



Phú Yên, ngày 06 tháng 4 năm 2021

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

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Cấp thoát nước Phú Yên.

- Căn cứ chức năng và nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định Luật Doanh nghiệp năm 2014, Điều lệ tổ chức và hoạt động (Sửa đổi, bổ sung lần thứ 2) của Công ty cổ phần Cấp thoát nước Phú Yên đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 12/11/2019;

- Căn cứ Nghị định số 71/2017/NĐ-CP ngày 06/6/2017 của Chính phủ: “Hướng dẫn về quản trị công ty áp dụng với công ty đại chúng”;

- Căn cứ Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên ngày 28/4/2020;

- Căn cứ Quyết định số 15/2019/QĐ-HĐQT ngày 31/12/2019 của Hội đồng quản trị: "V/v Phê duyệt kế hoạch sản xuất kinh doanh, kế hoạch đầu tư phát triển năm 2020 của Công ty cổ phần Cấp thoát nước Phú Yên"; Quyết định số 01/2021/QĐ-HĐQT ngày 11/01/2021 "V/v Điều chỉnh kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2020 và phê duyệt kế hoạch sản xuất kinh doanh và kế hoạch đầu tư phát triển năm 2021 của Công ty cổ phần Cấp thoát nước Phú Yên"

- Theo Biên bản cuộc họp của Ban kiểm soát ngày 10 tháng 3 năm 2021,

Ban kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông Công ty cổ phần Cấp thoát nước Phú Yên về tình hình hoạt động của Ban trong năm 2020, nội dung báo cáo gồm:

- Hoạt động của Ban kiểm soát trong năm 2020;
- Kết quả giám sát của Ban kiểm soát năm 2020;
- Kế hoạch hoạt động trong năm 2021.

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2020:

Ban kiểm soát (BKS) có trách nhiệm giám sát tình hình tài chính, kế hoạch sản xuất kinh doanh của Công ty, đảm bảo tính tuân thủ quy định pháp luật, Điều lệ trong các hoạt động của thành viên Hội đồng quản trị (HĐQT), Ban điều hành và cán bộ quản lý khác của Công ty. Sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, Ban điều hành, và các nhiệm vụ khác theo quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty nhằm bảo vệ quyền lợi hợp pháp của Công ty và cổ đông.

1. Thành viên Ban kiểm soát:

- Ông Nguyễn Thiện Thành Thành viên Tái bổ nhiệm ngày 28/4/2020;
Trưởng ban kiểm soát Tái bổ nhiệm ngày 29/4/2020;
- Ông Đỗ Minh Sơn Thành viên Tái bổ nhiệm ngày 28/4/2020;

- Bà Nguyễn Thị Thu

Thành viên Bổ nhiệm ngày 28/4/2020

Không có thành viên BKS nào là người trong bộ phận kế toán, tài chính của Công ty. Đồng thời tất cả thành viên BKS không phải là thành viên hay nhân viên của công ty kiểm toán độc lập đang thực hiện việc kiểm toán báo cáo tài chính của Công ty nên đảm bảo được tính khách quan trong quá trình đánh giá, kiểm soát.

- Phiên họp thứ nhất ngày 27/4/2020 về báo cáo giám sát tài chính năm 2019; kế hoạch hoạt động Ban kiểm soát năm 2020 trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua.

- Phiên họp thứ hai ngày 29/4/2020 về việc bầu Trưởng ban kiểm soát nhiệm kỳ 2020-2025 và phân công nhiệm vụ từng thành viên Ban kiểm soát (thực hiện theo Điều 54 và 55 tại Điều lệ Công ty).

- Ngày 23/06/2020 Các thành viên Ban kiểm soát tham gia giám sát việc kiểm kê tài sản và nguồn vốn của công ty theo quy định để phục vụ lập báo cáo tài chính sáu tháng đầu năm 2020.

- Phiên họp thứ ba ngày 20/8/2020 về Thông qua Báo cáo thẩm định báo cáo tài chính 06 tháng đầu năm 2020.

- Ngày 23/12/2020 Các thành viên Ban kiểm soát tham gia giám sát việc kiểm kê tài sản và nguồn vốn của công ty theo quy định để phục vụ lập báo cáo tài chính năm 2020.

Các thành viên BKS đã tham dự các cuộc họp theo đúng quy định của Nghị định 71/2017/NĐ-CP (Điều 23) và Điều lệ Công ty.

2. Hoạt động giám sát của BKS đối với HĐQT, Ban Giám đốc điều hành:

2.1 BKS đã thường xuyên giám sát đối với HĐQT và Ban điều hành kiểm tra việc tuân thủ các quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty; bao gồm việc thực hiện các nghị quyết của ĐHĐCĐ và các nghị quyết, quyết định của HĐQT:

- Trưởng BKS được BKS phân công tham dự và được mời tham gia đầy đủ, thảo luận tại các cuộc họp của HĐQT, các cuộc họp giao ban hàng tháng của Công ty; giám sát khi thành viên HĐQT lấy ý kiến bằng văn bản; ghi nhận kết quả đầu tư, kết quả sản xuất-kinh doanh và xem xét tính phù hợp của các Nghị quyết; Quyết định của HĐQT, góp ý kiến trong công tác quản lý, điều hành của Ban giám đốc.

- HĐQT, Ban điều hành, Trưởng các bộ phận trực thuộc Công ty tạo mọi điều kiện thuận lợi để Ban kiểm soát hoạt động theo đúng quy định, thường xuyên có những trao đổi trên nguyên tắc vì lợi ích chung của Công ty, của cổ đông và tuân thủ theo đúng pháp luật; các Báo cáo của BKS được HĐQT và Ban giám đốc xem xét thực hiện để hoàn thành nhiệm vụ mà ĐHĐCĐ đã giao.

- Giám sát việc thực hiện báo cáo, công bố thông tin định kỳ và bất thường kịp thời theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán và các văn bản pháp luật liên quan.

Trong năm 2020, BKS không phải sử dụng các dịch vụ tư vấn pháp lý bên ngoài và thông qua hoạt động giám sát, BKS cho rằng các hoạt động của công ty đã đảm bảo được việc phát triển; tuân thủ theo đúng pháp luật; Điều lệ; Nghị quyết của ĐHĐCĐ và của HĐQT.

2.2 Sự phối hợp hoạt động giữa BKS đối với hoạt động của HĐQT, Ban Giám đốc

Báo cáo Ban kiểm soát

điều hành:

- BKS phối hợp với HĐQT và Ban điều hành trong công tác giám sát kiểm tra hoạt động đầu tư; sản xuất-kinh doanh, thường xuyên trao đổi thông tin, đánh giá số liệu thực hiện, đề xuất biện pháp cải thiện kết quả đồng thời hạn chế các rủi ro.

- Trong hoạt động giám sát, BKS được HĐQT và Ban điều hành cùng các bộ phận chức năng tạo điều kiện thuận lợi để BKS hoàn thành nhiệm vụ.

3. Tiền lương, thù lao và các lợi ích khác của BKS theo quy định của ĐHĐCĐ.

Ban kiểm soát thông nhất theo Tờ trình HĐQT về quyết toán tiền lương, thù lao năm 2020 và kế hoạch năm 2021 trình ĐHĐCĐ thường niên năm 2021.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT

1. Giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ, HĐQT năm 2020:

1.1 Kết quả hoạt động kinh doanh:

ĐVT: triệu đồng

Chỉ tiêu	Kế hoạch 2020	Thực hiện năm 2020	Tỷ lệ
A	1	2	3=2/1
Tổng doanh thu và thu nhập	116.000	119.562	103%
Lợi nhuận trước thuế	21.000	23.205	110,5%

1.2 Việc thực hiện nghĩa vụ với ngân sách nhà nước:

Chỉ tiêu	Kế hoạch 2020	Thực hiện năm 2020	Tỷ lệ
A	1	2	3=2/1
Nộp ngân sách:	10.500	10.487	99,9%
<i>I. Các khoản thuế đã nộp NS:</i>		1.934	
1. Thuế giá trị gia tăng		6	
2. Thuế thu nhập doanh nghiệp		532	
3. Thuế thu nhập cá nhân		79	
4. Thuế tài nguyên		1.279	
5. Thuế nhà đất, tiền thuê đất		31	
5. Các khoản nộp khác		7	
<i>II. Các khoản phí và lệ phí nộp NS</i>		8.553	

Công ty thực hiện đúng theo quy định của nhà nước về luật thuế. Tổng số nộp ngân sách đạt 10.487 triệu đồng đạt 99,9 % so với kế hoạch được giao.

1.3 Giám sát tình hình hoạt động tài chính của Công ty:

- BKS thống nhất với các số liệu tài chính được trình bày tại báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC-Chi nhánh TP Hồ Chí Minh, được chỉ định là kiểm toán viên cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2020 và không

Báo cáo Ban kiểm soát

có ý kiến ngoại trừ;

- Bảng cân đối kế toán năm 2020 đã phản ánh một cách trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31/12/2020, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong năm 2020, phù hợp với chuẩn mực chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan.

Các chỉ tiêu tài chính cơ bản:

ĐVT: triệu đồng

Chỉ tiêu	Số cuối năm	Số đầu năm
A - TÀI SẢN NGẮN HẠN	223.572	239.473
B - TÀI SẢN DÀI HẠN	311.693	321.429
TỔNG CỘNG TÀI SẢN	535.265	560.902
C - NỢ PHẢI TRẢ	107.017	131.539
D - VỐN CHỦ SỞ HỮU	428.248	429.363
TỔNG CỘNG NGUỒN VỐN	535.265	560.902

Hệ số bảo toàn vốn = $\frac{\text{Vốn chủ sở hữu cuối kỳ}}{\text{Vốn chủ sở hữu đầu năm (đã loại trừ chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế chưa phân phối)}}$

$$= \frac{407.780}{407.780} = 1$$

Công ty bảo toàn và phát triển vốn doanh nghiệp.

- Khả năng thanh toán nợ:

* Hệ số Nợ phải trả trên tổng tài sản = $\frac{\text{Nợ phải trả}}{\text{Tổng tài sản}}$
 $\frac{107.017}{535.265} = 0,199$

- Hệ số nợ phải trả trên vốn CSH = $\frac{\text{Nợ phải trả}}{\text{Vốn CSH}}$
 $\frac{107.017}{428.248} = 0,249$

* Khả năng thanh toán hiện thời = $\frac{\text{Tài sản ngắn hạn}}{\text{Nợ ngắn hạn}}$
 $\frac{223.572}{29.061} = 7,69$

Công ty đủ khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn.

1.4. Tình hình lưu chuyển tiền tệ của doanh nghiệp (tóm tắt):

(Phương pháp gián tiếp)

ĐVT: triệu đồng

CHỈ TIÊU	năm 2020	năm 2019
1. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động kinh doanh	38.386	42.891
2. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động đầu tư	(36.688)	(158.690)
3. Lưu chuyển tiền thuần từ hoạt động tài chính	(34.453)	130.015
4. Lưu chuyển tiền thuần trong kỳ (1+2+3)	(32.756)	14.216
5. Tiền và tương đương tiền đầu kỳ (Mã 110-CĐKT)	41.793	27.577
6. Tiền và tương đương tiền cuối kỳ (4+5)	9.037	41.793

Báo cáo Ban kiểm soát

Công ty có khả năng tạo luồng tiền, khả năng thanh toán các khoản nợ đến hạn và chi trả cổ tức.

BKS đề nghị quý cổ đông tham khảo Báo cáo tài chính đã được kiểm toán tại địa chỉ trang điện tử của Công ty.

(Đường dẫn: <http://www.caphoatnuocpy.com.vn/thongtincodong.aspx>).

1.5. Tình hình quản lý lao động, tiền lương và các khoản phải nộp theo lương (tóm tắt):

Chỉ tiêu	ĐVT	Kế hoạch năm 2020	Thực hiện năm 2020	ĐVT
A	B	1	2	3=2/1
I. Đối với người lao động				
1. Lao động sử dụng bình quân	Người	204	204	100%
2. Mức tiền lương bình quân	đ/người/tháng	7.522.000	7.734.000	102,8%
3. Quỹ tiền lương tính vào chi phí	Đồng	18.414.835.200	18.932.832.000	102,8%
II. Đối với người quản lý				
1. Số người quản lý chuyên trách	Người	5	5	100,00%
2. Quỹ tiền lương tính vào chi phí	Đồng	1.228.800.000	1.385.400.000	112,7%
2.1 Quỹ lương BDH+KTT	Đồng	951.600.000	1.094.340.000	115%
2.2 Quỹ lương Trưởng ban kiểm soát	Đồng	277.200.000	291.060.000	105%
3. Quỹ thù lao người quản lý và thư ký Công ty	Đồng	264.000.000	264.000.000	100,00%

2. Kết quả giám sát tình hình hoạt động của HĐQT, Ban điều hành:

- HĐQT đã thực hiện đầy đủ, phù hợp với quy định pháp luật, điều lệ Công ty về tổ chức các cuộc họp, thực hiện các Nghị quyết của ĐHCĐ và thông qua các Nghị quyết, quyết định tại các họp của HĐQT.

- Chủ tịch cùng các thành viên HĐQT triển khai thực hiện nhiệm vụ theo Điều lệ Công ty, kịp thời nghiên cứu và có các nghị quyết; quyết định nhằm hỗ trợ tạo điều kiện cho Ban điều hành triển khai hoạt động kinh doanh và xử lý các tồn tại, khó khăn vướng mắc trong hoạt động sản xuất-kinh doanh.

- Ban điều hành đã triển khai thực hiện các nghị quyết; quyết định và hoàn thành vượt mức chỉ tiêu lợi nhuận kế hoạch mà ĐHCĐ đã giao.

3. Nhận xét:

- Nhìn chung công tác chỉ đạo của HĐQT, sự điều hành của Ban giám đốc đã thực hiện phù hợp quy định của pháp luật hiện hành, Điều lệ công ty;

- Tuy nhiên, HĐQT và Ban giám đốc cần tăng cường quản trị rủi ro, kiểm soát và hạn chế các rủi ro trọng yếu, đẩy nhanh tiến độ thực hiện các dự án trong danh mục mà Đại hội đã phê duyệt nhằm tạo điều kiện để Công ty phát triển ổn định, đạt được các mục tiêu chiến lược, đảm bảo lợi ích hợp pháp tối đa cho cổ đông của Công ty và

đồng thời thực hiện tốt trách nhiệm xã hội.

- Công ty cần hoàn thiện hệ thống các quy chế nội bộ và cơ chế phân quyền đầy đủ để nâng cao năng suất và phát huy hiệu quả nguồn lực.

C. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021:

1. Thực hiện giám sát HĐQT, Ban giám đốc trong việc quản lý và điều hành công ty.

2. Kiểm tra tính hợp lý, hợp pháp, tính trung thực và mức độ cẩn trọng trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh; tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính.

3. Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo tài chính hằng năm và 06 tháng của công ty, báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị và trình báo cáo thẩm định tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên. Rà soát hợp đồng, giao dịch với người có liên quan thuộc thẩm quyền phê duyệt của Hội đồng quản trị hoặc Đại hội đồng cổ đông và đưa ra khuyến nghị về hợp đồng, giao dịch cần có phê duyệt của Hội đồng quản trị hoặc Đại hội đồng cổ đông

4. Xem xét sổ kế toán, ghi chép kế toán và các tài liệu khác của công ty, các công việc quản lý, điều hành hoạt động của công ty khi xét thấy cần thiết hoặc theo nghị quyết của ĐHĐCĐ hoặc theo yêu cầu của cổ đông hoặc nhóm cổ đông quy định tại Điều lệ của Công ty.

5. Thực hiện các quyền và nghĩa vụ khác theo quy định Điều lệ công ty và nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông: Nghiên cứu, cập nhật kịp thời các cơ chế chính sách mới ban hành, giám sát, kiến nghị sửa đổi bổ sung những vấn đề còn chưa phù hợp để đảm bảo tuân thủ đầy đủ, kịp thời các quy định của pháp luật.

6. Trong năm 2020, BKS đã làm việc với tinh thần khách quan, minh bạch, công khai để hoàn thành công việc mà Đại hội đồng cổ đông giao và BKS không phải sử dụng các dịch vụ tư vấn pháp lý bên ngoài để hỗ trợ trong quá trình thực hiện nhiệm vụ.

Qua Báo cáo đã được trình bày trên, BKS kính đề nghị ĐHĐCĐ như sau:

- Chọn Danh sách đơn vị kiểm độc lập để soát xét báo cáo tài chính giữa niên độ và kiểm toán báo cáo tài chính năm 2021.

- Thông qua báo cáo hoạt động của BKS năm 2020, kế hoạch hoạt động của BKS năm 2021;

- Thông qua Báo cáo tài chính năm 2020 đã được kiểm toán.

Trân trọng.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Công ty CP CTN PY;
- BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

(đã ký)

Đỗ Minh Sơn

