá dữ liệu và các quy trình của PVChem.
- Đưa ra các tư vấn, kiến nghị một cách độc lập khách quan: Thực hiện các hoạt động tư vấn liên quan đến quản trị, quản lý rủi ro và kiểm soát nội bộ phù hợp với PVChem.
- Tư vấn cho Tổng công ty trong việc lựa chọn, kiểm soát sử dụng dịch vụ kiểm toán độc lập bảo đảm tiết kiệm, hiệu quả.
- Kiểm tra và đánh giá các hoạt động cụ thể theo yêu cầu của Hội đồng quản trị.
- Tùy thuộc vào đối tượng kiểm toán, khi lập kế hoạch kiểm toán nội bộ có thể kết hợp cả kiểm toán trước, kiểm toán đồng thời và kiểm toán sau.
- Kế hoạch hoạt động năm 2021 của Ban KTNB đã được HĐQT phê duyệt
- Nghiên cứu, học tập nâng cao trình độ chuyên môn. Dự kiến các thành viên Ban KTNB tham gia khóa đào tạo ngắn hạn về kiểm toán nội bộ trong năm 2021 để cập nhật và nâng cao chuyên môn nghiệp vụ.

Trân trọng ./.

