

Quy định thẩm định chuỗi cung ứng của CHLB Đức và EU

Ths. Trần Minh Thu
Thành viên Nhóm Nghiên cứu
Phòng WTO và Hội nhập, Ban Pháp chế - VCCI





DUE DILIGENCE

Các nội dung chính

1

Tổng quan về quy định
thẩm định chuỗi cung ứng

2

Pháp luật về thẩm định
chuỗi cung ứng của CHLB Đức

3

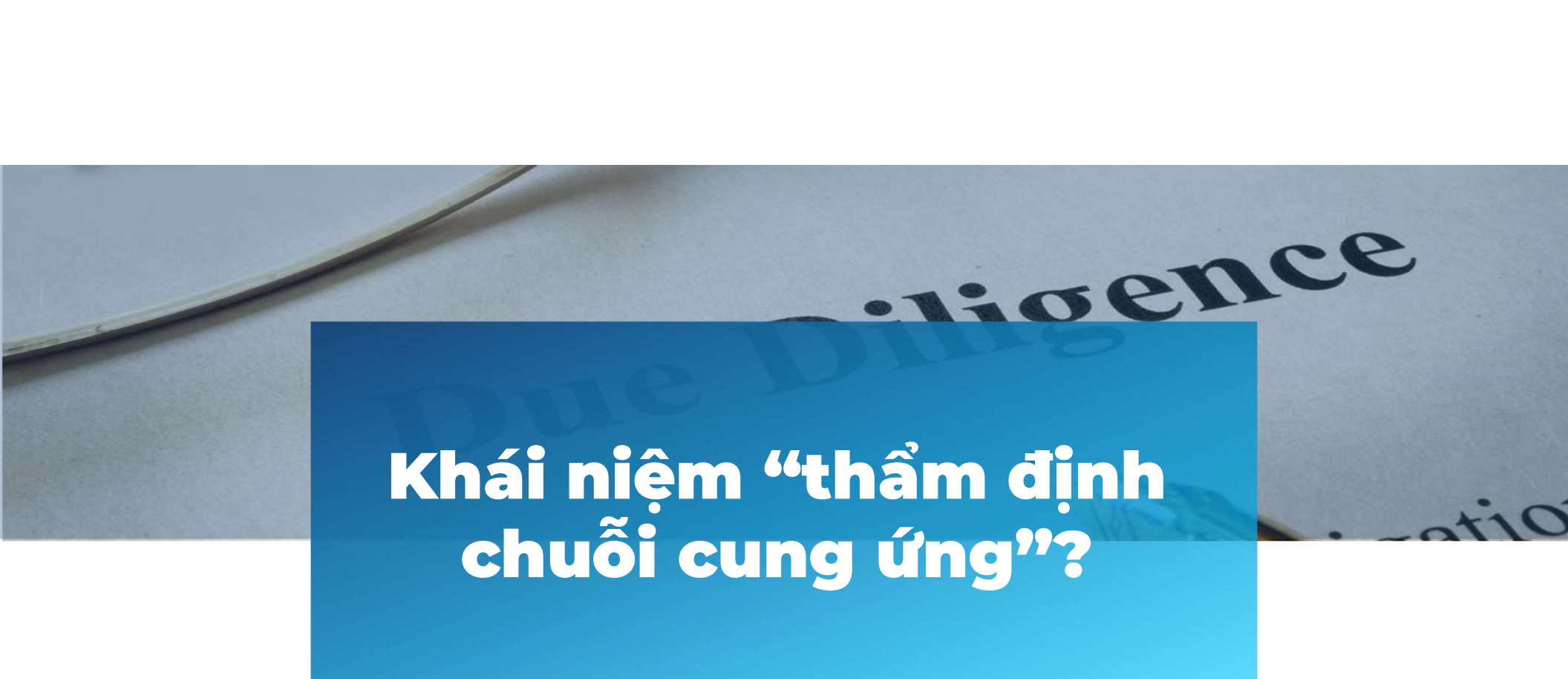
Pháp luật về thẩm định
chuỗi cung ứng của EU

01



Due Diligence

**Tổng quan về quy định
thẩm định chuỗi cung ứng**



Khái niệm “thẩm định chuỗi cung ứng”?

- Lần đầu tiên xuất hiện trong UNGP
- Sau UNGP, nhiều văn kiện, chính sách, pháp luật được soạn thảo

Khái niệm “thẩm định chuỗi cung ứng”?

Trách nhiệm của DN trong nhận diện, ngăn chặn, hạn chế tác động và chịu trách nhiệm về các rủi ro, ảnh hưởng bất lợi thực tế hoặc tiềm tàng về quyền con người, môi trường... phát sinh trong hoạt động kinh doanh và toàn bộ chuỗi cung ứng của DN



Pháp luật về thẩm định chuỗi cung ứng?

Tập hợp các nguyên tắc, quy định cụ thể về trách nhiệm thẩm định chuỗi cung ứng của DN

Pháp luật về thẩm định chuỗi cung ứng? (tiếp)

| Vấn đề | Nghĩa vụ thẩm định chuỗi cung ứng | Nghĩa vụ theo pháp luật truyền thống liên quan (về lao động, môi trường...) |
|--------------------------------------|---|---|
| Mục tiêu | Phòng ngừa, ngăn chặn rủi ro vi phạm, xử lý giảm thiểu tác động bất lợi | Cấm vi phạm |
| Đối tượng áp dụng | Doanh nghiệp lớn (là chủ yếu) | Mọi doanh nghiệp |
| Phạm vi thực hiện nghĩa vụ thẩm định | Hoạt động kinh doanh của: <ul style="list-style-type: none"> - Doanh nghiệp thuộc diện điều chỉnh - Các đơn vị, chủ thể thuộc doanh nghiệp (chi nhánh, công ty con...) - Các nhà cung cấp, đối tác kinh doanh có quan hệ kinh doanh với doanh nghiệp | Hoạt động kinh doanh của doanh nghiệp |
| Lĩnh vực | Rủi ro, nguy cơ vi phạm các tiêu chuẩn | Các tiêu chuẩn |
| Quy trình thẩm định | Quy trình 4 bước cơ bản (kế hoạch, nhận diện và đánh giá, biện pháp xử lý, giám sát/khiếu nại và thông tin) | Không có |

Hệ thống quy định về thẩm định chuỗi cung ứng trên thế giới

| Văn kiện của các tổ chức quốc tế | Quy định pháp luật cấp khu vực (Liên minh châu Âu) | Các quy định pháp luật quốc gia |
|--|--|--|
| <ul style="list-style-type: none"> - UNGP - Hướng dẫn của OECD cho MNE về hành vi kinh doanh có trách nhiệm - Tuyên bố ba bên của ILO về các Nguyên tắc liên quan tới doanh nghiệp đa quốc gia và chính sách xã hội | <ul style="list-style-type: none"> - Chỉ thị của EU về trách nhiệm báo cáo các vấn đề phi tài chính 2014 - Quy định của EU về Gỡ hợp pháp 2013 - Quy định của EU về Khoáng sản xung đột 2014 - Quy định của EU về Bảo vệ dữ liệu chung 2016 - EUDR 2023 - Chỉ thị CSDDD 2023 | <ul style="list-style-type: none"> • Các quy định có phạm vi bao trùm - Luật nghĩa vụ thẩm định của Pháp - Luật thẩm định chuỗi cung ứng của Đức • Quy định về các quyền lao động - Luật Minh bạch và Nhân quyền của Na Uy - Luật Thẩm định lao động trẻ em của Hà Lan - Luật Nô lệ thời hiện đại của Anh, Australia... - Luật Chống lao động cưỡng bức và lao động trẻ em trong chuỗi cung ứng của Canada • Quy định trong một số khía cạnh cụ thể - Sản xuất chế biến gỗ/sản phẩm gỗ - An toàn thực phẩm - Công nghiệp khai thác và sử dụng khoáng sản - Mua sắm công - Chống tham nhũng, hối lộ |



02

Pháp luật về thẩm định chuỗi cung ứng của Đức

Luật của Đức về Nghĩa vụ thẩm định chuỗi cung ứng doanh nghiệp (SCDDA)



Nội dung

Được xây dựng dựa trên các nguyên tắc khung trong UNDP và Hướng dẫn của OECD

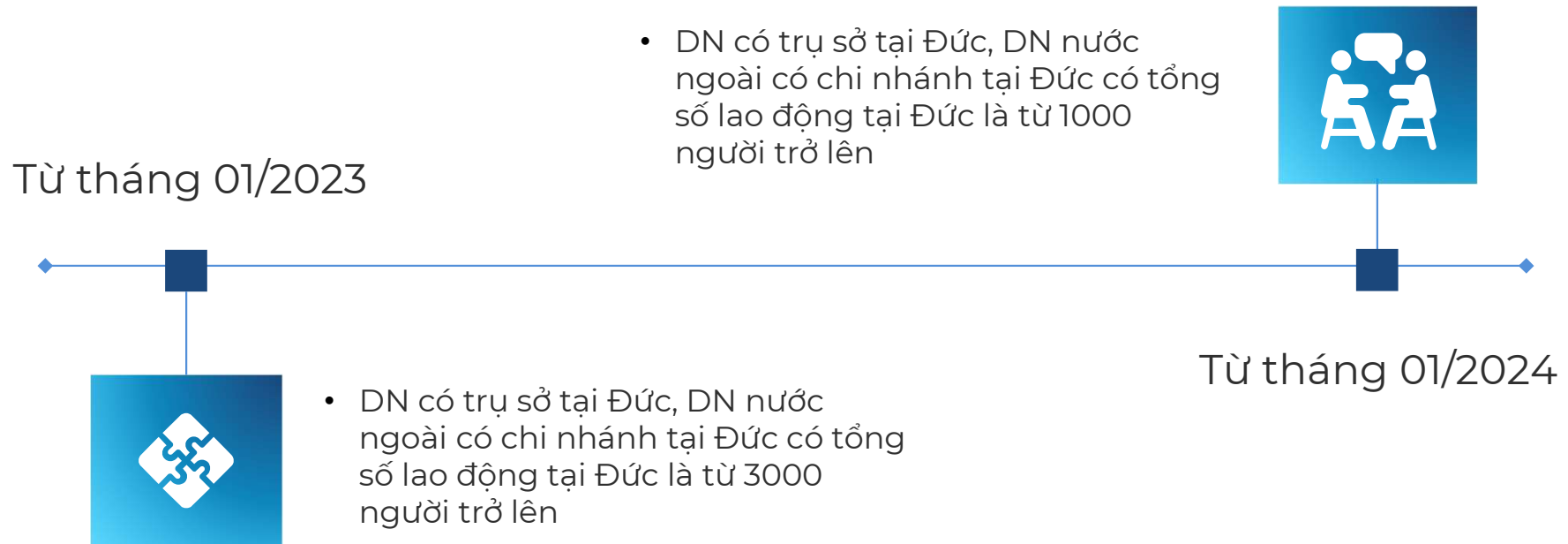


Hiệu lực pháp lý

Thông qua 7/2021, có hiệu lực 01/01/2023

** Tháng 9/2025, Đức thông qua một số sửa đổi theo hướng giảm bớt một số nghĩa vụ theo Luật SCDDA*

Đối tượng áp dụng của SCDDA?



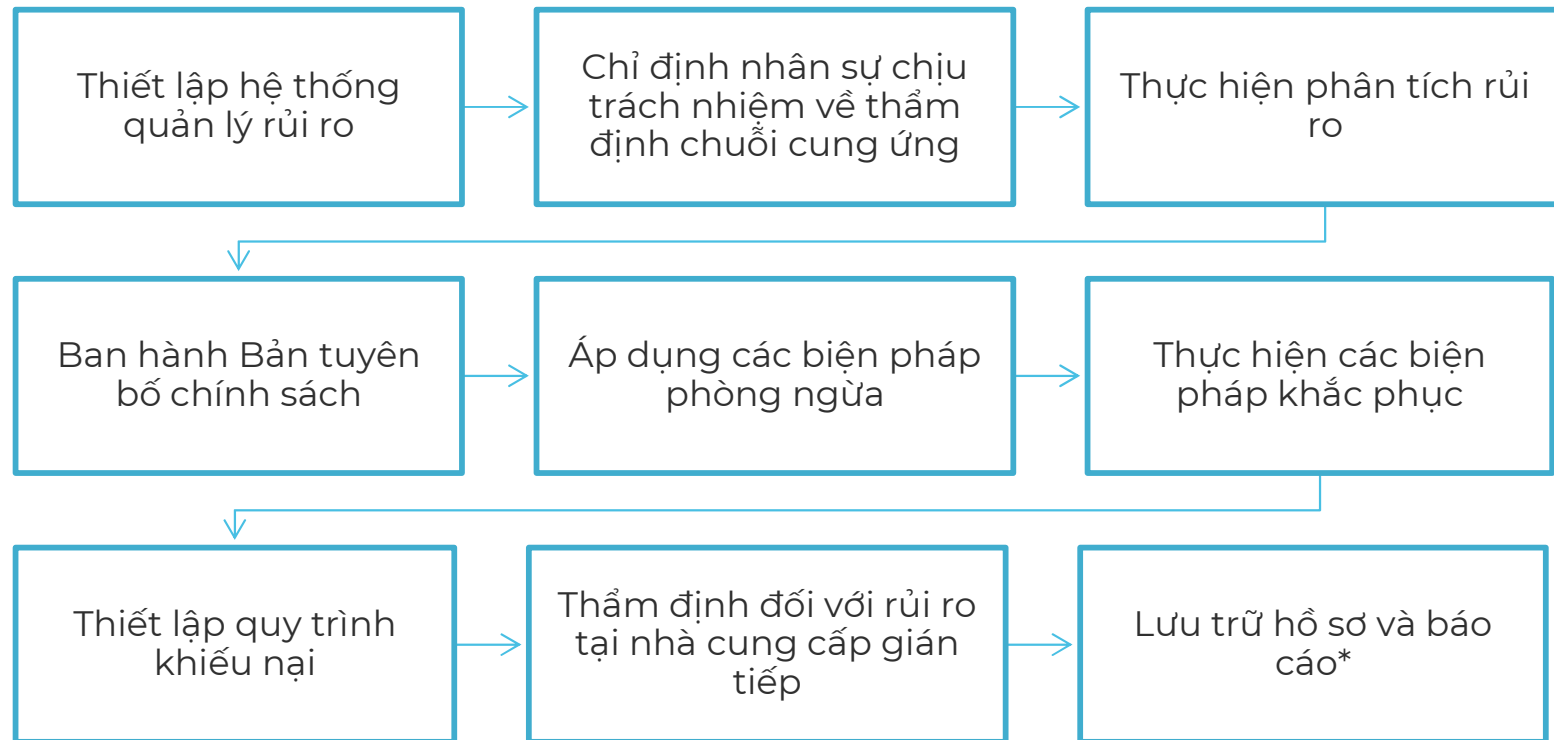
DUE DILIGENCE

Các tiêu chuẩn thẩm định theo SCDDA?

- Là các điều cấm về quyền con người và môi trường liên quan
- Được liệt kê ngay trong Phụ lục của SCDDA, viện dẫn các điều khoản cụ thể trong các Công ước quốc tế liên quan mà Đức đã phê chuẩn



Nghĩa vụ thẩm định theo SCDDA



Giám sát thực thi và xử lý vi phạm luật SCDDA



Cơ quan có thẩm quyền

Văn phòng Liên bang về các vấn đề kinh tế và kiểm soát xuất khẩu Đức (BAFA)



Hình thức xử lý vi phạm

- Phạt tiền: 50.000 – 800.000 EUR hoặc 2% doanh thu của DN
- Loại khỏi đấu thầu công

03

Pháp luật về thẩm định chuỗi cung ứng của EU

Respecting
human rights
in supply chains



Chỉ thị EU về Trách nhiệm thẩm định tính bền vững của doanh nghiệp (CSDDD)



Nội dung

Bám sát UNGP và Hướng dẫn của OECD



Mục tiêu: (i) Cụ thể hóa các định hướng lớn của EU về quyền con người và môi trường và (ii) Thống nhất các nghĩa vụ thẩm định trên toàn châu Âu



Hiệu lực pháp lý

- Có hiệu lực từ 25/7/2024
- Các nước thành viên EU phải nội luật hóa các nghĩa vụ thẩm định: chậm nhất 26/7/2026
- Nghĩa vụ thẩm định: bắt đầu được thực hiện từ 26/7/2027, 26/7/2028 hoặc 26/7/2029 (tùy quy mô doanh nghiệp)

Lộ trình áp dụng theo CSDDDD?

Từ 26/7/2027



- Các DN EU có hơn 3.000 lao động và doanh thu toàn cầu đạt 900 triệu EUR; và
- Các DN ngoài EU có doanh thu tại EU đạt 900 triệu EUR

Từ 26/7/2029



- Các DN EU có hơn 5.000 lao động và doanh thu toàn cầu đạt 1,5 tỷ EUR; và
- Các DN ngoài EU có doanh thu tại EU đạt 1,5 tỷ EUR



Từ 26/7/2028

- Áp dụng đầy đủ cho tất cả các doanh nghiệp thuộc diện điều chỉnh của CSDDDD

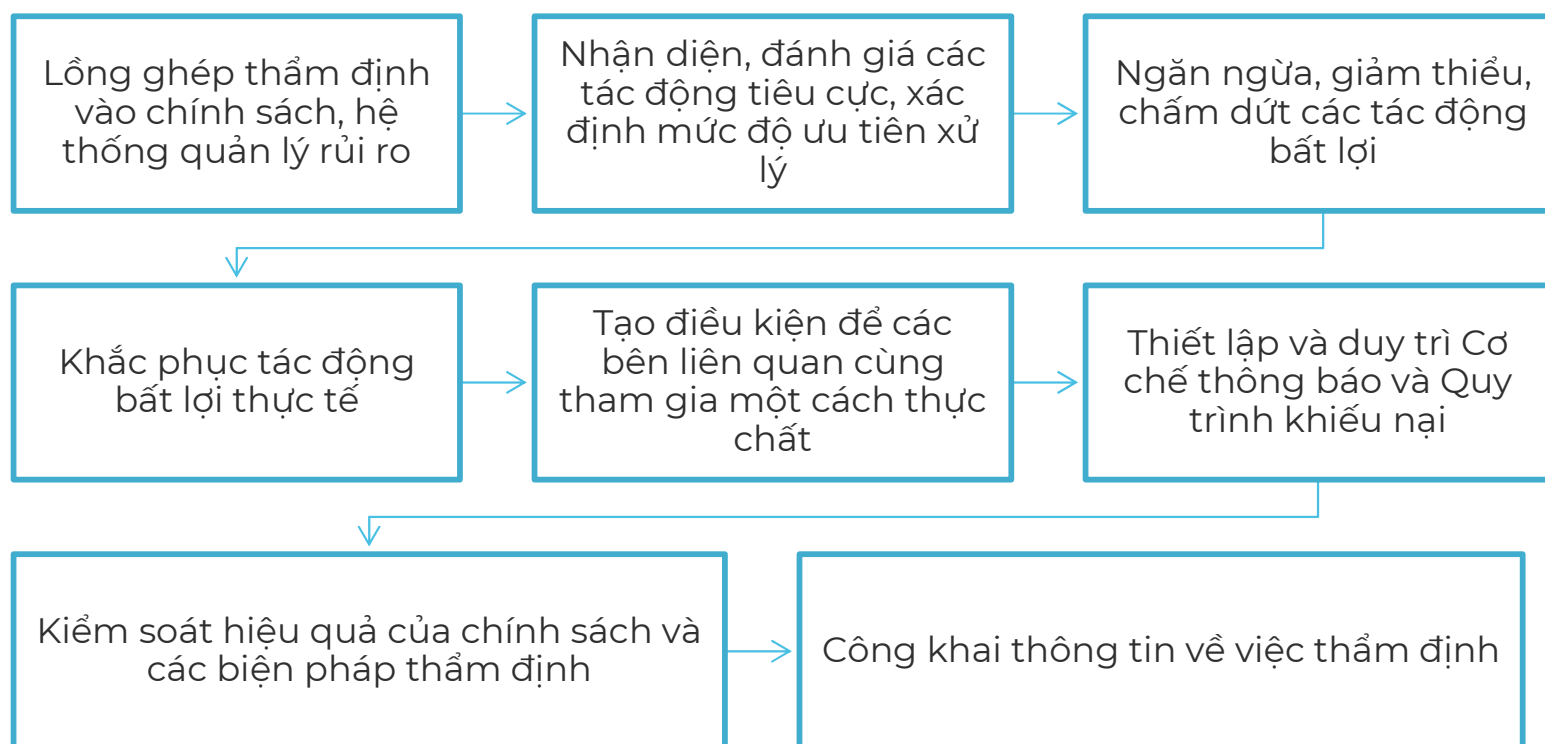
DUE DILIGENCE



Các tiêu chuẩn thẩm định theo CSDDD?

- Là các “tác động bất lợi về môi trường” và “tác động bất lợi về quyền con người”
- Được liệt kê cụ thể theo Phụ lục hoặc được xác định trong các Công ước quốc tế nêu trong Phụ lục

Nghĩa vụ thẩm định theo CSDDD



Phạt vi phạm CSDDD

Hình thức phạt vi phạm được các Nước thành viên tự xác định nhưng phải bao gồm ít nhất một trong các hình phạt sau:

- Phạt tiền
- Công khai danh tính của DN vi phạm và loại vi phạm nếu không nộp phạt trong thời hạn quy định



XIN CẢM ƠN!

**PHÒNG WTO VÀ HỘI NHẬP, BAN PHÁP CHẾ
LIÊN ĐOÀN THƯƠNG MẠI VÀ CÔNG NGHIỆP VIỆT NAM**

Địa chỉ

9 Đào Duy Anh, Kim Liên, Hà Nội

Điện thoại

024 3577 1458

Email

banthuky@trungtamwto.vn

Website

trungtamwto.vn / wtocenter.vn