



**NGÂN HÀNG TMCP
SÀI GÒN – HÀ NỘI
BAN KIỂM SOÁT**
Số: 39/2017/BC-BKS

Hà Nội, ngày 10 tháng 4 năm 2017

BÁO CÁO
TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NHIỆM VỤ, QUYỀN HẠN ĐƯỢC GIAO
CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2016 VÀ NHIỆM KỲ 2012 – 2017;
PHƯƠNG HƯỚNG, NHIỆM VỤ CÔNG TÁC TRONG NĂM 2017 VÀ
NHIỆM KỲ TIẾP THEO

Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên lần thứ 25
của Ngân hàng TMCP Sài Gòn – Hà Nội.

Căn cứ Luật Các tổ chức tín dụng số 47/2010/QH12 ngày 16/6/2010 của Quốc hội nước Cộng hoà xã hội chủ nghĩa Việt Nam (sau đây viết tắt là Luật Các TCTD năm 2010);

Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014 của Quốc hội nước Cộng hoà xã hội chủ nghĩa Việt Nam (sau đây viết tắt là Luật Doanh nghiệp năm 2014);

Căn cứ Điều lệ sửa đổi, bổ sung của Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội (SHB) ban hành theo Quyết định số 453/QĐ-HĐQT ngày 28/8/2012 của Hội đồng Quản trị (HĐQT) và được xác nhận đăng ký tại văn bản số 6447/NHNN-TTGSNNH ngày 08/10/2012 của Ngân hàng Nhà nước Việt Nam (NHNN); sau đó được thay thế bằng Điều lệ sửa đổi, bổ sung của SHB ban hành theo Quyết định số 230/QĐ-HĐQT ngày 26/4/2013 của HĐQT và được xác nhận đăng ký tại văn bản số 3536/NHNN-TTGSNNH ngày 17/5/2013 của NHNN; nay được thay thế bằng Điều lệ sửa đổi, bổ sung của SHB ban hành theo Quyết định số 408/QĐ-HĐQT ngày 20/10/2016 của HĐQT và được xác nhận đăng ký tại văn bản số 8662/NHNN-TTGSNN ngày 11/11/2016 của NHNN (được gọi chung là Điều lệ SHB);

Căn cứ Quy chế về tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát (BKS) ban hành theo Quyết định số 257/QĐ-HĐQT ngày 08/7/2010 và được thay thế bằng Quyết định số 475/QĐ-HĐQT ngày 19/8/2013 của HĐQT SHB (sau đây được viết tắt là Quy chế TCHĐ BKS),

Ban Kiểm soát Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông thường niên lần thứ 25 của SHB về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của BKS trong năm 2016 và nhiệm kỳ 2012 – 2017; phương hướng năm 2017 và nhiệm kỳ tiếp theo như sau:

Phần I

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NHIỆM VỤ, QUYỀN HẠN ĐƯỢC GIAO
CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2016

Căn cứ các quy định của Luật Các TCTD năm 2010, Luật Doanh nghiệp năm 2014, Điều lệ và các quy định nội bộ của SHB, Ban Kiểm soát đánh giá hoạt động của BKS trong năm 2016 nhằm thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao như sau:



1. Thực hiện công tác giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Điều lệ SHB trong việc quản trị, điều hành hệ thống SHB (thực hiện theo quy định tại Luật Các TCTD năm 2010; Luật Doanh nghiệp năm 2014; Khoản 1, Điều 59, Điều lệ SHB):

Căn cứ Khoản 1, Điều 45 Luật Các TCTD năm 2010; Điểm d, Khoản 2, Điều 136 và Khoản 3, Điều 165 Luật Doanh nghiệp năm 2014; thực hiện Khoản 1, Điều 59 Điều lệ SHB và Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ ngày 21/4/2016 của Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) thường niên lần thứ 24 năm 2016 của SHB (sau đây được viết tắt là Nghị quyết (NQ) số 01/NQ-ĐHĐCĐ ngày 21/4/2016); BKS đã thực hiện công tác giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Điều lệ SHB trong việc quản trị, điều hành SHB trong năm 2016, kết quả như sau:

1.1. Đối với Hội đồng Quản trị SHB:

Thực hiện đầy đủ quyền hạn và nhiệm vụ có liên quan theo quy định tại Điều 45, Điều 47 và Điều 48 Điều lệ SHB với tinh thần trách nhiệm và hiệu quả cao trong công tác quản trị hệ thống SHB; cụ thể như sau:

- Có sự phân công, phân nhiệm cụ thể cho các thành viên (TV) HĐQT thể hiện tại Nghị quyết số 32/NQ-HĐQT ngày 02/10/2014 về việc Phân công nhiệm vụ cho các TV HĐQT và Nghị quyết số 11/NQ-HĐQT ngày 12/5/2016 về việc Phân công nhiệm vụ cho ông Võ Đức Tiến – TV HĐQT độc lập SHB.

- HĐQT đã chuẩn bị và chỉ đạo tổ chức thành công Đại hội đồng cổ đông thường niên lần thứ 24 của SHB được tổ chức vào ngày 21/4/2016 tại Hà Nội với các nội dung chính đã được Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ ngày 21/4/2016 của ĐHĐCĐ SHB thông qua: (i)- Các Báo cáo hoạt động năm 2015 của HĐQT, BKS; (ii)- Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh năm 2015, Phương án phân phối lợi nhuận và trích lập các quỹ năm 2015 theo đúng quy định của pháp luật và Kế hoạch hoạt động năm 2016 do Tổng Giám đốc (TGD) trình bày tại Đại hội; (iii)- Phương án tăng vốn điều lệ SHB năm 2016; Tờ trình bổ sung một số ngành nghề kinh doanh (Giao dịch phái sinh hàng hóa, cấp tín dụng dưới hình thức bảo lãnh ngân hàng); Tờ trình về Tái cấu trúc Công ty CP Chứng khoán SHBS; Lựa chọn Công ty Kiểm toán độc lập kiểm toán Báo cáo tài chính SHB năm 2016; (iv)- Biểu quyết miễn nhiệm 01 thành viên HĐQT độc lập và bầu bổ sung 01 thành viên HĐQT độc lập thay thế.

- HĐQT đã chỉ đạo SHB triển khai thực hiện định hướng chính sách phù hợp và các giải pháp thực thi quyết liệt phục vụ mục tiêu phát triển kinh doanh của SHB trong ngắn hạn nhằm hoàn thành các chỉ tiêu kế hoạch hàng năm và mục tiêu chiến lược trung, dài hạn đưa SHB trở thành Ngân hàng bán lẻ đa năng, có quy mô hoạt động lớn và vững mạnh trong nước và khu vực.

- HĐQT đã duy trì họp định kỳ hằng quý để đánh giá hoạt động kinh doanh (HĐKD) của SHB trong quý; thông qua Kế hoạch HĐKD trong kỳ tiếp theo do Tổng Giám đốc báo cáo; thông qua một số nội dung thuộc thẩm quyền quyết định của HĐQT trong hoạt động của SHB.

- Chủ tịch HĐQT tham dự Hội nghị sơ kết 6 tháng, Hội nghị tổng kết năm 2016 toàn hệ thống do Tổng Giám đốc tổ chức; cũng như thường xuyên tham dự các cuộc họp với Ban TGD, Giám đốc các Khối/Ban/Trung tâm tại Trụ sở chính (TSC); Giám đốc Trung tâm Kinh doanh và các Chi nhánh, Ngân hàng 100% vốn của SHB ở nước ngoài (tại Lào và Campuchia) để chỉ đạo công tác điều hành hoạt động kinh doanh của SHB trong năm 2016.

- HĐQT đã ra các Quyết định để kiện toàn tổ chức bộ máy, các điểm giao dịch trong hệ thống SHB trong năm 2016 thuộc thẩm quyền của HĐQT.

- HĐQT đã ra các Quyết định để tuyển dụng, bổ sung nhân sự cho tổ chức bộ máy SHB trong năm 2016 thuộc thẩm quyền của HĐQT.

- HĐQT luôn quan tâm chỉ đạo, tiếp tục hoàn thiện hệ thống kiểm soát nội bộ, ban hành kịp thời các Quy chế, quy định nội bộ hướng dẫn thực hiện theo các Thông tư, Quy định của Ngân hàng Nhà nước mới ban hành theo đúng quy định của pháp luật; ban hành, sửa đổi, bổ sung các Quy chế, Quy định nội bộ cho phù hợp quy mô phát triển của hệ thống SHB trong từng thời kỳ, góp phần hoạt động kinh doanh an toàn, hiệu quả và phát triển bền vững trong hệ thống SHB.

- HĐQT đã thực hiện các nhiệm vụ khác theo nội dung ủy quyền của ĐHĐCĐ, theo các quy định của pháp luật và Điều lệ SHB có liên quan.

1.2. Đối với Tổng Giám đốc của SHB:

Thực hiện đầy đủ quyền hạn và nhiệm vụ có liên quan theo quy định tại Điều 54 Điều lệ SHB với tinh thần trách nhiệm và hiệu quả cao trong công tác điều hành hệ thống SHB; cụ thể như sau:

- Tổng Giám đốc đã tổ chức thực hiện Kế hoạch kinh doanh năm 2016 và các nội dung khác có liên quan đã được Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ ngày 21/4/2016 của ĐHĐCĐ SHB biểu quyết thông qua. Tham dự các cuộc họp HĐQT được tổ chức hằng quý để báo cáo tình hình, kết quả hoạt động kinh doanh của quý, 6 tháng, 9 tháng và cả năm để HĐQT có ý kiến chỉ đạo.

- Đã tổ chức Hội nghị Giám đốc toàn hệ thống SHB tại Đà Lạt vào ngày 20/02/2016 để đánh giá kết quả HĐKD của SHB năm 2015 và đề ra Kế hoạch HĐKD năm 2016.

- Đã gửi Báo cáo tổng kết HĐKD của SHB năm 2015 và Kế hoạch kinh doanh năm 2016 trình HĐQT và ĐHĐCĐ thường niên lần thứ 24 của SHB tổ chức vào ngày 21/4/2016 tại Hà Nội.

- Đã tổ chức Hội nghị Giám đốc toàn hệ thống SHB vào ngày 29/7/2016 tại TSC SHB để sơ kết HĐKD 6 tháng đầu năm 2016 và triển khai nhiệm vụ Kế hoạch kinh doanh 6 tháng cuối năm 2016.

- Đã tổ chức Hội nghị Giám đốc toàn hệ thống SHB từ ngày 13/10 đến ngày 15/10/2016 tại TSC SHB để sơ kết HĐKD 9 tháng đầu năm 2016 và triển khai nhiệm vụ Kế hoạch kinh doanh 3 tháng cuối năm 2016.

- Duy trì tổ chức các cuộc họp giao ban hằng tháng với Ban Điều hành, Giám đốc các Khối/Ban/Trung tâm tại TSC SHB; tổ chức họp sơ kết quý, 6 tháng, 9 tháng đầu năm 2016, phương hướng của quý, kỳ tiếp theo trong năm 2016 của toàn hệ thống SHB (Ban Điều hành; Giám đốc các Khối/Ban/Trung tâm tại TSC SHB; Giám đốc Trung tâm Kinh doanh, các Chi nhánh (CN) SHB, Ngân hàng 100% vốn của SHB ở nước ngoài tại Lào và Campuchia).

- Đã chỉ đạo toàn hệ thống SHB thực hiện nghiêm túc các quy định của pháp luật, của NHNN, các quy định nội bộ của SHB. Thông qua các đơn vị chức năng quản lý theo ngành dọc và Bộ phận KTNB để thực hiện giám sát chặt chẽ hoạt động và xử lý kiên quyết đối với những tồn tại, sai phạm của các cá nhân và đơn vị trực thuộc theo khuyến nghị của Bộ phận KTNB.

- Đã chỉ đạo các đơn vị SHB khắc phục những tồn tại, sai sót của các đơn vị sau thanh tra, kiểm tra, kiểm toán độc lập và KTNB.

- TGD đã chỉ đạo kịp thời, xem xét, giải quyết các vướng mắc trong hoạt động kinh doanh tại các đơn vị SHB trong năm 2016 để hoạt động kinh doanh của các đơn vị được thông suốt, an toàn, hiệu quả.

- TGD cũng đã chỉ đạo kịp thời các Khối, Ban, Trung tâm TSC phát huy vai trò quản lý hệ thống theo ngành dọc đối với các đơn vị kinh doanh trong hệ thống SHB để xem xét, giải quyết các vướng mắc trong hoạt động kinh doanh tại các đơn vị trong hệ thống do Khối, Ban, Trung tâm quản lý, góp phần hoạt động kinh doanh của các đơn vị được thông suốt, an toàn, hiệu quả.

- Ban hành kịp thời các quy định, quy trình, hướng dẫn nghiệp vụ thuộc thẩm quyền, trường hợp vượt thẩm quyền trình HĐQT xem xét ban hành, góp phần nâng cao tính tuân thủ pháp luật, đảm bảo an toàn, hiệu quả trong công tác quản lý, điều hành, đề phòng, hạn chế thấp nhất rủi ro phát sinh trong hoạt động ngân hàng của SHB. Đã chỉ đạo công tác rà soát các cơ chế, quy chế, quy định nội bộ của SHB, để xây dựng mới hoặc sửa đổi, bổ sung các nội dung, quy định không còn phù hợp. Trong năm 2016, tại SHB đã ban hành 361 văn bản, góp phần đảm bảo hoạt động SHB an toàn, hiệu quả, theo đúng quy định của pháp luật; qua đó góp phần thực hiện cơ chế mọi giao dịch tại từng đơn vị trong toàn hệ thống SHB được kiểm tra, kiểm soát đầy đủ, kịp thời thông qua các chốt kiểm soát ngay trong quy trình nghiệp vụ và của bộ phận kế toán kiểm soát sau tại từng đơn vị SHB, nhằm phòng tránh rủi ro trong hoạt động của các đơn vị SHB.

- TGD đã có báo cáo thường xuyên, kịp thời cho NHNN Trung ương và NHNN Chi nhánh Thành phố Hà Nội tình hình thanh khoản và những biến động bất lợi, ảnh hưởng xấu đến an toàn, hiệu quả hoạt động của SHB, theo đúng quy định của NHNN và của pháp luật.

- TGD đã thực hiện chế độ Báo cáo đầy đủ cho HĐQT, BKS, các Cơ quan quản lý Nhà nước về hoạt động và kết quả kinh doanh SHB theo quy định của pháp luật, của các Cơ quan quản lý Nhà nước cấp trên và của SHB.

- Thực hiện các nhiệm vụ khác theo thẩm quyền, theo chỉ đạo của HĐQT, Nghị quyết của ĐHĐCĐ, Điều lệ SHB và các quy định của pháp luật có liên quan.

2. Ban hành Quy định nội bộ của Ban Kiểm soát; xem xét lại Quy định nội bộ của BKS (theo quy định tại Khoản 2, Điều 59 Điều lệ SHB):

2.1. Nhằm đáp ứng yêu cầu thực tế hoạt động của Ban Kiểm soát; trong năm 2016, Ban Kiểm soát đã ban hành Cơ chế làm việc và phân công nhiệm vụ của Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2012-2017 (sửa đổi, bổ sung) số 96/CC-BKS ngày 30/12/2016, thay thế Cơ chế làm việc và phân công nhiệm vụ của Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2012-2017 ban hành theo văn bản số 44A/CC-BKS2 ngày 19/6/2015 của BKS SHB.

2.2. Là cấp chỉ đạo trực tiếp Khối KTNB SHB, BKS đã chỉ đạo Khối KTNB tham mưu HĐQT, BKS rà soát, sửa đổi, bổ sung quy định nội bộ của Bộ phận KTNB SHB như sau:

2.2.1. BKS đã chỉ đạo Khối KTNB hoàn thành việc xây dựng các nội dung sửa đổi, bổ sung để thay thế Quy chế Kiểm toán nội bộ của SHB ban hành theo Quyết định số 386/QĐ-HĐQT2 ngày 27/8/2012, Quy định về tổ chức và hoạt động của Bộ phận KTNB SHB ban hành theo Quyết định số 387/QĐ-HĐQT2 ngày 27/8/2012 của HĐQT SHB.

- Ngày 28/3/2016, HĐQT đã ban hành Quy chế kiểm toán nội bộ của SHB kèm theo Quyết định số 145/QĐ-HĐQT (được viết tắt là Quy chế KTNB theo Quyết định số 145/QĐ-HĐQT) và Quy định về tổ chức và hoạt động, chức năng, nhiệm vụ của Khối KTNB SHB kèm theo Quyết định số 146/QĐ-HĐQT của HĐQT (được viết tắt là Quy định TC&HĐ-CNNV Khối KTNB theo Quyết định số 146/QĐ-HĐQT).

2.2.2. BKS đang tiếp tục chỉ đạo Khối KTNB xây dựng các nội dung sửa đổi, bổ sung để thay thế Quy trình KTNB ban hành kèm theo Quyết định số 126/QĐ-BKS ngày 23/8/2013 của BKS (đã xây dựng xong dự thảo sửa đổi và đang tiến hành hoàn thiện); Cẩm nang KTNB SHB ban hành kèm theo Quyết định số 20/QĐ-BKS ngày 03/3/2010 của BKS SHB; Quy định xử lý vi phạm trong hoạt động KTNB ban hành kèm theo Quyết định số 449/QĐ-HĐQT ngày 29/7/2013 của HĐQT; Quy định về hướng dẫn xây dựng định biên nhân sự các đơn vị thuộc Ban Kiểm toán nội bộ SHB ban hành kèm theo Quyết định số 371/QĐ-HĐQT ngày 17/6/2013 của HĐQT, đề trình cấp thẩm quyền xem xét phê duyệt ban hành cho phù hợp với Cơ cấu tổ chức bộ máy mới của SHB ban hành theo Quyết định số 88/QĐ-HĐQT ngày 23/4/2015, Quyết định số 145/QĐ-HĐQT ngày 28/3/2016 và Quyết định số 146/QĐ-HĐQT ngày 28/3/2016 của HĐQT.

3. Thực hiện chức năng kiểm toán nội bộ của Ban Kiểm soát (theo quy định tại Khoản 3, Điều 59 Điều lệ SHB):

BKS xác định đây là một nhiệm vụ quan trọng của BKS cần chỉ đạo tốt hoạt động của Khối KTNB, góp phần giảm thiểu rủi ro cho SHB.

Trong năm 2016, BKS đã thực hiện công tác này thể hiện qua các kết quả như sau:

3.1. *Đã phân công một thành viên BKS, sau đó là Phó trưởng BKS, theo dõi thường xuyên hoạt động của Khối KTNB, như: Tham dự các cuộc họp của Khối KTNB để chỉ đạo kịp thời công việc của Khối KTNB; soát xét nội dung các văn bản, các báo cáo, tờ trình do Khối KTNB trình BKS, HĐQT đảm bảo đúng yêu cầu, nội dung đối với từng công việc liên quan.*

3.2. *BKS đã lập Tờ trình số 25/TTr.BKS ngày 01/4/2016 trình HĐQT và đã được HĐQT phê duyệt V/v: “Trình Hội đồng Quản trị ban hành Quyết định giải thể Ban Kiểm toán nội bộ và các đơn vị trực thuộc Ban KTNB; Quyết định thành lập Khối KTNB và các đơn vị trực thuộc Khối KTNB; Quyết định bổ nhiệm các chức danh nhân sự quản lý theo mô hình Khối KTNB Ngân hàng TMCP Sài Gòn – Hà Nội”.*

Trên cơ sở đó, trong năm 2016 HĐQT đã ban hành 60 Quyết định bao gồm các Quyết định thành lập Khối KTNB, thành lập Trung tâm KTNB tại Trụ sở chính và các Phòng KTNB tại Trung tâm Kinh doanh, các Chi nhánh theo mô hình tổ chức của Khối KTNB; 93 Quyết định về việc tuyển dụng, bổ nhiệm, điều chuyển nhân sự của Khối KTNB.

3.3. *Căn cứ Quy chế KTNB của SHB theo Quyết định số 145/QĐ-HĐQT và Quy định TC&HĐ-CNNV Khối KTNB theo Quyết định số 146/QĐ-HĐQT, BKS đã chỉ đạo Khối KTNB thực hiện Kế hoạch KTNB SHB năm 2016 số 130/KH-B.KTNB ngày 27/11/2015 của Ban KTNB SHB (nay là Khối KTNB) đã được Trưởng Ban Kiểm soát phê duyệt, kết quả như sau:*

3.3.1. Công tác kiểm toán tại chỗ:

Nhằm thực hiện Kế hoạch KTNB năm 2016 của Ban KTNB SHB (nay là Khối KTNB) số 130/KH-B.KTNB ngày 27/11/2015 và các Tờ trình số 139/TTr-K.KTNB ngày 28/7/2016, Tờ trình số 197/TTr-K.KTNB ngày 13/10/2016, Tờ trình số 202/TTr-K.KTNB ngày 24/10/2016 của Khối KTNB về việc Phê duyệt điều chỉnh Kế hoạch kiểm

toán nội bộ SHB năm 2016 đã được Trưởng Ban Kiểm soát phê duyệt. Cùng với việc triển khai công tác kiểm toán thường xuyên tại đơn vị kinh doanh (ĐVKD) do các Phòng KTNB tại Trung tâm Kinh doanh (TTKD) và các CN thực hiện; trong năm 2016, Khối KTNB đã triển khai được 40 cuộc kiểm toán (*gồm 10 cuộc kiểm toán toàn diện, 16 cuộc kiểm toán chuyên đề và 14 cuộc kiểm tra/kiểm toán đột xuất theo chỉ đạo của HĐQT/TGĐ/BKS*); thực hiện đạt 160% so với Kế hoạch đã đề ra.

3.3.2. Công tác xử lý các sai sót được phát hiện qua quá trình kiểm toán:

Trên cơ sở kết quả kiểm toán của các đoàn kiểm toán nói trên và của các Phòng KTNB CN thực hiện kiểm toán thường xuyên tại ĐVKD, Khối KTNB đã thực hiện tổng hợp các tồn tại/thiếu sót của các đơn vị được kiểm toán phát hiện trong Quý I, II, III/2016 (Quý IV/2016 sẽ thực hiện tổng hợp vào Quý I/2017), đưa ra được 27 báo cáo tổng hợp khuyến nghị theo từng nghiệp vụ và gửi tới các Khối/Ban/Trung tâm quản lý ngành dọc có liên quan tại TSC để các đơn vị này có thêm thông tin về thực trạng tại các ĐVKD, từ đó có định hướng chỉ đạo/giám sát ngành dọc được chặt chẽ hơn nhằm nâng cao chất lượng hoạt động tại SHB cũng như đề xuất, kiến nghị cấp thẩm quyền SHB sửa đổi, bổ sung, hoàn thiện quy chế, quy trình SHB cho phù hợp quy định từng thời kỳ.

3.3.3. Công tác giám sát từ xa:

a) Thực hiện giám sát các chỉ tiêu an toàn hoạt động ngân hàng theo quy định của NHNN:

- Hệ thống hóa, rà soát các văn bản quy định về chỉ tiêu an toàn hoạt động ngân hàng theo quy định của NHNN và SHB.

- Ban hành và triển khai thực hiện công văn 62/CV-B.KTNB ngày 25/3/2016 về việc phối hợp công việc giữa Khối KTNB với Ban Quản lý Tài sản Nợ - Có, Ban Tài chính Kế hoạch trong việc cung cấp các báo cáo đầu vào và báo cáo thực hiện về quản lý thanh khoản, báo cáo hệ thống chỉ tiêu giám sát đảm bảo an toàn hoạt động, các báo cáo về đánh giá chất lượng tài sản có và tỷ lệ an toàn vốn tối thiểu.

- Hoàn thành phần I triển khai đánh giá thực trạng dữ liệu theo Chuẩn mực Basel II (Ban dự án Basel).

b) Ứng dụng công nghệ thông tin (CNTT) và phối hợp với Khối CNTT để xây dựng các phương pháp, biện pháp, kỹ thuật, công cụ giám sát hiệu quả trong các lĩnh vực nghiệp vụ/đơn vị SHB nhằm sớm phát hiện cảnh báo sớm rủi ro đối với SHB:

- Xây dựng công cụ bằng các file dữ liệu tổng hợp số liệu cân đối kế toán thành các chỉ tiêu đánh giá theo từng nghiệp vụ và chi tiết đến Phòng giao dịch.

- Phối hợp với Khối CNTT hoàn thành xây dựng báo cáo giám sát tài sản bảo đảm (TSBD) đã phổ biến sử dụng cho toàn Khối KTNB.

- Cập nhật file giám sát tín dụng để tăng tính chính xác của các cảnh báo; bổ sung thêm các chỉ tiêu giám sát tín dụng.

- Phối hợp với Khối CNTT thực hiện rà soát và cập nhật mô tả thông tin về các báo cáo KTNB đang dùng trên SHB Report; rà soát phân quyền vào các báo cáo SHB Report cho người dùng của Khối KTNB.

c) Triển khai giám sát từ xa các tiêu chí trọng yếu trong hoạt động kinh doanh tại các đơn vị:

Thực hiện báo cáo kết quả giám sát hoạt động tín dụng toàn hệ thống SHB định kỳ hằng tháng, nhằm cảnh báo cho các CN về tiềm ẩn rủi ro cũng như hỗ trợ các Phòng KTNB chọn mẫu thực hiện kiểm toán theo từng thời kỳ.

d) Thực hiện số liệu hỗ trợ, phân tích cảnh báo cho các Đoàn kiểm toán, các Phòng KTNB CN.

đ) Thực hiện các công tác khác theo yêu cầu của HĐQT, BKS, lãnh đạo Khối KTNB.

3.4. Công tác nhân sự và tổ chức bộ máy KTNB:

- Tổng số nhân sự của toàn Khối KTNB (bao gồm trong nước và Ngân hàng 100% vốn của SHB ở nước ngoài) tại thời điểm 31/12/2016 là 102 người (bao gồm 99 người tại TSC SHB, Trung tâm Kinh doanh, các Chi nhánh SHB trong nước và 03 nhân sự Phòng KTNB là Ngân hàng 100% vốn của SHB ở nước ngoài gồm SHB Lào và SHB Campuchia).

- Ngoài ra, trong năm 2016 Khối KTNB còn trình BKS đề trình HĐQT đã được HĐQT SHB quyết định bổ nhiệm một Trưởng Phòng KTNB SHB Chi nhánh Hà Nội; 01 Phó Trưởng Phòng phụ trách SHB Lào; 01 Phó Trưởng phòng phụ trách SHB Chi nhánh Quảng Ninh.

- Căn cứ tình hình thực tế, để phục vụ yêu cầu công tác KTNB tại một số Chi nhánh tại ĐVKD, Khối KTNB đã trình BKS quyết định điều động một số nhân sự KTNB tại ĐVKD theo thẩm quyền quy định tại Quy chế KTNB SHB.

3.5. Công tác đào tạo nghiệp vụ cho cán bộ trong toàn Khối KTNB:

- Phối hợp với Trung tâm Đào tạo SHB tổ chức các khóa đào tạo cho CBNV Khối KTNB: Khóa “*Kỹ thuật kiểm toán, kiểm soát nội bộ các TCTD*” trong thời gian 3 ngày do Giảng viên Viện Kinh tế Tài chính giảng dạy và cấp chứng chỉ cho 26 nhân sự trong Khối KTNB; Khóa học “*Kỹ năng giám sát và phát triển nhân viên*” do Giảng viên Công ty TNHH Thương mại dịch vụ và tư vấn Châu Sơn giảng dạy và cấp chứng chỉ.

- Tham gia Khóa đào tạo nội bộ “*Các quy định, quy trình nghiệp vụ thanh toán trong nước*” do Trung tâm Đào tạo SHB kết hợp với Trung tâm Thanh toán trong nước tổ chức đối với CBNV trong Khối KTNB.

- Tham gia khóa đào tạo “*Kỹ năng điều hành cuộc họp và kỹ năng thuyết trình*” đối với các Lãnh đạo của Khối KTNB và một số Trưởng/Phó Trưởng phòng trong Khối KTNB do Giảng viên Công ty TNHH Thương mại dịch vụ và tư vấn Châu Sơn giảng dạy và cấp chứng chỉ.

- Tham gia Chương trình Training hệ thống báo cáo mới Khối CNTT đang phát triển.

- Tham gia Khoá đào tạo tân tuyển cho các cán bộ mới tuyển dụng trong Quý IV/2016.

- Ngoài ra, Khối KTNB còn tự đào tạo, hướng dẫn nội bộ, giải quyết vướng mắc về nghiệp vụ cho cán bộ trong Khối KTNB thông qua email nội bộ hoặc qua trao đổi công việc hằng ngày...

3.6. Thực hiện kiểm tra đánh giá độc lập về hệ thống kiểm soát nội bộ (KSNB):

Trong năm 2016, Khối KTNB đã thực hiện công tác này như sau:

a) Rà soát, đánh giá tính đầy đủ và hiệu lực của hệ thống KSNB trong các quy chế, quy trình nghiệp vụ hiện hành của SHB:

Thông qua các cuộc kiểm toán nội bộ theo chuyên đề hoặc toàn diện trong năm 2016, các đoàn KTNB đã thực hiện rà soát, đánh giá tính đầy đủ, hợp lệ, hợp pháp và tính phù hợp với thực tế của hệ thống văn bản quy chế, quy trình nghiệp vụ hiện hành của SHB. Từ đó, có kiến nghị phù hợp với Ban Lãnh đạo, đơn vị đầu mối soạn thảo văn bản có định hướng điều chỉnh/bổ sung kịp thời, được thể hiện cụ thể trong các báo cáo kiểm toán, mục đánh giá hệ thống KSNB và kiến nghị.

b) Trong năm 2016, Khối KTNB đã tham gia xây dựng, đóng góp ý kiến: 44 Dự thảo về quy chế, quy định, quy trình nghiệp vụ của các đơn vị tại TSC SHB gửi đến lấy ý kiến tham gia.

4. Thực hiện thẩm định Báo cáo tài chính (BCTC) của SHB (theo quy định tại Khoản 4, Điều 59, Điều lệ SHB):

Ban Kiểm soát thực hiện thẩm định Báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2016 và năm 2016 như sau:

4.1. Thực hiện thẩm định BCTC 6 tháng đầu năm 2016 của SHB:

a) Kết quả thẩm định BCTC 6 tháng đầu năm 2016 của SHB được trình bày tại Báo cáo số 75/BC-BKS ngày 29/9/2016 của BKS gửi HĐQT SHB, trên cơ sở Báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm 2016 của SHB đã được kiểm toán độc lập bởi Công ty TNHH KPMG Việt Nam.

b) Ban Kiểm soát xác nhận: BCTC 6 tháng đầu năm 2016 của SHB được lập theo đúng các quy định của NHNN, phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành của pháp luật về kế toán, thể hiện đúng và hợp lý tình hình tài chính và hoạt động kinh doanh của SHB trong 6 tháng đầu năm 2016.

4.2. Kết quả thẩm định BCTC năm 2016 của SHB như sau :

4.2.1 Các căn cứ dữ liệu để kiểm tra, đối chiếu:

a) Báo cáo tài chính do Ban Điều hành lập theo quy định tại Quyết định số 16/2007/QĐ-NHNN ngày 18/4/2007, Thông tư số 49/2014/TT-NHNN ngày 31/12/2014 của NHNN và các quy định của NHNN có liên quan, bao gồm:

- Bảng cân đối kế toán SHB năm 2016 – Theo Biểu số B02/TCTD và Biểu số B02/TCTD-HN.

- Báo cáo Kết quả kinh doanh SHB năm 2016 – Theo Biểu số B03/TCTD và Biểu số B03/TCTD-HN.

- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ SHB năm 2016 – Theo Biểu số B04/TCTD và Biểu số B04/TCTD-HN.

- Thuyết minh BCTC SHB năm 2016 – Theo Biểu số B05/TCTD và Biểu số B05/TCTD-HN.

b) Báo cáo tài chính SHB năm 2016 đã được kiểm toán độc lập bởi Công ty TNHH KPMG Việt Nam.

c) Một số tài liệu liên quan khác.

4.2.2. Xác nhận BCTC năm 2016 đã được kiểm toán và các chỉ tiêu an toàn hoạt động năm 2016 của SHB như sau:

a) *Ban Kiểm soát xác nhận:* BCTC năm 2016 của SHB được lập theo đúng các quy định của NHNN, phù hợp với các chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành của pháp luật về kế toán, thể hiện đúng và hợp lý tình hình tài chính và hoạt động kinh doanh của SHB.

b) *Các chỉ tiêu tài chính cơ bản năm 2016 của SHB (theo BCTC hợp nhất SHB năm 2016 đã được kiểm toán tính đến thời điểm ngày 31/12/2016):*

Đơn vị tính: Tỷ VND

STT	Chỉ tiêu	Thực hiện tại thời điểm 31/12/2015	Thực hiện đến 31/12/2016	Kế hoạch năm 2016 theo Nghị quyết 01/NQ-ĐHĐCĐ ngày 21/4/2016	Tỷ lệ % thực hiện so với KH năm 2016	Tỷ lệ (%) tăng (+), giảm (-) so với thực hiện thời điểm 31/12/2015
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(4)/(5)	(7)=[(4)-(3)]/(3)
1	Tổng tài sản	204.704,1	233.947,7	232.036	100,8%	14,3%
2	Vốn điều lệ	9.485,9	11.196,9	11.197	100,0%	18,0%
3	Vốn huy động TT 1 (Tiền gửi KH, Phát hành GTCG, Vốn TTUT)	157.503,0	181.152,8	188.800	95,9%	15,0%
4	Dư nợ cho vay TCKT và cá nhân	131.427,2	162.376,2	157.740	102,9%	23,5%
5	Lợi nhuận trước thuế	1.017,1	1.156,4	1.350	85,7%	13,7%
6	Tỷ lệ nợ xấu	1,72%	1,87%	<3%	Hoàn thành	8,7%
7	Chi thù lao HĐQT, BKS	10,2	13	19,5	66,7%	27,5%

c) *Chỉ tiêu về đảm bảo an toàn vốn năm 2016 (theo Quy định của NHNN và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông lần thứ 24 của SHB):*

Chỉ tiêu về đảm bảo an toàn vốn trong hoạt động kinh doanh	Theo NQ ĐHĐCĐ SHB lần thứ 24	Theo quy định của NHNN	Thực hiện cuối năm 2016
Tỷ lệ an toàn vốn tối thiểu	>9%	>9%	12,99%

Chỉ tiêu về đảm bảo an toàn vốn tối thiểu (hệ số CAR) trong hoạt động năm 2016 của SHB đạt vượt mức giới hạn chỉ tiêu theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ SHB lần thứ 24 đề ra; đồng thời đảm bảo đúng các quy định tại Thông tư 36/2014/TT-NHNN ngày 20/11/2014 và Thông tư 06/2016/TT-NHNN ngày 27/5/2016 của NHNN quy định về các tỷ lệ bảo đảm an toàn trong hoạt động của tổ chức tín dụng, chi nhánh ngân hàng nước ngoài.

d) Kết quả kinh doanh lũy kế đến 31/12/2016:

Đơn vị tính: Tỷ VND

Kết quả hoạt động kinh doanh	Năm 2015	Năm 2016	Tăng/giảm so với năm 2015	Tỉ lệ tăng/giảm so với năm 2015
(1)	(2)	(3)	(4)=(3)-(2)	(5)=(4)/(2)
1. Tổng thu nhập	12.856,6	16.246,6	3.390,0	26,4%
2. Tổng chi phí; trong đó:	(11.839,5)	(15.090,2)	(3.250,7)	27,5%
2.1. Chi phí hoạt động quản lý	(2.078,6)	(2.507,8)	(429,2)	20,6%
2.2. Chi phí dự phòng rủi ro tín dụng	(842,1)	(1.301,9)	(459,8)	54,6%
3. Lợi nhuận trước thuế	1.017,1	1.156,4	139,3	13,7%
4. Chi phí thuế TNDN	(221,9)	(243,3)	(21,4)	9,6%
5. Lợi nhuận sau thuế	795,2	913,1	117,9	14,8%

5. Kiểm tra sổ sách kế toán, các tài liệu khác và công việc quản lý, điều hành hoạt động của SHB:

BKS đã duy trì tổ chức thường xuyên công tác này thông qua việc chỉ đạo Bộ phận Kiểm toán nội bộ SHB thực hiện các cuộc KTNB trong năm 2016 theo Kế hoạch KTNB năm 2016 số 130/KH-B.KTNB ngày 27/11/2015 của Bộ phận Kiểm toán nội bộ SHB, đã có sự thống nhất của TGD và HĐQT và các Tờ trình số 139/TTr-K.KTNB ngày 28/7/2016, Tờ trình số 197/TTr-K.KTNB ngày 13/10/2016, Tờ trình số 202/TTr-K.KTNB ngày 24/10/2016 của Khối KTNB về việc Phê duyệt điều chỉnh Kế hoạch kiểm toán nội bộ SHB năm 2016 đã được Trường Ban Kiểm soát phê duyệt như được trình bày tại Khoản 3, Phần I Báo cáo này.

6. Lập danh sách cổ đông lớn và những người có liên quan của thành viên HĐQT, thành viên BKS, TGD SHB; lưu giữ và cập nhật thay đổi của danh sách này (theo quy định tại Khoản 7, Điều 59 Điều lệ SHB):

Trong năm 2016, những người có liên quan của thành viên HĐQT, thành viên BKS, TGD, các cổ đông tổ chức và các cổ đông cá nhân khác của SHB đã tham gia góp vốn cổ phần không vượt tỷ lệ góp vốn theo quy định của pháp luật và NHNN.

7. Thực hiện các nhiệm vụ khác của BKS:

7.1. Đã có Báo cáo số 09/BC-BKS ngày 19/01/2016 về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của BKS năm 2015, kết quả thẩm định BCTC hợp nhất của SHB năm 2015 và Phương hướng, nhiệm vụ công tác của BKS năm 2016, gửi HĐQT tại phiên họp HĐQT ngày 20/01/2016.

7.2. Đã có Báo cáo số 13/BC-BKS ngày 04/02/2016 của BKS V/v Tổng hợp kết quả thực hiện Kế hoạch KTNB năm 2015 của SHB, gửi NHNN các cấp theo quy định.

7.3. Đã có Biên bản họp BKS Quý IV/2015 số 14/BB-BKS ngày 05/02/2016 để kiểm điểm công tác trong Quý và đề ra công tác Quý I/2016 của BKS.

7.4. Đã phối hợp với Ban Quản lý rủi ro SHB (vào tháng 1/2016) xây dựng Báo cáo về công tác tự kiểm tra, đánh giá hệ thống KSNB SHB năm 2015 gửi NHNN, theo quy định tại Thông tư 44/2011/TT-NHNN ngày 29/12/2011 của Thống đốc NHNN quy định

về hệ thống kiểm soát nội bộ và kiểm toán nội bộ của tổ chức tín dụng, chi nhánh ngân hàng nước ngoài (được viết tắt là Thông tư 44 của NHNN).

7.5. Đã có Báo cáo số 20/BC-BKS ngày 15/3/2016 của BKS về hoạt động của BKS trong năm 2015 gửi Ban Tài chính - Kế hoạch để đưa vào Báo cáo thường niên năm 2015 của SHB.

7.6. Đã có Báo cáo số 23/BC-BKS ngày 31/3/2016 của BKS về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của BKS Quý I/2016 và Phương hướng, nhiệm vụ công tác của BKS Quý II/2016 gửi HĐQT.

7.7. Đã có Báo cáo số 25.1/BC-BKS ngày 06/4/2016 về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của BKS năm 2015; kết quả thẩm định BCTC SHB năm 2015 và Phương hướng, nhiệm vụ công tác của BKS năm 2016 trình ĐHĐCĐ lần thứ 24 của SHB tổ chức ngày 21/4/2016 tại Hà Nội.

7.8. Đã có Tờ trình số 06/TTr.BKS ngày 06/4/2016 của BKS trình ĐHĐCĐ lần thứ 24 V/v Lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập kiểm toán báo cáo tài chính năm 2016 của SHB.

7.9. Đã có Biên bản họp BKS Quý I/2016 số 27/BB-BKS ngày 13/4/2016 để đánh giá công tác trong Quý và đề ra công tác Quý II/2016 của BKS.

7.10. BKS đã có Báo cáo số 47/BC-BKS ngày 12/7/2016 gửi Văn phòng HĐQT về thực hiện các nội dung các Khoản 2,3,4 Mục III, Phụ lục số 05 kèm theo Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của Bộ Tài chính.

7.11. BKS đã có Báo cáo số 51/BC-BKS ngày 29/7/2016 về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của BKS; kết quả thẩm định BCTC hợp nhất 6 tháng đầu năm năm 2016 của SHB và Phương hướng, nhiệm vụ công tác 6 tháng cuối năm 2016 của BKS, gửi HĐQT.

7.12. Đã có Biên bản họp BKS Quý II/2016 số 52/BB-BKS ngày 29/7/2016 để đánh giá công tác trong Quý và đề ra công tác Quý III/2016 của BKS.

7.13. Đã có Công văn số 53/CV-BKS ngày 10/8/2016 của BKS V/v: góp ý kiến sau khi kết thúc thời gian bổ nhiệm thử thách đối với Phó Giám đốc Phụ trách Ban Pháp chế & Tuân thủ.

7.14. Đã tham mưu HĐQT ban hành Báo cáo số 155/BC-HĐQT ngày 19/8/2016 V/v: thực hiện khuyến nghị của Cơ quan Thanh tra, giám sát ngân hàng (CQTTGSNH) – NHNN, thực hiện Công văn số 1270/TTGSNH4 ngày 25/4/2016 và Công văn số 2776/TTGSNH4 ngày 08/8/2016 của CQTTGSNH.

7.15. BKS đã có Biên bản họp BKS đột xuất số 56/BB-BKS ngày 26/8/2016 V/v: Đánh giá kết quả công việc trong thời gian bổ nhiệm thử thách đối với ông Nguyễn Đình Dương - Giám đốc Khối KTNB, để làm căn cứ lập Tờ trình số 57/TTr.BKS ngày 26/8/2016 trình HĐQT V/v Đề nghị bổ nhiệm chính thức có thời hạn 2 năm thử thách đối với ông Nguyễn Đình Dương - Giám đốc Khối KTNB.

7.16. Đã có Báo cáo số 74/BC-BKS ngày 28/9/2016 gửi TGD V/v: Báo cáo kết quả họp trực tuyến về đánh giá công tác giải quyết khiếu nại, tố cáo, kiến nghị, phản ánh trong ngành Ngân hàng theo Giấy mời số 313/GM-NHNN của NHNN.

7.17. Đã có Báo cáo số 75/BC-BKS ngày 29/9/2016 về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của BKS; kết quả thẩm định BCTC hợp nhất 6 tháng đầu năm 2016 của SHB

(sau khi có kết quả kiểm toán BCTC hợp nhất 6 tháng đầu năm của SHB do Công ty kiểm toán độc lập thực hiện) và Phương hướng, nhiệm vụ công tác 6 tháng cuối năm 2016 của BKS gửi HĐQT.

7.18. Đã có Báo cáo số 79/BC-BKS ngày 06/10/2016 về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của BKS 9 tháng đầu năm năm 2016 và Phương hướng, nhiệm vụ công tác của BKS Quý IV/2016 gửi HĐQT.

7.19. Đã có Biên bản họp BKS Quý III/2016 số 80/BB-BKS ngày 06/10/2016 để đánh giá công tác trong Quý và đề ra công tác Quý IV/2016 của BKS.

7.20. Đã có Công văn số 84/CV-BKS ngày 31/10/2016 của BKS V/v: Chỉ đạo thực hiện một số nội dung liên quan hoạt động Khối KTNB.

7.21. Đã có Công văn số 85/CV-BKS ngày 07/11/2016 của BKS V/v: góp ý kiến sau khi kết thúc thời gian bổ nhiệm thử thách đối với Phó Giám đốc Khối kiêm Giám đốc Trung tâm QL&PT KHCN – Khối Ngân hàng Bán lẻ.

7.22. Đã có Báo cáo số 88/BC-BKS ngày 11/11/2016 gửi TGD V/v: Báo cáo kết quả họp trực tuyến về tổng kết đánh giá 4 năm thi hành Luật Khiếu nại, Luật Tố cáo trong ngành Ngân hàng theo Giấy mời số 384/GM-NHNN của NHNN.

7.23. Đã có Công văn số 89/CV-BKS ngày 17/11/2016 của BKS V/v: góp ý kiến sau khi kết thúc thời gian bổ nhiệm thử thách đối với Phó Giám đốc Phụ trách Ban Tài chính – Kế hoạch.

7.24. Đã có Công văn số 90/CV-BKS ngày 21/11/2016 của BKS gửi Công ty tư vấn Luật Hoàng Minh V/v: Tiếp tục hỗ trợ chỉnh sửa Quy chế ủy quyền của SHB trình HĐQT xem xét ban hành.

7.25. Đã có Báo cáo số 94/BC-BKS ngày 30/12/2016 của BKS về Kế hoạch KTNB của SHB năm 2017 số 220/2016/KH-K.KTNB ngày 29/11/2016 gửi TGD, HĐQT và NHNN theo quy định.

7.26. Đã có Công văn số 95/CV-BKS ngày 30/12/2016 của BKS gửi TGD V/v: Chỉ đạo tiếp tục thực hiện chấn chỉnh công tác bảo vệ bí mật thông tin trong hệ thống SHB và các Báo cáo cuộc kiểm toán gửi cho các đơn vị được kiểm toán.

7.27. Kịp thời thông báo cho HĐQT về những vi phạm quy định của SHB của người quản lý, điều hành; yêu cầu người vi phạm có giải pháp khắc phục hậu quả.

7.28. Đã tham gia xây dựng và đóng góp ý kiến đối với các Dự thảo (DT) văn bản định chế của SHB do các Khối/Ban/Trung tâm đầu mối tại TSC SHB gửi tới lấy ý kiến tham gia. Trong năm 2016, BKS đã có các ý kiến tham gia đối với 117 DT văn bản định chế của SHB do các Khối/Ban/Trung tâm tại TSC SHB gửi tới lấy ý kiến tham gia, góp phần đảm bảo nội dung các quy định của SHB ban hành tuân thủ các quy định của pháp luật, của NHNN, của SHB và đảm bảo các chốt kiểm soát góp phần an toàn hoạt động, phòng tránh rủi ro trong hoạt động của SHB.

7.29. Trưởng BKS đã tham dự các cuộc họp của HĐQT, Ban Điều hành triển khai nhiệm vụ công tác hằng quý và Kế hoạch kinh doanh SHB từng thời kỳ năm 2016 của SHB.

7.30. Phó BKS thực hiện nhiệm vụ Phó Ban thường trực Ban Chỉ đạo Phòng, chống tham nhũng và tội phạm (viết tắt là BCD PCTN&TP) của SHB: Đã tham mưu và xây dựng đề trình Chủ tịch HĐQT và TGD SHB ban hành 24 các văn bản, các Báo cáo liên quan

đến công tác PCTN và tội phạm tại SHB; các Biên bản họp BCD PCTN&TP SHB trong kỳ báo cáo.

7.31. Phó BKS - Phó Ban thường trực Ban Chỉ đạo thực hiện quy chế dân chủ ở cơ sở (viết tắt là BCD QCDCCS) SHB đã tham mưu cho HĐQT, TGD và Trưởng BCD QCDCCS SHB ban hành 6 văn bản về QCDCCS để triển khai trong toàn hệ thống SHB.

7.32. Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của BKS quy định tại Điều lệ SHB, của pháp luật, theo yêu cầu của HĐQT và đề nghị của TGD SHB.

Qua kết quả thực hiện các công tác của BKS nêu trên; trong năm 2016, BKS đã tuân thủ và thực hiện đầy đủ các nhiệm vụ, quyền hạn được giao quy định tại Luật các TCTD năm 2010, Luật Doanh nghiệp năm 2014, Thông tư số 44/TT-NHNN của NHNN, Điều lệ SHB, Quy chế TCHĐ BKS SHB số 475/QĐ-HĐQT ngày 19/8/2013 do HĐQT ký ban hành và các văn bản nội bộ khác của SHB có liên quan.

Phần II

TÌNH HÌNH THỰC HIỆN NHIỆM VỤ, QUYỀN HẠN ĐƯỢC GIAO CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NHIỆM KỲ 2012 – 2017; PHƯƠNG HƯỚNG, NHIỆM VỤ CÔNG TÁC CỦA BKS TRONG NĂM 2017 VÀ NHIỆM KỲ TIẾP THEO

Căn cứ quy định về nhiệm vụ và quyền hạn được giao của Ban Kiểm soát quy định tại Điều 59 Điều lệ SHB và các quy định của pháp luật có liên quan, Ban Kiểm soát xin báo cáo về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của Ban Kiểm soát trong nhiệm kỳ 2012 - 2017 và Phương hướng nhiệm vụ công tác của BKS trong năm 2017 và nhiệm kỳ tiếp theo, như sau:

I. KẾT QUẢ THỰC HIỆN NHIỆM VỤ, QUYỀN HẠN ĐƯỢC GIAO CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NHIỆM KỲ 2012 - 2017.

1. Thực hiện công tác giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Điều lệ SHB trong việc quản trị, điều hành hệ thống SHB (thực hiện theo quy định tại Luật Các TCTD năm 2010; Luật Doanh nghiệp năm 2014; Khoản 1, Điều 59, Điều lệ SHB):

Căn cứ Khoản 1, Điều 45 Luật Các TCTD năm 2010; Điểm d, Khoản 2, Điều 136 và Khoản 3, Điều 165 Luật Doanh nghiệp năm 2014; thực hiện Khoản 1, Điều 59 Điều lệ SHB; BKS đã thực hiện công tác giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Điều lệ SHB trong việc quản trị, điều hành SHB trong nhiệm kỳ 2012- 2017, kết quả như sau:

1.1. Đối với hoạt động của Hội đồng Quản trị:

1.1.1. HĐQT SHB đã thực hiện đầy đủ quyền hạn và nhiệm vụ được giao theo quy định tại các Điều 45, Điều 47 và Điều 48 Điều lệ SHB; các Nghị quyết của ĐHĐCĐ hằng năm SHB; theo các quy định của NHNN và pháp luật có liên quan với tinh thần trách nhiệm và hiệu quả cao trong công tác quản trị hệ thống SHB. Nhờ đó, hoạt động của SHB đã luôn tuân thủ đúng các quy định tại Điều lệ SHB, các quy định của NHNN, Luật các TCTD năm 2010, Luật Doanh nghiệp năm 2014 và các văn bản pháp luật khác có liên quan đến quản trị và hoạt động ngân hàng.

1.1.2. HĐQT SHB đã triển khai và thực hiện với tinh thần trách nhiệm và hiệu quả cao; trong đó:

- HĐQT đã thực hiện trong suốt nhiệm kỳ 2012 - 2017 Quy chế về tổ chức và hoạt động của HĐQT SHB ban hành theo Quyết định số 314/QĐ-HĐQT ngày 24/9/2010.

- Chỉ đạo và thực hiện kiện toàn bộ máy tổ chức và nhân sự của SHB tại Trụ sở chính và các đơn vị trực thuộc SHB, trong các năm thuộc nhiệm kỳ 2012 – 2017.

- Đã ban hành nhiều Quy chế, Quy định nội bộ nhằm tạo hành lang pháp lý để đảm bảo cho hoạt động của SHB thông suốt, an toàn, hiệu quả và tuân thủ đúng các quy định của NHNN và pháp luật có liên quan.

1.1.3. Thực hiện phân công nhiệm vụ cho các thành viên HĐQT nhằm triển khai các công việc cụ thể để thực hiện các nhiệm vụ và quyền hạn của HĐQT quy định tại Điều lệ SHB và các văn bản pháp luật có liên quan, cụ thể:

HĐQT đã có sự phân công, phân nhiệm cụ thể cho các TV HĐQT thể hiện tại Nghị quyết số 32/NQ-HĐQT ngày 02/10/2014 và Nghị quyết số 11/NQ-HĐQT ngày 12/5/2016 về việc Phân công nhiệm vụ cho ông Võ Đức Tiến – TV HĐQT độc lập SHB.

1.1.4. HĐQT SHB đã tổ chức thành công các ĐHĐCĐ thường niên và bất thường của SHB trong nhiệm kỳ theo quy định tại Điều lệ SHB như sau:

(i)- Đã tổ chức thành công ĐHĐCĐ thường niên lần thứ 20 của SHB vào ngày 05/5/2012 tại Hà Nội với Nghị quyết: (i)- Thông qua các Báo cáo hoạt động của HĐQT, BKS năm 2011 và nhiệm kỳ 2008- 2012; Phương hướng nhiệm vụ năm 2012; (ii)- Thông qua Báo cáo kết quả HĐKD năm 2011, Phương án phân phối lợi nhuận và trích lập các quỹ năm 2011, Kế hoạch HĐKD năm 2012 do TGD trình bày tại Đại hội; (iii)- Thông qua Tờ trình của HĐQT về Giao dịch (Đề án) sáp nhập Ngân hàng Nhà (HBB) vào SHB; (iv)- Bầu thành viên HĐQT và BKS nhiệm kỳ 2012- 2017.

(ii)- Đã tổ chức thành công ĐHĐCĐ thường niên lần thứ 21 của SHB vào ngày 06/4/2013 tại Hà Nội với Nghị quyết: (i)- Thông qua các Báo cáo hoạt động của HĐQT, BKS năm 2012 và Phương hướng nhiệm vụ năm 2013; (ii)- Thông qua Báo cáo kết quả HĐKD năm 2012, Phương án phân phối lợi nhuận và trích lập các quỹ năm 2012, Kế hoạch HĐKD năm 2013 do TGD trình bày tại Đại hội; (iii)- Thông qua các Tờ trình của HĐQT V/v: Sửa đổi, bổ sung Điều lệ SHB; bổ sung ngành nghề kinh doanh “Đại lý bảo hiểm “ của SHB.

(iii)- Đã tổ chức thành công ĐHĐCĐ thường niên lần thứ 22 của SHB vào ngày 19/4/2014 tại Hà Nội với Nghị quyết: (i)- Thông qua các Báo cáo hoạt động của HĐQT, BKS năm 2013 và Phương hướng nhiệm vụ năm 2014; (ii)- Thông qua Báo cáo kết quả HĐKD năm 2013, Phương án phân phối lợi nhuận và trích lập các quỹ năm 2013, Kế hoạch HĐKD năm 2014 do TGD trình bày tại Đại hội; (iii)- Bầu bổ sung 01 thành viên (TV) HĐQT nhiệm kỳ 2012-2017; (iv)- Bổ sung 3 ngành nghề kinh doanh “Dịch vụ bảo quản tài sản và cho thuê tủ, két an toàn”, “Ủy thác cho vay và nhận Ủy thác cho vay “Cấp tín dụng dưới hình thức chiết khấu CCCN, GTCG khác của SHB”.

(iv)- Đã tổ chức thành công ĐHĐCĐ thường niên lần thứ 23 của SHB vào ngày 24/4/2015 tại Hà Nội với Nghị quyết: (i)- Thông qua các Báo cáo hoạt động của HĐQT, BKS năm 2014 và Phương hướng nhiệm vụ năm 2015; (ii)- Thông qua Báo cáo kết quả HĐKD năm 2014, Phương án phân phối lợi nhuận và trích lập các quỹ năm 2014, Kế hoạch HĐKD năm 2015 do TGD trình bày tại Đại hội; (iii)- Miễn nhiệm 01 TV BKS và bầu bổ sung 01 TV BKS thay thế của nhiệm kỳ 2012-2017.

(v)- Đã tổ chức thành công ĐHĐCĐ SHB bất thường năm 2015 vào ngày 24/10/2015 tại Hà Nội với Nghị quyết: (i)- Thông qua Tờ trình của HĐQT về Giao dịch (Đề án) sáp nhập Công ty Tài chính Cổ phần Vinaconex – Viettel vào SHB và giao HĐQT thực hiện các thủ tục và nội dung công việc để thực hiện Đề án này.

(vi)- Đã tổ chức thành công ĐHĐCĐ thường niên lần thứ 24 của SHB vào ngày 21/4/2016 tại Hà Nội với Nghị quyết: (i)- Thông qua các Báo cáo hoạt động của HĐQT, BKS năm 2015 và Phương hướng nhiệm vụ năm 2016; (ii)- Thông qua Báo cáo kết quả HĐKD năm 2015, Phương án phân phối lợi nhuận và trích lập các quỹ năm 2015, Kế hoạch HĐKD năm 2016 trình bày tại Đại hội; (iii)- Miễn nhiệm 01 TV HĐQT độc lập và bầu bổ sung 01 TV HĐQT độc lập thay thế của nhiệm kỳ 2012-2017; (iv)- Thông qua các Tờ trình của HĐQT về bổ sung một số ngành nghề kinh doanh (Giao dịch phái sinh hàng hóa, cấp tín dụng dưới hình thức bảo lãnh ngân hàng); Tờ trình về Tái cấu trúc Công ty CP Chứng khoán SHBS; Lựa chọn Công ty Kiểm toán độc lập kiểm toán BCTC SHB năm 2016.

1.1.5. Trong nhiệm kỳ, HĐQT đã duy trì họp định kỳ hằng quý để đánh giá công tác của HĐQT, đánh giá kết quả HĐKD của SHB trong kỳ; thông qua Kế hoạch HĐKD trong kỳ tiếp theo do TGD trình HĐQT; thông qua một số nội dung khác thuộc thẩm quyền quyết định của HĐQT trong hoạt động của SHB.

1.1.6. Chủ tịch HĐQT thường xuyên tham dự các cuộc họp với Ban Điều hành, cùng sự hiện diện của Giám đốc các Khối/Ban/Trung tâm tại Trụ sở chính; Giám đốc Trung tâm Kinh doanh, các Chi nhánh, để chỉ đạo công tác điều hành HĐKD của SHB theo các kỳ họp trong năm của nhiệm kỳ.

1.1.7. HĐQT đã thực hiện các nhiệm vụ khác theo nội dung ủy quyền của ĐHĐCĐ của từng năm trong suốt nhiệm kỳ 2012 – 2017, theo quy định tại Điều lệ SHB và các quy định của pháp luật có liên quan.

1.2. Đối với hoạt động của Tổng Giám đốc SHB:

Nhằm thực hiện đầy đủ những nhiệm vụ và quyền hạn được giao của TGD theo quy định tại Điều lệ SHB và các quy định của pháp luật có liên quan để điều hành hoạt động SHB an toàn, hiệu quả; TGD đã triển khai thực hiện những công việc trong nhiệm kỳ qua theo các nội dung quan trọng dưới đây:

1.2.1. Thực hiện đầy đủ nhiệm vụ và quyền hạn của TGD theo quy định tại Điều 54, Điều lệ SHB trong suốt nhiệm kỳ 2012 - 2017, cụ thể:

- Đã tổ chức thực hiện đầy đủ, kịp thời các nghị quyết, quyết định của ĐHĐCĐ và của HĐQT SHB.

- Đã thiết lập, duy trì hệ thống KSNB có hiệu quả, theo quy định tại Khoản 4, Điều 54 Điều lệ SHB; Điểm đ, Khoản 2 Điều 93 Luật Các TCTD và Chương II Thông tư 44 của NHNN quy định về hệ thống kiểm soát nội bộ và kiểm toán nội bộ của tổ chức tín dụng và chi nhánh ngân hàng nước ngoài; theo Quy định về hệ thống kiểm soát nội bộ của SHB ban hành kèm theo Quyết định số 528/QĐ-HĐQT ngày 11/10/2013; Quy định về soạn thảo soạn thảo và ban hành văn bản của SHB ban hành kèm theo Quyết định số 369/2016/QĐ-HĐQT ngày 31/8/2016 của HĐQT SHB.

- Đã trình HĐQT đối với các vấn đề phát sinh trong quá trình điều hành hoạt động của SHB vượt thẩm quyền quyết định của TGD để HĐQT xem xét, quyết định

- Đã chỉ đạo công tác rà soát các cơ chế, quy chế, quy định nội bộ của SHB, để xây dựng mới hoặc sửa đổi, bổ sung các nội dung, quy định không còn phù hợp, góp phần đảm bảo cho các đơn vị trong hệ thống SHB hoạt động theo đúng quy định của pháp luật, thực hiện cơ chế mọi giao dịch tại từng đơn vị trong toàn hệ thống SHB được kiểm tra, kiểm soát đầy đủ, kịp thời thông qua các chốt kiểm soát ngay trong quy trình nghiệp vụ và của

bộ phận kế toán kiểm soát sau tại từng đơn vị SHB, nhằm phòng tránh rủi ro trong hoạt động của các đơn vị SHB.

- Đã ban hành theo thẩm quyền các quy định nội bộ, quy trình, thủ tục tác nghiệp để vận hành hệ thống điều hành kinh doanh, hệ thống thông tin báo cáo được đầy đủ, góp phần bảo đảm hoạt động SHB an toàn, hiệu quả. Đã chỉ đạo công tác rà soát các cơ chế, quy chế, quy định nội bộ của SHB, đề trình HĐQT việc xây dựng mới hoặc sửa đổi, bổ sung các nội dung, quy định không còn phù hợp, góp phần đảm bảo cho các đơn vị trong hệ thống SHB hoạt động theo đúng quy định của pháp luật, thực hiện cơ chế mọi giao dịch tại từng đơn vị trong toàn hệ thống SHB được kiểm tra, kiểm soát đầy đủ, kịp thời thông qua các chốt kiểm soát ngay trong quy trình nghiệp vụ và của bộ phận kế toán kiểm soát sau tại từng đơn vị SHB, nhằm phòng tránh rủi ro trong hoạt động của các đơn vị SHB.

- Đã có các kiến nghị, đề xuất về cơ cấu tổ chức và hoạt động của SHB trình HĐQT hoặc ĐHĐCĐ quyết định theo thẩm quyền.

- Đã thực hiện bổ nhiệm, miễn nhiệm, bãi nhiệm kịp thời các chức danh quản lý, điều hành tại Trụ sở chính và tại các Chi nhánh SHB, trừ các chức danh thuộc thẩm quyền của HĐQT.

1.2.2. TGD đã tuân thủ quy định của HĐQT về nhiệm vụ của TGD hoặc TGD đã có Quyết định về việc phân công nhiệm vụ cụ thể cho các Phó TGD; hoặc TGD đã có các văn bản ủy quyền cho các Phó TGD, Giám đốc các Khối tại Trụ sở chính và Giám đốc các Chi nhánh để thực hiện điều hành công việc hằng ngày tại SHB thuộc thẩm quyền của TGD.

1.2.3. Đã điều hành hoạt động kinh doanh của SHB với tinh thần trách nhiệm cao theo đúng các quy định tại Điều lệ SHB; các nghị quyết, các quy định của HĐQT; các nghị quyết ĐHĐCĐ SHB; các quy định của NHNN và của pháp luật có liên quan. Nhờ đó, hệ thống SHB (Trụ sở chính và các Chi nhánh) đã hoạt động an toàn, hiệu quả, luôn tuân thủ các quy định tại Điều lệ SHB, của NHNN, Luật các TCTD, Luật Doanh nghiệp và các văn bản pháp luật khác có liên quan đến hoạt động ngân hàng.

1.2.4. Đã tổ chức tốt, kịp thời các Hội nghị Giám đốc toàn hệ thống SHB định kỳ hằng quý, và Hội nghị toàn hệ thống SHB 6 tháng và năm để đánh giá kết quả HĐKD của SHB trong kỳ; đề ra Kế hoạch, giải pháp cụ thể góp phần thực hiện đạt các chỉ tiêu Kế hoạch kinh doanh SHB theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ đã biểu quyết thông qua hằng năm và theo nội dung ý kiến chỉ đạo của HĐQT.

1.2.5. Chỉ đạo các đơn vị chức năng quản lý theo ngành dọc (các Khối/Ban/Trung tâm) tại Trụ sở chính thực hiện chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn đối với các đơn vị có liên quan trong việc tổ chức triển khai thực hiện ý kiến chỉ đạo của HĐQT, TGD, các Kế hoạch kinh doanh do Tổng Giám đốc giao cho ĐVKD từng năm và từng thời kỳ.

1.2.6. TGD đã chỉ đạo kịp thời, xem xét và giải quyết các vướng mắc trong hoạt động kinh doanh tại các đơn vị của SHB; đã chỉ đạo các Khối/Ban/Trung tâm tại Trụ sở chính phát huy vai trò quản lý hệ thống theo ngành dọc đối với các đơn vị kinh doanh trong hệ thống SHB để xem xét, giải quyết nhanh chóng các vướng mắc trong hoạt động tại các đơn vị, góp phần cho hoạt động kinh doanh của các đơn vị trong hệ thống SHB được thông suốt, không bị ách tắc.

1.2.7. TGD đã thực hiện chế độ Báo cáo đầy đủ, kịp thời cho NHNN, HĐQT, BKS, các Cơ quan quản lý Nhà nước có thẩm quyền về hoạt động và kết quả kinh doanh SHB từng thời kỳ, theo quy định của pháp luật, NHNN, các Cơ quan quản lý nhà nước cấp trên và của SHB.

1.2.8. *Thực hiện các nhiệm vụ khác* theo thẩm quyền, theo chỉ đạo của HĐQT, Nghị quyết của ĐHĐCĐ, Điều lệ SHB và các quy định của pháp luật có liên quan.

2. Ban hành Quy định nội bộ của Ban Kiểm soát; xem xét lại Quy định nội bộ của BKS (thực hiện theo quy định tại Khoản 2, Điều 59 Điều lệ SHB):

Đối với công tác này trong nhiệm kỳ qua, kết quả của BKS đã thực hiện như sau:

2.1. BKS đã tham mưu cho HĐQT ban hành Quy chế về tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát SHB ban hành kèm theo Quyết định số 475/QĐ-HĐQT ngày 19/8/2013 thay thế Quy chế về tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát SHB ban hành kèm theo Quyết định số 257/QĐ-HĐQT ngày 08/7/2010 của HĐQT SHB.

2.2. Ban Kiểm soát đã xây dựng ban hành Cơ chế làm việc và phân công nhiệm vụ cho các thành viên của Ban Kiểm soát SHB nhiệm kỳ 2012 – 2017 theo văn bản số 84/CC-BKS ngày 28/12/2012; trong đó, có cơ chế làm việc của Ban Kiểm soát; cơ chế phối hợp hoạt động của BKS với các cấp lãnh đạo, các Đơn vị tại Trụ sở chính và các Chi nhánh trong hệ thống SHB, để việc triển khai thực hiện nhiệm vụ của BKS trong nhiệm kỳ được thuận lợi và cụ thể.

2.3. Để góp phần nâng cao chất lượng, hiệu quả hoạt động của Bộ phận kiểm toán nội bộ, Ban Kiểm soát đã chỉ đạo Bộ phận KTNB SHB dự thảo một số văn bản, Ban Kiểm soát xem xét hoàn thiện để trình HĐQT xem xét ban hành hoặc BKS ban hành theo quy định của NHNN; cụ thể trong nhiệm kỳ 2012 – 2017 đã thực hiện:

- Trình HĐQT đã ký ban hành Quy chế KTNB SHB ban hành kèm theo Quyết định số 386/QĐ-HĐQT2 ngày 27/8/2012 của HĐQT SHB.

- Trình HĐQT đã ký ban hành Quy định về tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm toán nội bộ ban hành kèm theo Quyết định số 387/QĐ-HĐQT2 ngày 27/8/2012 của HĐQT SHB.

- Trình HĐQT đã ký ban hành Quy chế kiểm toán nội bộ của SHB kèm theo Quyết định số 145/QĐ-HĐQT ngày 28/3/2016 thay thế Quy chế KTNB SHB ban hành kèm theo Quyết định số 386/QĐ-HĐQT2 ngày 27/8/2012 của HĐQT.

- Trình HĐQT đã ký ban hành Quy định về tổ chức và hoạt động, chức năng, nhiệm vụ của Khối KTNB SHB kèm theo Quyết định số 146/QĐ-HĐQT thay thế Quy định về tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm toán nội bộ ban hành kèm theo Quyết định số 387/QĐ-HĐQT2 ngày 27/8/2012 của HĐQT SHB.

- Trình HĐQT đã ký ban hành Quyết định số 449/QĐ-HĐQT ngày 29/7/2013 V/v ban hành Quy định về xử lý vi phạm trong hoạt động kiểm toán nội bộ của SHB.

- Ban Kiểm soát đã ký ban hành Quy trình KTNB của SHB ban hành kèm theo Quyết định số 126/QĐ-BKS ngày 23/8/2013 thay thế Quy trình Kiểm toán nội bộ của SHB ban hành kèm theo Quyết định số 16/QĐ-BKS ngày 02/3/2009 của BKS.

2.4. Ban hành Cơ chế làm việc của BKS SHB:

- Sau khi được ĐHĐCĐ thường niên lần thứ 20 của SHB (tổ chức vào ngày 05/5/2012) biểu quyết thông qua danh sách thành viên BKS nhiệm kỳ 2012 -2017. Sau đó BKS đã xây dựng và ban hành Cơ chế làm việc và phân công nhiệm vụ của BKS SHB nhiệm kỳ 2012 – 2017, số 84/CC-BKS ngày 28/12/2012;

- Tiếp theo sau kết quả bầu bổ sung 01 thành viên mới của BKS SHB tại ĐHĐCĐ thường niên lần thứ 23 của SHB (tổ chức ngày ngày 24/4/2015), BKS đã xây dựng Cơ chế

làm việc của BKS nhiệm kỳ 2012-2017 ban hành theo văn bản số 44A/CC-BKS2 ngày 19/6/2015 của BKS, thay thế Cơ chế làm việc và phân công nhiệm vụ BKS SHB nhiệm kỳ 2012 – 2017, số 84/CC-BKS ngày 28/12/2012 của BKS SHB.

- Trên cơ sở để đáp ứng yêu cầu thực tế hoạt động của BKS trong năm 2016, BKS đã xây dựng Cơ chế làm việc và phân công nhiệm vụ của Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2012-2017 (sửa đổi, bổ sung) ban hành theo văn bản số 96/2016/CC-BKS ngày 30/12/2016 của BKS SHB, thay thế Cơ chế làm việc và phân công nhiệm vụ của Ban Kiểm soát nhiệm kỳ 2012-2017 ban hành theo văn bản số 44A/CC-BKS2 ngày 19/6/2015 của BKS SHB.

2.5. Ban Kiểm soát đã tiếp tục chỉ đạo Ban KTNB hoàn thành việc xây dựng các nội dung sửa đổi, bổ sung để thay thế Quyết định số 386/QĐ-HĐQT2 và Quyết định số 387/QĐ-HĐQT2 của HĐQT SHB; sửa đổi, bổ sung Quyết định số 126/QĐ-BKS của BKS và Cẩm nang KTNB năm 2010, cho phù hợp với Cơ cấu tổ chức bộ máy mới của SHB ban hành theo Quyết định số 88/QĐ-HĐQT ngày 23/4/2015 của HĐQT (được viết tắt là Quyết định số 88/QĐ-HĐQT), Quyết định số 368/QĐ-HĐQT ngày 23/10/2015 của HĐQT về việc Ban hành Hệ thống chức danh SHB và các quy định nội bộ có liên quan của SHB.

2.6. BKS đang tiếp tục chỉ đạo Khối KTNB xây dựng các nội dung sửa đổi, bổ sung để thay thế Quy trình KTNB ban hành kèm theo Quyết định số 126/QĐ-BKS ngày 23/8/2013 của BKS (đã xây dựng xong dự thảo sửa đổi và đang tiến hành hoàn thiện); Cẩm nang KTNB SHB ban hành kèm theo Quyết định số 20/QĐ-BKS ngày 03/3/2010 của BKS SHB; Quy định xử lý vi phạm trong hoạt động KTNB ban hành kèm theo Quyết định số 449/QĐ-HĐQT ngày 29/7/2013 của HĐQT; Quy định về hướng dẫn xây dựng định biên nhân sự các đơn vị thuộc Ban Kiểm toán nội bộ SHB ban hành kèm theo Quyết định số 371/QĐ-HĐQT ngày 17/6/2013 của HĐQT, để trình cấp thẩm quyền xem xét phê duyệt ban hành cho phù hợp với Cơ cấu tổ chức bộ máy mới của SHB ban hành theo Quyết định số 88/QĐ-HĐQT ngày 23/4/2015, Quyết định số 145/QĐ-HĐQT ngày 28/3/2016 và Quyết định số 146/QĐ-HĐQT ngày 28/3/2016 của HĐQT.

3. Thực hiện chức năng kiểm toán nội bộ của Ban Kiểm soát (theo quy định tại Khoản 3, Điều 59 Điều lệ SHB):

Nhằm thực hiện Thông tư số 44 của NHNN và thực hiện quy định tại Khoản 3, Điều 59 Điều lệ SHB, nhằm xác định việc phát huy tốt vai trò, chức năng, nhiệm vụ Bộ phận KTNB góp phần đảm bảo an toàn, hiệu quả trong hoạt động SHB; trên cơ sở Quy chế KTNB của SHB, Quy định về TC&HĐ-CNNV của Bộ phận KTNB SHB từng thời kỳ (nay là Khối KTNB), BKS đã chỉ đạo Khối KTNB thực hiện Kế hoạch KTNB SHB hằng năm của Bộ phận KTNB SHB đã được Trưởng Ban Kiểm soát phê duyệt trong nhiệm kỳ qua, kết quả như sau:

3.1. BKS SHB đã tham mưu HĐQT trong việc xây dựng Đề án số 45/ĐA-BKS ngày 06/8/2012 về việc tái cấu trúc Bộ phận KTNB, Bộ phận Kiểm tra, kiểm soát nội bộ (KTKSNB) chuyên trách của SHB, nhận sáp nhập Bộ phận KTNB HBB, thành Ban KTNB SHB (sau đây viết tắt là Đề án Tái cấu trúc Bộ phận KTNB) trình HĐQT phê duyệt và được tổ chức triển khai thực hiện.

3.2. BKS đã lập Tờ trình số 25/TTr.BKS ngày 01/4/2016 trình HĐQT và đã được HĐQT phê duyệt V/v: “Trình Hội đồng Quản trị ban hành Quyết định giải thể Ban Kiểm toán nội bộ và các đơn vị trực thuộc Ban KTNB; Quyết định thành lập Khối KTNB và các

đơn vị trực thuộc Khối KTNB; Quyết định bổ nhiệm các chức danh nhân sự quản lý theo mô hình Khối KTNB Ngân hàng TMCP Sài Gòn – Hà Nội”.

3.3. *Đã rà soát việc bố trí, sắp xếp cán bộ KTNB theo thẩm quyền hoặc trình HĐQT xem xét phê duyệt theo mô hình Ban KTNB (sau này là Khối KTNB từ tháng 3/2016), được tổ chức thành hệ thống theo ngành dọc từ Trụ sở chính đến các Chi nhánh, Công ty con trực thuộc, Ngân hàng 100% vốn của SHB ở nước ngoài, cho phù hợp với quy mô hoạt động của từng Đơn vị SHB.*

3.4. *BKS đã chỉ đạo Ban KTNB (sau này là Khối KTNB) tham mưu HĐQT trong việc xây dựng Quy định về hệ thống các chức danh chuyên môn đối với các cán bộ kiểm toán nội bộ của SHB, trình HĐQT xem xét phê duyệt nhằm đảm bảo đánh giá đúng về vị trí, trách nhiệm, quyền hạn và tiêu chuẩn của các chức danh chuyên môn KTNB.*

3.5. *BKS đã chỉ đạo Ban KTNB (sau này là Khối KTNB) hoặc BKS trực tiếp tham gia vào việc xây dựng, hoàn thiện Quy chế KTNB SHB, Quy định về tổ chức và hoạt động của Ban KTNB (sau này là Khối KTNB) cho phù hợp với Đề án Tái cấu trúc Bộ phận KTNB SHB và đảm bảo hành lang pháp lý cho Bộ phận KTNB SHB hoạt động theo đúng các quy định hiện hành của pháp luật, của Thông tư 44 của NHNN, phù hợp cơ cấu tổ chức bộ máy mới của SHB theo Quyết định số 88/QĐ-HĐQT của HĐQT; Quyết định số 145/QĐ-HĐQT và Quyết định số 146/QĐ-HĐQT của HĐQT như trình bày tại Khoản 2, Mục I, Phần II trên đây.*

3.6. *BKS đã chỉ đạo Ban KTNB (sau này là Khối KTNB) xây dựng Kế hoạch KTNB hằng năm, luôn đảm bảo đúng thời hạn quy định tại Thông tư 44 của NHNN là trước ngày 30 tháng 11 hằng năm, các Kế hoạch KTNB SHB cho năm tiếp theo được gửi cho HĐQT, BKS, TGD xin ý kiến góp ý và được Trưởng BKS phê duyệt. Trước khi BKS phê duyệt các Kế hoạch KTNB, Trưởng BKS đã có trao đổi với TGD và xin ý kiến của Chủ tịch HĐQT theo quy định tại Thông tư 44 của NHNN và các quy định nội bộ khác liên quan của SHB. Đồng thời, trước ngày 31 tháng 12 hằng năm, BKS SHB đã gửi các Kế hoạch KTNB cho NHNN (Cơ quan Thanh tra, giám sát ngân hàng - NHNN, Cục Thanh tra, giám sát ngân hàng TP. Hà Nội, Giám đốc NHNN Chi nhánh TP. Hà Nội) theo quy định tại Thông tư 44 của NHNN trên đây.*

3.7. *Đã phân công một thành viên BKS, sau đó là Phó Trưởng BKS, theo dõi thường xuyên hoạt động của Khối KTNB, như: Tham dự các cuộc họp của Khối KTNB để chỉ đạo kịp thời công việc của Khối KTNB; soát xét nội dung các văn bản, các báo cáo, tờ trình do Khối KTNB trình BKS, HĐQT đảm bảo đúng yêu cầu, nội dung đối với từng công việc liên quan.*

3.8. *Kết quả Bộ phận KTNB trực thuộc BKS đã thực hiện các cuộc kiểm toán nội bộ trực tiếp (tại chỗ) hằng năm trong nhiệm kỳ như sau:*

3.8.1. *Thực hiện KTNB trong năm 2012:*

Kết quả thực hiện KH KTNB (tại chỗ) năm 2012: Ban KTNB đã thực hiện được 44 cuộc KTNB (trong đó, 11 cuộc KTNB toàn diện, 13 cuộc KTNB theo chuyên đề, 20 cuộc kiểm tra TSBD tại các CN HBB (cũ). Ban KTNB đã thực hiện đạt 142% Kế hoạch KTNB (tại chỗ) năm 2012 đã đề ra.

3.8.2. *Thực hiện KTNB trong năm 2013:*

Kết quả thực hiện KH KTNB (tại chỗ) năm 2013: Ban KTNB đã thực hiện được 45 cuộc KTNB (trong đó có 18 cuộc KTNB toàn diện và 27 cuộc KTNB theo chuyên đề). Ban KTNB đã thực hiện đạt 150% Kế hoạch KTNB (tại chỗ) năm 2013 đã đề ra.

3.8.3. Thực hiện KTNB trong năm 2014:

Kết quả thực hiện KH KTNB (tại chỗ) năm 2014: Ban KTNB đã thực hiện được 31 cuộc KTNB (trong đó có 10 cuộc KTNB toàn diện và 21 cuộc KTNB theo chuyên đề). Ban KTNB đã thực hiện đạt 107% Kế hoạch KTNB (tại chỗ) năm 2014 đã đề ra.

3.8.4. Thực hiện KTNB trong năm 2015:

Kết quả thực hiện KH KTNB (tại chỗ) năm 2015: Ban KTNB đã thực hiện được 39 cuộc KTNB (trong đó có 15 cuộc KTNB toàn diện và 24 cuộc KTNB theo chuyên đề). Ban KTNB đã thực hiện đạt 114% Kế hoạch KTNB (tại chỗ) năm 2015 đã đề ra.

3.8.5. Thực hiện KTNB trong năm 2016:

Kết quả thực hiện KH KTNB (tại chỗ) đã điều chỉnh năm 2016: Khối KTNB đã thực hiện được 40 cuộc KTNB (trong đó có 10 cuộc KTNB toàn diện, 16 cuộc KTNB theo chuyên đề và 14 cuộc KTNB đột xuất). Khối KTNB đã thực hiện đạt 160% Kế hoạch KTNB (tại chỗ) đã điều chỉnh năm 2016 đã đề ra.

3.9. *Hàng năm trong nhiệm kỳ, BKS đã chỉ đạo Ban KTNB (sau này là Khối KTNB) thực hiện công tác giám sát từ xa đối với các Chi nhánh SHB, thông qua chương trình Intellect và Intellect report và theo hướng dẫn hoạt động giám sát từ xa trong Quy trình KTNB SHB ban hành theo Quyết định số 126/QĐ-BKS ngày 23/8/2013 của BKS, nhằm cảnh báo rủi ro cho các đơn vị trong hệ thống SHB.*

3.10. *Hàng năm trong nhiệm kỳ, BKS đã chỉ đạo Ban KTNB (sau này là Khối KTNB) thực hiện công tác kiểm tra, đánh giá độc lập về tính đầy đủ, hiệu lực và hiệu quả của hệ thống KSNB SHB theo đúng quy định tại Thông tư 44 của NHNN. Công tác kiểm tra, đánh giá độc lập của Bộ phận KTNB đối với hệ thống KSNB của SHB được thực hiện trên các mặt: Đánh giá về cơ cấu tổ chức, mạng lưới hoạt động, nhân sự của SHB; về hệ thống CNTT; về việc xây dựng các quy chế, quy định nội bộ, quy trình nghiệp vụ đảm bảo có thiết lập cơ chế kiểm soát trong các quy chế, quy định nội bộ của SHB. Các nội dung này được trình bày đầy đủ tại Báo cáo tổng hợp kết quả thực hiện kế hoạch KTNB hàng năm của Ban KTNB (nay là Khối KTNB) gửi NHNN, HĐQT, BKS và TGD SHB.*

4. Thực hiện thẩm định Báo cáo tài chính (BCTC) của SHB (theo quy định tại Khoản 4, Điều 59, Điều lệ SHB):

Căn cứ quy định tại Khoản 4, Điều 59, Điều lệ SHB; Ban Kiểm soát đã thực hiện thẩm định Báo cáo tài chính 6 tháng đầu năm và hàng năm trong nhiệm kỳ qua như sau:

Trong suốt nhiệm kỳ 2012 – 2017, tuân thủ theo quy định của pháp luật, Luật các tổ chức tín dụng, NHNN, Điều lệ SHB; BKS SHB luôn duy trì tổ chức thực hiện thẩm định BCTC 06 tháng đầu năm và hàng năm của SHB. Báo cáo ĐHCĐ SHB về kết quả thẩm định BCTC, đánh giá tính hợp lý, hợp pháp, trung thực và mức độ cần trọng trong công tác kế toán, thống kê và lập BCTC. BKS có tham khảo ý kiến của HĐQT SHB trước khi trình Báo cáo và kiến nghị lên ĐHCĐ SHB hàng năm.

5. Kiểm tra sổ sách kế toán, các tài liệu khác và công việc quản lý, điều hành hoạt động của SHB (thực hiện theo Khoản 5, Điều 59, Điều lệ SHB):

BKS đã duy trì thực hiện thường xuyên nhiệm vụ này thông qua việc chỉ đạo Bộ phận KTNB SHB trực thuộc BKS thực hiện, như trình bày tại Khoản 3, Khoản 4, Mục I, Phần II Báo cáo này.

6. Lập danh sách cổ đông lớn và những người có liên quan của thành viên HĐQT, thành viên BKS, TGD SHB; lưu giữ và cập nhật thay đổi của danh sách này (theo quy định tại Khoản 7, Điều 59 Điều lệ SHB):

Trong nhiệm kỳ 2012 - 2017, công tác này được BKS duy trì thực hiện hằng quý, thông qua các thông tin, tài liệu do Văn phòng HĐQT SHB cung cấp, BKS SHB xác nhận những người có liên quan của thành viên HĐQT, thành viên BKS, TGD, các cổ đông tổ chức và các cổ đông cá nhân khác của SHB đã tham gia góp vốn cổ phần không vượt tỷ lệ góp vốn theo quy định của pháp luật và NHNN.

7. Các công tác khác của BKS:

- Thực hiện Báo cáo Kế hoạch KTNB của SHB đã được Trưởng BKS phê duyệt gửi NHNN theo quy định Thông tư số 44 của NHNN.

- Thực hiện Báo cáo tổng hợp kết quả thực hiện Kế hoạch KTNB SHB hằng năm gửi NHNN theo quy định tại Thông tư số 44 của NHNN.

- Thực hiện Báo cáo về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của BKS hằng năm và phương hướng, nhiệm vụ công tác của BKS của năm tiếp theo trình ĐHĐCĐ được SHB tổ chức hằng năm.

- Thực hiện Báo cáo HĐQT về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của BKS hằng quý, 6 tháng và cả năm trong các cuộc họp HĐQT được tổ chức hằng quý.

- Có lập Tờ trình trình ĐHĐCĐ V/v Lựa chọn đơn vị kiểm toán độc lập kiểm toán báo cáo tài chính của SHB cho năm tiếp theo.

- Tư vấn cho HĐQT, Ban Điều hành trong việc hoàn thiện, bổ sung, sửa đổi, ban hành mới các văn bản định chế của SHB cho phù hợp với các quy định hiện hành của pháp luật, của NHNN mới ban hành, về các vấn đề liên quan đến hoàn thiện cơ cấu tổ chức trong hệ thống KSNB SHB cho phù hợp với quy mô phát triển và tăng cường các chốt kiểm soát đảm bảo cho hoạt động SHB an toàn, hiệu quả.

- Tham gia xây dựng và đóng góp ý kiến đối với các Dự thảo văn bản định chế của SHB do các Khối/Ban/Trung tâm đầu mối tại TSC SHB gửi tới lấy ý kiến tham gia, góp phần đảm bảo nội dung các quy định của SHB ban hành tuân thủ các quy định của pháp luật, của NHNN, của SHB và đảm bảo các chốt kiểm soát góp phần an toàn hoạt động, phòng tránh rủi ro trong hoạt động của SHB.

- Cử đại diện BKS tham dự các cuộc họp của HĐQT hằng quý; tham dự các Hội nghị Ban Điều hành tổ chức hằng quý, 6 tháng, tổng kết hoạt động của năm tài chính và triển khai kế hoạch kinh doanh SHB năm tiếp theo.

- Cử đại diện BKS tham gia thành viên Ban Chỉ đạo PCTN&TP của SHB; Ban Chấp hành Đảng ủy SHB; Ban Chỉ đạo thực hiện QCDCCS SHB.

- Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của BKS quy định tại Điều lệ SHB, của pháp luật, theo yêu cầu của HĐQT và đề nghị của TGD SHB.

II. PHƯƠNG HƯỚNG, NHIỆM VỤ CÔNG TÁC CỦA BKS TRONG NĂM 2017 VÀ NHIỆM KỲ TIẾP THEO

Căn cứ nhiệm vụ, quyền hạn được giao của BKS quy định tại Luật các TCTD, Luật Doanh nghiệp 2014, Điều lệ và các quy định nội bộ khác của SHB, Ban Kiểm soát xây dựng Phương hướng, nhiệm vụ công tác của BKS trong năm 2017 và nhiệm kỳ tiếp theo như sau:

1. Giám sát việc tuân thủ các quy định của pháp luật và Điều lệ SHB trong việc quản trị, điều hành trong hệ thống SHB (*thực hiện theo quy định tại Khoản 1, Điều 59 Điều lệ SHB*).

2. Ban hành Quy định nội bộ của Ban Kiểm soát; xem xét lại Quy định nội bộ của BKS hằng năm (*theo quy định tại Khoản 2, Điều 59 Điều lệ SHB*):

3. Hằng năm, lập Báo cáo về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của BKS 6 tháng đầu năm; kết quả thẩm định BCTC hợp nhất 6 tháng đầu năm của SHB và xây dựng Phương hướng, nhiệm vụ công tác của BKS cho 6 tháng cuối năm gửi HĐQT.

4. Lập Báo cáo về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của BKS hằng năm; thực hiện thẩm định BCTC hợp nhất hằng năm của SHB; phương hướng, nhiệm vụ công tác của BKS các năm tiếp theo trình ĐHĐCĐ thường niên của SHB, sau khi có kết quả kiểm toán BCTC hợp nhất hằng năm của SHB do Công ty kiểm toán độc lập thực hiện (*thực hiện theo quy định tại Khoản 4, Điều 59 Điều lệ SHB*).

5. Lập các Báo cáo về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của BKS hằng quý để báo cáo tại các phiên họp HĐQT hằng quý trong các năm tới theo quy định của HĐQT.

6. Lập Báo cáo tổng hợp kết quả thực hiện Kế hoạch KTNB hằng năm của SHB; Báo cáo về Kế hoạch KTNB của SHB hằng năm gửi HĐQT, TGD, NHNN theo quy định tại Thông tư số 44/2011/TT-NHNN ngày 29/12/2011 của Thống đốc NHNN quy định về hệ thống kiểm soát nội bộ và kiểm toán nội bộ của tổ chức tín dụng, chi nhánh ngân hàng nước ngoài, cũng như tuân thủ thực hiện theo Thông tư mới thay thế Thông tư số 44 của NHNN.

7. Thực hiện ổn định về tổ chức và trong công tác phân công nhiệm vụ cho các thành viên BKS nhiệm kỳ 2017-2022, sau khi được ĐHĐCĐ thường niên lần thứ 25 của SHB bầu BKS nhiệm kỳ mới và triển khai hoạt động của BKS theo tinh thần chỉ đạo của Chủ tịch HĐQT là đổi mới và cải cách trong mọi hoạt động của SHB.

8. Thực hiện chức năng kiểm toán nội bộ của BKS (*theo quy định tại Khoản 3, Điều 59 Điều lệ SHB*):

a) Trực tiếp chỉ đạo, điều hành và theo dõi thường xuyên hoạt động của Khối KTNB, như: Tham dự các cuộc họp của Khối KTNB để chỉ đạo kịp thời công việc của Khối KTNB; soát xét nội dung các văn bản, các báo cáo, tờ trình do Khối KTNB trình BKS, HĐQT đảm bảo đúng yêu cầu, nội dung đối với từng công việc liên quan và các công việc khác, nhằm đảm bảo tính tuân thủ liên quan hoạt động KTNB SHB.

b) Thực hiện đi kiểm tra, giám sát hoạt động của các đơn vị KTNB tại Trụ sở chính và tại các ĐVKD theo quy định tại Điểm a, Khoản 1, Điều 12 Quy chế tổ chức và hoạt động của BKS SHB ban hành theo Quyết định số 475/QĐ-HĐQT ngày 19/8/2013 của HĐQT, khi xét thấy cần thiết.

c) Chỉ đạo Khối KTNB thực hiện Kế hoạch KTNB hằng năm được Trưởng BKS phê duyệt và thực hiện các chức năng, nhiệm vụ của KTNB theo quy định tại Điều lệ SHB, Quyết định số 145/QĐ-HĐQT ngày 28/3/2016 của HĐQT về việc ban hành Quy chế kiểm toán nội bộ của SHB và Quyết định số 146/QĐ-HĐQT ngày 28/3/2016 của HĐQT về việc ban hành Quy định về tổ chức và hoạt động, chức năng, nhiệm vụ của Khối KTNB SHB.

d) Chỉ đạo Khối KTNB thực hiện công tác giám sát từ xa đối với hoạt động của các đơn vị SHB theo quy định tại Quy trình KTNB ban hành theo Quyết định số 126/QĐ-BKS ngày 23/8/2013 của BKS SHB.

đ) Chỉ đạo Khối KTNB lập Kế hoạch định biên nhân sự hằng năm trình BKS thông qua để trình HĐQT phê duyệt.

e) Chỉ đạo Khối KTNB tuyển dụng bổ sung nhân sự Khối KTNB theo kế hoạch định biên nhân sự hằng năm được HĐQT phê duyệt, đặc biệt chú trọng nhân sự Phòng KTNB tại các Chi nhánh còn thiếu; công tác đề xuất bổ nhiệm kiểm toán viên nội bộ và các chức danh quản lý khác của Khối KTNB theo quy định của SHB, chú trọng công tác đào tạo nâng cao trình độ nghiệp vụ chuyên môn cho cán bộ, nhân viên KTNB mới tuyển dụng để đảm bảo hoạt động của Khối KTNB đủ về số lượng, đảm bảo về chất lượng.

g) Chỉ đạo Khối KTNB lập Báo cáo tổng hợp kết quả thực hiện Kế hoạch KTNB hằng năm của Bộ phận KTNB SHB; lập Kế hoạch KTNB cho năm tiếp theo của SHB gửi HĐQT, BKS, TGD, NHNN theo quy định tại Thông tư số 44 của NHNN.

h) Chỉ đạo Khối KTNB thực hiện các hoạt động kiểm toán đột xuất theo yêu cầu của HĐQT, BKS và TGD.

i) Chỉ đạo Khối KTNB thực hiện tham mưu cho TGD, BKS, HĐQT SHB; HĐQT, HĐTV của các Công ty con trực thuộc, Ngân hàng 100% vốn của SHB ở nước ngoài, trong việc kiện toàn tổ chức, nhân sự BKS, Phòng KTNB tại các đơn vị này.

k) Tiếp tục chỉ đạo và giám sát Khối KTNB thực hiện báo cáo định kỳ gửi Cơ quan TTGSNH - NHNN theo nội dung Công văn số 1270/TTGSNH4 ngày 25/4/2016; Công văn số 721/TTGSNH4 ngày 10/3/2016; Công văn số 9111/TTGSNH ngày 29/11/2016 và 9112/TTGSNH ngày 29/11/2016 của Cơ quan TTGSNH – NHNN.

l) BKS tiếp tục chỉ đạo Khối KTNB xây dựng các nội dung sửa đổi, bổ sung để thay thế Quy trình KTNB ban hành kèm theo Quyết định số 126/QĐ-BKS ngày 23/8/2013 của BKS; Cẩm nang KTNB SHB ban hành kèm theo Quyết định số 20/QĐ-BKS ngày 03/3/2010 của BKS SHB; Quy định xử lý vi phạm trong hoạt động KTNB ban hành kèm theo Quyết định số 449/QĐ-HĐQT ngày 29/7/2013 của HĐQT; Quy định về hướng dẫn xây dựng định biên nhân sự các đơn vị thuộc Ban Kiểm toán nội bộ SHB ban hành kèm theo Quyết định số 371/QĐ-HĐQT ngày 17/6/2013 của HĐQT, để trình cấp thẩm quyền xem xét phê duyệt ban hành cho phù hợp với quy mô phát triển của hệ thống SHB, cơ cấu tổ chức bộ máy mới của SHB ban hành kèm theo Quyết định số 88/QĐ-HĐQT ngày 23/4/2015 của HĐQT; các Quyết định số 145/QĐ-HĐQT ngày 28/3/2016 của HĐQT về việc ban hành Quy chế kiểm toán nội bộ của SHB và Quyết định số 146/QĐ-HĐQT ngày 28/3/2016 của HĐQT về việc ban hành Quy định về tổ chức và hoạt động, chức năng, nhiệm vụ của Khối KTNB SHB.

9. Kiểm tra sổ sách kế toán, các tài liệu khác và công việc quản lý, điều hành hoạt động của SHB (theo quy định tại Khoản 5, Điều 59 Điều lệ SHB).

10. Kịp thời thông báo cho HĐQT về những vi phạm của người quản lý, điều hành; yêu cầu người vi phạm chấm dứt ngay hành vi vi phạm và có giải pháp khắc phục hậu quả, nếu có (theo quy định tại Khoản 6, Điều 59 Điều lệ SHB).

11. Xem xét thư quản lý của kiểm toán độc lập và ý kiến phản hồi của Ban Điều hành, thông qua việc chỉ đạo Khối KTNB đầu mối phối hợp với đơn vị kiểm toán độc lập tại SHB (theo quy định tại Khoản 11, Điều 59 Điều lệ SHB).

12. Xem xét báo cáo của SHB về hệ thống kiểm soát nội bộ (theo quy định tại Khoản 12, Điều 59 Điều lệ SHB).

13. Xem xét những kết quả kiểm tra, kiểm toán nội bộ và ý kiến phản hồi của Ban Điều hành (theo quy định tại Khoản 13, Điều 59 Điều lệ SHB).

14. Tham gia trong việc xây dựng và đóng góp ý kiến đối với các Dự thảo văn bản định chế của SHB do các Khối/Ban/Trung tâm đầu mỗi Trụ sở chính gửi tới.

15. Tiếp tục thực hiện nhiệm vụ của Bộ phận thường trực Ban Chỉ đạo Phòng, chống tham nhũng và tội phạm SHB (đặt tại BKS SHB).

16. Tiếp tục thực hiện nhiệm vụ của Bộ phận thường trực Ban Chỉ đạo thực hiện Quy chế dân chủ ở cơ sở tại nơi làm việc của SHB (đặt tại BKS SHB).

17. Hợp BKS định kỳ hằng quý theo quy định tại Điều lệ SHB (trực tiếp hoặc theo phương thức lấy ý kiến bằng văn bản) để đánh giá công tác của quý hiện hành và đề ra kế hoạch công tác của quý tiếp theo của BKS.

18. Thực hiện các công tác khác theo chức năng, nhiệm vụ của BKS quy định tại Điều lệ SHB, của pháp luật và theo yêu cầu của HĐQT, đề nghị của TGD SHB.

19. Trên cơ sở phương hướng nhiệm vụ, quyền hạn được giao của Ban Kiểm soát nhiệm kỳ tiếp theo, kết hợp với tình hình thực tế của SHB, BKS SHB sẽ cụ thể hóa thành kế hoạch thực hiện hằng năm và hằng quý. Cuối hằng quý, hằng năm có đánh giá kết quả thực hiện, đề ra kế hoạch cho quý, năm tiếp theo; đề xuất, kiến nghị kịp thời về các tồn tại, sai phạm được phát hiện qua hoạt động của BKS đến cấp thẩm quyền xem xét xử lý góp phần SHB hoạt động kinh doanh an toàn, hiệu quả phát triển bền vững.

Trên đây là Báo cáo về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của Ban Kiểm soát trang năm 2016 và trong nhiệm kỳ 2012 – 2017; tình hình thẩm định BCTC hợp nhất SHB trong các năm 2012, 2013, 2014, 2015 và 2016; Phương hướng, nhiệm vụ công tác chủ yếu của BKS trong năm 2017 và trong nhiệm kỳ tiếp theo; Ban Kiểm soát xin kính trình Đại hội đồng cổ đông thường niên lần thứ 25 của SHB./.

Trân trọng kính trình!

Nơi nhận:

- Như trên (để báo cáo);
- HĐQT (để báo cáo);
- TGD SHB (để biết);
- Lưu BKS.

