

Tây Ninh, ngày 14 tháng 04 năm 2014

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

- *Căn cứ chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ Công ty;*
- *Căn cứ kế hoạch hành động của Ban kiểm soát trong năm 2013;*
- *Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2013 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG Việt Nam;*
- *Trong năm 2013, Ban kiểm soát đã tiến hành thực hiện các nhiệm vụ như sau*

1. Hoạt động của BKS

Trong năm 2013, BKS đã tổ chức các cuộc họp định kỳ hàng Quý, đồng thời thực hiện kiểm tra các hoạt động của Công ty cũng như soát xét tình hình tài chính.

- Quý 1: Họp thông qua kế hoạch hành động của BKS trong năm 2013. Thông qua Báo cáo thẩm tra Báo cáo tài chính 2012.
- Quý 2: Họp phân công nhiệm vụ cho các TV BKS mới được đề cử trong ĐHCĐ 2012.
- Quý 3: Họp Thông qua Báo cáo soát xét BCTC 6 tháng 2013. Điều chỉnh kế hoạch hành động 6 tháng cuối năm 2014.
- Quý 4: Đánh giá kết quả kinh doanh 9 tháng 2013.

Các thành viên trong BKS đều thống nhất ý kiến trong các cuộc họp.

2. Kiểm tra tính tuân thủ

Trong năm 2013, BKS đã đề ra các chương trình hành động cụ thể, trong đó chú trọng công tác giám sát và phối hợp với HĐQT và BDH trên tinh thần tuân thủ Điều lệ Công ty, Nghị quyết Đại hội Đồng cổ đông năm 2013, tuân thủ Quy trình - Quy chế hoạt động và các quy định Pháp luật.

Qua quá trình kiểm tra, BKS nhận thấy các hoạt động Công ty đều phù hợp với nội dung qui định trong Giấy phép đăng ký kinh doanh, Điều lệ và tuân thủ đúng quy định của Pháp luật, chế độ quản lý của Nhà nước, chế độ tài chính kế toán. Công ty đã thực hiện đầy đủ nghĩa vụ thuế đối với Nhà nước, trích nộp đầy đủ các khoản bảo hiểm xã hội, bảo hiểm y tế và bảo hiểm thất nghiệp cho người lao động theo đúng qui định.

BKS cũng xem xét mức độ phù hợp của các Quyết định của HĐQT, BDH trong công tác quản lý, điều hành; tiến hành kiểm soát trình tự ban hành các văn bản của Công ty để đảm bảo phù hợp với quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty.

Với những nỗ lực trong công tác rà soát, chấn chỉnh, đồng thời nêu cao tinh thần tự giác, trong năm qua các Khối phòng ban luôn đảm bảo tuân thủ các Quy chế, Quy trình, Quy định đã ban hành. Thông qua hoạt động kiểm soát cũng đã giúp cho công tác quản lý, điều hành của Công ty được an toàn và hiệu quả hơn.

3. Kiểm soát hoạt động

Trong năm 2013, Công ty đã thực hiện chi trả cổ tức năm 2013, thực hiện đầy đủ việc chi trả thù lao HĐQT, BKS; sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty; thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2013 với Công ty TNHH KPMG Việt Nam theo đúng Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2012 đã đề ra.

Đối với mối quan hệ với các tổ chức tín dụng, Công ty luôn chú trọng giữ vững uy tín, sử dụng các nguồn vốn vay đúng mục đích, phục vụ hiệu quả cho hoạt động kinh doanh, trả nợ gốc và lãi vay đúng kỳ hạn.

Qua một năm hoạt động, BKS nhận được sự tín nhiệm của HĐQT về các ý kiến đóng góp cho Công ty; các nội dung khuyến nghị của BKS đã được Ban TGD ghi nhận và thống nhất chấn chỉnh để công tác quản lý tốt hơn. Bên cạnh đó BKS và Phòng KSNB cũng đã phối hợp hỗ trợ các Khối phòng ban trong công tác thu hồi nợ, giám sát nghiệm thu đầu tư nông dân, kiểm soát việc thu mua nguyên liệu trong vụ sản xuất, công tác thanh tra quyết toán với cơ quan Thuế...

Trong quá trình kiểm tra, BKS đã chú trọng xem xét, đánh giá các hoạt động trọng yếu của Công ty, đặc biệt là hoạt động Nông nghiệp. Bước vào mùa vụ sản xuất đường 2013 – 2014, thực hiện chương trình nguyên liệu mía chín, tươi, sạch và sát gốc nhằm đảm bảo thu nhập cho người trồng mía, ổn định vùng nguyên liệu, BKS - P.KSNB – Khối NN thành lập Tổ kiểm soát nguyên liệu, giữ vai trò kiểm soát việc thực thi các chính sách và quy trình quản lý thu hoạch mía tại địa phương. Tất cả cùng hướng đến mục tiêu giúp cho mùa vụ thu hoạch đạt được nhiều kết quả thuận lợi, đảm bảo các chính sách được thực thi nghiêm túc.

4. Kiểm tra báo cáo tài chính định kỳ

BKS đã thực hiện việc thẩm định báo cáo tài chính hàng quý, 6 tháng và cả năm của Công ty trong năm tài chính 2013. BKS cũng đã thực hiện kiểm tra các quy trình lập hoá đơn, chứng từ và các bộ hồ sơ liên quan, phương pháp ghi sổ kế toán, tổng hợp thông tin và trình bày trên báo cáo tài chính, báo cáo quản trị và quy định về lưu trữ chứng từ kế toán để qua đó xác nhận về tính trung thực, hợp lý của các tài liệu, số liệu kế toán và báo cáo tài chính.

5. Thẩm định báo cáo tài chính 2013

a. Kết quả kinh doanh 2013

Báo cáo tài chính năm 2013 của Công ty đã được lập kịp thời và đầy đủ theo đúng quy định về Hệ thống kế toán doanh nghiệp, phù hợp với Chuẩn mực kế toán và các quy định hiện hành của Chế độ kế toán Việt Nam.

Các số liệu phản ánh trên báo cáo tài chính năm 2013 đã thể hiện rõ ràng, trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2013, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm 2013 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH KPMG Việt Nam.

b. Về công tác quản trị - điều hành

Trước những khó khăn của nền kinh tế, HĐQT và BTGD đã thực thi đúng quyền hạn và nghĩa vụ với tinh thần trách nhiệm cao, vì lợi ích hợp pháp của Công ty và cổ đông. Qua công tác kiểm tra, giám sát, BKS nhận thấy hoạt động quản trị - điều hành của HĐQT và BTGD đã tuân thủ đúng Pháp luật, Điều lệ công ty và Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm

2013, thực thi đúng quyền hạn và nghĩa vụ với tinh thần trách nhiệm cao, vì lợi ích hợp pháp của Công ty và Cổ đông. Hội đồng quản trị đã ban hành kịp thời các Nghị quyết, Quyết định liên quan đến các vấn đề về hoạt động sản xuất kinh doanh, công tác tổ chức nhân sự kịp thời, theo đúng yêu cầu. HĐQT cũng đã bám sát các mục tiêu, định hướng mà ĐHĐCĐ đã đề ra để triển khai thành các nhiệm vụ cụ thể.

Việc phân định quyền hạn và trách nhiệm cũng được cụ thể hóa trong từng thành viên HĐQT, BTGD, từng hoạt động của các Phòng ban và từng nhân viên góp phần thúc đẩy việc hoàn thành nhiệm vụ. Thông qua các cuộc họp giao ban định kỳ, BTGD luôn có sự chỉ đạo thường xuyên sâu sát xuống các Phòng ban/Bộ phận và đưa ra những phương hướng, giải pháp cụ thể nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động của Công ty.

BKS thống nhất với nội dung báo cáo kết quả sản xuất kinh doanh mà BTGD đã trình bày, đồng thời đánh giá cao những cố gắng của BTGD trong việc tổ chức triển khai hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, cũng như có những ứng phó nhanh chóng, kịp thời với những biến động của thị trường. Với kết quả đạt được, Công ty đã minh chứng vị thế của mình là một trong những đơn vị hoạt động có hiệu quả, có tiềm lực và nội lực vững vàng.

6. Kiến nghị

Căn cứ vào những đánh giá toàn diện về hoạt động của Công ty trong suốt năm 2013, BKS có một số kiến nghị như sau:

- BDH cần thường xuyên quan tâm công tác rà soát, sửa đổi, bổ sung hệ thống văn bản lập quy góp phần hoàn thiện hệ thống kiểm soát nội bộ, kiện toàn công tác quản lý Công ty; Tổ chức các hoạt động nêu cao tinh thần tự chấn chỉnh để có thời gian nhìn lại quá trình vận hành hoạt động sản xuất kinh doanh, từ đó có sự điều chỉnh kịp thời những vấn đề còn bất cập.
- Để khai thác hết công suất hiện có của nhà máy, Công ty cần quan tâm hơn nữa công tác đầu tư mở rộng vùng nguyên liệu mía bằng các giải pháp thiết thực và phù hợp, đảm bảo có nguồn nguyên liệu ổn định, bền vững. Xây dựng mục tiêu và kế hoạch cụ thể cho việc chủ động vùng nguyên liệu để giảm dần rủi ro khi có sự tác động từ các yếu tố thị trường, thiên nhiên, mùa vụ, chuyển đổi giống cây trồng ...
- Bên cạnh việc thực hiện công tác bảo trì bảo dưỡng máy móc thiết bị định kỳ, Nhà máy cần quan tâm đến việc đánh giá tính đồng bộ của toàn bộ dây chuyền sản xuất để có những biện pháp khắc phục, đầu tư kịp thời nhằm nâng cao hiệu quả của một trong những Nhà máy sản xuất đường hiện đại nhất Việt Nam.
- Đối với công tác kinh doanh, cần theo dõi và tiên liệu diễn biến thị trường đường để có kế hoạch tiêu thụ phù hợp đạt hiệu quả cao; thẳng thắn đánh giá, nhìn nhận ưu – nhược điểm từ khâu sản xuất – kiểm tra chất lượng thành phẩm – bảo quản hàng tồn kho từ đó có biện pháp khắc phục và phòng ngừa những rủi ro về chất lượng sản phẩm có thể xảy nhằm giữ vững uy tín của thương hiệu trong ngành đường.

Với phương châm hỗ trợ và kiện toàn hệ thống, Ban kiểm soát luôn giữ vững vai trò nòng cốt trong việc rà soát, phát hiện và cải tiến hệ thống hoạt động, giúp HĐQT và BDH an tâm, vững tin trong công tác quản trị - điều hành.

Cuối cùng, thay mặt BKS, xin chân thành cảm ơn HĐQT, BDH và các Phòng ban nghiệp vụ của Công ty đã luôn tạo điều kiện và hợp tác để chúng tôi hoàn thành tốt vai trò của mình trong suốt năm vừa qua.

Trân trọng.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN
(Đã ký)
NGUYỄN THÙY VÂN