

**ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG THƯỜNG NIÊN 2018**

**NGÂN HÀNG TMCP CÔNG THƯƠNG  
VIỆT NAM**

108 Trần Hưng Đạo, Hoàn Kiếm, Hà Nội  
Tel: 04.39421030; Fax: 04.3921032  
GCNĐKKD số 0100111948  
Cáp thay đổi lần 10 ngày 29/4/2014

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**  
**Độc lập – Tự do – Hạnh phúc**

*Hà Nội, ngày 20 tháng 4 năm 2018*

**BÁO CÁO  
KẾT QUẢ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT NĂM 2017  
ĐỊNH HƯỚNG HOẠT ĐỘNG NĂM 2018**

Căn cứ:

- *Luật các Tổ chức tín dụng số 47/2010/QH12 ngày 16/06/2010 và các văn bản hướng dẫn thi hành;*
- *Nghị định 71/2017/NĐ-CP ngày 06/06/2017 của Chính phủ hướng dẫn về quản trị công ty áp dụng đối với công ty đại chúng;*
- *Điều lệ tổ chức và hoạt động của Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam;*
- *Chức năng, nhiệm vụ của Ban kiểm soát được quy định tại Quy chế về tổ chức và hoạt động của Ban Kiểm soát Ngân hàng TMCP Công Thương Việt Nam ban hành theo Quyết định số 058/2014/QĐ-BKS-NHCT43 ngày 19/09/2014;*
- *Kết quả báo cáo tài chính hợp nhất năm 2017 của VietinBank đã được kiểm toán bởi Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam;*

Ban kiểm soát (“BKS”) xin báo cáo Đại hội đồng cổ đông (“ĐHĐCĐ”) Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam (“VietinBank”) về hoạt động và kết quả thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn được giao của BKS trong năm 2017, định hướng hoạt động năm 2018 như sau:

**I. TÌNH HÌNH HOẠT ĐỘNG CỦA BKS**

Năm 2017, tổng số thành viên BKS là 4 người, trong đó có 3 thành viên chuyên trách và 1 thành viên kiêm nhiệm.

Trong năm, BKS đã triển khai thực hiện các nhiệm vụ, quyền hạn được quy định tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của VietinBank (Điều lệ) cũng như định hướng hoạt động của BKS đã được ĐHĐCĐ thường niên năm 2017 thông qua, bao gồm các nội dung chính như sau:

- i) Giám sát hoạt động kinh doanh và việc tuân thủ các quy định của Pháp luật và Điều lệ trong việc quản trị, điều hành ngân hàng; việc thực hiện nghị quyết của ĐHĐCĐ;
- ii) Thẩm định báo cáo tài chính bán niên và báo cáo tài chính (BCTC) năm của năm tài chính 2017 của VietinBank đã được Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam thực hiện kiểm toán độc lập;

- iii) Lập, lưu giữ và cập nhật danh sách cổ đông lớn và người có liên quan của thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban kiểm soát, thành viên Ban điều hành của VietinBank;
- iv) Chỉ đạo, điều hành và giám sát hoạt động của bộ phận KTNB;
- v) Một số nhiệm vụ khác phát sinh trong năm.

Trong năm 2017, các thành viên Ban kiểm soát cùng với bộ phận KTNB và bộ phận giúp việc Ban kiểm soát đã tổ chức họp thường kỳ hàng tháng. Tại các cuộc họp, BKS đã thảo luận, cho ý kiến về các vấn đề liên quan tới hoạt động kinh doanh, hoạt động quản trị, điều hành được nhận diện qua quá trình giám sát và kiểm toán của các thành viên BKS và bộ phận KTNB, đồng thời BKS cũng tự đánh giá kết quả thực hiện các công việc đã phân công và đề ra chương trình công tác cụ thể hàng tháng, giao cho từng thành viên BKS và bộ phận có liên quan thực hiện.

Các phiên họp BKS đều được lập thành biên bản và được thông báo bằng văn bản đến từng thành viên và bộ phận trực thuộc. Các ý kiến của BKS được chuyển tải đến Hội đồng quản trị (HĐQT) và Ban điều hành (BĐH) thông qua các báo cáo giám sát hàng tháng, ý kiến phản biện tại các phiên họp HĐQT và văn bản kiến nghị trực tiếp.

Quan hệ phối hợp công tác giữa BKS với HĐQT, BĐH về cơ bản được thực hiện phù hợp với quy định của Pháp luật, Điều lệ và quy định nội bộ của VietinBank.

Trong năm 2017, BKS không nhận được bất kỳ yêu cầu của cổ đông hoặc nhóm cổ đông nào đối với việc xem xét sổ sách kế toán, tài liệu hoặc yêu cầu kiểm tra liên quan tới hoạt động kinh doanh, quản trị và điều hành VietinBank.

## II. KẾT QUẢ THỰC HIỆN MỘT SỐ NHIỆM VỤ CỤ THỂ

### 1. Công tác giám sát hoạt động kinh doanh, việc tuân thủ quy định của Pháp luật và Điều lệ trong quản trị, điều hành ngân hàng và việc thực hiện nghị quyết của ĐHĐCĐ

BKS đã tổ chức thực hiện công tác giám sát thông qua việc: (i) tham dự và phát biểu ý kiến tại các cuộc họp thường kỳ của HĐQT, họp giao ban của BĐH; (ii) rà soát các văn bản chính sách do HĐQT, Tổng giám đốc ban hành; xem xét các Nghị quyết/Quyết định của HĐQT mà BKS được phân phối; (iii) xem xét các báo cáo giám sát định kỳ, báo cáo kiểm toán của bộ phận KTNB; (iv) thu thập, phân tích, đánh giá số liệu, dữ liệu từ hệ thống thông tin, báo cáo quản lý của VietinBank.

- a. Đối với việc tham dự các cuộc họp thường kỳ của HĐQT, BĐH: *Trong năm 2017, định kỳ hàng tháng, đại diện của BKS đã tham dự đầy đủ các cuộc họp của HĐQT và các cuộc họp giao ban của BĐH để nắm bắt thông tin. Tại các cuộc họp HĐQT, BKS đã trình bày báo cáo giám sát và đưa ra các ý kiến, quan điểm độc lập về các tồn tại, rủi ro trong hoạt động kinh doanh, công tác quản trị, điều hành của VietinBank và các kiến nghị của BKS đối với HĐQT, BĐH. Ý kiến của BKS đã được ghi nhận tại các Biên bản họp hàng tháng của HĐQT.*
- b. Đối với việc rà soát các văn bản chính sách, xem xét các Nghị quyết/Quyết định của HĐQT: *BKS đã phân công một thành viên chuyên trách rà soát các văn bản chính sách do HĐQT, Tổng giám đốc ban hành, xem xét các Nghị quyết/Quyết định của HĐQT được gửi cho BKS. Qua rà soát, xem xét, BKS nhận thấy về cơ bản các văn bản chính sách, các Nghị quyết/Quyết*



định của HĐQT là phù hợp với quy định của pháp luật, Điều lệ VietinBank, đáp ứng được yêu cầu quản trị, điều hành VietinBank theo nhiệm vụ do ĐHĐCD giao. Đối với một số nội dung mà BKS nhận thấy còn tồn tại, cần phải được rà soát, khắc phục, BKS đã có kiến nghị bằng văn bản với Chủ tịch HĐQT, Tổng giám đốc để chỉ đạo các bộ phận có liên quan thực hiện.

- c. Đối với việc xem xét các báo cáo giám sát, báo cáo kiểm toán của bộ phận KTNB: Trên cơ sở các báo cáo giám sát tình hình hoạt động kinh doanh chính của VietinBank hàng tháng và báo cáo từng cuộc KTNB các chuyên đề/các đơn vị trong hệ thống theo kế hoạch hoặc đột xuất của bộ phận KTNB, các vấn đề trọng yếu được phát hiện qua giám sát và kiểm toán cùng các kiến nghị, đề xuất của KTNB đều được BKS báo cáo cho HĐQT tại các cuộc họp thường kỳ, các báo cáo của KTNB cũng được gửi trực tiếp cho Chủ tịch HĐQT và Tổng giám đốc.
- d. Đối với việc thu thập, phân tích, đánh giá số liệu, dữ liệu và kiến nghị các vấn đề liên quan đến hoạt động kinh doanh: Trong năm 2017, thực hiện chương trình, kế hoạch công tác cụ thể được phân công, các thành viên BKS đã thực hiện thu thập, phân tích, đánh giá số liệu, dữ liệu liên quan tới tình hình hoạt động của VietinBank, từ đó có văn bản kiến nghị các vấn đề phát sinh với Chủ tịch HĐQT và Tổng giám đốc để có phương hướng chỉ đạo giải quyết, xử lý.

Trong hoạt động giám sát, BKS tập trung vào công tác quản trị, điều hành, hoạt động quản lý rủi ro trong các lĩnh vực hoạt động trọng yếu của VietinBank hoặc những lĩnh vực tiềm ẩn rủi ro, giám sát và đánh giá việc thực hiện và tuân thủ các quy định về an toàn hoạt động của VietinBank theo quy định của NHNN. Qua kết quả công tác giám sát năm 2017, BKS nhận thấy về cơ bản HĐQT và BĐH nói chung, các thành viên HĐQT và thành viên BĐH của VietinBank nói riêng đã nghiêm túc chấp hành chỉ đạo, điều hành của các cơ quan quản lý nhà nước, tuân thủ quy định của Pháp luật, Điều lệ và Quy chế nội bộ của VietinBank, hướng tới thực hiện các mục tiêu, nhiệm vụ do ĐHĐCD giao theo Nghị quyết ĐHĐCD thường niên năm 2017, hành động vì lợi ích của các cổ đông VietinBank thông qua việc xây dựng và tổ chức thực hiện các chương trình, kế hoạch hành động cụ thể, giám sát và đôn đốc thực hiện nhằm đạt được các mục tiêu do ĐHĐCD đề ra, cụ thể:

## i) Về kết quả hoạt động kinh doanh năm 2017

Năm 2017, VietinBank đã thực hiện vượt kế hoạch tất cả các chỉ tiêu kế hoạch mà ĐHĐCD đề ra, cụ thể: Tổng tài sản đạt gần 1,1 triệu tỷ đồng, vượt 1,2% kế hoạch ĐHĐCD giao; Tổng nguồn vốn đạt trên 1 triệu tỷ đồng, tương đương 101,5% kế hoạch mà ĐHĐCD giao; Dư nợ tín dụng đạt 840 nghìn tỷ đồng, tương đương 101,6% kế hoạch; các hệ số ROAA và ROAE lần lượt đạt 0,90% và 12%, trong khi tỷ lệ nợ xấu trên dư nợ tín dụng ở mức 1,13%, thấp hơn mức 3% mà ĐHĐCD đã đề ra.

Đối với các hệ số đảm bảo an toàn trong hoạt động ngân hàng, qua rà soát định kỳ, BKS nhận thấy trong năm 2017, VietinBank đã duy trì các tỷ lệ này phù hợp với quy định của NHNN. Trong năm 2017, tỷ lệ an toàn vốn (CAR) đã được duy trì tuân thủ quy định của NHNN, phù hợp với kế hoạch ĐHĐCD thông qua tại kỳ họp ĐHĐCD thường niên năm 2017.

Bên cạnh đó, thông qua kết quả giám sát thường xuyên trong năm, BKS cũng đã nêu ra một số tồn tại, rủi ro tiềm ẩn trong hoạt động kinh doanh, xu hướng tăng trưởng chưa phù hợp hoặc các vấn đề

tiềm ẩn rủi ro trong công tác quản lý, điều hành của VietinBank, đồng thời đưa ra các kiến nghị, lưu ý với HĐQT và BĐH. Các ý kiến của BKS đã được HĐQT và BĐH ghi nhận và chỉ đạo các đơn vị liên quan có biện pháp, hành động phù hợp nhằm hạn chế, giảm thiểu rủi ro, đảm bảo các hoạt động của hệ thống VietinBank luôn hướng đến mục tiêu an toàn, hiệu quả, đúng pháp luật, đúng Nghị quyết của của ĐHĐCD.

ii) Về một số nội dung khác được ĐHĐCD thường niên năm 2017 thông qua theo Nghị quyết ngày 17/04/2017:

- Về việc phân phối lợi nhuận năm 2016 (**Điều 5 của Nghị quyết**): *Thực hiện nghị quyết của ĐHĐCD về việc phân phối lợi nhuận năm 2016, VietinBank đã thực hiện trích các quỹ theo đúng nội dung thông qua. Tháng 9 và tháng 10 năm 2017, VietinBank cũng đã thực hiện chi trả cổ tức cho các cổ đông với tỷ lệ 7% bằng tiền mặt.*
- Về việc chi thù lao cho HĐQT, BKS (**Điều 6 của Nghị quyết**): *Mức chi thù lao cho HĐQT và BKS trong năm 2017 thực hiện bằng 0,35% lợi nhuận sau thuế năm 2017, phù hợp với nghị quyết của ĐHĐCD;*
- Về việc sửa đổi, bổ sung Điều lệ (**Điều 7 của Nghị quyết**): *Theo ủy quyền của ĐHĐCD, HĐQT của VietinBank đã chỉ đạo thực hiện, hoàn thành việc sửa đổi, bổ sung Điều lệ VietinBank và được NHNN xác nhận tại công văn số 3846/NHNN-TTGSNH ngày 24/05/2017 về việc xác nhận đăng ký nội dung sửa đổi, bổ sung điều lệ của VietinBank.*

## 2. Kết quả thẩm định báo cáo tài chính

Thực hiện chức năng, nhiệm vụ theo quy định tại Điều lệ, Quy chế tổ chức và hoạt động của BKS, BKS đã lập Tổ thẩm định để tiến hành thẩm định BCTC năm 2017 của VietinBank trên cơ sở BCTC đã được Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam kiểm toán độc lập, bao gồm báo cáo riêng lẻ và báo cáo hợp nhất<sup>1</sup> và thống nhất xác nhận kết quả cụ thể như sau:

- a. Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2017, xét trên các khía cạnh trọng yếu, đã phản ánh đầy đủ tình hình hoạt động kinh doanh, tình hình tài chính của VietinBank và các công ty con, trình bày theo đúng quy định của NHNN về chế độ báo cáo tài chính đối với các TCTD, phù hợp với Chuẩn mực kế toán Việt Nam và các quy định hiện hành.
- b. Báo cáo tài chính hợp nhất năm 2017, xét trên các khía cạnh trọng yếu, đã phản ánh trung thực, hợp lý tình hình tài chính của VietinBank và các công ty con tại thời điểm 31/12/2017, cũng như kết quả hoạt động kinh doanh hợp nhất năm 2017.

<sup>1</sup>Bao gồm các Công ty con: Công ty Cho thuê tài chính TNHH MTV Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam; Công ty CP Chứng khoán – Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam; Công ty TNHH MTV Quản lý nợ và khai thác tài sản – Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam; Công ty TNHH MTV Bảo hiểm – Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam; Công ty TNHH MTV Vàng bạc đá quý – Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam; Công ty TNHH MTV Chuyển tiền toàn cầu – Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam; Ngân hàng TNHH Công thương Việt Nam tại Lào.

## Một số chỉ tiêu tài chính trọng yếu

(Đơn vị: tỷ đồng)

TT	Chỉ tiêu	Thực hiện năm 2017	Thực hiện năm 2016	% tăng so với 2016	Kế hoạch ĐHĐCĐ 2017	% đạt so với kế hoạch ĐHĐCĐ 2017
1	Tổng tài sản	1.095.061	948.568	15,4%	1.081.634	101,2%
2	Tổng nguồn vốn huy động	1.011.314	870.163	16,2%	996.482	101,5%
3	Dư nợ tín dụng <sup>2</sup>	840.156	712.642	18%	826.865	101,6%
4	Lợi nhuận trước thuế <sup>3</sup>	9.206	8.454	8,9%	8.800	104,6%
5	Tỷ lệ nợ xấu/Dư nợ tín dụng	1,13%	0,93%		Dưới 3%	Đạt

(Nguồn: Báo cáo tài chính hợp nhất đã kiểm toán năm 2017)

**3. Về lập, lưu giữ và cập nhật danh sách cổ đông lớn và người có liên quan của thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban kiểm soát, thành viên Ban điều hành của VietinBank**

Việc lập, lưu giữ và cập nhật danh sách những người có liên quan của thành viên HĐQT, thành viên BKS, thành viên BĐH và cổ đông sở hữu tối thiểu 5% (năm phần trăm) số cổ phần có quyền biểu quyết của VietinBank đã được BKS thực hiện định kỳ trên cơ sở phối hợp, trao đổi thông tin với Ban Thư ký HĐQT VietinBank. Kết quả theo dõi, cập nhật cho thấy: So với năm 2016, danh sách những người có liên quan của VietinBank năm 2017 có một số thay đổi do có sự thay đổi thành viên của HĐQT và BĐH VietinBank. Danh sách này đã được BKS cập nhật kịp thời và lưu giữ đầy đủ.

**4. Về chỉ đạo và giám sát hoạt động của bộ phận KTNB**

Trong năm 2017, BKS đã thường xuyên chỉ đạo bộ phận KTNB triển khai hoạt động theo chức năng, nhiệm vụ do NHNN và VietinBank quy định, thực hiện kế hoạch KTNB đã được BKS phê duyệt, đồng thời BKS đã thực hiện giám sát, đánh giá kết quả hoạt động KTNB, xem xét các báo cáo của bộ phận KTNB tại các cuộc họp thường kỳ. Kết quả hoạt động của bộ phận KTNB năm 2017 cụ thể như sau:

**4.1. Thực hiện kế hoạch KTNB 2017 đã được phê duyệt:**

Tính đến hết năm 2017, bộ phận KTNB đã thực hiện tổng cộng 12 cuộc KTNB, qua đó đã kiểm toán 7 hoạt động nghiệp vụ trọng yếu của VietinBank; đồng thời thực hiện rà soát và kiểm tra hồ sơ quyết toán đối với một số dự án đầu tư xây dựng cơ bản và mua sắm tài sản cố định theo quy định về XDCB và mua sắm tài sản của HĐQT VietinBank.

<sup>2</sup>Số dư nợ tín dụng được tính toán theo quy định tại công văn số 812/NHNN-CSTT ngày 15/2/2017 và hướng dẫn tại công văn số 10049/NHNN-CSTT ngày 30/12/2016

<sup>3</sup>Số liệu thực hiện 2016 có thay đổi so với báo cáo năm trước do có sự điều chỉnh theo báo cáo của Kiểm toán Nhà nước

Về cơ bản, bộ phận KTNB đã thực hiện đúng, đầy đủ chức năng, nhiệm vụ kiểm toán theo yêu cầu tại Thông tư 44/2011/TT-NHNN của NHNN quy định về hệ thống kiểm soát nội bộ (KSNB) và KTNB của các tổ chức tín dụng và quy định nội bộ của VietinBank. Trên cơ sở kết quả kiểm toán trực tiếp các đơn vị/nghiệp vụ theo kế hoạch được giao, bộ phận KTNB đã đưa ra nhiều kiến nghị cụ thể tại các Báo cáo kiểm toán gửi đến Chủ tịch HĐQT, Tổng giám đốc và các đơn vị/bộ phận nghiệp vụ liên quan để có biện pháp chấn chỉnh, xử lý kịp thời các tồn tại, hạn chế được phát hiện. Các ý kiến của KTNB đã được HĐQT, BĐH ghi nhận và chỉ đạo các đơn vị liên quan tổ chức thực hiện.

Thông qua hoạt động KTNB và công tác điều phối hoạt động thanh tra, kiểm toán của các Cơ quan chức năng tại VietinBank trong năm 2017, bộ phận KTNB cũng đã thực hiện đánh giá tính đầy đủ, hiệu lực và hiệu quả của hệ thống KSNB của VietinBank. Kết quả đánh giá cho thấy về cơ bản, hệ thống KSNB của VietinBank đã được xây dựng, tổ chức thực hiện phù hợp với quy định của NHNN, bảo đảm nhận diện, phòng ngừa, phát hiện và xử lý kịp thời các rủi ro chính, trọng yếu của VietinBank. Ngoài ra, VietinBank cũng đã chủ động nghiên cứu, xây dựng hệ thống chính sách, quy định, quy trình, công cụ hỗ trợ nhằm nâng cao hiệu quả công tác phòng ngừa, phát hiện và xử lý rủi ro, hướng đến chuẩn mực và thông lệ quốc tế. Một số tồn tại, hạn chế được phát hiện về hệ thống văn bản chính sách nội bộ, hoạt động của cơ cấu tổ chức và hệ thống công nghệ thông tin... đã được bộ phận KTNB báo cáo và kiến nghị các biện pháp khắc phục tới HĐQT, BĐH và các đơn vị liên quan để tiếp tục hoàn thiện và nâng cao hiệu lực, hiệu quả của hệ thống KSNB tại VietinBank, nhằm đáp ứng yêu cầu theo quy định của pháp luật và yêu cầu quản trị nội bộ.

#### 4.2. Hoàn thiện cơ cấu tổ chức, nhân sự bộ phận KTNB phù hợp với quy mô, đặc điểm hoạt động của VietinBank.

Trong năm 2017, BKS đã chỉ đạo bộ phận KTNB thực hiện nghiên cứu và điều chỉnh mô hình tổ chức bộ máy để phù hợp với phương pháp kiểm toán theo chiều dọc các mảng nghiệp vụ xuyên suốt từ TSC đến chi nhánh/đơn vị. Theo đó, bộ máy KTNB đã đề xuất và được BKS, HĐQT phê duyệt kiện toàn theo hướng tập trung toàn bộ hoạt động và nhân sự KTNB về TSC. Bộ máy KTNB đã thực hiện tổ chức, sắp xếp và kiện toàn các Nhóm kiểm toán theo nghiệp vụ chuyên sâu tại TSC, đồng thời xây dựng, củng cố bộ phận đảm bảo chất lượng và tổng hợp của KTNB nhằm triển khai có hiệu quả công tác tự đánh giá, đảm bảo chất lượng trong hoạt động KTNB.

Bộ phận KTNB đã hoàn thành việc xây dựng định biên lao động, theo đó, tổng số kiểm toán viên nội bộ định biên là 50 người. Trong năm 2017, đã tuyển dụng mới được 06 cán bộ, nhận điều động 01 cán bộ trong hệ thống, đáp ứng phần nào sự thiếu hụt nhân sự của KTNB theo định biên.

Song song với việc kiện toàn bộ máy tổ chức và nhân sự KTNB, BKS đã chỉ đạo bộ phận KTNB tiếp tục hoàn thiện phương pháp kiểm toán, hoàn thiện hệ thống văn bản chính sách liên quan tới KTNB phù hợp với quy định của pháp luật và thực tiễn hoạt động tại VietinBank và xây dựng hệ thống phần mềm hỗ trợ hoạt động kiểm toán nhằm từng bước nâng cao chất lượng, hiệu quả hoạt động KTNB.

Đánh giá chung, hoạt động của bộ phận KTNB năm 2017 đã có nhiều sự thay đổi theo hướng tinh gọn, tập trung, nâng cao chất lượng và tiết kiệm nguồn lực. Phòng KTNB được HĐQT VietinBank đánh giá là đơn vị hoàn thành xuất sắc nhiệm vụ năm 2017.

### 5. Các nhiệm vụ khác

Trong năm 2017, ngoài việc thực hiện chức năng, nhiệm vụ chính theo quy định của Điều lệ và Quy chế nội bộ, BKS và bộ phận trực thuộc cũng đã thực hiện và hoàn thành công tác đầu mối điều phối, hỗ trợ hoạt động của các đơn vị thanh tra, kiểm toán bên ngoài tại VietinBank; xử lý giải quyết các đơn thư khiếu nại tố cáo nhận được, cụ thể như sau:

- a. Đối với hoạt động của đơn vị kiểm toán độc lập: *BKS đã thường xuyên chỉ đạo, đôn đốc bộ phận KTNB thực hiện vai trò đầu mối trong công tác lựa chọn đơn vị kiểm toán cũng như phối hợp, điều phối hoạt động giữa các khối/phòng/ban/đơn vị trong hệ thống VietinBank với đơn vị kiểm toán độc lập, xử lý kịp thời các ý kiến của Kiểm toán, hỗ trợ cho hoạt động kiểm toán độc lập được tiến hành thuận lợi, thông suốt, phát hành và công bố báo cáo tài chính được kiểm toán phù hợp với quy định của pháp luật.*
- b. Đối với công tác thanh kiểm tra, kiểm toán của các cơ quan chức năng: *BKS đã trực tiếp chỉ đạo bộ phận KTNB làm đầu mối phối hợp với các phòng/ban/đơn vị Trụ sở chính và Chi nhánh cung cấp hồ sơ, tài liệu, giải trình và báo cáo theo yêu cầu của các đoàn thanh kiểm tra, kiểm toán tại VietinBank, chấp hành đúng nghĩa vụ của đối tượng được thanh tra, kiểm toán. Trên cơ sở nghiên cứu, rà soát các kết luận, báo cáo và kiến nghị của các đoàn thanh tra, kiểm toán tại hệ thống VietinBank, BKS đã kiến nghị trực tiếp với HĐQT, BĐH trong việc chỉ đạo, đôn đốc, chấn chỉnh các Khối/Phòng/Ban/đơn vị có liên quan thực hiện khắc phục, chỉnh sửa sau thanh tra, kiểm toán. Bộ phận KTNB đã thực hiện việc theo dõi, kiểm tra, rà soát, lưu trữ hồ sơ, tài liệu liên quan đến việc tổ chức thực hiện các Kết luận thanh tra, Báo cáo kiểm toán, tổng hợp kết quả thực hiện của VietinBank để báo cáo các cơ quan chức năng đúng quy định.*
- c. Đối với việc xử lý đơn thư khiếu nại, tố cáo: *Trong năm 2017, BKS đã nhận được một số đơn thư khiếu nại, tố cáo liên quan đến một số hoạt động, cán bộ quản lý của VietinBank. Căn cứ vào nội dung cụ thể được nêu trong từng đơn thư, BKS đã chủ động kiến nghị và chuyển đơn thư đến BĐH để chỉ đạo xử lý và báo cáo theo quy định của pháp luật và quy định nội bộ của VietinBank. Bên cạnh đó, đối với một số trường hợp cụ thể do HĐQT yêu cầu, BKS đã phối hợp với các Phòng/Ban/đơn vị liên quan tại hội sở chính, thành lập tổ/đoàn công tác thực hiện kiểm tra, xác minh nội dung khiếu nại tố cáo, chuyển kết quả kiểm tra, xác minh và kiến nghị xử lý đến HĐQT để chỉ đạo thực hiện.*

### III. ĐỊNH HƯỚNG HOẠT ĐỘNG CỦA BKS NĂM 2018

Trong năm 2017, nhìn chung BKS đã tổ chức thực hiện đúng và đầy đủ chức năng, nhiệm vụ theo quy định của pháp luật, Điều lệ, Quy chế tổ chức và hoạt động của BKS. Các ý kiến, kiến nghị của BKS đều được HĐQT và TGĐ ghi nhận, chỉ đạo thực hiện, đảm bảo hoạt động kinh doanh của VietinBank an toàn, hiệu quả, đúng pháp luật, đúng định hướng, mục tiêu mà ĐHĐCĐ thông qua.



Trong năm 2018, căn cứ tình hình nhân sự và kế hoạch kinh doanh, định hướng hoạt động của VietinBank, BKS xác định hoạt động của BKS tập trung vào một số nhiệm vụ trọng tâm như sau:

#### **1. Ban hành lại Quy chế hoạt động của BKS**

Trình ĐHĐCD thường niên năm 2018 xem xét, thông qua việc ban hành lại Quy chế hoạt động của BKS để cập nhật các thay đổi trong quy định của Pháp luật, Điều lệ và một số Quy chế nội bộ liên quan đến BKS và cụ thể hóa một số nội dung phù hợp đặc thù hoạt động của BKS tại VietinBank.

#### **2. Tập trung kiện toàn nhân sự và nâng cao chất lượng hoạt động của bộ phận KTNB**

Năm 2018, KTNB cần thực hiện 20 cuộc kiểm toán đối với 9 mảng hoạt động nghiệp vụ trọng yếu của VietinBank theo kế hoạch đã được phê duyệt, đồng thời tiếp tục thực hiện các hoạt động giám sát nghiệp vụ, theo dõi việc thực hiện các kiến nghị sau thanh tra, kiểm toán bên ngoài và nội bộ, thực hiện tốt nhiệm vụ kiểm tra hồ sơ quyết toán XDCB, MSTS; đầu mối công tác thanh tra, kiểm tra, kiểm toán của các Cơ quan chức năng và hoàn thành các công việc đột xuất khác được giao. Để hoàn thành các nhiệm vụ được giao, trong điều kiện nhân sự còn hạn chế, việc tập trung kiện toàn, bổ sung nhân sự và nâng cao chất lượng hoạt động của bộ phận KTNB được BKS xác định là một trong các nhiệm vụ quan trọng trong năm 2018. Các giải pháp cụ thể là: i) *Củng cố nguồn nhân lực đảm bảo cả về số lượng và chất lượng*, ii) *Nâng cao trình độ KTV nội bộ và chất lượng hoạt động KTNB thông qua công tác đào tạo và giám sát*, iii) *Triển khai phần mềm hỗ trợ hoạt động KTNB*, iv) *Tăng cường công tác đảm bảo chất lượng nội bộ*, v) *Tăng cường theo dõi, đôn đốc và nâng cao tỷ lệ thực hiện các kiến nghị của KTNB*.

#### **3. Tiếp tục thực hiện các nhiệm vụ, quyền hạn của BKS theo quy định của pháp luật và các quy định nội bộ của VietinBank**

Năm 2018, BKS sẽ tiếp tục thực hiện các nhiệm vụ, quyền hạn của BKS theo quy định của pháp luật, Điều lệ, Quy chế tổ chức và hoạt động của BKS và các quy định nội bộ khác của VietinBank, bao gồm các nhiệm vụ trọng tâm là: *Giám sát việc thực hiện nghị quyết của ĐHĐCD; giám sát hoạt động kinh doanh và việc tuân thủ theo quy định của Pháp luật, Điều lệ, Quy chế nội bộ trong quản trị, điều hành ngân hàng của HĐQT, TGĐ và người quản lý khác; chỉ đạo, điều hành và giám sát hoạt động của bộ phận KTNB đảm bảo thực hiện đúng, đầy đủ chức năng, nhiệm vụ theo quy định, hoàn thành kế hoạch kiểm toán năm 2018 đã được phê duyệt; tổ chức thẩm định các báo cáo tài chính năm 2017 và bán niên năm 2018; lập, lưu giữ và cập nhật danh sách cổ đông lớn và người có liên quan của thành viên Hội đồng quản trị, thành viên Ban kiểm soát, thành viên Ban điều hành của VietinBank*.

#### **4. Thực hiện các nhiệm vụ khác**

Bên cạnh các công việc chính được nêu ở trên, năm 2018, BKS sẽ tiếp tục triển khai thực hiện các công việc, nhiệm vụ khác theo quyết định/nghị quyết của ĐHĐCD, HĐQT và các quy định của pháp luật có liên quan.

#### **IV. KIẾN NGHỊ**

Trên cơ sở kết quả giám sát hoạt động kinh doanh, công tác quản trị, điều hành của HĐQT và Tổng giám đốc, số liệu của BCTC năm 2017, BKS kiến nghị ĐHĐCD:

- a. Thông qua Báo cáo tài chính hợp nhất của VietinBank năm 2017 đã được công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam thực hiện kiểm toán độc lập và BKS thẩm định, rà soát;
- b. Thông qua Báo cáo của HĐQT về việc thực hiện nhiệm vụ năm 2017 và định hướng hoạt động năm 2018;
- c. Thông qua Báo cáo của BKS về kết quả hoạt động của BKS năm 2017 và định hướng hoạt động năm 2018.



Nguyễn Thế Huân



