

Thanh Hoá, ngày 27 tháng 3 năm 2024

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
TRÌNH ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024
Về hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2023**

Kính gửi: Quý vị cổ đông;
Hội đồng quản trị;
Giám đốc công ty;

Căn cứ Điều lệ Công ty CP Môi trường và CTĐT Thanh Hóa và Quy chế làm việc của Ban kiểm soát Công ty CP Môi trường và CTĐT Thanh Hóa, Ban kiểm soát công ty kính báo cáo kết quả kiểm soát, giám sát tại Công ty từ thời điểm Đại hội cổ đông thường niên năm 2023 đến 31/12/2023 của Ban kiểm soát như sau:

I. Các căn cứ pháp lý.

- Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam khóa XIV, kỳ họp thứ 9 thông qua ngày 17 tháng 6 năm 2020;
- Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty CP Môi trường và CTĐT Thanh Hóa và Nghị quyết số: 01/NQ-ĐHĐCĐ/2023 ngày 22/5/2023;
- Báo cáo tài chính cho kỳ hoạt động năm 2023 của Công ty.

II. Hoạt động của Ban kiểm soát trong kỳ năm 2023.

Ban kiểm soát Công ty CP Môi trường và CTĐT Thanh Hóa tại thời điểm 31/12/2023 gồm các thành viên:

- | | |
|------------------------------|------------|
| 1. Bà: Trương Thị Thanh Bình | Trưởng ban |
| 2. Bà: Tống Thị Thọ | Thành viên |
| 3. Ông: Nguyễn Tiến Hải | Thành viên |

- Căn cứ theo nhiệm vụ và quyền hạn của Ban Kiểm soát quy định trong Điều lệ Công ty, Quy chế làm việc của Ban kiểm soát và chương trình công tác đã được thông qua tại phiên họp Đại hội đồng thường niên năm 2023, tính từ sau ĐHĐCĐ năm 2023 đến nay, công tác kiểm soát, giám sát của Ban Kiểm soát tập trung vào các nội dung sau:

- Tổng kết hoạt động kiểm soát, giám sát năm 2023; thông qua báo cáo trình ĐHĐCĐ; thông qua kế hoạch hoạt động của năm 2023 của Ban Kiểm soát.
- Giám sát HĐQT, Ban giám đốc trong công tác quản lý, điều hành công ty;

giám sát việc thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ và các Nghị quyết của HĐQT công ty và có ý kiến về những vấn đề có liên quan đến hoạt động của Công ty thuộc phạm vi và trách nhiệm của Ban Kiểm soát.

- Kiểm tra, giám sát việc chấp hành các quy định của Nhà nước, quy định của nội bộ công ty nhằm bảo vệ quyền lợi hợp pháp của doanh nghiệp của người lao động và của cổ đông Công ty.

- Kiểm tra tính tuân thủ, tin cậy, tính hệ thống và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính của Công ty; kiểm tra việc triển khai thực hiện các khuyến cáo, kiến nghị của các cơ quan kiểm tra, kiểm toán và của Ban Kiểm soát.

- Thẩm định báo cáo tình hình thực hiện kế hoạch SXKD quý, 6 tháng và năm.

- Thẩm định báo cáo tài chính năm 2023 của công ty.

- Giám sát việc thực hiện kế hoạch đầu tư trong năm 2023 của công ty.

- Giám sát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty.

2.1 Các cuộc họp của Ban Kiểm soát.

Trong năm 2023 Ban Kiểm soát đã tổ chức 07 cuộc họp với các nội dung: Thông qua Báo cáo kết quả công tác, hoạt động năm 2023, phương hướng nhiệm vụ năm 2023 của Ban Kiểm soát; Thảo luận, thống nhất các nội dung hoạt động định kỳ, đồng thời thường xuyên trao đổi thông tin giữa các thành viên để triển khai thực hiện các nội dung công việc theo chức trách nhiệm vụ và thẩm quyền của Ban Kiểm soát.

2.2 Thù lao của Ban Kiểm soát:

Tiền lương, thù lao của các thành viên Ban Kiểm soát được thực hiện theo Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ/2023 ngày 22/05/2023 của ĐHĐCĐ thường niên năm 2023, theo đó: Tổng số tiền lương, thù lao chi trả cho các thành viên Ban Kiểm soát năm 2023 là:

- Trưởng Ban kiểm soát: Hưởng lương hàng tháng, tổng lương năm 2023 là: 139,9 triệu đồng

- Hai thành viên Ban kiểm soát hưởng thù lao, tổng thù lao cả năm 2023 cho hai thành viên là: 33,6 triệu đồng.

III. Kết quả thực hiện công tác kiểm soát năm 2023

1. Tình hình chung của công ty:

Tại thời điểm 31/12/2023 tổng số lao động của công ty: 883 người

Trong đó: + Số lãnh đạo quản lý : 49 người

+ Số lao động gián tiếp: 78 người

+ Lao động trực tiếp: 756 người

Số lao động trực tiếp tham gia sản xuất kinh doanh 756 người chiếm 85,6% tổng số lao động có mặt tại ngày 31/12/2023.

Số lao động trên được phân chia theo nhu cầu sản xuất kinh doanh tại các đơn vị trực thuộc:

+ Văn phòng; Chi nhánh Miền tây; Xí nghiệp công viên 1, XNVC2, XNVC3, Xí nghiệp môi trường 1, XNMT2, XNMT3, XN duy tu thoát nước, XN dịch vụ tang lễ; XN quản lý vận hành điện; Xí nghiệp xây dựng; Nhà máy xử lý nước thải, Xí nghiệp xử lý môi trường; Đội thu phí vệ sinh.

Trong tổng số 883 lao động do công ty ký hợp đồng lao động và đóng nộp các chế độ bảo hiểm đầy đủ theo quy định.

Trong năm 2023 không có đơn thư, kiến nghị của người lao động cũng như các công đồng khác về các chế độ về lao động, việc làm và tiền lương.

2. Công tác quản lý, điều hành doanh nghiệp

Trong năm 2023 HĐQT đã chỉ đạo Công ty triển khai tốt các nội dung Nghị Quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ/2023 ngày 22/05/2023 của ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 đã trích quỹ khen thưởng phúc lợi, chi trả cổ tức, tổ chức triển khai các chỉ tiêu SXKD, kế hoạch đầu tư năm 2023 được ĐHĐCĐ giao.

Trong năm 2023, HĐQT Công ty đã ban hành 13 Nghị quyết, quyết định để chỉ đạo thực hiện các nội dung Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 và các công việc khác thuộc thẩm quyền của HĐQT. Kết quả kiểm soát cho thấy, Ban giám đốc điều hành công ty đã tổ chức thực hiện nghiêm túc các Nghị quyết của HĐQT.

HĐQT và Ban giám đốc Công ty đã tổ chức thực hiện các hoạt động quản lý, điều hành Công ty theo quy định của Pháp luật, Điều lệ và các quy định nội bộ của Công ty. Thực hiện nghĩa vụ với NSNN, BHXH theo quy định.

3. Thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh

3.1 Đối với hoạt động dịch vụ công ích:

Hợp đồng dịch vụ công ích đô thị năm 2023 giữa UBND thành phố với Liên danh nhà thầu Công ty Môi trường Thanh Hóa và HTX dịch vụ Môi trường Tân Sơn được ký ngày 14/01/2023. Giá trị hợp đồng số 01 là 218,489 tỷ đồng (Công ty là 187,743 tỷ đồng). Trong đó: công tác vệ sinh môi trường là 107,145 tỷ đồng, công tác kiến thiết thị chính là 80,401 tỷ đồng; giá trị Hợp đồng số 02 là 22,663 tỷ đồng (công ty là 18,236 tỷ đồng), trong đó Công tác vệ sinh môi trường 9,677 tỷ đồng, công tác kiến thiết 8,559 tỷ đồng. Ngoài ra công ty được thành phố giao thêm các nhiệm vụ phát sinh phục vụ các sự kiện văn hóa chính trị của tỉnh, thành phố và các công trình được bàn giao mới trong năm 2023, giá trị phụ lục Hợp đồng trong năm 2023 là 10,4 tỷ đồng. Đã tạo cho công ty sự chủ động trong điều hành và thực hiện nhiệm vụ được giao.

Tuy nhiên với quyết tâm cao của Ban giám đốc, người lao động trong công ty đã hoàn thành xuất sắc nhiệm vụ thành phố giao.

3.2 Công tác thực hiện các dự án và kinh doanh dịch vụ

Trong năm 2023, Công ty cơ bản hoàn thành các nhiệm vụ được thành phố giao trên cơ sở các Hợp đồng dịch vụ và các phụ lục Hợp đồng theo quy định. Tổng giá trị thực hiện các dịch vụ đạt 222,199 tỷ đồng.

Kết quả thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch SXKD:

Đơn vị tính: Triệu đồng

Nội dung	Năm 2022			Năm 2023		
	KH	TH	Tỷ lệ % so với KH	KH	TH	Tỷ lệ % so với KH
Tổng doanh thu						
Trong đó: Doanh thu bán hàng cung cấp dịch vụ	225.000	234.730	104,3%	238.000	246.281	103%
Các khoản nộp NSNN	12.300	16.800	136,6 %		12.253	
Lợi nhuận sau thuế	1.350	2.273	168 %	2.300	2.828	123%

Kết quả trên cho thấy doanh thu năm 2023 vượt so với kế hoạch mà Nghị quyết Đại hội cổ đông năm 2023 là: 103% điều đó cho thấy Hội đồng quản trị và Ban lãnh đạo Công ty luôn luôn nỗ lực cố gắng để điều hành hoạt động sản xuất và kinh doanh một cách hiệu quả, đảm bảo công ăn việc làm, đời sống và văn hóa cho người lao động. Vì thế thu nhập của người lao động cũng được tăng lên.

4. Thẩm định báo cáo tài chính năm 2023

4.1 Thực hiện các quy định, hướng dẫn về lập BCTC

Công ty thực hiện đóng sổ niên độ kế toán năm 2023 vào ngày 31/12/2023 để lập BCTC theo đúng quy định; lập BCTC theo quy định tại TT 200/2014/TT-BTC về hướng dẫn chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các chuẩn mực kế toán Việt Nam.

Công tác thực hiện kiểm toán BCTC năm 2023 theo quy định của Pháp luật, phát hành BCTC năm 2023 đã được kiểm toán ngày 27/3/2024. Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty được Kiểm toán bởi kiểm toán độc lập AFC (Trong danh sách đơn vị kiểm toán doanh nghiệp niêm yết 2023 của Bộ Tài chính). Kiểm toán viên đánh giá Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty xét trên khía cạnh trọng yếu đã phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31/12/2023, kết quả SXKD, lưu chuyển tiền tệ phù hợp với chế độ kế toán, chuẩn mực kế toán Việt Nam.

Về một số chỉ tiêu tài chính và tình hình hoạt động của Công ty năm 2023, như sau:

STT	Các chỉ tiêu	Đơn vị tính	Đầu kỳ 01/01/2023	Cuối kỳ 31/12/2023	Tỷ lệ %
A	B	C	1	2	$3=2/1*100\%$
I	Tổng tài sản	Triệu đồng	174.245,4	172.483,6	98,99%
1.1	Tài sản ngắn hạn	Triệu đồng	156.474,8	159.045,6	
1.2	Tài sản dài hạn	Triệu đồng	17.770,6	13.438,0	
II	Nguồn vốn	Triệu đồng	174.245,4	172.483,6	98,99%
2.1	Nợ phải trả	Triệu đồng	139.996,1	137.481,3	
2.2	Vốn chủ sở hữu	Triệu đồng	34.249,3	35.002,3	
3	Khả năng thanh toán tổng quát (TổngTS/Nợ phải trả)	Lần	1,24	1,25	100,8%
4	Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn (TS ngắn hạn/Nợ ngắn hạn)	Lần	1,7	1,7	100%

Thông qua số liệu trên: Tổng tài sản và tổng nguồn vốn có giảm nhưng không đáng kể (1,01%) và đạt 98.99% so với đầu năm 2023. Khả năng thanh toán tổng quát >1 cho thấy công ty hoàn toàn có khả năng đáp ứng được các khoản nợ tới hạn. Khả năng thanh toán tổng quát cuối năm đạt 100,8% so với đầu năm, khả năng thanh toán nợ ngắn hạn đạt 100% so với đầu năm.

4.2 Chính sách kế toán:

Hạch toán kế toán: Trong năm 2023, Công ty không thay đổi chính sách kế toán, áp dụng nhất quán các phương pháp ước tính kế toán về khấu hao TSCĐ, phân bổ CCDC, sửa chữa TSCĐ, chi phí trả trước....tuân thủ các quy định của pháp luật hiện hành có liên quan; Báo cáo tài chính năm 2023 được lập đúng chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

- **Số liệu kế toán:** Báo cáo tài chính năm 2023 đã được soát xét và kiểm toán bởi Công ty Kiểm toán AFC Việt Nam. Ý kiến của kiểm toán: Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty ngày 31/12/2023, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Với kết quả kiểm tra, thẩm định, Ban kiểm soát chưa phát hiện sai lệch mang tính trọng yếu. Ban kiểm soát thống nhất với số liệu báo cáo tài chính năm 2023 đã được kiểm toán của Công ty

4.3 Công tác kiểm kê, đối chiếu xác nhận công nợ

Công ty thực hiện công tác kiểm kê và thực hiện đối chiếu công nợ cuối kỳ phục vụ quyết toán, lập BCTC năm 2023 kết thúc tại ngày 31/12/2023 theo các quy định hiện hành; Kiểm toán AFC phối hợp tham gia hoạt động kiểm kê, xác nhận công nợ phù hợp với chuẩn mực kiểm toán và hợp đồng kiểm toán.

Kết quả kiểm kê, đối chiếu xác nhận công nợ cuối kỳ và thông tin trên sổ sách, báo cáo kế toán đảm bảo cơ sở lập BCTC năm 2023 kết thúc tại ngày 31/12/2023.

5. Kết quả giám sát hoạt động Hội đồng quản trị:

Hội đồng quản trị Công ty đã nghiêm túc triển khai thực hiện các nội dung đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023 thông qua, thực hiện đúng quyền hạn, chức năng nhiệm vụ quy định tại Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty cũng như tuân thủ các quy định của pháp luật. Các thành viên luôn bám sát, chỉ đạo sâu sát mọi lĩnh vực hoạt động của Công ty, với tinh thần làm việc đoàn kết, đưa ra các giải pháp kịp thời, phù hợp với tình hình thực tế của Công ty để sản xuất kinh doanh, đảm bảo hoàn thành kế hoạch, mang lại hiệu quả thiết thực, đảm bảo lợi ích của Công ty và của Cổ đông.

Các cuộc họp và hoạt động của HĐQT được tổ chức và tiến hành theo đúng Điều lệ Công ty và pháp luật hiện hành, có sự thống nhất cao của các thành viên. Trong năm 2023 HĐQT đã tổ chức 13 cuộc họp, ban hành 13 Nghị quyết, Quyết định. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT ban hành đúng thẩm quyền, phạm vi trách nhiệm, phù hợp với Nghị quyết đại hội đồng cổ đông, Điều lệ Công ty và quy định của pháp luật.

HQĐT đã thực hiện giám sát ban giám đốc trong việc triển khai Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023; các hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty

6. Kết quả giám sát Ban giám đốc và người điều hành doanh nghiệp:

Năm 2023 Ban giám đốc đã theo sát và triển khai kịp thời các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT cũng như Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông nhằm đảm bảo hoàn thành mục tiêu đề ra, tuân thủ các quy định của Pháp luật, phân quyền trong Điều lệ và các quy định nội bộ của Công ty. Đồng thời, Ban giám đốc cũng luôn tích cực, chủ động, linh hoạt kịp thời trong công tác điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty.

Các quyết định, tờ trình của Ban giám đốc được ban hành đúng thẩm quyền, phù hợp với Pháp luật và Điều lệ Công ty.

Đối với các thành viên của Ban giám đốc đã có những chỉ đạo quyết liệt, cụ thể, kịp thời, có đánh giá, kiểm soát việc thực hiện tại tất cả các đơn vị trực thuộc thông qua Người đại diện phần vốn nhà nước để đạt được mục tiêu hiệu quả đề ra.

7. Sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Ban giám đốc công ty:

Ban kiểm soát có sự phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Ban giám đốc công ty trong việc thực hiện chức năng được giao.

Ban kiểm soát được cung cấp đầy đủ thông tin, tài liệu theo quy định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty.

Ban kiểm soát được mời tham dự các cuộc họp HĐQT, hội nghị giao ban, hội nghị sơ kết tổng kết và được tham gia ý kiến với các vấn đề nêu tại cuộc họp.

HĐQT, Ban giám đốc đã chỉ đạo các bộ phận chức năng trong Công ty luôn tạo điều kiện và phối hợp với Ban kiểm soát trong các mặt hoạt động.

8. Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2024

Kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2024 được thực hiện theo các quy định của pháp luật và Điều lệ của công ty, trong đó tập trung vào các nội dung chính sau:

Triển khai thực hiện quy chế tổ chức hoạt động của Ban kiểm soát được ĐHCĐ thông qua.

Giám sát việc tuân thủ quy định Pháp luật, quy định của Công ty, sự cân Trọng của HĐQT; Ban giám đốc trong công tác quản lý, điều hành Công ty.

Kiểm tra, giám sát việc thực hiện Nghị quyết của ĐHCĐ và các Nghị quyết của HĐQT Công ty.

Kiểm tra tính tuân thủ, tin cậy, tính hệ thống và hợp lý của công tác kế toán, thống kê, lập báo cáo tài chính của Công ty; Thẩm định, soát xét các báo cáo tài chính bán niên và báo cáo tài chính năm 2024.

Kiểm tra, đánh giá tình hình thực hiện kế hoạch SXKD, kế hoạch đầu tư và quyết toán vốn đầu tư

Giám sát việc tuân thủ các quy định về công bố thông tin của Công ty.

Thực hiện một số chương trình kiểm soát chuyên đề của Ban kiểm soát;

Thực hiện các nhiệm vụ kiểm tra, giám sát khác theo yêu cầu của ĐHCĐ, cơ quan quản lý nhà nước có thẩm quyền hoặc nhận thấy có rủi ro trong công tác hoạt động kinh doanh của công ty.

9. Đề xuất và kiến nghị của Ban kiểm soát:

Thông qua báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát công ty năm 2023;

Báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty đã kiểm toán.

9.1 Đối với HĐQT:

Ban kiểm soát xin kiến nghị HĐQT chỉ đạo Công ty thực hiện:

- HĐQT phát huy những ưu điểm, thành tích đã đạt được trong năm 2023 trong công tác lãnh đạo, quản lý công ty.

- Hội đồng quản trị Công ty không ngừng nâng cao công tác quản trị điều hành, nhằm đưa ra các nhiệm vụ trọng tâm, giải pháp giúp công ty ngày càng phát triển.

9.2 Đối với Ban giám đốc

Trên cơ sở kết quả giám sát hoạt động kinh doanh, công tác quản trị, điều hành của Ban giám đốc, số liệu báo cáo tài chính năm 2023, BKS có một số đề xuất, kiến nghị như sau:

- Thường xuyên rà soát, sửa đổi, bổ sung, hoàn thiện các quy định, chính sách nội bộ nhằm tuân thủ các quy định mới của pháp luật và phù hợp với thực tiễn của công ty.

- Nâng cao hiệu lực, hiệu quả chỉ đạo điều hành và thực thi pháp luật của toàn Công ty; quán triệt thực hiện nghiêm túc quy định về quy tắc ứng xử nghề nghiệp, các quy định về an toàn bảo mật thông tin trong Công ty,

Trên đây là kết quả hoạt động của Ban kiểm soát từ sau ĐHĐCĐ thường niên năm 2023 đến nay xin báo cáo ĐHĐCĐ Công ty.

Kính trình ĐHĐCĐ Công ty xem xét, thông qua.

Trân trọng./

Nơi gửi:

-Như kính gửi

-Lưu BKS

TM.BANKKIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN



Trương Thị Thanh Bình

Thành viên BKS: Bà Tổng Thị Thọ

Thành viên BKS: Ông Nguyễn Tiến Hải