

Hà Nội, ngày 01 tháng 04 năm 2013

TỜ TRÌNH

*Về việc thông qua sửa đổi, bổ sung Quy chế Tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát
Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam*

Kính trình: Đại hội đồng cổ đông Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam

Căn cứ khoản 2 Điều 59 Luật Các tổ chức tín dụng số 47/2010/QH12 ngày 16/6/2010 về nhiệm vụ, quyền hạn của Đại hội đồng cổ đông, Ban kiểm soát Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam thống nhất kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua các nội dung sửa đổi, bổ sung Quy chế Tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam (NHCTVN). Cụ thể như sau:

I. SỰ CẦN THIẾT PHẢI SỬA ĐỔI QUY CHẾ:

Quy chế Tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát NHCTVN đã được Đại hội đồng cổ đông thường niên năm 2010 NHCTVN thông qua ngày 04/04/2010. Sau hơn ba năm thực hiện theo Quy chế này, Ban Kiểm soát NHCTVN đã đạt được những thành công đáng kể, góp phần vào sự phát triển an toàn bền vững của NHCTVN.

Quy chế Tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát NHCTVN được xây dựng trên cơ sở căn cứ vào Luật Doanh nghiệp năm 2005; Luật các Tổ chức tín dụng năm 1997; Nghị định số 59/2009/NĐ-CP ngày 16/7/2009 của Chính phủ về tổ chức và hoạt động của Ngân hàng thương mại và các quy định về Quy chế kiểm tra kiểm soát nội bộ, Quy chế kiểm toán nội bộ của TCTD được Thống đốc NHNN ban hành kèm theo Quyết định số 36/2006/QĐ-NHNN, Quyết định số 37/2006/QĐ-NHNN ngày 01/8/2006.

Tuy nhiên, đến nay, một số văn bản pháp lý là căn cứ ban hành Quy chế đã được thay thế, sửa đổi, bổ sung:

- Luật Các TCTD năm 2010 được ban hành (hiệu lực từ 01/01/2011) quy định cụ thể về cơ cấu tổ chức của Ban kiểm soát, quyền hạn, nhiệm vụ, trách nhiệm của Ban kiểm soát, Trưởng Ban kiểm soát và thành viên Ban kiểm soát. Qua rà soát cho thấy các nội dung của quy chế Tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát NHCTVN vẫn tiếp tục phù hợp với quy định tại Luật Các TCTD năm 2010. Theo đó, cần bổ sung Luật Các TCTD năm 2010 vào phần căn cứ ban hành Quy chế.

- Thông tư số 44/2011/TT-NHNN ngày 29/12/2011 của Thống đốc Ngân hàng Nhà nước quy định về hệ thống kiểm soát nội bộ và kiểm toán nội bộ của TCTD, chi nhánh ngân hàng nước ngoài (có hiệu lực thi hành từ ngày 12/02/2012), thay thế Quyết định số 36/2006/QĐ-NHNN và Quyết định số 37/2006/QĐ-NHNN. Theo đó, từ ngày 01/4/2012, bộ máy Kiểm toán nội bộ NHCTVN đã chuyển đổi từ mô hình cũ, gồm: Phòng Kiểm toán nội bộ, Ban Kiểm tra kiểm soát nội bộ tại Trụ sở chính và các Phòng

Kiểm tra kiểm soát nội bộ tại Chi nhánh thành mô hình mới, gồm Phòng Kiểm toán giám sát hoạt động, Phòng Kiểm toán tuân thủ tại Trụ sở chính, 2 Phòng Kiểm toán nội bộ tại Văn phòng Đại diện tại Tp. Hồ Chí Minh, Đà Nẵng và 26 Phòng Kiểm toán nội bộ khu vực.

Vì vậy, Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát NHCTVN cần thiết phải được sửa đổi, bổ sung.

II. NỘI DUNG SỬA ĐỔI, BỔ SUNG QUY CHẾ

1. Tại Điều 4 Các tài liệu liên quan: Sửa đổi điểm 4,5,6 thành:

“4. Thông tư số 44/2011/TT-NHNN ngày 29/12/2011 của Thống đốc Ngân hàng Nhà nước 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.

5. Điều lệ Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam theo Quyết định số 1573/QĐ-NHNN ngày 03/07/2009 và các văn bản sửa đổi, bổ sung Điều lệ.”

2. Tại Điều 5 Giải thích từ ngữ và các từ viết tắt: Sửa đổi gạch đầu dòng thứ 7 điểm 1 như sau:

“Bộ phận trực thuộc của Ban kiểm soát bao gồm: bộ phận giúp việc Ban kiểm soát và hệ thống Kiểm toán nội bộ NHCTVN.”

3. Tại Điều 6 Cơ cấu tổ chức của Ban kiểm soát: Sửa đổi điểm 2 và điểm 3 thành:

“2. Ban kiểm soát có bộ phận giúp việc. Cán bộ thuộc bộ phận giúp việc của Ban kiểm soát phải đáp ứng được các yêu cầu về trình độ chuyên môn và đạo đức nghề nghiệp theo quy định chung về công tác cán bộ của Vietinbank.

3. Ban kiểm soát được sử dụng, trực tiếp chỉ đạo, điều hành hoạt động của hệ thống Kiểm toán nội bộ để thực thi nhiệm vụ của mình.”

4. Tại Điều 12: Sửa đổi, bổ sung như sau:

“Ban kiểm soát có nhiệm vụ và quyền hạn theo quy định tại Điều 123 Luật Doanh nghiệp số 60/2005/QH11 ngày 29/12/2005, Điều 45 Luật Các tổ chức tín dụng số 47/2010/QH12 ngày 16/6/2010, Điều 52 Nghị định số 59/2009/NĐ-CP ngày 16/07/2009, Điều 56 Điều lệ tổ chức và hoạt động của Vietinbank.”

3. Chịu trách nhiệm chỉ đạo hệ thống kiểm toán nội bộ theo quy định của Vietinbank và NHNN”

5. Tại Điều 16 Nhiệm vụ của bộ phận trực thuộc Ban kiểm soát: Sửa đổi, bổ sung thành:

“1. Hệ thống Kiểm toán nội bộ thực hiện nhiệm vụ được quy định tại Quy chế tổ chức và hoạt động của hệ thống Kiểm toán nội bộ, nhiệm vụ do Ban kiểm soát giao và các quy định có liên quan tại Điều lệ tổ chức và hoạt động của Vietinbank.

2. Bộ phận giúp việc của Ban kiểm soát thực hiện tham mưu, giúp việc Ban kiểm soát trong chỉ đạo, giám sát và đôn đốc các bộ phận liên quan thực hiện các nhiệm vụ theo yêu cầu của Ban kiểm soát.”

6. Tại Điều 32: Sửa đổi điểm 3 thành:

“3. Trưởng Ban kiểm soát đánh giá kết quả hoạt động của cán bộ thuộc hệ thống Kiểm toán nội bộ và cán bộ giúp việc Ban kiểm soát theo quy định của Vietinbank và đề xuất hình thức khen thưởng và kỷ luật để trình HĐQT xem xét, quyết định.”

Ban kiểm soát kính trình!

Xin trân trọng cảm ơn!



TRẦN THỊ LỆ NGÀ

**NỘI DUNG SỬA ĐỔI, BỔ SUNG QUY CHẾ TỔ CHỨC VÀ HOẠT ĐỘNG CỦA BAN KIỂM SOÁT
NGÂN HÀNG TMCP CÔNG THƯƠNG VIỆT NAM**

(Đính kèm Tờ trình Hội đồng quản trị ngày 14/3/2013 về việc sửa đổi, bổ sung Quy chế tổ chức và hoạt động của Ban kiểm soát NHTMCPCTVN)

ĐIỀU KHOẢN	QUY CHẾ NĂM 2010	NỘI DUNG SỬA ĐỔI, BỔ SUNG	LÝ DO SỬA ĐỔI
Điều 4	Các tài liệu liên quan 4. Quyết định số 37/2006/QĐ-NHNN ngày 01/8/2006 của Thống đốc Ngân hàng Nhà nước về Quy chế kiểm toán nội bộ của tổ chức tín dụng. 5. Quyết định số 36/2006/QĐ-NHNN ngày 01/8/2006 của Thống đốc Ngân hàng Nhà nước về Quy chế kiểm tra kiểm soát nội bộ.	4. Thông tư số 44/2011/TT-NHNN ngày 29/12/2011 của Thống đốc Ngân hàng Nhà nước 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.	Thông tư số 44/2011/TT-NHNN được ban hành thay thế Quyết định số 37/2006/QĐ-NHNN và Quyết định số 37/QĐ-NHNN
	6. Điều lệ Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam theo Quyết định số 1573/QĐ-NHNN ngày 03/07/2009 và sửa đổi, bổ sung một số điều, khoản tại Điều lệ Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam theo Quyết định số 1553/QĐ-NHNN ngày 23/6/2010 của Thống đốc Ngân hàng Nhà nước.	5. Điều lệ Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam theo Quyết định số 1573/QĐ-NHNN ngày 03/07/2009 và các văn bản sửa đổi, bổ sung Điều lệ.	
Điều 5	Giải thích từ ngữ và các từ viết tắt 1. Bộ phận trực thuộc của Ban kiểm soát gồm: Bộ phận Kiểm toán nội bộ, Kiểm tra kiểm soát nội bộ và bộ phận giúp việc Ban kiểm soát.	1. Bộ phận trực thuộc của Ban kiểm soát bao gồm: hệ thống Kiểm toán nội bộ NHCTVN và bộ phận giúp việc Ban kiểm soát	Từ ngày 01/4/2012, bộ phận Kiểm toán nội bộ, Kiểm tra kiểm soát nội bộ được chuyển đổi theo mô hình mới, phù hợp với quy định tại Thông tư 44. Mặt khác, trong quá trình hoạt động, mô hình, cơ cấu tổ chức và hoạt động của các bộ phận trực thuộc Ban kiểm soát có thể được điều chỉnh phù hợp với quy định của pháp luật, chiến lược và mô hình quản

8
NG
OF
JO
AI
4-19

			trị rủi ro của NHCT, do đó, sử dụng cụm từ « hệ thống Kiểm toán nội bộ NHCTVN » để tránh trường hợp phải sửa đổi Quy chế mỗi khi thay đổi cơ cấu tổ chức của các bộ phận trực thuộc Ban Kiểm soát.
Điều 6	Cơ cấu tổ chức của Ban kiểm soát		
	<p>1. Ban kiểm soát có bộ phận giúp việc <i>tối đa không quá 03 người</i>. Cán bộ thuộc bộ phận giúp việc của Ban kiểm soát phải đáp ứng được các yêu cầu về trình độ chuyên môn và đạo đức nghề nghiệp theo quy định chung về công tác cán bộ của Vietinbank.</p> <p>3. Ban kiểm soát được sử dụng, trực tiếp chỉ đạo, điều hành hoạt động của <i>bộ phận Kiểm tra kiểm soát nội bộ</i> để thực thi nhiệm vụ của mình.</p>	<p>1. Ban kiểm soát có bộ phận giúp việc. Cán bộ thuộc bộ phận giúp việc của Ban kiểm soát phải đáp ứng được các yêu cầu về trình độ chuyên môn và đạo đức nghề nghiệp theo quy định chung về công tác cán bộ của Vietinbank.</p> <p>3. Ban kiểm soát được sử dụng, trực tiếp chỉ đạo, điều hành hoạt động của <i>hệ thống Kiểm toán nội bộ</i> để thực thi nhiệm vụ của mình.</p>	Bỏ quy định <i>tối đa không quá 03 người</i> để tạo điều kiện cho Ban kiểm soát được sử dụng nhiều cán bộ giúp việc hơn, đảm bảo đáp ứng yêu cầu công việc.
Điều 12	Nhiệm vụ và quyền hạn của Ban kiểm soát		Như lý do sửa đổi Điều 5
	<p>Ban kiểm soát có nhiệm vụ và quyền hạn theo Điều 123 Luật Doanh nghiệp số 60/2005/QH11 ngày 29/12/2005, Điều 45 Luật Các tổ chức tín dụng số 47/2010/QH12 ngày 16/07/2009, Điều 52 Nghị định số 59/2009/NĐ-CP ngày 16/07/2009, Điều 56 Điều lệ tổ chức và hoạt động của Vietinbank.</p> <p>Chịu trách nhiệm chỉ đạo <i>bộ phận Kiểm toán nội bộ</i>, <i>bộ phận Kiểm tra kiểm soát nội bộ</i> theo quy định của Vietinbank và NHNN</p>	<p>Ban kiểm soát có nhiệm vụ và quyền hạn theo quy định tại Điều 123 Luật Doanh nghiệp số 60/2005/QH11 ngày 29/12/2005, Điều 45 Luật Các tổ chức tín dụng số 47/2010/QH12 ngày 16/07/2009, Điều 52 Nghị định số 59/2009/NĐ-CP ngày 16/07/2009, Điều 56 Điều lệ tổ chức và hoạt động của Vietinbank.</p> <p>Chịu trách nhiệm chỉ đạo <i>hệ thống kiểm toán nội bộ</i> theo quy định của Vietinbank và NHNN.</p>	Bổ sung Điều 45 Luật Các tổ chức tín dụng số 47/2010/QH12 ngày 16/6/2010 quy định về nhiệm vụ, quyền hạn của Ban kiểm soát cho phù hợp với căn cứ ban hành Quy chế.
Điều 16	Nhiệm vụ của bộ phận trực thuộc Ban kiểm soát		Như lý do sửa đổi Điều 5
	<p>1. Thực hiện nhiệm vụ được quy định tại Quy chế tổ chức hoạt động của bộ phận kiểm tra, kiểm toán nội bộ, nhiệm vụ do Ban kiểm soát giao và các quy định nội bộ tại Mục 6 Điều 64, 65</p>	<p>1. Hệ thống Kiểm toán nội bộ thực hiện nhiệm vụ được quy định tại Quy chế tổ chức và hoạt động của hệ thống Kiểm toán nội bộ, nhiệm vụ do</p>	Sửa đổi, bổ sung để làm rõ chức năng, nhiệm vụ của các bộ phận trực thuộc Ban kiểm soát.

	<p>của Điều lệ tổ chức và hoạt động Vietinbank.</p> <p>2. Kết hợp với các phòng ban nghiệp vụ tại Trụ sở chính, các chi nhánh và các đơn vị trực thuộc Vietinbank để thực hiện tốt chức năng, nhiệm vụ được giao.</p>	<p>Ban kiểm soát giao và các quy định có liên quan tại Điều lệ tổ chức và hoạt động Vietinbank.</p> <p>2. Bộ phận giúp việc của Ban kiểm soát thực hiện tham mưu, giúp việc Ban kiểm soát trong chỉ đạo, giám sát và đôn đốc các bộ phận liên quan thực hiện các nhiệm vụ theo yêu cầu của Ban kiểm soát.</p>	
Điều 32	Khen thưởng và kỷ luật		
	<p>Trưởng Ban kiểm soát đánh giá kết quả hoạt động của cán bộ Phòng Kiểm tra kiểm soát nội bộ, phòng Kiểm toán nội bộ và cán bộ giúp việc Ban kiểm soát theo quy định của Vietinbank và đề xuất hình thức khen thưởng và kỷ luật để trình HĐQT xem xét, quyết định.</p>	<p>Trưởng Ban kiểm soát đánh giá kết quả hoạt động của cán bộ thuộc hệ thống Kiểm toán nội bộ và cán bộ giúp việc Ban kiểm soát theo quy định của Vietinbank và đề xuất hình thức khen thưởng và kỷ luật để trình HĐQT xem xét, quyết định.</p>	Như lý do sửa đổi Điều 5

