

**CÔNG TY CỔ PHẦN
CẤP NƯỚC CÀ MAU**

CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc



**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM SOÁT
CÔNG TY CỔ PHẦN CẤP NƯỚC CÀ MAU
TRÌNH ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2017**

Kính gửi: Quý vị Cổ đông Công ty cổ phần Cấp nước Cà Mau

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Điều lệ Công ty Cổ phần Cấp nước Cà Mau, quy chế hoạt động của Ban kiểm soát, các Quy chế nội bộ của Công ty và quy định của Pháp luật;

Căn cứ vào tình hình hoạt động của Công ty Cổ phần Cấp nước Cà Mau, báo cáo của Hội đồng quản trị, Ban điều hành và kết quả hoạt động của Ban kiểm soát năm 2016.

Ban kiểm soát Công ty cổ phần Cấp nước Cà Mau xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông với các nội dung chính như sau:

I. HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2016

1. Cơ cấu Ban kiểm soát

Thành viên Ban kiểm soát gồm:

- Bà Mai Thị Hiền - Trưởng ban
- Bà Phan Thị Hà Thanh - Thành viên

2. Hoạt động của Ban kiểm soát từ ngày 17/02/2016 đến ngày 31/12/2016

Theo quy định tại Điều 165 Luật DN năm 2014 và Điều 32 Điều lệ Tổ chức hoạt động của Công ty Cổ phần Cấp Nước Cà Mau, trong năm 2016 Ban kiểm soát thực hiện các nhiệm vụ chủ yếu sau:

2.1 Thực hiện giám sát Hội đồng quản trị, Ban giám đốc trong việc quản lý và điều hành công ty; tham gia đầy đủ các cuộc họp được Hội đồng quản trị mời. Tham gia ý kiến, đưa ra kiến nghị đối với Hội đồng quản trị, Ban giám đốc về các vấn đề liên quan đến hoạt động của Công ty;

2.2 Xem xét sổ kế toán, ghi chép kế toán và các định khoản nghiệp vụ kinh tế phát sinh phù hợp với luật pháp hiện hành. Kiểm tra tính hợp pháp, hợp ký, tính hệ thống, nhất quán và phù hợp của công tác kế toán, thống kê và lập báo cáo tài chính;

2.3 Thẩm định báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2016 đã được kiểm toán của công ty, và báo cáo đánh giá công tác quản lý của Hội đồng quản trị;

2.4 Xây dựng và ban hành Quy chế tổ chức hoạt động của Ban kiểm soát.

3. Thù lao và chi phí hoạt động của Ban kiểm soát

- Trưởng Ban kiểm soát làm việc chuyên trách tại Công ty và được trả lương là 23.000.000 đồng/tháng;

- Thành viên ban kiểm soát kiêm nhiệm là nhân viên trong Công ty được trả thù lao 1.500.000 đồng/tháng;

- Chi phí hoạt động của Ban kiểm soát thực hiện theo Quy chế chi tiêu nội bộ của Công ty.

4. Các cuộc họp của Ban kiểm soát

Trong năm 2016 Ban kiểm soát đã tổ chức ba cuộc họp và đã thống nhất thông qua các nội dung sau:

- Ngày 16/02/2016 Họp phiên đầu tiên của nhiệm kỳ để bầu Trưởng ban;
- Ngày 29/07/2016 Họp trao đổi, thảo luận, thống nhất các vấn đề liên quan đến hoạt động kiểm soát của Ban;
- Ngày 11/10/2016 họp thống nhất ban hành Quy chế hoạt tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát.

II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA CÔNG TY

1. Tình hình hoạt động của công ty

Qua quá trình thực hiện chức năng giám sát các hoạt động quản trị của Công ty, Ban kiểm soát thống nhất đánh giá như sau:

Công ty Cổ phần Cấp Nước Cà Mau được thành lập trên cơ sở cổ phần hóa Cty TNHH MTV Cấp nước và CTĐT Cà Mau vào ngày 16/02/2016. Do cơ chế hoạt động của Công ty Cổ phần có nhiều khác biệt với Công ty TNHH MTV, và là năm đầu tiên Công ty đi vào hoạt động dưới hình thức công ty cổ phần, nên bước đầu gặp rất nhiều khó khăn về tư duy cũng như cung cách làm việc.

Kế hoạch SXKD được lập cho nguyên năm 2016, các chỉ tiêu cơ bản đều cao hơn rất nhiều so với thực hiện của các năm trước, nhưng thời gian thực hiện kế hoạch chỉ 10,5 tháng ... Với sự nỗ lực và quyết tâm của tập thể, Công ty Cổ phần Cấp Nước Cà Mau đã đạt được một số chỉ tiêu chính sau:

| T T | Chỉ tiêu chủ yếu | ĐVT | Kế hoạch | | Thực hiện 10,5 tháng | Tỷ lệ hoàn thành KH (%) |
|--------|---------------------------|-----|------------|------------------|-------------------------|----------------------------------|
| | | | KH 2016 | KH 10,5 tháng | | |
| 1 | Sản lượng nước sản xuất | M3 | 19.000.000 | 16.625.000 | 17.173.333 | 103,33 |
| 2 | Sản lượng nước tiêu thụ | M3 | 14.440.000 | 12.635.000 | 13.143.686 | 104,03 |
| 3 | Tỷ lệ thất thoát nước b/q | % | 24 | 24 | 23,07 | 104,03 |
| 4 | Phát triển KH mới | KH | 6.300 | 5.512 | 3.105 | 56,33 |

| | | | | | | |
|---|---------------------|---------|---------|--------|--------|--------|
| 5 | Thay ĐHN định kỳ | Bộ | 7.000 | 6.125 | 2.529 | 42,29 |
| 6 | Tổng doanh thu | Tỷ đồng | 106,484 | 93.174 | 94.596 | 101,53 |
| - | Doanh thu tiền nước | Tỷ đồng | 102,484 | 89.674 | 84.903 | 94,68 |
| - | Doanh thu khác | Tỷ đồng | 4,000 | 3.500 | 9.693 | 276,94 |
| 7 | Lợi nhuận sau thuế | Tỷ đồng | 12,778 | 11.181 | 8.475 | 75,80 |
| 8 | Nộp ngân sách | Tỷ đồng | 11,000 | 9.625 | 17.511 | 181,93 |

2. Báo cáo tài chính năm 2016

Trên cơ sở Báo cáo tài chính năm 2016 đã được kiểm toán bởi Công ty kiểm toán DFK, Ban kiểm soát thống nhất báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông như sau:

- Về thực hiện chế độ kế toán, Báo cáo tài chính, Công ty đã tuân thủ đầy đủ các yêu cầu về các chuẩn mực Kế toán Việt Nam và áp dụng chế độ kế toán theo Thông tư 200/2014/TT-BTC của Bộ tài chính, nhưng thời gian hoàn thành báo cáo chậm so với quy định;

- Hồ sơ, sổ sách, chứng từ kế toán được lập và lưu trữ đầy đủ, đáp ứng các yêu cầu của công tác kiểm tra, kiểm toán;

- Báo cáo tài chính năm 2016 phản ánh trung thực, hợp lý, rõ ràng, đầy đủ tình hình hoạt động và kết quả sản xuất kinh doanh của Công ty;

- Một số chỉ tiêu cơ bản của Báo cáo tài chính năm 2016 như sau:

Đơn vị tính: Tỷ đồng

| TT | Diễn giải | Số 31/12/ 2016 | Số đầu năm |
|-----------|------------------------------------|----------------|------------|
| A | TÀI SẢN | | |
| I | Tài sản ngắn hạn | 230.657 | |
| | Tiền và các khoản tương đương tiền | 23.399 | |
| | Các khoản phải thu ngắn hạn | 180.851 | |
| | Hàng tồn kho | 26.407 | |
| | Tài sản ngắn hạn khác | 0 | |
| II | Tài sản dài hạn | 277.595 | |
| | Tài sản cố định | 222.998 | |
| | Tài sản dài hạn dở dang | 42.716 | |
| | Tài sản dài hạn khác | 11.881 | |
| | Tổng tài sản | 508.252 | |
| B | NGUỒN VỐN | | |
| I | Nợ phải trả | 352.316 | |
| | Nợ ngắn hạn | 317.493 | |

| | | | |
|-----------|-----------------------|----------------|--|
| | Nợ dài hạn | 34.823 | |
| II | Vốn chủ sở hữu | 155.936 | |
| | Vốn chủ sở hữu | 155.349 | |
| | Vốn khác | 587 | |
| | Tổng nguồn vốn | 508.252 | |
| C | VỐN ĐIỀU LỆ | | |
| | Vốn điều lệ | 155.349 | |
| | + Vốn nhà nước | 134.360 | |
| | + Vốn cổ đông ngoài | 20.989 | |

3. Các chỉ số tài chính

Để giúp Cổ đông, các nhà đầu tư (có ý định đầu tư vào Công ty) đánh giá khái quát được thực trạng tài chính của Công ty, Ban kiểm soát nêu một số chỉ số tài chính tại thời điểm 31/12/2016 như sau:

| TT | CHỈ TIÊU | ĐVT | NĂM 2016 |
|----|---|-----|----------|
| 1 | Tài sản ngắn hạn / tổng tài sản | Lần | 0,45 |
| 2 | Tài sản dài hạn / tổng tài sản | Lần | 0,55 |
| 3 | Nợ phải trả / tổng nguồn vốn | Lần | 0,69 |
| 4 | Vốn chủ sở hữu / tổng nguồn vốn | Lần | 0,31 |
| 5 | Khả năng thanh toán hiện thời | Lần | 0,73 |
| 6 | Khả năng thanh toán nhanh | Lần | 0,64 |
| 7 | Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / doanh thu | % | 11,21 |
| 8 | Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / doanh thu | % | 8,96 |
| 9 | Tỷ suất lợi nhuận trước thuế / tổng tài sản | % | 2,09 |
| 10 | Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / tổng tài sản | % | 1,67 |
| 11 | Tỷ suất lợi nhuận sau thuế / vốn chủ sở hữu | % | 5,44 |

III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT ĐỐI VỚI THÀNH VIÊN HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ, GIÁM ĐỐC ĐIỀU HÀNH VÀ CÁC CÁN BỘ QUẢN LÝ.

1. Công tác quản lý của Hội đồng quản trị

Hội đồng quản trị đã thực hiện quyền quản lý Công ty theo Luật Doanh nghiệp và Điều lệ Công ty. Hội đồng quản trị đã thực hiện đầy đủ chế độ họp định kỳ hàng quý

tại trụ sở Công ty. Thông qua các kỳ họp, trên cơ sở xem xét, thảo luận và biểu quyết để thông qua các kế hoạch, các vấn đề liên quan đến hoạt động SXKD của Công ty.

Thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ thông qua ngày 02/02/2016, HĐQT đã ban hành các Nghị quyết theo đúng trình tự, không trái với Điều lệ Công ty và tuân thủ đúng pháp luật. Giữa các kỳ họp của HĐQT, khi có các vấn đề cấp bách liên quan đến SXKD và quản trị Công ty thì HĐQT đã tổ chức họp HĐQT bất thường, mở rộng đến các các cán bộ quản lý để bàn bạc và giải quyết. HĐQT luôn tạo điều kiện, giúp Giám đốc điều hành sản xuất kịp thời bảo đảm mục tiêu kinh doanh của Công ty.

Tuy nhiên, Người đại diện vốn Nhà nước tại Công ty chưa thực hiện đúng quy định tại Điều 48 Luật số 69 về chế độ Báo cáo với chủ sở hữu.

2. Công tác điều hành SXKD của Giám đốc và các cán bộ quản lý

Trong quá trình điều hành SXKD của Công ty, Giám đốc và các cán bộ quản lý Công ty Cổ phần Cấp nước Cà Mau đã triển khai thực hiện đầy đủ và nghiêm túc các Nghị quyết của HĐQT; chấp hành nghiêm chỉnh chính sách và pháp luật của Nhà nước. Bên cạnh đó còn một số vấn đề chưa thực hiện đúng với Nghị quyết của HĐQT đã ban hành như:

- Nhầm lẫn trong việc bổ nhiệm phó phòng KHKD, dẫn đến việc Kiểm toán xuất toán chi phí quản lý doanh nghiệp;
- Không nhất quán trong việc tổ chức thực hiện Nghị quyết của HĐQT về “Phương án tái cơ cấu tổ chức bộ máy và bố trí lại lao động Công ty Cổ phần Cấp nước Cà Mau”;
- Cho người lao động nghỉ việc nhưng vẫn đóng các loại Bảo hiểm;
- Chưa xây dựng xong quy chế trả lương cho người lao động.

VI. ĐÁNH GIÁ SỰ PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BKS VỚI HĐQT, GIÁM ĐỐC ĐIỀU HÀNH VÀ CỔ ĐÔNG

Ban kiểm soát đã phối hợp chặt chẽ với HĐQT, Ban điều hành trong việc triển khai thực hiện các chủ trương của ĐHĐCĐ. Trong các cuộc họp định kỳ và bất thường của HĐQT, khi được HĐQT mời BKS tham gia đầy đủ và có đóng góp ý kiến xây dựng để hoàn thiện cơ chế chính sách điều hành SXKD của Công ty.

Mọi Quy chế, chủ trương, chính sách do Công ty ban hành đều được cung cấp cho Ban kiểm soát để thực hiện công tác giám sát, kiểm tra theo quy định.

HQĐT, Ban điều hành Công ty tạo điều kiện tốt để BKS thực hiện chức năng kiểm soát, đồng thời BKS không làm ảnh hưởng đến hoạt động thường nhật của Công ty, không can thiệp vào các công việc ngoài phạm vi trách nhiệm được giao.

* Đối với Cổ đông:

Trong năm 2016 Ban kiểm soát không nhận được đơn, thư yêu cầu hay khiếu nại của cổ đông hoặc nhóm cổ đông có tỷ lệ Cổ phần sở hữu và thời gian nắm giữ theo quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty.

V. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2017

Ban kiểm soát Công ty thay mặt cho Cổ đông kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động SXKD, quản trị và điều hành Công ty trên cơ sở giám sát hoạt động của HĐQT và Ban điều hành. Trong năm 2017 BKS sẽ tập trung vào một số nhiệm vụ trọng tâm sau:

1. Giám sát việc chấp hành các quy định của Pháp luật, Điều lệ Công ty, tình hình thực hiện Nghị quyết của ĐHĐCĐ, HĐQT;
2. Xem xét, giám sát tình hình thực hiện KH SXKD năm 2017 để có những kiến nghị (nếu có) cần thiết cho hoạt động của Công ty;
3. Xem xét tính hợp lý của các văn bản quản lý nội bộ do Công ty ban hành;
4. Thẩm định báo cáo tài chính hàng quý, sáu tháng và năm;
5. Tham dự đầy đủ các cuộc họp của HĐQT, Ban điều hành nắm bắt hình ảnh hoạt động của Công ty để có kế hoạch giám sát hiệu quả hơn;
6. Thực hiện đúng Luật DN, Điều lệ Công ty và đề BKS hoạt động có hiệu quả hơn, BKS kính trình ĐHĐCĐ bổ sung thêm người cho đủ số lượng thành viên Ban kiểm soát theo quy định tại Điều lệ Công ty.

Trên đây là Báo cáo hoạt động của Ban kiểm soát Công ty Cổ phần Cấp nước Cà Mau năm 2016.

Kính trình Đại hội đồng Cổ đông xem xét thông qua.

Thay mặt Ban kiểm soát, tôi xin trân trọng cảm ơn quý vị Cổ đông, Hội đồng quản trị, Ban điều hành và các cơ quan chức năng đã tạo điều kiện thuận lợi cho Ban kiểm soát triển khai nhiệm vụ theo đúng quy định của pháp luật và hoàn thành nhiệm vụ mà Cổ đông giao phó.

Kính chúc Quý vị sức khỏe, hạnh phúc và thành đạt, chúc Đại hội thành công tốt đẹp.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

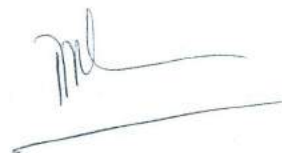
ĐHĐCĐ; HĐQT, BĐH

Lưu BKS

Cà Mau ngày 15 tháng 06 năm 2017

TM. BAN KIỂM SOÁT

TRƯỞNG BAN



Mai Thị Hiền