|  |  |
| --- | --- |
| **TẬP ĐOÀN XĂNG DẦU VIỆT NAM** | **CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**  **Độc lập - Tự do - Hạnh phúc** |
| Số: /PLX- BKS | *Hà Nội, ngày 27 tháng 4 năm 2018* |
|  | ***“DỰ THẢO”*** |

##### BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

##### TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2018

*Kính thưa:***Các Quý Cổ đông/Đại diện Cổ đông, Quý vị đại biểu!**

Thực hiện quyền hạn, nghĩa vụ của Ban kiểm soát theo quy định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Tập đoàn, Quy chế tổ chức & hoạt động của Ban kiểm soát và các quy định hiện hành; Ban kiểm soát Tập đoàn kính trình Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) Báo cáo của Ban kiểm soátvới nội dung như sau:

**PHẦN I: HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2017**

Hoạt động của Ban kiểm soát từ ngày 01/01/2017 có 05 Kiểm soát viên; Từ ngày 01/11/2017 có 04 Kiểm soát viên (01 Kiểm soát viên nghỉ hưởng chế độ hưu trí).

Trong năm 2017, Ban kiểm soát đã triển khai thực hiện các công việc trọng tâm sau đây:

- Xây dựng và ban hành Kế hoạch công tác giám sát năm 2017 tại văn bản số 0221/PLX-BKS ngày 07/3/2017.

- Ban hành Quy định về tổ chức và hoạt động của Tổ giúp việc Ban kiểm soát Tập đoàn tại Quyết định số156/PLX-QĐ-BKS ngày 27/3/2017.

- Phân công nhiệm vụ cho từng Kiểm soát viên, Tổ giúp việc Ban kiểm soát bằng văn bản.

- Xây dựng kế hoạch công tác của từng Kiểm soát viên, từng chuyên viên, Tổ giúp việc Ban kiểm soát.

- Tổ chức thu thập thông tin, xây dựng và hoàn thiện cơ sở dữ liệu phục vụ cho công tác giám sát, phân tích Báo cáo tài chính định kỳ, đảm bảo tính kịp thời và có chất lượng hơn trước.

- Thực hiện thẩm định, phân tích, đánh giá về tình hình, kết quả kinh doanh và công tác quản trị doanh nghiệp theo định kỳ.

- Tham dự các cuộc họp và có ý kiến tham gia với HĐQT Tập đoàn.

- Tổ chức kiểm tra, giám sát trực tiếp tại 6 TCTy/CTy, phúc tra kết quả tổ chức thực hiện ý kiến chỉ đạo của HĐQT Tập đoàn tại 2 TCTy và tham gia phối hợp kiểm tra, giám sát khác tại 10 CTy thành viên thuộc Tập đoàn.

- Tham gia rà soát, đánh giá, sửa đổi, bổ sung, hoàn thiện Điều lệ, quy chế, quy định, quy trình quản lý, định mức kinh tế-kỹ thuật... về quản trị nội bộ Tập đoàn.

- Xây dựng dự thảo quy trình thực hiện họp Ban kiểm soát, quy trình thực hiện giám sát theo lĩnh vực công tác.

- Xem xét và có ý kiến trả lời bằng văn bản cho cổ đông chiến lược.

- Tham gia ý kiến trong việc tổ chức xây dựng và thực hiệnkế hoạch SXKD.

- Thực hiện các công việc có liên quan khác của Tập đoàn.

- Tổng tiền lương, thù lao của các Kiểm soát viên Ban kiểm soát năm 2017 là 4.700 triệu đồng. Các chi phí khác phục vụ cho hoạt động của Kiểm soát viên, Ban kiểm soát được thực hiện theo Điều lệ, quy chế, quy định hiện hành của Tập đoàn.

**PHẦN II: KẾT QUẢ CÔNG TÁC GIÁM SÁT NĂM 2017**

***1. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2017***

- Báo cáo tài chính CTy mẹ và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2017 của Tập đoàn được CTy TNHH KPMG Việt Nam kiểm toán và phát hành báo cáo kiểm toán ngày 30/3/2018.

- Ý kiến của kiểm toán viên: Báo cáo tài chính CTy mẹ và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2017của Tập đoàn đã phản ánh trung thực vàhợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính tại thời điểm ngày 31/12/2017 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các Chuẩn mực Kế toán Việt Nam,Chế độ Kế toán Doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày Báo cáo tài chính.

- Một số chỉtiêu tài chính cơ bản trong Báo cáo tài chính CTy mẹ và Báo cáo tài chính hợp nhất của Tập đoàn năm 2017tại Phụ lục số 01 (*Kèm theo*).

***2. Kết quả thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch và nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2017***

- Hoàn thành và hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu KHSXKD mà ĐHĐCĐ năm 2017 phê duyệt, cụ thể:

+Tổng sản lượng xăng dầu bán:12,286 triệu m³/tấn, đạt 104% kế hoạch năm và tăng 7% so với thực hiện năm 2016.

+Tổng doanh thu thuần hợp nhất:153.697 tỷ đồng, đạt 107% kế hoạch năm, tăng25% so với thực hiện năm 2016 do giá xăng dầu tăng.

+Tổng lợi nhuận trước thuế hợp nhất:4.785 tỷ đồng, đạt 102% kế hoạch năm, bằng76% so với thực hiện năm 2016.

+Tổng lợi nhuận sau thuế hợp nhất:3.912 tỷ đồng, trong đó: Lợi ích của Tập đoàn là 3.468 tỷ đồng (Lãi cơ bản trên 1 cổ phiếu là 3.013 đồng), lợi ích của cổ đông thiểu số là 444 tỷ đồng. Tập đoàn đủ nguồn lực để chi trả cổ tức cho cổ đông cao hơn so với số kế hoạch 12%.

- Thực hiện sửa đổi, bổ sung, hoàn thiện Điều lệ, các quy chế, quy định, quy trình quản lý…cho phù hợp với các quy định của pháp luật và tình hình thực tiễn của Tập đoàn.

- Tập đoàn chính thức niêm yết cổ phiếu PLX trên sàn giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh ngày 21/4/2017, vào top 50 doanh nghiệp niêm yết tốt nhất Việt Nam năm 2017, được thị trường đánh giá tích cực.

- Công tác đầu tư phát triển CHXD đạt kết quả tốt: Tính đến 31/12/2017 đã đầu tư mới được 123 CHXD,đưa vào sử dụng 84 CHXD- vượt 24 CHXD so với kế hoạch.

- Tiếp tục thực hiện đề án tái cấu trúc Tập đoàn, thành lập TCTy Dịch vụ xăng dầu Petrolimex.

- Đã kiểm tra, đánh giá những bất cập trong cơ chế giao, hạch toán chi phí, hiệu quả theo lĩnh vực, phương thức kinh doanh để điều chỉnh cho phù hợp hơn trong năm 2018.

***3. Kết quả giám sát đối với Hội đồng quản trị (HĐQT) Tập đoàn***

*3.1. Kết quả tổ chức họp và ban hành nghị quyết của HĐQT*

Năm 2017, HĐQT đã tổ chức họp 11 phiên và tổ chức lấy phiếu ý kiến các thành viên HĐQT 62 lần. HĐQT đã ban hành 204 Nghị quyết để thực hiện chức năng chỉ đạo, định hướng hoạt động của Tập đoàn và các doanh nghiệp thành viên. Trong đó có: (i) 155 nghị quyết về công tác tổ chức, cán bộ, lao động, tiền lương, thi đua, khen thưởng, ĐHĐCĐ và các quy định quản trị nội bộ; (ii) 32 nghị quyết về công tác đầu tư, thanh lý tài sản, cơ sở vật chất kỹ thuật, liên doanh, liên kết, thoái vốn; (iii) 17 nghị quyết về công tác điều hành hoạt động SXKD.

*3.2. Kết quả thực hiện các nhiệm vụ trọng tâm của HĐQT*

Năm 2017, HĐQT đã triển khai thực hiện tích cực, kịp thời, có hiệu quả các nhiệm vụ được ĐHĐCĐ giao. Một số nhiệm vụ trọng tâm:

a) Triển khai thực hiện tái cấu trúc Tập đoàn:

- Tiếp tục thực hiện đề án tái cấu trúc Tập đoàn, ngày 20/9/2017 HĐQT ban hành Quyết định số 515/PLX-QĐ-HĐQT thành lập TCTy Dịch vụ xăng dầu Petrolimex (PTC), TCTy hoạt động theo mô hình CTy mẹ- CTy con từ 01/10/2017. Hiện, HĐQT đang triển khai thực hiện tiếp việc thành lập TCTy Xây lắp và Thương mại Petrolimex.

- Hoàn thành Đề án bán cổ phần PJICO cho nhà đầu tư chiến lược nước ngoài.

- Tiếp tục triển khai tái cấu trúc PGBank và một số doanh nghiệp thành viên.

b) Rà soát, đánh giá hệ thống cơ sở vật chất kỹ thuật của Tập đoàn, hoàn thiện quy hoạch hệ thống CSVCKT kinh doanh xăng dầu giai đoạn 2016-2021 và tầm nhìn đến năm 2030. Nhiệm vụ này triển khai chậm do nguyên nhân chủ quan và khách quan. Tập đoàn đã xây dựng xong báo cáo đánh giá hiện trạng, quy hoạch hệ thống CSVCKT kinh doanh xăng dầu làm cơ sở để triển khai các bước tiếp theo. Hiện, đang xem xét hoàn thiện, phê duyệt để ban hành Quy chế quản lý đầu tư và xây dựng.

c) Tổ chức và chỉ đạo thực hiện các chế độ, chính sách đối với người lao động:

Tiếp tục chỉ đạo, triển khai thực hiện hệ thống thang lương, bảng lương, phụ cấp lương theo quy định, xử lý các tồn tại, hướng dẫn và thực hiện các chế độ, chính sách đối với người lao động nhằm gia tăng hiệu quả kinh doanh, nâng cao thu nhập cho người lao động.

d) Nâng cao hiệu quả sử dụng vốn: Cùng với việc niêm yết cổ phiếu PLX trên sàn giao dịch chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh,nâng cao công tác quản trị doanh nghiệp, tình hình tài chính của Tập đoàn đã được cải thiện tích cực. CTy mẹ tiếp tục phát huy lợi thế về huy động vốn, mua ngoại tệ... đã góp phần tích cực vào việc nâng cao hiệu quả sử dụng vốn trong toàn Tập đoàn.

*3.3. Đánh giá chung*

- Nhìn chung, trong năm 2017, HĐQT Tập đoàn rất chú trọng việc đổi mới hoạt động của HĐQT: tiếp tục tổ chức họp HĐQT hàng tháng, việc chuẩn bị các tài liệu phục vụ phiên họp HĐQT, xử lý các kiến nghị, đề xuất… trong quá trình quản lý, điều hành hoạt động SXKD của Tập đoàn.

- Hoạt động của HĐQT Tập đoàn đã đảm bảo phù hợp với các quy định của pháp luật, Nghị quyết của ĐHĐCĐ và Điều lệ Tập đoàn. Về cơ bản HĐQT Tập đoàn đã thực hiện đúng các quyền và nghĩa vụ theo Luật định.

- Các nhiệm vụ trọng tâm trong năm 2017 đã được Chủ tịch cùng với HĐQT Tập đoàn chỉ đạo quyết liệt và mang lại những kết quả rõ nét, tích cực. HĐQT Tập đoàn đã chỉ đạo nghiêm túc, kịp thời hoạt động của Tổng giám đốc.

- Các Nghị quyết của HĐQT Tập đoàn được ban hành đã tuân thủ Điều lệ Tập đoàn, Nghị quyết ĐHĐCĐ và các quy định, quy chế quản trị nội bộ của Tập đoàn.

***4. Kết quả giám sát đối với Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý khác***

- Năm 2017 Tổng giám đốc đã tăng cường chỉ đạo thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch SXKD trong khi các yếu tố thuận lợi về thuế nhập khẩu không còn như trước.

- Về điều hành kinh doanh, đã chỉ đạo tương đối tốt công tác tạo nguồn, bám sát diễn biến thị trường và chính sách vĩ mô của Nhà nước để có giải pháp phù hợp với từng vùng thị trường, từng đơn vị, đặc biệt với đơn vị có sản lượng bán và lợi nhuận sụt giảm; Đã có sự phối hợp chặt chẽ hơn với các bộ phận kiểm tra, giám sát trong việc phát hiện, đánh giá những tồn tại, bất cập của cơ chế quản lý, điều hành để điều chỉnh phù hợp hơn; Điều hành dòng tiền đã góp phần gia tăng hiệu quả SXKD.

- Tổng giám đốcđã thực hiện đúng theo chức năng, nhiệm vụ và phân cấp của HĐQT, thực hiện nghị quyết của ĐHĐCĐ và HĐQT Tập đoàn.

***5. Sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với HĐQT, Tổng giám đốc***

- Các Phòng, Ban nghiệp vụ của HĐQT và Tổng giám đốc đã cung cấp các tài liệu, thông tin cần thiết theo yêu cầu cho Ban kiểm soát để thực hiện chức năng, quyền hạn và nghĩa vụ của Ban kiểm soát. Một số kiến nghị của Ban kiểm soát được triển khai thực hiện.

- Ban kiểm soát luôn quan tâm, chú trọng sự phối hợp với HĐQT, Tổng giám đốc và các Phòng, Ban nghiệp vụ, CTy thành viên, Cổ đông trong suốt quá trình tổ chức thực hiện quyền hạn, nghĩa vụ theo quy định hiện hành.

- Ban kiểm soát thực hiện thông báo kịp thời cho HĐQT, Tổng giám đốc và các cán bộ quản lý khác về phân công nhiệm vụ cho Kiểm soát viên, Kế hoạch công tác giám sát và tình hình, kết quả công tác giám sát đã thực hiện.

**PHẦN III: KIẾN NGHỊ VÀ PHƯƠNG HƯỚNG CÔNG TÁC GIÁM SÁT NĂM 2018**

***1. Kiến nghị***

Để hoạt động SXKD của Tập đoàn tiếp tục phát triển an toàn, hiệu quả, Ban kiểm soát có một số kiến nghị sau:

1.1. Tiếp tục rà soát, sửa đổi, bổ sung, hoàn thiện hệ thống các quy chế, quy định, quy trình quản lý, định mức kinh tế kỹ thuật nội bộ phù hợp với các quy định hiện hành của Nhà nước và thực tiễn hoạt động SXKD của Tập đoàn, doanh nghiệp thành viên.

1.2. Xây dựng phương án và tổ chức thực hiện thoái vốn, giảm vốn Nhà nước xuống còn 51% theo Quyết định số 1232/QĐ-TTg ngày 17/8/2017 của Thủ tướng Chính phủ; Tiếp tục tổ chức thực hiện tái cấu trúc Tập đoàn theo Quyết định số 828/2011/QĐ-TTg ngày 31/5/2011 của Thủ tướng Chính phủ với lộ trình phù hợp, hiệu quả.

1.3. Tiếp tục hoàn thiện, phê duyệt quy hoạch hệ thống cơ sở VCKT kinh doanh xăng dầu thời kỳ 2016-2021, tầm nhìn đến năm 2030.

1.4. Rà soát, đánh giá các rủi ro tiềm ẩn trong hoạt động SXKD của Tập đoàn. Theo đó, có lộ trình và giải pháp đồng bộ, phù hợp để tổ chức thực hiện nhằm đảm bảo an toàn, tiếp tục hoàn thiện công tác quản trị doanh nghiệp, nâng cao hiệu quả SXKD.

***2. Phương hướng công tác giám sát***

Năm 2018, Ban kiểm soát tập trung thực hiện Kế hoạch công tác giám sát đã xây dựng tại văn bản số 344/PLX-BKS ngày 26/3/2018 với các nội dung trọng tâm sau đây:

2.1. Giám sát tình hình và kết quả tổ chức thực hiện nghị quyết của ĐHĐCĐ, HĐQT Tập đoàn;

2.2. Giám sát việc xây dựng, giao và tổ chức thực hiện kế hoạch SXKD tại Tập đoàn, đơn vị thành viên;

2.3. Giám sát việc tiếp tục tổ chức thực hiện tái cấu trúc Tập đoàn (Thành lập TCTy Xây lắp và Thương mại Petrolimex, giảm vốn Nhà nước, tái cấu trúc các đơn vị thành viên...);

2.4. Giám sát thực hiện chế độ quản lý lao động, tiền lương, tiền thưởng và các chế độ khác đối với người lao động nhằm thúc đẩy tăng năng suất lao động, nâng cao hiệu quả SXKD;

2.5. Giám sát, đánh giá tình hình thực hiện cơ chế điều hành SXKD, cơ chế tài chính, hiệu quả sử dụng vốn, chi phí SXKD... của Tập đoàn và đơn vị thành viên;

2.6. Giám sát tình hình & kết quả tổ chức thực hiện các nội dung khác trong SXKD và quản trị doanh nghiệp tại Tập đoàn, đơn vị thành viên.

Trên đây là nội dung Báo cáo của Ban kiểm soát, kính trình ĐHĐCĐ Tập đoàn./.

|  |  |
| --- | --- |
|  | **TM. BAN KIỂM SOÁT** |

**PHỤ LỤC SỐ 01**

##### *(Kèm theo Báo cáo của Ban kiểm soát*

##### *Tại Đại hội đồng cổ đông Tập đoàn năm 2018)*

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **TT** | **CHỈ TIÊU** | **Đơn vị tính** | **Ngày 31/12/2017** | |
| **CTy mẹ** | **Hợp nhất** |
| *(1)* | *(2)* | *(3)* | *(4)* | *(5)* |
| **I** | **Tổng tài sản** | **Tỷ đồng** | **42.156** | **61.769** |
| 1 | Tài sản ngắn hạn | Tỷ đồng | 30.159 | 40.526 |
| 2 | Tài sản dài hạn | Tỷ đồng | 11.997 | 21.243 |
| **II** | **Tổng nguồn vốn** | **Tỷ đồng** | **42.156** | **61.769** |
| 1 | Nợ phải trả | Tỷ đồng | 23.520 | 38.385 |
| 2 | Vốn chủ sở hữu | Tỷ đồng | 18.636 | 23.384 |
| **III** | **Cơ cấu nguồn vốn** |  |  |  |
| 1 | Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn | % | 56 | 62 |
| 2 | Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn | % | 44 | 38 |
| **IV** | **Khả năng thanh toán** |  |  |  |
| 1 | Hệ số thanh toán ngắn hạn | Lần | 1,28 | 1,06 |
| 2 | Hệ số thanh toán nhanh | Lần | 0,72 | 0,63 |
| **V** | **Khả năng sinh lợi** |  |  |  |
| **1** | Lợi nhuận sau thuế (LNST) | Tỷ đồng | 3.492 | 3.912 |
| 2 | ROE ( Tỷ suất LNST/Vốn CSH) | % | 19,14 | 16,80 |
| 3 | ROA( Tỷ suất LNST/Tổng tài sản) | % | 9,56 | 6,74 |
| **VI** | **Lãi cơ bản trên cổ phiếu** | đồng |  | 3.013 |