

DỰ THẢO

TP. Hồ Chí Minh, ngày tháng năm 2024

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

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông
Tổng công ty cổ phần Vận tải Dầu khí

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020;

Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Tổng công ty cổ phần Vận tải Dầu khí đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua;

Căn cứ Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát Tổng công ty cổ phần Vận tải Dầu khí;

Căn cứ Kế hoạch hoạt động năm 2023 của Ban Kiểm soát Tổng công ty cổ phần Vận tải Dầu khí được ĐHCĐ thông qua;

Ban Kiểm soát (BKS) xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông kết quả công tác kiểm tra, giám sát năm 2023 và kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2024.

Phần A: Báo cáo kết quả hoạt động, kết quả công tác kiểm tra giám sát của Ban kiểm soát (BKS):

1. Kết quả giám sát tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính của Tổng Công ty Vận tải Dầu khí (Pvtrans).

Trên cơ sở kế hoạch hoạt động năm 2023 và giám sát tình hình hoạt động thực tế tại PVTrans, báo cáo kiểm toán của đơn vị kiểm toán độc lập (Công ty TNHH Deloitte Việt Nam), Ban kiểm soát đã có các báo cáo giám sát hàng quý và thực hiện Thẩm định báo cáo tài chính theo quý, theo năm (*nội dung thẩm định báo cáo tài chính năm 2023 đính kèm*). Trong năm 2023, tình hình tài chính của PVTrans được thể hiện ở một số chỉ tiêu chính như sau:

1.1 Chỉ tiêu sản xuất kinh doanh

Với sự quan tâm và chỉ đạo kịp thời của Tập đoàn cùng với sự nỗ lực cố gắng của Ban lãnh đạo và tập thể CBCNV, Tổng công ty PVTrans đã chủ động, linh hoạt đưa ra nhiều giải pháp để tận dụng cơ hội thị trường đồng thời khắc phục khó khăn, duy trì sản xuất ổn định an toàn, hiệu quả và hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2023, cụ thể:

a. Thực hiện kế hoạch hợp nhất Tổng công ty năm 2023

Đơn vị tính: Tỷ đồng

Stt	Chỉ tiêu	Năm 2023		Tỷ lệ % U' TH/KH năm 2023
		Kế hoạch	Thực hiện	
1	Doanh thu	6.800,0	10.135,5	149%
2	Lợi nhuận trước thuế	680,0	1.548,6	228%
3	Lợi nhuận sau thuế	538,0	1.221,5	227%
4	Nộp ngân sách Nhà nước	296,0	522,3	176%
5	Tỷ suất LNTT/Vốn điều lệ	19,1%	47,8%	251%

PVTrans đã hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu KH chủ yếu được giao, cụ thể:

- Chỉ tiêu doanh thu đạt 10.135,5 tỷ đồng, tương đương 149% kế hoạch năm;
- Chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế đạt 1.548,6 tỷ đồng, tương đương 228% kế hoạch năm; Lợi nhuận sau thuế đạt 1.221,5 tỷ đồng, tương đương 227% kế hoạch năm;
- Chỉ tiêu nộp NSNN đạt 522,3 tỷ đồng, tương đương 176% kế hoạch năm;
- Tỷ suất LNTT/Vốn điều lệ đạt 47,8%, tương đương 251% kế hoạch năm

b. Thực hiện kế hoạch Công ty mẹ năm 2023

Đơn vị tính: Tỷ đồng

Stt	Chỉ tiêu	Năm 2023		Tỷ lệ % U' TH/KH năm 2023
		Kế hoạch	Thực hiện	
1	Doanh thu	2.550,0	3.614,6	142%
2	Lợi nhuận trước thuế	430,0	884,4	206%
3	Lợi nhuận sau thuế	373,0	736,1	197%
4	Nộp ngân sách Nhà nước	170,0	266,6	157%

Công ty mẹ PVTrans đã hoàn thành vượt mức các chỉ tiêu kế hoạch chủ yếu được giao, cụ thể:

- Chỉ tiêu doanh thu đạt 3.614,6 tỷ đồng, tương đương 142% kế hoạch năm;
- Chỉ tiêu lợi nhuận trước thuế đạt 884,4 tỷ đồng, tương đương 206% kế hoạch năm; Lợi nhuận sau thuế đạt 736,1 tỷ đồng, tương đương 197% kế hoạch năm;
- Chỉ tiêu nộp NSNN đạt 266,6 tỷ đồng, tương đương 157% kế hoạch năm.

c. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2023 của các ĐVTV

Công ty mẹ PVTrans cũng đã quyết liệt chỉ đạo các ĐVTV tích cực, chủ động trong công tác đầu tư, tranh thủ thị trường thuận lợi, triển khai thực hiện nhiệm vụ SXKD, hoạt động hiệu quả, ổn định và đạt kết quả kinh doanh tăng trưởng cao, cụ thể:

Đơn vị tính: Tỷ đồng

Stt	Tên công ty	Năm 2022		Thực hiện năm 2023		% So sánh	
		Doanh thu	LNTT	Doanh thu	LNTT	Doanh thu	LNTT
1	PVTrans Pacific	1.723.589	276.851	1.731.398	235.258	100%	85%
2	Phuong Nam	1.144.218	71.058	1.083.910	91.531	95%	129%
3	PVT Logistics	1.000.956	157.642	1.114.961	80.153	111%	51%
4	Gas Shipping	1.891.852	101.886	1.811.328	105.713	96%	104%
5	Nhật Việt Trans	1.772.982	167.093	2.183.034	178.670	123%	107%
6	Hàng hải Thăng Long	352.405	20.072	379.216	41.819	108%	208%
7	PVTrans Hà Nội	544.871	123.071	459.108	80.160	84%	65%
8	PVTrans PTT	243.203	6.139	266.712	13.510	110%	220%
9	PVTrans Quảng Ngãi	200.618	4.220	188.401	4.154	94%	98%
10	PVTrans OFS	820.256	53.983	693.602	72.417	85%	134%
11	Công ty PSM	271.520	13.436	246.403	13.416	91%	100%

d. Các chỉ số tài chính hợp nhất:

Chỉ tiêu	Tại kỳ báo cáo	Kỳ trước
Nợ phải trả/Tổng Nguồn vốn (lần)	0,48	0,44
Hệ số nợ phải trả/Vốn Chủ sở hữu (lần)	0,94	0,78
Khả năng thanh toán nhanh (lần)	1,32	1,47
Khả năng thanh toán hiện thời (lần)	1,86	2,06
Khả năng thanh toán tổng quát (lần)	2,07	2,28
ROE (%)	14,33%	15,43%
ROA (%)	7,70%	8,64%
Tỷ suất lợi nhuận sau thuế/doanh thu thuần (ROS) (%)	12,78%	12,78%

Hệ số nợ phải trả/VCSH của Hợp nhất tại ngày 31/12/2023 nhỏ hơn 1.

Hệ số nợ phải trả/VCSH của Hợp nhất tại ngày 31/12/2023 nhỏ hơn 1.

Khả năng thanh toán nợ của PVTrans tại 31/12/2023: các chỉ số thanh toán nợ ngắn hạn của PV Trans năm 2023 tuy có thấp hơn cùng kỳ năm 2023 do TCT đầu tư tài sản nhưng vẫn đảm bảo tốt khả năng thanh toán các khoản nợ phải trả thể hiện qua chỉ số thanh toán nhanh là 1,32 lần. Chỉ số thanh toán tổng quát Hợp nhất là 2,07 lần, chỉ tiêu lợi nhuận sau thuế năm 2023 tăng 5,7% so với năm 2022.

1.2 Phân tích kết quả SXKD theo từng lĩnh vực hoạt động

a. Vận tải dầu thô

PVTrans vận chuyển an toàn và kịp thời dầu thô cho BSR từ các mỏ nội địa về NMLD Dung Quất với tổng sản lượng đạt 5,5 triệu tấn. Trong bối cảnh thị trường vận chuyển dầu thô quốc tế diễn biến thuận lợi, PVTrans duy trì khai thác an toàn, hiệu quả tàu theo hình thức cho thuê tàu chuyển và định hạn trên các tuyến quốc tế.

b. Vận tải LPG

Năm 2023, PVTrans tiếp tục đáp ứng tốt nhu cầu vận tải của BSR, PVGas ... giữ vững 100% thị phần thị trường vận tải LPG nội địa, thực hiện chuyên chở 1,6 triệu tấn LPG. Ngoài ra, PVTrans cũng tăng cường cho các tàu khai thác trên thị trường quốc tế, gây dựng thương hiệu, từng bước tạo dựng những mối quan hệ với các chủ hàng lớn của khu vực Châu Á như PTT, Apex, Itochu, Petronas ...

c. Vận tải dầu/ hóa chất

PVTrans đã vận chuyển xăng dầu cho PVOil và các đầu mối xăng dầu khác trong nước từ NMLD Dung Quất và NMLHD Nghi Sơn với tổng sản lượng đạt 2,3 triệu tấn dầu sản phẩm. Trên thị trường quốc tế, đội tàu dầu hóa chất của PVTrans gồm 22 chiếc hoạt động liên tục chủ yếu tại khu vực châu Âu, Nam Mỹ, mang lại hiệu quả kinh doanh tốt.

d. Vận tải hàng rời

Tổng công ty tiếp tục duy trì việc khai thác các tàu chở hàng rời trên thị trường quốc tế theo phương thức cho thuê tàu chuyển và định hạn. PVTrans quan tâm bám sát để tham gia vận tải than nội địa cho các nhà máy Sông Hậu 01, Nhiệt điện Duyên Hải.

e. Dịch vụ kỹ thuật hàng hải dầu khí FSO/FPSO

PVTrans tiếp tục vận hành ổn định, an toàn tàu FSO PVN Đại Hùng Queen tại mỏ Đại Hùng, duy trì tỷ lệ thời gian uptime đạt 100%, không để xảy ra tai nạn sự cố hoặc dừng sản xuất do lỗi kỹ thuật của tàu, góp phần vào hoạt động khai thác an toàn và ổn định của mỏ. Đối với việc quản lý vận hành dự án Sao Vàng Đại Nguyệt, PVTrans đã phối hợp chặt chẽ với khách hàng để duy trì hoạt động và tích cực đáp ứng tối đa các yêu cầu của khách hàng.

1.3 Về công tác đầu tư:

a. Đầu tư tài chính

Trong năm 2023, Tổng công ty đã đầu tư góp vốn vào Công ty Đông Dương thông qua mua cổ phiếu trên sàn để nâng tỷ lệ sở hữu lên 52,47% VDL. Bên cạnh đó, PVTrans cũng đã thực hiện giải ngân 62,1 tỷ đồng vào Công ty Phương Đông Việt thông qua hình thức góp vốn mua cổ phần phát hành thêm trong tháng 10/2023.

b. Đầu tư dự án mua tàu

Tại công ty mẹ (PVTrans): Đã đầu tư mua 4/6 tàu gồm: 01 chở dầu/hóa chất (PVT Clara nhận tháng 7/2023), 01 tàu chở hàng rời Supramax (PVT Pearl nhận tháng 9/2023) và 02 tàu MR (PVT Solana và PVT Avira nhận tháng 10/2023).

Tại các đơn vị thành viên của PVTrans: Đã hoàn thành đầu tư mua 3 tàu gồm NVTrans đầu tư mua 01 tàu chở khí hóa lỏng VLGC (Global Liberty), Công ty Phương Đông Việt đã tiếp nhận 01 tàu dầu/hóa chất (PVT Jupiter) và Công ty Pacific đã tiếp nhận 01 tàu chở dầu MR (Pacific Era).

Bên cạnh đó thông qua hình thức thuê tàu trần kèm theo nghĩa vụ/quyền mua (thuê mua bareboat), Công ty NVTrans đã tiếp nhận 5 tàu thuê mua bareboat, bao gồm

02 tàu chở khí LPG (MT Iris và Morning Kate), 01 tàu chở hàng rời (Nord Hakata) và 02 tàu chở dầu/hóa chất (NV Minerva và NV Athena).

Đối với các dự án đầu tư tàu có trong kế hoạch nhưng chưa thể triển khai vì yếu tố thị trường mua bán tàu không thuận lợi, sẽ được PVTrans chuẩn bị sẵn sàng về thủ tục phê duyệt, thường xuyên cập nhật và tiếp tục tiến hành chuyển tiếp sang năm 2024 để triển khai ngay việc đầu tư khi thị trường mua bán tàu có xu hướng hạ nhiệt, với mặt bằng giá giao dịch phù hợp và đảm bảo hiệu quả kinh tế tối ưu của dự án.

1.4 Công tác tái cấu trúc:

PVTrans luôn chủ động và liên tục sửa đổi các quy trình, quy chế, quy định nội bộ để phù hợp với các quy định hiện hành của nhà nước cũng như để nâng cao hiệu quả của doanh nghiệp.

Đối với công tác tái cơ cấu, thoái vốn tại PVTrans và các đơn vị thành viên:

a. Tỷ lệ nắm giữ của Tập đoàn tại PVTrans:

- PVTrans tiếp tục theo dõi và phối hợp với Tập đoàn trong việc duy trì tỷ lệ sở hữu của Tập đoàn từ 51% vốn điều lệ (VĐL) phù hợp với chiến lược phát triển chung của PVN.

b. Tăng tỷ lệ sở hữu của PVTrans tại Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Đông Dương

- PVTrans đã thực hiện phương án mua thêm vốn cổ phần tại Công ty Cổ phần Vận tải Dầu khí Đông Dương để tăng tỷ lệ sở hữu của PVTrans từ 48,67% VĐL lên 52,47% VĐL.

c. Tăng VĐL của Công ty Phương Đông Việt và Hàng hải Thăng Long:

- PVTrans chưa hoàn tất triển khai được việc góp vốn cho đơn vị thành viên nêu trên theo kế hoạch 2023, do các đơn vị này chưa triển khai được dự án đầu tư tàu và thủ tục phê duyệt Phương án tăng vốn điều lệ chưa hoàn tất.

d. Tăng VĐL của Công ty mẹ bằng hình thức chia cổ tức bằng cổ phiếu trong năm 2022:

- Việc tăng vốn điều lệ của PVTrans từ việc chia cổ tức bằng cổ phiếu đã được ĐHĐCĐ thường niên của PVTrans năm 2022 thông qua, PVTrans đang triển khai các bước tiếp theo với UBCK phù hợp quy định. Tuy nhiên, việc tăng vốn điều lệ tiếp theo của PVTrans từ việc chia cổ tức bằng cổ phiếu đã được ĐHĐCĐ thường niên của PVTrans năm 2023 thông qua, đến cuối năm 2023 chưa được cấp có thẩm quyền phê duyệt nên PVTrans gặp khó khăn trong việc thu xếp nguồn vốn CSH để phục vụ cho các dự án đầu tư của Tổng Công ty trong giai đoạn 2022 – 2024. Việc chi trả cổ tức bằng cổ phiếu bị kéo dài như vậy (vượt quá 6 tháng theo quy định tại khoản 4 Điều 135 Luật Doanh nghiệp) phần nào ảnh hưởng đến lợi ích của cổ đông và của PVTrans.

1.5 Công tác quản trị doanh nghiệp

Trong giai đoạn biến động của thị trường trong nước và quốc tế thời gian qua, Ban Lãnh đạo Pvtrans đã tập trung và có các giải pháp về quản trị biến động, điều

hành linh hoạt để ứng phó với tác động về thị trường và biến động trên thế giới. Tăng cường áp dụng các hệ thống quản trị hiện đại, xây dựng chiến lược phát triển và văn hóa doanh nghiệp để tạo môi trường và động lực phát triển bền vững. Cụ thể:

- Xây dựng hệ thống quản trị rủi ro, Chiến lược phát triển đến năm 2030, tầm nhìn đến năm 2045.
- Áp dụng hệ thống công nghệ thông tin trong quản lý, điều hành và giám sát các hoạt động thường xuyên của Tổng Công ty.
- Đẩy mạnh công tác chuyên đổi số, ứng dụng tiến bộ khoa học, công nghệ và thực hiện các giải pháp tăng năng suất lao động, tối ưu hóa sản xuất, chi phí trong hoạt động sản xuất kinh doanh;
- Xây dựng văn hóa doanh nghiệp của công ty để tạo nên tảng cho sự phát triển bền vững.

2. Kết quả giám sát với Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc

Trong năm 2023, HĐQT Công ty đã tổ chức các cuộc họp chính để đưa ra những quyết định, chỉ đạo kịp thời trong việc thực hiện nhiệm vụ đã được ĐHCĐ thông qua. Báo cáo của HĐQT và TGD đã phản ánh đầy đủ, trung thực tình hình hoạt động năm 2023 của Tổng Công ty.

- HĐQT đã ban hành các nghị quyết, quyết định liên quan đến hoạt động của Công ty theo đúng trình tự, thẩm quyền, phù hợp căn cứ pháp lý theo quy định của pháp luật và Tổng Công ty. TGD đã chỉ đạo các ban chức năng nghiêm túc thực hiện các nghị quyết, chỉ thị của HĐQT và ĐHCĐ.

- Các thành viên HĐQT tham gia đầy đủ các cuộc họp, làm việc với tinh thần trách nhiệm cao; đã thực hiện tốt vai trò giám sát, chỉ đạo và tạo mọi điều kiện thuận lợi cho Tổng giám đốc thực hiện công tác điều hành hoạt động SXKD.

- HĐQT đã chỉ đạo, tạo điều kiện và đồng hành cùng TGD trong việc xử lý các vấn đề quan trọng liên quan đến hoạt động SXKD, đặc biệt là trong các tình huống khẩn cấp, thời điểm tình hình SXKD khó khăn khi các biến động trên thị trường trong nước và thế giới biến động khó lường như năm 2023.

TGD và Ban điều hành đã có nỗ lực và điều hành hoạt động của Tổng Công ty một cách linh hoạt, tuân thủ các quy định của công ty và của pháp luật. Tập trung nâng cao công tác quản trị, điều hành, tối ưu hóa trong sản xuất kinh doanh, thực hành tiết kiệm, tiết giảm chi phí trong mọi lĩnh vực và đã hoàn thành xuất sắc các chỉ tiêu SXKD của năm 2023.

3. Thẩm định tính đầy đủ, hợp pháp và trung thực của báo cáo tình hình kinh doanh, báo cáo đánh giá công tác quản lý của HĐQT:

Ban kiểm soát đã xem xét và cho rằng các báo cáo tình hình sản xuất kinh doanh, báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị Tổng Công ty là cơ bản đầy đủ, hợp pháp và trung thực, đáng tin cậy.

4. Đánh giá sự phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc và cổ đông.

Sự phối hợp hoạt động giữa BKS đối với hoạt động của HĐQT, TGD dựa trên nguyên tắc minh bạch, rõ ràng, tuân thủ các quy định pháp luật nhằm đảm bảo lợi ích của Tổng Công ty và cổ đông.

HĐQT và TGD đã phối hợp chặt chẽ, hỗ trợ và tạo điều kiện thuận lợi cho BKS trong công tác kiểm tra, giám sát. Thường xuyên trao đổi và cung cấp đầy đủ thông tin, mời tham gia các cuộc họp và thực hiện các khuyến nghị của BKS đưa ra.

BKS đã thực hiện gửi Báo cáo giám sát định kỳ cho Đại hội đồng cổ đông tại Đại hội đồng cổ đông thường niên.

Trong năm 2023, BKS không nhận được yêu cầu của cổ đông/nhóm cổ đông về việc thực hiện kiểm tra một nội dung/vụ việc nào theo quy định tại Điểm 6, Điều 170-Quyền và nghĩa vụ của BKS- của Luật Doanh nghiệp 2020.

5. Báo cáo đánh giá về giao dịch giữa Tổng công ty, công ty con, công ty do Tổng công ty nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ với thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc, người điều hành khác của Tổng công ty và những người có liên quan của đối tượng đó; giao dịch giữa Tổng công ty với công ty trong đó thành viên Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc, người điều hành khác của Tổng công ty là thành viên sáng lập hoặc là người quản lý doanh nghiệp trong thời gian 03 năm gần nhất trước thời điểm giao dịch: chi tiết được trình bày tại thuyết minh BCTC công ty mẹ năm 2023 đã kiểm toán. Các giao dịch này đã được phê duyệt về cơ bản theo đúng quy định tại Điều 169 Luật Doanh nghiệp và Điều 293 Nghị định 155/2020/NĐ-CP và các quy định phát luật khác có liên quan, quy định của Điều lệ Tổng công ty; đồng thời được công bố thông tin theo quy định. Quá trình thực hiện các giao dịch này không phát sinh vướng mắc hoặc gây ảnh hưởng đến lợi ích của Tổng công ty.

6. Hoạt động của BKS

Trong năm 2023, ĐHĐCĐ quyết định miễn nhiệm chức danh Thành viên Ban kiểm soát đối với ông Kim Kwang Hyuk, quyết định bầu Bà Nguyễn Thị Nhung và Bà Ngô Thị Thu Linh giữ chức danh Thành viên Ban kiểm soát kiêm nhiệm.

Hoạt động của BKS được thực hiện theo nguyên tắc tập thể, phù hợp với quy định của pháp luật, Điều lệ và Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát; các thành viên BKS cùng chịu trách nhiệm chung đối với các nội dung thuộc thẩm quyền của BKS. Đồng thời theo lĩnh vực được phân công, các thành viên thực hiện việc theo dõi, giám sát các hoạt động của Công ty theo quy định.

Ban kiểm soát PVTrans hiện nay gồm có 03 thành viên, các Thành viên ban kiểm soát thực hiện chức trách, nhiệm vụ dựa trên sự phân công công việc cụ thể như sau:

*** Bà Trương Thị Anh Đào – Trưởng Ban Kiểm soát Tổng công ty**

Chịu trách nhiệm chung các hoạt động của Ban Kiểm soát, thay mặt Ban kiểm soát ký ban hành các quyết định, văn bản của Ban Kiểm soát; Tổ chức phân công nhiệm vụ cho các thành viên Ban kiểm soát; Phê duyệt kế hoạch hoạt động hàng quý/năm của Ban kiểm soát; Giám sát việc tổ chức thực hiện chiến lược phát triển, chiến lược kinh doanh của Tổng Công ty, công tác lập kế hoạch hàng năm; Giám sát

và đánh giá việc thực hiện quyền, nghĩa vụ của Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc Tổng Công ty; Giám sát hoạt động kinh doanh của công ty mẹ và các đơn vị thành viên; Lập báo cáo định kỳ theo yêu cầu và một số báo cáo khác.

*** Bà Nguyễn Thị Nhung – Thành viên Ban Kiểm soát kiêm nhiệm**

Giám sát công tác tái cấu trúc, đổi mới doanh nghiệp tại Tổng Công ty; Giám sát công tác đầu tư góp vốn; Lập báo cáo thẩm định Báo cáo tài chính; Thẩm định các chỉ tiêu tài chính để đánh giá hiệu quả hoạt động, việc sử dụng và bảo toàn vốn tại Tổng công ty; Hỗ trợ Ban kiểm soát cập nhật các thông tin về tình hình tài chính, tiền tệ trong và ngoài nước. Phối hợp với các đoàn kiểm tra khi thực hiện các đợt kiểm tra tại Tổng công ty và các đơn vị thành viên khi được phân công.

*** Bà Ngô Thị Thu Linh - Thành viên Ban Kiểm soát kiêm nhiệm**

Giám sát việc triển khai thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh hàng năm đã được Đại hội cổ đông phê duyệt; Giám sát công tác đầu tư góp vốn, công tác đầu tư phát triển các dự án hợp tác kinh doanh, dự án liên doanh liên kết của Tổng công ty; Phối hợp với các đoàn kiểm tra khi thực hiện các đợt kiểm tra tại Tổng công ty và các đơn vị thành viên khi được phân công.

Ban Kiểm soát đã nghiêm túc thực hiện theo các nội dung trong Kế hoạch hoạt động năm 2023 của Ban Kiểm soát đã được ĐHĐCĐ thông qua; Bám sát Nghị quyết ĐHĐCĐ, kế hoạch hoạt động và tình hình thực tế, thực hiện đúng các quyền hạn và trách nhiệm theo quy định của Luật doanh nghiệp, Điều lệ Tổng công ty; Duy trì mối quan hệ công tác và hợp tác/phối hợp tốt với các thành viên HĐQT, Ban Tổng giám đốc; Thực hiện đầy đủ, kịp thời các báo cáo giám sát và báo cáo khác khi được yêu cầu. Các thành viên Ban Kiểm soát làm việc với tinh thần trách nhiệm cao, theo nguyên tắc độc lập và cẩn trọng, luôn vì lợi ích của cổ đông và sự phát triển của Tổng công ty.

Trong năm 2023 cho tới tháng 3/2024, Ban kiểm soát đã tổ chức 05 lần họp trực tiếp để thông qua một số nội dung như sau:

STT	Số hiệu	Ngày ban hành	Nội dung
1	01/BB- BKS	11/04/2023	Về việc bầu Trưởng Ban Kiểm soát
2	02/BB- BKS	11/04/2023	Về việc phân công công việc giữa các thành viên trong Ban Kiểm soát
3	03/BB- BKS	28/07/2023	Về việc thẩm định Báo cáo tài chính Hợp nhất và Báo cáo tài chính Công ty Mẹ 6 tháng đầu năm 2023
4	04/BB- BKS	26/10/2023	Về việc thẩm định Báo cáo tài chính Hợp nhất và Báo cáo tài chính Công ty Mẹ Quý 3/2023
5	05/BB- BKS	27/12/2023	Về việc thông qua kế hoạch hoạt động dự kiến năm 2024 của Ban Kiểm soát
6	06/BB- BKS	22/03/2024	Thông qua Báo cáo của Ban Kiểm soát tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2023

Trong năm 2023, BKS đã thực hiện công tác kiểm tra, giám sát hoạt động dựa trên kế hoạch hoạt động đã được thông qua tại cuộc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2023, tập trung chủ yếu vào các vấn đề sau:

- Việc chấp hành điều lệ Công ty, các Nghị Quyết, Quyết định của ĐHĐCĐ, HĐQT và các quy định của Công ty;
- Công tác xây dựng và hoàn thiện hệ thống kiểm soát nội bộ, hệ thống quản lý rủi ro của Công ty.
- Tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh 2023; tình hình sử dụng và bảo toàn vốn; việc thực hiện biện pháp tiết kiệm/tiết giảm chi phí; công tác triển khai các dự án đầu tư; thẩm định các báo cáo tài chính.

Công tác kiểm tra, giám sát được thực hiện thông qua việc xem xét, đánh giá các báo cáo định kỳ, đột xuất của các đơn vị, phòng ban về hoạt động sản xuất kinh doanh và tình hình tài chính của Công ty; kiểm tra trực tiếp hoạt động tại các đơn vị/phòng ban; phối hợp giám sát cùng các đoàn kiểm tra thanh tra, kiểm tra, của đơn vị cấp trên; tham gia các cuộc họp của HĐQT, cuộc họp giao ban và các cuộc họp khác của Công ty, Qua đó, BKS đã có những trao đổi, đề xuất, kiến nghị để HĐQT, TGD Công ty xem xét triển khai thực hiện nhằm đảm bảo tuân thủ các quy định liên quan và tối đa lợi ích của Công ty. Các nội dung, ý kiến, kiến nghị của các thành viên trong BKS được gửi cho Ban điều hành Tổng Công ty thông qua các cuộc họp, trao đổi hàng ngày, báo cáo giám sát hàng quý và báo cáo thẩm định báo cáo tài chính để xem xét triển khai thực hiện.

BKS thường xuyên rà soát, đánh giá các nội dung và kế hoạch hoạt động của BKS để triển khai các công việc hiệu quả cao nhất.

Nhân xét: Các thành viên của BKS đã cơ bản thực hiện tốt vai trò chức trách của mình và đã hoàn thành tốt nhiệm vụ.

Các kiến nghị của Ban kiểm soát đã nêu trong năm 2023

- Tiếp tục tăng cường công tác tái cấu trúc theo hướng hiệu quả, phù hợp với điều kiện thực tế, bám sát chiến lược phát triển Tổng công ty;
- Tiếp tục chỉ đạo xử lý các tài sản xấu, kém hiệu quả, chú trọng công tác đầu tư để trẻ hóa đội tàu, đồng thời nâng cao năng lực vận tải trong nước và quốc tế;
- Tiếp tục nâng cao công tác quản trị, sử dụng hiệu quả dòng tiền, đẩy mạnh công tác quản trị rủi ro thông qua việc ban hành các văn bản quy chế phù hợp.
- Tiếp tục hỗ trợ các công ty thành viên kinh doanh còn khó khăn;
- Theo dõi và bám sát thị trường vận tải để kịp thời nắm bắt cơ hội đầu tư tạo lợi thế cạnh tranh, nâng cao năng lực cạnh tranh và mở rộng thị phần.
- Tăng cường công tác kiểm tra, giám sát nâng cao trách nhiệm đối với Người đại diện vốn của Tổng công ty tại các Đơn vị thành viên.

- Kiểm soát viên luôn có sự đoàn kết và phối hợp chặt chẽ với các vị trí lãnh đạo tại Hội đồng Quản trị và Ban điều hành, đồng thời luôn nhận được sự hỗ trợ để hoàn thành nhiệm vụ do Tập đoàn và ĐHĐCĐ giao. Tuy nhiên do hiện nay quy mô

vốn của Tổng Công ty PVTrans và các đơn vị thành viên tăng đáng kể trong thời gian vừa qua và tiếp tục tăng trong 5 năm tới, công tác đầu tư/ khai thác/thanh lý tái cơ cấu đội tàu cũng được đẩy mạnh, số lượng thành viên Ban kiểm soát bị hạn chế (3 người) và kiêm nhiệm ở các vị trí địa lý khác nhau gây khó khăn cho hoạt động của BKS trong quá trình kiểm tra giám sát nên đề nghị ĐHĐCĐ xem xét bổ sung thêm 2 thành viên từ nguồn tại chỗ nhằm đảm bảo chất lượng của công tác kiểm soát trong thời gian tới.

- Ngoài ra còn một số khuyến nghị, trao đổi khác liên quan đến các hoạt động thường ngày và khuyến nghị thông qua các đợt kiểm tra chuyên đề, Ban KS đã trao đổi trực tiếp với HĐQT/TGĐ để xem xét chỉ đạo các bộ phận/phòng ban liên quan tiếp tục cải tiến hệ thống kiểm soát nội bộ, hệ thống quản lý rủi ro ...đảm bảo tuân thủ các quy định liên quan và tối ưu hóa trong quá trình SXKD.

7. Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của BKS và của từng thành viên của BKS

Các thành viên BKS làm việc tại Tổng Công ty, được sử dụng cơ sở vật chất, phòng làm việc, các tiện ích, phương tiện di chuyển, công cụ, dụng cụ làm việc và thực hiện các chế độ công tác, đào tạo... theo các quy định hiện hành của Tổng Công ty về các định mức chi phí hành chính và các trang thiết bị, chế độ công tác phí,... Chi phí hoạt động của BKS được hạch toán theo quy định vào chi phí quản lý chung của Công ty.

Lương, thù lao và chi phí hoạt động của từng thành viên BKS được chi trả tuân thủ theo quy định của Công ty và đã được ĐHĐCĐ thông qua. Tiền lương/thù lao kế hoạch và chi phí hoạt động của các thành viên BKS đã bao gồm thuế TNCN phát sinh trong năm 2023 là **954.172.521** đồng, trong đó Chi phí hoạt động là 79.420.909 đồng.

Phần B: Kế hoạch hoạt động của BKS năm 2024

Thực hiện đúng quyền hạn và trách nhiệm của Ban Kiểm soát theo qui định tại Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Tổng công ty và nhiệm vụ ĐHĐCĐ thường niên năm 2024 trong đó tập trung kiểm tra, giám sát các công việc chủ yếu sau:

- Kiểm tra/giám sát tình hình thực hiện và tuân thủ: Điều lệ Công ty, Luật Doanh nghiệp, pháp luật nhà nước...;
- Kiểm tra/giám sát, đánh giá:
 - Tình hình thực hiện nghị quyết Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2024;
 - Tình hình tài chính, cân đối vốn và quản lý dòng tiền, hiệu quả hoạt động và khả năng thanh toán nợ, tình hình quản lý và sử dụng vốn;
 - Bảo toàn và phát triển vốn Chủ sở hữu.
- Kiểm tra công tác thực hiện kế hoạch SXKD hàng quý.
- Kiểm tra, giám sát tình hình triển khai, tiến độ và hiệu quả các dự án đầu tư
- Kiểm tra, đánh giá việc xây dựng Hệ thống kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ, quản lý rủi ro của Công ty.

- Phối hợp với các đoàn kiểm tra giám sát của Nhà nước, PVN trong công tác giám sát công tác quản lý, hoạt động sản xuất kinh doanh.
- Kiểm tra, giám sát hoạt động của các công ty con, công ty liên kết và việc bảo toàn vốn đầu tư của Tổng Công ty Công tác đầu tư vốn của Tổng Công ty tại các công ty này.
- Tiếp tục kiểm tra, giám sát việc thực hiện công tác tái cấu trúc theo đề án tái cấu trúc của PVN.
- Kiểm tra, xem xét việc ký kết và thực hiện các hợp đồng kinh tế với người có liên quan thuộc thẩm quyền phê duyệt của HĐQT và công bố thông tin về người có liên quan và giao dịch với người có liên quan.
- Đề xuất đại hội đồng cổ đông lựa chọn công ty kiểm toán độc lập.
- Kiểm tra công tác thực hiện các Quy chế, Quy định của Công ty.
- Thẩm định báo cáo tài chính theo quy định.
- Thực hiện các công việc khác theo chức năng nhiệm vụ của Ban kiểm soát và Đại hội đồng cổ đông giao.

Kính trình Đại hội xem xét thông qua.

TM. BAN KIỂM SOÁT

Nơi nhận:

- ĐHCĐ
- HĐQT, BKS

TRƯƠNG THỊ ANH ĐÀO