

DỰ THẢO

**BÁO CÁO CỦA ỦY BAN KIỂM TOÁN
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG NĂM 2020**

I- Tổ chức bộ máy và hoạt động của Ủy ban Kiểm toán trong năm 2020

1. Thành phần, cơ cấu Ủy ban Kiểm toán:

Ủy ban Kiểm toán gồm có 2 thành viên như sau:

Stt	Thành viên Ủy ban Kiểm toán	Chức vụ	Ngày bắt đầu/không còn là thành viên Ủy ban Kiểm toán	Trình độ chuyên môn
1	Trần Chí Sơn	Trưởng Ban	Bắt đầu từ 15/10/2020	Cử nhân Kinh tế chuyên ngành Kế toán – Kiểm toán Chứng chỉ kế toán công chứng Anh Quốc (ACCA)
2	Nguyễn Văn Việt	Thành viên	Bắt đầu từ 15/10/2020	Kỹ sư cơ khí

2. Các cuộc họp của Ủy ban Kiểm toán và tham gia của các thành viên

Stt	Thành viên Ủy ban Kiểm toán	Số buổi họp tham dự	Tỷ lệ tham dự họp	Tỷ lệ biểu quyết	Lý do không tham dự
1	Trần Chí Sơn	2/2	100%	100%	
2	Nguyễn Văn Việt	2/2	100%	100%	

3. Hoạt động giám sát của Ủy ban Kiểm toán đối với HĐQT, Ban Giám đốc điều hành và cổ đông

Ủy ban Kiểm toán thực hiện giám sát thông qua:

- Trực tiếp theo dõi hoạt động của HĐQT thông qua các cuộc họp, trao đổi, cách thức

đưa ra Nghị quyết của HĐQT

- Giám sát hoạt động của BDH thông qua việc chấp hành các Nghị quyết của HĐQT cũng như cơ chế phân quyền giữa HĐQT và TGD.
- Tiếp xúc trực tiếp với thành viên BDH để nắm được tình hình sản xuất kinh doanh của công ty.
- Giám sát thông qua kênh báo cáo và tiếp xúc với Giám đốc Tài chính, Trưởng Phòng Kiểm toán nội bộ.
- Giám sát thông qua kênh báo cáo và tiếp xúc với Kiểm toán độc lập.
- Công ty không để xảy ra các khiếu kiện, khiếu nại của cổ đông trong năm.

4. Sự phối hợp hoạt động giữa Ủy ban Kiểm toán đối với hoạt động của HĐQT, Ban Giám đốc điều hành và các cán bộ quản lý khác

- Ủy ban Kiểm toán luôn phối hợp tốt với các thành viên HĐQT, thành viên BDH và các cán bộ quản lý liên quan trong khuôn khổ thực hiện chức năng giám sát của mình.
- Ban điều hành luôn tạo điều kiện thuận lợi và đáp ứng kịp thời các yêu cầu về thông tin phục vụ yêu cầu giám sát của Ủy ban Kiểm toán.
- Ủy ban Kiểm toán báo cáo định kỳ kết quả giám sát lên HĐQT.

II- Kết quả giám sát của Ủy ban Kiểm toán

Ủy ban Kiểm toán xin được báo cáo kết quả giám sát như sau:

1. Báo cáo tài chính:

- Ủy ban Kiểm toán đã xem xét BCTC các quý và cả năm 2020, đồng thời nhất trí với những đánh giá của Kiểm toán độc lập, theo đó:
 - ✓ Báo cáo tài chính 2020 được lập và trình bày trung thực, phù hợp với VAS và các quy định hiện hành.
 - ✓ Không có giao dịch trọng yếu đặc biệt
 - ✓ Không có giao dịch bất thường với các bên liên quan đáng lưu ý
 - ✓ Không có thay đổi chính sách kế toán, ước tính kế toán
 - ✓ Không có gian lận hay sai sót trọng yếu
 - ✓ Không có biến động về Doanh thu và lợi nhuận được giải trình rõ ràng và phù hợp với tình hình kinh Doanh thực tế.
- Công ty đã triển khai hệ thống phần mềm quản trị ERP trong năm để hỗ trợ công tác kế toán tài chính được tốt hơn.

2. Hệ thống kiểm soát nội bộ và quản lý rủi ro (“KSNB & QLRR”):

Ủy ban Kiểm toán đánh giá Công ty hiện đang duy trì một khung quản lý rủi ro và kiểm soát nội bộ tin cậy và hoạt động hữu hiệu.

Cụ thể hơn, một số hoạt động về KSNB & QLRR được ghi nhận trọng kỳ:

- Các giao dịch giữa các bên liên quan đã được Công ty rà soát và báo cáo HĐQT phê duyệt theo thẩm quyền nhằm đảm bảo tính minh bạch và quản trị tốt của Công ty;
- Nội dung phân cấp, phân quyền cũng đã được ủy ban kiểm toán soát xét và được HĐQT duyệt nhằm tạo ra khung quyền hạn đáp ứng yêu cầu hoạt động xuyên suốt từ Công ty mẹ đến tất cả các công ty con thành viên.
- Duy trì hệ thống quản lý chất lượng tin cậy bao gồm chất lượng và vệ sinh an toàn thực phẩm, năng lượng và môi trường, an toàn sức khỏe nghề nghiệp, trách nhiệm xã hội.
- Quản lý các vấn đề pháp lý và rủi ro pháp lý được thực hiện hiệu quả, hỗ trợ bảo vệ lợi ích của công ty, không có các rủi ro pháp lý trọng yếu phát sinh trong năm. Vấn đề về quyền sở hữu trí tuệ được Ban Điều hành báo cáo cho HĐQT và có giải pháp thực hiện nhằm bảo vệ quyền sở hữu trí tuệ hợp pháp của Công ty;
- Theo đề xuất của Ban Điều hành thì HĐQT đã phê duyệt sự thay đổi về cơ cấu tổ chức và bộ máy hoạt động của Công ty cho phù hợp với tình hình thực tiễn và nhu cầu phát triển của Công ty. Theo đó, nhân sự cấp cao phụ trách về kinh doanh và marketing sẽ thường trú tại Hồ Chí Minh là thị trường quan trọng của Công ty.
- Trong bối cảnh dịch bệnh covid-19 đã và đang diễn biến phức tạp, Công ty cũng đã đề ra các biện pháp quản trị hiệu quả nhằm giảm thiểu tác động tiêu cực đến kết quả hoạt động sản xuất kinh doanh của Công ty và không để xảy ra trường hợp lây nhiễm nào.

3. Kiểm toán nội bộ:

Chức năng Phòng Kiểm toán nội bộ (“KTNB”) và Trưởng Phòng KTNB đã được Công ty phê duyệt từ ngày 09/03/2021. Do đó, Công ty đang trong quá trình hoàn thiện hoạt động của phòng chức năng này nên chưa có hoạt động kiểm toán nội bộ nào được thực hiện trong năm tài chính 2020-2021. Công ty sẽ triển khai công tác kiểm toán nội bộ trong năm tài chính 2021-2022.

4. Dịch vụ Kiểm toán độc lập

Công ty TNHH Hãng Kiểm toán AASC đã hoàn thành tốt nhiệm vụ, thực hiện đầy đủ nghĩa vụ theo hợp đồng kiểm toán đã ký kết với Công ty Cổ phần Thực phẩm Lâm Đồng, đáp ứng kỳ vọng của Ủy ban Kiểm toán, trong đó:

- Đảm bảo độ tin cậy, trung thực và chất lượng của báo cáo kiểm toán BCTC;
- Tuân thủ thời hạn kiểm toán theo quy định;
- Phản hồi và cung cấp đầy đủ thông tin theo yêu cầu của Ủy ban 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

Nơi nhận:

- Cổ đông;
- HĐQT;
- Lưu: VT.

TRƯỞNG BAN KIỂM TOÁN

Trần Chí Sơn