

Số: /XLDK-BKS

Hà Nội, ngày tháng năm 2021

DỰ THẢO

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

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021
Tổng công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam

Căn cứ luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/6/2020;

Căn cứ Điều lệ tổ chức hoạt động của Tổng công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 thông qua ngày 24/6/2020;

Căn cứ vào quy chế làm việc của Ban Kiểm soát;

Ban Kiểm soát Tổng công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC) xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 về tình hình thực hiện công tác kiểm tra, báo cáo giám sát hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban Kiểm soát PVC năm 2020 và kế hoạch hoạt động năm 2021 như sau:

PHẦN I:

KẾT QUẢ KIỂM TRA GIÁM SÁT NĂM 2020

I. Hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2020

1. Kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2020

Trong năm 2020, trên cơ sở Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông Tổng công ty thông qua và kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát PVC đã được Tập đoàn phê duyệt. Ban Kiểm soát Tổng công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam đã tập trung triển khai công tác giám sát thường xuyên tại cơ quan Tổng công ty về tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh (SXKD) của Tổng công ty, Ban Kiểm soát đã thực hiện:

- Giám sát các hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty thông qua việc tham dự các cuộc họp của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc về công tác quản lý điều hành sản xuất kinh doanh.
- Kiểm tra, giám sát việc tuân thủ các chính sách, chế độ của Nhà nước, các quy định của Tập đoàn Dầu khí Việt Nam, của Hội đồng quản trị (HĐQT) và Ban Tổng giám đốc (TGD) PVC thông qua việc xem xét nghiên cứu các Nghị quyết của HĐQT và các quyết định điều hành hoạt động SXKD của Ban Tổng giám đốc.

- Tham gia các cuộc họp rà soát kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh quý của Tổng công ty.
- Thực hiện thẩm tra nội dung đại hội cổ đông thường niên 2020 của 07 công ty con và các công ty liên kết, công ty đầu tư tài chính.
- Tham gia họp Thẩm định báo cáo tài chính 6 tháng và năm 2020 trên cơ sở báo cáo tài chính kế toán của Tổng công ty và Biên bản kiểm toán Công ty TNHH Kiểm toán VACO.
- Nghị quyết số 216/NQ-ĐHĐCĐ-XLKD của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 đã thông qua tờ trình số: 210/TTr-XLKD về việc sửa đổi Điều lệ tổ chức và hoạt động của Tổng công ty CP Xây lắp Dầu khí Việt Nam, thông qua báo cáo số: 207/ BC-XLKD về hoạt động HĐQT năm 2019 và kế hoạch hoạt động năm 2020; thông qua báo cáo số: 1272/ BC-XLKD về kết quả sản xuất kinh doanh của PVC năm 2019 và Kế hoạch SXKD năm 2020; thông qua báo cáo số: 1273/ BC-XLKD về hoạt động Ban Kiểm soát năm 2019 và kế hoạch hoạt động năm 2020; thông qua tờ trình số: 209/TTr-XLKD về việc quyết toán thù lao năm 2019 và phương án thù lao năm 2020 của HĐQT, Ban Kiểm soát PVC; Thông qua tờ trình số 1274/TTr-XLKD của Ban Kiểm soát về lựa chọn công ty Kiểm toán Báo cáo Tài chính năm 2020.
- Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 Tổng công ty PVC đã bầu các thành viên HĐQT, Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2020-2025: ông Lương Đình Thành, ông Nghiêm Quang Huy thành viên HĐQT chuyên trách, các Thành viên Hội đồng Quản trị độc lập: ông Lê Văn Long và ông Phạm Văn Khánh; các Thành viên Ban Kiểm soát làm công tác chuyên trách: ông Vũ Trọng Quốc Thịnh và ông Hứa Xuân Nam.
- Ban Kiểm soát: gồm 02 thành viên: Trưởng Ban và 01 thành viên chuyên trách, Ban Kiểm soát hiện đang còn 01 thành viên chuyên trách do Trưởng ban (Ông Vũ Trọng Quốc Thịnh) đã mất hồi tháng 3 năm 2021. PVC đã có văn bản báo cáo Tập đoàn và Công bố thông tin gửi Sở giao dịch chứng khoán Hà Nội tại công văn số 315/XLKD-TCKT ngày 03/3/2021.
- Hàng quý Ban Kiểm soát ban hành các công văn số 1886/XLKD-BKS; 2372/XLKD-BKS gửi HĐQT, Ban TGDĐ đề nghị cung cấp kết quả SXKD tại Tổng công ty, các Ban điều hành để kiểm tra, giám sát đồng thời làm cơ sở lập báo cáo hàng quý/năm gửi Tập đoàn Dầu khí Việt Nam
- Ban kiểm soát ban hành công văn số 1815/XLKD-BKS ngày 9/9/2020, đề nghị Tổng công ty PVC và các đơn vị báo cáo ước thực hiện tình hình SXKD 9 tháng đầu năm 2020 và việc xử lý các vấn đề tồn tại về tài chính đã nêu trong báo cáo kiểm toán tại Tổng công ty và các đơn vị
- Ngày 22/9/2020 Ban Kiểm soát đã ban hành công văn số 1875/XLKD-BKS gửi Tổng công ty PVC về việc sử dụng tiền thoái vốn Long sơn PIC.
- Ngày 5/1/2021 và Ban kiểm soát gửi Tập đoàn cáo số 09/XLKD-BKS về Kết quả kiểm tra, giám sát quý 4 năm 2020 tại Tổng công ty PVC.

- Ngoài công tác kiểm tra giám sát thường xuyên tại Tổng công ty, Ban Kiểm soát đã thực hiện công tác kiểm tra, giám sát tại Ban Điều hành dự án NMNĐ Thái Bình 2, Chi nhánh Xây lắp công trình Dầu khí phía Bắc và đã thông báo kết quả kiểm tra giám sát gửi cho HĐQT, Tổng Giám đốc PVC bằng văn bản số 2320/XLTK-BKS ngày 21/12/2020.
- Đối với các đơn vị thành viên của PVC, Ban Kiểm soát xem xét các báo cáo của đơn vị và người đại diện phần vốn để kịp thời đưa ra các kiến nghị đề xuất đối với HĐQT, Tổng giám đốc PVC bằng các văn bản số 2254/XLTK-BKS; 2460/XLTK-BKS về công tác quản lý kiểm tra, giám sát hoạt động SXKD tại đơn vị theo đúng các qui định của Pháp luật.
- Thực hiện ý kiến của Tập đoàn Dầu khí Việt Nam tại công văn số 4954/DKVN-KSNB về việc báo cáo kết quả thực hiện năm 2020 và xây dựng kế hoạch hoạt động năm 2021. Ban Kiểm soát PVC đã lập kế hoạch hoạt động kiểm tra, giám sát năm 2021 để báo cáo Tập đoàn Dầu khí Việt Nam tại công văn số 2075/XLTK-BKS. Tập đoàn đã thông qua kế hoạch hoạt động năm 2021 của Người đại diện PVN làm công tác kiểm soát tại các doanh nghiệp khác tại Quyết định số 6228/QĐ-DKVN ngày 21/12/2020.
- Ban Kiểm soát tham gia cuộc họp do Tập đoàn Dầu khí tổ chức buổi làm việc tại Tổng công ty PVC và Tập đoàn đã ban hành biên bản làm việc số 6215/BB-DKVN để chỉ đạo người đại diện phần vốn của Tập đoàn tại PVC thực hiện nghiêm túc Chỉ thị 6049/CT-DKVN, Biên bản kiểm tra PVC số 5852/BB-DKVN và một số kiến nghị khác trong biên bản.
- Thực hiện các nhiệm vụ khác theo quyền hạn và chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 thông qua.

2. Báo cáo tiền lương/thù lao, chi phí của Ban Kiểm soát

2.1 Quyết toán tiền lương/thù lao và chi phí của Ban Kiểm soát năm 2020

- Tiền lương/thù lao của Ban Kiểm soát năm 2020:

Đơn vị tính: đồng

| STT | Họ và tên | Tổng tiền lương/ thù lao năm 2020 | Ghi chú |
|-----|---------------------|--------------------------------------|--------------------------------|
| 1 | Vũ Trọng Quốc Thịnh | 392.829.663 | |
| 2 | Hứa Xuân Nam | 315.547.638 | |
| 3 | Trần Thị Trang | 108.007.727 | Hết nhiệm kỳ từ ngày 24.6.2020 |

*. Chi phí hoạt động của Ban Kiểm soát trong năm 2020 là 70.280.000 đồng.

2.2 Công tác Thẩm định quỹ tiền lương năm 2020 của Công ty mẹ

Căn cứ công văn số 14-2018/KSVPVN ngày 26/02/2018 của Kiểm soát viên Tập đoàn Dầu khí Việt Nam về việc gửi báo cáo định kỳ cho Kiểm soát viên PVN, trong đó có báo cáo thẩm định Quỹ tiền lương thực hiện hàng năm, Ban Kiểm soát đã

xem xét Báo cáo tài chính của Công ty mẹ năm 2020 và các Nghị định/thông tư hướng dẫn của Nhà nước về việc thực hiện quy định về lao động, tiền lương, thù lao, tiền thưởng đối với Công ty Cổ phần, vốn góp chi phối của Nhà nước.

Thực hiện văn bản số 947/DKVN-QTNL ngày 02/03/2021 của Tập đoàn Dầu khí Việt Nam về việc báo cáo quyết toán Quỹ lương thực hiện năm 2020 đối với các đơn vị thành viên thuộc Tập đoàn Dầu khí Việt Nam.

Ban Kiểm soát Tổng công ty đã gửi báo cáo Tập đoàn Dầu khí Việt Nam tại công văn số 375/XLTK-BKS về công tác thẩm định Quỹ tiền lương của Công ty mẹ PVC năm 2020 là phù hợp với Nghị định 53/2016/NĐ-CP, Thông tư 28/2016/TT-BLĐTBXH và các văn bản hướng dẫn của Tập đoàn.

2.3 Kế hoạch tiền lương/thù lao và chi phí Ban Kiểm soát năm 2020

- + Đối với thành viên Ban Kiểm soát chuyên trách là Người đại diện của Tập đoàn: Thực hiện theo Quy chế quản lý tiền lương, tiền thưởng và chế độ chính sách đối với Người đại diện của Tập đoàn Dầu khí Việt Nam tại doanh nghiệp khác.
- + Đối với thành viên HĐQT hưởng thù lao không chuyên trách đã được Đại Hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 thông qua và các chi phí theo quy chế chi tiêu tài chính của Tổng công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam.
- Chi phí hoạt động năm 2020: Thực hiện theo các Quy định của Tổng công ty Cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam.

3. Tổng kết các cuộc họp Ban Kiểm soát và các quyết định của Ban Kiểm soát

Thực hiện theo hướng dẫn của Nghị định số: 71/2017/NĐ-CP hướng dẫn về Quản trị Công ty áp dụng cho Công ty đại chúng, Ban Kiểm soát Tổng công ty PVC hàng tháng/quý đã tổ chức các cuộc họp đánh giá kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát theo từng lĩnh vực được phân công cho mỗi thành viên Ban Kiểm soát và các thành viên Ban Kiểm soát báo cáo kết quả giám sát cho Trưởng Ban Kiểm soát trong công tác giám sát, kiểm tra tại cơ quan Tổng công ty và các đơn vị thành viên.

II. Kết quả giám sát tình hình thực hiện kế hoạch SXKD năm 2020

1. Các chỉ tiêu kinh tế thực hiện theo Kế hoạch SXKD năm 2020

Thực hiện Nghị quyết số 216/NQ-ĐHĐCĐ-XLTK của Tổng công ty PVC năm 2020 và Nghị quyết số 6180 /NQ-DKVN về việc chấp thuận điều chỉnh một số chỉ tiêu kế hoạch SXKD năm 2020 của PVC. Tổng công ty PVC tiếp tục xử lý những khó khăn vướng mắc từ những năm trước đặc biệt là việc mất cân đối dòng tiền của dự án Nhà máy Nhiệt điện Thái Bình 2 và các khoản công nợ dở dang, thanh quyết toán các công trình/dự án đã kéo dài nhiều năm chưa giải quyết xong. Vướng mắc khó khăn đặc biệt là sự mất cân đối và thu xếp nguồn tài chính trong hoạt động SXKD tại Tổng công ty và các đơn vị rất bức thiết. Trong năm Tổng công ty PVC đã thực hiện được một số chỉ tiêu kinh tế như sau:

2. Kết quả một số chỉ tiêu sản xuất kinh doanh năm 2020

Kết quả một số chỉ tiêu sản xuất kinh doanh thực hiện năm 2020:

Đơn vị tính: tỷ đồng

| TT | Chỉ tiêu | Thực hiện năm 2019 | Năm 2020 | | | Tỷ lệ hoàn thành KH điều chỉnh (%) | Tỷ lệ 2020/2019 (%) |
|----|--------------------------------|--------------------|---------------------------|---------------------|-----------|------------------------------------|---------------------|
| | | | Kế hoạch ĐHĐCĐ chấp thuận | Kế hoạch điều chỉnh | Thực hiện | | |
| 1 | Giá trị SXKD | 1.509,01 | 1.300,00 | 1.560,00 | 1.839,44 | 118% | 122% |
| | <i>Công ty mẹ</i> | 497,43 | 600,00 | 255,00 | 246,69 | 97% | 50% |
| 2 | Tổng doanh thu | 2.094,48 | 1.700,00 | 1.442,00 | 1.626,97 | 113% | 78% |
| | <i>Công ty mẹ</i> | 1.087,62 | 1.400,00 | 266,00 | 261,31 | 98% | 24% |
| 3 | Lợi nhuận trước thuế | (388,11) | - | - | (170,13) | - | |
| | <i>Công ty mẹ</i> | (183,80) | - | - | (152,28) | - | |
| 4 | Lợi nhuận sau thuế | (392,69) | - | - | (167,49) | - | |
| | <i>Công ty mẹ</i> | (182,64) | - | - | (152,28) | - | |
| 5 | Nộp NSNN | 125,90 | 90,00 | 64,00 | 75,39 | 118% | 60% |
| | <i>Công ty mẹ</i> | 34,11 | 50,00 | 10,00 | 7,72 | 77% | 23% |
| 6 | Thu nhập bình quân (Trđ/tháng) | 10,22 | 10,75 | 10,75 | 10,07 | 94% | 99% |
| | <i>Công ty mẹ</i> | 12,43 | 11,50 | 12,50 | 12,50 | 100% | 101% |

*. Vốn chủ sở hữu của Công ty mẹ PVC tại thời điểm 31/12/2020 là 365,27 tỷ đồng, giảm 29% so với vốn chủ sở hữu tại thời điểm 31/12/2019. Lỗ lũy kế Công ty mẹ tại thời điểm 31/12/2020 là 3.712,18 tỷ đồng

Giá trị SXKD toàn tổ hợp thực hiện 1.839,44 tỷ đồng, đạt 118% kế hoạch năm 2020; Riêng Công ty mẹ thực hiện 246,69 tỷ đồng, đạt 97% kế hoạch năm 2020.

Doanh thu toàn tổ hợp thực hiện 1.626,97 tỷ đồng, đạt 113% kế hoạch năm 2020; Riêng Công ty mẹ thực hiện 261,31 tỷ đồng đạt 98% kế hoạch năm 2020.

Lợi nhuận trước thuế toàn tổ hợp lỗ 170,13 tỷ đồng; riêng Công ty mẹ lỗ 152,28 tỷ đồng.

Lợi nhuận sau thuế toàn tổ hợp lỗ 167,49 tỷ đồng; riêng Công ty mẹ lỗ 152,28 tỷ đồng.

3. Tình hình thực hiện kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của PVC

Thực hiện nhiệm vụ SXKD năm 2020, Tổng công ty PVC và các đơn vị xây dựng kế hoạch trên cơ sở đầu công việc tại các dự án và dự kiến các công việc sẽ được triển khai khi nhận được quan tâm, chỉ đạo sát sao của Tập đoàn Dầu khí, sự hỗ trợ của các Bộ/ngành, đặc biệt là các công trình dự án do Tập đoàn làm chủ đầu tư như dự án trọng điểm NMNĐ Thái Bình 2. Tuy nhiên thực tế công tác triển khai việc tháo gỡ các khó khăn về cơ chế chính sách tại dự án Nhà máy nhiệt điện Thái Bình 2 là hết sức

khó khăn và chưa đạt được kết quả như kế hoạch của PVC đề ra, việc không đủ nguồn tài chính của PVC để hoàn thành các hạng mục công việc còn lại đang thi công tại dự án Nhà máy Nhiệt điện Thái Bình 2 cũng là nguyên nhân ảnh hưởng rất lớn đến kết quả hoạt động SXKD của PVC tiếp tục lỗ.

- *Dự án NMNĐ Thái Bình 2:*

Trong năm 2020, tại Dự án NMNĐ Thái Bình 2 đạt sản lượng là 131,89 tỷ đồng. Tiến độ tổng thể của dự án đến thời điểm 31/12/2020 đạt 85,87% (tăng 1,91% so với thời điểm cuối năm 2019). Một số công việc đã triển khai thực hiện:

+ Hoàn thiện phụ lục bổ sung số 33 hợp đồng EPC về việc Quy trình phối hợp lựa chọn nhà thầu phụ thực hiện phần công việc trong nước có giá điều chỉnh của hợp đồng EPC.

+ Kho than: Đã hoàn thành 84/84 ô sàn, toàn bộ bê tông lót của nền trực A1 hệ thống hồ thu nước và hoàn thành thi công nền băng tải trong kho than. Tuy nhiên, phần lắp đặt kết cấu thép đình trệ do thiếu hụt tài chính.

+ Đang tiếp tục triển khai thi công Hệ thống hạ tầng, nhà hành chính, khu vực bãi thải xỉ.

+ Về công tác chạy thử, nghiệm thu: Nhà thầu chạy thử đã nộp được 71 quy trình chạy thử/ tài liệu của dự án. Đã hoàn thành trên 90% tài liệu với tình trạng B. Một số quy trình đã được phê duyệt cho nhà thầu để thực hiện các bước tiếp theo như hệ thống UPS, LV Switchgear, MV Switchgear, Air Compressor, Aux Boiler, DO system. Đã khảo sát tình trạng thi công lắp đặt trên công trường, lập danh sách các công việc tồn đọng trước khi nhận bàn giao cho giai đoạn chạy thử. Đến nay nhà thầu chạy thử đã tiến hành kiểm tra và xử lý các tồn đọng cho Hệ thống Lò hơi phụ, Khí nén, HFO/DO, LV Switchgear, MV/LV Switchgear. Đã thực hiện thành công việc đốt lửa lần đầu cho lò hơi phụ.

- *Dự án Viện Dầu khí phía Nam:*

+ *Giai đoạn 1:* Trong năm 2020, PVC và Viện Dầu khí đã thống nhất được các nội dung: (i) Thời gian thưởng & phạt trong quá trình thực hiện hợp đồng; (ii) Điều chỉnh định mức, đơn giá một số vật tư thay đổi so với TKBVTC; (iii) Bổ sung bản vẽ hoàn công, hồ sơ hoàn công cho một số công việc chưa phù hợp. Hiện nay kiểm toán VACO đang kiểm toán quyết toán, sau khi có kết quả kiểm toán, các bên sẽ ký quyết toán giai đoạn 1 của dự án.

+ *Giai đoạn 2:* Đến thời điểm hiện tại, PVC đã thực hiện giá trị sản lượng 49,30 tỷ đồng, giá trị nghiệm thu lên phiếu giá 40,24 tỷ đồng. Tuy nhiên đến nay mới nhận được thanh toán 14,71 tỷ đồng. Dự án đã tạm dừng thi công từ tháng 12/2019 do chưa được chủ đầu tư thanh toán các đợt nghiệm thu 2 và 3 dẫn đến nhà thầu thi công không đủ năng lực tài chính tiếp tục thực hiện dự án.

- *Dự án Nhà máy Nhiệt điện Sông Hậu 1:*

+ *Gói thầu xử lý nền:* Gói thầu đã hoàn thành công tác thi công, đang trong giai đoạn bảo hành và quyết toán hợp đồng. Ngày 18/9/2020, PECC1 đã ban hành Báo cáo thẩm tra (lần 1) hạng mục Xử lý nền, theo đó Liên danh nhà thầu PVC-

GEOVIETNAM đã hoàn thiện và gửi đến Lilama Bộ đơn giá mới theo công văn số 271/XLKD-BPN ngày 05/10/2020 để trình Chủ đầu tư phê duyệt làm cơ sở thanh quyết toán. Tuy nhiên, do Bộ đơn giá mới chưa được phê duyệt nên công tác thanh quyết toán hợp đồng chưa thể thực hiện, điều này làm ảnh hưởng đến tình hình tài chính của nhà thầu và làm phát sinh chi phí bảo lãnh thanh toán.

+ *Gói thầu các hạng mục xây dựng*: PVC đã hoàn thành thi công trong năm 2020. Phạm vi công việc của PVC đã được cập nhật lại theo đơn giá mới và khối lượng theo thiết kế thi công được duyệt, bị cắt giảm phạm vi công việc dẫn đến giá trị sản lượng tổng thể của Hợp đồng còn lại là 957,43 tỷ đồng (giảm 203,11 tỷ đồng so với PLBS số 14). Các nội dung vướng mắc về đơn giá, điều chỉnh tăng tỷ lệ tạm thanh toán như PVC đã báo cáo tại các báo cáo năm 2020 đến nay vẫn chưa được Tập đoàn/Ban QLDA rà soát tháo gỡ.

Trước tình hình SXKD của Tổng công ty không đạt được các chỉ tiêu kinh tế mà Đại hội cổ đông đã phê duyệt và thực trạng là hầu hết các đơn vị thành viên của PVC hoạt động SXKD thua lỗ, một số đơn vị âm vốn chủ sở hữu, mất khả năng phục hồi dẫn đến tình trạng phá sản nhưng còn vướng mắc, liên quan đến nhiều điều kiện của pháp lý một số đơn vị trong diện cho phá sản và giải thể chưa hoàn thành theo kế hoạch đề ra như PVC-ME; PVC- Mekong; PVC-MT, nhiều đơn vị không đủ điều kiện tham dự thầu nhiều công trình/dự án; nguồn việc chủ yếu phụ thuộc vào các dự án được Tổng công ty giao. Bên cạnh đó, việc các cơ quan pháp luật thực hiện công tác điều tra, thanh tra, khởi tố làm ảnh hưởng đến tâm lý CBCNV toàn Tổng công ty. Công tác thoái vốn và chuyển nhượng các dự án bất động sản tại các công ty có vốn góp của PVC còn gặp nhiều khó khăn về mặt pháp lý và sự kỳ vọng thu hồi vốn phải đảm bảo nguyên tắc: “bảo toàn, tránh thất thoát đầu tư” theo qui định của Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13; Nghị định số 32/2018/NĐ-CP; Nghị định số 91/2015/NĐ-CP và Luật chứng khoán, Điều lệ tổ chức hoạt động của Tổng công ty PVC.

*** Kết quả xuất kinh doanh của các Công ty mẹ và các Công ty con**

Trong năm 2020 hoạt động có doanh thu từ Công ty mẹ chủ yếu từ dự án NMNĐ Sông Hậu 1 và công trình Học viện An ninh nhân dân. Tuy nhiên, các nguồn thu để có lợi nhuận từ các công trình không đủ bù đắp các khoản chi phí như: chi phí quản lý doanh nghiệp (67,83 tỷ đồng), trích lập dự phòng giảm giá đầu tư tài chính cho các đơn vị tham gia góp vốn thua lỗ trong năm 2020 (121,63 tỷ đồng) và lỗ Ban điều hành dự án NMNĐ Thái Bình 2 trong năm 2020 (16,46 tỷ đồng),...

*** Kết quả xuất kinh doanh của các Công ty Chi phối**

Báo cáo kết quả SXKD hợp nhất của Tổng công ty PVC năm 2020 cho thấy kết quả SXKD các công ty tiếp tục thua lỗ, nguy cơ về rủi ro tiềm tàng là không bảo toàn được vốn dẫn đến hệ lụy mất vốn Chủ sở hữu do không có các nguồn công việc mới để duy trì hoạt động bù đắp các chi phí tối thiểu cho công ty, đồng thời các khoản công nợ phải thu hồi còn gặp rất nhiều khó khăn và các khoản công nợ không có khả năng trả dẫn đến chi phí phát sinh tăng về tài chính; các khoản ủy thác vay vốn Tập đoàn đến hạn trả nợ đều chưa cân đối được nguồn để trả; các đơn vị thành viên có kết quả sản xuất kinh doanh không hiệu quả và đặc biệt khoản chi phí sản xuất kinh doanh dở

dang còn lớn. Khả năng tìm việc tiếp thị/ký hợp đồng mới đạt kết quả thấp, các công trình/dự án có sản lượng và doanh thu còn rất thấp, một số đơn vị còn phụ thuộc vào nguồn công việc còn lại của dự án NMNĐ Thái Bình2 mà không có khả năng tham gia đấu thầu tìm nguồn việc mới nên tiếp tục lỗ lũy kế rất lớn và không bảo toàn được vốn chủ sở hữu

Trong 08 công ty con chi phối thì Lợi nhuận sau thuế PVC-Mekong ghi nhận lãi 10,14 tỷ đồng (do được giảm trừ chi phí trích trước khi quyết toán dự án NM xử lý khí GPP-Cà Mau và điều chỉnh giảm khoản lãi vay OCB đã hạch toán trước đây); PVC MS: 3,39 tỷ đồng; Petroland là 2,45 tỷ đồng và PVC Bình Sơn là 0,18 tỷ đồng. Các đơn vị còn lại tiếp tục thua lỗ do nguồn công việc rất hạn chế, công tác thu hồi vốn tại các công trình/dự án và công tác thoái vốn tại các dự án bất động sản đều gặp khó khăn. Ngoại trừ PVC-MS có triển khai gói thầu tại dự án LHD Long Sơn, các đơn vị chi phối của PVC hoạt động trong lĩnh vực xây lắp đều phụ thuộc vào nguồn việc tại dự án NMNĐ Thái Bình 2, NMNĐ Sông Hậu 1. Tuy nhiên trong năm 2020, tiến độ triển khai tại dự án NMNĐ Thái Bình 2 cầm chừng, doanh thu tại các dự án thấp, giá trị dở dang lớn do vậy không đủ bù đắp các chi phí như chi phí quản lý, chi phí lãi vay,...và một số công ty tiếp tục lỗ trong SXKD năm 2020 là PVC- Đông Đô lỗ 67,72 tỷ đồng; PVC-IC lỗ 50,01 tỷ đồng, PVC-Thái Bình lỗ 29,85 tỷ đồng; DOBC lỗ 18,02 tỷ đồng.

Tính đến thời điểm 31/12/2020, tình hình bảo toàn vốn tại một số đơn vị được so sánh giữa Vốn chủ sở hữu/Vốn Điều lệ, cụ thể như sau: (VCSH PVC-MS/VĐL là 341,02/600 tỷ đồng; VCSHPVC-IC/VĐL là 221,05/300 tỷ đồng; VCSH DOBC/VĐL là 63,44/200 tỷ đồng; VCSH PVC-BS/VĐL là 294,27/365,50 tỷ đồng; VCSH Petroland/VGCSH là 732,59/1000 tỷ đồng; VCSH PVC-Đông Đô/VGCSH là 224,46/500 tỷ đồng, ngoài ra công ty PVC-Mekong thua lỗ toàn bộ và âm vốn chủ sở hữu là (-174,12 tỷ đồng), Như vậy Tổng công ty PVC và các công ty chi phối đều có kết quả kinh thua lỗ và để có thể đạt được một số chỉ tiêu kinh tế trong kế hoạch SXKD năm 2021 là gặp rất nhiều khó khăn và tiếp tục thua lỗ.

4. Công tác Tài chính – Kế toán, thoái vốn, thu hồi công nợ

Công ty mẹ Tổng công ty thực hiện theo các quy định của Pháp luật trong công tác hạch toán kế toán, chấp hành khai báo nghĩa vụ nộp thuế cho nhà nước theo qui định. Công tác lập báo cáo tài chính quý/ năm, công tác soát xét báo cáo tài chính năm 2020, báo cáo kiểm toán năm 2020 được công bố thông tin đúng theo qui định của Pháp luật.

Tổng công ty đã ký Hợp đồng tín dụng hạn mức số 01/2019/2084729/HĐTD ngày 10/7/2019 giữa Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam tín dụng hạn mức có thời hạn đến hết ngày 28/2/2020. Có hạn mức tín dụng ngắn hạn: 1.200 tỷ đồng, trong đó hạn mức vay ngắn hạn bảo lãnh thanh toán là 200 tỷ đồng. Mục đích cho vay vốn lưu động, phát hành bảo lãnh, mở L/C phục vụ sản xuất kinh doanh.

Vay ngắn hạn Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Hà Tây theo tín dụng hợp đồng số 01/2020/2084729/HĐTD ngày 30/6/2020 với hạn mức 900 tỷ đồng và thời hạn cấp tín dụng đến ngày 30/6/2021 nhằm mục đích bổ sung vốn

lưu động cho Tổng công ty, khoản vay này không có tài sản đảm bảo, các khoản vay được giải ngân theo kế ước nhận nợ, có thời hạn vay mỗi lần nhận nợ không quá 8 tháng. Lãi suất áp dụng cho các khoản vay này là 8,4%/năm. Do ảnh hưởng từ đại dịch Covid 19, từ ngày 01/4/2020 Ngân hàng có quyết định điều chỉnh lãi suất từ 8,4% xuống 7,65%, những khoản giải ngân sau ngày 23/4/2020 áp dụng lãi suất 6,5%.

Khoản tiền gửi của PVC và một số đơn vị thành viên PVC đang bị giữ tại Ngân hàng Oceanbank là 116,044 tỷ đồng và 837,028 nghìn đô la mỹ chưa được giải tỏa đang gây khó khăn về nguồn tài chính cho PVC (Công văn số 1863/XLKD-TCKT ngày 8/8/2019).

Dư nợ bảo lãnh cho các đơn vị vay vốn của Tổng công ty tính đến ngày 31/12/2020 số tiền là 155.046.350.336 đồng, PVC đã thực hiện trích lập dự phòng 137.942.779.491 đồng. Ngoài ra PVC còn dư nợ bảo lãnh thanh toán chuyển nhượng Khách sạn Dầu khí Thái Bình đối với PVEP cho PVC-Thái Bình với giá trị 111,8 tỷ đồng. Các đơn vị được PVC bảo lãnh vay vốn tại các tổ chức tín dụng đều đang rất khó khăn về tài chính, kết quả kinh doanh thua lỗ, tiềm ẩn rủi ro không trả được nợ vay ngân hàng. PVC tiếp tục đề nghị NĐDPV của PVC tại các đơn vị tìm mọi giải pháp, thu xếp nguồn vốn để trả nợ ngân hàng theo các điều khoản đã ký kết với các tổ chức tín dụng hoặc làm việc với các tổ chức tín dụng để gia hạn các khoản vay.

5. Công tác thoái vốn và chuyển nhượng các dự án

Thực hiện công tác Tái cơ cấu PVC giai đoạn 2016-2020 theo Nghị quyết số 2627/NQ-DKVN ngày 31/12/2016 và Quyết định số 104/QĐ-DKVN, Nghị quyết số 3936/NQ-DKVN ngày 21/6/2018 và hướng dẫn của Bộ Tài chính số 248/TCDN-NV5 ngày 26/6/2018. Tổng công ty PVC đã triển khai công tác chuyển nhượng/thoái vốn tại các dự án và các đơn vị.

+ Dự án KCN dịch vụ dầu khí Soài Rạp- Tiền Giang

Tổng công ty PVC đã tổ chức thực hiện nghiêm túc công tác bàn giao Giấy chứng nhận Quyền sử dụng đất/hợp đồng thuê đất và bàn giao thực địa khu công nghiệp cho UBND tỉnh Tiền Giang từ ngày 01/10/2018, cho đến nay Tổng công ty PVC chưa thu hồi được vốn đầu tư (Tổng giá trị đầu tư 388,35 tỷ đồng: PVN thực hiện 195,280 tỷ đồng, PVC thực hiện 143,07 tỷ đồng). Hiện tại Tổng công ty PVC đang chờ ý kiến của các Bộ/ ngành xem xét để có thể thu hồi vốn đầu tư hoặc xin được nhận lại dự án tiếp tục thực hiện đầu tư.

+ Công tác thoái vốn:

Trong năm 2020, PVC đã hoàn thành công tác thoái vốn tại 03 đơn vị PVCLand, Long Sơn PIC, Petrowaco và giảm vốn điều lệ PVC- Duyên Hải, cụ thể:

- Thoái vốn tại PVC Land: Hoàn thành công tác thoái vốn tại PVCLand với giá chuyển nhượng 892 đồng/cổ phần, tổng giá trị thu về 17,039 tỷ đồng/203,973 tỷ đồng giá trị PVC đã đầu tư.

- Thoái vốn tại Long Sơn PIC: Hoàn thành công tác thoái vốn tại Long Sơn PIC (PXL) theo phương thức khớp lệnh trên sàn giao dịch chứng khoán với giá chuyển

nhượng là 10.300 đồng/cp, tổng giá trị thu về là 136,33 tỷ đồng/136,07 tỷ đồng giá trị góp vốn của PVC.

- Thoái vốn tại Petrowaco: Hoàn thành công tác thoái vốn tại Petrowaco (PWA) theo phương thức khớp lệnh trên sàn giao dịch chứng khoán với giá chuyển nhượng là 12.800 đồng/cp, tổng giá trị thu về là 18,759 tỷ đồng/16,76 tỷ đồng giá trị góp vốn của PVC.

- Giảm một phần vốn điều lệ tại PVC- Duyên Hải: ĐHĐCĐ của PVC-Duyên Hải đã thông qua chủ trương giảm 25% vốn điều lệ thực góp của đơn vị theo phương án hoàn trả tiền cho các cổ đông. PVC-Duyên Hải đã ban hành Quyết định giảm vốn theo yêu cầu của Sở KHĐT Thành phố Hải Phòng và thực hiện thủ tục giảm vốn điều lệ, hoàn trả tiền cho các cổ đông theo quy định, theo đó PVC thu về 19,35 tỷ đồng.

Thoái vốn góp tại PVC-Bình Sơn: Hiện PVC đang triển khai công tác tái thẩm định giá PVC-Bình Sơn (do chứng thư thẩm định giá cũ đã hết hiệu lực) đồng thời làm việc với Đơn vị tư vấn thoái vốn PSI để điều chỉnh phương án phù hợp với tình hình thực tế, làm căn cứ trình cấp thẩm quyền xem xét.

- Thoái vốn góp của PVC tại PVC-IC: PVC đã thực hiện thuê đơn vị thẩm định giá trị phần vốn góp của PVC tại PVC-IC (kết quả: 9.079 đồng/cp), thuê đơn vị tư vấn thoái vốn-Công ty CP Chứng khoán Rồng Việt. Có tổng số 14 Nhà đầu tư tham gia mua cổ phần của PVC tại PVC-IC với tổng số cổ phần đăng ký mua là 15.300.000 cổ phần, tổng giá trị chuyển nhượng là 153 tỷ đồng. PVC đã báo cáo, xin ý kiến Tập đoàn và Hội đồng quản trị PVC đã ban hành Quyết định số 97/QĐ-XLDK ngày 31/3/2020 phê duyệt phương án chuyển nhượng. Trong năm 2020, PVC đã tiến hành đàm phán, thương thảo với các nhà đầu tư về nội dung hợp đồng chuyển nhượng. Ngày 06/10/2020 PVC nhận được văn bản số 904/CNDD-TCTH của NĐDPV của PVC tại PVC-IC báo cáo tiến độ thực hiện thoái vốn tại PVC-IC. Theo đó, các NĐT đề nghị PVC hỗ trợ công tác thanh/quyết toán các hợp đồng giữa PVC-IC và PVC tại dự án NMNĐ Thái Bình 2, NMNĐ Sông Hậu 1, Viện Dầu khí phía Nam; PVC-IC làm rõ số liệu tài chính về các khoản phải thu, phải trả, khoản nợ thuế trước khi Hợp đồng chuyển nhượng cổ phần có hiệu lực. Hiện PVC đang xem xét, xử lý các kiến nghị trên của NĐDPV.

- Thoái vốn tại Petroland Tổng công ty PVC đã chỉ đạo Người đại diện phần vốn của PVC tại Petroland thực hiện các bước công việc để đảm bảo công tác thoái vốn của PVC tại Petroland nhằm bảo toàn vốn.

6. Công tác thu hồi và xử lý nợ của Công ty mẹ và Tổng công ty

- Trong năm 2020, PVC đã tập trung xử lý thu hồi được tổng số tiền 80,45 tỷ đồng đạt 28% kế hoạch đề ra, cụ thể: PVC-MT (3,0 tỷ đồng), PVC-Mekong (2,46 tỷ đồng), PVNC (3,0 tỷ đồng), TID (0,6 tỷ đồng) và Long Sơn PIC (71,39 tỷ đồng). Bên cạnh đó, tiếp tục xử lý thu hồi các khoản công nợ khác đủ điều kiện như khoản phải thu PVNC thông qua thu tiền chuyển nhượng CP Xi măng 12/9 bằng việc mua xi măng Vissai (5,3 tỷ đồng), bù trừ một phần tiền thuê trụ sở văn phòng tại tòa nhà Sannam với tiền giữ lại theo Hợp đồng số 43/2016/HĐCN/PVCHN-PVCPT v/v Chuyển nhượng máy móc, thiết bị thi công chưa sử dụng (0,31 tỷ đồng) và Hợp đồng

số 122/2010/PVC-PVCHN ngày 21/10/2010 về việc “Thi công gói thầu PK09 – Kết cấu phần thân (tháp 1,2) thuộc dự án Dolphin Plaza” (0,7 tỷ đồng), PVL và PVC (804 triệu đồng). Đồng thời triển khai công tác xử lý nợ chéo giữa PVC-Mekong và PVC-3C (2,76 tỷ đồng), giữa PVC-PVC2-DOBC (4,629 tỷ đồng)...

- Hiện số dư nợ chưa xử lý được theo kế hoạch chủ yếu là các khoản nợ liên quan đến quyết toán các dự án/ công trình chậm/ không hoàn thành so với tiến độ đề ra như: Khách sạn dầu khí Thái Bình, Chung cư Phú Đạt, dự án NMNĐ Vũng Áng- Quảng Trạch,... Ngoài ra, phần lớn các đơn vị thành viên vẫn đang rất khó khăn về tài chính chưa có khả năng thanh toán (PVC-HN, PVC-ME, PVC-Mekong,...), một số đơn vị không thiện chí hợp tác để xử lý công nợ (Vissai, Trường Sơn, PVR).

- Trong năm 2020, PVC đã trả nợ gốc khoản vay ủy thác Tập đoàn được 74,352 tỷ đồng. Đến thời điểm hiện tại, số dư các khoản nợ vay ủy thác của Tổng công ty/các đơn vị phải trả PVN là: (i) Dư nợ gốc: 690,38 tỷ đồng trong đó PVC phải thu các đơn vị: 365 tỷ đồng bao gồm: KS Lam Kinh: 200 tỷ đồng; PVC-SG: 142,37 tỷ đồng; PVNC: 22,62 tỷ đồng; khoản PVC sử dụng 325,38 tỷ đồng. Lãi vay PVC còn phải trả PVN tính đến thời điểm 31/12/2020 là 136 tỷ đồng trong đó: Lãi trong hạn PVC chưa thanh toán: 92 tỷ đồng, tiền phạt chậm trả lãi, gốc: 44 tỷ đồng. Tổng công ty PVC báo cáo Tập đoàn để trình các cấp có thẩm quyền xem xét, chấp thuận miễn giảm các khoản chi phí lãi vay ủy thác tạo điều kiện cho Tổng công ty PVC có nguồn tiền phục vụ SXKD.

- Ngoài ra Tổng công ty PVC đang tích cực tìm kiếm các nhà đầu tư quan tâm để chuyển nhượng phần vốn góp tại các công ty liên kết đầu tư tài chính như PVC-Kinh Bắc; Petrolink...

7. Công tác quyết toán các dự án tồn đọng, tiếp thị Đấu thầu ký kết các hợp đồng và công tác Đầu tư

+ Công tác tiếp thị đấu thầu ký kết các hợp đồng

Trong năm 2020, các công ty con đã tích cực tìm kiếm công việc mới, có 03 công ty chi phối ký kết được 09 hợp đồng với các Chủ đầu tư/Tổng thầu với tổng giá trị các hợp đồng là 130,49 tỷ đồng. Trong đó PVC-MS ký kết 06 hợp đồng với giá trị 44,61 tỷ đồng, DOBC ký được 02 hợp đồng với tổng giá trị 71,91 tỷ đồng, PVC- Đông Đô ký được 01 hợp đồng với giá trị 13,97 tỷ đồng.

Công ty mẹ đã thực hiện ký kết 06 hợp đồng thầu phụ cụ thể là dự án NMNĐ Sông Hậu 1 ký kết 02 hợp đồng thầu phụ trong công tác thi công các phần việc thuộc hạng mục kho than với tổng giá trị 55,03 tỷ đồng; dự án NMNĐ Thái Bình 2 ký kết 04 hợp đồng thầu phụ với tổng giá trị 305,39 tỷ đồng.

+ Công tác quyết toán và xử lý các vướng mắc của các dự án tồn đọng:

Hoàn thành quyết toán với Chủ đầu tư và các nhà thầu tại dự án Thi công san lấp và xử lý nền - DA Đầu tư xây dựng Công trình Nhà máy Xử lý khí Cà Mau.

Tại dự án Chung cư Phú Đạt: đã hoàn thành quyết toán với Chủ đầu tư. Tuy nhiên, việc quyết toán với thầu phụ còn tồn đọng chưa xử lý được do nhà thầu Vinaconex 39 không phản hồi dự thảo giá trị quyết toán Hợp đồng.

+ Công tác Đầu tư

PVC đang là đơn vị thuộc nhóm kiểm soát đặc biệt của Tập đoàn về đầu tư. Người đại diện phần vốn của Tập đoàn tại các đơn vị thuộc nhóm này chỉ được quyết định/biểu quyết thông qua tại ĐHĐCĐ/HĐQT để thực hiện đầu tư sau khi trình Tập đoàn xem xét và được Tập đoàn chấp thuận bằng văn bản (văn bản số 5341/DKVN-ĐTPT ngày 6/8/2014 của Tập đoàn). Trên cơ sở quy định của Tập đoàn, Tổng công ty PVC đã xây dựng các quy trình, quy định về triển khai đầu tư và giám sát đầu tư để tổ chức triển khai thực hiện, đồng thời yêu cầu Người đại diện phần vốn của PVC tại các đơn vị thành viên thực hiện đúng theo các qui định của Pháp luật và các qui định đã được Tập đoàn/PVC ban hành. Trong năm 2020 Tổng công ty PVC không thực đầu tư

8. Mô hình tổ chức hoạt động và tại công ty mẹ

Tổng công ty có 04 ban chức năng, 05 Ban điều hành dự án (Ban ĐHDA); 01 Chi nhánh; 01 phòng chức năng trực thuộc Tổng giám đốc và khối văn phòng làm công tác chuyên trách là tổ chức Đảng, đoàn thể: Công đoàn, Đoàn thanh niên, Hội CCB:.

+ 04 ban chức năng: Ban Tổ chức – Hành chính; Ban Kinh tế – Kỹ thuật; Ban Kế hoạch Đầu tư và Tái cơ cấu; Ban Tài chính Kế toán – Kiểm toán.

+ 05 Ban ĐHDA: Ban ĐHDA Nhà máy Nhiệt điện Thái Bình 2; Ban ĐHDA Nhà máy Nhiệt điện Vũng Áng- Quảng Trạch; Ban ĐHDA Nhà máy sản xuất Ethanol; Ban ĐHDA Nhà máy xơ sợi Polyester; Ban điều hành các dự án của PVC tại phía Nam;

+ 01 Chi nhánh: Chi nhánh Xây lắp công trình Dầu khí phía Bắc.

+ 01 Phòng: Phòng chuyên trách thu hồi công nợ.

9. Công tác sắp xếp kiện toàn nhân sự tại Tổng công ty PVC và tiền lương

Đã triển khai thực hiện thủ tục kiện toàn, thay đổi, giới thiệu công tác cán bộ/Người đại diện phần vốn của Tổng công ty tại các đơn vị: PVC-ID, PVC-Thái Bình, DOBC, PVC-Đông Đô, PVC-Duyên Hải, PVC-MT, PVC-MS, PVC-IC, PVC-HN, PVC-TH, KS Lam Kinh.

Trong năm 2020, PVC đã thực hiện việc sửa đổi, bổ sung Quy chế trả lương Cơ quan Tổng công ty ban hành kèm theo Quyết định số 64/QĐ-XLKD ngày 10/3/2020 và điều chỉnh mức tiền lương tại Quy chế trả lương của Tổng công ty theo Quyết định số 2227/QĐ-XLKD ngày 25/11/2020 để đảm bảo việc trả lương tại cơ quan Tổng công ty gắn với kết quả thực hiện nhiệm vụ SXKD của Công ty mẹ Tổng công ty.

Tổng số CBCNV đến thời điểm 31/12/2020 của toàn Tổng công ty (bao gồm Công ty mẹ và 8 đơn vị chi phối) là 1.755 người, riêng lao động tại Công ty mẹ là 264 người. Thu nhập bình quân năm 2020 của lao động định biên toàn Tổng công ty là 10,07 triệu đồng/người/tháng, bằng 94% kế hoạch năm. Trong đó, Công ty mẹ là: 12,5 triệu đồng/người/tháng, bằng 100% kế hoạch năm 2020.

Tính đến thời điểm hiện tại Công ty mẹ Tổng công ty đang gặp rất nhiều khó khăn về tài chính vì vậy việc có nguồn tiền để trả lương CBCNV và đóng BHXH của người lao động là rất khó cân đối, dẫn đến tình trạng chậm trả lương cho CBCNV.

III. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính năm 2020

- Báo cáo tài chính đã phản ánh đầy đủ tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tài chính của Tổng công ty, được trình bày theo các mẫu báo cáo được quy định.
- Báo cáo đã phản ánh trung thực, hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính tại thời điểm 31/12/2020.
- Việc ghi chép, mở sổ kế toán, phân loại các nội dung kinh tế theo chuẩn mực kế toán do Bộ Tài chính ban hành.
- Tổng công ty đã thực hiện lập báo cáo tài chính và công bố thông tin định kỳ của các tổ chức niêm yết trên Sở giao dịch Chứng khoán Hà Nội theo quy định về việc công bố thông tin trên thị trường chứng khoán.
- Báo cáo kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2020 của Tổng công ty PVC đã được công ty TNHH kiểm toán VACO kiểm toán theo đúng điều lệ và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 thông qua. Báo cáo tài chính đã được sự thông qua của Ban Kiểm soát PVC, Ban Kế toán Kiểm toán nội bộ Tập đoàn Dầu khí.

1. Kết quả thẩm định các chỉ tiêu báo cáo kết quả SXKD năm 2020 Công ty mẹ

| | |
|---|-------------------------|
| - Lỗ thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh | (-158.479.252.971) đồng |
| + Doanh thu: | 247.954.826.066 đồng |
| + Giá vốn: | 243.042.634.878 đồng |
| - Doanh thu hoạt động tài chính: | 6.049.076.080 đồng |
| - Chi phí tài chính: | 101.613.374.386 đồng |
| - Chi phí quản lý doanh nghiệp: | 67.827.145.853 đồng |

Qua xem xét số liệu tại Báo cáo tài chính Công ty mẹ PVC năm 2020 đã kiểm toán cho thấy, lỗ sau thuế thu nhập Doanh nghiệp của Công ty mẹ là (152.279.307.123) đồng, số lỗ lũy kế đến 31/12/2020 là (3.712.182.490.608) đồng.

2. Kết quả thẩm định các chỉ tiêu trên Bảng cân đối kế toán Công ty mẹ năm 2020

- Tổng giá trị các khoản đầu tư tài chính vào các đơn vị tính đến thời điểm 31/12/2020 là 2.694.057.041.451 đồng chiếm 67,35% vốn điều lệ của PVC, trong đó: Đầu tư tài chính dài hạn: Đầu tư vào công ty con là 1.752.412.574.396 đồng; đầu tư vào công ty liên kết 735.449.467.055 đồng; đầu tư góp vốn vào đơn vị khác là 191.595.000.000 đồng; đầu tư tài chính ngắn hạn là 14.600.000.000 đồng. Tính đến ngày 31/12/2020 số lũy kế Tổng công ty PVC trích lập dự phòng đầu tư tài chính là 1.671.681.479.999 đồng.
- Các khoản phải thu ngắn hạn tại thời điểm 31/12/2020 là 1.890.509.855.707 đồng, trong đó: Phải thu ngắn hạn của khách hàng là 1.616.956.861.780 đồng; trả trước cho người bán ngắn hạn là 606.878.143.116 đồng; phải thu về cho vay ngắn hạn là 375.924.956.451 đồng; phải thu ngắn hạn khác là 274.204.630.001 đồng; khoản dự phòng phải thu ngắn hạn khó đòi là 984.179.723.667 đồng. PVC đang tích cực đẩy mạnh công tác thu hồi công nợ để báo cáo Tập đoàn và các Cơ quan chức năng để thu hồi.

- Các khoản vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn tính đến ngày 31/12/2020 là 871.068.612.025 đồng (bao gồm vay ngắn hạn: 180.684.026.306 đồng, vay dài hạn đến hạn trả Ngân hàng Oceanbank là 690.384.585.719 đồng).

3. Công tác thẩm định báo cáo tài chính hợp nhất năm 2020

Ngoài việc tập trung xem xét thẩm định báo cáo tài chính Công ty mẹ, Ban Kiểm soát còn thẩm định báo cáo tài chính hợp nhất toàn Tổng công ty PVC và kết quả thẩm định một số chỉ tiêu như sau:

| | |
|--|------------------------|
| - Lỗ thuần từ hoạt động sản xuất kinh doanh: | (171.751.773.498) đồng |
| - Doanh thu thuần: | 1.554.538.934.094 đồng |
| - Giá vốn: | 1.564.372.728.410 đồng |
| - Doanh thu hoạt động tài chính: | 53.168.098.339 đồng |
| - Chi phí tài chính: | 32.125.565.633 đồng |
| + Chi phí lãi vay: | 59.021.773.917 đồng |
| - Chi phí quản lý doanh nghiệp: | 181.862.436.926 đồng |
| - Lợi nhuận sau thuế thu nhập doanh nghiệp: | (167.494.845.826) đồng |

Qua xem xét số liệu tại báo cáo tài chính hợp nhất các khoản phải thu ngắn hạn là 2.754.659.284.248 đồng trong đó dự phòng ngắn hạn phải thu khó đòi là 1.313.881.994.550 đồng. Hàng tồn kho là 2.718.246.099.027 đồng, trong đó dự phòng giảm giá hàng tồn kho là 203.128.035.743 đồng. Hàng hóa tồn kho chủ yếu là giá trị sản xuất kinh doanh dở dang tại các dự án/ công trình tại Nhà máy nhiệt điện Thái Bình 2, dự án NMNĐ Vũng Áng,... Các khoản nợ ngắn hạn là 6.508.234.071.950 đồng, gồm phải trả người bán là 3.359.592.450.317 đồng, người mua trả tiền trước là 266.940.495.405 đồng, thuế và các khoản phải nộp Nhà nước là 112.920.336.897 đồng; phải trả người lao động là 66.730.236.430 đồng; chi phí phải trả ngắn hạn là 889.035.926.330 đồng; doanh thu chưa thực hiện ngắn hạn là 2.997.412.052 đồng; phải trả ngắn hạn khác là 690.526.367.330 đồng; vay và nợ thuê tài chính ngắn hạn là 1.117.584.845.931 đồng; dự phòng phải trả ngắn hạn là 4.037.377.467 đồng; quỹ khen thưởng phúc lợi là (2.131.376.209) đồng. Các khoản nợ dài hạn là 237.911.053.577 đồng, bao gồm: chi phí phải trả dài hạn là 72.686.317.725 đồng, doanh thu chưa thực hiện dài hạn là 62.482.079.943 đồng; phải trả dài hạn khác là 14.365.326.972 đồng; vay và nợ thuê tài chính dài hạn là 74.473.084.621 đồng; dự phòng phải trả dài hạn là 13.904.244.316 đồng.

Qua thẩm định các số liệu Báo cáo tài chính đã được kiểm toán, Ban Kiểm soát PVC yêu cầu Tổng công ty cần tập trung thực hiện thanh quyết toán các Công trình, không để giá trị dở dang lớn gây nên tồn đọng vốn, ảnh hưởng đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh.

IV. Kết quả giám sát đối với hoạt động của HĐQT, Ban Tổng giám đốc

1. Hoạt động của Hội đồng quản trị

- Trong năm 2020, Hội đồng quản trị PVC đã tổ chức thành công Đại Hội đồng cổ đông thường niên năm 2020 và trên cơ sở Nghị quyết số 216/NQ- ĐHĐCĐ-XLĐK,

HĐQT PVC đã ban hành một số các Nghị quyết, Quyết định liên quan đến hoạt động SXKD, đầu tư xây dựng, công tác tái cấu trúc, theo điều lệ của PVC, qui định của Pháp luật. Thực hiện chỉ đạo của Tập đoàn tại công văn số 3381/QĐ-DKVN người đại diện phần vốn của PVN tại PVC đã nghiêm túc gửi Tập đoàn báo cáo số 278/XLDK-HĐQT về việc giám sát tài chính đặc biệt 6 tháng đầu năm 2020; Báo cáo số 2154/BC-XLDK về tình hình thực hiện tại Dự án NMNĐ Thái Bình 2.

- Trên cơ sở kết quả thực hiện một số chỉ tiêu kinh tế trong hoạt động SXKD của PVC năm 2020, Tập đoàn Dầu khí Việt Nam đã ban hành Nghị quyết số 6180/NQ-DKVN về việc phê duyệt điều chỉnh các chỉ tiêu kinh tế kế hoạch năm 2020 của PVC và các đơn vị thành viên Tập đoàn Dầu khí Việt Nam, HĐQT PVC đã ban hành Nghị quyết số 372/NQ-HĐQT ngày 29/12/2020 về việc điều chỉnh một số chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2020 của PVC và các đơn vị chi phối.

- HĐQT PVC báo cáo Tập đoàn về việc xây dựng Kế hoạch SXKD năm 2021 tại công văn số 329/XLDK-HĐQT; công văn số 340/XLDK-HĐQT và đã đánh giá về kết quả hoạt động SXKD năm 2020 không hoàn thành như kế hoạch đề ra.

- Để tuân thủ theo Luật Doanh nghiệp và Điều lệ PVC trong công tác điều hành và giám sát thường xuyên của HĐQT và Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2020-2025, Tổng công ty PVC đã báo cáo Tập đoàn tại văn bản số 342/XLDK-HĐQT ngày 12/11/2020 về việc báo cáo về công tác tổ chức ĐHCĐ bất thường năm 2020 của PVC và báo cáo Ủy ban chứng khoán Nhà nước tại văn bản số 338/XLDK-HĐQT ngày 11/11/2020 về việc khó khăn vướng mắc trong công tác tổ chức ĐHCĐ bất thường năm 2020 của PVC.

- Hội đồng quản trị PVC đã duy trì hình thức thông qua lấy ý kiến bằng văn bản để ban hành các nghị quyết, quyết định giải quyết các vấn đề thuộc thẩm quyền theo quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị và Điều lệ của Tổng công ty.

- HĐQT của PVC đã ban hành các chỉ thị, nghị quyết chỉ đạo Ban Tổng giám đốc điều hành; các Ban chức năng tại công ty mẹ và người đại diện phần vốn tại các công ty con, công ty liên kết, công ty đầu tư tài chính thực hiện các chỉ thị, nghị quyết của Tập đoàn Dầu khí Việt Nam, Nghị quyết đại hội đồng cổ đông, tiến hành tổ chức sản xuất kinh doanh theo hướng phát huy tối đa nguồn lực của PVC đảm bảo tuân thủ các quy định của pháp luật và đã ban hành một số văn bản, nghị quyết. HĐQT đã thực hiện vai trò chỉ đạo, giám sát điều hành của Ban Tổng giám đốc trong công tác điều hành SXKD nhằm tháo gỡ các khó khăn, tồn tại, hạn chế, phòng ngừa các rủi ro tiềm ẩn, duy trì bộ máy điều hành hoạt động SXKD ổn định, tổ chức họp thường kỳ và đột xuất bằng hình thức tập trung hoặc thông qua lấy ý kiến bằng văn bản để ban hành các nghị quyết, quyết định giải quyết các vấn đề thuộc thẩm quyền theo quy chế hoạt động của Hội đồng quản trị và Điều lệ của Tổng công ty. HĐQT gửi UBCK Nhà nước về việc khó khăn vướng mắc trong tổ chức ĐHCĐ bất thường năm 2020 của PVC (báo cáo số 338/XLDK-HĐQT ngày 11/11/2020; báo cáo số 342/XLDK-HĐQT ngày 12/11/2020 của Người đại diện phần vốn của PVN tại PVC gửi Tập đoàn Dầu khí Việt Nam về việc báo cáo về tổ chức ĐHCĐ bất thường năm 2020 của PVC (lần 2).

2. Kết quả giám sát đối với Ban Tổng giám đốc

Ban Tổng giám đốc đã triển khai, thực hiện và các nghị quyết, quyết định của HĐQT, đã ban hành các Quyết định kịp thời trong công tác điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh của Tổng công ty, Tổng công ty PVC báo cáo Tập toàn về tình hình thực trạng hoạt động SXKD của PVC tại báo cáo số 354/XLDK-KHĐT&TCC ngày 20/02/2020 và ban hành một số quyết định trong công tác điều hành thường xuyên như; Quyết định số 1470/QĐ-XLDK ngày 16/7/2020 về việc Phê duyệt nội dung Phụ lục bổ sung số 11 Hợp đồng số 52/2014/HĐKT/PVC-PVCTB-PVCSD-CCU về việc thiết kế, lập dự toán cung cấp lắp đặt kết cấu thép và thi công phần xây dựng 03 kho than kín của dự án NMNĐ Thái Bình2; Quyết định số 1548/QĐ-XLDK về việc phê duyệt khoản CPQL năm 2020 của Ban điều hành dự án NMNĐ Thái Bình2; Quyết định số 1547/QĐ-XLDK về việc Thông qua kết quả kiểm tra, quyết toán chi phí năm 2019 tại Ban điều hành dự án NMNĐ Thái Bình 2; Quyết định số 528/QĐ-XLDK về công tác kiểm tra, kiểm toán chi phí quản lý năm 2019 tại các Ban điều hành dự án thuộc Tổng công ty PVC. Trên cơ sở tiếp thu ý kiến của Tập đoàn về công tác xây dựng kế hoạch SXKD năm 2021 Tổng công ty PVC đã rà soát lập báo cáo gửi Tập đoàn công văn số 329/XLDK-HĐQT; công văn số 340/XLDK-HĐQT ngày 12/11/2020 của Người đại diện phần vốn của PVN tại PVC. Trong năm 2020 Tổng công ty đã miễn nhiệm và bổ nhiệm các chức danh Phó Tổng giám đốc và Kế toán Trưởng Tổng công ty, các chức danh quản lý tại Ban Điều hành các dự án, Chi nhánh phía Bắc và các đơn vị trực thuộc Tổng công ty.

Ngoài ra Tổng công ty PVC còn ban hành các Nghị quyết, Quyết định về công tác thoái vốn, tái cơ cấu và xử lý nợ, công tác cán bộ tại Tổng công ty và các đơn vị thành viên PVC.

Ban Tổng giám đốc thực hiện phân công nhiệm vụ cụ thể cho các đồng chí phó Tổng giám đốc phụ trách theo từng lĩnh vực, tổ chức họp giao ban, rà soát đánh giá kết quả từng dự án từng hạng mục thi công trên công trường để kịp chỉ đạo/phối hợp với chủ đầu tư, các công ty chi phối các nhà thầu phụ để đưa ra các giải pháp xử lý và báo cáo Tập đoàn, đề nghị ký kết và thực hiện Phụ lục bổ sung Hợp đồng EPC với Chủ đầu tư của hạng mục công việc hệ thống đường ống nội bộ (phần ngoài phạm vi cung cấp của liên danh nhà thầu Sojitz-Dealim) đảm bảo tiến độ, chất lượng của dự án, Tổng công ty còn đàm phán ký kết với các nhà thầu phụ trong nước để điều chỉnh hợp đồng cho phù hợp với các phụ lục đã điều chỉnh ký giữa PVC và Chủ đầu tư, để điều chỉnh một số nội dung thanh toán của tỷ lệ giữ lại, tỷ lệ thu hồi tạm ứng, các mốc thanh toán theo tình hình thực tế thi công tại dự án.

Căn cứ vào tình hình thực tế tại công mẹ và các công ty thành viên Ban Tổng giám đốc báo cáo Hội đồng Quản trị về công tác tái cơ cấu, sắp xếp nhân sự tại một số đơn vị như PVC-MS; PVC-IC; DOBC, Chi nhánh phía Bắc... Ban Tổng giám đốc chỉ đạo các Ban chuyên môn phối hợp với các Ban Tập đoàn để làm việc với các cấp Sở/ Ban/Ngành của UBND tỉnh Tiền Giang để báo cáo các Bộ/Ngành đề xuất Chính phủ cho cấp nguồn vốn chuyển trả vốn đầu tư mà Tập đoàn Dầu khí và Tổng PVC đã đầu tư vào Khu công nghiệp dịch vụ Dầu khí Soài Rạp-Tiền Giang.

Thành lập Hội đồng kiểm kê và xử lý tài sản sau kiểm kê để thực hiện kiểm tra đánh giá tài sản Công ty mẹ giữa niên độ kế toán và cuối năm tài chính năm 2020.

V. Báo cáo giám sát sự phối hợp hoạt động giữa Ban Kiểm soát và Hội đồng Quản trị, Ban Tổng giám đốc.

Trong năm 2020, Ban Kiểm soát đã được cung cấp thông tin về các Nghị quyết, Quyết định của Hội đồng Quản trị và Ban Tổng giám đốc đầy đủ kịp thời. Trong quá trình thực thi nhiệm vụ của mình Ban Kiểm soát đã được Hội đồng Quản trị, Ban Tổng giám đốc tạo điều kiện thuận lợi để Ban Kiểm soát hoàn thành nhiệm vụ.

Nhận xét đánh giá các hoạt động quản lý, điều hành hoạt động SXKD của HĐQT và Ban Tổng giám đốc Tổng công ty PVC.

Hiện tại PVC gặp rất nhiều khó khăn về nguồn vốn và sự biến động của nguồn nhân lực, HĐQT và Ban Tổng giám đốc Tổng công ty PVC đã nỗ lực thực hiện được một số chỉ tiêu kinh tế đề ra trong năm 2020 và đã phát huy mọi nguồn lực để duy trì các hoạt động SXKD. HĐQT và Ban Tổng giám đốc Tổng công ty PVC cùng tập thể người lao động PVC quyết tâm xây dựng Tổng công ty vượt qua giai đoạn khó khăn để hoàn thành đúng các tiến độ thi công các hạng mục còn lại của dự án NMNĐ Thái Bình 2, các phần việc còn lại của dự án NMNĐ Vũng Áng- Quảng Trạch và công trình ngoài ngành đang thực hiện thi công.

***. Một số nhận xét, kiến nghị của Ban Kiểm soát**

- Ngày 04/9/2019 Tập đoàn Dầu khí Việt Nam đã ban hành Quyết định số 4932/QĐ-DKVN về việc Phê duyệt nội dung Giám sát tài chính đặc biệt đối với các Công ty/Tổng công ty thuộc Tập đoàn Dầu khí Việt Nam, trong đó Tổng công ty PVC đã nằm trong diện giám sát Tài chính đặc biệt, Ban Kiểm soát đề nghị người đại diện phần vốn của PVN thực hiện theo Quyết định trên kịp thời báo cáo đầy đủ khó khăn vướng mắc với PVN. Đề nghị HĐQT, Ban TGD PVC tập trung chỉ đạo trong công tác điều hành thi công tại các Công trình/dự án, công tác Tái cơ cấu/thoái vốn ở đơn vị đầu tư góp vốn trong lĩnh vực đầu tư bất động sản, đặc biệt là thu xếp nguồn tài chính cho dự án Nhà máy Nhiệt điện Thái Bình 2. Chỉ đạo các Ban ĐHDA/ Ban chuyên môn PVC rà soát các phụ lục tiếp theo để điều chỉnh hợp đồng EPC Thái Bình 2, để giảm thiểu các tiềm ẩn thua lỗ do phát sinh chi phí về chậm tiến độ, bị phạt hợp đồng, các vướng mắc chưa lường hết rủi ro đối với các phần trong hợp đồng EPC.
- Thực hiện công tác thu hồi nợ quyết liệt bằng các chế tài hoặc thông qua các cơ quan pháp luật để thu hồi công nợ tại các công trình đã hoàn thành bàn giao; các khoản công nợ tạm ứng cá nhân tại Công ty mẹ và các đơn vị.
- Xem xét báo cáo khẩn cấp Tập đoàn Dầu khí và cấp có thẩm quyền để có thể sớm thu hồi được vốn đã đầu tư tại dự án Khu công nghiệp dịch vụ Dầu khí Soài Rạp -Tiền Giang.
- Công tác chuyển nhượng, thoái vốn cần có các đánh giá, phân tích thực trạng về bức tranh tài chính của từng đơn vị, xây dựng lộ trình và phương án thoái vốn nằm trong kế hoạch thoái vốn của PVC, trong điều kiện kết quả SXKD tại các

công ty hiện tại thua lỗ, việc chuyển nhượng thoái vốn gặp nhiều khó khăn khi không bảo toàn vốn, thì công tác tổ chức thực hiện thoái vốn/chuyển nhượng các dự án đầu tư phải đảm bảo tuân thủ theo các qui định của Pháp luật và báo cáo kịp thời Tập đoàn Dầu khí xin ý kiến chỉ đạo.

- Tiếp tục rà soát kiện toàn tại các phòng ban chuyên môn/ các Ban điều hành dự án, Chi nhánh phía Bắc của Tổng công ty theo tinh thần chỉ đạo của Tập đoàn Dầu khí là đảm bảo nâng cao hiệu quả sử dụng nguồn nhân lực hiện có ở Tổng công ty PVC trên tinh thần tinh gọn bộ máy tiết kiệm tối đa chi phí để giảm thiểu thua lỗ trong hoạt động SXKD của PVC.
- Đề nghị HĐQT/ Ban Tổng công ty PVC chỉ đạo Người đại diện phần vốn tại các đơn vị xây dựng phương án để hoàn thành kế hoạch SXKD năm 2021 và kế hoạch tái cơ cấu theo đúng NQ số 2627/NQ-DKVN; Quyết định số 104/NQ-DKVN; Nghị quyết số 3696/NQ-DKVN của Tập đoàn Dầu khí Việt Nam.
- Ban Kiểm soát PVC đề nghị HĐQT/Tổng giám đốc thực hiện trách nhiệm và nghĩa vụ là người đại diện phần vốn của Tập đoàn tại PVC kịp thời báo cáo tình hình tài chính và sử dụng nguồn tiền thoái vốn tại các đơn vị để xin ý kiến Tập đoàn và tiếp tục cam kết thực hiện quyết liệt bằng các giải pháp nhằm tạo nguồn tiền để trả nợ vay ủy thác đúng như kế hoạch của Tổng công ty đã báo cáo Tập đoàn tại văn bản số 1037/XLDK-TCKT ngày 21/05/2020.
- Trên cơ sở báo cáo kiểm toán của Công ty TNHH kiểm toán VACO đã ký ban hành Báo cáo kiểm toán độc lập đối với Báo cáo tài chính Công ty mẹ và Báo cáo tài chính Hợp nhất năm 2020 của PVC. Theo đó VACO đã “từ chối đưa ra ý kiến” đối với 02 Báo cáo tài chính năm 2020 của PVC, chi tiết cụ thể tại công văn số 221/VACO/BCKiT-NV2 ngày 31/3/2020 đối với Báo cáo Tài chính Công ty mẹ và công văn số 230/VACO/BCKiT-NV2 ngày 31/3/2020 đối với Báo cáo Tài chính Hợp nhất của PVC (đính kèm Báo cáo tài chính riêng Công ty mẹ và Báo cáo Tài chính Hợp nhất năm 2020 sau kiểm toán) cũng như các vấn đề cần nhấn mạnh của kiểm toán trên Báo cáo sau kiểm toán. Đề nghị HĐQT/ Ban Tổng giám đốc công ty PVC có các giải pháp, khắc phục và thực hiện đúng các qui định của Pháp luật trong việc bảo toàn và phát triển vốn Nhà nước tại Tổng công ty PVC.

PHẦN II

BÁO CÁO TỰ ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT

***. Tự đánh giá kết quả hoạt động của Ban Kiểm soát**

Ban Kiểm soát PVC đã hoàn thành kế hoạch hoạt động năm 2020 đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua, các thành viên trong Ban Kiểm soát chấp hành đầy đủ các quy định của pháp luật, đảm bảo tuân thủ đúng theo Điều lệ hoạt động của Tổng công ty PVC, Luật Doanh nghiệp và quy chế làm việc của Ban Kiểm soát. Ban Kiểm soát thường xuyên giám sát các mặt hoạt động của Công ty mẹ và các đơn vị thông qua

việc giám sát các báo cáo hoạt động SXKD để kiến nghị các ý kiến với HĐQT, Ban Tổng giám đốc Tổng công ty về các vấn đề tồn tại, tại các công trình/dự án, các đơn vị trong hệ thống của PVC. Ban Kiểm soát PVC đã họp, xem xét tự đánh giá mức độ hoàn thành công việc của các thành viên Ban kiểm soát như sau:

- 1. Ông Vũ Trọng Quốc Thịnh - Trưởng Ban Kiểm soát:** Hoàn thành nhiệm vụ được phân công phụ trách các công việc :
 - Phụ trách chung toàn bộ các hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban Kiểm soát PVC theo quy định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ tổ chức và hoạt động của PVC, quy chế làm việc của Ban Kiểm soát PVC;
 - Tham gia các cuộc họp của Tổng công ty PVC và các đơn vị thành viên khi cần thiết do Tổng công ty tổ chức;
 - Chủ trì trong công tác lập kế hoạch hoạt động hàng năm của Ban Kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông;
 - Phê duyệt kế hoạch kiểm tra theo định kỳ, đột xuất trên cơ sở kế hoạch hoạt động năm được Đại hội đồng cổ đông thông qua;
 - Tổ chức và chủ trì các cuộc họp của Ban Kiểm soát PVC;
 - Kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện các quy định, quy trình, quy chế của Tổng công ty, giám sát việc sửa đổi phù hợp với quy định của Nhà nước;
 - Kiểm tra, giám sát việc chấp hành pháp luật về quản lý và sử dụng vốn của doanh nghiệp, việc thực hiện ban hành quy chế quản lý tài chính, quy chế nội bộ, kiểm tra giám sát việc phân phối lợi nhuận, trích lập và sử dụng các quỹ;
 - Kiểm tra, giám sát việc thực hiện chế độ tiền lương, thù lao, tiền thưởng, phụ cấp trách nhiệm và quyền lợi khác đối với Người lao động, Người quản lý doanh nghiệp theo quy định của Pháp luật;
 - Kiểm tra, giám sát và đánh giá việc thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch hoạt động SXKD hàng năm đã được Tập đoàn Dầu khí Việt Nam giao/chấp thuận;
 - Kiểm tra, giám sát tình hình tăng giảm lao động, tuyển dụng, nâng lương, thi nâng ngạch, bổ nhiệm, phân công công việc tại các đơn vị trong Tổng công ty;
 - Kiểm tra, giám sát hoạt động của các Ban Kiểm soát tại các đơn vị có vốn góp của Tổng công ty;
 - Phân công và kiểm tra tình hình thực hiện nhiệm vụ của thành viên làm việc tại Ban Kiểm soát;
 - Đầu mối theo dõi, giám sát hoạt động các đơn vị thành viên:
 - + Công ty CP Xây lắp Dầu khí Bình Sơn (PVC-Bình Sơn);
 - + Công ty CP Xây dựng Công nghiệp và Dân dụng Dầu khí (PVC- IC);
 - + Công ty CP Kết cấu Kim loại và Lắp máy Dầu khí (PVC-MS).
- 2. Ông Hứa Xuân Nam - Thành viên Ban Kiểm soát:** Hoàn thành nhiệm vụ được phân công phụ trách công việc:

- Lập Báo cáo hoạt động năm, kế hoạch hoạt động hàng năm tiếp theo của Ban Kiểm soát, trình Đại hội đồng cổ đông thường niên của Tổng công ty;
- Dự thảo lịch kiểm tra các đơn vị và biên bản kiểm tra các đơn vị theo kế hoạch kiểm tra của Ban Kiểm soát;
- Kiểm tra giám sát tình hình thực hiện dự án Nhà máy Nhiệt Điện Thái Bình 2;
- Kiểm tra giám sát tình hình thu hồi, xử lý công nợ của Công ty mẹ và các Ban Điều hành các dự án của Tổng công ty;
- Kiểm tra giám sát tình hình quản lý và xử lý tài sản, thiết bị của Tổng công ty;
- Tham gia các cuộc kiểm tra của Ban Kiểm soát đối với các đơn vị Ban Kiểm soát đến kiểm tra;
- Có trách nhiệm đôn đốc các đơn vị mình theo dõi gửi báo cáo theo các văn bản của Ban kiểm soát ban hành theo tháng, quý, năm và xem xét các chỉ tiêu trong báo cáo tài chính, báo cáo kiểm soát của các Đơn vị thành viên, Ban kiểm soát các đơn vị thành viên, các Ban điều hành được phân công;
- Soạn thảo nội dung văn bản về các vấn đề liên quan đến phần việc được phân công khi Trưởng Ban Kiểm soát yêu cầu để gửi đến các cơ quan, đơn vị, Ban điều hành liên quan đến nội dung công việc được phân công theo dõi;
- Thực hiện công tác khác do Trưởng Ban phân công;
- Ghi chép và lưu trữ các tài liệu do mình phụ trách kiểm tra giám sát theo qui định bảo mật của Tổng công ty và xuất trình khi Trưởng ban Kiểm soát yêu cầu;
- Đầu mối theo dõi, giám sát hoạt động các đơn vị thành viên:
 - + Công ty CP Phát triển Đô Thị Dầu khí (PVC-Mekong);
 - + Công ty CP Đầu tư Hạ tầng và Đô Thị Dầu khí (PVC- Petroland);
 - + Công ty CP Bất động sản Xây lắp Dầu khí Việt Nam (PVC-Land).

3. Bà Trần Thị Trang-Thành viên Ban Kiểm soát: (hết nhiệm kỳ làm thành viên Ban Kiểm soát kể từ ngày 24-6-2020) Hoàn thành nhiệm vụ được phân công phụ trách công việc của Ban Kiểm soát phân công:

- Kiểm tra, xem xét các số liệu báo cáo kế toán của Công ty mẹ và các đơn vị thành viên;
- Tổng hợp số liệu để dự thảo báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát quý;
- Xem xét chuẩn bị các nội dung trong báo cáo tài chính kế toán, nội dung cần thẩm định, làm các thủ tục để Ban Kiểm soát thực hiện công việc thẩm định báo cáo 6 tháng của Tổng công ty;
- Kiểm tra giám sát việc quản lý đầu tư tại các dự án, đầu tư tài chính, thoái vốn, chuyển nhượng vốn tại các dự án, doanh nghiệp;
- Kiểm tra, giám sát việc trích lập dự phòng, hoàn nhập dự phòng của Công ty mẹ;

- Theo dõi giám sát tình hình thực hiện kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Ban điều hành dự án của PVC tại phía Nam;
- Tham gia các cuộc kiểm tra của Ban Kiểm soát đối với các đơn vị Ban Kiểm soát đến kiểm tra;
- Có trách nhiệm đôn đốc các đơn vị mình theo dõi gửi báo cáo theo các văn bản Ban kiểm soát ban hành tháng, quý, năm và xem xét các chỉ tiêu trong báo cáo tài chính, báo cáo kiểm soát của các Đơn vị thành viên, Ban kiểm soát các đơn vị thành viên, các Ban điều hành được phân công theo dõi;
- Soạn thảo nội dung văn bản về các vấn đề liên quan đến phần việc được phân công khi Trưởng Ban Kiểm soát yêu cầu để gửi đến các cơ quan, đơn vị, Ban điều hành liên quan đến nội dung công việc được phân công theo dõi;
- Thực hiện công tác khác do Trưởng Ban phân công;
- Ghi chép và lưu trữ các tài liệu do mình phụ trách kiểm tra giám sát theo qui định bảo mật của Tổng công ty và xuất trình khi Trưởng ban Kiểm soát yêu cầu;
- Thực hiện công tác hậu cần của Ban Kiểm soát gồm: Văn phòng phẩm, tiền lương và các chế độ khác;
- Đầu mối theo dõi, giám sát hoạt động các đơn vị thành viên:
 - + Công ty CP Dầu khí Đông Đô (PVC-Đông Đô);
 - + Công ty CP Dầu tư và Thương mại Dầu khí Thái Bình (PVC-TB);
 - + Công ty CP Xây lắp Đường ống Bể chứa Dầu khí (DOBC).

Trên cơ sở Nghị quyết của ĐHĐCĐ thường niên năm 2020 của Tổng công ty PVC đã được thông qua ngày 24/6/2020. Ban Kiểm soát PVC đã ban hành công văn số 1450/XLTK-BKS ngày 14/7/2020 để phân công lại nhiệm vụ của các Thành viên Ban Kiểm soát PVC.

PHẦN III

KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2021

- Ngày 02/11/2020, Ban Kiểm soát PVC lập kế hoạch kiểm tra, giám sát năm 2021 báo cáo Tập đoàn Dầu khí Việt Nam tại công văn số 2075/XLTK-BKS. Tập đoàn Dầu khí đã ban hành Quyết định số 6228/QĐ-DKVN thông qua kế hoạch hoạt của Ban Kiểm soát Tổng công ty PVC.
- Thực hiện công tác kiểm tra giám sát tại các đơn vị cho mỗi quý và để kịp thời nắm bắt và có ý kiến kịp thời với Tổng công ty PVC. Tổ chức các cuộc họp định kỳ tháng, quý để rút kinh nghiệm và đề xuất các biện pháp hoạt động Ban Kiểm soát có hiệu quả.
- Thực hiện kế hoạch kiểm tra, giám sát kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2021 tại cơ quan Tổng công ty PVC và các Ban điều hành, các Công ty con, công ty liên kết và các đơn vị đầu tư tài chính, thông qua các hình thức xem xét các số

liệu báo cáo của các đơn vị hàng tháng/ quý, tham gia các cuộc họp của HĐQT/ Ban Tổng giám đốc tại các công trường, dự án.

- Kiểm tra việc tuân thủ các chế độ, chính sách, pháp luật nhà nước, các qui định, văn bản hướng dẫn và chỉ thị của Tập đoàn Dầu khí. Đặc biệt kiểm tra, giám sát tình hình thực hiện giải pháp tiết kiệm chi phí ở mức cao nhất.
- Kiểm tra giám sát tình hình thực hiện công tác xây dựng, qui chế, qui định, qui trình quản lý nội bộ của PVC để yêu cầu đơn vị bổ sung, sửa đổi cho phù hợp công tác quản lý điều hành sản xuất kinh doanh theo kế hoạch đề ra.
- Kiểm tra công tác quản lý bảo toàn vốn, công tác đầu tư, công tác ký kết các hợp đồng kinh tế, công tác đấu thầu, công tác thương mại thanh quyết toán khối lượng các công trình dự án.
- Kiểm tra, giám sát việc thực hiện phương án Tái cơ cấu PVC giai đoạn 2016-2020 đã được Tập đoàn Dầu khí tạm phê duyệt theo Nghị quyết số 2627/NQ-DKVN, ngày 31/12/2016.
- Kiểm tra công tác tài chính, công tác thu hồi công nợ thông qua báo cáo của các ban chuyên môn Tổng công ty và báo cáo của người đại diện phần vốn tại các đơn vị thành viên Tổng công ty PVC.
- Giám sát hoạt động việc thực hiện nhiệm vụ của bộ phận kiểm tra, kiểm toán nội bộ để tăng cường giám sát tại cơ quan Tổng công ty PVC.
- Kiểm tra và thẩm định báo cáo tài chính quý, năm của Tổng công ty, xem xét và thẩm tra về báo cáo tài chính của các đơn vị thành viên trong công tác chuẩn bị tổ chức Đại hội Đồng cổ đông thường niên năm 2021.
- Làm việc với người đại diện phần vốn của PVC tại các đơn vị và Ban Kiểm soát của các đơn vị về tình hình thực hiện công tác quản lý Giám sát, kiểm tra tại các đơn vị thành viên.

Trên đây là tình hình hoạt động của Ban Kiểm soát PVC trong năm 2020 và Kế hoạch hoạt động năm 2021. Ban Kiểm soát PVC kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021 của Tổng công ty cổ phần Xây lắp Dầu khí Việt Nam thông qua.

Xin trân trọng cảm ơn ./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT PVC;
- Ban TGD PVC;
- Lưu VT, BKS.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
THÀNH VIÊN**

Hứa Xuân Nam