

**BÁO CÁO CỦA THÀNH VIÊN HĐQT ĐỘC LẬP TRONG ỦY BAN KIỂM TOÁN**

**Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2022 TỔNG  
CÔNG TY CỔ PHẦN ĐẦU TƯ PHÁT TRIỂN XÂY DỰNG**

Căn cứ Luật doanh nghiệp số 59/2020/QH14 được Quốc hội nước Cộng Hòa Xã Hội Chủ Nghĩa Việt Nam thông qua ngày 17/06/2020;

Căn cứ Điều lệ tổ chức hoạt động của Tổng Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Xây dựng được Đại hội đồng cổ đông thông qua ngày 22/04/2021;

Ủy Ban Kiểm toán (UBKT) là một tiểu ban trực thuộc Hội đồng quản trị Tổng Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Xây dựng (sau gọi tắt là Tổng Công ty) bao gồm có các thành viên sau đây:

Stt	Họ và Tên	Chức vụ
1	Ông Phan Văn Danh	TV.HĐQT độc lập - Chủ tịch UBKT, bổ nhiệm ngày 10/05/2021
2	Ông Nguyễn Hùng Cường	PCT.HĐQT - Thành viên UBKT, bổ nhiệm ngày 10/05/2021

Với vai trò là Thành viên HĐQT độc lập, tôi xin báo cáo trước Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên những nội dung như sau:

**1. Giám sát báo cáo tài chính**

UBKT đã thẩm định báo cáo tài chính hợp nhất năm 2021 được kiểm toán bởi Công ty TNHH Dịch vụ tư vấn tài chính Kế toán và Kiểm toán Nam Việt, đây là đơn vị đã được UBCK Nhà nước chấp thuận là tổ chức Kiểm toán độc lập được kiểm toán cho đơn vị có lợi ích công chúng. Kết quả thẩm định cho thấy: Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2021 của Tổng Công ty Cổ phần Đầu tư Phát triển Xây dựng được lập và công bố đã phản ánh trung thực và hợp lý trên các khía cạnh trọng yếu tình hình tài chính của Tổng Công ty, phù hợp với Chế độ, Chuẩn mực Kế toán và các quy định của pháp luật hiện hành.

Trong năm không có thay đổi nào của chế độ kế toán, chuẩn mực kế toán, chính sách thuế có tác động trọng yếu tới tình hình tài chính và báo cáo tài chính đã công bố.

**2. Báo cáo về giao dịch của Người nội bộ, người liên quan người nội bộ; giữa Tổng Công ty, Công ty con, Công ty do Tổng Công ty nắm quyền kiểm soát trên 50% trở lên vốn điều lệ.**





Tổng Công ty đã tuân thủ quy định có liên quan đến thẩm quyền phê duyệt, theo dõi và thuyết minh giao dịch giữa người nội bộ Tổng Công ty, người có liên quan người nội bộ với Tổng Công ty, công ty con, công ty do Tổng Công ty nắm quyền kiểm soát. Các giao dịch này được công bố thông tin theo đúng quy định.

### **3. Đánh giá về hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro của Tổng Công ty**

- HĐQT và Ban điều hành thường xuyên bám sát diễn biến của nền kinh tế, cũng như sự thay đổi của các lĩnh vực kinh doanh để đưa ra những phương án kinh doanh nhằm tăng hiệu quả sản xuất kinh doanh và hạn chế tối thiểu những rủi ro có thể phát sinh từ môi trường kinh doanh và các rủi ro khác;

- Từng bước hoàn thiện các quy chế quản trị nội bộ dựa trên sự thay đổi từ chính sách vĩ mô, từ cơ cấu tổ chức nhằm hướng tới tính ứng dụng cao của các quy chế, sự chuyên nghiệp trong mô hình tổ chức hoạt động của mình.

### **4. Giám sát hoạt động quản trị và điều hành**

Trong năm 2021, UBKT không nhận được kiến nghị nào của cổ đông hoặc của cán bộ, công nhân viên lao động Tổng Công ty về sai phạm của Hội đồng quản trị, Ban điều hành và cán bộ quản lý Tổng Công ty.

Trong quá trình thực thi nhiệm vụ, UBKT đã được Hội đồng quản trị, Ban điều hành của Tổng Công ty tạo điều kiện thuận lợi để hoàn thành nhiệm vụ; không có áp lực, rào cản nào làm ảnh hưởng đến nhiệm vụ được giao.

#### **- Hội đồng quản trị**

Trong năm 2021, Hội đồng quản trị đã tổ chức nhiều cuộc họp để triển khai, thực hiện các nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông.

Hội đồng quản trị đã thực hiện theo chức năng, trách nhiệm quản lý của mình, tuân thủ các quy định của Luật Doanh nghiệp, Luật Chứng khoán, Điều lệ của Tổng Công ty, Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông và các quy định khác của pháp luật.

#### **- Ban điều hành**

UBKT chưa phát hiện dấu hiệu bất thường trong hoạt động quản trị kinh doanh của Tổng Công ty. Ban Điều hành đã có nhiều nỗ lực trong việc chỉ đạo và điều hành hoạt động sản xuất kinh doanh Tổng Công ty đạt hiệu quả và tuân thủ các quy định của pháp luật, Điều lệ của Tổng Công ty và các nghị quyết của Hội đồng quản trị.

### **3. Hoạt động của UBKT**

Năm 2021, Luật doanh nghiệp 2020 có hiệu lực chính thức từ ngày 01/01/2021 đã quy định về việc công ty không tổ chức hoạt động theo mô hình có Ban kiểm soát thì phải thành lập Ủy ban kiểm toán trực thuộc HĐQT, trên cơ sở này, HĐQT Tổng Công ty đã thông qua:





- Thành lập Ủy ban kiểm toán theo luật Doanh nghiệp năm 2020 (Quyết định số 33/QĐ- DIC Corp – HĐQT ngày 10/05/2021);
- Bổ nhiệm thành viên HĐQT độc lập làm Chủ tịch Ủy ban kiểm toán (Quyết định số 33/QĐ- DIC Corp – HĐQT ngày 10/05/2021);
- Ban hành quy chế Kiểm toán nội bộ và hoạt động của UBKT DIC Corp (Nghị quyết số 142/NQ- DIC Corp – HĐQT ngày 24/05/2021);

#### **Các cuộc họp và kiến nghị của UBKT:**

Trong năm 2021, UBKT đã họp 02 lần định kỳ theo quy định với tỷ lệ có mặt của các thành viên trong Ủy ban đều đạt 100%. Tại cuộc họp UBKT đã thống nhất và trình HĐQT phê duyệt quy chế hoạt động của UBKT, trình phê duyệt thông qua kế hoạch Kiểm toán nội bộ năm 2021, chương trình hành động và các hoạt động chuyên môn khác.

- **Sự phối hợp giữa UBKT và HĐQT, Ban điều hành và các cổ đông:** UBKT tích cực phối hợp với HĐQT, Ban điều hành và các cổ đông trong việc thực hiện nhiệm vụ tuân thủ theo quy định và quy chế hoạt động của UBKT đã được ban hành.

- Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của UBKT và từng thành viên UBKT: Thù lao, chi phí hoạt động và các lợi ích khác của UBKT và từng thành viên UBKT được chi trả theo đúng quy định. Thông tin chi tiết được trình bày trong Báo cáo tài chính năm 2021 và báo cáo thường niên năm 2021 của DIC Corp.

#### **4. Kiến nghị của Thành viên HĐQT**

Thành viên HĐQT độc lập đề xuất một số kiến nghị như sau:

- Đại hội đồng cổ đông phê chuẩn danh sách đơn vị kiểm toán độc lập cho năm tài chính 2022 theo đề xuất của UBKT;
- Tổng Công ty tiếp tục hoàn thiện các quy định, quy chế quản trị nội bộ nhằm chuẩn hóa hoạt động của các Phòng/Ban trong Tổng công ty và nâng cao hiệu quả hoạt động hệ thống kiểm soát nội bộ.
- Đẩy mạnh hệ thống số hóa và chuyên đổi số trong toàn hệ thống DIC.
- Nâng cao báo cáo quản trị khi trình HĐQT để hỗ trợ cho HĐQT ra quyết định.

Trên đây là nội dung báo cáo của Thành viên HĐQT độc lập trong năm 2021, kính trình ĐHCĐ xem xét thông qua.

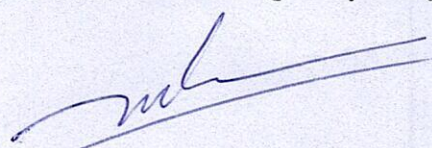
Kính chúc Đại hội thành công tốt đẹp và chúc các cổ đông sức khỏe, thành đạt.

Trân trọng!.

#### **Nơi gửi:**

- Như trên;
- HĐQT DIC Corp;
- Thư ký HĐQT;
- Lưu UBKT.

**THÀNH VIÊN HĐQT ĐỘC LẬP**



*Phan Văn Danh*

