

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHẾ TÁC ĐÁ  
VIỆT NAM**  
-----o0o-----

Số: 01/2021 TTr/STV-BKT

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**  
**Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**  
-----o0o-----

Hà Nội, ngày 14 tháng 04 năm 2021

**TỜ TRÌNH**  
**ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2021**

*(V/v: Phê chuẩn Báo cáo của Ban kiểm toán về hoạt động kiểm toán nội bộ năm 2020)*

- Căn cứ Luật doanh nghiệp đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam, khóa XIV, kỳ họp thứ 9 thông qua ngày 17/06/2020;
- Căn cứ Luật Chứng khoán đã được Quốc Hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam khóa XVI, kỳ họp thứ 8 thông qua ngày 26/11/2019;
- Căn cứ Điều lệ Công ty Cổ phần Chế tác đá Việt Nam đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2008 thông qua ngày 26/06/2008, sửa đổi ngày 28/05/2020;
- Căn cứ Nghị quyết số 02/2021 NQ/STV-HĐQT ngày 13/03/2021 của Hội đồng quản trị Công ty Cổ phần Chế tác đá Việt Nam về việc Triệu tập họp Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2021.

Ban kiểm toán kính trình Đại hội đồng cổ đông biểu quyết thông qua Báo cáo của Ban kiểm toán về hoạt động kiểm toán nội bộ năm 2020 theo nội dung được trình bày chi tiết tại bản báo cáo đính kèm.

Trân trọng kính trình!

**Nơi gửi:**

- ĐHCĐTN2021
- Lưu QHCD, Hồ sơ ĐHCĐTN2021

**T/M BAN KIỂM TOÁN**  
**TRƯỞNG BAN**

*(Đã ký)*

**Thiều Thị Ngọc hiền**

**CÔNG TY CỔ PHẦN CHẾ TÁC ĐÁ**  
**VIỆT NAM**  
-----o0o-----

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**  
**Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**  
-----o0o-----

*Hà Nội, ngày 14 tháng 04 năm 2021*

**BÁO CÁO CỦA BAN KIỂM TOÁN**  
**TRÌNH ĐẠI HỘI CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2021**  
*(Kèm theo Tờ trình số 01/2021/TTr/STV-BKT ngày 14/04/2021 của Ban Kiểm toán)*

Năm 2020, Ban kiểm toán tiếp tục đóng góp tích cực, hiệu quả trong việc thực hiện chức năng giám sát, tư vấn hoàn thiện các quy trình điều hành và quản lý hoạt động của Công ty. Các báo cáo kiểm toán độc lập định kỳ đã đưa ra nhiều khuyến nghị cải tiến và tham vấn nhiều ý kiến quan trọng cho HĐQT và Ban Giám đốc Công ty trong công tác xây dựng chiến lược của Công ty, cụ thể như sau:

**1. Kết quả hoạt động kiểm toán**

**1.1. Kết quả hoạt động giám sát**

***a) Kết quả giám sát hoạt động của HĐQT***

- Hoạt động của HĐQT luôn tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ Công ty, Quy chế quản trị Công ty trong hoạt động quản trị doanh nghiệp.
- HĐQT đã chủ động cập nhật kịp thời diễn biến tình hình kinh tế, chính trị trong và ngoài nước, đặc biệt là tình hình dịch bệnh COVID-19. Vì vậy, HĐQT đã kịp thời điều chỉnh chiến lược sản xuất kinh doanh phù hợp với tình hình mới, giúp Công ty chủ động xây dựng sớm các phương án kinh doanh và kích bản ứng phó;
- Không có xung đột lợi ích giữa các thành viên trong HĐQT với nhau, và giữa các thành viên HĐQT với lợi ích của Công ty;
- Các thành viên HĐQT không chuyên trách của Công ty được nhận thù lao theo đúng mức đã được Đại hội đồng cổ đông thông qua.

***b) Kết quả giám sát hoạt động của Ban Giám đốc***

- Ban Giám đốc tuân thủ các quy định pháp luật hiện hành và tuân thủ các quy trình, quy định trong hoạt động điều hành doanh nghiệp theo Điều lệ, quy chế quản trị Công ty;
- Không có xung đột lợi ích giữa Ban Giám đốc với HĐQT, giữa lợi ích của Ban Giám đốc với lợi ích của Công ty;
- Ban Giám đốc luôn tạo điều kiện, hỗ trợ và phối hợp cùng Ban Kiểm toán nội bộ (KTNB) trong suốt quá trình diễn ra các cuộc kiểm toán, giúp KTNB hoàn thành các công việc, nhiệm vụ được giao;
- Việc chi trả lương, thưởng cho các thành viên trong Ban Giám đốc phù hợp với hợp đồng lao động và các quyết định, quy định, quy chế của Công ty.

Chi tiết các khoản lương, thưởng của các thành viên HĐQT và Ban Giám đốc năm 2020 như sau:

TT	Họ và tên	Chức vụ	Tổng thu nhập từ tiền lương, thưởng của HĐQT, Ban Giám đốc	Thù lao HĐQT
1	Nguyễn Xuân An	Chủ tịch HĐQT		32.500.000
2	Lưu Công An	Ủy viên HĐQT Giám đốc		33.500.000
3	Phạm Anh Tuấn	Ủy viên HĐQT		30.000.000
4	Đỗ Quang Bình	Ủy viên HĐQT		30.000.000
5	Thiều Thị Ngọc Hiền	Ủy viên HĐQT		30.000.000
6	Đỗ Quang Tiến	Phó Giám đốc	684.397.574	
7	Ninh Quốc Cường	Phó Giám đốc	842.371.299	
	<b>Tổng cộng</b>		<b>1.526.768.873</b>	<b>156.000.000</b>

## 2. Kết quả hoạt động kiểm toán nội bộ

### a) Kết quả kiểm toán Báo cáo tài chính

Ban KTNB đã tiến hành rà soát báo cáo tài chính hàng quý và báo cáo tài chính năm 2020 của Công ty, theo đó:

- Các nghiệp vụ kinh tế tài chính phát sinh trong năm được ghi nhận đầy đủ và phản ánh đúng tình hình sản xuất kinh doanh thực tế của Công ty trong năm 2020, không phát hiện có sai sót trọng yếu có thể làm sai lệch kết quả báo cáo tài chính;
- Báo cáo tài chính đã phản ánh trung thực, hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Công ty tại ngày 31/12/2020, cũng như kết quả kinh doanh và tình hình lưu chuyển tiền tệ cho năm tài chính kết thúc cùng ngày, phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam, Chế độ kế toán doanh nghiệp Việt Nam và các quy định pháp lý có liên quan đến việc lập và trình bày báo cáo tài chính;
- Không phát hiện bất thường hay có vấn đề phải lưu ý đối với các giao dịch với các bên liên quan. Giá giao dịch đảm bảo phù hợp với giá thị trường tại thời điểm giao dịch, không có sự khác biệt so với các giao dịch độc lập khác;
- Báo cáo tài chính đã kiểm toán năm 2020 được lập và công bố đảm bảo tuân thủ các quy định của UBCK Nhà nước, Sở GDCK Hà Nội và các văn bản pháp luật hiện hành có liên quan.

### b) Kết quả kiểm toán hệ thống kiểm soát nội bộ

Hệ thống kiểm soát nội bộ của Công ty ngày càng được hoàn thiện và tiếp tục cho thấy tính hiệu lực và hiệu quả trong việc duy trì các hoạt động kiểm soát và phòng ngừa rủi ro:

- Qua các cuộc kiểm toán thực hiện trong năm, KTNB không phát hiện lỗ hổng trọng yếu nào trong hệ thống KSNB của Công ty;
- Mức độ tuân thủ các quy trình, quy định của các đơn vị được kiểm toán ở mức cao, không phát hiện sai phạm nào ở mức độ trọng yếu;
- Các quy trình hoạt động được điều chỉnh và bổ sung kịp thời, phù hợp với thực tế hoạt động sản xuất của Công ty;

- Duy trì đều đặn công tác đánh giá nội bộ và kiểm định hệ thống chất lượng ISO 9001:2015, ISO 14001...;

- Các tư vấn, khuyến nghị của KTNB được các đơn vị thực hiện nghiêm túc với tinh thần và trách nhiệm cao, đảm bảo hoàn thành đúng kế hoạch đã đề ra.

### **3. Kế hoạch kiểm toán trọng tâm năm 2021**

Năm 2021, Ban Kiểm toán đã đặt ra các mục tiêu trọng tâm nhằm hoàn thiện và phát huy hơn nữa vai trò của công tác kiểm toán nội bộ trong Công ty, cụ thể như sau:

- Nâng cao trình độ chuyên môn cho các kiểm toán viên nội bộ, hướng tới tiếp cận phương pháp KTNB theo thông lệ quốc tế.

- Giám sát hoạt động của HĐQT và Ban Tổng Giám đốc trong công tác lập chiến lược, quản lý và điều hành.

- Thực hiện rà soát báo cáo tài chính hàng quý; phối hợp cùng kiểm toán độc lập trong công tác soát xét báo cáo tài chính năm 2021.

- Thực hiện các cuộc kiểm toán theo kế hoạch kiểm toán năm 2021 đã được phê duyệt và các đợt kiểm toán đột xuất theo yêu cầu từ HĐQT Công ty.

- Đẩy mạnh thực hiện chức năng tư vấn hoàn thiện hệ thống KSNB, các quy trình quản trị Công ty.

#### **Nơi gửi:**

- ĐHCĐTN2021

- Lưu QHCD, Hồ sơ ĐHCĐTN2021

**T/M BAN KIỂM TOÁN  
TRƯỞNG BAN**

*(Đã ký)*

**Thiều Thị Ngọc hiền**