

Số: 07.24/BCHN.ĐH

Thành phố Hồ Chí Minh, ngày 9 tháng 7 năm 2024

**Kính gửi: CỤC QUẢN LÝ, GIÁM SÁT KẾ TOÁN, KIỂM TOÁN  
BỘ TÀI CHÍNH**

Thực hiện theo văn bản số 7020/BTC-QLKT ngày 5 tháng 7 năm 2024 của Bộ Tài chính về công tác phòng, chống rửa tiền và công tác phòng, chống khủng bố, tài trợ khủng bố và văn bản số 2762/BTC-QLKT ngày 18 tháng 03 năm 2021 về việc thực hiện nghĩa vụ liên quan đến công tác phòng, chống rửa tiền và công tác phòng, chống khủng bố, tài trợ khủng bố đối với lĩnh vực kế toán, kiểm toán trong đó có nội dung liên quan đến việc thực hiện ban hành Quy định nội bộ về công tác phòng, chống rửa tiền và công tác phòng, chống khủng bố, tài trợ khủng bố. Công ty TNHH Dịch vụ Đồng Hưng (sau đây gọi là "Công ty") xin được báo cáo các nội dung sau:

**1. Về việc ban hành Quy định nội bộ**

Thực hiện nội dung văn bản của Bộ Tài chính về việc ban hành Quy định nội bộ liên quan đến công tác phòng, chống rửa tiền và công tác phòng, chống khủng bố, tài trợ khủng bố, Công ty nhận thấy đây là một trong những nội dung rất cần thiết để phục vụ cho nhu cầu quản lý tính tuân thủ và quản lý rủi ro trong quá trình hành nghề của doanh nghiệp cung cấp dịch vụ kế toán nên đã ban hành Quyết định số 09.23/QĐ-GĐ ngày 01 tháng 9 năm 2023 triển khai áp dụng Quy định nội bộ về phòng, chống rửa tiền và phòng, chống khủng bố, tài trợ khủng bố theo đúng các quy định tại Luật Phòng, chống rửa tiền số 14/2022/QH15 ngày 15/11/2022 và Luật phòng, chống khủng bố số 28/2013/QH13 ngày 12/06/2013 cũng như các văn bản hướng dẫn thực hiện liên quan (Quyết định và Quy định nội bộ đính kèm).

**2. Về công tác đào tạo và cập nhật kiến thức**

Tiếp tục triển khai ý kiến chỉ đạo của Bộ Tài chính cũng như mục tiêu kiểm soát rủi ro nghề nghiệp, ngày 11 tháng 5 năm 2024, Công ty đã mời diễn giả là lãnh đạo của Ngân hàng Nhà nước đào tạo về Luật phòng chống rửa tiền và Luật phòng, chống khủng bố cho toàn bộ cán bộ nhân viên đang làm việc tại Công ty, với nội dung chi tiết như sau:

Chuyên đề: Luật phòng, chống rửa tiền năm 2022, các văn bản hướng dẫn và lưu ý trong lĩnh vực kế toán, kiểm toán.



Diễn giả: Bà Nguyễn Thị Minh Thơ, Phó cục trưởng, Cục Phòng, chống rửa tiền, Cơ quan thanh tra, giám sát ngân hàng, Ngân hàng Nhà nước Việt Nam.

Với kiến thức và kinh nghiệm quản lý trực tiếp trong lĩnh vực phòng, chống rửa tiền, diễn giả không chỉ chia sẻ rất sâu và chi tiết các nội dung quy định của pháp luật mà còn hướng dẫn cách thức áp dụng riêng, phù hợp và hiệu quả cho các doanh nghiệp dịch vụ kế toán, kiểm toán nói chung. Qua buổi cập nhật kiến thức này, Công ty nhận thấy việc kiểm soát phòng, chống rửa tiền và phòng, chống khủng bố không chỉ là trách nhiệm tuân thủ pháp luật của Công ty mà còn là mục tiêu sống còn của doanh nghiệp trên con đường xây dựng giá trị của chữ tín và niềm tin với khách hàng và đối tác.

### 3. Về kiểm soát các hoạt động

Do được triển khai chặt chẽ từ đầu thông qua việc ban hành Quy định nội bộ về công tác phòng, chống rửa tiền và công tác phòng, chống khủng bố, tài trợ khủng bố, kết hợp với các quy trình kiểm soát nội bộ và thường xuyên cập nhật kiến thức cho toàn thể nhân viên, Công ty đã luôn chủ động trong việc chọn lọc khách hàng và sẵn sàng từ chối nhận dịch vụ ngay từ khi tiếp cận nếu nhận thấy khả năng khách hàng đó không đáp ứng chính sách chấp nhận khách hàng của Công ty được nêu tại Điều 6 của Quy định nội bộ về phòng, chống rửa tiền và phòng, chống khủng bố, tài trợ khủng bố và các quy định nội bộ về kiểm soát rủi ro và chất lượng dịch vụ mà Công ty đã ban hành. Chính vì thế, từ khi triển khai Quy định nội bộ đến nay, toàn bộ khách hàng của Công ty không phát sinh bất kỳ giao dịch đáng ngờ nào phải báo cáo cho Ngân hàng Nhà nước theo quy định của Luật Phòng, chống rửa tiền cũng như các văn bản hướng dẫn liên quan.

### 4. Các nội dung khác

Theo hướng dẫn tại khoản 8 Điều 5 Thông tư 09/TT-NHNN, mặc dù Công ty không thuộc đối tượng phải thực hiện kiểm toán nội bộ. Tuy nhiên, Công ty vẫn luôn duy trì kiểm soát chặt chẽ việc tuân thủ các chính sách, quy định, quy trình và thủ tục liên quan đến hoạt động phòng, chống rửa tiền và phòng, chống khủng bố, tài trợ khủng bố, đảm bảo tuân thủ tốt nhất quy định pháp luật hiện hành khi cung cấp dịch vụ kế toán cho khách hàng.

Trên đây là một số nội dung Công ty báo cáo về việc triển khai thực hiện theo yêu cầu của Bộ Tài chính tại các văn bản liên quan cũng như các quy định của pháp luật về Phòng, chống rửa tiền và phòng, chống khủng bố, tài trợ khủng bố đối với các đơn vị cung cấp dịch vụ kế toán, kiểm toán nhưng không phải là tất cả.

Công ty cam kết toàn bộ các nội dung báo cáo trên là hoàn toàn trung thực và đúng sự thật.

**NGƯỜI ĐẠI DIỆN THEO PHÁP LUẬT**  
**CÔNG TY**  
**TNHH**  
**DỊCH VỤ KẾ TOÁN**  
**ĐỒNG HƯNG**  
**CHUNG THÀNH TIẾN**