|  |  |
| --- | --- |
| **NGÂN HÀNG NHÀ NƯỚC**  **VIỆT NAM** | **CỘNG HOÀ XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**  **Độc lập - Tự do - Hạnh phúc** |
| Số: /2023/TT-NHNN | *Hà Nội, ngày tháng năm 2023* |

**DỰ THẢO**

**THÔNG TƯ**

**Quy định về giám sát tiêu hủy tiền của Ngân hàng Nhà nước Việt Nam**

*Căn cứ Luật Ngân hàng Nhà nước Việt Nam ngày 16 tháng 6 năm 2010;*

*Căn cứ Nghị định số 102/2022/NĐ-CP ngày 12 tháng 12 năm 2022 của Chính phủ quy định chức năng, nhiệm vụ, quyền hạn và cơ cấu tổ chức của Ngân hàng Nhà nước Việt Nam;*

*Căn cứ Nghị định số 40/2012/NĐ-CP ngày 02 tháng 5 năm 2012 của Chính phủ về nghiệp vụ phát hành tiền; bảo quản, vận chuyển tài sản quý và giấy tờ có giá trong hệ thống ngân hàng Nhà nước, tổ chức tín dụng và chi nhánh ngân hàng nước ngoài;*

*Theo đề nghị của Vụ trưởng Vụ Kiểm toán nội bộ;*

*Thống đốc Ngân hàng Nhà nước Việt Nam ban hành Thông tư quy định về giám sát tiêu hủy tiền của Ngân hàng Nhà nước Việt Nam.*

# Chương I

# QUY ĐỊNH CHUNG

### Điều 1. Phạm vi điều chỉnh

Thông tư này quy định về giám sát tiêu hủy tiền, bao gồm: tiền không đủ tiêu chuẩn lưu thông, tiền đình chỉ lưu hành, tiền giả, tiền bị hủy hoại trái pháp luật (sau đây gọi là tiền bị hủy hoại) tại Ngân hàng Nhà nước Việt Nam (sau đây gọi là Ngân hàng Nhà nước); tiền in hỏng, đúc hỏng, giấy in tiền hỏng, kim loại đúc tiền hỏng tại các cơ sở in, đúc tiền (sau đây gọi chung là giám sát tiêu hủy tiền).

### Điều 2. Đối tượng áp dụng

1. Hội đồng giám sát tiêu hủy tiền của Ngân hàng Nhà nước (sau đây gọi là Hội đồng giám sát).

2. Hội đồng tiêu hủy tiền của Ngân hàng Nhà nước, Hội đồng tiêu hủy tiền in, đúc hỏng (sau đây gọi là Hội đồng tiêu hủy).

3. Các đơn vị thuộc Ngân hàng Nhà nước; các cơ sở in, đúc tiền và các tổ chức, cá nhân có liên quan đến công tác tiêu hủy tiền, giám sát tiêu hủy tiền.

**Điều 3. Mục đích giám sát tiêu hủy tiền**

1. Đảm bảo công tác tiêu hủy tiền thực hiện theo đúng quy định của pháp luật và của Ngân hàng Nhà nước.

2. Đảm bảo an toàn tài sản và bí mật Nhà nước trong công tác tiêu hủy tiền.

3. Đảm bảo tính khách quan, minh bạch trong công tác tiêu hủy tiền.

**Điều 4. Nguyên tắc giám sát tiêu hủy tiền**

1. Việc giám sát tiêu hủy tiền được thực hiện tại các địa điểm tổ chức tiêu hủy tiền theo quy định về tiêu hủy tiền của Ngân hàng Nhà nước.

2. Việc giám sát tiêu hủy tiền không đủ tiêu chuẩn lưu thông, tiền đình chỉ lưu hành, tiền giả, tiền bị hủy hoại được thực hiện ở các khâu kiểm đếm chọn mẫu trước khi tiêu hủy, kiểm đếm tiền tiêu hủy và cắt hủy (nấu hủy) hoàn toàn tiền tiêu hủy thành phế liệu.

3. Việc giám sát tiêu hủy tiền in hỏng, đúc hỏng, giấy in tiền hỏng, kim loại đúc tiền hỏng được thực hiện ở các khâu giao nhận tiền in hỏng, đúc hỏng, giấy in tiền hỏng, kim loại đúc tiền hỏng từ kho của các cơ sở in, đúc tiền đến kho của Hội đồng tiêu hủy, kiểm đếm tiền tiêu hủy và cắt hủy (dập hủy định dạng hoặc nung chảy) hoàn toàn tiền tiêu hủy thành phế liệu.

# Chương II

# HỘI ĐỒNG GIÁM SÁT, TỔ GIÚP VIỆC HỘI ĐỒNG GIÁM SÁT

### Điều 5. Hội đồng giám sát

1. Hội đồng giám sát do Thống đốc quyết định thành lập theo đề nghị Vụ Tổ chức cán bộ và các đơn vị có liên quan.

2. Thành phần Hội đồng giám sát

a) Thành phần Hội đồng giám sát tiêu hủy tiền không đủ tiêu chuẩn lưu thông, tiền đình chỉ lưu hành, tiền giả, tiền bị hủy hoại gồm:

- Chủ tịch Hội đồng giám sát: Vụ trưởng Vụ Kiểm toán nội bộ;

- 01 Phó Chủ tịch Hội đồng giám sát là Phó Vụ trưởng Vụ Kiểm toán nội bộ, trực tiếp phụ trách giám sát tại Cụm tiêu hủy phía Bắc;

- 01 Phó Chủ tịch Hội đồng giám sát là Lãnh đạo Chi cục Quản trị tại Thành phố Hồ Chí Minh, trực tiếp phụ trách giám sát tại Cụm tiêu hủy phía Nam;

- 01 ủy viên là lãnh đạo Cục Quản trị, tham gia giám sát tại Cụm tiêu hủy phía Bắc.

- 01 ủy viên là Lãnh đạo Ngân hàng Nhà nước chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh, tham gia giám sát tại Cụm tiêu hủy phía Nam;

- 01 ủy viên là lãnh đạo cấp phòng thuộc Vụ Kiểm toán nội bộ làm thư ký Hội đồng giám sát kiêm thư ký Hội đồng giám sát tại Cụm tiêu hủy phía Bắc;

- 01 ủy viên là lãnh đạo cấp phòng thuộc Chi cục Quản trị tại Thành phố Hồ Chí Minh kiêm thư ký Hội đồng giám sát tại Cụm tiêu hủy phía Nam.

b) Thành phần Hội đồng giám sát tiêu hủy tiền in hỏng, đúc hỏng, giấy in tiền hỏng, kim loại đúc tiền hỏng gồm:

- Chủ tịch Hội đồng giám sát: Lãnh đạo Vụ Kiểm toán nội bộ;

- Các ủy viên gồm: 01 lãnh đạo cấp phòng thuộc Vụ Kiểm toán nội bộ kiêm thư ký Hội đồng giám sát; 01 lãnh đạo cấp Cục (hoặc cấp Phòng) thuộc Cục Quản trị.

3. Hội đồng giám sát họp định kỳ hoặc đột xuất theo yêu cầu của Chủ tịch Hội đồng giám sát. Các thành viên Hội đồng giám sát làm việc theo chế độ kiêm nhiệm và chịu trách nhiệm trước Chủ tịch Hội đồng giám sát về nhiệm vụ được phân công.

4. Giúp việc Hội đồng giám sát là Tổ giúp việc, có nhiệm vụ trực tiếp thực hiện giám sát công tác tiêu hủy tiền. Tổ giúp việc Hội đồng giám sát được quy định cụ thể tại Điều 9 Thông tư này.

### Điều 6. Nhiệm vụ, quyền hạn của Hội đồng giám sát

1. Tổ chức thực hiện công tác giám sát tiêu hủy tiền theo quy định tại Thông tư này.

2. Phát hiện tồn tại, thiếu sót trong quá trình tiêu hủy tiền và đề xuất các biện pháp xử lý kịp thời; yêu cầu chấm dứt hành vi vi phạm quy định về tiêu hủy tiền, giám sát tiêu hủy tiền hoặc kiến nghị Thống đốc tạm dừng, đình chỉ đợt tiêu hủy trong trường hợp hành vi vi phạm có nguy cơ xảy ra thất thoát, mất an toàn tài sản trong quá trình tiêu hủy tiền.

3. Báo cáo, đề xuất Thống đốc các hình thức khen thưởng đối với tập thể, cá nhân có thành tích xuất sắc hoặc các hình thức kỷ luật đối với những trường hợp vi phạm quy định trong công tác giám sát tiêu hủy tiền.

4. Phối hợp với Hội đồng tiêu hủy tổ chức sơ kết, tổng kết, đánh giá và báo cáo Thống đốc kết quả thực hiện công tác tiêu hủy, giám sát tiêu hủy tiền.

5. Chỉ đạo, tổ chức thực hiện việc bảo quản, lưu giữ hồ sơ, tài liệu về giám sát tiêu hủy tiền.

**Điều 7. Nhiệm vụ, quyền hạn của Chủ tịch Hội đồng giám sát**

1. Chỉ đạo, điều hành chung việc thực hiện nhiệm vụ, quyền hạn của Hội đồng giám sát theo quy định tại Điều 6 Thông tư này. Chịu trách nhiệm trước Thống đốc và pháp luật về công tác giám sát tiêu hủy tiền.

2. Phân công nhiệm vụ cụ thể cho các Phó Chủ tịch, Ủy viên của Hội đồng giám sát.

3. Trình Thống đốc phê duyệt phương án huy động, trưng tập công chức thuộc các đơn vị Ngân hàng Nhà nước tham gia Tổ giúp việc Hội đồng giám sát; ký quyết định trưng tập công chức tham gia Tổ giúp việc Hội đồng giám sát theo phương án được Thống đốc phê duyệt.

### Điều 8. Nhiệm vụ, quyền hạn của Phó Chủ tịch, các Ủy viên và thư ký Hội đồng giám sát

1. Phó Chủ tịch Hội đồng giám sát

a) Thực hiện nhiệm vụ theo sự phân công của Chủ tịch Hội đồng giám sát.

b) Khi được ủy quyền, Phó Chủ tịch Hội đồng giám sát thay mặt Chủ tịch Hội đồng giám sát chịu trách nhiệm điều hành, chỉ đạo toàn bộ công việc của Hội đồng giám sát.

c) Chỉ đạo, điều hành trực tiếp việc thực hiện nhiệm vụ giám sát và phân công nhiệm vụ cụ thể cho các thành viên Tổ giúp việc; ký các văn bản, báo cáo kết quả giám sát tại Cụm tiêu hủy được giao phụ trách giám sát.

2. Ủy viên Hội đồng giám sát

a) Thực hiện nhiệm vụ theo sự phân công của Chủ tịch và Phó Chủ tịch Hội đồng giám sát.

b) Kiểm tra, giám sát và đôn đốc các thành viên Tổ giúp việc Hội đồng giám sát thực hiện nhiệm vụ đúng quy định.

3. Ủy viên kiêm Thư ký Hội đồng giám sát, Thư ký Hội đồng giám sát tại Cụm tiêu hủy

a) Thực hiện các nhiệm vụ của Ủy viên Hội đồng giám sát quy định tại khoản 2 Điều này.

b) Theo dõi quá trình giám sát tiêu hủy tiền; tổng hợp số liệu, lập các báo cáo giám sát theo mẫu quy định tại Phụ lục số 10, 11 ban hành kèm theo Thông tư này.

c) Tham mưu cho Chủ tịch Hội đồng giám sát, Phó Chủ tịch Hội đồng giám sát phụ trách giám sát Cụm tiêu hủy trong việc phối hợp với các đơn vị liên quan để xử lý những vấn đề phát sinh trong quá trình tiêu hủy, giám sát tiêu hủy tiền.

**Điều 9. Tổ giúp việc Hội đồng giám sát**

1. Tổ giúp việc Hội đồng giám sát (sau đây gọi là Tổ giúp việc) gồm các công chức của Ngân hàng Nhà nước được trưng tập theo quyết định của Chủ tịch Hội đồng giám sát*.*

2. Thành phần Tổ giúp việc

a) Giám sát Cụm tiêu hủy phía Bắc: Trưng tập các công chức thuộc Vụ Kiểm toán nội bộ, Cục Quản trị, Ngân hàng Nhà nước chi nhánh Thành phố Hà Nội.

b) Giám sát Cụm tiêu hủy phía Nam: Trưng tập các công chức thuộc Chi cục Quản trị tại Thành phố Hồ Chí Minh, Ngân hàng Nhà nước chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh.

c) Giám sát tiêu hủy tiền in hỏng, đúc hỏng, giấy in tiền hỏng, kim loại đúc tiền hỏng tại các cơ sở in, đúc tiền: Trưng tập các công chức thuộc Vụ Kiểm toán nội bộ, Cục Quản trị.

d) Căn cứ yêu cầu nhiệm vụ giám sát, số lượng công chức tham gia Tổ giúp việc được xác định trong phương án huy động, trưng tập công chức tham gia Tổ giúp việc quy định tại khoản 3 Điều 7 Thông tư này.

3. Công chức tham gia Tổ giúp việc phải có đủ phẩm chất, đạo đức, phải nghiên cứu, nắm rõ công việc, quy trình nghiệp vụ và các quy định về tiêu hủy tiền, giám sát tiêu hủy tiền. Thủ trưởng đơn vị có công chức được trưng tập gửi Chủ tịch Hội đồng giám sát danh sách và lý lịch trích ngang của công chức được trưng tập theo mẫu tại Phụ lục số 01 ban hành kèm theo Thông tư này.

4. Căn cứ nhiệm vụ giám sát, Tổ giúp việc được bố trí thành các tổ chuyên môn, gồm: Tổ giám sát chung, Tổ giám sát kiểm đếm, Tổ giám sát cắt hủy. Trong mỗi tổ có Tổ trưởng, Tổ phó và các thành viên (nếu cần).

5. Nhiệm vụ, quyền hạn của Tổ giúp việc

a) Chấp hành sự phân công, chỉ đạo và chịu trách nhiệm trước Hội đồng giám sát về các công việc được giao.

b) Trực tiếp giám sát nghiệp vụ tiêu hủy tiền theo quy định tại Chương III, chương IV Thông tư này.

c) Khi phát hiện những hành vi vi phạm có nguy cơ xảy ra thất thoát, mất an toàn tài sản trong công tác tiêu hủy tiền, giám sát tiêu hủy tiền, Tổ giúp việc lập biên bản tại chỗ đối với các hành vi vi phạm, đồng thời báo cáo ngay với Hội đồng giám sát để đề xuất Thống đốc xử lý kịp thời.

6. Nhiệm vụ, quyền hạn của Tổ trưởng

a) Chỉ đạo, thực hiện các nhiệm vụ của Tổ quy định tại khoản 5 Điều này.

b) Tổ trưởng Tổ giám sát chung làm nhiệm vụ đầu mối xử lý các vấn đề phát sinh tại Cụm giám sát tiêu hủy; thực hiện giám sát qua hệ thống camera quan sát được lắp đặt tại phòng làm việc của Hội đồng giám sát (đối với tiêu hủy tiền không đủ tiêu chuẩn lưu thông, tiền đình chỉ lưu hành, tiền giả, tiền bị hủy hoại); giám sát việc giao, nhận giữa cơ sở in, đúc tiền với Hội đồng tiêu hủy tiền (đối với tiêu in hỏng, đúc hỏng, giấy in tiền hỏng, kim loại đúc tiền hỏng); đầu mối tiếp nhận, tổng hợp số liệu, báo cáo giám sát từ Tổ giám sát kiểm đếm, Tổ giám sát cắt hủy.

c) Tổ trưởng Tổ giám sát kiểm đếm, Tổ trưởng Tổ giám sát cắt hủy trực tiếp phụ trách, xử lý công việc giám sát hàng ngày của Tổ, chịu trách nhiệm chung về công việc trong Tổ, đại diện Tổ (hoặc phân công Tổ phó) ký xác nhận các báo cáo, biên bản do Hội đồng giám sát, Hội đồng tiêu hủy lập theo quy định.

d) Định kỳ hàng tháng và đột xuất theo yêu cầu, báo cáo kết quả giám sát công tác tiêu hủy tiền với Chủ tịch Hội đồng giám sát (thông qua thư ký Hội đồng giám sát tại Cụm tiêu hủy) theo mẫu quy định tại Phụ lục số 03, 04, 05, 06, 07, 08, 09 ban hành kèm theo Thông tư này.

e) Báo cáo kịp thời cho Thư ký Hội đồng giám sát, Thư ký Hội đồng giám sát tại Cụm tiêu hủy hoặc thành viên Hội đồng giám sát các vấn đề phát sinh cần xử lý gấp trong quá trình giám sát tiêu hủy tiền.

**Điều 10*.* Quyền lợi của những người tham gia giám sát tiêu hủy tiền**

1. Hội đồng giám sát, Tổ giúp việc được bố trí, trang bị đầy đủ điều kiện, phương tiện làm việc để thực hiện nhiệm vụ giám sát tiêu hủy tiền theo quy định.

2. Các thành viên Hội đồng giám sát, Tổ giúp việc ngoài tiền lương, phụ cấp lương do Nhà nước chi trả theo chế độ quy định còn được hưởng các chế độ bồi dưỡng về tiêu hủy tiền và các chế độ khác theo quy định.

**Điều 11. Khen thưởng, xử lý vi phạm**

1. Tập thể, cá nhân có thành tích xuất sắc trong công tác giám sát tiêu hủy tiền được xem xét khen thưởng theo quy định hiện hành của Ngân hàng Nhà nước về công tác thi đua, khen thưởng.

2. Tập thể, cá nhân vi phạm các quy định về giám sát tiêu hủy tiền tùy theo tính chất, mức độ vi phạm sẽ bị xem xét xử lý kỷ luật. Trường hợp tập thể, cá nhân có hành vi tham ô, lợi dụng lấy cắp tài sản…phải bồi thường 100% giá trị thiệt hại và chịu trách nhiệm trước pháp luật theo quy định.

**Chương III**

**GIÁM SÁT TIÊU HỦY TIỀN KHÔNG ĐỦ TIỂU CHUẨN LƯU THÔNG, TIỀN ĐÌNH CHỈ LƯU HÀNH, TIỀN GIẢ, TIỀN BỊ HỦY HOẠI**

**Điều 12. Giám sát việc kiểm đếm chọn mẫu tiền không đủ tiêu chuẩn lưu thông trước khi đưa vào tiêu hủy**

1. Hội đồng giám sát thực hiện giám sát kiểm đếm chọn mẫu các loại tiền không đủ tiêu chuẩn lưu thông trong kho của Hội đồng tiêu hủy vào ngày đầu tiên của đợt tiêu hủy theo mẫu quy định tại Phụ lục số 02 ban hành kèm theo Thông tư này.

2. Nếu tổng số tiền được kiểm đếm chọn mẫu theo khoản 1 Điều này có tỷ lệ thừa, thiếu, lẫn loại không vượt 0,01% về mặt giá trị trên tổng giá trị tiền được kiểm đếm chọn mẫu; hoặc tổng số lượng tiền đủ tiêu chuẩn lưu thông không vượt 0,5% về số lượng tờ trên tổng số tờ tiền được kiểm đếm chọn mẫu thì Hội đồng giám sát cho phép tiến hành công tác tiêu hủy tiền.

Trường hợp tổng số tiền được kiểm đếm chọn mẫu có tỷ lệ thừa, thiếu, lẫn loại vượt tỷ lệ trên đây thì Hội đồng giám sát lập biên bản và đề nghị Hội đồng tiêu hủy tiếp tục thực hiện kiểm đếm chọn mẫu số tiền không đủ tiêu chuẩn lưu thông (số lượng kiểm đếm thêm do hai Hội đồng thống nhất quyết định). Nếu số tiền chọn mẫu vẫn vượt tỷ lệ quy định thì Hội đồng giám sát đề nghị Hội đồng tiêu hủy tạm thời dừng thực hiện công tác tiêu hủy tiền, đồng thời báo cáo và xin ý kiến chỉ đạo của Thống đốc.

**Điều 13. Giám sát kiểm đếm tiền**

1. Giám sát việc giao, nhận tiền hàng ngày tại Tổ kiểm đếm tiền tiêu hủy theo quy định về tiêu hủy tiền của Ngân hàng Nhà nước.

2. Giám sát việc thực hiện kiểm đếm tiền tiêu hủy. Giám sát và xác nhận đối với các trường hợp thừa, thiếu, lẫn loại, tiền giả, tiền đủ tiêu chuẩn lưu thông được phát hiện trong khâu kiểm đếm tiền.

3. Cuối ngày, Tổ trưởng (hoặc Tổ phó) Tổ giám sát kiểm đếm xác nhận kết quả kiểm đếm thực tế trên biên bản do Hội đồng tiêu hủy lập. Số tiền chưa kiểm đếm hết hoặc đã kiểm đếm nhưng chưa giao Tổ cắt hủy tiền phải được niêm phong, có đủ chữ ký của Tổ trưởng (hoặc Tổ phó) Tổ giám sát kiểm đếm tiền và Tổ trưởng (hoặc Tổ phó) Tổ kiểm đếm tiền tiêu hủy và gửi lại kho của Hội đồng tiêu hủy.

4. Trong quá trình giám sát, nếu cần thiết, công chức giám sát được quyền yêu cầu kiểm đếm lại (phúc tra) đối với tiền đã kiểm đếm trong ngày để đảm bảo tính chính xác của các bó tiền đã được kiểm đếm.

5. Đối với những loại tiền tiêu hủy không thực hiện kiểm đếm 100%, kết quả kiểm đếm phát hiện thừa, thiếu, lẫn loại hoặc có số tiền đủ tiêu chuẩn lưu thông trên tổng số tiền đã kiểm đếm vào cuối mỗi đợt tiêu hủy theo quyết định của Thống đốc vượt quá tỷ lệ quy định tại Điều 12 Thông tư này thì Tổ giúp việc báo cáo Hội đồng giám sát, đề nghị Hội đồng tiêu hủy tăng tỷ lệ kiểm đếm đối với loại tiền có sai sót nhiều.

**Điều 14. Giám sát cắt hủy (nấu hủy) tiền**

1. Giám sát việc giao, nhận tiền hàng ngày tại Tổ cắt hủy tiền theo quy định về tiêu hủy tiền của Ngân hàng Nhà nước; giám sát và phối hợp với Hội đồng tiêu hủy xác nhận đối với các trường hợp phát sinh trong khâu giao nhận như thừa, thiếu, lẫn loại, tiền giả, tiền đủ tiêu chuẩn lưu thông.

2. Giám sát việc thực hiện cắt hủy (nấu hủy) hoàn toàn tiền tiêu hủy, quá trình vận hành máy cắt hủy, đảm bảo phế liệu tiêu hủy không thể khôi phục để sử dụng như tiền dưới bất kỳ hình thức nào.

3. Cuối ngày, Tổ trưởng (hoặc Tổ phó) Tổ giám sát cắt hủy xác nhận số tiền cắt hủy thực tế trên biên bản do Hội đồng tiêu hủy lập. Số tiền đã giao Tổ cắt hủy nhưng không cắt hủy hết trong ngày, được niêm phong, có đủ chữ ký của Tổ trưởng (hoặc Tổ phó) Tổ giám sát cắt hủy tiền và Tổ trưởng (hoặc Tổ phó) Tổ cắt hủy tiền và gửi lại kho của Hội đồng tiêu huỷ.

**Điều 15. Giám sát việc chấp hành nội quy, quy định và thực hiện các biện pháp đảm bảo an ninh, an toàn trong công tác tiêu hủy tiền**

1. Giám sát việc thực hiện các nội quy, quy định về đảm bảo an ninh, an toàn trong công tác tiêu hủy tiền của Ngân hàng Nhà nước.

2. Giám sát việc thực hiện nội quy, quy trình nghiệp vụ trong khu vực giao nhận tiền tại Kho tiền tiêu hủy, khu vực kiểm đếm, cắt hủy tiền tiêu hủy qua hệ thống camera quan sát được lắp đặt tại phòng làm việc và thiết bị của Hội đồng giám sát.

3. Giám sát việc thực hiện các quy định vào, ra khu vực kiểm đếm, khu vực cắt hủy tiền tiêu hủy; giám sát đối với những trường hợp không có nhiệm vụ thực hiện công tác tiêu hủy tiền, khi cần vào, ra kho tiền tiêu hủy, nơi giao nhận, kiểm đếm và cắt hủy tiền phải được sự cho phép bằng văn bản của Phó Chủ tịch phụ trách Cụm tiêu hủy và phải thông báo cho Hội đồng giám sát.

4. Định kỳ hàng tháng, chứng kiến việc kiểm kê kho tiền tiêu hủy của Hội đồng tiêu hủy trong thời gian thực hiện công tác giám sát tiêu hủy tiền theo mẫu quy định tại Phụ lục số 12 ban hành kèm theo Thông tư này.

5. Thực hiện niêm phong phòng kiểm đếm, phòng cắt hủy trong giờ nghỉ giải lao, giờ nghỉ trưa nếu đang bảo quản tiền tiêu hủy.

**Điều 16. Giám sát số liệu tiêu hủy tiền**

Giám sát, đối chiếu số liệu tiền tiêu hủy với Hội đồng tiêu hủy; kiểm tra sự chính xác, khớp đúng giữa số liệu theo dõi trên sổ sách, báo cáo giám sát và số liệu tiêu hủy thực tế.

**Chương IV**

**GIÁM SÁT TIÊU HỦY TIỀN IN HỎNG, ĐÚC HỎNG,**

**GIẤY IN TIỀN HỎNG, KIM LOẠI ĐÚC TIỀN HỎNG**

**Điều 17. Giám sát giao nhận tiền in hỏng, đúc hỏng, giấy in tiền hỏng, kim loại đúc tiền hỏng**

Giám sát việc giao, nhận tiền in hỏng, đúc hỏng, giấy in tiền hỏng, kim loại đúc tiền hỏng giữa cơ sở in, đúc tiền với Hội đồng tiêu hủy tiền tại thời điểm giao nhận, đối chiếu sự khớp đúng về số lượng, cơ cấu thực tế nhập kho Hội đồng tiêu hủy với số liệu theo quyết định tiêu hủy tiền của Thống đốc.

**Điều 18. Giám sát kiểm đếm tiền**

1. Giám sát việc giao, nhận tiền in hỏng, đúc hỏng, giấy in tiền hỏng, kim loại đúc tiền hỏng hàng ngày tại Tổ kiểm đếm tiền theo quy định về tiêu hủy tiền của Ngân hàng Nhà nước.

2. Giám sát việc thực hiện các quy định, quy trình về kiểm đếm tiền in hỏng, đúc hỏng, giấy in tiền hỏng, kim loại đúc tiền hỏng. Giám sát và xác nhận đối với các trường hợp thừa, thiếu, nhầm lẫn được phát hiện trong khâu kiểm đếm tiền.

3. Cuối ngày, Tổ trưởng (hoặc Tổ phó) Tổ giám sát kiểm đếm xác nhận kết quả kiểm đếm trên biên bản do Hội đồng tiêu huỷ lập. Số tiền in hỏng, đúc hỏng, giấy in tiền hỏng, kim loại đúc tiền hỏng chưa kiểm đếm hết hoặc đã kiểm đếm nhưng chưa giao Tổ cắt hủy thì phải được niêm phong có đủ chữ ký Tổ trưởng (hoặc Tổ phó) Tổ giám sát kiểm đếm và Tổ trưởng (hoặc Tổ phó) Tổ kiểm đếm tiền và gửi lại kho của Hội đồng tiêu huỷ.

4. Trong quá trình giám sát, nếu cần thiết, công chức giám sát có quyền yêu cầu kiểm đếm lại (phúc tra) đối với số tiền in hỏng, đúc hỏng, giấy in tiền hỏng, kim loại đúc tiền hỏng đã kiểm đếm trong ngày để đảm bảo tính chính xác của các bó (túi) tiền đã được kiểm đếm.

**Điều 19. Giám sát cắt hủy tiền (dập hủy định dạng hoặc nung chảy)**

1. Giám sát việc giao, nhận tiền in hỏng, đúc hỏng, giấy in tiền hỏng, kim loại đúc tiền hỏng từ kho của Hội đồng tiêu hủy, Tổ kiểm đếm đến Tổ cắt hủy và ngược lại.

2. Giám sát việc thực hiện cắt hủy (dập hủy định dạng hoặc nung chảy) hoàn toàn tiền in hỏng, đúc hỏng, giấy in tiền hỏng, kim loại đúc tiền hỏng, đảm bảo phế liệu tiêu hủy không thể khôi phục như trạng thái ban đầu dưới bất kỳ hình thức nào.

3. Cuối ngày, Tổ trưởng (hoặc Tổ phó) Tổ giám sát cắt hủy xác nhận số tiền đã cắt hủy thực tế trên biên bản do Hội đồng tiêu hủy lập. Số tiền in hỏng, đúc hỏng, giấy in tiền hỏng, kim loại đúc tiền hỏng đã giao Tổ cắt hủy nhưng không cắt hủy hết trong ngày, được niêm phong, có đủ chữ ký của Tổ trưởng (hoặc Tổ phó) Tổ giám sát cắt hủy tiền và Tổ trưởng (hoặc Tổ phó) Tổ cắt hủy tiền và gửi lại kho của Hội đồng tiêu huỷ.

**Điều 20. Giám sát việc chấp hành nội quy, quy định và thực hiện các biện pháp đảm bảo an ninh, an toàn trong công tác tiêu hủy tiền**

1. Giám sát việc chấp hành nội quy, quy định về đảm bảo an ninh, an toàn trong công tác tiêu hủy tiền của Ngân hàng Nhà nước.

2. Thực hiện niêm phong phòng kiểm đếm, phòng cắt hủy trong giờ nghỉ giải lao, giờ nghỉ trưa nếu đang bảo quản tiền in hỏng, đúc hỏng, giấy in tiền hỏng, kim loại đúc tiền hỏng.

3. Việc thực hiện giám sát qua hệ thống camera quan sát do các cơ sở in, đúc tiền thực hiện và chịu trách nhiệm.

**Điều 21. Giám sát *số liệu* tiêu hủy tiền**

Giám sát, đối chiếu số liệu tiền tiêu hủy với Hội đồng tiêu hủy; kiểm tra sự chính xác, khớp đúng giữa số liệu theo dõi trên sổ sách, báo cáo giám sát và số liệu tiêu hủy thực tế.

**Chương V**

**TRÁCH NHIỆM CỦA CÁC ĐƠN VỊ LIÊN QUAN**

### Điều 22. Vụ Kiểm toán nội bộ

1. Đầu mối tham mưu giúp Thống đốc triển khai nhiệm vụ giám sát công tác tiêu hủy tiền theo quy định tại Thông tư này.

2. Phối hợp với Hội đồng giám sát và các đơn vị liên quan xây dựng phương án huy động, trưng tập công chức tham gia Tổ giúp việc; cử công chức tham gia Hội đồng giám sát và Tổ giúp việc; bảo quản, lưu trữ hồ sơ, tài liệu về giám sát tiêu hủy tiền.

3. Phối hợp với Hội đồng giám sát báo cáo Thống đốc kết quả công tác giám sát tiêu hủy tiền; xử lý các vấn đề phát sinh liên quan trong quá trình giám sát tiêu hủy tiền (nếu có).

4. Hướng dẫn quy trình giám sát tiêu hủy tiền theo quy định tại Thông tư này.

**Điều 23. Chi cục Quản trị tại Thành phố Hồ Chí Minh**

1. Đầu mối tham mưu giúp Thống đốc triển khai nhiệm vụ giám sát tiêu hủy tiền tại Cụm tiêu hủy phía Nam theo quy định; cử công chức tham gia Hội đồng giám sát và Tổ giúp việc theo quy định tại Thông tư này.

2. Phối hợp với Hội đồng giám sát Cụm tiêu hủy phía Nam xử lý các vấn đề phát sinh liên quan trong quá trình giám sát tiêu hủy tiền (nếu có); bảo quản, lưu trữ hồ sơ, tài liệu về giám sát tiêu hủy tiền tại Cụm tiêu hủy phía Nam.

3. Thực hiện việc thanh quyết toán các khoản chi theo chế độ quy định đối với công chức của đơn vị mình được cử tham gia giám sát tiêu hủy tiền tại Cụm giám sát tiêu hủy phía Nam.

**Điều 24. Cục Phát hành và Kho quỹ (Chi cục Phát hành và Kho quỹ)**

1. Hàng năm, gửi Vụ Kiểm toán nội bộ quyết định của Thống đốc cho phép tiêu hủy tiền không đủ tiêu chuẩn lưu thông, tiền đình chỉ lưu hành, tiền giả, tiền bị hủy hoại và các tài liệu khác liên quan đến việc triển khai công tác tiêu hủy tiền của Ngân hàng Nhà nước.

2. Cung cấp các điều kiện, phương tiện làm việc phục vụ công tác giám sát tiêu hủy tiền cho Hội đồng giám sát, Tổ giúp việc của Hội đồng giám sát; thực hiện kiểm tra, bảo trì, bảo dưỡng các thiết bị, phương tiện làm việc phục vụ công tác giám sát tiêu hủy tiền; lưu trữ, bảo quản dữ liệu hệ thống camera giám sát tiêu hủy tiền tại Cụm tiêu hủy do mình thực hiện và quản lý.

3. Làm đầu mối thực hiện việc thanh quyết toán các khoản chi về chế độ bồi dưỡng tiêu hủy tiền và các chế độ khác theo quy định đối với công chức tham gia giám sát tiêu hủy tiền.

**Điều 25. Vụ Tổ chức cán bộ**

1. Đầu mối phối hợp với các đơn vị có liên quan xử lý các vấn đề phát sinh về vị trí việc làm, biên chế, tuyển dụng công chức làm nhiệm vụ giám sát tiêu hủy tiền cho các đơn vị tham gia công tác giám sát tiêu hủy tiền của Ngân hàng Nhà nước.

2. Thực hiện thủ tục cử công chức tham gia Hội đồng giám sát, trình Thống đốc ban hành quyết định thành lập Hội đồng giám sát theo quy định tại Thông tư này.

3. Đầu mối phối hợp với Hội đồng giám sát và các đơn vị có liên quan xem xét, trình Thống đốc khen thưởng đối với tập thể, cá nhân có thành tích xuất sắc hoặc các hình thức kỷ luật đối với những trường hợp vi phạm quy định trong công tác giám sát tiêu hủy tiền.

### Điều 26. Hội đồng tiêu hủy

1. Hội đồng tiêu hủy gửi Hội đồng giám sát quyết định thành lập Hội đồng tiêu hủy, danh sách thành viên tham gia công tác tiêu hủy tiền, phân công nhiệm vụ của các thành viên tham gia công tác tiêu hủy tiền và các tài liệu có liên quan đến công tác tiêu hủy tiền khi có phát sinh để phối hợp giám sát theo quy định.

2. Chủ động phối hợp với Hội đồng giám sát để xử lý các vấn đề phát sinh trong công tác tiêu hủy và giám sát tiêu hủy, chịu sự giám sát của Hội đồng giám sát theo quy định tại Thông tư này.

3. Kết thúc đợt tiêu hủy, Hội đồng tiêu hủy gửi báo cáo kết quả công tác tiêu hủy tiền cho Chủ tịch Hội đồng giám sát, phối hợp với Hội đồng giám sát tổ chức sơ kết, tổng kết công tác tiêu hủy theo quy định.

**Điều 27. Cục Quản trị**

1. Bố trí và cử đủ số lượng công chức tham gia Hội đồng giám sát và Tổ giúp việc Hội đồng giám sát theo quy định và phương án được Thống đốc phê duyệt.

2. Làm đầu mối thực hiện việc thanh quyết toán các khoản chi theo chế độ quy định đối với công chức tham gia giám sát tiêu hủy tiền tại Cụm tiêu hủy phía Bắc.

**Điều 28. Ngân hàng Nhà nước chi nhánh Thành phố Hà Nội, Ngân hàng Nhà nước Chi nhánh Thành phố Hồ Chí Minh**

1. Bố trí và cử đủ số lượng công chức tham gia Hội đồng giám sát và Tổ giúp việc Hội đồng giám sát theo quy định và phương án được Thống đốc phê duyệt.

2. Thực hiện việc thanh quyết toán các khoản chi theo chế độ quy định đối với công chức của đơn vị mình được cử tham gia giám sát tiêu hủy tiền của Ngân hàng Nhà nước.

**Điều 29. Các cơ sở in, đúc tiền**

1. Phối hợp với Hội đồng giám sát và Hội đồng tiêu hủy thực hiện công tác tiêu hủy tiền in hỏng, đúc hỏng, giấy in tiền hỏng, kim loại đúc tiền hỏng theo quy định hiện hành.

2. Trong quá trình giao nhận hoặc kiểm đếm nếu xảy ra thừa, thiếu tiền in hỏng, đúc hỏng, giấy in tiền hỏng, kim loại đúc tiền hỏng, các cơ sở in, đúc tiền có trách nhiệm phối hợp với Hội đồng tiêu hủy tìm ra nguyên nhân và biện pháp xử lý cụ thể đối với số tiền thừa, thiếu, báo cáo Hội đồng giám sát về kết quả xử lý.

3. Chấp hành các quyết định của Hội đồng giám sát về chấm dứt hành vi vi phạm quy định trong công tác tiêu hủy tiền hoặc quyết định của Thống đốc về tạm dừng, đình chỉ đợt tiêu hủy trong trường hợp có những vi phạm gây thất thoát, mất an toàn tài sản trong quá trình tiêu hủy tiền.

4. Cung cấp tài liệu và các điều kiện, phương tiện làm việc cần thiết cho Hội đồng giám sát để thực hiện nhiệm vụ giám sát; thực hiện thanh quyết toán các khoản bồi dưỡng cho công chức của Ngân hàng Nhà nước tham gia giám sát tiêu hủy tiền theo chế độ quy định.

**Chương VI**

**ĐIỀU KHOẢN THI HÀNH**

### Điều 30. Hiệu lực thi hành

1. Thông tư này có hiệu lực thi hành từ ngày … tháng … năm 2024.

2. Thông tư này thay thế Thông tư số 07/2017/TT-NHNN ngày 31/7/2017 của Thống đốc Ngân hàng Nhà nước quy định về giám sát tiêu hủy tiền không đủ tiêu chuẩn lưu thông, tiền đình chỉ lưu hành và tiêu hủy tiền in hỏng, đúc hỏng, giấy in tiền hỏng, kim loại đúc tiền hỏng.

### Điều 31. Tổ chức thực hiện

Chánh Văn phòng, Vụ trưởng Vụ Kiểm toán nội bộ, Vụ trưởng Vụ Tổ chức cán bộ, Cục trưởng Cục Quản trị, Cục trưởng Cục Phát hành và Kho quỹ, Thủ trưởng các đơn vị thuộc Ngân hàng Nhà nước và cơ sở in, đúc tiền chịu trách nhiệm tổ chức thực hiện Thông tư này./.

|  |  |
| --- | --- |
| ***Nơi nhận:***  - Như Điều 29;  - Ban lãnh đạo NHNN;  - Văn phòng Chính phủ;  - Bộ Tư Pháp;  - Công báo;  - Cổng thông tin điện tử Chính phủ;  - Cổng thông tin điện tử NHNN;  - Lưu: VP, PC, KTNB (9 bản). | **THỐNG ĐỐC** |

|  |  |
| --- | --- |
|  |  |