

**ỦY BAN NHÂN DÂN QUẬN 12**

**CỘNG HÒA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM**

**Độc lập - Tự do - Hạnh phúc**

Số: ~~5868~~ /UBND-TC

Quận 12, ngày 24 tháng 5 năm 2019

Về việc triển khai Quyết định  
1738/QĐ-UBND ngày 07/05/2019 của  
Ủy ban nhân dân thành phố.

Kính gửi:

- Phòng Nội vụ;
- Phòng Tài chính-Kế hoạch;
- Phòng Lao động Thương binh và Xã hội ;
- Hội đồng thành viên và Giám đốc Công ty TNHH MTV Dịch vụ Công ích quận.

Ngày 07/5/2019, Ủy ban nhân dân thành phố ban hành Quyết định số 1738/QĐ-UBND về quy định phân công thực hiện Quy trình chuyển đổi doanh nghiệp nhà nước và công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên do doanh nghiệp nhà nước đầu tư 100% vốn điều lệ thành công ty cổ phần.

Ủy ban nhân dân quận đề nghị các đơn vị nghiên cứu Quyết định số 1738/QĐ-UBND ngày 07/5/2019 của Ủy ban nhân dân thành phố để thực hiện./.

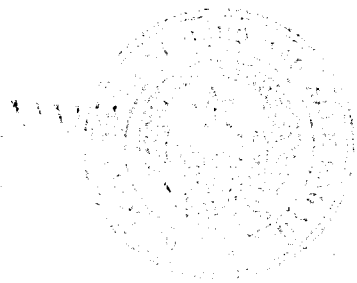
(Đính kèm Quyết định số 1738/QĐ-UBND ngày 07/5/2019 của Ủy ban nhân dân thành phố)

**Nơi nhận:**

- UBND/Q (CT, các PCT);
- VP. HĐND và UBNDQ;
- Tổ tin học (Đăng website);
- Lưu (VT, NS-M).



Trịnh Thị Mỹ Lan



ỦY BAN NHÂN DÂN PHÒNG HĐND QUẬN HOA XÃ HỘI CHỦ NGHĨA VIỆT NAM  
THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH

Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

Số: 1753  
ĐEN Ngày: 09/5/2019

Số: 1732/QĐ-UBND Chuyên: A-TU Thành phố Hồ Chí Minh ngày 09/5/2019  
Số: 1732/QĐ-UBND Chuyên: A-TU Thành phố Hồ Chí Minh ngày 09/5/2019

Vc A. Phước - PC

CÔNG VĂN ĐẾN  
Số: ..... Ngày 14 tháng 5 năm 2019

QUYẾT ĐỊNH

Về quy định phân công thực hiện Quy trình chuyên doanh nghiệp nhà nước và công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên do doanh nghiệp nhà nước đầu tư 100% vốn điều lệ thành công ty cổ phần.

K/c: P. TCKH

CHỦ TỊCH ỦY BAN NHÂN DÂN THÀNH PHỐ HỒ CHÍ MINH

P. L. TXH Căn cứ Luật Tổ chức chính quyền địa phương ngày 19 tháng 6 năm 2015;

P. M. OUI Căn cứ Luật Doanh nghiệp số 68/2014/QH13 ngày 26 tháng 11 năm 2014 đã được Quốc hội nước Cộng hòa xã hội chủ nghĩa Việt Nam khóa XIII thông qua;

Vc Tuấn Khanh

Căn cứ Nghị định số 126/2017/NĐ-CP ngày 16 tháng 11 năm 2017 của Chính phủ về chuyên doanh nghiệp nhà nước và công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên do nhà nước đầu tư 100% vốn điều lệ thành công ty cổ phần;

Chusol

Căn cứ Nghị định số 167/2017/NĐ-CP ngày 31 tháng 12 năm 2017 của Chính phủ quy định việc sắp xếp lại, xử lý tài sản công;

18/5

Xét đề nghị của Ban Đổi mới quản lý doanh nghiệp thành phố tại Công văn số 06/ĐMDN ngày 4 tháng 01 năm 2019 và Công văn số 119/ĐMDN ngày 29 tháng 03 năm 2019; ý kiến của Sở Tài nguyên và Môi trường tại Công văn số 2186/STNMT-QLĐ ngày 28 tháng 03 năm 2019, của Sở Lao động Thương binh và Xã hội tại Công văn số 6563/SLĐTBXH-LĐ ngày 12 tháng 03 năm 2019, của Sở Tư pháp tại Công văn số 1384/STP-VB ngày 18 tháng 03 năm 2019, của Chi cục Tài chính doanh nghiệp tại Công văn số 185/TCDN-NN ngày 26 tháng 02 năm 2019,

Thu - 1 ban  
Chi Roi / có  
Miy / chỉ đạo  
Lưu / ai đi  
ng/ci thli

QUYẾT ĐỊNH:

Điều 1. Nay ban hành kèm theo Quyết định này Quy định phân công thực hiện Quy trình chuyên doanh nghiệp nhà nước và công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên do doanh nghiệp nhà nước đầu tư 100% vốn điều lệ thành công ty cổ phần.

Điều 2. Quyết định này được áp dụng cho các doanh nghiệp nhà nước thuộc Ủy ban nhân dân thành phố; công ty trách nhiệm hữu hạn do doanh nghiệp nhà nước thuộc Ủy ban nhân dân thành phố đầu tư 100% vốn điều lệ theo Phương án sắp xếp đổi mới doanh nghiệp nhà nước thuộc thành phố Hồ Chí Minh được Thủ tướng Chính phủ phê duyệt và các doanh nghiệp thực hiện Phương án tái cơ cấu doanh nghiệp khi không đủ điều kiện cổ phần hóa theo quy định tại Khoản 2 Điều 4 Nghị định số 126/2017/NĐ-CP ngày 16 tháng 11 năm 2017 của Chính phủ

14/5

**Điều 3.** Quyết định này có hiệu lực kể từ ngày ký và thay thế Quyết định số 823/QĐ-UBND ngày 27 tháng 02 năm 2017 của Ủy ban nhân dân thành phố.

Trong quá trình thực hiện, trường hợp có phát sinh các quy định của các cơ quan thẩm quyền về các nội dung thay thế, sửa đổi, bổ sung liên quan đến việc thực hiện chuyên doanh nghiệp nhà nước và công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên do doanh nghiệp nhà nước đầu tư 100% vốn điều lệ thành công ty cổ phần thì phải thực hiện theo các quy định đó.

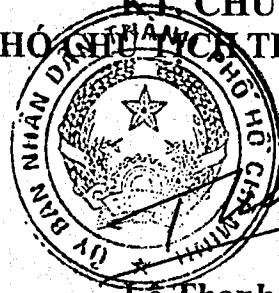
Trong quá trình thi hành Quyết định nếu có những vấn đề cần được điều chỉnh thì các đối tượng tại Điều 4 Quyết định này báo cáo Ủy ban nhân dân thành phố để sửa đổi, bổ sung cho phù hợp thực tế.

**Điều 4.** Chánh Văn phòng Ủy ban nhân dân thành phố, Giám đốc Sở Kế hoạch và Đầu tư, Giám đốc Sở Nội vụ, Giám đốc Sở Tài chính, Giám đốc Sở Tư pháp, Giám đốc Sở Tài nguyên và Môi trường, Giám đốc Sở Lao động Thương binh và Xã hội, Giám đốc Sở Khoa học và Công nghệ, Trưởng ban Ban Đối mới quản lý doanh nghiệp thành phố, Chi cục trưởng Chi cục Tài chính doanh nghiệp, Cục trưởng Cục thuế thành phố, Chủ tịch Ủy ban nhân dân các quận, huyện, Hội đồng thành viên và Tổng Giám đốc (Giám đốc) các Tổng công ty và công ty, và Thủ trưởng các đơn vị có liên quan chịu trách nhiệm thi hành Quyết định này./.

**Nơi nhận:**

- Như điều 4;
- Bộ TC, Ban CĐĐM và PTDN
- Thường trực Thành ủy;
- TTUB: CT, các PCT;
- VP Thành ủy, Ban Tổ chức Thành ủy;
- Ủy ban KTTU;
- Ban ĐMQLDN, Sở Tài chính, Sở Nội vụ;
- Sở LĐ-TB và XH, Cục Thuế TP;
- VPUB: các PVP;
- Các Phòng CV, KT (2);
- Lưu: VT, (KT/Ng.H)./10

**KT CHỦ TỊCH  
PHÓ CHỦ TỊCH THƯỜNG TRỰC**



**Lê Thanh Liêm**

**QUY ĐỊNH**

**Về phân công thực hiện Quy trình chuyên doanh nghiệp nhà nước và công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên do doanh nghiệp nhà nước đầu tư 100% vốn điều lệ thành công ty cổ phần**  
(Ban hành kèm theo Quyết định số 1738/QĐ-UBND ngày 07 tháng 5 năm 2019 của Ủy ban nhân dân thành phố)

- Căn cứ Nghị định số 126/2017/NĐ-CP ngày 16 tháng 11 năm 2017 của Chính phủ về chuyên doanh nghiệp nhà nước và công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên do doanh nghiệp nhà nước đầu tư 100% vốn điều lệ thành công ty cổ phần;

Ủy ban nhân dân thành phố phân công tổ chức thực hiện quy trình chuyên doanh nghiệp nhà nước và công ty trách nhiệm hữu hạn một thành viên do doanh nghiệp nhà nước đầu tư 100% vốn điều lệ thành công ty cổ phần như sau:

**A. PHÂN CÔNG TỔ CHỨC THỰC HIỆN:**

**BƯỚC 1: XÂY DỰNG PHƯƠNG ÁN CỔ PHẦN HÓA.**

**I. Thành lập Ban Chỉ đạo cổ phần hóa doanh nghiệp và Tổ giúp việc thực hiện cổ phần hóa:**

1. Thành lập Ban Chỉ đạo:

a) Trưởng ban Ban Chỉ đạo cổ phần hóa doanh nghiệp:

- Đối với tổng công ty, công ty mẹ do Phó Chủ tịch Ủy ban nhân dân thành phố làm Trưởng ban hoặc Ủy ban nhân dân thành phố phân công Trưởng ban Ban Đổi mới quản lý doanh nghiệp thành phố làm Trưởng ban.

- Đối với doanh nghiệp độc lập khác thuộc Ủy ban nhân dân thành phố do Phó Trưởng ban Ban Đổi mới quản lý doanh nghiệp thành phố làm Trưởng ban.

- Đối với doanh nghiệp là thành viên của tổng công ty, công ty mẹ do Chủ tịch Hội đồng thành viên tổng công ty, công ty mẹ làm Trưởng ban.

b) Các thành viên Ban Chỉ đạo cổ phần hóa doanh nghiệp:

- Đối với tổng công ty, công ty mẹ, gồm đại diện các cơ quan sau:

+ Đại diện Ban Chỉ đạo Đổi mới và Phát triển doanh nghiệp và Đại diện Bộ Tài chính (bao gồm những tổng công ty, công ty mẹ và kể cả doanh nghiệp cấp II có mức vốn chủ sở hữu theo sổ sách kế toán từ 1.800 tỷ đồng trở lên);

+ Ủy ban Kiểm tra Thành ủy;

+ Ban Tổ chức Thành ủy;

+ Sở Tài chính;

+ Ban Đổi mới quản lý doanh nghiệp thành phố (trong trường hợp Phó Chủ tịch Ủy ban nhân dân thành phố làm Trưởng ban);

+ Chi cục Tài chính doanh nghiệp;

+ Sở Lao động - Thương binh và Xã hội;

+ Sở Khoa học và Công nghệ;

+ Sở Tư pháp;

+ Văn phòng Ủy ban nhân dân thành phố;

+ Chủ tịch Hội đồng thành viên doanh nghiệp cổ phần hóa;

+ Trưởng ban Kiểm soát doanh nghiệp cổ phần hóa;

+ Bí thư tổ chức Đảng doanh nghiệp cổ phần hóa và Chủ tịch Công đoàn doanh nghiệp cổ phần hóa.

⊖ Đối với doanh nghiệp độc lập khác, gồm đại diện lãnh đạo các cơ quan sau:

+ Ủy ban Kiểm tra Thành ủy;

+ Ban Tổ chức Thành ủy;

+ Chi cục Tài chính doanh nghiệp;

+ Sở Lao động - Thương binh và Xã hội;

+ Sở Khoa học và Công nghệ;

+ Sở Tư pháp;

+ Văn phòng Ủy ban nhân dân thành phố;

\* Ủy ban nhân dân các quận, huyện (đối với các công ty dịch vụ công ích quận, huyện);

+ Chủ tịch Hội đồng thành viên doanh nghiệp cổ phần hóa;

+ Kiểm soát viên doanh nghiệp cổ phần hóa;

+ Bí thư tổ chức Đảng doanh nghiệp cổ phần hóa, Chủ tịch Công đoàn doanh nghiệp cổ phần hóa.

- Đối với doanh nghiệp là thành viên của tổng công ty, công ty mẹ, gồm đại diện lãnh đạo các cơ quan sau:

+ Ban Đổi mới quản lý doanh nghiệp thành phố;

+ Chi cục Tài chính doanh nghiệp;

+ Sở Lao động - Thương binh và Xã hội;

+ Sở Khoa học và Công nghệ;

+ Sở Tư pháp;

+ Thanh tra thành phố;

+ Văn phòng Ủy ban nhân dân thành phố;

+ Chủ tịch Hội đồng thành viên doanh nghiệp cổ phần hóa;

+ Bí thư tổ chức Đảng doanh nghiệp cổ phần hóa, Chủ tịch Công đoàn doanh nghiệp cổ phần hóa.

c) Quyết định thành lập Ban Chỉ đạo cổ phần hóa:

- Thẩm quyền ban hành Quyết định thành lập Ban Chỉ đạo cổ phần hóa: Ủy ban nhân dân thành phố.

- Quy trình thực hiện:

+ Ban Đổi mới quản lý doanh nghiệp phát hành Văn bản gửi đến các cơ quan (theo quy định tại điểm a, b Khoản 1 nêu trên) đề nghị cử nhân sự tham gia;

Đối với các Ban Chỉ đạo cổ phần hóa có thành viên là Bộ Tài chính và Ban Chỉ đạo Đổi mới và Phát triển doanh nghiệp, Ban Đổi mới quản lý doanh nghiệp thành phố dự thảo công văn cho Ủy ban nhân dân thành phố gửi 02 cơ quan trên đề nghị cử đại diện tham gia Ban Chỉ đạo cổ phần hóa.

+ Ban Đổi mới quản lý doanh nghiệp thành phố Dự thảo Quyết định thành lập Ban Chỉ đạo cổ phần hóa doanh nghiệp trình Ủy ban nhân dân thành phố ban hành.

2. Thành phần Tổ giúp việc Ban Chỉ đạo cổ phần hóa doanh nghiệp:

a) Tổ trưởng: Tổng giám đốc (Giám đốc) doanh nghiệp cổ phần hóa.

b) Các Tổ viên gồm:

- Đối với doanh nghiệp: Phó Tổng giám đốc (Phó Giám đốc), Kế Toán trưởng, Trưởng các phòng chuyên môn liên quan và cơ cấu đại diện bộ máy công ty thành viên cổ phần hóa cùng công ty mẹ do Tổng giám đốc (Giám đốc) của doanh nghiệp cổ phần hóa đề xuất;

- Đại diện Sở, ban, ngành: Sở Tài nguyên và Môi Trường, Sở Kế hoạch và Đầu tư, Sở Lao động – Thương binh và Xã hội, Sở Tài chính (Ban Chỉ đạo 167, ban vật giá), Sở Tư pháp, Sở Khoa học và Công nghệ, Chi cục Tài chính doanh nghiệp, Ban Đổi mới quản lý doanh nghiệp thành phố và các đơn vị có liên quan theo đề nghị của doanh nghiệp cổ phần hóa.

- Đối với quận, huyện có doanh nghiệp công ích: Trưởng phòng Tài chính quận, huyện; Trưởng phòng Tài nguyên và Môi trường, Trưởng phòng Quản lý đô thị.

c) Quyết định thành lập Tổ giúp việc Ban Chỉ đạo cổ phần hóa:

- Thẩm quyền ban hành Quyết định thành lập Tổ giúp việc: Trưởng Ban Chỉ đạo cổ phần hóa doanh nghiệp.

- Quy trình thực hiện:

+ Ban Đổi mới quản lý doanh nghiệp thành phố có văn bản gửi các cơ quan (theo quy định tại Điểm b nêu trên) đề nghị cử nhân sự tham gia Tổ giúp việc.

+ Trưởng Ban Chỉ đạo cổ phần hóa ban hành Quyết định thành lập Tổ giúp việc Ban Chỉ đạo cổ phần hóa sau khi có Quyết định thành lập Ban Chỉ đạo cổ phần hóa của Ủy ban nhân dân thành phố.

+ Đại diện Sở Tài chính (Ban Chỉ đạo 167) hoàn thành nhiệm vụ sau khi Ủy ban nhân dân thành phố phê duyệt Phương án sử dụng đất thì kết thúc tham gia tổ giúp việc cổ phần hóa.

## **II. Chuẩn bị hồ sơ tài liệu cổ phần hóa doanh nghiệp:**

1. Ban Chỉ đạo cổ phần hóa doanh nghiệp chỉ đạo Tổ giúp việc phối hợp cùng doanh nghiệp cổ phần hóa chuẩn bị các hồ sơ, tài liệu và các công việc để xác định giá trị doanh nghiệp và xây dựng phương án cổ phần hóa. Thông qua phiên họp đầu tiên Ban Chỉ đạo cổ phần hóa và Tổ giúp việc, triển khai nhiệm vụ cho Tổ giúp việc, doanh nghiệp, Tổ trưởng Tổ giúp việc.

2. Tổ trưởng Tổ giúp việc chỉ đạo các bộ phận chuyên môn của doanh nghiệp chuẩn bị:

- Xây dựng kế hoạch tiến độ cổ phần hóa doanh nghiệp;
- Các hồ sơ pháp lý về thành lập doanh nghiệp;
- Các hồ sơ pháp lý về tài sản, nguồn vốn, công nợ của doanh nghiệp;
- Báo cáo tài chính, báo cáo quyết toán thuế của công ty đến thời điểm xác định giá trị doanh nghiệp;

- Tổ chức đấu thầu để lựa chọn đơn vị tư vấn xác định giá trị doanh nghiệp, xác định giá khởi điểm, xây dựng phương án cổ phần hóa và bán cổ phần lần đầu gửi Ban Đổi mới quản lý doanh nghiệp thành phố thẩm định trình Ủy ban nhân dân thành phố phê duyệt trước thời điểm cổ phần hóa.

- Lập dự toán chi phí cổ phần hóa doanh nghiệp;
- Lập phương án sử dụng đất của doanh nghiệp;
- Lập danh sách và phương án sử dụng lao động đang quản lý;
- Đề xuất cho Ban chỉ đạo lựa chọn phương pháp, hình thức xác định giá trị doanh nghiệp;

- Đề xuất cho Ban chỉ đạo lựa chọn thời điểm xác định giá trị doanh nghiệp gửi Ban Đổi mới quản lý doanh nghiệp thành phố thẩm định trình Ủy ban nhân dân thành phố phê duyệt;

3. Xây dựng Phương án sử dụng đất trình Ủy ban nhân dân thành phố phê duyệt:

- Sở Tài nguyên và Môi trường là cơ quan chủ trì phối hợp với Sở Tài chính và các Sở ngành có liên quan tham mưu Ủy ban nhân dân thành phố phê duyệt phương án sử dụng đất và giá trị quyền sử dụng đất khi cổ phần hóa doanh nghiệp nhà nước.

- Thẩm quyền phê duyệt phương án sử dụng đất: Ủy ban nhân dân thành phố.

- Quy trình thực hiện:

+ Doanh nghiệp cổ phần hóa có trách nhiệm rà soát toàn bộ diện tích đất doanh nghiệp đang quản lý, sử dụng để xây dựng phương án sử dụng đất theo quy định của pháp luật đất đai, pháp luật sắp xếp lại, xử lý nhà đất thuộc sở hữu



nhà nước, phù hợp quy hoạch, kế hoạch sử dụng đất, quy hoạch xây dựng tại địa phương, chiến lược phát triển của doanh nghiệp và các hồ sơ pháp lý có liên quan gửi Sở Tài nguyên và Môi trường.

+ Sở Tài nguyên và Môi trường chủ trì, phối hợp với các Sở, ban, ngành có liên quan rà soát, kiểm tra thực tế việc sử dụng đất của doanh nghiệp.

+ Sau khi phối hợp kiểm tra thực tế nhà, đất và rà soát đầy đủ các tiêu chí trong phương án sử dụng đất (quy hoạch sử dụng đất, kế hoạch sử dụng đất, quy hoạch xây dựng, quy hoạch đô thị, diện tích đủ để doanh nghiệp hoạt động theo chiến lược phát triển doanh nghiệp và hình thức sử dụng đất phù hợp quy định tại Điều 55 và Điều 56 của Luật Đất đai); Sở Tài nguyên và Môi trường tổng hợp gửi Ban Chỉ đạo 167 để có ý kiến bằng văn bản về phương án sắp xếp lại, xử lý nhà, đất.

+ Sau khi có ý kiến bằng văn bản của Ban Chỉ đạo 167, Sở Tài nguyên và Môi trường tổng hợp trình Ủy ban nhân dân thành phố phê duyệt phương án sử dụng đất theo hướng dẫn của Bộ Tài nguyên và Môi trường.

4. Tổ giúp việc do Tổ trưởng triệu tập họp lần đầu thông qua các nội dung phải trình Ban Chỉ đạo cổ phần hóa tại phiên họp tiếp theo: Lộ trình cổ phần hóa, thông qua dự toán chi phí cổ phần hóa, quyết định cổ phần hóa và thực hiện chọn thời điểm xác định giá trị doanh nghiệp, chọn tư vấn xác định giá trị doanh nghiệp và tư vấn xây dựng Phương án cổ phần hóa doanh nghiệp (chọn tư vấn xác định giá khởi điểm nếu cần).

### **III. Phân công thực hiện các công việc xác định giá trị doanh nghiệp, Phương án cổ phần hóa.**

1. Quyết định cổ phần hóa, chọn thời điểm xác định giá trị doanh nghiệp; Quyết định phê duyệt dự toán chi phí cổ phần hóa và quyết định lựa chọn tổ chức tư vấn xác định giá trị doanh nghiệp, tư vấn xây dựng phương án cổ phần hóa và bán cổ phần lần đầu:

- Ủy ban nhân dân thành phố ban hành quyết định.

- Quy trình thực hiện:

Trên cơ sở trình của Tổ giúp việc, Ban Chỉ đạo cổ phần hóa có văn bản gửi Ban Đối mới quản lý doanh nghiệp thành phố rà soát trình Ủy ban nhân dân thành phố ban hành Quyết định cổ phần hóa, chọn thời điểm xác định giá trị doanh nghiệp; Quyết định chọn tổ chức tư vấn xác định giá trị doanh nghiệp, tư vấn xây dựng phương án cổ phần hóa và bán cổ phần lần đầu;

Đối với phê duyệt dự toán chi phí cổ phần hóa, Ban Chỉ đạo cổ phần hóa gửi Sở Tài chính thẩm định trình Ủy ban nhân dân thành phố ban hành Quyết định phê duyệt dự toán chi phí cổ phần hóa.

2. Tổ chức kiểm kê, xử lý tài chính và tổ chức xác định giá trị doanh nghiệp:

2.1. Kiểm kê phân loại tài sản và quyết toán tài chính, quyết toán thuế, phối hợp với các cơ quan liên quan xử lý các vấn đề về tài chính đến thời điểm xác định giá trị doanh nghiệp:

- Đơn vị thực hiện: Doanh nghiệp cổ phần hóa; các cơ quan liên quan và tổ chức tư vấn xác định giá trị doanh nghiệp.

- Quy trình thực hiện:

Doanh nghiệp cổ phần hóa phối hợp với tổ chức tư vấn kiểm kê phân loại tài sản và quyết toán tài chính, quyết toán thuế, phối hợp với tổ chức tư vấn xác định giá trị doanh nghiệp và các cơ quan liên quan xử lý các vấn đề tài chính đến thời điểm xác định giá trị doanh nghiệp.

## **2.2 Tính lại giá trị quyền sử dụng đất:**

- Đơn vị thực hiện: Doanh nghiệp cổ phần hóa, đơn vị tư vấn xác định giá trị doanh nghiệp và các sở ngành phối hợp thực hiện.

- Quy trình thực hiện:

+ Căn cứ phương án sử dụng đất sau cổ phần hóa của doanh nghiệp cổ phần hóa được Ủy ban nhân dân thành phố phê duyệt, doanh nghiệp cổ phần hóa liên hệ với Sở Tài nguyên và Môi trường để được hướng dẫn các thủ tục tính lại giá trị quyền sử dụng đất (trong trường hợp giao đất) vào giá trị doanh nghiệp cổ phần hóa theo quy định.

+ Sở Tài nguyên và Môi trường chủ trì cùng các Sở, ngành liên quan thẩm định giá trị quyền sử dụng đất, loại đất được quy định tại Khoản 1 Điều 30 Nghị định 126/2017/NĐ-CP ngày 16 tháng 11 năm 2017 và các quy định pháp luật khác có liên quan.

## **2.3 Tổ chức xác định giá trị doanh nghiệp:**

- Đơn vị thực hiện: Tổ chức tư vấn xác định giá trị doanh nghiệp; Doanh nghiệp cổ phần hóa; Tổ giúp việc và Ban Chỉ đạo cổ phần hóa.

- Quy trình thực hiện:

+ Tổ chức tư vấn tổ chức xác định giá trị doanh nghiệp theo quy định của pháp luật hiện hành, theo hợp đồng với doanh nghiệp cổ phần hóa.

+ Doanh nghiệp cổ phần hóa trong quá trình xác định giá trị doanh nghiệp, phối hợp cung cấp hồ sơ, tài liệu bổ sung theo yêu cầu (nếu có) của tổ chức tư vấn.

+ Tổ giúp việc Ban Chỉ đạo cổ phần hóa thẩm tra kết quả kiểm kê, phân loại tài sản và kết quả xác định giá trị doanh nghiệp, trình Ban Chỉ đạo cổ phần hóa.

+ Ban Chỉ đạo cổ phần hóa thẩm tra Tờ trình của Tổ giúp việc và Hồ sơ của Tổ chức tư vấn về kết quả xác định giá trị doanh nghiệp.

## **IV Quyết định công bố giá trị doanh nghiệp:**

1. Thẩm quyền ban hành Quyết định công bố giá trị doanh nghiệp: Ủy ban nhân dân thành phố.

2. Quy trình thực hiện:

a) Đối với các doanh nghiệp cổ phần hóa quy định tại Khoản 1 Điều 26 Nghị định số 126/2017/NĐ-CP ngày 16 tháng 11 năm 2017 của Chính phủ:

Ban Chỉ đạo cổ phần hóa sau khi thẩm tra về trình tự, thủ tục, tuân thủ các quy định của pháp luật về xác định giá trị doanh nghiệp gửi Sở Tài chính (Chi cục Tài chính doanh nghiệp) rà soát trình Ủy ban nhân dân thành phố quyết định giá trị doanh nghiệp gửi văn bản và hồ sơ đề nghị Kiểm toán nhà nước thực hiện kiểm toán kết quả tư vấn định giá và xử lý các vấn đề tài chính trước khi chính thức công bố giá trị doanh nghiệp cổ phần hóa.

Căn cứ kết quả kiểm toán của Kiểm toán nhà nước, Sở Tài chính (Chi cục Tài chính doanh nghiệp) rà soát trình Ủy ban nhân dân thành phố xem xét, quyết định công bố giá trị doanh nghiệp. Trường hợp không thống nhất kết quả kiểm toán của Kiểm toán nhà nước thì Sở Tài chính (Chi cục Tài chính doanh nghiệp) tham mưu cho Ủy ban nhân dân thành phố trao đổi lại để thống nhất hoặc báo cáo Thủ tướng Chính phủ xem xét, quyết định trước khi công bố giá trị doanh nghiệp.

b) Đối với các doanh nghiệp còn lại: Ban Chỉ đạo cổ phần hóa thẩm tra về trình tự, thủ tục, tuân thủ các quy định của pháp luật về xác định giá trị doanh nghiệp gửi Sở Tài chính (Chi cục Tài chính doanh nghiệp) để thực hiện rà soát trình tự, thủ tục, tuân thủ các quy định của pháp luật về xác định giá trị doanh nghiệp trình Ủy ban nhân dân thành phố xem xét, quyết định công bố giá trị doanh nghiệp.

## **V. Hoàn tất Phương án cổ phần hóa và bán cổ phần lần đầu trình Ủy ban nhân dân thành phố phê duyệt:**

### **1. Phê duyệt Phương án sử dụng lao động:**

- Thẩm quyền phê duyệt Phương án sử dụng lao động: Ủy ban nhân dân thành phố.

- Quy trình thực hiện:

+ Doanh nghiệp cùng tổ chức tư vấn xây dựng Phương án sử dụng lao động.

+ Tổ giúp việc giúp Ban Chỉ đạo cổ phần hóa thẩm định Phương án sử dụng lao động (có sự tham gia của Bảo hiểm xã hội thành phố) trình Ban Chỉ đạo cổ phần hóa thông qua Phương án sử dụng lao động.

+ Ban Chỉ đạo cổ phần hóa thông qua Phương án sắp xếp lại lao động gửi Sở Lao động Thương binh và Xã hội rà soát trình Ủy ban nhân dân thành phố phê duyệt (việc giải quyết chế độ chính sách đối với người quản lý doanh nghiệp (nếu có) Sở Nội vụ làm đầu mối tham mưu theo quy định).

### **2. Hoàn tất Phương án cổ phần hóa và bán cổ phần lần đầu:**

- Thẩm quyền phê duyệt Phương án cổ phần hóa: theo quy định tại Điều 45 Nghị định số 126/2017/NĐ-CP ngày 16 tháng 11 năm 2017 của Chính phủ.

- Quy trình thực hiện: Doanh nghiệp phối hợp với tổ chức tư vấn xây dựng Phương án cổ phần hóa, Phương án bán cổ phần cho nhà đầu tư chiến lược và tiêu chí nhà đầu tư chiến lược đưa vào phương án cổ phần hóa đối với các doanh nghiệp thuộc danh mục nhà nước nắm giữ trên 50% tổng số cổ phần khi cổ phần hóa theo Quyết định của Thủ tướng Chính phủ.

- Dự thảo Phương án:
  - + Tổ giúp việc thẩm định lần một Phương án cổ phần hóa.
  - + Doanh nghiệp và tổ chức tư vấn tổ chức công khai Phương án cổ phần hóa và gửi tới từng bộ phận trong công ty để nghiên cứu trước khi tổ chức Hội nghị người lao động.
  - + Tổ chức Hội nghị người lao động công khai Phương án cổ phần hóa.
  - + Tổ chức tư vấn điều chỉnh Phương án cổ phần hóa (nếu có).
  - + Tổ giúp việc thẩm định lần hai trình Ban Chỉ đạo cổ phần hóa.
- Ban Chỉ đạo cổ phần hóa thẩm định Phương án cổ phần hóa báo cáo trình Ủy ban nhân dân thành phố thông qua Ban Đổi mới quản lý doanh nghiệp thành phố dự thảo ban hành quyết định phê duyệt phương án cổ phần hóa:
  - + Đối với các doanh nghiệp theo quy định tại Điểm b Khoản 1 Điều 45 Nghị định số 126/2017/NĐ-CP ngày 16 tháng 11 năm 2017 của Chính phủ: Trình Thủ tướng Chính phủ quyết định phê duyệt phương án cổ phần hóa.
  - + Đối với các doanh nghiệp còn lại: quyết định phê duyệt Phương án cổ phần hóa.
- Đối với các doanh nghiệp có giá trị thực tế doanh nghiệp thấp hơn các khoản phải trả quy định tại Khoản 2 Điều 4 Nghị định số 126/2017/NĐ-CP ngày 16 tháng 11 năm 2017 của Chính phủ, Ban Chỉ đạo cổ phần hóa và doanh nghiệp phối hợp với Công ty Mua bán nợ Việt Nam và các chủ nợ của doanh nghiệp xây dựng phương án tái cơ cấu doanh nghiệp gửi Ban Đổi mới quản lý doanh nghiệp thành phố. Căn cứ tính hiệu quả và khả thi của phương án tái cơ cấu doanh nghiệp, Ban Đổi mới quản lý doanh nghiệp thành phố rà soát trình Ủy ban nhân dân thành phố quyết định phê duyệt phương án tái cơ cấu để chuyển doanh nghiệp thành công ty cổ phần theo quy định.
- Các nội dung trong Phương án cổ phần hóa phải được cơ quan chức năng thẩm định có ý kiến bằng văn bản:
  - + Sở Tài chính (Chi cục Tài chính doanh nghiệp) đối với nội dung cơ cấu vốn Điều lệ, giá khởi điểm và phương thức phát hành cổ phần theo quy định;
  - + Sở Kế hoạch và Đầu tư đối với Phương án hoạt động sản xuất kinh doanh 3-5 năm tiếp theo, Dự thảo Điều lệ công ty cổ phần.
  - + Các nội dung khác trong Phương án cổ phần hóa, các Sở ngành chức năng căn cứ nhiệm vụ được giao có ý kiến bằng văn bản gửi Ủy ban nhân dân thành phố trước khi phê duyệt.

## **BƯỚC 2: TỔ CHỨC THỰC HIỆN PHƯƠNG ÁN CỔ PHẦN HÓA**

### **I. Chào bán cổ phần cho nhà đầu tư chiến lược:**

1. Công bố công khai trên các phương tiện thông tin đại chúng các nội dung liên quan đến việc chào bán cổ phần cho nhà đầu tư chiến lược:

- Đơn vị thực hiện: Ban Chỉ đạo cổ phần hóa chỉ đạo doanh nghiệp cổ phần hóa phối hợp tổ chức tư vấn thực hiện.

- Quy trình thực hiện:

+ Thông báo công bố công khai thông tin trên báo Địa phương và Trung ương. Nội dung thông báo công bố theo quy định tại Bước 3 Phụ lục 1 Nghị định 126/2017/NĐ-CP ngày 16 tháng 11 năm 2017 của Chính phủ.

+ Thông báo đề các nhà đầu tư chiến lược có kế hoạch tìm hiểu và tham vấn các nội dung liên quan đến doanh nghiệp cổ phần hóa.

2. Ban hành Quyết định phê duyệt nhà đầu tư chiến lược đủ điều kiện tham gia mua cổ phần.

- Thẩm quyền ban hành Quyết định phê duyệt nhà đầu tư chiến lược đủ điều kiện tham gia mua cổ phần: Ủy ban nhân dân thành phố.

- Quy trình thực hiện:

+ Doanh nghiệp cổ phần hóa rà soát hồ sơ đăng ký làm nhà đầu tư chiến lược và tổng hợp danh sách các nhà đầu tư chiến lược đủ điều kiện theo tiêu chí nhà đầu tư chiến lược được phê duyệt trong Phương án cổ phần hóa.

+ Tổ giúp việc Ban Chỉ đạo cổ phần hóa thẩm tra kết quả rà soát danh sách nhà đầu tư chiến lược do doanh nghiệp cổ phần hóa thực hiện trình Ban Chỉ đạo cổ phần hóa báo cáo Ủy ban nhân dân thành phố thông qua Sở Tài chính (Chi cục Tài chính doanh nghiệp) thẩm định trình Ủy ban nhân dân thành phố ban hành Quyết định phê duyệt.

3. Tổ chức bán cổ phần cho nhà đầu tư chiến lược:

a) Quy trình thực hiện: Theo Phương án bán cổ phần cho nhà đầu tư chiến lược đã được Ủy ban nhân dân thành phố phê duyệt.

b) Căn cứ kết quả bán cổ phần cho nhà đầu tư chiến lược, doanh nghiệp cổ phần hóa tổng hợp gửi Sở Tài chính (Chi cục Tài chính doanh nghiệp) chủ trì phối hợp với Ban Đổi mới quản lý doanh nghiệp thành phố rà soát báo cáo Ủy ban nhân dân thành phố xem xét.

## **II. Bán cổ phần lần đầu:**

1. Tổ chức bán cổ phần lần đầu:

a) Ban Chỉ đạo cổ phần hóa phối hợp với tổ chức tư vấn xây dựng Phương án cổ phần hóa và Sở giao dịch chứng khoán hoặc tổ chức tư vấn trung gian bán cổ phần lần đầu.

b) Quy trình thực hiện: Căn cứ Phương án cổ phần hóa đã được Ủy ban nhân dân thành phố phê duyệt; Ban Chỉ đạo cổ phần hóa chỉ đạo doanh nghiệp cổ phần hóa phối hợp đơn vị tư vấn tổ chức bán cổ phần lần đầu theo quy định tại Nghị định 126/2017/NĐ-CP ngày 16 tháng 11 năm 2017 của Chính phủ.

2. Chuyển tiền thu được từ bán cổ phần lần đầu:

a) Ban Chỉ đạo cổ phần hóa chỉ đạo doanh nghiệp cổ phần hóa chuyển tiền thu được từ bán cổ phần.

- Sở Tài chính (Chi cục Tài chính doanh nghiệp) hướng dẫn việc quản lý, xử lý và sử dụng tiền thu từ cổ phần hóa theo quy định.

b) Quy trình thực hiện: Theo quy định được Quốc hội, Chính phủ cho phép tại Thành phố Hồ Chí Minh.

### 3. Báo cáo kết quả bán cổ phần lần đầu:

a) Ban Chỉ đạo cổ phần hóa tổng hợp kết quả bán cổ phần cho các đối tượng báo cáo Ủy ban nhân dân thành phố.

#### b) Quy trình thực hiện:

- Ban Chỉ đạo cổ phần hóa tổng hợp kết quả bán từ các tổ chức trung gian hoặc Sở giao dịch chứng khoán và kết quả bán cổ phần cho người lao động gửi Sở Tài chính (Chi cục Tài chính doanh nghiệp) rà soát báo cáo Thủ tướng Chính phủ (và) Ủy ban nhân dân thành phố.

- Trường hợp không bán hết cổ phần cho các đối tượng theo đúng Phương án cổ phần hóa được phê duyệt, Ban Chỉ đạo báo cáo Ủy ban nhân dân thành phố thông qua Ban Đối mới quản lý doanh nghiệp thành phố chủ trì phối hợp với Sở Tài chính (Chi cục Tài chính doanh nghiệp) rà soát, dự thảo quyết định điều chỉnh quy mô, cơ cấu cổ phần của doanh nghiệp cổ phần hóa theo quy định tại Điều 37 Nghị định số 126/2017/NĐ-CP ngày 16 tháng 11 năm 2017 của Chính phủ.

4. Báo cáo Ủy ban nhân dân thành phố cử cơ quan đại diện chủ sở hữu và người làm đại diện phần vốn tại các doanh nghiệp cổ phần hóa có vốn góp nhà nước.

- Ban Chỉ đạo cổ phần hóa báo cáo.

- Quy trình thực hiện:

+ Sau khi bán cổ phần cho người lao động và phát hành cổ phần lần đầu ra công chúng hoặc sau khi Ủy ban nhân dân thành phố ra Quyết định điều chỉnh quy mô cơ cấu phần vốn nhà nước tại doanh nghiệp cổ phần hóa (nếu có), Ban Chỉ đạo cổ phần hóa căn cứ vào quy định này hoặc văn bản cá biệt của Thủ tướng Chính phủ cho phép Thành phố Hồ Chí Minh cử cơ quan đại diện chủ sở hữu tại doanh nghiệp nhà nước, doanh nghiệp có vốn nhà nước trực thuộc Ủy ban nhân dân thành phố.

+ Đồng thời Ban Chỉ đạo cổ phần hóa xem xét và đề xuất với Ủy ban nhân dân thành phố (hoặc cơ quan đại diện chủ sở hữu) thông qua Sở Nội vụ thẩm định, dự thảo cho Ủy ban nhân dân thành phố cử người làm đại diện phần vốn nhà nước theo quy trình và phân cấp cán bộ của thành phố cho phù hợp với thời điểm công ty cổ phần chuẩn bị và Đại hội đồng cổ đông.

## **BƯỚC 3: HOÀN TẤT VIỆC CHUYỂN DOANH NGHIỆP THÀNH CÔNG TY CỔ PHẦN**

### **I. Tổ chức Đại hội cổ đông lần thứ nhất và đăng ký kinh doanh:**

#### **1. Tổ chức đại hội cổ đông:**

- Ban Chỉ đạo cổ phần hóa chỉ đạo Tổ giúp việc, người đại diện phần vốn nhà nước (nếu có) phối hợp với tổ chức tư vấn Phương án cổ phần hóa dự thảo kế hoạch chuẩn bị và tổ chức Đại hội cổ đông lần đầu.

- Quy trình thực hiện:

+ Ban Chỉ đạo cổ phần hóa thông qua kế hoạch chuẩn bị và tiến hành Đại hội cổ đông do Tổ giúp việc và tổ chức tư vấn thống nhất báo cáo.

+ Tổ giúp việc, doanh nghiệp cổ phần hóa mời các cổ đông lớn bàn thống nhất chuẩn bị Đại hội cổ đông, hiệp thương dự kiến số lượng Hội đồng quản trị, phân chia cơ cấu Hội đồng quản trị và Giám đốc, Phó Giám đốc, dự thảo điều lệ, thời gian chương trình đại hội.

**2. Đăng ký doanh nghiệp:**

- Đơn vị thực hiện: Hội đồng quản trị công ty cổ phần.

- Quy trình thực hiện: Theo quy định hiện hành.

## **II. Tổ chức quyết toán, bàn giao giữa doanh nghiệp và Công ty cổ phần**

**1. Tổ chức quyết toán:**

- Ban Chỉ đạo cổ phần hóa chỉ đạo tổ giúp việc và doanh nghiệp, tổ chức tư vấn thực hiện.

- Quy trình thực hiện:

+ Doanh nghiệp cổ phần hóa có thể phối hợp với tổ chức tư vấn lập báo cáo tài chính tại thời điểm công ty cổ phần được cấp giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu, thực hiện quyết toán thuế, kiểm toán báo cáo tài chính, quyết toán chi phí cổ phần hóa, quyết toán kinh phí hỗ trợ người lao động dôi dư, quyết toán số tiền thu được từ cổ phần hóa và công bố giá trị thực tế phần vốn nhà nước.

Tổ giúp việc giúp Ban Chỉ đạo cổ phần hóa kiểm tra, thẩm định trình Ban Chỉ đạo cổ phần hóa. Ban Chỉ đạo cổ phần hóa thẩm định trình Ủy ban nhân dân thành phố thông qua Sở Tài chính (Chi cục Tài chính doanh nghiệp).

+ Sở Tài chính (Chi cục Tài chính doanh nghiệp) chủ trì phối hợp với Cục thuế thành phố kiểm tra, thẩm định các nội dung quyết toán trình Ủy ban nhân dân thành phố phê duyệt.

+ Căn cứ quyết định phê duyệt của Ủy ban nhân dân thành phố, doanh nghiệp cổ phần hóa có trách nhiệm lập lại báo cáo tài chính tại thời điểm được cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp cổ phần lần đầu làm căn cứ bàn giao sang công ty cổ phần.

**2. Bàn giao giữa doanh nghiệp nhà nước và Công ty cổ phần:**

- Ban Chỉ đạo cổ phần hóa, tổ giúp việc doanh nghiệp cổ phần hóa thực hiện

- Quy trình thực hiện:

+ Căn cứ kết quả xác định lại giá trị phần vốn nhà nước tại thời điểm đăng ký doanh nghiệp của Ủy ban nhân dân thành phố. Ban Chỉ đạo cổ phần hóa chỉ đạo tổ giúp việc, doanh nghiệp cổ phần hóa tổ chức bàn giao giữa doanh nghiệp và công ty cổ phần.

+ Tổ chức ra mắt công ty cổ phần và thực hiện bố cáo trên phương tiện thông tin đại chúng theo quy định.

**B. QUY ĐỊNH THỜI HẠN HOÀN THÀNH CÁC CÔNG VIỆC ĐƯỢC PHÂN CÔNG THỰC HIỆN QUY TRÌNH CHUYỂN DOANH NGHIỆP NHÀ NƯỚC VÀ CÔNG TY TRÁCH NHIỆM HỮU HẠN MỘT THÀNH VIÊN DO DOANH NGHIỆP NHÀ NƯỚC ĐẦU TƯ 100% VỐN ĐIỀU LỆ THÀNH CÔNG TY CỔ PHẦN:**

Thời hạn phân công cụ thể theo Phụ lục đính kèm

**C. PHÂN CÔNG VÀ XỬ LÝ CÁC NỘI DUNG PHÁT SINH TRONG QUÁ TRÌNH THỰC HIỆN CỔ PHẦN HÓA:**

1. Các trường hợp thay đổi nhân sự Ban Chỉ đạo cổ phần hóa và tổ giúp việc:

Trường hợp Trưởng Ban Chỉ đạo cổ phần hóa hoặc thành viên Ban Chỉ đạo nghỉ do nhiều nguyên nhân thì Ban Đối mới quản lý doanh nghiệp thành phố đề xuất Ủy ban nhân dân thành phố cử nhân sự thay thế, không để gián đoạn tiến độ cổ phần hóa

Trường hợp Tổ trưởng Tổ giúp việc nghỉ do nhiều nguyên nhân thì Trưởng Ban Chỉ đạo cổ phần hóa chỉ định tạm thời nhân sự thay thế là người trong Ban Tổng giám đốc (Giám đốc) hoặc Chủ tịch Hội đồng thành viên thay thế đến khi người được Ủy ban nhân dân thành phố bổ nhiệm chính thức chức vụ Tổng giám đốc (Giám đốc).

Các thành viên trong Ban Chỉ đạo cổ phần hóa và Tổ giúp việc có sự thay đổi thì các Sở ngành và doanh nghiệp phải báo cáo, đề xuất Ủy ban nhân dân thành phố thông qua Ban Đối mới quản lý doanh nghiệp thành phố, Ban Chỉ đạo cổ phần hóa để bổ sung nhân sự thay thế tới khi doanh nghiệp quyết toán xong giai đoạn chuyển doanh nghiệp nhà nước thành công ty cổ phần

2. Trong trường hợp đã hết thời gian phải công bố giá trị doanh nghiệp theo quy định mà Ban Chỉ đạo cổ phần hóa chưa trình và chưa được phê duyệt công bố giá trị doanh nghiệp, phải dời thời điểm công bố giá trị doanh nghiệp.

Tổ giúp việc, tổ chức tư vấn xác định giá trị doanh nghiệp phải báo cáo giải trình lý do, xác định trách nhiệm cá nhân (nếu có), Ban Chỉ đạo cổ phần hóa báo cáo, trình Ủy ban nhân dân thành phố thông qua Ban Đối mới quản lý doanh nghiệp thành phố dời thời điểm xác định giá trị doanh nghiệp.

3. Đối với các tài sản đã được hình thành từ tiền vốn hỗ trợ đầu tư từ ngân sách nhà nước mà doanh nghiệp cổ phần hóa chỉ được giao làm chủ đầu tư nhưng không được giao quản lý, sử dụng và khai thác kết cấu hạ tầng kỹ thuật thì không tính vào giá trị doanh nghiệp để cổ phần hóa, doanh nghiệp cổ phần hóa báo cáo Sở Tài chính rà soát trình Ủy ban nhân dân thành phố xem xét quyết định xử lý theo quy định của pháp luật về quản lý tài sản nhà nước (trước khi trình Ủy ban nhân dân thành phố công bố giá trị doanh nghiệp).

- Đối với những tài sản không cần dùng, ứ đọng, chờ thanh lý, doanh nghiệp cổ phần hóa có trách nhiệm chủ động xử lý theo quy định của pháp luật hiện hành về thanh lý, nhượng bán tài sản.



- Đến thời điểm xác định giá trị doanh nghiệp các tài sản chưa xử lý (trừ các tài sản không được phép loại trừ):

+ Trường hợp doanh nghiệp cổ phần hóa là doanh nghiệp nhà nước: doanh nghiệp cổ phần hóa báo cáo Ủy ban nhân dân thành phố thông qua Sở Tài chính để xem xét, quyết định thực hiện chuyển giao cho Công ty Mua bán nợ Việt Nam để xử lý theo quy định của pháp luật (trước khi trình Ủy ban nhân dân thành phố công bố giá trị doanh nghiệp).

+ Trường hợp doanh nghiệp cổ phần hóa là công ty trách nhiệm hữu hạn do doanh nghiệp nhà nước thuộc Ủy ban nhân dân thành phố đầu tư 100% vốn điều lệ: doanh nghiệp cổ phần hóa báo cáo Ủy ban nhân dân thành phố thông qua Sở Tài chính để xem xét, quyết định thực hiện chuyển giao các tài sản này cho Công ty mẹ để tiếp tục quản lý và thực hiện thanh lý, nhượng bán theo quy định (trước khi trình Ủy ban nhân dân thành phố công bố giá trị doanh nghiệp).

4. Các thành viên được cử vào Ban Chỉ đạo cổ phần hóa và tổ giúp việc Ban Chỉ đạo cổ phần hóa thuộc Sở Ngành chức năng của thành phố trong trường hợp không thực hiện hoặc thực hiện không tốt nhiệm vụ được giao thì Tổ trưởng tổ giúp việc báo cáo đề Trưởng Ban Chỉ đạo cổ phần hóa trình Ủy ban nhân dân thành phố và Sở ngành liên quan để xem xét đánh giá xử lý theo quy định.

5. Căn cứ vào thời gian tối đa phải hoàn thành công việc trong quy trình cổ phần hóa. Khi trình, báo cáo Ủy ban nhân dân thành phố ra Quyết định phê duyệt đơn vị trình phải báo cáo việc chấp hành quy trình về thời gian tối đa phải hoàn thành, nếu có chậm trễ so với quy định đơn vị phải nêu rõ cơ quan, cá nhân chịu trách nhiệm hoặc giải trình lý do chậm trễ, đơn vị cá nhân chậm trễ phải chịu trách nhiệm nếu có hậu quả từ sự chậm trễ ./.

**KT. CHỦ TỊCH**  
**PHÓ CHỦ TỊCH THƯỜNG TRỰC**



**Lê Thanh Liêm**





ỦY BAN NHÂN DÂN  
THÀNH PHỐ HOÀ CHÍ MINH

Cộng Hòa Xã Hội Chủ Nghĩa Việt Nam  
Độc lập - Tự do - Hạnh phúc

PHỤ LỤC

Quy định thời hạn hoàn thành các công việc được phân công thực hiện chuyên  
doanh nghiệp 100% vốn Nhà nước thành công ty cổ phần

(Ban hành kèm theo Quyết định số 1738/QĐ-UBND ngày 07 tháng 5 năm 2019 của Ủy ban nhân dân thành phố)

STT	NỘI DUNG CÔNG VIỆC	Đơn vị được phân công thực hiện	Thời hạn tối đa (số ngày làm việc)	Điều kiện
1	Thành lập Ban Chi đạo và Tổ giúp việc.  - Phát hành công văn đề nghị gửi các đơn vị, doanh nghiệp cử nhân sự tham gia Ban chi đạo cổ phần hóa, tổ giúp việc	BQMQLDN TP	3	Căn cứ kế hoạch cổ phần hóa 2018-2020  Đông thời với việc trên
	- Dự thảo Văn bản của Ủy ban nhân dân thành phố mời Ban Chi đạo và Phát triển doanh nghiệp, Bộ Tài chính cử đại diện tham gia Ban Chi đạo cổ phần hóa đối với doanh nghiệp theo Quy định của Nghị định 126/2017/NĐ-CP	BQMQLDN TP	3	Đông thời với việc trên
	- Các đơn vị, doanh nghiệp cử nhân sự tham gia Ban Chi đạo cổ phần hóa và Tổ giúp việc theo quy định của quy trình	Sở Ngành, DN, Quận Huyện	3	Sau khi nhận được Văn bản của Ban Đối mới quản lý doanh nghiệp
	- Trình Ủy ban nhân dân thành phố ban hành Quyết định thành lập Ban Chi đạo cổ phần hóa	BQMQLDN TP	3	Sau khi nhận được Văn bản của Sở ngành, doanh nghiệp, Quận Huyện. Đối với các doanh nghiệp có thành phần của Ban Chi đạo và phát triển doanh nghiệp, Bộ Tài chính có thể bổ sung sau
	- Trên cơ sở tờ trình (kèm dự thảo) của Ban Đối mới quản lý doanh nghiệp TP, Văn phòng UBND TP trình lãnh đạo Ủy ban nhân dân thành phố.	Văn phòng UBND TP	3	Sau khi nhận được Văn bản của Ban Đối mới quản lý doanh nghiệp
	- Ban hành Quyết định thành lập Tổ giúp việc Ban chi đạo cổ phần hóa	Trưởng BCD CPH	3	Sau khi nhận được Quyết định của Ủy ban nhân dân thành phố thành lập Ban Chi đạo cổ phần hóa

	NỘI DUNG CÔNG VIỆC	Đơn vị được phân công thực hiện	Thời hạn tối đa (số ngày làm việc)	Điều kiện
2	<p>Chuẩn bị các hồ sơ, tài liệu:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Các Hồ sơ pháp lý về thành lập doanh nghiệp.</li> <li>- Các Hồ sơ pháp lý về tài sản, nguồn vốn, nguồn nợ của doanh nghiệp.</li> <li>- Báo cáo tài chính, báo cáo quyết toán thuế của công ty đến thời điểm xác định giá trị doanh nghiệp.</li> <li>- Lập dự toán chi phí cổ phần hóa theo chế độ quy định. (Điều 8 - Nghị định 126/2017/NĐ-CP).</li> <li>- Lập Phương án sử dụng đất của doanh nghiệp chuyển Sở Tài nguyên và Môi trường thẩm định và trình Ủy ban nhân dân thành phố phê duyệt ( Khoản 1 Điều 13 Nghị định 126/2017/NĐ-CP).</li> <li>- Lập danh sách và phương án sử dụng lao động đang quản lý.</li> <li>- Lựa chọn phương pháp, hình thức xác định giá trị doanh nghiệp phù hợp với điều kiện của doanh nghiệp và các văn bản hướng dẫn có liên quan đến cổ phần hóa. (Khoản 3, Điều 3 và Điều 22 Nghị định 126/2017/NĐ-CP).</li> <li>- Lập kế hoạch công việc chi tiết lộ trình cổ phần hóa</li> <li>- Tổ chức thực hiện đấu thầu tư vấn xác định giá trị doanh nghiệp và tư vấn phương án cổ phần hóa, bán cổ phần lần đầu. (Điều 12 Nghị định 126/2017/NĐ-CP).</li> </ul>	<p>Doanh nghiệp cổ phần hóa</p> <p>Doanh nghiệp cổ phần hóa</p>	<p>30 ngày đến 45 ngày</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Nội dung từng công việc phải thực hiện đúng theo Nghị định 126/2017/NĐ-CP và các văn bản hướng dẫn.</li> <li>- Các nội dung trình Ủy ban nhân dân thành phố phê duyệt mỗi công việc phải có tờ trình riêng.</li> <li>- Sở Tài nguyên và Môi trường thẩm định và trình phê duyệt phương án sử dụng đất trong 07 ngày làm việc từ khi nhận đủ hồ sơ.</li> <li>- Riêng việc đấu thầu lựa chọn tư vấn định giá thực hiện theo thời gian của Luật Đấu thầu.</li> </ul>
3	<p>Hợp tổ giúp việc Ban Chi đạo cổ phần hóa thẩm tra việc chuẩn bị hồ sơ, tài liệu liên quan trình Ban Chi đạo cổ phần hóa thẩm định ( tại mục 2)</p>	<p>Tổ giúp việc</p>	<p>Sau khi Doanh nghiệp CPH nộp đủ hồ sơ chuẩn bị (01 ngày)</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Lập biên bản thẩm định và xác định sự phù hợp quy định pháp luật từng loại hồ sơ.</li> </ul>

NỘI DUNG CÔNG VIỆC	Đơn vị được phân công thực hiện	Thời hạn tối đa (số ngày làm việc)	Điều kiện
<p>Hợp Ban Chi đạo cổ phần hóa thẩm định các hồ sơ, tài liệu liên quan báo cáo Ủy ban nhân dân thành phố thông qua các Sở ngành rà soát, thẩm định trình Ủy ban nhân dân thành phố quyết định:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Phê duyệt dự toán chi phí cổ phần hóa doanh nghiệp thông qua Sở Tài chính.</li> <li>- Phê duyệt danh sách và phương án sử dụng lao động thông qua Sở Lao động Thương binh và Xã hội.</li> <li>- Quyết định lựa chọn tổ chức tư vấn xác định giá trị doanh nghiệp và tư vấn phương án cổ phần hóa, bản cổ phần lần đầu thông qua Ban Đối mới quản lý doanh nghiệp thành phố.</li> <li>- Quyết định cổ phần hóa doanh nghiệp và chọn thời điểm xác định giá trị doanh nghiệp thông qua Ban Đối mới quản lý doanh nghiệp thành phố.</li> </ul>	<p>Ban Chi đạo CPH, Sở TC, Sở LĐTB&amp;XH, Ban DMQLDNTT</p>	<p>Sau khi tổ giúp việc đã có biên bản thẩm định (01 ngày)</p>	<ul style="list-style-type: none"> <li>- Lập biên bản thẩm định và xác định sự phù hợp với quy định pháp luật từng loại hồ sơ.</li> <li>- Chuẩn bị đầy đủ hồ sơ, tài liệu để trình Ủy ban nhân dân thành phố quyết định, phê duyệt theo thẩm quyền.</li> </ul>
<p>5 Tổ chức kiểm kê, xử lý những vấn đề về tài chính và tổ chức xác định giá trị doanh nghiệp:</p>			
<p>5.1 Kiểm kê, phân loại tài sản và quyết toán tài chính, quyết toán thuế, phối hợp với các cơ quan có liên quan xử lý những vấn đề về tài chính đến thời điểm xác định giá trị doanh nghiệp. (Chương II, Nghị định 126/2017/NĐ-CP)</p>		<p>20</p>	<p>Sau khi Ủy ban nhân dân thành phố phê duyệt dự toán chi phí cổ phần hóa, quyết định lựa chọn tư vấn cổ phần hóa và phê duyệt Phương án sử dụng đất.</p>
<p>5.2 Gửi phương án sử dụng đất đã được duyệt cùng toàn bộ hồ sơ có liên quan đến Sở Tài nguyên và Môi trường để Sở thẩm định lại giá trị quyền sử dụng đất để căn cứ xác định giá trị doanh nghiệp.</p>	<p>Doanh nghiệp phối hợp với tổ chức tư vấn</p>		
<p>5.3 Tổ chức xác định giá trị doanh nghiệp. (Chương III - Nghị định 126/2017/NĐ-CP)</p>			<p>Sau khi Sở Tài nguyên và Môi trường thẩm định lại giá trị quyền sử dụng đất trong thời hạn 07 ngày làm việc kể từ ngày nhận đủ hồ sơ.</p>

	NỘI DUNG CÔNG VIỆC	Đơn vị được phân công thực hiện	Thời hạn tối đa (số ngày làm việc)	Điều kiện
5.4	Họp tổ giúp việc để thẩm tra, thẩm định giá trị doanh nghiệp		Sau khi Doanh nghiệp CPH hoàn tất lập hồ sơ xác định giá trị doanh nghiệp (01 ngày)	Sau Kiểm kê, phân loại tài sản và quyết toán tài chính, quyết toán thuế, phối hợp với các cơ quan có liên quan xử lý những vấn đề về tài chính đến thời điểm xác định giá trị doanh nghiệp và được Sở Tài nguyên và Môi trường thẩm định lại giá trị quyền sử dụng đất
6	Quyết định và công bố giá trị doanh nghiệp.			
6.1	Họp Ban Chi đạo thẩm tra kết quả kiểm kê, phân loại tài sản và kết quả xác định giá trị doanh nghiệp, báo cáo Ủy ban nhân dân thành phố quyết định công bố giá trị doanh nghiệp.	Ban Chi đạo CPH	Sau khi tổ giúp việc đã có biên bản thẩm định (01 ngày)	Sau Kiểm kê, phân loại tài sản và quyết toán tài chính, quyết toán thuế, phối hợp với các cơ quan có liên quan xử lý những vấn đề về tài chính đến thời điểm xác định giá trị doanh nghiệp và được Sở Tài nguyên và Môi trường thẩm định lại giá trị quyền sử dụng đất
6.2	Ban Chi đạo công bố phân hóa trình Ủy ban nhân dân thành phố văn bản hồ sơ đề nghị cơ quan Kiểm toán nhà nước thực hiện kiểm toán kết quả tư vấn định giá và xử lý các vấn đề tài chính trước khi công bố giá trị doanh nghiệp (Khoản 1 Điều 26 Nghị định 126/2017/NĐ-CP)	Ban Chi đạo CPH, Sở Tài chính	5	Đối với các doanh nghiệp CPH phải thực hiện kiểm toán giá trị doanh nghiệp theo quy định hoặc chỉ đạo của Ủy ban nhân dân thành phố.
6.3	Ban Chi đạo trình Ủy ban nhân dân thành phố ban hành quyết định công bố giá trị doanh nghiệp (Điều 23 Nghị định 126/2017/NĐ-CP)	Ban Chi đạo CPH, Sở Tài chính	5	
7	Hoàn tất Phương án cổ phần hóa trình cấp có thẩm quyền phê duyệt.			
7.1	Xây dựng phương án cổ phần hóa:			

NỘI DUNG CÔNG VIỆC	Đơn vị được phân công thực hiện	Thời hạn tối đa (số ngày làm việc)	Điều kiện
<p>Căn cứ quyết định công bố giá trị doanh nghiệp cổ phần hóa và tình hình thực tế của doanh nghiệp, doanh nghiệp, tổ chức tư vấn xây dựng Phương án cổ phần hóa doanh nghiệp gồm các nội dung cơ bản như:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Thực trạng của công ty ở thời điểm xác định giá trị doanh nghiệp.</li> <li>- Kết quả xác định giá trị doanh nghiệp và những vấn đề cần tiếp tục xử lý.</li> <li>- Hình thức cổ phần hóa và vốn điều lệ theo yêu cầu hoạt động sản xuất kinh doanh của công ty cổ phần.</li> <li>- Cơ cấu vốn điều lệ, giá khởi điểm và phương thức phát hành cổ phiếu theo quy định.</li> <li>- Dự thảo Điều lệ tổ chức và hoạt động của công ty cổ phần theo các quy định của Luật doanh nghiệp và các văn bản pháp luật hiện hành.</li> <li>- Phương án sắp xếp lại lao động đã được cơ quan đại diện chủ sở hữu phê duyệt.</li> <li>- Phương án hoạt động sản xuất kinh doanh trong 3 - 5 năm tiếp theo.</li> <li>- Phương án sử dụng đất đã được UBND Thành phố phê duyệt.</li> </ul>	<p>Tổ giúp việc, doanh nghiệp và tổ chức tư vấn xây dựng Phương án cổ phần hóa doanh nghiệp</p>	<p>7</p>	<p>Kể từ khi có Quyết định công bố giá trị doanh nghiệp</p>
<p>7.2 Tổ chức hội nghị người lao động (bất thường) để công khai Phương án cổ phần hóa và gửi Phương án tới từng bộ phận trong doanh nghiệp để nghiên cứu trước khi hội nghị</p>		<p>5</p>	
<p>7.3 Hoàn thiện Phương án cổ phần hóa để trình Ủy ban nhân dân thành phố phê duyệt.</p>	<p>Doanh nghiệp và tổ chức tư vấn xây dựng Phương án cổ phần hóa doanh nghiệp</p>	<p>5</p>	<p>Sau hội nghị người lao động</p>

	<b>NỘI DUNG CÔNG VIỆC</b>	<b>Đơn vị được phân công thực hiện</b>	<b>Thời hạn tối đa (số ngày làm việc)</b>	<b>Điều kiện</b>
7.4	Họp Tổ giúp việc thẩm định phương án cổ phần hóa báo cáo Ban Chỉ đạo cổ phần hóa	Tổ giúp việc, doanh nghiệp và tổ chức tư vấn xây dựng Phương án cổ phần hóa doanh nghiệp	10	Sau hội nghị người lao động
7.5	Họp Ban Chỉ đạo thẩm định phương án cổ phần hóa	Ban Chỉ đạo CPH, Tổ giúp việc, Tư vấn	5	Sau khi Tổ giúp việc thẩm định
7.6	Ban Chỉ đạo cổ phần hóa trình Ủy ban nhân dân thành phố (hoặc tham mưu cho Ủy ban nhân dân thành phố trình Thủ tướng Chính phủ đối với các Tổng Công ty nhà nước) phê duyệt Phương án cổ phần hóa doanh nghiệp theo khoảng 1 Điều 45 Nghị định 126/2017/NĐ-CP thông qua Ban Đổi mới quản lý doanh nghiệp dự thảo Quyết định phê duyệt Phương án cổ phần hóa	Ban Chỉ đạo CPH; Ban Đổi mới quản lý doanh nghiệp	5	Sau khi thẩm định
8	Trình tự lựa chọn nhà đầu tư chiến lược tại doanh nghiệp cổ phần hóa	Ban Chỉ đạo CPH, Sở Tài chính doanh nghiệp/Tổ giúp việc, doanh nghiệp cổ phần hóa, tổ chức tư vấn	25	Thực hiện theo Phụ lục 1 Nghị định 126/2017/NĐ-CP
	<b>Bước 2. Tổ chức thực hiện phương án cổ phần hóa</b>			
1	Tổ chức bán cổ phần theo Phương án cổ phần hóa đã được phê duyệt theo quy định tại Chương IV Nghị định 126/NĐ-CP	BCĐ, TGV, DN, Tư vấn	120	Kể từ ngày được phê duyệt phương án cổ phần hóa



NỘI DUNG CÔNG VIỆC	Đơn vị được phân công thực hiện	Thời hạn tối đa (số ngày làm việc)	Điều kiện
<p>- Căn cứ vào kết quả Đại hội đồng cổ đông lần thứ nhất, Hội đồng quản trị công ty cổ phần thực hiện đăng ký doanh nghiệp theo quy định.</p>			
<p>2</p> <p>Tổ chức quyết toán, bàn giao giữa doanh nghiệp và công ty cổ phần.</p> <p>- Trong thời gian 90 ngày kể từ ngày được cấp Giấy chứng nhận đăng ký doanh nghiệp lần đầu, Ban Chi đạo chi đạo Tổ giúp việc và doanh nghiệp lập báo cáo tài chính tại thời điểm công ty cổ phần được cấp giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu, thực hiện quyết toán thuế, kiểm toán báo cáo tài chính, quyết toán chi phí cổ phần hóa, báo cáo Ủy ban nhân dân thành phố thông qua Sở Tài chính thẩm định trình Ủy ban nhân dân thành phố phê duyệt.</p>	<p>Ban Chi đạo, Tổ giúp việc, doanh nghiệp CPH và Sở Tài chính</p>	<p>90 ngày</p>	<p>Kể từ ngày được cấp giấy chứng nhận đăng ký kinh doanh lần đầu</p>
<p>- Căn cứ kết quả xác định lại giá trị phần vốn nhà nước tại thời điểm đăng ký doanh nghiệp của Ủy ban nhân dân thành phố, Ban Chi đạo chi đạo Tổ giúp việc và doanh nghiệp tổ chức bàn giao giữa doanh nghiệp và công ty cổ phần.</p> <p>- Tổ chức ra mắt công ty cổ phần và thực hiện bố cáo trên phương tiện thông tin đại chúng theo quy định.</p>			

	NỘI DUNG CÔNG VIỆC	Đơn vị được phân công thực hiện	Thời hạn tối đa (số ngày làm việc)	Điều kiện
2	Tổ chức bán cổ phần ưu đãi cho người lao động và tổ chức công đoàn tại doanh nghiệp theo Phương án được phê duyệt	BCĐ, TGV, DN, Tư vấn		
3	Căn cứ vào kết quả tổng hợp bán cổ phần cho các đối tượng theo quy định trong phương án cổ phần hóa, Ban Chỉ đạo chỉ đạo doanh nghiệp chuyển tiền thu từ cổ phần hóa về Ngân sách thành phố theo Nghị quyết 54/QH.14 và hướng dẫn của Sở Tài chính.	BCĐ, TGV, DN, Tư vấn		
4	Trường hợp không bán hết cổ phần cho các đối tượng theo đúng phương án cổ phần hóa được duyệt, Ban Chỉ đạo báo cáo Ủy ban nhân dân thành phố thông qua Ban Đối mới quản lý doanh nghiệp thẩm định trình Ủy ban nhân dân thành phố ra quyết định điều chỉnh quy mô, cơ cấu cổ phần của doanh nghiệp cổ phần hóa.	BCĐCPH, Ban ĐMQLDNTP, Sở Tài chính		
5	Hội đồng thành viên doanh nghiệp cổ phần hóa đề nghị đề Ban Chỉ đạo báo cáo Ủy ban nhân dân thành phố thông qua Sở Nội vụ thẩm định trình Ủy ban nhân dân thành phố quyết định cử người làm đại diện phần vốn tại các doanh nghiệp cổ phần hóa có vốn nhà nước tiếp tục tham gia trong công ty cổ phần và chịu trách nhiệm thực hiện quyền và nghĩa vụ của đại diện chủ sở hữu phần vốn nhà nước theo quy định của pháp luật.	BCĐ, TGV, DN, Tư vấn, Sở Nội vụ		
	<b>Bước 3. Hoàn tất việc chuyển doanh nghiệp thành công ty cổ phần</b>			
1	Tổ chức Đại hội đồng cổ đông lần thứ nhất và đăng ký doanh nghiệp.		30	Kể từ ngày hoàn thành việc bán cổ phần.
	- Ban Chỉ đạo chỉ đạo Tổ giúp việc, người đại diện phần vốn nhà nước (nếu có) và doanh nghiệp tổ chức Đại hội đồng cổ đông lần thứ nhất để thông qua Điều lệ tổ chức và hoạt động, Phương án sản xuất kinh doanh, bầu Hội đồng quản trị. Ban Kiểm soát và bộ máy điều hành công ty cổ phần			