

Số: 1095/TTTr-ĐLDK

Hà Nội, ngày 11 tháng 6 năm 2020

TỜ TRÌNH

**V/v: Thông qua Báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2019,
phương hướng hoạt động năm 2020**

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông
Tổng công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam - CTCP

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014;

Căn cứ Điều lệ Tổ chức và hoạt động của Tổng công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam – CTCP;

Căn cứ Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát Tổng công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam – CTCP;

Căn cứ Kế hoạch hoạt động năm 2019 của Kiểm soát viên Tổng công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam – CTCP được ĐHĐCĐ thông qua tại Nghị quyết số 52/NQ-ĐHĐCĐ ngày 19/4/2019;

Ban Kiểm soát Tổng công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam – CTCP kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét và thông qua Báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2019, phương hướng hoạt động năm 2020 như tài liệu kèm theo.

Tài liệu kèm theo: Báo cáo hoạt động của Ban Kiểm soát năm 2019, phương hướng hoạt động năm 2020.

Trân trọng./.

Nơi nhận:

- Như trên;
- HĐQT;
- Lưu: VT, BKS, PCQHCD.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN



Vũ Quốc Hải

BÁO CÁO

HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2019

VÀ PHƯƠNG HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2020

I. Tự đánh giá hoạt động của Ban kiểm soát PV Power.

1. Hoạt động của Ban kiểm soát năm 2019.

Thực hiện kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát (BKS) được ĐHĐCĐ thông qua tại ĐHĐCĐ thường niên ngày 19/4/2019, BKS đã tổ chức triển khai hoạt động theo đúng các quy định của Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13, tuân thủ các quy định tại Điều lệ tổ chức hoạt động của Tổng công ty Điện lực dầu khí Việt Nam – CTCP, Điều lệ tổ chức và hoạt động của BKS, cụ thể như sau :

- Tổ chức 15 cuộc họp với tỷ lệ tham gia 100% các thành viên BKS, triển khai các nội dung: Thực hiện Phân công nhiệm vụ trong BKS (sau khi bổ sung thêm thành viên BKS); Thảo luận và thống nhất nội dung, phương pháp, đánh giá kết quả công tác và kết quả kiểm soát tại các đơn vị trước khi gửi tới HĐQT, TGD theo quy trình đã ban hành. Nội dung, kết quả các cuộc họp của BKS đều được các thành viên (4/4 – 100%) tham gia biểu quyết thống nhất thông qua.

- Tham gia các cuộc họp định kỳ, giao ban, họp chuyên đề do HĐQT, TGD chủ trì và mời dự. Tham dự các hội nghị do TCT tổ chức liên quan đến hoạt động SXKD, đầu tư dự án. Tại các cuộc họp, BKS đã tham gia đóng góp ý kiến và có chính kiến với những nội dung của từng cuộc họp, các ý kiến đóng góp của BKS đã có tác dụng tích cực đối với hoạt động SXKD trong toàn TCT. BKS không tham gia biểu quyết bất kỳ vấn đề nào của TCT không thuộc thẩm quyền.

- Thực hiện giám sát, kiểm soát theo kế hoạch:

- + Giám sát thường xuyên: Hàng tháng, BKS đã thực hiện giám sát tình hình thực hiện các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh, các chỉ tiêu tài chính, việc bảo toàn và phát triển vốn, việc thực hiện các chế độ tài chính, sử dụng các quỹ; Giám sát việc xây dựng các định mức kinh tế kỹ thuật và các biện pháp thực hành tiết kiệm tiết giảm chi phí, giảm giá thành theo chỉ thị của Chính phủ và ĐHĐCĐ; Giám sát tính hợp pháp, trung thực, cẩn trọng, tuân thủ Điều lệ của TCT, tuân thủ các quy định của Nhà nước, nghị quyết của ĐHĐCĐ của HĐQT trong quản lý điều hành hoạt động SXKD.

- + Giám sát định kỳ: Thực hiện soát xét BCTC 6 tháng đầu năm 2019 của công ty mẹ TCT, thẩm định BCTC năm 2019; Giám sát công tác thương mại và quản lý các hợp đồng kinh tế, công tác thoái vốn; Giám sát giá thành điện của các nhà máy, tình hình thực hiện các định mức kinh tế kỹ thuật các nhà máy điện; Đánh giá hệ thống quy chế, quy định, quy trình theo các tiêu chí đầy đủ và phù hợp với quy định của pháp luật và thực tế hoạt động của TCT; Giám sát công tác tổ chức

nhân sự và lao động tiền lương; Giám sát việc xây dựng và giao kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2020 của TCT và các đơn vị thành viên.

+ Giám sát trực tiếp tại các đơn vị trực thuộc như: Giám sát tình hình thu hồi và xử lý công nợ tại Công ty mẹ TCT và Công ty CP Máy - Thiết bị Dầu khí; Giám sát tình hình thực hiện việc quyết toán vốn đầu tư dự án hoàn thành (Hạng mục tái định canh, tái định cư) tại Công ty CP Thủy điện Hòa Na; Giám sát công tác quyết toán vốn đầu tư hoàn thành dự án thủy điện ĐakĐrinh và công tác thu xếp vốn cho phần vốn tăng thêm của dự án thủy điện ĐakĐrinh; Giám sát hoạt động tài chính, chấp hành các chế độ tài chính kế toán theo qui định của Luật kế toán, bảo toàn vốn và hoạt động có hiệu quả của doanh nghiệp, dòng tiền hoạt động tại Công ty CP Thủy điện Hòa Na và Công ty CP ĐLĐK Nhơn Trạch 2; Giám sát công tác thương mại và quản lý các hợp đồng kinh tế tại TCT và PV Power Services; Giám sát giá thành điện tại các nhà máy, tình hình thực hiện các định mức kinh tế kỹ thuật tại các nhà máy điện Nhơn Trạch, Vũng Áng 1, Cà Mau và Công ty cung ứng nhiên liệu ĐLĐK (PVPF).

+ Lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập: Tại ĐHĐCĐ thường niên năm 2019, BKS đã có tờ trình ĐHĐCĐ về việc lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập BCTC cho năm tài chính 2019, theo đó ĐHĐCĐ đã chấp thuận thông qua danh sách các công ty kiểm toán độc lập (nằm trong nhóm Big 4) và ủy quyền cho HĐQT PV Power lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập với tiêu chí được Ủy ban Chứng khoán Nhà nước chấp thuận kiểm toán, là 1 trong 4 đơn vị kiểm toán có uy tín trên thị trường Việt Nam với chi phí kiểm toán hợp lý. HĐQT PV Power đã lựa chọn công ty kiểm toán Deloitte thỏa mãn các tiêu chí nói trên.

2. Phân công nhiệm vụ các thành viên Ban Kiểm soát.

2.1. Ông Vũ Quốc Hải – Trưởng ban Kiểm soát.

- Chủ trì việc soạn thảo, sửa đổi, bổ sung Quy chế tổ chức và hoạt động BKS trình ĐHĐCĐ xem xét thông qua; Ký ban hành quy trình làm việc của BKS; Thực hiện phân công nhiệm vụ cho các Kiểm soát viên trong nhiệm kỳ; Ký ban hành các văn bản thuộc trách nhiệm, thẩm quyền của BKS; Chủ trì soạn thảo kế hoạch, chương trình hoạt động kiểm soát thường niên, định kỳ hàng tháng, quý; Tổ chức triển khai thực hiện kế hoạch, chương trình kiểm soát định kỳ, hàng năm và đột xuất; Tổ chức và chủ trì các cuộc họp định kỳ hoặc bất thường của BKS theo quy định; Thực hiện những nhiệm vụ và chịu trách nhiệm trước ĐHĐCĐ về các hoạt động của mình theo quy định của pháp luật. Chủ trì soạn thảo các báo cáo của Ban kiểm soát trước khi gửi ĐHĐCĐ, HĐQT, TGD.

- Trực tiếp thực hiện kiểm soát các hoạt động liên quan đến: Quản lý đầu tư các dự án điện; đầu tư xây dựng, cải tạo sửa chữa bảo trì các công trình xây dựng; Công tác tổ chức bộ máy quản lý, cán bộ, tái cấu trúc đổi mới doanh nghiệp; Công tác xây dựng chiến lược, kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh, chiến lược phát triển của TCT; Kiểm soát tiến độ, tình hình thực hiện và hiệu quả đầu tư các dự án,

công tác quyết toán vốn đầu tư theo quy định của Nhà nước, của Tập đoàn và của TCT; Kiểm soát và theo dõi việc thực hiện các đề án theo đúng mục tiêu phương hướng đầu tư và chiến lược phát triển của TCT.

- Chủ động xây dựng kế hoạch hoạt động, trực tiếp thực hiện kế hoạch giám sát, kiểm tra mọi hoạt động liên quan đến nhiệm vụ đã được phân công. Đề xuất các giải pháp, kiến nghị nhằm khắc phục những tồn tại trong lĩnh vực, nhiệm vụ được phân công.

- Là đầu mối tiếp nhận các thông tin, tài liệu liên quan đến hoạt động của BKS. Tổ chức việc sử dụng, luân chuyển, lưu trữ các tài liệu của BKS, đảm bảo tính bảo mật của thông tin, tài liệu phù hợp với các quy định của pháp luật hiện hành.

- Chủ trì hoạt động kiểm soát và lập báo cáo đột xuất theo yêu cầu của cổ đông và/hoặc nhóm cổ đông theo qui định của Điều lệ Tổng công ty.

- Chủ trì và trực tiếp tham gia kiểm soát theo kế hoạch đã duyệt. Tổ chức phối hợp hoạt động của BKS với hoạt động kiểm tra, giám sát của HĐQT, TGD.

- Phối hợp với các Kiểm soát viên khác để thực hiện nhiệm vụ chung của BKS.

2.2. Bà Hà Thị Minh Nguyệt – Kiểm soát viên.

- Phối hợp, tham gia và tổ chức thực hiện việc soạn thảo, sửa đổi “Quy chế tổ chức và hoạt động Ban kiểm soát”, “Quy trình kiểm soát” của BKS, kế hoạch hoạt động hàng năm, định kỳ, đột xuất của BKS và tổ chức thực hiện. Tham gia soạn thảo các báo cáo của BKS trước khi gửi ĐHCĐ, HĐQT, TGD TCT.

- Kiểm soát và đánh giá việc quản lý, sử dụng các loại nguồn vốn của chủ sở hữu, việc huy động và sử dụng nguồn vốn từ các tổ chức tín dụng đúng mục đích, an toàn và có hiệu quả của TCT. Kịp thời đề xuất các giải pháp nhằm ngăn chặn việc sử dụng vốn và tài sản sai mục đích, sai chế độ và thông báo tới các Kiểm soát viên khác về những vấn đề này làm cơ sở báo cáo Chủ sở hữu và HĐQT, TGD để có biện pháp xử lý kịp thời.

- Trực tiếp kiểm soát tình hình công nợ phải thu, phải trả của TCT và các đơn vị thành viên, tình hình tái cơ cấu các khoản nợ, nợ xấu, đề xuất kiến nghị HĐQT, TGD xử lý các khoản nợ xấu của TCT và các đơn vị thành viên theo quy định của pháp luật, và của TCT.

- Kiểm soát dòng tiền, phân tích các chỉ tiêu tài chính cơ bản, dự báo các rủi ro tiềm ẩn liên quan đến tình hình tài chính của Công ty mẹ TCT và các đơn vị thành viên thông qua báo cáo tài chính quý, năm.

- Chủ động xây dựng kế hoạch hoạt động, trực tiếp thực hiện kế hoạch giám sát, kiểm tra mọi hoạt động liên quan đến nhiệm vụ đã được phân công. Đề xuất các giải pháp, kiến nghị nhằm khắc phục những tồn tại trong lĩnh vực, nhiệm vụ được phân công.

- Trực tiếp làm việc với đơn vị Kiểm toán độc lập về những nội dung liên quan đến hoạt động soát xét, kiểm toán Báo cáo tài chính thường niên, định kỳ của

TCT. Tổ chức thẩm định Báo cáo tài chính của TCT đã được kiểm toán, báo cáo với ĐHĐCĐ theo qui định.

2.3. Bà Vũ Thị Ngọc Dung - Kiểm soát viên.

- Phối hợp, tham gia và tổ chức thực hiện việc soạn thảo, sửa đổi “Quy chế tổ chức và hoạt động Ban kiểm soát”, “Quy trình kiểm soát” của BKS, kế hoạch hoạt động hàng năm, định kỳ, đột xuất của BKS và tổ chức thực hiện. Tham gia soạn thảo các báo cáo của BKS trước khi gửi ĐHĐCĐ, HĐQT, TGD.

- Kiểm soát tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh hàng năm của TCT và các đơn vị thành viên theo chiến lược và kế hoạch được duyệt.

- Kiểm soát công tác đấu thầu, lựa chọn nhà thầu trong mua sắm tuân thủ các quy định của pháp luật hiện hành.

- Kiểm soát việc xây dựng và thực hiện các định mức kinh tế, kỹ thuật, định mức tồn kho và hiệu quả sử dụng vật tư mua sắm về thay thế trong bảo dưỡng sửa chữa các nhà máy điện. Kiểm soát công tác thực hành tiết kiệm chống lãng phí, sử dụng hiệu quả các nguồn lực của TCT.

- Giám sát việc vận hành an toàn các nhà máy điện của TCT. Kiểm soát giá thành điện của các nhà máy điện theo cơ cấu giá thành của hợp đồng mua bán điện và theo yếu tố chi phí. Giám sát công tác tham gia thị trường phát điện cạnh tranh của các Nhà máy điện của TCT.

- Chủ động xây dựng kế hoạch hoạt động, trực tiếp thực hiện kế hoạch giám sát, kiểm tra mọi hoạt động liên quan đến nhiệm vụ đã được phân công. Đề xuất các giải pháp, kiến nghị nhằm khắc phục những tồn tại trong lĩnh vực, nhiệm vụ được phân công.

- Phối hợp với các Kiểm soát viên khác để thực hiện nhiệm vụ chung của BKS. Thực hiện các nhiệm vụ khác khi được Trưởng ban kiểm soát phân công. Chịu trách nhiệm trước ĐHĐCĐ về các hoạt động của mình theo quy định của pháp luật.

2.4. Bà Lý Thị Thu Hương – Kiểm soát viên.

- Phối hợp, tham gia và tổ chức thực hiện việc soạn thảo, sửa đổi “Quy chế tổ chức và hoạt động Ban kiểm soát”, “Quy trình kiểm soát” của BKS, kế hoạch hoạt động hàng năm, định kỳ, đột xuất của BKS và tổ chức thực hiện. Tham gia soạn thảo các báo cáo của BKS trước khi gửi ĐHĐCĐ, HĐQT, TGD.

- Trực tiếp kiểm soát công tác tái cấu trúc vốn chủ sở hữu, kiểm soát hoạt động chào bán cổ phần, chuyển nhượng cổ phần, phát hành trái phiếu, mua bán cổ phần, trái phiếu của Công ty mẹ TCT và các đơn vị thành viên.

- Giám sát hoạt động của người đại diện, người đại diện phần vốn, Kiểm soát viên/thành viên Ban kiểm soát do TCT cử tại các doanh nghiệp khác theo đúng quy định của TCT.

- Chủ trì giám sát việc thực hiện các chủ trương, nghị quyết, quyết định, việc tuân thủ các quy chế, quy định của chủ sở hữu trong quá trình hoạt động của TCT. Giám sát việc thực hiện các nghị quyết, quyết định của HĐQT TCT.

- Kiểm soát công tác đào tạo, quản lý và sử dụng nguồn nhân lực, công tác lao động tiền lương, chế độ chính sách cho người lao động của TCT.

- Chủ động xây dựng kế hoạch hoạt động, trực tiếp thực hiện kế hoạch giám sát, kiểm tra mọi hoạt động liên quan đến nhiệm vụ đã được phân công. Đề xuất các giải pháp, kiến nghị nhằm khắc phục những tồn tại trong lĩnh vực, nhiệm vụ được phân công.

- Phối hợp với các Kiểm soát viên khác để thực hiện nhiệm vụ chung của Ban kiểm soát. Thực hiện các nhiệm vụ khác khi được Trưởng ban kiểm soát phân công. Chịu trách nhiệm trước ĐHĐCĐ về các hoạt động của mình theo qui định của pháp luật...

3. Tự đánh giá kết quả hoạt động của từng Kiểm soát viên.

Các thành viên BKS đã thực hiện tốt vai trò và trách nhiệm của mình tuân thủ quy định của Luật Doanh nghiệp, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông, Điều lệ của PV Power. Thực hiện đầy đủ các nội dung kiểm soát theo nhiệm vụ được phân công và theo kế hoạch kiểm tra giám sát đã ban hành.

II. Hoạt động giám sát của BKS đối với HĐQT, TGD.

- HĐQT TCT đã tổ chức thực hiện nghiêm túc Nghị quyết của ĐHĐCĐ cổ đông số 52/NQ-ĐHĐCĐ ngày 19/4/2019; Đã ban hành các Nghị quyết, Quyết định liên quan đến công tác tái cấu trúc, cổ phần hóa, sắp xếp và đổi mới doanh nghiệp, kiện toàn bộ máy tổ chức tại các đơn vị thành viên, sắp xếp bổ nhiệm, tái bổ nhiệm cán bộ, lao động tiền lương, thưởng tại các đơn vị thành viên và TCT, thông qua sửa đổi, bổ sung chức năng nhiệm vụ của một số ban chức năng; Ban hành các quy chế, quy định, công văn liên quan đến mọi mặt hoạt động điều hành sản xuất tại TCT.

- HĐQT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ hàng quý theo quy hoặc đột xuất để xử lý những đề xuất hoặc vướng mắc trong quá trình điều hành hoạt động SXKD của TCT.

- TGD đã tổ chức các cuộc họp giao ban TCT định kỳ hàng tháng để chỉ đạo hoạt động của TCT, triển khai các Nghị quyết, Quyết định của ĐHĐCĐ và của HĐQT. Ngoài ra đã tổ chức các cuộc họp chuyên đề để xử lý những khó khăn, vướng mắc trong quá trình điều hành hoạt động của TCT.

- Công tác ban hành các nghị quyết, quyết định của HĐQT, TGD phù hợp với quy định của pháp luật, Điều lệ tổ chức và hoạt động của TCT, phù hợp với các quy định phân cấp theo thẩm quyền. Chấp hành nghiêm túc các Nghị quyết của ĐHĐCĐ.

III. Quan hệ với các cổ đông khác.

- BKS thực hiện theo đúng kế hoạch hoạt động của Ban Kiểm soát được ĐHĐCĐ thông qua tại nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên ngày 19/4/2019.

- Trong năm 2019 các cổ đông và/hoặc nhóm cổ đông không có bất kỳ ý kiến hoặc yêu cầu nào đối với BKS để thực hiện theo qui định của Luật Doanh nghiệp, Điều lệ Tổng công ty.

IV. Sự phối hợp hoạt động của BKS với hoạt động của HĐQT, Ban TGD.

- BKS đã tham gia các cuộc họp HĐQT thường kỳ hàng quý theo quy định, tham gia các cuộc họp đột xuất của HĐQT, TGD. Tại các cuộc họp đã đóng góp ý kiến về nội dung, chất lượng, kết quả các hoạt động của HĐQT, Ban TGD và những vấn đề được xin ý kiến. Đồng thời đã đưa ra các kiến nghị, giải pháp, đề xuất nhằm xử lý các tồn tại bất cập, đóng góp vào việc hoàn thành các chỉ tiêu đã được ĐHĐCĐ thông qua.

- Chủ động thực hiện kế hoạch kiểm tra giám sát đã được phê duyệt, thông báo tới HĐQT, Ban TGD và đơn vị được kiểm soát biết nội dung chi tiết, thời gian và địa điểm kiểm soát để HĐQT, Ban TGD biết và phối hợp với BKS.

- Kết thúc các hoạt động kiểm soát, BKS đã tổng hợp đánh giá nhận xét, đề xuất kiến nghị trực tiếp về từng nội dung kiểm soát, từng đối tượng kiểm soát. Kịp thời thông tin những nội dung và kết quả kiểm soát với HĐQT và TGD để cùng phối hợp xử lý vì mục tiêu phát triển chung của TCT.

- BKS tuyệt đối tuân thủ các quyết định, chỉ đạo của ĐHĐCĐ và tuân thủ các quy định của pháp luật hiện hành. Trong hoạt động kiểm soát và phối hợp với HĐQT, TGD. Luôn tôn trọng quyền và trách nhiệm của HĐQT, TGD. Không tham gia biểu quyết, quyết định những nội dung không thuộc thẩm quyền của BKS, hoàn toàn tuân thủ các quy định của pháp luật khi triển khai hoạt động của mình.

- HĐQT, TGD đã tạo đầy đủ các điều kiện để BKS hoạt động theo kế hoạch đề ra. Tổ chức tiếp nhận thông tin, kết quả hoạt động của BKS ngay sau khi nhận được báo cáo kết quả kiểm soát. Triển khai chỉ đạo các đối tượng kiểm soát khắc phục và/hoặc chấn chỉnh theo những đề xuất kiến nghị mà BKS đã nêu ra.

V. Các hoạt động khác của Ban kiểm soát.

Ngoài việc hoạt động theo quy định của Pháp luật, quy chế quy định của TCT, các Kiểm soát viên đã tham gia các hội nghị, hội thảo chuyên đề do TCT tổ chức nhằm tự nâng cao năng lực chuyên môn về các lĩnh vực sản xuất kinh doanh điện năng. Tham gia các chuyến công tác tìm hiểu thị trường, học tập kinh nghiệm của các đối tác trong mô hình quản lý các nhà máy điện và thị trường điện. Tham gia các chương trình, khóa học đào tạo chuyên môn nghiệp vụ, ngoại ngữ do TCT tổ chức. Tham gia các sự kiện khác do các tổ chức chính trị xã hội tổ chức.

VI. Kết quả giám sát cụ thể như sau.

1. Tình hình hoạt động SXKD, bảo toàn vốn, kiểm soát dòng tiền và tình hình tài chính năm 2019.

Năm 2019, mặc dù phải đối mặt với nhiều khó khăn trong hoạt động SXKD, với sự nỗ lực, PV Power đã hoàn thành tốt các chỉ tiêu ĐHĐCĐ giao về sản lượng, doanh thu, lợi nhuận, nộp ngân sách Nhà nước. Quản lý kỹ thuật, vận hành sản xuất,

sửa chữa bảo dưỡng các nhà máy điện ổn định, an toàn, đáp ứng yêu cầu huy động của A0, tuân thủ chặt chẽ các quy định hiện hành về môi trường, tham gia thị trường điện đạt kết quả cao.

Số liệu trên báo cáo tài chính công ty mẹ cho thấy doanh thu bán hàng và cung cấp dịch vụ đạt hơn 25.000 tỷ đồng, tổng lợi nhuận kế toán trước thuế đạt 2.197,4 tỷ đồng, lợi nhuận sau thuế đạt 1.939,7 tỷ đồng. Trên báo cáo hợp nhất, doanh thu toàn Tổng công ty đạt 35.374 tỷ đồng, lợi nhuận trước thuế đạt 3.165 tỷ đồng, lợi nhuận sau thuế đạt gần 2.855 tỷ đồng. Ban lãnh đạo PV Power đã bảo toàn và phát triển được vốn góp của các cổ đông. Tỷ suất lợi nhuận trên tổng tài sản (ROA) là 4,5%; Tỷ suất lợi nhuận trên vốn chủ sở hữu (ROE) là 7,87.

Công tác cân đối nguồn vốn và kiểm soát dòng tiền cũng đã được PV Power quan tâm thích đáng. Báo cáo cân đối dòng tiền được lập và hiệu chỉnh hàng kỳ theo đó đã có giải pháp sử dụng vốn, cân đối tài chính hiệu quả, vay vốn lưu động với lãi suất thấp hơn lãi suất tiền gửi cùng kỳ hạn nhằm đảm bảo dòng tiền trả nợ các khoản vay, đảm bảo dòng tiền cho hoạt động sản xuất kinh doanh ổn định. Bên cạnh đó còn tạo ra một khoản doanh thu hoạt động tài chính cho PV Power.

2. Làm việc với đơn vị Kiểm toán độc lập về kiểm toán Báo cáo tài chính, thẩm định Báo cáo tài chính năm 2019.

HDQT PV Power đã lựa chọn Công ty TNHH Deloitte là đơn vị thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính năm 2019 (cho kỳ hoạt động từ 01/01/2019 đến 31/12/2019). Đây là 1 trong 4 đơn vị kiểm toán có uy tín hàng đầu (Big 4) với đầy đủ uy tín và danh tiếng trong hoạt động kiểm toán và là đơn vị có chi phí kiểm toán hợp lý.

BKS đã trực tiếp làm việc và trao đổi với Deloitte về kết quả kiểm toán nhằm thu thập thông tin cũng như xem xét, có ý kiến về các điểm nhấn mạnh, ngoại trừ trên báo cáo kiểm toán công ty mẹ và các đơn vị thành viên (là các doanh nghiệp mà TCT góp vốn chi phối) nhằm giúp cho hoạt động thẩm định Báo cáo tài chính của BKS được chi tiết và chính xác hơn.

BKS đã thẩm định báo cáo tài chính năm 2019 đã được kiểm toán của Công ty mẹ và các đơn vị thành viên thông qua việc so sánh, đánh giá các chỉ tiêu tài chính thực hiện trong kỳ với kỳ trước, soát xét các điểm ngoại trừ, lưu ý hoặc nhấn mạnh được nêu trong Báo cáo kiểm toán kiểm toán của Deloitte, đánh giá những thuận lợi và khó khăn ảnh hưởng đến tình hình tài chính TCT.

Báo cáo tài chính 2019 đã được kiểm toán của Công ty mẹ và các đơn vị thành viên được lập, trình bày theo đúng quy định và chuẩn mực kiểm toán hiện hành. Báo cáo tài chính năm 2019 cũng đã phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính của Công ty mẹ TCT tại thời điểm 31/12/2019, các chỉ số tài chính năm 2019 của Công ty mẹ TCT cho thấy tình hình tài chính của Công ty mẹ TCT là lành mạnh, đảm bảo khả năng thanh toán, bảo toàn và phát triển vốn.

3. Giám sát tình hình thu hồi và quản lý công nợ.

Công tác thu hồi và quản lý công nợ tại công ty mẹ và các công ty con được Ban lãnh đạo PV Power rất quan tâm.

Các khoản nợ phải thu của công ty mẹ chủ yếu là khoản phải thu tiền điện của EVN/EPTC. Tại thời điểm 31/12/2019, khoản phải thu này lên đến hơn 7.097 tỷ, trong đó nợ phải thu quá hạn phải thực hiện trích lập dự phòng là 1.778 tỷ đồng. Đáng lưu ý là khoản phải thu quá hạn của nhà máy điện Cà Mau bị EVN/EPTC đơn phương giữ lại từ tháng 02 năm 2018 đến nay là không phù hợp với quy định của hợp đồng mua bán điện đã ký kết và đang có hiệu lực pháp lý. PV Power đã có rất nhiều cuộc làm việc từ cấp chuyên viên đến lãnh đạo cấp cao Tập đoàn EVN, nhưng việc thu hồi số công nợ này gặp rất nhiều khó khăn, PV Power đang tiếp tục đề nghị lãnh đạo các Bộ và Chính phủ hỗ trợ để sớm thu hồi công nợ, giảm chi phí tài chính cho mình.

Ban lãnh đạo PV Power xác định công tác thu hồi công nợ tiền điện là nhiệm vụ quan trọng hàng đầu, thường xuyên bám sát EVN/EPTC để yêu cầu thanh toán tiền điện, PV Power đã có nhiều văn bản báo cáo lên Bộ Công thương, Ủy ban Quản lý vốn, Ngân hàng Nhà nước, Chính phủ về vấn đề thu hồi nợ từ EVN/EPTC. UB Quản lý vốn, Bộ Công Thương đã có công văn và thông báo cuộc họp khẳng định Hợp đồng mua bán điện hiện hữu giữa EVN và PV Power vẫn đang có hiệu lực pháp lý và yêu cầu EVN thực hiện đúng các cam kết, tuy nhiên đến nay EVN vẫn chưa chấp thuận trả tiền.

Đối với các khoản nợ phải thu quá hạn, PV Power đã thực hiện trích lập dự phòng theo đúng quy định.

Công tác quản lý và thu hồi công nợ tại các công ty con cũng đã được đôn đốc, nhắc nhở, yêu cầu người đại diện phải có báo cáo hàng quý về kết quả thu hồi công nợ. Phần lớn các công ty con đều không có nợ quá hạn ngoại trừ Công ty cổ phần thủy điện Đakdrinh – PV Power DHC tồn tại các khoản nợ quá hạn phát sinh trong quá trình đầu tư nhà máy và Công ty CP Máy và thiết bị Dầu khí – PV Machino tồn tại các khoản nợ từ trước khi được PV Power đầu tư chi phối. Khả năng thu hồi các khoản nợ quá hạn tại PV Power DHC là rất khó do các nhà thầu đều rất khó khăn về tài chính hoặc đã giải thể. Đối với các khoản nợ tại PV Machino đã triển khai công tác thu hồi nợ khá quyết liệt, đã có phương án thu hồi nợ, tuy nhiên việc thu hồi triệt để công nợ khó đòi vẫn rất nhiều khó khăn.

4. Giám sát việc thực hiện xử lý kết quả kiểm kê thời điểm 0h ngày 01/01/2020.

Công tác kiểm kê tại thời điểm 0 giờ ngày 01/01/2020 đã được PV Power thực hiện theo đúng quy định hiện hành. Kết quả kiểm kê không có chênh lệch thừa, thiếu về tiền, tài sản, công nợ so với giá trị sổ sách, chênh lệch thừa, thiếu nhiên liệu dầu tại các nhà máy đều nằm trong định mức hao hụt cho phép và đã thực hiện hạch toán điều chỉnh theo quy định. Ngày 09/3/2020, TGD đã họp xử lý kết quả kiểm kê và chấp thuận việc thanh lý tài sản thực hiện theo quy định.

5. Giám sát công tác quyết toán cổ phần hóa.

PV Power đã lập và nộp báo cáo quyết toán CPH theo đúng quy định. Tuy nhiên đến nay quyết toán cổ phần hoá của PV Power chưa được cấp có thẩm quyền phê duyệt.

6. Giám sát công tác tổ chức nhân sự, lao động tiền lương, công tác đào tạo.

Công tác nhân sự của TCT cơ bản được thực hiện tuân thủ các quy trình và quy định hiện hành. Việc bổ nhiệm, tái bổ nhiệm, miễn nhiệm và kỷ luật cán bộ, đảng viên được triển khai nghiêm túc từ các cấp đơn vị, Ban chuyên môn. Công tác tuyển dụng lao động phù hợp với tình hình thực tiễn hoạt động của TCT.

Công tác xây dựng kế hoạch quỹ tiền lương, quyết toán quỹ tiền lương được thực hiện theo các quy định của Nhà nước hiện hành. Các chế độ chính sách liên quan đến quyền lợi người lao động được TCT quan tâm và thực hiện phù hợp với các quy định của nhà nước, phù hợp với quỹ khen thưởng phúc lợi được trích lập và sử dụng hàng năm. HĐQT đã thông qua chủ trương xây dựng quy chế, cơ chế tiền lương mới áp dụng cho Công ty mẹ. Nội dung bao gồm xây dựng hệ thống thang bảng lương theo chức danh công việc mới (thay thế cho hệ thống thang lương cũ bao gồm thang cơ bản và thang lương chức danh), chuyển đổi từ hệ thống lương cũ sang hệ thống lương mới theo vị trí, chức danh công việc.

Đối với các công ty cổ phần có vốn góp chi phối của Công ty mẹ: HĐQT TCT ban hành Nghị quyết 80/NQ-ĐLĐK ngày 10/7/2019 thông qua quyết toán lương 2018 và kế hoạch tiền lương năm 2019 cho các đơn vị. Việc quyết toán tiền lương năm trước sau thời điểm 31/3 (đối với công ty không có quỹ lương dự phòng) hoặc sau thời điểm 30/6 (đối với công ty có quỹ lương dự phòng) không còn nhiều ý nghĩa do các đơn vị đã chi quyết toán tiền lương năm trước thường trước thời điểm 31/3 để phục vụ cho mục đích quyết toán thuế thu nhập doanh nghiệp năm trước và lập báo cáo tài chính cho mục đích kiểm toán phục vụ cho cuộc họp ĐHĐCĐ thường niên.

Đối với quỹ khen thưởng – phúc lợi được HĐQT thông qua nguyên tắc thực hiện, các khoản chi có tính chất phúc lợi tính vào chi phí hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty mẹ năm 2019. Các khoản chi thuộc quỹ khen thưởng, phúc lợi của Công ty mẹ được thực hiện đúng theo quy định.

7. Giám sát việc xây dựng và giao kế hoạch 2020.

Trong tháng 11/2019, HĐQT đã họp rà soát kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2020 với các chi nhánh, đơn vị thành viên. Sau khi rà soát, TCT đã chính thức giao kế hoạch HĐ SXKD năm 2020 cho các đơn vị thành viên để triển khai thực hiện. Hiện đã hoàn thiện trình ĐHĐCĐ xin phê duyệt.

8. Giám sát việc thực hiện các dự án đầu tư.

8.1. Dự án thủy điện Luang Prabang.

Thực hiện chỉ đạo của Chính phủ và Bộ Công Thương, PV Power đã phối hợp với PT thành lập Công ty TNHH Năng lượng Luang Prabang (tên giao dịch là Luang Prabang Power Company Limited, gọi tắt là LPCL), tích cực triển khai các

bước tiếp theo của dự án trình các cấp có thẩm quyền xem xét, chỉ đạo. PV Power đã có văn bản báo cáo Thủ tướng Chính phủ về tình hình dự án, kiến nghị Thủ tướng trình Quốc hội phê duyệt chủ trương đầu tư và cơ chế chính sách đặc thù hỗ trợ nhà đầu tư Việt Nam thực hiện dự án. Hiện tại, PV Power đang tiếp tục bám sát chỉ đạo của các cấp có thẩm quyền và kịp thời đề xuất các giải pháp trình các cấp có thẩm quyền xem xét khi được yêu cầu. Đồng thời, sẽ phối hợp với Ủy ban sông Mê Công Việt Nam trong việc cung cấp thông tin liên quan đến dự án trong quá trình thực hiện tham vấn cộng đồng, phối hợp với PT/LPCL để nắm bắt tình hình, tiến độ triển khai dự án. Thủ tướng đã giao Bộ công thương chủ trì, phối hợp với các Bộ Tài chính, Bộ KHĐT, Bộ Tài nguyên và Môi trường tham mưu cho Thủ tướng xem xét quyết định trước ngày 28/4/2020.

8.2. Dự án đầu tư trang bị hệ thống công nghệ thông tin phục vụ thị trường điện cạnh tranh.

Dự án đã được cấp có thẩm quyền chấp thuận chủ trương đầu tư và đã lựa chọn đơn vị tư vấn lập dự án đầu tư là liên danh tư vấn ES-PVPE. Tuy nhiên, trong quá trình triển khai thực hiện, trên cơ sở phân tích đánh giá tình hình thực tế hoạt động sản xuất kinh doanh của toàn TCT, khả năng thu xếp vốn và đánh giá hiệu quả đầu tư dự án, TCT đã thực hiện các thủ tục để dừng triển khai dự án.

8.3. Dự án đầu tư trụ sở văn phòng làm việc của PV Power.

PV Power đang tiếp tục tìm kiếm địa điểm thông qua website của Tổng công ty và các thông tin do các đối tác cung cấp. Đến nay, PV Power đang nghiên cứu đầu tư tại khu đô thị mới Cầu Giấy (Hội đồng quản trị PV Power đã có Nghị quyết số 31/NQ-ĐLĐK ngày 12/3/2020 thông qua chủ trương nghiên cứu đầu tư trụ sở PV Power tại Đơn nguyên D1, Lô C/D11, khu đô thị mới Cầu Giấy, Hà Nội).

8.4. Chuẩn bị đầu tư dự án NMNĐ Nhơn Trạch 3&4.

PV Power đã bám sát các Bộ, Ban ngành trong công tác xúc tiến chuẩn bị đầu tư dự án. Theo phê duyệt của Thủ tướng Chính phủ thì dự án được bổ sung vào Quy hoạch Điện VII điều chỉnh các nhà máy nhiệt điện Nhơn Trạch 3 và Nhơn Trạch 4, đưa vào vận hành vào năm 2020 và 2021. Bộ Công Thương đã có quyết định số 3453/QĐ-BCT về việc phê duyệt điều chỉnh Quy hoạch địa điểm xây dựng TTĐL Nhơn Trạch. PV Power đã phê duyệt điều chỉnh Kế hoạch lựa chọn nhà thầu các gói thầu giai đoạn chuẩn bị Dự án. Đã ký Hợp đồng lập báo cáo nghiên cứu khả thi (FS) với Công ty Cổ phần Tư Vấn Xây dựng Điện 2 – PECC2. Hiện tại các công việc liên quan đến việc lập FS, chuẩn bị mặt bằng xây dựng dự án đang được giao cho Ban quản lý dự án điện triển khai thực hiện. Ngày 26/11/2019, PECC2 đã trình bày hồ sơ FS dự án, các thành viên tại cuộc họp đã có ý kiến góp ý và yêu cầu PECC2 hiệu chỉnh hồ sơ và sớm gửi lại PV Power để trình các cấp có thẩm quyền thông qua thiết kế cơ sở, báo cáo dự án làm cơ sở triển khai các bước tiếp theo.

Song song với các thủ tục trên, PV Power đang triển khai làm việc với các tổ chức tín dụng, ngân hàng nhằm thu xếp vốn cho dự án. Làm việc với EVN/EPTC

và PV Gas để đàm phán các nội dung trong Hợp đồng mua bán điện và Hợp đồng mua bán khí cho dự án.

8.5. Dự án chuyển đổi nhiên liệu phụ từ dầu HFO sang dầu DO NMNĐ VA1.

Dự án được PV Power phê duyệt năm 2018. Ký Hợp đồng với liên danh nhà thầu Công ty cổ phần Việt Long – Công ty cổ phần Lilama 69-1 Phả Lại – Công ty TNHH Xây dựng Ninh Giang (LDNT) để thực hiện gói thầu EPC của dự án. Tuy nhiên, tiến độ thực hiện dự án bị chậm so với hợp đồng đã ký, đến ngày 20/11/2019 máy bơm dầu DO tổ máy số 1 mới hoàn thành công tác lắp đặt và vận hành ổn định. Hiện nay, các nhà thầu, tư vấn và chủ đầu tư đang hoàn thiện hồ sơ nghiệm thu, thanh quyết toán các gói thầu. Nguyên nhân chủ yếu do máy bơm dầu DO bị sự cố trong quá trình chạy thử, thời gian nhà thầu EPC mua sắm máy mới để thay thế dài do nhà sản xuất chỉ chế tạo theo đơn hàng.

9. Giám sát công tác thương mại, giá thành điện các nhà máy, công tác xây dựng và thực hiện các định mức KTKT.

Công tác thương mại, đấu thầu, thực hiện mua sắm về cơ bản đã tuân thủ các quy định của Luật đấu thầu về trình tự, thủ tục. Tuy nhiên, trong quá trình giám sát hoạt động này còn có 1 số lưu ý như: Một số quy định liên quan đến hoạt động mua sắm bàn hành chưa kịp thời, chưa theo kịp với thực tiễn hoạt động của TCT với mô hình công ty CP; Việc giao kế hoạch mua sắm chưa sát với thực tế; cơ sở lập dự toán (đối với các gói thầu mua sắm không có đơn giá định mức của nhà nước) chưa chặt chẽ; Thủ tục lựa chọn nhà thầu chậm cá biệt có những nhà thầu giao hàng chậm tiến độ sửa chữa bảo dưỡng nhà máy nên buộc phải tồn kho vật tư phụ tùng và thay thế vào kỳ dừng máy tiếp theo; Hoạt động theo dõi đơn đốc, xử lý bất cập vướng mắc trong quá trình thực hiện hợp đồng bị chậm nên có hợp đồng Bảo lãnh thực hiện HĐ hết hiệu lực trước khi nhà thầu giao hàng hoá; Công tác quyết toán chi phí bảo dưỡng sửa chữa định kỳ còn bị chậm.

Mặc dù các đơn vị đều đã thực hiện các giải pháp quản trị chi phí, tiết kiệm và giảm chi phí để nâng cao hiệu quả hoạt động SXKD nhưng giá thành năm 2019 của hầu hết các đơn vị cao hơn kế hoạch năm. Nguyên nhân chủ yếu do: Giá khí tăng cao hơn so với kế hoạch, phát sinh chi phí chạy dầu của nhà máy Cà Mau, Nhơn Trạch 1, đặc biệt là giá nhiên liệu dầu và số lần khởi động lạnh của nhà máy điện VA1 tăng hơn nhiều so với kế hoạch. Các nhà máy thủy điện do lượng nước và điều kiện thủy văn không thuận lợi nên sản lượng điện thương mại giảm so với kế hoạch (đạt khoảng 90% kế hoạch năm) trong khi các chi phí cố định và chi phí quản lý gần như không thay đổi.

Vào đầu năm, HĐQT đã phê duyệt định mức kinh tế kỹ thuật cho các NMD năm 2019. Tuy nhiên hệ thống định mức kinh tế kỹ thuật của các nhà máy chưa được ban hành đầy đủ nhất là định mức KTKT trong bảo dưỡng sửa chữa. PV Power đang chỉ đạo các đơn vị phối hợp với đơn vị tư vấn triển khai xây dựng Định mức BDSC thường xuyên, BDSC định kỳ, định mức hao hụt than trong quá trình tiếp

nhận, lưu trữ và sử dụng của NMĐ Vũng Áng 1 và định mức vật tư tồn kho tại các NMĐ Cà mau 1&2, NMĐ Nhơn Trạch 1, NMĐ Vũng Áng 1.

10. Hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ.

Hệ thống kiểm soát nội bộ TCT được thực hiện thông qua chức năng nhiệm vụ của các ban tham mưu, giúp việc khi xử lý các công việc theo lĩnh vực chuyên môn. TCT đã ban hành hệ thống quy chế, quy định nội bộ phục vụ cho quản lý và điều hành và làm cơ sở để kiểm tra giám sát. Các đoàn kiểm tra giám sát do TCT thành lập với mục tiêu đánh giá, rà soát hiệu quả hoạt động của các đơn vị bao gồm các chi nhánh và các công ty CP có vốn góp chi phối qua đó đã có báo cáo kết quả kiểm soát với HĐQT để xử lý và chấn chỉnh kịp thời. Qua báo cáo kiểm tra, các đơn vị đã thực hiện nghiêm túc việc phân cấp mua sắm, đầu tư theo quy định, thực hiện đầy đủ chế độ báo cáo theo quy định đối với Người đại diện của TCT tại các đơn vị. Các lỗi phát hiện trong quá trình kiểm tra không có phát sinh mới so với các kỳ trước, không có lỗi mang tính chất ảnh hưởng hệ thống.

Ban Kiểm soát nội bộ TCT chủ trì, Ban Kiểm soát TCT phối hợp kiểm tra công tác quản lý hàng tồn kho tại Chi nhánh TCT – Công ty điện lực dầu khí Hà Tĩnh. Kết quả kiểm soát đã được gửi đến HĐQT. HĐQT TCT đã xem xét và đưa ra các giải pháp khắc phục những tồn tại trong công tác quản lý hàng tồn kho trong thời gian tới.

Công ty TNHH Kiểm toán Deloitte được TCT chọn là đơn vị thực hiện kiểm toán BCTC năm 2019 và thực hiện soát xét BCTC giữa niên độ, công bố thông tin tài chính bán niên đúng theo quy định đối với công ty đại chúng. Kiểm soát viên thực hiện thẩm định BCTC theo quy định. Làm việc với Deloitte về kết quả kiểm toán cùng với BCTC của các đơn vị, Ban kiểm soát TCT nhận thấy 2 điểm có thể ảnh hưởng đến hoạt động của TCT. Thứ nhất là việc cân đối dòng tiền trả nợ vay dài hạn đến kỳ của PV Power DHC, hiện TCT đang chỉ đạo người đại diện cử tại PV Power DHC tìm giải pháp cân đối dòng tiền giải quyết thanh khoản của PV Power DHC, bất kỳ một sự cố nghiêm trọng về kỹ thuật hoặc yếu tố thủy văn bất lợi có ảnh hưởng đến hiệu quả hay an toàn vận hành của nhà máy đều có thể làm ảnh hưởng đến dòng tiền trả nợ của PV Power DHC theo đó dẫn đến việc TCT thực hiện nghĩa vụ bảo lãnh trong khi TCT đang phải vay vốn lưu động. Thứ hai là việc chậm quyết toán nhà máy điện Vũng Áng 1, nguồn than đầu vào chưa đáp ứng đủ nhu cầu của nhà máy, xỉ thải của nhà máy chưa được giải toả sẽ làm ảnh hưởng đến công tác vận hành an toàn của nhà máy cũng như việc thu hồi đủ chi phí đã đầu tư, kéo theo việc mất cân đối dòng tiền của TCT.

Đánh giá hệ thống quy chế, quy định, quy trình theo các tiêu chí đầy đủ, phù hợp với quy định của pháp luật và thực tế hoạt động của TCT, Lãnh đạo TCT đã thực hiện ban hành các quy chế, quy định, quy trình quản lý nội bộ phục vụ cho quản lý điều hành của TCT kể từ khi chuyển đổi mô hình hoạt động sang Công ty cổ phần. Tuy nhiên việc ban hành sửa đổi một số quy chế, quy định còn chậm trễ.

11. Công tác tái cấu trúc, thoái vốn tại các doanh nghiệp.

11.1. Công tác tái cấu trúc.

HĐQT TCT đã ban hành nghị quyết thông qua kế hoạch triển khai công tác tái cơ cấu năm 2019 của Tổng công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam – CTCP.

TCT đã thực hiện sắp xếp lại nhân sự, cơ cấu tổ chức Công ty mẹ, các chi nhánh trực thuộc, đồng thời kiện toàn chức năng nhiệm vụ của các ban chức năng Tổng công ty, các đơn vị trực thuộc.

Đổi tên chi nhánh PV Power Coal thành Chi nhánh TCT – Công ty cung ứng nhiên liệu Điện lực Dầu khí – PVPF, kiện toàn tổ chức, nhân sự và bổ sung chức năng, nhiệm vụ mới cho chi nhánh.

Thông qua cơ cấu tổ chức của Công ty cổ phần Điện lực Dầu khí Nhơn Trạch 2, Công ty cổ phần Thủy điện Hòa Na trên tinh thần tinh gọn đảm bảo hiệu quả.

Đảng uỷ, HĐQT TCT đã có các nghị quyết thông qua kế hoạch tái cơ cấu đối với các đơn vị Công ty cổ phần Máy và Thiết bị Dầu khí, PV Power Services, thực hiện luân chuyển cán bộ đối với PV Power Services, PV Power DHC phù hợp với tình hình thực tế & chiến lược phát triển của Tổng công ty.

11.2. Công tác thoái vốn.

Hiện tại, PV Power đang đầu tư vào 05 đơn vị với số vốn góp chi phối và 09 đơn vị góp vốn dưới chi phối (trong đó có hai đơn vị Công ty cổ phần Năng lượng Châu Á Thái Bình Dương và công ty cổ phần thủy điện Sơn Trà Sông Đà đã có Thông báo của Sở Kế hoạch và Đầu tư về việc doanh nghiệp giải thể/chấm dứt hoạt động).

Ngoài việc PV Power đã thoái toàn bộ vốn tại Công ty CP Điện lực Dầu khí Bắc Kạn theo hình thức khớp lệnh trên sàn giao dịch chứng khoán với giá 10.900 đồng/cp. Giá trị thu hồi đạt 88,63 tỷ đồng. Việc thoái vốn ở những đơn vị liên kết, đơn vị hoạt động kém hiệu quả, đơn vị không thuộc lĩnh vực kinh doanh chính của TCT còn chậm. Đến nay, danh mục thoái vốn giai đoạn 2016-2020 vẫn còn 08 đơn vị thành viên/liên kết phải thực hiện thoái vốn. Các khó khăn, vướng mắc trong quá trình thoái vốn như:

- Tình hình thị trường chứng khoán, thị trường tài chính xấu đã ảnh hưởng đến việc thoái vốn của TCT. Hành lang pháp lý của Nhà nước cho việc thoái vốn có nhiều thay đổi và chưa có hướng dẫn rõ ràng, gây khó khăn cho công tác thoái vốn, ảnh hưởng đến tiến độ thoái vốn của TCT (theo văn bản số 10076/BTC-TCDN của Bộ Tài chính về việc hướng dẫn các thủ tục thoái vốn. Theo đó, việc thoái vốn tại các công ty cổ phần có góp vốn của PVN thực hiện theo Luật chứng khoán, Luật Doanh nghiệp và các văn bản hướng dẫn có liên quan. Tuy nhiên, hiện nay “Pháp luật chứng khoán chưa có quy định và hướng dẫn cụ thể đối với các trường hợp chào bán cổ phiếu của cổ đông lớn tại các công ty cổ phần chưa đại chúng ra công chúng”).

- Bên cạnh đó, hiệu quả hoạt động của các đơn vị cũng không hấp dẫn các nhà đầu tư cũng là một nguyên nhân dẫn đến việc hạn chế trong quá trình thoái vốn.

- Do Tổng Công ty không phải là cổ đông chi phối tại các đơn vị này nên những đề xuất kiến nghị của TCT liên quan đến hoạt động thoái vốn gặp rất nhiều khó khăn.

12. Kế hoạch hoạt động 2020 của Ban Kiểm soát TCT Điện lực Dầu khí Việt Nam (phụ lục đính kèm).

VII. Kiến nghị của Ban kiểm soát.

- ĐHĐCĐ chấp thuận thông qua kế hoạch hoạt động kiểm soát năm 2020 để BKS triển khai thực hiện.

- ĐHĐCĐ ủy quyền cho HĐQT xem xét lựa chọn đơn vị soát xét, kiểm toán BCTC năm 2020 như nêu trên.

- HĐQT xem xét và thành lập bộ phận kiểm toán nội bộ theo quy định hiện hành.

- HĐQT, TGD TCT tiếp tục chỉ đạo và phê duyệt sửa đổi bổ sung hệ thống các văn bản quy chế, quy định, quy trình quản lý nội bộ của TCT và các đơn vị trực thuộc làm cơ sở áp dụng cho phù hợp thực tiễn và đồng bộ trong quản lý và điều hành.

- Sớm ban hành định mức tồn kho vật tư phục vụ bảo dưỡng sửa chữa của các nhà máy nhằm phục vụ cho công tác mua sắm vật tư dự phòng, tránh tình trạng ứ đọng vốn hoặc tồn kém thêm chi phí bảo quản vật tư tồn trữ.

- Chỉ đạo sát sao công tác đàm phán phụ lục hợp đồng PPA Cà Mau, phụ lục hợp đồng PPA Nhơn Trạch 1 phần chạy dầu, chỉ đạo đàm phán với EVN về tỷ lệ phân bổ khí cho các hộ tiêu thụ tại Cà Mau nhằm giảm thiểu phần chênh lệch giá khí chưa được EVN/EPTC chấp thuận thanh toán. Chỉ đạo khẩn trương đàm phán với Siemens và các nhà thầu để sớm ký kết hợp đồng LTMC sau 100.000 giờ EOH do hợp đồng hiện hữu sẽ hết hạn vào cuối năm 2020.

- Quyết liệt chỉ đạo về tiến độ đàm phán PPA dự án Nhơn Trạch 3, 4 đảm bảo đồng bộ với các công tác khác của dự án, đây là điều kiện tiên quyết làm cơ sở đánh giá hiệu quả đầu tư cũng như đảm bảo cho công tác thu xếp thành công nguồn vốn vay cho dự án.

- Tích cực hơn trong việc thu hồi công nợ từ EVN để sớm giải quyết khó khăn về dòng tiền và giảm thiểu các chi phí vay vốn lưu động. Yêu cầu Người đại diện tại các đơn vị sát sao trong công tác thu hồi công nợ, đặc biệt là các khoản công nợ đã quá hạn lâu ngày, khó có khả năng thu hồi.

- Chú trọng đến công tác cân đối dòng tiền nhằm đảm bảo đủ nguồn tiền phục vụ trả nợ các khoản vay ngắn hạn và dài hạn cũng như phục vụ triển khai các dự án đầu tư theo đúng tiến độ đề ra.

- Chỉ đạo người đại diện của TCT cử tại các đơn vị tiếp tục thực hiện những kiến nghị của BKS đã nêu trong các Báo cáo kết quả sau khi kết thúc kiểm soát tại đơn vị.

Ban Kiểm soát Tổng công ty Điện lực Dầu khí Việt Nam – CTCP kính báo cáo Đại hội đồng cổ đông Tổng công ty điện lực dầu khí – CTCP.

PHỤ LỤC

Kế hoạch hoạt động Ban Kiểm soát năm 2020

Số TT	Nội dung kiểm soát	Đối tượng kiểm soát	Hình thức kiểm soát	Ghi chú
A. Công việc thường xuyên				
1	Giám sát tình hình thực hiện các chỉ tiêu sản xuất kinh doanh 2020 do PVN giao	Toàn TCT	Thông qua báo cáo của TCT, các cuộc họp HĐQT, giao ban của TCT	Chủ động thực hiện
2	Giám sát các chỉ tiêu tài chính; Bảo toàn phát triển vốn; Cân đối và quản lý dòng tiền; Hiệu quả hoạt động và khả năng thanh toán nợ; Việc thực hiện chế độ tài chính, phân phối lợi nhuận và sử dụng các quỹ;	Công ty mẹ	Thông qua Báo cáo tài chính Công ty mẹ và Báo cáo tài chính các công ty con.	Chủ động thực hiện
3	Giám sát việc xây dựng các định mức kinh tế kỹ thuật và các biện pháp thực hành tiết kiệm tiết giảm chi phí, giảm giá thành theo chỉ thị của Chính phủ và của Tập đoàn DKVN.	Toàn TCT	Thông qua các báo cáo của TCT và của các đơn vị	Chủ động thực hiện
4	Giám sát công tác Tái cấu trúc và đổi mới doanh nghiệp theo chỉ đạo của Tập đoàn DKVN tại các Nghị quyết, Chỉ thị đã phê duyệt	Công ty mẹ	Thông qua báo cáo của TCT, các cuộc họp HĐQT, giao ban của TCT	Chủ động thực hiện
5	Kiểm tra giám sát tính hợp pháp, trung thực, cẩn trọng của HĐQT/Chủ tịch HĐQT và TGD TCT trong việc tổ chức thực hiện quyền chủ sở hữu, trong quản lý điều hành hoạt động SXKD	Toàn TCT	Thông qua báo cáo định kỳ của TCT, các cuộc họp giao ban của TCT, họp định kỳ HĐQT TCT, BC của người đại diện của TCT tại các doanh nghiệp khác.	Chủ động thực hiện
6	Giám sát, góp ý tại giai đoạn trước khi HĐQT, TGD TCT ban hành các Nghị quyết, Quyết định, văn bản chỉ đạo	Công ty mẹ	Thông qua các báo cáo, tài liệu do HĐQT và Ban điều hành TCT cung cấp và tham dự các cuộc họp của HĐQT TCT (nếu được mời tham dự)	Chủ động thực hiện

PHỤ LỤC

Kế hoạch hoạt động Ban Kiểm soát năm 2020

Số TT	Nội dung kiểm soát	Đối tượng kiểm soát	Hình thức kiểm soát	Ghi chú
7	Đánh giá hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ đơn vị và đề xuất kiến nghị nhằm nâng cao hiệu quả hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ	Toàn TCT	Trực tiếp hoặc thông qua các báo cáo của Người đại diện	Chủ động thực hiện
8	Giám sát việc thực hiện, tuân thủ Điều lệ tổ chức và hoạt động của TCT, tuân thủ các quy định của pháp luật Nhà nước, tuân thủ các chỉ đạo của TĐ của Người đại diện phần vốn PVN, của HĐQT, Ban Tổng Giám đốc TCT	Toàn TCT	Thông qua báo cáo định kỳ của TCT, các cuộc họp giao ban, họp định kỳ HĐQT TCT.	Chủ động thực hiện
9	Giám sát tình hình thực hiện nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên năm 2020, Giám sát tình hình triển khai, tiến độ thực hiện và hiệu quả các dự án đầu tư	Toàn TCT	Thông qua báo cáo định kỳ của TCT, các cuộc họp giao ban, họp định kỳ HĐQT TCT.	Chủ động thực hiện
10	Giám sát hoạt động của đơn vị tại các công ty con, công ty liên kết, Công ty liên doanh và việc bảo toàn vốn của đơn vị tại các công ty trên.	Các công ty con, công ty liên kết	Thông qua báo cáo định kỳ của TCT, các cuộc họp giao ban, họp định kỳ HĐQT TCT.	Chủ động thực hiện
11	Phối hợp với các cơ quan chức năng, đoàn kiểm tra, kiểm soát, kiểm toán nội bộ của Tập đoàn, của đơn vị trong việc kiểm tra, giám sát công tác quản lý hoạt động SXKD của TCT. Giám sát việc thực hiện các khuyến nghị của các đoàn kiểm tra của Nhà nước, của Tập đoàn nếu có.	Toàn TCT	Thông qua báo cáo định kỳ của TCT, các cuộc họp giao ban, họp định kỳ HĐQT TCT.	Chủ động thực hiện
B. Công việc định kỳ theo quý				
I. Quý I- 2020				

PHỤ LỤC

Kế hoạch hoạt động Ban Kiểm soát năm 2020

Số TT	Nội dung kiểm soát	Đối tượng kiểm soát	Hình thức kiểm soát	Ghi chú
1	Lập báo cáo hoạt động năm 2019 và kế hoạch hoạt động năm 2020 của Ban Kiểm soát và tổ chức thực hiện			Theo yêu cầu của Tập đoàn và tiến độ Đại hội cổ đông năm 2020
2	Thẩm định BCTC năm 2019 của công ty mẹ và các đơn vị thành viên của TCT	TCT, các đơn vị thành viên	BCTC, thư quản lý (nếu có), hợp đồng kiểm toán của công ty mẹ và các đơn vị thành viên	Sau khi BCTC 2019 đã kiểm toán được phát hành
3	Thẩm định việc xây dựng và xác định quỹ tiền lương của người quản lý và của người lao động tại TCT theo quy định của Nhà nước và báo cáo Tập đoàn.	Công ty mẹ	Thông qua báo cáo của Hội đồng quản trị TCT	Theo lịch gửi HĐQT, TGD
4	Thẩm định Báo cáo hoạt động sản xuất năm 2019 và Báo cáo đánh giá công tác quản lý năm 2019 của Hội đồng quản trị	Công ty mẹ	Thông qua báo cáo của Hội đồng quản trị TCT	Theo lịch gửi HĐQT, TGD
5	Giám sát việc thực hiện xử lý kết quả sau kiểm kê thời điểm 0h ngày 01/01/2020	TCT, các đơn vị thành viên	Họp xử lý kết quả kiểm kê tại công ty mẹ (nếu được mời tham dự) và các BB họp xử lý kết quả kiểm kê/ Báo cáo kiểm kê, xử lý kết quả sau kiểm kê của các đơn vị thành viên	Theo lịch của Hội đồng kiểm kê TCT
6	Giám sát tình hình thu hồi, xử lý công nợ	Machino, DHC	Kiểm tra thông qua báo cáo của đơn vị	Theo lịch gửi HĐQT, TGD

PHỤ LỤC

Kế hoạch hoạt động Ban Kiểm soát năm 2020

Số TT	Nội dung kiểm soát	Đối tượng kiểm soát	Hình thức kiểm soát	Ghi chú
7	Lập Báo cáo giám sát Quý 4/2019 theo quy định của Tập đoàn về quản lý người đại diện; Lập các báo cáo khác theo yêu cầu của Tập đoàn (nếu có).	Toàn TCT		Theo quy định của Tập đoàn
8	Giám sát hoạt động của Người đại diện Tập đoàn tại TCT, người đại diện của TCT tại các đơn vị. Giám sát việc bảo toàn vốn của TCT tại các đơn vị theo luật định	Người đại diện	Thông qua các báo cáo của Người đại diện/Giám sát trực tiếp	Theo lịch gửi HĐQT, TGD
9	Thực hiện các công việc khác khi có yêu cầu của Tập đoàn, ĐHĐCĐ, HĐQT TCT....	Chưa xác định	Chưa xác định	Chưa xác định
10	Giám sát công tác quyết toán cổ phần hóa	TCT	Thông qua báo cáo quyết toán CPH của TCT	Theo lịch gửi HĐQT, TGD
II. Quý II- 2020				
1	Giám sát công tác quyết toán vốn đầu tư	HHC, DHC	Thông qua báo cáo của các đơn vị, của TCT, báo cáo của Người đại diện của TCT tại HHC, DHC.	Theo lịch gửi HĐQT, TGD
2	Giám sát hoạt động tài chính và việc chấp hành các chế độ Tài chính kế toán theo quy định của Luật kế toán, bảo toàn vốn và hoạt động có hiệu quả của doanh nghiệp; Giám sát dòng tiền	HHC, DHC, NT2	Kiểm tra trực tiếp tại đơn vị	Theo lịch gửi HĐQT, TGD
3	Thẩm định BCTC quý 1/2020 của TCT và các đơn vị	Toàn TCT	Trực tiếp và thông qua báo cáo thẩm định của người đại diện là TV Ban KS do TCT cử	Sau khi nhận được các báo cáo
4	Phối hợp với Ban TCKT TCT hợp với Deloitte về phạm vi và nội dung soát xét BCTC công ty mẹ năm 2020	Công ty mẹ	làm việc trực tiếp với Deloitte	Theo lịch của Deloitte

PHỤ LỤC

Kế hoạch hoạt động Ban Kiểm soát năm 2020

Số TT	Nội dung kiểm soát	Đối tượng kiểm soát	Hình thức kiểm soát	Ghi chú
5	Lập Báo cáo giám sát Quý 1/2020 theo quy định của Tập đoàn về quản lý người đại diện; Lập các báo cáo khác theo yêu cầu của Tập đoàn (nếu có).	Toàn TCT		Theo quy định của Tập đoàn
6	Thực hiện các công việc khác khi có yêu cầu của Tập đoàn, ĐHĐCĐ, HĐQT TCT....	Chưa xác định	Chưa xác định	Chưa xác định
III. Quý III- 2020				
1	Thẩm định BCTC soát xét 6 tháng đầu năm 2020 của công ty mẹ và các đơn vị thành viên của TCT do các đơn vị kiểm toán độc lập phát hành.	Các đơn vị thành viên	BCTC, thư quản lý (nếu có), hợp đồng kiểm toán của công ty mẹ và các đơn vị thành viên	Theo lịch gửi HĐQT, TGD
2	Giám sát công tác thương mại và quản lý các hợp đồng kinh tế. Hợp đồng mua, bán, vay, cho vay, các hợp đồng khác trong mọi hoạt động của TCT;	Công ty mẹ, Các đơn vị thành viên	Giám sát trực tiếp	Theo lịch gửi HĐQT, TGD
3	Giám sát công tác thoái vốn tại các doanh nghiệp	TCT	Thông qua các báo cáo của người đại diện của PVN tại TCT, người đại diện của TCT tại các doanh nghiệp khác.	Theo lịch gửi HĐQT, TGD
4	Giám sát Giá thành điện các nhà máy	TCT và các đơn vị thành viên	Thông qua báo cáo chi tiết giá thành điện của các nhà máy	Theo lịch gửi HĐQT, TGD
5	Giám sát tình hình thực hiện các ĐMKTKT 2020, tình hình thực hiện kế hoạch sản xuất kinh doanh 2020	các nhà máy điện của TCT	Thông qua báo cáo của TCT và các đơn vị	Theo lịch gửi HĐQT, TGD

PHỤ LỤC

Kế hoạch hoạt động Ban Kiểm soát năm 2020

Số TT	Nội dung kiểm soát	Đối tượng kiểm soát	Hình thức kiểm soát	Ghi chú
6	Đánh giá hệ thống quy chế - quy định - quy trình theo các tiêu chí: đầy đủ - tính phù hợp với quy định của pháp luật và thực tế hoạt động của TCT.	Công ty mẹ, các đơn vị mà TCT có vốn góp chi phối	Thông qua các QC - QĐ -QT, kết quả kiểm tra tại các đơn vị do các đoàn kiểm tra (bên trong và bên ngoài TCT thực hiện) hoặc theo ý kiến của các Ban/CN	Theo lịch gửi HĐQT, TGD
7	Thực hiện các công việc khác khi có yêu cầu của Tập đoàn, ĐHĐCĐ, HĐQT TCT....	Chưa xác định	Chưa xác định	Chưa xác định
8	Lập Báo cáo giám sát Quý II/2020 theo quy định của Tập đoàn về quản lý người đại diện; Lập các báo cáo khác theo yêu cầu của Tập đoàn (nếu có).	Toàn TCT		Theo quy định của Tập đoàn
IV. Quý IV-2020				
1	Giám sát việc thực hiện tiết kiệm, tiết giảm chi phí.	Các đơn vị thành viên	Kiểm soát thông qua báo cáo của đơn vị và kiểm tra thực tế	Theo lịch gửi HĐQT, TGD
2	Giám sát TCNS, LĐTĐ, quỹ lương và quỹ KTPL	Công ty mẹ và các đơn vị thành viên	Trực tiếp tại Công ty mẹ và các đơn vị thành viên	Theo lịch gửi HĐQT, TGD
3	Giám sát việc xây dựng và giao kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2021; Giám sát việc thực hiện chiến lược phát triển của TCT theo quyết định đã được phê duyệt	TCT, các đơn vị thành viên	Thông qua các báo cáo của các đơn vị và TCT và tham dự các cuộc họp của TCT với các đơn vị (nếu được mời tham dự)	chưa xác định

PHỤ LỤC

Kế hoạch hoạt động Ban Kiểm soát năm 2020

Số TT	Nội dung kiểm soát	Đối tượng kiểm soát	Hình thức kiểm soát	Ghi chú
4	Phối hợp với HĐQT chủ trì lựa chọn đơn vị Kiểm toán độc lập BCTC thường niên theo quy định của Pháp Luật, Thẩm định BCTC quý 3 của TCT; Làm việc cùng kiểm toán độc lập về kiểm toán BCTC năm 2020	TCT	Phối hợp với Ban TCKT&KT TCT cùng làm việc	Theo lịch của Deloitte
5	Thực hiện các công việc khác khi có yêu cầu của Tập đoàn, ĐHĐCĐ, HĐQT TCT....	Chưa xác định	Chưa xác định	Chưa xác định
6	Lập Báo cáo giám sát Quý III/2020 theo quy định của Tập đoàn về quản lý người đại diện; Lập các báo cáo khác theo yêu cầu của Tập đoàn (nếu có).	Toàn TCT		Theo quy định của Tập đoàn
7	Giám sát công tác kiểm kê tại thời điểm 0h ngày 01/01/2021	TCT		Theo kế hoạch kiểm kê
8	Lập kế hoạch hoạt động kiểm soát năm 2021 báo cáo Tập đoàn theo quy định			Tháng 11/2020
9	Phối hợp với Người đại diện phần vốn của Tập đoàn thực hiện giám sát và đánh giá hiệu quả sử dụng vốn của TCT đầu tư vào Doanh nghiệp khác	Tại các đơn vị trực thuộc	Phối hợp với Người đại diện phần vốn của Tập đoàn cử tại TCT	Theo lịch gửi HĐQT, TGD