

ငွေကြေးခဝါချမှု တိုက်ဖျက်ရေး ဥပဒေ

(၂၀၁၄ ခုနှစ်၊ ပြည်ထောင်စုလွှတ်တော်ဥပဒေအမှတ် ၁၁ ။)

၁၃၇၅ ခုနှစ်၊ တပေါင်းလဆန်း ၁၄ ရက်

(၂၀၁၄ ခုနှစ်၊ မတ်လ ၁၄ ရက်)

ပြည်ထောင်စုလွှတ်တော်သည် ဤဥပဒေကို ပြဋ္ဌာန်းလိုက်သည်။

အခန်း (၁)

အမည်၊ စီရင်ပိုင်ခွင့်နှင့်အဓိပ္ပာယ်ဖော်ပြချက်

၁။ ဤဥပဒေကို ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေး ဥပဒေဟု ခေါ်တွင်စေရမည်။

၂။ ဤဥပဒေအရ အရေးယူနိုင်သော ပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကို မည်သူမဆို ပြည်တွင်းတွင် ဖြစ်စေ၊ မြန်မာနိုင်ငံ၏ တည်ဆဲဥပဒေအရ မှတ်ပုံတင်ထားသော ရေယာဉ်၊ လေယာဉ်နှင့် စက်တပ်ယာဉ် တစ်ခုခုပေါ်တွင်ဖြစ်စေ ကျူးလွန်လျှင်လည်းကောင်း၊ မြန်မာနိုင်ငံသား သို့မဟုတ် နိုင်ငံတော်တွင် အမြဲတမ်းနေထိုင်ခွင့်ရသူက ပြည်ပတွင် ကျူးလွန်လျှင်လည်းကောင်း ဤဥပဒေအရ စီရင်ပိုင်ခွင့်ရှိစေ ရမည်။

၃။ ဤဥပဒေတွင်ပါရှိသော အောက်ပါစကားရပ်များသည် ဖော်ပြပါအတိုင်း အဓိပ္ပာယ်သက်ရောက် စေရမည်-

- (က) **ဗဟိုအဖွဲ့** ဆိုသည်မှာ ဤဥပဒေအရ ဖွဲ့စည်းသည့် ငွေကြေးခဝါချမှု တိုက်ဖျက်ရေး ဗဟိုအဖွဲ့ကို ဆိုသည်။
- (ခ) **ငွေကြေးဆိုင်ရာ စုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့** ဆိုသည်မှာ ဤဥပဒေနှင့် သက်ဆိုင် သည့် ငွေကြေးဆိုင်ရာ ကိစ္စရပ်များကို စုံစမ်းအရေးယူနိုင်ရန် ဤဥပဒေအရ ဖွဲ့စည်း ထားသော အဖွဲ့ကို ဆိုသည်။
- (ဂ) **စိစစ်ရေးအဖွဲ့** ဆိုသည်မှာ ငွေကြေးဆိုင်ရာ စုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့က ဖွဲ့စည်း ပေးသော အဖွဲ့ကို ဆိုသည်။
- (ဃ) **စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့** ဆိုသည်မှာ ဤဥပဒေအရ ဗဟိုအဖွဲ့က ဖွဲ့စည်းတာဝန်ပေးအပ်သော အဖွဲ့ကို ဆိုသည်။
- (င) **သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်း** ဆိုသည်မှာ ဤဥပဒေက သတင်းပို့ရန် သတ်မှတ်ထားသည့်ဘဏ် နှင့် ငွေရေးကြေးရေး အဖွဲ့အစည်းများ၊ ငွေရေးကြေးရေး မဟုတ်သော စီးပွားရေး လုပ်ငန်းများနှင့် ကျွမ်းကျင်မှုဆိုင်ရာ အသက်မွေးဝမ်းကျောင်း လုပ်ငန်းများကိုဆိုသည်။ ယင်းစကားရပ်တွင် ဗဟိုအဖွဲ့က အခါအားလျော်စွာ အမိန့်ကြော်ငြာစာ ထုတ်ပြန်၍ သတင်းပို့ရန် သတ်မှတ် တာဝန်ပေးအပ်ခြင်းခံရသည့် အဖွဲ့အစည်းလည်း ပါဝင်သည်။

- (စ) ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင် ဆိုသည်မှာ သတင်းပို့ အဖွဲ့အစည်းများအနေဖြင့် ဤဥပဒေ အရ သတ်မှတ်ချက်များအား လိုက်နာဆောင်ရွက်စေရေးအတွက် ကြီးကြပ်ရန် ဗဟို အဖွဲ့က တာဝန်ပေးအပ်ခြင်းခံရသူကို ဆိုသည်။
- (ဆ) **ဘဏ်နှင့် ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်း** ဆိုသည်မှာ မြန်မာနိုင်ငံတော်ငွေရေးကြေးရေး အဖွဲ့အစည်းများဥပဒေနှင့် အခြားသက်ဆိုင်သော ဥပဒေများအရ တည်ထောင် ထားသောဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေး အဖွဲ့အစည်းများကို ဆိုသည်။ ယင်းစကားရပ်တွင် ဘဏ် နှင့်ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူ တစ်ဦးဦးအတွက်ဖြစ်စေ သို့မဟုတ် ၎င်း၏ ကိုယ်စား အောက်ပါဆောင်ရွက်မှုတစ်ခု သို့မဟုတ် တစ်ခုထက်ပိုသော ဆောင်ရွက်မှုများကို ဖြစ်စေ စီးပွားရေးလုပ်ငန်း တစ်ရပ်အနေဖြင့် ဆောင်ရွက်သည့် ကူးသန်းရောင်းဝယ်ရေး ဘဏ် သို့မဟုတ် ဖွံ့ဖြိုးရေးဘဏ်၊ ငွေစုငွေချေးအသင်း၊ ငွေရေးကြေးရေးကုမ္ပဏီ၊ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ် ရောင်းဝယ်ရေးကုမ္ပဏီ၊ နိုင်ငံခြား ငွေဝယ်ယူရောင်းချ လဲလှယ်ရေးကောင်တာ၊ အသေးစားငွေရေးကြေးရေးလုပ်ငန်း အဖွဲ့အစည်း၊ အာမခံ ကုမ္ပဏီနှင့် အခြားအဖွဲ့အစည်းများလည်း ပါဝင်သည် -
 - (၁) ပုဂ္ဂိုလ်တစ်ဦးချင်းအတွက် ဘဏ်လုပ်ငန်းဆောင်ရွက်ပေးခြင်း၊ ပြည်သူများထံမှ အပ်ငွေများနှင့် ပြန်လည်ပေးအပ်ရမည့် ရန်ပုံငွေများ လက်ခံခြင်း၊
 - (၂) ပစ္စည်းသိမ်းဆည်းခြင်း အပါအဝင် ကူးသန်းရောင်းဝယ်ရေး ဆောင်ရွက်ချက်များ အတွက် ငွေကြေးဖြည့်ဆည်းပေးခြင်း၊ စားသုံးသူချေးငွေ၊ အပေါင်ဖြင့် ချေးငွေများ အပါအဝင် ငွေထုတ်ချေးခြင်း၊
 - (၃) စားသုံးသူဆိုင်ရာ ဆောင်ရွက်ချက်များနှင့်သက်ဆိုင်သည့် အစီအစဉ်များမှ တစ်ပါး ငွေချေးလုပ်ငန်း ဆောင်ရွက်ခြင်း၊ ငွေရေးကြေးရေးဆိုင်ရာ အခွင့်အရေးကို ငှားရမ်းခြင်း၊
 - (၄) ငွေကြေး သို့မဟုတ် တန်ဖိုးတစ်ရပ်ရပ်ကို လွှဲပြောင်းပေးခြင်း၊
 - (၅) အကြွေးဝယ်ကတ်နှင့်မြီစားကတ်များ၊ ခရီးသွားချက်လက်မှတ်၊ ငွေပေးအမိန့်များ၊ ဘဏ်ငွေလွှဲလက်မှတ်၊ အီလက်ထရောနစ် နည်းလမ်းများဖြင့် ငွေပေးချေခြင်း၊ ထုတ်ဝေခြင်းနှင့် စီမံခန့်ခွဲခြင်း၊
 - (၆) ငွေရေးကြေးရေးဆိုင်ရာ အာမခံနှင့် ကတိစာချုပ်များ ထုတ်ဝေခြင်း၊
 - (၇) အောက်ပါ ငွေရေးကြေးရေးစာချုပ်စာတမ်းများ ရောင်းဝယ်ခြင်း-
 - (ကက) ချက်လက်မှတ်များ၊ ငွေပေးအမိန့်လက်မှတ်များ၊ အပ်ငွေလက်မှတ်များ နှင့် ဆင့်ပွား စာချုပ်စာတမ်းများ၊ နိုင်ငံခြားသုံးငွေ၊ အတိုးနှုန်းနှင့်ဈေးနှုန်း ညွှန်းကိန်း စာချုပ်စာတမ်းများ၊ လွှဲပြောင်းနိုင်သော ငွေချေးသက်သေခံ လက်မှတ်များ အပါအဝင် ငွေကြေးဈေးကွက် စာချုပ်စာတမ်းများအား ရောင်းဝယ်ခြင်း၊

(ခခ) ကုန်စည်များကို အနာဂတ်ကာလအတွက် မျှော်မှန်း ရောင်းဝယ်ခြင်း၊

(ဂ) ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်များ ထုတ်ဝေရာတွင် ပါဝင်ခြင်းနှင့် အဆိုပါကိစ္စ ရပ်များတွင် ငွေရေးကြေးရေးဝန်ဆောင်မှု လုပ်ငန်းများကို ပံ့ပိုးပေးခြင်း၊

(ဃ) ရင်းနှီးမြှုပ်နှံမှု တစ်ခုချင်းကိုဖြစ်စေ၊ ရင်းနှီးမြှုပ်နှံမှု အားလုံးကိုဖြစ်စေ စီမံ ခန့်ခွဲခြင်း၊

(၁၀) အာမခံသေတ္တာများ လက်ခံထိန်းသိမ်းခြင်းနှင့် အခြားပုဂ္ဂိုလ်များ ကိုယ်စား ငွေကြေး သို့မဟုတ် ငွေဖြစ်လွယ်သော ငွေချေးသက်သေခံ လက်မှတ်များ စီမံခန့်ခွဲပေးခြင်း၊

(၁၁) အခြားပုဂ္ဂိုလ်များကိုယ်စား ငွေကြေး သို့မဟုတ် ဘဏ္ဍာရန်ပုံငွေများ စီမံခန့်ခွဲ ခြင်း သို့မဟုတ် စီမံအုပ်ချုပ်ခြင်း၊ ရင်းနှီးမြှုပ်နှံခြင်း၊

(၁၂) ကိုယ်စားလှယ်များနှင့် တစ်ဆင့်ကြားခံ ဆောင်ရွက်ပေးသူများက အာမခံလုပ်ငန်း ကြားခံဝန်ဆောင်မှု ပေးခြင်းအပါအဝင် အခြားရင်းနှီးမြှုပ်နှံမှုနှင့်ဆက်သွယ်နေသည့် အာမခံလုပ်ငန်း၊ အသက်နှင့် အထွေထွေ အာမခံလုပ်ငန်း ဆောင်ရွက်ပေးခြင်း၊

(၁၃) ငွေကြေးနှင့် ငွေများလဲလှယ်ဆောင်ရွက်ခြင်း။

(ဇ) **သဏ္ဍာန်ဆောင်ဘဏ်** ဆိုသည်မှာ နိုင်ငံအတွင်း တရားဝင်စီးပွားရေး လုပ်ငန်းအဖွဲ့ တည်ထောင်ထားပြီး လိုင်စင်ရယူထားခြင်း သို့မဟုတ် အခြေစိုက်ထားခြင်းဖြစ်သော်လည်း ရုပ်ငြိပ်အရ တည်ရှိနေခြင်းမရှိသည့်အပြင် ထိရောက်ခိုင်မာစွာ ကြီးကြပ်မှုခံရသော ငွေရေးကြေးရေး အုပ်စုတစ်ခုနှင့် ပေါင်းစည်းထားခြင်း မရှိသည့် ဘဏ်ကိုဆိုသည်။

(ဈ) **တစ်ဦးတစ်ယောက်သောသူ၊ သူတစ်ဦး သို့မဟုတ် ပုဂ္ဂိုလ်** ဆိုရာတွင် ဥပဒေအရ ဖွဲ့စည်းသည်ဖြစ်စေ၊ မဖွဲ့စည်းသည်ဖြစ်စေ ကုမ္ပဏီ၊ အသင်း၊ အဖွဲ့အစည်းတစ်ခုခု သို့မဟုတ် လူတစ်စုလည်း ပါဝင်သည်။

(ည) **အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူ ပိုင်ရှင်** ဆိုသည်မှာ မူလအဓိက ပိုင်ဆိုင်သူကိုဖြစ်စေ၊ ဆက်သွယ် ဆောင်ရွက်သူ တစ်ဦးအား ထိန်းချုပ်သူဖြစ်စေ သို့မဟုတ် လွှဲပြောင်း ဆောင်ရွက်မှု တစ်ခုခုကို မိမိကိုယ်စား အခြားသူတစ်ဦးက ဆောင်ရွက်စေသည့် သူတစ်ဦးကိုဆိုသည်။ ယင်းစကားရပ်တွင် ကုမ္ပဏီအဖွဲ့အစည်း တစ်ခုခု သို့မဟုတ် စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှု တစ်ခုခုကို ထိရောက်သော ထိန်းချုပ်မှု ပြုလုပ်သည့် သူတစ်ဦးလည်း ပါဝင်သည်။

(ဋ) **ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူ** ဆိုသည်မှာ အောက်ပါ အချက်တစ်ရပ်ရပ်နှင့် အကျုံးဝင် သူကို ဆိုသည်-

(၁) ငွေလွှဲပြောင်းခြင်း၊ ဘဏ်စာရင်းဖွင့်လှစ်ခြင်း သို့မဟုတ် ကတိကဝတ်ပြုခြင်း ဆောင်ရွက်သူ၊

- (၂) ငွေလွှဲခြင်း သို့မဟုတ် ငွေစာရင်းတွင် လက်မှတ်ရေးထိုးသူ၊
- (၃) ငွေလွှဲရန် တာဝန်ပေးအပ်ခံရသူ၊ ငွေလွှဲပြောင်းသူ၊ ငွေလွှဲရန် အခွင့်အရေးရှိသူ သို့မဟုတ် တာဝန်ရှိသူ၊
- (၄) ငွေလွှဲပြောင်းရန် သို့မဟုတ် ငွေစာရင်းအားထိန်းချုပ်ရန် အခွင့်အာဏာရှိသူ၊
- (၅) ပုဒ်မခွဲငယ် (၁) မှ ပုဒ်မခွဲငယ် (၄) အထိပါ ကိစ္စရပ်များကို ဆောင်ရွက်ရန် အားထုတ်သူ။

(၄) **ပြည်တွင်းပြည်ပတွင် ဩဇာတိက္ကမရှိသူ** ဆိုသည်မှာ နိုင်ငံတော် အတွင်း၌ဖြစ်စေ၊ ပြည်ပနိုင်ငံတစ်ခုခု၌ဖြစ်စေ အများပြည်သူဆိုင်ရာ လုပ်ငန်းများဖြင့် ထင်ရှားသူ သို့မဟုတ် ယင်းလုပ်ငန်းများအတွက် ယုံကြည်ခြင်းခံရသူကို လည်းကောင်း၊ ယင်း၏ မိသားစုဝင်များ သို့မဟုတ် ယင်းနှင့်နီးကပ်စွာ ပူးပေါင်းဆောင်ရွက်သူကိုလည်းကောင်း ဆိုသည်။

(၅) **အပြည်ပြည်ဆိုင်ရာတွင် ဩဇာတိက္ကမရှိသူများ** ဆိုသည်မှာ အပြည်ပြည်ဆိုင်ရာ အဖွဲ့အစည်းတစ်ခု၏ လုပ်ငန်းများဆောင်ရွက်သည့် ဒါရိုက်တာ၊ ဒုတိယဒါရိုက်တာ၊ ဒါရိုက်တာ အဖွဲ့ဝင်နှင့်အဆင့်မြင့်အဖွဲ့ဝင်ဖြစ်သူ၊ အလားတူ လုပ်ငန်းများတွင် ယင်းအဆင့် နှင့်ညီမျှသော အဖွဲ့ဝင်ဖြစ်သူ သို့မဟုတ် ယင်းလုပ်ငန်း ဆောင်ရွက်ရန် ယုံကြည်ခြင်း ခံရသူနှင့် ယင်း၏မိသားစုဝင်များ သို့မဟုတ် ယင်းနှင့်နီးကပ်စွာ ပူးပေါင်းဆောင်ရွက်သူ တို့ကို ဆိုသည်။

(၆) **ငွေကြေးခဝါချမှု** ဆိုသည်မှာ အောက်ပါအချက်တစ်ရပ်ရပ် ကျူးလွန်ခြင်းကို ဆိုသည်-

(၁) တရားမဝင်သောနည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်း ဖြစ်သည်ဟု သိရှိလျက် နှင့်ဖြစ်စေ၊ သိရှိရန်အကြောင်းရှိလျက်နှင့်ဖြစ်စေ ယင်းငွေကြေး သို့မဟုတ် ပစ္စည်း၏ ဇစ်မြစ်ကို အသွင်ပြောင်းလဲရန် သို့မဟုတ် ဖုံးကွယ်ရန် သော်လည်းကောင်း၊ ဤဥပဒေနှင့်သက်ဆိုင်သည့် ပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကို ကျူးလွန်ရာတွင် ပါဝင်သူ တစ်ဦး တစ်ယောက်အား ယင်း၏ပြစ်မှုကျူးလွန်ခြင်းနှင့်စပ်လျဉ်း၍ ဤဥပဒေအရအရေးယူ ခံရခြင်းမှ ရှောင်ရှားနိုင်ရေးအတွက် ပြစ်မှုမကျူးလွန်မီဖြစ်စေ၊ ပြစ်မှုကျူးလွန်ပြီး နောက်ဖြစ်စေ အကူအညီပေးရန် ရည်ရွယ်ချက်ဖြင့် ယင်းငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းကို ပြောင်းလဲခြင်း သို့မဟုတ် လွှဲပြောင်းခြင်း၊

(၂) တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်း ဖြစ်ကြောင်း သိရှိသည့် သို့မဟုတ် သိရှိရန် အကြောင်းရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ နှင့်စပ်လျဉ်း၍ မူလသဘာဝ၊ ဇစ်မြစ်၊ တည်နေရာနှင့်ပင်ကိုယ်စရိုက် လက္ခဏာတို့ကို ပြောင်းလဲမှု သော်လည်းကောင်း၊ ယင်းငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းတို့ကို ပိုင်ဆိုင်မှု သို့မဟုတ် အခွင့်အရေးတို့အား ဖုံးကွယ်ခြင်း သို့မဟုတ် အသွင်ပြောင်းလဲခြင်း သော်လည်းကောင်းပြုခြင်း၊

(၃) တရားမဝင်သောနည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်း ဖြစ်ကြောင်း မိမိ လက်ဝယ် လက်ခံရရှိသည့်အချိန်တွင် သိရှိသော သို့မဟုတ် သိရှိရန်အကြောင်းရှိသော ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းကို ရယူခြင်း၊ လက်ဝယ်ထားခြင်း သို့မဟုတ် အသုံးပြုခြင်း၊

(၄) ပုဒ်မခွဲငယ် (၁) မှ ပုဒ်မခွဲငယ် (၃) အထိပါ ပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကို ကျူးလွန်ခြင်း၊ ကျူးလွန်ရန်အားထုတ်ခြင်း သို့မဟုတ် ကျူးလွန်ရန်အကြံဖြင့် စီစဉ်ဆောင်ရွက်ခြင်းကို ပြုလုပ်မှုဖြင့်သော်လည်းကောင်း၊ ပျက်ကွက်မှုဖြင့်သော်လည်းကောင်း ပူးပေါင်း ပါဝင်ခြင်း၊ အကူအညီပေးခြင်း၊ ပံ့ပိုးခြင်း၊ အထောက်အပံ့ပေးခြင်း၊ စီမံခန့်ခွဲခြင်း၊ အကြံဉာဏ်ပေးခြင်း၊ ဂိုဏ်းအဖွဲ့ဝင်ဖြစ်ခြင်းနှင့် အခြားတစ်နည်းနည်းဖြင့် ဆက်စပ်ပတ်သက်ခြင်းဆိုင်ရာ ပြစ်မှုကျူးလွန်ခြင်း။

(က) **ငွေကြေး** ဆိုသည်မှာ မြန်မာနိုင်ငံတော်ဗဟိုဘဏ် သို့မဟုတ် ပြည်ပ နိုင်ငံတစ်ခုခုက ထုတ်ဝေထားပြီး တရားဝင်လဲလှယ်အသုံးပြုနိုင်သည့် ငွေဒင်္ဂါး၊ ငွေအကြွေနှင့်ငွေစက္ကူများ၊ လွှဲပြောင်းနိုင်သော စာချုပ်စာတမ်းများဖြစ်သည့် ငွေပေးကတိစာချုပ်များ၊ ငွေလွှဲ လက်မှတ်များ၊ ချက်လက်မှတ်များ၊ ငွေချေးစာချုပ်များ၊ ငွေတိုက်စာချုပ်များ၊ ကြွေးမြီ အာမခံစာချုပ်များ၊ နိုင်ငံခြားသုံးငွေများ၊ ယင်းငွေများ နှင့် ဆက်စပ်နေသော စာချုပ် စာတမ်းတစ်မျိုးမျိုး သို့မဟုတ် လက်မှတ်များကို ဆိုသည်။

(တ) **ပစ္စည်း** ဆိုသည်မှာ ဒြပ်ရှိသည်ဖြစ်စေ၊ မရှိသည်ဖြစ်စေ၊ ထိတွေ့၍ရနိုင်သည်ဖြစ်စေ၊ မရနိုင်သည်ဖြစ်စေ မည်သည့်ပုံစံဖြင့်မဆို တည်ရှိသော ရွှေပြောင်းနိုင်သည့်ပစ္စည်း သို့မဟုတ် မရွှေပြောင်းနိုင်သည့်ပစ္စည်းကို ဆိုသည်။ ယင်းစကားရပ်တွင် ပစ္စည်းနှင့် စပ်လျဉ်း၍ ပိုင်ဆိုင်ကြောင်း စာရွက်စာတမ်းအမှတ်အသား၊ အီလက်ထရောနစ် နည်းလမ်းဖြင့် ပစ္စည်းကို အသုံးချ၍ ဆောင်ရွက်ရာမှရရှိသည့် အကျိုးအမြတ်၊ အခွင့်အရေး၊ အစုပေါ်အမြတ်၊ ပိုင်ဆိုင်ခွင့်နှင့် အခြားဝင်ငွေများလည်း ပါဝင်သည်။

(ထ) **တရားမဝင်သောနည်းလမ်းဖြင့်ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ** ဆိုသည်မှာ ဤဥပဒေ နှင့် သက်ဆိုင်သော ပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကို ကျူးလွန်ရာမှဖြစ်စေ၊ ယင်းပြစ်မှု တစ်ရပ်ရပ် ကျူးလွန်ခြင်းနှင့်စပ်ဆိုင်သော ပြုလုပ်မှု သို့မဟုတ် ပျက်ကွက်မှုမှဖြစ်စေ တိုက်ရိုက် သော်လည်းကောင်း၊ သွယ်ဝိုက်၍သော်လည်းကောင်း ရရှိသော ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများကို ဆိုသည်။ ယင်းစကားရပ်တွင် အဆိုပါငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများကို အခြေခံ၍ ဖြစ်ထွန်း လာသော ငွေကြေး သို့မဟုတ် ပစ္စည်းများနှင့် အကျိုးအမြတ်တို့သည် လည်းကောင်း၊ အခြားပစ္စည်းအဖြစ် ဖြစ်စေ၊ စီးပွားရေး လုပ်ငန်းအဖြစ်ဖြစ်စေ လွှဲပြောင်းခြင်း သို့မဟုတ် ပြောင်းလဲခြင်းပြုလုပ်ထားသည့် ငွေကြေး သို့မဟုတ် ပစ္စည်းများသည် လည်းကောင်း ပါဝင်သည်။

- (၃) **လွှဲပြောင်းနိုင်သောစာချုပ်စာတမ်းများ** ဆိုသည်မှာ ပိုင်ရှင်ကိုယ်စား ငွေထုတ်သည့် ပုံစံဖြင့်ဖြစ်စေ၊ ကန့်သတ်ချက်မထားရှိဘဲ မှန်ကန်ကြောင်း လက်မှတ်ရေးထိုးခြင်းဖြင့် ဖြစ်စေ၊ ဖန်တီးထားသော ငွေလက်ခံသူအမည် ဖြည့်စွက်၍ဖြစ်စေ၊ လွှဲပြောင်း ပေးအပ်ရန် အကျိုးဝင်သည့် အခြားပုံစံဖြင့်ဖြစ်စေ ရှိသည့် ချက်လက်မှတ်များ၊ ငွေ ပေးချေရန် ကတိစာချုပ်များနှင့် ငွေပေးအမိန့်များ အပါအဝင် လွှဲပြောင်းနိုင်သော စာချုပ်စာတမ်းများ၊ ခရီးသွားချက်လက်မှတ်များကဲ့သို့ လွှဲပြောင်းနိုင်သည့် ပုံစံရှိသော ငွေရေးကြေးရေး စာချုပ်စာတမ်းများကိုဆိုသည်။ ယင်းစကားရပ်တွင် လက်မှတ်ရေးထိုး ထားသော်လည်း ငွေလက်ခံမည့်သူ၏ အမည်မပါဝင်သည့် ချက်လက်မှတ်များ၊ ငွေပေးချေရန် ကတိစာချုပ်များ၊ ငွေပေးအမိန့်များနှင့်တစ်ပိုင်းတစ်စ စာချုပ်စာတမ်း များလည်း ပါဝင်သည်။
- (ခ) **အသုံးပြုပစ္စည်း** ဆိုသည်မှာ ဤဥပဒေပါ ပြစ်မှုများ၊ ငွေကြေးခဝါချမှု သို့မဟုတ် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုကျူးလွန်ရန်အလို့ငှာ အသုံးပြုသည့် သို့မဟုတ် အသုံးပြုရန်ရည်ရွယ်သည့် ပစ္စည်းများကို ဆိုသည်။
- (န) **ငွေစာရင်း** ဆိုသည်မှာ ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်း သို့မဟုတ် ငွေရေး ကြေးရေး မဟုတ်သော စီးပွားရေးလုပ်ငန်းနှင့်ကျွမ်းကျင်မှုဆိုင်ရာ အသက်မွေးဝမ်းကျောင်း လုပ်ငန်းများက ပြုလုပ်သော အောက်ပါ ဆောင်ရွက်ချက်တစ်ခုခုကို ဆိုသည်-
 - (၁) ငွေကြေး သို့မဟုတ် ပစ္စည်းများအပ်နှံသည်ကို လက်ခံခြင်း၊
 - (၂) ငွေကြေး သို့မဟုတ် ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းခြင်းကိုသော်လည်းကောင်း၊ ဘဏ်စာရင်းမှ ထုတ်ယူခြင်းကိုသော်လည်းကောင်း ခွင့်ပြုခြင်း၊
 - (၃) အခြားသူတစ်ဦးတစ်ယောက်ကိုယ်စား လွှဲပြောင်းနိုင်သော စာချုပ်စာတမ်းများ ပေးအပ်ခြင်း သို့မဟုတ် အမိန့်ပေးခြင်း၊ ငွေပေးအမိန့်လွှာများ ထုတ်ယူခြင်း သို့မဟုတ် စုဆောင်းခြင်းအတွက် အမိန့်ပေးခြင်းများကို ဆောင်ရွက်ခြင်း၊
 - (၄) အာမခံသေတ္တာ သို့မဟုတ် အခြားလုံခြုံမှုရှိသော အာမခံပုံစံများအတွက် အထောက်အကူ သို့မဟုတ် စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှု တစ်ခုခု။
- (ပ) **ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအပေါ် အလေးထားစိစစ်ခြင်း** ဆိုသည်မှာ ဆက်သွယ် ဆောင်ရွက်သူ တစ်ဦးတစ်ယောက်၏ လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုသည် ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုတို့နှင့်စပ်ဆိုင်မှု ရှိ မရှိ ဆက်လက် စိစစ်နိုင်ရန် အတွက် စီးပွားဆက်ဆံမှု စတင်သည့်အချိန်မှစ၍ အဆိုပါ ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူနှင့် ပတ်သက်သော သတင်းအချက်အလက်များနှင့် လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုဆိုင်ရာ သတင်း အချက်အလက်များကို ပြည့်စုံစွာရရှိရန် စဉ်ဆက်မပြတ် အာရုံစိုက်ဆောင်ရွက်ခြင်းနှင့် သက်ဆိုင်ရာအာဏာပိုင်များသို့ ဆက်လက် သတင်းပို့ခြင်းစသည်တို့ ပါဝင်သည့် လုပ်နည်းစနစ်ကို ဆိုသည်။

(၆) ကြေးနန်းဖြင့် သို့မဟုတ် အီလက်ထရောနစ်နည်းလမ်းဖြင့် ငွေလွှဲခြင်း ဆိုသည်မှာ သူတစ်ဦး၏ကိုယ်စား ငွေရေးကြေးရေးလုပ်ငန်းတစ်ခုမှတစ်ဆင့် အခြားငွေရေးကြေးရေး လုပ်ငန်းတစ်ခု၏ အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူထံ အီလက်ထရောနစ်နည်းလမ်းဖြင့် ငွေကြေး လွှဲပြောင်းခြင်းအားလုံးကို ဆိုသည်။

(၇) ငွေရေးကြေးရေးမဟုတ်သော စီးပွားရေးလုပ်ငန်းများနှင့် ကျွမ်းကျင်မှုဆိုင်ရာ အသက်မွေး ဝမ်းကျောင်းလုပ်ငန်း ဆိုရာတွင် အောက်ပါတို့ပါဝင်သည် -

(၁) ကာဆီနိုများ၊

(၂) အိမ်ခြံမြေ အကျိုးဆောင်များ၊

(၃) အဖိုးတန်သတ္တုနှင့် ကျောက်မျက်ရတနာရောင်းဝယ်သူများ၊

(၄) မိမိအမှုသည်၏ ငွေကြေး သို့မဟုတ် ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းမှု၊ လက်ခံမှုနှင့် အပ်နှံမှုများ နှင့်စပ်လျဉ်း၍ အောက်ပါ လုပ်ဆောင်ချက်များကို ဆောင်ရွက်ပေးသော ရှေ့နေ၊ နိုထရီပတ်ဗလစ်နှင့် စာရင်းကိုင်များ သို့မဟုတ် ဥပဒေဖြင့် အသက်မွေးဝမ်းကျောင်း ပြုသူများ -

(ကက) မရွေ့မပြောင်းနိုင်သောပစ္စည်း ရောင်းချခြင်းနှင့် ဝယ်ယူခြင်း၊

(ခခ) အမှုသည်၏ ငွေကြေးများ၊ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်များ သို့မဟုတ် အခြားပိုင်ဆိုင်သည့် ပစ္စည်းများအား စီမံခန့်ခွဲခြင်း၊

(ဂဂ) ဘဏ်များ၊ စုငွေများ သို့မဟုတ် ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်များ စာရင်းကို စီမံခန့်ခွဲခြင်း၊

(ဃဃ) ကုမ္ပဏီများထူထောင်မှု၊ လုပ်ငန်းလည်ပတ်မှု သို့မဟုတ် စီမံခန့်ခွဲမှုများ အတွက် အထောက်အကူပြုဆောင်ရွက်ချက်များကို စုရုံးစီစဉ်ခြင်း၊

(ငင) တရားဝင်အသင်းအဖွဲ့များ သို့မဟုတ် အစီအစဉ်များ ထူထောင်ခြင်း၊ လုပ်ငန်းလည်ပတ်ခြင်း၊ စီမံခန့်ခွဲခြင်း၊ စီးပွားရေးလုပ်ငန်းများကို ဝယ်ယူခြင်း နှင့်ရောင်းချခြင်း။

(၅) အောက်ပါဝန်ဆောင်မှုလုပ်ငန်းများကို အခြားသူများအတွက် စီးပွားရေးလုပ်ငန်း တစ်ရပ်အနေဖြင့် ဆောင်ရွက်ပေးသည့် ကုမ္ပဏီများ အုပ်ထိန်းမှုအဖွဲ့နှင့် ကုမ္ပဏီ ဝန်ဆောင်မှုပေးသူများ-

(ကက) တရားဝင်အသင်းအဖွဲ့များ ဖွဲ့စည်းရေးဆိုင်ရာ ကိုယ်စားလှယ်အဖြစ် ဆောင်ရွက်ခြင်း၊

(ခခ) ကုမ္ပဏီတစ်ခု၏ ဒါရိုက်တာ သို့မဟုတ် အတွင်းရေးမှူးအဖြစ် သော်လည်းကောင်း၊ အစုစပ်လုပ်ကိုင်သူ သို့မဟုတ် အခြားတရားဝင်အသင်းအဖွဲ့တစ်ခု သို့မဟုတ် အစီအစဉ်တစ်ခုတွင် ယင်းအဆင့်နှင့်တူညီသောသူအဖြစ် သော်လည်းကောင်း ဆောင်ရွက်ခြင်း၊

(၈၈) ကုမ္ပဏီ တစ်ခု သို့မဟုတ် အစုစပ်လုပ်ငန်း တစ်ခု သို့မဟုတ် အခြားသော တရားဝင်အသင်းအဖွဲ့ သို့မဟုတ် အစီအစဉ်တစ်ခုအတွက် မှတ်ပုံတင်ရုံး သို့မဟုတ် နေရာထိုင်ခင်း သို့မဟုတ် လုပ်ငန်းလိပ်စာ သို့မဟုတ် စာပေး စာယူ သို့မဟုတ် အုပ်ချုပ်မှု လိပ်စာတို့ကို တာဝန်ယူပေးခြင်း။

(၆) ယုံကြည်အပ်နှံမှုလုပ်ငန်းတစ်ခုတွင် ယုံကြည်အပ်နှံခံရသူအဖြစ် ဆောင်ရွက်ခြင်း သို့မဟုတ် တရားဝင်အသင်းအဖွဲ့ အစီအစဉ် တစ်မျိုးမျိုးတွင် ယင်းလုပ်ငန်း တာဝန်မျိုးနှင့် တူညီစွာဆောင်ရွက်ခြင်း၊

(၇) သူတစ်ဦးအတွက် အမည်ခံအစုရှယ်ယာရှင်အဖြစ်ဖြင့် ဆောင်ရွက်ခြင်း သို့မဟုတ် သူတစ်ဦးအတွက် အမည်ခံအစုရှယ်ယာရှင်အဖြစ် အခြားသူတစ်ဦးဦးက ဆောင်ရွက် ပေးစေရန် စီစဉ်ခြင်း။

(ဘ) **အုပ်စုလိုက်အကောင်အထည်ဖော်မှု** ဆိုသည်မှာ ပင်ရင်းကုမ္ပဏီ သို့မဟုတ် အခြားသော ကုမ္ပဏီအဖွဲ့အစည်း အမျိုးအစားတစ်ရပ်ရပ်က ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု တိုက်ဖျက်ရေးဆိုင်ရာ လိုက်နာဆောင်ရွက်ရမည့် အချက်များနှင့် စပ်လျဉ်း၍ မိမိ၏ရုံးခွဲများနှင့် လက်အောက်ခံကုမ္ပဏီများအား ကြီးကြပ်မှုနှင့်ပေါင်းစပ် ညှိနှိုင်း ဆောင်ရွက်မှုများကိုဆိုသည်။

အခန်း (၂)

ရည်ရွယ်ချက်များ

၄။ ဤဥပဒေ၏ ရည်ရွယ်ချက်များမှာ အောက်ပါအတိုင်းဖြစ်သည်-

- (က) ငွေကြေးခဝါချမှုများနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုတို့ကို ထိရောက်စွာ အရေးယူနိုင်ရန်နှင့် ဆင့်ပွားပေါ်ပေါက်နိုင်သည့် ပြစ်မှုများကို ကာကွယ်ဟန့်တားရန်၊
- (ခ) ငွေကြေးခဝါချမှု သို့မဟုတ် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုတို့မှ တစ်ဆင့် နိုင်ငံတော်၏ အုပ်ချုပ်ရေး၊ စီးပွားရေး၊ လူမှုရေးကဏ္ဍများတွင် ဝင်ရောက်စွက်ဖက် ခြင်းမှ ကာကွယ်ရန်၊
- (ဂ) နိုင်ငံတော်က လက်ခံထားသည့် အပြည်ပြည်ဆိုင်ရာ ကွန်ဗင်းရှင်းများနှင့် အညီ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု တိုက်ဖျက်ရေး ဆောင်ရွက်ရန်၊
- (ဃ) ငွေကြေးခဝါချမှု၊ အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုနှင့် မူလပြစ်မှုများ တိုက်ဖျက် ရေးအတွက် အပြည်ပြည်ဆိုင်ရာ အဖွဲ့အစည်းများ၊ ဒေသဆိုင်ရာ အဖွဲ့အစည်းများ၊ အိမ်နီးချင်းနိုင်ငံများနှင့် ပူးပေါင်းဆောင်ရွက်ရန်၊
- (င) အမျိုးသားအဆင့်အန္တရာယ် အကဲဖြတ်ခြင်း ဆောင်ရွက်၍ ငွေရေးကြေးရေး အဖွဲ့အစည်းများနှင့်အခြားသောသက်ဆိုင်သည့် အစိုးရဌာန အဖွဲ့အစည်းများ၏ ပူးပေါင်း ပါဝင်မှုဖြင့် ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုတိုက်ဖျက်ရေး စနစ်နှင့်သက်ဆိုင်သည့် ညွှန်ကြားချက်များနှင့်လမ်းညွှန်ချက်များ ထုတ်ပြန်ရန်။

အခန်း (၃)

ဤဥပဒေနှင့်သက်ဆိုင်သည့်ပြစ်မှုများ

၅။ အောက်ပါပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကို ကျူးလွန်ရာမှ ရရှိသောငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများကို ငွေကြေးခဝါချမှု ပြုလုပ်ခြင်းသည် ဤဥပဒေနှင့်သက်ဆိုင်စေရမည် -

- (က) ဂိုဏ်းဖွဲ့ကျူးလွန်သည့် ပြစ်မှုများ၊
- (ခ) ကလေးသူငယ်များအား လိင်ပိုင်းဆိုင်ရာအမြတ်ထုတ်မှု အပါအဝင် လိင်ပိုင်းဆိုင်ရာ အမြတ်ထုတ်မှုနှင့်သက်ဆိုင်သည့် ပြစ်မှုများ၊
- (ဂ) ဉာဏပစ္စည်းဆိုင်ရာ မူပိုင်ခွင့်ထိပါးမှုနှင့်သက်ဆိုင်သည့် ပြစ်မှုများ၊ (ဉာဏပစ္စည်းဆိုင်ရာ ပြစ်မှုများ)
- (ဃ) သဘာဝပတ်ဝန်းကျင်ဆိုင်ရာ ထိခိုက်နစ်နာသည့် ပြစ်မှုများ၊
- (င) အခွန်တိမ်းရှောင်မှုနှင့် အခြားအခွန်ဆိုင်ရာမူခင်းများနှင့်သက်ဆိုင်သည့် ပြစ်မှုများ၊
- (စ) ပင်လယ်ဓားပြမှုနှင့်သက်ဆိုင်သည့် ပြစ်မှုများ၊
- (ဆ) အကြမ်းဖက်မှုဆိုင်ရာ ပြစ်မှုများ၊
- (ဇ) သတင်းအချက်အလက်ကို ဦးစွာသိရှိနိုင်သူက မိမိသိရှိသည့်သတင်း အချက်အလက်ကို အသုံးပြု၍ မိမိကိုယ်တိုင်ဖြစ်စေ၊ ယင်းသတင်းအချက်အလက်ကို သူတစ်ပါးအား ပေးအပ်၍ဖြစ်စေ တရားမဝင်အကျိုးအမြတ် ရရှိရေးအတွက် ဆောင်ရွက်ခြင်းနှင့် ဈေးကွက်ထိန်းချုပ်ရန် ပြုလုပ်ခြင်းဆိုင်ရာ ပြစ်မှုများ၊
- (ဈ) နိုင်ငံတော်၏ တည်ဆဲဥပဒေတစ်ရပ်ရပ်အရ အနည်းဆုံး ထောင်ဒဏ်တစ်နှစ်နှင့် အထက် ပြစ်ဒဏ်ထိုက်သည့် ပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကို ကျူးလွန်ခြင်း၊
- (ည) ဤဥပဒေနှင့်သက်ဆိုင်သည်ဟု ပြည်ထောင်စုအစိုးရအဖွဲ့က အမိန့်ကြော်ငြာစာ ထုတ်ပြန်၍ အခါအားလျော်စွာ သတ်မှတ်သည့် ပြစ်မှုများ၊
- (ဋ) ပုဒ်မခွဲ (က) မှ ပုဒ်မခွဲ (ည) ပါ ပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကို ကျူးလွန်ခြင်း၊ ကျူးလွန်ရန် အားထုတ်ခြင်း သို့မဟုတ် ကျူးလွန်ရန်အကြံဖြင့် စီစဉ်ဆောင်ရွက်ခြင်းကို ပြုလုပ်မှု ဖြင့်သော်လည်းကောင်း၊ ပျက်ကွက်မှုဖြင့်သော်လည်းကောင်း၊ ပူးပေါင်းပါဝင်ခြင်း၊ အကူအညီပေးခြင်း၊ ပံ့ပိုးခြင်း၊ အထောက်အပံ့ပေးခြင်း၊ စီမံခန့်ခွဲခြင်း၊ အကြံဉာဏ်ပေးခြင်း၊ ဂိုဏ်းအဖွဲ့ဝင်ဖြစ်ခြင်းနှင့် အခြားတစ်နည်းနည်းဖြင့် ဆက်စပ်ပတ်သက်သည့် ပြစ်မှု။

အခန်း (၄)

ဗဟိုအဖွဲ့ ဖွဲ့စည်းခြင်းနှင့် ယင်းအဖွဲ့၏ တာဝန်နှင့်လုပ်ပိုင်ခွင့်များ

၆။ ပြည်ထောင်စုအစိုးရအဖွဲ့သည် ပြည်ထဲရေးဝန်ကြီးဌာန ပြည်ထောင်စုဝန်ကြီးအား ဥက္ကဋ္ဌအဖြစ် လည်းကောင်း၊ သင့်လျော်သော နိုင်ငံသားများအား အဖွဲ့ဝင်အဖြစ်လည်းကောင်း ပါဝင်စေလျက် ဗဟိုအဖွဲ့ကို အဖွဲ့ဝင် ၁၅ ဦးဖြင့် ဖွဲ့စည်းရမည်။

၇။ ဗဟိုအဖွဲ့၏တာဝန်များမှာ အောက်ပါအတိုင်းဖြစ်သည်-

- (က) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု တိုက်ဖျက်ရေးနှင့်စပ်လျဉ်း၍ မူဝါဒများချမှတ်ခြင်း၊ ယင်းမူဝါဒနှင့်အညီ သက်ဆိုင်ရာ အစိုးရဌာနများ၊ အခြား သက်ဆိုင်သည့် အဖွဲ့အစည်းများနှင့် ညှိနှိုင်းအရေးယူဆောင်ရွက်ခြင်း၊
- (ခ) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု တိုက်ဖျက်ရေးဆိုင်ရာ အမျိုးသားမဟာဗျူဟာချမှတ်ခြင်းနှင့် အကောင်အထည်ဖော်ဆောင်ရွက်ခြင်း၊
- (ဂ) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုဆိုင်ရာ အမျိုးသားအဆင့် အန္တရာယ်ကို အကဲဖြတ်ခြင်း ဆောင်ရွက်၍ သက်ဆိုင်ရာအစိုးရဌာန အဖွဲ့အစည်းများ၊ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများ၏ ပူးပေါင်းပါဝင်မှုဖြင့် အန္တရာယ်ကိုအခြေပြုချဉ်းကပ်ခြင်း နည်းလမ်းများအသုံးပြုလျက် ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု တိုက်ဖျက်ရေးစနစ် တစ်ရပ်လုံးကို ထိရောက်စွာဆောင်ရွက်နိုင်ရေးအတွက် ကော်မတီများ ဖွဲ့စည်း၍ တာဝန်ပေးအပ်ခြင်း၊
- (ဃ) ပုဒ်မခွဲ (က) နှင့် (ခ) အရ ချမှတ်ထားသည့် အမျိုးသားမူဝါဒ၊ မဟာဗျူဟာများ အကောင်အထည်ဖော်ဆောင်ရွက်မှုနှင့် ပုဒ်မခွဲ (ဂ) အရ အမျိုးသားအဆင့်အန္တရာယ်ကို အကဲဖြတ်ခြင်းဆောင်ရွက်မှုကိုလည်းကောင်း၊ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများ၊ အစိုးရ ဌာနများနှင့် အခြားဆက်စပ်အဖွဲ့အစည်းများ၏ သတင်းပို့ခြင်းဆိုင်ရာ လိုအပ်ချက်တို့ကို လည်းကောင်း စောင့်ကြည့်စစ်ဆေးခြင်း၊
- (င) သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများလိုက်နာရန် အောက်ပါအချက်များကို သတ်မှတ်ပြဋ္ဌာန်းသည့် ညွှန်ကြားချက်များ ထုတ်ပြန်ခြင်း-
 - (၁) ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအပေါ် အလေးထားစိစစ်ခြင်းဆိုင်ရာ လုပ်ငန်းစဉ်များနှင့် အန္တရာယ်အဆင့်မြင့်မားသည့် အခြေအနေမျိုးတွင် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအပေါ် တိုးမြှင့်အလေးထားစိစစ်ခြင်းလုပ်ငန်းစဉ်များ၊
 - (၂) စီးပွားဆက်ဆံဆောင်ရွက်မှု ထူထောင်ပြီးနောက် သို့မဟုတ် လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှု တစ်ရပ် ဆောင်ရွက်ပြီးနောက် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအပေါ် အတည်ပြုစိစစ်ခြင်း ဆိုင်ရာ လုပ်ငန်းစဉ်များ။
- (စ) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် သက်ဆိုင်သော သတင်းအချက်အလက်များဖလှယ်ရေး၊ စုံစမ်း စစ်ဆေးရေး၊ အရေးယူရေးတို့နှင့်စပ်လျဉ်း၍ ကုလသမဂ္ဂကွန်ဗင်းရှင်းဝင်နိုင်ငံများ၊ အပြည်ပြည်ဆိုင်ရာ အဖွဲ့အစည်းများ၊ ဒေသဆိုင်ရာအဖွဲ့အစည်းများ၊ အိမ်နီးချင်း နိုင်ငံများနှင့် ပူးပေါင်းဆောင်ရွက်ခြင်း၊
- (ဆ) ငွေကြေးခဝါချ၍ ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများ၊ စီးပွားရေးအဖွဲ့အစည်းများ ဖွဲ့စည်းဆောင်ရွက်ခြင်းမပြုနိုင်စေရန် သက်ဆိုင်ရာအစိုးရဌာန၊ အဖွဲ့အစည်းများအား လမ်းညွှန်ခြင်း၊

- (ဇ) နိုင်ငံတော်၏ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု တိုက်ဖျက်ရေး လုပ်ငန်းစဉ်တွင်ပါဝင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများကဏ္ဍ၊ ဥပဒေရေးရာကဏ္ဍ၊ တရားစီရင်ရေးကဏ္ဍနှင့် တားဆီးနှိမ်နင်းရေးကဏ္ဍတို့မှ ပြည်သူ့ဝန်ထမ်းများနှင့် အစိုးရ မဟုတ်သောအဖွဲ့အစည်းများအား ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေး ထောက်ပံ့မှုတိုက်ဖျက်ရေးဆိုင်ရာ အသိပညာပေးရေးနှင့် စွမ်းဆောင်ရည်မြှင့်တင်ရေး လုပ်ငန်းစဉ်မူဝါဒချမှတ်ခြင်းနှင့် လမ်းညွှန်ခြင်း၊
- (ဈ) ဗဟိုအဖွဲ့၏ ဆောင်ရွက်ချက်အစီရင်ခံစာကို သတ်မှတ်ချက်များနှင့်အညီ ပြည်ထောင်စု အစိုးရအဖွဲ့သို့ တင်ပြခြင်း။

၈။ ဗဟိုအဖွဲ့၏လုပ်ပိုင်ခွင့်များမှာ အောက်ပါအတိုင်းဖြစ်သည်-

- (က) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု အန္တရာယ်ဖော်ထုတ် အကဲဖြတ်ခြင်းကို စဉ်ဆက်မပြတ်ဆောင်ရွက်ခြင်း၊ ဖော်ထုတ်အကဲဖြတ်မှု၏ နောက်ဆုံး ရလဒ်များကို ထိန်းသိမ်းခြင်း၊ ယင်းရလဒ်များအနက် သင့်လျော်သည့် သတင်း အချက်အလက်များကို သက်ဆိုင်ရာအာဏာပိုင်များ၊ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများအား အသိပေးဖြန့်ဝေခြင်းနှင့် ယင်းတို့ရရှိသည့် အချက်အလက်များကို ငွေကြေးဆိုင်ရာ စုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့သို့ သတင်းပို့စေခြင်း၊
- (ခ) သတင်းပို့ရမည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ၏ တန်ဖိုးပမာဏကို ပြည်ထောင်စုအစိုးရအဖွဲ့၏ သဘောတူညီချက်ဖြင့် သတ်မှတ်ခြင်း၊
- (ဂ) ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများမှ တာဝန်ရှိသူများထံသို့ စိစစ်ရေးအဖွဲ့က ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများရှိ ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများကို သက်သေခံ ပစ္စည်းအဖြစ် ရှာဖွေသိမ်းဆည်းခြင်း၊ ငွေရေးကြေးရေးဆိုင်ရာ မှတ်တမ်းများ စစ်ဆေး ကြည့်ရှုခြင်း၊ မိတ္တူကူးယူခြင်း၊ လိုအပ်ပါက သက်သေခံပစ္စည်းအဖြစ် ရှာဖွေသိမ်းဆည်း ခြင်းများ ဆောင်ရွက်ခွင့်ပြုနိုင်ရန် အမိန့်ထုတ်ဆင့်ခြင်းနှင့် ရုပ်သိမ်းခြင်း၊
- (ဃ) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်သက်ဆိုင်သော ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများကို ဤဥပဒေအရ စုံစမ်း စစ်ဆေးနေသည့် ကာလအတွင်း ပြောင်းလဲခြင်း၊ လွှဲပြောင်းခြင်း၊ ဖုံးကွယ်ခြင်း၊ ဖျောက်ဖျက်ခြင်း၊ အသွင်ပြောင်းလဲခြင်းမပြုရန် သက်ဆိုင်ရာဌာန၊ အဖွဲ့အစည်းများ နှင့် ပုဂ္ဂိုလ်များအား တားမြစ်မိန့်ထုတ်ဆင့်ခြင်း၊ ချိပ်ပိတ်ထားရန် ညွှန်ကြားခြင်းနှင့် ရုပ်သိမ်းခြင်း၊
- (င) ငွေကြေးခဝါချမှုပြုလုပ်ရာမှရရှိသော ငွေကြေး သို့မဟုတ် ပစ္စည်းများနှင့်စပ်လျဉ်း၍ စိစစ်ခြင်း၊ စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်း၊ ဝင်ရောက်ကြည့်ရှုစစ်ဆေးခြင်း၊ ရှာဖွေခြင်း၊ သက်သေခံ ပစ္စည်းအဖြစ် သိမ်းဆည်းခြင်းတို့ကို သတ်မှတ်ချက်များနှင့်အညီ ဆောင်ရွက်ရန် ငွေကြေးဆိုင်ရာ စုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့အား တာဝန်ပေးအပ်ခြင်း၊

- (စ) စိစစ်ရေးအဖွဲ့က သက်သေခံအဖြစ် သိမ်းဆည်းထားသောပစ္စည်းကို ခံဝန်ချုပ်ဖြင့် ပြန်လည်ပေးအပ်ရန် ခွင့်ပြုသည့် အမိန့်ချမှတ်ခြင်းနှင့် ယင်းခွင့်ပြုချက်ကို ပြန်လည် ရုပ်သိမ်းခြင်းတို့ကို ကြီးကြပ်ခြင်း၊
- (ဆ) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်သက်ဆိုင်သော ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ သို့မဟုတ် အသုံးပြု ပစ္စည်းများနှင့်စပ်လျဉ်း၍ သတင်းပေးသူအား လိုအပ်သော အကာအကွယ်ပေးခြင်း နှင့် ထိုက်သင့်သည့် ဆုငွေချီးမြှင့်ခြင်း၊
- (ဇ) ဗဟိုအဖွဲ့၏ လုပ်ငန်းတာဝန်များကို အထောက်အကူပြုနိုင်ရန် ကျွမ်းကျင်သူများ ပါဝင်သော ရုံးအဖွဲ့ကို ဖွဲ့စည်းခြင်း၊
- (ဈ) ဤဥပဒေအရ တရားရုံးကပြစ်ဒဏ်ချမှတ်ခြင်းခံရသော ကုမ္ပဏီ အဖွဲ့အစည်း သို့မဟုတ် သတင်းပို့ အဖွဲ့အစည်းများကို အောက်ပါအရေးယူမှုများအနက် သင့်လျော်သော အရေးယူမှုကို ဆောင်ရွက်ရန် သက်ဆိုင်ရာဝန်ကြီးဌာန၊ ဦးစီးဌာန သို့မဟုတ် ကော်မရှင် သို့မဟုတ် အဖွဲ့အစည်းထံသို့ ဆက်သွယ်ညှိနှိုင်း အကြောင်းကြားခြင်း-
 - (၁) စီးပွားရေးလုပ်ငန်းရပ်ဆိုင်းစေခြင်းနှင့် အဆိုပါကုမ္ပဏီ သို့မဟုတ် အဖွဲ့အစည်း၏ စီးပွားရေးလုပ်ငန်းလိုင်စင်ကို ရုပ်သိမ်းခြင်း၊
 - (၂) မည်သည့်လုပ်ငန်းဆောင်ရွက်မှုကိုမဆို နှစ်နှစ်ထက်မပိုသည့် ကာလအတွင်း ဆောင်ရွက်ခြင်းမပြုရန် တားမြစ်ခြင်း၊
 - (၃) ကုမ္ပဏီအဖွဲ့အစည်း၏လုပ်ငန်းခွဲကို ငါးနှစ်ထက်မပိုသည့် ကာလသတ်မှတ်၍ ပိတ်သိမ်းခြင်း၊
 - (၄) ဤဥပဒေပါ ပြစ်မှုများကို ကျူးလွန်ခြင်းနှင့် ဆက်နွယ်သည့်အဆောက်အအုံကို ငါးနှစ်ထက်မပိုသည့်ကာလအထိ အသုံးမပြုရန် တားမြစ်ခြင်း၊
 - (၅) ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများ၊ ငွေရေးကြေးရေးမဟုတ်သော စီးပွားရေး လုပ်ငန်းနှင့် ကျွမ်းကျင်မှုဆိုင်ရာ အသက်မွေးဝမ်းကျောင်း လုပ်ငန်းများကို ဆိုင်းငံ့ခြင်း၊ ကန့်သတ်ခြင်း သို့မဟုတ် လိုင်စင်ရုပ်သိမ်းစေခြင်းနှင့် ဆက်လက်လုပ်ဆောင်မှုကို တားမြစ်ခြင်း။
- (ည) ဤဥပဒေအရ တရားရုံးကပြစ်ဒဏ်ချမှတ်ခြင်းခံရသော ကုမ္ပဏီအဖွဲ့အစည်း သို့မဟုတ် သတင်းပို့ အဖွဲ့အစည်းများကို တစ်နှစ်ထက်မပိုသည့်ကာလအတွင်း သတ်မှတ်ထားသည့် စည်းကမ်းချက်နှင့်အညီ ဗဟိုအဖွဲ့၏ ကြီးကြပ်မှုအောက်တွင် ထားရှိနိုင်ခြင်း၊
- (ဋ) ပုဒ်မခွဲ (ဈ) နှင့် ပုဒ်မခွဲ (ည) တို့ပါ အရေးယူဆောင်ရွက်ချက်များကို စာပေစာနယ်ဇင်းများ၊ ရေဒီယို၊ ရုပ်မြင်သံကြားများမှတစ်ဆင့်ဖြစ်စေ၊ အီလက်ထရောနစ်နည်းလမ်းများဖြင့် ဖြစ်စေ၊ အခြားနည်းလမ်းတစ်ခုခုဖြင့်ဖြစ်စေ အများပြည်သူသို့ ထုတ်ပြန်ကြေညာ အသိပေးခြင်း။

အခန်း (၅)

ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့ ဖွဲ့စည်းခြင်း နှင့် လုပ်ငန်းတာဝန်များ

၉။ ဗဟိုအဖွဲ့သည် သတင်းပို့ချက်များကိုလည်းကောင်း၊ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုဆိုင်ရာ ပြစ်မှုများနှင့်ဆက်နွှယ်သည့် အခြားသောသတင်းအချက်အလက်များကို လည်းကောင်း လက်ခံခြင်း၊ တောင်းဆိုခြင်း၊ စိစစ်ခြင်းနှင့် ငွေကြေးခဝါချမှု၊ အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုနှင့်သော်လည်းကောင်း၊ ဤဥပဒေနှင့်သက်ဆိုင်သော ပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်နှင့် သော်လည်းကောင်း ဆက်နွှယ်သည်ဟု သံသယရှိသည့်အခါ စိစစ်တွေ့ရှိချက်ရလဒ်နှင့် အခြား သက်ဆိုင်သည့် သတင်းအချက်အလက်များကို သက်ဆိုင်ရာ တာဝန်ရှိပုဂ္ဂိုလ် သို့မဟုတ် အဖွဲ့အစည်း များထံသို့ ဆောလျင်စွာ ပေးအပ်ခြင်း၊ ပြည်တွင်းပြည်ပ မိတ်ဖက်အဖွဲ့အစည်းများ၏ တောင်းဆိုချက် နှင့်အညီ ပေးအပ်ခြင်းများကို လွတ်လပ်စွာ ဆောင်ရွက်နိုင်သော ဗဟိုအဖွဲ့အစည်းတစ်ရပ်အဖြစ် ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့ကို ဖွဲ့စည်းရမည်။

၁၀။ ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့သည် -

- (က) သတင်းပို့ချက်အဖွဲ့အစည်းများက လိုက်နာအသုံးပြုဆောင်ရွက်ရမည့် သတင်းပို့ချက် သတ်မှတ်ပုံစံများ၊ သတင်းပို့ချက်တွင် ပါဝင်ရမည့်အချက်များ၊ သတင်းပေးပို့ ပြီးနောက် ဆောင်ရွက်ရမည့် လုပ်ထုံးလုပ်နည်းများနှင့် သတင်းပို့ခြင်းဆိုင်ရာ နည်းလမ်းများကို အခါအားလျော်စွာ ထုတ်ပြန်ရမည်။
- (ခ) ငွေကြေးခဝါချမှု သို့မဟုတ် ဤဥပဒေနှင့်သက်ဆိုင်သည့် ပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကို ကျူးလွန်သည်ဟု သံသယရှိလျှင် စိစစ်ချက်ရလဒ် သို့မဟုတ် အခြားသော သက်ဆိုင်ရာ ရရှိသည့် သတင်းအချက်အလက်များကို သက်ဆိုင်ရာတာဝန်ရှိပုဂ္ဂိုလ် သို့မဟုတ် အဖွဲ့အစည်းများထံသို့ ဆောလျင်စွာ ပေးအပ်ခြင်း၊ ပြည်တွင်းပြည်ပ မိတ်ဖက် အဖွဲ့အစည်းများ၏ တောင်းဆိုချက်နှင့်အညီ ပေးအပ်ခြင်းပြုနိုင်သည်။
- (ဂ) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု၏ အလားအလာများ၊ စောင့်ကြည့်အကဲဖြတ်မှုရလဒ်များနှင့် ယင်းပြစ်မှုနှင့်ဆက်စပ်သည့်ပုံစံများ၊ ဦးတည်ရာများ၊ အန္တရာယ်ရှိမှုများနှင့်စပ်လျဉ်း၍ လေ့လာရရှိသည့် သတင်းအချက်အလက်နှင့် ကိန်းဂဏန်းများကို စုဆောင်းခြင်း၊ ထိန်းသိမ်းခြင်းနှင့် ဖြန့်ဝေခြင်းပြုရမည်။
- (ဃ) ဤဥပဒေပါကိစ္စရပ်များကို အကောင်အထည်ဖော်သည့် ပြည်တွင်းမှ အခြားအဖွဲ့အစည်း များနှင့် ပူးပေါင်းဆောင်ရွက်ခြင်း၊ သတင်းအချက်အလက်ဖလှယ်ခြင်းတို့ ပြုရမည်။
- (င) ဤဥပဒေကို အကောင်အထည်ဖော်ဆောင်ရွက်ရာတွင် အထောက်အကူ ဖြစ်စေရေး အတွက် အစိုးရဌာန၊ အဖွဲ့အစည်းများအား အသိပညာပေးခြင်း၊ သင်တန်းပေးခြင်း နှင့် လိုအပ်သော အကူအညီအထောက်အပံ့ပေးခြင်းတို့ ပြုရမည်။

- (စ) အဖွဲ့၏လုပ်ငန်းတာဝန်များကို စနစ်တကျဆောင်ရွက်နိုင်ရေးအတွက် လိုအပ်သော သတင်းအချက်အလက်အသစ်များကို သက်ဆိုင်ရာသတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများက သတ်မှတ်သည့်ပုံစံဖြင့် ပေးပို့ရန် ကာလသတ်မှတ်၍ တောင်းခံနိုင်သည်။
- (ဆ) သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများ၊ အကောင်အထည်ဖော်သည့် အဖွဲ့အစည်းများနှင့် အခြား အစိုးရဌာန၊ အဖွဲ့အစည်းများက ရရှိထိန်းသိမ်းထားသည့် မည်သည့် သတင်းပို့ချက် သို့မဟုတ် အချက်အလက်များကိုမဆို ရယူသုံးစွဲခွင့် ရှိသည်။
- (ဇ) ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု တိုက်ဖျက် ရေးဆိုင်ရာ လုပ်ငန်းများကို သက်ဆိုင်ရာ ပြည်တွင်းပြည်ပ အဖွဲ့အစည်းများနှင့် ပူးပေါင်းဆောင်ရွက်နိုင်သည်။
- (ဈ) ပြည်ပမိတ်ဖက်အဖွဲ့အစည်းနှင့် သဘောတူညီချက် သို့မဟုတ် စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှု ပြုလုပ် ခွင့်ရှိသည်။ သဘောတူညီချက်မရှိသည့် အခြေအနေတွင် စည်းမျဉ်းသတ်မှတ်ချက်ကို အခြေခံ၍ အပြန်အလှန်ပူးပေါင်းဆောင်ရွက်မှု ပြုနိုင်သည်။
- (ည) တည်ဆဲဥပဒေတစ်ရပ်ရပ်က အပ်နှင်းသော လုပ်ငန်းတာဝန်များကို ထမ်းဆောင်ရမည်။

၁၁။ ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့သည် ဗဟိုအဖွဲ့၏ သဘောတူညီချက်ဖြင့် -

- (က) မိမိအဖွဲ့အစည်းနှင့်အလားတူ လုပ်ငန်းတာဝန်ရှိပြီး လျှို့ဝှက်ချက် ထိန်းသိမ်းရန် တာဝန်ရှိသော ပြည်တွင်း၊ ပြည်ပအာဏာပိုင် အဖွဲ့အစည်းများနှင့် မိမိဆန္ဒအလျောက် ဖြစ်စေ၊ တောင်းဆိုချက်အရဖြစ်စေ သတင်းအချက်အလက်များဖလှယ်ခြင်း သို့မဟုတ် ပူးပေါင်းဆောင်ရွက်ခြင်း ပြုနိုင်သည်။
- (ခ) ပုဒ်မခွဲ (က) အရ ဖလှယ်ခြင်း သို့မဟုတ် ပူးပေါင်းဆောင်ရွက်ခြင်းပြုသည့် မည်သည့် သတင်းအချက်အလက်ကိုမဆို ပြည်ပမိတ်ဖက် အဖွဲ့အစည်းများအား အောက်ပါ နည်းလမ်းများနှင့်အညီ လိုက်နာဆောင်ရွက်ရန် အကြောင်းကြားရမည်-
 - (၁) ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့ က အသုံးပြုသည့် ရည်ရွယ်ချက် နှင့် အသုံးပြုပုံအတိုင်းသာ အသုံးပြုစေခြင်း၊
 - (၂) ငွေကြေးခဝါချမှု၊ အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု သို့မဟုတ် ပုဒ်မ ၅ ပါ ပြစ်မှုများတိုက်ဖျက်ရေးအတွက် အသုံးပြုစေခြင်း၊
 - (၃) အခြားကိစ္စတစ်ရပ်ရပ်အတွက် အသုံးပြုရန်ရည်ရွယ်ပါက ယင်းသတင်းအချက် အလက်ကို ပေးအပ်သည့် အဖွဲ့အစည်း၏ သဘောတူခွင့်ပြုချက်ရယူစေခြင်း။
- (ဂ) ငွေကြေးဆိုင်ရာ စုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့သည် ပြည်ပမိတ်ဖက် အဖွဲ့အစည်းထံမှ လက်ခံရရှိသည့် အကူအညီတောင်းခံမှုကို အခြေခံကာ ပုဒ်မ ၁၀၊ ပုဒ်မခွဲ (ဆ) တွင် ရည်ညွှန်းထားသည့် သတင်းအချက်အလက်များကို ရယူနိုင်သည့်အပြင် ပြည်တွင်း ကိစ္စရပ်များအတွက် အပ်နှင်းထားသောလုပ်ပိုင်ခွင့်များနှင့်အညီ အကူအညီတောင်းခံမှုကို အထောက်အကူဖြစ်စေမည့် အခြားသော အရေးယူဆောင်ရွက်ချက်များကို ပြုလုပ် နိုင်သည်။

၁၂။ ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့သည် -

- (က) စုံစမ်းထောက်လှမ်းသည့် ကိစ္စရပ်အသီးသီးကို လျှို့ဝှက်ထားရှိရမည်။
- (ခ) စိစစ်ရေးအဖွဲ့ကတင်ပြသော တင်ပြချက်များကို ဗဟိုအဖွဲ့သို့ အစီရင်ခံတင်ပြရမည်။

အခန်း (၆)

စိစစ်ရေးအဖွဲ့ ဖွဲ့စည်းခြင်းနှင့်လုပ်ငန်းတာဝန်များ

၁၃။ ငွေကြေးဆိုင်ရာ စုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့သည် ဤဥပဒေပါပြဋ္ဌာန်းချက်များအရ လက်ခံရရှိသည့် သတင်းပို့ချက်များနှင့် သတင်းအချက်အလက်များကိုလည်းကောင်း၊ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် ဤဥပဒေနှင့်သက်ဆိုင်သည့် ပြစ်မှုများဆိုင်ရာ သတင်းအချက်အလက်များကိုလည်းကောင်း လက်ခံ၍ စိစစ်သုံးသပ်ပြီးနောက် တွေ့ရှိချက်များအရ ငွေကြေးခဝါချမှု သို့မဟုတ် ဤဥပဒေနှင့်သက်ဆိုင်သည့် ပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကို ကျူးလွန်ကြောင်း သံသယဖြစ်ဖွယ်တွေ့ရှိလျှင် ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့ဝင်များပါဝင်သော စိစစ်ရေးအဖွဲ့ကို ဖွဲ့စည်းတာဝန်ပေးအပ်ရမည်။

၁၄။ စိစစ်ရေးအဖွဲ့သည် ငွေကြေးခဝါချမှု၊ အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု၊ တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့်ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ၊ အကြမ်းဖက်သမားတို့၏ ပိုင်ဆိုင်မှုများနှင့်စပ်လျဉ်း၍ စိစစ်ခြင်းနှင့် ယင်းငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများအား ယာယီထိန်းသိမ်းခြင်းဆိုင်ရာ ကိစ္စရပ်များကို အောက်ပါအတိုင်း ဆောင်ရွက်နိုင်သည်-

- (က) ငွေကြေးခဝါချရာမှ ရရှိသော ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ သို့မဟုတ် အကြမ်းဖက်သမား သို့မဟုတ် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့သူတို့၏ ပိုင်ဆိုင်မှုများကို ဖော်ထုတ်ခြင်း၊ ကွင်းဆက်များ ရှာဖွေဖော်ထုတ်ခြင်း၊
- (ခ) တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့်ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ သို့မဟုတ် အကြမ်းဖက် သမား သို့မဟုတ် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့သူတို့၏ ပိုင်ဆိုင်မှုများကို ရှာဖွေခြင်း၊ တားဆီးခြင်း၊ ထိန်းချုပ်ခြင်း၊ ဖမ်းဆီးခြင်း၊ သက်သေခံပစ္စည်းအဖြစ် သိမ်းဆည်းခြင်း၊ သိမ်းဆည်းထားသောပစ္စည်းများအား ခံဝန်ချုပ်ဖြင့် ပြန်လည်ပေးအပ် ထားရှိခြင်း၊
- (ဂ) စိစစ်သည့်ကာလအတွင်း အဆိုပါငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများအား ချိပ်ပိတ်ခြင်း သို့မဟုတ် အခြားနည်းဖြင့် ရောင်းဝယ်မှုမပြုလုပ်ရန် တားမြစ်ခြင်း၊
- (ဃ) သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများ၏ ငွေကြေးဆိုင်ရာ သို့မဟုတ် အခြားသောမှတ်တမ်းများအား ထုတ်ပေးရန် တောင်းဆိုခြင်းနှင့်ဖတ်ရှုခြင်း၊
- (င) စိစစ်ခြင်းခံရသူထံမှဖြစ်စေ၊ အခြားပုဂ္ဂိုလ်တစ်ဦးထံမှဖြစ်စေ အစိုးရဌာန၊ အဖွဲ့အစည်း များထံမှဖြစ်စေ၊ ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေး အဖွဲ့အစည်းများထံမှဖြစ်စေ လိုအပ်သော အထောက်အထားများကို တောင်းယူစစ်ဆေးခြင်း၊

- (စ) တရားမဝင်သောနည်းလမ်းဖြင့်ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများမှ ဆင်းသက်လာပြီး အခြားသူ၏ အမည်ခံထားသော အဆောက်အအုံ၊ မြေနှင့်လုပ်ငန်းနေရာ တစ်ခုခုကို ဝင်ရောက်ကြည့်ရှုစစ်ဆေးခြင်း၊ ရှာဖွေခြင်း၊ သက်သေခံပစ္စည်းအဖြစ် သိမ်းဆည်းခြင်း။

၁၅။ စိစစ်ရေးအဖွဲ့သည် -

- (က) စိစစ်သည့် ကိစ္စရပ်အသီးသီးကို လျှို့ဝှက်ထားရှိရမည်။
- (ခ) ဆောင်ရွက်ချက်များကို ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့သို့ အစီရင်ခံ တင်ပြရမည်။

အခန်း (၇)

စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့ ဖွဲ့စည်းခြင်းနှင့်လုပ်ငန်းတာဝန်များ

၁၆။ ဗဟိုအဖွဲ့သည် ငွေကြေးဆိုင်ရာ စုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့က တင်ပြလာသည့် စိစစ်ချက် အစီရင်ခံစာအရ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်စပ်လျဉ်း၍ စုံစမ်းစစ်ဆေးနိုင်ရေးအတွက် စုံစမ်းစစ်ဆေးရေး အဖွဲ့ကို ဗဟိုအဖွဲ့ဝင် တစ်ဦးဦးအား ဥက္ကဋ္ဌအဖြစ်ဆောင်ရွက်စေပြီး အဖွဲ့ဝင်အနည်းဆုံး သုံးဦးဖြင့် ဖွဲ့စည်းရမည်။

၁၇။ စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့သည် -

- (က) စိစစ်ရေးအဖွဲ့၏ အစီရင်ခံစာနှင့်စပ်လျဉ်း၍ လိုအပ်သည့်ပုဂ္ဂိုလ်များကို ဆင့်ဆို စစ်ဆေး၍ လိုအပ်သည့်သက်သေခံချက်များ ထပ်မံရယူနိုင်သည်။
- (ခ) စိစစ်ရေးအဖွဲ့၏ အစီရင်ခံစာနှင့် ထပ်မံရယူသည့် သက်သေခံချက်များအရ မိမိ၏ တွေ့ရှိချက်ကို သုံးသပ်ချက်၊ သဘောထားမှတ်ချက်များနှင့်အတူ ဗဟိုအဖွဲ့သို့ တင်ပြ ရမည်။
- (ဂ) စုံစမ်းစစ်ဆေးသည့်ကိစ္စရပ်အသီးသီးကို လျှို့ဝှက်ထားရှိရမည်။

အခန်း (၈)

ကြိုတင်ကာကွယ်ရေးဆိုင်ရာ ဆောင်ရွက်ချက်များနှင့်သတင်းပို့ရန်တာဝန်

၁၈။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် ပုဒ်မ ၈၊ ပုဒ်မခွဲ (က) နှင့်အညီ ဗဟိုအဖွဲ့က ပေးအပ်သည့် သတင်းအချက်အလက်များအရ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုအန္တရာယ် အကဲဖြတ်ခြင်းကို ဆောင်ရွက်ရမည်။ အန္တရာယ်အကဲဖြတ်ချက်များ၊ ထင်ရှားသည့် မည်သည့် သက်သေခံအထောက်အထားနှင့် သတင်းများကိုမဆို စာဖြင့်ရေးသားမှတ်တမ်းတင်ရမည်ဖြစ်ပြီး ယင်းမှတ်တမ်းသည် နောက်ဆုံးအခြေအနေနှင့် ကိုက်ညီရမည့်အပြင် သက်ဆိုင်ရာအာဏာပိုင်များက အသုံးပြုနိုင်ရေးအတွက် အသင့်ရှိရမည်။

၁၉။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် -

(က) ဤဥပဒေမပြဋ္ဌာန်းမီက တည်ရှိခဲ့သည့် ငွေစာရင်းများ၊ ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူများ နှင့် ပတ်သက်၍ ဤဥပဒေအရ ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအပေါ် အလေးထားစိစစ်ခြင်း ဆိုင်ရာ ဆောင်ရွက်ချက်များကို ထုတ်ကုန်၊ ဝန်ဆောင်မှုနှင့် အန္တရာယ်ရှိမှုအပေါ် အခြေပြု၍ သင့်လျော်သည့်အချိန်တွင် ဆောင်ရွက်ရမည်။ ပုဒ်မ ၇၊ ပုဒ်မခွဲ (ဂ) အရ အန္တရာယ်အကဲဖြတ်ခြင်းဆိုင်ရာ ရလဒ်များနှင့် ပုဒ်မ ၈၊ ပုဒ်မခွဲ (က) အရ ဗဟိုအဖွဲ့က ပေးအပ်သည့် သတင်းအချက်အလက်များရရှိပါက ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအပေါ် အလေးထားစိစစ်ခြင်းဆိုင်ရာ လုပ်ငန်းစဉ်များကို အောက်ပါအတိုင်း အကောင်အထည်ဖော် ဆောင်ရွက်ရမည်-

(၁) အကဲဖြတ်ချက်အရ ငွေကြေးခဝါချမှုအန္တရာယ်အဆင့် မြင့်မားသည်ဟု ဖော်ထုတ် ရရှိသည့်အခါ ယင်းအန္တရာယ်အဆင့်နှင့်အညီ ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအပေါ် အလေးထားစိစစ်ခြင်း ဆောင်ရွက်ချက်များကို တိုးမြှင့်ဆောင်ရွက်ရမည့်အပြင် လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှု သို့မဟုတ် အခြားသောဆောင်ရွက်မှုများသည် ပုံမှန်ဟုတ် မဟုတ်ကိုလည်းကောင်း၊ သံသယဖြစ်ဖွယ် ရှိ မရှိ ကိုလည်းကောင်း ဆုံးဖြတ်ခြင်း၊

(၂) အကဲဖြတ်ချက်အရ ငွေကြေးခဝါချမှုအန္တရာယ်အဆင့်နိမ့်သည်ဟု ဖော်ထုတ်ရရှိ သည့်အခါ ယင်းအန္တရာယ်အဆင့်နှင့်အညီ ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအပေါ် အလေးထား စိစစ်ခြင်းဆိုင်ရာ ဆောင်ရွက်ချက်များကို ရှင်းလင်းလွယ်ကူစွာ ဆောင်ရွက်နိုင်ခြင်း၊

(၃) ပုဒ်မခွဲငယ် (၂) အရ ရှင်းလင်းလွယ်ကူသည့် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအပေါ် အလေးထားစိစစ်ခြင်းဆိုင်ရာ ဆောင်ရွက်ချက်များကို ငွေကြေးခဝါချမှု သို့မဟုတ် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုဟု သံသယရှိသည့်အခါ၌ဖြစ်စေ အန္တရာယ် အဆင့်မြင့်မားသည့်ကိစ္စရပ်၌ဖြစ်စေ အသုံးပြုခြင်းမှ ရပ်စဲခြင်း။

(ခ) ပုဒ်မခွဲ (က) ပါ ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအပေါ် အလေးထားစိစစ်ခြင်း ဆောင်ရွက်ချက် များကို အောက်ပါအချိန်အခါနှင့် အခြေအနေများတွင် ဆောင်ရွက်ရမည် -

(၁) ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူ တစ်ဦးအတွက် လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုတစ်ရပ် မပြုလုပ်ပေးမီ သို့မဟုတ် ငွေစာရင်းတစ်ခုဖွင့်လှစ်ပေးခြင်းမပြုမီ၊

(၂) သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းနှင့် စီးပွားရေးဆက်ဆံမှု ထူထောင်ထားခြင်းမရှိသည့် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူတစ်ဦးနှင့်ပတ်သက်သည့် လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုသည် တစ်ကြိမ်တည်းဖြစ်စေ ဆက်နွယ်မှုရှိသော အကြိမ်အရေအတွက်များစွာဖြင့်ဖြစ်စေ သတင်းပို့ရန်သတ်မှတ်သည့်ပမာဏ သို့မဟုတ် ယင်းထက်ပိုသောပမာဏဖြစ်သည့် အခါ အဆိုပါဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအတွက် လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုကို ဆောင်ရွက်ပေးခြင်း မပြုမီ၊

(၃) ပြည်တွင်းနှင့်နိုင်ငံတကာကြေးနန်း သို့မဟုတ် အီလက်ထရောနစ် နည်းလမ်းဖြင့် ငွေကြေးလွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုတစ်ရပ်ကို ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအတွက် ဆောင်ရွက်ပေးခြင်းမပြုမီ၊

(၄) ယခင်ရရှိထားသည့် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူဆိုင်ရာ အချက်အလက်များသည် မှန်ကန်မှု သို့မဟုတ် ပြည့်စုံမှုမရှိဟု သံသယရှိသည့်အခါတိုင်း၊

(၅) ငွေကြေးခဝါချမှု၊ အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုနှင့် ဆက်စပ်သည်ဟု သံသယရှိသည့်အခါတိုင်း။

(ဂ) ပုဒ်မခွဲ (ခ) တွင် ရည်ညွှန်းထားသည့် ဆက်နွယ်မှုရှိသော လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုများ နှင့်စပ်လျဉ်း၍ လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုပြုသည့် တန်ဖိုးပမာဏကို လုပ်ငန်းဆောင်ရွက် ချိန်တွင် မသိရှိပါက အဆိုပါပမာဏကို သိရှိလျှင်သိရှိချင်း သို့မဟုတ် အဆိုပါတန်ဖိုး ပမာဏသည် သတ်မှတ်ပမာဏသို့ ရောက်ရှိလျှင်ရောက်ရှိချင်း ပုဒ်မခွဲ (က) ပါ ပြဋ္ဌာန်းချက်နှင့်အညီ အတည်ပြုဖော်ထုတ်ခြင်းကို ဆောင်ရွက်ရမည်။

(ဃ) ပုဒ်မခွဲ (က) အရ ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအပေါ် အလေးထားစိစစ်ခြင်း ဆောင်ရွက်ချက်များကို အောက်ပါအတိုင်းဆောင်ရွက်ရမည်-

(၁) လွတ်လပ်၍ ယုံကြည်အားထားရသောဖော်ပြချက်များ၊ အထောက်အထားများ၊ အချက်အလက်များ သို့မဟုတ် သတင်းအချက်အလက်များဖြင့် ဆက်သွယ် ဆောင်ရွက်သူအား စိစစ်အတည်ပြုခြင်းနှင့် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူ၏ မှတ်ပုံတင်ကို အတည်ပြုခြင်း၊

(၂) စီးပွားရေးဆက်ဆံဆောင်ရွက်မှု၏ ရည်ရွယ်ချက်၊ သဘောသဘာဝဆိုင်ရာ သတင်းအချက်အလက်များ စုဆောင်းရယူခြင်းနှင့် နားလည်သိရှိခြင်း၊

(၃) သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများအနေဖြင့် အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူ ပိုင်ရှင် မည်သူမည်ဝါ ဖြစ်ကြောင်း သိရှိနိုင်၍ ကုမ္ပဏီ အဖွဲ့အစည်း သို့မဟုတ် ဥပဒေရေးရာ စီစဉ် ဆောင်ရွက်မှု၏ ပိုင်ဆိုင်မှုနှင့် ထိန်းချုပ်မှုပုံစံတို့ကို နားလည် သဘောပေါက်ပြီး စိစစ်အတည်ပြုနိုင်မည့် အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူ ပိုင်ရှင်ကို အတည်ပြုဖော်ထုတ်ခြင်း နှင့် အဆိုပါအကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူ ပိုင်ရှင်၏ သက်သေခံအထောက်အထားကို စိစစ်ရန် အလို့ငှာ သင့်လျော်သည့်အရေးယူဆောင်ရွက်မှု အားလုံးကိုဆောင်ရွက်ခြင်း၊

(၄) ပုဂ္ဂိုလ်၊ ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်း သို့မဟုတ် ဥပဒေရေးရာ စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှုများ အတွက် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူကိုယ်စား ဆောင်ရွက်သူသည် အာဏာအပ်နှင်းခြင်း ခံရသူ ဟုတ် မဟုတ် စိစစ်ခြင်းနှင့် ယင်း၏မှတ်ပုံတင်ကို မှန်ကန်ကြောင်း အတည်ပြု ခြင်း၊ ပုဂ္ဂိုလ်၊ ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်း သို့မဟုတ် ဥပဒေရေးရာ စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှု၏ တရားဝင်တည်ရှိမှုအခြေအနေအား စိစစ်ခြင်း၊ ဆက်သွယ် ဆောင်ရွက်သူ၏ အမည်၊ တရားဝင်ဖွဲ့စည်းမှုပုံစံ၊ လိပ်စာ၊ ဒါရိုက်တာများနှင့် ပတ်သက်သည့် သတင်း

အချက်အလက်များရယူခြင်းနှင့် ကုမ္ပဏီ အဖွဲ့အစည်း သို့မဟုတ် ဥပဒေအရ စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှုများအပေါ် စည်းနှောင်မှုရှိစေသည့် လုပ်ပိုင်ခွင့်ဆိုင်ရာ စည်းမျဉ်းများသတ်မှတ်ခြင်း၊

(၅) ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူသည် ပြည်တွင်းပြည်ပတွင် သြဇာတိက္ကမရှိသူ သို့မဟုတ် အပြည်ပြည်ဆိုင်ရာ သြဇာတိက္ကမရှိသူဖြစ်ကြောင်း ယုံကြည်ရန် အကြောင်းရှိပါက ပုဒ်မခွဲငယ် (၁) မှ ပုဒ်မခွဲငယ် (၄) အထိပါ ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအပေါ် အလေးထား စိစစ်ခြင်းကို တိုးမြှင့်ဆောင်ရွက်ရမည်။

(င) ပုဒ်မခွဲ (ဃ) ပါ တာဝန်ဝတ္တရားများကို ဆောင်ရွက်နိုင်ခြင်းမရှိလျှင် ပုဒ်မခွဲ (ခ)၊ ပုဒ်မခွဲငယ် (၁) မှ ပုဒ်မခွဲငယ် (၃) အထိ ဆောင်ရွက်ရမည့်ကိစ္စရပ်များကို ဆောင်ရွက်မပေးခြင်း သို့မဟုတ် ရပ်စဲခြင်းပြု၍ ယင်းအခြေအနေကို ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေး အဖွဲ့သို့ သတင်းပို့ရမည်။

(စ) ပုဒ်မခွဲ (ဃ) အရ ဆောင်ရွက်ရမည့် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအပေါ် အလေးထား စိစစ်ခြင်းဆိုင်ရာ ဆောင်ရွက်ချက်များကို စီးပွားဆက်ဆံမှုဆောင်ရွက်ပြီးသော်လည်း ပြုလုပ်နိုင်သည်။

(ဆ) အထူးသဖြင့် ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု အန္တရာယ် အဆင့်မြင့်မားသည့် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူများနှင့် သက်ဆိုင်သည့် အချက်များ၊ စီးပွားရေးဆက်ဆံဆောင်ရွက်မှုများဆိုင်ရာ အချက်အလက်များအပါအဝင် ဤပုဒ်မအရ စုဆောင်းရယူထားသည့် အထောက်အထားစာရွက်စာတမ်းများ၊ အချက်အလက်များ သို့မဟုတ် သတင်းအချက်အလက်များသည် နောက်ဆုံးအခြေအနေနှင့်ကိုက်ညီ စေရေးနှင့် အကျိုးဝင်သောအချက်အလက်များဖြစ်စေရေး ဆောင်ရွက်ထားရှိရမည်။

၂၀။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် စီးပွားဆက်ဆံဆောင်ရွက်မှုတစ်ခုချင်းအတွက် ဆက်သွယ် ဆောင်ရွက်သူအပေါ် အလေးထားစိစစ်ခြင်းကို စဉ်ဆက်မပြတ်ဆောင်ရွက်ရမည်။ ထို့အပြင် မိမိတို့သိရှိ ထားသည့် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူဆိုင်ရာ အချက်အလက်များ၊ စီးပွားရေးဆိုင်ရာ ဆောင်ရွက်ချက်များ၊ အန္တရာယ်ရှိမှုအဆင့်အတန်းများနှင့် ကိုက်ညီစေရေးအတွက် မည်သည့်လွှဲပြောင်း ဆောင်ရွက်မှုကိုမဆို သေချာစွာ စိစစ်ရမည်။ လိုအပ်ပါက ငွေကြေးဖော်ပြချက်ကိုလည်းစိစစ်ရမည်။

၂၁။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် -

(က) အောက်ပါဆောင်ရွက်ချက်များကို စောင့်ကြည့်စစ်ဆေးရမည်-

(၁) စီးပွားရေးလုပ်ငန်းအရင်းခံ ထင်ရှားခြင်းမရှိဘဲနှင့်ဖြစ်စေ၊ ဥပဒေနှင့်ညီကြောင်း ထင်ရှားခြင်းမရှိဘဲနှင့်ဖြစ်စေ ရှုပ်ထွေးသော၊ ပုံမှန်မဟုတ်သော ပမာဏများပြားသည့် လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုများအားလုံး၊ ပုံမှန်မဟုတ်သောပုံစံဖြင့် လွှဲပြောင်းသည့် ဆောင်ရွက်မှုများအားလုံး၊

(၂) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု တားဆီးကာကွယ် ရေးအတွက် ဆောင်ရွက်ချက်များကို လုံလောက်စွာလိုက်နာဆောင်ရွက်ခြင်း မရှိသည့် နိုင်ငံတစ်နိုင်ငံမှ သို့မဟုတ် ယင်းနိုင်ငံရှိသူတစ်ဦးနှင့် စီးပွားဆက်ဆံ ဆောင်ရွက်မှု သို့မဟုတ် လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုအားလုံး၊

- (ခ) ပုဒ်မခွဲ (က) ပါ ဆောင်ရွက်မှုအားလုံး၏ နောက်ခံအခြေအနေနှင့် ရည်ရွယ်ချက်များကို ဖြစ်နိုင်သမျှ စစ်ဆေးရမည့်အပြင် တွေ့ရှိချက်များကိုလည်း ရေးသားမှတ်တမ်းတင်ရမည်။
- (ဂ) ပုဒ်မခွဲ (က) အရ ငွေကြေးခဝါချမှု သို့မဟုတ် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု အန္တရာယ်အဆင့်မြင့်မားသည်ဟု ဖော်ထုတ်သိရှိရပါက ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအပေါ် အလေးထားစိစစ်ခြင်းလုပ်ငန်းစဉ်ကို တိုးမြှင့်ဆောင်ရွက်ရမည်။

၂၂။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူ တစ်ဦးတစ်ယောက် သို့မဟုတ် အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူ ပိုင်ရှင်တစ်ဦးအား ပြည်တွင်းပြည်ပတွင် သြဇာတိက္ကမရှိသူများ သို့မဟုတ် အပြည်ပြည်ဆိုင်ရာတွင် သြဇာတိက္ကမရှိသူများ ဟုတ်မဟုတ် ဆုံးဖြတ်နိုင်ရန် အန္တရာယ်အဆင့်အလိုက် သင့်လျော်သည့် စီမံခန့်ခွဲမှုစနစ်ထားရှိပြီး အောက်ပါအတိုင်းဆောင်ရွက်ရမည်-

- (က) အပြည်ပြည်ဆိုင်ရာတွင် သြဇာတိက္ကမရှိသူများနှင့် စပ်လျဉ်း၍-
 - (၁) စီးပွားဆက်ဆံဆောင်ရွက်မှု ထူထောင်ခြင်းမပြုမီ သို့မဟုတ် ဆက်လက်ဆောင်ရွက်ခြင်း မပြုမီ အကြီးတန်းစီမံအုပ်ချုပ်သူထံမှ သဘောတူညီချက်ရယူခြင်း၊
 - (၂) ချမ်းသာကြွယ်ဝမှုနှင့်ငွေကြေးအရင်းအမြစ်ကိုဖော်ထုတ်ရန် ဆီလျော်သည့် အရေးယူ ဆောင်ရွက်မှုများအားလုံး ဆောင်ရွက်ခြင်း၊
 - (၃) ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအပေါ် တိုးမြှင့်အလေးထား စိစစ်ခြင်းကို စဉ်ဆက်မပြတ် ကျင့်သုံး၍ ယင်းစီးပွားဆက်ဆံမှုကို စောင့်ကြည့်ခြင်း။
- (ခ) ပြည်တွင်းပြည်ပတွင် သြဇာတိက္ကမရှိသူများနှင့်စပ်လျဉ်း၍ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများက အန္တရာယ်အဆင့်မြင့်သည်ဟု ဆုံးဖြတ်ပါက ပုဒ်မခွဲ (က) ပါ အရေးယူဆောင်ရွက်မှုများကို ကျင့်သုံးခြင်း။

၂၃။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် အောက်ပါသတင်းအချက်အလက်ဆိုင်ရာ မှတ်တမ်းများကို ထိန်းသိမ်းထားရှိရမည့်အပြင် ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့နှင့် အခြားအာဏာပိုင်များ ထံသို့ ယင်းမှတ်တမ်းများနှင့် အရေးပါသည့်သတင်းအချက်အလက်များကို ပေးပို့နိုင်စေရန် အဆင်သင့် ဆောင်ရွက်ထားရမည်ဖြစ်ပြီး ယင်းမှတ်တမ်းများသည် လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုတစ်ခုချင်းစီကို ပြန်လည်ဆက်စပ်ဖော်ထုတ်နိုင်သည်အထိ ပြည့်စုံလုံလောက်မှုရှိရမည် -

- (က) စီးပွားဆက်ဆံဆောင်ရွက်မှုရပ်စဲပြီးချိန် သို့မဟုတ် ရံဖန်ရံခါ လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုကို ပြုလုပ်ပြီးချိန်မှ ငါးနှစ်အထိ ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူ သို့မဟုတ် အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူ ပိုင်ရှင်၏ ငွေစာရင်းများနှင့် စီးပွားရေးဆိုင်ရာ စာအဆက်အသွယ်များ အပါအဝင်

သက်သေခံအထောက်အထားဆိုင်ရာ စာရွက်စာတမ်းများ ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူ အပေါ် အလေးထားစိစစ်ခြင်းမှတစ်ဆင့် ရရှိထားသော မှတ်တမ်းမှတ်ရာများနှင့် ဆောင်ရွက်ခဲ့ပြီးသော စိစစ်တွေ့ရှိချက် စာရွက်စာတမ်းများ၊

- (ခ) ပြည်တွင်းပြည်ပ လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်ရန် အားထုတ်မှု သို့မဟုတ် လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုကို ဆောင်ရွက်ပြီးချိန်မှ နောက်ထပ်ငါးနှစ်တာကာလအထိ လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုများဆိုင်ရာ မှတ်တမ်းများ၊
- (ဂ) ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့သို့ သတင်းပို့တင်ပြခဲ့သည်မှာ အနည်းဆုံး ငါးနှစ်ကြာပြီဖြစ်သည့် ဤဥပဒေ အခန်း (၈) အရ လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှု သတင်းပို့ချက်မိတ္တူများနှင့် အခြားသက်ဆိုင်သည့် စာရွက်စာတမ်းများ၊
- (ဃ) ဆောင်ရွက်မှုပြီးဆုံးခဲ့သည်မှာ သို့မဟုတ် နောက်ဆုံးအချိန် ပြင်ဆင်မွမ်းမံခဲ့သည်မှာ ငါးနှစ်ကျော်လွန်သည့် အန္တရာယ်အဆင့်အကဲဖြတ်ချက်နှင့် အခြားအရေးပါသည့် သတင်းအချက်အလက်များ။

၂၄။ (က) သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအပေါ် အလေးထားစိစစ်ခြင်းဆိုင်ရာ အချက်များအနက် အောက်ပါအချက်များကို ဆောင်ရွက်နိုင်စွမ်းရှိသော ကြားခံပုဂ္ဂိုလ်ကို အားထားဆောင်ရွက်နိုင်သည် -

- (၁) ပုဒ်မ ၁၉၊ ပုဒ်မခွဲ (ဃ) ပါ သတင်းအချက်အလက်များကို နှောင့်နှေးမှုမရှိဘဲ ရယူနိုင်ခြင်း၊
- (၂) ပုဂ္ဂိုလ် သို့မဟုတ် လုပ်ငန်းဆိုင်ရာ အတည်ပြုနိုင်သည့် အထောက်အထားများ နှင့် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအပေါ် အလေးထားစိစစ်ခြင်းဆိုင်ရာ အထောက်အထား စာရွက်စာတမ်းများကို တောင်းဆိုပါက နှောင့်နှေးမှုမရှိဘဲ ဆောင်ရွက်ပေးနိုင်ခြင်း၊
- (၃) ပုဒ်မ ၂၁ မှ ၂၃ ပါ ဆောင်ရွက်ရန် လိုအပ်ချက်များကို ကိုယ်စားလိုက်နာဆောင်ရွက်ရေးအတွက် ထိန်းသိမ်းခန့်ခွဲခြင်း၊ ကြီးကြပ်ခြင်း သို့မဟုတ် စောင့်ကြည့်စစ်ဆေးခြင်းနှင့် အကဲဖြတ်ခြင်းများကို ကျေနပ်ဖွယ် ဆောင်ရွက်ထားနိုင်ခြင်း။

(ခ) ပုဒ်မခွဲ (က) အရ ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူကို မည်သူမည်ဝါဖြစ်ကြောင်း ဖော်ထုတ်ခြင်းနှင့်စိစစ်အတည်ပြုခြင်း ဆောင်ရွက်ရာတွင် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်း၌ အဓိက တာဝန်ဖြစ်သည်။

၂၅။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် အသစ်တီထွင်ထားသည့် ထုတ်ကုန်၊ ဝန်ဆောင်မှု၊ စီးပွားရေးလုပ်ငန်း သို့မဟုတ် နည်းပညာများနှင့်ဆက်နွယ်၍ ပေါ်ပေါက်သော ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု အန္တရာယ်များကို ဖော်ထုတ်ခြင်းနှင့် အကဲဖြတ်ခြင်း၊ ယင်းအန္တရာယ်များကို စီမံခန့်ခွဲရန်နှင့် လျော့ပါးစေရန် သင့်လျော်သည့် အရေးယူဆောင်ရွက်ခြင်းတို့ကို အကောင်အထည်ဖော်ရမည်။

၂၆။ ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများသည် နယ်စပ်ဖြတ်ကျော်ဆောင်ရွက်သည့် ကိုယ်စားလှယ်ဘဏ်လုပ်ငန်းနှင့် အလားတူ အခြားဆက်ဆံဆောင်ရွက်မှုများ မပြုလုပ်မီ ပုဒ်မ ၁၉ ပြဋ္ဌာန်းချက်ပါ ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအပေါ် အလေးထားစိစစ်ခြင်းများကို ပုံမှန်ပြုလုပ်ရမည့် အပြင် အောက်ပါတို့ကိုလည်းဆောင်ရွက်ရမည်-

- (က) မိမိနှင့်စီးပွားဆက်ဆံ ဆောင်ရွက်သော အခြားနိုင်ငံမှအဖွဲ့အစည်း၏ စီးပွားရေး လုပ်ငန်း၊ ယင်း၏ဂုဏ်သတင်းနှင့် ငွေကြေးခဝါချမှု သို့မဟုတ် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုနှင့်စပ်လျဉ်း၍ စုံစမ်းစစ်ဆေးခံရခြင်း သို့မဟုတ် စည်းကမ်း ထိန်းသိမ်းခြင်းဆိုင်ရာ အရေးယူခံရခြင်း ရှိ မရှိ ကိုလည်းကောင်း၊ ကြီးကြပ်မှုဆိုင်ရာ အရည်အသွေးနှင့်သက်ဆိုင်သော သတင်းအချက်အလက်များကိုလည်းကောင်း စုဆောင်းရယူခြင်းနှင့် သိရှိရန်ဆောင်ရွက်ခြင်း၊
- (ခ) အကြီးတန်းစီမံခန့်ခွဲသူထံမှ ခွင့်ပြုချက်ရယူခြင်း၊
- (ဂ) အဆက်အသွယ်ဘဏ်အဖွဲ့အစည်း၏ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေး ထောက်ပံ့မှု တိုက်ဖျက်ရေးဆိုင်ရာ ထိန်းချုပ်ကြီးကြပ်မှုအရည်အသွေးကို အကဲဖြတ်ခြင်း၊
- (ဃ) အဖွဲ့အစည်းတစ်ခုချင်းစီ၏ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေး ထောက်ပံ့မှုတိုက်ဖျက်ရေး တာဝန်ဝတ္တရားများကို မှတ်တမ်းတင်ခြင်း။

၂၇။ (က) ဘဏ်နှင့် ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများသည် ကြေးနန်း သို့မဟုတ် အီလက်ထရောနစ် နည်းလမ်းဖြင့် ငွေလွှဲခြင်းပါဝင်သော ဆောင်ရွက်မှုများကို ပြုလုပ်ရာတွင် သတ်မှတ်ချက် များနှင့်အညီ စိစစ်ရမည်။ ယင်းသတင်းအချက်အလက်များတွင် ကြေးနန်း သို့မဟုတ် အီလက်ထရောနစ်နည်းလမ်းဖြင့် ငွေလွှဲရာ၌ပါရှိသည့် မှာကြားချက်များ သို့မဟုတ် ငွေပေးချေမှုများလည်း ပါဝင်ရမည်။ အကယ်၍ ငွေစာရင်းအမှတ်မရှိပါက ထိုလွှဲပြောင်းမှု အတွက် သီးခြားရည်ညွှန်းနံပါတ်ကို သတ်မှတ်ပေးရမည်။ ဤပုဒ်မ၏ ပြဋ္ဌာန်းချက်ပါ သတင်းအချက်အလက်ကို ငွေပေးချေမှုဆောင်ရွက်သော ကြားခံငွေရေးကြေးရေး အဖွဲ့အစည်းများက ထိန်းသိမ်းခြင်းနှင့် တစ်ဆင့်ပေးပို့ခြင်းများ ဆောင်ရွက်ရမည်။

- (ခ) ပုဒ်မခွဲ (က) သည် အောက်ပါတို့နှင့် သက်ဆိုင်ခြင်းမရှိစေရ-
 - (၁) အကြွေးဝယ်ကတ် သို့မဟုတ် မြီစားကတ်ဖြင့် လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှု၊ ယင်းလွှဲပြောင်းမှု နှင့်အတူ အကြွေးဝယ်ကတ်နှင့် မြီစားကတ် အမှတ်များပါရှိသော လွှဲပြောင်းမှု၊
 - (၂) ဘဏ်နှင့် ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများကိုယ်စား ဆောင်ရွက်သည့် ကနဦး လွှဲပြောင်းမှုနှင့် အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူ ပိုင်ရှင်တို့သည် ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေး အဖွဲ့အစည်းများဖြစ်ပါက ယင်းငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများအကြား ဆောင်ရွက်သည့် လွှဲပြောင်းမှု။

- (ဂ) ငွေပေးချေမှုဆောင်ရွက်သော ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းတစ်ရပ်သည် ပုဒ်မခွဲ (က) ပါ ပြဋ္ဌာန်းချက်များကို လိုက်နာဆောင်ရွက်နိုင်ခြင်းမရှိသည့် ကြေးနန်း သို့မဟုတ် အီလက်ထရောနစ်နည်းလမ်းဖြင့် ငွေလွှဲခြင်းကို ဆောင်ရွက်ပေးခြင်း မပြုရ။
- (ဃ) နိုင်ငံဖြတ်ကျော်၍ ကြေးနန်း သို့မဟုတ် အီလက်ထရောနစ်နည်းလမ်းဖြင့် ငွေလွှဲခြင်း သို့မဟုတ် ငွေကြေးလက်ခံခြင်းပြုသည့် ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းသည်-
 - (၁) အဆိုပါလွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်ချက်နှင့်အတူ ကနဦးလွှဲပြောင်းပေးသူနှင့်အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူ သို့မဟုတ် ပိုင်ရှင်တို့၏ သတင်းအချက်အလက်များ ထိန်းသိမ်းထားရှိရန် ကြပ်မတ်ဆောင်ရွက်ရမည်။
 - (၂) ပုဒ်မခွဲ (က) နှင့် အကျိုးမဝင်သော ကြေးနန်း သို့မဟုတ် အီလက်ထရောနစ်နည်းလမ်းဖြင့် ငွေလွှဲခြင်းများကို ဖော်ထုတ်ရန် ထိုက်သင့်သောအရေးယူဆောင်ရွက်မှုများ ပြုလုပ်ရမည်။
 - (၃) ယင်းလွှဲပြောင်းမှုဆောင်ရွက်ခြင်း၊ လက်ခံခြင်း၊ ပယ်ဖျက်ခြင်း သို့မဟုတ် ဆိုင်းငံ့ထားခြင်းနှင့် နောက်ဆက်တွဲအရေးယူခြင်းများဆောင်ရွက်ရန် လိုအပ်သော လုပ်ထုံးလုပ်နည်းများကို ထုတ်ပြန်ထားရမည်။
- (င) ပုဒ်မခွဲ (က) ပါ ကနဦးလွှဲပြောင်းသူ သို့မဟုတ် အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသော ပိုင်ရှင်နှင့် သက်ဆိုင်သည့် သတင်းအချက်အလက်များသည် ပြည်တွင်းကြေးနန်း သို့မဟုတ် အီလက်ထရောနစ်နည်းလမ်းဖြင့် ငွေလွှဲခြင်းတစ်ရပ်တွင် မှတ်တမ်းကျန်ရှိစေရေးအတွက် နည်းပညာကန့်သတ်ချက်များကြောင့် အတားအဆီးဖြစ်ပါက ယင်းငွေကြေးလွှဲပြောင်းမှုပြုလုပ်ရန် ညွှန်ကြားသည့် သို့မဟုတ် ဆောင်ရွက်သည့် အဖွဲ့အစည်းထံမှ ဖော်ပြပါ သတင်းအချက်အလက်အားလုံးရရှိသော အဖွဲ့အစည်းသည် မှတ်တမ်းကို သိမ်းဆည်းထားရှိရမည်။
- (စ) ပုဒ်မခွဲ (က) ပါ လိုအပ်သည့် သတင်းအချက်အလက်များမပါရှိသော ကြေးနန်း သို့မဟုတ် အီလက်ထရောနစ်နည်းလမ်းဖြင့် နိုင်ငံဖြတ်ကျော်၍ ငွေလွှဲပြောင်းခြင်းကို လက်ခံဆောင်ရွက်သည့် ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းတစ်ရပ်သည် ယင်းလွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုနှင့်စပ်လျဉ်း၍ အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူ ပိုင်ရှင်အား အတည်ပြု စိစစ်ရမည်။
- (ဆ) မြန်မာနိုင်ငံတော်ဗဟိုဘဏ်သည် ကြေးနန်း သို့မဟုတ် အီလက်ထရောနစ်နည်းလမ်းဖြင့် ငွေကြေးလွှဲပြောင်း ဆောင်ရွက်မှုပြုလုပ်သည့် ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများက လိုက်နာဆောင်ရွက်ရမည့် ညွှန်ကြားချက်များကို ထုတ်ပြန်ရမည်။

၂၈။ (က) သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် ဤဥပဒေပါ ပြဋ္ဌာန်းချက်များကို အကောင်အထည် ဖော်ဆောင်ရန်နှင့် ဤဥပဒေနှင့်အညီ ဖော်ထုတ်ရရှိသည့် အန္တရာယ်များကို လျော့ပါး စေရေးအတွက် ထိရောက်စွာစီမံခန့်ခွဲရန် ဌာနတွင်းအစီအစဉ်များ၊ မူဝါဒများ၊ လုပ်ထုံးလုပ်နည်းများနှင့် ကြီးကြပ်ထိန်းသိမ်းမှုများကို ပြဋ္ဌာန်းခြင်း၊ ထပ်မံဖြည့်စွက် ပြဋ္ဌာန်းခြင်းနှင့် အကောင်အထည်ဖော်ဆောင်ခြင်းများ ပြုလုပ်ရမည်။ ထို့ပြင် လိုအပ်ပါက ယင်းမူဝါဒများနှင့် ကြီးကြပ်ထိန်းသိမ်းမှုများအား အကောင်အထည်ဖော်မှုကို စောင့်ကြည့် စစ်ဆေးခြင်းနှင့် တိုးမြှင့်ဆောင်ရွက်ခြင်းများပြုလုပ်ရမည်။ ယင်းမူဝါဒများနှင့် ကြီးကြပ် ထိန်းသိမ်းမှုများတွင် အောက်ပါအချက်များပါဝင်သည်-

- (၁) ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအပေါ် အလေးထားစိစစ်ခြင်းဆိုင်ရာ ဆောင်ရွက်ချက်များ၊ စဉ်ဆက်မပြတ် အလေးထားစိစစ်ခြင်း၊ လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုများကို စောင့်ကြည့် စစ်ဆေးမှုများ၊ သတင်းပို့ရန်တာဝန်နှင့် မှတ်တမ်းထိန်းသိမ်းခြင်းဆိုင်ရာ တာဝန် ဝတ္တရားများ၊
- (၂) မိမိဝန်ထမ်းများ၏ ဂုဏ်သိက္ခာအဆင့်အတန်း မြင့်မားစေရန် ကြီးကြပ်သည့် လုပ်ထုံးလုပ်နည်းများနှင့် ယင်းဝန်ထမ်းများ၏ ကိုယ်ရေးအချက် အလက်များ၊ အလုပ်တာဝန်ထမ်းဆောင်မှုများနှင့် ငွေကြေးကြေးရောင်းနောက်ခံသမိုင်းကြောင်းတို့ကို အကဲဖြတ်ရန်နည်းစနစ်တစ်ရပ်၊
- (၃) မိမိနှင့်ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူကိုသိရှိခြင်း၊ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုတိုက်ဖျက်ရေးဆိုင်ရာ အထူးတာဝန်ဝတ္တရားများနှင့် အခန်း (၈) ပါ သတင်းပို့ရန်လိုအပ်သည့် လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုများကို သိရှိခြင်းတို့ နှင့်စပ်လျဉ်း၍ ဝန်ထမ်းများက အကူအညီပေးနိုင်ရေးအတွက် စဉ်ဆက်မပြတ် လေ့ကျင့်ရေး အစီအစဉ်များ၊
- (၄) ဤဥပဒေကို အကောင်အထည်ဖော်ဆောင်ရွက်ရာတွင် လိုက်နာကျင့်သုံးမှုနှင့် အရေးယူဆောင်ရွက်မှုများ၏ ထိရောက်မှုကို စစ်ဆေးရန် လွတ်လပ်သော စစ်ဆေးရေးလုပ်ငန်းစဉ်တစ်ရပ်။
- (ခ) အကြီးတန်းစီမံခန့်ခွဲမှုအဆင့်ရှိသော အကောင်အထည်ဖော်ဆောင်ရွက်ရေး အရာရှိ တစ်ဦးအား ခန့်အပ်ထားရှိရမည်။
- (ဂ) ဤပုဒ်မပါအချက်တစ်ချက်ချင်းစီအတွက် အရေးယူဆောင်ရွက်မှု အမျိုးအစားများကို သတ်မှတ်ရမည်။ ယင်းသို့သတ်မှတ်ရာတွင် ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုအန္တရာယ်နှင့်တကွ စီးပွားရေးလုပ်ငန်းများပမာဏ၊ ဆက်သွယ် ဆောင်ရွက်သူများ၊ လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုများ၊ ထုတ်ကုန်များ၊ ဝန်ဆောင်မှုများ၊ ဝန်ဆောင်မှုပေးသည့်နည်းလမ်းနှင့် အတိုင်းအတာ၊ အဆိုပါ စီးပွားရေးလုပ်ငန်းတွင်

အကျုံးဝင်ပတ်သက်သည့် ပထဝီဝင် အနေအထားနှင့်နိုင်ငံများစသည်တို့ကို ထည့်သွင်း သုံးသပ်ရမည်။

(ဃ) အောက်ပါလုပ်ငန်းစဉ်များကို တိကျစွာ လိုက်နာဆောင်ရွက်ရမည်-

(၁) ဤဥပဒေအရ ထုတ်ပြန်ထားသည့် မူဝါဒများနှင့် ကြီးကြပ်ထိန်းသိမ်းမှုများကို နိုင်ငံရပ်ခြားလုပ်ငန်းခွဲများနှင့် အများစု ပိုင်ဆိုင်မှုရှိသည့် လက်အောက်ခံ လုပ်ငန်းခွဲများအပါအဝင် လုပ်ငန်းအုပ်စုအလိုက် ကျယ်ပြန့်စွာ လိုက်နာကျင့်သုံး စေခြင်း၊

(၂) ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအပေါ် အလေးထားစိစစ်ခြင်းဆိုင်ရာ လုပ်ငန်းစဉ်အား ဆောင်ရွက်ခြင်းနှင့် ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု အန္တရာယ်စီမံခန့်ခွဲခြင်းတို့ကိုဆောင်ရွက်ရန် သတင်းအချက်အလက်ဖလှယ်မှု လုံခြုံရေးနှင့် အသုံးပြုရေး လုပ်ထုံးလုပ်နည်းများအပါအဝင် ဘဏ္ဍာရေးအုပ်စု တစ်ခုအတွင်း သတင်းအချက်အလက်ဖလှယ်ခြင်း လုပ်ထုံးလုပ်နည်းများ ထားရှိ စေခြင်း။

၂၉။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် ပုဒ်မ ၂၈၊ ပုဒ်မခွဲ (ခ) အရ ခန့်အပ်ထားသည့် အရာရှိအား အောက်ပါလုပ်ပိုင်ခွင့်များ အပ်နှင်းရမည် -

(က) လုပ်ငန်းတာဝန်များကို ဆောင်ရွက်ရန်လိုအပ်သော စာရွက်စာတမ်း အထောက်အထား များ၊ မှတ်တမ်းများ၊ မှတ်ပုံတင်များနှင့် ငွေစာရင်းများကို ရယူပိုင်ခွင့်၊

(ခ) သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်း၏ မည်သည့်ဝန်ထမ်းထံမှမဆို၊ မည်သည့်သတင်းအချက်အလက်၊ အကြောင်းကြားစာ၊ ရှင်းလင်းချက် သို့မဟုတ် စာရွက်စာတမ်းအထောက်အထားများကိုမဆို တောင်းခံပိုင်ခွင့်နှင့် ရယူပိုင်ခွင့်။

၃၀။ (က) မည်သူမျှ နိုင်ငံတော်အတွင်း သဏ္ဍာန်ဆောင်ဘဏ်ကို ဖွဲ့စည်းထူထောင်ခြင်း သို့မဟုတ် လုပ်ငန်းဆောင်ရွက်ခြင်း မပြုရ။

(ခ) ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများသည် သဏ္ဍာန်ဆောင်ဘဏ်များနှင့်ဖြစ်စေ၊ ၎င်း ဘဏ်များတည်ရှိသည့် နိုင်ငံများ၌ဖြစ်စေ စီးပွားရေးဆက်ဆံဆောင်ရွက်မှု စတင်ခြင်း သို့မဟုတ် စီးပွားဆက်ဆံမှု ဆက်လက်ဆောင်ရွက်ခြင်းမပြုလုပ်ရ။

(ဂ) ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများသည် သဏ္ဍာန်ဆောင်ဘဏ်များအား ယင်းတို့၏ ငွေစာရင်းများကို အသုံးပြုရန်ခွင့်ပြုထားသည့်အဆက်အသွယ် ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေး အဖွဲ့အစည်းနှင့် စီးပွားဆက်ဆံဆောင်ရွက်မှုစတင်ခြင်း သို့မဟုတ် စီးပွားဆက်ဆံ ဆောင်ရွက်မှုမပြုရ။

၃၁။ (က) ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့သည် ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုတိုက်ဖျက်ရေးဆိုင်ရာ အရေးယူဆောင်ရွက်ရမည့် အချက်များကို

လုံလောက်စွာလိုက်နာ ဆောင်ရွက်ခြင်းမရှိသည့် နိုင်ငံများကို ဖော်ထုတ်သတ်မှတ် ရမည့်အပြင် ထိုကဲ့သို့သော နိုင်ငံများနှင့်ဆက်နွယ်၍ လိုက်နာဆောင်ရွက်ရမည့် ညွှန်ကြားချက်များကို ထုတ်ပြန်ရမည်။

- (ခ) သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် ပုဒ်မခွဲ (က) ပါ ထုတ်ပြန်သည့် ညွှန်ကြားချက်ကို တိကျစွာ လိုက်နာကျင့်သုံးရမည်။
- (ဂ) စည်းမျဉ်းထိန်းသိမ်းကြီးကြပ်သည့် အာဏာပိုင်များသည် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများက တိကျစွာလိုက်နာဆောင်ရွက်စေရန် ကြီးကြပ်ရမည်။

၃၂။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် သတင်းပို့ရန်သတ်မှတ်ထားသည့် တန်ဖိုးပမာဏ သို့မဟုတ် ယင်းတန်ဖိုးပမာဏထက်ကျော်လွန်သော ငွေကြေး သို့မဟုတ် ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုများ ဖြစ်လျှင် သို့မဟုတ် ငွေကြေး သို့မဟုတ် ပစ္စည်းတစ်ရပ်ရပ်ကို တရားမဝင်သောနည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည်ဟု သော်လည်းကောင်း၊ ငွေကြေးခဝါချမှု သို့မဟုတ် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု နှင့် ဆက်နွယ်ပတ်သက်သည်ဟုသော်လည်းကောင်း၊ ယင်းသို့ဖြစ်စေရန် အားထုတ်သည်ဟု သော်လည်းကောင်း သံသယဖြစ်ဖွယ်ရာအကြောင်းရှိလျှင် ပုဒ်မ ၁၀၊ ပုဒ်မခွဲ (က) အရ သတ်မှတ်သည့် နည်းလမ်းများအတိုင်း ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့သို့ ချက်ချင်းသတင်းပို့ရမည်။

၃၃။ အစိုးရဌာန၊ အစိုးရအဖွဲ့အစည်းများ သို့မဟုတ် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများမှ တာဝန်ရှိသူများသည် ပုဒ်မ ၃၂ အရ သတင်းပို့ချက် သို့မဟုတ် ဆက်နွယ်သည့်သတင်းအချက်အလက်နှင့် ဆောင်ရွက်ချက် တစ်စုံတစ်ရာကို မိမိတို့ ဝန်ထမ်းအချင်းချင်းနှင့် ဥပဒေအကျိုးဆောင်များအကြားမှတစ်ပါး အခြား မည်သူ့ကိုမျှ ထုတ်ဖော်ပြောကြားခြင်း မပြုရ။

၃၄။ ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများသည် သတ်မှတ်ထားသော တန်ဖိုးပမာဏနှင့် ယင်းတန်ဖိုး ပမာဏထက် ကျော်လွန်သည့် ငွေကြေးလွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုကို တစ်ကြိမ်တည်း ဆောင်ရွက်သည် ဖြစ်စေ၊ ဆက်နွယ်မှုရှိသည်ဟုယူဆရသည့် လွှဲပြောင်းမှုအမြောက်အများဖြင့် ဆောင်ရွက်သည် ဖြစ်စေ ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့သို့ သတင်းပို့ရမည်။

၃၅။ ရှေ့နေများ၊ နိထရီပတ်ဗလစ်များနှင့် ဥပဒေဖြင့် အသက်မွေး ဝမ်းကျောင်းပြုသူများသည် မိမိတို့နှင့် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူများနှင့်ပတ်သက်၍ တရားစွဲဆိုခြင်း သို့မဟုတ် တရားစွဲဆိုမှုကို ရှောင်ရှားခြင်းဆိုင်ရာ အကြံပေးခြင်းအပါအဝင် ဥပဒေရေးရာရပ်တည်ချက်ကိုဆုံးဖြတ်သည့် ကိစ္စရပ်များ ဆိုင်ရာ အချက်အလက်များကို သတင်းပို့ရန် တာဝန်မရှိစေရ။

အခန်း (၉)

ကြီးကြပ်ဆောင်ရွက်ခြင်း

- ၃၆။ ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်သည်-
 - (က) သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများက ဤဥပဒေပါ ပြဋ္ဌာန်းချက်များအား မပျက်မကွက် တိကျစွာ လိုက်နာဆောင်ရွက်စေရန် ထိန်းသိမ်းကြီးကြပ်ရမည်။

- (ခ) သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများတွင် ရှိနိုင်သည့် ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုအန္တရာယ်အကဲဖြတ်ခြင်းကို ဆောင်ရွက်ရမည်။ အဆိုပါ အကဲဖြတ်မှုသည် အခါအားလျော်စွာ နောက်ဆုံးအခြေအနေနှင့် ကိုက်ညီနေစေရမည့် အပြင် အဆိုပါ ဖော်ထုတ်ရရှိသည့် အန္တရာယ်များအပေါ် လုံလောက်စွာစီမံခန့်ခွဲမှု ပြုနိုင်ရေး အတွက် အရေးယူဆောင်ရွက်ရန်အချက်များကို ချမှတ်ရမည်။
- (ဂ) သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများထံမှ သတင်းအချက်အလက်များနှင့် အခြားသော အချက်အလက်များကို ရယူစုဆောင်းခြင်းနှင့် အုပ်စုလိုက် အကောင်အထည်ဖော်ဆောင်ရွက်မှုအပေါ် အခြေပြု၍ လုပ်ငန်းခွင်သို့ သွားရောက်စစ်ဆေးခြင်း၊ လုပ်ငန်းခွင်ပြင်ပမှ စစ်ဆေးခြင်း နှင့်စပ်လျဉ်း၍ မိမိကိုယ်တိုင်ဖြစ်စေ၊ ကိုယ်စားလှယ်ဖြင့်ဖြစ်စေ ဆောင်ရွက်နိုင်သည်။
- (ဃ) သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများက သိမ်းဆည်းထားသော သတင်းအချက်အလက် အထောက်အထားမိတ္တူကို ယင်းအဖွဲ့အစည်းများထံမှ ရယူနိုင်သည်။
- (င) အခန်း (၈) ပါ ပြဋ္ဌာန်းချက်များအား လိုက်နာဆောင်ရွက်ရန်ပျက်ကွက်သော သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းကို အရေးယူဆောင်ရွက်မှုအစီအစဉ်များချမှတ်၍ ကျင့်သုံးနိုင်သည်။
- (စ) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု သို့မဟုတ် ဤဥပဒေနှင့် သက်ဆိုင်သော ပြစ်မှုများနှင့်သက်ဆိုင်သည့် စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းဖြစ်စေ၊ တရားစွဲဆို တင်ပို့ခြင်းဖြစ်စေ အခြားအာဏာပိုင်များနှင့် ပူးပေါင်းဆောင်ရွက်ခြင်း၊ သတင်းအချက်အလက်ဖလှယ်ခြင်းတို့ကို ဆောင်ရွက်နိုင်သည်။
- (ဆ) သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများ၏ နိုင်ငံခြားလုပ်ငန်းခွဲများကဖြစ်စေ၊ ယင်းတို့က အများစု ပိုင်ဆိုင်မှုရှိသည့် လက်အောက်ခံကုမ္ပဏီခွဲများကဖြစ်စေ ဤဥပဒေပါပြဋ္ဌာန်းချက်များ နှင့်သော်လည်းကောင်း၊ တည်ဆဲပြည်တွင်းဥပဒေနှင့်စည်းမျဉ်းများ နှင့်သော်လည်းကောင်း ညီညွတ်သည့် အရေးယူဆောင်ရွက်မှုများကို ပြဋ္ဌာန်းသတ်မှတ်ခြင်းနှင့်ယင်းသတ်မှတ်ချက် အတိုင်း ကျင့်သုံးဆောင်ရွက်ခြင်း ရှိ မရှိ တို့ကို စိစစ်နိုင်သည်။
- (ဇ) ငွေကြေးခဝါချမှု သို့မဟုတ် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုနှင့်ဆက်စပ်နိုင်သော မည့်သည့်လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုနှင့် အချက်အလက်များကိုမဆို ငွေကြေးဆိုင်ရာ စုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့သို့ ချက်ချင်းသတင်းပို့ရမည်။
- (ဈ) သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများ၏ အုပ်ချုပ်မှု၊ စီမံခန့်ခွဲမှု သို့မဟုတ် လုပ်ငန်းလည်ပတ် ဆောင်ရွက်ရာတွင် တိုက်ရိုက်ဖြစ်စေ သို့မဟုတ် သွယ်ဝိုက်၍ဖြစ်စေ ပိုင်ဆိုင်ခြင်း၊ ထိန်းချုပ်ခြင်း သို့မဟုတ် ပါဝင်ခြင်းအတွက် ကိုက်ညီသင့်လျော်မှုရှိသည့် စံနှုန်း သတ်မှတ်ချက်များထားရှိပြီး ကျင့်သုံးဆောင်ရွက်နိုင်သည်။

- (ည) ငွေကြေးကြေးရေးမဟုတ်သော စီးပွားရေးလုပ်ငန်းနှင့် ကျွမ်းကျင်မှုဆိုင်ရာ အသက်မွေးဝမ်းကျောင်းလုပ်ငန်းကို ဆိုင်းငံ့ခြင်း၊ ကန့်သတ်ခြင်း သို့မဟုတ် လိုင်စင်ရုပ်သိမ်းခြင်းနှင့် ဆက်လက်လုပ်ဆောင်မှုကို တားမြစ်ခြင်းတို့ကို ဆောင်ရွက်နိုင်ရန် ဗဟိုအဖွဲ့သို့ တင်ပြခြင်း၊
- (ဋ) ဤဥပဒေအရ အရေးယူဆောင်ရွက်ချက်များနှင့် သက်ဆိုင်သည့် စာရင်းဇယားများကို ထိန်းသိမ်းထားရှိရမည်။

၃၇။ ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်သည် အခန်း (၈) ပါ တာဝန်ဝတ္တရားများကို လိုက်နာဆောင်ရွက်ရန် ပျက်ကွက်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများ သို့မဟုတ် ယင်းအဖွဲ့အစည်းများ၏ ဒါရိုက်တာများ၊ ဒါရိုက်တာအဖွဲ့ဝင်များ၊ အမှုဆောင်အရာရှိများ သို့မဟုတ် ကြီးကြပ်စီမံခန့်ခွဲသူများအား အောက်ပါ ကြီးကြပ်မှု သို့မဟုတ် အရေးယူဆောင်ရွက်မှုတစ်မျိုးမျိုးဖြစ်စေ၊ တစ်မျိုးထက်ပို၍ဖြစ်စေ ချမှတ်နိုင်သည် -

- (က) စာဖြင့်ရေးသား သတိပေးခြင်း၊
- (ခ) သီးခြားညွှန်ကြားချက်ဖြင့် ကန့်သတ်ခြင်း၊
- (ဂ) ဖော်ထုတ်သိရှိသည့် ချိုးဖောက်မှုကို အရေးယူဆောင်ရွက်ချက်နှင့်စပ်လျဉ်း၍ သတ်မှတ်ချက်နှင့်အညီ အစီရင်ခံစာများတင်ပြစေခြင်း၊
- (ဃ) အခြားသောသင့်လျော်သည့် အရေးယူဆောင်ရွက်မှုများ ပြုလုပ်ခြင်း။

၃၈။ ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်များသည် ပုဒ်မ ၃၇ အရ ချမှတ်ဆောင်ရွက်သည့် အရေးယူဆောင်ရွက်မှုများကို ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့မှတစ်ဆင့် ဗဟိုအဖွဲ့သို့ သတင်းပို့ရမည်။

အခန်း (၁၀)

ငွေကြေး သို့မဟုတ် ကိုင်ဆောင်သူလွှဲပြောင်းနိုင်သော စာချုပ်စာတမ်းများအား နိုင်ငံဖြတ်ကျော် သယ်ယူပို့ဆောင်မှု

၃၉။ ဗဟိုအဖွဲ့ကသတ်မှတ်သော တန်ဖိုးပမာဏ သို့မဟုတ် ယင်းထက် ကျော်လွန်သည့် ငွေကြေး၊ ကိုင်ဆောင်သူလွှဲပြောင်းနိုင်သော စာချုပ်စာတမ်း၊ အဖိုးတန်ကျောက်မျက်ရတနာ သို့မဟုတ် သတ္တုများကို ပြည်တွင်းသို့ ဝင်ရောက်သူ သို့မဟုတ် ပြည်ပထွက်ခွာသူသည် ၎င်း၏လက်ဝယ်၌ဖြစ်စေ၊ ဝန်စည်စလယ်၌ ဖြစ်စေ ပါရှိလျှင်သော်လည်းကောင်း၊ ပြည်တွင်းသို့ သို့မဟုတ် ပြည်ပသို့ ယာဉ်တစ်မျိုးမျိုးဖြင့် ဖြစ်စေ၊ ချောစာပို့ဆောင်သည့် နည်းလမ်းဖြင့်ဖြစ်စေ သယ်ယူပို့ဆောင်ရန် စီစဉ် ဆောင်ရွက်လျှင် သော်လည်းကောင်း အကောက်ခွန်ဦးစီးဌာနသို့ တရားဝင်ကြေညာရမည်။

၄၀။ အကောက်ခွန်ဦးစီးဌာနသည် ပုဒ်မ ၃၉ နှင့်အညီ ကြေညာရန်ပျက်ကွက်သည့် သို့မဟုတ် လိမ်လည်ကြေညာသည့် ကိစ္စရပ်များကိုသော်လည်းကောင်း၊ ငွေကြေးခဝါချမှု သို့မဟုတ် ဤဥပဒေ နှင့်သက်ဆိုင်သော ပြစ်မှုများနှင့် ဆက်နွယ်ပတ်သက်သည်ဟု သံသယရှိသောကိစ္စရပ်များတွင် သော်လည်းကောင်း၊ ငွေကြေး ကိုင်ဆောင်သူလွှဲပြောင်းနိုင်သောစာချုပ်စာတမ်းများ သို့မဟုတ် အဖိုးတန်သတ္တု

နှင့်ကျောက်မျက်ရတနာများ အချို့ကိုဖြစ်စေ၊ အားလုံးကိုဖြစ်စေ ဖမ်းဆီးရန်လုပ်ပိုင်ခွင့်ရှိသည်။ ထိုသို့ ဆောင်ရွက်ရာတွင် ပစ္စည်းများနှင့်စပ်လျဉ်း၍ စုံစမ်းစစ်ဆေးနိုင်ရန် ပင်လယ်ရေကြောင်းအကောက်ခွန် အက်ဥပဒေပါ ပြဋ္ဌာန်းချက်များနှင့်အညီ လိုအပ်သလို ကျင့်သုံးနိုင်သည်။

၄၁။ အကောက်ခွန်ဦးစီးဌာနသည် ဤအခန်းပါပြဋ္ဌာန်းချက်များကို အောက်ပါအချက်များနှင့် အကောက်ခွန်နှင့် သက်ဆိုင်သည့်ဥပဒေများအရ သက်ဆိုင်သူများက လိုက်နာဆောင်ရွက်စေရေး အတွက် အပ်နှင်းထားသည့် လုပ်ပိုင်ခွင့်များရှိစေရမည်-

- (က) ပုဂ္ဂိုလ်များ၊ ယင်းတို့၏ဝန်စည်စလယ်များ၊ ယင်းတို့၏သယ်ယူပို့ဆောင်မှုနှင့် ချောစာ ပေးပို့မှုနည်းလမ်းများ သို့မဟုတ် ကုန်သေတ္တာများအပေါ် ထိန်းချုပ်မှုများဆောင်ရွက်ခြင်း၊
- (ခ) လိမ်လည်ကြေညာခြင်း သို့မဟုတ် ကြေညာရန်ပျက်ကွက်ခြင်းများကို တွေ့ရှိလျှင် ဖြစ်စေ၊ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု သို့မဟုတ် ဤဥပဒေပါ ပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်နှင့်သံသယရှိလျှင်ဖြစ်စေ ပုဒ်မခွဲ (က) ပါ ပုဂ္ဂိုလ်များထံမှ အဆိုပါ ငွေကြေး၊ ကိုင်ဆောင်သူလွှဲပြောင်းနိုင်သော စာချုပ်စာတမ်းများ၊ အဖိုးတန် သတ္တုနှင့် ကျောက်မျက်ရတနာများ၏ ပိုင်ဆိုင်မှု မူလဇစ်မြစ်နှင့် သက်ဆိုင်သည့် သတင်းအချက်အလက်အသစ်များကို တောင်းခံခြင်း သို့မဟုတ် ရယူခြင်း။

၄၂။ ဤဥပဒေ ပြဋ္ဌာန်းချက်များအရ အကောက်ခွန်ဦးစီးဌာနက ရရှိထားသည့် သတင်းအချက်အလက် များကို ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့နှင့် မြန်မာနိုင်ငံတော်ဗဟိုဘဏ်၏ နိုင်ငံခြား သုံးငွေ စီမံခန့်ခွဲမှုဌာနသို့ ပေးပို့ရမည်။

အခန်း (၁၁)

ပြစ်မှုနှင့် ပြစ်ဒဏ်များ

၄၃။ မည်သူမဆို ငွေကြေးခဝါချမှုကိုကျူးလွန်ကြောင်း ပြစ်မှုထင်ရှားစီရင်ခြင်းခံရလျှင် ထိုသူကို တစ်ဆယ်နှစ်အထိ ထောင်ဒဏ်ဖြစ်စေ၊ ငွေဒဏ်ဖြစ်စေ၊ ဒဏ်နှစ်ရပ်လုံးဖြစ်စေ ချမှတ်ရမည်။ ပြစ်မှု ကျူးလွန်သူသည် ကုမ္ပဏီ သို့မဟုတ် အဖွဲ့အစည်းဖြစ်ပါက ယင်းကုမ္ပဏီ သို့မဟုတ် အဖွဲ့အစည်းကို ကျပ်သန်းငါးရာထိ ငွေဒဏ်ချမှတ်ရမည်။ အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူ ပိုင်ရှင်အား ထောင်ဒဏ်ခုနစ်နှစ်အထိ ချမှတ်ရမည်။

၄၄။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းမှ တာဝန်ရှိသူ မည်သူမဆို ပုဒ်မ ၁၈ မှ ပုဒ်မ ၂၅ အထိ၊ ပုဒ်မ ၂၈ နှင့် ပုဒ်မ ၂၉ တို့ပါ ပြဋ္ဌာန်းချက်များကို ဖောက်ဖျက်ကျူးလွန်ကြောင်း သို့တည်းမဟုတ် ဘဏ်နှင့် ငွေရေး ကြေးရေး အဖွဲ့အစည်းများမှ တာဝန်ရှိသူ မည်သူမဆို ပုဒ်မ ၂၆ နှင့် ပုဒ်မ ၂၇ တို့ပါ ပြဋ္ဌာန်းချက်များကို ဖောက်ဖျက်ကျူးလွန်ကြောင်း ပြစ်မှုထင်ရှားစီရင်ခြင်းခံရလျှင် ထိုသူကို ထောင်ဒဏ်သုံးနှစ်အထိ ချမှတ်ရမည့်အပြင် ငွေဒဏ်လည်း ချမှတ်နိုင်သည်။ ပြစ်မှုကျူးလွန်သူသည် ကုမ္ပဏီ သို့မဟုတ် အဖွဲ့အစည်းဖြစ်ပါက ယင်းကုမ္ပဏီ သို့မဟုတ် အဖွဲ့အစည်းကို ကျပ်သန်းတစ်ရာထိ ငွေဒဏ်ချမှတ် ရမည်။

၄၅။ မည်သူမဆို ပုဒ်မ ၃၀၊ ပုဒ်မခွဲ (က) ပါ ပြဋ္ဌာန်းချက်ကို ဖောက်ဖျက် ကျူးလွန်ကြောင်း သို့တည်းမဟုတ် ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းမှ တာဝန်ရှိသူ မည်သူမဆို ပုဒ်မ ၃၀၊ ပုဒ်မခွဲ (ခ) နှင့် ပုဒ်မခွဲ (ဂ) ကို ဖောက်ဖျက်ကျူးလွန်ကြောင်း သို့မဟုတ် ကျူးလွန်ရန် အားထုတ်ကြောင်း ပြစ်မှုထင်ရှားစီရင်ခြင်းခံရလျှင် ထိုသူကို ခုနစ်နှစ်အထိ ထောင်ဒဏ်ချမှတ်ရမည့်အပြင် ငွေဒဏ်လည်း ချမှတ်နိုင်သည်။ ပြစ်မှုကျူးလွန်သူသည် ကုမ္ပဏီ သို့မဟုတ် အဖွဲ့အစည်းဖြစ်ပါက ယင်းကုမ္ပဏီ သို့မဟုတ် အဖွဲ့အစည်းကို ကျပ်သန်းသုံးရာအထိ ငွေဒဏ်ချမှတ်ရမည်။

၄၆။ မည်သည့်သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းမှ တာဝန်ရှိသူမဆို ပုဒ်မ ၃၂ အရ ငွေကြေးဆိုင်ရာ စုံစမ်း ထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့သို့ သတင်းပေးပို့ရာတွင် လိမ်လည်ဖော်ပြကြောင်း သို့မဟုတ် အချက်အလက်များ ဖုံးကွယ်ထားကြောင်း ပြစ်မှုထင်ရှားစီရင်ခြင်းခံရလျှင် ထိုသူကို အနည်းဆုံး သုံးနှစ်မှ အများဆုံး ခုနစ်နှစ်ထိ ထောင်ဒဏ်ချမှတ်ရမည့်အပြင် ငွေဒဏ်လည်းချမှတ်နိုင်သည်။ ပြစ်မှုကျူးလွန်သူသည် ကုမ္ပဏီ သို့မဟုတ် အဖွဲ့အစည်းဖြစ်ပါက ယင်းကုမ္ပဏီ သို့မဟုတ် အဖွဲ့အစည်းကို ကျပ်သန်းသုံးရာ အထိ ငွေဒဏ်ချမှတ်ရမည်။

၄၇။ မည်သူမဆို ရည်ရွယ်ချက်ဖြင့်ဖြစ်စေ၊ ပေါ့လျော့၍ဖြစ်စေ ပုဒ်မ ၃၉ ပါ ပြဋ္ဌာန်းချက်ကို ဖောက်ဖျက်ခြင်း၊ လိုက်နာဆောင်ရွက်ရန် ပျက်ကွက်ခြင်းသော်လည်းကောင်း၊ ပုဒ်မ ၄၀ အရ ငွေကြေး သို့မဟုတ် လွှဲပြောင်းနိုင်သော စာချုပ်စာတမ်းများဆိုင်ရာ လိမ်လည်ကြေညာမှုကို ပြုလုပ်ခြင်း သော်လည်းကောင်း၊ အကောက်ခွန်အရာရှိ၊ အရာရှိ သို့မဟုတ် အာဏာပိုင်တစ်ဦးဦးထံ ထုတ်ဖော် ကြေညာရမည့်အချက်အလက်များကို ဖုံးကွယ်ခြင်းသော်လည်းကောင်း ကျူးလွန်ကြောင်း ပြစ်မှုထင်ရှား တွေ့ရှိပါက ထိုသူကို သုံးနှစ်အထိ ထောင်ဒဏ်ချမှတ်ခြင်းခံရမည့်အပြင် ငွေဒဏ်လည်းချမှတ်နိုင်သည်။ ကုမ္ပဏီအဖွဲ့အစည်းက ပြစ်မှုကျူးလွန်ပါက ယင်းကုမ္ပဏီ သို့မဟုတ် အဖွဲ့အစည်းကို ငွေဒဏ်ကျပ် သန်းသုံးရာအထိ ချမှတ်ရမည်။

၄၈။ မည်သူမဆို ဤဥပဒေအရ စုံစမ်းစစ်ဆေးနေသည့်ကာလအတွင်း ၎င်းအား ထုတ်ဆင့်သည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများဆိုင်ရာ တားမြစ်မိန့်များ၊ ညွှန်ကြားချက်များကို လိုက်နာရန် ပျက်ကွက်ကြောင်း ပြစ်မှုထင်ရှား စီရင်ခြင်းခံရလျှင် ထိုသူကို ခုနစ်နှစ်ထက် မပိုသော ထောင်ဒဏ် ချမှတ်ရမည့်အပြင် ငွေဒဏ်လည်း ချမှတ်နိုင်သည်။ ပြစ်မှုကျူးလွန်သူသည် ကုမ္ပဏီ သို့မဟုတ် အဖွဲ့အစည်းဖြစ်ပါက ယင်းကုမ္ပဏီ သို့မဟုတ် အဖွဲ့အစည်းကို ကျပ်သန်းသုံးရာအထိ ငွေဒဏ်ချမှတ်ရမည်။

၄၉။ မည်သည့် ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းမှ တာဝန်ရှိသူမဆို ပုဒ်မ ၃၄ ပါ ပြဋ္ဌာန်းချက် များကို ဖောက်ဖျက် ကျူးလွန်ကြောင်း ပြစ်မှုထင်ရှားစီရင်ခြင်းခံရလျှင် ထိုသူကို သုံးနှစ်အထိ ထောင်ဒဏ်ချမှတ်ရမည့်အပြင် ငွေဒဏ်လည်းချမှတ်နိုင်သည်။ ပြစ်မှုကျူးလွန်သူသည် ကုမ္ပဏီ သို့မဟုတ် အဖွဲ့အစည်းဖြစ်ပါက ယင်းကုမ္ပဏီ သို့မဟုတ် အဖွဲ့အစည်းကို ကျပ်သန်းသုံးရာအထိ ငွေဒဏ်ချမှတ် ရမည်။

၅၀။ မည်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်း၊ အစိုးရဌာန၊ အစိုးရအဖွဲ့အစည်း သို့မဟုတ် ယင်းတို့၏ ဒါရိုက်တာ၊ အရာရှိနှင့် ဝန်ထမ်းမဆို ပုဒ်မ ၃၃ ပါ ပြဋ္ဌာန်းချက်များကို ဖောက်ဖျက်ကျူးလွန်ကြောင်း ပြစ်မှုထင်ရှား စီရင်ခြင်းခံရလျှင် ထိုသူကို သုံးနှစ်အထိ ထောင်ဒဏ်ဖြစ်စေ၊ ငွေဒဏ်ဖြစ်စေ၊ ဒဏ် နှစ်ရပ်လုံးဖြစ်စေ ချမှတ်ရမည်။

၅၁။ မည်သည့် စိစစ်ရေးအဖွဲ့ဝင် သို့မဟုတ် စုံစမ်းစစ်ဆေးရေး အဖွဲ့ဝင်မဆို ဤဥပဒေနှင့် သက်ဆိုင်သည့် ပြစ်မှုနှင့်စပ်လျဉ်း၍ စိစစ်ခြင်း၊ စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းပြုရာတွင် အောက်ပါပြုလုပ်မှု သို့မဟုတ် ပျက်ကွက်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကို ကျူးလွန်ကြောင်း ပြစ်မှုထင်ရှား စီရင်ခြင်းခံရလျှင် ထိုသူကို အနည်းဆုံး သုံးနှစ်မှ အများဆုံး ခုနစ်နှစ်အထိ ထောင်ဒဏ်ချမှတ်ရမည့်အပြင် ငွေဒဏ်လည်း ချမှတ်နိုင်သည်။ -

- (က) မိမိအတွက်ဖြစ်စေ၊ သူတစ်ပါးအတွက်ဖြစ်စေ တံစိုးလက်ဆောင်အဖြစ် ငွေကြေး၊ ပစ္စည်း တစ်စုံတစ်ရာကို တောင်းခံခြင်း သို့မဟုတ် လက်ခံရယူခြင်း၊
- (ခ) ပြစ်မှုကျူးလွန်သူအား အရေးယူခြင်းမပြုနိုင်စေရန် ပြစ်မှုကျူးလွန်သူကို အခြားသူ တစ်ဦးဦးဖြင့် အစားထိုးခြင်း သို့မဟုတ် ပြစ်မှုကျူးလွန်သူကို အရေးမယူဘဲ ထိမ်ချန်ခြင်း၊
- (ဂ) ငွေကြေးခဝါချရာမှ ရရှိသော ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းကို အရေးယူခြင်း မပြုနိုင်စေရန် ဖုံးကွယ်ခြင်း၊ ဖျောက်ဖျက်ခြင်း၊ ပြောင်းလဲခြင်း၊ တစ်နည်းနည်းဖြင့် လွှဲပြောင်းခြင်း သို့မဟုတ် အသွင်ပြောင်းလဲခြင်း၊
- (ဃ) စာတမ်းအမှတ်အသားများအား ပြုပြင်ခြင်း၊ ပြောင်းလဲခြင်း၊ ဖြည့်စွက်ခြင်း၊ အစား ထိုးခြင်း၊ မမှန်မကန်ရေးသွင်းခြင်း။

၅၂။ တရားရုံးသည် -

- (က) ဤဥပဒေပါ ပြစ်မှုတစ်ခုခုဖြင့် ပြစ်ဒဏ်ချမှတ်လျှင် အမှုနှင့်သက်ဆိုင်သည့် သက်သေခံ ပစ္စည်းနှင့် ငွေကြေးကို နိုင်ငံ့ဘဏ္ဍာအဖြစ် သိမ်းယူခြင်း သို့မဟုတ် သတ်မှတ်ချက်များ နှင့်အညီ စီမံခန့်ခွဲခြင်းပြုသည့် အမိန့်ချမှတ်ရမည်။
- (ခ) ချမှတ်သောဒဏ်ငွေ၏ ငါးရာခိုင်နှုန်းကို ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု တိုက်ဖျက်ရေးရန်ပုံငွေသို့ ပေးသွင်းနိုင်ရေးအတွက် သက်ဆိုင်ရာ အစိုးရအဖွဲ့နှင့် ညှိနှိုင်းဆောင်ရွက်ရမည်။
- (ဂ) ဤဥပဒေအရ ဒဏ်ငွေချမှတ်ခြင်းခံရသူက ပေးဆောင်ခြင်းမရှိလျှင် ယင်းကုမ္ပဏီ သို့မဟုတ် အဖွဲ့အစည်းအား ဝင်ငွေခွန်မပြေ ကျန်ငွေဖြစ်ဘိသကဲ့သို့ အရကောက်ခံ ရမည်။

အခန်း (၁၂)

နိုင်ငံတကာနှင့်ပူးပေါင်းဆောင်ရွက်ခြင်း

၅၃။ ဗဟိုအဖွဲ့သည် အောက်ပါကိစ္စရပ်များအပါအဝင် သင့်လျော်သော အရေးယူဆောင်ရွက်မှုများ ပြုလုပ်ရန်အတွက် အပြည်ပြည်ဆိုင်ရာအဖွဲ့အစည်းများ၊ ဒေသဆိုင်ရာအဖွဲ့အစည်းများနှင့် လည်းကောင်း၊ ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးနှင့်စပ်လျဉ်းသည့် အပြည်ပြည်ဆိုင်ရာ သို့မဟုတ် ဒေသဆိုင်ရာအဖွဲ့အစည်းဝင်နိုင်ငံများနှင့်လည်းကောင်း ပူးပေါင်းညှိနှိုင်းဆောင်ရွက်ရမည် -

- (က) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုဆိုင်ရာ သတင်းဖလှယ်ခြင်း၊
- (ခ) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု တိုက်ဖျက်ရေးဆိုင်ရာ စီစဉ်ညွှန်ကြားခြင်း၊ ပြင်ဆင်ခြင်း၊ စီမံခြင်းနှင့် ပြစ်မှုဆိုင်ရာကိစ္စရပ်များတွင် နိုင်ငံအချင်းချင်း အကူအညီပေးရေးဥပဒေနှင့်အညီ ပူးပေါင်းဆောင်ရွက်ခြင်း၊
- (ဂ) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု တိုက်ဖျက်ရေးဆိုင်ရာ လေ့ကျင့်ရေး၊ နည်းပညာပူးပေါင်းဆောင်ရွက်ရေး၊ စွမ်းရည်မြှင့်တင်ရေး ဆောင်ရွက်ခြင်း၊
- (ဃ) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု တိုက်ဖျက်ရေးဆိုင်ရာ အသိပညာပေးလုပ်ငန်းများ ဆောင်ရွက်ခြင်း၊
- (င) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု တိုက်ဖျက်ရာတွင် နိုင်ငံတကာ စံနှုန်းများနှင့်အညီဖြစ်စေရန် စွမ်းရည်မြှင့်တင်ရေးအတွက် ပူးပေါင်းဆောင်ရွက်ခြင်း၊
- (စ) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုတိုက်ဖျက်ရေးဆိုင်ရာ သုတေသနနှင့်ဖွံ့ဖြိုးမှုဆိုင်ရာ လုပ်ငန်းများကို ပူးပေါင်းဆောင်ရွက်ခြင်း။

အခန်း (၁၃)

တရားခံလွှဲပြောင်းပေးခြင်း

- ၅၄။ (က) ဤဥပဒေပါ ငွေကြေးခဝါချမှုကို တရားခံလွှဲပြောင်းပေးနိုင်သည့် ပြစ်မှုအဖြစ် သတ်မှတ်ရမည့်အပြင် တရားခံလွှဲပြောင်းရေးကို တည်ဆဲဥပဒေများနှင့်အညီ ဆောင်ရွက်ရမည်။
- (ခ) ဤဥပဒေအရ တရားခံလွှဲပြောင်းခြင်းနှင့်စပ်လျဉ်း၍ တရားခံလွှဲပြောင်းပေးရန် တောင်းဆိုခြင်းခံရသည့်နိုင်ငံ၏ဥပဒေဖြင့် ပြဋ္ဌာန်းထားသည့် အခြားစည်းကမ်းချက်များကို အထောက်အထားပြု၍ ဆောင်ရွက်ရမည်။

၅၅။ အပြည်ပြည်ဆိုင်ရာ အဖွဲ့အစည်းဝင်နိုင်ငံတစ်ခုခုမှဖြစ်စေ၊ ဒေသဆိုင်ရာအဖွဲ့ဝင် နိုင်ငံတစ်ခုခုမှဖြစ်စေ ဤဥပဒေပါ ငွေကြေးခဝါချမှုတစ်ရပ်ရပ်ကို ပြည်တွင်း၌ ကျူးလွန်သည့် တရားခံအား ပြည်ပသို့လွှဲပြောင်းပေးရန်နှင့် ပြစ်မှုဆိုင်ရာကိစ္စရပ်များတွင် အပြန်အလှန်အကူအညီပေးရန် မေတ္တာရပ်ခံချက်တို့နှင့်စပ်လျဉ်း၍-

- (က) ဤဥပဒေနှင့်အကျုံးဝင်သည့် ငွေကြေးခဝါချမှုများကို နိုင်ငံရေးပြစ်မှု၊ ယင်းနှင့် ဆက်နွှယ်သည့်ပြစ်မှု သို့မဟုတ် နိုင်ငံရေးရည်ရွယ်ချက်အတွက် ကျူးလွန်သည့် ပြစ်မှုဟု မှတ်ယူခြင်းမပြုရ။

- (ခ) ယင်းမေတ္တာရပ်ခံချက်တွင် ဖော်ပြပါရှိသည့် ကျူးလွန်ခဲ့သော ငွေကြေးခဝါချမှုမှာ နိုင်ငံရေးပြစ်မှု၊ ယင်းနှင့်ဆက်နွယ်သည့်ပြစ်မှု သို့မဟုတ် နိုင်ငံရေးရည်ရွယ်ချက်အတွက် ကျူးလွန်သည့်ပြစ်မှုဟူသော အကြောင်းပြချက်တစ်ခုတည်းဖြင့် ငြင်းပယ်ခြင်းမပြုရ။

အခန်း (၁၄)

ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု တိုက်ဖျက်ရေး ရန်ပုံငွေ

၅၆။ ဗဟိုအဖွဲ့သည် ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု တိုက်ဖျက်ရေး ရန်ပုံငွေကို အောက်ပါရငွေများ၊ ပစ္စည်းများဖြင့် ထူထောင်ရမည်-

- (က) တည်ဆဲဥပဒေနှင့်အညီ နိုင်ငံ့ဘဏ္ဍာရန်ပုံငွေမှ ထောက်ပံ့ငွေ၊
- (ခ) တရားရုံးမှချမှတ်သော ဒဏ်ငွေ၏ငါးရာခိုင်နှုန်း၊
- (ဂ) ပြည်တွင်းပြည်ပမှ စေတနာရှင်များ၏ ထောက်ပံ့လှူဒါန်းငွေနှင့်ပစ္စည်းများ။

၅၇။ ဗဟိုအဖွဲ့သည် ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု တိုက်ဖျက်ရေး ရန်ပုံငွေကို အောက်ပါကိစ္စများအတွက် အသုံးပြုရန်နှင့် ကုန်ကျစရိတ်များကျခံရန် ခွင့်ပြုနိုင်သည်-

- (က) ငွေကြေးဆိုင်ရာ စုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့၊ စိစစ်ရေးအဖွဲ့၊ စုံစမ်းစစ်ဆေးရေး အဖွဲ့တို့၏ လုပ်ငန်းတာဝန်များကို ဆောင်ရွက်ရာ၌ လိုအပ်သောကုန်ကျစရိတ်များ၊
- (ခ) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု တိုက်ဖျက်ရေးအတွက် လိုအပ်သောအစီအမံများ ချမှတ်ဆောင်ရွက်သည့်ကိစ္စများ၊
- (ဂ) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုများအား စိစစ်ခြင်း၊ စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းနှင့် ဖော်ထုတ်ရာတွင် ကူညီထောက်ပံ့ပေးသည့် ပုဂ္ဂိုလ်နှင့် အဖွဲ့အစည်းများအား ထိုက်သင့်သည့် ဆုကြေးငွေချီးမြှင့်သည့် ကိစ္စများ၊
- (ဃ) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုတိုက်ဖျက်ရေးနှင့်စပ်လျဉ်း၍ အသိပညာပေးအစီအစဉ်များ၊ စွမ်းရည်မြှင့်တင်ရေးအစီအမံများ ဆောင်ရွက်ရာ၌ ကုန်ကျစရိတ်များ၊
- (င) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု တိုက်ဖျက်ရေး လုပ်ငန်းများအတွက် အထောက်အကူပြုပစ္စည်းများ ဝယ်ယူတပ်ဆင်ခြင်းဆိုင်ရာ ကုန်ကျစရိတ်များ၊
- (စ) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု တိုက်ဖျက်ရေးနှင့် စပ်လျဉ်း၍ အပြည်ပြည်ဆိုင်ရာအဖွဲ့အစည်းများ၊ ဒေသဆိုင်ရာအဖွဲ့အစည်းများ၊ ပြည်ပနိုင်ငံများနှင့် ပူးပေါင်းဆောင်ရွက်သည့် ကိစ္စများ၊
- (ဆ) ဗဟိုအဖွဲ့က သတ်မှတ်သော အခြားလိုအပ်သည့်ကိစ္စများနှင့် အခြားအရေးပေါ် လုပ်ငန်းတာဝန်များဆောင်ရွက်ရာ၌ ကုန်ကျစရိတ်များ၊

(ဇ) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုများ စွမ်းစွမ်းတမံ ဖော်ထုတ်ဆောင်ရွက်သူအား ဆုငွေချီးမြှင့်သည့်ကိစ္စများ။

အခန်း (၁၅)

အထွေထွေ

၅၈။ သက်ဆိုင်ရာဝန်ကြီးဌာနက ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့အတွက် ဘဏ္ဍာငွေ ခွဲဝေ သတ်မှတ်ချက်ကို သီးခြားသတ်မှတ်ပေးရမည်။

၅၉။ (က) ဤဥပဒေပါပြဋ္ဌာန်းချက်များနှင့်အညီ သဘောရိုးဖြင့် သတင်းပို့ချက်များ တင်ပြသည့် သို့မဟုတ် သတင်းအချက်အလက်များ ပေးအပ်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများ သို့မဟုတ် ယင်းတို့၏ ဒါရိုက်တာများ၊ အရာရှိများ သို့မဟုတ် ဝန်ထမ်းများအား ဘဏ်လုပ်ငန်း ဆိုင်ရာ ပြဋ္ဌာန်းချက်များကိုဖြစ်စေ၊ အသက်မွေးဝမ်းကျောင်းလုပ်ငန်းဆိုင်ရာ လျှို့ဝှက်ချက် ထားရှိရေး ပြဋ္ဌာန်းချက်များကိုဖြစ်စေ၊ သဘောတူစာချုပ်ပါ ပြဋ္ဌာန်းချက်များကိုဖြစ်စေ ချိုးဖောက်သည့် အကြောင်းကြောင့် ပြစ်မှုကြောင်းအရလည်းကောင်း၊ တရားမကြောင်း အရလည်းကောင်း၊ စည်းကမ်းထိန်းသိမ်းမှု သို့မဟုတ် စီမံခန့်ခွဲမှု နည်းလမ်းများအရ လည်းကောင်း တရားစွဲဆိုခြင်း၊ အရေးယူခြင်း မပြုရ။

(ခ) သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများ သို့မဟုတ် ယင်းတို့၏ ဒါရိုက်တာများ၊ အရာရှိများ သို့မဟုတ် ဝန်ထမ်းများက လိုက်နာရမည့် ငွေရေးကြေးရေးနှင့်အသက်မွေးဝမ်းကျောင်း ကျွမ်းကျင်မှု ဆိုင်ရာ လျှို့ဝှက်ချက်ထားရှိရေးနှင့် လုံခြုံမှုသတိပြုရေးဆိုင်ရာ ပြဋ္ဌာန်းချက်များကို ဤဥပဒေဆိုင်ရာ ပြဋ္ဌာန်းချက်များက လွှမ်းမိုးသည်။

၆၀။ ပုဒ်မ ၅ ပါ ပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်နှင့်စပ်လျဉ်း၍ တရားမဝင်သောနည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများမဟုတ်ကြောင်း သက်သေထင်ရှားတင်ပြရန်တာဝန်သည် စွပ်စွဲခံရသူတွင် ရှိစေရမည်။

၆၁။ တရားစွဲအဖွဲ့အစည်းသည် တရားမဝင်သောနည်းလမ်းဖြင့်ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ နှင့်စပ်လျဉ်း၍ တရားစွဲဆိုရာတွင်-

(က) တရားမဝင်သော ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများသည် ပုဒ်မ ၅ ပါ ပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကို ကျူးလွန်ရာမှရရှိကြောင်း သက်သေထင်ရှား တင်ပြနိုင်လျှင် ဥပဒေကြောင်းအရ မြင်သာသော အထောက်အထားဖြစ်သည်ဟုမှတ်ယူရမည်။ ယင်းငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများကို ရရှိစေခဲ့သည့် မူလပြစ်မှုကို မည်ကဲ့သို့ကျူးလွန်ခဲ့ကြောင်း သက်သေ တင်ပြရန် လိုအပ်ခြင်းမရှိစေရ။

(ခ) ပုဒ်မခွဲ (က) ပါ ပြစ်မှုနှင့်ပတ်သက်၍ ပြစ်မှုကျူးလွန်ရာမှရရှိသောငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများ၏ ပမာဏကို ထည့်သွင်းစဉ်းစားခြင်းမပြုရ။

(ဂ) ပြစ်မှုကျူးလွန်သူ၏ အသိအမြင်၊ ရည်ရွယ်ချက်၊ ကြံရွယ်ချက်တို့သည် မူလပြစ်မှု၏ အခြေခံအချက်များ အထိုက်အလျောက်ဖြစ်စေကာမူ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုပြစ်မှုများတွင် ၎င်းအချက်များကို ဖြစ်ရပ်မှန်အကြောင်းခြင်းရာ များမှ ကောက်ချက်ချနိုင်သည်။

၆၂။ ငွေကြေးခဝါချရာမှရရှိသော ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများနှင့်စပ်လျဉ်း၍ စိစစ်ခြင်း၊ စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်း ခံနေရသူမဟုတ်သော အခြားသူတစ်ဦးတစ်ယောက်က ယင်းငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများအား သဘောရိုးဖြင့် အဖိုးစားနားပေး၍ လွှဲပြောင်းရယူထားခြင်းဖြစ်ကြောင်း သက်သေထင်ရှားတင်ပြနိုင်ပါက ယင်း၏ ရပိုင်ခွင့်နှင့် အခွင့်အရေးတို့ကို ထိခိုက်ခြင်းမရှိစေရ။

၆၃။ မည်သူမဆို ဤဥပဒေအရ ငွေကြေးခဝါချမှုဆိုင်ရာစိစစ်ခြင်း၊ စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းနှင့် အရေးယူခြင်းတို့ဆောင်ရွက်ရာတွင် အပြည်ပြည်ဆိုင်ရာ လူ့အခွင့်အရေးဥပဒေနှင့် လိုက်လျောညီသည့် သတ်မှတ်ပြဋ္ဌာန်းချက်များအရ တရားမျှတစွာပြုမူဆက်ဆံရေးနှင့် အခြားခံစားခွင့် အခွင့်အရေးများ ရရှိစေရေးတို့အတွက် အာမခံချက် ရရှိစေရမည်။

၆၄။ ငွေကြေးခဝါချမှုဖြင့် စွပ်စွဲခံရပြီး ဖမ်းဆီးချုပ်နှောင်ခြင်းခံရသူ မည်သူမဆို ယင်း၏ အခွင့်အရေးများ ရရှိရေးအတွက် ယင်းပုဂ္ဂိုလ်နိုင်ငံသားဖြစ်သည့် နိုင်ငံ၏ အနီးစပ်ဆုံးသင့်လျော်ရာ သံရုံးသို့ဖြစ်စေ၊ ကောင်စစ်ဝန်ရုံးသို့ဖြစ်စေ၊ ကိုယ်စားလှယ်ထံသို့ဖြစ်စေ နှောင့်နှေးကြန့်ကြာခြင်း မရှိစေဘဲ ဆက်သွယ်အကြောင်းကြားနိုင်ရန် အခွင့်အရေးရရှိစေရမည်။

၆၅။ ဤဥပဒေနှင့်အညီထုတ်ပြန်သည့်အမိန့်များကို သက်ဆိုင်ရာအစိုးရဌာန၊ အဖွဲ့အစည်းများက လိုက်နာဆောင်ရွက်ရမည်။

၆၆။ ဗဟိုအဖွဲ့၊ ငွေကြေးဆိုင်ရာ စုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့၊ ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်၊ သတင်းပို့ အဖွဲ့အစည်းများ၊ ဤဥပဒေကိုအကောင်အထည်ဖော်ဆောင်ရွက်သည့် အခြားသောအစိုးရဌာနဆိုင်ရာ အဖွဲ့အစည်းများနှင့် ယင်းဌာနအဖွဲ့အစည်းများတွင် လက်ရှိတာဝန်ထမ်းဆောင်နေသည့် သို့မဟုတ် ယခင်က တာဝန်ထမ်းဆောင်ခဲ့သူတစ်ဦးသည် မိမိတာဝန်ထမ်းဆောင်နေစဉ်အတွင်း လက်ခံရရှိသည့် မည်သည့်သတင်းအချက်အလက်ကိုမဆို တာဝန်ပြီးဆုံးသည့်တိုင်အောင် လျှို့ဝှက်ထိန်းသိမ်းထားရှိ ရမည်ဖြစ်ပြီး တာဝန်ရှိသူတိုင်းသည် ရရှိထားသော သတင်းအချက်အလက်များကို ဤဥပဒေပါ ပြဋ္ဌာန်းချက် သို့မဟုတ် တရားရုံး၏အမိန့်အရသာ အသုံးပြုနိုင်သည်။ ဤပြဋ္ဌာန်းချက်ကို ဖောက်ဖျက် ကျူးလွန်ပါက မြန်မာနိုင်ငံအစိုးရ လျှို့ဝှက်ချက် ဥပဒေအရ အရေးယူခြင်းခံရမည်။

၆၇။ ပုဒ်မ ၅ ပါ ဤဥပဒေနှင့်သက်ဆိုင်သော ပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကို ကျူးလွန်ရာမှရရှိသော ငွေကြေး သို့မဟုတ် ပစ္စည်းအား -

(က) ဤဥပဒေစတင်အာဏာတည်ပြီးနောက် ပုဒ်မ ၃၊ ပုဒ်မခွဲ (ပ) ပါ ပြစ်မှု တစ်ရပ်ရပ် ကျူးလွန်ရာမှရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ နှင့်သက်ဆိုင်သော ပြစ်မှုများကို ဤဥပဒေအရသာ အရေးယူရမည်။

(ခ) ဤဥပဒေစတင်အာဏာမတည်မီက ပုဒ်မ ၃၊ ပုဒ်မခွဲ (ဗ) ပါ ပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကို ကျူးလွန်ရာမှရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ နှင့်သက်ဆိုင်သောပြစ်မှုများကို တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့်ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ ထိန်းချုပ်ရေး ဥပဒေဖြင့် အရေးယူ ရမည်။

၆၈။ ဤဥပဒေပါ ပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်ဖြင့် တရားစွဲဆိုရာတွင် ဗဟိုအဖွဲ့ သို့မဟုတ် ဗဟိုအဖွဲ့က လွှဲအပ် ထားသောအဖွဲ့၏ ကြိုတင်ခွင့်ပြုချက်ကို ရယူရမည်။

၆၉။ ဤဥပဒေပါ ပြဋ္ဌာန်းချက်များကို အကောင်အထည်ဖော်ဆောင်ရွက်ရာတွင်-

- (က) ပြည်ထဲရေးဝန်ကြီးဌာနသည် လိုအပ်သော နည်းဥပဒေများ၊ စည်းမျဉ်းနှင့် စည်းကမ်း များကို ပြည်ထောင်စုအစိုးရအဖွဲ့၏ သဘောတူညီချက်ဖြင့် ထုတ်ပြန်နိုင်သည်။
- (ခ) ပြည်ထဲရေးဝန်ကြီးဌာနနှင့်ဗဟိုအဖွဲ့သည် လိုအပ်သော အမိန့်ကြော်ငြာစာ၊ အမိန့်၊ ညွှန်ကြားချက်နှင့် လုပ်ထုံးလုပ်နည်းများကို ထုတ်ပြန်နိုင်သည်။
- (ဂ) မြန်မာနိုင်ငံတော်ဗဟိုဘဏ်၊ ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်နှင့် ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်း ထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့တို့သည် လိုအပ်သော ညွှန်ကြားချက်၊ လုပ်ထုံးလုပ်နည်းများနှင့် စည်းကမ်းချက်များကို ဗဟိုအဖွဲ့၏ သဘောတူညီချက်ဖြင့် ထုတ်ပြန်နိုင်သည်။

၇၀။ တရားမဝင်သောနည်းလမ်းဖြင့်ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ ထိန်းချုပ်ရေး ဥပဒေ (နိုင်ငံတော်အေးချမ်းသာယာရေးနှင့်ဖွံ့ဖြိုးရေးကောင်စီဥပဒေ အမှတ် ၆/၂၀၀၂) အရဖြစ်စေ၊ အခြား လုပ်ပိုင်ခွင့်တစ်ခုခုအရဖြစ်စေ ထုတ်ပြန်သည့် နည်းဥပဒေများ၊ စည်းမျဉ်းများ၊ စည်းကမ်းများ၊ အမိန့်နှင့်ညွှန်ကြားချက်များကို ဤဥပဒေနှင့်မဆန့်ကျင်သရွေ့ ဆက်လက်ကျင့်သုံး နိုင်သည်။

၇၁။ တရားမဝင်သောနည်းလမ်းဖြင့်ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ ထိန်းချုပ်ရေး ဥပဒေ (နိုင်ငံတော်အေးချမ်းသာယာရေးနှင့်ဖွံ့ဖြိုးရေးကောင်စီဥပဒေ အမှတ် ၆/၂၀၀၂) ကို ဤဥပဒေဖြင့် ရုပ်သိမ်းလိုက်သည်။

ပြည်ထောင်စုသမ္မတမြန်မာနိုင်ငံတော် ဖွဲ့စည်းပုံအခြေခံဥပဒေအရ ကျွန်ုပ်လက်မှတ်ရေးထိုးသည်။

(ပုံ) သိန်းစိန်
နိုင်ငံတော်သမ္မတ
ပြည်ထောင်စုသမ္မတမြန်မာနိုင်ငံတော်

ပြည်ထောင်စုသမ္မတမြန်မာနိုင်ငံတော်အစိုးရ
ပြည်ထဲရေးဝန်ကြီးဌာန

ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးနည်းဥပဒေများ

ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးနည်းဥပဒေများ

မာတိကာ

စဉ်	အခန်း(အရက်)	အကြောင်းအရာ	စာမျက်နှာ
၁။	အခန်း(၁)	အမည်နှင့်အဓိပ္ပါယ်ဖော်ပြချက်	၁ - ၂
၂။	အခန်း(၂)	ဗဟိုအဖွဲ့၏ တာဝန်နှင့်လုပ်ပိုင်ခွင့်များ	၂ - ၄
၃။	အခန်း(၃)	ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့ ဖွဲ့စည်းခြင်း တာဝန်နှင့်လုပ်ပိုင်ခွင့်များ	၄ - ၅
၄။	အခန်း(၄)	စိစစ်ရေးအဖွဲ့၏ တာဝန်နှင့်လုပ်ပိုင်ခွင့်များ	၅ - ၁၀
၅။	အခန်း(၅)	စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့၏ တာဝန်နှင့်လုပ်ပိုင်ခွင့်များ	၁၀ - ၁၀
၆။	အခန်း(၆)	သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများရှိ မှတ်တမ်းများကို စစ်ဆေး ကြည့်ရှုခြင်း၊ မိတ္တူကူးယူခြင်းနှင့် သက်သေခံပစ္စည်း အဖြစ်သိမ်းဆည်းခြင်း	၁၁ - ၁၂
၇။	အခန်း(၇)	သက်သေခံပစ္စည်းနှင့်စပ်လျဉ်း၍ ဆောင်ရွက်ရမည့် နည်းလမ်းများ	၁၂ - ၁၂
၈။	အခန်း(၈)	ကြိုတင်ကာကွယ်ရေးဆိုင်ရာဆောင်ရွက်ချက်များနှင့် သတင်းပို့ရန်တာဝန်	၁၃ - ၂၁
၉။	အခန်း(၉)	ကြီးကြပ်ဆောင်ရွက်ခြင်း	၂၁ - ၂၂
၁၀။	အခန်း(၁၀)	ငွေကြေး သို့မဟုတ် ကိုင်ဆောင်သူလွှဲပြောင်းနိုင်သော စာချုပ်စာတမ်းများအား နိုင်ငံဖြတ်ကျော်သယ်ယူပို့ဆောင်မှု	၂၂ - ၂၂
၁၁။	အခန်း(၁၁)	နိုင်ငံတကာပူးပေါင်းဆောင်ရွက်ခြင်း	၂၂ - ၂၂
၁၂။	အခန်း(၁၂)	ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကိုငွေကြေးထောက်ပံ့မှု တိုက်ဖျက်ရေးရန်ပုံငွေ	၂၃ - ၂၃
၁၃။	အခန်း(၁၃)	အထွေထွေ	၂၄ - ၂၄

ပြည်ထောင်စုမြန်မာနိုင်ငံတော်အစိုးရ
ပြည်ထဲရေးဝန်ကြီးဌာန
အမိန့်ကြော်ငြာစာအမှတ် (၁၂၀၁ /၂၀၁၅
၁၃၇၇ခုနှစ်၊ ဝါခေါင်လပြည့်ကျော် ၁၂ ရက်
(၂၀၁၅ခုနှစ်၊ စက်တင်ဘာလ ၁၁ ရက်)

နိဒါန်း

ပြည်ထဲရေးဝန်ကြီးဌာနသည် ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးဥပဒေ ပုဒ်မ ၆၉၊ ပုဒ်မခွဲ(က) အရ အပ်နှင်းထားသောလုပ်ပိုင်ခွင့်ကိုကျင့်သုံး၍ ပြည်ထောင်စုအစိုးရအဖွဲ့၏ သဘောတူညီချက်ဖြင့် အောက်ပါ နည်းဥပဒေများကို ထုတ်ပြန်လိုက်သည်။

အခန်း(၁)

အမည်နှင့် အဓိပ္ပာယ်ဖော်ပြချက်

- ၁။ ဤနည်းဥပဒေများကို ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးနည်းဥပဒေများဟု ခေါ်တွင်စေရမည်။
- ၂။ ဤနည်းဥပဒေများတွင်ပါရှိသော စကားရပ်များသည် ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးဥပဒေတွင် ပါရှိသည့်အတိုင်း အဓိပ္ပာယ်သက်ရောက်စေရမည်။ ထို့အပြင် အောက်ပါစကားရပ်များသည် ဖော်ပြပါ အတိုင်း အဓိပ္ပာယ်သက်ရောက်စေရမည်-

- (က) ဥပဒေ ဆိုသည်မှာ ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေး ဥပဒေကို ဆိုသည်။
- (ခ) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်သက်ဆိုင်သည့်ပြစ်မှု ဆိုသည်မှာ ဥပဒေပုဒ်မ ၅ ပါ ပြစ်မှုများကို ဆိုသည်။
- (ဂ) အန္တရာယ်အကဲဖြတ်ခြင်း ဆိုသည်မှာ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေး ထောက်ပံ့မှုဆိုင်ရာအန္တရာယ်များ၏ ခြိမ်းခြောက်မှုများ၊ အားနည်းချက်များ၊ အကျိုးဆက်များကို ချင့်ချိန်ဆုံးဖြတ်ခြင်းကို ဆိုသည်။
- (ဃ) ဝန်ကြီးဌာန ဆိုသည်မှာ ပြည်ထောင်စုသမ္မတမြန်မာနိုင်ငံတော်အစိုးရ၊ ပြည်ထဲရေး ဝန်ကြီးဌာနကို ဆိုသည်။
- (င) ပုံစံ ဆိုသည်မှာ ဤနည်းဥပဒေများတွင် သတ်မှတ်ဖော်ပြသည့် ပုံစံကို ဆိုသည်။
- (စ) အကောင်အထည်ဖော်ဆောင်ရွက်ရေးအရာရှိ ဆိုသည်မှာ ဥပဒေပုဒ်မ ၂၈(ခ)အရ သတင်းပို့ အဖွဲ့အစည်းကခန့်အပ်သည့် အကြီးတန်းစီမံခန့်ခွဲမှု အဆင့်နှင့်အထက်ရှိသော အရာရှိကို ဆိုသည်။
- (ဆ) တရားဥပဒေစိုးမိုးရေးအဖွဲ့အစည်း ဆိုသည်မှာ မြန်မာနိုင်ငံရဲတပ်ဖွဲ့၊ အထူးစုံစမ်း စစ်ဆေးရေးဦးစီးဌာန၊ အကောက်ခွန်ဦးစီးဌာန၊ လူဝင်မှုကြီးကြပ်ရေးနှင့်အမျိုးသား မှတ်ပုံတင်ရေးဦးစီးဌာန၊ ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးတပ်ဖွဲ့ အပါအဝင် နိုင်ငံတော်အတွင်း မည်သည့်ပြစ်မှုကိုမဆို စုံစမ်းစစ်ဆေးရန် သို့မဟုတ် စိစစ်ရန် တာဝန်ရှိသည့် အဖွဲ့အစည်းတို့ကို ဆိုသည်။

(ဇ) စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းဆိုသည်မှာ ရဲအရာရှိကဖြစ်စေ၊ ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးဗဟိုအဖွဲ့ သို့မဟုတ် ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့၏ အခွင့်အာဏာအပ်နှင်းခြင်း ခံရသူကဖြစ်စေ ပြစ်မှုနှင့်စပ်လျဉ်း၍ စိစစ်ခြင်း၊ စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်း၊ ရှာဖွေခြင်း၊ တားဆီးခြင်း၊ တားမြစ်ခြင်း၊ ထိန်းချုပ်ခြင်းနှင့် သက်သေခံပစ္စည်း ယာယီထိန်းသိမ်းခြင်း၊ သိမ်းဆည်းခြင်းတို့ ပါဝင်သည်။

အခန်း(၂)

ဗဟိုအဖွဲ့၏ တာဝန်နှင့်လုပ်ပိုင်ခွင့်များ

၃။ ဗဟိုအဖွဲ့သည် ဥပဒေပုဒ်မ ၇(ဂ) အရ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကိုငွေကြေး ထောက်ပံ့မှုဆိုင်ရာ အမျိုးသားအဆင့်အန္တရာယ်အကဲဖြတ်ခြင်းကို အကဲဖြတ်ဆောင်ရွက်ရန် ဗဟိုအဖွဲ့ ဥက္ကဋ္ဌမှ တာဝန်ပေးအပ်သော ဗဟိုအဖွဲ့ဝင်တစ်ဦး ဦးဆောင်သည့် ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုဆိုင်ရာ အမျိုးသားအဆင့်အန္တရာယ်အကဲဖြတ်မှုကော်မတီကို ဖွဲ့စည်းတာဝန် ပေးအပ်နိုင်သည်။

၄။ ဗဟိုအဖွဲ့သည် အန္တရာယ်အကဲဖြတ်ချက်များအရ အန္တရာယ်အခြေပြု ချဉ်းကပ်ခြင်းနည်းလမ်းများ အသုံးပြု၍ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကိုငွေကြေးထောက်ပံ့မှုတိုက်ဖျက်ရေး ဆောင်ရွက် နိုင်ရန်အတွက် ဗဟိုအဖွဲ့ဝင်တစ်ဦး ဦးဆောင်သည့် သက်ဆိုင်ရာအစိုးရဌာနအဖွဲ့အစည်းများ၊ သတင်းပို့ အဖွဲ့အစည်းများပါဝင်သော ကော်မတီများကို ဖွဲ့စည်းတာဝန်ပေးအပ်နိုင်သည်။

၅။ နည်းဥပဒေ ၃ နှင့် ၄ အရ ဖွဲ့စည်းတာဝန်ပေးအပ်သော ကော်မတီများသည် အောက်ဖော်ပြပါ ဆောင်ရွက်ချက်ကို အနီးဆုံးကျင်းပပြုလုပ်သည့် ဗဟိုအဖွဲ့အစည်းအဝေးသို့ တင်ပြရမည်-

- (က) ဗဟိုအဖွဲ့၏အတည်ပြုချက်ရယူရန်အတွက် ကော်မတီကချမှတ်ခဲ့သော ဆုံးဖြတ်ချက်များ၊
- (ခ) ကော်မတီ၏ အခြားသော လုပ်ငန်းတာဝန်များဆောင်ရွက်မှုဆိုင်ရာ အစီရင်ခံစာ။

၆။ ဗဟိုအဖွဲ့သည်-

- (က) ဥပဒေပုဒ်မ ၃၊ ပုဒ်မခွဲ (င) နှင့်အညီ အစိုးရဌာနများနှင့်အဖွဲ့အစည်းများ အပါအဝင် သက်ဆိုင်ရာ ဌာန၊ အဖွဲ့အစည်းနှင့် လူပုဂ္ဂိုလ်များအား အမိန့်ကြော်ငြာစာထုတ်ပြန်၍ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းအဖြစ် သတ်မှတ်နိုင်သည်။
- (ခ) ဥပဒေပုဒ်မ ၃၊ ပုဒ်မခွဲ (စ)နှင့်အညီ အစိုးရဌာနများနှင့်အဖွဲ့အစည်းများ အပါအဝင် သက်ဆိုင်ရာဌာနနှင့်အဖွဲ့အစည်းများအား အမိန့်ကြော်ငြာစာထုတ်ပြန်၍ ကြီးကြပ်ရေး အာဏာပိုင်များအဖြစ်တာဝန်ပေးအပ်နိုင်သည်။

၇။ ဗဟိုအဖွဲ့သည်-

(က) နည်းဥပဒေ၃၆နှင့်အညီ စိစစ်ရေးအဖွဲ့၏လျှောက်ထားချက်အရ ငွေကြေးခဝါချမှုကို ဖြစ်စေ၊ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်သက်ဆိုင်သည့် ပြစ်မှုများကို ဖြစ်စေ၊ ကျူးလွန်ခြင်း သို့မဟုတ် ကျူးလွန်ရန် အကြောင်းရှိခြင်း သို့မဟုတ် တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများရယူပိုင်ဆိုင်သည်ဟု သံသယဖြစ်ရန် ခိုင်လုံသည့် အကြောင်းရင်းများရှိခြင်းကြောင့် မည်သူ့ကိုမဆို စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်း၊ အဆောက်အဦ နှင့် လုပ်ငန်းနေရာ စသည်တို့ကို ဝင်ရောက်ကြည့်ရှု စစ်ဆေးခြင်း၊ ရှာဖွေခြင်း၊ ငွေရေး

ကြေးရေးဆိုင်ရာ မှတ်တမ်းများကို စစ်ဆေးကြည့်ရှုခြင်း၊ မိတ္တူကူးယူခြင်းနှင့် ယာယီသိမ်းဆည်းခြင်းများပြုလုပ်နိုင်ရန် ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့မှ တစ်ဆင့် စိစစ်ရေးအဖွဲ့သို့ ပုံစံ (၁) ဖြင့် အမိန့်ထုတ်နိုင်သည်။

- (ခ) ဘဏ်နှင့် ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများအပါအဝင် သက်ဆိုင်ရာ သတင်းပို့အဖွဲ့ အစည်းများ၏ လက်ဝယ်တွင်ရှိသော ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများသည် ငွေကြေးခဝါချမှု သို့မဟုတ် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု သို့မဟုတ် ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေး ဥပဒေနှင့် သက်ဆိုင်သည့်ပြစ်မှု တစ်ရပ်ရပ်နှင့်ဆက်နွှယ်သည်ဟု သံသယဖြစ်ရန် ခိုင်လုံသည့် အကြောင်းရင်းများရှိပါက ယင်းငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများကို သက်သေခံ ပစ္စည်းအဖြစ် ထိန်းချုပ်ရန်၊ ငွေရေးကြေးရေးဆိုင်ရာမှတ်တမ်းများကို စစ်ဆေးရန်နှင့် လိုအပ်ပါက မိတ္တူကူးယူခွင့်ပြုရန် ဥပဒေပုဒ်မ ၈၊ ပုဒ်မခွဲ (ဂ)နှင့် အညီ သတင်းပို့ အဖွဲ့အစည်းများအား အမိန့်ထုတ်ဆင့်နိုင်သည်။
- (ဂ) စိစစ်ရေးအဖွဲ့က သက်သေခံပစ္စည်းအဖြစ် ပုံစံ(၂)ဖြင့် သိမ်းဆည်းထားသောပစ္စည်းကို ကတိခံဝန်ချုပ်ဖြင့် ပြန်လည်ပေးအပ်ရန် သင့်လျော်သည်ဟု ယူဆပါက ယင်းသို့ ဆောင်ရွက်စေရန် အမိန့်ချမှတ်လျှက် စိစစ်ရေးအဖွဲ့အား ပုံစံ(၄)ဖြင့် ကတိခံဝန်ချုပ်ကို ချုပ်ဆို စေရမည်။ ကတိခံဝန်ချုပ်ကိုဖောက်ဖျက်ပါက အဆိုပါ ကတိခံဝန်ချုပ်ဖြင့် ပစ္စည်းများ ပြန်လည်ပေးအပ်ထားသည့် အမိန့်ကို ရုပ်သိမ်းနိုင်သည်။
- (ဃ) ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများကို စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းခံရသူ၊ ပစ္စည်းသိမ်းဆည်းခြင်းခံရသူ သို့မဟုတ် သက်သေခံပစ္စည်းတွင် အကျိုးသက်ဆိုင်သူက အဆိုပါ ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများကို တစ်နည်းနည်းဖြင့် ပြောင်းလဲခြင်း၊ လွှဲပြောင်းခြင်း၊ ဖုံးကွယ်ခြင်း၊ ဖျောက်ဖျက်ခြင်း၊ ဖျက်ဆီးခြင်း သို့မဟုတ် ပျက်စီးစေခြင်းကိုပြုလုပ်သည် သို့မဟုတ် ထိုသို့ပြုလုပ်ရန်အကြောင်းရှိသည်ဟု သံသယဖြစ်ရန် ခိုင်လုံသည့် အကြောင်းရင်းများ ရှိပါက သက်ဆိုင်ရာဌာနများ၊ အဖွဲ့အစည်းများ သို့မဟုတ် သူတစ်ဦးအား ဥပဒေပုဒ်မ ၈၊ ပုဒ်မခွဲ (ဃ)နှင့်အညီ တားမြစ်မိန့်ကို ပုံစံ(၃)ဖြင့် ထုတ်ဆင့်နိုင်သည်။ ထို့အပြင် မရွေးပြောင်းနိုင်သောပစ္စည်းများကို ချိပ်ပိတ်ရန် ညွှန်ကြားနိုင်သည်။
- (င) ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့မှတစ်ဆင့် တင်ပြလာသည့် စိစစ်ရေး အဖွဲ့၏ အစီရင်ခံစာအရ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်ငြိစွန်းကြောင်း ပေါ်ပေါက်ပါက လိုအပ်လျှင် စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့ကို ဖွဲ့စည်းစစ်ဆေးစေနိုင်သည်။
- (စ) ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့မှတစ်ဆင့် တင်ပြလာသည့် စိစစ်ရေး အဖွဲ့၏ အစီရင်ခံစာအရသော်လည်းကောင်း၊ စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့၏ အစီရင်ခံစာ အရသော်လည်းကောင်း ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် ငြိစွန်းကြောင်းပေါ်ပေါက်ပါက အမှုဖွင့် အရေးယူဆောင်ရွက်ရန် စိစစ်ရေးအဖွဲ့အား ညွှန်ကြားရမည်။
- (ဆ) ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့မှတစ်ဆင့် တင်ပြလာသည့် စိစစ်ရေး အဖွဲ့၏ အစီရင်ခံစာတွင် ငွေကြေးခဝါချမှုအပြင် အခြားတည်ဆဲဥပဒေတစ်ရပ်ရပ်နှင့် ငြိစွန်းသည့်အချက်များ စိစစ်တွေ့ရှိပါက ဥပဒေနှင့်အညီအရေးယူဆောင်ရွက်ရန် အတွက် သက်ဆိုင်ရာ တရားဥပဒေစိုးမိုးရေးအဖွဲ့အစည်းများထံသို့ လွှဲပြောင်းပေးရန် ညွှန်ကြားရမည်။

- (ဇ) စိစစ်ရေးအဖွဲ့၏ အစီရင်ခံစာအရသော်လည်းကောင်း၊ စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့၏ အစီရင်ခံစာအရသော်လည်းကောင်း၊ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် ငြိစွန်းခြင်းမရှိကြောင်း သုံးသပ်ရရှိပါက အမှုကို စိစစ်ခြင်း / စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းအား ရပ်ဆိုင်းစေနိုင်သည်။
- (ဈ) နည်းဥပဒေ၁၁(ဇ)ပါအတိုင်း အမှုကို စိစစ်ခြင်း/စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းအား ရပ်ဆိုင်းစေ ပါ က ယာယီသိမ်းဆည်းတားမြစ်ထားသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများကို ပြန်လည် ပေးအပ်ရန် ညွှန်ကြားရမည်။

၈။ ဗဟိုအဖွဲ့သည် ပြည်ထောင်စုအစိုးရအဖွဲ့၏ အမိန့်ကြော်ငြာစာဖြင့် ဖွဲ့စည်းထုတ်ပြန်ထားသည့် ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးဗဟိုအဖွဲ့ အဖွဲ့ဝင်များကိုပြောင်းလဲပြင်ဆင်ရန် ပေါ်ပေါက်ပါကယင်းအဖွဲ့ကို ပြင်ဆင်ဖွဲ့စည်းပေးနိုင်ရေးအတွက် ပြည်ထောင်စုအစိုးရအဖွဲ့သို့ တင်ပြရမည်။

အခန်း(၃)

ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့ ဖွဲ့စည်းခြင်း၊ တာဝန်နှင့်လုပ်ပိုင်ခွင့်များ

၉။ ဗဟိုအဖွဲ့သည် ဥပဒေပုဒ်မ ၉ နှင့်အညီ ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့ကို ဖွဲ့စည်း ရာတွင် ပြည်ထဲရေးဝန်ကြီးဌာနနှင့် သက်ဆိုင်ရာအစိုးရဌာနများမှ ကျွမ်းကျင်သူများ၊ သင့်လျော်သည့် နိုင်ငံသားများဖြင့် ဖွဲ့စည်းနိုင်သည်။

၁၀။ ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့သည် အောက်ဖော်ပြပါ လုပ်ငန်းတာဝန်များကို ဆောင်ရွက်ရမည်-

- (က) သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများထံမှ သံသယဖြစ်ဖွယ် သတင်းပို့ချက်များ၊ အခြားသတင်း ပို့ချက်များနှင့်သတင်းအချက်အလက်များကို လက်ခံခြင်း၊
- (ခ) လက်ခံရရှိသည့် သတင်းပို့ချက်များနှင့် သတင်းအချက်အလက်များကို ငွေကြေး ခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကိုငွေကြေးထောက်ပံ့မှု၊ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်သက်ဆိုင်သည့် ပြစ်မှုများဆိုင်ရာ အခြားသောသတင်းအချက်အလက်များ၊ မိမိအဖွဲ့တွင် ထိန်းသိမ်း ထားရှိသော သတင်းအချက်အလက်များ၊ သက်ဆိုင်ရာအဖွဲ့အစည်းဌာနများမှ ရရှိသည့် သတင်းအချက်အလက်များနှင့် တိုက်ဆိုင်စိစစ်ခြင်း၊
- (ဂ) စိစစ်ချက်အရ ငွေကြေးခဝါချမှု၊ အကြမ်းဖက်မှုကိုငွေကြေး ထောက်ပံ့မှုနှင့် စပ်ဆိုင်သည် ဟုသော်လည်းကောင်း၊ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် သက်ဆိုင်သည့်ပြစ်မှု တစ်ရပ်ရပ်ကိုကျူးလွန်ရာမှ ရရှိသောငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများနှင့် စပ်ဆိုင်သည်ဟုသော် လည်းကောင်း၊ ပြစ်မှုကျူးလွန်ရာမှ ရရှိသောငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများနှင့် စပ်ဆိုင်သည် ဟု သော်လည်းကောင်း သံသယဖြစ်ဖွယ်တွေ့ရှိပါ က စိစစ်တွေ့ရှိချက်ရလဒ်ကို တရားဥပဒေစိုးမိုးရေး အဖွဲ့အစည်းများထံ ဖြန့်ဝေခြင်း၊ ဖလှယ်ခြင်း၊ ထပ်မံ လိုအပ်သော သတင်းအချက်အလက်များကို တောင်းခံခြင်း၊
- (ဃ) နိုင်ငံတကာအဖွဲ့အစည်းများ၊ ဒေသတွင်းအဖွဲ့အစည်းများ၊ အခြားနိုင်ငံများနှင့် ပူးပေါင်းဆောင်ရွက်ခြင်း၊ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကိုငွေကြေး ထောက်ပံ့မှု အလားအလာများနှင့် နည်းပုံစံများအပါအဝင် ယင်းကိစ္စရပ်များဆိုင်ရာ သတင်း အချက်အလက်များကို ဖလှယ်ခြင်း၊

- (င) ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေး အဖွဲ့အစည်းများ၊ အစိုးရဌာနများ၊ အခြားသော အဖွဲ့အစည်းများနှင့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများမှ တာဝန်ရှိဝန်ထမ်းများအတွက် သင်တန်းများနှင့် အလုပ်ရုံဆွေးနွေးပွဲများ ကျင်းပပြုလုပ်ခြင်း၊
- (စ) ငွေကြေးခဝါချမှု၊ အကြမ်းဖက်မှုကိုငွေကြေးထောက်ပံ့မှုတို့နှင့် ဆက်နွှယ်မှုရှိသည့် အမှုကိစ္စရပ်များစုံစမ်းစစ်ဆေးရာတွင် ပြည်တွင်းပြည်ပအဖွဲ့အစည်းများနှင့် ပေါင်းစပ် ညှိနှိုင်း ဆောင်ရွက်ခြင်း၊

၁၁။ ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့သည် ဥပဒေအရ အပ်နှင်းထားသည့် လုပ်ငန်း တာဝန်များနှင့် အခြားဆက်စပ်လုပ်ငန်းတာဝန်များကို ထမ်းဆောင်ရန်အတွက် လုံလောက်သော ရသုံးမှန်းခြေငွေစာရင်းကို ဝန်ကြီးဌာနသို့ တင်ပြရမည်။ ယင်းရသုံးမှန်းခြေငွေစာရင်းတွင် သတင်း အချက်အလက်နည်းပညာစနစ်တစ်ရပ် ထူထောင်ရန်နှင့် ထိန်းသိမ်းစောင့်ရှောက်ရန် ရန်ပုံငွေကို လည်းကောင်း၊ စိစစ်ရေးအဖွဲ့ ဖွဲ့စည်းဆောင်ရွက်ခြင်းအပါအဝင် စုံစမ်းစစ်ဆေးမှုဆိုင်ရာ ကိစ္စရပ်များအတွက် လိုအပ်မည့် ရသုံးမှန်းခြေငွေစာရင်းကိုလည်းကောင်း ထည့်သွင်းတွက်ချက် တင်ပြရမည်။

၁၂။ ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့သည် ဘဏ္ဍာရေးနှစ်အလိုက် လက်ခံရရှိသော ရန်ပုံငွေကို တည်ဆဲဘဏ္ဍာရေးစည်းမျဉ်းစည်းကမ်းများနှင့်အညီ လွတ်လပ်စွာစီမံခန့်ခွဲခွင့်ရှိသည်။

၁၃။ ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့သည် သက်ဆိုင်ရာသတင်းအချက်အလက်များကို လက်ခံခြင်း၊ သိမ်းဆည်းခြင်း၊ စိစစ်ခြင်းနှင့်ဖြန့်ဝေခြင်းများဆောင်ရွက်ရန်အတွက် အီလက်ထရောနစ် သတင်းပို့စနစ်နှင့် ကွန်ပျူတာစနစ်များ ထူထောင်ရေးအစီအမံများ ချမှတ်ဆောင်ရွက်ရမည်။

အခန်း(၄)

စိစစ်ရေးအဖွဲ့၏တာဝန်နှင့်လုပ်ပိုင်ခွင့်များ

၁၄။ ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့သည် ဥပဒေပုဒ်မ ၁၃ အရ စိစစ်ရေးအဖွဲ့ကို ဖွဲ့စည်းရာတွင် ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့ဝင် အနည်းဆုံး(၃)ဦးဖြင့် ဖွဲ့စည်းရမည်။ ထိုသို့ဖွဲ့စည်းရာတွင် လိုအပ်ပါက သက်ဆိုင်ရာအစိုးရဌာန၊ အဖွဲ့အစည်းများ၊ ကျွမ်းကျင်သူများ အနက်မှ သင့်လျော်သော ပုဂ္ဂိုလ်များအား ထည့်သွင်းဖွဲ့စည်းနိုင်သည်။

၁၅။ စိစစ်ရေးအဖွဲ့သည် ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် သက်ဆိုင်သည့်ပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကို ကျူးလွန်ရာမှ ရရှိသော ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများကို ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်စပ်လျဉ်း၍ စိစစ်ရာတွင်-

- (က) အမှုတွဲဖွင့်လှစ်ပြီး စိစစ်မှုများ ပြုလုပ်ရမည်၊
- (ခ) စိစစ်ခြင်းခံရသူထံမှဖြစ်စေ၊ အခြားပုဂ္ဂိုလ်တစ်ဦးဦးထံမှဖြစ်စေ၊ သက်ဆိုင်ရာ အစိုးရဌာန၊ အဖွဲ့အစည်းများထံမှဖြစ်စေ၊ ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေး အဖွဲ့အစည်းများ ထံမှဖြစ်စေ နှုတ်သက်သေခံချက်ရယူခြင်း၊ လိုအပ်သောစာရွက် စာတမ်းများနှင့် အခြား အထောက်အထားများကိုတောင်းယူ၍ စစ်ဆေးခြင်းများ ပြုနိုင်သည်၊
- (ဂ) စိစစ်ခြင်းခံရသူကိုဖြစ်စေ၊ အခြားလိုအပ်သည့် ပုဂ္ဂိုလ်များကိုဖြစ်စေ ဆင့်ဆို၍ စစ်ဆေး ချက်များရယူနိုင်သည်။

(ဃ) သက်ဆိုင်ရာ အစိုးရဌာန၊ အဖွဲ့အစည်းများ၊ အစိုးရမဟုတ်သောအဖွဲ့အစည်း များ၊ ပြင်ပကျွမ်းကျင်သူများထံမှ လိုအပ်သည့်ကျွမ်းကျင်မှုဆိုင်ရာ အကူအညီများကို ရယူ ဆောင်ရွက်နိုင်သည်။

၁၆။ စိစစ်ရေးအဖွဲ့သည် အမှုစိစစ်နေသည့် ကာလအတွင်း ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများနှင့် စပ်လျဉ်း၍ အောက်ပါအမိန့်တစ်ရပ်ရပ်ချမှတ်ပေးရန် အကြောင်းပေါ်ပေါက်လာလျှင် ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်း ထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့မှတစ်ဆင့် ဗဟိုအဖွဲ့သို့ တင်ပြရမည်-

- (က) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်စပ်လျဉ်း၍ စုံစမ်းစစ်ဆေးခွင့်၊ ဝင်ရောက်ကြည့်ရှုစစ်ဆေးခွင့်၊ ရှာဖွေခွင့်၊ ငွေရေးကြေးရေးဆိုင်ရာမှတ်တမ်းများကို စစ်ဆေးကြည့်ရှုခွင့်၊ မိတ္တူကူးယူခွင့်၊ ယာယီသိမ်းဆည်းခွင့်ပြုသည့်အမိန့်၊
- (ခ) တစ်နည်းနည်းဖြင့် ပြောင်းလဲခြင်း၊ လွှဲပြောင်းခြင်း၊ ဖုံးကွယ်ခြင်း၊ ဖျောက်ဖျက်ခြင်း သို့မဟုတ် အသွင်ပြောင်းလဲခြင်း မပြုရန် တားမြစ်သည့်အမိန့်၊
- (ဂ) ခံဝန်ဖြင့် ပြန်လည်ပေးအပ်ရန် စိစစ်ခြင်းခံရသူ သို့မဟုတ် ပစ္စည်းသိမ်းဆည်းခြင်း ခံရသူ သို့မဟုတ် သက်သေခံပစ္စည်းတွင် အကျိုးသက်ဆိုင်သူ၏ လျှောက်ထားချက် အရ လုံလောက်သော ခံဝန်ချုပ်ဖြင့် ပြန်လည်ပေးအပ်သည့်အမိန့်၊

၁၇။ စိစစ်ရေးအဖွဲ့သည် ဗဟိုအဖွဲ့၏ ခွင့်ပြုချက်ဖြင့် ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်စပ်လျဉ်း၍ -

- (က) စိစစ်ခြင်းခံရသူ၏ အဆောက်အအုံ၊ မြေ၊ လုပ်ငန်းနေရာနှင့် အခြားစပ်ဆိုင်သော နေရာများကို ဝင်ရောက်ကြည့်ရှုစစ်ဆေးခွင့်၊ ရှာဖွေခွင့်နှင့် သက်သေခံအဖြစ် ယာယီ သိမ်းဆည်းခွင့်၊ ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများရှိ ငွေရေးကြေးရေး ဆိုင်ရာ မှတ်တမ်းများကို စစ်ဆေးကြည့်ရှုခွင့်၊ မိတ္တူကူးယူခွင့်၊ လိုအပ်ပါက တားမြစ်ခွင့် ရှိသည်။
- (ခ) စိန်၊ ရွှေ၊ ငွေ၊ အဖိုးတန်ကျောက်မျက်ရတနာနှင့်သတ္တုများ၊ ငွေကြေးနှင့် အဖိုးတန် ပစ္စည်းများကို ချိပ်ပိတ်၍ ယာယီသိမ်းဆည်းပြီး မြန်မာ့စီးပွားရေးဘဏ်တွင် လုံခြုံမှု အတွက် အပ်နှံသည့်စနစ်ဖြင့် အပ်နှံထားရမည်။ ယင်းပစ္စည်းများအား ပြောင်းလဲခြင်း၊ အစားထိုးခြင်း၊ ပြင်ဆင်ခြင်း၊ ဖျက်ဆီးခြင်း သို့မဟုတ် ဆုံးရှုံးခြင်း ဖြစ်လိမ့်မည် မဟုတ်ဟု ယုံကြည်ရန် အကြောင်းရှိပါက လုံလောက်သော အာမခံဖြင့် ကတိခံဝန်ချုပ် ပုံစံ(၄) ကို ချုပ်ဆိုစေ၍ သိမ်းဆည်းခြင်းခံရသူထံဖြစ်စေ၊ ယင်းက လွှဲအပ်သည့် ကိုယ်စားလှယ်ထံဖြစ်စေ ပြန်လည်အပ်နှံထားနိုင်သည်။
- (ဂ) မော်တော်ယာဉ်၊ ရေယာဉ်၊ လေယာဉ်၊ စက်တပ်ယာဉ်၊ စက်မဲ့ယာဉ်၊ အနွေးယာဉ် အစရှိသည့် ယာဉ် အမျိုးမျိုး၊ စက်အမျိုးမျိုး၊ ယင်းတို့နှင့် သက်ဆိုင်သောပစ္စည်းများ၊ စာရွက်စာတမ်းများကို ယာယီသိမ်းဆည်းရမည်။ စိစစ်နေသည့် ကာလအတွင်း ယာယီ သိမ်းဆည်းထားသောပစ္စည်းကို လုံလောက်သောအာမခံဖြင့် ကတိခံဝန်ချုပ် ပုံစံ(၄)ကို ချုပ်ဆိုစေ၍ သိမ်းဆည်းခြင်းခံရသူထံဖြစ်စေ၊ ယင်းကလွှဲအပ်သည့် ကိုယ်စားလှယ်ထံဖြစ်စေ ပြန်လည်အပ်နှံထားနိုင်သည်။

- (ဃ) ဆင်၊ မြင်း၊ ကျွဲ၊ နွား စသည့် တိရစ္ဆာန်များကို ယာယီသိမ်းဆည်းရမည်။ စိစစ်နေသည့် ကာလအတွင်း ယာယီ သိမ်းဆည်းထားသောပစ္စည်းကို လုံလောက်သော အာမခံဖြင့် ကတိခံဝန်ချုပ်ပုံစံ(၄)ကိုချုပ်ဆိုစေ၍ သိမ်းဆည်းခြင်းခံရသူထံဖြစ်စေ၊ ယင်းက လွှဲအပ်သည့် ကိုယ်စားလှယ်ထံဖြစ်စေ ပြန်လည်အပ်နှံထားနိုင်သည်။
- (င) အိမ်ထောင်ပရိဘောဂများ၊ တူရိယာပစ္စည်းများ၊ လျှပ်စစ်ပစ္စည်းများ စသည့် ရွှေ့ပြောင်းနိုင်သောပစ္စည်းများကို သိမ်းဆည်းရန်လိုအပ်ပါက ယာယီသိမ်းဆည်းပြီး စိစစ်နေသည့် ကာလအတွင်း ယာယီသိမ်းဆည်းထားသောပစ္စည်းကို လုံလောက်သော အာမခံဖြင့် ကတိခံဝန်ချုပ် ပုံစံ(၄)ကို ချုပ်ဆိုစေ၍ သိမ်းဆည်းခြင်းခံရသူထံ ဖြစ်စေ၊ ယင်းက လွှဲအပ်သည့်ကိုယ်စားလှယ်ထံဖြစ်စေ ပြန်လည်အပ်နှံထားနိုင်သည်။
- (စ) သက်သေခံပစ္စည်းအဖြစ် ပုံစံ(၂)ဖြင့် ယာယီသိမ်းဆည်းထားသောပစ္စည်းကို ကတိခံ ဝန်ချုပ်ဖြင့် ပြန်လည်ပေးအပ်ထားရန် ခွင့်ပြုသည့်အမိန့်ကိုရရှိပါ က သိမ်းဆည်းခြင်း ခံရသူနှင့်ဖြစ်စေ၊ ယင်းကလွှဲအပ်သည့် ကိုယ်စားလှယ်နှင့် ဖြစ်စေကတိခံဝန်ချုပ်ကို ပုံစံ(၄)ဖြင့် ချုပ်ဆိုရမည်။
- (ဆ) ယာယီသိမ်းဆည်းထားသောပစ္စည်းများကို ကတိခံဝန်ချုပ်ချုပ်ဆို၍ ပြန်လည်ပေးအပ် ထားရန် ဗဟိုအဖွဲ့က ခွင့်မပြုလျှင်ဖြစ်စေ၊ သို့မဟုတ် လုံလောက်သောခံဝန်ကို တင်ပြ နိုင်မှုမရှိလျှင်ဖြစ်စေ သို့မဟုတ် ကတိခံဝန်ချုပ်ကိုဖောက်ဖျက်သဖြင့် အဆိုပါ ကတိခံ ဝန်ချုပ်ဖြင့် ပစ္စည်းများ ပြန်လည်ပေးအပ်ထားသည့်အမိန့်ကို ရုပ်သိမ်းပြီးနောက် ဖြစ်စေ ယင်းသက်သေခံပစ္စည်းများကို အောက်ပါအတိုင်း ဆောင်ရွက်ရမည်-
 - (၁) ငွေကြေး၊ အစိုးတန်ကျောက်မျက်ရတနာနှင့်သတ္တုများကို သက်ဆိုင်ရာ မြန်မာ့ စီးပွားရေးဘဏ်တွင် လုံခြုံမှုစနစ်ဖြင့် အပ်နှံထားရှိရမည်။
 - (၂) ဆင်၊ မြင်း၊ ကျွဲ၊ နွားစသည့် တိရစ္ဆာန်များ နှင့်ပတ်သက်၍ ယာယီထိန်းသိမ်း ဖော်ထုတ်ရေးရန် သက်ဆိုင်ရာ အစိုးရဌာန၊ အဖွဲ့အစည်းများသို့ လွှဲပြောင်းအပ်နှံရေး ဆောင်ရွက်ရမည်။
 - (၃) ပုပ်သိုး ပျက်စီးလွယ်သော ပစ္စည်းများနှင့်ပတ်သက်၍ တည်ဆဲဥပဒေများနှင့် အညီ ထုခွဲရောင်းချပြီး ရရှိသည့်ငွေကြေးကို သက်ဆိုင်ရာ မြန်မာ့စီးပွားရေး ဘဏ်တွင် အပ်နှံထားရှိရမည်။
 - (၄) လေယာဉ်နှင့် ရဟတ်ယာဉ်များကို သက်ဆိုင်ရာ လေကြောင်းရဲတပ်ဖွဲ့တွင် လည်းကောင်း၊ ရေယာဉ်များနှင့် ရေယာဉ်သုံးပစ္စည်းများကို သက်ဆိုင်ရာ ရေကြောင်းရဲတပ်ဖွဲ့တွင် လည်းကောင်း အပ်နှံထားရှိရမည်။
 - (၅) နည်းဥပဒေပုဒ်မခွဲငယ် (၁)၊ (၂)၊ (၃)နှင့်(၄)ပါ ပစ္စည်းများမှအပ ကျန်ပစ္စည်း များကို သက်ဆိုင်ရာ မြို့နယ်ရဲတပ်ဖွဲ့မှူးများထံတွင် အပ်နှံထားရှိရမည်။
- (ဇ) နည်းဥပဒေခွဲ(ခ)၊(ဂ)၊ (ဃ) ၊(င) နှင့်(စ) တို့အရ ကတိခံဝန်ချုပ်ဖြင့် ပြန်လည် အပ်နှံမည့် ပစ္စည်းများနှင့်စပ်လျဉ်း၍ ဗဟိုအဖွဲ့၏တားမြစ်မိန့်ပုံစံ(၃)ရရှိပြီးမှသာ ပစ္စည်းယာယီသိမ်းဆည်းခြင်းခံရသူအား ကတိခံဝန်ချုပ်ဖြင့် ပြန်လည်အပ်နှံထား ရမည်။

- (ဈ) နည်းဥပဒေခွဲ(က)မှ ပုဒ်မခွဲ(စ)ထိတွင် ဖော်ပြထားသော တာဝန်နှင့်လုပ်ပိုင်ခွင့် အရ ဝင်ရောက်ကြည့်ရှုစစ်ဆေးခြင်း၊ ရှာဖွေခြင်း၊ ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများကို သိမ်းဆည်းရာတွင် ပုံစံ(၂) သုံးစောင် ပြုစု၍ သိမ်းဆည်းရမည်။ ထိုပုံစံတွင် စိစစ်ခြင်းခံရသူ သို့မဟုတ် ပစ္စည်း ယာယီသိမ်းဆည်းခြင်းခံရသူ၊ ရှာဖွေသက်သေများ နှင့် စိစစ်ရေးအဖွဲ့ ခေါင်းဆောင်တို့က လက်မှတ်ရေးထိုးရမည်။ ပုံစံ(၂) တစ်စောင်ကို စိစစ်ခြင်းခံရသူ သို့မဟုတ် ပစ္စည်းယာယီသိမ်းဆည်းခြင်း ခံရသူအားပေးရမည်။
- (ည) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုနှင့် ငြိစွန်းမှုမရှိကြောင်း စိစစ် တွေ့ရှိချက်အပေါ် ဗဟိုအဖွဲ့၏ညွှန်ကြားချက်ရရှိပါက သက်သေခံပစ္စည်းအဖြစ် ယာယီ သိမ်းဆည်းထားသည့် ပစ္စည်းများကို စိစစ်ခြင်းခံရသူထံသို့ ပုံစံ(၅)ဖြင့် ပြန်ပေးရမည်။

၁၈။ စိစစ်ရေးအဖွဲ့သည် အစိုးရဌာန၊ အဖွဲ့အစည်း၊ တရားဥပဒေစိုးမိုးရေးအဖွဲ့အစည်း တစ်ခုခုမှ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် စပ်ဆိုင်ခြင်း ရှိ/မရှိ စိစစ်ရန် လွှဲပြောင်းပေးသည့် မှုခင်းတွင် မူလ အရေးယူထား သည့်အဖွဲ့အစည်းက သက်ဆိုင်ရာဥပဒေအရ သက်သေခံပစ္စည်းအဖြစ် သိမ်းဆည်းထားပြီးသော သို့မဟုတ် တရားရုံးသို့ တင်ပြထားပြီးသော အခြေအနေမျိုး၌ အောက်ပါအတိုင်း ဆောင်ရွက်ရမည်-

- (က) တရားဥပဒေစိုးမိုးရေး အဖွဲ့အစည်းတစ်ခုခုက စုံစမ်းစစ်ဆေးဆဲကာလ အတွင်း သက်သေခံအဖြစ်သိမ်းဆည်းထားခြင်းဖြစ်ပါက ယင်းအဖွဲ့အစည်း၏ သက်သေခံ ပစ္စည်းနှင့် သက်ဆိုင်သည့် စာရွက်စာတမ်းအထောက်အထားများအား စိစစ်ပြီး ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် သက်ဆိုင်သည့် သက်သေခံပစ္စည်းများအား လွှဲပြောင်းရယူရေး ဆောင်ရွက်ခြင်း၊
- (ခ) တရားဥပဒေစိုးမိုးရေးအဖွဲ့အစည်းက တရားရုံးသို့တင်ပြထားပြီး ဖြစ်ပါက အဆိုပါ သက်သေခံပစ္စည်းအား မည်သည့်တရားရုံးတွင် မည်သည့်ပြစ်မှု၌ သက်သေခံပစ္စည်း အဖြစ် တင်ပြထားပြီးဖြစ်သည်ဟူသော အထောက်အထား ရယူပြီး ယင်းအထောက် အထားနှင့်တကွ စိစစ်ရေးအဖွဲ့ အစီရင်ခံစာတွင် ထည့်သွင်းဖော်ပြခြင်း၊
- (ဂ) ပုဒ်မခွဲ (ခ) အရဆောင်ရွက်ရာတွင် သက်ဆိုင်ရာတရားရုံး၏ မူလပြစ်မှုဆိုင်ရာ အပြီး သတ်စီရင်ချက်ချမှတ်မှုကို စောင့်ဆိုင်း၍ အောက်ပါအတိုင်းဆောင်ရွက်ရမည်-
 - (၁) သက်ဆိုင်ရာတရားရုံးက မူလပြစ်မှုဖြင့် နိုင်ငံ့ဘဏ္ဍာသိမ်းဆည်းမိန့်ချမှတ်လျှင် စီရင်ချက်မိတ္တူအား ရယူတင်ပြရမည်။
 - (၂) သက်ဆိုင်ရာတရားရုံးက မူလပြစ်မှုဖြင့် အရေးယူဆောင်ရွက်ခြင်းမရှိပါက ငွေကြေးခဝါချမှုဖြင့် အဆိုပါသက်သေခံပစ္စည်းကို တရားစွဲဆိုအရေးယူနိုင် ရေးအတွက် ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့မှတစ်ဆင့် ဗဟို အဖွဲ့ထံ တင်ပြရမည်။

၁၉။ စိစစ်ရေးအဖွဲ့သည် စိစစ်တွေ့ရှိချက်အစီရင်ခံစာကို ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေး အဖွဲ့မှတစ်ဆင့် ဗဟိုအဖွဲ့သို့ အမှုတွဲနှင့်အတူတင်ပြရမည်။ ထိုအစီရင်ခံစာတွင် ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် စပ်လျဉ်း၍ အောက်ပါအချက်များကို လိုအပ်သလို ထည့်သွင်းဖော်ပြရမည်-

- (က) ကျူးလွန်သော ပြစ်မှုအမျိုးအစားနှင့် အမှုဖြစ်စဉ်အကျဉ်းချုပ်၊

- (ခ) ပြစ်မှုကျူးလွန်ရာတွင်ပါဝင်သူများ၏ အမည်၊ အဘအမည်၊ အလုပ်အကိုင်နှင့် နေရပ် လိပ်စာ၊
- (ဂ) စိစစ်ခြင်းခံရသူက ပြည်တွင်းပြည်ပရှိ ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများကို စတင် ပိုင်ဆိုင် ခဲ့သည့် သို့မဟုတ် အကျိုးခံစားခဲ့သည့် နေ့ရက်၊
- (ဃ) ငွေကြေးသွင်းခြင်း၊ ထုတ်ခြင်း၊ တစ်နည်းနည်းဖြင့် လွှဲပြောင်းခြင်းပြုလုပ်ပုံနှင့် ထိုသို့ ပြုလုပ်သည့် နေ့ရက်၊
- (င) ပစ္စည်းအမျိုးအစား၊ ယင်းပစ္စည်းကို ရယူပိုင်ဆိုင်ခဲ့သည့်နည်းလမ်းနှင့် ပိုင်ဆိုင် သည့်၊ လွှဲပြောင်းသည့်နေ့ရက်၊
- (စ) ပစ္စည်းများ၏ခန့်မှန်းခြေကာလတန်ဖိုး၊ တည်ရှိရာနေရာနှင့် စိစစ်သည့် အချိန်တွင် ထိုပစ္စည်းများမရှိပါက မရှိရသည့်အကြောင်း၊
- (ဆ) စိစစ်ခြင်းခံရသူ၏ ထိန်းချုပ်မှုအောက်တွင်ရှိသော ပစ္စည်းနှင့်ထိန်းချုပ်မှု အောက်တွင် မရှိသော ပစ္စည်းအမျိုးအစား၊ အခြားသူသို့ အမည်ခံလွှဲပြောင်းထားသော ပစ္စည်း အမျိုး အစား၊ အခြားသူသို့လွှဲပြောင်းထားသည့် ပစ္စည်းအမျိုးအစား၊ အခြားသူ ပိုင်ပစ္စည်းနှင့် ရောထွေးနေပြီး သီးခြားခွဲထုတ်ရန် လွယ်ကူသောပစ္စည်း အမျိုးအစား နှင့် လွယ်ကူခြင်း မရှိသော ပစ္စည်းအမျိုးအစားများအပြင် ပစ္စည်းတစ်ခုချင်း အလိုက် ကာလ တန်ဖိုး၊
- (ဇ) စိစစ်ခြင်းခံရသူ၏ ဝင်ငွေ၊ စီးပွားရေးလုပ်ငန်း၊
- (ဈ) သက်သေခံပစ္စည်းတွင် အကျိုးသက်ဆိုင်သူ၏ တင်ပြချက်၊
- (ည) ဗဟိုအဖွဲ့ကထုတ်ဆင့်သည့် အမိန့်နှင့်ညွှန်ကြားချက်များအရ မိမိ၏ဆောင်ရွက်ချက် အကျဉ်း၊
- (ဋ) သက်သေခံစာတမ်းအမှတ်အသားများနှင့် သက်သေများ၏ စာရင်း၊
- (ဌ) စိစစ်တွေ့ရှိချက်၊
- (ဍ) သုံးသပ်တင်ပြချက်၊

၂၀။ နည်းဥပဒေ ၁၉ ပုဒ်မခွဲ (၃)တွင် အောက်ပါအချက်များအပါအဝင် အခြားစပ်ဆိုင်သည့် အကြောင်းခြင်းရာများလည်း ပါဝင်ရမည်-

- (က) အမှုဖွင့်အရေးယူရန် သင့် မသင့်။
- (ခ) အရေးယူဆောင်ရွက် သင့်သည့် တရားခံအမည်စာရင်း၊
- (ဂ) အမှုဖြင့်သိမ်းဆည်းသင့်သည့် သက်သေခံငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းစာရင်း၊
- (ဃ) ပြန်လည်ပေးအပ်သင့်သည့် သက်သေခံ ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းစာရင်းများ ပြည့်စုံစွာ ပါဝင် သည့် အခြားသိသင့်သည့် အချက်များ၊
- (င) အခြားတည်ဆဲဥပဒေဖြင့် အရေးယူသင့်သည့် ကိစ္စရပ်များ၊

၂၁။ စိစစ်ရေးအဖွဲ့သည် စိစစ်တွေ့ရှိချက်အစီရင်ခံစာကို စတင်ဖွဲ့စည်းတာဝန် ပေးအပ်သည့် နေ့မှစ၍ ရက်ပေါင်း(၆၀) အတွင်း ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့သို့ ပြန်လည်တင်ပြ ရမည်။ သတ်မှတ်ကာလအတွင်း စိစစ်မှုမပြီးဆုံးပါက ကြားဖြတ်အစီရင်ခံစာ ပေးပို့တင်ပြပြီး အချိန် ကာလတိုးမြှင့်ပေးရန် ငွေကြေးဆိုင်ရာ စုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့သို့ တင်ပြရမည်။

၂၂။ စိစစ်ရေးအဖွဲ့သည် ဗဟိုအဖွဲ့၏အမှုဖွင့် အရေးယူဆောင်ရွက်ရန် ညွှန်ကြားချက်ကို ငွေကြေး ဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့မှတစ်ဆင့်ရရှိပါက စိစစ်ရေးအဖွဲ့ခေါင်းဆောင် သို့မဟုတ် ယင်းက တာဝန်ပေးအပ်ခြင်းခံရသူ တစ်ဦးဦးမှ သက်ဆိုင်ရာရဲစခန်းတွင် အမှုဖွင့်ခြင်း၊ တရားစွဲ ဆိုခြင်းများ ဆောင်ရွက်ရမည်။

အခန်း(၅)

စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့၏ တာဝန်နှင့်လုပ်ပိုင်ခွင့်များ

၂၃။ စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့သည်-

- (က) ဗဟိုအဖွဲ့က တာဝန်ပေးအပ်သည့်အခါ စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအမှုတွဲ ဖွင့်လှစ်၍ ဆောင်ရွက်ရမည်။
- (ခ) စိစစ်ရေးအဖွဲ့၏ အစီရင်ခံစာကို ဖတ်ရှုလေ့လာပြီး စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအစီအမံများကို ချမှတ်ဆောင်ရွက်ရမည်။
- (ဂ) စုံစမ်းစစ်ဆေးရန်လိုအပ်သော ပုဂ္ဂိုလ် သို့မဟုတ် အဖွဲ့အစည်း သို့မဟုတ် လူတစ်စုကို စုံစမ်းစစ်ဆေးရန် ဆင့်ခေါ်နိုင်သည်။
- (ဃ) လိုအပ်သော သက်သေများကို ထပ်မံစစ်ဆေးခြင်း၊ သက်သေခံချက်များကို ထပ်မံ ရယူခြင်း ပြုလုပ်နိုင်သည်။
- (င) စိစစ်ရေးအဖွဲ့၏ စိစစ်တွေ့ရှိချက်အစီရင်ခံစာအရဖြစ်စေ ၊ စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းခံရသူ၊ ပစ္စည်းယာယီသိမ်းဆည်းခြင်းခံရသူနှင့် သက်သေခံပစ္စည်းတွင် အကျိုးသက်ဆိုင်သူ တို့၏ ထွက်ဆိုချက်များအရဖြစ်စေ၊ သက်သေခံအထောက်အထားတစ်ရပ်ကို ထပ်မံ စစ်ဆေးရယူရန် လိုအပ်ကြောင်းတွေ့ရှိလျှင် စိစစ်ရေးအဖွဲ့အား ထပ်မံ၍ စိစစ်တင်ပြ စေရန် ညွှန်ကြားရမည်။
- (စ) စိစစ်ရေးအဖွဲ့၏ စိစစ်တွေ့ရှိချက်နှင့် စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းခံရသူ၊ ပစ္စည်းယာယီ သိမ်းဆည်း ခြင်းခံရသူ၊ သက်သေခံပစ္စည်းတွင် အကျိုးသက်ဆိုင်သူနှင့် နှစ်ဖက် သက်သေများ၏ အစစ်ခံချက်များ၊ သက်သေခံစာရွက်စာတမ်း အထောက်အထား များကို သုံးသပ်ပြီး အမှုဖွင့်အရေးယူရန် သင့် မသင့် သဘောထားမှတ်ချက်ဖြင့် အစီရင်ခံစာကို ဗဟိုအဖွဲ့သို့ တင်ပြရမည်။

၂၄။ စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့သည် စုံစမ်းစစ်ဆေးတွေ့ရှိချက်အစီရင်ခံစာကို စတင်ဖွဲ့စည်း တာဝန် ပေးအပ်သည့် နေ့မှစ၍ ရက်ပေါင်း(၃၀)အတွင်း ဗဟိုအဖွဲ့သို့ ပြန်လည်တင်ပြရမည်။ သတ်မှတ် ကာလအတွင်း စုံစမ်းစစ်ဆေးမှုမပြီးဆုံးပါက ကြားဖြတ်အစီရင်ခံစာ ပေးပို့တင်ပြပြီး အချိန်ကာလ တိုးမြှင့်ပေးရန် ဗဟိုအဖွဲ့သို့ တင်ပြရမည်။

အခန်း(၆)

သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများရှိ မှတ်တမ်းများကို စစ်ဆေးကြည့်ရှုခြင်း၊ မိတ္တူကူးယူခြင်းနှင့် သက်သေခံပစ္စည်းအဖြစ် သိမ်းဆည်းခြင်း

၂၅။ စိစစ်ရေးအဖွဲ့သည် စိစစ်နေသည့်ကာလအတွင်း သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများတွင် ထိန်းသိမ်းထားရှိသည့် ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်စပ်ဆိုင်သော ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများကိုထုတ်ယူခြင်း၊ လွှဲပြောင်းခြင်း မပြုရေးအတွက် တားမြစ်သည့်အမိန့် ထုတ်ဆင့်နိုင်ရန်လည်းကောင်း၊ မှတ်တမ်းများကို စစ်ဆေး ကြည့်ရှုခွင့်၊ လိုအပ်ပါက မိတ္တူကူးယူခွင့်၊ သက်သေခံပစ္စည်းအဖြစ် သိမ်းဆည်းခွင့် ရရှိရန်လည်းကောင်း အောက်ပါအချက်အလက်များကိုဖော်ပြပြီး ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေး အဖွဲ့မှတစ်ဆင့် ဗဟိုအဖွဲ့သို့ တင်ပြရမည်-

- (က) စိစစ်တွေ့ရှိချက်အရသိရှိသော ကျူးလွန်သည့်ပြစ်မှု အကျဉ်းချုပ်၊
- (ခ) ပြစ်မှုကျူးလွန်ကြောင်း စိစစ်တွေ့ရှိချက်၊
- (ဂ) ဆောင်ရွက်လိုသည့်ကိစ္စနှင့် ဆောင်ရွက်မည့် အချိန်ကာလ၊
- (ဃ) ဆောင်ရွက်လိုသည့်ကိစ္စနှင့် သက်ဆိုင်သောဘဏ်နှင့် ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်း၏ အမည်နှင့်လိပ်စာ၊
- (င) ဆောင်ရွက်မည့် ဌာန၊ အဖွဲ့အစည်းမှ အရာရှိအမည်နှင့်ရာထူး။

၂၆။ ဗဟိုအဖွဲ့သည်-

- (က) စိစစ်ရေးအဖွဲ့၏ နည်းဥပဒေ ၂၅ အရ တင်ပြချက်ကိုသုံးသပ်လျက် စိစစ်နေသည့် ကာလအတွင်း အောက်ပါအမိန့်တစ်ရပ်ရပ်ကိုချမှတ်နိုင်သည်-
 - (၁) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်စပ်လျဉ်း၍ စုံစမ်းစစ်ဆေးခွင့်၊ ဝင်ရောက်ကြည့်ရှု စစ်ဆေးခွင့်၊ ရှာဖွေခွင့်၊ ငွေရေးကြေးရေးမှတ်တမ်းများကို စစ်ဆေးကြည့်ရှုခွင့်၊ မိတ္တူကူးယူခွင့်၊ ယာယီသိမ်းဆည်းခွင့်ပြုသည့်အမိန့်၊
 - (၂) တစ်နည်းနည်းဖြင့် ပြောင်းလဲခြင်း၊ လွှဲပြောင်းခြင်း၊ ဖုံးကွယ်ခြင်း၊ ဖျောက်ဖျက်ခြင်း သို့မဟုတ် အသွင်ပြောင်းလဲခြင်း မပြုရန် တားမြစ်သည့် အမိန့်၊
 - (၃) ခံဝန်ဖြင့် ပြန်လည်ပေးအပ်ရန် စိစစ်ခြင်းခံရသူ သို့မဟုတ် ပစ္စည်းသိမ်းဆည်းခြင်းခံရသူ သို့မဟုတ် သက်သေခံပစ္စည်းတွင် အကျိုးသက်ဆိုင်သူ၏ လျှောက်ထားချက်အရ လုံလောက်သော ခံဝန်ချုပ်ဖြင့် ပြန်လည်ပေးအပ်သည့် အမိန့်၊
- (ခ) နည်းဥပဒေခွဲ(က)ပါ အမိန့်တစ်ရပ်ရပ်ကို သက်ဆိုင်ရာ ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေး အဖွဲ့အစည်းများမှ တာဝန်ရှိသူအားထုတ်ဆင့်ပြီး ယင်းအမိန့်မိတ္တူကို မြန်မာနိုင်ငံတော် ဗဟိုဘဏ် ဥက္ကဋ္ဌနှင့် သက်ဆိုင်ရာ ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်း၏ အကြီးအကဲထံသို့ ပေးပို့ရမည်။

၂၇။ စိစစ်ရေးအဖွဲ့သည် ဗဟိုအဖွဲ့က နည်းဥပဒေ ၂၆၊ နည်းဥပဒေပုဒ်မခွဲ(က)အရ ထုတ်ဆင့်သော အမိန့်နှင့်အညီ -

- (က) ငွေကြေးကြေးရေးဆိုင်ရာမှတ်တမ်းများကို စစ်ဆေးကြည့်ရှုခြင်း၊ မိတ္တူကူးယူခြင်း၊ စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းခံရသူက အပ်နှံသော ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများကို သက်သေခံပစ္စည်းအဖြစ် သိမ်းဆည်းခြင်း၊
- (ခ) လွှဲပြောင်းသော ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများနှင့် စပ်လျဉ်းသည့် သက်သေခံအထောက်အထားကို သိမ်းဆည်းခြင်း၊ တားမြစ်ခြင်း၊
- (ဂ) သက်သေခံပစ္စည်းအဖြစ် သိမ်းဆည်းသည့် စိန်၊ ရွှေ၊ ငွေ၊ ကျောက်မျက်ရတနာ၊ ငွေကြေးနှင့်အဖိုးတန်ပစ္စည်းများကို မြန်မာစီးပွားရေးဘဏ်တွင် လုံခြုံမှုအတွက် အပ်နှံသည့် စနစ်ဖြင့် အပ်နှံထားရမည်။

အခန်း(၇)

သက်သေခံပစ္စည်းနှင့်စပ်လျဉ်း၍ ဆောင်ရွက်ရမည့်နည်းလမ်းများ

၂၈။ စိစစ်ရေးအဖွဲ့သည် သက်သေခံပစ္စည်းများနှင့်စပ်လျဉ်း၍ အောက်ပါအတိုင်းဆောင်ရွက်ရမည်-

- (က) တားမြစ်သည့်အမိန့်ချမှတ်ထားသော သို့မဟုတ် ချိပ်ပိတ်ရန်ညွှန်ကြားသော ပစ္စည်းတည်ရှိသည့်နေရာ၌ ယင်းအမိန့် သို့မဟုတ် ညွှန်ကြားချက်ကို အများမြင်သာသောနေရာတွင် ကပ်ထားရမည့်အပြင် သက်ဆိုင်ရာမြို့နယ်၊ ရပ်ကွက်နှင့် ကျေးရွာအုပ်စုအုပ်ချုပ်ရေးမှူးရုံးများတွင်လည်း ကပ်ထားရမည်။
- (ခ) မရွှေ့ပြောင်းနိုင်သည့်ပစ္စည်းနှင့်စပ်လျဉ်း၍ စိစစ်နေသည့်ကာလအတွင်း ခံဝန်ဖြင့် ပြန်လည်ပေးအပ်ထားရန် စိစစ်ခြင်းခံရသူ၊ ပစ္စည်းသိမ်းဆည်းခြင်းခံရသူက သို့မဟုတ် ပစ္စည်းတွင် အကျိုးသက်ဆိုင်သူက ခိုင်လုံသောအထောက်အထားတင်ပြ၍ လျှောက်ထားလာလျှင် ဗဟိုအဖွဲ့၏အမိန့်အရ လုံလောက်သောအာမခံဖြင့် ကတိခံဝန်ချုပ်ကို ပုံစံ(၄) ဖြင့် ပြန်လည်ပေးအပ်နိုင်သည်။
- (ဂ) မရွှေ့ပြောင်းနိုင်သည့်ပစ္စည်းကို ကတိခံဝန်ချုပ်ဖြင့် ပြန်လည်ပေးအပ်ခြင်းမပြုပါက ထိုပစ္စည်းတွင်နေထိုင်သူများအားဖယ်ရှားပြီး သော့ခတ်၍ ချိပ်ပိတ် သိမ်းဆည်းရမည်။
- (ဃ) ပြန်လည်ပေးအပ်ထားသည့် မရွှေ့ပြောင်းနိုင်သည့်ပစ္စည်းနှင့် စပ်လျဉ်း၍ ကတိခံဝန်ချုပ်ကိုဖောက်ဖျက်ပါက ထိုပစ္စည်းတွင်နေထိုင်သူများအားဖယ်ရှားပြီး သော့ခတ်၍ ချိပ်ပိတ် သိမ်းဆည်းရမည်။
- (င) ချိပ်ပိတ်ထားသည့် မရွှေ့ပြောင်းနိုင်သည့်ပစ္စည်းအား လုံခြုံစွာထိန်းသိမ်းထားရန် သက်ဆိုင်ရာ မြို့နယ်ရဲတပ်ဖွဲ့မှူးအား တာဝန်ပေးအပ်ရမည်။

အခန်း(၈)

ကြိုတင်ကာကွယ်ရေးဆိုင်ရာဆောင်ရွက်ချက်များနှင့် သတင်းပို့ရန်တာဝန်

၂၉။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် ဥပဒေပုဒ်မ ၂၈ အရ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုတိုက်ဖျက်ရေးဆိုင်ရာဌာနတွင်း မှုဝါဒများ၊ လုပ်ထုံးလုပ်နည်းများ၊ စနစ်များနှင့် ထိန်းချုပ်မှုများကို ပြင်ဆင်ဆောင်ရွက်ရာတွင် ဗဟိုအဖွဲ့သို့ တင်ပြရမည်။ ဗဟိုအဖွဲ့မှ စိစစ်၍ လိုအပ်သလို လမ်းညွှန်ချက်များချမှတ် ပေးရမည်။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် ဗဟိုအဖွဲ့၏ လမ်းညွှန်ချက်များနှင့်အညီလိုက်နာ ဆောင်ရွက်ရမည်။

၃၀။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် လူပုဂ္ဂိုလ်၊ ကုမ္ပဏီအဖွဲ့အစည်းများ သို့မဟုတ် ဥပဒေရေးရာ စိစဉ်ဆောင်ရွက်မှုများနှင့်ပတ်သက်၍ ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအား အလေးထားစိစစ်ခြင်း ဆောင်ရွက်ရာတွင် အောက်ဖော်ပြပါ သတင်းအချက်အလက်နှင့်စာရွက်စာတမ်းများကို ရယူအသုံးပြု၍ စိစစ်ခြင်း ပြုလုပ်ရမည်-

- (က) ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူမှာ လူပုဂ္ဂိုလ် ဖြစ်ပါက ရယူအသုံးပြုစိစစ်ရမည့်အချက်များ
 - (၁) အမည်အပြည့်အစုံ၊ (အခြားအမည်များအပါအဝင်)
 - (၂) အမျိုးသားမှတ်ပုံတင်ကဒ်/နိုင်ငံသားစိစစ်ရေးကဒ်/နိုင်ငံကူးလက်မှတ်
 - (၃) အမြဲတမ်းလိပ်စာနှင့် ဆက်သွယ်ရန်လိပ်စာ
 - (၄) မွေးသက္ကရာဇ်
 - (၅) နိုင်ငံသား
 - (၆) အလုပ်အကိုင်
 - (၇) ဖုန်းနံပါတ် (ရှိခဲ့လျှင်)
 - (၈) ဓါတ်ပုံ
 - (၉) မိတ်ဆက်ပေးသူနှစ်ဦး၏ အမည်နှင့်ငွေစာရင်းအမှတ်များ (ငွေစာရင်း လက်ရှိ ဖြစ်သူ)
- (ခ) ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူမှာ အစုစပ်လုပ်ငန်းများ၊ ပေးရန်တာဝန်ကန့်သတ်ထားသည့် အစုစပ်လုပ်ငန်းများနှင့် ယုံမှတ်အပ်နှံမှုလုပ်ငန်းများအပါအဝင် ကုမ္ပဏီအဖွဲ့အစည်းနှင့် ဥပဒေရေးရာစိစဉ် ဆောင်ရွက်မှုများ ရယူအသုံးပြုစိစစ်ရမည့် အချက်များ
 - (၁) ကုမ္ပဏီအမည် သို့မဟုတ် လုပ်ငန်းအမည်
 - (၂) ရုံးချုပ်လိပ်စာ
 - (၃) လိပ်စာအပြည့်အစုံ (ဖုန်းနှင့်ဖက်စ်နံပါတ်များအပါအဝင်)
 - (၄) ကုမ္ပဏီမှတ်ပုံတင်လက်မှတ်၊ အသင်းအဖွဲ့စည်းမျဉ်းနှင့် အသင်းအဖွဲ့မှတ်တမ်း
 - (၅) အစုစပ်လုပ်ငန်းဆိုင်ရာသဘောတူညီချက်

- (၆) ယုံမှတ်အပ်နှံခြင်းစာချုပ်
 - (၇) ဒါရိုက်တာဘုတ်အဖွဲ့ဝင်များ၏ အမည်နှင့်လိပ်စာများ(ရရှိနိုင်ပါက ဖုန်းနံပါတ်)
 - (၈) ဒါရိုက်တာများ/အစုရှယ်ယာဝင်များ/အစုစပ်များ၏ မှတ်ပုံတင်အထောက်အထားများ
 - (၉) အဆိုပါ ယုံမှတ်အပ်နှံခြင်းလုပ်ငန်းများနှင့်ပတ်သက်၍ စာရင်းရှင်းလင်းဖျက်သိမ်းသူ၊ ယုံမှတ်အပ်နှံခြင်းခံရသူ၊ ကာကွယ်ပေးသူနှင့် အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူများ၏ မှတ်ပုံတင်အထောက်အထားများ
 - (၁၀) ငွေစာရင်းဖွင့်ခြင်းနှင့် လည်ပတ်လုပ်ဆောင်ခြင်းအတွက် အာဏာအပ်နှင်းကြောင်း ဘုတ်အဖွဲ့၏ ဆုံးဖြတ်ခြင်း
 - (၁၁) ငွေကြေးလွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုပြုလုပ်ရန်အတွက် အမှုဆောင်အရာရှိချုပ် သို့မဟုတ် အခြားသောအရာရှိများသို့ ဒါရိုက်တာဘုတ်အဖွဲ့၏ အခွင့်အာဏာအပ်နှင်းမှု
 - (၁၂) ဘဏ်/ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းနှင့် ဆက်ဆံဆောင်ရွက်ရာတွင် ကုမ္ပဏီ/စီးပွားရေးလုပ်ငန်းက ကိုယ်စားလှယ်အဖြစ် အပ်နှင်းခြင်းခံရသည့် လူပုဂ္ဂိုလ်အား စိစစ်အတည်ပြုရန်အတွက် မည်သူမည်ဝါဖြစ်ကြောင်းအထောက်အထားစာရွက်စာတမ်းများ
- (ဂ) ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူမှာ အစိုးရမဟုတ်သောအဖွဲ့အစည်းများ (NGO) ရယူအသုံးပြု စိစစ်ရမည့်အချက်များ
- (၁) NGO အမည်
 - (၂) လိပ်စာ
 - (၃) မှတ်ပုံတင်လက်မှတ်
 - (၄) NGO၏ မှန်ကန်ကြောင်းအထောက်အထားလက်မှတ်
 - (၅) အမှုဆောင်ကော်မတီ၏ အမည်နှင့်လိပ်စာများ
 - (၆) ဖုန်းအမှတ်
 - (၇) ငွေစာရင်းလည်ပတ်လုပ်ဆောင်မှုဆိုင်ရာ အမှုဆောင်ကော်မတီ၏ ဆုံးဖြတ်ချက်
 - (၈) NGO ၏ ဒါရိုက်တာများ/အရာရှိကြီးများ၏ မှတ်ပုံတင်အထောက်အထားများ
 - (၉) ငွေကြေးလွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုငွေစာရင်း လည်ပတ်လုပ်ဆောင်ရန် အခွင့်အာဏာအပ်နှင်းမှု
 - (၁၀) NGOအားကိုယ်စားပြု၍ ဘဏ်/ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများနှင့်ဆက်ဆံဆောင်ရွက် အာဏာအပ်နှင်းခြင်းခံထားရသည့် လူပုဂ္ဂိုလ်အား အတည်ပြုစိစစ်ရန်အတွက် မှတ်ပုံတင်အထောက်အထားစာရွက်စာတမ်းများ

၃၁။ နည်းဥပဒေ ၃၀ အရ ဆောင်ရွက်ရာတွင်-

- (က) တွဲဖက်ငွေစာရင်း (Joint Account)ဖြစ်ပါက ဘဏ်/ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့ အစည်း တစ်ရပ်သည် အထက်ဖော်ပြပါသတင်းအချက်အလက်များကို ယင်းငွေစာရင်းတွင် ပါဝင် သက်ဆိုင်သူ အားလုံးထံမှ ရယူရမည်။
- (ခ) သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် ကုမ္ပဏီ/စီးပွားရေးလုပ်ငန်းကပေးအပ်သည့် သတင်း အချက်အလက်များ မှန်ကန်မှု ရှိ/မရှိကို ရင်းနှီးမြှုပ်နှံမှုနှင့်ကုမ္ပဏီများ ညွှန်ကြားမှု ဦးစီးဌာနနှင့် တိုက်ဆိုင် အတည်ပြုစိစစ်ရမည်။
- (ဂ) နိုင်ငံခြားကုမ္ပဏီများ သို့မဟုတ် နိုင်ငံခြားတွင် မှတ်ပုံတင်ထားသော စီးပွားရေး အဖွဲ့ အစည်းများအတွက်မူ နှိုင်းယှဉ်နိုင်သော အထောက်အထားစာရွက်စာတမ်းများ ရယူထားရမည်။ ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများသည် နိုင်ငံခြားရေးရုံးက မှန်ကန်ကြောင်းနှင့် မြန်မာနိုင်ငံသံရုံးက အတည်ပြုထောက်ခံကြောင်း လက်မှတ်များ တင်ပြစေခြင်း အပါအဝင် အဆိုပါ ကုမ္ပဏီ သို့မဟုတ် စီးပွားရေးအဖွဲ့အစည်းများက ပေးအပ်သည့် အထောက်အထား စာရွက်စာတမ်းများအားလုံးကို အတည်ပြု စိစစ်ခြင်း ပြုလုပ်ရမည်။

၃၂။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် အသက်အာမခံ သို့မဟုတ် အခြားသောရင်းနှီးမြှုပ်နှံမှု လုပ်ငန်းများဆိုင်ရာ အာမခံနှင့်စပ်လျဉ်း၍ ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူနှင့် အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူ ပိုင်ရှင်များအပေါ် အလေးထားစိစစ်ရာတွင် အောက်ဖော်ပြပါနည်းလမ်းများကို ကျင့်သုံးဆောင်ရွက် ရမည်-

- (က) ဥပဒေရေးရာစီစဉ်ဆောင်ရွက်မှု၏ အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်ဖြစ်သော လူပုဂ္ဂိုလ် သို့မဟုတ် ကုမ္ပဏီအဖွဲ့အစည်း၏ စပ်ဆိုင်သည့် သတင်းအချက်အလက်များကို ပြည့်စုံစွာရယူထားရှိခြင်း၊
- (ခ) သွင်ပြင်လက္ခဏာအရသော်လည်းကောင်း၊ အဆင့်အတန်းအရလည်းကောင်း (ဥပမာ အာမခံထားသည့်အချိန်တွင်ရှိသည့် အိမ်ထောင်ဖက် သို့မဟုတ် သားသမီး)၊ အခြားသော နည်းလမ်းများအရလည်းကောင်း (ဥပမာ၊ သေတမ်းစာအရ) သတ်မှတ်ခြင်းခံထား ရသည့် အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်၏အမည်နှင့် လုံလောက်သောသတင်း အချက် အလက်များကို ရယူထားရှိခြင်း။
- (ဂ) ငွေထုတ်ပေးသည့်အချိန်တွင် အမှန်တကယ်အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်အား မှန်/မမှန် စစ်ဆေး အတည်ပြုခြင်း။

၃၃။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းတစ်ခုသည် နည်းဥပဒေ ၃၁ ပါ နည်းလမ်းများကို ဆောင်ရွက်ရန် ခက်ခဲသည့်အခါ သံသယဖြစ်ဖွယ် လွှဲပြောင်းချက်များအဖြစ်သုံးသပ်၍ ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်း ထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့သို့ တင်ပြရမည်။

၃၄။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် လူပုဂ္ဂိုလ်နှင့် ကုမ္ပဏီအဖွဲ့အစည်းများအတွက် အတည်ပြု စိစစ်ခြင်းအထောက်အထား အားလုံး၏ ရှင်းလင်းသောမိတ္တူများအား ရယူထားရှိရမည်။

၃၅။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် အောက်ဖော်ပြပါအခြေအနေမှတစ်ပါး နည်းဥပဒေ ၃၉ နှင့် ၄၀တွင် ဖော်ပြထားသည့် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူမည်သူမည်ဝါဖြစ်ကြောင်း အတည်ပြု ဖော်ထုတ်ခြင်း လုပ်ထုံးလုပ်နည်းများ ပြီးပြည့်စုံစွာ ဆောင်ရွက်ရမည်-

- (က) လက်တွေ့ဆောင်ရွက်လျှင် ဆောင်ရွက်ခြင်း မည်သူမည်ဝါဖြစ်ကြောင်း အတည်ပြု ဖော်ထုတ် နိုင်သည့်အခါ၊
- (ခ) ပုံမှန်စီးပွားဆက်ဆံဆောင်ရွက်ချက်ကို အနှောက်အယှက် မဖြစ်စေရန်အတွက် မဖြစ် မနေ ဆောင်ရွက်ပေးရန်လိုအပ်သည့်အခါ၊
- (ဂ) ငွေကြေးခဝါချမှု သို့မဟုတ် အကြမ်းဖက်မှုကိုငွေကြေးထောက်ပံ့မှုအန္တရာယ်များကို ထိရောက်စွာ စီမံခန့်ခွဲနိုင်သည့်အခါ ။

၃၆။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် မိမိတို့၏ ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူကို မည်သူမည်ဝါ ဖြစ်ကြောင်း အတည်ပြုဖော်ထုတ်ခြင်းလုပ်ငန်းများကို ဆောင်ရွက်ခြင်းမပြုစီးမီ လုပ်ငန်း ဆောင်ရွက်ပေးပါက ယင်းဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူနှင့်စပ်လျဉ်း၍ လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှု အရေအတွက်၊ အမျိုးအစားများနှင့်ပမာဏတို့ကို ကန့်သတ်ခြင်းကဲ့သို့သော အနိမ့်ဆုံးလိုအပ်ချက် သတ်မှတ်ထားရှိဆောင်ရွက်ရမည်။

၃၇။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် အန္တရာယ်အဆင့်မြင့်မားသည့် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူ အပေါ် အလေးထားစိစစ်ခြင်းဆောင်ရွက်ချက်များ တိုးမြှင့်ဆောင်ရွက်ရာတွင် အောက်ဖော်ပြပါ အချက်များ ပါဝင်ရမည်-

- (က) ရှုတ်ထွေးသော၊ ပုံမှန်မဟုတ်သော ပမာဏကြီးမားသည့်လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုများ နှင့် စီးပွားရေးတွက်ချေကိုက်ပုံမရှိသော သို့မဟုတ် တရားဝင်ရည်ရွယ်ချက်မရှိသော ပုံမှန် မဟုတ်သည့် လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုပုံစံအားလုံး၏ နောက်ခံအကြောင်းတရား နှင့် ရည်ရွယ်ချက်ကို စစ်ဆေးခြင်း၊
- (ခ) နည်းဥပဒေခွဲ(က)ပါလွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုများ သို့မဟုတ် လုပ်ကိုင်ဆောင်ရွက်မှုများ သည် ပုံမှန် ဟုတ် မဟုတ် သို့မဟုတ် သံသယဖြစ်ဖွယ်ရှိ မရှိ ဆုံးဖြတ်ရန်အလို့ငှာ စီးပွား ဆက်ဆံဆောင်ရွက်မှုအပေါ် စောင့်ကြည့်စစ်ဆေးခြင်းကို တိုးမြှင့်ခြင်း၊
- (ဂ) ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူနှင့်စပ်လျဉ်း၍ နောက်ထပ်သတင်းအချက်အလက်များ ရယူ ခြင်း (ဥပမာ ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူ၏ အလုပ်အကိုင်၊ ပိုင်ဆိုင်မှုပမာဏ၊ ရရှိသော သတင်းအချက်အလက်များ)နှင့် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူနှင့် အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူ ပိုင်ရှင်တို့ကို အတည်ပြုခြင်းဆိုင်ရာ သတင်းအချက်အလက်များအား နောက်ဆုံး အခြေအနေနှင့်အညီဖြစ်စေရန် ပြင်ဆင်ခြင်း၊
- (ဃ) နည်းဥပဒေခွဲ(က)ပါ လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုများ နှင့်စပ်လျဉ်းသည့် စီးပွားဆက်ဆံ ဆောင်ရွက်မှုဆိုင်ရာ နောက်ထပ်သတင်းအချက်အလက်များရယူခြင်း၊
- (င) ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူ၏ ငွေကြေးများ သို့မဟုတ် ပိုင်ဆိုင်မှုများ၏ အရင်းအမြစ် ဆိုင်ရာသတင်းအချက်အလက်များရယူခြင်း၊

- (စ) စီးပွားဆက်ဆံဆောင်ရွက်မှု စတင်ရန် သို့မဟုတ် ဆက်လက်ပြုလုပ်ရန် အကြီးတန်း စီမံခန့်ခွဲသူ၏ ခွင့်ပြုချက်ကိုရယူခြင်း၊
- (ဆ) လိုက်နာဆောင်ရွက်ရမည့် စိစစ်မှု အရေအတွက်နှင့် ကြိမ်နှုန်းတို့ကို တိုးမြှင့်ခြင်းနှင့် ထပ်လောင်းစစ်ဆေးရန်လိုအပ်သော လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုပုံစံများကို ရွေးချယ်ခြင်း အားဖြင့် စီးပွားဆက်ဆံဆောင်ရွက်မှုအပေါ် စောင့်ကြည့်စစ်ဆေးမှုကို တိုးမြှင့် ပြုလုပ်ခြင်း၊

၃၈။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် အန္တရာယ်အဆင့်မြင့်မားသည့် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူများ အတွက် အလေးထားစိစစ်ခြင်းလုပ်ငန်းစဉ်အဆင့်တိုင်းတွင် တိုးမြှင့်အလေးထားစိစစ်ခြင်းကို ကျင့်သုံး ဆောင်ရွက်ရမည့်အပြင် စဉ်ဆက်မပြတ်ဆောင်ရွက်ရမည်။

၃၉။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် မည်သူမည်ဝါဖြစ်ကြောင်း အတည်ပြုစိစစ်ရန်အတွက် ကိုယ်တိုင် လာရောက်ခြင်းမရှိသော ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူများနှင့် စီးပွားဆက်ဆံဆောင်ရွက် မှုများပြုလုပ်ရာတွင် အောက်ပါအချက်များပါဝင်သော ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအပေါ် အလေးထား စိစစ်ခြင်းဆိုင်ရာ လုပ်ငန်းကို တိုးမြှင့်ဆောင်ရွက်ရမည် -

- (က) သက်ဆိုင်ရာ ဥပဒေများ၊ နည်းဥပဒေများနှင့်အညီ တရားဝင် စာရွက်စာတမ်း အထောက်အထားများရယူခြင်း၊
- (ခ) ထပ်မံလိုအပ်သည့် အထောက်အထားစာရွက်စာတမ်းများရယူခြင်း၊ လွတ်လပ်သည့် အတည်ပြု စိစစ်ခြင်းဆောင်ရွက်ချက်များ တိုးမြှင့်ပြုလုပ်ခြင်း သို့မဟုတ် လာရောက်ခြင်းမရှိသော ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူ ကိုယ်တိုင် လာရောက်စေခြင်း။

၄၀။ အသက်အာမခံထားခြင်းအတွက် အမှန်တကယ် အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူသည် ဩဇာတိက္ကမ ရှိသူ သို့မဟုတ် အန္တရာယ်အဆင့်မြင့်မားကြောင်း သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများက စိစစ် တွေ့ရှိချိန်တွင် ဤနည်း ဥပဒေတွင်ဖော်ပြထားသော ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအပေါ် အလေးထားစိစစ်ခြင်းဆိုင်ရာ လုပ်ငန်းများကို လုပ်ဆောင်ရမည့်အပြင် -

- (က) ငွေ ထုတ်ပေးခြင်းမပြုလုပ်မီ အကြီးတန်းစီမံခန့်ခွဲသူထံသို့ သတင်းပို့ရမည်၊
- (ခ) အာမခံထားရှိသူအား ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူကို အလေးထားစိစစ်ခြင်းလုပ်ငန်း တိုးမြှင့်ဆောင်ရွက် ရမည်၊
- (ဂ) ငွေထုတ်ယူခြင်းကို သံသယဖြစ်ဖွယ် လွှဲပြောင်းမှုအဖြစ် သုံးသပ်၍ ငွေကြေးဆိုင်ရာ စုံစမ်း ထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့သို့ သတင်းပို့ရမည်။

၄၁။ ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူသည် သူတစ်ဦးကိုယ်စား သို့မဟုတ် အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင် ကိုယ်စားဆောင်ရွက်နေခြင်း ဖြစ်သည်ဟု ဆုံးဖြတ်ပါ က သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် သက်ဆိုင် သည့်သတင်းအချက်အလက်များ သို့မဟုတ် အားထားလောက်သည့် အရင်းအမြစ်များမှ တစ်ဆင့် ရရှိသည့် သတင်းအချက်အလက်များကို အသုံးပြု၍ အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်၏ အထောက် အထားများကို နည်းဥပဒေ ၃၀ နှင့် ၃၁ တွင်ဖော်ပြထားသည့်အချက်များ ပြည့်စုံလုံလောက်သည် အထိ အတည်ပြု စစ်ဆေးရမည်။

၄၂။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် အခြားသောကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းများ သို့မဟုတ် ဥပဒေအရ အခြားသူတစ်ဦးကိုယ်စား ငွေကြေး/ပစ္စည်း လွှဲပြောင်းလက်ခံ ဆောင်ရွက်ခွင့်ရှိသော အောက် ဖော်ပြပါ ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူ၏ ပိုင်ဆိုင်မှု သို့မဟုတ် ကြီးကြပ်ထိန်းသိမ်းမှုပုံစံကို နားလည် သဘောပေါက် စေရန်အတွက် လုံလောက်သော အရေးယူဆောင်ရွက်မှုများပြုလုပ်ရမည်-

- (က) ကုမ္ပဏီအဖွဲ့အစည်းများနှင့်ပတ်သက်၍ မည်သူမည်ဝါဖြစ်ကြောင်း အတည်ပြု ဖော်ထုတ်ခြင်းပြုလုပ်ရာတွင် အောက်ဖော်ပြပါ ပုဂ္ဂိုလ်တစ်ဦးချင်းစီအပေါ် ဆောင်ရွက်ခြင်း-
 - (၁) ယင်းကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်း၏ ပိုင်ဆိုင်မှု(၂၅) ရာခိုင်နှုန်းအထက်ကို တိုက်ရိုက် ဖြစ်စေ၊ သွယ်ဝိုက်၍ဖြစ်စေ ပိုင်ဆိုင်သည့် သို့မဟုတ် ထိန်းချုပ်သည့်ပုဂ္ဂိုလ်၊
 - (၂) ယင်းကုမ္ပဏီ၏ စီမံအုပ်ချုပ်မှုအတွက် တာဝန်ရှိသည့်ပုဂ္ဂိုလ်။
- (ခ) ဥပဒေရေးရာစီစဉ်ဆောင်ရွက်မှုများအတွက် မည်သူမည်ဝါဖြစ်ကြောင်း အတည်ပြု ဖော်ထုတ်ခြင်းကို စာရင်းရှင်းလင်းဖျက်သိမ်းပေးသူ၊ ယုံမှတ်အပ်နှံခြင်းခံရသူ၊ ကာကွယ် စောင့်ရှောက်သူ၊ အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင် သို့မဟုတ် အလားတူအဆင့် အတန်း ရှိသည့် ပုဂ္ဂိုလ်။

၄၃။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် ဥပဒေပုဒ်မ ၂၀နှင့် ပုဒ်မ၂၁တို့ တွင်ပြဋ္ဌာန်းထားသည့် အတိုင်း ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူ၏ လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုများနှင့် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်မှုများကို စဉ်ဆက် မပြတ် စောင့်ကြည့်စစ်ဆေးရန်အတွက် ကွန်ပျူတာဖြင့် အလိုအလျှောက် စစ်ဆေးသောစနစ် ကဲ့သို့သော လုပ်ထုံးလုပ်နည်းများကို ချမှတ်ဆောင်ရွက် ရမည်။

၄၄။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် စဉ်ဆက်မပြတ်စောင့်ကြည့်စစ်ဆေးမှုပြုလုပ်ရာတွင် မိမိတို့ သိရှိပြီးဖြစ်သော ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူဆိုင်ရာ သတင်းအချက်အလက်များ၊ စီးပွားရေး ဆိုင်ရာ လုပ်ကိုင်ဆောင်ရွက်မှုများ၊ လိုအပ်ပါက ငွေကြေးအရင်းအမြစ်များသည် ၎င်း၏လွှဲပြောင်း ဆောင်ရွက်မှုများနှင့် ညီညွတ်မှု ရှိ မရှိစိစစ်ခြင်း ပါဝင်ရမည်။ ထို့အပြင် လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှု ပမာဏနှင့် ထုထည်ကိုလည်းကောင်း၊ လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုအမျိုးအစားကို လည်းကောင်း ကြိုတင်ကန့်သတ်ခြင်းများကို ထည့်သွင်းဆောင်ရွက်ရမည်။

၄၅။ စတင်လွှဲပြောင်းသည့်ဘဏ်သည် ကြေးနန်းသို့မဟုတ် အီလက်ထရောနစ် နည်းလမ်းဖြင့် ငွေကြေးလွှဲပြောင်းမှုဆိုင်ရာ သတင်းအချက်အလက်များကို ငွေလွှဲလက်ခံသည့်ဘဏ်နှင့်ငွေရေး ကြေးရေးအဖွဲ့အစည်း သို့မဟုတ် ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့တို့က တောင်းခံချက် အား လက်ခံရရှိသည့်နေ့မှစ၍ လုပ်ငန်းချိန် (၃) ရက်အတွင်း ပေးအပ်နိုင်ရေး စီစဉ်ထားရှိရမည်။

၄၆။ ပြည်တွင်းလွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုမှအပ နိုင်ငံခြားကျော်၍ ကြေးနန်း သို့မဟုတ် အီလက် ထရောနစ်နည်းလမ်းဖြင့် ငွေကြေးလွှဲပြောင်းမှုတွင် ကနဦးစတင် လွှဲပြောင်းသူ သို့မဟုတ် အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်ဆိုင်ရာ သတင်းအချက်အလက်အတွက် နည်းပညာ ကန့်သတ်ချက်ကြောင့် အတားအဆီးဖြစ်နေပါက ကြားခံဘဏ်အနေဖြင့် စတင်ငွေလွှဲပြောင်း သည့်ဘဏ် သို့မဟုတ် အခြားသော ကြားခံဘဏ်ထံမှ လက်ခံရရှိသော သတင်းအချက်အလက်အားလုံးကို စီးပွား ဆက်ဆံဆောင်ရွက်မှု ရပ်စဲပြီးချိန် သို့မဟုတ် ရံဖန်ရံခါလွှဲပြောင်း ဆောင်ရွက်မှုကို ပြုလုပ်ပြီးချိန်မှ အနည်းဆုံး ငါးနှစ် အထိ ထိန်းသိမ်းထားရှိရမည်။

၄၇။ ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများသည် အောက်ပါတို့ကို ဆုံးဖြတ်နိုင်ရန် အတွက် ထိရောက်သော အန္တရာယ်အခြေပြု ကြိုတင်ကာကွယ်ရေးဆိုင်ရာ လုပ်ထုံးလုပ်နည်းများ ထားရှိရမည် -

- (က) ကနဦးစတင်လွှဲပြောင်းသူနှင့် အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူတို့၏ လိုအပ်သော သတင်းအချက်အလက်များမပါရှိသော ကြေးနန်း သို့မဟုတ် အီလက်ထရောနစ်နည်းလမ်းဖြင့် ငွေကြေးလွှဲပြောင်းမှုတစ်ရပ်ကို ဆောင်ရွက်ပေးခြင်း သို့မဟုတ် ငြင်းပယ်ခြင်း သို့မဟုတ် ဆိုင်းငံ့ခြင်း သို့မဟုတ် ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့ထံ သတင်းပို့ခြင်း၊
- (ခ) စီးပွားဆက်ဆံဆောင်ရွက်မှုကို ကန့်သတ်ခြင်း သို့မဟုတ် ရပ်စဲခြင်းအပါအဝင် သင့်လျော်သည့် နောက်ဆက်တွဲအရေးယူဆောင်ရွက်မှုများ ပြုလုပ်ခြင်း၊

၄၈။ ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများသည် ကြေးနန်း သို့မဟုတ် အီလက်ထရောနစ်နည်းလမ်းဖြင့်ငွေကြေးလွှဲပြောင်းမှုအတွက် ငွေလွှဲလက်ခံသည့်ဘဏ်သည် ယခင်က မှတ်ပုံတင်အထောက်အထားအား စိစစ်ခဲ့ခြင်းမရှိပါက အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်၏ မှတ်ပုံတင်အထောက်အထားကို စိစစ်ရမည့်အပြင် အဆိုပါသတင်းအချက်အလက်ကို နည်းဥပဒေတွင် ပါရှိသည့် မှတ်တမ်းထိန်းသိမ်းခြင်းပြဋ္ဌာန်းချက်များနှင့်အညီထိန်းသိမ်းထားရှိရမည်။

၄၉။ နည်းဥပဒေ ၄၈ တွင် သတ်မှတ်ထားသည့်လိုအပ်ချက်များအပြင် ကြေးနန်း သို့မဟုတ် အီလက်ထရောနစ်နည်းလမ်းဖြင့် ငွေကြေးလွှဲပြောင်းမှုနှင့်ပတ်သက်၍ စတင်ငွေလွှဲပြောင်းသည့် ဘဏ် သို့မဟုတ် ငွေလွှဲလက်ခံသည့်ဘဏ်တို့သည် အောက်ဖော်ပြပါ လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုများကို ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့သို့ သတင်းပို့ရမည်-

- (က) သတ်မှတ်ပမာဏ ထက်ကျော်လွန်သည့် မည်သည့်နိုင်ငံခြားသုံးငွေကိုမဆို နိုင်ငံဖြတ်ကျော်ကြေးနန်း သို့မဟုတ် အီလက်ထရောနစ် နည်းလမ်းဖြင့်ငွေကြေး လွှဲပြောင်းမှု၊
- (ခ) သတ်မှတ်ပမာဏထက် ကျော်လွန်သည့် ပြည်တွင်း ကြေးနန်း သို့မဟုတ် အီလက်ထရောနစ် နည်းလမ်းဖြင့်ငွေကြေးလွှဲပြောင်းမှု၊
- (ဂ) ကနဦးစတင်လွှဲပြောင်းသူ၏ သတင်းအချက်အလက်များ မပြည့်စုံသည့် သို့မဟုတ် မရရှိနိုင်သည့် လွှဲပြောင်းမှု၊

၅၀။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းတစ်ရပ်အနေဖြင့် လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှု သို့မဟုတ် လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်ရန်အားထုတ်မှုသည် တရားမဝင်သောနည်းလမ်းဖြင့်ရရှိသည့် ငွေကြေး သို့မဟုတ် ပစ္စည်းများ ဖြစ်သည် သို့မဟုတ် ငွေကြေးခဝါချမှု သို့မဟုတ် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုနှင့်ဆက်နွယ်နေသည်ဟု သံသယဖြစ်ရန် ခိုင်လုံသည့် အကြောင်းရှိသည့်အခါ မိမိတို့၏သက်ဆိုင်ရာကဏ္ဍအလိုက် ဥပဒေပုဒ်မ ၁၀၊ ပုဒ်မခွဲ (က) အရ သတ်မှတ်ထားသည့်ပုံစံ(၆)ဖြင့် ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့ထံ ဆောလျင်စွာ သတင်းပို့ရမည်။

၅၁။ ဥပဒေပုဒ်မ ၃၂ နှင့်အညီ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် ဗဟိုအဖွဲ့က သတင်းပို့ရန် သတ်မှတ် ထားသည့်ပမာဏထက် ကျော်လွန်သော လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုများကို မိမိတို့၏ သက်ဆိုင်ရာ ကဏ္ဍအလိုက် ဥပဒေပုဒ်မ ၁၀၊ ပုဒ်မခွဲ (က) အရ သတ်မှတ်ထားသည့်ပုံစံ(၇)ပါ သက်ဆိုင်ရာပုံစံဖြင့် ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့သို့ ဆောလျင်စွာသတင်းပို့ရမည်။ အကယ်၍ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းသည် မြို့ပေါ်ဒေသတွင်ရှိပါက (၂၄) နာရီအတွင်း သို့မဟုတ် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းသည် ဝေးလံသောအရပ်ဒေသတွင်ရှိပါက သုံးရက် အတွင်း သတင်းပို့ရမည်။

၅၂။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် အမည်မဖော်လိုသောငွေစာရင်းများ သို့မဟုတ် နာမည် အစစ်အမှန်မဟုတ်ကြောင်းပေါ်လွင်သည့် ငွေစာရင်းများနှင့်စပ်လျဉ်း၍ ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်း ထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့ထံ ဆောလျှင်စွာ သတင်းပို့ရမည်။

၅၃။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် ဥပဒေပုဒ်မ ၂၈၊ ပုဒ်မခွဲငယ်(ခ)အရ အကောင်အထည်ဖော် ဆောင်ရွက်ရေးအရာရှိခန့်အပ်ရာတွင် ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေး ထောက်ပံ့မှုတိုက်ဖျက်ရေးတို့နှင့်စပ်လျဉ်း၍ သင့်လျော်သည့်အတွေ့အကြုံနှင့် အရည်အချင်းရှိသူကို ခန့်အပ်ရမည့်အပြင် လွတ်လပ်စွာဆောင်ရွက်နိုင်ရန်နှင့် အကြီးတန်းစီမံအုပ်ချုပ်သူထံသို့ သတင်းပို့ ရန်တို့အတွက် လုပ်ပိုင်ခွင့်များအပ်နှင်းထားရမည်။

၅၄။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့နှင့် ကြီးကြပ်ရေး အာဏာပိုင်တို့ထံသို့ အကောင်အထည်ဖော်ဆောင်ရွက်ရေးအရာရှိ၏ အမည်၊ အရည်အချင်း၊ လိပ်စာ၊ ဆက်သွယ်ရန်ဖုန်းနံပါတ်နှင့် အီးမေးလ်လိပ်စာတို့ အပါအဝင် ကိုယ်ရေးအချက်အလက်များကို ပေးအပ်ရမည်။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် အကောင်အထည်ဖော် ဆောင်ရွက်ရေး အရာရှိနှင့် ပတ်သက်၍ တစ်စုံတစ်ရာအပြောင်းအလဲရှိပါက ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့နှင့် ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်တို့ထံသို့ ချက်ချင်းအကြောင်းကြားရမည်။

၅၅။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများ၏ ဒါရိုက်တာအဖွဲ့ သို့မဟုတ် ယင်းသို့သော အခြား စီမံခန့်ခွဲရေး အဖွဲ့များသည် မိမိအဖွဲ့အစည်း၏ ဥပဒေနှင့်အညီ လိုက်နာရန်လိုအပ်ချက်များ၊ အကောင်အထည် ဖော်ဆောင်ရွက်ရေးအရာရှိ၏ လိုက်နာဆောင်ရွက်မှုများနှင့် ပတ်သက်၍ အခါအားလျော်စွာ ပြန်လည်သုံးသပ်မှုကို ပြုလုပ်ရမည်။

၅၆။ အကောင်အထည်ဖော်ဆောင်ရွက်ရေးအရာရှိသည် ဒါရိုက်တာအဖွဲ့ သို့မဟုတ် ကြီးကြပ်ရေး အဖွဲ့ထံ အောက်ပါအချက်များ ပါဝင်သည့် ပုံမှန်အစီရင်ခံစာများ တင်ပြရမည်-

- (က) ဖော်ထုတ်ရရှိသည့် သံသယဖြစ်ဖွယ် လွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုများ၊ ပါဝင်ပတ်သက် မှုများ၊
- (ခ) မိမိတို့သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်း၏ ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးနှင့် အကြမ်းဖက်မှု ကိုငွေကြေးထောက်ပံ့မှုတိုက်ဖျက်ရေးမူဝါဒများ၊ လုပ်ထုံးလုပ်နည်းများ၊ စနစ်များနှင့် ထိန်းချုပ်ဆောင်ရွက်မှုများ အားကောင်းစေရန် အကောင်အထည်ဖော်ဆောင်ရွက်ရေးအဖွဲ့ ဝန်ထမ်းများ၏ ဆောင်ရွက်မှုများနှင့် ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေး ထောက်ပံ့မှုတိုက်ဖျက်ရေးစနစ်ရှိ လွတ်လပ်သော စာရင်းစစ်ဆေးမှု ရလဒ်များ။
- (ဂ) ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့နှင့် ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်တို့က ဆောင်ရွက်သည့် ကွင်းဆင်းစစ်ဆေးခြင်း တစ်စုံတစ်ရာ၏ ရလဒ်များ၊
- (ဃ) မိမိတို့သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းက အကောင်အထည်ဖော်ဆောင်ရွက်ရာတွင် အားနည်းချက် လျော့ပါးရေး ဆောင်ရွက်ချက်များ၊

၅၇။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် မိမိတို့အဖွဲ့အစည်း၏ ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကိုငွေကြေးထောက်ပံ့မှုတိုက်ဖျက်ရေးဆိုင်ရာ ဌာနတွင်းမူဝါဒများ၊ လုပ်ထုံးလုပ်နည်းများ၊ စနစ်များ၊ ထိန်းချုပ်ဆောင်ရွက်မှုနှင့်အညီ အကောင်အထည်ဖော်ဆောင်ရွက်ရေး အရာရှိ နှင့် ဝန်ထမ်းများက ၎င်းတို့၏တာဝန်ဝတ္တရားများကို ထမ်းဆောင်ခြင်း ရှိ/မရှိ စစ်ဆေးရန် စွမ်းရည် ပြည့်ဝသည့် ကျွမ်းကျင်သူများစီမံထားခြင်း၊ လွတ်လပ်သည့် စစ်ဆေးခြင်းလုပ်ငန်းစဉ် ထားရှိခြင်းများ ပြုလုပ်ရမည်။

၅၈။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် ဝန်ထမ်းများအား ငှားရမ်းခန့်ထားသည့်အခါ သင့်လျော်သည့် စံနှုန်းများရှိစေရေးအတွက် ဝန်ထမ်းများအားစစ်ဆေးခြင်းလုပ်ထုံးလုပ်နည်းများကို သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်း၏ ဒါရိုက်တာအဖွဲ့ သို့မဟုတ် အခြားသောအလားတူ စီမံခန့်ခွဲရေးအဖွဲ့၏ သဘောတူညီချက်ဖြင့် သတ်မှတ်ထားရှိရမည်။ ဝန်ထမ်းစစ်ဆေးခြင်း လုပ်ထုံးလုပ်နည်းများတွင် အောက်ပါတို့ ပါဝင်စေရမည်-

- (က) ဝန်ထမ်းသည် မိမိ၏တာဝန်များကို ထမ်းဆောင်ရန်အတွက် လိုအပ်သောကျွမ်းကျင်မှု အရည်အချင်း မြင့်မားစွာရှိခြင်း၊
- (ခ) ဝန်ထမ်းသည် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်း၏ စီးပွားရေးလုပ်ငန်းများဆောင်ရွက်ရန် အတွက် သင့်လျော်သည့်အရည်အချင်းနှင့်ဂုဏ်သိက္ခာရှိခြင်း၊
- (ဂ) ဝန်ထမ်း၏ ဘဏ္ဍာရေးနောက်ခံအခြေအနေအပါအဝင် အကျိုးစီးပွားများ ပဋိပက္ခ ဖြစ်နိုင်မည့် အလားအလာများကို ထည့်သွင်းစဉ်းစားခြင်း၊
- (ဃ) ညီညွတ်ကိုက်ညီမှုရှိသည့် ကျင့်ဝတ်သိက္ခာပိုင်းဆိုင်ရာ လိုအပ်ချက်များကို သတ်မှတ်ခြင်း၊
- (င) လိမ်လည်မှု၊ မရိုးမဖြောင့်မှု သို့မဟုတ် အခြားသောအလားတူပြစ်မှုများဖြင့် တရားစွဲဆိုခံခဲ့ရခြင်း သို့မဟုတ် ပြစ်ဒဏ်စီရင်ခြင်းခံခဲ့ရသူများအား သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများက ဝန်ထမ်းအဖြစ်ခန့်ထားမှု မပြုလုပ်ခြင်း။

**အခန်း(၉)
ကြီးကြပ်ဆောင်ရွက်ခြင်း**

၅၉။ ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်များသည် မိမိတို့တာဝန်ခံဆောင်ရွက်ရသည့် သတင်းပို့ အဖွဲ့အစည်းများနှင့်အတူပူးပေါင်း၍ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကိုငွေကြေးထောက်ပံ့မှု အန္တရာယ်များ အပေါ်အကဲဖြတ်ခြင်းလုပ်ငန်းကို အနည်းဆုံးသုံးနှစ်လျှင်တစ်ကြိမ်ပြုလုပ်ပြီး တွေ့ရှိချက် အစီရင်ခံစာကို ဗဟိုအဖွဲ့သို့ တင်ပြအစီရင်ခံရမည်။ အစီရင်ခံစာ မိတ္တူတစ်စောင်ကို ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့သို့ ပေးအပ်ရမည်။

၆၀။ ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်များသည် မိမိတို့ကြီးကြပ်ရသည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများက အန္တရာယ်အကဲဖြတ်ခြင်းဆောင်ရွက်ရာမှ ဖော်ထုတ်ရရှိသောအန္တရာယ်များအပေါ် လုံလောက်သည့် စိစစ်အကဲဖြတ်ခြင်း၊ ယင်းအန္တရာယ်များ လျော့ပါး စေရေးအတွက် စီမံခန့်ခွဲခြင်း၊ မိမိ တာဝန်ယူရသည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းကို ကြီးကြပ်ခြင်းတို့ ဆောင်ရွက်ရမည်။ သတင်းပို့ အဖွဲ့အစည်းများ လိုက်နာဆောင်ရွက်ရမည့် အချက်များအပေါ် ထပ်မံဖြည့်စွက်ရမည့် လိုအပ်ချက်များကို သတ်မှတ်ပေးရမည်။

၆၁။ ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်များသည် မိမိတို့တာဝန်ယူကြီးကြပ်ရသည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများ၏ လိုက်နာဆောင်ရွက်မှုနှင့်စပ်လျဉ်း၍ သက်ဆိုင်ရာလုပ်ငန်းခွင်များသို့ နေ့ရက်နှင့် အချက်အလက်တို့ကို အကြောင်းကြား၍ သွားရောက်စစ်ဆေးနိုင်သည့်အပြင် လုပ်ငန်းခွင်ပြင်ပ ကြီးကြပ်ခြင်းနှင့် လုပ်ငန်းခွင်အတွင်းဝင်ရောက်စစ်ဆေးခြင်း ဆောင်ရွက်နိုင်ရန်အတွက် အဆိုပါ အဖွဲ့အစည်းများထံမှ လုပ်ငန်းဆောင်ရွက်ချက်၊ စာရင်းဇယားများကို ပုံစံသတ်မှတ်၍ဖြစ်စေ၊ ပုံစံ သတ်မှတ်ထားရှိခြင်း မရှိဘဲဖြစ်စေ အချိန်ကာလသတ်မှတ်၍ တောင်းယူ စစ်ဆေးနိုင် သည်။

၆၂။ ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်များသည် ဥပဒေပုဒ်မ ၃၇ အရ ကြီးကြပ်မှု သို့မဟုတ် အရေးယူ ဆောင်ရွက်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကို သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများအပေါ် ချမှတ်ပါက ချမှတ်သည့်နေ့မှ ခုနှစ်ရက်အတွင်း ထိုသို့ဆောင်ရွက်ချက်ကို ဗဟိုအဖွဲ့သို့ ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့မှ တစ်ဆင့် အစီရင်ခံတင်ပြရမည်။

၆၃။ ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်များသည် မိမိတို့၏လုပ်ငန်းတာဝန်များကို ပြည့်ဝစွာ ထမ်းဆောင်နိုင်ရေးအတွက် လိုအပ်သောနည်းပညာအကူအညီများကို ဗဟိုအဖွဲ့ထံမှလည်းကောင်း၊ ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့ထံမှလည်းကောင်း တောင်းခံရယူနိုင်သည်။

အခန်း(၁၀)

ငွေကြေး သို့မဟုတ် ကိုင်ဆောင်သူလွှဲပြောင်းနိုင်သောစာချုပ်စာတမ်းများအား နိုင်ငံခြားကျော်သယ်ယူပို့ဆောင်မှု

၆၄။ ဥပဒေပုဒ်မ ၃၉ အရ တရားဝင်ကြေငြာရာ၌ အသုံးပြုသည့်ပုံစံကို သတ်မှတ်ရာတွင် အကောက်ခွန်ဦးစီးဌာနသည် ငွေကြေးဆိုင်ရာ စုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့နှင့် ညှိနှိုင်း ဆောင်ရွက်ရမည်။

၆၅။ အကောက်ခွန်ဦးစီးဌာနသည် ဥပဒေပုဒ်မ ၄၂ အရ ငွေကြေးဆိုင်ရာ စုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့နှင့် မြန်မာနိုင်ငံတော်ဗဟိုဘဏ်၊ နိုင်ငံခြားသုံးငွေစီမံခန့်ခွဲမှု ဌာန သို့ သတင်းအချက်အလက်များ ပေးပို့ရာတွင် ပုံစံ (၇)ဖြင့် နှောင့်နှေးကြန့်ကြာမှုမရှိစေဘဲ ပေးပို့ရမည်။

အခန်း(၁၁)

နိုင်ငံတကာပူးပေါင်းဆောင်ရွက်ခြင်း

၆၆။ ဗဟိုအဖွဲ့ သည် ဥပဒေ ၅၃ ပါပြဋ္ဌာန်းချက်များအပြင်အောက်ဖော်ပြပါ လုပ်ငန်းတာဝန်များ ကို ဆောင်ရွက်နိုင်သည်-

- (က) နားလည်မှု စာချွန်လွှာများ၊ သဘောတူညီချက်များ၊ သတ်မှတ်တာဝန်နှင့် လုပ်ပိုင်ခွင့်များ လက်မှတ်ရေးထိုးခြင်း၊
- (ခ) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုတိုက်ဖျက်ရေးဆိုင်ရာ သုတေသနနှင့်ဖွံ့ဖြိုးမှုဆိုင်ရာ လုပ်ငန်းများ ပူးပေါင်းဆောင်ရွက်ရာတွင် ဥပဒေပညာရှင်များ၊ အီလက်ထရောနစ်ပညာရှင်များ၊ ငွေကြေးဆိုင်ရာကျွမ်းကျင်သူများနှင့် အခြားသက်ဆိုင်ရာ ကျွမ်းကျင်သူများ၏ နည်းပညာအကူအညီများရယူဆောင်ရွက်ခြင်း။

အခန်း(၁၂)

ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကိုငွေကြေးထောက်ပံ့မှုတိုက်ဖျက်ရေးရန်ပုံငွေ

၆၇။ ဗဟိုအဖွဲ့သည် ဥပဒေပုဒ်မ ၅၆ ပါ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကိုငွေကြေးထောက်ပံ့မှုတိုက်ဖျက်ရေးရန်ပုံငွေကိုသုံးစွဲရာတွင် သီးခြားသတ်မှတ်ရေးဆွဲသော စည်းမျဉ်းစည်းကမ်းများနှင့်အညီ သုံးစွဲရမည်။

၆၈။ ယင်း ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကိုငွေကြေးထောက်ပံ့မှုတိုက်ဖျက်ရေး ရန်ပုံငွေနှင့် ပတ်သက်၍ ဌာနတွင်း စာရင်းစစ်၏ စစ်ဆေးမှုကိုလည်းကောင်း၊ လိုအပ်ပါက ပြည်ထောင်စု စာရင်းစစ်ချုပ်ရုံး၏ စစ်ဆေးမှုကိုလည်းကောင်း ခံယူ၍ စာရင်းစစ်အစီရင်ခံစာကို အများပြည်သူ သိရှိစေရန် နှစ်စဉ်ထုတ်ပြန်ကြေညာရမည်။

၆၉။ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုတိုက်ဖျက်ရေး ရန်ပုံငွေကို အောက်ပါ ကိစ္စရပ်များအတွက် အသုံးပြုနိုင်သည်-

- (က) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု အသိပညာမြှင့်တင်ရေးနှင့် ပတ်သက်သည့် ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့မှ ကြီးမှူးကျင်းပ ဆောင်ရွက်သော အလုပ်ရုံဆွေးနွေးပွဲများ၊ ပညာပေးဆွေးနွေးမှုများ၊ သင်တန်းများ၊ အစည်းအဝေးများ၊ ဥပဒေနှင့် လက်ကမ်းစာစောင်ဖြန့်ဝေမှုများ၊ နှစ်ချုပ်အစီရင်ခံစာ ပြုစုပုံနှိပ်ဖြန့်ဝေခြင်းများ၊
- (ခ) နိုင်ငံတကာအစည်းအဝေးများ၊ အလုပ်ရုံဆွေးနွေးပွဲများ၊ သင်တန်းများ တက်ရောက်သည့် ခရီးသွားလာနေထိုင်စရိတ်များ၊
- (ဂ) စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းဆောင်ရွက်နေသည့်ကာလအတွင်း ယာယီသိမ်းဆည်းထားသော သက်သေခံပစ္စည်းများထိန်းသိမ်းစောင့်ရှောက်ခြင်းနှင့်ပတ်သက်သည့် ကုန်ကျစရိတ်များ။

၇၀။ ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့အနေဖြင့် ဥပဒေပုဒ်မ ၅၇ နှင့် နည်းဥပဒေ ၇၅ တို့တွင်ပါရှိသည့် ကိစ္စရပ်များအတွက် ကုန်ကျစရိတ်များကို ဗဟိုအဖွဲ့က ဖွဲ့စည်းပေးထားသည့် ကော်မတီ၏ ခွင့်ပြုချက်ဖြင့် ကျခံသုံးစွဲနိုင်သည်။ အဆိုပါ ကျခံသုံးစွဲမှုများကို စာရင်းစစ်ဆေးခြင်း ခံယူနိုင်ရေးအတွက် ဘဏ္ဍာရေးစည်းမျဉ်းများနှင့်အညီ ဆောင်ရွက်ထားရှိရမည်။

၇၁။ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကိုငွေကြေးထောက်ပံ့မှု တိုက်ဖျက်ရေးရန်ပုံငွေများ ထိန်းသိမ်းထားရှိရန် အတွက်လည်းကောင်း၊ ပြည်တွင်း/ပြည်ပမှ စေတနာရှင်များအနေဖြင့် ငွေစာရင်းလွှဲပြောင်း ပေးပို့သည့်နည်းလမ်းဖြင့် လှူဒါန်းရာတွင် အဆင်ပြေလွယ်ကူစေရန်အတွက် လည်းကောင်း နိုင်ငံတော်ပိုင် ဘဏ်တစ်ခုခုတွင် ငွေစာရင်းတစ်ရပ်ဖွင့်လှစ်ထားရှိရမည်။

အခန်း(၁၃)

အထွေထွေ

၇၂။ စိစစ်ရေးအဖွဲ့နှင့် စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့အပါအဝင် တရားဥပဒေစိုးမိုးရေးအဖွဲ့များသည် ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်စပ်လျဉ်း၍ ရှာဖွေမိန့်ထုတ်ပေးခြင်း၊ ရှာဖွေခြင်း၊ ဖမ်းဆီးခြင်း၊ သက်သေခံ ပစ္စည်းအဖြစ် သိမ်းဆည်းခြင်း၊ တရားစွဲတင်ပို့ခြင်းတို့ ဆောင်ရွက်ရာ၌ နည်းဥပဒေများတွင် အတိအလင်းပြဋ္ဌာန်းထားခြင်းမရှိပါက ပြစ်မှုဆိုင်ရာကျင့်ထုံးဥပဒေပါ ပြဋ္ဌာန်းချက်များနှင့်အညီ လိုက်နာဆောင်ရွက်ရမည်။

၇၃။ စစ်ဆေးချက်များကိုဖတ်ပြုပြီး စစ်ဆေးချက်စာမျက်နှာတိုင်းတွင် စစ်ဆေးခြင်း ခံရသူ အား လက်မှတ်ရေးထိုးစေ၍ စစ်ဆေးသောစုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့၊ စိစစ်ရေးအဖွဲ့ဝင်များ ကလည်း လက်မှတ် ရေးထိုးရမည်။

၇၄။ သက်ဆိုင်ရာတရားဥပဒေစိုးမိုးရေး အဖွဲ့အစည်းများ၊ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများနှင့်ကြီးကြပ်ရေး အာဏာပိုင်များသည် စိစစ်ရေးအဖွဲ့နှင့် စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့များ၏ စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းလုပ်ငန်း များအားဆောင်ရွက်ရာတွင် ပူးပေါင်းဆောင်ရွက်ခြင်းနှင့် ကူညီပံ့ပိုးခြင်းများ ပြုလုပ်ရမည်။

၇၅။ စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းကိုဆောင်ရွက်ရန် တာဝန်ရှိသူများသည် မြန်မာနိုင်ငံရဲတပ်ဖွဲ့၏ လုပ်ပိုင်ခွင့် များကိုလည်းကောင်း၊ အထူးစုံစမ်းစစ်ဆေးရေးဦးစီးဌာန၏ လုပ်ပိုင်ခွင့်များကို လည်းကောင်း ရယူ သုံးစွဲခွင့်ရှိသည်။

၇၆။ ဗဟိုအဖွဲ့သည် ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် သက်ဆိုင်သည့်ပြစ်မှုနှင့်စပ်လျဉ်း၍ သတင်း ပေးသူ၏ အမည်ကို လျှို့ဝှက်ထားရှိပြီး ဥပဒေအရလိုအပ်သည့် အကာအကွယ်ပေးရန် အစီအမံများ ပြုလုပ်ရမည်။ ထို့ပြင် ပြစ်မှုအတိုင်းအတာပမာဏအပေါ်မူတည်၍ အောက်ပါ ပုဂ္ဂိုလ်များအား ဆုငွေ ချီးမြှင့်နိုင်ရေး အတွက် လိုအပ်သလို ဆောင်ရွက်နိုင်သည်-

- (က) ဥပဒေပါပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကိုကျူးလွန်ကြောင်းသတင်းပေးသူ၊
- (ခ) လျှို့ဝှက်အမာခံ သတင်းပေးသူ၊
- (ဂ) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကိုငွေကြေးထောက်ပံ့မှုများအား စိစစ်ခြင်း၊ စုံစမ်း စစ်ဆေးခြင်းနှင့်ဖော်ထုတ်ရာတွင် ကူညီထောက်ပံ့ပေးသည့် ပုဂ္ဂိုလ်နှင့်အဖွဲ့အစည်းများ၊
- (ဃ) ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကိုငွေကြေးထောက်ပံ့မှုများကို စွမ်းစွမ်းတမံ ဖော်ထုတ်ဆောင်ရွက်သူများ၊

၇၇။ သက်ဆိုင်ရာ အစိုးရဌာနအဖွဲ့အစည်းများသည် မိမိတို့ စုံစမ်းစစ်ဆေးနေသော သို့မဟုတ် စစ်ဆေးစီရင်နေသော မှုခင်းကိစ္စရပ်များမှတစ်ဆင့် ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကိုငွေကြေး ထောက်ပံ့မှု ကျူးလွန်ဖွယ်ရာရှိသည်ဟု ယုံကြည်ရန်အကြောင်းရှိပါက ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်း ထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့သို့ ဆောလျင်စွာအကြောင်းကြားရမည်။

၇၈။ မြန်မာနိုင်ငံတော်ဗဟိုဘဏ်သည် ဥပဒေပုဒ်မ ၂၇(ဃ)(၃) နှင့် ၂၇ (ဆ) အရ ကြေးနန်း သို့မဟုတ် အီလက်ထရောနစ်နည်းလမ်းဖြင့် ငွေကြေးလွှဲပြောင်းဆောင်ရွက်မှုအတွက် ဘဏ်နှင့် ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများက လိုက်နာရမည့် ညွှန်ကြားချက် သို့မဟုတ် လုပ်ထုံးလုပ်နည်း ထုတ်ပြန် ပြီးသည့်နောက် ဗဟိုအဖွဲ့သို့လည်းကောင်း၊ ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့ သို့လည်းကောင်း မိတ္တူပေးပို့ရမည်။

၇၉။ ဥပဒေပုဒ်မ ၆၉(ဂ) အရ အမိန့်နှင့် ညွှန်ကြားချက်များထုတ်ပြန်သော အဖွဲ့အစည်းသည် မိမိကြီးကြပ်ရသည့် အဖွဲ့အစည်းက ဥပဒေအရ လိုက်နာကျင့်သုံးရမည့် လုပ်ထုံးလုပ်နည်းများအား စဉ်ဆက်မပြတ်သုံးသပ်၍ အခါအားလျော်စွာ ထုတ်ပြန်ပြီး ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေး အဖွဲ့ထံ မိတ္တူပေးပို့ရမည်။

၈၀။ အဖွဲ့၏လုပ်ငန်းတာဝန်များကို အထောက်အကူပြုရန်အတွက် ပြည်ထဲရေးဝန်ကြီးဌာန၊ သက်ဆိုင်ရာအစိုးရဌာနများမှ ကျွမ်းကျင်သူများ၊ ပြင်ပကျွမ်းကျင်သူများပါဝင်သော ရုံးအဖွဲ့ကို ဖွဲ့စည်းနိုင်သည်။

၈၁။ ဗဟိုအဖွဲ့သည် ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေးအဖွဲ့က တင်ပြလာသည့်စိစစ်ချက် အစီရင်ခံစာအရ စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့မှဆောင်ရွက်ရမည့် ဥပဒေပုဒ်မ ၁၇(က) နှင့် (ခ) ဆောင်ရွက်ချက်များရရှိပြီးဖြစ်သကဲ့သို့ ပေါ်ပေါက်နေလျှင် လိုအပ်သလိုဆက်လက်ဆောင်ရွက်နိုင် သည်။

ဒုတိယဗိုလ်ချုပ်ကြီးကိုကို
ပြည်ထောင်စုဝန်ကြီး
ပြည်ထဲရေးဝန်ကြီးဌာန

စာအမှတ်၊ ပထရ / ၂ / ၁ - ၁ (၁၂၅၁) / ၂၀၁၅
ရက် စွဲ၊ ၂၀၁၅ ခုနှစ်၊ စက်တင်ဘာလ ၂၂ ရက်

ဖြန့်ဝေခြင်း

- နိုင်ငံတော်သမ္မတရုံး
- ပြည်ထောင်စုအစိုးရအဖွဲ့ရုံး
- ပြည်ထောင်စုလွှတ်တော်ရုံး
- ပြည်ထောင်စုတရားလွှတ်တော်ချုပ်ရုံး
- နိုင်ငံတော်ဖွဲ့စည်းပုံအခြေခံဥပဒေဆိုင်ရာရုံး
- ပြည်ထောင်စုရွေးကောက်ပွဲကော်မရှင်ရုံး
- ပြည်ထောင်စုရှေ့နေချုပ်ရုံး
- ပြည်ထောင်စုစာရင်းစစ်ချုပ်ရုံး

တိုင်းဒေသကြီး/ပြည်နယ်အစိုးရအဖွဲ့ရုံး

နေပြည်တော်ကောင်စီရုံး

ကိုယ်ပိုင်အုပ်ချုပ်ခွင့်ရတိုင်းရုံး/ကိုယ်ပိုင်အုပ်ချုပ်ခွင့်ရဒေသရုံး

ပြည်ထဲရေးဝန်ကြီးဌာနလက်အောက်ရှိ တပ်ဖွဲ့/ဦးစီးဌာနများအားလုံး

နေပြည်တော်၊ တိုင်းဒေသကြီး/ပြည်နယ်
ရဲတပ်ဖွဲ့၊ တပ်ရင်း၊ တပ်ဖွဲ့များအားလုံး

မိမိဌာနလက်အောက်ရှိ ခရိုင်နှင့်မြို့နယ်
ရဲတပ်ဖွဲ့/စခန်းများသို့ ဖြန့်ဝေပေးပါရန်

ဦးဆောင်ညွှန်ကြားရေးမှူး
ပုံနှိပ်ရေးနှင့်စာအုပ်ထုတ်ဝေရေးလုပ်ငန်း

မြန်မာနိုင်ငံပြန်တမ်းတွင် ထည့်သွင်းကြော်ငြာ
ပေးပါရန် မေတ္တာရပ်ခံချက်ဖြင့် ပေးပို့ပါသည်။

မိတ္တူကို

လက်ခံစာတွဲ

မျှောစာတွဲ

ပြည်ထောင်စုမြန်မာနိုင်ငံတော်အစိုးရ
 ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးဗဟိုအဖွဲ့
 ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်စပ်လျဉ်း၍ စုံစမ်းစစ်ဆေးခွင့်၊ ဝင်ရောက်ကြည့်ရှု စစ်ဆေးခွင့်၊
 ရှာဖွေခွင့်၊ ငွေရေးကြေးရေးဆိုင်ရာမှတ်တမ်းများကို စစ်ဆေးကြည့်ရှုခွင့်၊ မိတ္တူကူးယူခွင့်၊
 ယာယီသိမ်းဆည်းခွင့်ပြုသည့်အမိန့်

နည်းဥပဒေ ၇ (က)

ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးဗဟိုအဖွဲ့သည် အောက်ပါပုဂ္ဂိုလ်က ငွေကြေးခဝါချမှု ကျူးလွန်
 ကြောင်း ယုံကြည်လောက်သော သတင်းအချက်အလက်များ ရရှိသဖြင့် စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်း၊
 ဝင်ရောက် ကြည့်ရှုစစ်ဆေးခြင်း၊ ရှာဖွေခြင်း၊ ငွေရေးကြေးရေးဆိုင်ရာမှတ်တမ်းများကို
 စစ်ဆေးကြည့်ရှုခြင်း၊ မိတ္တူကူးယူခြင်း၊ ယာယီသိမ်းဆည်းခြင်းပြုနိုင်ရေးအတွက် စိစစ်ရေးအဖွဲ့
 ခေါင်းဆောင် အမည်-----၊ ရာထူး၊ -----၊ ဌာန -----

အား ဤအမိန့်ထုတ်ပေး လိုက်သည်။

၁။ စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းခံရမည့်သူ-

- (က) အမည် -----
- (ခ) နိုင်ငံသားစိစစ်ရေးကတ်ပြားအမှတ်/ အမျိုးသားမှတ်ပုံတင်အမှတ်၊ နိုင်ငံခြားသား
မှတ်ပုံတင်အမှတ်၊ နိုင်ငံသား၊ နိုင်ငံကူးလက်မှတ်အမှတ်၊ ဗီဇာအမှတ်-----
- (ဂ) အဘအမည် -----
- (ဃ) နေရပ်လိပ်စာ-----

၂။ ငွေကြေးခဝါချမှုကျူးလွန်သည့် ပြစ်မှုအကျဉ်းချုပ် -----

၃။ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် သက်ဆိုင်သည့် မရွေ့မပြောင်းနိုင်သောပစ္စည်းများနှင့် ရွှေ့ပြောင်း
နိုင်သောပစ္စည်းများကို အသိသက်သေ ၂ ဦးရှေ့တွင် ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများယာယီသိမ်းဆည်းခြင်း
ပုံစံ (၂) ဖြင့် သိမ်းဆည်းရမည်။

၄။ ဤအမိန့်နှင့် အညီ အတည်ပြုဆောင်ရွက်နိုင်ခြင်း မရှိပါက မည်သည့်အတွက် အတည်ပြု
ဆောင်ရွက်နိုင်ခြင်း မရှိကြောင်း ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးဗဟိုအဖွဲ့သို့ တင်ပြအစီရင်ခံရမည်။

၅။ ဤအမိန့်နှင့်အညီ အတည်ပြုဆောင်ရွက်နိုင်ပါက စုံစမ်းစစ်ဆေးပြီးနောက် စုံစမ်းစစ်ဆေး
တွေ့ရှိချက် အစီရင်ခံစာကို ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးဗဟိုအဖွဲ့သို့ ဆောလျင်စွာ တင်ပြရမည်။

ဥက္ကဋ္ဌ
 ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေး ဗဟိုအဖွဲ့

ရက်စွဲ၊ -----

ပြည်ထောင်စုမြန်မာနိုင်ငံတော်အစိုးရ
 ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးဗဟိုအဖွဲ့
 ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများ ယာယီသိမ်းဆည်းခြင်းပုံစံ
 ဥပဒေ ပုဒ်မ ၁၄(ဂ)

၁။ ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများ သိမ်းဆည်းသည့်နေ့ရက်နှင့် အချိန် -----

၂။ ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများ သိမ်းဆည်းသည့် နေရာ -----

၃။ စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်း ခံရသူ-

(က) အမည် -----

(ခ) အဘအမည်-----

(ဂ) နိုင်ငံသားစိစစ်ရေး ကတ်ပြားအမှတ်/ အမျိုးသားမှတ်ပုံတင်အမှတ်၊ နိုင်ငံခြားသား
မှတ်ပုံတင်အမှတ်၊ နိုင်ငံသား၊ နိုင်ငံကူးလက်မှတ်အမှတ်၊ ဗီဇာအမှတ်-----

(ဃ) အလုပ်အကိုင်-----

(င) နေရပ်လိပ်စာ -----

၄။ ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများသိမ်းသိမ်းဆည်းခြင်းခံရသူ-

(က) အမည် -----

(ခ) အဘအမည်-----

(ဂ) နိုင်ငံသားစိစစ်ရေး ကတ်ပြားအမှတ်/ အမျိုးသားမှတ်ပုံတင်အမှတ်၊ နိုင်ငံခြားသား
မှတ်ပုံတင်အမှတ်၊ နိုင်ငံသား၊ နိုင်ငံကူးလက်မှတ်အမှတ်၊ ဗီဇာအမှတ်-----

(ဃ) အလုပ်အကိုင်-----

(င) နေရပ်လိပ်စာ -----

၅။ ယာယီသိမ်းဆည်းသည့် ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများ

အမှတ်စဉ်	ငွေကြေး၊ပစ္စည်း အမျိုးအမည်	တန်ဖိုး	တည်နေရာ	အသေးစိတ် အကြောင်းအရာ	မှတ်ချက်

လက်မှတ် -----
အမည် -----
အပ်ပေးသူ

လက်မှတ် -----
အမည် -----
သိမ်းဆည်းသူ

၆။ ဤငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ ယာယီသိမ်းဆည်းခြင်းပုံစံပါ ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများကို ကျွန်ုပ်တို့၏ ရှေ့မှောက်တွင် သိမ်းဆည်းခြင်း မှန်ကန်ကြောင်း အသိသက်သေအဖြစ် လက်မှတ်ရေးထိုးကြပါသည်။

အသိသက်သေ(၁)

လက်မှတ်-----
အမည် -----
အဘအမည်-----
နိုင်ငံသားစိစစ်ရေးအမှတ် /
အမျိုးသားမှတ်ပုံတင်အမှတ်-----

အလုပ်အကိုင်-----
နေရပ်လိပ်စာ -----

အသိသက်သေ (၂)

လက်မှတ်-----
အမည်-----
အဘအမည်-----
နိုင်ငံသားစိစစ်ရေးအမှတ် /
အမျိုးသားမှတ်ပုံတင်အမှတ်-----

အလုပ်အကိုင်-----
နေရပ်လိပ်စာ -----

မှတ်ချက်

- (၁) ပစ္စည်းအရေအတွက်ကို ဖော်ပြရာတွင် ကိန်းဂဏန်းအပြင် စာဖြင့်ရေးသား ဖော်ပြရမည်။
- (၂) ပစ္စည်းအရေအတွက် ရေးသားဖော်ပြရာတွင် နေရာမလုံလောက်ပါက သီးခြားစာရွက်ဖြင့် ရေးသားဖော်ပြပြီး စာမျက်နှာတိုင်းတွင် စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းခံရသူ၊ စိစစ်ရေးအဖွဲ့ခေါင်းဆောင်နှင့် အသိသက်သေတို့က လက်မှတ်ရေးထိုး ရမည်။
- (၃) စိစစ်ရေးအဖွဲ့ခေါင်းဆောင်သည် စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းခံရသူအား ဤ ပုံစံ (၂) ပါ အချက်အလက်များကို ဖတ်ကြားရှင်းလင်းပြရမည်။

ပြည်ထောင်စုမြန်မာနိုင်ငံတော်အစိုးရ
ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးဗဟိုအဖွဲ့
တားမြစ်မိန့်

နည်းဥပဒေ ၇ (ဃ)

ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်စပ်လျဉ်း၍ စုံစမ်းစစ်ဆေးနေသည့်ကာလအတွင်း ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ
ကို ပြောင်းလဲခြင်း၊ လွှဲပြောင်းခြင်း၊ ဖုံးကွယ်ခြင်း၊ ဖျောက်ဖျက်ခြင်း၊ အသွင်ပြောင်းလဲခြင်း မပြုရန်
အောက်ဖော်ပြပါ သက်ဆိုင်ရာဌာန၊ အဖွဲ့အစည်း၊ ပုဂ္ဂိုလ်အား တားမြစ်မိန့် ထုတ်ဆင့် လိုက်သည်။
၁။ စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းခံရသည့် ပုဂ္ဂိုလ်၊ အဖွဲ့အစည်းအမည်နှင့် လိပ်စာ -----

၂။ ငွေကြေး ပစ္စည်းသိမ်းဆည်းခြင်းခံရသည့် ပုဂ္ဂိုလ်၊ အဖွဲ့အစည်းအမည်နှင့်လိပ်စာ -----

၃။ တားမြစ်မိန့်ထုတ်ဆင့်ခြင်းခံရသည့် ပုဂ္ဂိုလ်၊ အဖွဲ့အစည်းအမည်နှင့်လိပ်စာ -----

- ၄။ တားမြစ်မိန့် ထုတ်ဆင့်ခြင်းခံရသည့်-
- (က) ငွေကြေးပမာဏ -----
 - (ခ) ပစ္စည်းတန်ဖိုး-----
 - (ဂ) ပစ္စည်းအမျိုးအစားနှင့် တည်နေရာ -----

၅။ စတင်တားမြစ်သည့်ရက်စွဲ -----

ဥက္ကဋ္ဌ
ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးဗဟိုအဖွဲ့

ရက်စွဲ ----- ၊

ပြည်ထောင်စုမြန်မာနိုင်ငံတော်အစိုးရ
 ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးဗဟိုအဖွဲ့
 ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ ယာယီပြန်လည်အပ်နှံခြင်း ကတိခံဝန်ချုပ်
 နည်းဥပဒေ ၇ (ဂ)

၁။ -----ခုနှစ်၊ ----- လ----- ရက်နေ့တွင်----- မြို့နယ်၊ -----
 ----- ရပ်ကွက်/ကျေးရွာ၊ -----လမ်း၊ အမှတ်-----နေ ကျွန်တော်/ ကျွန်မ
 ဦး/ဒေါ် -----(ဘ)အမည်-----အသက်-----နှစ်၊ နိုင်ငံသား စိစစ်ရေး
 ကတ်ပြားအမှတ်-----က ကတိခံဝန်ချုပ်ကို ဖောက်ဖျက်ပါက ဤကတိခံဝန်ချုပ်တွင်
 ဖော်ပြထားသည့်အတိုင်း ပေးလျော်ရန် သဘောတူကြောင်း ကတိခံဝန်ချုပ်ချုပ်ဆို၍ အောက်တွင်
 လက်မှတ်ရေးထိုးပါသည်။

၂။ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် သက်ဆိုင်သည့် ကျွန်တော်/ကျွန်မ/-----ပိုင် အောက်ပါ ပစ္စည်း
 များကို -----မြို့နယ်၊ -----ရပ်ကွက်၊ ကျေးရွာ၊ -----
 လမ်း၊ အမှတ်-----တွင် စိစစ်ရေးအဖွဲ့က ယာယီသိမ်းဆည်းခဲ့ပါသည်-

အမှတ်စဉ်	ပစ္စည်း အမျိုးအမည်	တန်ဖိုး	တည်နေရာ	အသေးစိတ် အကြောင်းအရာ	မှတ်ချက်

၃။ အပိုဒ် ၂ ပါ ယာယီ သိမ်းဆည်းထားသည့်ပစ္စည်းများကို ကျွန်တော်/ကျွန်မ ထံယာယီ
 ပြန်လည်အပ်နှံထားသည့် အချိန်အတွင်း ယင်းပစ္စည်းများ၏ မူလပုံသဏ္ဍန် ကိုပြုပြင်ခြင်း၊
 ပြောင်းလဲ ခြင်း၊ ရောင်းချခြင်း၊ ပေါင်နှံခြင်း၊ မေတ္တာဖြင့်ပေးကမ်းခြင်း၊ စွန့်လွှတ်ခြင်း၊ အခြား
 တစ်နည်းနည်းဖြင့် လွှဲပြောင်းခြင်း၊ ဖုံးကွယ်ခြင်း၊ဖျောက်ဖျက်ခြင်း၊ အသွင်ပြောင်းလဲခြင်း
 တစ်ရပ်ရပ်ကို မပြုလုပ်ပါဟု လည်းကောင်း၊ ဖျက်ဆီးခြင်း၊ ပျက်စီးစေရန်ရည်ရွယ်၍ မူလ
 ပုံသဏ္ဍန်ကို ပြုပြင်ခြင်း၊ ပြောင်းလဲ ခြင်းကို မပြုလုပ်ပါဟု လည်းကောင်း ဝန်ခံကတိပြုပါသည်။

၄။ အပိုဒ် ၂ ပါ ယာယီသိမ်းဆည်းသည့် ပစ္စည်းများကို-----မြို့နယ်၊-----
 -----ရပ်ကွက်၊ ကျေးရွာ-----လမ်း၊ အမှတ်-----
 တွင်သာထားရှိမည်ဖြစ်ပြီး ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးဗဟိုအဖွဲ့၏ ခွင့်ပြုချက်မရရှိဘဲ အခြား
 တစ်နေရာသို့ ရွှေ့ပြောင်းခြင်းမပြုပါဟု ဝန်ခံကတိပြုပါသည်။

၅။ အဆိုပါ ပစ္စည်းများ ပျက်စီးဆုံးရှုံးမှုမရှိစေရန် လိုအပ်သောထိန်းသိမ်းစောင့်ရှောက်မှုကို
 ပြုလုပ်မည် ဖြစ်ကြောင်း ထပ်လောင်း၍ ဝန်ခံကတိပြုပါသည်။

၆။ အထက်ပါ ဝန်ခံကတိပြုချက် တစ်ရပ်ရပ်ကို ကျွန်တော်/ကျွန်မက ဖောက်ဖျက်လျှင်ဖြစ်စေ၊ ကျွန်တော်/ကျွန်မ၏ အားပေးကူညီချက်အရ တစ်ဦးတစ်ယောက်က ဖောက်ဖျက်လျှင်ဖြစ်စေ နည်းဥပဒေ ၁၁(ဂ) အရ ကတိခံဝန်ချုပ်ဖြင့် ပစ္စည်းများပြန်လည်ပေးအပ်ထားခြင်းကို ရုပ်သိမ်းခြင်း ခံရမည်ဖြစ်ကြောင်းနှင့် ပျက်စီးသောပစ္စည်းအတွက် တန်ဖိုး၏(၃)ဆကို ကိုယ်တိုင်ပေးလျော်ရမည် ဖြစ်ကြောင်းကိုလည်း သိရှိနားလည် ပါသည်။

လက်ခံရရှိသူ

လက်မှတ်-----
အမည် -----
အဘအမည်-----
နိုင်ငံသားစိစစ်ရေးအမှတ် /
အမျိုးသားမှတ်ပုံတင်အမှတ်-----
အလုပ်အကိုင်-----
နေရပ်လိပ်စာ -----

ဤကတိခံဝန်ချုပ်ပါ ဝန်ခံကတိပြုချက် တစ်ရပ်ရပ်ကို လက်ခံရရှိသူက ဖောက်ဖျက်ပြီး သတ်မှတ်သည့် တန်ဖိုးကို ပေးလျော်ခြင်း မရှိလျှင် ကျွန်ုပ်တို့ အာမခံသူ ၂ ဦးက တစ်ဦးချင်းဖြစ်စေ၊ နှစ်ဦးပူးတွဲ၍ ဖြစ်စေ ပေးလျော်ရမည့် တန်ဖိုးကို အပြည့်အဝ ပေးလျော်ပါမည်ဟု အာမခံပါသည်။

အာမခံသူ (၁)

အာမခံသူ (၂)

လက်မှတ်-----
အမည် -----
အဘအမည်-----
နိုင်ငံသားစိစစ်ရေးအမှတ် /
အမျိုးသားမှတ်ပုံတင်အမှတ်-----

အလုပ်အကိုင်-----
နေရပ်လိပ်စာ -----

လက်မှတ်-----
အမည်-----
အဘအမည်-----
နိုင်ငံသားစိစစ်ရေးအမှတ် /
အမျိုးသားမှတ်ပုံတင်အမှတ်-----

အလုပ်အကိုင်-----
နေရပ်လိပ်စာ -----

ဤကတိခံဝန်ချုပ်ကို ကျွန်ုပ်၏ ရှေ့မှောက်တွင် ချုပ်ဆိုကြောင်း လက်မှတ်ရေးထိုးပါသည်။

လက်မှတ်-----
အမည်-----
စိစစ်ရေးအဖွဲ့ခေါင်းဆောင်

မှတ်ချက်

- (၁) ယာယီသိမ်းဆည်းသည့် ပစ္စည်းများနှင့် စပ်လျဉ်း၍ ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေး ဗဟိုအဖွဲ့က တားမြစ်မိန့်ပုံစံ(၃) ထုတ်ဆင့်ပြီးမှသာ ဤကတိခံဝန်ချုပ် ပုံစံ(၄)ကို ပြုလုပ်ရမည်။
- (၂) ယာယီသိမ်းဆည်းသည့် ပစ္စည်းများအတွက် ရေးသားဖော်ပြရန် မလုံလောက်၍ သီးခြား ဖော်ပြရသော စာရွက်တိုင်းတွင် စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းခံရသူ သို့မဟုတ် ပစ္စည်းသိမ်းဆည်း ခြင်းခံရသူ၊ စိစစ်ရေးအဖွဲ့ခေါင်းဆောင်နှင့် သက်သေများက လက်မှတ်ရေးထိုးရမည်။
- (၃) စိစစ်ရေးအဖွဲ့ခေါင်းဆောင်သည် စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းခံရသူ သို့မဟုတ် ပစ္စည်းသိမ်းဆည်းခြင်း ခံရသူအား ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ ယာယီပစ္စည်းသိမ်းဆည်းခြင်းပုံစံ(၂) ပါ အချက်အလက် များကို ဖတ်ကြားရှင်းလင်းပြရမည်။

ပြည်ထောင်စုမြန်မာနိုင်ငံတော်အစိုးရ
ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးဗဟိုအဖွဲ့
ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများပြန်လည်ပေးအပ်ခြင်းပုံစံ
နည်းဥပဒေ

၁။ အမှုအကျဉ်းချုပ်ဖော်ပြချက် -----

၂။ ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများပြန်လည်ပေးအပ်သည့်နေ့ရက်နှင့် အချိန် -----

၃။ ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများပြန်လည်ပေးအပ်သည့် နေရာ -----

၄။ စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်း ခံရသူ-
(က) အမည် -----
(ခ) အဘအမည်-----
(ဂ) နိုင်ငံသားစိစစ်ရေး ကတ်ပြားအမှတ်/ အမျိုးသားမှတ်ပုံတင်အမှတ်၊ နိုင်ငံခြားသား
မှတ်ပုံတင်အမှတ်၊ နိုင်ငံသား၊ နိုင်ငံကူးလက်မှတ်အမှတ်၊ ဗီဇာအမှတ်-----

(ဃ)) အလုပ်အကိုင်-----
(င)) နေရပ်လိပ်စာ -----

၅။ ပစ္စည်းပြန်လည်ပေးအပ်ခြင်းခံရသူ-
(က) အမည် -----
(ခ) အဘအမည်-----
(ဂ) နိုင်ငံသားစိစစ်ရေး ကတ်ပြားအမှတ်/ အမျိုးသားမှတ်ပုံတင်အမှတ်၊ နိုင်ငံခြားသား
မှတ်ပုံတင်အမှတ်၊ နိုင်ငံသား၊ နိုင်ငံကူးလက်မှတ်အမှတ်၊ ဗီဇာအမှတ်-----

(ဃ)) အလုပ်အကိုင်-----
(င)) နေရပ်လိပ်စာ -----

၆။ ပြန်လည်ပေးအပ်သည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ-

အမှတ်စဉ်	ငွေကြေးပစ္စည်း အမျိုးအမည်	တန်ဖိုး	တည်နေရာ	အသေးစိတ် အကြောင်း အရာ	မှတ်ချက်

လက်မှတ် -----
 အမည် -----
 ပစ္စည်းပြန်လည်ပေးအပ်ခြင်းခံရသူ

လက်မှတ် -----
 အမည် -----
 ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများပြန်လည်ပေးအပ်သူ

၇။ ဤငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ ပြန်လည်ပေးအပ်ခြင်းပုံစံပါ ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများကို ကျွန်ုပ်တို့၏ ရှေ့မှောက်တွင် ပြန်လည်ပေးအပ်ခြင်း မှန်ကန်ကြောင်း အသိသက်သေအဖြစ် လက်မှတ်ရေးထိုး ကြပါသည်။

အသိသက်သေ(၁)

လက်မှတ်-----
 အမည် -----
 အဘအမည်-----
 နိုင်ငံသားစိစစ်ရေးအမှတ် /
 အမျိုးသားမှတ်ပုံတင်အမှတ်-----

 အလုပ်အကိုင်-----
 နေရပ်လိပ်စာ -----

အသိသက်သေ (၂)

လက်မှတ်-----
 အမည်-----
 အဘအမည်-----
 နိုင်ငံသားစိစစ်ရေးအမှတ် /
 အမျိုးသားမှတ်ပုံတင်အမှတ်-----

 အလုပ်အကိုင်-----
 နေရပ်လိပ်စာ -----

မှတ်ချက်

- (၁) ပစ္စည်းအရေအတွက်ကို ဖော်ပြရာတွင် ကိန်းဂဏန်းအပြင် စာဖြင့်ရေးသား ဖော်ပြရမည်။
- (၂) ပစ္စည်းအရေအတွက်ရေးသားဖော်ပြရာတွင် နေရာ မလုံလောက်ပါက သီးခြားစာရွက်ဖြင့် ရေးသားဖော်ပြပြီး စာမျက်နှာတိုင်းတွင် စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းခံရသူ(သို့မဟုတ်) ပစ္စည်းပြန်လည် ပေးအပ်ခြင်းခံရသူ စိစစ်ရေးအဖွဲ့ခေါင်းဆောင်နှင့် အသိသက်သေတို့က လက်မှတ်ရေးထိုး ရမည်။
- (၃) စိစစ်ရေး အဖွဲ့ခေါင်းဆောင်သည် စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းခံရသူ သို့မဟုတ် ပစ္စည်းသိမ်းဆည်း ခြင်းခံရသူအား ပစ္စည်းပြန်လည်ပေးအပ်ခြင်းပုံစံ (၅)ပါ အချက်အလက်များကို ဖတ်ကြား ရှင်းလင်းပြရမည်။

သံသယဖြစ်ဖွယ်လွှဲပြောင်းမှုသတင်းပို့ချက် (ဘဏ်များအတွက်)
(နည်းဥပဒေ ၅၀)

အပိုင်း(၁) သတင်းပေးပို့ချက်အသေးစိတ်

- ၁။ သတင်းပို့သည့်ရက်စွဲ -----
- ၂။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းအမျိုးအစား
 ဘဏ် ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်များ
 အာမခံလုပ်ငန်း လဲလှယ်ရောင်းဝယ်ရေးလုပ်ငန်း
- ၃။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းအမည် -----
- ၄။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းလိပ်စာ -----

- ၅။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်း၏ တယ်လီဖုန်းနံပါတ် -----
- ၆။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်း၏ ဖက်စ်ဖုန်းနံပါတ် -----
- ၇။ သတင်းပို့သည့် အရာထမ်း၏အမည် -----
- ၈။ သတင်းပို့သူ၏ ရာထူး -----
- ၉။ သတင်းပို့သူ အရာထမ်း၏လက်မှတ် -----

အပိုင်း(၂) ဆောင်ရွက်ချက်အသေးစိတ်

- ၁၀။ ဆောင်ရွက်သည့်နေ့ -----
- ၁၁။ ဆောင်ရွက်သည့်အချိန် -----
- ၁၂။ ဆောင်ရွက်ချက်အမျိုးအစား
 ငွေသွင်းခြင်း ငွေသွင်း(လွှဲ)
 ငွေထုတ်ခြင်း ငွေထုတ်(လွှဲ)
 ဆွစ်/ကြေးနန်း/ဖက်(စ်) စသည့် အီလက်ထရောနစ် ပြည်တွင်း ပြည်ပ
 နည်းဖြင့် လွှဲပြောင်းခြင်း (အဝင်)
 ဆွစ်/ကြေးနန်း/ဖက်(စ်) စသည့် အီလက်ထရောနစ် ပြည်တွင်း ပြည်ပ
 နည်းဖြင့် လွှဲပြောင်းခြင်း (အတွက်)
 အခြား

၁၃။ ငွေပေးချေသည့်နည်းလမ်းများ

- ငွေသား
- လွှဲပြောင်းနိုင်သည့် စာချုပ်စာတမ်းများ
(ချက်လက်မှတ်/ ဘဏ်ငွေလွှဲလက်မှတ်/ ငွေပေးအမိန့် စသည်များ)

(ခရက်ဒစ်ကဒ်/ ဒက်ဘစ်ကဒ် စသည်များ)

၁၄။ ငွေကြေးအမျိုးအစား: -----

၁၅။ ငွေပမာဏ -----

၁၆။ ဆောင်ရွက်ရသည့် အကြောင်းအရင်း: (Intention of Transaction)

၁၇။ ဆောင်ရွက်သူ၏အမည် (Name of person conduction) -----

၁၈။ သက်သေခံလက်မှတ်အမျိုးအစား:

နိုင်ငံသားစိစစ်ရေးကဒ်ပြား

နိုင်ငံကူးလက်မှတ်

ကုမ္ပဏီမှတ်ပုံတင်အမှတ်

အခြား

၁၉။ သက်သေခံလက်မှတ်အမှတ် -----

၂၀။ ဖောက်သည်အမျိုးအစား:

လူပုဂ္ဂိုလ် ကုမ္ပဏီ/အဖွဲ့အစည်း

၂၁။ ကျား/မ ကျား မ

၂၂။ မွေးသက္ကရာဇ်(လူပုဂ္ဂိုလ်) မှတ်ပုံတင်သည့်နေ့(ကုမ္ပဏီ/အဖွဲ့အစည်း)

၂၃။ နိုင်ငံသား: (Citizenship) အဖွဲ့အစည်းမှတ်ပုံတင်သည့်နိုင်ငံ (Country of Incorporation)

၂၄။ လိပ်စာ-----

၂၅။ တယ်လီဖုန်းအမှတ်-----

၂၆။ အလုပ်အကိုင်(လူပုဂ္ဂိုလ်) လုပ်ငန်းအမျိုးအစား(ကုမ္ပဏီ/အဖွဲ့အစည်း)

၂၇။ လွှဲပြောင်း/လက်ခံခြင်းဆောင်ရွက်သူ
အမည်-----

မှတ်ပုံတင်အမှတ်-----

အလုပ်အကိုင်-----

နေရပ်လိပ်စာ-----

ဆက်သွယ်ရမည့်ဖုန်းနံပါတ်-----

အပိုင်း(၃) ဘဏ်ငွေစာရင်း အသေးစိတ်အချက်အလက်များ

၂၈။ ငွေစာရင်းပိုင်ရှင်အမည် -----

၂၉။ ငွေစာရင်းအမှတ် -----

၃၀။ ငွေစာရင်းဖွင့်လှစ်သည့်နေ့ -----

၃၁။ ငွေစာရင်းဖွင့်လှစ်ထားသည့် ဘဏ်နှင့်ဘဏ်ခွဲအမည် -----

၃၂။ ငွေလွှဲပြောင်းမှုတွင် ပါဝင်ပတ်သက်မှုရှိသည့် အခြား -----

ဘဏ်ခွဲအမည် -----

၃၃။ အပိုဒ် ၃၁ ပါ ဘဏ်/ဘဏ်ခွဲတွင် ဖွင့်လှစ်ထားသည့် -----

ငွေစာရင်းအမှတ် -----

၃၄။ ငွေစာရင်းအမျိုးအစား

ငွေစုစာရင်း

စာရင်းရှင်စာရင်း

အခြား

အပိုင်း(၄) သံသယဖြစ်ရသည့် အသေးစိတ်အချက်အလက်များ

၃၅။ သံသယဖြစ်မှုအမျိုးအစား

ပြစ်မှုမှတ်တမ်းရှိသော ဖောက်သည်

အခြား (အမှတ်စဉ် ၃၅ တွင် အသေးစိတ်ဖော်ပြပါ။)

အလီလီခွဲ၍ ငွေလွှဲပြောင်းပေးပို့ခြင်း

နိုင်ငံသားစိစစ်ရေးလက်မှတ်၊ မှတ်ပုံတင်၊ နိုင်ငံကူး လက်မှတ်တို့အား လိမ်လည်တင်ပြခြင်း

မူးယစ်ဆေး/ငွေကြေးခဝါချမှုတို့နှင့် ဆက်နွှယ်နေသော ဖောက်သည်များ/ငွေကြေးလွှဲပြောင်းမှုများ

ဖောက်သည်၏ သတင်းအချက်အလက်နှင့်မကိုက်ညီမှု

လုပ်ငန်းနှင့်မဆီလျော်သည့် ရှုပ်ထွေးသည့် ဆောင်ရွက်ချက်များ

၃၆။ အသေးစိတ်ဖော်ပြချက်များ

၃၇။ အရေးယူဆောင်ရွက်ချက်

သံသယဖြစ်ဖွယ် လွှဲပြောင်းမှုသတင်းပေးပို့ချက်

(Suspicious Transaction Report)

မရွှေ့ပြောင်းနိုင်သော ပစ္စည်းများဆိုင်ရာ အသေးစိတ်အချက်အလက်များ

(မြေ/အဆောက်အဦ/တိုက်ခန်း)

(နည်းဥပဒေ ၅၀)

အပိုင်း(၁) သတင်းပေးပို့ချက်အသေးစိတ်

၁။ ပစ္စည်းအမျိုးအစား: -----

၂။ သတင်းပို့ချက်အမှတ်စဉ် -----

၃။ သတင်းပို့သည့်နေ့စွဲ -----

၄။ သတင်းပို့မှုအခြေအနေ -----

၅။ ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းသူ -----

(က) အမည် -----

(ခ) နိုင်ငံသား/အမျိုးသား/နိုင်ငံခြားသားမှတ်ပုံတင် -----

အမှတ်/နိုင်ငံကူးလက်မှတ်အမှတ်/ဗီဇာအမှတ် -----

(ဂ) နေရပ်လိပ်စာ -----

(ဃ) အလုပ်အကိုင် -----

(င) လူမျိုး/နိုင်ငံသား -----

၆။ ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့ဖြစ်လျှင် -----

(က) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့အမည် -----

(ခ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်အမှတ် -----

(ဂ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်မိတ္တူ -----

(ဃ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့၏ အစည်းအဝေးမှတ်တမ်း -----

(င) တည်နေရာလိပ်စာ -----

(စ) စီးပွားရေးလုပ်ငန်းအမျိုးအစား -----

၇။ ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းပေးခြင်းခံရသူ

- (က) အမည် -----
- (ခ) နိုင်ငံသား/အမျိုးသား/နိုင်ငံခြားသားမှတ်ပုံတင် -----
အမှတ်/နိုင်ငံကူးလက်မှတ်အမှတ်/ဗီဇာအမှတ် -----
- (ဂ) နေရပ်လိပ်စာ -----
- (ဃ) အလုပ်အကိုင် -----
- (င) လူမျိုး/နိုင်ငံသား -----

၈။ ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့ဖြစ်လျှင်

- (က) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့အမည် -----
- (ခ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်အမှတ် -----
- (ဂ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်မိတ္တူ -----
- (ဃ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့၏ အစည်းအဝေးမှတ်တမ်း -----
- (င) တည်နေရာလိပ်စာ -----

- (စ) မှတ်ပုံတင်ထားသည့်နိုင်ငံ -----
- (ဆ) စီးပွားရေးလုပ်ငန်းအမျိုးအစား -----

အပိုင်း(၂) ပစ္စည်းဆိုင်ရာဖော်ပြချက်

၉။ မရွှေ့ပြောင်းနိုင်သောပစ္စည်း(မြေ၊ အဆောက်အဦ၊ တိုက်ခန်း)

- (က) အမျိုးအစား/ပိုင်ဆိုင်မှု -----
(ဂရန်/မြေပိုင် စသည်) -----
- (ခ) အကျယ်အဝန်း(ဧရိယာ၊ဧက) -----
- (ဂ) တည်နေရာ(ရပ်ကွက်၊ မြေတိုင်းအကွက်အမှတ်၊ -----
ဦးပိုင်မြေကွက်အမှတ် စသည်) -----

အပိုင်း(၃) ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းခြင်းဆိုင်ရာ ဖော်ပြချက်များ

၁၀။ စာချုပ်ပါပစ္စည်းလွှဲပြောင်းသည့်တန်ဖိုး -----

၁၁။ လွှဲပြောင်းသည့် စာချုပ်အမျိုးအစား -----

၁၂။ စာချုပ် လက်ခံသည့်ရက်စွဲ -----

၁၃။ စာချုပ်မှတ်ပုံတင်အမှတ်နှင့် ရက်စွဲ -----

၁၄။ စုံစမ်းစစ်ဆေးတွေ့ရှိချက်အရ ပစ္စည်းတန်ဖိုး -----

[လွှဲပြောင်းသည့်ပုံစံ (ရောင်း/ပေးကမ်း/လှူဒါန်း/အထွေထွေ/အခြား)]

အပိုင်း(၄) သာမန်ထက်ပိုမိုထူးခြားခြင်း/ သံသယဖြစ်ဖွယ်အမျိုးအစား

၁၅။ သံသယဖြစ်ရသည့်အကြောင်းအရင်း

၁၆။ အသေးစိတ်ရှင်းလင်းဖော်ပြချက်

(သာမန်ထက် ပိုမိုထူးခြားခြင်း/သံသယဖြစ်ဖွယ်အမျိုးအစားမှ အခြားအကြောင်းအရာကို ရှင်းလင်းဖော်ပြပေးရန်)

၁၇။ အရေးယူဆောင်ရွက်ချက်

၁၈။ ထပ်မံရရှိသည့် စာတမ်းအမှတ်အသား

(အရေးယူဆောင်ရွက်ချက်အရ လိုအပ်သည့်အထောက်အထားများ ထပ်မံတောင်းခံထားမှုအပေါ် အခြေအနေကို အသေးစိတ်ဖော်ပြရန်)

သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းအမည်/ဌာန	-----
သတင်းပို့အရာရှိအမည်	-----
သတင်းပို့အရာရှိရာထူး	-----
သတင်းပို့အရာရှိလက်မှတ်	-----

သံသယဖြစ်ဖွယ် လွှဲပြောင်းမှုသတင်းပေးပို့ချက်
(Suspicious Transaction Report)

ရွှေ့ပြောင်းနိုင်သော ပစ္စည်းများဆိုင်ရာ အသေးစိတ်အချက်အလက်များ
(အဖိုးတန် ကျောက်မျက်/သတ္တု)

(နည်းဥပဒေ ၅၀)

အပိုင်း(၁) သတင်းပေးပို့ချက်အသေးစိတ်

- ၁။ ပစ္စည်းအမျိုးအစား: -----
- ၂။ သတင်းပို့ချက်အမှတ်စဉ် -----
- ၃။ သတင်းပို့သည့်နေ့စွဲ -----
- ၄။ သတင်းပို့မှုအခြေအနေ -----
- ၅။ ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းသူ
 - (က) အမည် -----
 - (ခ) နိုင်ငံသား/အမျိုးသား/နိုင်ငံခြားသားမှတ်ပုံတင် -----
အမှတ်/နိုင်ငံကူးလက်မှတ်အမှတ်/ဗီဇာအမှတ် -----
 - (ဂ) နေရပ်လိပ်စာ -----
 - (ဃ) အလုပ်အကိုင် -----
 - (င) လူမျိုး/နိုင်ငံသား -----
- ၆။ ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့ဖြစ်လျှင်
 - (က) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့အမည် -----
 - (ခ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်အမှတ် -----
 - (ဂ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်မိတ္တူ -----
 - (ဃ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့၏ အစည်းအဝေးမှတ်တမ်း -----
 - (င) တည်နေရာလိပ်စာ -----

- (စ) စီးပွားရေးလုပ်ငန်းအမျိုးအစား: -----

၇။ ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းပေးခြင်းခံရသူ

- (က) အမည် -----
- (ခ) နိုင်ငံသား/အမျိုးသား/နိုင်ငံခြားသားမှတ်ပုံတင် -----
အမှတ်/နိုင်ငံကူးလက်မှတ်အမှတ်/ဗီဇာအမှတ် -----
- (ဂ) နေရပ်လိပ်စာ -----
- (ဃ) အလုပ်အကိုင် -----
- (င) လူမျိုး/နိုင်ငံသား -----

၈။ ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့ဖြစ်လျှင်

- (က) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့အမည် -----
- (ခ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်အမှတ် -----
- (ဂ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်မိတ္တူ -----
- (ဃ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့၏ အစည်းအဝေးမှတ်တမ်း -----
- (င) တည်နေရာလိပ်စာ -----

- (စ) မှတ်ပုံတင်ထားသည့်နိုင်ငံ -----
- (ဆ) စီးပွားရေးလုပ်ငန်းအမျိုးအစား -----

အပိုင်း(၂) ပစ္စည်းဆိုင်ရာဖော်ပြချက်

၉။ သတ္တု/ကျောက်မျက်ရတနာပစ္စည်း

- (က) အတွဲအမှတ် -----
- (ခ) အမျိုးအစား/အရည်အသွေး -----
- (ဂ) အရေအတွက်/အလေးချိန် -----

(အဖိုးတန်သတ္တုရောင်းဝယ်ရာတွင် အလေးချိန်ကို တန်ဖြင့်လည်းကောင်း၊ ကျောက်စိမ်းအတွက် ကီလိုဖြင့်လည်းကောင်း၊ အဖိုးတန်ကျောက်မျက်ရတနာအတွက် ကရက်ဖြင့်လည်းကောင်း၊ ပုလဲအတွက် မိုမီဖြင့်လည်းကောင်း အသီးသီးဖော်ပြရန်)
- (ဃ) ရောင်းချသည့်စနစ် -----
- (င) ဈေးကွက်တည်နေရာ၊ လိပ်စာ -----

အပိုင်း(၃) ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းခြင်းဆိုင်ရာ ဖော်ပြချက်များ

၁၀။ စာချုပ်ပါပစ္စည်းလွှဲပြောင်းသည့်တန်ဖိုး

၁၁။ လွှဲပြောင်းသည့် စာချုပ်အမျိုးအစား

၁၂။ စာချုပ် လက်ခံသည့်ရက်စွဲ

၁၃။ စာချုပ်မှတ်ပုံတင်အမှတ်နှင့် ရက်စွဲ

၁၄။ စုံစမ်းစစ်ဆေးတွေ့ရှိချက်အရ ပစ္စည်းတန်ဖိုး

[လွှဲပြောင်းသည့်ပုံစံ (ရောင်း/ပေးကမ်း/လှူဒါန်း/အထွေထွေ/အခြား)]

အပိုင်း(၄) သာမန်ထက်ပိုမိုထူးခြားခြင်း/ သံသယဖြစ်ဖွယ်အမျိုးအစား

၁၅။ သံသယဖြစ်ရသည့်အကြောင်းအရင်း

၁၆။ အသေးစိတ်ရှင်းလင်းဖော်ပြချက်

(သာမန်ထက် ပိုမိုထူးခြားခြင်း/သံသယဖြစ်ဖွယ်အမျိုးအစားမှ အခြားအကြောင်းအရာကို ရှင်းလင်းဖော်ပြပေးရန်)

၁၇။ အရေးယူဆောင်ရွက်ချက်

၁၈။ ထပ်မံရရှိသည့် စာတမ်းအမှတ်အသား

(အရေးယူဆောင်ရွက်ချက်အရ လိုအပ်သည့်အထောက်အထားများ ထပ်မံတောင်းခံထားမှုအပေါ် အခြေအနေကို အသေးစိတ်ဖော်ပြရန်)

- သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းအမည်/ဌာန -----
- သတင်းပို့အရာရှိအမည် -----
- သတင်းပို့အရာရှိရာထူး -----
- သတင်းပို့အရာရှိလက်မှတ် -----

သံသယဖြစ်ဖွယ် လွှဲပြောင်းမှုသတင်းပေးပို့ချက်
(Suspicious Transaction Report)

ရွှေ့ပြောင်းနိုင်သော ပစ္စည်းများဆိုင်ရာ အသေးစိတ်အချက်အလက်များ
(မော်တော်ယာဉ်)

(နည်းဥပဒေ ၅၀)

အပိုင်း(၁) သတင်းပေးပို့ချက်အသေးစိတ်

၁။ ပစ္စည်းအမျိုးအစား: -----

၂။ သတင်းပို့ချက်အမှတ်စဉ် -----

၃။ သတင်းပို့သည့်နေ့စွဲ -----

၄။ သတင်းပို့မှုအခြေအနေ -----

၅။ ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းသူ -----

(က) အမည် -----

(ခ) နိုင်ငံသား/အမျိုးသား/နိုင်ငံခြားသားမှတ်ပုံတင် -----

အမှတ်/နိုင်ငံကူးလက်မှတ်အမှတ်/ဗီဇာအမှတ် -----

(ဂ) နေရပ်လိပ်စာ -----

(ဃ) အလုပ်အကိုင် -----

(င) လူမျိုး/နိုင်ငံသား -----

၆။ ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့ဖြစ်လျှင် -----

(က) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့အမည် -----

(ခ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်အမှတ် -----

(ဂ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်မိတ္တူ -----

(ဃ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့၏ အစည်းအဝေးမှတ်တမ်း -----

(င) တည်နေရာလိပ်စာ -----

(စ) စီးပွားရေးလုပ်ငန်းအမျိုးအစား -----

၇။ ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းပေးခြင်းခံရသူ -----

- (က) အမည် -----
- (ခ) နိုင်ငံသား/အမျိုးသား/နိုင်ငံခြားသားမှတ်ပုံတင် -----
အမှတ်/နိုင်ငံကူးလက်မှတ်အမှတ်/ဗီဇာအမှတ် -----
- (ဂ) နေရပ်လိပ်စာ -----
- (ဃ) အလုပ်အကိုင် -----
- (င) လူမျိုး/နိုင်ငံသား -----

၈။ ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့ဖြစ်လျှင်

- (က) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့အမည် -----
- (ခ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်အမှတ် -----
- (ဂ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်မိတ္တူ -----
- (ဃ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့၏ အစည်းအဝေးမှတ်တမ်း -----
- (င) တည်နေရာလိပ်စာ -----

- (စ) မှတ်ပုံတင်ထားသည့်နိုင်ငံ -----
- (ဆ) စီးပွားရေးလုပ်ငန်းအမျိုးအစား -----

အပိုင်း(၂) ပစ္စည်းဆိုင်ရာဖော်ပြချက်

၉။ မော်တော်ယာဉ်

- (က) ယာဉ်အမှတ် -----
- (ခ) အမျိုးအစား/အရောင် -----
- (ဂ) ထုတ်လုပ်သည့်ခုနှစ်၊ နိုင်ငံ -----
- (ဃ) အင်ဂျင်အမှတ် -----
- (င) ကိုယ်ထည်အမှတ် -----
- (စ) လိုင်စင်အမှတ်နှင့်နေ့စွဲ -----
- (ဆ) ရောင်းချသည့်စနစ် -----
- (ဇ) ဈေးကွက်တည်နေရာ၊ လိပ်စာ -----

အပိုင်း(၃) ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းခြင်းဆိုင်ရာ ဖော်ပြချက်များ

၁၀။ စာချုပ်ပါပစ္စည်းလွှဲပြောင်းသည့်မော်တော်ယာဉ်တန်ဖိုး -----

၁၁။ လွှဲပြောင်းသည့် စာချုပ်အမျိုးအစား -----

၁၂။ စာချုပ် လက်ခံသည့်ရက်စွဲ -----

၁၃။ စာချုပ်မှတ်ပုံတင်အမှတ်နှင့် ရက်စွဲ -----

၁၄။ စုံစမ်းစစ်ဆေးတွေ့ရှိချက်အရ မော်တော်ယာဉ်တန်ဖိုး -----

[လွှဲပြောင်းသည့်ပုံစံ (ရောင်း/ပေးကမ်း/လှူဒါန်း/အထွေထွေ/အခြား)]

အပိုင်း(၄) သာမန်ထက်ပိုမိုထူးခြားခြင်း/ သံသယဖြစ်ဖွယ်အမျိုးအစား

၁၅။ သံသယဖြစ်ရသည့်အကြောင်းအရင်း

၁၆။ အသေးစိတ်ရှင်းလင်းဖော်ပြချက်

(သာမန်ထက် ပိုမိုထူးခြားခြင်း/သံသယဖြစ်ဖွယ်အမျိုးအစားမှ အခြားအကြောင်းအရာကို ရှင်းလင်းဖော်ပြပေးရန်)

၁၇။ အရေးယူဆောင်ရွက်ချက်

၁၈။ ထပ်မံရရှိသည့် စာတမ်းအမှတ်အသား

(အရေးယူဆောင်ရွက်ချက်အရ လိုအပ်သည့်အထောက်အထားများ ထပ်မံတောင်းခံထားမှုအပေါ် အခြေအနေကို အသေးစိတ်ဖော်ပြရန်)

သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းအမည်/ဌာန	-----
သတင်းပို့အရာရှိအမည်	-----
သတင်းပို့အရာရှိရာထူး	-----
သတင်းပို့အရာရှိလက်မှတ်	-----

သံသယဖြစ်ဖွယ် လွှဲပြောင်းမှုသတင်းပေးပို့ချက်
(Suspicious Transaction Report)

ရွှေ့ပြောင်းနိုင်သော ပစ္စည်းများဆိုင်ရာ အသေးစိတ်အချက်အလက်များ
(ရေယာဉ်)

(နည်းဥပဒေ ၅၀)

အပိုင်း(၁) သတင်းပေးပို့ချက်အသေးစိတ်

- ၁။ ပစ္စည်းအမျိုးအစား: -----
- ၂။ သတင်းပို့ချက်အမှတ်စဉ် -----
- ၃။ သတင်းပို့သည့်နေ့စွဲ -----
- ၄။ သတင်းပို့မှုအခြေအနေ -----
- ၅။ ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းသူ
 - (က) အမည် -----
 - (ခ) နိုင်ငံသား/အမျိုးသား/နိုင်ငံခြားသားမှတ်ပုံတင် -----
အမှတ်/နိုင်ငံကူးလက်မှတ်အမှတ်/ဗီဇာအမှတ် -----
 - (ဂ) နေရပ်လိပ်စာ -----
 - (ဃ) အလုပ်အကိုင် -----
 - (င) လူမျိုး/နိုင်ငံသား -----
- ၆။ ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့ဖြစ်လျှင်
 - (က) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့အမည် -----
 - (ခ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်အမှတ် -----
 - (ဂ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်မိတ္တူ -----
 - (ဃ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့၏ အစည်းအဝေးမှတ်တမ်း -----
 - (င) တည်နေရာလိပ်စာ -----

 - (စ) စီးပွားရေးလုပ်ငန်းအမျိုးအစား -----

၇။ ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းပေးခြင်းခံရသူ

- (က) အမည် -----
- (ခ) နိုင်ငံသား/အမျိုးသား/နိုင်ငံခြားသားမှတ်ပုံတင် -----
အမှတ်/နိုင်ငံကူးလက်မှတ်အမှတ်/ဗီဇာအမှတ် -----
- (ဂ) နေရပ်လိပ်စာ -----
- (ဃ) အလုပ်အကိုင် -----
- (င) လူမျိုး/နိုင်ငံသား -----

၈။ ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့ဖြစ်လျှင်

- (က) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့အမည် -----
- (ခ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်အမှတ် -----
- (ဂ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်မိတ္တူ -----
- (ဃ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့၏ အစည်းအဝေးမှတ်တမ်း -----
- (င) တည်နေရာလိပ်စာ -----

- (စ) မှတ်ပုံတင်ထားသည့်နိုင်ငံ -----
- (ဆ) စီးပွားရေးလုပ်ငန်းအမျိုးအစား -----

အပိုင်း(၂) ပစ္စည်းဆိုင်ရာဖော်ပြချက်

၉။ ရေယာဉ်

- (က) ရေယာဉ်အမျိုးအမည် -----
- (ခ) ရေယာဉ်အမျိုးအစား -----
- (ဂ) အရွယ်အစား/မြင်းကောင်ရေ -----
- (ဃ) ထုတ်လုပ်သည့်ခုနှစ် -----
- (င) ဆောင်ရွက်မည့်လုပ်ငန်းအမျိုးအစား -----
- (စ) မှတ်ပုံတင်သည့်နိုင်ငံနှင့်လိပ်စာ -----
- (ဆ) မောင်းနှင်ပြေးဆွဲမည့်လမ်းကြောင်း -----

၁၀။ စာချုပ်စာတမ်း(သို့မဟုတ်) သွင်းကုန်/ပို့ကုန် လိုင်စင်လျှောက်လွှာတွင် ဖော်ပြချက်အရ တန်ဖိုး

- ၁၁။ ကွင်းဆင်းစစ်ဆေးတွေ့ရှိချက်အရ တန်ဖိုး -----
- ၁၂။ လွှဲပြောင်းပေးသည့် စာချုပ်စာတမ်းအမျိုးအမည်နှင့်ရက်စွဲ/သွင်းကုန်ပို့ကုန် လိုင်စင်လျှောက်ထား
သည့်ရက်စွဲ -----

- ၁၃။ လုပ်ငန်းမှတ်ပုံတင်အမှတ်နှင့်ရက်စွဲ -----
- ၁၄။ ရေယာဉ်မှတ်ပုံတင်အမှတ်နှင့်ရက်စွဲ -----

အပိုင်း(၃) ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းခြင်းဆိုင်ရာ ဖော်ပြချက်များ

- ၁၅။ စာချုပ်ပါပစ္စည်းလွှဲပြောင်းသည့် ရေယာဉ်တန်ဖိုး -----
- ၁၆။ လွှဲပြောင်းသည့် စာချုပ်အမျိုးအစား -----
- ၁၇။ စာချုပ် လက်ခံသည့်ရက်စွဲ -----
- ၁၈။ စာချုပ်မှတ်ပုံတင်အမှတ်နှင့် ရက်စွဲ -----
- ၁၉။ စုံစမ်းစစ်ဆေးတွေ့ရှိချက်အရ ရေယာဉ်တန်ဖိုး -----

[လွှဲပြောင်းသည့်ပုံစံ (ရောင်း/ပေးကမ်း/လှူဒါန်း/အထွေထွေ/အခြား)]

အပိုင်း(၄) သာမန်ထက်ပိုမိုထူးခြားခြင်း/သံသယဖြစ်ဖွယ်အမျိုးအစား

- ၂၀။ သံသယဖြစ်ရသည့်အကြောင်းအရင်း -----
-
-
-

၂၁။ အသေးစိတ်ရှင်းလင်းဖော်ပြချက်

(သာမန်ထက် ပိုမိုထူးခြားခြင်း/သံသယဖြစ်ဖွယ်အမျိုးအစားမှ အခြားအကြောင်းအရာကို ရှင်းလင်း
ဖော်ပြပေးရန်)

၂၂။ အရေးယူဆောင်ရွက်ချက်

၂၃။ ထပ်မံရရှိသည့် စာတမ်းအမှတ်အသား

(အရေးယူဆောင်ရွက်ချက်အရ လိုအပ်သည့်အထောက်အထားများ ထပ်မံတောင်းခံထားမှုအပေါ် အခြေအနေကို အသေးစိတ်ဖော်ပြရန်)

- သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းအမည်/ဌာန -----
- သတင်းပို့အရာရှိအမည် -----
- သတင်းပို့အရာရှိရာထူး -----
- သတင်းပို့အရာရှိလက်မှတ် -----

သတ်မှတ်ပမာဏထက်ကျော်လွန်သောလွှဲပြောင်းမှုသတင်းပို့ချက်(ဘဏ်များအတွက်)
(Threshold Transaction Report)

(နည်းဥပဒေ ၅၁)

အပိုင်း(၁) သတင်းပေးပို့ချက်အသေးစိတ်

- ၁။ သတင်းပို့သည့်ရက်စွဲ -----
- ၂။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းအမျိုးအစား:

<input type="checkbox"/> ဘဏ်	<input type="checkbox"/> ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်များ
<input type="checkbox"/> အာမခံလုပ်ငန်း	<input type="checkbox"/> လဲလှယ်ရောင်းဝယ်ရေးလုပ်ငန်း
- ၃။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းအမည် -----
- ၄။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းလိပ်စာ -----

- ၅။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်း၏ တယ်လီဖုန်းနံပါတ် -----
- ၆။ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်း၏ ဖက်စ်ဖုန်းနံပါတ် -----
- ၇။ သတင်းပို့သည့် အရာထမ်း၏အမည် -----
- ၈။ သတင်းပို့သူ၏ ရာထူး -----
- ၉။ သတင်းပို့သူ အရာထမ်း၏လက်မှတ် -----

အပိုင်း(၂) ဆောင်ရွက်ချက်အသေးစိတ်

- ၁၀။ ဆောင်ရွက်သည့်နေ့ -----
- ၁၁။ ဆောင်ရွက်သည့်အချိန် -----
- ၁၂။ ဆောင်ရွက်ချက်အမျိုးအစား:

<input type="checkbox"/> ငွေသွင်းခြင်း	<input type="checkbox"/> ငွေသွင်း(လွှဲ)
<input type="checkbox"/> ငွေထုတ်ခြင်း	<input type="checkbox"/> ငွေထုတ်(လွှဲ)
<input type="checkbox"/> ဆွစ်/ကြေးနန်း/ဖက်(စ်) စသည့် အီလက်ထရောနစ် နည်းဖြင့် လွှဲပြောင်းခြင်း (အဝင်)	<input type="checkbox"/> ပြည်တွင်း <input type="checkbox"/> ပြည်ပ
<input type="checkbox"/> ဆွစ်/ကြေးနန်း/ဖက်(စ်) စသည့် အီလက်ထရောနစ် နည်းဖြင့် လွှဲပြောင်းခြင်း (အထွက်)	<input type="checkbox"/> ပြည်တွင်း <input type="checkbox"/> ပြည်ပ
<input type="checkbox"/> အခြား	
- ၁၃။ ငွေပေးချေသည့်နည်းလမ်းများ:

<input type="checkbox"/> ငွေသား
<input type="checkbox"/> လွှဲပြောင်းနိုင်သည့် စာချုပ်စာတမ်းများ (ချက်လက်မှတ်/ ဘဏ်ငွေလွှဲလက်မှတ်/ ငွေပေးအမိန့် စသည်များ)
<input type="checkbox"/> အီလက်ထရောနစ်နည်းလမ်းဖြင့်ပေးချေခြင်း (ခရက်ဒစ်ကဒ်/ ဒက်ဘစ်ကဒ် စသည်များ)

၁၄။ ငွေကြေးအမျိုးအစား: -----

၁၅။ ငွေပမာဏ -----

၁၆။ ဆောင်ရွက်ရသည့် အကြောင်းအရင်း (Intention of Transaction)

၁၇။ ဆောင်ရွက်သူ၏ အမည် (Name of person conduction) -----

၁၈။ သက်သေခံလက်မှတ်အမျိုးအစား:

နိုင်ငံသားစိစစ်ရေးကဒ်ပြား

နိုင်ငံကူးလက်မှတ်

ကုမ္ပဏီမှတ်ပုံတင်အမှတ်

အခြား

၁၉။ သက်သေခံလက်မှတ်အမှတ် -----

၂၀။ ဖောက်သည်အမျိုးအစား:

လူပုဂ္ဂိုလ်

ကုမ္ပဏီ/အဖွဲ့အစည်း

၂၁။ ကျား/မ ကျား မ

၂၂။ မွေးသက္ကရာဇ်(လူပုဂ္ဂိုလ်) မှတ်ပုံတင်သည့်နေ့(ကုမ္ပဏီ/အဖွဲ့အစည်း)

၂၃။ နိုင်ငံသား(Citizenship) အဖွဲ့အစည်းမှတ်ပုံတင်သည့်နိုင်ငံ (Country of Incorporation)

၂၄။ လိပ်စာ-----

၂၅။ တယ်လီဖုန်းအမှတ်-----

၂၆။ အလုပ်အကိုင်(လူပုဂ္ဂိုလ်) လုပ်ငန်းအမျိုးအစား(ကုမ္ပဏီ/အဖွဲ့အစည်း)

၂၇။ လွှဲပြောင်း/ လက်ခံခြင်းဆောင်ရွက်သူ
အမည်-----
မှတ်ပုံတင်အမှတ်-----
အလုပ်အကိုင်-----

နေရပ်လိပ်စာ-----

ဆက်သွယ်ရမည့်ဖုန်းနံပါတ်-----

အပိုင်း(၃) ဘဏ်ငွေစာရင်း အသေးစိတ်အချက်အလက်များ

၂၈။ ငွေစာရင်းပိုင်ရှင်အမည် -----

၂၉။ ငွေစာရင်းအမှတ် -----

၃၀။ ငွေစာရင်းဖွင့်လှစ်သည့်နေ့ -----

၃၁။ ငွေစာရင်းဖွင့်လှစ်ထားသည့် ဘဏ်နှင့်ဘဏ်ခွဲအမည် -----

၃၂။ ငွေလွှဲပြောင်းမှုတွင် ပါဝင်ပတ်သက်မှုရှိသည့် အခြား -----

ဘဏ်ခွဲအမည် -----

၃၃။ အပိုဒ် ၃၁ ပါဘဏ်/ဘဏ်ခွဲတွင် ဖွင့်လှစ်ထားသည့် -----

ငွေစာရင်းအမှတ် -----

၃၄။ ငွေစာရင်းအမျိုးအစား

ငွေစုစာရင်း

စာရင်းရှင်စာရင်း

အခြား

သတ်မှတ်ပမာဏထက်ကျော်လွန်သော လွှဲပြောင်းမှုသတင်းပေးပို့ချက်
(Threshold Transaction Report)

မရွှေ့ပြောင်းနိုင်သော ပစ္စည်းများဆိုင်ရာ အသေးစိတ်အချက်အလက်များ
(မြေ/အဆောက်အအုံ/တိုက်ခန်း)

(နည်းဥပဒေ ၅၁)

အပိုင်း(၁) သတင်းပေးပို့ချက်အသေးစိတ်

- ၁။ ပစ္စည်းအမျိုးအစား: -----
- ၂။ သတင်းပို့ချက်အမှတ်စဉ် -----
- ၃။ သတင်းပို့သည့်နေ့စွဲ -----
- ၄။ သတင်းပို့မှုအခြေအနေ -----
- ၅။ ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းသူ
 - (က) အမည် -----
 - (ခ) နိုင်ငံသား/အမျိုးသား/နိုင်ငံခြားသားမှတ်ပုံတင် -----
အမှတ်/နိုင်ငံကူးလက်မှတ်အမှတ်/ဗီဇာအမှတ် -----
 - (ဂ) နေရပ်လိပ်စာ -----
 - (ဃ) အလုပ်အကိုင် -----
 - (င) လူမျိုး/နိုင်ငံသား -----
- ၆။ ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့ဖြစ်လျှင်
 - (က) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့အမည် -----
 - (ခ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်အမှတ် -----
 - (ဂ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်မိတ္တူ -----
 - (ဃ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့၏ အစည်းအဝေးမှတ်တမ်း -----
 - (င) တည်နေရာလိပ်စာ -----

 - (စ) စီးပွားရေးလုပ်ငန်းအမျိုးအစား -----

၇။ ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းပေးခြင်းခံရသူ

- (က) အမည် -----
- (ခ) နိုင်ငံသား/အမျိုးသား/နိုင်ငံခြားသားမှတ်ပုံတင် -----
အမှတ်/နိုင်ငံကူးလက်မှတ်အမှတ်/ဗီဇာအမှတ် -----
- (ဂ) နေရပ်လိပ်စာ -----
- (ဃ) အလုပ်အကိုင် -----
- (င) လူမျိုး/နိုင်ငံသား -----

၈။ ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့ဖြစ်လျှင်

- (က) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့အမည် -----
- (ခ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်အမှတ် -----
- (ဂ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်မိတ္တူ -----
- (ဃ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့၏အစည်းအဝေးမှတ်တမ်း -----

- (င) တည်နေရာလိပ်စာ -----

- (စ) မှတ်ပုံတင်ထားသည့်နိုင်ငံ -----
- (ဆ) စီးပွားရေးလုပ်ငန်းအမျိုးအစား -----

အပိုင်း(၂) ပစ္စည်းဆိုင်ရာဖော်ပြချက်

၉။ မရွှေ့ပြောင်းနိုင်သောပစ္စည်း(မြေ၊ အဆောက်အဦ၊ တိုက်ခန်း)

- (က) အမျိုးအစား/ပိုင်ဆိုင်မှု -----
(ဂရန်/မြေပိုင် စသည်) -----
- (ခ) အကျယ်အဝန်း(ဧရိယာ၊ဧက) -----
- (ဂ) တည်နေရာ(ရပ်ကွက်၊ မြေတိုင်းအကွက်အမှတ်၊ -----
ဦးပိုင်မြေကွက်အမှတ် စသည်) -----

အပိုင်း(၃) ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းခြင်းဆိုင်ရာ ဖော်ပြချက်များ

၁၀။ စာချုပ်ပါပစ္စည်းလွှဲပြောင်းသည့်တန်ဖိုး -----

၁၁။ လွှဲပြောင်းသည့် စာချုပ်အမျိုးအစား -----

၁၂။ စာချုပ် လက်ခံသည့်ရက်စွဲ -----

၁၃။ စာချုပ်မှတ်ပုံတင်အမှတ်နှင့် ရက်စွဲ -----

၁၄။ စုံစမ်းစစ်ဆေးတွေ့ရှိချက်အရ ပစ္စည်းတန်ဖိုး -----

[လွှဲပြောင်းသည့်ပုံစံ (ရောင်း/ပေးကမ်း/လှူဒါန်း/အထွေထွေ/အခြား)]

သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းအမည်/ဌာန -----

သတင်းပို့အရာရှိအမည် -----

သတင်းပို့အရာရှိရာထူး -----

သတင်းပို့အရာရှိလက်မှတ် -----

သတ်မှတ်ပမာဏထက်ကျော်လွန်သော လွှဲပြောင်းမှုသတင်းပေးပို့ချက်
(Threshold Transaction Report)

ရွှေ့ပြောင်းနိုင်သော ပစ္စည်းများဆိုင်ရာ အသေးစိတ်အချက်အလက်များ
(အဖိုးတန် ကျောက်မျက်/သတ္တု)

(နည်းဥပဒေ ၅၁)

အပိုင်း(၁) သတင်းပေးပို့ချက်အသေးစိတ်

- ၁။ ပစ္စည်းအမျိုးအစား: -----
- ၂။ သတင်းပို့ချက်အမှတ်စဉ် -----
- ၃။ သတင်းပို့သည့်နေ့စွဲ -----
- ၄။ သတင်းပို့မှုအခြေအနေ -----
- ၅။ ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းသူ
 - (က) အမည် -----
 - (ခ) နိုင်ငံသား/အမျိုးသား/နိုင်ငံခြားသားမှတ်ပုံတင် -----
အမှတ်/နိုင်ငံကူးလက်မှတ်အမှတ်/ဗီဇာအမှတ် -----
 - (ဂ) နေရပ်လိပ်စာ -----
 - (ဃ) အလုပ်အကိုင် -----
 - (င) လူမျိုး/နိုင်ငံသား -----
- ၆။ ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့ဖြစ်လျှင်
 - (က) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့အမည် -----
 - (ခ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်အမှတ် -----
 - (ဂ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်မိတ္တူ -----
 - (ဃ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့၏ အစည်းအဝေးမှတ်တမ်း -----
 - (င) တည်နေရာလိပ်စာ -----

- (စ) စီးပွားရေးလုပ်ငန်းအမျိုးအစား: -----

၇။ ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းပေးခြင်းခံရသူ

- (က) အမည် -----
- (ခ) နိုင်ငံသား/အမျိုးသား/နိုင်ငံခြားသားမှတ်ပုံတင် -----
အမှတ်/နိုင်ငံကူးလက်မှတ်အမှတ်/ဗီဇာအမှတ် -----
- (ဂ) နေရပ်လိပ်စာ -----
- (ဃ) အလုပ်အကိုင် -----
- (င) လူမျိုး/နိုင်ငံသား -----

၈။ ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့ဖြစ်လျှင်

- (က) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့အမည် -----
- (ခ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်အမှတ် -----
- (ဂ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်မိတ္တူ -----
- (ဃ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့၏ အစည်းအဝေးမှတ်တမ်း -----
- (င) တည်နေရာလိပ်စာ -----

- (စ) မှတ်ပုံတင်ထားသည့်နိုင်ငံ -----
- (ဆ) စီးပွားရေးလုပ်ငန်းအမျိုးအစား -----

အပိုင်း(၂) ပစ္စည်းဆိုင်ရာဖော်ပြချက်

၉။ သတ္တု/ကျောက်မျက်ရတနာပစ္စည်း

- (က) အတွဲအမှတ် -----
- (ခ) အမျိုးအစား/အရည်အသွေး -----
- (ဂ) အရေအတွက်/အလေးချိန် -----

(အဖိုးတန်သတ္တုရောင်းဝယ်ရာတွင် အလေးချိန်ကို တန်ဖြင့်လည်းကောင်း၊ ကျောက်စိမ်းအတွက် ကီလိုဖြင့်လည်းကောင်း၊ အဖိုးတန်ကျောက်မျက်ရတနာအတွက် ကရက်ဖြင့်လည်းကောင်း၊ ပုလဲအတွက် မိုမီဖြင့်လည်းကောင်း အသီးသီးဖော်ပြရန်)

- (ဃ) ရောင်းချသည့်စနစ် -----
- (င) ဈေးကွက်တည်နေရာ၊ လိပ်စာ -----

အပိုင်း(၃) ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းခြင်းဆိုင်ရာ ဖော်ပြချက်များ

၁၀။ စာချုပ်ပါပစ္စည်းလွှဲပြောင်းသည့်တန်ဖိုး -----

၁၁။ လွှဲပြောင်းသည့် စာချုပ်အမျိုးအစား -----

၁၂။ စာချုပ် လက်ခံသည့်ရက်စွဲ -----

၁၃။ စာချုပ်မှတ်ပုံတင်အမှတ်နှင့် ရက်စွဲ -----

၁၄။ စုံစမ်းစစ်ဆေးတွေ့ရှိချက်အရ ပစ္စည်းတန်ဖိုး -----

[လွှဲပြောင်းသည့်ပုံစံ (ရောင်း/ပေးကမ်း/လှူဒါန်း/အထွေထွေ/အခြား)]

သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းအမည်/ဌာန -----

သတင်းပို့အရာရှိအမည် -----

သတင်းပို့အရာရှိရာထူး -----

သတင်းပို့အရာရှိလက်မှတ် -----

သတ်မှတ်ပမာဏထက်ကျော်လွန်သော လွှဲပြောင်းမှုသတင်းပေးပို့ချက်
(Threshold Transaction Report)

ရွှေ့ပြောင်းနိုင်သော ပစ္စည်းများဆိုင်ရာ အသေးစိတ်အချက်အလက်များ

(မော်တော်ယာဉ်)

(နည်းဥပဒေ ၅၁)

အပိုင်း(၁) သတင်းပေးပို့ချက်အသေးစိတ်

၁။ ပစ္စည်းအမျိုးအစား: -----

၂။ သတင်းပို့ချက်အမှတ်စဉ် -----

၃။ သတင်းပို့သည့်နေ့စွဲ -----

၄။ သတင်းပို့မှုအခြေအနေ -----

၅။ ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းသူ -----

(က) အမည် -----

(ခ) နိုင်ငံသား/အမျိုးသား/နိုင်ငံခြားသားမှတ်ပုံတင် -----

အမှတ်/နိုင်ငံကူးလက်မှတ်အမှတ်/ဗီဇာအမှတ် -----

(ဂ) နေရပ်လိပ်စာ -----

(ဃ) အလုပ်အကိုင် -----

(င) လူမျိုး/နိုင်ငံသား -----

၆။ ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့ဖြစ်လျှင် -----

(က) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့အမည် -----

(ခ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်အမှတ် -----

(ဂ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်မိတ္တူ -----

(ဃ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့၏ အစည်းအဝေးမှတ်တမ်း -----

(င) တည်နေရာလိပ်စာ -----

(စ) စီးပွားရေးလုပ်ငန်းအမျိုးအစား -----

၇။ ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းပေးခြင်းခံရသူ

- (က) အမည် -----
- (ခ) နိုင်ငံသား/အမျိုးသား/နိုင်ငံခြားသားမှတ်ပုံတင် -----
အမှတ်/နိုင်ငံကူးလက်မှတ်အမှတ်/ဗီဇာအမှတ် -----
- (ဂ) နေရပ်လိပ်စာ -----
- (ဃ) အလုပ်အကိုင် -----
- (င) လူမျိုး/နိုင်ငံသား -----

၈။ ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့ဖြစ်လျှင်

- (က) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့အမည် -----
- (ခ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်အမှတ် -----
- (ဂ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်မိတ္တူ -----
- (ဃ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့၏ အစည်းအဝေးမှတ်တမ်း -----
- (င) တည်နေရာလိပ်စာ -----

- (စ) မှတ်ပုံတင်ထားသည့်နိုင်ငံ -----
- (ဆ) စီးပွားရေးလုပ်ငန်းအမျိုးအစား -----

အပိုင်း(၂) ပစ္စည်းဆိုင်ရာဖော်ပြချက်

၉။ မော်တော်ယာဉ်

- (က) ယာဉ်အမှတ် -----
- (ခ) အမျိုးအစား/အရောင် -----
- (ဂ) ထုတ်လုပ်သည့်ခုနှစ်၊ နိုင်ငံ -----
- (ဃ) အင်ဂျင်အမှတ် -----
- (င) ကိုယ်ထည်အမှတ် -----
- (စ) လိုင်စင်အမှတ်နှင့်နေ့စွဲ -----
- (ဆ) ရောင်းချသည့်စနစ် -----
- (ဇ) ဈေးကွက်တည်နေရာ၊ လိပ်စာ -----

အပိုင်း(၃) ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းခြင်းဆိုင်ရာ ဖော်ပြချက်များ

၁၀။ စာချုပ်ပါပစ္စည်းလွှဲပြောင်းသည့်မော်တော်ယာဉ်တန်ဖိုး -----

၁၁။ လွှဲပြောင်းသည့် စာချုပ်အမျိုးအစား -----

၁၂။ စာချုပ် လက်ခံသည့်ရက်စွဲ -----

၁၃။ စာချုပ်မှတ်ပုံတင်အမှတ်နှင့် ရက်စွဲ -----

၁၄။ စုံစမ်းစစ်ဆေးတွေ့ရှိချက်အရ မော်တော်ယာဉ်တန်ဖိုး -----

[လွှဲပြောင်းသည့်ပုံစံ (ရောင်း/ပေးကမ်း/လှူဒါန်း/အထွေထွေ/အခြား)]

သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းအမည်/ဌာန -----

သတင်းပို့အရာရှိအမည် -----

သတင်းပို့အရာရှိရာထူး -----

သတင်းပို့အရာရှိလက်မှတ် -----

သတ်မှတ်ပမာဏထက်ကျော်လွန်သော လွှဲပြောင်းမှုသတင်းပေးပို့ချက်
(Threshold Transaction Report)

ရွှေ့ပြောင်းနိုင်သော ပစ္စည်းများဆိုင်ရာ အသေးစိတ်အချက်အလက်များ
(ရေယာဉ်)

(နည်းဥပဒေ ၅၁)

အပိုင်း(၁) သတင်းပေးပို့ချက်အသေးစိတ်

- ၁။ ပစ္စည်းအမျိုးအစား: -----
- ၂။ သတင်းပို့ချက်အမှတ်စဉ် -----
- ၃။ သတင်းပို့သည့်နေ့စွဲ -----
- ၄။ သတင်းပို့မှုအခြေအနေ -----
- ၅။ ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းသူ
 - (က) အမည် -----
 - (ခ) နိုင်ငံသား/အမျိုးသား/နိုင်ငံခြားသားမှတ်ပုံတင် -----
အမှတ်/နိုင်ငံကူးလက်မှတ်အမှတ်/ဗီဇာအမှတ် -----
 - (ဂ) နေရပ်လိပ်စာ -----
 - (ဃ) အလုပ်အကိုင် -----
 - (င) လူမျိုး/နိုင်ငံသား -----
- ၆။ ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့ဖြစ်လျှင်
 - (က) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့အမည် -----
 - (ခ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်အမှတ် -----
 - (ဂ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်မိတ္တူ -----
 - (ဃ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့၏ အစည်းအဝေးမှတ်တမ်း -----
 - (င) တည်နေရာလိပ်စာ -----

 - (စ) စီးပွားရေးလုပ်ငန်းအမျိုးအစား -----
- ၇။ ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းပေးခြင်းခံရသူ -----

- (က) အမည် -----
- (ခ) နိုင်ငံသား/အမျိုးသား/နိုင်ငံခြားသားမှတ်ပုံတင် -----
အမှတ်/နိုင်ငံကူးလက်မှတ်အမှတ်/ဗီဇာအမှတ် -----
- (ဂ) နေရပ်လိပ်စာ -----
- (ဃ) အလုပ်အကိုင် -----
- (င) လူမျိုး/နိုင်ငံသား -----

၈။ ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့ဖြစ်လျှင်

- (က) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့အမည် -----
- (ခ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်အမှတ် -----
- (ဂ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့မှတ်ပုံတင်မိတ္တူ -----
- (ဃ) ကုမ္ပဏီ/အသင်းအဖွဲ့၏ အစည်းအဝေးမှတ်တမ်း -----
- (င) တည်နေရာလိပ်စာ -----

- (စ) မှတ်ပုံတင်ထားသည့်နိုင်ငံ -----
- (ဆ) စီးပွားရေးလုပ်ငန်းအမျိုးအစား -----

အပိုင်း(၂) ပစ္စည်းဆိုင်ရာဖော်ပြချက်

၉။ ရေယာဉ်

- (က) ရေယာဉ်အမျိုးအမည် -----
- (ခ) ရေယာဉ်အမျိုးအစား -----
- (ဂ) အရွယ်အစား/မြင်းကောင်ရေ -----
- (ဃ) ထုတ်လုပ်သည့်ခုနှစ် -----
- (င) ဆောင်ရွက်မည့်လုပ်ငန်းအမျိုးအစား -----
- (စ) မှတ်ပုံတင်သည့်နိုင်ငံနှင့်လိပ်စာ -----
- (ဆ) မောင်းနှင်ပြေးဆွဲမည့်လမ်းကြောင်း -----

၁၀။ စာချုပ်စာတမ်း(သို့မဟုတ်) သွင်းကုန်/ပို့ကုန် လိုင်စင်လျှောက်လွှာတွင် ဖော်ပြချက်အရ တန်ဖိုး -----

၁၁။ ကွင်းဆင်းစစ်ဆေးတွေ့ရှိချက်အရ တန်ဖိုး -----

၁၂။ လွှဲပြောင်းပေးသည့် စာချုပ်စာတမ်းအမျိုးအမည်နှင့်ရက်စွဲ/သွင်းကုန်ပို့ကုန် လိုင်စင်လျှောက်ထား
သည်ရက်စွဲ

၁၃။ လုပ်ငန်းမှတ်ပုံတင်အမှတ်နှင့်ရက်စွဲ -----

၁၄။ ရေယာဉ်မှတ်ပုံတင်အမှတ်နှင့်ရက်စွဲ -----

အပိုင်း(၃) ပစ္စည်းလွှဲပြောင်းခြင်းဆိုင်ရာ ဖော်ပြချက်များ

၁၅။ စာချုပ်ပါပစ္စည်းလွှဲပြောင်းသည့် ရေယာဉ်တန်ဖိုး -----

၁၆။ လွှဲပြောင်းသည့် စာချုပ်အမျိုးအစား -----

၁၇။ စာချုပ် လက်ခံသည်ရက်စွဲ -----

၁၈။ စာချုပ်မှတ်ပုံတင်အမှတ်နှင့် ရက်စွဲ -----

၁၉။ စုံစမ်းစစ်ဆေးတွေ့ရှိချက်အရ ရေယာဉ်တန်ဖိုး -----

[လွှဲပြောင်းသည့်ပုံစံ (ရောင်း/ပေးကမ်း/လှူဒါန်း/အထွေထွေ/အခြား)]

သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းအမည်/ဌာန -----

သတင်းပို့အရာရှိအမည် -----

သတင်းပို့အရာရှိရာထူး -----

သတင်းပို့အရာရှိလက်မှတ် -----