

Số: / BC- BKS

Quảng Ninh, ngày tháng năm 2014

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CP KINH DOANH THAN CP - VINACOMIN
v/v Giám sát hoạt động quản lý điều hành của
Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc Công ty năm 2013**

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 60 đã được Quốc hội nước Cộng hòa Xã hội Chủ nghĩa Việt Nam khóa 11 kỳ họp thứ 8 thông qua ngày 29/11/2005;

Căn cứ điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty cổ phần Vận tải Thủy - Vinacomin đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 7 tháng 7 năm 2013;

Căn cứ Báo cáo tài chính Công ty và các văn bản quản lý khác của Nhà nước, Tập đoàn và Công ty.

Căn cứ báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị và Báo cáo kết quả SXKD của Ban Giám đốc Công ty;

Thực hiện quyền và nhiệm vụ theo quy định của Luật doanh nghiệp và Điều lệ Công ty Ban kiểm soát Công ty xin báo cáo trước đại hội kết quả hoạt động của ban thông qua một số nội dung chủ yếu như sau:

Phần 1

TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT.

Năm 2013 Ban kiểm soát Công ty đã tiến hành kiểm soát các hoạt động của Công ty thông qua kế hoạch và chương trình công tác của Ban.

- Ban kiểm soát Công ty giám sát hoạt động quản lý điều hành của Hội đồng Quản trị thông qua việc triển khai thực hiện Điều lệ Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Quyết định, Quy chế, Qui định của Hội đồng quản trị.

- Giám sát hoạt động của Ban Giám đốc điều hành và các cán bộ quản lý Công ty thông qua việc thực hiện hợp đồng phối hợp kinh doanh giữa Giám đốc Công ty và Tổng giám đốc Tập đoàn, việc thực hiện Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng quản trị và các văn bản quản lý khác của Công ty.

- Kiểm soát việc xây dựng và tổ chức thực hiện các văn bản quản lý nội bộ về trình tự, thủ tục, nội dung và thể thức ban hành văn bản để đảm bảo phù hợp với quy định của pháp luật và điều lệ Công ty. Giám sát việc thực thi pháp luật của Công ty, việc công bố thông tin theo quy định của pháp luật.

- Giám sát việc phối hợp lãnh đạo Công ty thông qua Nghị quyết liên tịch giữa Đảng ủy, Công đoàn, Đoàn thanh niên với HĐQT và Ban Giám đốc Công ty.

- Xem xét các báo cáo định kỳ do Ban Giám đốc lập. Kiểm tra báo cáo tài chính quý và năm. Phân tích đánh giá khách quan, trung thực các chỉ tiêu trong báo cáo.
- Đề xuất lựa chọn công ty kiểm toán độc lập, mức phí kiểm toán Xem xét thu quản lý của kiểm toán độc lập và ý kiến phản hồi của Ban Giám đốc Công ty.
- Giám sát Ban Giám đốc Công ty trong việc thực thi những kiến nghị của các cơ quan thanh tra, kiểm toán và kiểm soát nội bộ....
- Thường xuyên giữ mối liên hệ giữa các thành viên trong ban kiểm soát, giữa ban kiểm soát với HĐQT, Ban Giám đốc và các cổ đông.
- Tham gia các cuộc họp của HĐQT và Ban Giám đốc Công ty (*khi được mời*) với tinh thần trách nhiệm, xây dựng và hợp tác, trao đổi và tham gia ý kiến thẳng thắn, trung thực với HĐQT và Ban Giám đốc Công ty.

Kết quả kiểm soát cho thấy:

1. Về hoạt động quản lý điều hành của HĐQT Công ty:

Triển khai thực hiện kế hoạch năm 2013 Công ty phải đối mặt với không ít khó khăn, đó là:

- Kinh tế thế giới suy thoái tác động xấu đến nền kinh tế nước ta, tình hình tiêu thụ than của Tập đoàn gặp nhiều khó khăn, tiêu thụ than trong nước giảm, thị trường xuất khẩu cạnh tranh gay gắt, sản lượng than tiêu thụ cho các hộ xi măng và các Công ty kinh doanh than cuối nguồn trong nước giảm. Đặc biệt là thuê phương tiện bên ngoài để vận chuyển than cho các hộ kinh doanh cuối nguồn.
- Lãi suất vay ngân hàng vẫn ở mức cao, Giá nhiên liệu vẫn tăng trong khi giá cước vận tải giảm đã ảnh hưởng đến hiệu quả sản xuất kinh doanh của công ty.
- Thời gian khấu hao các phương tiện vận tải phần lớn 15 năm trong khi vay tín dụng và tổ chức tài chính tối đa 10 năm, dẫn đến thiếu nguồn trả nợ, tạo sức ép về tài chính cho công ty.
- Hoạt động kinh doanh công ty năm 2011 và 2012 không có hiệu quả Lũy kế đến 31/12/2012 (-) 94.489 triệu đồng, các ngân hàng và tổ chức tín dụng không tiếp tục cho vay vốn lưu động năm 2013. Đã làm cho tình hình tài chính của công ty càng khó khăn trầm trọng hơn.

Tuy nhiên được sự quan tâm, tạo điều kiện của Lãnh đạo Tập đoàn và các đơn vị trong Tập đoàn cùng với sự quyết tâm của HĐQT và BGD Công ty đã phối hợp lãnh đạo Công ty cố gắng phấn đấu hoàn thành cơ bản các chỉ tiêu mà Đại hội đồng cổ đông Công ty đề ra (so với kế hoạch PHKD điều chỉnh ngày 18/11/2013)

Tổng khối lượng vận chuyển đạt: 2.508.099 tấn = 118,78 % KH năm

Trong đó : - Vận tải biển : 551.910 tấn = 93,94 % KH năm

- Vận tải sông : 148.922 tấn = 96,70 % KH năm

- Thuê ngoài vận chuyển: 1.807.267 tấn = 131,92 % KH năm

Doanh thu đạt : 314.999 triệu đồng = 106,90 % KH năm

Trong đó : - Vận tải biển : 125.839 triệu đồng = 98,04 % KH năm

- Vận tải sông : 5.718 triệu đồng = 96,10 % KH năm

- Thuê ngoài vận chuyển : 177.355 triệu đồng = 113,91% KH năm

- Doanh thu khác : 6.087 triệu đồng = 130,06% KH năm
Giá trị sản xuất đạt : 139.988 triệu đồng = 97,89 % KH
Trong đó : - Vận tải biển : 125.839 triệu đồng = 98,04 % KH năm
- Vận tải sông : 5.718 triệu đồng = 96,10 % KH năm
- Thuê ngoài vận chuyên : 8.431 triệu đồng = 96,91 % KH
Lợi nhuận trước thuế (lỗ): - **24.570 triệu đồng.**
Tiền lương bình quân : 8.256.000 đ/ người tháng

- HĐQT Công ty ®. thực hiện tất cả các nhiệm vụ nhiệm vụ của mình thông qua Quy chế hoạt động của HĐQT. Thực hiện chức năng quản lý Công ty thông qua việc ban hành các Nghị quyết, Quyết định, Quy chế, Quy định ... vụ tất cả các kiểm tra việc thực hiện.

- HĐQT Công ty thường xuyên giám sát, chỉ đạo Ban Giám đốc điều hành và các bộ phận quản lý khác trong Công ty thực hiện nghiêm túc các vãn bản quản lý của Nhà Nước, Tập đoàn và Công ty. Tập trung lãnh đạo, chỉ đạo điều hành và tổ chức triển khai thực hiện phương án SXKD năm 2013 đảm bảo phù hợp với tình hình thực tế của Công ty.

- HĐQT Công ty đã thống nhất chỉ đạo Ban Giám đốc điều hành tập trung mọi nguồn lực, đẩy mạnh sản xuất, kiểm soát chặt chẽ chi phí đầu vào đồng thời chủ động xây dựng chiến lược phát triển Công ty ngắn hạn và dài hạn. Chỉ đạo Ban Giám đốc điều hành xây dựng kế hoạch SXKD và kế hoạch tài chính hàng năm. Quyết định cơ cấu tổ chức, quy chế quản lý nội bộ và Giám sát quá trình triển khai thực hiện. Chỉ đạo công tác quản lý điều hành Công ty trong phạm vi thuộc thẩm quyền của HĐQT.

- HĐQT Công ty đã tổ chức họp thường niên để giải quyết những vấn đề liên quan đến việc quản lý và điều hành SXKD của Công ty. Các kỳ họp của HĐQT đều được chuẩn bị kỹ về nội dung, đảm bảo trình tự, đúng nguyên tắc, bám sát tình hình SXKD để đưa ra Quyết định kịp thời cho Ban Giám đốc triển khai thực hiện. Năm 2013 HĐQT Công ty đã triển khai 08 phiên họp, ra 07 nghị quyết và ban hành 10 Quyết định về các lĩnh vực quản trị Công ty. Đồng thời chỉ đạo thực hiện hiện nghiêm chỉnh các vãn bản hướng dẫn của Nhà nước và Tập đoàn về Quản lý, giám sát và đánh giá hiệu quả hoạt động SXKD của doanh nghiệp theo TT số 158 /2013/BTC(13/11/2013); VB số 8961/BCT-TCNL(4/10/2013; VB số 6695/vinacomin (16/12/2013)..

- Thông qua hoạt động của HĐQT và việc sửa đổi bổ sung, ban hành mới các vãn bản quản lý đã giúp cho việc quản trị điều hành của Công ty trong năm được linh hoạt hơn, hiệu quả hơn.

2. Về công tác tổ chức thực hiện của Ban Giám đốc Công ty:

- Ban Giám đốc Công ty đã trực tiếp điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh theo chức năng và nhiệm vụ được quy định tại Điều lệ Công ty.

- Tổ chức triển khai nghiêm túc các Chỉ thị, Nghị quyết, Quyết định của HĐQT và hợp đồng phối hợp kinh doanh giữa Tập đoàn với Công ty.

- Kịp thời đề xuất với HĐQT những giải pháp nâng cao hiệu quả hoạt động và quản lý Công ty. Chủ động xây dựng và ban hành các văn bản quản lý khác trong Công ty thuộc thẩm quyền.

- Điều hành công việc kinh doanh hằng ngày của công ty theo đúng quy định của pháp luật, điều lệ công ty và quyết định của Hội đồng quản trị. Chỉ đạo thực hiện phương án sản xuất kinh doanh của Công ty hoàn thành cơ bản các chỉ tiêu kinh tế, kỹ thuật Đại hội đồng cổ đông Công ty đề ra.

- Trực tiếp thay mặt Công ty ký các hợp đồng lao động, tín dụng, kinh tế và thương mại đảm bảo đúng chế độ, đúng pháp luật.

- Đã phối hợp với các Ban của Tập đoàn để giải ngân xong trong năm 2013 số tiền Tập đoàn cho Công ty vay với lãi suất 0% từ quỹ đầu tư phát triển tập trung để trả các khoản nợ đối với 2 tàu 7.000 DWT theo nghị quyết cuộc họp Hội đồng thành viên Tập đoàn ngày 27/5/2013. Giảm được lãi vay phải trả cho các ngân hàng sau khi tái cơ cấu các khoản vay liên quan đến 2 tàu 7,000 DWT.

- Tập đoàn đã quan tâm và hỗ trợ 5 tỷ tiền lương đã tháo gỡ khó khăn cho Công ty về nguồn tiền lương để trả cho người lao động, giảm giá thành góp phần giảm lỗ so với kế hoạch đề ra.

- Thực hiện tốt thoả ước lao động và hợp đồng lao động đã ký, vận động các thành viên trong Công ty thực hiện tốt công tác môi trường, an ninh quốc phòng trên địa bàn và giữ gìn trật tự an toàn trong Sản xuất.

- Công tác qui hoạch, đào tạo và bồi dưỡng cán bộ được thực hiện dân chủ, công khai và minh bạch. Công tác quản lý tiền lương, tiền thưởng, nâng lương, nâng bậc...được thực hiện đúng qui định của pháp luật và qui chế Công ty.

Tóm lại: Năm 2013 là một năm SXKD của Công ty gặp phải không ít những khó khăn song Hội đồng quản trị và Ban Giám đốc điều hành Công ty đã cố gắng thực hiện chức năng và nhiệm vụ của mình theo đúng qui định của Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty. Không sử dụng thông tin, bí quyết, cơ hội kinh doanh của Công ty, không lạm dụng địa vị, chức vụ và tài sản của Công ty để tư lợi hoặc phục vụ lợi ích cá nhân.

Thực hiện đầy đủ nghĩa vụ với Nhà nước, với Tập đoàn. Thực hiện tốt mọi chủ trương chính sách của Đảng, pháp luật Nhà nước. Lãnh đạo Công ty hoàn thành cơ bản các mục tiêu mà Đại hội đồng cổ đông Công ty đề ra.

Phần 2

NHỮNG ĐỀ XUẤT KIẾN NGHỊ CỦA BAN KIỂM SOÁT.

Năm 2014 Trước tình hình kinh tế thế giới và trong nước có nhiều biến động phức tạp; Tình hình suy thoái chưa có dấu hiệu phục hồi, SXKD còn gặp nhiều khó khăn, giá cả vật tư nhiên liệu đầu vào tăng, chi phí tài chính tăng, cơ chế chính sách Nhà Nước có nhiều thay đổi. Nhiều bộ luật, sắc thuế và các văn bản quản lý mới được ban hành.(chặt chẽ hơn, khắc nghiệt hơn)

Luật lao động năm 2012 có hiệu lực từ 01/05/2013 và hệ thống các Nghị định, thông tư hướng dẫn có hiệu lực từ 01/7/2013. Một số nội dung mới của Bộ luật lao động năm 2012 có liên quan trực tiếp đến quan hệ lao động của Công ty: *Nội dung của BLLĐ 2012 bao gồm 17 chương và 242 điều, trong đó có Những điểm mới của Bộ luật Lao động 2012 và Những thay đổi chính trong BLLĐ 2012:*

Luật kế toán năm 2014 có nhiều thay đổi 11 điều được bổ sung và sửa đổi cụ thể: *Về nguyên tắc kế toán; về các hành vi bị cấm; Về hóa đơn chứng từ; Về chứng từ điện tử và lưu trữ số sách kế toán; Về tăng cường tính công khai minh bạch; Về công tác kiểm tra kiểm toán; Về trách nhiệm của người đại diện pháp luật đơn vị kế toán; Về cung cấp dịch vụ kế toán; Về quản lý Nhà nước đối với lĩnh vực kế toán....*

Do vậy: Để đảm bảo tính đồng bộ của hệ thống văn bản năm 2014 Công ty cần phải tiến hành rà soát bổ sung và xây dựng mới một số văn bản để đáp ứng kịp thời phục vụ hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty năm 2014 và những năm tiếp theo như: *Thỏa ước LĐ, Nội quy lao động, Quy chế trả lương, thưởng, Hợp đồng lao động, đối thoại doanh nghiệp, Quy chế tài chính, Quy chế quản lý nợ, ...*

- Điều hành, khai thác linh hoạt và hiệu quả các phương tiện thủy hiện có của công ty để vừa đáp ứng nhu cầu vận chuyển than của Tập đoàn, vừa đảm bảo khai thác vận chuyển các hàng khác có hiệu quả và khai thác hàng 2 chiều.

- Tập trung vào việc tiết kiệm các chi phí đặc biệt là nhiên liệu trên cơ sở xây dựng tốt các định mức tiêu thụ nhiên liệu, dầu nhờn cho các phương tiện. Kiểm tra giám sát liên tục thường xuyên công tác cấp phát nhiên liệu, dầu nhờn và quyết toán tiêu thụ.

- Thực hiện tốt các kế hoạch bảo dưỡng thiết bị máy móc, tuân thủ quy trình quản lý an toàn để hạn chế thấp nhất các sự cố và rủi ro.

- Tiếp tục làm việc với các Ngân hàng, Tổ chức tài chính để điều chỉnh hạ lãi suất các khoản đã vay các ngân hàng và tổ chức tín dụng khi lãi suất cho vay trên thị trường có dấu hiệu giảm.

- Công ty cần phải tập trung tổ chức sản xuất và quản trị chi phí trên tất cả các lĩnh vực, phấn đấu nâng cao năng suất lao động và chất lượng sản phẩm. Tăng cường công tác quản trị chi phí đồng thời hoàn thiện các biện pháp quản lý.

- Tiếp tục bám sát giải pháp chỉ đạo điều hành kế hoạch SXKD năm 2014 của Tập đoàn trong từng giai đoạn để tổ chức điều hành sản xuất của Công ty phù hợp.

- Tổ chức sắp xếp lao động, giảm lao động thừa, phân công nhiệm vụ, phân đầu tăng năng suất lao động và tiền lương bình quân.

- Đoàn kết, kỷ luật và đồng tâm phát huy sức mạnh của tập thể, trách nhiệm của người đứng đầu, năng động tận dụng mọi cơ hội để phấn đấu hoàn thành tốt các mục tiêu mà Đại hội đồng cổ đông Công ty đề ra.

- Lập kế hoạch SCL tài sản và ĐTXDCB sát thực hơn (Năm 2013 KH SCL 3,2 tỷ không thực hiện)

- Cần phải lập kế hoạch tài chính cho năm 2014 và những năm tiếp theo để chủ động phục vụ SXKD và tài trợ cho các dự án đầu tư. Kiểm soát chặt chẽ dòng tiền và nguồn vốn tránh rủi ro về tài chính. Huy động và sử dụng có hiệu quả các nguồn vốn, các nguồn tiền nhàn rỗi; tăng cường các giải pháp để giảm dần hệ số nợ phải trả xuống mức quy định.

- Bên cạnh kế toán tài chính thì kế toán quản trị cũng cần phải quan tâm hơn nữa để kịp thời cung cấp thông tin cho các nhà quản lý, các cổ đông và nhà đầu tư..

- Tiếp nhận và sử lý thông tin đầy đủ, chính xác và kịp thời hơn. Các văn bản quản lý của Công ty phải được gửi đầy đủ, kịp thời cho các nhà quản lý theo qui định tại Điều 112, Điều 124 Luật Doanh nghiệp. và TT số 158 / BTC (13/11/2013); VB số 8961/BCT(4/10/2013); VB số 6695/vinacomin (16/12/2013) về Quản lý, giám sát và đánh giá hiệu quả hoạt động SXKD của doanh nghiệp.

Để đảm bảo Công ty phát triển một cách bền vững, khắc phục những khó khăn tiềm ẩn về sự cạnh tranh, giá cả, thị trường, sự thay đổi về cơ chế chính sách,... thì HĐQT và Ban Giám đốc điều hành Công ty cũng cần phải năng động hơn nữa, mạnh dạn hơn nữa, tận dụng mọi cơ hội và lợi thế để tập trung lãnh đạo và điều hành Công ty có hiệu quả hơn.

Kính thưa toàn thể các quý vị:

Năm 2013 Ban kiểm soát Công ty tuy hoạt động theo chế độ kiêm nhiệm song đã cố gắng hoàn thành nhiệm vụ của mình theo qui định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và đạo đức nghề nghiệp trong thực thi nhiệm vụ được giao.

Thực hiện quyền và nhiệm vụ được giao một cách trung thực, cẩn trọng và khách quan nhằm đảm bảo lợi ích hợp pháp tối đa cho Công ty, các cổ đông Công ty và người lao động;

Năm 2013 Ban Kiểm soát Công ty không nhận được bất kỳ đơn thư khiếu nại, tố cáo nào từ các cổ đông về tình hình hoạt động quản lý điều hành của HĐQT, Ban Giám đốc và các bộ phận quản lý khác trong Công ty.

Có được kết quả đó, ngoài sự cố gắng tích cực của mỗi thành viên Ban kiểm soát, còn có sự ủng hộ, hỗ trợ, động viên của Ban lãnh đạo Công ty; Sự cộng tác của các cổ đông, các phòng ban quản lý Công ty.

Ban kiểm soát Công ty xin trân trọng cảm ơn sự phối hợp của các quý vị, và hy vọng năm 2014 Ban kiểm soát Công ty sẽ tiếp tục nhận được sự ủng hộ và hợp tác của các quý vị để Ban kiểm soát Công ty hoàn thành tốt hơn nhiệm vụ của mình.

Nhân dịp Đại hội hôm nay, thay mặt cho các thành viên Ban kiểm soát Công ty một lần nữa tôi xin chân thành cảm ơn toàn thể các quý vị, Chúc các quý vị mạnh khỏe, vui vẻ và hạnh phúc . Chúc đại hội thành công. Xin cảm ơn !

Nơi nhận:

- HĐQT, BKS; Các cổ đông Công ty;
- Thư ký Công ty.
- Lưu VT

**TM BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY
TRƯỞNG BAN**

Phạm Xuân Vinh