

Hà Nội, ngày tháng 04 năm 2024

**BÁO CÁO CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN
VỀ HOẠT ĐỘNG NĂM 2023 VÀ KẾ HOẠCH NĂM 2024**

I. HOẠT ĐỘNG CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN

1. Nhân sự

Ủy ban Kiểm toán (UBKT) hiện tại gồm 02 thành viên:

- Ông Nguyễn Đức Vui - Chủ tịch Ủy ban Kiểm toán.
- Bà Nguyễn Thị Hoàng Oanh - Thành viên Ủy Ban Kiểm toán.

Ủy ban Kiểm toán hoạt động theo Quy chế hoạt động của Ủy ban Kiểm toán được HĐQT thông qua ngày 11/05/2021.

2. Tổng kết các cuộc họp

Ủy ban Kiểm toán đã tổ chức họp định kỳ và đột xuất để báo cáo tình hình hoạt động năm 2023 với sự tham gia của các thành viên như sau:

TT	Thành viên dự họp	Chức vụ	Số buổi họp tham dự	Tỷ lệ tham dự họp
I	Nhiệm kỳ cũ (2018-2023)			
1	Ông Nguyễn Đức Vui	Chủ tịch Ủy ban Kiểm toán	2/2	100%
2	Ông Vương Văn Tường	Thành viên Ủy ban Kiểm toán	2/2	100%
II	Nhiệm kỳ mới (2023-2028)			
1	Ông Nguyễn Đức Vui	Chủ tịch Ủy ban Kiểm toán	4/4	100%
2	Bà Nguyễn Thị Hoàng Oanh	Thành viên Ủy ban Kiểm toán	4/4	100%

3. Hoạt động của Ủy ban Kiểm toán

- Đánh giá tình hình thực hiện kế hoạch kinh doanh, quy định, chính sách của Công ty.
- Kiểm tra đánh giá việc tuân thủ quy trình, quy định, chính sách và chuẩn mực kế toán.
- Xem xét sổ sách kế toán, các Báo cáo tài chính năm 2023.
- Kiểm tra việc tuân thủ các quy định của Pháp luật và Điều lệ Công ty, tình hình thực hiện các Nghị quyết của ĐHĐCĐ và Nghị quyết của HĐQT.
- Thành lập Phòng Kiểm toán nội bộ và ban hành Quy chế Kiểm toán nội bộ của Công ty theo các quy định tại Nghị định 05/2019/NĐ-CP ngày 22/01/2019 của Chính phủ và Thông tư số 66/2020/TT-BTC ngày 10/7/2020 của Bộ Tài chính để thực hiện công tác kiểm toán nội bộ trong Công ty.

II. KẾT QUẢ THỰC HIỆN KIỂM TRA, ĐÁNH GIÁ MỘT SỐ HOẠT ĐỘNG CHÍNH

1. Kết quả kiểm tra, đánh giá BCTC

Việc ghi chép, lưu trữ chứng từ, hệ thống thông tin kế toán và lập sổ sách kế toán cơ bản được thực hiện phù hợp với quy định hiện hành. Các chỉ tiêu của báo cáo tài chính được phân loại cho phù hợp với hướng dẫn Thông tư 200/2014/TT-BTC và Thông tư 202/2014/TT-BTC do Bộ Tài chính ban hành.

- UBKT đã xem xét BCTC quý, bán niên và cả năm 2023 và đồng ý với những đánh giá của Kiểm toán độc lập.
- Các BCTC được lập và trình bày trung thực, phù hợp với chuẩn mực kế toán và các quy định hiện hành. Xét trên khía cạnh trọng yếu, báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực và hợp lý tình hình tài chính của Công ty đến 31/12/2023.
- Ủy ban Kiểm toán đã kiến nghị với HĐQT lựa chọn Công ty kiểm toán độc lập là Công ty TNHH Kiểm Toán AASC để kiểm toán và soát xét các BCTC năm 2023 của Công ty.
- Giao dịch với các bên liên quan được kiểm tra chặt chẽ và được thuyết minh đầy đủ, không phát hiện bất thường trong các giao dịch.

2. Kết quả giám sát tình hình hoạt động năm 2023

- Chiến lược phát triển do HĐQT đề ra phù hợp với tình hình thực tế của ngành BĐS nói chung cũng như tình hình của Công ty nói riêng. Việc chỉ đạo tổ chức kinh doanh được thực hiện có hệ thống.
- Ban Tổng Giám Đốc (BTGD) và các phòng ban chức năng đã nghiêm túc triển khai các Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và thực thi các chức năng nhiệm vụ của mình theo đúng quy định của pháp luật và Điều lệ Công ty.
- Về nhân sự, BTGD tiếp tục củng cố kiện toàn bộ máy nhân sự phù hợp với định hướng phát triển của Công ty.
- Ủy ban Kiểm toán đã xem xét Báo cáo tài chính năm 2022 đã được kiểm toán, Báo cáo tài chính Quý I, Quý II, Quý III và Quý IV năm 2023 và đồng ý với những đánh giá của Kiểm toán độc lập và các số liệu được lập.
- Các Báo cáo tài chính được lập và trình bày trung thực, phù hợp với chuẩn mực kế toán và các quy định hiện hành.

3. Hoạt động giám sát của UBKT đối với HĐQT và Ban TGD

- Ủy ban kiểm toán trực tiếp tham dự các cuộc họp trực tiếp, lấy ý kiến thành viên HĐQT bằng văn bản liên quan của HĐQT trong năm 2023.
- UBKT tổ chức xem xét kỹ những đề xuất, những nghị quyết trình HĐQT thông qua trong các cuộc họp.
- Trong năm 2023, UBKT không nhận được bất kỳ khiếu nại nào về sai phạm của các thành viên HĐQT, UBKT và BTGD, cũng như chưa nhận thấy có dấu hiệu vi phạm của các thành viên HĐQT, BTGD.

4. Sự phối hợp của UBKT đối với hoạt động của HĐQT, BTGD và các cổ đông

- Ban điều hành và các cấp quản lý vận hành hỗ trợ, phối hợp, cung cấp thông tin, tài liệu theo yêu cầu của Ủy ban Kiểm toán trong quá trình kiểm toán để Ủy ban Kiểm toán thực hiện chức năng của mình, đồng thời tham vấn ý kiến của Ủy ban Kiểm toán trong quá trình hoạt động nhằm giảm thiểu các rủi ro, nâng cao hiệu suất kiểm soát và hiệu quả quản trị nhằm đạt được các mục tiêu và nhiệm vụ được giao;

- Ủy ban Kiểm toán trao đổi và/hoặc báo cáo các kết quả kiểm tra, kiểm toán, các đề xuất và khuyến nghị với HĐQT, Ban điều hành, các cấp quản lý vận hành một cách kịp thời để có được các giải pháp và kế hoạch hành động phù hợp.

5. Báo cáo đánh giá giao dịch giữa Công ty và các bên liên quan

- Căn cứ Điểm d Khoản 2 Điều 284 Nghị định 155/2020/NĐ-CP quy định về việc giám sát báo cáo các giao dịch giữa Công ty với các bên liên quan, trong năm 2023 chưa nhận thấy có phát sinh giao dịch nào giữa Công ty với Công ty mà người có liên quan là thành viên của HĐQT, thành viên BTGD sai quy định.
- UBKT chưa nhận thấy có phát sinh các giao dịch khác của Công ty có thể mang lại lợi ích vật chất hoặc phi vật chất với thành viên HĐQT, BTGD Công ty trong năm 2023.

III. NHẬN XÉT VÀ KIẾN NGHỊ

1. Nhận xét

Trước những biến động lớn của nền kinh tế vĩ mô, thị trường BĐS và đặc biệt việc siết chặt tín dụng của ngân hàng vào cuối năm 2022. HĐQT và BTGD đã có sự thích ứng nhanh chóng, linh hoạt để chuẩn bị cho ảnh hưởng trực tiếp lẫn gián tiếp của thị trường nói chung. Tuy nhiên, do những nguyên nhân khách quan và chủ quan, hoạt động kinh doanh của Công ty vẫn được triển khai theo kế hoạch nhưng không đạt được hiệu quả như kỳ vọng.

Các thành viên trong Ủy ban Kiểm toán nêu cao tinh thần trách nhiệm trong thực thi nhiệm vụ, đảm bảo tính trung thực, khách quan trong công việc.

2. Kiến nghị của Ủy ban Kiểm toán

- 2.1. Kiên định với mục tiêu phát triển an toàn, hiệu quả.
- 2.2. Tiếp tục củng cố và phát triển mảng kinh doanh cốt lõi của Công ty, nâng cao chất lượng dịch vụ tinh gọn và hiệu quả.
- 2.3. Có kế hoạch cụ thể và triển khai thường xuyên để người lao động nắm vững các tài liệu liên quan đến trách nhiệm của cá nhân và đơn vị; có ý thức tuân thủ và đóng góp ý kiến trong quá trình thực hiện nhiệm vụ, góp phần nâng cao hiệu quả hoạt động.
- 2.4. Tiếp tục áp dụng công nghệ nhằm tăng hiệu quả hoạt động, phát triển và hoàn thiện nền tảng Cenhomes.vn.
- 2.5. Nghiên cứu và tìm kiếm các cơ hội mới tại thị trường quốc tế bổ sung cho hoạt động kinh doanh ở trong nước.
- 2.6. Kiện toàn và nâng cao năng lực quản trị hệ thống, kiểm soát rủi ro, ứng dụng công nghệ vào công tác quản trị.
- 2.7. Tăng cường công tác nghiên cứu thị trường, tìm kiếm dự án mới của chủ đầu tư có nguồn hàng BĐS lớn và chất lượng.

IV. ĐỊNH HƯỚNG HOẠT ĐỘNG CỦA UBKT TRONG NĂM 2024

Định hướng hoạt động của UBKT trong năm 2024 như sau:

1. Phát huy tinh thần trách nhiệm để tiếp tục thực hiện đầy đủ nghĩa vụ và hoàn thành mục tiêu của UBKT đúng theo Quy chế hoạt động của UBKT; hoàn thành các nhiệm vụ khác do HĐQT giao theo đúng quy định của pháp luật, Điều lệ, Quy chế quản trị nội bộ của Công ty.
2. Tăng cường giám sát việc thực hiện quy định của pháp luật, điều lệ Công ty, Nghị quyết ĐHCĐ, Nghị quyết HĐQT và các quy chế quản trị nội bộ của Công ty; kiểm tra, giám sát kết quả thực hiện các mục tiêu, kế hoạch.

3. Thực hiện thẩm định BCTC quý, bán niên và BCTC năm theo quy định; phối hợp với HĐQT, BTGD cùng các đơn vị trong Công ty để cải tiến, nâng cao hoạt động kiểm soát nội bộ của Công ty.
4. Thường xuyên kiểm tra, giám sát các hoạt động của các đơn vị trong Công ty và đưa ra kiến nghị nhằm hoàn thiện quy trình quản trị và quy trình quản lý rủi ro của Công ty.

Trên đây là Báo cáo hoạt động của Ủy ban Kiểm toán năm 2023 và kế hoạch năm 2024.

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

Trân trọng cảm ơn,

Nơi nhận:

- Cổ đông Công ty;
- HĐQT, BTGD;
- Lưu VT.

**TM. ỦY BAN KIỂM TOÁN
CHỦ TỊCH**

(Đã ký)

Nguyễn Đức Vui

Ghi chú: Tài liệu này có thể được sửa đổi, bổ sung thích hợp và trình ĐHĐCĐ xem xét, quyết định tại Đại hội.