

Số: 14362 /VCB-CSTCKT-KToNB

V/v: Công tác kiểm toán BCTC  
và hoạt động của hệ thống KSNB  
năm 2023

Hà Nội, ngày 16 tháng 10 năm 2023

Kính gửi: - Đồng chí Giám đốc Chi nhánh VCB

Căn cứ Hợp đồng dịch vụ kiểm toán số 15122022/VCB-EY ngày 15/12/2022 giữa Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam (VCB) và Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam (EY);

Tổng Giám đốc Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam đề nghị Quý Chi nhánh chuẩn bị các công việc phục vụ kiểm toán BCTC và kiểm toán Hệ thống kiểm soát nội bộ năm 2023 theo hợp đồng giữa VCB và Công ty kiểm toán độc lập như sau:

- Bố trí các phòng/ban phối hợp làm việc** cùng Công ty kiểm toán độc lập theo nội dung và thời gian kiểm toán BCTC và kiểm toán Hệ thống kiểm soát nội bộ.
- Nội dung kiểm toán BCTC và kiểm toán Hệ thống kiểm soát nội bộ:** kiểm toán BCTC năm 2023 và kiểm toán Hệ thống kiểm soát nội bộ. Trong đó, tập trung vào một số nội dung chính sau:

- Rà soát phân loại nợ và trích lập dự phòng tại ngày 30 tháng 9 năm 2023 và tại ngày 31 tháng 12 năm 2023. Các khoản vay được rà soát bao gồm các khoản vay trọng yếu (Các khách hàng vay có tổng dư nợ quy đổi tại mỗi thời điểm ngày 30 tháng 9 năm 2023 và ngày 31 tháng 12 năm 2023 từ 20 tỷ VND trở lên) và các khoản vay không trọng yếu được kiểm toán chọn mẫu ngẫu nhiên (chi tiết tại Phụ lục II.A).
- Thực hiện kiểm toán các khoản mục trên BCTC cho năm tài chính kết thúc ngày 31/12/2023.
- Chứng kiến kiểm kê tiền mặt và tiếp quỹ ATM trong thời gian kiểm toán trực tiếp tại Chi nhánh (đối với các đơn vị có tên trong danh sách tại Phụ lục III đính kèm Công văn).
- Kiểm tra tính hiện hữu cũng như hiệu quả của các chốt kiểm soát trong hoạt động Bán lẻ, Tín dụng và Kế toán, bao gồm việc kiểm tra các văn bản, phỏng vấn các cán bộ, phòng ban liên quan đến các quy trình hoạt động nêu trên.



- Và các nội dung khác theo yêu cầu cụ thể của Công ty kiểm toán.

### **3. Thời gian kiểm toán**

- Lịch làm việc và danh sách/số điện thoại kiểm toán viên tham gia kiểm toán BCTC và kiểm toán Hệ thống kiểm soát nội bộ tại Đơn vị: theo Phụ lục I đính kèm.

### **4. Tài liệu cung cấp**

- Tài liệu cung cấp để thực hiện kiểm toán BCTC năm 2023: theo Phụ lục II đính kèm.

- Tài liệu cung cấp để thực hiện rà soát tín dụng: theo Phụ lục II.A đính kèm.

- Tài liệu cung cấp để thực hiện kiểm toán Hệ thống kiểm soát nội bộ theo Danh sách mẫu chọn sẽ được Đoàn kiểm toán gửi trực tiếp cho Chi nhánh khi Đoàn kiểm toán đến Chi nhánh làm việc.

### **5. Triển khai thực hiện**

Đồng chí Giám đốc Chi nhánh chịu trách nhiệm triển khai thực hiện công văn này. Trong quá trình thực hiện, nếu có vướng mắc, đơn vị liên hệ với các phòng dưới đây để phối hợp xử lý:

+ Về nội dung kiểm toán BCTC: liên hệ Phòng Chính sách Tài chính Kế toán (cán bộ Kiên – [kienlt.ho2@vietcombank.com.vn](mailto:kienlt.ho2@vietcombank.com.vn) – máy lẻ: 0898, cán bộ Dương – [duongln.t.ho@vietcombank.com.vn](mailto:duongln.t.ho@vietcombank.com.vn) – máy lẻ: 34021).

+ Về nội dung kiểm toán Hệ thống kiểm soát nội bộ: liên hệ Phòng Kiểm toán nội bộ (cán bộ Trần Thị Vân, email [VANTT4.HO@vietcombank.com.vn](mailto:VANTT4.HO@vietcombank.com.vn), số điện thoại: 1913).

Trân trọng!

#### **Nơi nhận:**

- Như trên;
- Tổng Giám đốc (để báo cáo);
- TBKS, PTKT (để phối hợp);
- Lưu: VP, CSTCKT, KToNB.



Phùng Nguyễn Hải Yến

## **PHỤ LỤC I: KẾ HOẠCH VÀ DANH SÁCH NHÂN SỰ THỰC HIỆN KIỂM TOÁN THỰC ĐỊA BÁO CÁO TÀI CHÍNH VÀ HOẠT ĐỘNG HỆ THỐNG KIỂM SOÁT NỘI BỘ NĂM 2023**

STT	Tuần	Địa điểm	Mã chi nhánh	Chi nhánh	Thời gian	Họ và tên	Chức vụ	CMND/CCCD/HC	Điện thoại
		Hà Nội	068	Hội sở chính	27/11/2023 - 31/3/2024	Trần Đình Cường	Giám đốc Dự án	001069032021	0975138888
						Phan Vĩnh Tân	Chuyên gia công nghệ thông tin	079078008335	0905384161
						Nguyễn Thái Thanh	Chuyên gia tư vấn kỹ thuật	001175042319	0912100199
						Vũ Thị Thu Hương	Chuyên gia tư vấn Thuê	031163008998	0903432791
						Trần Phú Sơn	Trưởng nhóm kiểm toán	001075047855	0979082888
						Lê Đức Trường	Trưởng nhóm kiểm toán	001076038324	0983108276
						Phùng Mạnh Phú	Trưởng nhóm kiểm toán	001080059865	0904673627
						Hàng Nhật Quang	KTV chính tham gia kiểm toán/ KTV chính kiểm toán HTKSNB	056081006643	0903697119
						Lê Minh Tùng	Trưởng nhóm kiểm toán	012806235	0943787682
						Nguyễn Thu Hàng	KTV chính tham gia kiểm toán/ KTV chính kiểm toán HTKSNB	031187010625	0915555865
						Nguyễn Trần Trung	KTV chính tham gia kiểm toán/ KTV chính kiểm toán HTKSNB	012820011	0947279289
						Lê Hồng Vân	KTV chính tham gia kiểm toán/ KTV chính kiểm toán HTKSNB	001188015086	0987393908
						Đỗ Đức Hiếu	KTV chính tham gia kiểm toán/ KTV chính kiểm toán HTKSNB	031629854	0946617191
						Nguyễn Hoàng Long	KTV chính tham gia kiểm toán/ KTV chính kiểm toán HTKSNB	001094008323	0815189964
						Nguyễn Hoàng Linh	KTV chính tham gia kiểm toán/ KTV chính kiểm toán HTKSNB	012731436	0946666985
						Ngô Thị Thúy Hòa	KTV chính tham gia kiểm toán	044188005395	0983402752
						Đào Văn Thích	KTV chính tham gia kiểm toán	151636717	0982297022
						Ngô Thị Phương Nhung	KTV chính tham gia kiểm toán	001188031046	0388915462
						Trần Thanh Thúy	KTV chính tham gia kiểm toán	012538975	0986066404
						Đặng Minh Tài	KTV chính tham gia kiểm toán	024098893	0909551577
						Nguyễn Quốc Hoàng	KTV chính tham gia kiểm toán	023868564	0908486476
						Nguyễn Quý Mạnh	KTV chính tham gia kiểm toán	031413921	0988736818
						Trịnh Xuân Hoà	KTV chính tham gia kiểm toán	001076013813	0912345376

**PHỤ LỤC I: KẾ HOẠCH VÀ DANH SÁCH NHÂN SỰ THỰC HIỆN KIỂM TOÁN THỰC ĐỊA BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
VÀ HOẠT ĐỘNG HỆ THỐNG KIỂM SOÁT NỘI BỘ NĂM 2023**

STT	Tuần	Địa điểm	Mã chi nhánh	Chi nhánh	Thời gian	Họ và tên	Chức vụ	CMND/CCCD/HC	Điện thoại
						Tôn Thiện Bảo Ngọc	KTV chính tham gia kiểm toán	024427766	0973341512
						Lý Hồng Mỹ	KTV chính tham gia kiểm toán	024145813	0933132175
						Lê Thị Thu	KTV chính tham gia kiểm toán	038193016974	0705239833
						Phạm Thị Cẩm Tú	KTV chính tham gia kiểm toán	024428799	0989984536
						Nguyễn Văn Huy	KTV chính tham gia kiểm toán	197279018	0814343043
						Saman Wijaya Bandara	KTV chính tham gia kiểm toán	N7031835	0904226606
						Emmanuel Guelas	KTV chính tham gia kiểm toán	EC6746479	+85589777578
						Maria Cristina M.Calimbas	KTV chính tham gia kiểm toán	P6868037A	0903723723
						Dương Lê Anthony	KTV chính tham gia kiểm toán	505974807	0972145888
						Đặng Phương Hà	Điều phối viên Dự án	004179000071	0915193675
						Đỗ Văn Trung	Thành viên	038086021413	0988844983
						Nguyễn Thị Hảo	Thành viên	019193011367	0385353838
						Đồng Thị Yến Phương	Thành viên	031196002057	0778274291
						Ngô Giang Anh	Thành viên	024199005577	0394254338
						Quản Hữu Hoàng Anh	Thành viên	014099000527	0358368541
						Nguyễn Thúy Quỳnh	Thành viên	001300014657	0976650081
						Kiều Thị Lan Anh	Thành viên	001301028963	0377882866
						Nguyễn Diệu Linh	Thành viên	001300030426	0943639088
						Phan Minh Thanh	Thành viên	024202012423	0944912002
1	1	Miền Bắc	003	Hải Phòng	23/10/2023 - 27/10/2023	Nguyễn Văn Trung	Trưởng nhóm kiểm toán	026087002339	0984537534
	1					Nguyễn Thúy Quỳnh	Trợ lý Trưởng nhóm	001300014657	0976650081
	1					Nghiêm Xuân Huy	Trợ lý Trưởng nhóm	038200030071	0845613686
	1					Đàm Đình Đạt	Thành viên	030099004201	0966809258
	1					Kiều Thị Lan Anh	Thành viên	001301028963	0377882866
2	1	Miền Trung	064	Bắc Hà Tỉnh	23/10/2023 - 27/10/2023	Trịnh Hoàng Anh	Trưởng nhóm kiểm toán	001080004450	0975327888
	1					Trần Nhật Duy	Trợ lý Trưởng nhóm	001094018655	0979068794
	1					Đỗ Thành Đức	Thành viên	001200014930	0961844182
	1					Lê Thanh Hằng	Thành viên	001301008669	0332530546

**PHỤ LỤC I: KẾ HOẠCH VÀ DANH SÁCH NHÂN SỰ THỰC HIỆN KIỂM TOÁN THỰC ĐỊA BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
VÀ HOẠT ĐỘNG HỆ THỐNG KIỂM SOÁT NỘI BỘ NĂM 2023**

STT	Tuần	Địa điểm	Mã chi nhánh	Chi nhánh	Thời gian	Họ và tên	Chức vụ	CMND/CCCD/HC	Điện thoại
	1					Nguyễn Ngọc Quỳnh Anh	Thành viên	001301001746	0834029162
3	1	Miền Trung	004	Đà Nẵng	23/10/2023 - 27/10/2023	Hoàng Thị Hồng Minh	Trưởng nhóm kiểm toán	037178015449	0989318635
	1					Phạm Vũ Thùy Linh	Trợ lý Trưởng nhóm	034199007199	0914163787
	1					Nguyễn Thùy Trường Giang	Thành viên	034300011087	0988455280
	1					Ngô Ngọc Mai	Thành viên	034199003214	0395191241
4	1	Miền Trung	043	Quy Nhơn	23/10/2023 - 27/10/2023	Nguyễn Phương Nga	Trưởng nhóm kiểm toán	037176012291	0904058515
	1					Lê Quang Hải	Trợ lý Trưởng nhóm	024089000103	0966267566
	1					Trịnh Quang Minh	Thành viên	022200003869	0961032067
	1					Ngô Minh Hoàng	Thành viên	038200017477	0817398863
5	1	Miền Trung	006	Khánh Hòa	23/10/2023 - 27/10/2023	Đặng Phương Hà	Trưởng nhóm kiểm toán	004179000071	0915193675
	1					Nguyễn Thị Thu Quỳnh	Trợ lý Trưởng nhóm	025300008794	0376064184
	1					Phạm Ngọc Anh	Thành viên	034300000298	0352167798
	1					Phạm Thùy Linh	Thành viên	001300036331	0969461690
6	1	Miền Trung	023	Đăk Lăk	23/10/2023 - 27/10/2023	Nguyễn Thị Quỳnh	Trưởng nhóm kiểm toán	036185007498	0983613286
	1					Đồng Thị Yến Phương	Trợ lý Trưởng nhóm	031196002057	0778274291
	1					Ngô Giang Anh	Thành viên	024199005577	0394254338
	1					Nguyễn Diệu Linh	Thành viên	001300030426	0943639088
7	1	Miền Nam	089	Bạc Liêu	23/10/2023 - 27/10/2023	Trần Thị Thu Hiền	Trưởng nhóm kiểm toán	038184000131	0904604189
	1					Đỗ Hoàng Long	Trợ lý Trưởng nhóm	001093047242	0981638724
	1					Quản Hữu Hoàng Anh	Thành viên	014099000527	0358368541
	1					Vũ Lê Tuấn Dương	Thành viên	001201025245	0389913045
8	1	Miền Nam	040	Nhơn Trạch	23/10/2023 - 27/10/2023	Huỳnh Nhật Hưng	Trưởng nhóm kiểm toán	052092013165	0935545945
	1					Nguyễn Thu Anh	Trợ lý Trưởng nhóm	001300060372	0327773075
	1					Đỗ Minh Phương	Thành viên	001300010364	0852899971

**PHỤ LỤC I: KẾ HOẠCH VÀ DANH SÁCH NHÂN SỰ THỰC HIỆN KIỂM TOÁN THỰC ĐỊA BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
VÀ HOẠT ĐỘNG HỆ THỐNG KIỂM SOÁT NỘI BỘ NĂM 2023**

<b>STT</b>	<b>Tuần</b>	<b>Địa điểm</b>	<b>Mã chi nhánh</b>	<b>Chi nhánh</b>	<b>Thời gian</b>	<b>Họ và tên</b>	<b>Chức vụ</b>	<b>CMND/CCCD/HC</b>	<b>Điện thoại</b>
	<b>1</b>					Trương Thị Thảo Linh	Thành viên	026300001573	0946822197
<b>9</b>	<b>1</b>	<b>Miền Nam</b>	<b>037</b>	<b>Tân Định</b>	<b>23/10/2023 - 27/10/2023</b>	<b>Vũ Tiên Dũng</b>	<b>Trưởng nhóm kiểm toán</b>	<b>C6751519</b>	<b>0938388854</b>
	<b>1</b>					Phạm Hữu Nghĩa	Trợ lý Trưởng nhóm	064094010717	0355562855
	<b>1</b>					Đoàn Thị Nhị Thảo	Thành viên	046199001672	0985670003
	<b>1</b>					Thái Hải Bảo	Thành viên	034200013900	0383106093
	<b>1</b>					Lương Thị Nhi	Thành viên	074301007938	0986434814
	<b>1</b>					Nguyễn Đức Duy	Thành viên	079201014735	0961021105
<b>10</b>	<b>2</b>	<b>Miền Bắc</b>	<b>035</b>	<b>Bắc Ninh</b>	<b>30/10/2023 - 3/11/2023</b>	<b>Nguyễn Văn Trung</b>	<b>Trưởng nhóm kiểm toán</b>	<b>026087002339</b>	<b>0984537534</b>
	<b>2</b>					Nguyễn Thúy Quỳnh	Trợ lý Trưởng nhóm	001300014657	0976650081
	<b>2</b>					Nghiêm Xuân Huy	Trợ lý Trưởng nhóm	038200030071	0845613686
	<b>2</b>					Đàm Đình Đạt	Thành viên	030099004201	0966809258
	<b>2</b>					Kiều Thị Lan Anh	Thành viên	001301028963	0377882866
<b>11</b>	<b>2</b>	<b>Miền Trung</b>	<b>005</b>	<b>Bình Định</b>	<b>30/10/2023 - 3/11/2023</b>	<b>Nguyễn Phương Nga</b>	<b>Trưởng nhóm kiểm toán</b>	<b>037176012291</b>	<b>0904058515</b>
	<b>2</b>					Lê Quang Hải	Trợ lý Trưởng nhóm	024089000103	0966267566
	<b>2</b>					Trịnh Quang Minh	Thành viên	022200003869	0961032067
	<b>2</b>					Ngô Minh Hoàng	Thành viên	038200017477	0817398863
<b>12</b>	<b>2</b>	<b>Miền Trung</b>	<b>020</b>	<b>Hà Tĩnh</b>	<b>30/10/2023 - 3/11/2023</b>	<b>Trịnh Hoàng Anh</b>	<b>Trưởng nhóm kiểm toán</b>	<b>001080004450</b>	<b>0975327888</b>
	<b>2</b>					Trần Nhật Duy	Trợ lý Trưởng nhóm	001094018655	0979068794
	<b>2</b>					Đỗ Thành Đức	Thành viên	001200014930	0961844182
	<b>2</b>					Lê Thanh Hằng	Thành viên	001301008669	0332530546
	<b>2</b>					Nguyễn Ngọc Quỳnh Anh	Thành viên	001301001746	0834029162
<b>13</b>	<b>2</b>	<b>Miền Trung</b>	<b>065</b>	<b>Quảng Nam</b>	<b>30/10/2023 - 3/11/2023</b>	<b>Hoàng Thị Hồng Minh</b>	<b>Trưởng nhóm kiểm toán</b>	<b>037178015449</b>	<b>0989318635</b>
	<b>2</b>					Phạm Vũ Thùy Linh	Trợ lý Trưởng nhóm	034199007199	0914163787
	<b>2</b>					Nguyễn Thùy Trường Giang	Thành viên	034300011087	0988455280
	<b>2</b>					Ngô Ngọc Mai	Thành viên	034199003214	0395191241

**PHỤ LỤC I: KẾ HOẠCH VÀ DANH SÁCH NHÂN SỰ THỰC HIỆN KIỂM TOÁN THỰC ĐỊA BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
VÀ HOẠT ĐỘNG HỆ THỐNG KIỂM SOÁT NỘI BỘ NĂM 2023**

STT	Tuần	Địa điểm	Mã chi nhánh	Chi nhánh	Thời gian	Họ và tên	Chức vụ	CMND/CCCD/HC	Điện thoại
14	2	Miền Trung	056	Lâm Đồng	30/10/2023 - 3/11/2023	Đặng Phương Hà	Trưởng nhóm kiểm toán	004179000071	0915193675
						Nguyễn Thị Thu Quỳnh	Trợ lý Trưởng nhóm	025300008794	0376064184
						Phạm Ngọc Anh	Thành viên	034300000298	0352167798
						Phạm Thùy Linh	Thành viên	001300036331	0969461690
15	2	Miền Trung	029	Gia Lai	30/10/2023 - 3/11/2023	Nguyễn Thị Quỳnh	Trưởng nhóm kiểm toán	036185007498	0983613286
						Đồng Thị Yến Phương	Trợ lý Trưởng nhóm	031196002057	0778274291
						Ngô Giang Anh	Thành viên	024199005577	0394254338
						Nguyễn Diệu Linh	Thành viên	001300030426	0943639088
16	2	Miền Nam	011	Cần Thơ	30/10/2023 - 3/11/2023	Trần Thị Thu Hiền	Trưởng nhóm kiểm toán	038184000131	0904604189
						Đỗ Hoàng Long	Trợ lý Trưởng nhóm	001093047242	0981638724
						Quản Hữu Hoàng Anh	Thành viên	014099000527	0358368541
						Vũ Lê Tuấn Dương	Thành viên	001201025245	0389913045
17	2	Miền Nam	008	Vũng Tàu	30/10/2023 - 3/11/2023	Huỳnh Nhật Hưng	Trưởng nhóm kiểm toán	052092013165	0935545945
						Nguyễn Thu Anh	Trợ lý Trưởng nhóm	001300060372	0327773075
						Đỗ Minh Phương	Thành viên	001300010364	0852899971
						Trương Thị Thảo Linh	Thành viên	026300001573	0946822197
18	2	Miền Nam	033	Sài Gòn	30/10/2023 - 3/11/2023	Vũ Tiên Dũng	Trưởng nhóm kiểm toán	C6751519	0938388854
						Phạm Anh Thư	Trợ lý Trưởng nhóm	036093000029	0987275285
						Đoàn Thị Nhị Thảo	Thành viên	046199001672	0985670003
						Thái Hải Bảo	Thành viên	034200013900	0383106093
						Lương Thị Nhi	Thành viên	074301007938	0986434814
19	3	Miền Bắc	073	Bắc Giang	6/11/2023 - 10/11/2023	Nguyễn Văn Trung	Trưởng nhóm kiểm toán	026087002339	0984537534
						Nguyễn Thúy Quỳnh	Trợ lý Trưởng nhóm	001300014657	0976650081
						Nghiêm Xuân Huy	Trợ lý Trưởng nhóm	038200030071	0845613686
						Dàm Đình Đạt	Thành viên	030099004201	0966809258

**PHỤ LỤC I: KẾ HOẠCH VÀ DANH SÁCH NHÂN SỰ THỰC HIỆN KIỂM TOÁN THỰC ĐỊA BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
VÀ HOẠT ĐỘNG HỆ THỐNG KIỂM SOÁT NỘI BỘ NĂM 2023**

STT	Tuần	Địa điểm	Mã chi nhánh	Chi nhánh	Thời gian	Họ và tên	Chức vụ	CMND/CCCD/HC	Điện thoại
	3					Kiều Thị Lan Anh	Thành viên	001301028963	0377882866
20	3	Miền Trung	016	Huế	6/11/2023-10/11/2023	Hoàng Thị Hồng Minh	Trưởng nhóm kiểm toán	037178015449	0989318635
	3					Phạm Vũ Thùy Linh	Trợ lý Trưởng nhóm	034199007199	0914163787
	3					Nguyễn Thùy Trường Giang	Thành viên	034300011087	0988455280
	3					Ngô Ngọc Mai	Thành viên	034199003214	0395191241
21	3	Miền Bắc	099	Tây Hồ	6/11/2023-10/11/2023	Nguyễn Phương Nga	Trưởng nhóm kiểm toán	037176012291	0904058515
	3					Trịnh Quang Minh	Trợ lý Trưởng nhóm	022200003869	0961032067
	3					Ngô Minh Hoàng	Thành viên	038200017477	0817398863
	3					Nguyễn Long Vũ	Thành viên	001201005627	0972016937
	3					Bùi Thế Lâm	Thành viên	001201013693	0911701551
22	3	Miền Trung	010	Nghệ An	6/11/2023-10/11/2023	Trịnh Hoàng Anh	Trưởng nhóm kiểm toán	001080004450	0975327888
	3					Trần Nhật Duy	Trợ lý Trưởng nhóm	001094018655	0979068794
	3					Đỗ Thành Đức	Thành viên	001200014930	0961844182
	3					Lê Thanh Hằng	Thành viên	001301008669	0332530546
	3					Nguyễn Ngọc Quỳnh Anh	Thành viên	001301001746	0834029162
23	3	Miền Nam	015	An Giang	6/11/2023-10/11/2023	Trần Thị Thu Hiền	Trưởng nhóm kiểm toán	038184000131	0904604189
	3					Đỗ Hoàng Long	Trợ lý Trưởng nhóm	001093047242	0981638724
	3					Quản Hữu Hoàng Anh	Thành viên	014099000527	0358368541
	3					Vũ Lê Tuấn Dương	Thành viên	001201025245	0389913045
24	3	Miền Nam	044	Tân Bình	6/11/2023-10/11/2023	Huỳnh Nhật Hưng	Trưởng nhóm kiểm toán	052092013165	0935545945
	3					Vũ Hoàng Lan	Trợ lý Trưởng nhóm	001198023828	0949966521
	3					Lê Thị Thu Nguyệt	Thành viên	033199008850	0983338127
	3					Nguyễn Thanh Dung	Thành viên	040199016235	0336842218
25	3	Miền Nam	012	Đồng Nai	6/11/2023 - 10/11/2023	Vũ Tiến Dũng	Trưởng nhóm kiểm toán	C6751519	0938388854

**PHỤ LỤC I: KẾ HOẠCH VÀ DANH SÁCH NHÂN SỰ THỰC HIỆN KIỂM TOÁN THỰC ĐỊA BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
VÀ HOẠT ĐỘNG HỆ THỐNG KIỂM SOÁT NỘI BỘ NĂM 2023**

STT	Tuần	Địa điểm	Mã chi nhánh	Chi nhánh	Thời gian	Họ và tên	Chức vụ	CMND/CCCD/HC	Điện thoại
	3					Phạm Anh Thư	Trợ lý Trưởng nhóm	036093000029	0987275285
	3					Lê Phan Thùy Linh	Thành viên	052199003326	0782782532
	3					Đinh Thị Như Thuần	Thành viên	067199003892	0948850901
	3					Nguyễn Thị Thùy Mị	Thành viên	056301004756	0336600631
	3					Nguyễn Phạm Thùy Anh	Thành viên	079198020554	0779938335
26	3 + 4	Miền Bắc	002	Hà Nội	6/11/2023-17/11/2023	Nguyễn Thị Quỳnh	Trưởng nhóm kiểm toán	036185007498	0983613286
	3 + 4					Nguyễn Thu Anh	Trợ lý Trưởng nhóm	001300060372	0327773075
	3 + 4					Trương Thị Thảo Linh	Thành viên	026300001573	0946822197
	3 + 4					Đỗ Minh Phương	Thành viên	001300010364	0852899971
	3 + 4					Nguyễn Hoa Huệ Mai	Thành viên	026301003322	0385379569
27	3 + 4	Miền Bắc	001	Sở giao dịch	6/11/2023-17/11/2023	Đặng Phương Hà	Trưởng nhóm kiểm toán	004179000071	0915193675
	3 + 4					Đỗ Văn Trung	Trợ lý Trưởng nhóm	038086021413	0988844983
	3 + 4					Nguyễn Thị Thu Quỳnh	Trợ lý Trưởng nhóm	025300008794	0376064184
	3 + 4					Phạm Ngọc Anh	Thành viên	034300000298	0352167798
	3 + 4					Phạm Thùy Linh	Thành viên	001300036331	0969461690
	3 + 4					Nguyễn Hiếu Bình	Thành viên	001301013081	0368075783
28	4	Miền Bắc	097	Nam Hà Nội	13/11/2023 - 17/11/2023	Nguyễn Văn Trung	Trưởng nhóm kiểm toán	026087002339	0984537534
	4					Trần Nhật Duy	Trợ lý Trưởng nhóm	001094018655	0979068794
	4					Đỗ Thành Đức	Thành viên	001200014930	0961844182
	4					Lê Thanh Hằng	Thành viên	001301008669	0332530546
	4					Nguyễn Ngọc Quỳnh Anh	Thành viên	001301001746	0834029162
29	4	Miền Bắc	030	Hoàn Kiếm	13/11/2023 - 17/11/2023	Hoàng Thị Hồng Minh	Trưởng nhóm kiểm toán	037178015449	0989318635
	4					Phạm Vũ Thùy Linh	Trợ lý Trưởng nhóm	034199007199	0914163787
	4					Nguyễn Thùy Trường Giang	Thành viên	034300011087	0988455280
	4					Ngô Ngọc Mai	Thành viên	034199003214	0395191241
	4					Nguyễn Thị Ngọc Trâm	Thành viên	038301009850	0345352219

**PHỤ LỤC I: KẾ HOẠCH VÀ DANH SÁCH NHÂN SỰ THỰC HIỆN KIỂM TOÁN THỰC ĐỊA BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
VÀ HOẠT ĐỘNG HỆ THỐNG KIỂM SOÁT NỘI BỘ NĂM 2023**

STT	Tuần	Địa điểm	Mã chi nhánh	Chi nhánh	Thời gian	Họ và tên	Chức vụ	CMND/CCCD/HC	Điện thoại
	4					Bùi Thế Lâm	Thành viên	001201013693	0911701551
30	4	Miền Nam	028	Bình Dương	13/11/2023-17/11/2023	Vũ Tiến Dũng	Trưởng nhóm kiểm toán	C6751519	0938388854
	4					Lê Thu Hoài Nhi	Trợ lý Trưởng nhóm	077192009147	0906001664
	4					Lê Phan Thùy Linh	Trợ lý Trưởng nhóm	052199003326	0782782532
	4					Đinh Thị Như Thuần	Thành viên	067199003892	0948850901
	4					Nguyễn Thị Thùy Mị	Thành viên	056301004756	0336600631
	4					Nguyễn Phạm Thùy Anh	Thành viên	079198020554	0779938335
31	4	Miền Nam	042	Hùng Vương	13/11/2023 - 17/11/2023	Huỳnh Nhật Hưng	Trưởng nhóm kiểm toán	052092013165	0935545945
	4					Vũ Hoàng Lan	Trợ lý Trưởng nhóm	001198023828	0949966521
	4					Lê Thị Thu Nguyệt	Thành viên	033199008850	0983338127
	4					Nguyễn Thanh Dung	Thành viên	040199016235	0336842218
32	4 + 5	Miền Nam	007	Thành phố Hồ Chí Minh	13/11/2023 - 24/11/2023	Trần Thị Thu Hiền	Trưởng nhóm kiểm toán	038184000131	0904604189
	4 + 5					Đỗ Văn Trung	Trợ lý Trưởng nhóm	038086021413	0988844983
	4 + 5					Đỗ Hoàng Long	Trợ lý Trưởng nhóm	001093047242	0981638724
	4 + 5					Quản Hữu Hoàng Anh	Thành viên	014099000527	0358368541
	4 + 5					Đàm Đình Đạt	Thành viên	030099004201	0966809258
	4 + 5					Vũ Lê Tuấn Dương	Thành viên	001201025245	0389913045
33	5	Miền Bắc	061	Ba Đình	20/11/2023 - 24/11/2023	Nguyễn Văn Trung	Trưởng nhóm kiểm toán	026087002339	0984537534
	5					Lê Phan Anh	Trợ lý Trưởng nhóm	001099025673	0362513888
	5					Nguyễn Hà Thu	Thành viên	001199001704	0983241919
	5					Kiều Thị Lan Anh	Thành viên	001301028963	0377882866
	5					Lê Thanh Hằng	Thành viên	001301008669	0332530546
34	5	Miền Bắc	093	Hoàng Mai	20/11/2023 - 24/11/2023	Hoàng Thị Hồng Minh	Trưởng nhóm kiểm toán	037178015449	0989318635
	5					Phạm Vũ Thùy Linh	Trợ lý Trưởng nhóm	034199007199	0914163787
	5					Ngô Ngọc Mai	Thành viên	034199003214	0395191241
	5					Nguyễn Thị Ngọc Trâm	Thành viên	038301009850	0345352219

**PHỤ LỤC I: KẾ HOẠCH VÀ DANH SÁCH NHÂN SỰ THỰC HIỆN KIỂM TOÁN THỰC ĐỊA BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
VÀ HOẠT ĐỘNG HỆ THỐNG KIỂM SOÁT NỘI BỘ NĂM 2023**

STT	Tuần	Địa điểm	Mã chi nhánh	Chi nhánh	Thời gian	Họ và tên	Chức vụ	CMND/CCCD/HC	Điện thoại
	5					Bùi Thế Lâm	Thành viên	001201013693	0911701551
35	5	Miền Bắc	045	Thành Công	20/11/2023 - 24/11/2023	Đặng Phượng Hà	Trưởng nhóm kiểm toán	004179000071	0915193675
	5					Đồng Thị Yến Phương	Trợ lý Trưởng nhóm	031196002057	0778274291
	5					Ngô Giang Anh	Thành viên	024199005577	0394254338
	5					Nguyễn Diệu Linh	Thành viên	001300030426	0943639088
	5					Phan Minh Thanh	Thành viên	024202012423	0944912002
36	5	Miền Nam	053	Đông Sài Gòn	20/11/2023 - 24/11/2023	Huỳnh Nhật Hưng	Trưởng nhóm kiểm toán	052092013165	0935545945
	5					Vũ Hoàng Lan	Trợ lý Trưởng nhóm	001198023828	0949966521
	5					Lê Thị Thu Nguyệt	Thành viên	033199008850	0983338127
	5					Nguyễn Thanh Dung	Thành viên	040199016235	0336842218
37	5	Miền Nam	017	Tây Sài Gòn	20/11/2023 - 24/11/2023	Vũ Tiến Dũng	Trưởng nhóm kiểm toán	C6751519	0938388854
	5					Đặng Chúc Phương	Trợ lý Trưởng nhóm	087195010452	0768784000
	5					Vũ Minh Châu	Thành viên	037198000123	0918593010
	5					Đặng Thị Anh Thư	Thành viên	006301009574	0961094947
	5					Đỗ Diệu Sung	Thành viên	079200025893	0938319443
	5					Nguyễn Hoàng Phi Long	Thành viên	079096006451	0909182204
38	6	Miền Bắc	071	Thanh Xuân	27/11/2023 - 1/12/2023	Nguyễn Văn Trung	Trưởng nhóm kiểm toán	026087002339	0984537534
	6					Lê Phan Anh	Trợ lý Trưởng nhóm	001099025673	0362513888
	6					Nguyễn Hà Thu	Thành viên	001199001704	0983241919
	6					Kiều Thị Lan Anh	Thành viên	001301028963	0377882866
	6					Lê Thanh Hằng	Thành viên	001301008669	0332530546
39	6	Miền Bắc	054	Chương Dương	27/11/2023 - 1/12/2023	Trần Thị Thu Hiền	Trưởng nhóm kiểm toán	038184000131	0904604189
	6					Nguyễn Hoàng	Trợ lý Trưởng nhóm	001097025101	0984589561
	6					Đàm Đình Đạt	Thành viên	030099004201	0966809258
	6					Vũ Lê Tuấn Dương	Thành viên	001201025245	0389913045
	6					Nguyễn Thị Ngọc Trâm	Thành viên	038301009850	0345352219

**PHỤ LỤC I: KẾ HOẠCH VÀ DANH SÁCH NHÂN SỰ THỰC HIỆN KIỂM TOÁN THỰC ĐỊA BÁO CÁO TÀI CHÍNH  
VÀ HOẠT ĐỘNG HỆ THỐNG KIỂM SOÁT NỘI BỘ NĂM 2023**

STT	Tuần	Địa điểm	Mã chi nhánh	Chi nhánh	Thời gian	Họ và tên	Chức vụ	CMND/CCCD/HC	Điện thoại
40	6	Miền Nam	072	Kỳ Đồng	27/11/2023 - 1/12/2023	Huỳnh Nhật Hưng	Trưởng nhóm kiểm toán	052092013165	0935545945
	6					Vũ Hoàng Lan	Trợ lý Trưởng nhóm	001198023828	0949966521
	6					Lê Thị Thu Nguyệt	Thành viên	033199008850	0983338127
	6					Nguyễn Thanh Dung	Thành viên	040199016235	0336842218
41	6	Miền Nam	018	Nam Sài Gòn	27/11/2023 - 1/12/2023	Vũ Tiến Dũng	Trưởng nhóm kiểm toán	C6751519	0938388854
	6					Phạm Hữu Nghĩa	Trợ lý Trưởng nhóm	064094010717	0355562855
	6					Vũ Minh Châu	Thành viên	037198000123	0918593010
	6					Đặng Thị Anh Thư	Thành viên	006301009574	0961094947
	6					Đỗ Diệu Sung	Thành viên	079200025893	0938319443
	6					Nguyễn Hoàng Phi Long	Thành viên	079096006451	0909182204

**PHỤ LỤC II: DANH SÁCH TÀI LIỆU CẦN CUNG CẤP  
ĐỐI VỚI CÁC CHI NHÁNH THỰC HIỆN KIỂM TOÁN TRỰC TIẾP**

STT	Nội dung	Loại tài liệu			Ghi chú (nếu có)	Thời hạn cung cấp
		Hồ sơ gốc	File máy tính	Bản photocopy		
		[1]	[2]	[3]		
<b>PHẦN I - NHỮNG TÀI LIỆU CHUNG</b>						
1	Danh sách các cán bộ chủ chốt Chi nhánh (Giám đốc, Phó Giám đốc, trưởng/phó phòng phụ trách...) bao gồm tên, chức danh, điện thoại liên hệ			X		Tại thời điểm đoàn kiểm toán đến làm việc tại chi nhánh
2	Danh sách cán bộ nhân viên làm việc tại Chi nhánh, bao gồm tên, chức vụ và ngày bắt đầu làm việc cho VCB (tính cả thời gian làm việc tại các chi nhánh khác nếu có)			X		Tại thời điểm đoàn kiểm toán đến làm việc tại chi nhánh
3	Báo cáo kiểm tra kiểm soát nội bộ; Biên bản kiểm tra nội bộ, kiểm toán nội bộ, kiểm toán Nhà nước, Thanh tra Thuế...tại Chi nhánh trong năm 2023 (nếu có)			X		Tại thời điểm đoàn kiểm toán đến làm việc tại chi nhánh
<b>PHẦN II - CÁC CÂN ĐỐI TÀI KHOẢN VÀ CHỨNG TỪ KÉ TOÁN</b>						
1	Mẫu biểu Quyết toán năm 2023 theo quy định của Trụ sở chính	X	X	X	Cung cấp sau thời điểm 31/12/2023 thông qua đầu mối - Phòng CSTCKT - TSC	Trước ngày 8/1/2024
2	Bảng cân đối tài khoản Ngân hàng Nhà nước và Ngân hàng Ngoại thương từ 1/1/2023 đến 30/9/2023 và cân đối từng tháng năm 2023, bao gồm cả cân đối nguyên tệ và cộng quy đổi, nội bảng và ngoại bảng		X			Tại thời điểm đoàn kiểm toán đến làm việc tại chi nhánh
3	Các giao dịch chi tiết trong năm của các tiêu khoản trên cân đối theo yêu cầu trực tiếp của kiểm toán	X		X	Các giao dịch phát sinh trong tháng 10/2023, 11/2023, 12/2023 và tháng 1/2024 sẽ được cung cấp thông qua đầu mối - Phòng CSTCKT - TSC (nếu có yêu cầu)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Đối với các giao dịch chi tiết trong 9 tháng đầu năm 2023: Tại thời điểm đoàn kiểm toán đến làm việc tại chi nhánh</li> <li>- Đối với các giao dịch chi tiết phát sinh trong tháng 10, 11 và 12/2023: trước ngày 19/1/2024</li> </ul>

**PHỤ LỤC II: DANH SÁCH TÀI LIỆU CẦN CUNG CẤP  
ĐỐI VỚI CÁC CHI NHÁNH THỰC HIỆN KIỂM TOÁN TRỰC TIẾP**

STT	Nội dung	Loại tài liệu			Ghi chú (nếu có)	Thời hạn cung cấp
		Hồ sơ gốc	File máy tính	Bản photocopy		
		[1]	[2]	[3]		
4	Các chứng từ hạch toán, kê toán, hồ sơ của Ngân hàng theo yêu cầu trực tiếp của kiểm toán	X		X	Chứng từ, hồ sơ của các giao dịch phát sinh trong tháng 10/2023, 11/2023, 12/2023 và tháng 1/2024 sẽ được cung cấp thông qua đầu mối - Phòng CSTCKT - TSC (nếu có yêu cầu)	- Đối với các giao dịch chi tiết trong 9 tháng đầu năm 2023: Tại thời điểm đoàn kiểm toán đến làm việc tại chi nhánh - Đối với các giao dịch chi tiết phát sinh trong tháng 10, 11 và 12/2023: trước ngày 19/1/2024
5	Bảng thông báo tỷ giá áp dụng để quy đổi báo cáo tài chính tại ngày 30/9/2023	X	X	X		Tại thời điểm đoàn kiểm toán đến làm việc tại chi nhánh

**PHẦN III - HOẠT ĐỘNG TÍN DỤNG & TÀI TRỢ THƯƠNG MẠI**

1	Sao kê chi tiết dư nợ cho vay tại ngày 30/9/2023		X			Tại thời điểm đoàn kiểm toán đến làm việc tại chi nhánh
2	Báo cáo phân loại nợ và trích lập dự phòng rủi ro tín dụng tại ngày 30/9/2023 (Mẫu 1,2,3,4,5)	X	X	X		Tại thời điểm đoàn kiểm toán đến làm việc tại chi nhánh
3	Thông báo trích lập dự phòng rủi ro do VCB thông báo tới các chi nhánh (nếu có) từ ngày 1/1/2023 đến 30/9/2023			X		Tại thời điểm đoàn kiểm toán đến làm việc tại chi nhánh
4	Danh sách khách hàng được cơ cấu nợ theo Thông tư 11, Thông tư 02, khách hàng được cơ cấu nợ do ảnh hưởng của dịch Covid-19 và cơ cấu theo các chính sách, thông tư khác tại ngày 30/9/2023		X			Tại thời điểm đoàn kiểm toán đến làm việc tại chi nhánh
5	Danh sách các khoản nợ đã được sử dụng dự phòng để xử lý rủi ro (nếu có) từ ngày 1/1/2023 đến 30/9/2023			X		Tại thời điểm đoàn kiểm toán đến làm việc tại chi nhánh
6	Danh sách các khoản mua/bán nợ từ ngày 1/1/2023 đến 30/9/2023 (nếu có)		X	X		Tại thời điểm đoàn kiểm toán đến làm việc tại chi nhánh
7	Báo cáo chi tiết các cam kết bảo lãnh và thư tín dụng còn hiệu lực tại ngày 30/9/2023 theo khách hàng, số thu bảo lãnh/thư tín dụng, ngày bắt đầu hiệu lực, giai đoạn hiệu lực và số tiền cam kết		X			Tại thời điểm đoàn kiểm toán đến làm việc tại chi nhánh

**PHỤ LỤC II: DANH SÁCH TÀI LIỆU CẦN CUNG CẤP  
ĐỐI VỚI CÁC CHI NHÁNH THỰC HIỆN KIỂM TOÁN TRỰC TIẾP**

STT	Nội dung	Loại tài liệu			Ghi chú (nếu có)	Thời hạn cung cấp
		Hồ sơ gốc	File máy tính	Bản photocopy		
		[1]	[2]	[3]		
8	Báo cáo chi tiết các cam kết bảo lãnh và thư tín dụng phát sinh mới trong khoảng thời gian từ ngày 1/1/2023 đến 30/9/2023 theo khách hàng, số thư bảo lãnh/thư tín dụng, ngày bắt đầu hiệu lực, giai đoạn hiệu lực và số tiền cam kết		X			Tại thời điểm đoàn kiểm toán đến làm việc tại chi nhánh
9	Hồ sơ tín dụng của các khoản vay trọng yếu (các khách hàng vay có tổng dư nợ quy đổi <b>từ 20 tỷ VND</b> trở lên) và các khoản vay không trọng yếu được chọn mẫu ngẫu nhiên tại 30/9/2023. Danh sách chi tiết các tài liệu cần cung cấp xin xem Phụ lục II.2.A - Danh sách hồ sơ tín dụng cần cung cấp đối với các khách hàng vay được rà soát	X		X		Tại thời điểm đoàn kiểm toán đến làm việc tại chi nhánh
10	Hồ sơ về cam kết bảo lãnh và thư tín dụng theo yêu cầu của đoàn kiểm toán	X		X	Chứng từ, hồ sơ của các giao dịch phát sinh trong tháng 10/2023, 11/2023, 12/2023 và tháng 1/2024 sẽ được cung cấp thông qua đầu mối - Phòng CSTCKT - TSC (nếu có yêu cầu)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Đối với các giao dịch chi tiết trong 9 tháng đầu năm 2023: Tại thời điểm đoàn kiểm toán đến làm việc tại chi nhánh</li> <li>- Đối với các giao dịch chi tiết phát sinh trong tháng 10, 11 và 12/2023: trước ngày 19/1/2024</li> </ul>
11	Các tài liệu bổ sung gồm: Báo cáo chi tiết chấm điểm xếp hạng tín dụng nội bộ CR-PD kỳ H2.2023 và Sao kê gốc lãi vay tháng 10, 11 và 12/2023 đối với các khoản vay đã được rà soát tại Mục 9 và còn dư nợ tại ngày 31/12/2023	X		X		Trước ngày 19/1/2024
12	Hồ sơ tín dụng của các khoản vay trọng yếu (các khách hàng vay có tổng dư nợ quy đổi <b>từ 20 tỷ VND</b> trở lên) tại 31/12/2023 mà chưa được rà soát tại Mục 9 (phát sinh sau ngày 30/9/2023). Danh sách chi tiết các tài liệu cần cung cấp xin xem Phụ lục II.2.A - Danh sách hồ sơ tín dụng cần cung cấp đối với các khách hàng vay được rà soát tại chi nhánh thực hiện kiểm toán trực tiếp	X		X		Trước ngày 19/1/2024

**PHỤ LỤC II: DANH SÁCH TÀI LIỆU CẦN CUNG CẤP  
ĐỐI VỚI CÁC CHI NHÁNH THỰC HIỆN KIỂM TOÁN TRỰC TIẾP**

STT	Nội dung	Loại tài liệu			Ghi chú (nếu có)	Thời hạn cung cấp
		Hồ sơ gốc	File máy tính	Bản photocopy		
		[1]	[2]	[3]		
13	Hồ sơ tín dụng của các khoản vay không trọng yếu được chọn mẫu ngẫu nhiên tại ngày 31/12/2023 (danh sách khách hàng chọn mẫu rà soát sẽ được thông báo sau khi kiểm toán nhận được danh sách khách hàng đầy đủ từ VCB). Danh sách chi tiết các tài liệu cần cung cấp xin xem Phụ lục II.2.A - Danh sách hồ sơ tín dụng cần cung cấp đối với các khách hàng vay được rà soát tại chi nhánh thực hiện kiểm toán trực tiếp	X		X	Cung cấp tài liệu thông qua đầu mối phòng Công nợ TSC	Cung cấp trong vòng 10 ngày làm việc kể từ ngày đề nghị bởi công ty kiểm toán
<b>PHẦN IV - HOẠT ĐỘNG HUY ĐỘNG VỐN</b>						
1	Sao kê chi tiết tiền gửi khách hàng, tiết kiệm, kỳ phiếu, trái phiếu tại 30/9/2023 (bao gồm tiền gửi không kỳ hạn, có kỳ hạn, tiền gửi hoặc giấy tờ có giá trả lãi trước/trả lãi sau)		X			Tại thời điểm đoàn kiểm toán đến làm việc tại chi nhánh
2	Hợp đồng tiền gửi có kỳ hạn, vốn nhận của khách hàng theo yêu cầu cụ thể của công ty kiểm toán	X		X	Chứng từ, hồ sơ của các giao dịch phát sinh trong tháng 10/2023, 11/2023, 12/2023 và tháng 1/2024 sẽ được cung cấp thông qua đầu mối - Phòng CSTCKT - TSC (nếu có yêu cầu)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Đối với các giao dịch chi tiết trong 9 tháng đầu năm 2023: Tại thời điểm đoàn kiểm toán đến làm việc tại chi nhánh</li> <li>- Đối với các giao dịch chi tiết phát sinh trong tháng 10, 11 và 12/2023: trước ngày 19/1/2024</li> </ul>
<b>PHẦN V - THU NHẬP - CHI PHÍ</b>						
1	Chi tiết chi phí thuê trụ sở/quầy giao dịch/nhà làm việc khác kèm theo các hợp đồng thuê nhà và chứng từ chi trả tiền thuê năm 2023	X	X	X	Chứng từ, hồ sơ của các giao dịch phát sinh trong tháng 10/2023, 11/2023, 12/2023 và tháng 1/2024 sẽ được cung cấp thông qua đầu mối - Phòng CSTCKT - TSC (nếu có yêu cầu)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Đối với các giao dịch chi tiết trong 9 tháng đầu năm 2023: Tại thời điểm đoàn kiểm toán đến làm việc tại chi nhánh</li> <li>- Đối với các giao dịch chi tiết phát sinh trong tháng 10, 11 và 12/2023: trước ngày 19/1/2024</li> </ul>

**PHỤ LỤC II: DANH SÁCH TÀI LIỆU CẦN CUNG CẤP  
ĐỐI VỚI CÁC CHI NHÁNH THỰC HIỆN KIỂM TOÁN TRỰC TIẾP**

STT	Nội dung	Loại tài liệu			Ghi chú (nếu có)	Thời hạn cung cấp
		Hồ sơ gốc	File máy tính	Bản photocopy		
		[1]	[2]	[3]		
2	Chi tiết các khoản thu nhập - chi phí bất thường trong năm 2023 (nếu có). Tùy từng trường hợp cụ thể, đoàn kiểm toán có thể yêu cầu các chi nhánh cung cấp chứng từ và hồ sơ gốc đối với các khoản thu nhập - chi phí bất thường này	X	X	X	Chứng từ, hồ sơ của các giao dịch phát sinh trong tháng 10/2023, 11/2023, 12/2023 và tháng 1/2024 sẽ được cung cấp thông qua đầu mối - Phòng CSTCKT - TSC (nếu có yêu cầu)	- Đối với các giao dịch chi tiết trong 9 tháng đầu năm 2023: Tại thời điểm đoàn kiểm toán đến làm việc tại chi nhánh- Đối với các giao dịch chi tiết phát sinh trong tháng 10, 11 và 12/2023: trước ngày 19/1/2024
<b>PHẦN VI - CÁC KHOẢN MỤC KHÁC</b>						
1	Sao kê chi tiết các khoản phải thu, phải trả khác; các khoản phải thu/ phải trả nội bộ, các khoản giữ hộ khách hàng tại ngày 30/9/2023	X	X	X	Sao kê tại ngày 31/12/2023 và tại ngày 31/1/2024 sẽ được cung cấp thông qua đầu mối - Phòng CSTCKT - TSC	Tại thời điểm đoàn kiểm toán đến làm việc tại chi nhánh
2	Sao kê chi tiết các khoản chờ phân bổ tại ngày 30/9/2023	X	X	X	Sao kê tại ngày 31/12/2023 và tại ngày 31/1/2024 sẽ được cung cấp thông qua đầu mối - Phòng CSTCKT - TSC	Tại thời điểm đoàn kiểm toán đến làm việc tại chi nhánh
3	Hồ sơ và chứng từ gốc của các khoản mục phải thu, phải trả, các khoản giữ hộ khách hàng và các khoản chờ phân bổ nêu trên theo yêu cầu cụ thể của đoàn kiểm toán	X	X	X	Chứng từ, hồ sơ của các giao dịch phát sinh trong tháng 10/2023, 11/2023, 12/2023 và tháng 1/2024 sẽ được cung cấp thông qua đầu mối - Phòng CSTCKT - TSC (nếu có yêu cầu)	- Đối với các giao dịch chi tiết trong 9 tháng đầu năm 2023: Tại thời điểm đoàn kiểm toán đến làm việc tại chi nhánh- Đối với các giao dịch chi tiết phát sinh trong tháng 10, 11 và 12/2023: trước ngày 19/1/2024
4	Các Biên bản kiểm kê quỹ tại thời điểm 31/12/2023, Biên bản tiếp quỹ và kiểm kê tiền tại ATM tại 31/12/2023 và tại một số ngày bất kỳ trong năm (Danh sách chi tiết theo ngày sẽ do kiểm toán gửi tới từng Chi nhánh)	X		X	Cung cấp sau thời điểm 31/12/2023 thông qua đầu mối - Phòng CSTCKT - TSC	Trước ngày 8/1/2024

**PHỤ LỤC II: DANH SÁCH TÀI LIỆU CẦN CUNG CẤP  
ĐỐI VỚI CÁC CHI NHÁNH THỰC HIỆN KIỂM TOÁN TRỰC TIẾP**

STT	Nội dung	Loại tài liệu			Ghi chú (nếu có)	Thời hạn cung cấp
		Hồ sơ gốc	File máy tính	Bản photocopy		
		[1]	[2]	[3]		
5	Danh mục TSCĐ và bảng tính khấu hao TSCĐ các quý năm 2023		X	X	Danh mục TSCĐ tại 31/12/2023 và Bảng tính khấu hao quý IV sẽ cung cấp sau thời điểm 31/12/2023 thông qua đầu mối - Phòng CSTCKT - TSC	Trước ngày 8/1/2024
6	Các sổ chi tiết tài khoản kế toán theo yêu cầu của đoàn kiểm toán		X			10 ngày làm việc kể từ ngày đề nghị bởi công ty kiểm toán
7	Các tài liệu khác phát sinh trong quá trình kiểm toán tại Chi nhánh				Chứng từ, hồ sơ của các giao dịch phát sinh trong tháng 10/2023, 11/2023, 12/2023 và tháng 1/2024 sẽ được cung cấp thông qua đầu mối - Phòng CSTCKT - TSC (nếu có yêu cầu)	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Đối với các giao dịch chi tiết trong 9 tháng đầu năm 2023: Tại thời điểm đoàn kiểm toán đến làm việc tại chi nhánh</li> <li>- Đối với các giao dịch chi tiết phát sinh trong tháng 10, 11 và 12/2023: trước ngày 19/1/2024</li> </ul>

**PHỤ LỤC II.A: THỦ TỤC RÀ SOÁT TÍN DỤNG  
TẠI CÁC CHI NHÁNH THỰC HIỆN KIỂM TOÁN TRỰC TIẾP**

**Yêu cầu tổng quan**

STT	Nội dung	Tài liệu cần cung cấp	Thời hạn cung cấp tài liệu
1	<b>Tại các chi nhánh kiểm toán đến làm việc trực tiếp</b>		
1.1	Các khoản vay trọng yếu (các khách hàng vay có tổng dư nợ quy đổi từ 20 tỷ VND trở lên) và các khoản vay không trọng yếu được chọn mẫu ngẫu nhiên tại ngày 30 tháng 9 năm 2023	Phụ lục II.A	Tại thời điểm đoàn kiểm toán đến làm việc trực tiếp
1.2	Các khoản vay đã được rà soát tại ngày 30 tháng 9 năm 2023 (Mục 1.1) và còn dư nợ tại ngày 31 tháng 12 năm 2023	- Báo cáo chi tiết chấm điểm tín dụng CR-PD kỳ H2.2023; - Sao kê gốc, lãi vay tháng 10, 11 và 12/2023.	Trước ngày 19/01/2024 <i>(các bản scan tài liệu gửi qua đầu mối phòng Công nợ tại TSC)</i>
1.3	Các khoản vay trọng yếu (các khách hàng vay có tổng dư nợ quy đổi từ 20 tỷ VND trở lên) tại ngày 31 tháng 12 năm 2023 mà chưa được rà soát tại Mục 1.1 (phát sinh sau ngày 30 tháng 9 năm 2023)	Phụ lục II.A	Trước ngày 19/01/2024 <i>(các bản scan tài liệu gửi qua đầu mối phòng Công nợ tại TSC)</i>
1.4	Các khoản vay không trọng yếu tại ngày 31 tháng 12 năm 2023	Phụ lục II.A	10 ngày kể từ ngày nhận được đề nghị của kiểm toán <i>(các bản scan tài liệu gửi qua đầu mối phòng Công nợ tại TSC)</i>

**Yêu cầu tài liệu chi tiết phục vụ rà soát tín dụng khi đoàn kiểm toán làm việc tại Chi nhánh:**

- (1) Thông tin tác nghiệp khách hàng doanh nghiệp cho kỳ gần nhất năm 2023/Thông tin tác nghiệp khách hàng cá nhân, hộ kinh doanh (CR) bản giấy
- (2) Thông tin tác nghiệp khách hàng doanh nghiệp cho kỳ gần nhất năm 2023/Thông tin tác nghiệp khách hàng cá nhân, hộ kinh doanh (CR) bản file máy tính
- (3) Các hợp đồng tín dụng và giấy nhận nợ
- (4) Các phụ lục hợp đồng
- (5) Lịch trả nợ gốc đính kèm Hợp đồng tín dụng trung, dài hạn
- (6) Đơn xin cơ cấu lại nợ của khách hàng vay (nếu có)

**PHỤ LỤC II.A: THỦ TỤC RÀ SOÁT TÍN DỤNG  
TẠI CÁC CHI NHÁNH THỰC HIỆN KIỂM TOÁN TRỰC TIẾP**

- (7) Báo cáo thẩm định và đề xuất giới hạn tín dụng tại thời điểm gần nhất
- (8) Hợp đồng thế chấp/cầm cố/bảo lãnh của tất cả các tài sản đảm bảo cho khoản vay của khách hàng
- (9) Biên bản đánh giá/đánh giá lại các tài sản đảm bảo tại thời điểm gần nhất
- (10) Giấy tờ công chứng và đăng ký giao dịch đảm bảo có liên quan
- (11) Báo cáo tài chính tại thời điểm 31 tháng 12 năm 2022 và báo cáo quý tại thời điểm gần nhất
- (12) Phiếu theo dõi gốc, lãi cho vay (in ra từ hệ thống)
- (13) Thông tin CIC về khách hàng tại thời điểm gần nhất
- (14) Tài liệu liên quan đến pháp lý của doanh nghiệp

Ghi chú:

- (1): Các Hợp đồng tín dụng còn dư nợ tại ngày 30/9/2023 bao gồm ngắn, trung, và dài hạn (ghi số khé ước)
- (2): Các phụ lục đính kèm của Hợp đồng tín dụng còn dư nợ tại ngày 30/9/2023 cả ngắn, trung, dài hạn (ghi số phụ lục kèm số khé ước)
- (3): Tất cả các lịch trả nợ gốc của các Hợp đồng tín dụng còn dư nợ tại ngày 30/9/2023 (Ghi rõ Lịch trả nợ gốc đính kèm cho Hợp đồng tín dụng số bao nhiêu)
- (4): Tất cả các đơn xin gia hạn, điều chỉnh kỳ hạn trả nợ của các khoản vay còn dư nợ tại ngày 30/9/2023 (ghi rõ đơn gia hạn cho hợp đồng số bao nhiêu)
- (6): Tất cả các hợp đồng thế chấp của các tài sản đảm bảo tại ngày 30/9/2023 (ghi số của Hợp đồng thế chấp, chú ý điền đủ trên mẫu thẩm định)
- (7), (8): Yêu cầu gửi đủ số Biên bản định giá và Đơn đăng ký giao dịch đảm bảo của các TSBD (ghi rõ số Hợp đồng thế chấp)
- (10): Phiếu theo dõi gốc, phiếu theo dõi lãi cho vay được in ra từ hệ thống cho tất cả các khoản vay còn dư nợ tại ngày 30/9/2023 (ghi số khé ước của hợp đồng tín dụng tương ứng)

Từ 1/10/2023 đến 31/1/2024: nếu các mục trên có phát sinh các tài liệu mới thì chi nhánh cung cấp bổ sung thông qua đầu mối là Phòng Công nợ và Phòng CSTCKT – TSC.

**PHỤ LỤC III: DANH SÁCH CHI NHÁNH  
KIỂM TOÁN TRỰC TIẾP THAM GIA CHỨNG KIÉM KÊ KHI KIỂM TOÁN  
THỰC ĐỊA**

<b>STT</b>	<b>Mã chi nhánh</b>	<b>Tên chi nhánh</b>
1	035	Bắc Ninh
2	020	Hà Tĩnh
3	010	Nghệ An
4	005	Bình Định
5	004	Đà Nẵng
6	030	Hoàn Kiếm
7	001	Sở giao dịch
8	068	Hội sở chính
9	007	Thành phố Hồ Chí Minh
10	054	Chương Dương
11	008	Vũng Tàu
12	002	Hà Nội
13	033	Sài Gòn
14	028	Bình Dương
15	018	Nam Sài Gòn



