



TẬP ĐOÀN GELEX

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM



Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 01 /2023/GELEX/BC-UBKT

Hà Nội, ngày 29 tháng 3 năm 2023

**BÁO CÁO CỦA THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HỘI ĐỒNG QUẢN TRỊ
TRONG ỦY BAN KIỂM TOÁN**

**Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN NĂM 2023
CÔNG TY CỔ PHẦN TẬP ĐOÀN GELEX**

1. Danh sách thành viên độc lập Hội đồng quản trị (“HDQT”)

Tại ngày báo cáo, cơ cấu thành viên HDQT của Công ty Cổ phần Tập đoàn GELEX (“GELEX”) có 2/7 thành viên độc lập (chiếm 29% số lượng thành viên HDQT), phù hợp với quy định của Luật Doanh nghiệp số 59/2020/QH14 ban hành ngày 17/6/2020 đồng thời cũng phù hợp với quy định tại Khoản 4 Điều 276 Nghị định 155/2020/NĐ-CP hướng dẫn Luật Chứng khoán.

Danh sách thành viên độc lập trong Ủy ban kiểm toán như sau:

Họ Tên	Ngày bổ nhiệm	Chức vụ tại GELEX
Ông Đậu Minh Lâm	18/06/2021	Thành viên HDQT, Chủ tịch Ủy ban kiểm toán (“UBKT”)
Ông Nguyễn Trọng Hiền	31/03/2021	Phó chủ tịch HDQT, Thành viên UBKT

2. Báo cáo của thành viên độc lập HDQT trong UBKT

2.1. Đánh giá về hoạt động của HDQT và Ban điều hành

Thành viên độc lập HDQT đã thực hiện giám sát hoạt động của HDQT và Ban điều hành trong năm tài chính 2022 trên các phương diện cụ thể như sau:

- Công tác báo cáo tài chính, tình hình hoạt động, tình hình tài chính của GELEX**



- Báo cáo tài chính được lập và công bố phù hợp với chuẩn mực kế toán và các quy định của pháp luật hiện hành. Báo cáo tài chính được lập phản ánh hợp lý, trung thực tình hình tài chính của GELEX;
 - Các nghị quyết, quyết định được ban hành hợp lệ, đúng thẩm quyền và tuân thủ chế độ công bố thông tin đối với công ty niêm yết;
 - Công ty kiểm toán được lựa chọn đảm bảo độ tin cậy, trung thực, tuân thủ thời hạn kiểm toán, tuân thủ các quy định về nghề nghiệp, đảm bảo tính độc lập, khách quan khi đưa ra các ý kiến kiểm toán;
 - Tình hình tài chính GELEX năm 2022 được duy trì lành mạnh, với các chỉ tiêu về khả năng thanh toán, cơ cấu vốn, năng lực hoạt động phù hợp với thực tế phát triển của Tập đoàn.
- ***Tuân thủ quy định tổ chức các cuộc họp HĐQT***
 - Các cuộc họp HĐQT đã được triệu tập và thực hiện đúng theo quy định về trình tự, thủ tục được nêu tại Điều lệ GELEX. Các nội dung trong cuộc họp HĐQT được báo cáo, thảo luận và đánh giá đầy đủ trên tinh thần công khai, công bằng, minh bạch và cẩn thận để đưa ra những định hướng và giải pháp tốt nhất cho GELEX;
 - Định kỳ hàng quý HĐQT đều tổ chức họp đánh giá, cập nhật tình hình kinh doanh, tình hình tài chính, từ đó thảo luận và đưa ra các quyết sách phù hợp về chiến lược phát triển, hệ thống quản lý, xây dựng và điều chỉnh liên tục các quyết sách quản trị cần thiết cho GELEX;
 - Các quyết định của HĐQT tại các cuộc họp phù hợp với quy định pháp luật, Điều lệ GELEX, Quy chế quản trị nội bộ GELEX, Nghị quyết ĐHĐCĐ thường niên và phù hợp với chiến lược đã được thông qua và báo cáo tại ĐHĐCĐ.
 - ***Hoạt động giám sát đối với Ban điều hành***

UBKT thực hiện giám sát thông qua:

 - Trực tiếp tham gia các cuộc họp HĐQT, giám sát hoạt động của Ban điều hành thông qua việc chấp hành các Nghị quyết của HĐQT cũng như cơ chế phân quyền giữa HĐQT và Ban điều hành;
 - Hoạt động giám sát của UBKT được triển khai đa dạng qua các kênh báo cáo và tiếp xúc với Trưởng các phòng/ban chuyên môn trong việc xây dựng hệ thống văn bản quản trị nội bộ tại GELEX;
 - Giám sát thông qua kênh báo cáo và tiếp xúc với Ban Kiểm toán nội bộ (“KTNB”).

001
ĐƠN
CỔ P
ÁP H
E
TRU

- **Hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro của GELEX**
 - Kết hợp việc quản lý rủi ro và tăng cường hoạt động kiểm soát nội bộ thông qua việc thực hiện và hoàn thành kế hoạch KTNB năm 2022;
 - Tư vấn cho Ban điều hành trong việc hoàn thiện hệ thống văn bản quản trị nội bộ, quy trình tác nghiệp, từ đó hạn chế các rủi ro và tăng cường cơ chế kiểm soát hiệu quả hoạt động của các phòng/ban và các hoạt động thường xuyên;
 - Ban điều hành đã thực hiện kết hợp các biện pháp thích ứng linh hoạt phòng ngừa rủi ro trong bối cảnh suy giảm kinh tế, giúp giảm thiểu ảnh hưởng đến hoạt động kinh doanh;
 - Quản lý các vấn đề pháp lý và rủi ro pháp lý được thực hiện hiệu quả. Trong năm 2022, GELEX không phát sinh các rủi ro pháp lý trọng yếu;
 - Các rủi ro trọng yếu được phát hiện thông qua hoạt động KTNB đã được UBKT thông báo tới Ban điều hành, HĐQT để thực hiện chỉ đạo các biện pháp khắc phục kịp thời.
- **Giao dịch giữa người nội bộ GELEX, người có liên quan của người nội bộ với công ty con, công ty do GELEX nắm quyền kiểm soát**
 - GELEX đã tuân thủ quy định có liên quan về thẩm quyền phê duyệt, theo dõi và thuyết minh Giao dịch giữa người nội bộ GELEX, người có liên quan của người nội bộ với GELEX, công ty con, công ty do GELEX nắm quyền kiểm soát. Các giao dịch này đã được công bố thông tin theo đúng quy định của pháp luật.

2.2. Báo cáo hoạt động của UBKT

Năm 2022, UBKT tiếp tục hoạt động dựa trên các tiêu chuẩn, điều kiện của thành viên UBKT và chức năng, nhiệm vụ của UBKT được quy định tại Luật Doanh nghiệp 2020 và Nghị định 155/2020/NĐ-CP. Trên cơ sở này, HĐQT đã thông qua:

- Việc sửa đổi, bổ sung “Quy chế hoạt động của UBKT Công ty Cổ phần Tập đoàn GELEX” theo Nghị quyết số 21/2022/GELEX/NQ-HĐQT ngày 30/08/2022 nhằm phù hợp với thực tiễn hoạt động của UBKT;
 - Việc sửa đổi, bổ sung “Quy chế Kiểm toán nội bộ Công ty Cổ phần Tập đoàn GELEX” theo Nghị quyết số 22/2022/GELEX/NQ-HĐQT ngày 30/08/2022 nhằm phù hợp với thực tiễn hoạt động của Ban KTNB.
- **Các cuộc họp, kết luận và kiến nghị của UBKT**
 - UBKT đã tham mưu, trình HĐQT phê duyệt việc cập nhật Quy chế Kiểm toán nội bộ; tham vấn cho Ban KTNB về Kế hoạch KTNB năm 2023, chương trình hành động và các vấn đề chuyên môn khác;

- UBKT đã tổ chức các cuộc họp định kỳ theo quy định, đồng thời các khuyến nghị của UBKT, Ban KTNB đã được gửi tới các bên có liên quan để thực hiện các khuyến nghị nhằm hạn chế rủi ro phát sinh.
- **Phối hợp hoạt động giữa UBKT và HĐQT, TGD**
 - UBKT đã tích cực phối hợp với HĐQT, TGD trong việc thực hiện các nhiệm vụ tuân thủ theo quy định trong quy chế 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 tuân thủ đúng theo quy định tại Luật Doanh nghiệp; và Điều lệ GELEX. Thông tin chi tiết đã được trình bày tại Báo cáo tài chính hợp nhất của GELEX cho năm tài chính kết thúc ngày 31 tháng 12 năm 2022.

3. Kiến nghị của thành viên độc lập HĐQT

Các thành viên độc lập HĐQT đề xuất một số kiến nghị về công tác quản trị, điều hành của HĐQT và Ban điều hành GELEX như sau:

3.1. Kiến nghị chung:

- Đại hội đồng cổ đông phê chuẩn danh sách đơn vị kiểm toán độc lập cho năm tài chính 2023 theo đề xuất của UBKT;
- Tiếp tục cập nhật, bổ sung và hoàn thiện hệ thống các văn bản nội bộ của GELEX nhằm chuẩn hóa hoạt động, nâng cao năng suất và hiệu quả hệ thống kiểm soát nội bộ;
- Thực hiện thường xuyên các hoạt động kiểm tra, đánh giá hệ thống kiểm soát nội bộ tại GELEX nhằm rà soát, hạn chế các rủi ro trong quá trình vận hành, kinh doanh;
- Tăng cường, củng cố việc thực hiện tuân thủ pháp luật trong Giao dịch giữa người nội bộ GELEX, người có liên quan của người nội bộ với GELEX, công ty con, công ty do GELEX nắm quyền kiểm soát thông qua việc truyền thông rõ ràng, xuyên suốt toàn Tập đoàn; thiết lập chế tài mạnh mẽ đối với các vi phạm gây xung đột lợi ích; thắt chặt các chính sách, bổ sung các phương pháp, công cụ theo dõi, đánh giá trong toàn hệ thống nhằm hướng tới sự công khai, minh bạch, tuân thủ các quy định pháp luật;
- Xác định mục tiêu, định hướng tổng thể của Tập đoàn và vai trò trách nhiệm của các cấp trong công tác quản trị rủi ro, từ đó xây dựng văn hóa quản trị rủi ro trở thành một phần quan trọng trong văn hóa Tập đoàn;
- Gắn liền quản trị rủi ro với việc ra quyết định và xây dựng mục tiêu nhằm cân bằng rủi ro và lợi nhuận;

12-
Y
N
AN
X
IP

- Tiếp tục thực hiện đào tạo thể hệ nhân sự kế cận, luân chuyển cán bộ phù hợp với chính sách nhân sự Tập đoàn; đồng thời xây dựng cơ chế thu hút, giữ chân nhân sự có năng lực.

3.2. Kiến nghị về hoạt động kinh doanh cốt lõi

- Xây dựng định hướng chiến lược với tầm nhìn dài hạn cho các CTTV, đa dạng hóa sản phẩm và phân khúc khách hàng nhằm tránh rủi ro tập trung vào một số sản phẩm chủ lực, khách hàng chủ yếu;
- Đẩy mạnh công tác nghiên cứu và phát triển (R&D), bao gồm các nghiên cứu về thị trường, đánh giá đối thủ cạnh tranh, từ đó nắm bắt được các xu thế của thị trường, giữ vững các thương hiệu đang dẫn đầu và tăng cường lợi thế cạnh tranh;
- Phát triển hệ thống mua hàng hướng tới mục tiêu tiết kiệm và tối ưu hóa chi phí thông qua việc tìm hiểu và nghiên cứu các nguyên vật liệu thay thế; tích hợp và liên hệ chặt chẽ với hệ thống sản xuất; củng cố các quy định về lựa chọn nhà cung cấp, thực hiện các đánh giá và giám sát định kỳ;
- Hoàn thiện mạng lưới bán hàng, củng cố các quy định quy trình chính sách bán hàng, cân bằng giữa việc phát triển thị trường mới, khách hàng mới và chăm sóc các thị trường hiện tại, khách hàng hiện tại; xây dựng tiêu chuẩn đánh giá định kỳ, tăng cường giám sát, theo dõi hệ thống phân phối.

3.3. Kiến nghị về công tác đầu tư, tài chính

- Quản lý các hoạt động huy động vốn trung dài hạn phù hợp với các định hướng chiến lược, từ đó đảm bảo sự cân bằng, hiệu quả, chặt chẽ và tuân thủ pháp luật;
- Xác định chiến lược, mục tiêu rõ ràng trong quản lý tài sản đầu tư đồng thời rà soát, đánh giá hiệu quả sinh lời tài sản đầu tư trong toàn hệ thống nhằm cân bằng giữa rủi ro và lợi nhuận;
- Tăng cường theo dõi, giám sát, đánh giá trong công tác phát triển dự án, triển khai đầu tư xây dựng và vận hành dự án bài bản và chuyên nghiệp.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét thông qua toàn văn Báo cáo.

Nơi nhận:

- Cổ đông;
- HĐQT;
- CBTT;
- Lưu VP.

THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HĐQT

NGUYỄN TRỌNG HIỀN

THÀNH VIÊN ĐỘC LẬP HĐQT

ĐẬU MINH LÂM

