|  |  |
| --- | --- |
| CÔNG TY CỔ PHẦN  VICEM BAO BÌ HẢI PHÒNG | CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  Độc lập - Tự do - Hạnh phúc |
| Số: /2018/BKS | *Hải Phòng, ngày tháng năm 2018* |

**BÁO CÁO HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2017**

**VÀ NHIỆM KỲ 2013 - 2017**

**DỰ THẢO**

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông**

Căn cứ:

* Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty CP Vicem Bao bì Hải Phòng (sau đây gọi tắt là Công ty);
* Chức năng nhiệm vụ và quyền hạn của Ban kiểm soát đã được quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Công ty;
* Báo cáo tài chính năm 2017 đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt;
* Kết quả hoạt động kiểm tra, giám sát của Ban kiểm soát năm 2017.
* Ban kiểm soát báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông kết quả kiểm tra, giám sát các mặt hoạt động trong năm 2017 của Công ty, như sau:
* Căn cứ vào tình hình hoạt động SXKD, báo cáo tài chính đã được kiểm toán cùng các báo cáo khác liên quan đến hoạt động sản xuất kinh doanh và đầu tư 05 năm (2013-2017);

**A. ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2017**

**I. CÁC CÔNG TÁC ĐÃ THỰC HIỆN**

- Giám sát tính hợp lý, hợp pháp trong quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh của công ty; Kiểm tra, đôn đốc tình hình thực hiện Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Nghị quyết của HĐQT và việc thực hiện chức năng nhiệm vụ theo quy định của Hội đồng quản trị, Tổng giám đốc.

- Tham dự các cuộc họp của HĐQT, tham gia góp ý và đề xuất một số nội dung trong quá trình soạn thảo và thực hiện các quy chế, nghị quyết của HĐQT và quy định của Công ty.

- Giám sát, tham gia việc triển khai kế hoạch SXKD của Công ty.

- Giám sát, kiểm soát chi phí sản xuất kinh doanh, tình hình thực hiện định mức kinh tế kỹ thuật.

- Phối hợp với đơn vị kiểm toán độc lập về việc soát xét báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm và kết thúc tài chính năm của Công ty.

- Thẩm tra Báo cáo tài chính 6 tháng và kết thúc năm tài chính 2017.

- Kiểm tra, giám sát việc thực hiện chế độ chính sách với người lao động; việc thực hiện các nội quy, quy chế của công ty.

- Giám sát việc đấu thầu mua sắm vật tư, thiết bị, kiểm tra nghiệm thu đánh giá chất lượng nguyên vật liệu, hàng hóa mua vào và bán ra. Tham gia và giám sát kiểm kê và xử lý số liệu kiểm kê kỳ giữa năm và kết thúc năm tài chính.

- Giám sát công tác an toàn VSLĐ, phòng chống cháy nổ của Công ty.

Năm 2017, Ban Kiểm soát Công ty đã thực hiện đúng chức năng, nhiệm vụ đã được quy định tại Điều lệ Công ty và quy định của pháp luật hiện hành.

**II. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ**

- Hội đồng quản trị làm việc theo chế độ tập thể, quyết định duy trì các phiên họp định kỳ. Những vấn đề HĐQT bàn thảo, quyết định tại cuộc họp đều được ghi lại bằng biên bản; các quyết định HĐQT thông qua tại cuộc họp đều được ban hành bằng nghị quyết để Ban điều hành thực hiện và được lưu giữ đầy đủ, đúng quy định. Trong năm, Hội đồng quản trị đã ban hành 07 Nghị quyết, 04 Quyết định về những nội dung trọng tâm trong hoạt động của Công ty để theo đúng trình tự, đúng thẩm quyền và phù hợp quy định pháp luật và Điều lệ hoạt động của Công ty, cụ thể như sau:

+ Về định hướng các mục tiêu SXKD chính.

+ Về chương trình, mục tiêu, nhiệm vụ SXKD cụ thể từng quý.

+ Về giao quỹ tiền lương thực hiện năm 2017.

+ Về ban hành định mức vật tư năm 2017

+ Về công tác cán bộ.

- Hội đồng quản trị thực hiện giám sát mọi lĩnh vực hoạt động của Công ty, chỉ đạo kịp thời Ban Giám đốc trong việc triển khai thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ và các hoạt động SXKD của Công ty để hoàn thành kế hoạch SXKD đã được thông qua trong Nghị quyết ĐHĐCĐ; Duy trì sản xuất kinh doanh ổn định, đảm bảo việc làm và thu nhập cho người lao động, chi trả cổ tức cho cổ đông theo Nghị quyết Đại hội đồng cổ đông đề ra.

**III. KẾT QUẢ GIÁM SÁT HOẠT ĐỘNG CỦA BAN GIÁM ĐỐC**

1. **Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh***:*

Sản lượng SX: Thực hiện trong năm chưa đạt so với kế hoạch, thấp so với cùng kỳ 2016. Cụ thể, sản xuất 36.095.758 vỏ bao đạt 94,99% kế hoạch, bằng 87,61% so với 2016. Sản lượng sản xuất giảm một phần nguyên nhân là do sự mất kiểm soát trong khâu quản lý chất lượng sản phẩm, sản phẩm làm ra chưa đáp ứng được nhu cầu thị trường. Cùng với đó là sự chậm trễ, mất nhiều thời gian trong việc tìm ra nguyên nhân để khắc phục và ổn định chất lượng sản phẩm đã khiến Xi măng Hải Phòng buộc phải chia sẻ sản lượng cho các đơn vị khác.

Sản lượng tiêu thụ đạt 34,89 triệu vỏ/KH 38 triệu vỏ, đạt 91,82% kế hoạch và bằng 84,74% so với cùng kỳ năm 2016. Cụ thể như sau: Xi măng Hải Phòng tiêu thụ cả năm là 20.765.969 vỏ bao, đạt 98,89% kế hoạch, bằng 87,4% so với cùng kỳ năm 2016 (do vỏ bao không đáp ứng được chất lượng đóng tháo (đặc biệt là tháo thủy), dẫn đến phải chia sẻ sản lượng với Bao bì Hoàng Thạch, Bao bì Tam Điệp (trên 3 triệu vỏ); Các thị trường khác trong Vicem đều sụt giảm sản lượng nghiêm trọng so những năm trước đây: Xi măng Bút Sơn 240.000 vỏ, Xi măng Hoàng Thạch 639.456 vỏ đạt 31,97% kế hoạch, bằng 61,53% so với cùng kỳ năm 2016; Xi măng Hạ Long, Xi măng Bút Sơn đều không ký được hợp đồng cung cấp trong năm 2017; Thị trường ngoài Vicem (bao gồm: xi măng Điện Biên, xi măng Hoàng Long, xi măng Thành Công và Xuất khẩu xi măng…) đều có sự tăng trưởng về sản lượng tiêu thụ nhưng chưa đủ bù đắp lượng thiếu hụt do giảm thị phần cung cấp trong Vicem. Sản lượng 13,24 triệu vỏ bao, tỷ trọng chiếm 37,95% tổng sản lượng tiêu thụ.

1. **Về công tác tài chính kế toán***:*

- Lưu trữ hồ sơ, tài liệu, sổ sách chứng từ theo đúng quy định của Điều lệ và quy định của pháp luật phù hợp với quy định hiện hành.

- Công nợ phải thu, phải trả đối chiếu đạt khoảng 95%,

- Các khoản nợ và phản ánh trung thực vào tình hình tài chính của Công ty.

- Cơ bản danh điểm mã vật tư đã xây dựng để theo dõi lượng xuất, nhập và tồn kho vật tư tại Công ty.

- Dư nợ thanh toán của một số đơn vị khách hàng vẫn thường xuyên duy trì ở mức cao gây thiếu vốn lưu động, ảnh hưởng đến hiệu quả sản xuất kinh doanh.

**3**. **Về công tác tổ chức nhân sự, tiền lương:**

- Chưa hoàn thiện và bổ sung một số quy chế quản lý nội bộ cụ thể quy chế chi trả lương theo chức danh gắn liền hiệu quả công việc đối với các chức danh lãnh đạo phân xưởng, quy chế về bổ nhiệm, miễn nhiệm, đào tạo và luân chuyển… phục vụ công tác quản lý.

**IV. THẨM ĐỊNH BÁO CÁO TÀI CHÍNH NĂM 2017**

**1. Công tác lập và kiểm toán Báo cáo tài chính**:

- Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty được lập theo các chuẩn mực và chế độ kế toán Việt Nam hiện hành.

- Các Báo cáo tài chính năm 2017 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Kiểm toán An Việt là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận kiểm toán các Công ty niêm yết.

- Ý kiến của kiểm toán viên về các Báo cáo tài chính năm 2017 của Công ty là ý kiến chấp nhận toàn bộ. Các Báo cáo tài chính năm 2017 đã phản ánh một cách trung thực, hợp lý tình hình tài chính tại ngày 31/12/2017, kết quả hoạt động kinh doanh và lưu chuyển tiền tệ trong năm 2017, phù hợp với chuẩn mực chế độ kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành có liên quan.

**2. Kết quả sản xuất kinh doanh năm 2017:** Kết quả thực hiện các chỉ tiêu SXKD chủ yếu trong năm 2017 theo BCTC như sau:

|  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **TT** | **Chỉ tiêu chủ yếu** | **ĐVT** | **TH 2016** | **Kế hoạch năm 2017** | **Thực hiện năm 2017** | **(%) TH/KH** | **So với TH2016** |
| 1 | Doanh thu | Tỷ.đ | 220,219 | 203,622 | 182,603 | 89,67 | 82,91 |
| 2 | Lợi nhuận trước thuế | " | 10,897 | 10,897 | 4,038 | 37,06 | 37,06 |
| 3 | Nộp ngân sách | " | 8,418 | 8,200 | 6,337 | 77,28 | 75,28 |
| 4 | Cổ tức | (%) | 10 | 8 | 8 | 100,00 | 80,00 |

Các chỉ tiêu chủ yếu đã thực hiện trong năm 2017 đều không đạt KH2017 của Công ty và thấp hơn so với cùng kỳ 2016, cụ thể như sau:

- Doanh thu năm 2017 thực hiện 182,603 tỷ đồng, đạt 89,67% so với kế hoạch năm và tương đương 82,91% so với năm 2016.

- Lợi nhuận năm 2017 thực hiện 4,038 tỷ đồng, đạt 37,06% so với KH và kết quả thực hiện năm 2016.

**\* Lợi nhuận giảm do những nguyên nhân sau:**

+ Từ quý III/2017, Công ty đã phải tăng cường chất lượng vỏ bao cho các thị trường trong đó có thị trường chính là Xi măng Hải Phòng, đặc biệt là vỏ bao tháo thủy nhằm đáp ứng điều kiện đóng tháo khắc nghiệt đã làm tăng chi phí sản xuất.

+ Sản lượng tiêu thụ giảm, giá bán vỏ bao bình quân giảm do cơ cấu sản phẩm, tăng thị trường ngoài Vicem để bù đắp thiếu hụt sản lượng của thị trường chính khiến hiệu quả sản xuất kinh doanh giảm.

+ Thị trường vật tư đầu vào liên tục biến động, giá vật tư chính như hạt nhựa, xăng dầu, điện … đều tăng.

+ Lượng vỏ bao tồn kho lớn gây đọng vốn, cùng với việc dư nợ của các đơn vị xi măng thường xuyên duy trì ở mức cao (bình quân từ 60 tỷ đến 70 tỷ đồng) làm phát sinh tăng chi phí tài chính tương đối lớn.

**3. Tình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2017**

***3.1. Các chỉ tiêu phân tích tài chính***

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Chỉ tiêu** | **Đơn vị** | **Năm 2017** | **Năm 2016** |
| *1. Cơ cấu tài sản*  - Tài sản dài hạn/Tổng tài sản  - Tài sản ngắn hạn/Tổng tài sản | %  % | 10,36  89,64 | 8,29  91,70 |
| *2. Cơ cấu vốn*  - Nợ phải trả/Tổng nguồn vốn  - Vốn chủ sở hữu/Tổng nguồn vốn | %  % | 51,94  48,05 | 59,83  40,16 |
| *3. Khả năng thanh toán*  - Khả năng thanh toán nhanh  - Khả năng thanh toán hiện hành | Lần  Lần | 1,35  1,72 | 1,26  1,55 |
| *4. Tỷ suất sinh lời*  - Lợi nhuận TT/Doanh thu thuần  - Lợi nhuận TT/Vốn chủ sở hữu | %  % | 2,22  7,05 | 4,99  20,14 |

***3.2. Nhận xét, đánh giá tình hình tài chính tại ngày 31/12/2017***

**V. THỰC HIỆN NGHỊ QUYẾT CỦA ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG 2017**

**1. Thực hiện phân phối lợi nhuận năm 2016 và trả cổ tức cho Cổ đông theo Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2017:**

- Thực hiện phân phối lợi nhuận sau thuế năm 2016, như sau:

+ Trích quỹ ĐTPT: 3.526.561.069 VNĐ

+ Quỹ khen thưởng, phúc lợi: 1.769.144.000 VNĐ

+ Cổ tức cho cổ đông (10% VĐL): 3.012.040.000 VNĐ

+ Quỹ thưởng người quản lý Công ty: 442.285.000 VNĐ

- Công ty đã thực hiện trả cổ tức cho các cổ đông theo Nghị quyết thường niên năm 2017.

**2. Trích thù lao của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát năm 2017:**

- Tổng số tiền thù lao, phụ cấp đã chi năm 2017 đối với HĐQT, BKS, Thư ký Công ty trong năm 2017 là 300.000.000 đồng, cụ thể:

|  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- |
| **TT** | **Chức danh** | **Số người** | **Số tiền (đ/ng/tháng)** | **Số tiền 2017 (đồng)** |
| 1 | Chủ tịch Hội đồng quản trị | 1 | 5.000.000 | 60.000.000 |
| 2 | TV HĐQT – Giám đốc Cty | 1 | 3.000.000 | 36.000.000 |
| 3 | Thành viên HĐQT | 3 | 3.000.000 | 108.000.000 |
| 4 | Trưởng Ban kiểm soát | 1 | 3.000.000 | 36.000.000 |
| 5 | Thành viên Ban Kiểm soát | 2 | 1.500.000 | 36.000.000 |
| 6 | Thư ký Công ty | 1 | 2.000.000 | 24.000.000 |

Công ty thực hiện theo đúng mức đã được ĐHĐCĐ thường niên 2017 thông qua.

1. **Về thực hiện các chỉ tiêu kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2017**:

|  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **TT** | **Chỉ tiêu** | **ĐVT** | **Năm 2017** | | |
| **Kế hoạch** | **Thực hiện** | **% HTKH** |
| 1 | Sản lượng sản xuất | Triệu cái | 38 | 36,09 | 95 |
| 2 | Sản lượng tiêu thụ | Triệu cái | 38 | 34,89 | 92 |
| 3 | Doanh thu | Tỷ đồng | 203,622 | 182,603 | 90 |
| 4 | Lợi nhuận (trước thuế) | Tỷ đồng | 10,897 | 4,038 | 37,06 |
| 5 | Dự kiến cổ tức | % | 10%VĐL | 8%VĐL | 80 |

Các chỉ tiêu chủ yếu đã thực hiện trong năm 2017 đều không đạt kế hoạch năm, cụ thể như sau:

- Doanh thu thực hiện 182,603 tỷ đồng, đạt 89,67% so với kế hoạch;

- Lợi nhuận thực hiện 4,038 tỷ đồng, đạt 37,06% so với kế hoạch;

**VII. Tự đánh giá kết quả hoạt động BKS năm 2017:** Hoàn thành nhiệm vụ

**B. ĐÁNH GIÁ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NHIỆM KỲ 2013-2017**

Ban Kiểm soát xin báo cáo về tình hình hoạt động của Ban kiểm soát nhiệm kỳ 2013-2017, như sau:

Tại ĐHĐCĐ ngày 25/4/2013 đã bầu nhiệm Ban kiểm soát gồm 03 thành viên

- Bà Nguyễn Thị Kim Chi - Trưởng Ban

- Bà Phạm Thị Thuý - Thành viên

- Bà Đặng Thị Thanh Hữu - Thành viên

Trong Ban kiểm soát có 02 thành viên làm việc tại Công ty và thực hiện vai trò kiểm soát viên tại Công ty theo từng lĩnh vực gắn với công tác quản lý, điều hành của Ban Giám đốc và hoạt động SXKD của Công ty.

Trong nhiệm kỳ, BKS đã lập kế hoạch công tác, phân công nhiệm vụ cụ thể cho từng thành viên, đã thực hiện nhiệm vụ kiểm tra, giám sát hoạt động của Công ty theo quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty và quy định của pháp luật.

Ban Kiểm soát đã tham gia đầy đủ các cuộc họp của HĐQT khi được thông báo, qua đó nắm bắt thông tin kịp thời về hoạt động của Công ty, đóng góp ý kiến cho HĐQT về tình hình chấp hành quy định của Công ty và thực thi pháp luật trong hoạt động kinh doanh của Ban Tổng giám đốc Công ty

Bên cạnh các công việc thực hiện theo chương trình chung của BKS theo quy định, BKS đã thực hiện một số chuyên đề riêng để đánh giá, đề xuất khuyến nghị thay đổi điều chỉnh cần thiết hoàn thiện quy trình trong Công ty đảm bảo tuân thủ theo quy định pháp luật.

Nhìn chung các thành viên BKS đã tuân thủ các quy định hiện hành về nhiệm vụ, quyền hạn của Ban Kiểm soát.

1. **Giám sát tình hình thực hiện Nghị quyết ĐHĐCĐ:**

- Các Nghị quyết bởi ĐHĐCĐ thường niên như phương án phân phối lợi nhuận và chi trả cổ tức hàng năm, chi trả thù lao HĐQT và BKS, sửa đổi điều lệ phù hợp Luật doanh nghiệp và hoạt động của Công ty.

- Kết quả kinh doanh và tình hình vốn của Công ty qua các năm:

*ĐVT: Tỷ đồng*

|  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| **Năm** | **Doanh thu và thu nhập khác** | | | **Lợi nhuận trước thuế** | | |
| **KH** | **TH** | **TH/KH (%)** | **KH** | **TH** | **TH/KH (%)** |
| 2013 | 219 | 191 | 87,21 | 5,668 | 11,279 | 198,99 |
| 2014 | 190 | 213 | 112,11 | 7,157 | 7,9 | 110,38 |
| 2015 | 186 | 177 | 95,16 | 5,117 | 7,89 | 154,19 |
| 2016 | 190 | 220 | 115,79 | 8,1 | 10,89 | 134,44 |
| 2017 | 203 | 182 | 89,66 | 10,897 | 4,038 | 37,06 |

* Thực hiện chi trả cổ tức qua các năm:

+ Năm 2013: Cổ tức chi trả bằng tiền mặt là 10%/Vốn điều lệ

+ Năm 2014: Cổ tức chi trả bằng tiền mặt là 8%/Vốn điều lệ

+ Năm 2015: Cổ tức chi trả bằng tiền mặt là 10%/Vốn điều lệ

+ Năm 2016: Cổ tức chi trả bằng tiền mặt là 10%/Vốn điều lệ

+ Năm 2017: Cổ tức chi trả bằng tiền mặt là 8%/Vốn điều lệ (dự kiến, chờ ý kiến Vicem)

- Thực hiện chi trả thù lao HĐQT và BKS đúng theo Nghị quyết ĐHĐCĐ hàng năm và hạch toán đúng quy định hiện hành.

- Theo Nghị quyết hàng năm ĐHĐCĐ, BKS cùng HĐQT đã chọn Công ty kiểm toán độc lập dựa trên các tiêu chuẩn về chuyên môn, tính chuyên nghiệp, nguồn lực và chi phí. Theo đó, Công ty TNHH Kiểm toán An Việt đã được lựa chọn làm đơn vị kiểm toán báo cáo tài chính từ 2013-2017.

1. **Giám sát tình hình hoạt động của HĐQT và Ban Tổng giám đốc:**

Các phiên họp HĐQT đã được tổ chức vào mỗi quý hàng năm, tại mỗi phiên họp đã phát huy tính công khai, dân chủ, tập trung trí tuệ, sức mạnh của tập thể của Hội đồng quản trị trong chỉ đạo và lãnh đạo cơ quan điều hành thực hiện các mục tiêu, nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông thường niên đề ra. Các cuộc họp đều ghi biên bản, Nghị quyết cụ thể để cơ quan điều hành triển khai thực hiện.

1. **Tình hình thực hiện các quy định chung của Công ty:**

* Công ty đã thực hiện công bố thông tin đúng theo quy định của UBCK Nhà nước và Sở GDCK Thành phố Hà Nội.
* Tiền lương và thu nhập của người lao động được đảm bảo
* Công nợ phải thu và phải trả hàng năm đều được khách hàng xác nhận, kiểm soát tương đối chặt chẽ.
* Công ty đã tiến hành trích lập dự phòng theo đúng quy định hiện hành.

**4. Về sản xuất kinh doanh:**

***\*) Về khó khăn***: Do nhu cầu thị trường có sự thay đổi, các đơn vị sản xuất xi măng VICEM đã và đang chuyển dần sang sử dụng vỏ bao 01 lớp dán đáy với ưu điểm tiết kiệm chi phí sản xuất, hạ giá thành sản phẩm nên đã ảnh hưởng không nhỏ đến thị phần tiêu thụ vỏ bao KPK, PK mà Công ty đang sản xuất. Trong khi máy móc thiết bị đã qua nhiều năm khai thác, sử dụng đến thời điểm bộc lộ những hỏng hóc phải thường xuyên bảo dưỡng, sửa chữa làm ảnh hưởng đến chất lượng sản phẩm và tiến độ sản xuất và dư nợ tiền hàng luôn duy trì ở mức cao, thường xuyên ở mức trên 50-60 tỷ đã làm ảnh hưởng không nhỏ đến tình hình SXKD của Công ty.

* Khối sản xuất và kỹ thuật đã có nhiều cố gắng trong việc phối kết hợp nhịp nhàng, mặc dù chủng loại vỏ bao sản xuất đa dạng, mẫu mã và hình in thay đổi liên tục theo yêu cầu của khách hàng song vẫn đảm bảo sản xuất đạt tiến độ và chất lượng. Đã đưa hệ thống tái chế vào vận hành thành công, giúp thu hồi phế liệu nhựa trắng từ sản xuất, qua hệ thống xử lý để sản xuất nhựa tái sinh, sau đó trộn theo tỷ lệ phù hợp vào nhựa tạo sợi nhằm ổn định chất lượng, tiết kiệm chi phí, giảm giá thành sản phẩm.

\*) Tồn tại cần khắc phục: Bên cạnh các khó khăn và kết quả đã đạt được nêu trên vẫn còn một số tồn tại cần khắc phục:

* Đôi lúc vẫn còn xảy ra phản ánh khách hàng về tình trạng chất lượng bán sản phẩm, việc tìm nguyên nhân để khắc phục còn chậm và chưa triệt để.
* Bộ phận sản xuất cần tập trung hơn nữa trong việc quản lý chất lượng từng công đoạn từ khâu tạo sợi, dệt, tráng màng cho đến in cắt, may bao để cho ra những sản phẩm có chất lượng tốt đáp ứng yêu cầu ngày càng khắt khe của thị trường. Cần có kế hoạch bảo dưỡng máy móc thiết bị thường xuyên, tiến độ sửa chữa thiết bị phải nhanh chóng, kịp thời để đảm bảo máy móc thiết bị luôn sẵn sàng đáp ứng các đơn hàng sản xuất.
* Tăng cường hơn nữa sự kết hợp giữa đơn vị sản xuất với bộ phận KTVT và bộ phận kinh doanh trong công tác giám sát chất lượng vỏ bao đóng tháo tại các thị trường. để đưa ra các biện pháp khắc phục sản xuất nhằm nâng cao chất lượng sản phẩm.

1. **Về công tác tiêu thụ sản phẩm:**

* Bên cạnh việc giữ vững thị phần ở các thị trường truyền thống, bộ phận kinh doanh đã rất tích cực đẩy mạnh khai thác mở rộng thị trường ra các đơn vị ngoài VICEM để nâng cao sản lượng tiêu thụ, quyết tâm hoàn thành kế hoạch đã đề ra.
* Nhìn chung công tác thị trường đã có nhiều cố gắng nhất là thị trường ngoài VICEM. Bộ phận kinh doanh cần tiếp tục phát huy hơn nữa trong những năm tiếp theo.

**6. Việc quản lý nợ phải thu:** Công ty đã thực hiện tốt các năm trước đây đảm bảo nợ không vượt bảo lãnh, đảm bảo an toàn trong kinh doanh, hạn chế việc khách hàng chiếm dụng vốn và không để phát sinh nợ phải thu khó đòi. Tuy nhiên việc thanh toán chậm tiền hàng của các Công ty xi măng đã ảnh hưởng trực tiếp đến hiệu quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty làm tăng chi phí tài chính, thiếu vốn lưu động.

**KIẾN NGHỊ:**

- Bổ sung, điều chỉnh một số quy chế quản lý kịp thời để phù hợp với các Nghị định, Thông tư của Nhà nước hiện nay.

- Thực hiện lập báo cáo quản trị định kỳ hàng quý, năm; phân tích kết quả SXKD của từng hợp đồng, những thuận lợi , khó khăn để kịp thời đưa ra các quyết định cho hoạt động SXKD và đầu tư của Công ty

- Tiếp tục đẩy mạnh công nợ thu hồi công nợ nội bộ trong VICEM.

- Hoàn thiện và bổ sung một số quy chế quản lý nội bộ cụ thể quy chế quản lý tài chính để phục vụ công tác quản lý.

- Xây dựng phương án giá thành cho từng loại vỏ bao, phân khúc thị trường, tính điểm hòa vốn để xác định giá bán để tham gia đấu thầu cung cấp vỏ bao cho các công ty xi măng.

- Đẩy mạnh tiêu thụ đi đôi với tăng cường đôn đốc thanh toán thu hồi công nợ, hạn chế bị chiếm dụng vốn, hạn chế tăng chi phí tài chính…

- Tăng cường giám sát và kiểm soát chất lượng bán thành phẩm và thành phẩm, ổn định chất lượng sản phẩm, khắc phục triệt để các thiếu sót trong quản lý chất lượng.

- Rà soát việc thực hiện định mức tiêu hao vật tư đảm bảo chất lượng và hiệu quả. Kiểm soát chặt chẽ từng công đoạn sản xuất gắn việc trả lương theo hiệu quả công việc, giảm thiểu phế liệu, phế thải và sản phẩm hỏng nhằm tiết kiệm vật tư, hạ giá thành sản phẩm.

- Duy trì kế hoạch bảo dưỡng và sửa chữa thiết bị thường xuyên, đảm bảo thiết bị luôn được khai thác hiệu quả.

- Khai thác vật tư đầu vào đảm bảo chất lượng, tiến độ, cạnh tranh về giá, đồng thời bám sát kế hoạch sản xuất để tránh khối lượng vật tư tồn kho lớn gây đọng vốn.

- Sắp xếp lại nhân lực cho phù hợp, nhân viên dôi dư tại các phòng ban nghiệp vụ.

- Bồi dưỡng, xây dựng đội ngũ cán bộ nhân viên nghiệp vụ, đồng thời đào tạo nâng cao tay nghề cho công nhân vận hành của các dây chuyền.

- Thực hiện nghiêm túc nội quy kỷ luật lao động, kỷ luật vận hành, tăng cường công tác quản lý an toàn và vệ sinh lao động, PCCN, bảo vệ môi trường, cải thiện điều kiện làm việc cho người lao động.

Trên đây là báo cáo quá trình thực hiện nhiệm vụ của Ban kiểm soát trình Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2018.

|  |  |
| --- | --- |
|  | **TM. BAN KIỂM SOÁT CÔNG TY**  **Trưởng Ban**  **Nguyễn Thị Kim Chi** |