

TP Hồ Chí Minh, ngày 19 tháng 12 năm 2019

**QUYẾT ĐỊNH**

V/v ban hành Quy trình quản trị rủi ro trong hoạt động kinh doanh tại ACBS

**TỔNG GIÁM ĐỐC  
CÔNG TY TNHH CHỨNG KHOÁN ACB**

- Căn cứ Quyết định số 27/2007/QĐ-BTC ngày 24/04/2007 của Bộ Tài chính về việc ban hành Quy chế tổ chức và hoạt động của công ty chứng khoán;
- Căn cứ giấy phép hoạt động kinh doanh chứng khoán số 06/GPHĐKD ngày 29/06/2000 của Chủ tịch Ủy ban Chứng khoán Nhà nước;
- Căn cứ Quyết định số 1745/TCQĐ-HĐQT.15 ngày 01/06/2015 của Hội đồng Quản trị Ngân hàng Thương mại cổ phần Á Châu về việc bổ nhiệm Tổng Giám đốc Công ty TNHH Chứng khoán ACB;
- Căn cứ vào Quyết định số 105/QĐ-UBCK ngày 26/02/2013 về việc ban hành Quy chế hướng dẫn việc thiết lập và vận hành hệ thống quản trị rủi ro cho công ty chứng khoán;
- Căn cứ vào Quyết định số 03/QĐ-HĐTV.2014 về việc ban hành chính sách Quản trị rủi ro tại Công ty TNHH Chứng khoán ACB;
- Căn cứ Điều lệ Công ty TNHH Chứng Khoán ACB;
- Căn cứ yêu cầu công việc.

**QUYẾT ĐỊNH**

- Điều 1.** Ban hành kèm theo Quyết định này là “*Quy trình quản trị rủi ro trong hoạt động kinh doanh tại ACBS*”.
- Điều 2.** Quyết định này có hiệu lực thi hành kể từ ngày ký.
- Điều 3.** Ban Tổng Giám đốc, các Phòng, Ban tại Hội sở, các Chi nhánh và Phòng giao dịch trực thuộc Công ty TNHH Chứng khoán ACB của Công ty có trách nhiệm thi hành Quyết định này.

Nơi nhận:

- TGD ACBS (để báo cáo);
- Như Điều 3 (để thực hiện);
- Lưu phòng NS & HC, P.QLRR



**TỔNG GIÁM ĐỐC**

*Trịnh Thanh Cần*

TÀI LIỆU ĐƯỢC KIỂM SOÁT  
Ngày 19 Tháng 12 Năm 2020

## QP-11./QLRR

Quy trình quản trị rủi ro trong hoạt động kinh  
doanh tại ACBS

(Ban hành kèm theo quyết định số: 61.1./QĐ-ACBS.20

ngày 29./12./2020 của Tổng giám đốc ACBS)

Biên soạn	Cao Văn Hậu	Trưởng Phòng QLRR	Chữ ký
Kiểm tra	Cao Văn Hậu	Trưởng Phòng QLRR	Chữ ký
Phê Duyệt	Trịnh Thanh Cần	Tổng giám đốc ACBS	Chữ ký

LƯU HÀNH NỘI BỘ

T. T.  
T. V.  
H. H.  
K. H.  
C. H.  
P. H.



<b>ACBS</b>	<b>QUY TRÌNH QUẢN TRỊ RỦI RO TRONG HOẠT ĐỘNG KINH DOANH TẠI ACBS</b>	Số hiệu	QP - 11/QLRR
		Lần BH	01
		Ngày BH	29/12/2020

#### A. Mục đích

- Quy định chức năng, nhiệm vụ của các đơn vị có liên quan;
- Nhận diện các rủi ro có thể phát sinh trong hoạt động kinh doanh, đo lường, đánh giá và thiết lập các biện pháp xử lý cũng như phòng ngừa rủi ro nhằm giảm thiểu các rủi ro về thị trường, thanh khoản, thanh toán và vận hành trong hoạt động kinh doanh tại ACBS;
- Đảm bảo khả năng hoạt động liên tục của ACBS và giảm thiểu các thiệt hại có thể phát sinh làm ảnh hưởng đến kế hoạch kinh doanh chung của ACBS.

#### B. Phạm vi áp dụng

Áp dụng trên toàn hệ thống ACBS

#### C. Trách nhiệm các đơn vị

- Phòng Quản lý rủi ro soạn thảo, đề xuất sửa đổi, thực thi và báo cáo công việc theo các nội dung trong Quy trình.
- Tổng giám đốc phê duyệt nội dung Quy trình trước khi trình Ủy ban Quản lý rủi ro ACBS.
- Tổng giám đốc ban hành Quy trình sau khi Ủy ban Quản lý rủi ro ACBS chấp thuận.
- Phòng Kiểm soát nội bộ có trách nhiệm kiểm tra và giám sát thực hiện Quy trình.
- Phòng Tuân thủ có trách nhiệm kiểm tra tính tuân thủ pháp luật của các nội dung trong Quy trình.

#### D. Danh mục từ viết tắt

- ACBS : Công ty TNHH Chứng khoán ACB.
- Quy trình : là Quy trình quản trị rủi ro trong hoạt động kinh doanh.
- UBCKNN : Ủy ban chứng khoán nhà nước.
- HSX : Sở Giao dịch Chứng khoán Thành phố Hồ Chí Minh.
- HNX : Sở Giao dịch Chứng khoán Hà Nội.
- VSD : Trung tâm Lưu ký Chứng khoán.
- BRC : Ủy ban Quản lý rủi ro ACBS.
- P.QLRR : phòng Quản lý rủi ro.
- QLRR : Quản lý rủi ro.
- VCSH : là vốn chủ sở hữu trên BCTC hợp nhất của ACBS.
- CCQ : chứng chỉ quỹ.

#### E. Nội dung

##### 1. Các nguyên tắc cơ bản của quản lý rủi ro trong hoạt động kinh doanh tại ACBS

- Tuân thủ các quy định của Pháp luật trong mọi trường hợp và hướng tới phù hợp với thông lệ quốc tế.
- Đảm bảo tính bao quát trong khả năng nhận diện và ứng phó với 05 rủi ro chính trong hoạt động kinh doanh cho vay giao dịch ký quỹ: rủi ro pháp lý, rủi ro thị trường, rủi ro thanh khoản, rủi ro thanh toán và rủi ro vận hành.
- Đảm bảo tính minh bạch và công khai, độc lập trong mọi hoạt động QLRR.
- Đảm bảo tính linh hoạt, chủ động đối phó với các rủi ro có khả năng phát sinh bên cạnh đó vẫn đáp ứng được kế hoạch và chiến lược kinh doanh của công ty.