

QUYẾT ĐỊNH

**Về việc phê duyệt Chương trình công tác năm 2024 của
Kiểm soát viên Công ty TNHH Lâm nghiệp Sông Kôn**

ỦY BAN NHÂN DÂN TỈNH

Căn cứ Luật Tổ chức chính quyền địa phương ngày 19/6/2015; Luật sửa đổi bổ sung một số điều của Luật Tổ chức Chính phủ và Luật Tổ chức Chính quyền địa phương ngày 22/11/2019;

Căn cứ Luật Doanh nghiệp ngày 17/6/2020;

Căn cứ Nghị định số 47/2021/NĐ-CP ngày 01/04/2021 của Chính phủ quy định chi tiết một số điều của Luật Doanh nghiệp;

Theo đề nghị của Kiểm soát viên Công ty TNHH Lâm nghiệp Sông Kôn tại Văn bản số 01/KSV-LNSK ngày 22/01/2024 và ý kiến thẩm định của Sở Tài chính tại Văn bản số 301/STC-DNTH ngày 24/01/2024.

QUYẾT ĐỊNH:

Điều 1. Phê duyệt Chương trình công tác năm 2024 của Kiểm soát viên Công ty TNHH Lâm nghiệp Sông Kôn theo **Phụ lục** đính kèm Quyết định này.

Điều 2. Giao Sở Tài chính phối hợp, hướng dẫn, đôn đốc Kiểm soát viên Công ty TNHH Lâm nghiệp Sông Kôn triển khai thực hiện Chương trình công tác đã được phê duyệt tại Điều 1; trường hợp có phát sinh vướng mắc, kịp thời báo cáo, đề xuất UBND tỉnh chỉ đạo xử lý theo quy định.

Điều 3. Chánh Văn phòng UBND tỉnh, Giám đốc các Sở: Tài chính, Nội vụ; Kiểm soát viên Công ty TNHH Lâm nghiệp Sông Kôn và Thủ trưởng các cơ quan, đơn vị có liên quan chịu trách nhiệm thi hành Quyết định này kể từ ngày ký./.

Nơi nhận:

- Như Điều 3;
- Chủ tịch UBND tỉnh;
- PCTTT Nguyễn Tuấn Thanh;
- Công ty TNHH LN Sông Kôn;
- PVP KT;
- Lưu: VT, K3.

**TM. ỦY BAN NHÂN DÂN
KT. CHỦ TỊCH
PHÓ CHỦ TỊCH**



Nguyễn Tuấn Thanh

PHỤ LỤC
KẾ HOẠCH CÔNG TÁC NĂM 2024 CỦA KIỂM SOÁT VIÊN
CÔNG TY TNHH LÂM NGHIỆP SÔNG KÔN

I. NHIỆM VỤ TRỌNG TÂM

1. Kiểm tra tính hợp pháp, trung thực, cẩn trọng của Chủ tịch Công ty, Giám đốc Công ty trong việc tổ chức thực hiện Điều lệ Công ty, quyết định của Chủ sở hữu, trong quản lý điều hành công việc kinh doanh tại Công ty bao gồm:

a) Giám sát việc tổ chức thực hiện chiến lược phát triển, kế hoạch sản xuất kinh doanh năm 2024.

b) Giám sát, đánh giá thực trạng hoạt động kinh doanh, thực trạng tài chính của Công ty.

c) Giám sát và đánh giá việc thực hiện quyền, nghĩa vụ của Chủ tịch Công ty, Giám đốc Công ty.

d) Giám sát, đánh giá hiệu lực và mức độ tuân thủ các quy chế, quy định quản trị hoạt động nội bộ của Công ty.

đ) Giám sát tính hợp pháp, tính hệ thống và trung thực trong công tác kế toán, sổ sách kế toán, trong nội dung báo cáo tài chính, các phụ lục và tài liệu liên quan.

e) Giám sát hợp đồng, giao dịch của Công ty với các bên có liên quan.

g) Giám sát thực hiện dự án đầu tư; hợp đồng, giao dịch mua, bán; hợp đồng, giao dịch kinh doanh khác; hợp đồng, giao dịch kinh doanh bất thường của Công ty.

h) Lập và gửi báo cáo đánh giá, kiến nghị về nội dung quy định sau khi thực hiện kiểm tra, giám sát cho cơ quan đại diện Chủ sở hữu và Chủ tịch, Ban Giám đốc công ty.

2. Thẩm định báo cáo tài chính, báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh và các báo cáo khác theo quy định.

3. Các nhiệm vụ khác theo yêu cầu, đề nghị của Chủ sở hữu, Chủ tịch Công ty.

II. NHIỆM VỤ CỤ THỂ

1. Giám sát việc thực hiện mục tiêu, nhiệm vụ sản xuất kinh doanh:

- Việc thực hiện khai thác, tiêu thụ gỗ rừng trồng; đầu tư trồng lại rừng sau khai thác, chăm sóc, quản lý bảo vệ rừng trồng. Giám sát việc thực hiện các dự án đầu tư xây dựng cơ bản.

- Xây dựng dự toán kinh phí quản lý bảo vệ rừng (QLBVR) tự nhiên năm 2024. Quyết toán kinh phí QLBVR tự nhiên năm 2023 đối với diện tích đã giao khoán cũng như diện tích Công ty tự tổ chức quản lý.

- Việc triển khai thực hiện Phương án, Kế hoạch QLБVR tự nhiên; việc sử dụng kinh phí Nhà nước hỗ trợ trong công tác QLБVR tự nhiên.

- Việc thực hiện dự án Công trình đường hoa Vĩnh Sơn.

- Việc thực hiện các quy định chứng chỉ VFCS.

2. Kiểm tra, giám sát công tác quản lý tài chính

- Việc chấp hành chế độ tài chính, kế toán.

- Việc quản lý, sử dụng vốn, tài sản; trích lập và sử dụng các quỹ. Việc thực hiện nghĩa vụ đối với Nhà nước.

- Việc bảo toàn và phát triển vốn Nhà nước; việc góp, nắm giữ, tăng, giảm vốn của Công ty đầu tư vào doanh nghiệp khác.

- Việc quản lý chi phí, việc xây dựng và thực hiện các định mức kinh tế - kỹ thuật, việc thực hiện chế độ tiền lương, thù lao, tiền thưởng, phụ cấp, quyền lợi khác đối với người lao động và người quản lý Công ty.

3. Giám sát việc tuyển dụng, sử dụng lao động, quy hoạch, đào tạo, bổ nhiệm, bổ nhiệm lại; công tác thi đua khen thưởng, kỷ luật; việc thực hiện chế độ, chính sách pháp luật của Nhà nước, của Chủ sở hữu trong công tác tổ chức, sắp xếp bộ máy hoạt động của Công ty.

III. PHƯƠNG PHÁP VÀ NỘI DUNG GIÁM SÁT, KIỂM TRA

1. Phương pháp giám sát, kiểm tra

a) Phương pháp gián tiếp: Thông qua các tài liệu, báo cáo và thông tin thu thập được, Kiểm soát viên kiểm tra, đối chiếu với các quy định của pháp luật, Điều lệ của Công ty và các quy chế quản lý nội bộ của Công ty. Nếu phát hiện có dấu hiệu sai lệch, vi phạm về thực hiện chế độ, chính sách của pháp luật, các quy định về quản lý tài chính, Kiểm soát viên có ý kiến kiến nghị Chủ tịch Công ty, Giám đốc Công ty xem xét điều chỉnh cho phù hợp.

b) Phương pháp trực tiếp: Kiểm soát viên trực tiếp làm việc với các phòng chuyên môn nghiệp vụ trong Công ty và các cơ sở trực thuộc Công ty để kiểm tra, giám sát việc chấp hành các quy định của nhà nước, Điều lệ Công ty và các quy chế quản lý nội bộ của Công ty; kiến nghị những vấn đề cần bổ sung, sửa đổi và thông báo với Chủ tịch Công ty, Giám đốc Công ty để xem xét, điều chỉnh công tác quản lý, điều hành hoạt động kinh doanh và đầu tư cho phù hợp, đúng quy định của pháp luật.

2. Nội dung giám sát, kiểm tra

a) Giám sát, kiểm tra thường xuyên: Căn cứ Kế hoạch, Chương trình công tác giám sát, kiểm tra của Kiểm soát viên đã được Chủ sở hữu phê duyệt, Kiểm soát viên thông báo nội dung, địa điểm, thời gian và đối tượng giám sát, kiểm tra với Chủ tịch Công ty, Giám đốc Công ty và đối tượng được giám sát trước khi được thực hiện.

b) Giám sát, kiểm tra định kỳ

- Thẩm định báo cáo tài chính hàng quý, 6 tháng, năm.
- Việc bảo toàn và phát triển vốn của Công ty.
- Việc thực hiện chế độ tài chính, phân phối thu nhập, trích lập và sử dụng các quỹ của Công ty theo quy định của pháp luật.
- Thẩm định việc xác định quỹ tiền lương, tiền thưởng để báo cáo Chủ sở hữu;
- Thẩm định các báo cáo khác trước khi trình Chủ sở hữu hoặc các cơ quan Nhà nước có liên quan;
- Các công việc phát sinh thực tế khác liên quan đến hoạt động kinh doanh của Công ty.

c) Giám sát, kiểm tra đột xuất: Khi có yêu cầu của cấp có thẩm quyền; do yêu cầu công việc phải giám sát đột xuất hoặc có đơn thư khiếu nại, tố giác có nội dung thuộc phạm vi, nhiệm vụ của Kiểm soát viên cần phải kiểm tra, xác minh thì Kiểm soát viên xem xét quyết định thực hiện việc giám sát đột xuất; đồng thời, thông báo nội dung, địa điểm, thời gian, đối tượng giám sát đột xuất với Chủ tịch Công ty, Giám đốc Công ty và báo cáo Chủ sở hữu trước khi thực hiện.

IV. CHƯƠNG TRÌNH CÔNG TÁC CỤ THỂ NĂM 2024

STT	Nội dung công việc	Thời gian thực hiện
I	Quý I/2024	
1	- Kiểm tra, giám sát xây dựng các chỉ tiêu kế hoạch hoạt động sản xuất kinh doanh năm 2024. - Kiểm tra, giám sát công tác nghiệm thu, thanh toán kinh phí QLBNR tự nhiên 2023.	Tháng 01
2	- Thẩm định báo cáo tài chính, báo cáo tình hình SXKD, đánh giá công tác quản lý năm 2023. - Kiểm tra, giám sát thẩm định thiết kế khai thác rừng trồng sản xuất.	Tháng 02
3	- Kiểm tra thu - chi tài chính quý I/2024. - Báo cáo thẩm định quỹ tiền lương thực hiện năm 2023 và kế hoạch tiền lương năm 2024. - Báo cáo thẩm định báo cáo tài chính năm 2023 của Công ty cho Chủ sở hữu.	Tháng 3
II	Quý II/2024	
1	- Báo cáo kết quả hoạt động của Kiểm soát viên quý I/2024, nhiệm vụ quý II/2024. - Báo cáo hoạt động giám sát tài chính và đánh giá hoạt động của Công ty năm 2023. - Kiểm tra hoạt động đầu tư vốn ra ngoài DN. - Kiểm tra hoạt động sản xuất ở các cơ sở.	Tháng 4

STT	Nội dung công việc	Thời gian thực hiện
2	- Kiểm tra, giám sát việc thực hiện Phương án, Kế hoạch QLБVR, PCCCR năm 2024.	Tháng 5
3	- Kiểm tra, giám sát việc thực hiện các hợp đồng, dự án đầu tư 06 tháng đầu năm. - Kiểm tra thu - chi tài chính quý II/2024.	Tháng 6
III	Quý III/2024	
1	- Báo cáo kết quả hoạt động của Kiểm soát viên quý II/2024, nhiệm vụ quý III/2024. - Báo cáo Chủ sở hữu hoạt động giám sát tài chính Công ty 6 tháng đầu năm 2024. - Kiểm tra việc thực hiện công tác giao khoán QLБVR tự nhiên.	Tháng 7
2	- Kiểm tra việc thực hiện các hợp đồng khai thác, tiêu thụ gỗ rừng trồng; việc đầu tư trồng lại rừng sau khai thác.	Tháng 8
3	- Kiểm tra công tác quản lý, sử dụng vốn, tài sản 9 tháng đầu năm 2024. - Kiểm tra thu - chi tài chính quý III/2024.	Tháng 9
IV	Quý IV/2024	
1	- Báo cáo kết quả hoạt động của Kiểm soát viên quý III/2024, nhiệm vụ quý IV/2024. - Kiểm tra việc thực hiện các công trình, dự án đầu tư trong năm 2024.	Tháng 10
2	- Kiểm tra công tác tiền lương, thưởng; công tác quản lý lao động; đánh giá tình hình sử dụng lao động năm 2024. - Kiểm tra, giám sát việc thực hiện Nghị quyết Hội nghị Người lao động năm 2024.	Tháng 11
3	- Kiểm tra việc thực hiện các đề xuất, xử lý sau kiểm kê tài sản Công ty năm 2023. Kiểm tra giám sát công tác kiểm kê tài sản năm 2024. - Kiểm tra thu - chi tài chính quý IV/2024. - Báo cáo hoạt động của kiểm soát viên quý IV năm 2024.	Tháng 12

V. CÁC CÔNG TÁC KHÁC

Ngoài nhiệm vụ thực hiện Chương trình công tác của Kiểm soát viên năm 2024 nêu trên, Kiểm soát viên Công ty còn thực hiện các nhiệm vụ khác theo quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Công ty và Quy chế hoạt động của Kiểm soát viên; các nhiệm vụ công tác khác được Chủ sở hữu giao./.