

NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC  
VIỆT NAM  
CƠ QUAN THANH TRA, GIÁM SÁT  
NGÂN HÀNG

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

Số: **428** /TTGSNH6  
V/v báo cáo thực hiện TT 13/2018/TT-  
NHNN (đã được sửa đổi, bổ sung)

Hà Nội, ngày **20** tháng **02** năm **2024**

Kính gửi:

- Ngân hàng thương mại;
- Chi nhánh ngân hàng nước ngoài.

Thông tư 13/2018/TT-NHNN quy định về hệ thống kiểm soát nội bộ của ngân hàng thương mại, chi nhánh ngân hàng nước ngoài được Thống đốc ban hành ngày 18/5/2018, có hiệu lực từ 01/01/2019, hiện đã có 5 năm triển khai. Để đánh giá hiệu quả ban hành chính sách, từ đó hoàn thiện khuôn khổ pháp lý phù hợp với những vấn đề phát sinh trong thực tế đối với hoạt động kiểm soát nội bộ, quản lý rủi ro, kiểm toán nội bộ của tổ chức tín dụng, Ngân hàng Nhà nước yêu cầu các ngân hàng thương mại, chi nhánh ngân hàng nước ngoài báo cáo quá trình thực hiện Thông tư 13/2018/TT-NHNN (đã được sửa đổi, bổ sung) gồm các nội dung sau:

- Đánh giá việc triển khai thực hiện hệ thống kiểm soát nội bộ bao gồm: (i) Giám sát của quản lý cấp cao; (ii) Kiểm soát nội bộ; (iii) Quản lý rủi ro; (iv) Đánh giá nội bộ về mức đủ vốn; (v) Kiểm toán nội bộ.
- Nêu các khó khăn vướng mắc trong quá trình thực hiện (kèm theo lý do, dẫn chứng) và đề xuất nội dung sửa đổi (nếu có).
- Đề xuất bổ sung các nội dung cần thiết để nâng cao chất lượng hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ (kèm theo kinh nghiệm hoặc thông lệ tốt nếu có).

Báo cáo bằng văn bản của Quý Đơn vị đề nghị gửi về Cơ quan Thanh tra, giám sát ngân hàng **trước ngày 17/3/2024** (File Microsoft Word gửi qua hòm thư điện tử [hang.nguyenminh2@sbv.gov.vn](mailto:hang.nguyenminh2@sbv.gov.vn)).

(Thông tin liên hệ: Vụ Chính sách an toàn hoạt động ngân hàng, Cơ quan Thanh tra, giám sát ngân hàng, Ngân hàng Nhà nước Việt Nam theo số điện thoại: 024.39361079).

Ngân hàng Nhà nước đề nghị các ngân hàng thương mại, chi nhánh ngân hàng nước ngoài triển khai thực hiện./.

Nơi nhận:

- Như trên;
  - BLĐ NHNN (để b/c);
  - Q.CTTGSNH (để b/c);
  - Lưu: VT, TTGSNH6.
- NTM.HÀNG ✓

**KT.CHÁNH THANH TRA, GIÁM SÁT NGÂN HÀNG  
PHÓ CHÁNH THANH TRA, GIÁM SÁT NGÂN HÀNG**



**Phạm Huyền Anh**