

**BÁO CÁO CỦA TIỂU BAN KIỂM TOÁN NỘI BỘ**  
**TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2020**

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 Tiểu Ban Kiểm toán nội bộ (KTNB) 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;
- Kết quả hoạt động giám sát của Tiểu Ban kiểm toán nội bộ năm 2019.

Tiểu Ban Kiểm toán nội bộ (KTNB) Công ty cổ phần Phát triển Hạ tầng Vĩnh Phúc xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông các nội dung chính như sau:

**Thành phần Tiểu Ban Kiểm toán nội bộ gồm:**

1. Nguyễn Ngọc Lan Thành viên HĐQT kiêm Trưởng ban;
2. Nguyễn Mạnh Hà Thành viên;

**1. Hoạt động của Tiểu Ban Kiểm toán nội bộ**

- Trên cơ sở các quy định của Pháp luật, ĐHCĐ thường niên 2018 của Công ty Phát triển Hạ tầng Vĩnh Phúc (VPID) đã thông qua mô hình quản trị bao gồm Đại hội đồng cổ đông, Hội đồng quản trị và Tổng giám đốc, có Ban Kiểm toán nội bộ trực thuộc Hội đồng quản trị. Các thành viên độc lập thực hiện chức năng giám sát và tổ chức thực hiện kiểm soát đối với việc quản lý điều hành công ty.
- Ngày 09/01/2019, HĐQT VPID đã có Nghị quyết thành lập Tiểu ban Kiểm toán nội bộ trực thuộc Hội đồng quản trị.
- Ngày 03/05/2019, HĐQT VPID đã thông qua Quy chế kiểm toán nội bộ.
- Với vai trò và chức năng kiểm toán nội bộ, Tiểu ban Kiểm toán đã thực hiện việc giám sát các khía cạnh như việc tổ chức hoạt động kinh doanh của Công ty, tình hình tài chính, hoạt động đầu tư, tính tuân thủ,... thông qua các báo cáo, qua thư điện tử, điện thoại hay cơ chế làm việc trực tiếp mà Tiểu ban cho là phù hợp.
- Có thể tóm tắt kết quả hoạt động giám sát của Tiểu ban Kiểm toán nội bộ trên các lĩnh vực sau:

**(1) Giám sát hoạt động của HĐQT và Ban điều hành**

- Giữa Hội Đồng Quản Trị - Ban Điều hành có sự phối hợp thường xuyên và gắn kết, tất cả vì mục tiêu chung của toàn Công ty.
- HĐQT thực hiện việc giám sát định kỳ và thường xuyên đối với Tổng Giám đốc và Ban Điều hành (BDH) thông qua các báo cáo tại các cuộc họp HĐQT định kỳ, các cuộc họp bổ sung, và thông qua thư điện tử và điện thoại về tình hình triển khai thực hiện chiến lược, mục tiêu, nội dung, kế hoạch kinh doanh đã được ĐHCĐ phê chuẩn và việc triển khai các nghị quyết của HĐQT.
- BDH tổ chức và thực hiện công tác điều hành lãnh đạo tuân thủ theo Nghị quyết của ĐHCĐ, HĐQT, pháp luật của nhà nước và Điều lệ, Quy chế quản lý tài chính của Công ty và phù hợp với định hướng, chiến lược của Công ty.
- HĐQT và BDH đều đảm bảo quyền lợi cổ đông khi VPID luôn chấp hành đầy đủ các quy định pháp lý của Công ty niêm yết, hoàn thành trả cổ tức theo Nghị quyết của ĐHCĐ.



## **(2) Giám sát báo cáo tài chính**

- Tiểu ban Kiểm toán đã thực hiện giám sát báo cáo tài chính quý, bán niên, năm trước khi Ban Điều hành trình HĐQT, ĐHĐCĐ hoặc công bố ra bên ngoài theo quy định của pháp luật.
- Kết quả giám sát cho thấy Báo cáo tài chính quý, bán niên và năm được lập và công bố phù hợp với chuẩn mực kế toán và các quy định của pháp luật hiện hành. Báo cáo tài chính soát xét và Báo cáo tài chính kiểm toán của Công ty được đơn vị kiểm toán chấp thuận toàn phần.
- Trong năm không có thay đổi nào của chế độ kế toán, chuẩn mực kế toán, chính sách thuế có tác động trọng yếu tới tình hình tài chính và báo cáo tài chính đã công bố.
- Không có ghi nhận bất thường đối với giao dịch các bên liên quan.
- Trong năm 2019, VPID đã hoàn thành thanh tra, quyết toán thuế cho năm tài chính 2018.

## **(3) Giám sát tính tuân thủ**

- Giám sát tuân thủ quy định của Pháp luật, Điều lệ VPID về quản trị, điều hành.
- Kiểm tra giám sát việc triển khai các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2019 đối với Hội đồng quản trị (HĐQT), Ban Điều hành.
- Giám sát việc thực thi, công bố thông tin của Công ty theo quy định của Luật chứng khoán và các văn bản pháp luật có liên quan.
- 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.
- Giám sát các giới hạn đầu tư, mua sắm theo Điều lệ, quy định, quy chế quản lý tài chính Công ty.
- Theo dõi danh sách cổ đông, cổ đông lớn và người có liên quan.

## **(4) Giám sát dịch vụ kiểm toán độc lập**

- Tiểu ban Kiểm toán đánh giá đề xuất kế hoạch và việc thực hiện kế hoạch kiểm toán 2019 của công ty kiểm toán độc lập là phù hợp với yêu cầu của Công ty về phạm vi, đối tượng, phương pháp, thời gian cũng như các yêu cầu đảm bảo chất lượng, tính độc lập, không xung đột lợi ích của kiểm toán độc lập.
- Báo cáo tài chính kiểm toán đảm bảo độ tin cậy và trung thực mà Công ty đã cung cấp cho cổ đông và các bên có liên quan.
- Việc lựa chọn Kiểm toán độc lập cho năm tài chính 2020, HĐQT (Tiểu ban Kiểm toán) sẽ đề xuất để trình Đại hội Cổ đông biểu quyết lựa chọn.

## **(5) Một số điểm còn tồn tại**

- Triển khai chậm một số chỉ tiêu theo kế hoạch năm như giải phóng mặt bằng và đầu tư dự án nhà máy xử lý nước thải Modune 3.
- Công nợ tồn đọng xử lý chậm.
- Việc cập nhật, bổ sung, thay thế nhiều quy trình, quy chế còn chậm, chưa bắt kịp với tình hình hoạt động thực tế của Công ty.
- Bộ máy giúp việc cho Ban Điều hành còn thiếu và yếu.

## **2. Kế hoạch hoạt động năm tài chính 2020**

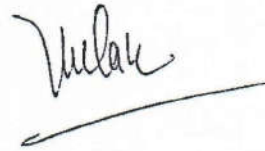
Trong năm tài chính 2020, KTNB sẽ tiếp tục duy trì các hoạt động đã và đang thực hiện tốt trong năm tài chính 2019, trên cơ sở đó tiếp tục cải tiến phương thức hoạt động, bao gồm nhưng không giới hạn bởi các công việc sau:

- Giám sát việc thực hiện các quy định của pháp luật, Điều lệ, Nghị quyết ĐHĐCĐ, HĐQT và các quy chế, quy định, quy trình quản lý nội bộ của Công ty.
- Giám sát công tác điều hành để kịp thời phát hiện các chốt kiểm soát chưa chặt chẽ nhằm nâng cao công tác giám sát tuân thủ, giám sát, kịp thời phát hiện ra các rủi ro tiềm ẩn và rủi ro phát sinh nhằm giảm thiểu các tác động tiêu cực, ảnh hưởng đến hoạt động của Công ty.

- Giám sát BĐH trong việc triển khai hoạt động sản xuất kinh doanh theo Nghị quyết ĐHĐCĐ, HĐQT như kế hoạch tài chính, kế hoạch đầu tư, xây dựng cơ bản, chi phí hoạt động,...
- Tăng cường công tác giám sát, phát hiện phòng ngừa các rủi ro trong các lĩnh vực đầu tư và XDCB trong các năm tiếp theo.
- Thường xuyên tham gia cùng HĐQT, BĐH quản lý, điều hành hoàn thiện các quy định, quy chế, quy trình quản lý nhằm nâng cao năng lực quản trị, điều hành Công ty. Tăng cường giám sát hoạt động nhằm sớm phát hiện ra các rủi ro, vi phạm, thiếu sót để chấn chỉnh kịp thời theo đúng quy định.
- Đảm bảo phát huy tốt vai trò của KTNB với vai trò là đơn vị giám sát, tư vấn độc lập, khách quan.

Trên đây là báo cáo hoạt động của Tiểu ban KTNB. Thay mặt ban KTNB Tôi xin kính chúc Quý cổ đông và các Quý vị đại biểu nhiều sức khỏe, hạnh phúc và thành công.

**TIỂU BAN KIỂM TOÁN NỘI BỘ**  
**TRƯỞNG BAN**



**NGUYỄN NGỌC LAN**

