

BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

NĂM
2022

Căn cứ:

- Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17 tháng 06 năm 2020;
- Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết và hướng dẫn thi hành một số điều của Luật chứng khoán;
- Thông tư số 116/2020/TT – BTC ngày 31/12/2020 của Bộ trưởng Bộ tài chính hướng dẫn một số điều về quản trị công ty áp dụng đối với Công ty đại chúng tại NĐ số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của CP quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật chứng khoán;
- Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần Chứng khoán Ngân hàng Công thương Việt Nam;
- Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát được ĐHĐCĐ thông qua tại cuộc họp thường niên năm 2021;
- Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2021 của Công ty Cổ phần Chứng khoán NHCTVN đã được kiểm toán độc lập bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam,

Ban Kiểm soát (BKS) xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) về hoạt động và kết quả thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của BKS trong năm 2021, định hướng hoạt động năm 2022 như sau:

I. Tình hình hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2021

- Năm 2021, BKS đã tổ chức **04** cuộc họp định kỳ để triển khai thực hiện các công việc theo chức năng, nhiệm vụ được quy định tại Luật chứng khoán, Điều lệ Công ty, Quy chế tổ chức và hoạt động của BKS;
- Các thành viên BKS cũng thường xuyên trao đổi, thảo luận, cho ý kiến về các vấn đề liên quan, tác động đến hoạt động kinh doanh, hoạt động quản trị điều hành được nhận diện qua quá trình giám sát, kiểm tra. BKS cũng tự đánh giá kết quả thực hiện các công việc được phân công và đề ra chương trình công tác cụ thể giao cho từng thành viên BKS.
- Các ý kiến của BKS được chuyển tải đến HĐQT, BĐH thông qua các kiến nghị sau kiểm tra, các báo cáo giám sát hàng tháng, ý kiến phát biểu tại các phiên họp HĐQT và các văn bản kiến nghị/khuyến nghị trực tiếp;
- Trưởng BKS đã trực tiếp/ ủy quyền thành viên BKS tham dự đầy đủ các cuộc họp định kỳ/ đột xuất theo thư mời với HĐQT và các đơn vị trong Công ty nhằm nắm bắt tình hình thực tế kinh doanh của Công ty và đóng góp ý kiến trong việc thực hiện các nhiệm vụ và mục tiêu ĐHĐCĐ giao.

- BKS đã phối hợp với bộ phận Kiểm toán nội bộ thực hiện kiểm tra nghiệp vụ một số Phòng ban tại Trụ sở chính Công ty, đồng thời thông qua kết quả giám sát định kỳ của Ban kiểm soát đã kiến nghị HĐQT, BĐH xử lý các tồn tại và chỉ đạo các phòng ban khắc phục, chỉnh sửa các kiến nghị của các Đoàn kiểm tra/kiểm toán nội/ngoại ngành.

- BKS đã tham gia đóng góp ý kiến để hoàn thiện hệ thống văn bản quy chế, quy định đối với các hoạt động của Công ty để phù hợp với các văn bản pháp luật có liên quan cũng như thực tế hoạt động của Công ty;

- Trong năm 2021, BKS không nhận được bất kỳ yêu cầu của cổ đông hoặc nhóm cổ đông nào đối với việc xem xét sổ sách kế toán, tài liệu hoặc yêu cầu kiểm tra liên quan tới hoạt động kinh doanh, quản trị điều hành Công ty.

II. Kết quả thực hiện một số nhiệm vụ cụ thể

1. Công tác giám sát hoạt động kinh doanh, hoạt động quản lý, điều hành của HĐQT, BĐH

- BKS thường xuyên theo dõi tình hình thực hiện nghị quyết ĐHĐCĐ, tham dự và có ý kiến tại các cuộc họp theo thư mời của HĐQT. BKS đã đưa ra quan điểm độc lập về các nội dung xin ý kiến, các tồn tại, rủi ro trong hoạt động kinh doanh, công tác quản trị điều hành của Công ty, từ đó kiến nghị các giải pháp cần triển khai để khắc phục những hạn chế, tồn tại. Nhìn chung trong năm 2021, HĐQT, BĐH đã chỉ đạo, điều hành hoạt động kinh doanh theo đúng mục tiêu và tuân thủ các quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty trong công tác quản trị, điều hành.

- Năm 2021 với diễn biến tích cực của thị trường chứng khoán và việc triển khai các biện pháp ứng xử phù hợp, Công ty đã hoàn thành vượt mức chỉ tiêu kế hoạch mà ĐHĐCĐ đã đề ra, cụ thể:

Đơn vị tính: Đồng

Chỉ tiêu	Kế hoạch 2021 ĐHĐCĐ giao	Thực hiện	Tỷ lệ thực hiện (%)
Lợi nhuận trước thuế	180.483.000.000	481.956.867.361	267%

- Về phương án phân chia lợi nhuận, trích lập các quỹ năm 2020: Việc thực hiện phân phối lợi nhuận sau thuế của Công ty theo Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2021 đã tuân thủ theo nguyên tắc trích lập Quỹ dự trữ bổ sung vốn điều lệ và Quỹ dự phòng tài chính (Thông tư 146/2014/TT-BTC), cụ thể:

Đơn vị tính: Đồng

Nội dung	Phương án ĐHĐCĐ giao	Thực hiện	Tỷ lệ thực hiện
Trích quỹ dự trữ và bổ sung vốn điều lệ (5% LNST)	3.950.336.860	3.950.336.860	100%
Trích quỹ dự phòng tài chính (5% LNST)	3.950.336.860	3.950.336.860	100%
Trích quỹ khen thưởng, Phúc lợi	11.675.188.800	11.675.188.800	100%
Trích thù lao HĐQT, BKS	459.642.965	459.642.965	100%

- Tổng mức thù lao, thưởng, lợi ích khác của HĐQT và mức tiền lương, thù lao, thưởng, lợi ích khác của Ban kiểm soát thực hiện năm 2021 là 1,65% lợi nhuận sau thuế năm 2021, phù hợp với phê duyệt tại Điều 4 NQ ĐHĐCĐ thường niên 2021 số 01/2021/NQ – ĐHĐCĐ – CKCT ngày 27 tháng 04 năm 2021 “ trong đó tổng mức thù lao, thưởng và lợi ích khác của Hội đồng quản trị và mức tiền lương, thù lao, thưởng, lợi ích khác và ngân sách hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty Chứng khoán Công thương năm 2021: Tối đa 5% lợi nhuận sau thuế Công ty năm 2021”.

- Về nội dung trả cổ tức năm 2021: HĐQT đang nghiên cứu thực hiện, đảm bảo đúng tiến độ theo quy định của pháp luật.

- Về nội dung ủy quyền HĐQT lựa chọn Công ty kiểm toán BCTC của Công ty: HĐQT đã thực hiện lựa chọn Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam là đơn vị kiểm toán độc lập được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán cho đơn vị có lợi ích công chúng thuộc lĩnh vực chứng khoán 2021 để kiểm toán BCTC năm 2021 của Công ty theo đúng nghị quyết ĐHĐCĐ.

- Về nội dung chuyển giao dịch tạm thời cổ phiếu Công ty từ Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh sang Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội: HĐQT quyết định không thực hiện việc chuyển giao dịch tạm thời cổ phiếu CTS sang Sở GDCK Hà Nội, tiếp tục duy trì việc giao dịch cổ phiếu trên Sở GDCK TP.HCM (HOSE) do tình trạng nghẽn lệnh tại HOSE đã được khắc phục.

- Theo chức năng, nhiệm vụ BKS đã tiến hành thẩm định BCTC 06 tháng, BCTC năm 2021 của Công ty và thống nhất: Báo cáo tài chính xét trên khía cạnh trọng yếu đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty tại thời điểm 30/6/2021 cũng như tại thời điểm 31/12/2021. Các số liệu về kết quả hoạt động kinh doanh của Công ty tại thời điểm 31/12/2021 như sau:

TT	Chỉ tiêu	31/12/2021 (tỷ đồng)
1	Tổng tài sản	6.685,7
2	Nợ phải trả	4.873,9
3	Vốn chủ sở hữu	1.811,8
4	Tổng doanh thu và thu nhập khác	1.067,6
5	Tổng Lợi nhuận kế toán trước thuế	481,9
6	Lợi nhuận sau thuế	386,5

2. Rà soát các văn bản chính sách, xem xét Nghị quyết HĐQT

- BKS đã thực hiện rà soát các Nghị quyết của HĐQT, rà soát một số văn bản chính sách của HĐQT/TGD ban hành mang tính trọng yếu. Qua xem xét, BKS nhận thấy về cơ bản các Nghị quyết của HĐQT, văn bản chính sách được ban hành trên cơ sở tuân thủ quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty.

- Về giám sát cấp cao của HĐQT đối với TGD về kiểm soát nội bộ, quản lý rủi ro được thể hiện thông qua các văn bản điều hành quản lý, văn bản thực hiện khắc phục chỉnh sửa các tồn tại, hạn chế theo yêu cầu, kiến nghị của các Đoàn kiểm tra nội/ngoại ngành. Hoạt động kiểm soát và quản lý rủi ro được chú trọng, tăng cường; văn hóa tuân thủ, ý thức chấp hành quy định, quy trình, pháp luật và đạo đức nghề nghiệp được đề cao.

III. Sự phối hợp hoạt động giữa BKS với HĐQT, BDH và các cán bộ quản lý khác

- BKS tham dự các cuộc họp định kỳ của HĐQT theo thư mời, về cơ bản các tài liệu, báo cáo, tờ trình của HĐQT khi gửi xin ý kiến HĐQT đồng thời được gửi cho BKS;
- BKS đã phối hợp chặt chẽ với HĐQT, HĐQT và các cán bộ quản lý khác trong việc thực hiện chức năng, nhiệm vụ, trao đổi thông tin trên nguyên tắc tuân thủ pháp luật, các quy định nội bộ của Công ty;
- Các thành viên HĐQT, HĐQT và người quản lý khác trong Công ty cung cấp các thông tin và tài liệu liên quan đến hoạt động của Công ty theo yêu cầu của BKS;
- Trên cơ sở kết quả giám sát, kiểm tra, BKS đã đưa ra các kiến nghị, khuyến nghị về các biện pháp tăng cường kiểm soát, giảm thiểu rủi ro, đảm bảo tuân thủ quy định pháp luật và các quy định nội bộ, góp phần nâng cao chất lượng, hiệu quả và an toàn trong hoạt động của Công ty. HĐQT, HĐQT đã xem xét, chỉ đạo cá nhân, đơn vị liên quan triển khai các nội dung kiến nghị, đề xuất của BKS.

IV. Định hướng hoạt động của Ban kiểm soát năm 2022

Trong năm 2021, nhìn chung BKS đã tổ chức thực hiện đúng và đầy đủ chức năng, nhiệm vụ theo quy định của pháp luật, Điều lệ, Quy chế tổ chức và hoạt động của BKS. Các ý kiến, kiến nghị của BKS đều được HĐQT và TGD ghi nhận, chỉ đạo thực hiện, đảm bảo hoạt động kinh doanh của Công ty an toàn, hiệu quả, đúng pháp luật, đúng định hướng, mục tiêu và ĐHCĐ thông qua.

Năm 2022 căn cứ vào tình hình nhân sự và chiến lược, định hướng hoạt động của Công ty, hoạt động của BKS tập trung vào một số nhiệm vụ trọng tâm như sau:

- Tiếp tục thực hiện các nhiệm vụ, quyền hạn của BKS theo quy định của pháp luật và các quy định nội bộ của Công ty.
- Giám sát hoạt động kinh doanh và việc thực hiện NQ của ĐHCĐ, giám sát việc tuân thủ theo quy định của Pháp luật, Điều lệ, Quy định nội bộ trong quản trị, điều hành Công ty của HĐQT, TGD và người quản lý khác, hoàn thành kế hoạch kiểm tra đã được phê duyệt, thẩm định báo cáo tài chính, báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT;
- Triển khai kế hoạch kiểm tra hàng năm/ đợt xuất, đảm bảo tiến độ để nhận diện và kiểm soát kịp thời các vấn đề có tác động trọng yếu đến hoạt động của Công ty để có kiến nghị/khuyến nghị biện pháp ứng xử phù hợp;
- Đôn đốc, giám sát việc thực hiện khắc phục chỉnh sửa các tồn tại, hạn chế theo yêu cầu, kiến nghị các Đoàn kiểm tra nội/ ngoại ngành;
- Tăng cường công tác đào tạo, không ngừng nâng cao chất lượng nhân sự đáp ứng yêu cầu công việc và đảm bảo hiệu quả hoạt động;

V. Kiến nghị

Trên cơ sở kết quả giám sát hoạt động kinh doanh, công tác quản trị, điều hành của HĐQT và HĐQT, số liệu BCTC năm 2021, BKS kiến nghị ĐHCĐ:

- Thông qua Báo cáo tài chính của Công ty năm 2021 đã được công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam thực hiện kiểm toán độc lập và Ban Kiểm soát thẩm định, rà soát.
- Thông qua báo cáo của Ban Kiểm soát về kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2021 và định hướng hoạt động năm 2022;

- Thông qua danh sách công ty kiểm toán độc lập do BKS đề xuất và ủy quyền cho HĐQT lựa chọn tổ chức kiểm toán độc lập để kiểm toán BCTC và báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính bán niên/ năm 2022.

Trên đây là Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Chứng khoán Ngân hàng Công thương Việt Nam trình ĐHĐCĐ thường niên 2022.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

Trân trọng cảm ơn!

Hà Nội, ngày tháng năm 2022

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Phan Thị Thu Hằng