

**BẢNG 3: TỔNG HỢP SỬA ĐỔI, BỔ SUNG QUY CHẾ QUẢN TRỊ NỘI BỘ
NGÂN HÀNG TMCP NGOẠI THƯƠNG VIỆT NAM**

STT	QUY CHẾ QUẢN TRỊ NỘI BỘ	ĐỀ XUẤT SỬA ĐỔI, BỔ SUNG	CƠ SỞ/LÝ DO
1.	<p>Điều 25. Tiêu chuẩn và điều kiện làm thành viên Ban kiểm soát</p> <p>4. Phải là kiểm toán viên hoặc kế toán viên;</p>	<p>Lược bỏ nội dung này</p>	<p>- Nội dung này được quy định tại Điều 20 NBĐ 71/2017/NĐ-CP ngày 6/6/2017. Tuy nhiên Luật các TCTD 2010 (Khoản 3.c Điều 50) đã quy định điều kiện về chuyên ngành của thành viên BKS là <i>“Có bằng đại học trở lên về một trong các ngành kinh tế, quản trị kinh doanh, luật, kế toán, kiểm toán; có ít nhất 03 năm làm việc trực tiếp trong lĩnh vực ngân hàng, tài chính, kế toán hoặc kiểm toán”</i>. Luật sửa đổi Luật TCTD năm 2017 không sửa đổi quy định về tiêu chuẩn và điều kiện của thành viên BKS như trên.</p> <p>Khoản 2 Điều 3, Luật các TCTD đã quy định “Trường hợp có quy định khác nhau giữa Luật các TCTD và các Luật khác có liên quan về thành lập, tổ chức, hoạt động... thì áp dụng theo quy định của Luật các TCTD”.</p>

STT	QUY CHẾ QUẢN TRỊ NỘI BỘ	ĐỀ XUẤT SỬA ĐỔI, BỔ SUNG	CƠ SỞ/LÝ DO
			<p>Điều 3 NĐ 71 cũng quy định “trường hợp pháp luật chuyên ngành có quy định về quản trị công ty khác với quy định tại NĐ 71 thì áp dụng theo quy định của Luật chuyên ngành”.</p> <p>Vì vậy quy định tiêu chuẩn, điều kiện của TV BKS áp dụng theo Luật TCTD.</p> <p>Điều lệ VCB và Quy chế tổ chức và hoạt động của BKS hiện hành đã quy định tiêu chuẩn, điều kiện TV BKS theo đúng quy định tại Luật TCTD. Vì vậy lược bỏ nội dung này tại Quy chế quản trị nội bộ để có sự thống nhất giữa các văn bản nội bộ của VCB.</p>
2.	<p>Khoản 1 Điều 29. Các Ủy ban giúp việc của Hội đồng quản trị</p> <p>“1. HĐQT thành lập các ủy ban sau:</p> <p>a) Ủy ban quản lý rủi ro;</p> <p>b) Ủy ban nhân sự;</p> <p>c) Ủy ban khác khi thấy cần thiết.</p>	<p>“1. HĐQT thành lập các ủy ban sau:</p> <p>a) Ủy ban quản lý rủi ro;</p> <p>b) Ủy ban nhân sự;</p> <p>c) Ủy ban khác khi thấy cần thiết.</p> <p>Việc thành lập các Ủy ban phải được sự chấp thuận của Đại hội đồng cổ đông.</p>	<p>Để phù hợp điểm a khoản 1 Điều 9 Thông tư số 13/2018/TT-NHNN ngày 18/05/2018 của NHNN và phù hợp với nội dung dự kiến sửa đổi mới tại khoản 1 Điều 53 Điều lệ VCB</p>

STT	QUY CHẾ QUẢN TRỊ NỘI BỘ	ĐỀ XUẤT SỬA ĐỔI, BỔ SUNG	CƠ SỞ/LÝ DO
	<p>Việc thành lập các Ủy ban phải được sự chấp thuận của Đại hội đồng cổ đông.</p> <p>2. HĐQT quy định chi tiết về việc thành lập Ủy ban, trách nhiệm của từng Ủy ban, trách nhiệm của thành viên Ủy ban hoặc trách nhiệm của thành viên độc lập HĐQT được cử tham gia Ủy ban.”</p>	<p>2. Ủy ban quản lý rủi ro và Ủy ban nhân sự phải đảm bảo mỗi ủy ban có ít nhất trên một phần hai (1/2) số thành viên có quyền biểu quyết là thành viên không phải người điều hành. HĐQT quy định chi tiết về việc thành lập Ủy ban, trách nhiệm của từng Ủy ban, trách nhiệm của thành viên Ủy ban hoặc trách nhiệm của thành viên độc lập HĐQT được cử tham gia Ủy ban.”</p>	
3.	<p>Điều 37. Quan hệ công tác giữa Hội đồng quản trị với Người điều hành</p> <p>2. Quan hệ công tác trong triển khai các nhiệm vụ được giao được thực hiện như sau:</p> <p>c) Thành viên Ban điều hành và Người điều hành khác thực hiện báo cáo theo định kỳ các công việc quy định tại Phụ lục số 1.</p> <p>3. Tổng Giám đốc chỉ đạo việc báo cáo cho Hội đồng quản trị theo Phụ lục số 1 đính kèm.</p>	<p>2. Quan hệ công tác trong triển khai các nhiệm vụ được giao được thực hiện như sau:</p> <p>c) Thành viên Ban điều hành và Người điều hành khác thực hiện báo cáo theo định kỳ các công việc theo quy định của Pháp luật và các quy định nội bộ của Ngân hàng.</p> <p>3. Tổng Giám đốc chỉ đạo việc báo cáo cho Hội đồng quản trị theo quy định của Pháp luật và các quy định nội bộ của Ngân hàng.</p>	<p>Danh mục báo cáo hiện tại theo quy định pháp luật và các quy định nội bộ của Ngân hàng là rất lớn và có sự thay đổi theo các văn bản quy định mới của pháp luật và văn bản nội bộ được ban hành nên đề xuất sửa quy định khái quát chung để tránh phải sửa Quy chế nhiều lần.</p>

STT	QUY CHẾ QUẢN TRỊ NỘI BỘ	ĐỀ XUẤT SỬA ĐỔI, BỔ SUNG	CƠ SỞ/LÝ DO
4.	<p>Điều 38. Quan hệ công tác giữa Hội đồng quản trị với Ban kiểm soát</p> <p>Chưa có quy định</p>	<p>Bổ sung khoản 4 như sau:</p> <p>4. Hội đồng quản trị phối hợp với Ban kiểm soát, bộ phận kiểm toán nội bộ khi kiểm toán nội bộ về giám sát của quản lý cấp cao đối với Hội đồng quản trị; thực hiện các kiến nghị của Ban kiểm soát tại báo cáo kết quả kiểm toán nội bộ (nếu có) đối với Hội đồng quản trị và thông báo cho Ban kiểm soát về kết quả thực hiện kiến nghị.</p>	<p>Để phù hợp với điểm a khoản 2 Điều 65 Thông tư số 13/2018/NHNN ngày 18/05/2018 của NHNN và phù hợp với nội dung dự kiến sửa đổi mới tại điểm m, khoản 1 Điều 44 Điều lệ VCB</p>
5.	<p>Điều 39 Phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Người điều hành</p> <p>Chưa có quy định</p>	<p>Bổ sung khoản 6 (theo đó Khoản 6 ở Quy chế cũ xuống thành Khoản 7) như sau:</p> <p>6. Tổng Giám đốc phối hợp với Ban kiểm soát, bộ phận kiểm toán nội bộ khi kiểm toán nội bộ về giám sát của quản lý cấp cao đối với Tổng giám đốc; tiếp nhận báo cáo nội bộ về kiểm toán nội bộ, tổ chức thực hiện các kiến nghị của Ban kiểm soát đối với Tổng giám đốc tại báo cáo kết quả kiểm toán nội bộ (nếu có) và</p>	<p>Để phù hợp tại điểm a khoản 3 Điều 65 Thông tư số 13/2018/NHNN ngày 18/05/2018 của NHNN và phù hợp với nội dung dự kiến sửa đổi mới tại điểm i, khoản 5 Điều 56 Điều lệ VCB.</p>

STT	QUY CHẾ QUẢN TRỊ NỘI BỘ	ĐỀ XUẤT SỬA ĐỔI, BỔ SUNG	CƠ SỞ/LÝ DO
		báo cáo Ban kiểm soát kết quả thực hiện các kiến nghị.	
6.	<p>Điều 39. Phối hợp hoạt động giữa Ban kiểm soát với Người điều hành</p> <p>2. Thành viên Ban điều hành và Người điều hành khác thực hiện báo cáo theo định kỳ các công việc quy định tại Phụ lục số 1.</p>	<p>2. Thành viên Ban điều hành và Người điều hành khác thực hiện báo cáo theo quy định của Pháp luật và các quy định nội bộ của Ngân hàng.</p>	<p>Danh mục báo cáo hiện tại theo quy định pháp luật và các quy định nội bộ của Ngân hàng là rất lớn và có sự thay đổi theo các văn bản quy định mới của pháp luật và văn bản nội bộ được ban hành nên đề xuất sửa quy định khái quát chung để tránh phải sửa Quy chế nhiều lần.</p>
7.	PHỤ LỤC SỐ 1: DANH MỤC BÁO CÁO	Lược bỏ Phụ lục số 1	<p>Danh mục báo cáo hiện tại theo quy định pháp luật và các quy định nội bộ của Ngân hàng là rất lớn và có sự thay đổi theo các văn bản quy định mới của pháp luật và văn bản nội bộ được ban hành nên đề xuất sửa quy định khái quát chung để tránh phải sửa Quy chế nhiều lần.</p>