

Số: 0501/BC-BKS/2019

Vĩnh Phúc, ngày 05 tháng 01 năm 2019

**BÁO CÁO TỔNG KẾT NHIỆM KỲ 2013-2018**  
**BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY CP PHÁT TRIỂN HA TẦNG VĨNH PHÚC**  
(Trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2019)

Kính gửi: Quý vị cổ đông Công ty cổ phần Phát triển Hạ tầng Vĩnh Phúc

Căn cứ vào:

- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Phát triển Hạ tầng Vĩnh Phúc (VPID);
- Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát (BKS) Công ty cổ phần Phát triển Hạ tầng Vĩnh Phúc;
- Căn cứ vào tình hình hoạt động của Công ty cổ phần Phát triển Hạ tầng Vĩnh Phúc, báo cáo của Hội đồng Quản trị, Ban Điều hành;
- Báo cáo tài chính hợp nhất được kiểm toán cho giai đoạn 2013-2018;

Ban Kiểm soát (BKS) Công ty cổ phần Phát triển Hạ tầng Vĩnh Phúc (VPID) xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông về tình hình hoạt động của BKS nhiệm kỳ 2013-2018 như sau:

**Phần 1. Nhân sự của Ban kiểm soát**

Tại ĐHĐCĐ ngày 23/11/2013, ĐHĐCĐ thường niên VPID đã bầu ra BKS gồm 3 thành viên

1. Nguyễn Ngọc Lan                      Trưởng ban;
2. Phan Văn Vinh                        Thành viên;
3. Nguyễn Huy Tùng                      Thành viên;

Trong năm 2018 và trong suốt nhiệm kỳ không có sự biến động về cơ cấu, thành viên BKS.

**Phần 2. Hoạt động của Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2013-2018**

**2.1. Hoạt động thường kỳ của BKS**

- (1) Trong nhiệm kỳ, BKS đã lập kế hoạch làm việc, phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên. BKS đã thực hiện các nhiệm vụ theo đúng chức năng nhiệm vụ theo quy định tại Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty và tuân thủ quy định của pháp luật.
- (2) Kiểm tra giám sát việc triển khai các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên các năm đối với Hội đồng quản trị, Ban Điều hành.
- (3) Theo dõi, kiểm tra, rà soát lại Điều lệ, Quy chế hoạt động,...xem xét tính phù hợp giữa các điều khoản phát sinh liên quan tới hoạt động của Công ty.
- (4) Giám sát việc quản lý tài chính của Công ty tuân thủ các quy định của pháp luật, của quy chế quản lý tài chính, vốn và tài sản nhằm quản trị, kiểm soát và hạn chế các rủi ro tiềm tàng liên quan đến tình hình tài chính của Công ty.
- (5) BKS tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT, xem xét tính phù hợp các Quyết định của HĐQT, Ban Điều hành trong công tác quản lý, điều hành đảm bảo phù hợp với quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty cũng như tham gia ý kiến về định hướng phát triển công ty trong năm và định hướng chiến lược cho các thời kỳ.
- (6) BKS tham gia cuộc họp giao ban tháng, đóng góp ý kiến nếu thấy cần thiết nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động của Công ty. BKS giám sát các công việc triển khai của Ban Điều



hành hàng tuần/tháng thông qua các báo cáo nhanh và báo cáo giao ban hàng tuần/tháng gửi cho BKS.

- (7) Tham gia cùng HĐQT, Ban Điều hành trong việc xem xét các dự án đầu tư. Xem xét thêm tính khả thi, hiệu quả của các dự án và có những đề xuất đối với từng trường hợp cụ thể.
- (8) BKS kết hợp với BKS nội bộ trực thuộc HĐQT thực hiện một số chuyên đề về rà soát, soát xét một số hợp đồng kinh tế, đầu tư, khiếu nại (nếu có). Qua đó, BKS đã tiến hành đánh giá và đề xuất các giải pháp hoàn thiện.
- (9) Giám sát việc thực thi, công bố thông tin của Công ty theo các quy định của Luật chứng khoán và các văn bản pháp luật có liên quan.

## **2.2. Giám sát việc tuân thủ**

- (1) HĐQT và Ban Điều hành của Công ty đã tuân thủ các quy định của pháp luật trong công tác quản lý. Các thành viên HĐQT, BDH đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ được giao theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Nghị quyết của ĐHĐCĐ.
- (2) Công tác báo cáo, công bố thông tin được thực hiện minh bạch theo đúng nội dung yêu cầu của 1 Công ty niêm yết.
- (3) Trong 05 năm qua, BKS không nhận được khiếu nại nào bằng văn bản của cổ đông/nhóm cổ đông về hoạt động kinh doanh của Công ty.

## **2.3. Kết quả giám sát Hội đồng Quản trị**

- (1) Sự thay đổi về thành viên HĐQT trong nhiệm kỳ
  - HĐQT có 5 thành viên. Ông Trịnh Việt Dũng – Chủ tịch HĐQT.
  - Năm 2015, Ông Văn Phụng Hà – Phó Chủ tịch HĐQT có đơn xin miễn nhiệm đồng thời đề cử Ông Cao Đình Thi giữ chức thành viên HĐQT.
  - Tại ĐHĐCĐ thường niên 2015, Ông Hoàng Đình Thắng được bầu làm thành viên HĐQT thay thế cho Ông Cao Đình Thi. Tháng 6.2017, HĐQT VPID bổ nhiệm Ông Hoàng Đình Thắng giữ chức Phó Chủ tịch HĐQT VPID.
  - HĐQT có 2 tiểu ban: Tiểu ban Đầu tư do ông Phùng Văn Quý làm Trưởng ban; Tiểu ban Kiểm soát nội bộ do ông Phạm Hữu Ái làm Trưởng ban.

### **(2) Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị**

Trong nhiệm kỳ 2013-2018, HĐQT đã thể hiện rõ chức năng, nhiệm vụ trong công tác định hướng, chỉ đạo, quản trị Công ty trong phạm vi, thẩm quyền của HĐQT theo tại Điều lệ, Quy chế và pháp luật quy định. Thể hiện:

- Trong nhiệm kỳ 2013-2018, Hội đồng quản trị (HĐQT) đã tổ chức thực hiện nhiệm vụ theo đúng quy định pháp luật, Điều lệ công ty và Nghị quyết ĐHĐCĐ.
- HĐQT đã duy trì tổ chức họp thường kỳ hàng quý và các cuộc họp bất thường. Ban hành các nghị quyết, Quyết định đúng trình tự, đầy đủ căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật, phù hợp với yêu cầu của công tác quản trị, quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty hàng năm.
- HĐQT đã tham gia các buổi họp giao ban của Ban Điều hành hàng tháng để nắm bắt tình hình, định hướng các công việc cho Ban Điều hành thực hiện tháng tiếp theo.
- HĐQT cũng giám sát các công việc triển khai của Ban Điều hành hàng tuần thông qua các báo cáo nhanh hàng tuần gửi cho các TV HĐQT để có ý kiến đóng góp cho kế hoạch thực hiện (nếu thấy cần thiết).
- HĐQT sát sao chỉ đạo, kiểm tra giám sát Ban Điều hành tuân thủ các quy định của pháp luật, tổ chức công bố thông tin thường kỳ và bất thường theo đúng quy định của pháp luật về chứng khoán, đảm bảo quyền lợi của cổ đông.
- HĐQT phê duyệt và thông qua các Quy chế, các Báo cáo định kỳ, các chuyên đề và nội dung liên quan đến chiến lược của Công ty.



- ✓ KCN Khai Quang: đã hoàn thành thủ tục xin cấp xác nhận hoàn thành các công trình bảo vệ môi trường vào 4/2018. Dự án đầu tư xây dựng NMXLNT modune3 và hồ xử lý sự cố (18.000m<sup>2</sup>) đã được Ban Điều hành thực hiện.
  - ✓ KCN Châu Sơn: đã hoàn thiện việc thi công hồ đặt máy bơm sự cố; Lắp đặt đồng hồ đo lưu lượng, thiết bị truyền dẫn số liệu quan trắc tự động, thiết bị lấy mẫu tự động, camera giám sát vị trí xả thải;...
- (7) Về nhân sự: Công ty đã điều chuyển, bổ sung thêm nhân sự cho bộ phận kế hoạch tổng hợp, tuyển mới cán bộ chuyên môn cho nhà máy XLNT; Phó Giám đốc cho VPID Hà Nam.
- (8) Quyền lợi của cổ đông được đảm bảo:
- ✓ VPID đã chấp hành tốt các quy định pháp lý của công ty niêm yết trên sàn HNX
  - ✓ Các quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán về công bố thông tin đều được Công ty chấp hành đầy đủ và đúng quy định.
  - ✓ Trong năm 2018, VPID đã trả cổ tức lần 1 là 10% cho các cổ đông. Trả cổ tức lần 2 (gồm 10% bằng tiền và 15% bằng cổ phiếu) đang được Ban Điều hành thực hiện trong Q1/2019.

#### ❖ Một số điểm còn tồn tại

- (1) Chưa tìm kiếm và triển khai được dự án đầu tư mới phù hợp với Công ty.
- (2) Công tác đền bù, giải phóng mặt bằng tại KCN Khai Quang còn gặp nhiều khó khăn.
- (3) Công tác thu hút đầu tư chưa đạt kế hoạch đặc biệt là tại KCN Châu Sơn.
- (4) Sau nhiều năm đi vào hoạt động, công trình hạ tầng, hệ thống xử lý nước thải trong KCN đã xuống cấp làm ảnh hưởng đến quá trình hoạt động, vận hành, xử lý nước thải trong KCN.
- (5) Triển khai chậm một số chỉ tiêu theo kế hoạch năm như việc đầu tư module 3 nhà máy xử lý nước thải; Chậm hoàn thành giấy phép XLNT cho modul 1,2.
- (6) Việc xây dựng kế hoạch năm còn chậm so với quy định tại Điều lệ Công ty. Các báo cáo gửi lên HĐQT và BKS cần tiếp tục cải thiện về tiến độ và nâng cao về chất lượng.
- (7) Về nhân sự: còn thiếu cả về số lượng và chất lượng nhân sự.
- (8) Vẫn còn công nợ tồn tại chưa giải quyết dứt điểm: với Công ty cổ phần Phát triển hạ tầng Phú Thành; Lò đốt rác thải và giấy phép hoạt động cho lò đốt rác; tòa nhà xây trái phép của Sông Hồng Thăng Long.

#### 4. Đánh giá hoạt động phối hợp giữa HĐQT - BKS - Ban Điều hành - Cổ đông

- Về công tác phối hợp giữa Hội Đồng Quản Trị - Ban Kiểm Soát - Ban Điều hành được thường xuyên và gắn kết hơn. Các cuộc họp HĐQT định kỳ, bất thường đều có sự tham dự của thành viên HĐQT kiêm Tổng Giám đốc, Trưởng BKS với tư cách là quan sát viên.
- Hàng tháng, cuộc họp giao ban của Ban Điều hành đều có sự tham dự của thành viên HĐQT, BKS (khi được mời). HĐQT, BKS cũng giám sát các công việc đang triển khai của Ban Điều hành thông qua các báo cáo tuần, báo cáo tháng.
- Các tài liệu do Ban Kiểm soát đề nghị/yêu cầu đều được Công ty hỗ trợ và cung cấp đầy đủ.
- Trên cơ sở các kiến nghị của BKS, HĐQT và Ban Điều hành đã ghi nhận ý kiến, kiến nghị, về cơ bản các kiến nghị đã được bổ sung, chỉnh sửa phù hợp.
- Công tác phối hợp giữa Công ty và cổ đông: các quyền lợi của cổ đông đều được Công ty thực hiện đầy đủ theo cam kết, kế hoạch đã đặt ra. Việc công bố thông tin bất thường, định kỳ đều được Công ty chấp hành đầy đủ và đúng quy định.

#### 5. Kết quả giám sát tài chính

##### 5.1. Công tác lập và kiểm toán Báo cáo Tài chính (BCTC)

- Trong kỳ, HĐQT và Ban điều hành đã làm việc và thống nhất lựa chọn Công ty TNHH Kiểm toán và Tư vấn UHY là đơn vị kiểm toán BCTC năm 2018.
- BCTC của Công ty đã được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán hiện hành.
- BCTC soát xét và kiểm toán năm 2018 được UHY chấp thuận toàn phần.
- Trong kỳ, VPID Hà Nam đã hoàn thành kiểm toán nhà nước năm tài chính 2017.

##### 5.2. Kết quả giám sát tình hình tài chính



BKS đã nhận được đầy đủ BCTC các quý; BCTC soát xét 6 tháng; BCTC kiểm toán cả năm 2018. Một số chỉ tiêu tóm tắt tình hình tài chính và kết quả hoạt động kinh doanh 2018 bao gồm:

### KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG KINH DOANH 2018

Đơn vị tính: triệu VND

STT	Chỉ tiêu/Triệu VND	30/9/2017 (*)	30/9/2018	KH 2018	% 2018/17	TH/KH 2018
<b>A</b>	<b>Tổng tài sản</b>	<b>725,156</b>	<b>758,871</b>	<b>810,000</b>	<b>5%</b>	<b>94%</b>
	Tài sản ngắn hạn	467,457	504,437		8%	
	Tài sản dài hạn	257,699	254,435		-1%	
<b>B</b>	<b>Tổng nguồn vốn</b>	<b>725,156</b>	<b>758,871</b>		<b>5%</b>	
	Nợ ngắn hạn	50,577	48,281		-5%	
	Nợ dài hạn	474,517	488,413		3%	
	- Doanh thu chưa thực hiện	474,517	488,352		3%	
	Vốn chủ sở hữu	200,062	222,177		11%	
<b>C</b>	<b>Hiệu quả hoạt động</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>			
<b>1</b>	<b>Doanh thu BH và cung cấp DV</b>	<b>109,977</b>	<b>74,398</b>		<b>-32%</b>	
	Doanh thu sử dụng và quản lý hạ tầng	86,722	48,775		-44%	
	Doanh thu xử lý nước thải	23,255	25,622		10%	
<b>2</b>	<b>Doanh thu hoạt động tài chính</b>	<b>23,558</b>	<b>35,994</b>		<b>53%</b>	
<b>3</b>	<b>Tổng doanh thu hoạt động</b>	<b>134,720</b>	<b>111,203</b>	<b>122,000</b>	<b>-17%</b>	<b>91%</b>
<b>4</b>	<b>LN sau thuế</b>	<b>82,295</b>	<b>68,708</b>	<b>65,000</b>	<b>-17%</b>	<b>106%</b>
<b>D</b>	<b>Lãi cơ bản trên cổ phiếu (VND)</b>	<b>6,970</b>	<b>4,184</b>		<b>-40%</b>	
<b>E</b>	<b>Chi tạm ứng cổ tức</b>	<b>50</b>	<b>10</b>	<b>35</b>	<b>-80%</b>	
	Bằng tiền	20	10			
	Bằng cổ phiếu	40	-			

Nguồn BCTC hợp nhất VPID

Ghi chú: Trong năm 2018, VPID Hà Nam đã hoàn thành kiểm toán nhà nước (KTNN) cho năm tài chính 2017. Theo Kiến nghị của KTNN khu vực 1, VPID Hà Nam đã thực hiện thay đổi chính sách phân bổ giá trị đầu tư bất động sản đầu tư tại KCN Châu Sơn. Chính sách kế toán này đã được áp dụng từ năm 2018 và điều chỉnh hồi tố cho các năm từ 2010-2017.

#### Đánh giá kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh 2018:

- (1) Tính đến hết niên độ kế toán 2018, tỷ lệ lấp đầy KCN Khai Quang đã đạt trên 91,2%, KCN Châu Sơn đạt ~64,5%.
- (2) Tính đến hết 30/9/2018, tổng tài sản của VPID đạt 758,8 tỷ đồng, tăng 5% so với năm 2017, bằng 94% kế hoạch năm. Trong đó, tổng tiền và các tài sản tương đương tiền, đầu tư tài chính ngắn hạn đạt 427 tỷ đồng, tăng 9,6% so với năm 2017.
- (3) Về hiệu quả hoạt động
  - ✓ Trong năm 2018, doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ của VPID sụt giảm 32% trong đó nguyên nhân chính là do doanh thu sử dụng và quản lý hạ tầng sụt giảm. Trong năm, VPID gặp khó khăn trong đền bù, giải phóng mặt bằng nên hoạt động cho thuê đất, tăng doanh thu không đạt như kế hoạch đặt ra.
  - ✓ Riêng doanh thu xử lý nước thải vẫn duy trì được đà tăng trưởng 10% so với cùng kỳ, đóng góp 34,4% tỷ trọng doanh thu toàn công ty.
  - ✓ Doanh thu hoạt động tài chính 2018 đạt 35,9 tỷ, tăng 53%, đóng góp lớn vào kết quả kinh doanh toàn Công ty.
  - ✓ Lợi nhuận sau thuế hợp nhất đạt 68,7%, giảm 17% so với năm 2017 và bằng 106% kế hoạch đặt ra.
- (4) Công ty luôn đảm bảo nguồn chi trả cổ tức cho các cổ đông và có tích lũy cho đầu tư phát triển. Trong năm 2018, VPID đã tiến hành chi trả cổ tức lần 1 bằng bằng tiền mặt với tỷ lệ 10%. Việc chia cổ tức lần 2 (10% tiền và 15% cổ phiếu) đang được Ban Điều hành thực hiện trong Q1/2019 sau khi có BCTC kiểm toán.



(5) Lưu ý: ngoài những mặt đã đạt được nêu trên, BKS lưu ký trong năm 2018, VPID chưa đạt được chỉ tiêu về quy mô tổng tài sản, tổng doanh thu theo đúng Nghị quyết ĐHĐCĐ thông qua. Có 1 phần nguyên nhân do Công ty gặp nhiều khó khăn trong công tác đền bù, giải phóng mặt bằng. Đây là công việc trọng tâm mà HĐQT và BĐH VPID sẽ phải giải quyết trong năm 2019.

## 6. Kiến nghị và kết luận :

### 6.1. Kiến nghị :

Ban Kiểm soát kiến nghị ĐHĐCĐ, HĐQT và Ban Giám đốc Công ty một số vấn đề sau:

- Chiến lược hoạt động kinh doanh theo định hướng của HĐQT đã được Ban Điều hành hợp triển khai theo từng năm/quý/tháng. Tuy nhiên, theo đánh giá của BKS, công tác lập kế hoạch còn chậm về thời gian, chất lượng cần nâng cao hơn nữa.
- Các kết luận, chủ trương của HĐQT về cơ bản đã được BĐH thực hiện. Tuy nhiên, BĐH cần chủ động hơn nữa trong việc báo cáo tiến độ, kết quả thực hiện công việc.
- Công tác đền bù, giải phóng mặt bằng nhằm tạo thêm quỹ đất công nghiệp cho thuê là một trong những nhiệm vụ quan trọng, cấp thiết, đặc biệt là tại KCN Khai Quang. BKS kính đề nghị Ban Điều hành cần chủ động thực hiện, lên các phương án thực hiện trình HĐQT để sớm ra quyết định.
- Tại KCN Châu Sơn đã được phê duyệt diện tích mở rộng 60ha. VPID Hà Nam cần tập trung đền bù giải phóng mặt bằng, thi công hạ tầng theo kế hoạch đồng thời tăng cường thu hút đầu tư.
- Việc phân công công việc trong các thành viên Ban Điều hành chưa có văn bản chi tiết kèm theo. BKS kính đề nghị HĐQT chỉ đạo, Ban Điều hành thực hiện bổ sung.
- Trong năm 2019, VPID sẽ tiến hành đầu tư xây dựng cơ bản nhiều công trình quan trọng, tác động đến hoạt động của VPID trong giai đoạn tới. BKS kính đề nghị HĐQT phải chỉ đạo sát sao; Ban Điều hành giám sát chặt chẽ quá trình đầu tư, xây dựng, chất lượng công trình; Bộ phận kế toán kiểm soát chặt chẽ quá trình thanh quyết toán, đảm bảo đúng, đủ, hợp lý, phù hợp với chế độ, luật Kế toán.
- Một số vấn đề còn tồn tại như về lò đốt rác thải nguy hại, bãi rác tạm trong khu công nghiệp,...BKS kính đề nghị HĐQT, Ban Điều hành chỉ đạo sát sao, có phương án xử lý dứt điểm trong năm 2019.
- Về nhân sự, mặc dù HĐQT và BĐH đã chú trọng quan tâm, tuyển dụng, đào tạo nhưng nhân sự VPID vẫn còn thiếu cả về số lượng và chất lượng nhân sự. BKS kính đề nghị HĐQT, BĐH tiếp tục tìm kiếm, đào tạo nhân sự có chất lượng cao nhằm đáp ứng yêu cầu phát triển của VPID.
- VPID cần bổ sung thêm quy chế về quản lý nhân sự trong đó nêu ra các tiêu chí rõ ràng về tiêu chuẩn nhân sự, quy chế tuyển dụng và đào tạo, đặc biệt quy chế lương thưởng cần hoàn thiện và trình HĐQT sớm thông qua và ban hành,...

### 6.2. Kết luận :

Ngoài những vấn đề nêu trên, trong năm Ban kiểm soát chưa phát hiện được sự kiện bất thường nào trong công tác quản lý và điều hành công ty.

Hội đồng quản trị và Ban Điều hành công ty đã có nhiều cố gắng trong công tác điều hành công ty. Kết quả kinh doanh tốt, đảm bảo chi trả cổ tức cho cổ đông và có tích lũy, dự phòng đảm bảo thanh khoản cho hoạt động của Công ty.

TM BAN KIỂM SOÁT  
TRƯỞNG BAN



NGUYỄN NGỌC LAN