



ສາທາລະນະລັດ ປະຊາທິປະໄຕ ປະຊາຊົນລາວ
ສັນຕິພາບ ເອກະລາດ ປະຊາທິປະໄຕ ເອກະພາບ ວັດທະນະຖາວອນ

ຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ

ເລກທີ 15 /ຄຄຊ

ນະຄອນຫຼວງວຽງຈັນ, ວັນທີ 11 DEC 2024

ຂໍ້ຕົກລົງ

ວ່າດ້ວຍການລາຍງານ ແລະ ການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ ຂອງບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ (ສະບັບປັບປຸງ)

- ອີງຕາມ ກົດໝາຍວ່າດ້ວຍຫຼັກຊັບ (ສະບັບປັບປຸງ) ສະບັບເລກທີ 79/ສພຊ ລົງວັນທີ 3 ທັນວາ 2019;
- ອີງຕາມ ດຳລັດວ່າດ້ວຍ ການຈັດຕັ້ງ ແລະ ການເຄື່ອນໄຫວຂອງ ຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ສະບັບເລກທີ 291/ນຍ, ລົງວັນທີ 5 ເມສາ 2021;
- ອີງຕາມ ໜັງສືສະເໜີຂອງ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ສະບັບເລກທີ 419/ສຄຄຊ, ລົງວັນທີ 26 ພະຈິກ 2024.

ປະທານ ຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ຕົກລົງ:

ໝວດທີ 1 ບົດບັນຍັດທົ່ວໄປ

ມາດຕາ 1 ຈຸດປະສົງ

ຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ກຳນົດ ຫຼັກການ, ລະບຽບການ ແລະ ມາດຕະການ ກ່ຽວກັບ ການລາຍງານ ແລະ ການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນຂອງບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ເພື່ອເຮັດໃຫ້ການລາຍງານ ແລະ ການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນມີຄວາມ ເປັນເອກະພາບ, ຖືກຕ້ອງ, ຄົບຖ້ວນ ແລະ ທັນເວລາ ແນໃສ່ຮັບປະກັນ ຄວາມເປັນລະບຽບຮຽບຮ້ອຍ ໃນການເຄື່ອນໄຫວວຽກງານຫຼັກຊັບ.

ມາດຕາ 2 ການລາຍງານ ແລະ ການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ

ການລາຍງານ ແມ່ນການນຳສົ່ງຂໍ້ມູນຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ ໃຫ້ອົງການຄຸ້ມຄອງ ວຽກງານຫຼັກຊັບ ເພື່ອຮັບຊາບ ແລະ ຕິດຕາມກວດກາ.

ການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ ແມ່ນການນຳເອົາຂໍ້ມູນຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ ເຜີຍແຜ່ຕໍ່ມວນ ຊົນຮັບຊາບ.

ມາດຕາ 3 (ໃໝ່) ການອະທິບາຍຄຳສັບ

ຄຳສັບທີ່ນຳໃຊ້ໃນ ຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ ມີຄວາມໝາຍ ດັ່ງນີ້:

1. ການລາຍງານເປັນລາຍລັກອັກສອນ ໝາຍເຖິງ ການລາຍງານ ແລະ ນຳສົ່ງຂໍ້ມູນຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ ໃຫ້ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ໃນຮູບແບບຂອງເອກະສານ (Hard copy) ທີ່ເປັນສະບັບຕົ້ນ ເພື່ອຮັບຊາບ ແລະ ຕິດຕາມກວດກາ.

2. ການລາຍງານເປັນເອເລັກໂຕຣນິກ ໝາຍເຖິງ ການລາຍງານ ແລະ ນຳສົ່ງຂໍ້ມູນຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ ໃຫ້ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ໃນຮູບແບບຂອງຟາຍເອກະສານ (Soft copy) ທີ່ເປັນສະບັບຕົ້ນ ເພື່ອຮັບຊາບ ແລະ ຕິດຕາມກວດກາ.

ມາດຕາ 4 ຫຼັກການ ການລາຍງານ ແລະ ການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ

ການລາຍງານ ແລະ ການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ ຕ້ອງປະຕິບັດຕາມຫຼັກການດັ່ງນີ້:

1. ສອດຄ່ອງກັບ ກົດໝາຍ ແລະ ລະບຽບການ;
2. ເປັນເອກະພາບ, ຖືກຕ້ອງ, ຄົບຖ້ວນ ແລະ ທັນເວລາ;
3. ຮັບປະກັນຄວາມສະເໝີພາບຂອງມວນຊົນ ໃນການເຂົ້າເຖິງຂໍ້ມູນທີ່ເປີດເຜີຍ;
4. ການລາຍງານ ແລະ ການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ ຕ້ອງເປັນພາສາລາວ ແລະ ພາສາອັງກິດ.

ມາດຕາ 5 ຂອບເຂດການນຳໃຊ້

ຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ ນຳໃຊ້ສຳລັບ ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ, ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ, ຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ, ບຸກຄົນ, ນິຕິບຸກຄົນ, ການຈັດຕັ້ງ ແລະ ພາກສ່ວນອື່ນທີ່ກ່ຽວຂ້ອງ ທີ່ເຄື່ອນໄຫວວຽກງານຫຼັກຊັບຢູ່ ສປປ ລາວ ແລະ ຢູ່ຕ່າງປະເທດ.

ໝວດທີ 2

**ເນື້ອໃນການລາຍງານ ແລະ ເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ, ພັນທະ ແລະ ການແຕ່ງຕັ້ງຜູ້ຮັບຜິດຊອບ
ການລາຍງານ ຂອງບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ**

ມາດຕາ 6 (ໃໝ່) ເນື້ອໃນການລາຍງານ ແລະ ເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ

ເນື້ອໃນຂອງ ການລາຍງານ ແລະ ການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ ປະກອບດ້ວຍ ການເຄື່ອນໄຫວທຸລະກິດ, ເອກະສານລາຍງານການເງິນ ແລະ ຂໍ້ມູນສຳຄັນຕ່າງໆຂອງບໍລິສັດ ຕາມໄລຍະເວລາ ແລະ ຊ່ອງທາງ ທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້.

ເອກະສານລາຍງານການເງິນ ປະກອບດ້ວຍ:

1. ໃບລາຍງານຖານະການເງິນ;
2. ໃບລາຍງານຜົນການດຳເນີນງານ;
3. ໃບລາຍງານກະແສເງິນສົດ;
4. ໃບລາຍງານສ່ວນປ່ຽນແປງທຶນເຈົ້າຂອງ;
5. ບົດອະທິບາຍຊ້ອນທ້າຍເອກະສານລາຍງານການເງິນ.

ມາດຕາ 7 ພັນທະໃນການລາຍງານ

ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ມີພັນທະລາຍງານ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ ແລະ ລະບຽບການສະເພາະ ຕາມການກຳນົດຂອງຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ ພ້ອມທັງ ຕ້ອງຮັບຜິດຊອບຕໍ່ເນື້ອໃນຂອງການລາຍງານດັ່ງກ່າວ.

ມາດຕາ 8 ການແຕ່ງຕັ້ງຜູ້ຮັບຜິດຊອບໃນ ການລາຍງານ

ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຕ້ອງແຕ່ງຕັ້ງຜູ້ຮັບຜິດຊອບໃນການລາຍງານ ສຳລັບບໍລິສັດຕົນ ຢ່າງໜ້ອຍ 2 ຄົນ ຊຶ່ງໜຶ່ງໃນຜູ້ຮັບຜິດຊອບ ການລາຍງານ ທີ່ຖືກແຕ່ງຕັ້ງຕ້ອງແມ່ນຮອງ ຜູ້ອຳນວຍການໃຫຍ່ຜູ້ຊີ້ນຳວຽກງານການເງິນ.

ພາຍຫຼັງ ແຕ່ງຕັ້ງຜູ້ຮັບຜິດຊອບການລາຍງານ ສຳເລັດ ຕ້ອງແຈ້ງລາຍຊື່ໃຫ້ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະ ການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ຊາບຢ່າງເປັນລາຍລັກອັກສອນ ພາຍໃນເວລາ 5 ວັນ ລັດຖະການ ນັບແຕ່ວັນແຕ່ງຕັ້ງ ສຳເລັດ ເປັນຕົ້ນໄປ. ກໍລະນີ ຜູ້ຮັບຜິດຊອບການລາຍງານ ທີ່ຖືກແຕ່ງຕັ້ງນັ້ນ ບໍ່ສາມາດປະຕິບັດໜ້າທີ່ດັ່ງກ່າວ ຍ້ອນເຫດຜົນໃດໜຶ່ງ ໃຫ້ ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ແຕ່ງຕັ້ງຜູ້ອື່ນປ່ຽນແທນ ພ້ອມທັງແຈ້ງລາຍຊື່ໃຫ້ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ຊາບຢ່າງ ເປັນລາຍລັກອັກສອນ ພາຍ ໃນເວລາ 5 ວັນ ລັດຖະການ ນັບແຕ່ວັນແຕ່ງຕັ້ງປ່ຽນແທນສຳເລັດ ເປັນຕົ້ນໄປ.

ການລາຍງານ ແຕ່ລະຄັ້ງ ຕ້ອງໄດ້ຮັບການເຊັນຢັ້ງຢືນຈາກ ຜູ້ຮັບຜິດຊອບການລາຍງານ.

ໝວດທີ 3

ຮູບແບບ ແລະ ຊ່ອງທາງການລາຍງານ

ມາດຕາ 9 ຮູບແບບການລາຍງານ

ການລາຍງານ ປະກອບມີ 4 ຮູບແບບ ຄື:

1. ຮູບແບບການລາຍງານປົກກະຕິ;
2. ຮູບແບບການລາຍງານກະທັນຫັນ;
3. ຮູບແບບການລາຍງານຕາມການຮຽກຮ້ອງ;
4. ຮູບແບບການລາຍງານດ້ວຍຄວາມສະໝັກໃຈ.

ມາດຕາ 10 (ປັບປຸງ) ຮູບແບບການລາຍງານປົກກະຕິ

ການລາຍງານ ແບບປົກກະຕິ ແມ່ນ ການລາຍງານ ຕາມງວດເວລາ ຊຶ່ງປະກອບມີ: ປະຈຳໄຕມາດ, ປະຈຳ 6 ເດືອນຕົ້ນປີ ແລະ ປະຈຳປີ.

1. ການລາຍງານປະຈຳໄຕມາດ

ການລາຍງານ ປະຈຳໄຕມາດ ປະກອບມີ: ໄຕມາດ 1 ແລະ ໄຕມາດ 3.

ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຕ້ອງລາຍງານ ປະຈຳໄຕມາດ 1 ແລະ ໄຕມາດ 3 ຕໍ່ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ພາຍໃນເວລາ 45 ວັນ ນັບແຕ່ວັນສິ້ນສຸດ ໄຕມາດ 1 ແລະ ໄຕມາດ 3 ເປັນຕົ້ນໄປ.

ຂໍ້ມູນທີ່ຕ້ອງລາຍງານປະຈຳໄຕມາດ ແມ່ນ ເອກະສານລາຍງານການເງິນທີ່ຜ່ານການເຊັນຢັ້ງຢືນ ຈາກ ຝ່າຍບັນຊີ, ຝ່າຍກວດສອບພາຍໃນ ແລະ ຜູ້ອຳນວຍການຂອງບໍລິສັດດັ່ງກ່າວ. ສຳລັບ ເອກະສານລາຍ ງານປະຈຳໄຕມາດຂອງ ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດທີ່ຈົດທະບຽນໃນ ກະດານຊື້ ຂາຍຮຸ້ນວິ ສາຫະກິດຂະໜາດນ້ອຍ ແລະ ກາງ ຕ້ອງໄດ້ຮັບການເຊັນຢັ້ງຢືນຈາກ ຝ່າຍບັນຊີ, ຝ່າຍກວດສອບພາຍໃນ ແລະ ຜູ້ອຳນວຍການຂອງບໍລິສັດດັ່ງກ່າວ.

ກໍລະນີ ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ເປັນກຸ່ມບໍລິສັດ ເອກະສານລາຍງານ ການເງິນ ຕ້ອງສະແດງໃຫ້ເຫັນຂໍ້ມູນທາງການເງິນ ທັງແບບ ແຍກກິດຈະການ ແລະ ລວມກິດຈະການ.

2. ການລາຍງານປະຈຳ 6 ເດືອນຕົ້ນປີ

ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຕ້ອງລາຍງານ ປະຈຳ 6 ເດືອນຕົ້ນປີ ຕໍ່ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ພາຍໃນເວລາ 60 ວັນ ນັບແຕ່ວັນສິ້ນສຸດໄຕມາດ 2 ເປັນຕົ້ນໄປ.

ຂໍ້ມູນທີ່ຕ້ອງລາຍງານປະຈຳ 6 ເດືອນຕົ້ນປີ ແມ່ນ ເອກະສານລາຍງານການເງິນ ທີ່ຕ້ອງໄດ້ຮັບການທົບທວນຄືນ ຈາກບໍລິສັດກວດສອບ ທີ່ໄດ້ຮັບການຮັບຮອງໂດຍ ຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ແລະ ຕ້ອງໄດ້ຮັບການຮັບຮອງຈາກສະພາບໍລິຫານຂອງບໍລິສັດດັ່ງກ່າວ. ສຳລັບ ເອກະສານລາຍງານປະຈຳ 6 ເດືອນຕົ້ນປີຂອງ ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດທີ່ຈົດທະບຽນໃນ ກະດານຊື້ ຂາຍຮຸ້ນວິສາຫະກິດຂະໜາດນ້ອຍ ແລະ ກາງ ຕ້ອງໄດ້ຮັບການເຊັນຢັ້ງຢືນຈາກ ຝ່າຍບັນຊີ, ຝ່າຍກວດສອບພາຍໃນ ແລະ ຜູ້ອຳນວຍການຂອງ ບໍລິສັດດັ່ງກ່າວ.

ກໍລະນີ ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ເປັນກຸ່ມບໍລິສັດ ເອກະສານລາຍງານການເງິນ ຕ້ອງສະແດງໃຫ້ເຫັນຂໍ້ມູນທາງການເງິນ ທັງແບບແຍກກິດຈະການ ແລະ ລວມກິດຈະການ.

3. ການລາຍງານປະຈຳປີ

ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຕ້ອງລາຍງານ ປະຈຳປີ ຕໍ່ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ພາຍໃນເວລາ 120 ວັນ ພາຍຫຼັງສິ້ນສຸດປີການບັນຊີ ເປັນຕົ້ນໄປ.

ຂໍ້ມູນທີ່ຕ້ອງລາຍງານປະຈຳປີ ປະກອບມີ ບົດລາຍງານການເຄື່ອນໄຫວທຸລະກິດປະຈຳປີ (Annual Report) ຂອງ ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ແລະ ເອກະສານລາຍງານການເງິນ ຊຶ່ງເອກະສານລາຍງານການເງິນ ຕ້ອງໄດ້ຮັບການກວດສອບຈາກບໍລິສັດກວດສອບ ທີ່ໄດ້ຮັບການຮັບຮອງໂດຍ ຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ແລະ ຕ້ອງໄດ້ຮັບການຮັບຮອງຈາກກອງປະຊຸມຜູ້ຖືຮຸ້ນຂອງບໍລິສັດດັ່ງກ່າວ. ສຳລັບ ເອກະສານລາຍງານປະຈຳປີຂອງ ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດທີ່ຈົດທະບຽນໃນ ກະດານຊື້ ຂາຍຮຸ້ນວິສາຫະກິດຂະໜາດນ້ອຍ ແລະ ກາງ ສາມາດໃຊ້ບໍລິການກວດສອບຈາກ ບໍລິສັດກວດສອບ ທີ່ໃຫ້ບໍລິການກວດສອບໃນ ກະດານຊື້ ຂາຍຮຸ້ນວິສາຫະກິດຂະໜາດນ້ອຍ ແລະ ກາງ ຫຼື ບໍລິສັດກວດສອບ ທີ່ໃຫ້ບໍລິການກວດສອບໃນ ກະດານຊື້ ຂາຍຫຼັກຊັບຕະຫຼາດຫຼັກຊັບລາວ.

ກໍລະນີ ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ເປັນກຸ່ມບໍລິສັດ ເອກະສານລາຍງານການເງິນ ຕ້ອງສະແດງໃຫ້ເຫັນຂໍ້ມູນທາງການເງິນ ທັງແບບ ແຍກກິດຈະການ ແລະ ລວມກິດຈະການ.

ເອກະສານລາຍງານການເງິນປະຈຳປີ ຕ້ອງສະແດງລາຍລະອຽດກ່ຽວກັບ ລາຍການທີ່ກ່ຽວພັນ ເປັນຕົ້ນ ພັນທະຕາມສັນຍາ, ຊັບສິນ ຫຼື ການບໍລິການ ທີ່ຈະມີການຊື້ ຫຼື ຂາຍ, ການກູ້ຢືມ, ຄຸນລັກສະນະ, ມູນຄ່າຂອງທຸລະກຳ, ຜົນປະໂຫຍດທີ່ໄດ້ຮັບຈາກທຸລະກຳ ແລະ ລາຍລະອຽດກ່ຽວກັບຂໍ້ຂັດແຍ່ງທາງດ້ານຜົນປະໂຫຍດທັງໝົດ.

ເອກະສານລາຍງານການເງິນ ປະຈຳໄຕມາດ, ປະຈຳ 6 ເດືອນ ແລະ ປະຈຳປີ ແມ່ນໃຫ້ປະຕິບັດຕາມເອກະສານຊ້ອນທ້າຍ ທີ່ຄັດຕິດມານຳຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້.

ມາດຕາ 11 ຮູບແບບການລາຍງານກະທັນຫັນ

ການລາຍງານ ແບບກະທັນຫັນ ແມ່ນ ການລາຍງານ ຕາມເຫດການໃດໜຶ່ງທີ່ເກີດຂຶ້ນ.

ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຕ້ອງລາຍງານ ຕໍ່ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ພາຍໃນເວລາ 24 ຊົ່ວໂມງ ໃນວັນລັດຖະການ ກໍລະນີ ມີເຫດການໃດໜຶ່ງເກີດຂຶ້ນດັ່ງນີ້:

1. ມະຕິກອງປະຊຸມຂອງສະພາບໍລິຫານ ເປັນຕົ້ນ ການຮັບຮອງເອົາມື້ເປີດກອງປະຊຸມຜູ້ຖືຮຸ້ນ ແລະ ມື້ປິດປຶ້ມບັນຊີທະບຽນຜູ້ຖືຄອງຮຸ້ນ;
2. ການໄດ້ມາ ແລະ ການຊື້ຂາດຊັບສິນ ທີ່ມີມູນຄ່າຫຼາຍກວ່າ ຫ້າສ່ວນຮ້ອຍ (5%) ຂອງຊັບສິນ ທັງໝົດຂອງບໍລິສັດ ແລະ ການຊ່ວຍເຫຼືອທາງການເງິນໃຫ້ແກ່ ບຸກຄົນ ຫຼື ນິຕິບຸກຄົນອື່ນ;
3. ການຮ່ວມ ຫຼື ຍົກເລີກ ການຮ່ວມລົງທຶນ, ການຄວບ, ຍຸບເລີກ, ຂາຍ ຫຼື ໂອນກົດຈະການໃດ ໜຶ່ງ ຫຼື ທັງໝົດ ຂອງບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ;
4. ການອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບເພີ່ມ ຫຼື ການຊື້ຫຼັກຊັບຄືນ;
5. ມະຕິກອງປະຊຸມຜູ້ຖືຮຸ້ນ ເປັນຕົ້ນ ການຮັບຮອງເອົາແຜນການດຳເນີນທຸລະກິດປະຈຳປີ, ແຜນ ການຂະຫຍາຍທຸລະກິດໄລຍະກາງ-ຍາວ ແລະ ຍຸດທະສາດ ຂອງບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດ ຈົດທະບຽນ, ການປ່ຽນແປງຫຼັກການ, ນະໂຍບາຍການບັນຊີ ແລະ ມາດຕະຖານດ້ານການລາຍງານການເງິນ ທີ່ນຳໃຊ້ ແລະ ການກູ້ຢືມເງິນ ໃນຈຳນວນທີ່ມີຜົນຕໍ່ຖານະການເງິນ ແລະ ຜົນການດຳເນີນທຸລະກິດ;
6. ການປ່ຽນແປງທີ່ສຳຄັນ ໃນລາຍຈ່າຍເພື່ອການລົງທຶນ;
7. ການສະເໜີຊື້ຫຼັກຊັບ ຂອງບໍລິສັດອື່ນ;
8. ການຈ່າຍ ຫຼື ບໍ່ຈ່າຍ ເງິນ ຫຼື ຮຸ້ນ ບັນຜົນ;
9. ການປ່ຽນແປງ ສະມາຊິກຂອງສະພາບໍລິຫານ, ຄະນະກຳມະການຂອງສະພາບໍລິຫານ, ຄະນະ ອຳນວຍການ, ຫົວໜ້າກວດສອບພາຍໃນ, ຫົວໜ້າບັນຊີ ແລະ ຫົວໜ້າການເງິນ;
10. ການປ່ຽນແປງການເຄື່ອນໄຫວ ແລະ ການດຳລົງຕຳແໜ່ງຂອງສະມາຊິກສະພາບໍລິຫານ ໃນບໍລິ ສັດອື່ນ;
11. ບໍ່ສາມາດຊຳລະໜີ້ ຕາມວັນ ແລະ ເວລາ ທີ່ກຳນົດໄວ້ໃນສັນຍາ;
12. ບັນຊີເງິນຝາກຢູ່ທະນາຄານຖືກງົດການເຄື່ອນໄຫວຊົ່ວຄາວ ຫຼື ພາຍຫຼັງບັນຊີເງິນຝາກໄດ້ຮັບອະ ນຸຍາດໃຫ້ເຄື່ອນໄຫວຄືນ;
13. ໂຈະ ຫຼື ຢຸດເຊົາ ການດຳເນີນທຸລະກິດ ບາງສ່ວນ ຫຼື ທັງໝົດ;
14. ປ່ຽນແປງ ຫຼື ຖືກຖອນ ໃບທະບຽນວິສາຫະກິດ ຫຼື ໃບອະນຸຍາດສ້າງຕັ້ງ ແລະ ເຄື່ອນໄຫວ ທຸລະກິດ;
15. ປະທານ, ຮອງປະທານ ແລະ ສະມາຊິກສະພາບໍລິຫານ, ຄະນະກຳມະການຂອງສະພາບໍລິຫານ, ຄະນະອຳນວຍການ, ຫົວໜ້າກວດສອບພາຍໃນ, ຫົວໜ້າບັນຊີ ແລະ ຫົວໜ້າການເງິນ ຖືກລົງວິໄນ ຫຼື ຖືກ ດຳເນີນຄະດີ ເນື່ອງຈາກມີການລະເມີດລະບຽບກົດໝາຍ;
16. ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຢູ່ໃນສະພາວະລົ້ມລະລາຍ ຫຼື ສານ ປະຊາຊົນມີຄຳຕັດສິນໃຫ້ ເປັນວິສາຫະກິດລົ້ມລະລາຍ;
17. ໄດ້ຮັບຄວາມເສຍຫາຍຢ່າງຮ້າຍແຮງຈາກເຫດສຸດວິໄສ, ສະພາບເສດຖະກິດ-ສັງຄົມ ແລະ ອື່ນໆ;
18. ປ່ຽນແປງວັດຖຸປະສົງ ຫຼື ລັກສະນະການດຳເນີນທຸລະກິດ ບາງສ່ວນ ຫຼື ທັງໝົດ;
19. ເຮັດສັນຍາໃຫ້ບຸກຄົນອື່ນເຂົ້າມາບໍລິຫານພາຍໃນ ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດ ຈົດທະບຽນ ບາງສ່ວນ ຫຼື ທັງໝົດ;
20. ເຫດການໃດໜຶ່ງ ທີ່ເກີດຂຶ້ນ ຫຼື ອາດເກີດຂຶ້ນ ທີ່ສົ່ງຜົນກະທົບຕໍ່ສິດ, ຜົນປະໂຫຍດຂອງຜູ້ຖືຮຸ້ນ ຫຼື ຕໍ່ການຕັດສິນໃຈໃນການລົງທຶນຂອງຜູ້ລົງທຶນ ຫຼື ການປ່ຽນແປງຂອງລາຄາຫຼັກຊັບຂອງ ບໍລິສັດອອກຈຳ ໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ;

21. ເຫດການອື່ນຕາມການກຳນົດຂອງ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ.

ນອກຈາກນີ້ ຕ້ອງລາຍງານ ພາຍໃນເວລາ 72 ຊົ່ວໂມງ ໃນວັນລັດຖະການ ກໍລະນີ ມີເຫດການໃດ ໜຶ່ງເກີດຂຶ້ນ ເປັນຕົ້ນ:

1. ມະຕິຕົກລົງກ່ຽວກັບ ການສ້າງຕັ້ງ ຫຼື ຍຸບເລີກສາຂາ;
2. ຍົກຍ້າຍສຳນັກງານໃຫຍ່;
3. ປ່ຽນແປງຜູ້ກວດສອບ ລວມທັງ ຜູ້ກວດສອບຂອງບໍລິສັດໃນກຸ່ມຂອງຕົນ;
4. ການຊື້ ຂາຍຫຼັກຊັບຂອງ ປະທານ, ຮອງປະທານ ແລະ ສະມາຊິກສະພາບໍລິຫານ, ຄະນະກຳມະການຂອງສະພາບໍລິຫານ, ຄະນະອຳນວຍການ, ຫົວໜ້າກວດສອບພາຍໃນ, ຫົວໜ້າບັນຊີ ແລະ ຫົວໜ້າການເງິນ;
5. ລາຍລະອຽດກ່ຽວກັບ ລາຍການທີ່ກ່ຽວພັນ ເປັນຕົ້ນ ພັນທະຕາມສັນຍາ, ຊັບສິນ ຫຼື ການບໍລິການ ທີ່ຈະມີການຊື້ ຫຼື ຂາຍ, ການກູ້ຢືມ, ຄຸນລັກສະນະ, ມູນຄ່າຂອງທຸລະກຳ, ຜົນປະໂຫຍດທີ່ໄດ້ຮັບຈາກທຸລະກຳ ແລະ ລາຍລະອຽດກ່ຽວກັບຂໍ້ຂັດແຍ່ງທາງດ້ານຜົນປະໂຫຍດທັງໝົດ.

ມາດຕາ 12 ຮູບແບບການລາຍງານຕາມການຮຽກຮ້ອງ

ການລາຍງານ ຕາມການຮຽກຮ້ອງ ແມ່ນການລາຍງານຂອງ ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຕາມການຮຽກຮ້ອງຂອງ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ.

ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຕ້ອງລາຍງານຕາມການຮຽກຮ້ອງຂອງ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ໃນກໍລະນີມີເຫດການໃດໜຶ່ງເກີດຂຶ້ນ ທີ່ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ເຫັນວ່າ ທີ່ສິ່ງ ຫຼື ອາດສິ່ງ ຜົນກະທົບຕໍ່ ສິດ ແລະ ຜົນປະໂຫຍດຂອງຜູ້ລົງທຶນ, ຕໍ່ລາຄາຫຼັກຊັບ ຫຼື ຕໍ່ສະຖຽນລະພາບຂອງຕະຫຼາດທຶນ.

ມາດຕາ 13 ຮູບແບບການລາຍງານດ້ວຍຄວາມສະໝັກໃຈ

ການລາຍງານ ດ້ວຍຄວາມສະໝັກໃຈ ແມ່ນ ການລາຍງານ ຂອງບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຕ້ອງການໃຫ້ຜູ້ຄຸ້ມຄອງ ແລະ ຜູ້ລົງທຶນ ຮັບຮູ້ກ່ຽວກັບຂໍ້ມູນດັ່ງກ່າວເພີ່ມເຕີມ.

ມາດຕາ 14 ຊ່ອງທາງການລາຍງານ

ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຕ້ອງລາຍງານ ໃນ 2 ຊ່ອງທາງຄື: ລາຍງານເປັນລາຍລັກອັກສອນ ແລະ ເປັນເອເລັກໂຕຣນິກ ໃຫ້ແກ່ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ.

ມາດຕາ 15 ການເກັບຮັກສາຂໍ້ມູນ

ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຕ້ອງເກັບຮັກສາຂໍ້ມູນ ແລະ ເອກະສານທີ່ກ່ຽວຂ້ອງ ກັບ ການລາຍງານ ຢ່າງໜ້ອຍ 10 ປີ ນັບແຕ່ວັນທີ່ໄດ້ລາຍງານໃຫ້ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ເປັນຕົ້ນໄປ.

ມາດຕາ 16 ການລາຍງານບົດບັນທຶກກອງປະຊຸມຜູ້ຖືຮຸ້ນ

ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຕ້ອງລາຍງານ ບົດບັນທຶກກອງປະຊຸມຜູ້ຖືຮຸ້ນ ພາຍໃນເວລາ 14 ວັນ ນັບຕັ້ງແຕ່ວັນເປີດກອງປະຊຸມຜູ້ຖືຮຸ້ນ ເປັນຕົ້ນໄປ.

ມາດຕາ 17 ບົດລາຍງານການເຄື່ອນໄຫວທຸລະກິດປະຈຳປີຂອງບໍລິສັດ

ເນື້ອໃນລະອຽດກ່ຽວກັບ ບົດລາຍງານການເຄື່ອນໄຫວທຸລະກິດປະຈຳປີ (Annual Report) ຂອງ ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ໃຫ້ປະຕິບັດຕາມແຈ້ງການຂອງສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ທີ່ວາງອອກໃນແຕ່ລະໄລຍະ.

ໝວດທີ 4

ການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ ຂອງບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ

ມາດຕາ 18 ພັນທະໃນການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ

ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ມີພັນທະເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ ໃນຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ ແລະ ລະບຽບການສະເພາະ ຕາມການກຳນົດຂອງຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ ພ້ອມທັງ ຕ້ອງ ຮັບຜິດຊອບຕໍ່ເນື້ອໃນທີ່ເປີດເຜີຍ.

ມາດຕາ 19 ຂໍ້ມູນທີ່ຕ້ອງເປີດເຜີຍ

1. ເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນປົກກະຕິ ປະກອບມີ:
 - 1.1. ເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນປະຈຳໄຕມາດ 1 ແລະ ໄຕມາດ 3 ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ມາດຕາ 10 ຂໍ້ 1 ຂອງຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້.
 - 1.2. ເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນປະຈຳ 6 ເດືອນຕົ້ນປີ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ມາດຕາ 10 ຂໍ້ 2 ຂອງຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້.
 - 1.3. ເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນປະຈຳປີ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ມາດຕາ 10 ຂໍ້ 3 ຂອງຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້.
2. ເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນກະທັນຫັນ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ມາດຕາ 11 ຂອງຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້;
3. ເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນຕາມການຮຽກຮ້ອງ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ມາດຕາ 12 ຂອງຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້;
4. ເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນດ້ວຍຄວາມສະໝັກໃຈ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ມາດຕາ 13 ຂອງຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້;
5. ຂໍ້ມູນກ່ຽວກັບການກະກຽມກອງປະຊຸມຜູ້ຖືຮຸ້ນ ເປັນຕົ້ນ: ໜັງສືແຈ້ງເຊີນເຂົ້າຮ່ວມກອງປະຊຸມຜູ້ຖືຮຸ້ນ.

ມາດຕາ 20 ການຕິດຕາມການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ

ຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ ເປັນຜູ້ຕິດຕາມການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນຂອງ ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ. ກໍລະນີ ຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ ພົບເຫັນຂໍ້ມູນທີ່ເປີດເຜີຍນັ້ນບໍ່ ຖືກຕ້ອງ, ຄົບຖ້ວນ ແລະ ທັນເວລາ ຕ້ອງແຈ້ງໃຫ້ ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ປັບປຸງແກ້ໄຂ ພ້ອມທັງລາຍງານຕໍ່ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບຊາບ ຢ່າງເປັນລາຍລັກອັກສອນ ພາຍໃນເວລາ 3 ວັນ ລັດຖະການ.

ມາດຕາ 21 ຊ່ອງທາງ ການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ

ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຕ້ອງເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນຜ່ານຊ່ອງທາງລະບົບການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນຂອງ ຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ. ນອກຈາກນີ້ ຍັງສາມາດເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນຜ່ານເວັບໄຊຂອງ ບໍລິສັດຕົນ

ແລະ ຜ່ານພາຫະນະສີ່ມວນຊົນອື່ນ ຕາມຄວາມເໝາະສົມ ແຕ່ການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນດັ່ງກ່າວ ຕ້ອງເປີດເຜີຍພາຍຫຼັງໄດ້ເປີດເຜີຍຜ່ານຊ່ອງທາງລະບົບການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນຂອງ ຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ.

ຂໍ້ມູນທີ່ຕ້ອງເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນຜ່ານເວັບໄຊຂອງບໍລິສັດຕົນ ເປັນຕົ້ນ: ບົດສະຫຼຸບການເຄື່ອນໄຫວທຸລະກິດປະຈຳປີ, ເອກະສານລາຍງານການເງິນ, ໜັງສືແຈ້ງເຊີນເຂົ້າຮ່ວມກອງປະຊຸມຜູ້ຖືຮຸ້ນ, ບົດບັນທຶກກອງປະຊຸມຜູ້ຖືຮຸ້ນ, ຊື່, ນາມສະກຸນ, ເບີໂທລະສັບ, ອີເມວ ແລະ ຂໍ້ມູນອື່ນໆຂອງ ຜູ້ຕິດຕໍ່ພົວພັນກັບຜູ້ລົງທຶນພ້ອມທັງ ວິໄສທັດ, ເປົ້າໝາຍ ແລະ ພາລະກິດຂອງບໍລິສັດ.

ມາດຕາ 22 ການນຳໃຊ້ບົດບັນຍັດຂອງການລາຍງານ

ນອກຈາກບົດບັນຍັດຕ່າງໆ ທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນໝວດນີ້ ການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນກ່ຽວກັບ ການແຕ່ງຕັ້ງຜູ້ຮັບຜິດຊອບ, ການເກັບຮັກສາຂໍ້ມູນ, ບົດບັນທຶກກອງປະຊຸມຜູ້ຖືຮຸ້ນ ແລະ ບົດລາຍງານການເຄື່ອນໄຫວທຸລະກິດປະຈຳປີຂອງບໍລິສັດ ໃຫ້ປະຕິບັດຕາມບົດບັນຍັດ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ໝວດທີ 2 ການລາຍງານຂອງບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ.

ໝວດທີ 5

ການຊີ້ແຈງກ່ຽວກັບຂ່າວລື ຫຼື ຂ່າວສານຕ່າງໆ ແລະ ຂໍ້ຫ້າມ

ມາດຕາ 23 ການຊີ້ແຈງກ່ຽວກັບ ຂ່າວລື ຫຼື ຂ່າວສານຕ່າງໆ

ຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ ຕ້ອງເປັນເຈົ້າການຕິດຕາມກວດກາ ຂ່າວລື ຫຼື ຂ່າວສານຕ່າງໆ ແລ້ວແຈ້ງໃຫ້ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຜ່ານທາງໂທລະສັບ, ອີເມວ, ແຟັກ ຫຼື ໜັງສືທາງການພ້ອມນັ້ນ ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຕ້ອງຊີ້ແຈງຕໍ່ມວນຊົນ ຫຼື ລາຍງານຕໍ່ຜູ້ຄຸ້ມຄອງ ຜ່ານຊ່ອງທາງການລາຍງານ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ມາດຕາ 14 ແລະ ຊ່ອງທາງການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ມາດຕາ 21 ຂອງຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ ກ່ອນເປີດການຊື້ ຂາຍຫຼັກຊັບ ຮອບຖັດໄປ.

ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຕ້ອງຊີ້ແຈງ ແລະ ຍັງຢືນກ່ຽວກັບ ຂ່າວລື ຫຼື ຂ່າວສານຕ່າງໆ ທີ່ຜູ້ລົງທຶນໄດ້ຮັບຜ່ານຊ່ອງທາງໃດໜຶ່ງ ເຊັ່ນ: ບົດຄວາມທີ່ເຜີຍແຜ່ຜ່ານພາຫະນະສີ່ມວນຊົນຕ່າງໆ, ລາຍງານການເຄື່ອນໄຫວທຸລະກິດ ຂອງບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ແລະ ຂໍ້ມູນທີ່ເປັນຂ່າວລື ຫຼື ຂ່າວສານຕ່າງໆ ເຖິງວ່າ ຂໍ້ມູນດັ່ງກ່າວ ມີຄວາມຈິງ ຫຼື ບໍ່ມີຄວາມຈິງ, ມີຜົນ ຫຼື ບໍ່ມີຜົນກະທົບຕໍ່ ສິດ ແລະ ຜົນປະໂຫຍດ ຂອງຜູ້ລົງທຶນ, ຕໍ່ລາຄາຫຼັກຊັບ ຫຼື ຕໍ່ການຕັດສິນໃຈຂອງຜູ້ລົງທຶນ.

ມາດຕາ 24 ຂໍ້ຫ້າມ

ຫ້າມ ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ມີພຶດຕິກຳໃດໜຶ່ງ ດັ່ງນີ້:

1. ລາຍງານ ຫຼື ເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ ບົດເບືອນຄວາມຈິງ ເຮັດໃຫ້ຜູ້ໄດ້ຮັບຂໍ້ມູນເຂົ້າໃຈຜິດ;
2. ເປີດເຜີຍສະເພາະບາງກຸ່ມຄົນ;
3. ເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ ທີ່ເປັນຄວາມລັບ ຫຼື ຂໍ້ມູນ ທີ່ບໍ່ອະນຸຍາດໃຫ້ເປີດເຜີຍ;
4. ເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ ຜ່ານຊ່ອງທາງອື່ນກ່ອນການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນຜ່ານຊ່ອງທາງລະບົບການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນຂອງ ຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ;
5. ຂໍ້ຫ້າມອື່ນຕາມການກຳນົດຂອງ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ.

ໝວດທີ 6

ນະໂຍບາຍຕໍ່ຜູ້ມີຜົນງານ ແລະ ມາດຕະການຕໍ່ຜູ້ລະເມີດ

ມາດຕາ 25 ນະໂຍບາຍຕໍ່ຜູ້ມີຜົນງານ

ບໍລິສັດອອກຈໍາໜ່າຍຫຼັກຊັບ, ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ, ຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ, ບຸກຄົນ, ນິຕິບຸກຄົນ, ການຈັດຕັ້ງ ແລະ ພາກສ່ວນອື່ນທີ່ກ່ຽວຂ້ອງ ທີ່ເຄື່ອນໄຫວວຽກງານຫຼັກຊັບຢູ່ ສປປ ລາວ ແລະ ຢູ່ຕ່າງປະເທດ ທີ່ມີຜົນງານດີເດັ່ນ ໃນການປະຕິບັດຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ ຈະໄດ້ຮັບການຍ້ອງຍໍ ຫຼື ນະໂຍບາຍອື່ນ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນລະບຽບການສະເພາະ.

ມາດຕາ 26 ມາດຕະການຕໍ່ຜູ້ລະເມີດ

ບໍລິສັດອອກຈໍາໜ່າຍຫຼັກຊັບ, ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ, ຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ, ບຸກຄົນ, ນິຕິບຸກຄົນ, ການຈັດຕັ້ງ ແລະ ພາກສ່ວນອື່ນທີ່ກ່ຽວຂ້ອງທີ່ເຄື່ອນໄຫວວຽກງານຫຼັກຊັບຢູ່ ສປປ ລາວ ແລະ ຢູ່ຕ່າງປະເທດ ທີ່ລະເມີດຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ ຈະຖືກປະຕິບັດມາດຕະການ ສຶກສາອົບຮົມ ຫຼື ກ່າວເຕືອນ, ປັບໃໝ ແລະ ມາດຕະການເພີ່ມເຕີມ ດັ່ງນີ້:

ມາດຕະການ ສຶກສາອົບຮົມ ຫຼື ກ່າວເຕືອນ ແມ່ນໃນກໍລະນີທີ່ມີພຶດຕິກຳ ຫຼື ການລະເມີດໃນລັກສະນະ ດັ່ງລຸ່ມນີ້:

1. ເປັນການລະເມີດຄັ້ງທຳອິດ ທີ່ມີລັກສະນະເປົ່າ ເປັນຕົ້ນ ບໍ່ໃຫ້ການຮ່ວມມືກັບ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ, ບໍ່ສະໜອງຂໍ້ມູນ ແລະ ເອກະສານ ຕາມການຮຽກຮ້ອງຂອງສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ຫຼື ພາກສ່ວນກ່ຽວຂ້ອງ ແລະ ກໍລະນີອື່ນທີ່ການລະເມີດສ້າງຄວາມເສຍຫາຍບໍ່ເກີນ 1.000.000 ກີບ;
2. ບໍ່ລາຍງານຕາມການກຳນົດໄວ້ໃນ ມາດຕາ 12 ຂອງຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້;
3. ບໍ່ເປີດເຜີຍ ໜັງສືສະເໜີຊື່ຮຸ້ນ, ຄຳເຫັນຂອງສະພາບໍລິຫານ ແລະ ທີ່ປຶກສາທາງດ້ານການເງິນອິດສະລະ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ມາດຕາ 19 ຂອງຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້;
4. ການລະເມີດບໍ່ມີການຮ້ອງຟ້ອງ ຫຼື ແຈ້ງຄວາມ ຂອງຜູ້ຖືກເສຍຫາຍ ແລະ ຄູ່ກໍລະນີສາມາດຕົກລົງ ຫຼື ແກ້ໄຂ ຮ່ວມກັນໄດ້;
5. ລະເມີດຂໍ້ຫ້າມ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ມາດຕາ 22 ຂອງຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້;
6. ກໍລະນີອື່ນຕາມການກຳນົດຂອງ ສຳນັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ.

ມາດຕະການປັບໃໝ ແມ່ນໃນກໍລະນີທີ່ມີພຶດຕິກຳ ຫຼື ການລະເມີດໃນລັກສະນະ ດັ່ງນີ້:

1. ບໍ່ເກັບຮັກສາຂໍ້ມູນ ແລະ ເອກະສານທີ່ກ່ຽວຂ້ອງ ກັບ ການລາຍງານ ແລະ ເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ມາດຕາ 10, 11, 12, 13 ແລະ ມາດຕາ 19 ຂອງຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ ຈະຖືກປັບໃໝ 30.000.000 ກີບ;
2. ບໍ່ລາຍງານບົດລາຍງານການເຄື່ອນໄຫວທຸລະກິດປະຈຳປີຂອງບໍລິສັດ ຕາມທີ່ໄດ້ກຳນົດໄວ້ໃນ ມາດຕາ 17 ຂອງຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ ຈະຖືກປັບໃໝ 10.000.000 ກີບ;
3. ຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ ບໍ່ຕິດຕາມ ຫຼື ຕິດຕາມບໍ່ລະອຽດຖີ່ຖ້ວນ ກ່ຽວກັບການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນຂອງບໍລິສັດອອກຈໍາໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຈະຖືກປັບໃໝ 20.000.000 ກີບ;

4. ຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ ບໍ່ລາຍງານຕໍ່ ສໍານັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບຊາບ ກ່ຽວກັບການລະເມີດການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນຂອງ ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຈະຖືກປັບໃໝ 10.000.000 ກີບ;
5. ເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ ຜ່ານຊ່ອງທາງອື່ນກ່ອນເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນຜ່ານຊ່ອງທາງເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນຂອງ ຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ ຈະຖືກປັບໃໝ 25.000.000 ກີບ ຕໍ່ຄັ້ງ;
6. ບໍ່ເປີດເຜີຍ ບົດບັນທຶກກອງປະຊຸມຜູ້ຖືຮຸ້ນ ຈະຖືກປັບໃໝ 20.000.000 ກີບ;
7. ຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ ບໍ່ຕິດຕາມກວດກາ ຂ່າວລື ຫຼື ຂ່າວສານຕ່າງໆ ຂອງບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຈະຖືກປັບໃໝ 20.000.000 ກີບ;
8. ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ບໍ່ຊີ້ແຈງ ແລະ ຍັງຢືນກ່ຽວກັບ ຂ່າວລື ຫຼື ຂ່າວສານຕ່າງໆ ທີ່ຜູ້ລົງທຶນໄດ້ຮັບ ຈະຖືກປັບໃໝ 30.000.000 ກີບ;
9. ລາຍງານ ຫຼື ເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ ບໍ່ຖືກຕ້ອງ ຈະຖືກປັບໃໝ 30.000.000 ກີບ;
10. ລາຍງານ ຫຼື ເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ ບໍ່ຄົບຖ້ວນ ຈະຖືກປັບໃໝ 20.000.000 ກີບ;
11. ລາຍງານ ຫຼື ເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ ບໍ່ທັນເວລາ ຈະຖືກປັບໃໝ 1.000.000 ກີບ ຕໍ່ວັນ. ກໍລະນີເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນລ່າຊ້າ ແຕ່ 1 ຫາ 5 ວັນ ຈະບໍ່ຖືກປັບໃໝ ແຕ່ ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ ຕ້ອງລາຍງານຕໍ່ ສໍານັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ຢ່າງເປັນລາຍລັກອັກສອນກ່ຽວກັບສາເຫດຂອງການລ່າຊ້າດັ່ງກ່າວ. ຖ້າຫາກວ່າ ກາຍກຳນົດເວລາດັ່ງກ່າວ ສໍານັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ຈະປະຕິບັດມາດຕະການປັບໃໝ ຕາມລະບຽບການ;
12. ລາຍງານ ຫຼື ເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ ບົດເບືອນຄວາມຈິງ ເຮັດໃຫ້ຜູ້ໄດ້ຮັບຂໍ້ມູນເຂົ້າໃຈຜິດ ຈະຖືກປັບໃໝ 20.000.000 ກີບ;
13. ເປີດເຜີຍສະເພາະບາງກຸ່ມຄົນ ຈະຖືກປັບໃໝ 20.000.000 ກີບ;
14. ເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ ທີ່ເປັນຄວາມລັບ ຫຼື ຂໍ້ມູນ ທີ່ບໍ່ທັນອະນຸຍາດໃຫ້ເປີດເຜີຍ ຈະຖືກປັບໃໝ 50.000.000 ກີບ.

ສໍາລັບ ຈຳນວນເງິນທີ່ໄດ້ຮັບຈາກການປັບໃໝດັ່ງກ່າວ ຖືວ່າເປັນລາຍຮັບຂອງ ສໍານັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ ແລະ ຕ້ອງນໍາໃຊ້ເຂົ້າໃນວຽກງານການຝຶກອົບຮົມ ແລະ ໂຄສະນາເຜີຍແຜ່ກ່ຽວກັບວຽກງານຫຼັກຊັບ.

ໝວດທີ 7 ບົດບັນຍັດສຸດທ້າຍ

ມາດຕາ 27 ການຈັດຕັ້ງປະຕິບັດ

ສໍານັກງານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ, ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ, ບໍລິສັດຈົດທະບຽນ, ຕະຫຼາດຫຼັກຊັບ, ບຸກຄົນ, ນິຕິບຸກຄົນ, ການຈັດຕັ້ງ ແລະ ພາກສ່ວນອື່ນທີ່ກ່ຽວຂ້ອງທີ່ເຄື່ອນໄຫວວຽກງານຫຼັກຊັບຢູ່ ສປປ ລາວ ແລະ ຢູ່ຕ່າງປະເທດ ຈົ່ງຮັບຮູ້ ແລະ ຈັດຕັ້ງປະຕິບັດ ຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ຕາມຂອບເຂດສິດ ແລະ ໜ້າທີ່ ຂອງຕົນຢ່າງເຂັ້ມງວດ.

ມາດຕາ 28 (ປັບປຸງ) ຜົນສັກສິດ

ຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ ມີຜົນສັກສິດນັບແຕ່ວັນ ລົງລາຍເຊັນເປັນຕົ້ນໄປ.

ຂໍ້ຕົກລົງສະບັບນີ້ ນຳໃຊ້ປ່ຽນແທນ ຂໍ້ຕົກລົງວ່າດ້ວຍການລາຍງານ ແລະ ການເປີດເຜີຍຂໍ້ມູນ ຂອງ
ບໍລິສັດອອກຈຳໜ່າຍຫຼັກຊັບ ແລະ ບໍລິສັດຈັດທະບຽນ (ສະບັບປັບປຸງ) ສະບັບເລກທີ 27/ຄຄຊ, ລົງວັນທີ
29 ມີນາ 2022.

ຮອງປະທານຄະນະກຳມະການຄຸ້ມຄອງຫຼັກຊັບ



ວັດທະນາ ດາລາລອຍ