

Ngày 09/07/2025, Thanh tra Ủy ban Chứng khoán Nhà nước ban hành Kết luận thanh tra số 41/KL-TT về việc thanh tra tại Công ty TNHH Quản lý Quỹ SSI, toàn văn kết luận như sau:

1. Khái quát chung

Công ty trách nhiệm hữu hạn Quản lý Quỹ SSI thành lập và hoạt động theo Giấy phép thành lập và hoạt động quản lý quỹ đầu tư chứng khoán số 19/UBCK-GP ngày 03/8/2007 do UBCKNN cấp; Giấy phép điều chỉnh Giấy phép thành lập và hoạt động gần nhất số 122/GPĐC-UBCK ngày 19/12/2022.

Tại thời điểm thanh tra, nghiệp vụ kinh doanh được cấp phép của Công ty bao gồm: Quản lý quỹ đầu tư chứng khoán; Quản lý danh mục đầu tư chứng khoán; Tư vấn đầu tư chứng khoán.

Vốn điều lệ của Công ty tại thời điểm 31/12/2024 và 31/3/2025 là 75.000 triệu đồng. Công ty là công ty con do Công ty cổ phần chứng khoán SSI (SSI) sở hữu 100% vốn điều lệ.

Công ty có trụ sở chính tại tầng 5, Tòa nhà số 1C Ngô Quyền, Phường Lý Thái Tổ, Quận Hoàn Kiếm, Thành phố Hà Nội (nay là Phường Hoàn Kiếm, Thành phố Hà Nội). Chủ tịch Công ty là ông Nguyễn Mạnh Hùng; Người đại diện theo pháp luật của Công ty là bà Nguyễn Ngọc Anh - Tổng Giám đốc.

2. Kết quả kiểm tra, xác minh

2.1. Việc duy trì điều kiện cấp phép

Công ty đáp ứng duy trì điều kiện cấp phép hoạt động về cơ sở vật chất, vốn điều lệ tối thiểu và nhân sự theo quy định tại khoản 1, khoản 4 và khoản 5 Điều 75 Luật Chứng khoán, khoản 3 Điều 175 Nghị định số 155/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định chi tiết thi hành một số điều của Luật Chứng khoán (Nghị định số 155/2020/NĐ-CP).

2.2. Về cơ cấu tổ chức hoạt động của Công ty

- *Cơ cấu tổ chức hoạt động*: Cơ cấu tổ chức của Công ty theo Điều lệ Công ty như sau: Chủ tịch Công ty, Kiểm soát viên, Tổng Giám đốc và các khối, bộ phận nghiệp vụ (gồm Khối Đầu tư, Khối Tư vấn đầu tư, Khối vận hành, Bộ phận phát triển kinh doanh, Bộ phận Luật và kiểm soát tuân thủ).

- *Về Điều lệ Công ty*: Nội dung Điều lệ Công ty (sửa đổi gần nhất vào tháng 10/2021) được xây dựng phù hợp với mô hình tổ chức hoạt động của Công ty và có tối thiểu các nội dung theo Điều lệ mẫu công ty quản lý quỹ quy định tại Phụ lục XII ban hành kèm theo Thông tư số 99/2020/TT-BTC ngày 16/11/2020 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn về hoạt động của công ty quản lý quỹ đầu tư chứng khoán (Thông tư số 99/2020/TT-BTC) và Luật Doanh nghiệp 2020.

- *Các quy trình nghiệp vụ:* Công ty đã ban hành đầy đủ các quy trình, quy chế liên quan đến hoạt động của công ty quản lý quỹ và các nghiệp vụ được cấp phép theo quy định tại khoản 2 Điều 10 Thông tư số 99/2020/TT-BTC.

2.3. Hoạt động kiểm soát nội bộ, kiểm toán nội bộ, quản trị rủi ro

2.3.1. Hoạt động kiểm soát nội bộ

Công ty đã thành lập Ban Kiểm soát nội bộ. Trong thời kỳ thanh tra, cơ cấu nhân sự và nhân sự tại bộ phận Kiểm soát nội bộ đáp ứng quy định tại khoản 3 và khoản 4 Điều 6 Thông tư số 99/2020/TT-BTC.

Công ty đã nộp các báo cáo kiểm soát nội bộ năm 2023, 2024 cho UBCKNN theo quy định tại khoản 6 Điều 6 Thông tư số 99/2020/TT-BTC.

2.3.2. Hoạt động kiểm toán nội bộ

Chủ tịch Công ty bổ nhiệm nhân viên kiểm toán nội bộ là Ông Từ Cẩm Huê. Ông Từ Cẩm Huê đáp ứng các điều kiện quy định tại khoản 4 và khoản 5 Điều 5 Thông tư số 99/2020/TT-BTC.

Trong thời kỳ thanh tra, Công ty đã thực hiện báo cáo hoạt động kiểm toán nội bộ năm 2023 và năm 2024 theo quy định tại khoản 7 Điều 5 Thông tư số 99/2020/TT-BTC.

2.3.3. Hoạt động quản trị rủi ro

Công ty đã ban hành chiến lược, chính sách và quy trình quản trị rủi ro. Về cơ bản, chiến lược, chính sách và quy trình quản trị rủi ro của Công ty đã đáp ứng quy định tại khoản 4 Điều 10 Thông tư số 99/2020/TT-BTC.

Về cơ bản, hoạt động quản trị rủi ro của Công ty đáp ứng quy định tại khoản 4 Điều 10 Thông tư số 99/2020/TT-BTC.

Trong thời kỳ thanh tra, Công ty đã thực hiện báo cáo quản trị rủi ro định kỳ bán niên và năm theo quy định tại điểm c khoản 1 Điều 29 Thông tư số 99/2020/TT-BTC.

2.4. Về hoạt động quản lý quỹ đầu tư chứng khoán

Trong kỳ thanh tra, Công ty quản lý 03 quỹ mở (Quỹ Đầu tư Lợi thế cạnh tranh bền vững SSI, Quỹ Đầu tư tăng trưởng dài hạn Việt Nam, Quỹ đầu tư trái phiếu SSI), 02 quỹ thành viên (Quỹ Đầu tư Thành viên SSI, Quỹ Đầu tư Công nghệ số và Y tế Việt Nam), 03 quỹ hoán đổi danh mục (ETF) (Quỹ ETF SSIAM VNX50, Quỹ ETF SSIAM VN30, Quỹ ETF SSIAM VNFIN LEAD).

2.4.1. Quỹ Đầu tư Lợi thế cạnh tranh bền vững SSI (SSI-SCA)

- Quỹ SSI-SCA được thành lập dưới hình thức Quỹ mở theo Giấy chứng nhận đăng ký lập quỹ số 15/GCN-UBCK do UBCKNN cấp ngày 26/9/2014, với vốn điều lệ ban đầu là 111.922 triệu đồng, thời gian hoạt động không giới hạn. Ngân hàng lưu ký, giám sát là Ngân hàng TNHH Một Thành Viên Standard

Chartered Việt Nam (NH Standard Chartered VN). Đại lý chuyển nhượng là Tổng Công ty Lưu ký và Bù trừ chứng khoán Việt Nam (VSDC). Quỹ hiện có 03 thành viên Ban đại diện quỹ và 02 người điều hành quỹ. Quỹ có 14 đại lý phân phối chứng chỉ quỹ. Số lượng nhà đầu tư nắm giữ chứng chỉ quỹ tại thời điểm 31/3/2025 là 31.423 nhà đầu tư.

- Ban đại diện Quỹ đã tổ chức họp đảm bảo ít nhất mỗi quý một lần theo quy định tại Điều 34 Điều lệ Quỹ. Công ty đã tổ chức Đại hội nhà đầu tư thường niên năm 2023, 2024 theo quy định tại Điều 22 Điều lệ Quỹ.

- *Kết quả hoạt động:* Theo Báo cáo hoạt động Quý 1/2025 của Quỹ, thời điểm 31/3/2025, giá trị tài sản ròng trên một chứng chỉ quỹ là 40.359,2 đồng; kết quả hoạt động đầu tư (lũy kế) là -9.514,83 triệu đồng, trong đó kết quả hoạt động đầu tư đã thực hiện Quỹ là 20.068,95 triệu đồng.

2.4.2. Quỹ Đầu tư tăng trưởng dài hạn Việt Nam (VLGF)

- Quỹ VLGF được thành lập dưới hình thức Quỹ mở theo Giấy chứng nhận đăng ký thành lập quỹ đại chúng số 51/GCN-UBCK ngày 06/12/2021 do UBCKNN cấp, với vốn điều lệ ban đầu là 148.984,24 triệu đồng, thời gian hoạt động không giới hạn. Ngân hàng lưu ký, giám sát là NH Standard Chartered VN. Đại lý chuyển nhượng là VSDC. Quỹ có 04 thành viên Ban đại diện và 02 người điều hành quỹ. Quỹ có 03 đại lý phân phối chứng chỉ quỹ. Số lượng nhà đầu tư nắm giữ chứng chỉ quỹ tại ngày 31/03/2025 là 4.186 nhà đầu tư.

- Ban đại diện Quỹ đã tổ chức họp đảm bảo ít nhất mỗi quý một lần theo quy định tại Điều 34 Điều lệ Quỹ. Công ty đã tổ chức đại hội nhà đầu tư thường niên năm 2023, 2024 theo quy định tại Điều 22 Điều lệ Quỹ.

- *Kết quả hoạt động:* Theo báo cáo hoạt động của Quỹ, thời điểm 31/03/2025, giá trị tài sản ròng trên một chứng chỉ quỹ là 11.903,69 đồng, kết quả hoạt động đầu tư đã thực hiện (lũy kế từ đầu năm) của Quỹ VLGF là 50.948,64 triệu đồng, kết quả hoạt động đầu tư (lũy kế) là -188.095,81 triệu đồng.

2.4.3. Quỹ đầu tư trái phiếu SSI (SSIBF)

- Quỹ SSIBF được thành lập dưới hình thức Quỹ mở theo Giấy chứng nhận đăng ký lập quỹ số 26/GCN-UBCK do UBCKNN cấp ngày 30/08/2017, với vốn điều lệ ban đầu là 68.069 triệu đồng, thời gian hoạt động không giới hạn. Ngân hàng lưu ký, giám sát là Ngân hàng TMCP Đầu tư và Phát triển Việt Nam – Chi nhánh Hà Thành (BIDV Hà Thành). Đại lý chuyển nhượng là VSDC. Quỹ hiện có 04 thành viên Ban đại diện và 02 người điều hành quỹ. Quỹ có 09 đại lý phân phối chứng chỉ quỹ. Số lượng nhà đầu tư nắm giữ chứng chỉ quỹ tại ngày 31/03/2025 là 12.484 nhà đầu tư.

- Ban đại diện Quỹ đã tổ chức họp đảm bảo ít nhất mỗi quý một lần theo quy định tại Điều 34 Điều lệ Quỹ. Công ty đã tổ chức Đại hội nhà đầu tư thường niên Quỹ SSIBF năm 2023, 2024 theo quy định tại Điều 22 Điều lệ Quỹ.

- *Kết quả đầu tư:* Theo Báo cáo hoạt động đầu tư Quý 1/2025 của Quỹ, thời điểm 31/3/2025, giá trị tài sản ròng trên một chứng chỉ quỹ là 15.900,88 đồng, kết quả hoạt động đầu tư đã thực hiện (lũy kế từ đầu năm) của Quỹ là 4.033,07 triệu đồng, kết quả hoạt động đầu tư (lũy kế) là 3.840,79 triệu đồng.

2.4.4. Quỹ Đầu tư Thành viên SSI (SSIIMF)

- Quỹ được thành lập và hoạt động theo Thông báo số 130/TB-UBCK ngày 27/7/2010 của UBCKNN, thời gian hoạt động không giới hạn. Vốn điều lệ Quỹ tại ngày 31/12/2024 là 530.500 triệu đồng. Quỹ có 02 thành viên góp vốn bao gồm SSI (404.000 triệu đồng, tỷ lệ 76,15%), NDH (126.500 triệu đồng, tỷ lệ 23,85%) theo Giấy chứng nhận điều chỉnh Thông báo xác nhận thành lập quỹ thành viên số 12/GCN-UBCK ngày 15/04/2022. Ngân hàng lưu ký là NH Standard Chartered VN. Quỹ hiện có 03 thành viên Ban đại diện và 02 người điều hành quỹ.

- Ban Đại diện quỹ tổ chức họp đảm bảo ít nhất mỗi quý 01 lần theo quy định tại Điều 28 Điều lệ quỹ. Công ty đã tổ chức Đại hội nhà đầu tư thường niên năm 2023, 2024 theo quy định tại Điều 18 Điều lệ quỹ.

- *Kết quả đầu tư:* Theo Báo cáo hoạt động đầu tư Quý 1/2025 của Quỹ, thời điểm 31/3/2025, tổng tài sản của Quỹ là 588.090,3 triệu đồng, kết quả hoạt động ròng đã thực hiện là -257,7 triệu đồng; giá trị tài sản ròng của Quỹ là 587.365,3 triệu đồng, giá trị tài sản ròng trên 01 đơn vị quỹ là 11.071,91 đồng.

2.4.5. Quỹ Đầu tư Công nghệ số và Y tế Việt Nam (VDHF)

- Quỹ được thành lập ngày 29/09/2021 theo Giấy chứng nhận đăng ký lập quỹ thành viên số 38/GCN-UBCK với tên gọi là Quỹ Đầu tư Công nghệ số Việt Nam, thời gian hoạt động 05 năm kể từ ngày thành lập Quỹ. Ngày 15/5/2023, UBCKNN cấp Giấy chứng nhận về việc điều chỉnh Giấy chứng nhận đăng ký thành lập quỹ thành viên số 53/GCN-UBCK, theo đó Quỹ đổi tên thành Quỹ Đầu tư Công nghệ số và Y tế Việt Nam. Vốn điều lệ của Quỹ là 50.000 triệu đồng, gồm 02 thành viên góp vốn là SK South East Asia Investment (80%) và SSI (20%). Ngân hàng lưu ký là Ngân hàng TNHH MTV Woori Việt Nam. Quỹ hiện có 03 thành viên Ban đại diện và 02 người điều hành quỹ.

- Ban Đại diện quỹ tổ chức họp đảm bảo ít nhất mỗi quý 01 lần theo quy định tại Điều 28 Điều lệ quỹ. Công ty đã tổ chức Đại hội nhà đầu tư thường niên năm 2023, 2024 theo quy định tại Điều 18 Điều lệ quỹ.

- *Kết quả hoạt động:* Theo Báo cáo hoạt động đầu tư của Quỹ, thời điểm 31/03/2025, tổng tài sản của Quỹ là 55.722 triệu đồng, kết quả hoạt động ròng đã thực hiện được phân phối trong kỳ là 130,3 triệu đồng; giá trị tài sản ròng của Quỹ là 55.315,8 triệu đồng, giá trị tài sản ròng trên 01 đơn vị quỹ là 11.063,16 đồng/CCQ.

2.4.6. Quỹ ETF SSIAM VNX50

- Quỹ ETF SSIAM HNX30 (tiền thân của Quỹ ETF SSIAM VNX50) được thành lập dưới hình thức Quỹ ETF theo Giấy chứng nhận thành lập Quỹ đại chúng số 17/GCN-UBCK do UBCKNN cấp ngày 10/12/2014, với vốn điều lệ ban đầu là 101.000 triệu đồng, thời gian hoạt động không giới hạn. Ngày 21/08/2017, UBCKNN đã cấp giấy chứng nhận sửa đổi số 02/GCN-UBCK đổi tên Quỹ thành Quỹ ETF SSIAM VNX50. Quỹ chuyển sang mô phỏng chỉ số VNX50. Ngân hàng lưu ký, giám sát là BIDV Hà Thành. Đại lý chuyển nhượng là VSDC. Quỹ hiện có 03 thành viên Ban đại diện và 02 người điều hành quỹ. Quỹ có 07 đại lý phân phối chứng chỉ quỹ. Số lượng nhà đầu tư nắm giữ chứng chỉ quỹ tại ngày 31/03/2025 là 1.869 nhà đầu tư.

- Ban đại diện Quỹ đã tổ chức họp đảm bảo ít nhất mỗi quý một lần theo quy định tại Điều 32 Điều lệ quỹ. Công ty đã tổ chức Đại hội nhà đầu tư thường niên Quỹ năm 2023 và 2024 theo quy định tại Điều 21 Điều lệ Quỹ.

- *Kết quả hoạt động:* Theo Báo cáo hoạt động đầu tư Quý 1/2025 của Quỹ, thời điểm 31/03/2025, giá trị tài sản ròng trên một đơn vị quỹ là 20.276,68 đồng; kết quả hoạt động đầu tư đã thực hiện (lũy kế) của quỹ ETF SSIAM VNX50 là – 209,7 triệu đồng, kết quả hoạt động đầu tư (lũy kế) là 1.132,49 triệu đồng.

2.4.7. Quỹ ETF SSIAM VN30

- Quỹ ETF SSIAM VN30 được thành lập dưới hình thức Quỹ ETF theo Giấy chứng nhận đăng ký lập quỹ đại chúng số 45/GCN-UBCK ngày 22/7/2020, với vốn điều lệ ban đầu là 56.000 triệu đồng, thời gian hoạt động không giới hạn. Ngân hàng lưu ký, giám sát là Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam. Đại lý chuyển nhượng là VSDC. Quỹ hiện có 04 thành viên Ban đại diện và 02 người điều hành quỹ. Quỹ có 06 đại lý phân phối chứng chỉ quỹ. Số lượng nhà đầu tư nắm giữ chứng chỉ quỹ tại ngày 31/03/2025 là 1.796 nhà đầu tư.

- Ban đại diện Quỹ đã tổ chức họp đảm bảo ít nhất mỗi quý một lần theo quy định tại Điều 33 Điều lệ quỹ. Công ty đã tổ chức Đại hội nhà đầu tư thường niên Quỹ năm 2023 và 2024 theo quy định tại Điều 23 Điều lệ Quỹ.

- *Kết quả hoạt động:* Theo Báo cáo hoạt động đầu tư của Quỹ thời điểm 31/03/2025, giá trị tài sản ròng trên một đơn vị quỹ là 16.888,09 đồng; kết quả hoạt động đầu tư đã thực hiện (lũy kế từ đầu năm) của quỹ là 859,01 triệu đồng, kết quả hoạt động đầu tư (lũy kế) là 1.813,57 triệu đồng.

2.4.8. Quỹ ETF SSIAM VNFIN LEAD

- Quỹ ETF SSIAM VNFIN LEAD được thành lập dưới hình thức Quỹ ETF theo Giấy chứng nhận thành lập Quỹ đại chúng số 42/GCN-UBCK do UBCKNN cấp ngày 24/02/2020 và được điều chỉnh lần gần nhất vào ngày 19/12/2022 theo Giấy phép điều chỉnh số 122/GPĐC-UBCK của UBCKNN, với vốn điều lệ ban đầu là 262.000 triệu đồng, thời gian hoạt động không giới hạn. Ngân hàng lưu ký, giám sát là Ngân hàng TMCP Ngoại thương Việt Nam. Đại lý chuyển nhượng là VSDC. Quỹ hiện có 04 thành viên Ban đại diện quỹ và 02 người điều hành quỹ.

Quỹ có 07 đại lý phân phối chứng chỉ quỹ. Số lượng nhà đầu tư nắm giữ chứng chỉ quỹ tại ngày 31/03/2025 là 2.047 nhà đầu tư.

- Ban đại diện Quỹ đã tổ chức họp đảm bảo ít nhất mỗi quý một lần theo quy định tại Điều 33 Điều lệ quỹ. Công ty đã tổ chức Đại hội nhà đầu tư thường niên Quỹ năm 2023 và 2024 theo quy định tại Điều 23 Điều lệ Quỹ.

- *Kết quả hoạt động*: Theo Báo cáo hoạt động đầu tư Quý 1/2025 của Quỹ, thời điểm 31/03/2025, giá trị tài sản ròng trên một đơn vị quỹ là 22.981,85 đồng; kết quả hoạt động đầu tư đã thực hiện (lũy kế từ đầu năm) của quỹ là 23.585,61 triệu đồng, kết quả hoạt động đầu tư (lũy kế) của quỹ là 22.277,72 triệu đồng.

2.5. Hoạt động quản lý danh mục đầu tư

Công ty đã có Quyết định số 22/2023/QĐ-SSIAM-ĐT ngày 09/08/2023 (Quyết định này thay thế Quyết định số 34/2020/QĐ-SSIAM-ĐT ngày 07/10/2020) về việc ban hành Quy trình Quản lý danh mục đầu tư và Quyết định số 36/2020/QĐ-SSIAM-ĐT ngày 07/10/2020 về việc ban hành Quy trình phân bổ tài sản giao dịch.

Trong thời kỳ thanh tra, tổng số hợp đồng quản lý danh mục đầu tư Công ty thực hiện quản lý tại các thời điểm như sau: Tại thời điểm 01/01/2023: 53 hợp đồng trong đó có 24 hợp đồng với khách hàng tổ chức, 29 hợp đồng với khách hàng cá nhân; Tại thời điểm 31/12/2023: 49 hợp đồng trong đó có 27 hợp đồng với khách hàng tổ chức, 22 hợp đồng với khách hàng cá nhân; Tại thời điểm 31/12/2024: 57 hợp đồng trong đó có 27 hợp đồng với khách hàng tổ chức, 30 hợp đồng với khách hàng cá nhân; Tại thời điểm 31/3/2025: 61 hợp đồng trong đó có 27 hợp đồng với khách hàng tổ chức, 34 hợp đồng với khách hàng cá nhân.

Công ty đã ký Hợp đồng lưu ký chứng khoán với BIDV - Chi nhánh Hà Thành, Ngân hàng TMCP Công thương Việt Nam - chi nhánh Thành phố Hà Nội (Vietinbank-chi nhánh Hà Nội); theo đó, BIDV - Chi nhánh Hà Thành, Vietinbank-chi nhánh Hà Nội mở và quản lý tài khoản lưu ký đứng tên SSIAM cho từng nhà đầu tư ủy thác. Riêng đối với khách hàng là một số công ty bảo hiểm, tài sản được lưu ký tại Ngân hàng TNHH MTV HSBC (Việt Nam) (HSBC). Ngoài ra, có một số khách hàng tổ chức, cá nhân ủy thác quản lý danh mục đầu tư trên tài khoản giao dịch chứng khoán của khách hàng tại Công ty chứng khoán SSI.

Trong thời kỳ thanh tra, Công ty có 09 khách hàng tổ chức, chiếm tỷ trọng lớn trong tổng danh mục đầu tư ủy thác. Kết quả kiểm tra chọn mẫu cho thấy, về cơ bản, khách hàng ủy thác đều ủy quyền cho Công ty đứng tên sở hữu danh mục đầu tư, ngoại trừ một số khách hàng ủy thác là tổ chức bảo hiểm. Đối với một số khách hàng ủy thác là tổ chức bảo hiểm, khách hàng đứng tên trên tất cả các tài khoản được dùng để thực hiện hoạt động đầu tư; tất cả tài sản của danh mục đầu tư được đăng ký sở hữu dưới tên khách hàng; khách hàng ủy quyền cho Công ty được ra các quyết định đầu tư và thực hiện các giao dịch liên quan phù hợp với

yêu cầu đầu tư, hạn chế đầu tư theo hợp đồng và quy định pháp luật. Công ty thực hiện báo cáo hoạt động danh mục đầu tư cho khách hàng uỷ thác theo quy định. Hàng năm, Công ty đã có văn bản cập nhật thông tin, nhận biết khách hàng theo quy định.

Đối với khách hàng cá nhân, Công ty thực hiện ký Hợp đồng uỷ thác đầu tư với khách hàng và chủ yếu mở tài khoản lưu ký cho từng khách hàng tại BIDV Hà Thành. Về cơ bản, khách hàng uỷ thác đều uỷ quyền cho Công ty đứng danh chủ sở hữu theo danh mục đầu tư, ngoại trừ một số khách hàng uỷ thác quản lý tài sản trên tài khoản giao dịch chứng khoán của khách hàng mở tại SSI. Công ty thực hiện báo cáo hoạt động danh mục đầu tư cho khách hàng uỷ thác theo quy định. Hàng năm, Công ty đã có văn bản cập nhật thông tin, nhận biết khách hàng theo quy định.

2.6. Về hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán

Công ty ban hành quy trình nghiệp vụ tư vấn đầu tư chứng khoán theo Quyết định số 20/2023/QĐ-SSIAM-PC ngày 09/08/2023, Quyết định này thay thế cho Quyết định số 24/2013/QĐ-SSIAM-PC ngày 31/10/2013.

Trong thời kỳ thanh tra, Công ty thực hiện 21 hợp đồng tư vấn đầu tư chứng khoán, trong đó có 16 hợp đồng tư vấn đã thực hiện thanh lý với khách hàng. Tại thời điểm thanh tra, 02 nhân sự của Công ty thực hiện nghiệp vụ tư vấn đầu tư là ông Nguyễn Mạnh Hùng và bà Trần Thùy Trang, là nhân viên có chứng chỉ hành nghề chứng khoán theo quy định tại khoản 3 Điều 22 Thông tư số 99/2020/TT-BTC.

Trong thời kỳ thanh tra, Công ty đã có hành vi vi phạm bố trí nhân sự là nhân viên tư vấn đầu tư đồng thời là thành viên Hội đồng đầu tư của Công ty, tham gia ký xét duyệt các khoản đầu tư của các quỹ đầu tư, danh mục đầu tư uỷ thác, vi phạm quy định tại điểm b khoản 20 Điều 10 Thông tư số 99/2020/TT-BTC. Ngày 13/10/2023, UBCKNN đã ban hành Quyết định xử phạt vi phạm hành chính số 894/QĐ-XPHC đối với Công ty, trong đó có hành vi bố trí nhân viên, người hành nghề chứng khoán kiêm nhiệm công việc trong trường hợp không được kiêm nhiệm, theo quy định tại điểm c khoản 1 Điều 32 Nghị định số 156/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực chứng khoán và thị trường chứng khoán (Nghị định số 156/2020/NĐ-CP). Theo báo cáo và tài liệu Công ty cung cấp, Công ty đã phân công ông Nguyễn Mạnh Hùng là chuyên viên tư vấn và chịu trách nhiệm nhận bàn giao lại các khách hàng tư vấn; Công ty đã thông báo thay đổi chuyên viên tư vấn đến các khách hàng.

Doanh thu từ hoạt động tư vấn đầu tư chứng khoán của Công ty trong năm 2023, 2024 và Quý 1/2025 theo BCTC kiểm toán năm 2023, BCTC kiểm toán năm 2024 và BCTC Quý 1/2025 lần lượt là 30.194,85 triệu đồng, 33.845,15 triệu đồng, 11.714,6 triệu đồng.

2.7. Về công tác phòng, chống rửa tiền

Công ty đã ban hành Quy chế nội bộ thực hiện các biện pháp phòng, chống rửa tiền, phòng, chống tài trợ khủng bố và phòng, chống phổ biến vũ khí hủy diệt hàng loạt.

Công ty đã phân công nhân sự phụ trách công tác phòng, chống rửa tiền và đã đăng ký với Cục phòng chống rửa tiền thuộc Ngân hàng Nhà nước Việt Nam thông tin về cán bộ phụ trách báo cáo công tác phòng, chống rửa tiền theo quy định.

Công ty đã lập và gửi báo cáo kiểm toán nội bộ về công tác phòng, chống rửa tiền năm 2023 và năm 2024 theo quy định tại khoản 10 Điều 5 Thông tư số 09/2023/TT-NHNN ngày 28/7/2023 của Thống đốc Ngân hàng Nhà nước Việt Nam hướng dẫn thực hiện một số điều của Luật Phòng, chống rửa tiền (Thông tư số 09/2023/TT-NHNN); Báo cáo đánh giá rủi ro về phòng chống rửa tiền và tài trợ khủng bố năm 2023 và năm 2024 cho Cục phòng chống rửa tiền, Ngân hàng Nhà nước Việt Nam theo quy định tại khoản 1 Điều 15 Luật Phòng, chống rửa tiền và khoản 5 Điều 3 Thông tư số 09/2023/TT-NHNN.

Công ty đã tuyên truyền, phổ biến trong nội bộ Công ty Báo cáo kết quả đánh giá rủi ro quốc gia về tài trợ phổ biến vũ khí hủy diệt hàng loạt được ban hành theo Quyết định số 828/QĐ-TTg ngày 31/05/2021 của Thủ tướng Chính phủ. Theo báo cáo của Công ty, Công ty hiện đang áp dụng các biện pháp nhận biết, cập nhật thông tin khách hàng theo quy định, bao gồm thu thập thông tin, cập nhật thông tin và xác minh đối chiếu thông tin khách hàng với danh sách đen, danh sách cá nhân liên quan đến khủng bố, tài trợ khủng bố, danh sách cảnh báo do Bộ Quốc phòng và Ngân hàng Nhà nước Việt Nam cung cấp theo Điều 22 Nghị định số 81/2019/NĐ-CP ngày 11/11/2019 về phòng, chống phổ biến vũ khí hủy diệt hàng loạt; đã thực hiện kiểm tra, rà soát khách hàng, giao dịch của khách hàng và các bên liên quan đến giao dịch của khách hàng với danh sách tổ chức, cá nhân liên quan đến khủng bố, tài trợ khủng bố theo quy định tại khoản 1 Điều 8 Nghị định số 122/2013/NĐ-CP ngày 11/10/2013 của Chính phủ được sửa đổi, bổ sung theo quy định tại khoản 9 Điều 1 Nghị định số 93/2024/NĐ-CP ngày 18/7/2024 của Chính phủ.

2.8. Chế độ báo cáo và công bố thông tin

- Về đối tượng thực hiện công bố thông tin:

Người phụ trách thực hiện công bố thông tin của Công ty là bà Tô Thùy Linh, Phó Tổng giám đốc.

Công ty đã thiết lập trang thông tin điện tử <https://ssiam.com.vn> để thực hiện nghĩa vụ công bố thông tin định kỳ và bất thường theo quy định.

- Về chế độ báo cáo và công bố thông tin: Trong thời kỳ thanh tra, Công ty cơ bản tuân thủ chế độ báo cáo và công bố thông tin theo quy định.

2.9. Hoạt động đầu tư tài chính

Công ty đã ban hành Quyết định số 21/2023/QĐ-SSIAM-ĐT ngày 09/08/2023 về quy trình đầu tư từ nguồn vốn chủ sở hữu của SSIAM.

Theo BCTC năm 2023, 2024 đã được kiểm toán, BCTC Quý 1/2025 của Công ty, tổng giá trị các khoản mục đầu tư tài chính của Công ty tại thời điểm 01/01/2023, 31/12/2023, 31/12/2024, 31/03/2025 lần lượt là 196.089,41 triệu đồng; 319.944,27 triệu đồng; 380.996,90 triệu đồng; 357.283,85 triệu đồng. Trong thời kỳ thanh tra, các khoản mục đầu tư tài chính của Công ty đều là đầu tư tài chính ngắn hạn (chủ yếu vào cổ phiếu niêm yết, trái phiếu niêm yết và chứng chỉ tiền gửi), không có đầu tư tài chính dài hạn.

2.10. Về báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính

Công ty đã lập và thực hiện báo cáo định kỳ với UBCKNN về tỷ lệ an toàn tài chính theo quy định tại Thông tư số 91/2020/TT-BTC ngày 13/11/2020 của Bộ trưởng Bộ Tài chính quy định chỉ tiêu an toàn tài chính và biện pháp xử lý đối với tổ chức kinh doanh chứng khoán không đáp ứng chỉ tiêu an toàn tài chính (Thông tư số 91/2020/TT-BTC).

Theo báo cáo của Công ty, tỷ lệ vốn khả dụng theo các Báo cáo tỷ lệ an toàn tài chính được kiểm toán và đã được soát xét tại các thời điểm 30/6/2023, 31/12/2023, 30/06/2024 và 31/12/2024 lần lượt là 410,36%; 466,38%; 473,03% và 451,83%. Về cơ bản, tỷ lệ vốn khả dụng của Công ty đáp ứng chỉ tiêu an toàn tài chính đối với tổ chức kinh doanh chứng khoán theo quy định tại Thông tư số 91/2020/TT-BTC.

3. Kết luận

Trong thời kỳ thanh tra, Công ty cơ bản tuân thủ quy định pháp luật về chứng khoán và thị trường chứng khoán trong hoạt động nghiệp vụ được cấp phép. Công ty có hành vi vi phạm bố trí nhân viên, người hành nghề chứng khoán kiêm nhiệm công việc trong trường hợp không được kiêm nhiệm, theo quy định tại điểm b khoản 20 Điều 10 Thông tư số 99/2020/TT-BTC.

4. Các biện pháp xử lý theo thẩm quyền

Ngày 13/10/2023, UBCKNN đã ban hành Quyết định xử phạt vi phạm hành

chính số 894/QĐ-XPHC đối với Công ty, phạt tiền 40.000.000 (Bốn mươi triệu đồng) về hành vi vi phạm quy định về bố trí nhân viên, người hành nghề chứng khoán kiêm nhiệm công việc trong trường hợp không được kiêm nhiệm theo quy định tại điểm c khoản 1 Điều 32 Nghị định số 156/2020/NĐ-CP.

5. Kiến nghị biện pháp xử lý

Thanh tra UBCKNN đề nghị Công ty tiếp tục tuân thủ chặt chẽ các quy định pháp luật chứng khoán và thị trường chứng khoán và các quy định pháp luật có liên quan./.