EXIMBANK

CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

TpHCM., ngày 02 tháng 12 năm 2022

TỜ TRÌNH

V/v phê duyệt danh sách công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính và hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ Eximbank cho năm tài chính 2023

Kính gửi: ĐẠI HỘI ĐỒNG CỔ ĐÔNG

Căn cứ quy định tại Điều 6 Thông tư số 39/2011/TT-NHNN ngày 15/12/2011 ("Thông tư 39") của Thống đốc Ngân hàng Nhà nước Việt Nam quy định về kiểm toán độc lập đối với tổ chức tín dụng, chi nhánh ngân hàng nước ngoài, theo đó: ***"Trước khi kết thúc năm tài chính, tổ chức tín dụng, chi nhánh ngân hàng nước ngoài phải lựa chọn tổ chức kiểm toán độc lập theo quy định của Thông tư này để kiểm toán báo cáo tài chính, hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ năm tài chính tiếp theo."***

Căn cứ Điều lệ Eximbank hiện hành áp dụng từ ngày 25/02/2022, theo đó:

– Ban kiểm soát có nhiệm vụ *"Đề xuất, kiến nghị Đại hội đồng cổ đông phê duyệt danh sách tổ chức kiểm toán được chấp thuận thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính của Ngân hàng...."* (khoản 13 Điều 57).

– *"Trước khi kết thúc năm tài chính, Ngân hàng phải lựa chọn một công ty kiểm toán độc lập có đủ điều kiện theo quy định của Ngân hàng Nhà nước để kiểm toán các hoạt động của mình trong năm tài chính tiếp theo."* (khoản 1 Điều 81).

– *"Đại hội đồng cổ đông chỉ định một công ty kiểm toán độc lập hoặc thông qua danh sách các công ty kiểm toán độc lập và ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định lựa chọn một trong số các đơn vị này tiến hành kiểm toán báo cáo tài chính của Ngân hàng cho năm tài chính tiếp theo..."* (khoản 2 Điều 81).

Căn cứ quy định tại Điều 11 Thông tư 39 về Điều kiện đối với tổ chức kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán ngân hàng, Ban Kiểm soát nhận thấy các công ty kiểm toán độc lập Big 4 thỏa mãn đầy đủ các điều kiện theo quy định.

Từ các cơ sở trên, nhằm đảm bảo tuân thủ quy định pháp luật và Điều lệ Eximbank, Ban Kiểm soát kính trình Đại hội đồng cổ đông xem xét, thông qua:

1. Danh sách các công ty kiểm toán độc lập thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính và hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ Eximbank cho năm tài chính 2023, gồm:

– Công ty TNHH KPMG Việt Nam.

– Công ty TNHH Price Waterhouse Coopers Việt Nam.

– Công ty TNHH Deloitte Việt Nam.

(Ghi chú: Riêng Công ty TNHH Ernst & Young Việt Nam (E&Y) đã được Eximbank chọn để thực hiện kiểm toán BCTC và hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ Eximbank năm 2020, 2021 và 2022, do vậy Ban Kiểm soát không đề xuất E&Y vào danh sách công ty kiểm toán độc lập cho năm tài chính 2023).

2. Ủy quyền cho Hội đồng quản trị quyết định lựa chọn 01 trong 03 công ty kiểm toán độc lập nêu trên để thực hiện kiểm toán Báo cáo tài chính và hoạt động của hệ thống kiểm soát nội bộ Eximbank cho năm tài chính 2023 phù hợp với các quy định của pháp luật hiện hành.

Kính trình Đại hội đồng cổ đông thông qua.

TM. BAN KIỂM SOÁT
TRƯỞNG BAN

NGÂN HÀNG THƯƠNG MẠI CỔ PHẦN XUẤT NHẬP KHẨU VIỆT NAM

Ngô Tony