

Số: **736** /BC-ĐHĐCĐ

Hà Nội, ngày **20** tháng **4** năm 2021

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT  
VỀ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2020 VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2021**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông  
Tổng công ty Hàng hải Việt Nam - CTCP

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ngày 17/6/2020;

Căn cứ Luật Chứng khoán số 54/2019/QH14 ngày 26/11/2019;

Căn cứ Điều lệ Tổng công ty Hàng hải Việt Nam - CTCP;

Căn cứ Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát Tổng công ty Hàng hải Việt Nam - CTCP;

Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông lần đầu của Công ty mẹ - Tổng công ty Hàng hải Việt Nam số 01/NQ-ĐHĐCĐ ngày 13/8/2020;

Căn cứ Báo cáo tài chính riêng và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2020 của Tổng công ty Hàng hải Việt Nam - CTCP đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH hãng Kiểm toán AASC,

Ban Kiểm soát ("BKS") Tổng công ty Hàng hải Việt Nam - CTCP ("VIMC") kính báo cáo Đại hội đồng cổ đông về tình hình hoạt động và kết quả thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao năm 2020, kế hoạch thực hiện nhiệm vụ của Ban Kiểm soát năm 2021 như sau:

**PHẦN I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2020**

**I. Tình hình nhân sự Ban Kiểm soát**

Ban Kiểm soát gồm 03 thành viên được bầu tại Đại hội đồng cổ đông lần đầu ngày 13/8/2020:

- |                        |            |
|------------------------|------------|
| 1. Ông Lương Đình Minh | Trưởng Ban |
| 2. Bà Phan Thị Nhị Hà  | Thành viên |
| 3. Ông Phạm Cao Nhuệ   | Thành viên |

**II. Các hoạt động chủ yếu của Ban Kiểm soát năm 2020**

Ngay sau Đại hội đồng cổ đông lần đầu ngày 13/8/2020 ("ĐHĐCĐ"), Ban Kiểm soát đã tổ chức triển khai hoạt động theo đúng quy định của Luật Doanh nghiệp, tuân thủ các quy định tại Điều lệ Tổng công ty Hàng hải Việt Nam - CTCP, cụ thể như sau:

Tổ chức 03 cuộc họp Ban Kiểm soát với tỷ lệ tham gia 100% các thành viên Ban Kiểm soát triển khai các nội dung: bầu Trưởng Ban Kiểm soát; soạn thảo và ban hành Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát; thực hiện phân công



nhiệm vụ trong Ban Kiểm soát; thảo luận đánh giá các nội dung, kết quả công tác kiểm soát. Nội dung kết quả các cuộc họp của Ban Kiểm soát đều được các thành viên tham gia (03/03) biểu quyết thống nhất thông qua.

Ban Kiểm soát đã thực hiện các nhiệm vụ sau:

- Kiểm tra, giám sát tình hình triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh Tổng công ty thông qua các báo cáo hàng tháng, quý.

- Giám sát việc tuân thủ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông, việc chấp hành Điều lệ Tổng công ty, pháp luật Nhà nước và các quy chế, quy định, quyết định của Hội đồng quản trị (“HĐQT”) và Ban điều hành trong công tác quản lý, điều hành thực hiện nhiệm vụ.

- Tham gia ý kiến với HĐQT, Ban điều hành Tổng công ty về các vấn đề liên quan đến hoạt động kinh doanh của Tổng công ty thông qua việc tham dự các cuộc họp HĐQT và các cuộc họp với Ban Điều hành.

- Tham gia đóng góp ý kiến sửa đổi, bổ sung, soát xét hệ thống tài liệu quản trị trong toàn Tổng công ty.

- Thẩm định Báo cáo tài chính nhằm đánh giá tính trung thực và hợp lý của các số liệu tài chính, phù hợp với chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các chính sách, quy định pháp luật có liên quan.

### **III. Đánh giá kết quả hoạt động của các thành viên Ban kiểm soát**

- Các thành viên Ban Kiểm soát đã hoạt động tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ Tổng công ty và Quy chế hoạt động của Ban Kiểm soát Tổng công ty.

- Từng thành viên đã hoàn thành nhiệm vụ giám sát, kiểm tra, đánh giá các nội dung công việc theo phân công một cách nghiêm túc, trung thực. Trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, các thành viên Ban Kiểm soát thường xuyên trao đổi, hỗ trợ các thành viên còn lại để thực hiện công việc một cách khách quan đạt hiệu quả cao nhất.

- Ban Kiểm soát không nhận được yêu cầu kiểm tra bất thường của cổ đông hay nhóm cổ đông nào.

- Thông qua quá trình kiểm tra, rà soát, Ban Kiểm soát đã có một số kiến nghị với HĐQT, Ban Điều hành về việc một số nội dung để phù hợp với sự thay đổi của quy định pháp luật, tình hình hoạt động thực tiễn của Tổng công ty trong các lĩnh vực quản lý và điều hành. Hầu hết các kiến nghị của Ban Kiểm soát đã được HĐQT, Ban Điều hành tiếp thu, điều chỉnh kịp thời.

### **IV. Tiền lương, thù lao và chi phí hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2020**

- Tiền lương và thù lao của các thành viên Ban Kiểm soát: hưởng lương theo chế độ của Tổng công ty Hàng hải Việt Nam - CTCP. Tổng lương của 3 thành viên Ban Kiểm soát từ ngày 18/8/2020 đến 31/12/2020 là 156.590.200 đồng. Cả 03 thành viên Ban Kiểm soát đều là chuyên trách nên không có thù lao.

- Chi phí hoạt động của Ban Kiểm soát: tuân thủ theo quy định và Quy chế chi tiêu nội bộ của Tổng công ty Hàng hải Việt Nam - CTCP.

## **PHẦN II. KẾT QUẢ KIỂM TRA GIÁM SÁT**

### **I. Kết quả giám sát hoạt động của Hội đồng quản trị**

- Kể từ ngày 18/8/2020, Tổng công ty hoạt động theo mô hình công ty cổ phần, HĐQT đã tổ chức 02 cuộc họp định kỳ để xem xét, quyết định các vấn đề quản lý của Tổng công ty. Ngoài ra, HĐQT còn tổ chức các buổi họp hội ý hàng tuần để trao đổi, rà soát tình hình sản xuất kinh doanh thực tế của Tổng công ty và kịp thời điều chỉnh hoặc giải quyết các vướng mắc phát sinh.

- Các thành viên HĐQT đều tham gia đầy đủ các cuộc họp. Tại các cuộc họp HĐQT cũng như trao đổi qua thư điện tử, các thành viên đã góp ý kiến xây dựng hoặc phản biện về các vấn đề thuộc thẩm quyền, trách nhiệm của HĐQT nhằm đưa ra những định hướng, chủ trương đúng đắn, phù hợp.

- Trên cơ sở nội dung các cuộc họp và thông qua việc xin ý kiến bằng văn bản, HĐQT đã ban hành 43 Nghị quyết, Quyết định. Các Nghị quyết, Quyết định của HĐQT được ban hành đều đúng thẩm quyền, phù hợp với Điều lệ VIMC và quy định của pháp luật.

- HĐQT thường xuyên chỉ đạo, giám sát Tổng giám đốc và Ban Điều hành trong việc thực hiện Nghị quyết, chấp hành nghiêm chỉnh các quy định của Pháp luật có liên quan đến công tác quản trị doanh nghiệp và nhiệm vụ kinh doanh của Tổng công ty.

- Việc thực hiện công bố thông tin được HĐQT chỉ đạo thực hiện tuân thủ các quy định của Nhà nước.

- Trong giai đoạn đầu của công ty cổ phần, các thành viên Hội đồng quản trị là đại diện vốn của Ủy ban quản lý vốn Nhà nước tại doanh nghiệp chưa được giao, phân cấp, ủy quyền thực hiện một số vấn đề thuộc thẩm quyền của Hội đồng quản trị nên quá trình giải quyết một số việc còn chậm trễ.

### **II. Kết quả giám sát hoạt động của Tổng giám đốc**

- Tổng giám đốc và Ban điều hành đã chủ động và nỗ lực thực hiện các nhiệm vụ và chỉ tiêu mà ĐHCĐ đã thông qua, trong quá trình điều hành luôn thể hiện tinh thần trách nhiệm cao, vượt qua khó khăn để phát triển, mở rộng thị trường, tìm kiếm việc làm, tăng doanh thu và lợi nhuận cho Tổng công ty.

- Tổng giám đốc đã chủ động trong công tác tái cấu trúc mô hình, đổi mới, sắp xếp đội ngũ cán bộ chủ chốt của Tổng công ty tại Cơ quan Tổng công ty và tại một số doanh nghiệp, thực hiện các chính sách tiền lương, cải thiện điều kiện làm việc, sinh hoạt và chế độ phúc lợi cho người lao động.

- Phối hợp với các cơ quan, đơn vị làm tốt công tác phòng chống dịch bệnh Covid-19 tại Cơ quan Văn phòng Tổng công ty cũng như tại các đơn vị thành viên.

- Ban điều hành đã triển khai hoạt động kinh doanh phù hợp với các quy định, quy chế quản lý của công ty, nghị quyết của ĐHCĐ, chỉ đạo của HĐQT và tuân thủ đúng Điều lệ Công ty và quy định của pháp luật. Tuy nhiên tiến độ

100104  
NG CÔN  
IANG H  
IỆT NA  
-CTC  
ĐA - T

thực hiện công tác thoái vốn của Tổng công ty tại một số doanh nghiệp chưa đạt kế hoạch đề ra.

### **III. Kết quả thẩm định Báo cáo tài chính**

#### **1. Nhận xét chung về Báo cáo tài chính**

##### ***1.1 Về Báo cáo tài chính riêng***

- Công ty mẹ - Tổng công ty Hàng hải Việt Nam đã lựa chọn Công ty TNHH hãng Kiểm toán AASC thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính năm 2020 (cho kỳ hoạt động từ 18/8/2020 đến 31/12/2020) và kiểm toán báo cáo tài chính tại thời điểm Tổng công ty chuyển mô hình hoạt động từ công ty TNHH một thành viên thành công ty cổ phần cho mục đích quyết toán cổ phần hóa, bàn giao vốn nhà nước sang công ty cổ phần.

Ban Kiểm soát đã có các cuộc làm việc và trao đổi với AASC trong quá trình kiểm toán nhằm thu thập thông tin cũng như phối hợp trong hoạt động kiểm toán báo cáo tài chính của Tổng công ty, qua đó giúp cho hoạt động thẩm định báo cáo tài chính của Tổng công ty được thuận lợi và hiệu quả.

- Ban Kiểm soát đã thẩm định Báo cáo tài chính đã được kiểm toán của Công ty mẹ - Tổng công ty thông qua việc đánh giá các chỉ tiêu tài chính thực hiện trong kỳ, soát xét các điểm ngoại trừ, lưu ý hoặc nhấn mạnh được nêu trong báo cáo kiểm toán để giúp cho cổ đông thông qua Báo cáo tài chính đã được kiểm toán của Tổng công ty, đánh giá những thuận lợi và khó khăn ảnh hưởng đến tình hình tài chính của Tổng công ty.

- Báo cáo tài chính cho năm tài chính 2020 của Công ty mẹ đã được lập, trình bày và được kiểm toán độc lập theo đúng quy định và chuẩn mực kiểm toán hiện hành.

- Ý kiến Kiểm toán viên: Kiểm toán viên lưu ý một số nội dung về: giá trị chuyển giao cổ phần tại Cảng Quy Nhơn; tranh chấp khoản phải thu cổ tức tại Công ty CP container phía Nam; lưu ý về quyết toán thuế, quyết toán vốn nhà nước tại thời điểm chuyển đổi thành công ty cổ phần. Báo cáo tài chính riêng đã phản ánh trung thực và hợp lý trên khía cạnh trọng yếu về tình hình tài chính của Tổng công ty Hàng hải Việt Nam - CTCP cho kỳ kế toán từ 18/8/2020 đến ngày 31/12/2020 phù hợp chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính.

Đánh giá của Ban Kiểm soát: ý kiến của Kiểm toán viên là có cơ sở phù hợp với Luật Kế toán và Chuẩn mực kế toán hiện hành của Việt Nam.

##### ***1.2 Về Báo cáo tài chính hợp nhất***

- Tổng công ty chỉ lập Báo cáo tài chính hợp nhất tại ngày 31/12/2020, không lập báo cáo tài chính hợp nhất tại thời điểm Công ty mẹ chuyển đổi mô hình pháp lý sang công ty cổ phần nên không đánh giá được biến động về tài sản, nguồn vốn hợp nhất, không xác định được kết quả kinh doanh hợp nhất giai đoạn từ 18/8/2020 đến 31/12/2020.

#### **2. Đánh giá một số chỉ tiêu tài chính**

Căn cứ số liệu tại Báo cáo tài chính Công ty mẹ đã được kiểm toán năm 2020, Ban Kiểm soát lập bảng tổng hợp sau:

Tình hình tài sản nguồn vốn của Tổng công ty trên bảng Cân đối kế toán tại ngày 31/12/2020:

STT	Chỉ tiêu	Công ty mẹ		Hợp nhất
		Tại ngày 31/12/2020	Tại ngày 18/08/2020	Tại ngày 31/12/2020
A	<b>Tài sản</b>	<b>13.753.665.042.248</b>	<b>14.918.162.330.805</b>	<b>24.482.919.117.998</b>
I	I. Tài sản ngắn hạn	1.433.726.923.761	1.670.655.107.885	9.987.683.425.506
II	II. Tài sản dài hạn	12.319.938.118.487	13.247.507.222.920	14.495.235.692.492
B	<b>Nguồn vốn</b>	<b>13.753.665.042.248</b>	<b>14.918.162.330.805</b>	<b>24.482.919.117.998</b>
I	<b>I. Nợ phải trả</b>	<b>2.865.048.800.368</b>	<b>2.913.701.099.231</b>	<b>15.057.051.289.195</b>
1	Nợ ngắn hạn	2.568.553.595.438	2.347.075.794.540	9.419.975.340.183
2	Nợ dài hạn	296.495.204.930	566.625.304.691	5.637.075.949.012
II	<b>Vốn chủ sở hữu</b>	<b>10.888.616.241.880</b>	<b>12.004.461.231.574</b>	<b>9.425.867.828.803</b>
1	Vốn góp của chủ sở hữu	12.005.880.000.000	12.005.880.000.000	12.005.880.000.000
2	Thặng dư vốn cổ phần			10.945.544.194
3	Vốn khác của chủ sở hữu		(1.418.768.426)	89.940.729.693
4	Chênh lệch đánh giá lại tài sản			(3.695.871.331.806)
5	Chênh lệch tỷ giá hối đoái			(513.176.887)
6	Quỹ đầu tư phát triển			906.538.496.958
7	Quỹ khác thuộc vốn chủ sở hữu			7.656.894.868
8	Lợi nhuận sau thuế chưa phân phối	(1.117.263.758.120)		(3.170.874.631.025)
9	Lợi ích cổ đông không kiểm soát			3.272.165.302.808

Một số chỉ tiêu tài chính cơ bản năm 2020:

Chỉ tiêu	Đơn vị	Công ty mẹ	Hợp nhất
<b>Các chỉ tiêu tài trợ vốn</b>			
Vốn chủ sở hữu trên tổng nguồn vốn	%	79,17	38,50
Vốn chủ sở hữu trên tài sản dài hạn	%	88,38	65,03
Vốn chủ sở hữu trên tài sản cố định	%	573,54	86,88
<b>Khả năng thanh toán</b>			
Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,495	0,19
Khả năng thanh toán nợ ngắn hạn	Lần	0,558	1,06

### **Nhận xét:**

Qua các số liệu và chỉ tiêu tài chính, ta thấy trong kỳ vốn chủ sở hữu bị giảm 1.117,26 tỷ đồng. Nguyên nhân do Tổng công ty phân bổ, trích lập các tồn tại về tài chính của giai đoạn doanh nghiệp nhà nước trước đây mà theo các quy định về cổ phần hóa chưa được xử lý dứt điểm. Trong ngắn hạn, với Nợ ngắn hạn > Tài sản ngắn hạn, Tổng công ty sẽ gặp khó khăn trong thanh toán nợ ngắn hạn. Cần thiết phải đàm phán cơ cấu nợ với Ngân hàng Phát triển Việt Nam VDB để cân đối được khả năng thanh toán và tránh lãi phạt quá hạn.

Tuy nhiên, với vốn chủ sở hữu chiếm trên 79% cộng với các tồn đọng cũ được xử lý gần như triệt để, về dài hạn tình hình tài chính của Công ty mẹ khá lành mạnh.

### **3. Kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh**

**\*Các chỉ tiêu kinh doanh Công ty mẹ: (Từ 18/8/2020 đến 31/12/2020)**

STT	Chỉ tiêu	Đvt	Kế hoạch năm 2020	Thực hiện năm 2020	So sánh TH2020/KH2020
1	Sản lượng vận tải biển	Triệu tấn	5,15	5,86	113,63%
2	Doanh thu	Tỷ đồng	631,88	650,96	103,01%
3	Lợi nhuận trước thuế	Tỷ đồng	55,5	(1.117,26)	-

Theo số liệu tài chính tại Báo cáo tài chính Công ty mẹ đã được kiểm toán năm 2020, doanh thu năm 2020 đạt 650,96 tỷ đồng, bằng 103,01% so với kế hoạch, lợi nhuận trước thuế bị lỗ 1.117,263 tỷ đồng trong khi kế hoạch giao là lãi 55,5 tỷ đồng. Nguyên nhân chính do điều chỉnh bổ sung phân bổ, trích lập các chi phí từ các tồn tại về tài sản công nợ trong giai đoạn doanh nghiệp nhà nước trước đây khi chuyển sang mô hình công ty cổ phần. Cụ thể:

- Trích lập dự phòng tại 31/12/2020: 666.412.040.557 đồng gồm:
  - + Dự phòng hàng tồn kho: 299.226.826.390 đồng
  - + Dự phòng nợ phải thu: 273.123.587.305 đồng
  - + Dự phòng đầu tư tài chính: 94.061.626.862 đồng
- Phân bổ lợi thế kinh doanh, giá trị công cụ dụng cụ, giá trị quyền sử dụng đất được đánh giá lại (theo kết quả xác định giá trị doanh nghiệp): 586.497.291.091 đồng.

### **IV. Tình hình thực hiện các kiến nghị tại các kết luận thanh tra, kiểm tra, kiểm toán của các cơ quan nhà nước có thẩm quyền**

Trong kỳ kế toán từ ngày 18/8/2020 đến 31/12/2020, tại VIMC không phát sinh các kiến nghị của cơ quan nhà nước có thẩm quyền. Đối với các kiến nghị từ giai đoạn trước, VIMC đã thực hiện và chỉ đạo các công ty con, doanh nghiệp có vốn góp thực hiện nghiêm túc các Kết luận và kiến nghị của Kiểm toán nhà nước được nêu trong Thông báo số 257/TB-KTNN ngày 14/5/2019 về

kiểm toán Quỹ HTSX và PTDN giai đoạn 2011-2017 và Kết luận thanh tra số 1134/KL-TTr của Bộ Tài chính ngày 06/12/2019. Các kiến nghị này đều đã được thực hiện trong giai đoạn Công ty TNHH một thành viên.

#### **V. Đánh giá việc phối hợp hoạt động giữa Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc với Ban Kiểm soát**

- Ban Kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và Ban Điều hành trong việc thực hiện chức năng nhiệm vụ được giao. Hội đồng quản trị và Tổng giám đốc đã tạo điều kiện thuận lợi để Ban Kiểm soát thực hiện nhiệm vụ. Ban Kiểm soát được cung cấp đầy đủ các thông tin và tài liệu liên quan đến hoạt động của Tổng công ty, được mời tham dự đầy đủ các cuộc họp của Hội đồng quản trị và các cuộc họp cần thiết khác.

- Hầu hết các ý kiến đóng góp kịp thời của Ban Kiểm soát đối với hoạt động của Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và Ban điều hành Tổng công ty đều được ghi nhận và được điều chỉnh ngay trong quá trình ra các nghị quyết, quyết định và triển khai thực hiện.

- Sự phối hợp chặt chẽ giữa Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát và Tổng giám đốc góp phần tăng cường hiệu quả sử dụng vốn, tài sản nói chung cũng như tăng cường hiệu quả công tác kiểm tra, giám sát và quản lý rủi ro trong Tổng công ty.

#### **PHẦN III. ĐỀ XUẤT, KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT**

- Từ ngày 01/01/2021, nhiều bộ luật, luật và văn bản dưới luật được sửa đổi, bổ sung có ảnh hưởng trực tiếp đến hoạt động của doanh nghiệp như Bộ Luật Lao động 2019, Luật Doanh nghiệp 2020, Luật Chứng khoán 2019, Luật Xây dựng sửa đổi, Luật Đầu tư 2020, ... Vì vậy, đề nghị Hội đồng quản trị Tổng công ty tiếp tục chỉ đạo ban điều hành rà soát, điều chỉnh, bổ sung và triển khai thực hiện các quy chế, quy định nội bộ phù hợp với sự thay đổi của pháp luật; chỉ đạo thống nhất việc áp dụng các quy định pháp luật trong việc xây dựng, điều chỉnh các nội dung chủ yếu của các quy định, quy chế về tài chính, tiền lương, đầu tư, mua sắm, hệ thống kiểm soát nội bộ và quản trị rủi ro, ... của Công ty mẹ và các công ty thành viên để có cơ sở pháp lý, tiêu chí nhất quán trong công tác quản lý, giám sát và đánh giá các hoạt động, tăng cường hiệu quả công tác quản trị rủi ro.

- Trong trường hợp việc xây dựng và ban hành các quy chế nội bộ liên quan tới việc phân cấp, phân quyền cho Tổng giám đốc bị kéo dài, đề nghị Hội đồng quản trị có văn bản tạm thời phân cấp, phân quyền cho Tổng giám đốc để Tổng giám đốc chủ động triển khai thực hiện hiệu quả các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

- Tại Báo cáo tài chính hợp nhất được kiểm toán, kiểm toán viên đã nêu một số điểm ngoại trừ và vấn đề cần lưu ý, đề nghị Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc chỉ đạo người đại diện vốn tại các doanh nghiệp liên quan phối hợp với hội đồng quản trị đơn vị để giải quyết dứt điểm. Ngoài ra, Tổng công ty vẫn



đang phải gánh vác nghĩa vụ bảo lãnh từ trước, đề nghị Hội đồng quản trị quan tâm chỉ đạo để giảm nghĩa vụ bảo lãnh, giảm thiểu thiệt hại cho Tổng công ty.

#### **PHẦN IV. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021**

Một số hoạt động chính của Ban Kiểm soát năm 2021:

- Thẩm định Báo cáo tài chính, tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh hàng quý, 6 tháng và cả năm 2021.

- Thực hiện các báo cáo định kỳ của Ban kiểm soát.

- Xem xét tính hợp lý của các văn bản quản lý nội bộ của Tổng công ty đã ban hành.

- Kiểm tra việc thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên 2021 đề ra.

- Kiểm tra công tác quản lý bảo toàn vốn, xem xét việc ký kết và thực hiện các hợp đồng kinh tế, việc triển khai các dự án đầu tư, quy chế trả lương và các quy chế quy định khác theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ VIMC.

- Duy trì sự phối hợp chặt chẽ trong hoạt động với HĐQT, Ban Điều hành và các ban, bộ phận trong Tổng công ty.

*(Chi tiết Kế hoạch hoạt động năm 2021 tại Phụ lục kèm theo)*

Trên đây là báo cáo kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2020 và phương hướng hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2021, kính báo cáo Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua.

Trân trọng kính trình!

**Nơi nhận:**

- Như trên;
- HĐQT Tổng công ty;
- Các thành viên BKS;
- Lưu: VT, TKTH, TGTT, BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT**  
**TRƯỞNG BAN**



**Lương Đình Minh**



## PHỤ LỤC

### PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2021 CỦA BAN KIỂM SOÁT

#### I. Công tác thường xuyên

- Giám sát tình hình thực hiện các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh 2021 Đại hội đồng cổ đông giao.
- Giám sát các chỉ tiêu tài chính; bảo toàn và phát triển vốn; Thực hiện các dự án đầu tư và hiệu quả đầu tư; Việc thực hiện chế độ tài chính, phân phối lợi nhuận và sử dụng các quỹ.
- Kiểm tra giám sát tính hợp pháp, hợp lý, trung thực và cẩn trọng của Hội đồng quản trị và Tổng giám đốc trong việc tổ chức thực hiện quyền chủ sở hữu, trong quản lý và điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh.
- Đánh giá hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ Tổng công ty và đơn vị thành viên. Đề xuất kiến nghị nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ.
- Giám sát việc thực hiện, tuân thủ Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tổng công ty, tuân thủ các quy định của pháp luật nhà nước; Tuân thủ các chỉ đạo của Hội đồng quản trị, của Tổng giám đốc.
- Phối hợp với các cơ quan chức năng, đoàn kiểm tra của Ủy ban Quản lý vốn nhà nước tại doanh nghiệp trong việc kiểm tra giám sát công tác quản lý hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty; Giám sát việc thực hiện các kết luận, kiến nghị của các đoàn kiểm tra, kiểm toán của Nhà nước, của Ủy ban QLV nhà nước tại DN (nếu có).

## 2. Công tác định kỳ

Stt	Nội dung kiểm soát	Đối tượng	Hình thức kiểm soát	Thời gian dự kiến	Ghi chú
<b>I</b>	<b>Quý I năm 2021</b>				
1	Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2020 (giai đoạn từ 18/8/2020 đến 31/12/2020) của VIMC.	Công ty mẹ - Tổng công ty	Thông qua Báo cáo tài chính đã được kiểm toán, các biên bản kiểm toán, Thư quản lý, Hợp đồng kiểm toán và hồ sơ chứng từ liên quan	Sau khi Báo cáo tài chính 2020 đã kiểm toán được phát hành	Bao gồm Văn phòng Tổng công ty và các đơn vị hạch toán phụ thuộc
2	Giám sát việc kiểm kê tài sản và xử lý kết quả kiểm kê tại thời điểm 0h00 ngày 01/01/2021	Văn phòng TCTY và Công ty VTB VIMC	Tham gia kiểm kê trực tiếp; Biên bản kiểm kê; Báo cáo kết quả xử lý sau kiểm kê	Theo lịch kiểm kê của đơn vị	
3	Thẩm định việc xây dựng quỹ tiền lương của người quản lý và người lao động tại Công ty Mẹ	Văn phòng Tcty	Thông qua Tờ trình của TGD; Nghị quyết của HĐQT		
4	Kiểm tra đánh giá hệ thống công nghệ thông tin của Tổng công ty (về các nội dung: trang bị & quản lý TSCNTT; quản lý kiểm soát truy cập; an toàn mạng máy tính; QL sử dụng các phần mềm nghiệp vụ; hoạt động lưu trữ sao lưu dữ liệu...)	Văn phòng TCTY	Thông qua quan sát, phỏng vấn, đánh giá		
5	Kiểm tra tình hình, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, công tác quản lý chi phí, quản lý nợ, quản lý đất đai năm 2020	CN Tcty tại Tp. Hải phòng	Kiểm tra trực tiếp tại đơn vị	Tháng 4/2021	Ban Kiểm soát kiểm tra hoặc phối hợp với các ban, bộ phận thuộc bộ máy

Stt	Nội dung kiểm soát	Đối tượng	Hình thức kiểm soát	Thời gian dự kiến	Ghi chú
					giúp việc của HDQT, TGD
<b>II</b>	<b>Quý II năm 2021</b>				
1	Kiểm tra tình hình, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, công tác cơ cấu nợ, công tác quản lý chi phí, quản lý nợ năm 2020	Công ty Vận tải biển VIMC	Kiểm tra trực tiếp tại đơn vị	Tháng 4/2021	Ban Kiểm soát kiểm tra hoặc phối hợp với các ban, bộ phận thuộc bộ máy giúp việc của HDQT, TGD
2	Kiểm tra tình hình, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, công tác quản lý chi phí, quản lý nợ năm 2020	Công ty VMSC	Kiểm tra trực tiếp tại đơn vị	Tháng 4/2021	Ban Kiểm soát kiểm tra hoặc phối hợp với các ban, bộ phận thuộc bộ máy giúp việc của HDQT, TGD
3	Thẩm định Báo cáo tài chính năm Quý I năm 2021 của VIMC.	Công ty Mẹ - Tổng công ty và các công ty con	Thông qua BCTC, báo cáo của người đại diện vốn, báo cáo của Kiểm soát viên Tcty tại các đơn vị	Sau khi Báo cáo tài chính quý I 2021 được phát hành	
4	Giám sát hoạt động của Công ty Cổ phần Cảng Cam Ranh và người đại diện vốn của Tổng công ty tại Công ty CP Cảng Cam Ranh; Tình hình SXKD và khả năng hoàn thành KH	Cảng Cam Ranh	Thông qua báo cáo của người đại diện vốn/giám sát trực tiếp tại đơn vị	Tháng 7/2021	Ban Kiểm soát có thể phối hợp với các ban, bộ phận thuộc bộ máy giúp việc của

Stt	Nội dung kiểm soát	Đối tượng	Hình thức kiểm soát	Thời gian dự kiến	Ghi chú
	của đơn vị; Giám sát việc bảo toàn vốn đầu tư của Tcty tại đơn vị				HDQT, TGD
<b>III</b>	<b>Quý III năm 2021</b>				
1	Giám sát hoạt động của Công ty Cổ phần Cảng Sài Gòn và người đại diện vốn của Tổng công ty tại Công ty CP Cảng Sài Gòn; Tình hình SXKD và khả năng hoàn thành KH của đơn vị; Giám sát việc bảo toàn vốn đầu tư của Tcty tại đơn vị	Cảng Sài Gòn	Thông qua báo cáo của người đại diện vốn/giám sát trực tiếp tại đơn vị	Tháng 7/2021	Ban Kiểm soát có thể phối hợp với các ban, bộ phận thuộc bộ máy giúp việc của HDQT, TGD
2	Giám sát hoạt động của Công ty và người đại diện vốn của Tổng công ty tại Công ty CP VTB Vinaship;	Vinaship	Thông qua báo cáo của người đại diện vốn/giám sát trực tiếp tại đơn vị	Tháng 7/2021	Ban Kiểm soát có thể phối hợp với các ban, bộ phận thuộc bộ máy giúp việc của HDQT, TGD
3	Giám sát hoạt động của Công ty và người đại diện vốn của Tổng công ty tại Công ty CP Cảng Đà Nẵng; Giám sát việc bảo toàn vốn đầu tư của Tcty tại đơn vị	Cảng Đà Nẵng	Thông qua báo cáo của người đại diện vốn/giám sát trực tiếp tại đơn vị	Tháng 8/2021	Ban Kiểm soát có thể phối hợp với các ban, bộ phận thuộc bộ máy giúp việc của HDQT, TGD
4	Đánh giá hệ thống quy chế, quy trình, quy định của Tổng công ty theo các tiêu chí: đầy đủ; tuân thủ pháp luật và phù hợp với hoạt động	Văn phòng Tổng công ty	Rà soát hệ thống văn bản liên quan do HDQT, TGD ban hành	Tháng 8/2021	

Stt	Nội dung kiểm soát	Đối tượng	Hình thức kiểm soát	Thời gian dự kiến	Ghi chú
	của Tổng công ty				
5	Thẩm định Báo cáo tài chính soát xét 6 tháng đầu năm 2021 của Công ty Mẹ và các công ty thành viên Tcty có cổ phần chi phối		BCTC, Thư quản lý (nếu có), Hợp đồng kiểm toán	Tháng 8/Tháng 9/2021	
<b>IV</b>	<b>Quý IV năm 2021</b>				
1	Giám sát hoạt động của Công ty và người đại diện vốn của Tổng công ty tại Công ty CP Cảng Cần Thơ; Giám sát việc bảo toàn vốn đầu tư của Tcty tại đơn vị;	Cảng Cần Thơ	Thông qua báo cáo của người đại diện vốn/giám sát trực tiếp tại đơn vị	Tháng 10/2021	Ban Kiểm soát có thể phối hợp với các ban, bộ phận thuộc bộ máy giúp việc của HĐQT, TGD
2	Kiểm tra tình hình, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, công tác đầu tư 9 T đầu năm 2021	Công ty Hậu Giang	Kiểm tra trực tiếp tại đơn vị	Tháng 10/2021	
3	Kiểm tra tình hình, kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh, công tác cơ cấu nợ, công tác quản lý doanh thu, chi phí 9T đầu năm 2021	Công ty Biển Đông	Kiểm tra trực tiếp tại đơn vị	Tháng 11/2021	
4	Giám sát hoạt động của Công ty Cổ phần Cảng Hải Phòng và người đại diện vốn của Tổng công ty tại Công ty CP Cảng Hải Phòng; Tình hình SXKD và khả năng hoàn thành KH của đơn vị; Giám sát việc bảo toàn vốn đầu tư của Tcty tại đơn vị	Cảng Hải Phòng.	Thông qua báo cáo của người đại diện vốn/giám sát trực tiếp tại đơn vị	Tháng 11/2021	Ban Kiểm soát có thể phối hợp với các ban, bộ phận thuộc bộ máy giúp việc của HĐQT, TGD

Stt	Nội dung kiểm soát	Đối tượng	Hình thức kiểm soát	Thời gian dự kiến	Ghi chú
5	Giám sát hoạt động của 1 Cảng liên doanh và người đại diện vốn của Tổng công ty tại đơn vị; Tình hình SXKD, tái cơ cấu tài chính và khả năng hoàn thành KH của đơn vị;	Phối hợp với Ban KT-KTNB để chọn đvị phù hợp	Thông qua báo cáo của người đại diện vốn/giám sát trực tiếp tại đơn vị	Tháng 12/2021	Ban Kiểm soát có thể phối hợp với các ban, bộ phận thuộc bộ máy giúp việc của HĐQT, TGD
6	Thẩm định Báo cáo tài chính năm Quý III năm 2021 của VIMC.	Công ty Mẹ - Tổng công ty và các công ty con	Thông qua BCTC, báo cáo của người đại diện vốn, báo cáo của Kiểm soát viên Tcty tại các đơn vị	Sau khi Báo cáo tài chính quý III 2021 được phát hành	
	Kiểm tra, giám sát đột xuất: Căn cứ theo yêu cầu của cổ đông và tình hình thực tế trong công tác kiểm tra, giám sát.	Khi có yêu cầu			Ban Kiểm soát

*Lưu ý: Thời gian kiểm tra theo kế hoạch là dự kiến, thời gian cụ thể phụ thuộc vào phối hợp với các ban liên quan để tránh trùng lặp.*