

BỘ TÀI CHÍNH

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

Số: *159* /TTr - BTC

Hà Nội, ngày 30 tháng 8 năm 2021

TỜ TRÌNH

Dự thảo Nghị định sửa đổi, bổ sung một số điều của 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

Kính gửi: Chính phủ

Thực hiện quy định của Luật Ban hành văn bản quy phạm pháp luật, Bộ Tài chính kính trình Chính phủ dự thảo Nghị định sửa đổi, bổ sung một số điều của 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 (TTCK) như sau:

I. SỰ CẦN THIẾT BAN HÀNH NGHỊ ĐỊNH

1. Cơ sở pháp lý

Luật Sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật Xử lý vi phạm hành chính (XLVPHC) được Quốc hội thông qua ngày 13 tháng 11 năm 2020, có hiệu lực từ ngày 01 tháng 01 năm 2022, trong đó có các thay đổi cơ bản về nguyên tắc xử phạt vi phạm hành chính trong trường hợp xử phạt tổ chức, cá nhân thực hiện nhiều hành vi vi phạm hành chính hoặc vi phạm hành chính nhiều lần; về việc giao Chính phủ quy định chi tiết về mức phạt tiền cụ thể đối với một hành vi vi phạm hành chính tại khoản 4 Điều 23 Luật XLVPHC, về lập Biên bản VPHC, về quyền giải trình của tổ chức, cá nhân vi phạm, về thời hạn ra quyết định xử phạt VPHC... Để đảm bảo triển khai thi hành Luật Sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật XLVPHC, ngày 26/01/2021, Thủ tướng Chính phủ ban hành Quyết định số 126/QĐ-TTg về Kế hoạch triển khai thi hành Luật sửa đổi, bổ sung Luật XLVPHC, giao Bộ Tài chính chủ trì xây dựng Nghị định sửa đổi, bổ sung một số điều của 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 TTCK.

2. Cơ sở thực tiễn

Trong thời gian qua hệ thống pháp luật về chứng khoán và TTCK đã có nhiều thay đổi căn bản, toàn diện so với hệ thống pháp luật chứng khoán cũ. Trên cơ sở Luật Chứng khoán 2019, hàng loạt các Nghị định, Thông tư hướng dẫn chi tiết thi hành Luật Chứng khoán đã được ban hành tạo khung pháp lý cho

hoạt động của TTCK, quy định đầy đủ các quyền và nghĩa vụ của các tổ chức, cá nhân tham gia thị trường. Để đảm bảo tính thực thi của Luật và các văn bản hướng dẫn thi hành, góp phần nâng cao hiệu quả, hiệu lực của công tác quản lý nhà nước trong lĩnh vực chứng khoán và TTCK, Chính phủ cũng đã nghiên cứu xây dựng, ban hành Nghị định số 156/2020/NĐ-CP quy định về xử phạt VPHC trong lĩnh vực chứng khoán (Nghị định số 156/2020/NĐ-CP) có hiệu lực thi hành cùng với Luật Chứng khoán 2019 và các văn bản nêu trên. Nghị định 156/2020/NĐ-CP đóng vai trò quan trọng trong việc xử phạt các hành vi phạm trong lĩnh vực chứng khoán và TTCK, bổ sung các hành vi vi phạm mới phát sinh trong quá trình hoạt động và phát triển của thị trường, nâng mức phạt đối với hầu hết các hành vi vi phạm để đảm bảo tính răn đe, phòng ngừa vi phạm, góp phần vào sự phát triển ổn định của TTCK.

Tuy nhiên, do được xây dựng đồng thời với các văn bản hướng dẫn thi hành Luật Chứng khoán 2019 nên quá trình xây dựng Nghị định số 156/2020/NĐ-CP cũng chưa lường hết các tình huống và hoạt động trong lĩnh vực chứng khoán cần quy định hành vi vi phạm và chế tài xử phạt tương ứng. Đồng thời, quá trình thi hành Nghị định số 156/2020/NĐ-CP từ ngày 01/01/2021 đến nay cũng đã phát sinh một số vướng mắc như: Một số hành vi về hoạt động của văn phòng đại diện tổ chức kinh doanh chứng khoán được quy định biện pháp xử lý hành chính tại Luật Chứng khoán 2019 là “Thu hồi giấy chứng nhận đăng ký hoạt động văn phòng đại diện” nhưng tại Nghị định số 156/2020/NĐ-CP lại quy định hình thức xử phạt “Tước quyền sử dụng giấy chứng nhận đăng ký hoạt động văn phòng đại diện từ 01 tháng đến 24 tháng” tạo sự trùng lặp, vướng mắc trong xử lý; Hành vi vi phạm nghĩa vụ công bố thông tin, báo cáo khi giao dịch của người nội bộ và người có liên quan cần được sửa đổi, quy định rõ ràng hơn, tạo thuận lợi cho việc thi hành, áp dụng; sửa đổi khung phạt tiền của hành vi vi phạm này để phù hợp hơn với tính chất, mức độ vi phạm và thực tiễn; Một số hành vi về chào bán, phát hành chứng khoán, chào mua công khai, mua bán cổ phiếu quỹ, thông báo tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa tại công ty đại chúng... cần được bổ sung, sửa đổi phù hợp hơn với Luật Chứng khoán 2019 và các văn bản hướng dẫn; Hành vi của Sở giao dịch chứng khoán Việt Nam và công ty con cũng cần được điều chỉnh sau khi Sở giao dịch chứng khoán Việt Nam được thành lập, phân định trách nhiệm, nghĩa vụ với các Sở giao dịch là công ty con; Hoạt động quản trị công ty đại chúng cần được sửa đổi bổ sung hành vi để đảm bảo việc tổ chức họp Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát/Ủy ban kiểm toán; Việc công khai quyết định xử phạt VPHC trong lĩnh vực chứng khoán cần được quy định tại Nghị định của Chính phủ để tạo cơ sở pháp lý cho việc thực hiện thống nhất, minh bạch trong hoạt động xử phạt VPHC trong lĩnh vực chứng khoán... Do vậy, đặt ra yêu cầu cần phải sửa đổi, bổ sung Nghị định số 156/2020/NĐ-CP nhằm đảm bảo tính đồng bộ trong hệ thống pháp luật về chứng khoán và TTCK, đảm bảo tính thực thi, hiệu lực, hiệu quả trong quản lý nhà nước về chứng khoán và TTCK.

Xuất phát từ yêu cầu thực tiễn và cơ sở pháp lý nêu trên cho thấy việc xây dựng Nghị định sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 156/2020/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2020 của Chính phủ quy định xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực chứng khoán và TTCK là cần thiết và có cơ sở pháp lý

II. MỤC ĐÍCH, QUAN ĐIỂM XÂY DỰNG DỰ THẢO NGHỊ ĐỊNH

1. Mục đích

Hoàn thiện hành lang pháp lý cho công tác xử phạt VPHC trong lĩnh vực CK và TTCK, hỗ trợ xây dựng môi trường đầu tư, kinh doanh lành mạnh, đảm bảo quyền và lợi ích hợp pháp của các tổ chức, doanh nghiệp, cộng đồng đầu tư tham gia TTCK.

2. Quan điểm xây dựng dự thảo Nghị định

Trong quá trình xây dựng Nghị định sửa đổi Nghị định số 156/2020/NĐ-CP, Ban soạn thảo đã quán triệt những nguyên tắc chủ đạo sau:

- Kế thừa, duy trì các quy định hiện hành tại Nghị định số 156/2020/NĐ-CP phù hợp với thực tiễn; sửa đổi các quy định vướng mắc trong quá trình thực thi; sửa đổi, bổ sung các hành vi vi phạm mới phát sinh phù hợp với các văn bản pháp luật chứng khoán mới; sửa đổi chế tài xử phạt cho phù hợp hơn với thực tế xử phạt VPHC.

- Tăng khả năng bao quát trong xử phạt vi phạm pháp luật trên TTCK, đảm bảo tính răn đe, phòng ngừa vi phạm.

- Rà soát, sửa đổi quy định đảm bảo tính thống nhất, đồng bộ của các văn bản pháp luật, giữa Nghị định xử phạt VPHC trong lĩnh vực CK với Luật XLVPHC, đảm bảo sự phù hợp giữa pháp luật trong nước với các cam kết trong tiến trình hội nhập kinh tế, quốc tế của Việt Nam.

III. QUÁ TRÌNH XÂY DỰNG DỰ THẢO NGHỊ ĐỊNH

Bộ Tài chính đã tiến hành đánh giá tình hình thực thi Nghị định 156/2020/NĐ-CP (từ 01/01/2021 đến thời điểm xây dựng Nghị định sửa đổi Nghị định số 156/2020/NĐ-CP); rà soát các hành vi vi phạm cần sửa đổi, bổ sung trên cơ sở các văn bản pháp luật mới được ban hành; rà soát các văn bản pháp luật có liên quan đến dự thảo Nghị định; đánh giá tác động của dự thảo Nghị định về kinh tế, xã hội, môi trường pháp luật và khả năng tuân thủ của các cơ quan, tổ chức, cá nhân; xây dựng dự thảo Nghị định sửa đổi theo trình tự thủ tục quy định tại Luật ban hành văn bản quy phạm pháp luật, cụ thể:

- Thành lập Ban soạn thảo, Tổ biên tập Nghị định (theo Quyết định số 948/QĐ-BTC ngày 11/5/2021);

- Tổ chức lấy ý kiến của các thành viên Ban soạn thảo (công văn số 5601/BTC-UBCK ngày 28/5/2021; công văn số 9001/BTC-UBCK ngày 11/8/2021) và các đơn vị thuộc Bộ Tài chính.

- Đăng dự thảo Nghị định trên trang thông tin điện tử của Văn phòng Chính phủ, Bộ Tài chính và UBCKNN để lấy ý kiến của các tổ chức, cá nhân chịu tác động của Nghị định (từ ngày 30/6/2021); tổ chức lấy ý kiến của các đối tượng chịu sự tác động như công ty chứng khoán, công ty quản lý quỹ, tổ chức niêm yết, tổ chức đăng ký giao dịch (công văn số 3573/UBCK-TT ngày 14/7/2021);

- Lấy ý kiến bằng văn bản của các bộ, cơ quan ngang bộ, cơ quan thuộc Chính phủ, UBND các tỉnh/thành phố trực thuộc trung ương, Phòng Thương mại và Công nghiệp Việt Nam, Ủy ban Trung ương Mặt trận Tổ quốc Việt Nam (công văn số 7152/BTC-UBCK ngày 30/6/2021).

Đối với ý kiến tham gia góp ý của bộ, ngành và các tổ chức có liên quan, Bộ Tài chính đã nghiên cứu, tiếp thu, chỉnh sửa dự thảo Nghị định sửa đổi (*Bản tổng hợp, giải trình, tiếp thu ý kiến các Bộ, ngành và đối tượng chịu sự tác động trình kèm*).

- Rà soát dự thảo Nghị định cho thấy dự thảo Nghị định quy định các nội dung về xử lý vi phạm hành chính trong lĩnh vực CK và TTCK, không phát sinh thủ tục hành chính mới, không thuộc phạm vi điều chỉnh của Nghị định số 63/2010/NĐ-CP ngày 08/6/2010 của Chính phủ về kiểm soát thủ tục hành chính (căn cứ điểm b khoản 2 Điều 1 Nghị định số 63/2010/NĐ-CP ngày 08/6/2010).

- Về tính tương thích của dự thảo Nghị định với các điều ước quốc tế có liên quan mà Việt Nam là thành viên, Bộ Tài chính thấy rằng căn cứ để xây dựng Nghị định là Luật XLVPHC và Luật sửa đổi, bổ sung một số điều của Luật XLVPHC, Luật Chứng khoán năm 2019. Các Luật này đã được rà soát đảm bảo tương thích với các điều ước quốc tế có liên quan mà Việt Nam là thành viên, do vậy, nội dung của dự thảo Nghị định đảm bảo tương thích với các điều ước quốc tế có liên quan.

- Lấy ý kiến thẩm định của Bộ Tư pháp theo trình tự, thủ tục của Luật ban hành văn bản quy phạm pháp luật và nghiên cứu, tiếp thu và chỉnh lý dự thảo Nghị định.

Trên cơ sở tiếp thu ý kiến thẩm định của Bộ Tư pháp, các thành viên Chính phủ, Bộ Tài chính đã hoàn thiện dự thảo Nghị định trình Chính phủ xem xét ban hành.

IV. BỐ CỤC VÀ NỘI DUNG CƠ BẢN CỦA DỰ THẢO NGHỊ ĐỊNH

1. Bố cục

Nghị định bao gồm 03 Điều, cụ thể như sau:

- Điều 1: Sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 156/2020/NĐ-CP.

- Điều 2: Bãi bỏ một số quy định tại Nghị định số 156/2020/NĐ-CP.

- Điều 3: Điều khoản thi hành.

2. Nội dung cơ bản của dự thảo Nghị định

2.1. Điều 1: Sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 156/2020/NĐ-CP

Điều 1 dự thảo Nghị định quy định việc sửa đổi, bổ sung một số điều khoản của Nghị định số 156/2020/NĐ-CP, cụ thể:

- Sửa đổi, bổ sung một số hình thức xử phạt bổ sung và biện pháp khắc phục hậu quả tại Nghị định số 156/2020/NĐ-CP.

- Sửa đổi, bổ sung nguyên tắc xử phạt theo quy định tại Luật sửa đổi Luật XLVHPC, cụ thể: quy định các trường hợp thực hiện nhiều hành vi vi phạm hành chính, vi phạm hành chính nhiều lần nhưng bị xử phạt về một hành vi có khung phạt tiền cao nhất trong số các hành vi đã thực hiện và áp dụng tình tiết tăng nặng vi phạm nhiều lần; quy định nguyên tắc xác định mức phạt tiền trong trường hợp có tình tiết tăng nặng, giảm nhẹ; nguyên tắc xác định thời hạn trong đình chỉ hoạt động, tước quyền sử dụng giấy phép, chứng chỉ khi có tình tiết tăng nặng, giảm nhẹ; sửa đổi bổ sung hướng dẫn về xác định hành vi vi phạm đã kết thúc, hành vi vi phạm đang thực hiện theo hướng liệt kê rõ các hành vi đang thực hiện tại các điều khoản trong Nghị định; sửa đổi bổ sung hướng dẫn về xác định thời hiệu xử phạt.

- Sửa đổi, bổ sung hành vi trong hoạt động chào bán, phát hành chứng khoán riêng lẻ để mô tả phù hợp hơn với quy định về hoạt động chào bán, phát hành riêng lẻ tại 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) và Nghị định số 153/2020/NĐ-CP ngày 31/12/2020 của Chính phủ quy định về chào bán, giao dịch trái phiếu doanh nghiệp riêng lẻ tại thị trường trong nước và chào bán trái phiếu doanh nghiệp ra thị trường quốc tế (Nghị định số 153/2020/NĐ-CP) như: hành vi công bố báo cáo sử dụng vốn, sử dụng tài /khoản phong tỏa, xác định tư cách nhà đầu tư chứng khoán riêng lẻ, thay đổi mục đích/phương án sử dụng vốn, lựa chọn nhà đầu tư, thay đổi điều khoản trái phiếu....

- Bổ sung hành vi không báo cáo về thay đổi phương án sử dụng vốn tại Đại hội đồng cổ đông gần nhất trong chào bán ra công chúng; bổ sung hành vi về tài khoản phong tỏa trong phát hành thêm chứng khoán.

- Bổ sung hành vi về thông báo tỷ lệ sở hữu nước ngoài tối đa tại công ty đại chúng; sửa đổi, bổ sung một số hành vi trong quản trị công ty đại chúng về đảm bảo số lượng cuộc họp, về báo cáo hoạt động của Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát tại Đại hội đồng cổ đông, về đảm bảo cơ cấu và tiêu chuẩn thành viên của Ủy ban kiểm toán, Hội đồng quản trị, Ban kiểm soát, về giao dịch với người có liên quan...

- Bổ sung hành vi vi phạm về cổ phiếu quỹ theo khoản 4 Điều 310 Nghị định số 155/2020/NĐ-CP, theo đó các cổ phiếu quỹ đã mua trước 01/01/2021 sẽ tiếp tục được mua bán, sử dụng theo quy định pháp luật chứng khoán cũ theo Luật Chứng khoán 2006 nên cần bổ sung chế tài xử lý tương ứng; sửa đổi một số hành vi về chào mua công khai, bổ sung dẫn chiếu cụ thể đến Nghị định số 155/2020/NĐ-CP; sửa đổi, bổ sung cụm từ tại điều khoản xử phạt đối với Sở giao dịch chứng khoán Việt Nam để làm rõ "công ty con của Sở giao dịch chứng khoán Việt Nam".

- Sửa đổi cách dùng từ tại các điều khoản về hành vi vi phạm trong hoạt động quản lý tách biệt tài khoản, tài sản lưu ký, ký quỹ để bao gồm tài khoản ký quỹ bù trừ theo Nghị định số 155/2020/NĐ-CP.

- Sửa đổi hành vi, từ ngữ tại phần xử lý vi phạm của công ty chứng khoán, công ty quản lý quỹ để đảm bảo thống nhất với các văn bản hướng dẫn Luật Chứng khoán 2019; bổ sung thêm hành vi công ty quản lý quỹ không tuân thủ hợp đồng ký với ngân hàng giám sát theo Luật Chứng khoán 2019, bổ sung trường hợp ngoại trừ theo quy định pháp luật đối với hành vi sử dụng tài sản ủy thác để cho vay;

- Sửa đổi Điều 33 quy định xử phạt vi phạm nghĩa vụ báo cáo về giao dịch của cổ đông lớn, cổ đông nội bộ và người có liên quan theo hướng: quy định rõ các khung phạt tiền đối với hành vi không báo cáo trước khi giao dịch, hành vi không báo cáo về kết quả giao dịch của cổ đông nội bộ và người có liên quan của cổ đông nội bộ (tại Nghị định số 156/2020/NĐ-CP đang quy định hành vi không báo cáo phạt tiền bằng 2 lần mức phạt tiền đối với hành vi báo cáo không đúng thời hạn về dự kiến giao dịch, về kết quả giao dịch); quy định lại các khung phạt tiền theo hướng bổ sung thêm khung phạt cảnh cáo vi phạm có giá trị giao dịch nhỏ; sửa quy định hình thức phạt tiền đối với vi phạm không báo cáo về dự kiến giao dịch có giá trị từ 10 tỷ đồng trở lên từ cố định mức phạt 5% thành khung phạt tiền từ 3-5% để xử phạt trong trường hợp vi phạm có tình tiết tăng nặng, giảm nhẹ; quy định khung phạt tiền từ 1-2% đối với hành vi giao dịch ngoài khoảng thời gian đăng ký hoặc ngoài khoảng thời gian Sở giao dịch chứng khoán Việt Nam hoặc công ty con công bố thông tin, vượt quá giá trị đăng ký trong trường hợp giao dịch có giá trị từ 10 tỷ đồng trở lên, không quy định mức phạt tiền theo % giá trị giao dịch mà quy định khung phạt tiền cụ thể đối với hành vi không báo cáo về kết quả giao dịch trong trường hợp giao dịch từ 10 tỷ đồng trở lên để phù hợp hơn với tính chất, mức độ vi phạm của loại vi phạm này.

- Sửa đổi hành vi che giấu thông tin trong giao dịch chứng khoán nhằm trốn tránh nghĩa vụ công bố thông tin, nghĩa vụ chào mua công khai hoặc quy định về tỷ lệ sở hữu nước ngoài để phù hợp hơn với mô tả hành vi bị nghiêm cấm quy định tại Điều 12 Luật Chứng khoán 2019; sửa đổi hành vi liên quan đến kiểm toán đơn vị có lợi ích công chứng để phù hợp hơn với thực tiễn, làm rõ hành vi không thông báo cho đơn vị được kiểm toán về vi phạm phát hiện

được là trong quá trình kiểm toán; bổ sung hành vi vi phạm về ngôn ngữ công bố thông tin, tách hành vi công bố sai lệch và hành vi tạo dựng, che giấu thông tin từ chung một điều khoản thành hai khoản để tạo thuận lợi cho việc dẫn chiếu hành vi cần chuyển cho cơ quan tố tụng (là hành vi tạo dựng, che giấu thông tin trong hoạt động chứng khoán), tách hành vi báo cáo có nội dung sai lệch hoặc sai sự thật thành khoản riêng với mức phạt tiền cao hơn, tương ứng với mức phạt của hành vi công bố thông tin sai lệch.

- Bổ sung quy định về trường hợp áp dụng thủ tục xử phạt không lập biên bản đối với một số hành vi có mức phạt cảnh cáo.

- Bổ sung 01 Điều về việc công khai việc xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực chứng khoán để tạo thuận lợi trong áp dụng Điều 72 Luật XLVPHC. Do đặc điểm TTCK là tính đại chúng cao, đòi hỏi sự minh bạch nên qua rà soát, các vi phạm với hình thức xử phạt thuộc trường hợp công khai việc xử phạt là những vi phạm có thể gây ảnh hưởng xấu về dư luận trên thị trường đối với tổ chức, cá nhân vi phạm cũng như ảnh hưởng đến tính minh bạch, công bằng trong hoạt động của TTCK (cách thức công khai việc xử phạt trong lĩnh vực chứng khoán trước đây đã được quy định tại Thông tư số 217/2013/TT-BTC ngày 31/12/2013 của Bộ trưởng Bộ Tài chính hướng dẫn thực hiện xử phạt vi phạm hành chính trong lĩnh vực CK và TTCK và Thông tư số 36/2017/TT-BTC ngày 27/4/2017 của Bộ trưởng Bộ Tài chính sửa đổi, bổ sung một số điều của Thông tư số 217/2013/TT-BTC và nay 02 Thông tư này đã hết hiệu lực thi hành).

2.2. Điều 2: Bãi bỏ các quy định

Quy định bãi bỏ một số điểm tại Nghị định số 156/2020/NĐ-CP (điểm a khoản 1 Điều 8, điểm a khoản 1 Điều 29, khoản 5 Điều 30) do tại Luật Chứng khoán năm 2019 và các văn bản hướng dẫn thi hành đã không còn quy định nghĩa vụ pháp lý của tổ chức, cá nhân liên quan (cụ thể bỏ điểm a khoản 1 Điều 8 quy định hành vi của tổ chức phát hành riêng lẻ “Không thực hiện đúng quy định về thông báo phát hành chứng khoán” do tại Nghị định số 155/2020/NĐ-CP, Nghị định số 153/2020/NĐ-CP không còn quy định về nghĩa vụ liên quan đến thông báo phát hành chứng khoán của tổ chức phát hành chứng khoán riêng lẻ; bỏ điểm a khoản 1 Điều 29 quy định hành vi vi phạm của đại lý phân phối chứng chỉ quỹ đầu tư chứng khoán khi không đảm bảo điều kiện đăng ký hoạt động đại lý phân phối do theo quy định tại Điều 221 Nghị định số 155/2020/NĐ-CP, trường hợp sẽ bị thu hồi Giấy chứng nhận đăng ký hoạt động phân phối chứng chỉ quỹ; bỏ khoản 5 Điều 30 quy định hình thức xử phạt “Tước quyền sử dụng chứng chỉ hành nghề chứng khoán trong thời hạn từ 06 tháng đến 12 tháng” đối với người hành nghề chứng khoán đồng thời làm Giám đốc hoặc Tổng giám đốc của một tổ chức chào bán chứng khoán ra công chúng hoặc tổ chức niêm yết” do hiện nay tại Luật Chứng khoán 2019 đã không còn quy định trách nhiệm này của người hành nghề chứng khoán).

2.3. Điều 3: Điều khoản thi hành

- Quy định hiệu lực thi hành của Nghị định, dự kiến là từ ngày 01/01/2022 để có hiệu lực thi hành cùng với Luật sửa đổi Luật XLVPHC.

- Điều khoản chuyển tiếp: quy định cụ thể việc áp dụng quy định của Nghị định này để xử lý đối với hành vi VPHC xảy ra trước ngày Nghị định này có hiệu lực nếu Nghị định này không quy định trách nhiệm pháp lý hoặc quy định trách nhiệm pháp lý nhẹ hơn; quy định áp dụng văn bản xử lý trong trường hợp hành vi VPHC đã bị xử phạt trước ngày Nghị định này có hiệu lực mà cá nhân, tổ chức còn khiếu nại, khởi kiện.

- Quy định trách nhiệm thi hành của các Bộ, ngành.

V. Ý KIẾN CỦA CÁC BỘ NGÀNH, ĐỐI TƯỢNG CHỊU SỰ TÁC ĐỘNG VÀ Ý KIẾN THẨM ĐỊNH CỦA BỘ TƯ PHÁP

Bộ Tài chính đã nhận được cơ bản đầy đủ văn bản tham gia ý kiến của các bộ, ngành, đối tượng chịu sự tác động, thành viên thị trường về dự thảo Nghị định, gồm: 17/21 bộ, cơ quan ngang bộ, cơ quan thuộc Chính phủ; 42/64 tỉnh/thành phố; ý kiến của Ủy ban Trung ương Mặt trận Tổ quốc Việt Nam; ý kiến tham gia của các Hiệp hội, thành viên thị trường là đối tượng chịu sự tác động trực tiếp của Nghị định (Hiệp hội Kiểm toán viên hành nghề Việt Nam, Hiệp hội thị trường trái phiếu Việt Nam, 13 doanh nghiệp gồm công ty niêm yết, công ty chứng khoán, công ty quản lý quỹ).

Một số bộ, ngành có ý kiến hoàn toàn nhất trí với dự thảo Tờ trình Chính phủ, về kết cấu cũng như nội dung của dự thảo Nghị định gồm: 06 bộ ngành (Bộ Y tế, Bộ Quốc phòng, Bộ Nội vụ, Thanh tra Chính phủ, Bộ Xây dựng, Bộ Công thương); 35 tỉnh, thành (UBND tỉnh Bắc Kạn, UBND tỉnh Nam Định, UBND tỉnh Thái Bình, UBND tỉnh Lai Châu, UBND tỉnh Tuyên Quang, UBND tỉnh Thái Bình, UBND tỉnh Tây Ninh, UBND tỉnh Bình Định, UBND tỉnh Tiền Giang, UBND tỉnh Tuyên Quang, UBND tỉnh Lâm Đồng, UBND tỉnh Đắk Lắk, UBND tỉnh Kon Tum, UBND tỉnh Hà Tĩnh, UBND tỉnh Lào Cai, UBND tỉnh Phú Yên, UBND tỉnh Hà Giang, UBND tỉnh Đồng Tháp, UBND tỉnh Quảng Ninh, UBND tỉnh Sóc Trăng, UBND tỉnh Yên Bái, UBND tỉnh Thái Nguyên, UBND tỉnh Kiên Giang, UBND tỉnh Đồng Nai, UBND tỉnh Hậu Giang, UBND tỉnh Bình Dương, UBND tỉnh Khánh Hòa, UBND tỉnh Quảng Nam, UBND tỉnh Bạc Liêu, UBND thành phố Cần Thơ, UBND tỉnh Gia Lai, UBND tỉnh Bình Thuận, UBND tỉnh Ninh Bình, UBND tỉnh Long An, UBND tỉnh Vĩnh Long); Ủy ban TW Mặt trận Tổ quốc Việt Nam và 05 thành viên thị trường, đối tượng chịu sự tác động (CTCP Chứng khoán Bản Việt, CTCP Lọc hóa dầu Bình Sơn, CTCP Lâm nông sản thực phẩm Yên Bái, Tổng công ty Máy động lực và máy nông nghiệp Việt Nam - CTCP, CTCP Đầu tư Thế giới di động)

Đối với các ý kiến tham gia góp ý của các bộ, ngành khác và các đối tượng chịu sự tác động của dự thảo Nghị định, Bộ Tài chính đã nghiên cứu tiếp thu, giải trình, hoàn chỉnh dự thảo Nghị định (Bản tổng hợp, tiếp thu, giải trình

ý kiến các Bộ, ngành và đối tượng chịu sự tác động trình kèm); đồng thời, hoàn chỉnh hồ sơ lấy ý kiến thẩm định của Bộ Tư pháp theo quy định tại Luật Ban hành văn bản quy phạm pháp luật.

V. NHỮNG VẤN ĐỀ XIN Ý KIẾN (NẾU CÓ):

Trên đây là một số nội dung chủ yếu liên quan đến việc xây dựng Nghị định sửa đổi, bổ sung một số điều của Nghị định số 156/2020/NĐ-CP, Bộ Tài chính kính trình Chính phủ xem xét, ban hành.

Nơi nhận:

- Như trên;
- Thủ tướng Chính phủ;
- Văn phòng Chính phủ;
- Bộ Tư pháp;
- Bộ trưởng Hồ Đức Phúc (để báo cáo);
- Lưu: VP, UBCK (07b).

**KT. BỘ TRƯỞNG
THỨ TRƯỞNG**



Nguyễn Đức Chi