

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CÔNG NGHỆ THÔNG TIN, VIỄN THÔNG
VÀ TỰ ĐỘNG HOÁ DẦU KHÍ**

**CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: *75* /PAIC-BKS

V/v: Báo cáo của BKS tại ĐHCĐ
Thường niên năm 2024

Hà Nội, ngày *15* tháng 03 năm 2024

Kính gửi: - Đại hội Cổ đông Công ty PAIC
- Công ty CP Thương mại Dầu khí Petechim

Ban kiểm soát Công ty CP Công nghệ thông tin, viễn thông và Tự động hóa Dầu khí xin được gửi các Cổ đông Công ty và Công ty CP Thương mại Dầu khí Petechim báo cáo của Ban kiểm soát tại ĐHCĐ thường niên năm 2024.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên
- TV BKS
- Lưu: VT, BKS

T/M BAN KIỂM SOÁT

Trưởng Ban



Vũ Trường Quang

Hà nội, ngày ..15...tháng 3 năm 2024

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2024

- Căn cứ vào chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại điều 165 luật doanh nghiệp và điều 34 của Điều lệ Công ty;
- Căn cứ quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát đã được ĐHCĐ Công ty thông qua ngày 28/4/2021.
- Căn cứ vào báo cáo tổng kết tình hình thực hiện kế hoạch SXKD, nhiệm vụ, giải pháp thực hiện kế hoạch 2023 của Giám đốc Công ty.
- Căn cứ vào Báo cáo Tài chính năm 2023 do Công ty lập đã được Công ty kiểm toán VACO kiểm tra.

Ban Kiểm soát báo cáo kết quả hoạt động năm 2023 như sau:

PHẦN A: HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT 2023

Trong năm 2023, Ban kiểm soát đã thực hiện các nhiệm vụ sau:

+ Kiểm tra, giám sát thường xuyên và định kỳ các hoạt động kinh doanh; công tác quản lý vốn và tài sản; công tác quản trị; công tác điều hành; thẩm định Báo cáo tài chính và các công việc khác theo đúng quyền hạn, trách nhiệm của Ban kiểm soát đã được Đại hội cổ đông thông qua. Trên cơ sở đó đưa ra các kiến nghị cho HĐQT và Ban điều hành để nâng cao hiệu quả hoạt động kinh doanh, hiệu quả sử dụng vốn, kiểm soát rủi ro và nâng cao vai trò, trách nhiệm của HĐQT và Ban điều hành trong công tác quản lý, điều hành.

+ Lập báo cáo kiểm tra, giám sát quý, năm theo quy định của điều lệ và Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát.

+ Thực hiện việc kiểm tra kết quả SXKD năm 2022 của Công ty.

+ Xây dựng kế hoạch hoạt động của Ban kiểm soát năm 2023 và đề xuất với Đại hội cổ đông lựa chọn Công ty kiểm toán để kiểm toán Báo cáo Tài chính năm 2023 của PAIC.

+ Phối hợp chặt chẽ với HĐQT và Ban điều hành trong quản lý công nợ, kiểm tra, đôn đốc và cùng xử lý công nợ khó đòi, nợ tạm ứng của CBCNV.

+ Tham gia họp giao ban Công ty, họp HĐQT và các cuộc họp liên quan khác để nắm bắt, giám sát kịp thời tình hình hoạt động của PAIC.

+ Trao đổi thường xuyên với các thành viên Ban kiểm soát về các vấn đề liên quan tới chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát. Dưới đây là kết quả hoạt động của Ban kiểm soát trong năm qua:

I. Kiểm tra, giám sát tình hình kinh doanh và thẩm định BCTC năm 2023

1. Kết quả sản xuất kinh doanh:

1. Kết quả sản xuất kinh doanh:

Doanh số cả năm 2023 là 121,4 tỷ đạt 135% kế hoạch năm và 159% so với 2022, chi phí 115,3 tỷ, lợi nhuận trước thuế đạt 6,1 tỷ bằng 122% kế hoạch năm và 136% so với 2022, lợi nhuận sau thuế 4,8 tỷ bằng 120% kế hoạch năm và 134% so với 2022.

Kết quả kinh doanh năm 2023 tốt hơn so với năm 2022 do một số nguyên nhân:

- Doanh thu cả năm vượt kế hoạch (đạt 121,4 tỷ so với 76,47 tỷ của năm trước). Doanh số của hợp đồng thường xuyên tăng (37,4 tỷ/2022 so với 39,8 tỷ/2023) trong khi chi phí HĐ này giảm 2,2 tỷ (9,7 tỷ/2022 so với 7,5 tỷ/2023).

- Doanh thu từ hoạt động tài chính đạt 3 tỷ tăng khoảng 1,13 tỷ so với 2022.

- Tỷ lệ chi phí quản lý/doanh số giảm so với năm trước gần 7% do năm nay doanh số tăng cao, tuy nhiên chi phí quản lý vẫn tăng 1,4 tỷ (16,1 tỷ/2022 so với 17,5 tỷ/2023). Lý do tăng do một số hợp đồng đào tạo được chuyển từ chi phí giá vốn HĐTX sang chi phí quản lý.

- Chi phí bán hàng tăng nhẹ so với năm trước (0,52 tỷ/2022 so với 0,59 tỷ/2023). Như vậy cộng chi phí quản lý và bán hàng năm 2023 tăng gần 1,47 tỷ so với 2022.

- Chi phí lương và thu nhập khác năm 2023 tăng so với 2022 là 3,3 tỷ (tăng 18%).

Chi nhánh HCM có doanh thu 12 tháng là 55,76 tỷ, chi phí là 55,13 tỷ, lãi 623 triệu đồng. Tuy nhiên, sau khi trừ chi phí quản lý và bán hàng (chủ yếu chi phí lương) là 1,03 tỷ thì chi nhánh vẫn lỗ khoảng 400 triệu đồng.

- Chi nhánh HCM ký và nghiệm thu một số hợp đồng có giá trị lớn dẫn đến doanh số tăng cao (năm 2022 là 10,8 tỷ).

- Các chi phí định kỳ phát sinh không tăng, về cơ bản vẫn ổn định như năm 2022 dẫn đến KQKD 2023 tốt hơn năm 2022.

(Chi tiết kết quả kinh doanh 2023 như phụ lục đính kèm)

2. Thẩm tra Báo cáo tài chính : Qua xem xét sổ sách kế toán và BCTC do Công ty lập, BKS ghi nhận BCTC đã phản ánh trung thực tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2023.

3. Đánh giá kết quả kiểm tra của kiểm toán VACO năm 2023: BKS đồng ý với ý kiến của Vaco về việc đánh giá các số liệu tài chính của PAIC năm 2023 đã được phản ánh một cách trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu theo đúng các chuẩn mực kế toán, chế độ kế toán và các quy định khác của pháp luật.

4. Kiểm tra giám sát tình hình huy động, sử dụng và hiệu quả sử dụng vốn

4.1. Vốn kinh doanh của Công ty tại thời điểm 31/12/2023 là 42,35 tỷ không thay đổi so với năm trước.

4.2. Hiệu quả sử dụng vốn: Hiệu quả sử dụng vốn tăng so với thời gian trước, lượng tiền hiện có tại thời điểm 31/12/2023 là 44,2 tỷ đồng. Trong đó: Tiền gửi có kỳ hạn là 41,2 tỷ. Số còn lại là gửi không kỳ hạn tương ứng với 2,8 tỷ. Tiền mặt tại quỹ là 200 triệu đồng.

4.3 Công tác đầu tư: Hiện Ban điều hành đang xử lý khoản nợ của PVN khoảng 1,6 tỷ đồng theo quyết toán dự án PIN. Tuy nhiên khả năng thu hồi đang gặp nhiều khó khăn nên hiện ban điều hành đã cho trích dự phòng 100% giá trị khoản phải thu này.

+ Đối với trạm IBS tại Kim mã hiện đang hoạt động bình thường.

5. Các rủi ro tiềm ẩn của Công ty:

*** Rủi ro về công nợ:**

- **Công ty Vinaconex 39** chưa thanh toán được đồng nào 2023. Dư nợ hiện tại 790 triệu đồng. Khả năng khó đòi ngày càng cao, Ban điều hành đã trích lập dự phòng khó đòi. Đề nghị BĐH tiến hành các thủ tục kiện ra tòa trong năm 2024 để có cơ sở hoàn chỉnh hồ sơ dự án báo cáo HĐQT.

- **Công ty PVC-HN** có dư nợ sổ sách 1,86 tỷ. Ban điều hành đã trích lập dự phòng khó đòi cho khoản nợ trên. Đề nghị BĐH tiến hành các thủ tục kiện ra tòa để có cơ sở hoàn chỉnh hồ sơ dự án trình HĐQT.

- **Nợ tạm ứng** tại 31/12/2023 là 227 triệu giảm 176 triệu so với số đầu năm 403 triệu.

BKS kiến nghị:

- Đối với dự án Ethanol Phú thọ, hiện nay vụ án này đã được xét xử, đề nghị Ban điều hành bám sát để xử lý giấy tờ và khoản nợ theo tình hình thực tế.

- Đối với các khoản nợ tạm ứng, đề nghị Ban điều hành có các biện pháp xử lý cụ thể từng trường hợp, xử lý hết các trường hợp cũ và hạn chế phát sinh các khoản quá hạn mới.

*** Rủi ro về các khoản đầu tư:**

Hiện nay còn khoản rủi ro công nợ 1,64 tỷ dự án Pin đối với PVN, Công ty đang tiến hành xử lý theo thực tế, đó là trích dự phòng và tiến hành đòi nợ PVN. Tuy nhiên khoản nợ này gần như không có khả năng thu hồi.

*** Rủi ro kinh doanh:**

Trong năm 2023 khi ký mới hợp đồng với chủ đầu tư cũng như nhà cung cấp. Công ty không tiến hành thực hiện các bước đánh giá theo quy chế quản lý công nợ đã ban hành.

6. Trích lập và sử dụng các quỹ:

Năm 2023, Công ty đã tiến hành trích lập quỹ sau:

- Quỹ khen thưởng, phúc lợi: Công ty đã trích quỹ theo NQ 219/NQ-ĐHCD ngày 26/4/2023 với số tiền 361 triệu đồng và đang sử dụng đúng mục đích.

- Giữ nguyên các quỹ gồm: Quỹ Đầu tư phát triển là 768 triệu, quỹ khác thuộc vốn CSH là 448 triệu đồng và chưa sử dụng đến.

7. Tuyển dụng, đào tạo và chính sách đối với người lao động:

- Các chế độ, quyền lợi của người lao động được thực hiện theo quy định của Bộ Luật lao động, điều lệ Công ty. Việc chi trả lương hàng tháng kịp thời, đầy đủ, đã đóng đầy đủ các loại Bảo hiểm bắt buộc cho người lao động.

- Việc thực hiện ký kết hợp đồng lao động giữa người sử dụng lao động và người lao động được thực hiện theo đúng quy định của Nhà nước, Bộ Luật lao động như mua BHXH, BHYT, BH thất nghiệp.

- Tổng quỹ tiền lương và các khoản thu nhập khác thực hiện 2023 đạt 21,3 tỷ; thu nhập bình quân là 24,6 triệu/ng/tháng (Tăng 20% so với kế hoạch là 20,5 triệu/ng/tháng).

8. Đối với cổ đông: Trong năm 2023, Ban kiểm soát Công ty không nhận được đơn yêu cầu hay khiếu nại của cổ đông hoặc nhóm cổ đông có tỷ lệ và thời gian sở hữu cổ phần theo quy định tại Điều lệ Công ty.

II. Nhận xét, đánh giá công tác quản lý điều hành của HĐQT, Ban Giám đốc

- HĐQT đã quản lý, chỉ đạo điều hành hoạt động của Công ty theo đúng pháp luật, Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty, Nghị quyết của ĐHCĐ, của HĐQT đề ra. Các vấn đề được thảo luận và nghị quyết HĐQT phù hợp với chức năng và quyền hạn của HĐQT.
- Ban Giám đốc đã tổ chức triển khai và thực hiện điều hành hoạt động hàng ngày của Công ty theo đúng chức năng nhiệm vụ và quyền hạn được quy định trong Điều lệ Công ty. Nội dung chỉ đạo điều hành của Ban giám đốc tuân thủ đúng các nghị quyết của ĐHCĐ và nghị quyết HĐQT.

III. Kiến nghị:

Với những nhận xét và đánh giá trên, Ban kiểm soát kiến nghị với HĐQT và Ban điều hành cụ thể như sau:

- Tăng cường công tác tiếp thị khách hàng, đặc biệt là các khách hàng ngoài ngành Dầu khí để từng bước hạn chế sự phụ thuộc vào các đơn vị trong ngành. Nâng cao hiệu quả SXKD bằng cách xử lý dôi dư và bố trí lại lao động cho phù hợp.

- Hiện PAIC đã tiến hành khoán quỹ lương, thưởng tới các bộ phận. Đề nghị BĐH bám sát vào quy chế khoán để có các giải pháp điều chỉnh kịp thời cho phù hợp.

- Giải quyết triệt để, hiệu quả các khoản nợ tạm ứng, nợ phải thu quá hạn, các khoản ứng trước và các khoản đầu tư không hiệu quả để giảm thất thoát vốn.

PHẦN B: KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2024

I. Nhiệm vụ chung:

- Ban kiểm soát sẽ đẩy mạnh việc thực hiện nhiệm vụ thay mặt cổ đông kiểm soát hoạt động SXKD, quản lý và điều hành của Công ty theo đúng chức năng, nhiệm vụ.

- Ngoài ra, nếu có dấu hiệu vi phạm chế độ và điều lệ Công ty, Ban kiểm soát kịp thời thông báo tới HĐQT, Ban Giám đốc và báo cáo ĐHCĐ để quyết định.

II. Nhiệm vụ cụ thể:

1. Sáu tháng đầu năm:

- Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát 2023 theo điều lệ Công ty trước ĐHCĐ thường niên 2024; lựa chọn đơn vị kiểm toán trình ĐHCĐ phê duyệt.

- Thẩm định báo cáo kết quả SXKD, Báo cáo Tài chính hàng quý.

- Kiểm tra kết quả SXKD năm 2023.

- Giám sát việc tổ chức hoạt động SXKD và thực hiện nhiệm vụ quản lý, điều hành của HĐQT, Ban Giám đốc Công ty.

- Giám sát việc chấp hành các quy định của Nhà nước, việc thực hiện Nghị quyết của HĐQT và ĐHCĐ, giám sát việc ban hành và tuân thủ các định mức, các quy trình, quy chế quản lý nội bộ của Công ty.

2. Sáu tháng cuối năm:

- Thẩm định báo cáo kết quả SXKD, Báo cáo Tài chính 2024.

- Kiểm tra, giám sát quá trình chuẩn bị, triển khai và quyết toán các dự án đầu tư năm 2024; hiệu quả thực hiện các hợp đồng kinh tế. Kiểm tra công tác thu hồi vốn, công nợ và kiểm soát rủi ro của Công ty. Kiểm tra việc huy động, sử dụng, phân phối các nguồn lực của doanh nghiệp bao gồm: Tài sản, vật tư hàng hóa, tiền vốn, lao động, doanh thu, lợi nhuận.

- Giám sát việc tổ chức hoạt động SXKD và thực hiện nhiệm vụ quản lý, điều hành của HĐQT và Ban Giám đốc Công ty.

- Giám sát việc chấp hành các quy định pháp luật nhà nước, việc thực hiện nghị quyết của ĐHCĐ và HĐQT. Giám sát việc ban hành và tuân thủ định mức, các quy trình, quy chế quản lý nội bộ của Công ty.

- Giám sát việc trích lập và sử dụng các quỹ của Công ty, việc tuyển dụng, sử dụng, trả lương và các chế độ khác của người lao động.

Trên đây là một số nội dung trong quá trình kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát báo cáo Đại hội cổ đông. Rất mong được sự góp ý chân thành các cổ đông nhằm giúp chúng tôi thực hiện tốt nhiệm vụ của mình trong niên độ tới.

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN KẾ HOẠCH 2023

TT	Chỉ tiêu	ĐVT	NĂM 2023			So Sánh 2022
			KH năm	TH 2023	% HTKH	
1	2	3	4	5	6=5/4	7
A	TÌNH HÌNH THỰC HIỆN KẾ HOẠCH					
I	KẾ HOẠCH TÀI CHÍNH					
1	Vốn điều lệ	Tỷ VND	42.35	42.35		
2	Tổng doanh thu	Tỷ VND	90	121.4	135%	159%
	Doanh thu hoạt động kinh doanh	Tỷ VND		118.4		
	Doanh thu HĐTC	Tỷ VND		3.00		
	TN khác					
3	Tổng chi phí	Tỷ VND	85	115.30	136%	160%
	Giá vốn	Tỷ VND		97.30		
	Chi phí bán hàng	Tỷ VND		0.7		
	Chi phí quản lý	Tỷ VND		17.3		
	Chi phí khác	Tỷ VND		0		
4	Lợi nhuận trước thuế TNDN	Tỷ VND	5.0	6.10	122%	136%
5	LN sau thuế TNDN	Tỷ VND	4.0	4.80	120%	134%
6	Tỷ suất LN sau thuế/ Vốn điều lệ	%	9.4%	11.3%		
7	Tỷ lệ chia cổ tức/ vốn điều lệ	%	8%			
II	KH CHUẨN BỊ ĐẦU TƯ VÀ MUA SẮM TSCĐ					
a	Chuẩn bị đầu tư	Tỷ VND				
		Tỷ VND				
b	Đầu tư XDCB và mua sắm TSCĐ, CCDC	Tỷ VND		0.06		
1	Mua TSCĐ	Tỷ VND	0.50	0.03		
2	Sửa chữa, mua sắm trang thiết bị văn phòng	Tỷ VND		0.03		
B	CÁC CHỈ SỐ ĐÁNH GIÁ HIỆU QUẢ DN					
1	Khả năng thanh toán					
a	Chỉ số thanh toán nhanh(Tiền+PTNH)/NONH	%		2.52		111%
b	Chỉ số thanh toán hiện thời (TSNH/NONH)	%		2.41		98%
2	Các hệ số về khả năng sinh lời					
a	ROA=LN trước thuế/ Tổng TS	%		8.3%		134%
b	ROE=LN trước thuế/ Vốn chủ sở hữu	%		12.4%		133%
c	LN trước thuế/Doanh thu	%	5.6%	5.0%		85%
d	LN sau thuế/Doanh thu	%	4.4%	4.0%		85%
3	Các hệ số về cơ cấu vốn					
a	Hệ số bảo toàn vốn CSH(VCSHCK/VCSHĐK)	%		102%		100%
b	Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn	%		67%		128%
c	Hệ số nợ tài sản (Nợ phải trả/Tổng TS)	%		33%		97%
d	Hệ số bảo đảm nợ (Vốn CSH/Nợ phải trả)	%		203%		103%
e	Hệ số nợ vốn chủ (Nợ phải trả /Vốn CSH)	%		49%		96%
C	TÌNH HÌNH THU NHẬP					
1	Tổng quỹ lương và thu nhập khác	Tr.đ	18,500	21.300	115%	118%
2	Số lao động BQ	người	88	72	81.8%	99%
3	Thu nhập bình quân người/tháng	Tr.đ/Ng/th	20.50	24.6	120%	120%
4	Năng suất lao động	Tỷ.đ/Ng/th		1.686		161%

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐHCĐ, HĐQT CÔNG TY 2023

TT	Số văn bản	Ngày ban hành	Tên văn bản	Tình hình thực hiện		Ghi chú
				Đã hoàn thành	Đang thực hiện	
1	76	15/03/2023	Thông qua nội dung họp HĐQT lần 1 - Thông qua thời gian và địa điểm tổ chức ĐHCĐ 2023 - Thông qua các tài liệu và nội dung cuộc họp ĐHCĐ - Thông qua các chỉ tiêu SXKD 2023	x		
2	129	26/04/2023	Nghị quyết ĐHCĐ thường niên năm 2023 Công ty PAIC	x		
3	200	24/07/2023	Thông qua nội dung họp HĐQT lần 2			
4	386	21/11/2023	Thông qua nội dung họp HĐQT lần 3 - Đề nghị BĐH chuẩn bị tốt để đấu thầu thành công HĐTX - XD định hướng và chiến lược kinh doanh - Làm KH năm 2024	x	x	
5	465	29/12/2023	Thông qua nội dung họp HĐQT lần 4		x	