

BÁO CÁO CỦA TIỂU BAN KIỂM TOÁN NỘI BỘ
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2021

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

Căn cứ vào:

- *Điều lệ tổ chức hoạt động của Công ty cổ phần Phát triển Hạ tầng Vĩnh Phúc (VPID);*
- *Quy chế tổ chức 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 (sau đây gọi là Công ty), Báo cáo của Hội đồng Quản trị, Ban Điều hành;*
- *Kết quả hoạt động giám sát của Tiểu Ban kiểm toán nội bộ năm 2020.*

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. Phạm Hữu Ánh: Thành viên HĐQT kiêm Trưởng ban bổ nhiệm ngày 29/10/2020.
2. Nguyễn Ngọc Lan: Thành viên HĐQT kiêm Trưởng ban miễn nhiệm ngày 29/10/2020.
3. Nguyễn Mạnh Hà: Thành viên.

1. Đánh giá chung các hoạt động của Tiểu Ban Kiểm toán nội bộ

Căn cứ Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm toán nội bộ đã được HĐQT phê duyệt và ban hành ngày 03/5/2019, Kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2020, trong năm Tiểu ban KTNB đã thực hiện đúng chức năng nhiệm vụ của mình trên các lĩnh vực công tác:

- Xây dựng chương trình kiểm tra, kiểm soát theo sự phê duyệt của HĐQT Công ty, triển khai thực hiện các chức năng nhiệm vụ của KTNB theo đúng pháp luật Nhà nước, điều lệ, quy chế, quy định của VPID.
- Kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các quy định của Pháp luật, Điều lệ, các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết của HĐQT, các quy định quản lý nội bộ của Công ty.
- Kiểm tra, giám sát nhằm phát hiện các rủi ro, các điểm còn hạn chế trong hoạt động quản lý, điều hành của Công ty.
- Tham gia ý kiến về các Báo cáo kết quả kinh doanh, Báo cáo tài chính, Báo cáo định kỳ khác của Ban Điều hành.
- Tham gia đóng góp ý kiến trong các cuộc họp HĐQT, các cuộc giao ban Công ty.
- Tham gia đóng góp ý kiến trong việc xây dựng, sửa đổi, hoàn thiện các Quy chế của Công ty.

- Định kỳ thực hiện và gửi báo cáo theo quy định tới HĐQT, Ban điều hành với đề xuất và kiến nghị cụ thể.

2. Kết quả hoạt động cụ thể của Tiểu Ban Kiểm toán nội bộ trong các lĩnh vực:

2.1. 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 đã tổ chức hoạt động theo đúng quy định của Điều lệ và Luật doanh nghiệp. Các cuộc họp của HĐQT được thực hiện đầy đủ. Trong năm, HĐQT đã bám sát định hướng Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông năm 2020 để đề ra và triển khai các Nghị quyết thực hiện cụ thể cho tháng, quý trong quản lý và điều hành.
 - o Trong năm các thành viên HĐQT tham gia đầy đủ 21 phiên họp bao gồm phiên họp định kỳ và phiên họp bất thường.
 - o HĐQT đã kịp thời ban hành 58 Nghị quyết nhằm chỉ đạo, định hướng, quản lý, giám sát các hoạt động của Ban Điều hành. Trong đó về công tác tổ chức nhân sự, HĐQT đã có Quyết định bổ nhiệm 01 Phó tổng giám đốc, 01 Quyết định bổ nhiệm Giám đốc Công ty TNHH MTV VPID Hà Nam.
- BDH đã tổ chức và thực hiện công tác điều hành, lãnh đạo Công ty tuân thủ theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ, HĐQT, pháp luật của nhà nước và Điều lệ, quy định, quy chế của Công ty, phù hợp với định hướng, chiến lược của HĐQT.
- 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 ĐHĐCĐ (năm 2019).

2.2. 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:
 - o Kết quả giám sát cho thấy các Báo cáo tài chính quý, bán niên và năm 2020 đều được lập và công bố phù hợp với chuẩn mực kế toán và các quy định của pháp luật hiện hành.
 - o Báo cáo tài chính soát xét và Báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty đã được đơn vị kiểm toán là Công ty TNHH Kiểm toán AISC chấp thuận toàn phần.
 - o Thời gian lập các Báo cáo Tài chính trong năm đều đúng thời hạn quy định, phục vụ kịp thời cho yêu cầu quản trị của Công ty và công bố thông tin đến các cổ đông.
- 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 phát hiện các sai sót trọng yếu liên quan đến các số liệu kế toán.
- Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm tài chính 2020 của Công ty như sau:

ĐVT: triệu đồng

TT	Chỉ tiêu	Năm 2019	Năm 2020	Tăng, giảm (%)
1	Tổng giá trị tài sản	921,124	1,260,882	36.9%
2	Vốn chủ sở hữu	270,022	423,753	56.9%

3	Doanh thu thuần	124,524	220,410	77.0%
4	Lợi nhuận từ hoạt động kinh doanh	117,360	233,660	99.1%
5	Lợi nhuận khác	(4,437)	(72)	-98.4%
6	Lợi nhuận trước thuế	112,922	233,588	106.9%
7	Lợi nhuận sau thuế	98,370	210,142	113.6%
8	Lãi cơ bản trên cổ phiếu (VND)	5,478	11,785	115.1%

Nguồn: BCTC hợp nhất đã kiểm toán năm 2020 của VPID

2.3. Giám sát tính tuân thủ

Trong năm 2020, thông qua quy trình kiểm tra, giám sát tính tuân thủ, Tiểu ban KTNB đã xác định thấy:

- Trong năm, HĐQT và BDH đã tuân thủ tốt các quy định của Pháp luật Nhà Nước, các Thông tư, Nghị định của Bộ Tài chính, Điều lệ về quản trị, điều hành Công ty.
- Việc triển khai & thực hiện các Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 của HĐQT và Ban Điều hành đã được nghiêm túc phối hợp thực hiện, đạt hiệu quả cao.
- 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 được thực hiện đầy đủ, với độ chính xác cao và thời gian đúng quy định.
- Hàng tuần, công tác điều hành của Ban điều hành được Tiểu ban KTNB giám sát thông qua các Báo cáo giao ban tuần.
- Hàng tháng, Tiểu ban KTNB đều tham gia họp giao ban tháng và đóng góp ý kiến.
- Theo dõi, 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.

2.4. 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 2020 của Đơn vị kiểm toán độc lập (Công ty TNHH kiểm toán AISC) 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 Đơn vị kiểm toán độc lập cho năm tài chính 2021, HĐQT (Tiểu ban Kiểm toán) sẽ đề xuất để trình Đại hội Cổ đông biểu quyết lựa chọn.

2.5. Một số điểm hạn chế :

- Loại hình Kiểm toán nội bộ là loại hình mới trong cơ cấu tổ chức của công ty cổ phần nên hoạt động của Tiểu ban KTNB trong năm qua đi theo hướng vừa làm vừa điều chỉnh, vừa hoàn thiện. Cùng với đó, nhân sự của Tiểu ban còn thiếu nên việc đi sâu vào soát xét, chi tiết còn nhiều hạn chế.
- Việc cập nhật, bổ sung, soát xét, thay thế một số điểm không còn phù hợp trong quy trình, quy chế còn chậm, chưa bắt kịp để phục vụ kịp thời cho tình hình hoạt động thực tế của Công ty.

3. Kế hoạch hoạt động của Tiểu ban KTNB năm tài chính 2021

Trong năm tài chính 2021, KTNB sẽ tiếp tục duy trì các hoạt động đã và đang thực hiện tốt trong năm tài chính 2020, 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.
- Cập nhật chính sách/quy định mới ban hành, tham gia các lớp đào tạo để nâng cao trình độ chuyên môn về kiểm toán nội bộ.
- Đảm bảo phát huy tốt vai trò của kiểm toán nội bộ là đơn vị giám sát, tư vấn độc lập, khách quan.

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

Nơi nhận:

- Các cổ đông;
- HĐQT, Tiểu ban KTNB;
- Ban điều hành;
- Lưu HC.

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



Phạm Hữu Ánh