

BAN KIỂM SOÁT

Quảng Ninh, ngày 05 tháng 5 năm 2017

DỰ THẢO

BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT TẠI ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2017

- Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Công ty Cổ phần đầu tư Cảng Cái Lân sửa đổi lần thứ 3 tháng 4 năm 2016;

- Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban Kiểm soát được quy định tại Điều 39 Điều lệ Tổ chức và hoạt động (sửa đổi lần thứ 3) của Công ty Cổ phần đầu tư Cảng Cái Lân;

- Căn cứ Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty Cổ phần đầu tư Cảng Cái Lân đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán UHY Việt Nam.

- Ban Kiểm soát Công ty Cổ phần đầu tư Cảng Cái Lân xin báo cáo kết quả kiểm tra, giám sát các hoạt động trong năm 2016 và kế hoạch năm 2017 như sau:

I. Về tình hình hoạt động của Ban Kiểm soát Công ty:

1. Kiểm tra, giám sát tình hình và kết quả thực hiện nhiệm vụ kế hoạch sản xuất kinh doanh do Nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên năm 2016 thông qua ngày 22/4/2016;

2. Xem xét các Nghị quyết, Quyết định do Hội đồng quản trị, Ban Tổng giám đốc ban hành trong quá trình quản lý, điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh và việc tổ chức triển khai thực hiện các Nghị quyết, Quyết định này;

3. Thẩm định các báo cáo tài chính của công ty.

Trong quá trình làm việc, Ban kiểm soát thường xuyên trao đổi công việc qua các phương tiện email, điện thoại để hoạt động của Ban kiểm soát được thực hiện kịp thời, đạt hiệu quả.

Trong năm 2016, Ban kiểm soát không nhận được một khiếu nại nào của cổ đông về hoạt động của Công ty, về điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc.

II. Kết quả giám sát hoạt động quản lý, điều hành của Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc:

1. Về hoạt động của Hội đồng quản trị:

Trong năm 2016, các cuộc họp của Hội đồng quản trị chưa tuân thủ quy định tại Điều 31 Điều lệ Tổ chức và hoạt động (sửa đổi lần thứ 3) của Công ty. Cụ thể: Hội đồng quản trị họp 02 lần (vào các ngày 04/10/2016; 21/11/2016) và 03 lần lấy ý kiến bằng văn bản vào các ngày 10/04/2016, 01/06/2016 và 12/10/2016; các cuộc họp đều được ghi Biên bản đầy đủ, các phiếu xin ý kiến đều được các thành viên Hội đồng quản trị đưa ra ý kiến.

Trên cơ sở đó, Hội đồng quản trị ban hành 05 Nghị quyết về việc:

+ Chấp thuận trình Đại hội cổ đông thường niên năm 2016 về việc miễn nhiệm, bổ nhiệm thành viên Hội đồng quản trị công ty;

+ Chấp thuận lựa chọn đơn vị thực hiện dịch vụ kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2016 của công ty.

+ Yêu cầu Ban Điều hành thực hiện các biện pháp khắc phục tình trạng lỗi, tổ chức lại hoạt động sản xuất kinh doanh và nghiêm túc thực hiện chế độ báo cáo tháng;

+ Thống nhất giới thiệu nhân sự là ứng viên tham dự phỏng vấn do Tổng công ty Hàng hải Việt Nam tổ chức và tuyển chọn cho chức danh Tổng giám đốc công ty CICI (công ty con của CPI);

+ Thống nhất việc thực hiện theo yêu cầu của Tổng công ty Hàng hải Việt Nam về việc giới thiệu đề cử người vào vị trí Tổng giám đốc CICT

Ban Kiểm soát đánh giá Hội đồng quản trị đã có những chỉ đạo kịp thời, sát sao trước tình hình hoạt động kinh doanh không hiệu quả của 9 tháng đầu năm. Do vậy, từ quý 4/2016 công ty đã giảm được lỗ nhưng cả năm công ty vẫn lỗ là 1,303 tỷ đồng, không hoàn thành chỉ tiêu kế hoạch đã được Đại hội cổ đông thường niên năm 2016 thông qua.

Tuy nhiên, trong năm 2016 Hội đồng quản trị công ty chưa thực hiện đánh giá Người đại diện vốn của CPI tại CICT theo quy định tại Điều 43 Quyết định số 01/2015/QĐ-HĐQT ngày 15/6/2015 của Hội đồng quản trị công ty.

2. Về hoạt động của Ban Tổng giám đốc:

- Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh:

Năm 2016 vẫn tiếp tục là một năm còn nhiều khó khăn do tình hình thị trường khu vực, do sự cạnh tranh của các đơn vị dịch vụ. Mặc dù đã có những giải pháp linh hoạt trong việc cung cấp dịch vụ nhằm giữ khách hàng đến các giải pháp về quản trị nhân lực, chú trọng công tác đào tạo bồi dưỡng nghiệp vụ... tuy nhiên các chỉ tiêu về sản lượng, doanh thu và lợi nhuận kế toán trước thuế đạt được trong năm 2016 là không hoàn thành kế hoạch đã được Đại hội cổ đông thường niên năm 2016 thông qua.

- Về xây dựng, ban hành quy chế, quy định quản lý nội bộ:

Căn cứ vào điều kiện của công ty, trong năm 2016 Ban Tổng giám đốc đã ban hành nhiều quyết định về nhân sự, về đơn giá tiền lương lái xe xúc gạt; về định mức chi phí vận tải đường bộ áp dụng cho vận chuyển hàng dăm gỗ, hàng xi măng và cho hàng calofic, hàng container; về quy trình vận hàng bảo dưỡng thiết bị cơ giới...

Ban Kiểm soát đánh giá Ban Tổng giám đốc trong năm 2016 đã nỗ lực trong việc đảm bảo đời sống cho người lao động; có những giải pháp nhằm giữ khách hàng; chú trọng đến công tác đào tạo nghiệp vụ cho người lao động... Tuy nhiên, Ban Kiểm soát nhận thấy các phòng ban tham mưu cho Ban Tổng giám đốc (về công tác dự báo thị trường, phân tích kế hoạch; về quy trình thực hiện) chưa thật hiệu quả dẫn đến việc khi thực hiện đều không hoàn thành hoặc quy trình thực hiện không phù hợp với các quy định hiện hành.

III. Công tác thẩm tra Báo cáo tài chính năm 2016, hoạt động sản xuất kinh doanh:

1. Báo cáo tài chính, công tác kế toán:

- Báo cáo tài chính năm 2016 đã được lập theo các Chuẩn mực và Chế độ Kế toán Việt Nam hiện hành.

- Báo cáo tài chính năm 2016 của công ty đã được soát xét và kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán và tư vấn UHY ACA.

- Ban Kiểm soát thống nhất với ý kiến của Kiểm toán viên về Báo cáo tài chính năm 2016 của Công ty cổ phần đầu tư Cảng Cái Lân :*Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý, trên các khía cạnh trọng yếu, tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2016 cũng như kết quả hoạt động kinh doanh và các tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày.*

Và vấn đề đơn vị kiểm toán nhấn mạnh : tại 31/12/2016 khoản lỗ lũy kế của công ty là 443.217.922.927 đồng, đã vượt Vốn chủ sở hữu số tiền 64.164.186.831 đồng (cao hơn cùng kỳ năm trước là 1.303.906.351 đồng) và Báo cáo tài chính của công ty trình bày theo giả định hoạt động liên tục.

- Công tác ghi sổ, nguyên tắc ghi nhận số liệu, hạch toán kế toán được thực hiện nhất quán và tuân thủ các Chuẩn mực kế toán, Chế độ kế toán Việt Nam hiện hành. Công tác đối chiếu, xác nhận công nợ được Công ty triển khai thực hiện đầy đủ, nghiêm túc. Về việc thực hiện nghĩa vụ với nhà nước, Công ty đã thực hiện đầy đủ việc kê khai thuế, quyết toán thuế và các nghĩa vụ với nhà nước khác theo đúng quy định.

- Ban Kiểm soát nhất trí và kính đề nghị Đại hội đồng cổ đông thông qua Báo cáo tài chính được báo cáo tại Đại hội.

2. Nhận xét đánh giá một số chỉ tiêu trên Báo cáo tài chính của công ty

2.1. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2016:

stt	Chỉ tiêu	Đvt	Thực hiện 2015	Kế hoạch năm 2016	Thực hiện năm 2016	So sánh TH 2016 với	
						TH 2015 (%)	Kế hoạch 2016 (%)
1	Tổng sản lượng - Vận chuyển, bốc xếp - Vận chuyển cont	Tấn Teus	978.466 7.362	1.020.000 8.500	772.513 6.786	78,95 92,18	75,74 79,83
2	Tổng doanh thu và thu nhập khác <u>Trong đó:</u> - Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ - Doanh thu hoạt động tài chính - Thu nhập khác	Tr.đ Tr.đ Tr.đ Tr.đ	71.232 69.965 48 1.219	62.665 61.498 48 1.119	52.724 51.508 7 1.209	74,02 73,62 100,00 99,18	84,14 83,75 14,58 108,04
3	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	Tr.đ	529,77	500,00	(1.303,91)	-	-
4	Nộp ngân sách	Tr.đ	895,90	1.000	1.166	130,15	116,60
5	Thu nhập bình quân	Tr.đ	9,4	9,0	9,0	95,7	100

Nhận xét:

Các chỉ tiêu sản lượng, doanh thu và lợi nhuận trước thuế thực hiện năm 2016 đều không hoàn thành kế hoạch do Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2016 đã giao. Cụ thể:

-Về sản lượng:

+ Sản lượng bốc xếp, vận chuyển mặt hàng nông sản, thức ăn gia súc và hàng xi măng đạt kế hoạch đề ra.

+ Sản lượng hàng dăm gỗ (mặt hàng chính của CPI) chỉ đạt 359.689 tấn bằng 66,61% kế hoạch và bằng 52,55% so với cùng kỳ năm trước bởi: ngày 16/11/2015 Bộ Tài chính ban hành Thông tư số 182/2015/TT-BTC theo đó từ 01/01/2016 trở đi thuế xuất khẩu mặt hàng dăm gỗ được điều chỉnh từ mức 0% lên 2%; cùng thời điểm tăng thuế xuất khẩu, nhu cầu thị trường giảm sút, giảm giá nên nhiều doanh nghiệp ngành dăm gặp khó khăn khi đàm phán các hợp đồng mua bán với khách hàng.

+ Dịch vụ vận chuyển đội xe: Năm 2016 sản lượng vận chuyển đối với hàng container chỉ đạt 3.326 Teus bằng 83,15% kế hoạch, đối với hàng rời đạt 143.248 tấn bằng 53,05% kế hoạch. Dịch vụ vận chuyển đội xe đạt thấp do sản lượng san gạt hàng dăm gỗ thông qua cảng giảm sút, đồng thời chủ hàng tự đầu tư phương tiện phục vụ xuất hàng. Kể từ khi đưa vào khai thác (01/03/2016) 02 máy ủi luôn phải sửa chữa (tổng chi phí sửa chữa là 159.469.186 đồng chiếm 40,60% chi phí hoạt động của 02 phương tiện này), thời gian sửa chữa kéo dài (trên 2 tháng) ...

- Về doanh thu: Doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ năm 2016 chỉ đạt 51.508 triệu đồng bằng 83,75% kế hoạch và bằng 73,62% so với năm 2015 bởi:

+ Doanh thu dịch vụ bốc xếp hàng dăm gỗ giảm sút đáng kể, chỉ còn doanh thu từ vận chuyển và san gạt;

+ Nhằm giữ chân khách hàng là công ty Việt Pháp nên trong những tháng đầu năm 2016 mặc dù sản lượng đạt kế hoạch nhưng doanh thu khai thác đối với hàng nông sản, thức ăn gia súc đạt rất thấp do chính sách giảm giá

+ Mặt hàng xi măng do bị cạnh tranh với nhiều đối thủ nên công ty phải chấp nhận đơn giá thấp do đó mặc dù sản lượng khai thác đạt kế hoạch nhưng doanh thu không tương ứng.

- Về lợi nhuận kế toán trước thuế:

Năm 2016, chỉ tiêu lợi nhuận kế toán trước thuế của công ty không hoàn thành kế hoạch mà lỗ 1.303,91 triệu đồng. Ngoài các nguyên nhân về sản lượng giảm, doanh thu giảm kể trên thì trong năm 2016 công ty gách chịu một khoản chi phí bồi thường cho khách hàng do vi phạm hợp đồng số tiền là 434.800.638 đồng

2.2 Tình hình tài sản, nguồn vốn:

Stt	Chỉ tiêu	Tại 31/12/2016	Tại 31/12/2015	2016/2015 (%)
1	Tổng tài sản	55.249.492.020	57.426.018.014	96,21
1.1	Tài sản ngắn hạn	16.938.263.483	15.705.349.451	107,85
	- Tiền và tương đương tiền	4.044.453.298	1.017.176.332	397,62
	- Các khoản phải thu ngắn hạn	11.693.868.130	13.723.887.479	85,21
	- Hàng tồn kho	336.439.209	407.019.965	82,66
	- Tài sản ngắn hạn khác	863.502.846	557.265.675	154,95
1.2	Tài sản dài hạn	38.311.228.537	41.720.668.563	91,83
	- Tài sản cố định	5.614.888.809	6.690.434.382	83,92
	- Bất động sản đầu tư	32.555.305.214	33.330.431.529	97,67
	- Tài sản dài hạn khác	141.034.514	299.802.652	47,04
2	Nợ phải trả	119.413.678.851	120.286.298.494	99,27
2.1	Nợ ngắn hạn	17.164.306.098	15.446.589.901	111,13
2.2	Nợ dài hạn	102.249.372.753	104.839.708.593	97,53
3	Vốn chủ sở hữu	(64.164.186.831)	(62.860.280.480)	102,07
	Vốn chủ sở hữu đầu tư	365.050.000.000	365.050.000.000	

Nhận xét:

Tổng tài sản của công ty tại thời điểm 31/12/2016 là 55,249 tỷ đồng bằng 96,21% so với thời điểm 31/12/2015. Trong đó:

- Tài sản ngắn hạn tăng 7,85%. Chủ yếu là do tiền và các khoản tương đương tiền tăng 297,65% so với thời điểm 31/12/2015. Các khoản phải thu ngắn hạn và hàng tồn kho đều giảm so với cùng kỳ năm trước, tương ứng là 14,79% và 17,34%. Các khoản phải thu ngắn hạn khác tăng 54,95% so với thời điểm 31/12/2015.

- Tài sản dài hạn giảm 8,17%, trong đó các chỉ tiêu đều giảm so với thời điểm 31/12/2015;

- Tại thời điểm 31/12/2016, Công ty vẫn đang ghi nhận khoản chi phí phải trả dài hạn tiền sử dụng đất các bên số 2,3,4 của Cảng Cái Lân với tổng diện tích đất được giao là 157.345,5m² tại Quyết định số 4869/QĐ-UBND ngày 25/12/2007, thời gian sử dụng từ năm 2008 đến tháng 5/2058. Số tiền thuê đất phải trả một năm là 428.256.660 đồng. Giá trị quyền sử dụng đất này công ty đã thực hiện tham gia vốn góp vào Công ty TNHH Cảng Container quốc tế Cái Lân (CICT).

- Vốn chủ sở hữu tại thời điểm 31/12/2016 của công ty tiếp tục giảm so với năm 2015 đúng bằng số lỗ của năm 2016.

2.3 Một số chỉ tiêu tài chính của Công ty:

stt	Các chỉ tiêu phân tích tài chính	Đơn vị tính	Năm 2016	Năm 2015
1	Cơ cấu tài sản			
	- Tài sản dài hạn/Tổng tài sản	%	69,34	72,65
	- Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản	%	30,66	27,35
	- Tài sản cố định/Tổng tài sản	%	10,16	11,65
2	Cơ cấu vốn			
	- Nợ phải trả/ Tổng tài sản	%	216,13	209,46
	- Nợ ngắn hạn/Nợ phải trả	%	14,37	12,84
	- Nợ dài hạn/Nợ phải trả	%	85,63	87,16
3	Khả năng thanh toán			
	- Khả năng thanh toán tổng quát	Lần	0,46	0,48
	- Khả năng thanh toán nhanh	Lần	0,97	0,99
	- Khả năng thanh toán hiện thời	Lần	0,99	1,02
4	Hiệu quả hoạt động			
	- Vòng quay toàn bộ vốn	Lần	0,91	0,51
	- Vòng quay hàng tồn kho	Lần	125,69	259,38
	- Vòng quay vốn lưu động	Lần	3,15	4,26
	- Vòng quay nợ phải thu	Lần	4,19	5,98

Nhận xét:

Tại 31/12/2016:

- Tỷ trọng tài sản ngắn hạn đã tăng so với năm 2015 nhưng cũng chỉ chiếm 30,66% trên tổng tài sản, còn lại thuộc về tài sản dài hạn (trong đó tập trung vào tài sản cố định và bất động sản đầu tư)

- Tỷ lệ nợ phải trả/Tổng tài sản là 216,13% trong khi đó năm 2015 và 2014 lần lượt là 209,46% và 57,32%. Trong đó, tỷ lệ nợ ngắn hạn /tổng nợ phải trả đã tăng so với năm 2015.

- Các chỉ tiêu về khả năng thanh toán của công ty đều nhỏ hơn 1 cho thấy công ty không đủ khả năng trang trải các khoản nợ đến hạn trả.

- Hiệu quả hoạt động : Hoạt động của doanh nghiệp năm 2016 bị thua lỗ. Hệ số vòng quay toàn bộ vốn tại thời điểm 31/12/2016 đã tăng so với năm 2015 nhưng chỉ đạt 0,91 lần cho thấy cứ mỗi đồng tài sản của doanh nghiệp tạo ra 0,91 đồng doanh thu. Vòng quay hàng tồn kho năm 2016 giảm so với năm 2015 điều này cho thấy một đồng vốn tồn kho quay được ít vòng hơn so với năm 2015. Vòng quay nợ phải thu tại 31/12/2016 giảm so với năm 2015 điều này cho thấy tốc độ thu hồi công nợ của công ty còn chậm

3. Về đầu tư tài chính dài hạn tại công ty con:

Khoản đầu tư vào Công ty TNHH Cảng container quốc tế Cái Lân (CICT) theo hợp đồng liên doanh ngày 06/11/2007 với đối tác SSA -HVN (Mỹ) để đầu tư xây dựng dự án bến 2,3,4 Cảng Cái Lân. Các bên đã góp đủ vốn đăng ký theo Giấy chứng nhận đầu tư là 49.980.392 USD.

Tính đến thời điểm 31/12/2016, Công ty CPI đã đầu tư vào CICT là 505.767.979.214 đồng, trong đó vốn góp (kể cả lô đất 15,7ha) là 473.212.674.000 đồng và giá trị còn lại của lô đất 2,4ha đầu tư cho CICT thuê là 32.555.305.214 đồng. Như vậy, công ty CPI đã tập trung mọi nguồn lực tài chính cho việc góp vốn vào CICT không chỉ bao gồm 100% số vốn góp của các cổ đông mà còn bao gồm cả các nguồn tiền mà CPI có thể tận dụng để thực hiện nghĩa vụ tài chính đối với CICT.

- Về kết quả kinh doanh năm 2016 của CICT:

st t	Chỉ tiêu	Đvt	Thực hiện 2015	Kế hoạch năm 2016	Thực hiện năm 2016	So sánh thực hiện 2016 với	
						Thực hiện 2015 (%)	Kế hoạch 2016 (%)
I	Tổng sản lượng						
	- Hàng rời	Tấn	3.583.873	3.925.689	4.457.378	124,37	113,54
	- Hàng container	Teus	18.122	11.986	17.332	95,64	144,60
II	Tài chính						
1	Tổng tài sản	Tr.đ	2.418.308		2.390.499	98,85	
2	Vốn chủ sở hữu	Tr.đ	(30.304)		(248.907)		
	Trong đó: Vốn đầu tư của chủ sở hữu	Tr.đ	944.932		944.932		
3	Tổng doanh thu và thu nhập khác	Tr.đ	156.885	157.348	207.785	132,44	132,05
	Trong đó:						
	- Doanh thu bán hàng & cung cấp dịch vụ	Tr.đ	136.958	157.228	203.541	148,62	129,45
	- Doanh thu hoạt động tài chính	Tr.đ	19.699	120	2.517	160,47	
	- Thu nhập khác	Tr.đ	228	0	1.727	757,46	
4	Tổng chi phí. Gồm:	Tr.đ	497.191		426.388	85,76	
	- Giá vốn DV cung cấp	Tr.đ	165.283		171.930	104,02	
	- Chi phí tài chính	Tr.đ	267.547		188.096	70,30	
	+ Chi phí lãi vay	Tr.đ	144.102		159.318	110,56	
	+ Chi phí lỗ CLTG	Tr.đ	123.445		28.778	23,31	
	- Chi phí BH &QLDN	Tr.đ	63.499		64.784	102,02	
	- Chi phí khác	Tr.đ	862		1.578	183,06	
3	Tổng lợi nhuận kế toán trước thuế	Tr.đ	(340.306)	(234.664)	(218.603)		-

Nhận xét:

- Về sản lượng hàng rời và hàng container khai thác của CICT đều vượt kế hoạch. Cụ thể:

+ Về hàng container: Sản lượng hàng container khu vực Cái Lân đạt 14.756 Teu chiếm 0,3% khu vực phía Bắc . Trong đó sản lượng khai thác hàng container của CICT đạt 11.718 Teu chiếm 79,41% khu vực Cái Lân,

+ Về hàng rời:

- Năm 2016, mặc dù sản lượng hàng rời tăng trưởng so với năm 2015 (sản lượng hàng container xấp xỉ năm trước) nhưng hiệu quả sản xuất kinh doanh của CICT vẫn không hiệu quả (tiếp tục lỗ); Tổng doanh thu và thu nhập khác đạt 207.785 triệu đồng bằng 132,44% so với cùng kỳ năm trước , tổng chi phí là 426.388 triệu đồng bằng 85,76% năm 2015 (giảm được 70.803 triệu đồng chi phí). Lợi nhuận năm 2016 đã giảm lỗ so với năm 2015 là 16.061 triệu đồng. Như vậy việc giảm lỗ chưa tương ứng với giảm chi phí.

- Tổng tài sản tại 31/12/2016 bằng 98,85% so với cùng kỳ năm trước . Vốn chủ sở hữu tiếp tục bị âm, vốn đầu tư của chủ sở hữu đã bị mất là 1.193.839 triệu đồng.

4. Công tác lao động, tiền lương tại CPI năm 2016:

4.1. Về tình hình sử dụng lao động:

Tính đến 31/12/2016 công ty có 47 người giảm 05 người so với thời điểm 31/12/2015 (52 người). Cụ thể tăng, giảm lao động như sau:

+ Tuyển dụng 05 người lao động cho đội vận tải để thay thế cho 04 người đã chấm dứt HĐLĐ trong năm 2016.

+ Tuyển dụng 04 nhân viên Văn phòng để thay thế cho 10 nhân viên đã chấm dứt HĐLĐ trong năm 2016.

4.2. Sử dụng quỹ tiền lương và thu nhập của CBNV Công ty:

- Năm 2016, Công ty đã Xây dựng quỹ tiền lương kế hoạch là 7.680.889.200 đồng tương ứng với các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh kế hoạch: doanh thu là 62.665 triệu đồng; lợi nhuận kế toán trước thuế là 500 triệu đồng; đơn giá tiền lương kế hoạch là 123 đồng/1.000 đồng doanh thu;

- Do tổng doanh thu và thu nhập khác thực hiện năm 2016 thấp hơn kế hoạch (bằng 84,14% kế hoạch). Công ty xác định quỹ tiền lương thực hiện của công ty năm 2016 là 6.368.991.773 đồng bằng 82,92% quỹ tiền lương kế hoạch. Đơn giá tiền lương thực hiện năm 2016 tương ứng là: 120 đồng/1.000 đồng doanh thu.

- Thu nhập bình quân của công ty là 9 triệu đồng/người/tháng bằng kế hoạch đặt ra.

- Tính đến 31/12/2016, công ty còn phải trả người lao động số tiền là 515.046.490 đồng bao gồm Lương tháng 12/2016 và tiền chi trang phục năm 2016 thực chi trả trong tháng 01/2017.

4.3. Chi trả thù lao Hội đồng quản trị, Ban KS không chuyên trách:

Công ty thực hiện chi trả thù lao cho Hội đồng quản trị, Ban Kiểm soát theo quy định đã được Đại hội cổ đông thường niên năm 2016 thông qua. Cụ thể, mức chi trả như sau:

- Hội đồng quản trị (06 người): 175.200.000 đồng;
- Ban kiểm soát (03 người): 64.800.000 đồng;

IV. Kiến nghị:

Bên cạnh những thành tích đã đạt được trong công tác quản lý điều hành hoạt động SXKD của Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc, Ban Kiểm soát có một số kiến nghị đối với công ty sau:

1. Bám sát thị trường để công tác dự báo, lập kế hoạch sản xuất kinh doanh cho phù hợp;
2. Rà soát lại hoạt động của đội xe để thanh lý những phương tiện không hiệu quả, thời gian và chi phí sửa chữa lớn; Chỉ đạo các phòng ban chức năng triển khai theo đúng quy định về mua sắm tài sản
3. Tăng cường công tác thu hồi công nợ; tăng cường công tác marketing, nâng cao chất lượng dịch vụ, kiểm soát chi phí nhằm đảm bảo hiệu quả cho Công ty.
4. Yêu cầu Người đại diện vốn của CPI tại CICT có báo cáo định kỳ hoặc đột xuất về tình hình kết quả kinh doanh, tình hình tài chính của doanh nghiệp nhận vốn góp và việc thực hiện quyền trách nhiệm của người đại diện.
5. Chủ động gửi Ban Kiểm soát các văn bản chỉ đạo điều hành, kết luận có liên quan đến công tác kinh doanh, quản lý, đầu tư, của Công ty để Ban Kiểm soát kịp thời cập nhật thông tin phục vụ tốt hơn nhiệm vụ của mình.
6. Ban điều hành phải báo cáo Hội đồng quản trị công ty phê duyệt quỹ tiền lương kế hoạch hàng năm; Cần tách quỹ tiền lương kế hoạch của Ban điều hành để có cơ sở phê duyệt quyết toán thực hiện khi Ban điều hành không hoàn thành các nhiệm vụ của Hội đồng quản trị, của Đại Hội cổ đông thường niên đã thông qua về các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh;

V. Kế hoạch công tác năm 2017 của Ban Kiểm soát:

Ban Kiểm soát đề ra kế hoạch hoạt động của Ban trong năm 2017 như sau:

1. Xây dựng chương trình làm việc năm 2017, phân công nhiệm vụ các thành viên để thực hiện chức năng nhiệm vụ của Ban Kiểm soát theo quy định.
2. Tiếp tục duy trì công tác kiểm tra giám sát năm 2017 theo tinh thần Nghị quyết Đại hội cổ đông thường niên năm 2017 thông qua.
3. Tiến hành thẩm tra các báo cáo tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh, Báo cáo tài chính giữa niên độ và năm 2017;
4. Tham gia các cuộc họp của Hội đồng quản trị và các cuộc họp có nội dung liên quan để nắm bắt tình hình hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty, đồng thời đưa ra các cảnh báo kịp thời đảm bảo lợi ích của các cổ đông.
5. Tăng cường công tác phối hợp với Hội đồng quản trị và Ban Tổng giám đốc Công ty thực hiện đầy đủ và tốt nhất Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông năm 2017.

Trên đây là toàn bộ nội dung Báo cáo giám sát thẩm định Báo cáo tài chính công ty cổ phần đầu tư Cảng Cái Lân năm 2016 và kế hoạch hoạt động kiểm tra giám sát năm 2017 của Ban Kiểm soát công ty.

Trân trọng báo cáo./.

**TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN**

Vũ Thị Thanh Duyên