



NGÂN HÀNG TMCP  
SÀI GÒN – HÀ NỘI  
**BAN KIỂM SOÁT**  
Số: 21/2018/BC-BKS

Hà Nội, ngày 12 tháng 04 năm 2018

**BÁO CÁO**  
**VỀ VIỆC THỰC HIỆN NHIỆM VỤ, QUYỀN HẠN ĐƯỢC GIAO**  
**CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2017; KẾT QUẢ THẨM ĐỊNH BÁO**  
**CÁO TÀI CHÍNH HỢP NHẤT CỦA SHB NĂM 2017 VÀ PHƯƠNG HƯỚNG,**  
**NHIỆM VỤ CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2018**

**Kính gửi: Đại hội đồng cổ đông thường niên lần thứ 26**  
**của Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội**

Căn cứ Điều lệ sửa đổi, bổ sung của Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội (SHB) ban hành kèm theo Quyết định số 408/QĐ-HĐQT ngày 20/10/2016 của Hội đồng Quản trị (HĐQT) SHB được xác nhận đăng ký tại văn bản số 8662/NHNN-TTGSNH ngày 11/11/2016 của Ngân hàng Nhà nước (NHNN) và Quyết định số 111/QĐ-HĐQT ngày 05/5/2017 của HĐQT SHB được xác nhận đăng ký tại văn bản số 4148/NHNN-TTGSNH ngày 02/6/2017 của NHNN (sau đây được viết tắt là Điều lệ SHB);

Căn cứ Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ ngày 27/4/2017 của Đại hội đồng cổ đông (ĐHĐCĐ) phiên họp thường niên lần thứ 25 năm 2017 của SHB (sau đây được viết tắt là Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ của ĐHĐCĐ SHB lần thứ 25);

Căn cứ Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát Ngân hàng TMCP Sài Gòn - Hà Nội ban hành theo Quyết định số 475/QĐ-HĐQT ngày 19/8/2013 của HĐQT SHB,

Ban Kiểm soát (BKS) SHB xin báo cáo ĐHĐCĐ thường niên lần thứ 26 của SHB về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của BKS trong năm 2017; kết quả thẩm định Báo cáo tài chính (BCTC) hợp nhất của SHB năm 2017 và phương hướng, nhiệm vụ của BKS SHB trong năm 2018, như sau:

**I. THỰC HIỆN NHIỆM VỤ, QUYỀN HẠN ĐƯỢC GIAO CỦA BAN KIỂM SOÁT TRONG NĂM 2017**

- Căn cứ các quy định của Luật Các tổ chức tín dụng số 47/2010/QH12 ngày 16/6/2010 của Quốc hội (sau đây được viết tắt là Luật Các TCTD năm 2010); Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26/11/2014 của Quốc hội (sau đây được viết tắt là Luật Doanh nghiệp năm 2014), Điều lệ SHB và các quy định nội bộ của SHB;

- Căn cứ Phương hướng, nhiệm vụ của BKS SHB trong năm 2017 đề ra tại Báo cáo số 39/2017/BC-BKS ngày 10/4/2017 V/v: Thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của BKS năm 2016, nhiệm kỳ 2012-2017 và Phương hướng, nhiệm vụ của BKS năm 2017 và nhiệm kỳ tiếp theo, đã được ĐHĐCĐ thường niên lần thứ 25 của SHB thông qua,

BKS SHB đánh giá hoạt động của BKS trong năm 2017 nhằm thực hiện chức năng, nhiệm vụ được giao theo các quy định trên 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:**

Nhằm thực hiện chức năng, nhiệm vụ giám sát của BKS được quy định tại 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 của ĐHĐCĐ SHB lần thứ 25; 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. 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.

- Đã duy trì các cuộc họp định kỳ của HĐQT trong năm 2017 để đánh giá kết quả hoạt động kinh doanh của SHB, hoạt động của HĐQT trong từng thời kỳ và cho ý kiến chỉ đạo về thực hiện kế hoạch kinh doanh (KHKD) của SHB và triển khai công tác của HĐQT trong kỳ tiếp theo, có mời thành phần Trưởng BKS cùng tham dự theo đúng quy định tại Điều lệ SHB.

- HĐQT đã chuẩn bị và chỉ đạo tốt ĐHĐCĐ thường niên lần thứ 25 của SHB được tổ chức vào ngày 27/4/2017 tại Hà Nội với Nghị quyết: (i)- Thông qua các Báo cáo thực hiện nhiệm vụ nhiệm kỳ 2012-2017 của HĐQT và của BKS; (ii)- Thông qua Báo cáo kết quả hoạt động kinh doanh năm 2016, Phương án phân phối lợi nhuận và trích lập các quỹ năm 2016 theo đúng quy định của pháp luật và thông qua kế hoạch kinh doanh năm 2017 do Tổng Giám đốc (TGD) trình bày tại Đại hội; (iii)- Thông qua Phương án tăng vốn điều lệ SHB năm 2017; (iv)- Thông qua cơ cấu nhân sự của HĐQT, BKS nhiệm kỳ 2017-2022 và danh sách nhân sự được đề cử bầu HĐQT, BKS nhiệm kỳ 2017-2022; (v)- Thông qua kết quả bầu cử và công nhận các nhân sự trúng cử 07 thành viên HĐQT trong đó có 01 Thành viên HĐQT độc lập, 05 thành viên BKS nhiệm kỳ 2017-2022.

- Sau ĐHĐCĐ lần thứ 25, HĐQT SHB họp và ban hành các Nghị quyết số 09/NQ-HĐQT ngày 28/4/2017 V/v: Bầu các chức danh đối với thành viên HĐQT nhiệm kỳ 2017 – 2022 và Nghị quyết số 12/NQ-HĐQT ngày 08/5/2017 V/v Phân công nhiệm vụ đối với thành viên HĐQT nhiệm kỳ 2017 – 2022, trong đó có bầu Ông Chủ tịch HĐQT và 01 Ông Phó Chủ tịch HĐQT. Kết quả kiện toàn tổ chức HĐQT trên đây đã góp phần nâng cao về số lượng và chất lượng hoạt động của HĐQT nhiệm kỳ 2017 – 2022, phù hợp với quy mô phát triển của hệ thống SHB.

- Chủ tịch HĐQT đã tham dự Hội nghị Giám đốc toàn hệ thống SHB do TGD SHB tổ chức vào ngày 18/02/2017 tại Đà Nẵng để tổng kết, đánh giá hoạt động kinh doanh (HĐKD) năm 2016 và triển khai KHKD năm 2017 của SHB. Theo đó, Chủ tịch HĐQT đã có các ý kiến chỉ đạo sát sao HĐKD của toàn hệ thống SHB nói chung và của từng đơn vị kinh doanh (ĐVKD) của SHB nói riêng, phát huy vai trò quản lý theo ngành dọc của các đơn vị tại Trụ sở chính SHB, góp phần thúc đẩy HĐKD SHB phát triển đồng bộ, mang lại hiệu quả, an toàn, phát triển bền vững cho toàn hệ thống. Chủ tịch HĐQT đã chỉ đạo Hội nghị với tinh thần quản lý, điều hành hoạt động của SHB trong năm 2017 thật sự đổi mới và cải cách mạnh mẽ trong mọi hoạt động của SHB.

- Chủ tịch HĐQT đã tham dự Hội nghị Giám đốc do TGD SHB tổ chức với lãnh đạo các Khối/Ban/Trung tâm tại Trụ sở chính (TSC) SHB và Giám đốc các Chi nhánh vào các ngày 14 - 15/7/2017 tại TSC SHB, để sơ kết HĐKD 6 tháng đầu năm 2017, triển khai KHKD 6 tháng cuối năm 2017 toàn hệ thống SHB.

- Chủ tịch HĐQT SHB đã tham dự các cuộc họp thường kỳ do TGD tổ chức với lãnh đạo các Khối/Ban/Trung tâm tại TSC SHB và Giám đốc các Chi nhánh thông qua cầu truyền hình để chỉ đạo HĐKD toàn hệ thống SHB. Tại các cuộc họp này, 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 năm 2017 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.

- Chủ tịch HĐQT thường xuyên chủ trì các cuộc họp chỉ đạo Ban Tổng Giám đốc và các lãnh đạo các Khối/Ban/Trung tâm tại Trụ sở chính có liên quan trong việc hoạch định các chính sách, chiến lược kinh doanh, hoạt động ngân hàng góp phần hoàn thành kế hoạch HĐKD SHB năm 2017 theo Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ của ĐHĐCĐ SHB lần thứ 25 đã biểu quyết thông qua cũng như định hướng hoạt động chiến lược kinh doanh SHB cho những năm tiếp theo đạt hiệu quả; trong đó có nội dung chỉ đạo tiếp tục hoàn thiện mô hình tổ chức bộ máy, tiêu chuẩn chức danh, rà soát điều chỉnh chính sách thu nhập cho cán bộ nhân viên toàn hệ thống SHB cho phù hợp sự phát triển của hệ thống SHB.

- HĐQT có cử một Phó Chủ tịch HĐQT SHB giữ chức vụ Chủ tịch HĐQT kiêm Chủ nhiệm Ủy ban Điều hành Ngân hàng TNHH Đại chúng Sài Gòn – Hà Nội Campuchia (SHB Campuchia), góp phần SHB Campuchia hoạt động kinh doanh an toàn, hiệu quả và phát triển bền vững.

- Trong năm 2017, HĐQT đã chú trọng chỉ đạo các đơn vị quản lý theo ngành dọc tại TSC và các ĐVKD tăng cường kiểm soát chất lượng tín dụng; đổi mới cơ cấu tổ chức bộ máy các Khối/Ban/Trung tâm tại TSC theo hướng tinh gọn, đảm bảo nâng cao hiệu quả quản lý; hoàn thiện xây dựng các chức danh chuyên môn và quản lý, xây dựng các tiêu chuẩn của các chức danh này theo từng vị trí công tác tại từng đơn vị, nhằm nâng cao năng suất lao động và xác định được định biên nhân sự hợp lý của từng đơn vị, tránh tình trạng lãng phí lao động và tăng chi phí quản lý của SHB.

- Trong năm 2017, HĐQT SHB đã ra nhiều Nghị quyết, Quyết định để kiện toàn tổ chức bộ máy; tuyển dụng, bổ nhiệm, bổ sung nhân sự cho các đơn vị tại TSC và tại các ĐVKD trong nước, Công ty con và Ngân hàng 100% vốn của SHB ở nước ngoài thuộc thẩm quyền của HĐQT phù hợp với định hướng trên.

- HĐQT luôn quan tâm chỉ đạo việc rà soát, hoàn thiện hệ thống kiểm soát nội bộ (KSNB); ban hành kịp thời thuộc thẩm quyền của HĐQT các Quy chế, Quy định nội bộ, Hướng dẫn thực hiện đối với các Thông tư, Quy định của NHNN, của pháp luật mới ban hành liên quan hoạt động ngân hàng; 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 kỳ; thực hiện chỉ đạo của Ngân hàng Nhà nước; HĐQT SHB chỉ đạo hệ thống SHB có bước chuẩn bị dự thảo sửa đổi Điều lệ, các quy chế, quy định nội bộ SHB có liên quan cho phù hợp Luật Sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Các tổ chức tín dụng, số 17/2017/QH14 ngày 20/11/2017 của Quốc hội, có hiệu lực từ ngày 15/01/2018.

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

### **1. 2. Đối với Tổng Giám đốc SHB:**

- Thực hiện đầy đủ quyền hạn và nhiệm vụ có liên quan theo quy định tại Điều 53, Điều 54 Điều lệ SHB.

- Thực hiện theo chỉ đạo của HĐQT SHB, tiếp tục chỉ đạo hệ thống SHB hoàn thiện mô hình tổ chức bộ máy, về chức năng, quyền hạn, nhiệm vụ các Khối/Ban/Trung tâm tại Trụ sở chính, đơn vị quản lý theo ngành dọc với đơn vị kinh doanh cho phù hợp quy định mới về tổ chức bộ máy và điều kiện thực tiễn trong hoạt động kinh doanh trong toàn hệ thống SHB.

- Đã thiết lập, duy trì hoạt động của hệ thống KSNB SHB có hiệu quả, theo quy định tại Khoản 4, Điều 54 Điều lệ SHB; Điểm đ, Khoản 2 Điều 93 Luật Các TCTD năm 2010 và Thông tư số 44/2011/TT-NHNN ngày 29/12/2011 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 (viết tắt là Thông tư số 44/2011/TT-NHNN của NHNN).

- 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. Đã trình HĐQT về các vấn đề phát sinh trong quá trình điều hành hoạt động hằng ngày của SHB vượt thẩm quyền của TGD, để HĐQT xem xét, quyết định theo thẩm quyền quy định tại Điều lệ SHB.

- Đã có Báo cáo tổng kết đầy đủ về HĐKD của SHB năm 2016 và xây dựng KHKD năm 2017 của SHB với các chỉ tiêu tăng trưởng hơn năm 2016 trình HĐQT và ĐHĐCĐ thường niên lần thứ 25 của SHB tổ chức vào ngày 27/4/2017 tại Hà Nội và đã được HĐQT và ĐHĐCĐ thường niên lần thứ 25 của SHB thông qua.

- Đã tổ chức thành công Hội nghị Giám đốc toàn hệ thống SHB vào ngày 18/02/2017 tại Đà Nẵng để tổng kết HĐKD năm 2016 và đề ra KHKD năm 2017; Hội nghị Giám đốc toàn hệ thống SHB vào các ngày 14 và 15/7/2017 tại TSC SHB để sơ kết HĐKD 6 tháng đầu năm và triển khai KHKD 6 tháng cuối năm 2017 của toàn hệ thống SHB.

- Đã tổ chức các phiên họp Giám đốc toàn hệ thống SHB định kỳ hằng Quý qua cầu truyền hình để đánh giá HĐKD trong kỳ và triển khai KHKD của kỳ tiếp theo. Từ đó, TGD đã chỉ đạo sát sao HĐKD của toàn hệ thống SHB nói chung và đối với từng ĐVKD của SHB nói riêng, nhằm hoàn thành mục tiêu, định hướng và các chỉ tiêu kinh doanh do HĐQT và ĐHĐCĐ SHB lần thứ 25 đã thông qua.

- TGD đã 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 để đánh giá kết quả chỉ đạo và quản lý theo ngành dọc của các Khối/Ban/Trung tâm tại TSC đối với HĐKD của toàn hệ thống SHB.

- Đã thực hiện việc tuyển dụng, bổ nhiệm, miễn nhiệm kịp thời các chức danh quản lý, điều hành tại TSC và tại các Chi nhánh SHB, trừ các chức danh thuộc thẩm quyền của HĐQT, để việc điều hành hoạt động kinh doanh của SHB hằng ngày được thông suốt, có đủ các chốt kiểm soát tại các quy trình nghiệp vụ của SHB. Đã chỉ đạo kịp thời các Khối/Ban/Trung tâm tại TSC SHB phát huy vai trò quản lý hệ thống đối với các ĐVKD trong hệ thống SHB; xem xét, giải quyết các vướng mắc cho các đơn vị, góp phần HĐKD trong hệ thống SHB được thông suốt, an toàn, hiệu quả.

- Đã chỉ đạo các đơn vị chức năng quản lý theo ngành dọc (các Khối/Ban/Trung tâm) tại Trụ sở chính và thông qua Khối Kiểm toán nội bộ (KTNB) để thực hiện việc giám sát chặt chẽ hoạt động của các đơn vị và xử lý kiên quyết đối với những tồn tại, sai phạm của các cá nhân và đơn vị trực thuộc, trên cơ sở các khuyến nghị của Khối KTNB và đề xuất của các đơn vị chức năng quản lý theo ngành dọc. Đã chỉ đạo các đơn vị SHB khắc phục những tồn tại, sai sót tại các đơn vị sau thanh tra, kiểm tra, kiểm toán độc lập và kiểm toán nội bộ của SHB.

- 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 Quyết định của HĐQT; các Nghị quyết của ĐHĐCĐ SHB; các quy định của NHNN và của pháp luật có liên quan. Nhờ đó, hệ thống SHB (TSC 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 năm 2010, Luật Doanh nghiệp 2014 và các văn bản pháp luật khác có liên quan đến hoạt động ngân hàng.

- Tổng Giám đốc SHB hoàn thành tốt nhiệm vụ kiêm Chủ tịch HĐQT kiêm Chủ nhiệm Ủy ban Điều hành Ngân hàng TNHH Một thành viên Sài Gòn – Hà Nội Lào (SHB Lào), góp phần SHB Lào hoạt động kinh doanh an toàn, hiệu quả và phát triển bền vững.

- Đã chỉ đạo các đơn vị trong hệ thống SHB thực hiện 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 để ban hành hoặc trình HĐQT ban hành theo thẩm quyền. 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 ban hành các sản phẩm về dịch vụ thanh toán, huy động vốn, dịch vụ Thẻ, cho vay v.v... của SHB, giới thiệu quảng bá rộng rãi với khách hàng, góp phần không ngừng phát triển kinh doanh của SHB.

- Đã báo cáo đầy đủ, 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 (nếu có phát sinh) theo quy định tại Chỉ thị số 03/CT-NHNN ngày 16/3/2012 của NHNN về công tác thanh tra, giám sát; phòng, chống tham nhũng, sai phạm trong lĩnh vực tiền tệ và hoạt động ngân hàng. Tham mưu HĐQT SHB chỉ đạo hệ thống SHB có bước chuẩn bị dự thảo sửa đổi các quy chế, quy định nội bộ SHB có liên quan cho phù hợp Luật Sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Các tổ chức tín dụng, số 17/2017/QH14 ngày 20/11/2017 của Quốc hội, có hiệu lực từ ngày 15/01/2018.

- 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 định kỳ tháng, quý, năm phát sinh trong kỳ báo cáo, theo quy định của pháp luật, của các cơ quan quản lý nhà nước cấp trên và của SHB.

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

## **2. Về kiện toàn nhân sự của BKS trong năm 2017 và nhiệm kỳ 2017- 2022:**

Nhân sự BKS SHB trong năm 2017 và nhiệm kỳ 2017- 2022 đã được kiện toàn và tăng cường như sau:

- Một trong những nội dung của Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ ngày 27/4/2017 của ĐHĐCĐ lần thứ 25 của SHB nêu tại Điểm 1.1, Khoản 1, Mục I trên đây là: Thông qua kết quả bầu cử và công nhận các nhân sự trúng cử thành viên HĐQT, thành viên

BKS nhiệm kỳ 2017-2022; trong đó số thành viên BKS SHB nhiệm kỳ 2017-2022 gồm 5 người (tăng hơn 1 người so với nhiệm kỳ BKS 2012 – 2017 và được ĐHĐCĐ SHB lần thứ 25 cho phép BKS SHB bầu thêm 1 chức danh Phó Trưởng BKS nhiệm kỳ này).

- Căn cứ Nghị quyết số 01/NQ-ĐHĐCĐ ngày 27/4/2017 của ĐHĐCĐ lần thứ 25 của SHB; ngày 27/4/2017, BKS SHB đã họp bầu các chức danh đối với thành viên Ban Kiểm soát SHB nhiệm kỳ 2017 – 2022, được nêu tại Biên bản họp BKS số 43/2017/BB-BKS ngày 27/4/2017; trong đó đã bầu 1 thành viên BKS chuyên trách giữ chức danh Trưởng BKS, bầu 1 thành viên BKS chuyên trách giữ chức danh Phó Trưởng BKS, còn lại là 1 thành viên BKS chuyên trách và 2 thành viên BKS kiêm nhiệm.

- Như vậy, sau ĐHĐCĐ SHB lần thứ 25, từ tháng 4/2017, với kết quả kiện toàn tổ chức BKS trên đây, đã góp phần nâng cao về số lượng và chất lượng hoạt động của BKS trong năm 2017 và nhiệm kỳ 2017 – 2022, phù hợp với quy mô phát triển của hệ thống SHB.

**3. Ban hành Quy định nội bộ của BKS; xem xét lại các Quy định nội bộ của BKS và của Khối KTNB SHB - Bộ phận trực thuộc BKS SHB (theo quy định tại Khoản 2, Điều 59 Điều lệ SHB):**

3.1. Thực hiện Điểm c, Khoản 8, Điều 58 Điều lệ SHB, sau khi bầu các chức danh đối với thành viên BKS SHB nhiệm kỳ 2017-2022; ngày 28/4/2017, BKS SHB đã ban hành văn bản số 45/2017/CC-BKS về “Cơ chế làm việc và phân công nhiệm vụ của Ban Kiểm soát SHB nhiệm kỳ 2017-2022”, thay thế “Cơ chế làm việc và phân công nhiệm vụ của Ban Kiểm soát SHB nhiệm kỳ 2012-2017” ban hành theo văn bản số 96/2016/CC-BKS ngày 30/12/2016 của BKS SHB.

3.2. BKS đã chỉ đạo Khối KTNB tham mưu HĐQT, BKS rà soát, sửa đổi, bổ sung các quy định nội bộ của Bộ phận KTNB SHB, cụ thể:

Khối KTNB đã tham mưu HĐQT, BKS 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 KTNB (nay là Khối KTNB) SHB ban hành kèm theo Quyết định số 371/QĐ-HĐQT ngày 17/6/2013 của HĐQT, để trình cấp thẩm quyền SHB xem xét phê duyệt và ban hành cho phù hợp với quy mô phát triển của hệ thống SHB theo 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 SHB ban hành Quy chế kiểm toán nội bộ của SHB và Quyết định số 146/QĐ-HĐQT ngày 28/3/2016 của HĐQT SHB ban hành Quy định về tổ chức và hoạt động, chức năng, nhiệm vụ của Khối KTNB SHB.

**4. Thực hiện chức năng KTNB của BKS SHB (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 2017, BKS đã thực hiện công tác này thể hiện qua các nội dung như sau:

4.1. Đã phân công một thành viên BKS chuyên trách theo dõi thường xuyên hoạt động của Khối KTNB, như: Tham dự các cuộc họp hằng tháng của Khối KTNB để chỉ

đạo kịp thời; 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.

4.2. Đã chỉ đạo Khối KTNB thực hiện công tác KTNB trực tiếp (tại chỗ) như sau:

Ngoài việc triển khai công tác kiểm toán thường xuyên tại các ĐVKD do các Phòng KTNB tại Trung tâm Kinh doanh, các Chi nhánh, Ngân hàng 100% vốn của SHB ở nước ngoài tại Lào và Campuchia thực hiện; trong năm 2017, Khối KTNB đã triển khai 34 cuộc kiểm toán, gồm: 09 cuộc kiểm toán toàn diện, 15 cuộc kiểm toán chuyên đề và 10 cuộc kiểm tra/kiểm toán đột xuất theo chỉ đạo của HĐQT, BKS, TGD; đạt 142% Kế hoạch của Khối KTNB SHB trong năm 2017.

4.3. BKS đã chỉ đạo Khối KTNB thực hiện công tác phối hợp với các Khối/Ban/Trung tâm quản lý theo ngành dọc tại Trụ sở chính chỉ đạo và thực hiện chấn chỉnh sau kiểm toán như sau:

Trên cơ sở kết quả kiểm toán của các Đoàn kiểm toán trên đây và của các Phòng KTNB tại các CN, Ngân hàng 100% vốn của SHB ở nước ngoài thực hiện; Khối KTNB đã thực hiện lập các Báo cáo tổng hợp các tồn tại, sai sót được phát hiện trong các Quý của năm 2017 tại các đơn vị được kiểm toán; đồng thời, có các Báo cáo tổng hợp khuyến nghị theo từng nghiệp vụ và gửi tới các Khối/Ban/Trung tâm là các đơn vị quản lý theo ngành dọc có liên quan tại TSC SHB, để các đơn vị này có thêm thông tin về thực trạng tại các ĐVKD, từ đó có định hướng chỉ đạo kiểm tra, giám sát của đơn vị quản lý theo ngành dọc được chặt chẽ hơn, nhằm nâng cao chất lượng hoạt động tại SHB, cũng như hoàn thiện quy chế, quy trình của SHB cho phù hợp.

4.4. Đã chỉ đạo Khối KTNB thực hiện 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:

Tham gia Ban Dự án Basel II; sửa đổi, hoàn thiện file giám sát các chỉ tiêu an toàn hoạt động ngân hàng theo các quy định mới của HĐQT SHB; đối chiếu kết quả báo cáo hằng tháng với các đơn vị có liên quan tại Trụ sở chính SHB theo các chỉ tiêu giám sát; hoàn thiện dữ liệu tính toán các chỉ tiêu an toàn hoạt động ngân hàng đối với các chỉ tiêu giám sát; thiết lập công cụ để tính toán số liệu kinh doanh theo chi nhánh và toàn hệ thống SHB.

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:

Cụ thể hóa từng chỉ tiêu giám sát các nghiệp vụ; chỉnh sửa, tách công cụ giám sát tin dụng để tăng tốc độ xử lý trên công cụ; tìm hiểu các giải pháp CNTT cho hoạt động giám sát.

c) Thực hiện giám sát các chỉ tiêu nội bộ của SHB: Triển khai giám sát từ xa các tiêu chí trọng yếu trong hoạt động kinh doanh tại các đơn vị; thực hiện giám sát các nội dung khác có liên quan.

4.5. Về công tác nhân sự và tổ chức bộ máy KTNB:

a) Tổng số nhân sự của toàn Khối KTNB tại thời điểm 31/12/2017 là 108 người, gồm: 29 người tại TSC, 76 người làm việc tại 49 ĐVKD trong nước, 03 người làm việc tại SHB Lào và SHB Campuchia; hiện còn 05 ĐVKD chưa có nhân sự KTNB do việc tuyển dụng có khó khăn khi không có ứng viên đăng ký tại các địa bàn này (gồm: Ninh

Bình, Lạng Sơn, Tuyên Quang, Hà Nam, Tây Ninh ). BKS đã chỉ đạo Khối KTNB đưa vào kế hoạch tuyển dụng nhân sự KTNB cho các Chi nhánh này, trong Kế hoạch KTNB năm 2018.

b) BKS đã chỉ đạo Khối KTNB hoàn thành việc xây dựng các chức danh chuyên môn và chức danh quản lý; xây dựng các tiêu chuẩn, bản mô tả công việc của các chức danh này của các Trung tâm KTNB tại TSC và của các Phòng KTNB tại các Chi nhánh SHB, theo chỉ đạo của HĐQT, TGD SHB.

c) BKS đã cùng Lãnh đạo Khối KTNB phối hợp với Ban Phát triển nguồn nhân lực (PTNNL) tổ chức phỏng vấn tuyển dụng nhân sự cho Khối KTNB trong năm 2017 và đã có Báo cáo trình HĐQT xem xét phê duyệt.

d) Trưởng BKS đã có các Quyết định điều động một số nhân sự KTNB giữa các Chi nhánh SHB, để đảm bảo công việc tại các Phòng KTNB được ổn định và tăng cường.

đ) Trưởng BKS đã xem xét về các Tờ trình của Khối KTNB về việc bổ nhiệm chính thức đối với nhân sự hết hạn thử thách; bổ nhiệm nhân sự quản lý Phòng KTNB tại các CN SHB; bổ nhiệm thử thách lên chức danh Kiểm toán viên (KTV) đối với nhân sự KTNB đủ điều kiện, để trình HĐQT xem xét.

4.6. Đã chỉ đạo Khối KTNB thực hiện chế độ báo cáo gửi NHNN và SHB, đảm bảo đầy đủ và đúng thời hạn quy định.

## **5. Thực hiện thẩm định Báo cáo tài chính (BCTC) 6 tháng đầu năm 2017 và năm 2017 của SHB:**

### **5.1. BKS đã thực hiện thẩm định BCTC 6 tháng đầu năm 2017:**

- BKS đã thực hiện thẩm định BCTC 6 tháng đầu năm 2017 của SHB do TGD SHB lập và đã được Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam (E&Y) thực hiện kiểm toán. Kết quả thẩm định BCTC 6 tháng đầu năm 2017 của SHB cho thấy SHB đã thực hiện chế độ tài chính - kế toán theo đúng các quy định của NHNN, Bộ Tài chính (BTC), 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, hợp lý tình hình tài chính và hoạt động kinh doanh của SHB.

- Kết quả thẩm định BCTC hợp nhất 6 tháng đầu năm 2017 của SHB được nêu tại Báo cáo số 77/2017/BC-BKS ngày 11/9/2017 của BKS về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của BKS trong 6 tháng đầu năm 2017, kết quả thẩm định BCTC hợp nhất SHB 6 tháng đầu năm 2017, gửi HĐQT SHB.

### **5.2. Thực hiện thẩm định BCTC năm 2017 của SHB:**

#### **5.2.1 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 2017 – Theo Biểu số B02/TCTD và Biểu số B02/TCTD-HN.

- Báo cáo Kết quả kinh doanh SHB năm 2017 – Theo Biểu số B03/TCTD và Biểu số B03/TCTD-HN.

- Báo cáo lưu chuyển tiền tệ SHB năm 2017 – Theo Biểu số B04/TCTD và Biểu số B04/TCTD-HN.



- Thuyết minh BCTC SHB năm 2017 – Theo Biểu số B05/TCTD và Biểu số B05/TCTD-HN.

b) Báo cáo tài chính SHB năm 2017 đã được kiểm toán độc lập bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam.

c) Một số tài liệu liên quan khác.

5.2.2. Trên cơ sở các căn cứ trên, BKS đã tiến hành thẩm định BCTC năm 2017 của SHB và ghi nhận như sau:

a) Ban Kiểm soát xác nhận: BCTC năm 2017 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 2017 của SHB (theo BCTC hợp nhất SHB năm 2017 đã được kiểm toán tính đến thời điểm ngày 31/12/2017):

Đơn vị tính: Tỷ đồng

STT	Chỉ tiêu	Thực hiện đến 31/12/2016	Thực hiện đến 31/12/2017	Kế hoạch năm 2017 theo Nghị quyết 01/NQ-ĐHĐCĐ ngày 27/4/2017	Tỷ lệ % thực hiện so với KH năm 2017	Tỷ lệ (%) tăng (+), giảm (-) so với thực hiện thời điểm 31/12/2016
(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)=(4)/(5)	(7)=[(4)-(3)]/(3)
1	Tổng tài sản	240.752,7	286.010,1	270.000	105,9%	18,8%
2	Vốn điều lệ	11.196,9	11.196,9	12.036	93,0%	0,0%
3	Vốn huy động TT 1 (tiền gửi KH, Phát hành GTCG, Vốn TTUT)	181.152,8	210.921,2	217.382	97,0%	16,4%
4	Dư nợ cho vay TCKT và cá nhân	162.376,2	198.290,6	191.603	103,5%	22,1%
5	Lợi nhuận trước thuế	1.156,4	1.925,3	1.750	110,0%	66,5%
6	Tỷ lệ nợ xấu	1,87%	2,33%	<3%	Hoàn thành	24,6%

c) Chỉ tiêu về đảm bảo an toàn vốn năm 2017 (theo Quy định của NHNN và Nghị quyết của Đại hội đồng cổ đông lần thứ 25 của SHB):

Chỉ tiêu về đảm bảo an toàn vốn trong hoạt động kinh doanh	Theo quy định của NHNN	Theo NQ ĐHĐCĐ SHB lần thứ 25	Thực hiện cuối năm 2017 của SHB
Tỷ lệ an toàn vốn tối thiểu	≥ 9%	> 9%	11,29%

Chỉ tiêu về đảm bảo an toàn vốn tối thiểu (hệ số CAR) trong hoạt động năm 2017 của SHB đạt vượt mức giới hạn chỉ tiêu theo Nghị quyết của ĐHĐCĐ SHB lần thứ 25 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 hợp nhất toàn hệ thống SHB năm 2017:

Đơn vị tính: Tỷ đồng

Kết quả hoạt động kinh doanh	Năm 2016	Năm 2017	Tăng/giảm so với năm 2016	Tỉ lệ tăng/giảm so với năm 2016
(1)	(2)	(3)	(4)=(3)-(2)	(5)=(4)/(2)
1. Tổng thu nhập	16.255,2	21.005,2	4.750,0	29,2%
2. Tổng chi phí; trong đó:	(15.098,7)	(19.079,9)	(3.981,2)	26,4%
2.1. Chi phí hoạt động quản lý	(2.507,8)	(2.896,9)	(389,1)	15,5%
2.2. Chi phí dự phòng rủi ro tín dụng	(1.301,9)	(1.629,9)	(328,0)	25,2%
3. Lợi nhuận trước thuế	1.156,5	1.925,3	768,8	66,5%
4. Chi phí thuế TNDN	(243,4)	(386,2)	(142,8)	58,7%
<b>5. Lợi nhuận sau thuế</b>	<b>913,1</b>	<b>1.539,1</b>	<b>626,0</b>	<b>68,6%</b>

**6. 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):**

BKS đã duy trì tổ chức thường xuyên công tác này, thông qua việc chỉ đạo Bộ phận KTNB SHB thực hiện các cuộc KTNB trong năm 2017 theo Kế hoạch KTNB năm 2017 đã được Trưởng BKS phê duyệt có sự thống nhất của TGD và HĐQT SHB theo quy định.

**7. Kịp thời thông báo cho TGD, HĐQT khi phát hiện vi phạm của người quản lý ngân hàng (theo quy định tại Khoản 6, Điều 59 Điều lệ SHB):**

Thông qua hoạt động của BKS và công tác chỉ đạo hoạt động Khối KTNB; BKS đã kịp thời thông báo cho TGD và báo cáo cho HĐQT khi phát hiện vi phạm của người quản lý tại các ĐVKD SHB.

**8. Lập danh sách cổ đông lớn và những người có liên quan của thành viên HĐQT, thành viên BKS, TGD theo quy định của pháp luật và Điều lệ SHB, phối hợp với Văn phòng HĐQT lập, lưu giữ và cập nhật thay đổi của danh sách này (theo quy định tại Khoản 7, Điều 59 Điều lệ SHB):**

Qua việc thực hiện công tác trên, thấy rằng 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 vào SHB không vượt tỷ lệ góp vốn theo quy định của NHNN và pháp luật.

#### **9. Thực hiện các nhiệm vụ và công tác khác của BKS:**

- Tham gia ý kiến đối với dự thảo (DT) Thông tư thay thế Thông tư 44/2011/TT-NHNN ngày 29/12/2011 của NHNN, Dự thảo Luật Sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Các TCTD năm 2010.

- BKS đã phát hành các Biên bản họp BKS trong năm 2017, gồm: Biên bản họp BKS Quý IV/2016 số 07/2017/BB-BKS ngày 07/02/2017; Biên bản họp BKS Quý I/2017 số 40/2017/BB-BKS ngày 19/4/2017; Biên bản họp BKS Quý II/2017 số 64.A/2017/BB-BKS ngày 27/7/2017; Biên bản họp BKS Quý III/2017 số 92/2017/BB-BKS ngày 24/10/2017, để đánh giá tình hình thực hiện công tác của BKS trong Quý và đề ra Phương hướng, nhiệm vụ của BKS trong Quý tiếp theo.

- Trưởng BKS đã tham dự Hội nghị Giám đốc để tổng kết HĐKD năm 2016 và triển khai KHKD năm 2017 của toàn hệ thống SHB, do Ban Điều hành SHB tổ chức ngày 18/02/2017 tại Đà Nẵng.

- Phó Trưởng BKS tham dự Hội thảo ngày 11/5/2017 tại Hà Nội về “Các vấn đề từ quản trị công ty yếu kém – Vai trò của Tiểu Ban Kiểm toán và Kiểm toán nội bộ; đã có Báo cáo về nội dung Hội thảo gửi Chủ tịch HĐQT, Trưởng BKS.

- Ngày 12/10/2017, Trưởng BKS đã tham dự Hội nghị tại NHNN về tăng cường công tác phòng, chống, ngăn ngừa các hành vi vi phạm pháp luật để đảm bảo an ninh, an toàn trong lĩnh vực ngân hàng.

- Trưởng BKS đã tham dự các cuộc họp của HĐQT, Ban Điều hành triển khai nhiệm vụ công tác hằng tháng/quý và KHKD SHB từng thời kỳ trong năm 2017.

- BKS đã 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. Đã đóng góp ý kiến đối với các DT văn bản định chế của SHB do các Khối/Ban/Trung tâm đầu mối tại TSC 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. Trong năm 2017, BKS đã có ý kiến tham gia đối với 45 DT văn bản định chế của SHB.

- BKS đã thực hiện nhiệm vụ của bộ phận thường trực Ban Chỉ đạo Phòng, chống tham nhũng và tội phạm (viết tắt là BCĐ PCTN&TP) của SHB (đặt tại BKS) trong việc tham mưu và đầu mối xây dựng DT các Báo cáo, các Biên bản họp BCĐ PCTN&TP SHB, các văn bản chỉ đạo triển khai liên quan đến công tác PCTN và tội phạm tại SHB, để trình Chủ tịch HĐQT và TGD SHB ký ban hành để thực hiện hoặc gửi NHNN theo quy định.

- BKS đã 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 (viết tắt là BCĐ THQCDCCS) của SHB (đặt tại

BKS) trong việc tham mưu và đầu mối xây dựng DT các Báo cáo, các Biên bản họp BCD THQCDCCS SHB, các văn bản chỉ đạo triển khai liên quan đến công tác THQCDCCS tại SHB, để trình Chủ tịch HĐQT, TGD, Trưởng BCD THQCDCCS SHB ký ban hành để thực hiện hoặc gửi NHNN theo quy định.

- BKS đã thực hiện các nhiệm vụ và 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.

## **II. PHƯƠNG HƯỚNG, NHIỆM VỤ CỦA BKS TRONG NĂM 2018.**

Căn cứ chức năng, nhiệm vụ của BKS quy định tại Luật các TCTD năm 2010, Điều lệ và các quy định nội bộ khác của SHB, BKS xây dựng phương hướng, nhiệm vụ của BKS trong năm 2018 như sau:

1. Thực hiện 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 (*theo quy định tại Khoản 1, Điều 59 Điều lệ SHB*).

2. Xoát xét lại Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát; các quy định nội bộ liên quan hoạt động của Khối KTNB -Bộ phận trực thuộc BKS (*theo quy định tại Khoản 2, Điều 59 Điều lệ SHB*). Cụ thể:

2.1. Tham mưu HĐQT xem xét ký ban hành Quy chế tổ chức và hoạt động của BKS thay thế Quy chế tổ chức và hoạt động của BKS ban hành theo Quyết định số 475/QĐ-HĐQT ngày 19/8/2013 của HĐQT SHB, cho phù hợp Điều lệ sửa đổi, bổ sung của SHB theo Luật số 17/2017/QH14 ngày 20/11/2017 của Quốc hội V/v: Sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Các TCTD năm 2010 (sau đây được viết tắt là Luật số 17/2017/QH14 Sửa đổi, bổ sung Luật Các TCTD năm 2010);

2.2. Chỉ đạo Khối KTNB tham mưu HĐQT, BKS xây dựng các nội dung sửa đổi, bổ sung để thay thế Quyết định số 145/QĐ-HĐQT ngày 28/3/2016 của HĐQT ban hành Quy chế kiểm toán nội bộ của SHB và Quyết định số 146/QĐ-HĐQT ngày 28/3/2016 của HĐQT ban hành Quy định về tổ chức và hoạt động, chức năng, nhiệm vụ của Khối KTNB SHB, cho phù hợp Điều lệ sửa đổi, bổ sung của SHB theo Luật số 17/2017/QH14 Sửa đổi, bổ sung Luật Các TCTD năm 2010;

2.3. Tiếp tục chỉ đạo Khối KTNB tham mưu BKS, HĐQT xây dựng các nội dung sửa đổi, bổ sung để thay thế Quy trình KTNB ban hành theo Quyết định số 126/QĐ-BKS ngày 23/8/2013 của BKS; Cẩm nang KTNB SHB ban hành 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 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 KTNB (nay là Khối KTNB) SHB ban hành 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 và Cơ cấu tổ chức bộ máy mới của SHB ban hành theo Quyết định số 88/QĐ-HĐQT ngày 23/4/2015 của HĐQT, các Quyết định của HĐQT V/v: Sửa đổi, bổ sung Quyết định số 145/QĐ-HĐQT ngày 28/3/2016 và Quyết định số 146/QĐ-HĐQT ngày 28/3/2016 của HĐQT.

3. Lập Báo cáo về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của BKS năm 2017; thực hiện thẩm định BCTC hợp nhất năm 2017 của SHB; Phương hướng, nhiệm vụ của BKS năm 2018 gửi HĐQT, trình ĐHDCĐ thường niên lần thứ 26 của SHB (*theo quy định tại Khoản 4, Điều 59 Điều lệ SHB*).

4. Lập Báo cáo về hoạt động của BKS năm 2017, hoạt động của BKS 6 tháng đầu năm 2018, theo quy định tại các Khoản 2, 3, 4 Mục III, Phụ lục 05 Thông tư số 155/2015/TT-BTC ngày 06/10/2015 của BTC, gửi Văn phòng HĐQT, để tổng hợp gửi Ủy ban Chứng khoán Nhà nước, Sở Giao dịch Chứng khoán.

5. Lập Báo cáo về hoạt động của BKS năm 2017 gửi Ban Tài chính-Kế hoạch (TCKH), nhằm thực hiện Tờ trình số 11/TT-BTCKH ngày 26/02/2018 của TCKH “V/v kế hoạch thực hiện báo cáo thường niên 2017” đã được TGD SHB phê duyệt.

6. Trưởng BKS tham dự Hội nghị tổng kết HĐKD năm 2017 và triển khai KHKD toàn hệ thống SHB năm 2018; tham dự Hội nghị sơ kết HĐKD 6 tháng đầu năm 2018 và triển khai KHKD toàn hệ thống SHB 6 tháng cuối năm 2018 do Ban Điều hành SHB tổ chức.

7. Trưởng BKS tham dự các cuộc họp của HĐQT, Ban Điều hành triển khai nhiệm vụ công tác hằng tháng/quý và KHKD SHB từng thời kỳ trong năm 2018.

8. Lập các Báo cáo về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của BKS hằng quý trong năm 2018 (khi có phát sinh).

9. Lập Báo cáo về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của BKS trong 6 tháng đầu năm 2018, kết quả thẩm định BCTC hợp nhất SHB 6 tháng đầu năm 2016 gửi HĐQT (theo quy định tại Khoản 4, Điều 59 Điều lệ SHB).

10. Thực hiện chức năng KTNB của BKS (theo quy định tại Khoản 3, Điều 59 Điều lệ SHB), cụ thể như sau:

a) Cử Phó Trưởng BKS, thành viên BKS chuyên trách tham dự các cuộc họp hằng tháng hoặc các cuộc họp đột xuất khác của Khối KTNB, để chỉ đạo công việc của Khối KTNB; xem 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 của Khối KTNB SHB.

b) Thực hiện đi kiểm tra, giám sát hoạt động của các đơn vị KTNB tại TSC 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-HDDQT ngày 19/8/2013 của HĐQT, khi xét thấy cần thiết);

c) Chỉ đạo Khối KTNB thực hiện Kế hoạch KTNB năm 2018 số 717/2017/KH-K.KTNB ngày 29/11/2017 đã 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 ban hành Quy chế kiểm toán nội bộ của SHB, Quyết định số 146/QĐ-HĐQT ngày 28/3/2016 của HĐQT ban hành Quy định về tổ chức và hoạt động, chức năng, nhiệm vụ của Khối KTNB SHB và theo các Quyết định của HĐQT ban hành sửa đổi, bổ sung các Quyết định trên – nếu có).

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 và theo các nội dung sửa đổi, bổ sung Quy trình này – nếu có.

đ) Chỉ đạo Khối KTNB lập Kế hoạch định biên nhân sự năm 2018 trình BKS thông qua để trình HĐQT phê duyệt.

e) Chỉ đạo Khối KTNB phối hợp với Ban PTNNL tổ chức phỏng vấn tuyển dụng nhân sự Khối KTNB theo kế hoạch định biên nhân sự năm 2018 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 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 các Tờ trình đề BKS thông qua và trình HĐQT ra các Quyết định bổ nhiệm, nhằm kiện toàn nhân sự cho Khối KTNB theo các chức danh quản lý và các chức danh chuyên môn được HĐQT phê duyệt, theo quy định trong từng thời kỳ.

h) Chỉ đạo Khối KTNB lập Báo cáo tổng hợp kết quả thực hiện Kế hoạch KTNB năm 2018 của bộ phận KTNB SHB; lập Kế hoạch KTNB năm 2019 của SHB gửi HĐQT, BKS, TGD, NHNN (theo quy định tại Thông tư số 44/2011/TT-NHNN của NHNN).

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

k) Tiếp tục chỉ đạo Khối KTNB thực hiện chế độ báo cáo định kỳ theo quy định của NHNN và theo các quy định nội bộ của SHB.

11. BKS lập Báo cáo tổng hợp kết quả thực hiện Kế hoạch KTNB năm 2018 của SHB; Báo cáo về Kế hoạch KTNB của SHB năm 2019 (thực hiện trong tháng 12/2018) gửi HĐQT, TGD, NHNN (theo quy định tại Thông tư số 44/2011/TT-NHNN của NHNN hoặc Thông tư sửa đổi, bổ sung Thông tư này – nếu có).

12. Tham gia đóng góp ý kiến đối với các DT văn bản định chế của SHB do các Khối/Ban/Trung tâm đầu mối tại TSC gửi tới lấy ý kiến tham gia, góp phần đảm bảo nội dung các quy định này 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.

13. 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).

14. Kịp thời thông báo cho TGD, 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).

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

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

17. 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).

18. Tiếp tục thực hiện nhiệm vụ của Bộ phận thường trực BCĐ PCTN&TP SHB (đặt tại BKS SHB).

19. Tiếp tục thực hiện nhiệm vụ của Bộ phận thường trực BCĐ THQCDCCS của SHB (đặt tại BKS SHB).

20. Hợp BKS định kỳ hằng quý trong năm 2018 theo quy định tại Điều lệ (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.

21. 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.

Trên đây là Báo cáo về việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của BKS trong năm 2017, kết quả thẩm định BCTC hợp nhất SHB năm 2017 và Phương hướng, nhiệm vụ của BKS trong năm 2018, Ban Kiểm soát xin kính trình ĐHCĐ thường niên lần thứ 26 của SHB./.

Trân trọng.

**Nơi nhận:**

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



**Phạm Hòa Bình**