NGÂN HÀNG TMCP NGOAI THƯƠNG VIỆT NAM

Kiểm toán tại ngày 31 tháng 12 năm 2023 và cho năm tải chính kết thúc cùng ngày

PHỤ LỤC VI.2 – DANH SÁCH CÁC QUY TRÌNH ĐƯỢC CHỌN ĐỂ THỰC HIỆN THỬ NGHIỆM KIỀM SOÁT TẠI CHI NHÁNH

Danh sách mẫu chọn sẽ được Đoàn kiểm toán gửi trực tiếp cho Chi nhánh trước khi Đoàn kiểm toán đến Chi nhánh làm việc

- A. Hoạt động bán lẻ
- 1 Mở và sử dung tài khoản
- 2 Huy động tiền gửi
- 3 Rút tiền và đóng tài khoản
- 4 Chuyển tiền trong nước và nước ngoài
- 5 Kinh doanh ngoại tệ
- 6 Tạm ứng tiền mặt
- 7 Hoàn ứng tiền mặt
- 8 Hoạt động thẻ
- 9 Hoạt động ngân quỹ
- 10 Ngân hàng điện tử
- 11 Nghiệp vụ phòng chống rửa tiền
- 12 Lương và chi phí nhân viên

B. Hoạt động tín dụng

- Cho vay khách hàng (Khách hàng doanh nghiệp, khách hàng thể nhân, thẻ tín dụng, thấu chỉ, ...) (bao gồm hoạt động của Hệ thống xếp hạng tín dụng nội bộ)
- 2 Bảo lãnh
- 3 Thư tín dụng

C. Hoạt động kế toán

