

Thuận An, ngày 17 tháng 3 năm 2014.

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT  
NHIỆM KỲ I (2008-2013) VÀ KẾ HOẠCH NHIỆM KỲ II (2014-2019)**

**Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG CTY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ XÂY DỰNG 3-2**

Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng 3-2 đã được Đại hội đồng Cổ đông nhiệm kỳ I ( 2008-2013 ), sửa đổi bổ sung lần thứ V, thông qua ngày 24/4/2013.

Căn cứ vào tình hình kiểm tra hoạt động tại các đơn vị thuộc Công ty Cổ phần Đầu tư Xây dựng 3-2 trong suốt nhiệm kỳ I ( 2008-2013 ), Ban kiểm soát báo cáo như sau:

**A. BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG NHIỆM KỲ I (2008-2013).**

**I. KIỂM TRA KẾT QUẢ TỔ CHỨC ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG CTY.**

**1. Kiểm tra sau ĐHĐ Cổ đông thành lập Cty Cổ phần năm 2009, 11/12/2008.**

- Tình hình tổ chức ĐHĐ Cổ đông: Danh sách cổ đông theo triệu tập là 260, cổ đông tham dự là 154, cổ đông ủy quyền là 56 và 50 cổ đông vắng mặt.

- Chương trình có 12 nội dung; Bảng tổng hợp ý kiến góp ý dự thảo điều lệ Cty CP Đầu tư Xây dựng 3-2; Lý lịch trích ngang của 06 ứng cử viên HĐQT, của 05 ứng cử viên BKS; Biên bản họp ĐHĐCĐ thành lập Cty CP Đầu tư Xây dựng 3-2, 11/12/08; Nghị quyết số 01/08/NQ-ĐHĐCĐ, ngày 11/12/08 về việc thành lập Cty CP Đầu tư Xây dựng 3-2 và Danh sách cổ đông sáng lập Cty CP Đầu tư xây dựng 3-2, ngày 15/12/08, có 06 thành viên.

**2. Kiểm tra tổ chức ĐHĐ CĐ thường niên 2010, 26/5/2010.**

- Cổ đông theo danh sách triệu tập là 142, tham dự là 83, ủy quyền là 03 và 56 vắng mặt.

- Đại hội đã thông qua và biểu quyết thuận 100% các nội dung: Báo cáo SXKD năm 2009 và kế hoạch SXKD năm 2010; Báo cáo tài chính kiểm toán năm 2009; Báo cáo hoạt động của HĐQT năm 2009; Báo cáo của BKS năm 2009; Tờ trình các nội dung sửa đổi bổ sung điều lệ Cty, phương án phân phối lợi nhuận 2009, mức thù lao HĐQT và BKS năm 2010; Trình Đại hội đồng Cổ đông Chủ tịch HĐQT đồng thời là Tổng giám đốc Cty.

- Ban hành Nghị quyết số: 01/NQ-ĐHĐCĐ, 26/5/10, Đại hội đồng Cổ đông thường niên năm 2010 Cty CP Đầu tư Xây dựng 3-2 và biên bản số: 01/BB-ĐHĐCĐ, 26/5/10, V/việc họp ĐHĐ Cổ đông thường niên năm 2010 Cty CP Đầu tư Xây dựng 3-2.

**3. Kiểm tra tổ chức ĐHĐ CĐ thường niên 2011, ngày 28/6/2011.**

- Tham dự 105 cổ đông, trong đó 93 cổ đông tham dự trực tiếp và 12 cổ đông ủy quyền trên tổng số 191 cổ đông sở hữu. Số cổ phần nhà nước nắm giữ tỷ lệ là 51% tương đương 5.712.000 CP/ 11.200.000 CP. Tỷ lệ cổ đông tham dự ĐHĐ CĐ thường niên năm 2011 chiếm 92,08% số cổ phần, đạt yêu cầu theo quy định.

- Biên bản số 01/BB-ĐHĐCĐ, ngày 28/6/2011, về việc họp ĐHĐ CĐ thường niên năm 2011 Cty CP Đầu tư Xây dựng 3-2.

- Ban hành 13 Nghị quyết các nội dung gồm: Thông qua Báo cáo của HĐQT về hoạt động năm 2010 và định hướng năm 2011; Báo cáo của Ban TGD Cty về kết quả hoạt động SXKD năm 2010 và kế hoạch hoạt động SXKD năm 2011; Báo cáo hoạt động của BKS năm 2010 và kế hoạch hoạt động năm 2011; Báo cáo tài chính năm 2010 đã được kiểm toán bởi Cty TNHH Tư vấn và Kiểm toán A&C; Phương án phân phối lợi nhuận năm 2010



và kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2011; Sửa đổi bổ sung một số nội dung của điều lệ Cty CP Đầu tư Xây dựng 3-2; Giảm cổ tức năm 2009; Mức chi phí thù lao của HĐQT, BKS, Thư ký Cty năm 2010 và năm 2011; Chức danh Chủ tịch HĐQT đồng thời là Tổng giám đốc điều hành Cty; Chủ trương niêm yết cổ phiếu của Cty lên Sàn giao dịch chứng khoán TP.HCM; Miễn nhiệm chức danh thành viên HĐQT của Ông Lý Hiền Kiệt và bổ sung bầu Ông Mai Tiến Trung vào thành viên HĐQT nhiệm kỳ 2008-2013.

- Điều lệ Cty CP Đầu tư Xây dựng 3-2, sửa đổi bổ sung lần thứ II, ngày 28/6/2011.

#### **4. Đại hội đồng Cổ đông thường niên 2012, ngày 05/5/2012.**

- Tham dự Đại hội có 93 cổ đông, đại diện cho 10.527.422 cổ phần, trong đó tham dự trực tiếp 80 cổ đông, ủy quyền 13 cổ đông, số cổ đông tham dự có cổ phần chiếm tỷ lệ 93,99% trên tổng số cổ phần theo vốn điều lệ, đạt yêu cầu theo quy định ( 65% ).

- Biên bản số: 01/BB-ĐHĐCĐ, 05/5/12, V/việc họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2012 tại Cty CP Đầu tư Xây dựng 3-2.

- Đại hội thông qua Báo cáo hoạt động năm 2011 và Phương hướng năm 2012 của HĐQT, của Ban TGD Cty và của BKS.

- Ban hành 11 Nghị quyết sau Đại hội, gồm các nội dung: Báo cáo hoạt động năm 2011 và Phương hướng năm 2012 của HĐQT, Ban TGD Cty và BKS; Báo cáo Tài chính năm 2011 đã kiểm toán, phân phối lợi nhuận 2011, kế hoạch phân phối lợi nhuận 2012; Việc chọn đơn vị kiểm toán Báo cáo Tài chính của Cty năm 2012; Chức danh Chủ tịch HĐQT đồng thời là Tổng GD Cty; Miễn nhiệm chức danh thành viên HĐQT của Ông Ngô Dũng Phương; Miễn nhiệm chức danh thành viên BKS của Bà Trần Thị Kim Chi; Về chi phí thù lao HĐQT, BKS, Thư ký năm 2011 và kế hoạch 2012; Bổ nhiệm thành viên HĐQT của Ông Nguyễn Thế Sự; Bổ nhiệm thành viên BKS của Ông Huỳnh Hữu Hùng; Việc hủy đăng ký giao dịch cổ phiếu C32 trên Sàn UpCom và niêm yết cổ phiếu C32 tại Sở Giao dịch chứng khoán TP.HCM; Về việc sửa đổi, bổ sung Điều lệ Cty.

#### **5. Đại hội đồng Cổ đông bất thường năm 2012, ngày 31/8/2012.**

- Tham dự có 93 cổ đông với 10.527.422 cổ phần/11.200.000 cổ phần của 195 cổ đông sở hữu, chiếm tỷ lệ 93,99%, trong đó có 72 cổ đông tham dự trực tiếp và 21 ủy quyền.

- Biên bản số: 02/BB-BKS, 31/8/12 V/việc tổ chức họp ĐHĐCĐ bất thường năm 2012.

- Nghị quyết số: 12/NQ-ĐHĐCĐ, 31/8/12 V/việc sửa đổi, bổ sung Điều lệ cho phù hợp với Điều lệ mẫu của Bộ Tài chính, nhằm thực hiện niêm yết cổ phiếu tại Sở Giao dịch chứng khoán TP.HCM.

- Quyết định số: 134/2012/QĐ-SGDHCM, 06/9/12 của Tổng Giám đốc Sở Giao dịch chứng khoán TP.HCM quyết định về việc niêm yết cổ phiếu cho Cty CP ĐTXD 3-2.

- Thông báo số: 804/2012/TB-SGDHCM, 21/9/12, thông báo của Sở Giao dịch chứng khoán TP.HCM v/việc niêm yết và ngày giao dịch đầu tiên, ngày niêm yết có hiệu lực là 06/9/12 và ngày chính thức giao dịch 30/11/12, giá tham chiếu trong ngày giao dịch đầu tiên là 18.000 đồng/cổ phiếu.

#### **6. Kiểm tra kết quả tổ chức ĐHĐ Cổ đông thường niên 2013, 24/4/2013.**

- Tham dự có 71 cổ đông, trong đó dự trực tiếp 59 CĐ và 12 CĐ ủy quyền, đại diện cho 79,10% cổ phần so với vốn điều lệ, đủ điều kiện tiến hành đại hội ( từ 65% trở lên ).

- Biên bản số 01/BB-ĐHĐCĐ, 24/4/2013 V/việc họp ĐHĐCĐ thường niên năm 2013 của Cty CP Đầu tư Xây dựng 3-2.

- Qua đại hội, đã ban hành 06 nghị quyết, gồm: Báo cáo tình hình hoạt động năm 2012 và kế hoạch hoạt động năm 2013 của HĐQT, TGD Cty, BKS; Báo cáo tài chính năm 2012 đã được kiểm toán, phương án phân phối lợi nhuận năm 2012 và Kế hoạch phân phối lợi nhuận năm 2013; Chọn đơn vị thực hiện kiểm toán báo cáo tài chính của Cty năm 2013; Chức danh Chủ tịch HĐQT đồng thời là Tổng giám đốc điều hành Cty; Chi phí thù lao HĐQT, BKS, Thư ký; Sửa đổi điều lệ Cty phù hợp với Điều lệ mẫu của Bộ Tài chính.



## **II. KẾT QUẢ KIỂM TRA GIÁM SÁT TÌNH HÌNH TÀI CHÍNH, HOẠT ĐỘNG SXKD, TỔ CHỨC NHÂN SỰ, CHẾ ĐỘ TIỀN LƯƠNG, AN TOÀN-VSLĐ TẠI CÁC ĐƠN VỊ THUỘC Cty.**

Qua các đợt kiểm tra về tình hình công tác tài chính, hoạt động SXKD, tổ chức nhân sự, chế độ tiền lương, an toàn-vệ sinh lao động tại các đơn vị thuộc Cty, BKS và các đơn vị trực thuộc có đưa ra một số ý kiến đóng góp, sau đó chuyển báo cáo đến Ban lãnh đạo Cty, lãnh đạo các đơn vị và đã hỗ trợ chỉ đạo thực hiện khắc phục các mặt tồn tại, đảm bảo đúng theo quy định của Cty ban hành, một số nội dung góp ý qua các năm:

### **1. Năm 2009.**

- XN Đá XD 3-2 bổ sung theo dõi bảng thống kê TSCĐ, MMTB của XN, theo dõi tình hình thực hiện các hợp đồng mua bán tại XN, ban hành mới quy định tính lương tại XN.

- Xưởng SX gạch block, bổ sung bảng quy trình sản xuất gạch block và trang bị đầy đủ BHLĐ gồm: Quần áo, nón, giày, khẩu trang cho công nhân sản xuất, đã thực hiện.

- Phòng Xây lắp, trong báo cáo công tác quản trị công trình Trường THCS Tân Thành, cần tìm nguyên nhân phân tích các số liệu làm tăng chi phí trong thực tế để đưa ra hướng khắc phục. Yêu cầu hoàn thiện phần chi phí thực tế phát sinh trong 06 tháng đầu năm 2009 của các công trình để làm cơ sở so sánh kế hoạch, đánh giá kết quả thực hiện. Ngày 22/3/10, BKS đã nhận được Báo cáo kết quả quản trị giá thành công trình: Xây dựng đường Thạnh Phú -Thạnh Quý và công trình: Vĩa hè đường An Thạnh - An Phú.

- XN Cơ khí, về hợp đồng kinh tế mua bán sản phẩm của XN, đề nghị lãnh đạo XN và phòng ban chuyên môn làm việc với lãnh đạo Cty để đưa ra hướng linh hoạt hơn, thuận tiện trong việc thực hiện. XN ý kiến: Về hợp đồng kinh tế mua bán sản phẩm, lãnh đạo XN cũng đã làm việc với lãnh đạo Cty và được giải quyết linh động tùy theo từng hợp đồng, từng khách hàng khác nhau.

- Phòng Nhân sự tham mưu sớm ban hành quy định tính lương tại XN Đá và VP.Cty để áp dụng và kiểm tra việc xây dựng kế hoạch đào tạo từ các đơn vị phải sát nhu cầu thực tế, để thực hiện kế hoạch hiệu quả thiết thực.

- Phòng Tài chính: Ban hành mới thông báo số 02/08/TB-TC, 05/7/08 V/việc kiểm soát chứng từ thanh toán, chuyển đổi theo Cty cổ phần, đã ban hành 01/9/09. Xây dựng Quy chế quản lý tài chính chung cho toàn Cty, đã ban hành theo Quyết định số: 286/QĐ-CTY, 26/12/09. Bổ sung định mức khấu hao quyền sử dụng đất theo ý kiến của kiểm toán năm 2008, đã bổ sung trong bảng trích khấu hao TSCĐ 06 tháng đầu năm 2009, ngày 30/6/09.

- Phòng Tài chính tích cực phối hợp cùng các ngành hoàn chỉnh báo cáo quyết toán trước cổ phần hóa, để chuyển giao cho Cty Cổ phần đi vào hoạt động ổn định.

- Kiểm tra Báo cáo tài chính năm 2008 của Cty Đầu tư Xây dựng 3/2 đã hoàn chỉnh và đã được Cty TNHH Kiểm toán và Tư vấn ( A&C ) kiểm tra , xác nhận thông qua Báo cáo kiểm toán ngày 10/6/09.

- Kiểm tra Báo cáo tài chính năm 2009 của Cty Cổ phần Đầu tư Xây dựng 3-2 đã hoàn chỉnh và đã được Cty TNHH Kiểm toán và Tư vấn ( A&C ) kiểm tra, xác nhận thông qua Báo cáo kiểm toán ngày 26/4/2010.

- Phòng Đầu tư, đề nghị tích cực hoàn chỉnh các thủ tục theo quy định của pháp luật để sớm đền bù giải tỏa các hộ dân còn vướng mắc trong khu dân cư Nguyễn Văn Tiết. Kiểm tra việc thực hiện có Tờ trình số 691/TTr-CTY, 29/10/09 Cty gửi UBND tỉnh Bình Dương và Sở Tài chính về việc phê duyệt phương án bồi thường, hỗ trợ, di dời, tái định cư đối với 14 hộ dân thuộc Cty Xây lắp 6 trong khu dân cư Nguyễn Văn Tiết và tờ trình số 827/TTr-CTY, 28/12/09.

### **2. Năm 2010.**



- XN Cơ khí: Để hoàn thành kế hoạch 2010, đơn vị phấn đấu tăng cường công tác kinh doanh tiếp thị, kịp thời tháo gỡ các khó khăn vướng mắc, đảm bảo hoàn thành được kế hoạch năm 2010. XN đề xuất lãnh đạo Cty xúc tiến việc đưa khu đất Long Nguyên tại Bến Cát sớm vào hoạt động, để mở rộng sản xuất, đáp ứng yêu cầu hợp đồng với khách hàng và mở rộng cung cấp ra các tỉnh lân cận như: Bình Phước, Tây Ninh.

- XN Cơ khí ý kiến: Nhìn chung trong 06 tháng đầu năm, căn cứ vào các sản phẩm, hợp đồng dở dang thì XN đảm bảo hoàn thành, còn 06 tháng cuối năm do lượng nhu cầu thị trường cao, đề nghị Cty đầu tư thêm thiết bị SX bê tông để đáp ứng yêu cầu của thị trường.

- XN Đá Xây dựng 3-2, đề nghị ban hành thông báo mới về giờ giấc làm việc tại XN theo quy định, công nhân sản xuất tăng ca phải có đề xuất thỏa thuận được duyệt. Cần hoàn thiện việc tổng hợp chi phí thực tế phát sinh, so sánh với định mức đã đề ra, đánh giá thực trạng chi phí tiêu hao, đề xuất những biện pháp quản lý chi phí tối ưu nhất, nhằm mang lại lợi nhuận cao cho doanh nghiệp. Tăng cường công tác quản lý tài sản, XN tổ chức kiểm tra đột xuất tiền mặt, kiểm tra đột xuất kho vật tư, thành phẩm.

- XN Xây lắp 3-2, đề nghị bổ sung kế hoạch sản lượng, doanh thu bộ phận cơ giới vào kế hoạch 2011. Tích cực thu hồi công nợ cá nhân, để bổ sung cho quỹ hoạt động tại XN và thu hồi số vượt định mức được cấp quỹ hoạt động của XN, phục vụ kiểm toán 2010. Kịp thời chốt các số liệu vật tư, ca máy, thông kê giá sản phẩm dở dang các công trình để đánh giá sát được hiệu quả hoạt động của từng công trình.

- XN Xây lắp 3-2 ý kiến: Dự thảo báo cáo quyết toán quản trị giá thành công trình Hạ tầng kỹ thuật Trung tâm TDTT Dĩ An, quyết toán sơ bộ lỗ 1,9 tỷ đồng, do chưa tính phần phát sinh, gồm: Giá trị được điều chỉnh phân nhân công ca máy ( theo Thông tư 05 ), phát sinh khối lượng, chưa thanh toán, cộng 2,6 tỷ đồng, dự kiến lãi 0,7 tỷ đồng.

- Phòng Nhân sự đề xuất tham mưu với lãnh đạo Cty có kế hoạch nguồn nhân lực, tuyển dụng, đào tạo, sử dụng lao động đổi mới để thu hút được người lao động, tạo điều kiện cho người lao động gắn bó với doanh nghiệp. Hoàn chỉnh dự thảo sớm ban hành áp dụng quy định tính lương cho bộ phận quản lý văn phòng Cty.

- Đề nghị Phòng Kinh doanh triển khai kế hoạch đến các đơn vị, phấn đấu hoàn thành kế hoạch SXKD năm 2010 và kết hợp với XN Đá đưa ra những chính sách hậu mãi, để đẩy mạnh việc tiêu thụ các sản phẩm đá còn tồn kho.

### **3. Năm 2011.**

- XN Đá Xây dựng: Kết hợp với phòng ban Cty đôn đốc thu hồi công nợ và phân loại nợ quá hạn để trích lập quỹ dự phòng nợ khó đòi theo đúng quy định. Sớm hoàn chỉnh việc quyết toán định mức khai thác chế biến trong 06 tháng đầu năm 2011. Đưa ra những chính sách mới trong công tác tiếp thị bán hàng.

- XN đá XD ý kiến: Công nợ khách hàng trong năm 2010, đến giữa tháng 01/2011 XN đã thu hồi hết. Trong báo cáo ghi nhận khó khăn thu hồi công nợ là các trường hợp phát sinh phải thu nhiều lần trong tháng.

- XN Xây lắp 3-2: Đối với các khoản nợ công trình, XN cần đối chiếu xác nhận tích cực thu hồi, nợ quá hạn nên xem xét xử lý đúng trình tự thủ tục, tránh để nợ tồn đọng kéo dài làm ảnh hưởng đến vốn hoạt động SXKD của đơn vị. Riêng nợ tạm ứng nội bộ, cần rà soát lại thời hạn cho phép, đôn đốc giải trừ nợ. Nên định mức lại các khoản chi phí, để giảm chi phí hợp lý, mang lại hiệu quả trong SXKD. Thăm dò và phát triển đầu thầu xây dựng sang các tỉnh lân cận. Xúc tiến việc lập kế hoạch điều chỉnh định biên nhân sự, để bộ máy quản lý có hiệu quả, giảm chi phí nhân sự, tăng thu nhập cho người lao động, giữ được những người làm việc hiệu quả, có năng lực thật sự.

- XN Xây lắp 3-2 ý kiến: XN làm các công trình chủ yếu theo vốn ngân sách, từ đầu năm XN đã đăng ký giải ngân theo tiến độ hoàn thành khối lượng công trình, nhưng theo Nghị quyết 11 của Chính Phủ, xiết chặt đầu tư công, làm ảnh hưởng đến tình hình giải



ngân các công trình. Bên cạnh việc thu hồi nợ khó khăn, các gói thầu mới trúng còn hạn chế, dẫn đến không hoàn thành chỉ tiêu doanh thu kế hoạch năm 2011 của đơn vị.

- Dự án đầu tư Xưởng BT Long Nguyên: Đề nghị các hạng mục công trình XD/CB dở dang sớm hoàn thành, quyết toán đưa vào sử dụng, ổn định SXKD.

- Ý kiến Phòng Tài chính: Cty đã ký hợp đồng kiểm toán độc lập Báo cáo tài chính năm 2011, với Cty TNHH Kiểm toán và Tư vấn ( A&C ), dự kiến thực hiện tháng 02/2012.

#### **4. Năm 2012.**

- Tại Phòng Tài chính, đề nghị tham mưu lãnh đạo Cty sớm có các giải pháp thu hồi công nợ khách hàng, đảm bảo hoàn vốn sản xuất. Hướng dẫn các đơn vị cơ sở tập hợp các chi phí sản xuất cho sản phẩm tiêu thụ trong kỳ, làm cơ sở đánh giá hiệu quả hoạt động SXKD trong kỳ. Triển khai các đơn vị thực hiện công tác kế toán quản trị chi phí, hiện theo dõi công tác kế toán báo số, quyết toán kết quả SXKD tại cơ sở do Phòng Tài chính theo dõi trên sổ kế toán chi tiết, chuyển báo cáo quý cho các đơn vị.

- Phòng Kinh doanh tham mưu lãnh đạo Cty có quy định về việc giao quyền cho các XN thỏa thuận giá bán có tăng giảm cho từng khách hàng so với giá bán Cty ban hành. Kết hợp với Trung tâm 279, tổ chức thu hồi, báo cáo thời gian các công nợ quá hạn để quản lý theo dõi, có biện pháp thu hồi đối với từng khách hàng.

- Phòng Kinh doanh ý kiến: Đề nghị các đơn vị khi ký hợp đồng thống nhất giá bán với khách hàng, ngoài giá được duyệt của Cty, phải làm đề xuất chuyển về lãnh đạo Cty phê duyệt lưu theo hợp đồng.

- Đề nghị lãnh đạo XN hối thúc cá nhân giải trừ công nợ, phối hợp với Phòng Tài chính, Phòng Nhân sự giải quyết các khoản nợ tồn theo đúng quy định của pháp luật.

- XN Cơ khí và BT thực hiện theo trình tự về việc trình báo giá bán hàng về Cty, ban hành giá và ký hợp đồng mua bán đúng quy định. Khi ký hợp đồng với khách hàng, phân ghi giá bán có hoặc không có giá vận chuyển cho phù hợp với quy định.

- XN Đá XD: Kết hợp với P.Nhân sự ban hành Quy chế tính lương áp dụng. Tổng hợp các chỉ tiêu báo cáo hàng quý, đánh giá các chỉ tiêu thực hiện, so sánh với kế hoạch đề ra, nhằm có hướng theo dõi chỉ đạo thực hiện hoàn thành kế hoạch chung trong năm. Báo cáo công nợ hàng quý, để đánh giá, kiểm soát được tình hình thu nợ của khách hàng trong kỳ.

- XN Xây lắp: Tổ chức đánh giá lại tình hình không đạt doanh thu SXKD năm 2012, để có kế hoạch, kinh nghiệm trong việc xây dựng kế hoạch mới. Hoàn thiện lại quá trình xét chọn thầu về nhân công, xe máy đối với các công trình. Triển khai thực hiện công tác kế toán quản trị tại XN.

#### **5. Năm 2013.**

- Kiểm tra qua kết quả hoạt động SXKD năm 2012, với mức lãi cơ bản trên cổ phiếu là 3.848 đồng, đánh giá cao HĐQT, Ban điều hành đã điều hướng đem lại hiệu quả hoạt động Cty rất khả quan, tuy nhiên phần nợ còn phải thu đến cuối năm 2012 là 57,6 tỷ đồng.

- Về quản lý công nợ phải thu đến cuối quý I/2013 giảm còn 30,7 tỷ đồng, do tình hình thu nợ còn gặp nhiều khó khăn. Để đảm bảo nguồn vốn tái SXKD, Cty cần có phương án quản lý công nợ, cũng như xây dựng chính sách bán hàng phù hợp với thời điểm hiện tại.

- Tại XN Đá, kiểm tra đánh giá hiệu quả hoạt động SXKD năm 2012 liên quan đến phần giải trình của Ban kiểm soát nội bộ HĐQT Cty: Về doanh thu sản phẩm đá năm 2012 thấp hơn năm 2011, kiểm tra chi tiết đúng theo các nguyên nhân mà Báo cáo ngày 15/4/2013 đã giải trình. Về giá vốn năm 2012 so năm 2011, nguyên nhân tăng: Do chi phí nguyên vật liệu tăng hợp lý theo giải trình; Chi phí nhân công trực tiếp tăng hợp lệ; Về chi phí thầu phụ khai thác đá, đơn giá gia công máy xay có chênh lệch trong các hợp đồng thầu phụ. XN nêu lý do là cơ cấu cùng loại máy nghiền sàng đá PDSU nhưng kết cấu có 02 sàng, sàng 02 tầng, cối cone 1000 và 1200 khác nhau, cho ra sản phẩm có chất lượng khác nhau, nên có chênh lệch trong đơn giá khoán.



- Theo báo cáo của Phòng Tài chính, tổng số dư nợ cuối quý I/2013 là 17,68 tỷ đồng, trong đó XN Xây lắp tạm ứng cho công trình là 6,45 tỷ, tạm ứng đền bù đất Phú Giáo 9,6 tỷ, còn lại 1,63 tỷ đồng là công nợ tạm ứng cho các đơn vị trực thuộc hoạt động và nợ cá nhân tạm ứng mua vật tư, nguyên liệu.

- Kiểm tra tình hình công nợ khách hàng tại XN Đá đến ngày 29/4/13, số cuối kỳ là 5,22 tỷ đồng, trong đó nợ quá hạn là 120 triệu đồng, có Cty TNHH Thanh Tân là 47,1 triệu đồng và Cty TNHH Ngọc Tâm Bảo là 55,7 tỷ đồng, XN đã hoàn chỉnh hồ sơ chuyển về P.Nhân sự Cty khởi kiện ra tòa, còn lại công nợ khách hàng khác dưới 10 triệu/người.

- Công nợ chậm trả tại XN Đá đến 29/4/13 có: Cty CP Lâm sản & XNK tổng hợp Bình Dương là 80,8 triệu, sang tháng 5/2013 đã thu hồi xong. Cty CP Đầu tư XD BMT là 146,6 triệu, đây là khách hàng cung cấp bê tông tươi cho XN Xây lắp, XN chuyển số liệu về Cty cản trừ nợ. Số công nợ còn lại là của khách hàng phát sinh trong tháng, chuyển thanh toán vào cuối tháng, hiện tại tình hình công nợ tại XN Đá ổn định.

- Kiểm tra phần công nợ tạm ứng Cty, có phần tạm ứng đền bù dự án Quy hoạch mỏ đá mới ở khu vực xã Tam Lập và Phước Vĩnh huyện Phú Giáo, theo Nghị quyết số 04/NQ-HĐQT, 03/9/2010 của HĐQT Cty, V/việc thực hiện kế hoạch chiến lược từ năm 2011 đến năm 2015.

- Tại XN Đá về thực trạng khai thác hiện tại gặp nhiều khó khăn, do ảnh hưởng rất lớn đến vành đai liên kề đường Mỹ Phước-Tân Vạn, về bờ moong khai thác cũng như việc khai thác xuống độ sâu trên cốt âm 90, đề nghị lãnh đạo XN nên đưa ra kế hoạch phương án khả thi để thực hiện. Về sản phẩm gạch không nung, hiện nay việc tiêu thụ gặp nhiều khó khăn, đơn vị nên có chính sách bán hàng tiếp thị đổi mới để đẩy nhanh tiêu thụ. Đề nghị trong nội dung khi ký hợp đồng gia công chế biến đá XD, XN nên bổ sung ghi chú các căn cứ để tính đơn giá khoán gia công phù hợp.

- Ý kiến của XN Đá: Trong phần chi phí quyết toán năm 2012, còn phần chi phí tồn kho đá phong hóa chưa tiêu thụ, ước tính khoảng 120.000m<sup>3</sup>. Thực trạng khai thác gặp nhiều khó khăn, đang xin phép gia hạn đến năm 2015, ảnh hưởng hành lang đường Mỹ Phước-Tân Vạn, giấy phép khai thác mới sẽ giảm diện tích, hầm khai thác xuống sâu dẫn đến chi phí tăng cao,.. Về đơn giá thuê thiết bị ngoài, hiện XN có 07 máy xay thuê ngoài ( tổng là 12 máy, XN có 05 máy ). Hình thức thuê theo khối lượng sản phẩm, đơn giá thuê căn cứ theo cơ cấu thiết bị không giống nhau, thiết bị tốt cho ra sản phẩm có chất lượng, đơn giá thuê cao. Đầu năm 2013 Cty có ban hành quy định đơn giá thuê sẽ căn cứ theo công năng thiết bị, mà có đơn giá thuê khác nhau.

- Tại XN Xây lắp căn cứ theo báo cáo kết quả quyết toán công trình xây dựng của Phòng Tài chính đến ngày 30/6/13, ghi nhận hiệu quả một số công trình xác định đã thực hiện hoàn thành, gồm:

+ Công trình Đường Võ Minh Đức, giá trị: 10,2 tỷ, lãi gộp:	1,18 tỷ.
+ Công trình Đường Phan Bội Châu, giá trị: 23,7 tỷ, lãi gộp:	3,41 tỷ.
+ Công trình Trường Hồ Hảo Hớn, giá trị: 21,3 tỷ, lãi gộp:	1,59 tỷ.
+ Công trình Trường Nguyễn Chí Thanh, giá trị: 36,5 tỷ, lãi gộp:	2,92 tỷ.
+ Công trình Đường Trần Hưng Đạo, giá trị: 7,6 tỷ, lãi gộp:	0,19 tỷ.
+ Công trình Trường Nguyễn Thái Bình, giá trị: 35,5 tỷ, lãi gộp:	2,90 tỷ.
+ Công trình Hội Quán Dầu Tiếng, giá trị: 22,3 tỷ, lãi gộp:	0,23 tỷ.
+ Công trình Đường BH 05, giá trị: 3,5 tỷ, lãi gộp:	0,07 tỷ.
- Kiểm tra chi phí quyết toán công trình Trường Nguyễn Thái Bình, trong đó:	
+ Tổng khối lượng công trình, giá trị là:	35.876.835.770 đ.
+ Doanh thu trừ thuế VAT, còn lại là:	32.615.305.246 đ.
+ Tổng chi phí công trình:	29.731.135.461 đ.
+ Quyết toán giảm khối lượng thầu phụ Huy An, cộng thêm vào doanh thu là:	



25.804.720 đ.

2.909.974.505 đ.

+ Lãi gộp công trình là:

- Tại Phòng Tài chính: Kiểm tra tình hình công nợ 09 tháng đầu năm 2013, phải thu có công nợ khách hàng cuối kỳ: 55,2 tỷ, trong đó có một số công nợ lớn, gồm:

+ Công trình xây dựng, có: Trường Dĩ An: 4,2 tỷ; Hội Quán Dầu Tiếng: 9,3 tỷ; Đường Tân Đông Hiệp-Tân Bình: 8,8 tỷ.

+ Khách hàng mua đá, có: Cty Hiếu Thuận: 1,0 tỷ, Cty Mai Long Phước: 0,7 tỷ.

+ Công ty Giao thông Sài Gòn nợ tiền cống bê tông: 1,2 tỷ.

- Các khoản nợ khó đòi đến 03 năm có: Cty Lê Phúc Vinh: 0,36 tỷ, Cty Hải Long: 0,18 tỷ. Cty đã chuyển trích lập quỹ dự phòng tài chính là: 1,7 tỷ. Trong số công nợ khó đòi, một số đã chuyển hồ sơ sang Phòng Nhân sự lập thủ tục khởi kiện, đang chờ giải quyết.

- Đề nghị Công ty triển khai cho đơn vị XN Xây lắp theo dõi quyết toán quản trị các công trình kịp thời, để biết được kết quả từng dự án, có cơ sở phân tích đánh giá, tổ chức thực hiện, mang lại hiệu quả tốt nhất.

- Tại XN Đá XD, số dư nợ 31/10/13 là: 3,7 tỷ đồng, trong đó: Cty Hiếu Thuận nợ 771 triệu, DN Tài Mỹ Hạnh nợ 448 triệu, Cty Mai Long Phước nợ 906 triệu. Nợ quá hạn có Cty Trung Tín 200 triệu, Cty Thanh Tâm 47 triệu, Cty Ngọc Tâm Bảo 55 triệu đồng.

- Tại XN Cơ khí và BT, số dư nợ 31/10/13 là: 5,5 tỷ đồng, trong đó một số đơn vị có số dư nợ lớn, gồm: Cty Giao thông Sài Gòn, nợ: 1,2 tỷ đồng, trong tháng 11/13 đã thu được 400 triệu đồng, chuẩn bị thu tiếp 100 triệu đồng, số dư nằm trong hạn mức nợ theo hợp đồng. DNTN Long Thuận nợ 223 triệu đồng, DNTN XD Phú Thọ nợ 360 triệu, Cty Giao thông Công Chánh nợ 224 triệu, Cty Phát triển GS Củ Chi nợ 308 triệu, Cty VLXD Bình Dương nợ 211 triệu đồng,... là các đơn vị đang liên hệ để thu hồi, hẹn sẽ thanh toán hết trong năm 2013. Tình hình dư nợ quá hạn, gồm có: Cty XD Đồng Long nợ 33 triệu đồng, đã ra tòa xử xong, đang chờ thi hành án. Các đơn vị nợ quá hạn, XN đã hoàn chỉnh hồ sơ chuyển về Phòng Nhân sự Cty khởi kiện, gồm có: Cty XD Trí Dũng nợ 133 triệu, Cty XD Đất Xanh nợ 100 triệu, Cty XD Kiến Thành nợ 89 triệu, Cty XD Quang Phước nợ 264 triệu và Cty 624 nợ 45 triệu đồng.

- Báo cáo quản trị quý III/2013 tại XN Cơ khí: Tổng doanh thu sản phẩm: 11,868 tỷ đồng ( chưa VAT ). Giá vốn hàng bán: 8,348 tỷ đồng. Chi phí bán hàng ( vận chuyển nội bộ ): 1,432 tỷ đồng. Lãi thuần: 2,09 tỷ đồng ( 11,868 - 8,348 - 1,432 ). Tỷ lệ lợi nhuận/ doanh thu: 18% ( 2,09/11,868\*100 ).

- Tình hình khắc phục ranh giới thi công mỏ Tân Đông Hiệp: Căn cứ theo Quyết định số: 1950/QĐ-UBND, 13/8/13 về việc xử phạt hành chính trong lĩnh vực khoáng sản đối với Cty CP Đầu tư Xây dựng 3-2. Cty đã khai thác khoáng sản ngoài khu vực được cấp phép trên diện tích 4.456 m<sup>2</sup> với khối lượng 21.299 m<sup>3</sup> đất tầng phủ ( gồm đất phủ và đá phong hóa ), nhằm tạo mặt bằng để đặt máy chế biến. Việc khai thác vi phạm hành lang an toàn lộ giới tại khu vực vị trí mốc M96 đường Mỹ Phước-Tân Vạn. Hình thức phạt chính: Phạt tiền với mức phạt là 12 triệu đồng. Hình thức phạt bổ sung: Thu hồi khối lượng 21.299 m<sup>3</sup> đất tầng phủ, tương ứng với giá trị bằng tiền là 370.730.000 đồng. Biện pháp khắc phục hậu quả: Yêu cầu Cty ngưng việc khai thác ngoài khu vực giấy phép, tiến hành các biện pháp ngăn chặn và phục hồi hiện trạng như: Gia cố bờ moong, bờ kè, tạo góc dốc ổn định ở mỗi tầng khai thác theo đúng thiết kế đã được duyệt, để đảm bảo an toàn trong khai thác mỏ với thời hạn 01 tháng kể từ ngày có quyết định xử phạt, và báo cáo về UBND tỉnh thông qua Sở Tài nguyên Môi trường.

- Tình hình khắc phục, căn cứ theo biên bản kiểm tra ngày 07/11/13 của đoàn Sở Tài nguyên Môi trường Bình Dương, kết quả ghi nhận: Cty đã nộp vi phạm hành chính 12 triệu đồng, theo giấy nộp tiền ngày 24/8/13. Cty đã nộp 370.730.000 đồng tương ứng với khối lượng 21.299 m<sup>3</sup> đất tầng phủ, theo giấy nộp tiền ngày 05/9/13. Đối với các biện pháp



khắc phục hậu quả: Cty đã ngưng khai thác ngoài khu vực cấp giấy phép, xây dựng hàng rào bao quanh khu vực mỏ và trồng thêm cây xanh trong và ngoài hàng rào, với mật độ 0,5m/cây, rộng hàng 02m. Có gia cố bờ moong, san lấp trả lại tầng phủ trên hành lang đường Mỹ Phước - Tân Vạn từ vị trí mốc M97 đến M95. Tạo thành 02 tầng, có chiều rộng mặt tầng là 3,5m, chiều cao cuối tầng là 10m. Ngoài ra ở độ sâu cost -20m có tạo mặt tầng rộng 20m để làm đai an toàn. Cty đã ký hợp đồng với Trung tâm Nghiên cứu Công nghệ và Thiết bị Công nghiệp, thuộc Trường Đại học Bách khoa TP.Hồ Chí Minh để thiết kế phương án xử lý sạt lở, theo hợp đồng số: 363/2013/HD-KHCN, 24/10/13. Đến nay, nhà thầu đã khoan khảo sát địa chất, đo đạc địa hình, đánh giá trượt lở, dự kiến đến ngày 30/11/13 trình phương án và biện pháp xử lý cho chủ đầu tư, để trình Sở Xây dựng Bình Dương xem xét thẩm định phương án.

- Ý kiến của XN Đá: Trước những khó khăn qua kết luận thanh tra, Cty đã thực hiện các biện pháp khắc phục, đưa bờ mỏ về trạng thái an toàn. Trong quý III/13 lãnh đạo Cty chỉ đạo kế hoạch dự phòng SX năm 2014. Hiện tại, lượng đá tồn kho dự phòng tại mỏ là 200.000m<sup>3</sup>, từ nay đến cuối quý IV/13 tiếp tục dự trữ lượng đá dự phòng khoảng 100.000m<sup>3</sup>. Công việc hiện tại tiếp tục khai thác, dự trữ đá, gia công chế biến, tạo tuyến đường mới dẫn từ hầm lên khu chế biến, tận dụng khai thác hết giấy phép cũ. Lượng đá dự trữ theo kế hoạch của XN là 300.000m<sup>3</sup>, vừa đủ để gia công chế biến trong quý I/14.

- Đề nghị lãnh đạo XN, Cty làm việc với Trung tâm Nghiên cứu Công nghệ và Thiết bị Công nghiệp sớm hoàn thành phương án xử lý sạt lở để trình Sở Xây dựng Bình Dương xét thẩm định phương án khắc phục, phục vụ việc cấp phép khai thác.

- Ngày 01/6/2013, đoàn tham dự kiểm tra thực địa Mỏ đá Phú Giáo, gồm: Thành viên HĐQT có Ông: Nguyễn Thế Sự và Mai Tiến Trung, BKS có Ông: Văn Hoàng Tùng và Huỳnh Hữu Hùng, đại diện Cty có Ông Phạm Tấn Lộc, Trưởng phòng Đầu tư Cty. Tiến hành đi thực địa Dự án Mỏ đá tại: Ấp Đồng Tâm, xã Tam Lập, huyện Phú Giáo, tỉnh Bình Dương. Vị trí khu đất Dự án mỏ đá nằm giáp đường đất đỏ rộng khoảng 05 mét, mặt tiếp giáp với đường khoảng 30 mét, tổng diện tích đất đền bù dự án là 09,40 ha, bao gồm 15 giấy chứng nhận quyền sử dụng đất ( số đỏ ). Tài sản trên đất có khoảng 03 ha trồng cây cao su, có độ tuổi từ 05 đến 10 năm, hiện không có khai thác, diện tích còn lại là đất trống.

- Cty CP Đầu tư Xây dựng 3-2 có lập giấy ủy quyền cho 02 cá nhân là nhân viên của Cty, để đứng ra liên hệ với các hộ dân, thỏa thuận mua bán đền bù, gồm: Ông Lữ Minh Quân, là nhân viên Thủ quỹ Cty và Ông Phan Nhân Bình, nhân viên Tổng hợp của Phòng Đầu tư Cty. Nội dung ủy quyền là: Đại diện cho Cty giao dịch, ký hợp đồng và chuyển quyền sử dụng đất, được tạm ứng tiền của Cty để thanh toán cho việc nhận chuyển nhượng quyền sử dụng đất, được đứng tên trên các giấy chứng nhận quyền sử dụng đất của Cty khi thực hiện mua các thửa đất trong dự án.

- Ý kiến góp ý của đoàn: Trong thời gian chưa thực hiện Dự án mỏ đá, đề nghị lãnh đạo Cty có kế hoạch phương án quản lý khai thác, bảo quản tài sản trên đất.

### **III. BKS BAN HÀNH VĂN BẢN HOẠT ĐỘNG, TỔ CHỨC HỌP.**

#### **1. Năm 2009.**

- Ban hành Quy chế hoạt động của BKS Cty CP Đầu tư Xây dựng 3-2, 10/3/2009.
- Bảng phân công các thành viên Ban kiểm soát, ngày 10/3/2009.
- Kế hoạch kiểm tra năm 2009 của Ban kiểm soát, ngày 10/3/2009.
- Ban hành 04 thông báo và báo cáo về việc tổ chức họp kiểm tra kiểm soát các hoạt động SXKD tại các đơn vị trực thuộc Cty.

#### **2. Năm 2010.**

- Kế hoạch kiểm tra năm 2010 của Ban kiểm soát, ngày 14/5/2010.



- Ban hành 04 thông báo và báo cáo về việc tổ chức họp kiểm tra các hoạt động SXKD tại các đơn vị trực thuộc Cty.

### **3. Năm 2011.**

- Kế hoạch hoạt động kiểm tra của Ban kiểm soát năm 2011.

- Ban hành 04 thông báo và báo cáo về việc tổ chức họp kiểm tra các hoạt động SXKD tại các đơn vị phòng ban, xí nghiệp trực thuộc Cty.

### **4. Năm 2012.**

- Kế hoạch hoạt động kiểm tra của Ban kiểm soát năm 2012.

- Ban hành 04 thông báo và báo cáo về việc tổ chức họp kiểm tra các hoạt động SXKD tại các đơn vị phòng ban, xí nghiệp trực thuộc Cty.

### **5. Năm 2013.**

- Kế hoạch hoạt động kiểm tra của Ban kiểm soát năm 2013.

- Biên bản họp BKS triển khai kế hoạch kiểm tra kiểm soát các mặt hoạt động trong năm 2013, ngày 04/5/2013.

- Ban hành 04 thông báo và báo cáo về việc tổ chức họp kiểm tra các hoạt động SXKD tại các đơn vị phòng ban, xí nghiệp thuộc Cty và kiểm tra dự án mỏ đá Phú Giáo.

## **IV. BÁO CÁO ĐÁNH GIÁ KẾT QUẢ GIÁM SÁT, PHỐI HỢP HOẠT ĐỘNG GIỮA BKS VỚI HĐQT VÀ BAN LÃNH ĐẠO CTY.**

- Trong nhiệm kỳ làm việc BKS luôn nhận được các nghị quyết, quyết định, báo cáo của Hội đồng quản trị, của Ban lãnh đạo Cty trong quá trình tổ chức thực hiện, Ban kiểm soát đã được mời tham dự các cuộc họp của Hội đồng quản trị Cty.

- Trong tổ chức hoạt động Ban kiểm soát đã được sự quan tâm hỗ trợ của Hội đồng quản trị, Ban lãnh đạo Cty trong việc tổ chức họp kiểm tra tại các đơn vị, nhắc nhở các đơn vị khắc phục theo yêu cầu, hỗ trợ chi phí cho Ban kiểm soát hoạt động.

- Năm 2009, Ban lãnh đạo Cty đã tạo điều kiện cho ba thành viên của Ban kiểm soát tham gia khóa đào tạo về Quản trị Cty Đại chúng, từ ngày 19/6/09-20/6/09, do Trung tâm nghiên cứu khoa học và đào tạo chứng khoán tổ chức tại số: 123, đường Trương Định, Quận 3, Thành phố Hồ Chí Minh.

- HĐQT rất quan tâm đến sự tồn tại và phát triển không ngừng của doanh nghiệp, trong năm 2010 qua các dự án lớn đã triển khai thực hiện như: Quyết định khởi công xây dựng Văn phòng XN Cơ khí và BT 3-2 từ ngày 26/4/2010, diện tích XD là 600m<sup>2</sup>, hoàn thành đưa vào sử dụng từ ngày 30/12/2010; Tại XN Đá XD 3-2 đã chuyển dời máy xay PDSU số 7 để mở rộng mỏ khai thác, hoàn thành trong tháng 9/2010; Thành lập Xưởng Sản xuất bê tông 3-2 tại xã Long Nguyên, Bến Cát từ ngày 18/9/2010; Đã khởi động dự án Mỏ đá tại huyện Phú Giáo, Bình Dương.

- Trong năm 2010, HĐQT đã tổ chức một buổi tư vấn hướng dẫn mở tài khoản và giao dịch cổ phiếu trên sàn UpCom cho các cổ đông của Cty, đơn vị mời tư vấn là Cty cổ phần chứng khoán Phương Đông, được tổ chức ngày 07/10/2010, hiện các cổ đông đã đăng ký mở tài khoản gửi lưu ký cổ phần giao dịch qua sàn, chuyển khoản cổ tức qua tài khoản.

- Năm 2011, các dự án đầu tư đã triển khai thực hiện như: Nhà xưởng sản xuất Bê tông tại xã Long Nguyên, Bến Cát, đầu tư thêm một dây chuyền máy ép gạch block số 02 thuộc XN Đá tại xã Tân Đông Hiệp, Dĩ An, một số máy móc thiết bị bổ sung phục vụ cho hoạt động sản xuất tại các XN thuộc Cty và kế hoạch mở rộng Mỏ đá ở Phú Giáo, Bình Dương. Để tạo điều kiện ổn định chỗ ở cho công nhân ở xa an tâm làm việc, Ban lãnh đạo đã trình qua HĐQT thống nhất mua 02 lô đất làm nhà ở tập thể cho công nhân, gồm: Lô đất 345m<sup>2</sup> tại mặt tiền đường Quốc lộ 13, KP.Hòa Lân, Thuận Giao và lô đất 306m<sup>2</sup> tại ấp Bưng Thuộc, xã Long Nguyên, Bến Cát, Bình Dương.



- Năm 2012, Ban kiểm soát có tham dự cùng với Chủ tịch HĐQT, Thư ký Cty về việc kiểm phiếu lấy ý kiến của thành viên HĐQT các nội dung, gồm: Về việc gia hạn mức tín dụng thế chấp tài sản Ngân hàng nhằm bổ sung hồ sơ vay vốn lưu động năm 2012, ngày 16/02/12; Về việc giao quyền cho Tổng Giám đốc Cty mua đất làm nhà ở cho nhân viên Xưởng Bê tông Long Nguyên, ngày 16/02/12; Về việc chọn ngày đăng ký cuối cùng và ngày tổ chức Đại hội đồng Cổ đông bất thường năm 2012; và kiểm tra phiếu lấy ý kiến của 194 Cổ đông về Sửa đổi, bổ sung Điều lệ Cty cho phù hợp Điều lệ mẫu nhằm bổ sung hồ sơ niêm yết cổ phiếu Cty tại HSX, ngày 11/7/12.

- HĐQT lập dự thảo chuyển góp ý và ban hành Quy chế Quản trị Cty theo Quyết định số: 01/QĐ/HĐQT, ngày 02/01/13.

- Qua ĐHĐ CĐ bất thường ngày 31/8/12, thông qua dự thảo nội dung sửa đổi, bổ sung Điều lệ Công ty, đã ban hành áp dụng từ ngày 31/8/12.

- Trong năm 2012, các thành viên HĐQT được phân công làm việc theo các: Tiểu ban Kiểm soát nội bộ, Tiểu ban Chính sách phát triển và Tiểu ban Nhân sự, tham dự đủ các kỳ họp do HĐQT tổ chức, có báo cáo các hoạt động trong kỳ và phương hướng kế hoạch cho kỳ sau theo nội dung phân công của HĐQT.

- Qua các năm hoạt động, Ban kiểm soát đều có nhận đề xuất từ Phòng Tài chính Cty về việc chọn đơn vị kiểm toán tài chính trong từng năm, trình thông qua trước ĐHĐ CĐ.

- Qua nhiệm kỳ hoạt động, Ban kiểm soát không có nhận đơn thư khiếu nại, tố cáo, không thấy điều gì bất thường trong hoạt động của các thành viên Hội đồng quản trị, Ban lãnh đạo Cty và các cán bộ quản lý điều hành tại các đơn vị của Cty.

## **V. MỘT SỐ ĐỀ XUẤT KIẾN NGHỊ, QUA BÁO CÁO CÁC NĂM.**

### **1. Năm 2009.**

- Đề nghị các đơn vị sản xuất gồm: Phòng Xây lắp và XN Cơ khí tiếp tục thực hiện việc quyết toán hoàn chỉnh các công trình hoàn thành, tích cực tìm hướng đa dạng hóa sản phẩm, cạnh tranh trên thị trường. XN Đá đẩy mạnh sản xuất, nhằm tận dụng hết công suất máy móc thiết bị, tranh thủ thời gian được phép khai thác hầm mỏ.

- Phòng Đầu tư đề xuất giải quyết công tác đền bù giải tỏa các hộ dân còn vướng mắc trong khu dân cư Nguyễn Văn Tiết, tham mưu đưa ra các dự án mới mang lại hiệu quả cho Cty. Phòng Kinh doanh tham mưu xây dựng các phương án mở rộng kinh doanh và xây dựng phương án hoạt động hiệu quả chợ Sàn giao dịch bất động sản 3-2.

- Phòng Nhân sự kết hợp Phòng Tài chính nghiên cứu hình thức khoán lương phù hợp, làm thế nào để đáp ứng được công tác quản lý điều hành, thu hút lao động và mang lại hiệu quả sản xuất kinh doanh tốt nhất.

- Đề nghị Ban lãnh đạo Cty quan tâm hỗ trợ các đơn vị để giải quyết các vấn đề trên, nghiên cứu đa dạng hóa các sản phẩm để giảm bớt các rủi ro trong sản xuất kinh doanh. Xây dựng từng thương hiệu cho sản phẩm có chiều sâu về chất lượng, cung cấp dịch vụ, đáp ứng cạnh tranh trên thị trường.

### **2. Năm 2010.**

- Phòng Đầu tư kiểm tra đôn đốc các đơn vị liên quan trong tiến độ xây dựng Xưởng bê tông Long Nguyên, để sớm đưa vào hoạt động giải quyết hợp đồng mua bán của XN Cơ khí với khách hàng và giảm áp lực về môi trường sản xuất tại xí nghiệp.

- XN Đá, XN Xây lắp tích cực xây dựng quy định tính lương khoán, để đảm bảo mức trả lương hợp lý cho nhân viên, quản lý đang làm việc tại xí nghiệp và thỏa thuận được mức lương phù hợp với các ứng viên tiềm năng khi tuyển dụng.

- Phòng Nhân sự tích cực hoàn chỉnh ban hành quy định tính lương khoán bộ phận quản lý, để nhân viên quản lý tại Cty an tâm làm việc và thỏa thuận tuyển dụng được các ứng viên có năng lực đáp ứng công tác quản lý ngày càng cao.



- Đề nghị các đơn vị sản xuất quan tâm trong việc xây dựng giá thành sản phẩm, phân tích để hạn chế chi phí sản xuất, tích cực quyết toán các công trình hoàn thành để đánh giá được hiệu quả sản phẩm, mà có định hướng đúng trong việc xây dựng kế hoạch, phát triển mở rộng sản xuất kinh doanh cho đơn vị.

### **3. Năm 2011.**

- Đề nghị các đơn vị sản xuất kết hợp với Phòng Kinh doanh xây dựng lộ trình chiến lược trong việc kinh doanh tiếp thị các sản phẩm của Công ty, từng bước xây dựng thương hiệu riêng, bền vững cho doanh nghiệp.

- Đề nghị lãnh đạo các đơn vị quan tâm đến các khoản công nợ lớn kéo dài, khó đòi, đề xuất các hướng giải quyết về Lãnh đạo Cty, tích cực thu hồi công nợ khách hàng, đôn đốc giải trừ công nợ trong nội bộ.

- Đề nghị các phòng ban tham mưu, các đơn vị sản xuất tích cực xây dựng định biên lao động phù hợp với chức năng nhiệm vụ, qua đề xuất Công ty sẽ ban hành mức khoán lương thu nhập hợp lý, từng đơn vị tính toán trả lương đúng theo năng lực của người lao động, góp phần ổn định SXKD trong đơn vị.

### **4. Năm 2012.**

- Đề nghị các Xí nghiệp, Trung tâm 279 kết hợp với Phòng Tài chính, Nhân sự có các giải pháp thu hồi công nợ khách hàng hiệu quả, đôn đốc giải trừ tạm ứng công nợ cá nhân.

- Phòng Tài chính quy định hướng dẫn các đơn vị xí nghiệp theo dõi công tác kế toán quản trị, làm cơ sở đánh giá hiệu quả hoạt động SXKD trong kỳ.

- Đề nghị Phòng Kinh doanh tham mưu lập quy định về việc giao quyền cho các XN thỏa thuận giá bán hàng hóa có tăng giảm cho từng khách hàng so với giá bán Cty ban hành.

- Phòng Nhân sự kết hợp với các đơn vị sớm hoàn chỉnh ban hành các Quy định tính lương, theo mức khoán thu nhập hợp lý, đảm bảo cuộc sống cho người lao động.

### **5. Năm 2013.**

- XN Xây lắp theo dõi quyết toán quản trị các công trình kịp thời, để biết được kết quả từng dự án, có cơ sở phân tích đánh giá, tổ chức thực hiện, mang lại hiệu quả tốt nhất.

- Trong thời gian chưa thực hiện dự án mỏ đá Phú Giáo, đề nghị lãnh đạo Cty có kế hoạch phương án quản lý khai thác, bảo quản tài sản trên đất.

## **VI. BÁO CÁO MỘT SỐ MẶT HẠN CHẾ, TỒN TẠI QUA CÁC NĂM.**

### **1. Năm 2009.**

- Ban kiểm soát bao gồm các thành viên có chuyên môn nghiệp vụ, có am hiểu về các hoạt động sản xuất kinh doanh của Cty, nhưng chưa có nhiều kinh nghiệm trong công tác kiểm tra kiểm soát các hoạt động sản xuất kinh doanh trong đơn vị.

- Là các thành viên Ban kiểm soát bán chuyên trách, nên thời gian tổ chức họp kiểm tra tại các đơn vị còn hạn chế, chưa đi sâu nhiều về chi tiết các mặt trong hoạt động sản xuất kinh doanh của từng đơn vị.

- Qua báo cáo kiểm tra tại các đơn vị, còn gặp nhiều khó khăn trong việc khắc phục theo yêu cầu của Ban kiểm soát, có đơn vị đã tái kiểm tra lần hai, vẫn còn tồn tại.

### **2. Năm 2010.**

- Nhìn chung, tình hình các mặt hoạt động SXKD toàn Cty trong năm 2010 ổn định và phát triển hơn năm 2009, dẫn đến việc kiểm tra kiểm soát có mặt thuận lợi. Qua kiểm tra tại các đơn vị phòng ban, xí nghiệp thuộc Cty đa số việc thực hiện đúng theo các quy định, các mặt hạn chế góp ý giảm dần.

- Việc tổ chức họp kiểm tra kiểm soát tại các đơn vị còn hạn chế, do thành viên ban kiểm soát là kiêm nhiệm, làm việc phân tán, các đơn vị phải tập trung lo sản xuất kinh doanh, thường trong kỳ phải tiếp đón nhiều cuộc kiểm tra của phòng ban nghiệp vụ Cty.



- Qua kiểm tra một số đơn vị còn chậm trong việc xây dựng hoàn chỉnh các quy định về tính lương khoán, các quy định về công tác tổ chức nhân sự tại đơn vị, thường là do gặp các vướng mắc nhưng chưa tập trung giải quyết.

### **3. Năm 2011.**

- Tình hình các mặt hoạt động SXKD toàn Cty trong năm 2011 gặp rất nhiều khó khăn, nhưng kết quả doanh thu đạt và tăng trên 25% so cùng kỳ, dẫn đến việc kiểm tra kiểm soát có mặt thuận lợi. Qua kiểm tra tại các đơn vị phòng ban tham mưu, xí nghiệp trực thuộc Cty đa số việc thực hiện đúng theo các quy định, các mặt hạn chế thiếu sót được khắc phục.

- Qua kiểm tra một số đơn vị còn chậm trong việc xây dựng kế hoạch định biên lao động, dẫn đến chưa tính sát được mức khoán lương thu nhập hợp lý, chưa kích thích được tinh thần làm việc, khả năng cống hiến của người lao động.

### **4. Năm 2012.**

- Không có.

### **5. Năm 2013.**

- Không có.

## **B. KẾ HOẠCH HOẠT ĐỘNG NHIỆM KỲ II (2014-2019).**

- Ban hành Quy chế hoạt động của Ban kiểm soát nhiệm kỳ II (2014-2019).

- Hậu kiểm tra kết quả tổ chức Đại hội đồng Cổ đông nhiệm kỳ II (2014-2019) và Đại hội đồng Cổ đông thường niên và bất thường.

- Lập kế hoạch tổ chức kiểm tra kiểm soát các hoạt động SXKD tại các đơn vị chi nhánh, phòng ban tham mưu của Công ty trong năm. Thời gian tiến hành sau đại hội đồng cổ đông thường niên, đến đại hội đồng cổ đông năm sau, chia ra khoảng 04 đợt, kèm theo là các đợt kiểm tra đột xuất, tái kiểm tra khắc phục theo yêu cầu của từng đợt kiểm tra.

- Nội dung kiểm tra kiểm soát tại các đơn vị thuộc Cty gồm: Báo cáo tình hình tài chính, hoạt động SXKD, tình hình công nợ phải thu, quy định về công tác tổ chức nhân sự, chế độ tiền lương, tình hình thực hiện các dự án của Cty, công tác triển khai thực hiện quản lý về an toàn - vệ sinh lao động, về các khó khăn vướng mắc trong quá trình thực hiện và việc giải quyết các đơn thư khiếu nại, tố cáo ( nếu có ).

- Ban kiểm soát tham dự các cuộc họp do HĐQT tổ chức, theo dõi công tác triển khai thực hiện của HĐQT, theo dõi việc lập kế hoạch và báo cáo kết quả thực hiện các hoạt động của thành viên HĐQT theo nội dung công việc được phân công theo các tiểu ban

- Đề xuất lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập Báo cáo tài chính Công ty hàng năm.

- Tiếp nhận các đơn thư khiếu nại, tố cáo,... từ các cá nhân, tổ chức, đơn vị trong Cty, Ban kiểm soát sẽ xem xét hồ sơ chuyển đến các đơn vị có liên quan giải quyết, theo dõi việc thực hiện giải quyết các vụ việc, thông báo đến tổ chức, cá nhân có liên quan về kết quả thực hiện.

**TRƯỞNG BAN KIỂM SOÁT**



Văn Hoàng Tùng