

CÔNG TY CỔ PHẦN
QUẢN LÝ VÀ XÂY DỰNG ĐƯỜNG BỘ 26



BÁO CÁO
CỦA BAN KIỂM SOÁT NHIỆM KỲ 2011-2015
TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2016

Buôn Ma Thuột, ngày 22 tháng 4 năm 2016

BAN KIỂM SOÁT

Buôn Ma Thuột, ngày 22 tháng 4 năm 2016

BÁO CÁO

CỦA BAN KIỂM SOÁT

CÔNG TY CỔ PHẦN QL & XD ĐƯỜNG BỘ 26 NHIỆM KỲ (2011 – 2015)
VÀ CHƯƠNG TRÌNH CÔNG TÁC NHIỆM KỲ (2016-2020)

Kính thưa :

- Đoàn chủ tịch;
- Kính thưa quý vị đại biểu;
- Thưa toàn thể cổ đông.

Ban kiểm soát Công ty cổ phần QL & XD đường bộ 26 nhiệm kỳ (2011-2015) gồm 3 thành viên được đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2011 bầu tại đại hội ngày 23/4/2012.

Thay mặt Ban kiểm soát tôi xin báo cáo kết quả hoạt động trong nhiệm kỳ II (2011-2015) như sau:

I/ Về tổ chức hoạt động của BKS:

1/ Tổ chức nhân sự của Ban kiểm soát:

Ban Kiểm soát có 3 thành viên, gồm 1 trưởng ban và 02 thành viên. Trong nhiệm kỳ qua không có sự thay đổi về nhân sự, nên các hoạt động của ban cũng thuận lợi hơn.

2/ Các hoạt động của Ban Kiểm soát:

- Tham gia đầy đủ các cuộc họp của Ban lãnh đạo Công ty về kế hoạch kinh doanh và báo cáo tình hình thực hiện.
- Tham gia xây dựng các quy chế trả lương và phân phối quỹ lương; quy chế quản lý và sử dụng quỹ khen thưởng, quỹ phúc lợi; quy chế quản lý chi phí quản lý Doanh nghiệp; quy chế quản lý và sử dụng quỹ xã hội; quy định về chức năng, nhiệm vụ các phòng các đơn vị và tham gia xây dựng thỏa ước lao động tập thể, nội quy lao động...
- Theo dõi, kiểm tra, giám sát quá trình thực hiện điều lệ của Công ty các quyết định, quy định, quy chế được chủ tịch HĐQT, giám đốc Công ty ban hành.
- Xem xét báo cáo tài chính, báo cáo kết quả SXKD của Công ty.
- Kiểm tra định kỳ tài liệu về Tài chính kế toán hàng năm của Công ty, xem xét, kiểm tra các quyết toán nội bộ giữa các đơn vị trực thuộc với Công ty.

II/ Thực hiện nhiệm vụ kiểm soát các hoạt động của Công ty:

1/ Việc tuân thủ pháp luật và thực hiện điều lệ Công ty cổ phần QL & XD đường bộ 26:

- a. Quá trình quản lý và điều hành Công ty trong nhiệm kỳ qua:

Qua công tác giám sát của Ban Kiểm soát, nhận thấy rằng HĐQT, BGD đã tuân thủ các quy định của pháp luật nhà nước quy định đối với doanh nghiệp. trong sản xuất kinh doanh không có vi phạm, công tác kê khai và nộp thuế cho Nhà nước không để xảy ra các vi phạm nào đáng kể.

Việc kiểm tra, giám sát thực hiện theo điều lệ Công ty, công tác quản lý nguồn vốn và tài sản, công tác đầu tư và điều hành SXKD theo nghị quyết của đại hội Cổ đông. Ban kiểm soát theo dõi kiểm tra giám sát trên từng lĩnh vực cụ thể, xem xét những bất thường trong quản lý tài chính, trong kinh doanh, để thông báo cho HĐQT Công ty.

Về công tác lãnh đạo, chỉ đạo của HĐQT, BGD Công ty trong thời gian qua luôn tuân thủ đúng các quy định trong bản điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty, lãnh đạo Công ty thực hiện nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên hàng năm đề ra.

Nhiệm kỳ qua, Công ty trải qua một thời kỳ có nhiều khó khăn và có nhiều ảnh hưởng đến thị trường xây dựng giao thông, cuộc khủng hoảng kinh tế tiếp tục diễn ra, thị trường đầu tư xây dựng bị thu hẹp, do đó hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty gặp rất nhiều khó khăn. Đặc biệt trong năm 2013, là một trong những năm khó khăn nhất về việc làm cho người lao động, cũng như về tiêu thụ sản phẩm VLXD.

Mặc dù vậy, nhưng HĐQT, BGD Công ty đã có nhiều nỗ lực trong lãnh đạo điều hành và đưa ra các chỉ tiêu kế hoạch hợp lý để thực hiện các chỉ tiêu đã đề ra.

Số liệu kết quả SXKD qua các năm như sau:

| TT | Chỉ tiêu | ĐVT | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 |
|----|--|---------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| 1 | Vốn điều lệ | Tỷ đồng | 10,0 | 10,0 | 10,0 | 10,0 | 10,0 |
| 2 | Doanh thu | Tỷ đồng | 60,0 | 49,24 | 36,62 | 35,49 | 57,0 |
| 3 | Lợi nhuận sau thuế | Tỷ đồng | 2,49 | 2,02 | 0,70 | 1,76 | 2,31 |
| 4 | Tỷ suất lợi nhuận/vốn điều lệ | % | 25,0 | 20,2 | 7,0 | 17,6 | 23 |
| 5 | Chia cổ tức | % | 17 | 14 | 5 | 14 | 14 |
| 6 | Tổng thu nhập bình quân người lao động | Đồng | 4.058.168 | 4.432.893 | 4.946.731 | 5.154.000 | 5.934.000 |
| 7 | Nộp ngân sách | Tỷ đồng | 4,92 | 3,95 | 4,12 | 6,79 | 5,74 |
| 8 | Đầu tư bổ sung TSCĐ | Tỷ đồng | 1,65 | 0,97 | 0,43 | 2,1 | 2,57 |

b. Công tác xây dựng và thực hiện quy chế quản lý nội bộ:

Công ty đã chú trọng xây dựng và ban hành các quy chế quản lý nội bộ để quản lý và điều hành Công ty đạt hiệu quả hơn, trong nhiệm kỳ qua, HĐQT, Ban giám đốc đã ban hành tương đối đầy đủ các quyết định, quy chế, quy định cho các hoạt động của Công ty.

Đề đảm bảo quyền lợi và nghĩa vụ cho người lao động, Công ty luôn duy trì, sửa đổi điều chỉnh bản Thỏa ước lao động tập thể và Nội quy lao động theo đúng pháp luật và phù hợp với điều kiện thực tế của đơn vị. Nhằm đem lại lợi ích cho người lao động

2/ Giám sát tình hình hoạt động kinh doanh và tài chính của công ty:

a. Về công tác điều hành sản xuất:

Ban kiểm soát thường xuyên theo dõi và góp ý công tác điều hành sản xuất của Ban giám đốc thông qua các cuộc họp giao ban Công ty mà BKS có tham dự, định kỳ hàng quý giám đốc Công ty tổ chức họp giao ban một lần, nhằm kiểm điểm đánh giá tình hình thực hiện nhiệm vụ của các phòng nghiệp vụ và các đơn vị trực thuộc Công ty, đánh giá những ưu nhược điểm, triển khai nhiệm vụ quý tiếp theo. Qua đó, BKS cũng nhận thấy, vẫn còn có một số đồng chí là trưởng các đơn vị chấp hành mệnh lệnh sản xuất chưa nghiêm túc, còn đề nhắc nhở nhiều, không thường xuyên bám sát công trường thi công, nên công tác theo dõi tiến độ, chỉ đạo sát sao công việc thường hạn chế.

Tuy nhiên, việc điều hành còn nhiều bất cập, đặc biệt là trong lĩnh vực quản lý và khai thác xe máy thiết bị còn thiếu chặt chẽ, chưa có sự phối hợp nhịp nhàng, các đơn vị chưa có sự chủ động trong sử dụng xe, máy thiết bị dẫn đến chưa hiệu quả trong điều hành chung.

b. Về công tác tài chính:

Trong nhiệm kỳ qua, Ban kiểm soát đã tổ chức giám sát tình hình tài chính của Công ty thông qua công tác kiểm tra, kiểm soát toàn bộ các hoạt động tài chính kế toán của Công ty. Định kỳ 6 tháng 01 năm, Ban kiểm soát tổ chức kiểm tra báo cáo tài chính, kiểm tra kết quả kinh doanh của Công ty qua các năm từ 2011 - 2015. Hầu hết các số liệu đều chuẩn xác, đúng dẫn đã được đoàn kiểm toán độc lập kiểm tra xác nhận về các chỉ tiêu kinh tế, trong các năm qua cơ bản Công ty đều đạt và vượt các chỉ tiêu đề ra như: sản lượng, doanh thu, thu nhập bình quân người lao động, mức trả cổ tức, nộp ngân sách Nhà nước và một số các chỉ tiêu khác.

Riêng công tác thu hồi công nợ của các cá nhân, đơn vị còn tồn đọng từ sau khi cổ phần hoá cho đến nay giải quyết chưa đáng kể, một số đối tượng chưa thanh quyết toán xong công trình giao nhận khoán nội bộ giữa đơn vị và Công ty.

Qua công tác kiểm tra kiểm soát BKS nhận thấy:

- Việc hạch toán kế toán ở văn phòng Công ty được thực hiện đúng theo chuẩn mực kế toán hiện hành, việc quản lý tài sản, nguồn vốn được ghi chép đầy đủ chi tiết, theo dõi có hệ thống, các khoản công nợ phải thu, phải trả, nợ tạm

ứng...được theo dõi ghi chép rõ ràng, đầy đủ. Giá thành sản phẩm được tính chi tiết cho từng công trình.

Tuy nhiên, công tác quản lý còn một số tồn tại cần khắc phục như: công tác xử lý giải quyết công nợ của các đối tượng ngoài Công ty chưa được thường xuyên dẫn đến nợ phải thu lớn, làm ảnh hưởng đến nguồn vốn và công tác xác định kết quả SXKD của đơn vị.

III- Sự phối hợp giữa Ban kiểm soát và Hội đồng Quản trị:

Trong nhiệm kỳ qua, Ban Kiểm soát được cung cấp đầy đủ thông tin về các nghị quyết, quyết định của Hội đồng Quản trị và Ban Giám đốc, được tham gia đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng Quản trị. Các chủ trương, chính sách của HĐQT và Ban Giám đốc đưa ra, Ban Kiểm soát luôn có các ý kiến tham gia đóng góp và được HĐQT và Ban Giám đốc ghi nhận.

Trong thời gian tới, cần duy trì và phát huy sự phối hợp chặt chẽ hơn nữa giữa Ban kiểm soát với HĐQT, Ban giám đốc để đảm bảo hoạt động quản lý và điều hành Công ty được tốt hơn.

IV- Kết luận:

Trong nhiệm kỳ vừa qua, HĐQT, Giám đốc Công ty, các cổ đông, CBCNV trong toàn Công ty đã tạo điều kiện cho BKS thực thi nhiệm vụ theo quy định của pháp luật, của điều lệ Công ty và Đại hội đồng cổ đông giao.

V- Kiến nghị:

1/ HĐQT, Ban Giám đốc cần tiếp tục rà soát, sửa đổi, xây dựng hệ thống văn bản kiểm soát nội bộ, tổ chức định mức một số xe máy, thiết bị mới mua, mới cải tạo nâng cấp, nhằm phát huy hiệu quả cao hơn trong quản lý và điều hành Công ty.

2/ Công tác tuyển chọn cán bộ và chính sách tiền lương phải được quan tâm và thường xuyên có những điều chỉnh phù hợp nhằm thu hút những người có chuyên môn cao, có tâm huyết với Công ty.

VI/ Chương trình nhiệm vụ của Ban kiểm soát nhiệm kỳ III (2016-2020)

Thực hiện đúng quyền hạn, trách nhiệm theo quy định của Luật doanh nghiệp, điều lệ Công ty và nhiệm vụ Đại hội đồng cổ đông giao. Trong đó tập trung kiểm tra, giám sát các công việc chủ yếu sau:

1/ Thực hiện giám sát Hội đồng quản trị, Giám đốc Công ty trong việc quản lý và điều hành Công ty, chịu trách nhiệm trước Đại hội đồng cổ đông trong thực hiện nhiệm vụ được giao.

2/ Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh, trong tổ chức công tác kế toán.

3/ Thâm định báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính hàng năm và sáu tháng của Công ty, báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị.

4/ Xem xét số kế toán và các tài liệu khác của Công ty, các công việc quản lý, điều hành hoạt động của Công ty bất cứ khi nào nếu thấy cần thiết.

5/ Phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Giám đốc Công ty trong công tác điều hành SXKD và hoạt động giám sát của Ban kiểm soát.
Trên đây, là Chương trình nhiệm vụ công tác chủ yếu của BKS nhiệm kỳ (2016-2020).

Cuối cùng thay mặt Ban kiểm soát tôi xin trân trọng cảm ơn HĐQT, Ban giám đốc Công ty đã tạo điều kiện thuận lợi cho các thành viên Ban kiểm soát, hoàn thành nhiệm vụ trong năm 2015 cũng như nhiệm kỳ 2011-2015 vừa qua.

Xin kính chúc quý vị đại biểu, Hội đồng quản trị, Ban giám đốc, các cổ đông sức khoẻ, hạnh phúc.

Chúc đại hội đồng cổ đông thành công tốt đẹp.

Xin trân trọng cảm ơn./.

**T/M. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**



Lê Huy Cừ