|  |  |
| --- | --- |
| **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 26 tháng 4 năm 2019*  |
|  | “DỰ THẢO” |

##### BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT

##### TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2019

*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 soát với nội dung như sau:

***Phần thứ nhất:* HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2018**

Hoạt động của Ban kiểm soát từ ngày 01/01/2018 có 04 Kiểm soát viên, từ ngày 01/4/2018 có 03 Kiểm soát viên (01 Kiểm soát viên nghỉ hưởng chế độ hưu trí) và từ ngày 27/4/2018 có 05 Kiểm soát viên (ĐHĐCĐ bầu bổ sung 02 Kiểm soát viên).

Trong năm 2018, 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 2018 tại văn bản số 0344/PLX-BKS ngày 26/3/2018.

- Xây dựng Báo cáo của Ban kiểm soát và Tờ trình chọn CTy kiểm toán Báo cáo tài chính trình ĐHĐCĐ Tập đoàn năm 2018.

- Phân công nhiệm vụ cho từng Kiểm soát viên bằng văn bản.

- Xây dựng kế hoạch công tác của từng Kiểm soát viên.

- 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.

- 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.

- 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.

- Tổ chức thực hiện kiểm tra, giám sát trực tiếp tại 05 CTy (01 CTy cổ phần, 04 CTy xăng dầu), tham gia phối hợp kiểm tra, giám sát khác tại 06 CTy xăng dầu.

- Tiếp tục bổ sung, hoàn thiện dự thảo quy trình thực hiện họp Ban kiểm soát, quy trình thực hiện giám sát theo lĩnh vực công tác.

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

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

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

- Trong năm 2018, Ban kiểm soát đã tổ chức họp định kỳ 04 lần, các lần họp này được thực hiện theo Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát.

- Tổng tiền lương, thù lao của các Kiểm soát viên Ban kiểm soát năm 2018 là 3.839 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 thứ hai:* KẾT QUẢ CÔNG TÁC GIÁM SÁT NĂM 2018**

***1. Thẩm định Báo cáo tài chính năm 2018***

 - Báo cáo tài chính CTy mẹ và Báo cáo tài chính hợp nhất của Tập đoàn năm 2018 được CTy TNHH KPMG Việt Nam kiểm toán và phát hành Báo cáo kiểm toán ngày 31/03/2019.

- Ý kiến của kiểm toán viên: Báo cáo tài chính CTy mẹ và Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2018 của Tập đoàn đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính tại thời điểm ngày 31/12/2018 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 chỉ tiêu tài chính cơ bản trong Báo cáo tài chính CTy mẹ và Báo cáo tài chính hợp nhất của Tập đoàn năm 2018 tại Phụ lục số 01 (Kèm theo).

***2. Kết quả thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch và nghị quyết ĐHĐCĐ năm 2018***

- Hoàn thành và hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu KHSXKD mà ĐHĐCĐ năm 2018 phê duyệt, cụ thể:

+ Tổng sản lượng xăng dầu bán: 12.878 triệu m³/tấn, đạt 103% kế hoạch năm và tăng 5% so với thực hiện năm 2017.

+ Tổng doanh thu thuần hợp nhất: 191.932 tỷ đồng, đạt 121% kế hoạch năm, tăng 25% so với thực hiện năm 2017.

+ Tổng lợi nhuận trước thuế hợp nhất: 5.043 tỷ đồng, đạt 101% kế hoạch năm, tăng 5% so với thực hiện năm 2017.

+ Tổng lợi nhuận sau thuế hợp nhất: 4.048 tỷ đồng, trong đó: Lợi ích của Tập đoàn là 3.650 tỷ đồng (Lãi cơ bản trên 1 cổ phiếu là 2.766 đồng), lợi ích của cổ đông không kiểm soát là 398 tỷ đồng. Tập đoàn đủ nguồn lực để chi trả cổ tức cho cổ đông cao hơn so với số kế hoạch 12%.

- Công tác quản trị doanh nghiệp được chú trọng và tiếp tục hoàn thiện. Tập đoàn đã thực hiện rà soát, sửa đổi, bổ sung, hoàn thiện Điều lệ, các quy chế, quy định, quy trình quản lý, định mức kinh tế-kỹ thuật… cho phù hợp với các quy định của pháp luật và tình hình thực tiễn của Tập đoàn.

- Công tác đầu tư phát triển CHXD đạt kết quả tốt. Tập đoàn đã đầu tư xây dựng mới được 120 CHXD, hoàn thành đưa vào hoạt động 75 CHXD - vượt 06 CHXD so với kế hoạch.

- Việc thành lập TCTy cổ phần Xây lắp và Thương mại Petrolimex tháng 4/2018, đã hoàn tất việc hình thành 06 TCTy theo đề án tái cấu trúc Tập đoàn tại quyết định số 828/QĐ-TTg ngày 31/5/2011 của Thủ tướng Chính phủ và văn bản số 11490/BCT-TCCB ngày 27/11/2012 của Bộ Công Thương.

- Tập đoàn đã hoàn thành việc chuyển giao lãnh đạo cấp cao, chuyển giao về Chủ sở hữu vốn nhà nước là Ủy ban quản lý vốn nhà nước tại doanh nghiệp (UBQLVNN) từ ngày 01/10/2018. Năm 2018 Tập đoàn thuộc top 50 doanh nghiệp niêm yết tốt nhất Việt Nam và là năm thứ 2 liên tiếp được Forber Việt Nam vinh danh top 40 thương hiệu hàng đầu.

***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 2018, HĐQT đã tổ chức họp 12 phiên và tổ chức lấy phiếu ý kiến các thành viên HĐQT 59 lần. HĐQT đã ban hành 228 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) 178 nghị quyết về công tác tổ chức, cán bộ, lao động, tiền lương, thi đua, khen thưởng, ĐHĐCĐ, tái cấu trúc 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 và thoái vốn; (iii) 18 nghị quyết về công tác điều hành hoạt động SXKD.

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

Năm 2018, 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:

- Hoàn tất việc thành lập TCTy cổ phần Xây lắp và Thương mại Petrolimex, hoạt động theo mô hình CTy mẹ - CTy con. Đây là TCTy cuối cùng theo quyết định số 828/TTg ngày 31/5/2011 của Thủ tướng Chính phủ. Theo đó, Tập đoàn đã thực hiện giảm tỉ lệ vốn tại TCTy này xuống còn 35% bằng việc tổ chức bán đấu giá cổ phần cho các cổ đông khác, đồng thời chuyển quyền sở hữu phần vốn góp của Tập đoàn tại 9 CTy cổ phần về TCTy này.

- Thoái vốn tại PGBank: Trong năm, HĐQT đã tiếp tục chỉ đạo, tổ chức thực hiện thoái vốn tại PGBank và đã được Ngân hàng Nhà nước (NHNN) chấp thuận nguyên tắc tại công văn số 6785/NHNN-TTGSNH ngày 07/9/2018 về giao dịch sáp nhập giữa 2 ngân hàng PGBank - HDBank. Đến nay, 2 ngân hàng đã bổ sung đầy đủ hồ sơ, nhưng chưa được NHNN phê duyệt. Nhóm đại diện vốn tại Tập đoàn đã báo cáo, kiến nghị bằng văn bản với UBQLVNN.

 - Việc sở hữu vốn của Petrolimex tại Pjico: Nhóm đại diện vốn tại Tập đoàn đã báo cáo và được UBQLVNN chấp thuận đề nghị lên Thủ tướng Chính phủ xem xét, quyết định cho Petrolimex tiếp tục duy trì tỷ lệ sở hữu 35,1% vốn điều lệ tại TCTy này.

- Việc thoái vốn Nhà nước tại Tập đoàn xuống còn 51% theo quyết định số 1232/QĐ-TTg ngày 17/8/2017 của Thủ tướng Chính phủ. Tập đoàn đã có văn bản báo cáo Bộ Công Thương, UBQLVNN và Chính phủ về việc tổ chức thực hiện quyết định này. Theo đó, đề nghị giãn tiến độ thoái vốn sang năm 2019-2020, với phương án giảm vốn nhà nước tại Tập đoàn thông qua hình thức phát hành tăng vốn điều lệ để có nguồn vốn đầu tư vào các dự án phát triển trọng điểm trong các năm tới của Tập đoàn. UBQLVNN đã thống nhất với đề nghị của Nhóm đại diện vốn tại Tập đoàn và báo cáo Thủ tướng Chính phủ.

b) Rà soát, đánh giá hệ thống cơ sở vật chất kỹ thuật (CSVCKT) 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, khách quan và Tập đoàn đang tiếp tục triển khai thực hiện.

c) Nâng cao hiệu quả sử dụng vốn:

- Thực hiện rà soát, đánh giá các dự án đầu tư: Tổ hợp lọc hóa dầu Nam Vân Phong, Đầu tư vào lĩnh vực LNG, Kho xăng dầu Petrolimex Thanh Hóa, Tòa nhà văn phòng Petrolimex… để lựa chọn thứ tự ưu tiên tổ chức thực hiện cho phù hợp.

- Tiếp tục thực hiện các giải pháp tích cực, khả thi nâng cao hiệu quả sử dụng vốn: Duy trì hợp đồng quản lý vốn tập trung với các Ngân hàng lớn, sử dụng linh hoạt các công cụ tài chính, điều hành nguồn hàng, tồn kho, công nợ, chi phí, dòng tiền, mua ngoại tệ… để góp phần tích cực vào việc nâng cao hiệu quả sử dụng vốn trong toàn Tập đoàn.

- Tập đoàn đã ký kết và triển khai thực hiện các thỏa thuận hợp tác toàn diện với các Tập đoàn, Tổng công ty lớn như: PVN, EVN, VINGROUP, SOVICO HOLDINGS, MIPEC…

*3.3. Đánh giá chung*

 - Nhìn chung, trong năm 2018, HĐQT Tập đoàn tiếp tục thực hiện đổi mới hoạt động của HĐQT như tiếp tục tổ chức họp HĐQT hàng tháng; chuẩn bị các tài liệu phục vụ từng phiên họp HĐQT; xử lý các kiến nghị, đề xuất, đôn đốc, đánh giá việc thực hiện nghị quyết… trong quá trình quản lý, điều hành hoạt động SXKD của Tập đoàn.

- Các nhiệm vụ trọng tâm trong năm 2018 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, giám sát kịp thời hoạt động của Tổng giám đốc.

- Hoạt động của HĐQT Tập đoàn 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 Nghị quyết của HĐQT Tập đoàn được ban hành 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 2018, Tổng giám đốc đã chỉ đạo sát sao việc thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch SXKD trong bối cảnh hoạt động kinh doanh chịu ảnh hưởng đan xen của các yếu tố thuận lợi (tăng trưởng kinh tế cao nhất trong 10 năm, biến động tỉ giá thấp hơn dự kiến…) và không thuận lợi (giá xăng dầu thế giới diễn biến dị biệt: 9 tháng theo xu hướng tăng so với 2017, quí IV giảm sâu…).

- Việc điều hành SXKD có những đổi mới, đã chỉ đạo tương đối tốt công tác tạo nguồn, pha chế, kinh doanh mặt hàng mới (xăng E5 Ron92, DO-V); bám sát diễn biến kinh tế vĩ mô, tiến độ thực hiện kế hoạch của các đơn vị, thường xuyên cập nhật thông tin điều hành kinh doanh, rà soát, đánh giá mức độ phù hợp của các giải pháp đã đưa ra để điều chỉnh linh hoạt, bổ sung các giải pháp mới phù hợp hơn với từng thời điểm, từng vùng thị trường; Các kiến nghị của các đơn vị được xem xét, giải quyết kịp thời; Điều hành dòng tiền được chú trọng đã góp phần gia tăng hiệu quả SXKD. Tuy nhiên, công tác marketing, nghiên cứu đánh giá thị trường cần tăng cường tốt hơn nữa.

- Tổng giám đốc đã thực hiện đúng theo chức năng, nhiệm vụ và phân cấp của HĐQT, triển khai thực hiện nghiêm túc nghị quyết của ĐHĐCĐ và HĐQT Tập đoàn.

***5. Sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với HĐQT và 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 thứ ba:* KIẾN NGHỊ VÀ PHƯƠNG HƯỚNG CÔNG TÁC GIÁM SÁT NĂM 2019**

Năm 2019 dự kiến có những yếu tố tác động lớn đến hoạt động kinh doanh xăng dầu như: Giá dầu thế giới diễn biến khó lường, mức độ cạnh tranh trên thị trường ngày càng khốc liệt, cơ cấu nguồn cung thay đổi khi Nhà máy lọc dầu Nghi Sơn vận hành 100% công suất, đồng thời phải tính đến phương án dự phòng khi Nhà máy này không cung cấp đủ sản phẩm; Tập đoàn thực hiện giảm tỷ lệ vốn Nhà nước… Để hoạt động SXKD của Tập đoàn tiếp tục phát triển an toàn, hiệu quả, Ban kiểm soát có một số kiến nghị và phương hướng công tác giám sát năm 2019 như sau:

***1. Kiến nghị:***

1.1. Tiếp tục rà soát, đánh giá, 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, kế hoạch để tổ chức thực hiện thoái vốn, giảm tỷ lệ 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 tại doanh nghiệp thành viên (Pjico, PGBank…).

1.3. Tiếp tục hoàn thiện, phê duyệt quy hoạch hệ thống CSVCKT kinh doanh xăng dầu đến 2025, tầm nhìn đến năm 2030. Theo đó, rà soát, đánh giá, lựa chọn các dự án đầu tư phù hợp, hiệu quả, chú trọng đầu tư theo chiều sâu.

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 khắc phục các tồn tại, bất cập, tiếp tục hoàn thiện công tác quản trị doanh nghiệp, nâng cao hiệu quả SXKD.

1.5. Thực hiện giám sát tài chính đặc biệt đối với PLL; Rà soát, đánh giá hiệu quả đầu tư vốn ở từng doanh nghiệp thành viên để có các giải pháp kịp thời, phù hợp tăng cường giám sát, nâng cao hơn nữa hiệu quả sử dụng vốn tại từng doanh nghiệp thành viên và Tập đoàn.

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

 Năm 2019, Ban kiểm soát tập trung thực hiện Kế hoạch công tác giám sát đã xây dựng tại văn bản số 276/PLX-BKS ngày 15/3/2019 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, doanh nghiệp thành viên;

2.3. Giám sát việc tiếp tục tổ chức thực hiện tái cơ cấu Tập đoàn (giảm tỷ lệ vốn Nhà nước xuống còn 51%, giảm tỷ lệ sở hữu vốn của Tập đoàn tại Pjico xuống 35,1%, thực hiện sáp nhập PGBank và HDBank...);

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... của Tập đoàn và doanh nghiệp thành viên;

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

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

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