

**နိုင်ငံတော်အေးချမ်းသာယာရေးနှင့်ဖွံ့ဖြိုးရေးကောင်စီ**  
**တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများ**  
**ထိန်းချုပ်ရေးဥပဒေ**

**(နိုင်ငံတော်အေးချမ်းသာယာရေးနှင့် ဖွံ့ဖြိုးရေးကောင်စီ ဥပဒေအမှတ် ၆/၂၀၀၂)**

၁၃၆၄ ခုနှစ်၊ နယုန်လဆန်း ၁၇ ရက်

(၂၀၀၂ ခုနှစ်၊ ဇွန်လ ၂၇ ရက်)

နိုင်ငံတော်အေးချမ်းသာယာရေးနှင့် ဖွံ့ဖြိုးရေးကောင်စီသည် အောက်ပါဥပဒေကို ပြဋ္ဌာန်းလိုက်သည်။

**အခန်း (၁)**

**အမည်၊ စီရင်ပိုင်ခွင့်နှင့် အဓိပ္ပာယ်ဖော်ပြချက်**

၁။ ဤဥပဒေကို တရားမဝင်သောနည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ ထိန်းချုပ်ရေးဥပဒေဟု ခေါ်တွင်စေရမည်။

၂။ ဤဥပဒေအရ အရေးယူနိုင်သော ပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကို ပြည်တွင်းတွင် မည်သူမဆို ကျူးလွန်လျှင်ဖြစ်စေ၊ ပြည်ပတွင် မြန်မာနိုင်ငံသား သို့မဟုတ် မြန်မာနိုင်ငံတွင် အမြဲတမ်း နေထိုင်သူက ကျူးလွန်လျှင်ဖြစ်စေ၊ မြန်မာနိုင်ငံ၏ တည်ဆဲဥပဒေအရ မှတ်ပုံတင်ထားသော ရေယာဉ်နှင့် လေယာဉ်တစ်ခုခုပေါ်တွင် မည်သူမဆို ကျူးလွန်လျှင်ဖြစ်စေ၊ ဤဥပဒေအရ စီရင်ပိုင်ခွင့်ရှိစေရမည်။

၃။ ဤဥပဒေတွင် ပါရှိသော စကားရပ်များသည် ဖော်ပြပါအတိုင်း အဓိပ္ပာယ်သက်ရောက် စေရမည် -

- (က) ဤဥပဒေနှင့် သက်ဆိုင်သည့်ပြစ်မှု ဆိုသည်မှာ ဤဥပဒေပုဒ်မ ၅၊ ပုဒ်မခွဲ (က)နှင့် (ခ)တို့တွင် ဖော်ပြထားသည့် ပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်နှင့် စပ်လျဉ်း၍ တရား

မဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများကို တရားဝင် ငွေကြေး သို့မဟုတ် ပစ္စည်းအဖြစ် ပြောင်းလဲခြင်းဆိုင်ရာ ပြစ်မှုကိုဆိုသည်။

(ခ) တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ ဆိုသည်မှာ ဤဥပဒေနှင့် သက်ဆိုင်သည့် ပြစ်မှုကျူးလွန်ရာမှ ရရှိသော ငွေကြေး သို့မဟုတ် ပစ္စည်းကို ပြောင်းလဲခြင်း၊ လွှဲပြောင်းခြင်း၊ ဖုံးကွယ်ခြင်း၊ ဖျောက်ဖျက်ခြင်း၊ အသွင်ပြောင်းလဲခြင်းကြောင့် ရရှိသော ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများကို ဆိုသည်။

(ဂ) ဘဏ်နှင့် ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများ ဆိုသည်မှာ ငွေချေးလုပ်ငန်းများ၊ ချေးငွေနှင့် ပြည်သူ့အကြွေးမြီဆိုင်ရာ စာချုပ်စာတမ်းများ၊ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်များ သို့မဟုတ် အခြားခွင့်ပြုထားသည့် ငွေရေးကြေးရေးဆိုင်ရာ ဆောင်ရွက်ချက်များတွင် ယင်းအဖွဲ့အစည်းက ရင်းနှီးမြှုပ်နှံမှုပြုရန် ငွေရေးကြေးရေးအရင်းအမြစ်များကို အခြားပုဂ္ဂိုလ်များထံမှ စုစည်းလျက် ငွေကြေး သို့မဟုတ် အရင်းအနှီးဈေးကွက်များတွင် ကြားဝင်ပေါင်းစပ်ဆောင်ရွက်ပေးရန် ရည်ရွယ်ချက်ဖြင့် နိုင်ငံတော်အတွင်းတည်ထောင်ထားသည့် အဖွဲ့အစည်းများကို ဆိုသည်။ ယင်းစကားရပ်တွင် ကူးသန်းရောင်းဝယ်ရေးဘဏ်များ၊ ရင်းနှီးမြှုပ်နှံမှု သို့မဟုတ် ဖွံ့ဖြိုးရေးဘဏ်များနှင့် ငွေရေးကြေးရေး ကုမ္ပဏီများလည်း ပါဝင်သည်။

(ဃ) ငွေကြေး ဆိုသည်မှာ မြန်မာနိုင်ငံတော်ဗဟိုဘဏ်က ထုတ်ဝေထားသည့် တရားဝင်ငွေဒင်္ဂါး၊ ငွေအကြွေနှင့် ငွေစက္ကူများ၊ လွှဲပြောင်းနိုင်သော စာချုပ်စာတမ်းများဖြစ်သည့် ငွေပေးကတိစာချုပ်များ၊ ငွေလွှဲလက်မှတ်များ၊ ချက်လက်မှတ်များ၊ ငွေချေးစာချုပ်များ၊ ငွေတိုက်စာချုပ်များ၊ ကြွေးမြီအာမခံစာချုပ်များနှင့် နိုင်ငံခြားသုံးငွေများ၊ နိုင်ငံခြားသုံးငွေများနှင့် ဆက်စပ်နေသော စာချုပ်စာတမ်းတစ်မျိုးမျိုး သို့မဟုတ် လက်မှတ်များကို ဆိုသည်။

(င) ပစ္စည်း ဆိုသည်မှာ မည်သည့်ပုံစံဖြင့်မဆို ခြပ်ရှိသည်ဖြစ်စေ၊ မရှိသည်ဖြစ်စေ၊ ထိတွေ့၍ ရနိုင်သည်ဖြစ်စေ၊ မရနိုင်သည်ဖြစ်စေ ရွှေပြောင်းနိုင်သည့် ပစ္စည်း

ကိုသော်လည်းကောင်း၊ မရွေးမပြောင်းနိုင်သည့် ပစ္စည်းကိုသော်လည်းကောင်းဆိုသည်။ ယင်းစကားရပ်တွင် ပစ္စည်းနှင့်စပ်လျဉ်းသည့် အကျိုးအမြတ်၊ အခွင့်အရေးနှင့် ပိုင်ဆိုင်ခွင့်များ ပါဝင်သည်။

(စ) ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့ ဆိုသည်မှာ ဤဥပဒေအရ ဖွဲ့စည်းသည့် တရားမဝင်သောနည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများ ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့ကိုဆိုသည်။

**အခန်း (၂)**

**ရည်ရွယ်ချက်များ**

၄။ ဤဥပဒေ၏ ရည်ရွယ်ချက်များမှာ အောက်ပါအတိုင်းဖြစ်သည် -

- (က) တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများကို ထိန်းချုပ်ပြီး ထိရောက်စွာ အရေးယူနိုင်ရန် ဆင့်ပွားပေါ်ပေါက်နိုင်သည့် ပြစ်မှုများနှင့် ကာကွယ်ဟန့်တားနိုင်ရန်၊
- (ခ) တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများကို အသုံးပြု၍ နိုင်ငံတော်၏ အုပ်ချုပ်ရေး၊ စီးပွားရေး၊ လူမှုရေးကဏ္ဍများတွင် ဝင်ရောက်စွက်ဖက်ခြင်းမှ ကာကွယ်နိုင်ရန်၊
- (ဂ) တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ ထိန်းချုပ်ရေး ဆောင်ရွက်ရာတွင် မြန်မာနိုင်ငံက လက်ခံထားသည့် အပြည်ပြည်ဆိုင်ရာ ကွန်ဗင်းရှင်းများနှင့်အညီ ဆောင်ရွက်နိုင်ရန်၊
- (ဃ) တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ ထိန်းချုပ်ရေးအတွက် အပြည်ပြည်ဆိုင်ရာ အဖွဲ့အစည်းများ၊ ဒေသဆိုင်ရာ အဖွဲ့အစည်းများ၊ အိမ်နီးချင်းနိုင်ငံများနှင့် ပူးပေါင်းဆောင်ရွက်နိုင်ရန်။

အခန်း (၃)

ဤဥပဒေနှင့် သက်ဆိုင်သည့်ပြစ်မှုများ

၅။ (က) အောက်ဖော်ပြပါ ပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကို ကျူးလွန်ရာမှ ရရှိသောငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများကို တရားဝင် အသွင်သို့ ရောက်ရှိစေရန် တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ပြောင်းလဲခြင်း၊ လွှဲပြောင်းခြင်း၊ ဖုံးကွယ်ခြင်း၊ ဖျောက်ဖျက်ခြင်း သို့မဟုတ် အသွင်ပြောင်းလဲခြင်းပြုသည့် ပြစ်မှုများသည် ဤဥပဒေ နှင့် သက်ဆိုင်စေရမည် -

- (၁) မူးယစ်ဆေးဝါးနှင့်စိတ်ကို ပြောင်းလဲစေသော ဆေးဝါးများဆိုင်ရာ ဥပဒေအရ ကျူးလွန်သည့် ပြစ်မှုများ၊
- (၂) အမျိုးသမီးများနှင့် ကလေးများကို ရောင်းဝယ်ဖောက်ကားမှုများနှင့် တရားမဝင် လူခိုးသွင်းမှုနှင့် ခိုးထုတ်မှုများ၊
- (၃) မြန်မာနိုင်ငံတော်ဗဟိုဘဏ်က ထုတ်ပေးသည့် လုပ်ငန်းလိုင်စင် မရှိဘဲ ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်း၏ လုပ်ငန်းလုပ်ကိုင်မှုများ၊
- (၄) ရှေးဟောင်းဝတ္ထုပစ္စည်းနှင့် ယဉ်ကျေးမှု အမွေအနှစ်ပစ္စည်းများ ခိုးယူမှုနှင့် ခိုးထုတ်မှုများ၊
- (၅) လက်နက်၊ ခဲယမ်းမီးကျောက်များနှင့် ပေါက်ကွဲစေတတ်သော ပစ္စည်းများကို တရားမဝင်သယ်ဆောင် ရောင်းဝယ်မှုများ၊
- (၆) ငွေကြေးအတု ပြုလုပ်မှု၊ သုံးစွဲမှုနှင့် လက်ဝယ်ထားမှုများ၊
- (၇) လေယာဉ်၊ ရေယာဉ် သို့မဟုတ် ယာဉ်တစ်မျိုးမျိုးကို အပိုင်စီးမှုများ၊
- (၈) အီလက်ထရွန်းနစ် နည်းပညာဖြင့် ကျူးလွန်သည့်ပြစ်မှုများ၊
- (၉) အကြမ်းဖက်၍ ကျူးလွန်သည့် ပြစ်မှုများ၊
- (၁၀) အစိုးရအဖွဲ့က အမိန့်ကြော်ငြာစာ ထုတ်ပြန်၍ အခါအားလျော်စွာ သတ်မှတ်သည့် ပြစ်မှုများ၊

- (ခ) ပုဒ်မခွဲ (က) ပါ ပြစ်မှုများကို နိုင်ငံခြားကျော်၍ ကျူးလွန်မှုများသော်လည်းကောင်း ဤဥပဒေနှင့် သက်ဆိုင်စေရမည်။
- (ဂ) ပုဒ်မခွဲ (က) နှင့် ပုဒ်မခွဲ (ခ) တို့ပါ ပြစ်မှုများနှင့်စပ်လျဉ်း၍ ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများ၏ တန်ဖိုးပမာဏသည် ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့က သတ်မှတ်သည့် အတိုင်း ဖြစ်စေရမည်။

**အခန်း (၄)**

**ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့ ဖွဲ့စည်းခြင်းနှင့်  
ယင်းအဖွဲ့၏ တာဝန်နှင့် လုပ်ပိုင်ခွင့်များ**

၆။ အစိုးရအဖွဲ့သည် တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့ကို အောက်ပါပုဂ္ဂိုလ်များဖြင့် ဖွဲ့စည်းရမည် -

- (က) ဝန်ကြီး
 

ပြည်ထဲရေးဝန်ကြီးဌာန	ဥက္ကဋ္ဌ
---------------------	---------
- (ခ) ဝန်ကြီး
 

ဘဏ္ဍာရေးနှင့် အခွန်ဝန်ကြီးဌာန	ဒုတိယ ဥက္ကဋ္ဌ
-------------------------------	---------------
- (ဂ) သက်ဆိုင်ရာဝန်ကြီးဌာနများမှ
 

ဝန်ကြီးများ သို့မဟုတ် ဒုတိယဝန်ကြီးများ	အဖွဲ့ဝင်များ
--	--------------
- (ဃ) ဒုတိယ တရားသူကြီးချုပ်
 

	အဖွဲ့ဝင်
--	----------
- (င) ဒုတိယ ရှေ့နေချုပ်
 

	အဖွဲ့ဝင်
--	----------
- (စ) ဗဟိုဘဏ် ဥက္ကဋ္ဌ
 

	အဖွဲ့ဝင်
--	----------
- (ဆ) ညွှန်ကြားရေးမှူးချုပ်
 

ကြေးတိုင်နှင့် မြေစာရင်းဦးစီးဌာန	အဖွဲ့ဝင်
----------------------------------	----------
- (ဇ) ရဲချုပ်
 

မြန်မာနိုင်ငံရဲတပ်ဖွဲ့	အတွင်းရေးမှူး
------------------------	---------------

(ဈ) ညွှန်ကြားရေးမှူးချုပ်

အထူးစုံစမ်းစစ်ဆေးရေးဦးစီးဌာန

တွဲဖက်အတွင်းရေးမှူး

၇။ ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့၏ တာဝန်များမှာ အောက်ပါအတိုင်းဖြစ်သည် -

- (က) တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ ထိန်းချုပ်ရေးနှင့် စပ်လျဉ်း၍ မူဝါဒများ ချမှတ်ခြင်း၊ ယင်းမူဝါဒများနှင့်အညီ သက်ဆိုင်ရာ အစိုးရဌာန၊ အဖွဲ့အစည်းများနှင့် ညှိနှိုင်း၍ အရေးယူဆောင်ရွက်ခြင်း၊
- (ခ) ဤဥပဒေအရ အရေးယူဆောင်ရွက်မှုများကို ကြီးကြပ်ခြင်း၊ လမ်းညွှန်ခြင်း၊
- (ဂ) တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများကို ပြောင်းလဲခြင်း၊ လွှဲပြောင်းခြင်း၊ ဖုံးကွယ်ခြင်း၊ ဖျောက်ဖျက်ခြင်း၊ အသွင်ပြောင်းလဲခြင်းတို့နှင့် စပ်လျဉ်းသည့် သတင်းအချက်အလက်များ စုံစမ်းဖော်ထုတ်ရန် စုံစမ်းစစ်ဆေးရေး အဖွဲ့အား ညွှန်ကြားခြင်း၊
- (ဃ) စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့က တင်ပြသော စုံစမ်းစစ်ဆေးတွေ့ရှိချက် အစီရင်ခံစာနှင့် စပ်လျဉ်း၍ စိစစ်ရန် ပဏာမ စိစစ်ရေးအဖွဲ့အား ညွှန်ကြားခြင်း၊
- (င) တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများ ထိန်းချုပ်ရေး၊ သတင်းအချက်အလက်များ ဖလှယ်ရေး၊ စုံစမ်းစစ်ဆေးရေး၊ အရေးယူရေး၊ စစ်ဆေးစီရင်ရေးတို့နှင့် စပ်လျဉ်း၍ ကုလသမဂ္ဂ ကွန်ဗင်းရှင်းဝင်နိုင်ငံများ၊ အပြည်ပြည်ဆိုင်ရာ အဖွဲ့အစည်းများ၊ ဒေသဆိုင်ရာ အဖွဲ့အစည်းများ၊ အိမ်နီးချင်းနိုင်ငံများနှင့် ပူးပေါင်းဆောင်ရွက်ခြင်း၊
- (စ) တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများကို အသုံးပြု၍ ဘဏ်နှင့် ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများ၊ စီးပွားရေးအဖွဲ့အစည်းများအား ဖွဲ့စည်းဆောင်ရွက်ခြင်း မပြုနိုင်စေရန် သက်ဆိုင်ရာ အစိုးရဌာနက အဖွဲ့အစည်းများအား လမ်းညွှန်ခြင်း၊ ကြီးကြပ်ခြင်း၊
- (ဆ) တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများအား ဖော်ထုတ်အရေးယူနိုင်ရန် ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေး အဖွဲ့အစည်းများမှ

တာဝန်ရှိသူများအား လိုအပ်သော သင်တန်းများပေးရန် လမ်းညွှန်ခြင်း၊  
ကြီးကြပ်ခြင်း၊

(ဇ) မိမိအဖွဲ့၏ ဆောင်ရွက်ချက် အစီရင်ခံစာကို သတ်မှတ်ချက်များနှင့်အညီ  
အစိုးရအဖွဲ့သို့ တင်ပြခြင်း။

၈။ ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့၏ လုပ်ပိုင်ခွင့်များမှာ အောက်ပါအတိုင်းဖြစ်သည် -

(က) ပုဒ်မ ၅၊ ပုဒ်မခွဲ (က) နှင့် (ခ)တို့ပါ ပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကို ကျူးလွန်ရာမှ  
ရရှိသော ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ၏ တန်ဖိုးပမာဏကို သတ်မှတ်ခြင်း၊ အခါ  
အားလျော်စွာ ပြင်ဆင်သတ်မှတ်ခြင်း၊

(ခ) ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့သို့ သတင်းပို့ရမည့် ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများ၏ တန်ဖိုး  
ပမာဏကို အစိုးရအဖွဲ့၏ သဘောတူညီချက်ဖြင့် သတ်မှတ်ခြင်း၊

(ဂ) စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့နှင့် ပဏာမစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့တို့ကို ဖွဲ့စည်း၍ လုပ်ငန်း  
တာဝန်များ သတ်မှတ်ခြင်း၊ ယင်းအဖွဲ့များအား လိုအပ်သော ငွေကြေးနှင့်  
တတ်ကျွမ်းမှုနည်းပညာ အထောက်အပံ့များ ပေးနိုင်ရေးအတွက် စီစဉ်  
ဆောင်ရွက်ခြင်း၊

(ဃ) တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့်ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများနှင့်  
စပ်လျဉ်း၍ စုံစမ်းစစ်ဆေးရေး၊ ဝင်ရောက်ကြည့်ရှုစစ်ဆေးခြင်း၊ ရှာဖွေခြင်း၊  
သက်သေခံပစ္စည်းအဖြစ် သိမ်းဆည်းခြင်းတို့ကို သတ်မှတ်ချက်များနှင့်အညီ  
ဆောင်ရွက်ရန် စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့အား တာဝန်ပေးအပ်ခြင်း၊

(င) သက်သေခံပစ္စည်းအဖြစ် သိမ်းဆည်းထားသော ပစ္စည်းကို ခံဝန်ချုပ်ဖြင့်  
ပြန်လည်ပေးအပ်ထားရန် ခွင့်ပြုသည့်အမိန့်ချမှတ်ခြင်း၊ ခွင့်ပြုချက်ကို  
ပြန်လည်ရုပ်သိမ်းခြင်း၊

(စ) စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့က သက်ဆိုင်ရာဘဏ်နှင့် ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့  
အစည်းများရှိ တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်  
ပစ္စည်းများကို သက်သေခံပစ္စည်းအဖြစ် ရှာဖွေသိမ်းဆည်းခွင့်၊ ငွေရေးကြေး  
ရေးဆိုင်ရာ မှတ်တမ်းများ စစ်ဆေးကြည့်ရှုခွင့်၊ မိတ္တူကူးယူခွင့်၊ လိုအပ်ပါက

သက်သေခံပစ္စည်းအဖြစ် ရှာဖွေသိမ်းဆည်းခွင့်ပြုရန် ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေး  
ရေး အဖွဲ့အစည်းများမှ တာဝန်ရှိသူများအား အမိန့်ထုတ်ဆင့်ခြင်း၊

- (ဆ) တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများကို ဤဥပဒေအရ စုံစမ်းစစ်ဆေးနေသည့် ကာလအတွင်း ပြောင်းလဲခြင်း၊ လွှဲပြောင်းခြင်း၊ ဖုံးကွယ်ခြင်း၊ ဖျောက်ဖျက်ခြင်း၊ အသွင်ပြောင်းလဲခြင်းမပြုရန်၊ သက်ဆိုင်ရာဌာန၊ အဖွဲ့အစည်းများနှင့် ပုဂ္ဂိုလ်များအား တားမြစ်မိန့် ထုတ်ဆင့်ခြင်း၊ ချိပ်ပိတ်ထားရန် ညွှန်ကြားခြင်း၊
- (ဇ) ပုဒ်မခွဲ(စ)အရ ထုတ်ဆင့်သည့် အမိန့်ကိုလည်းကောင်း၊ ပုဒ်မခွဲ(ဆ) အရ ထုတ်ဆင့်သည့် တားမြစ်မိန့်နှင့် ချိပ်ပိတ်ထားရန် ညွှန်ကြားချက်တို့ကို လည်းကောင်း ရုပ်သိမ်းခြင်း၊
- (ဈ) တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများကို ပြည်သူ့ ဘဏ္ဍာအဖြစ် သိမ်းဆည်းသည့် အမိန့်ချမှတ်ခြင်း၊
- (ည) တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများနှင့် စပ်လျဉ်း၍ သတင်းပေးသူအား လိုအပ်သော အကာအကွယ်ပေးခြင်းနှင့် ထိုက်သင့်သည့် ဆုငွေချီးမြှင့်ခြင်း၊
- (ဋ) ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့၏ လုပ်ငန်းတာဝန်များကို အထောက်အကူပြုနိုင်ရန် ကျွမ်းကျင်သူများ ပါဝင်သော ရုံးအဖွဲ့ကို ဖွဲ့စည်းထားရှိခြင်း။



အခန်း (၅)

စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့ ဖွဲ့စည်းခြင်းနှင့် လုပ်ငန်းတာဝန်များ

၉။ ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့သည် -

- (က) တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများကို စုံစမ်းဖော်ထုတ်နိုင်ရန် အလို့ငှာ အဖွဲ့ဝင် သုံးဦးထက် မနည်းပါဝင်သော စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့ကို သက်ဆိုင်ရာ အစိုးရဌာန၊ အဖွဲ့အစည်းများမှ သင့်လျော်သည့် ပုဂ္ဂိုလ်များဖြင့် ဖွဲ့စည်းရမည်။
- (ခ) စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့ကို ဖွဲ့စည်းရာတွင် အဖွဲ့ဝင်များကို ပုံသေမထားရှိဘဲ ကိစ္စရပ်အလိုက်ဖြစ်စေ၊ အချိန်ကာလ သတ်မှတ်၍ဖြစ်စေ၊ ပြောင်းလဲဖွဲ့စည်းရမည်။

၁၀။ စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့သည် တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများနှင့်စပ်လျဉ်း၍ ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့၏ ညွှန်ကြားချက်အရ စုံစမ်းထောက်လှမ်းခြင်း၊ စစ်ဆေးခြင်းပြုရာတွင် သတ်မှတ်ချက်များနှင့်အညီ -

- (က) လိုအပ်သော စုံစမ်းထောက်လှမ်းမှုများ ပြုလုပ်နိုင်သည်။
- (ခ) စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းခံရသူထံမှဖြစ်စေ၊ အခြားပုဂ္ဂိုလ်တစ်ဦးဦးထံမှဖြစ်စေ၊ အစိုးရဌာန၊ အဖွဲ့အစည်းများထံမှဖြစ်စေ၊ ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေး အဖွဲ့အစည်းများထံမှဖြစ်စေ လိုအပ်သော အထောက်အထားများကို တောင်းယူစစ်ဆေးနိုင်သည်။
- (ဂ) စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းခံရသူကိုဖြစ်စေ၊ အခြားလိုအပ်သည့် ပုဂ္ဂိုလ်များကို ဖြစ်စေ ဆင့်ဆို၍ စစ်ဆေးနိုင်သည်။
- (ဃ) စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းခံရသူ၏ အဆောက်အအုံ၊ မြေနှင့်လုပ်ငန်းနေရာတို့ကို ဝင်ရောက်ကြည့်ရှုစစ်ဆေးခွင့်၊ ရှာဖွေခွင့်၊ သက်သေခံပစ္စည်းအဖြစ် သိမ်းဆည်းခွင့်ရှိသည်။

(င) တရားမဝင်သောနည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများမှ ဆင်းသက်လာပြီး အခြားသူ အမည်ခံထားသော အဆောက်အအုံ၊ မြေနှင့် လုပ်ငန်းနေရာတစ်ခုခုကို ဝင်ရောက်ကြည့်ရှုစစ်ဆေးခွင့်၊ ရှာဖွေခွင့်၊ သက်သေခံပစ္စည်းအဖြစ် သိမ်းဆည်းခွင့်ရှိသည်။

၁၁။ စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့သည် -

(က) စုံစမ်းစစ်ဆေးတွေ့ရှိချက် အစီရင်ခံစာကို သတ်မှတ်ချက်များနှင့်အညီ ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့သို့ အစီရင်ခံရမည်။

(ခ) ပုဒ်မ ၁၀၊ ပုဒ်မခွဲ (ဃ) သို့မဟုတ် (င)အရ သက်သေခံပစ္စည်းအဖြစ် သိမ်းဆည်းခြင်းကိစ္စကို သတ်မှတ်ချက်များနှင့်အညီ ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့သို့ တင်ပြရမည်။

(ဂ) စုံစမ်းစစ်ဆေးသည့် ကိစ္စရပ်အသီးသီးကို လျှို့ဝှက်ထားရှိရမည်။

၁၂။ ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့သည် စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့၏ စုံစမ်းစစ်ဆေးတွေ့ရှိချက် အစီရင်ခံစာကို လက်ခံရရှိသည့်အခါ လိုအပ်သည်ဟု ယူဆလျှင် စုံစမ်းစစ်ဆေးမှု တစ်ရပ်လုံးကိုဖြစ်စေ၊ လိုအပ်သော အချက်အလက်များကိုဖြစ်စေ၊ မူလစုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့ကိုသော်လည်းကောင်း၊ အသစ်ဖွဲ့စည်းသည့် စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့ကိုသော်လည်းကောင်း ထပ်မံတာဝန်ပေးလျက် စုံစမ်းစစ်ဆေးစေနိုင်သည်။

**အခန်း (၆)**

**ပဏာမစိစစ်ရေးအဖွဲ့ ဖွဲ့စည်းခြင်းနှင့် လုပ်ငန်းတာဝန်များ**

၁၃။ ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့သည် စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့၏ စုံစမ်းစစ်ဆေးတွေ့ရှိချက် အစီရင်ခံစာအရ တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများနှင့်စပ်လျဉ်း၍ စိစစ်တင်ပြနိုင်ရေးအတွက် ပဏာမစိစစ်ရေးအဖွဲ့ကို ဒုတိယ ဝန်ကြီးတစ်ဦးအား ဥက္ကဋ္ဌအဖြစ်ပါဝင်စေလျက် အနည်းဆုံးအဖွဲ့ဝင်သုံးဦးဖြင့် ဖွဲ့စည်းရမည်။

၁၄။ ပဏာမစိစစ်ရေးအဖွဲ့သည် -

- (က) စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့၏ စုံစမ်းစစ်ဆေးတွေ့ရှိချက် အစီရင်ခံစာနှင့်စပ်လျဉ်း၍ စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းခံရသူအား အကြောင်းကြားပြီး ခုခံချေပခွင့်ပေးရမည်။
- (ခ) စုံစမ်းစစ်ဆေးတွေ့ရှိချက် အစီရင်ခံစာနှင့်စပ်လျဉ်း၍ လိုအပ်သည့် ပုဂ္ဂိုလ်များကို ဆင့်ဆိုစစ်ဆေး၍ လိုအပ်သည့် သက်သေခံချက်များ ရယူနိုင်သည်။
- (ဂ) စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့၏ စုံစမ်းစစ်ဆေးတွေ့ရှိချက် အစီရင်ခံစာနှင့် ခုခံချေပချက်တို့ကို သုံးသပ်ပြီး မိမိ၏စိစစ်တွေ့ရှိချက်၊ သုံးသပ်ချက်၊ သဘောထားမှတ်ချက်များနှင့်အတူ ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့သို့ တင်ပြရမည်။
- (ဃ) စုံစမ်းစစ်ဆေးသည့် ကိစ္စရပ်အသီးသီးကို လျှို့ဝှက်ထားရမည်။

**အခန်း (၇)**

**အယူခံခြင်းနှင့် ပြင်ဆင်ခြင်း**

၁၅။ စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းခံရသူသည် ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့က ချမှတ်သည့် အမိန့်တစ်ရပ်ရပ်ကို ကျေနပ်မှုမရှိပါက ယင်းအမိန့်ကို လက်ခံရရှိသည့်နေ့မှ ရက်ပေါင်း ၉၀ အတွင်း အစိုးရအဖွဲ့သို့ အယူခံနိုင်သည်။

၁၆။ အစိုးရအဖွဲ့သည် ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့က ချမှတ်သည့် အမိန့်တစ်ရပ်ရပ်ကို ကျေနပ်မှု မရှိ သူ၏ အယူခံလျှောက်ထားချက်အရသော်လည်းကောင်း၊ မိမိ၏သဘောထားအရသော်လည်းကောင်း၊ ယင်းအမိန့်ကို အတည်ပြုခြင်း၊ ပြင်ဆင်ခြင်း၊ ပယ်ဖျက်ခြင်း၊ လိုအပ်ပါက ပြန်လည်စုံစမ်းစစ်ဆေးစေပြီး သင့်လျော်သည့် အမိန့်တစ်ရပ်ရပ်ချမှတ်ခြင်း ပြုနိုင်သည်။

၁၇။ အစိုးရအဖွဲ့၏ ဆုံးဖြတ်ချက်သည် အပြီးအပြတ်ဖြစ်စေရမည်။

အခန်း (၈)

ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများ၏ လုပ်ငန်းတာဝန်များ

၁၈။ ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများမှ တာဝန်ရှိသူများသည် -

- (က) ငွေစာရင်းဖွင့်လှစ်သူများ၊ ငွေသွင်းငွေထုတ်ပြုလုပ်သူများနှင့် ငွေကြေးလွှဲပြောင်းသူများ၏ အမည်၊ နေရပ်လိပ်စာနှင့် မှတ်ပုံတင်အမှတ် သို့မဟုတ် နိုင်ငံကူးလက်မှတ်များကိုလည်းကောင်း၊ ငွေစာရင်းဖွင့်လှစ်ခြင်း၊ ငွေသွင်းငွေထုတ်ပြုလုပ်ခြင်းများနှင့် စပ်လျဉ်း၍ လိုအပ်သော အချက်အလက်များကိုလည်းကောင်း သတ်မှတ်ချက်များနှင့်အညီ ရယူ၍ စိစစ်ပြီး မှတ်တမ်းတင်ထားရမည်။
- (ခ) ငွေစာရင်းဖွင့်လှစ်ခြင်းကိစ္စများကို သတ်မှတ်ချက်များနှင့်အညီ ဆောင်ရွက်မှုများ ပြီးဆုံးပြီးနောက် အထောက်အထားများ၊ ငွေစာရင်းများနှင့် မှတ်တမ်းများကို အနည်းဆုံးငါးနှစ်ကြာသည်အထိ ထိန်းသိမ်းထားရှိရမည်။
- (ဂ) စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့အား ငွေရေးကြေးရေးဆိုင်ရာ မှတ်တမ်းများကို စစ်ဆေးကြည့်ရှုခွင့်၊ မိတ္တူကူးယူခွင့်၊ တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများကို သက်သေခံပစ္စည်းအဖြစ် ရှာဖွေပုံစံဖြင့် သိမ်းဆည်းခွင့်ပြုရမည်။
- (ဃ) တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့်ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများကို စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်း၊ အရေးယူခြင်းပြုနေသည့်ကာလအတွင်း ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့၏ ခွင့်ပြုချက်မရှိဘဲ ထုတ်ပေးခြင်း သို့မဟုတ် လွှဲပြောင်းခြင်းမပြုရ။
- (င) စုံစမ်းစစ်ဆေးမှုနှင့် သက်ဆိုင်သည့် ငွေရေးကြေးရေးဆိုင်ရာ မှတ်တမ်းများကို ဖျောက်ဖျက်ခြင်း၊ ပြောင်းလဲခြင်း၊ ပြင်ဆင်ခြင်း သို့မဟုတ် ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့၏ ခွင့်ပြုချက်မရှိဘဲ လွှဲပြောင်းခြင်းမပြုရ။

အခန်း (၉)

သတင်းပို့ရန်တာဝန်များ

၁၉။ ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများမှ တာဝန်ရှိသူများသည် -

- (က) ဘဏ်လျှို့ဝှက်ချက်နှင့်စပ်လျဉ်း၍ တည်ဆဲဥပဒေများတွင် မည်သို့ပင်ပါရှိစေကာမူ ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့က သတ်မှတ်သည့် ငွေပမာဏထက် ကျော်လွန်သော ငွေကြေးကို သွင်းခြင်း၊ ထုတ်ခြင်းနှင့် လွှဲပြောင်းခြင်း တစ်ရပ်ရပ်ကို သတ်မှတ်ချက်များနှင့်အညီ နှောင့်နှေးကြန့်ကြာမှုမရှိစေဘဲ ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့သို့ သတင်းပို့ရမည်။ သို့ရာတွင် တည်ဆဲဥပဒေတစ်ရပ်ရပ်အရဖြစ်စေ၊ ဓလေ့ထုံးတမ်းဥပဒေတစ်ရပ်ရပ်အရဖြစ်စေ၊ အမွေဆက်ခံခွင့်နှင့်အညီ လွှဲပြောင်းပေးခြင်း၊ ဆက်ခံခြင်းတို့နှင့် သက်ဆိုင်ခြင်း မရှိစေရ။
- (ခ) သာမန်ထက်ပိုမိုထူးခြားသော သို့မဟုတ် သံသယဖြစ်ဖွယ်ရှိသော လွှဲပြောင်းမှု တစ်ရပ်ရပ်ကို သတ်မှတ်ချက်များနှင့်အညီ နှောင့်နှေးကြန့်ကြာမှုမရှိစေဘဲ ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့သို့ သတင်းပို့ရမည်။

၂၀။ ကြေးတိုင်နှင့်မြေစာရင်းဦးစီးဌာနနှင့် ယင်းလက်အောက်ရှိ ဌာနအသီးသီးမှ တာဝန်ရှိသူများသည် မရွှေ့မပြောင်းနိုင်သော ပစ္စည်းများ လွှဲပြောင်းခြင်းနှင့် စပ်လျဉ်း၍ စာချုပ်စာတမ်းများ မှတ်ပုံတင်ကိစ္စဆောင်ရွက်ရာတွင် -

- (က) ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့က သတ်မှတ်သည့် ငွေပမာဏထက်ကျော်လွန်သော ပစ္စည်းအား လွှဲပြောင်းခြင်းတစ်ရပ်ရပ်ကို သတ်မှတ်ချက်များနှင့်အညီ နှောင့်နှေးကြန့်ကြာမှုမရှိစေဘဲ ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့သို့ သတင်းပို့ရမည်။ သို့ရာတွင် တည်ဆဲဥပဒေတစ်ရပ်ရပ်အရဖြစ်စေ၊ ဓလေ့ထုံးတမ်းဥပဒေ တစ်ရပ်ရပ်အရဖြစ်စေ အမွေဆက်ခံခွင့်နှင့်အညီ လွှဲပြောင်းခြင်း၊ ဆက်ခံခြင်း တို့နှင့် သက်ဆိုင်ခြင်းမရှိစေရ။

(ခ) သာမန်ထက် ပိုမိုထူးခြားသော သို့မဟုတ် သံသယဖြစ်ဖွယ်ရှိသော လွှဲပြောင်းမှု တစ်ရပ်ရပ်ကို သတ်မှတ်ချက်များနှင့်အညီ နှောင့်နှေးကြန့်ကြာမှု မရှိစေဘဲ ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့သို့ သတင်းပို့ရမည်။

၂၁။ သက်ဆိုင်ရာ အစိုးရဌာန၊ အဖွဲ့အစည်းမှ တာဝန်ရှိသူသည် မြန်မာနိုင်ငံအတွင်းသို့ ဝင်ရောက်လာသည့် ပုဂ္ဂိုလ်တစ်ဦးဦးက ပြည်တွင်းသို့ ယူဆောင်လာသော နိုင်ငံခြားသုံးငွေကို တည်ဆဲဥပဒေအရ မိမိထံသို့ ကြေညာရာတွင် ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့က သတ်မှတ်သည့် ငွေပမာဏထက် ကျော်လွန်ပါက သတ်မှတ်ချက်များနှင့်အညီ နှောင့်နှေးကြန့်ကြာမှုမရှိစေဘဲ ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့သို့ သတင်းပို့ရမည်။

**အခန်း (၁၀)**

**ပြစ်မှုနှင့်ပြစ်ဒဏ်များ**

၂၂။ မည်သူမဆို မူးယစ်ဆေးဝါးနှင့် စိတ်ကိုပြောင်းလဲစေသော ဆေးဝါးများဆိုင်ရာ ဥပဒေပါ ပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကို ကျူးလွန်ရာတွင် အောက်ပါပြုလုပ်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကိုလည်း ကျူးလွန်ကြောင်း ပြစ်မှုထင်ရှားစီရင်ခြင်းခံရလျှင် ထိုသူအား ထောင်ဒဏ်အနည်းဆုံး ၁၀ နှစ်မှ အများဆုံးနှစ်အကန့်အသတ်မရှိ ထောင်ဒဏ်အထိ ချမှတ်ရမည် -

- (က) ပြစ်မှုကျူးလွန်ရာမှ ရရှိလာသော ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများကို အရေးယူခြင်း မပြုနိုင်စေရန် ဖုံးကွယ်ခြင်း၊ ဖျောက်ဖျက်ခြင်း၊
- (ခ) ပြစ်မှုနှင့်သက်ဆိုင်သည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများကို တရားဝင်အသွင်သို့ ရောက်ရှိစေရန် ပြောင်းလဲခြင်း၊ လွှဲပြောင်းခြင်း၊ အသွင်ပြောင်းခြင်း။

၂၃။ မည်သူမဆို ပုဒ်မ ၂၂ ပါ ပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်မှအပ ပုဒ်မ ၅၊ ပုဒ်မခွဲ (က) နှင့် (ခ) တို့ပါ ပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကို ကျူးလွန်ရာမှရရှိသော ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းတစ်ရပ်ရပ်ကို တရားဝင် အသွင်သို့ ရောက်ရှိစေရန် ပြောင်းလဲကြောင်း၊ လွှဲပြောင်းကြောင်း၊ ဖုံးကွယ်ကြောင်း၊ ဖျောက်ဖျက်ကြောင်း သို့မဟုတ် အသွင်ပြောင်းလဲကြောင်း ပြစ်မှုထင်ရှားစီရင်ခြင်းခံရလျှင် ထိုသူအား ထောင်ဒဏ် ၁၀ နှစ်အထိ ချမှတ်ရမည့်အပြင် ငွေဒဏ်လည်း ချမှတ်နိုင်သည်။

၂၄။ ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများမှ တာဝန်ရှိသူ မည်သူမဆို ဤဥပဒေနှင့် သက်ဆိုင်သည့် ပြစ်မှုနှင့်စပ်လျဉ်း၍ အောက်ပါပြုလုပ်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကို ကျူးလွန်ကြောင်း ပြစ်မှုထင်ရှားစီရင်ခြင်းခံရလျှင် ယင်းပြုလုပ်မှုတစ်ရပ်ရပ်အတွက် ထိုသူအား ထောင်ဒဏ် အနည်းဆုံးသုံးနှစ်မှ အများဆုံး ခုနှစ်နှစ်အထိ ချမှတ်ရမည့်အပြင် ငွေဒဏ်လည်း ချမှတ်နိုင် သည် -

- (က) ပုဒ်မ ၁၈၊ ပုဒ်မခွဲ (ဂ) နှင့်အညီ စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့က တရားဝင် တာဝန် ထမ်းဆောင်ခြင်းကို ခွင့်ပြုရန် ငြင်းပယ်ခြင်း၊
- (ခ) ပုဒ်မ ၁၈၊ ပုဒ်မခွဲ (ဃ)ပါ တားမြစ်ချက်ကို ဖောက်ဖျက်၍ တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများကို ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့၏ ခွင့်ပြုချက်မရှိဘဲ ထုတ်ပေးခြင်း သို့မဟုတ် လွှဲပြောင်းခြင်း၊
- (ဂ) ပုဒ်မ ၁၈၊ ပုဒ်မခွဲ(င)ပါ တားမြစ်ချက်ကို ဖောက်ဖျက်၍ ငွေရေး ကြေးရေးဆိုင်ရာ မှတ်တမ်းများကို ဖျောက်ဖျက်ခြင်း၊ ပြောင်းလဲခြင်း၊ ပြင်ဆင်ခြင်း သို့မဟုတ် ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့၏ ခွင့်ပြုချက်မရှိဘဲ လွှဲပြောင်းခြင်း။

၂၅။ စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့ဝင်တစ်ဦးဦးသည် ဤဥပဒေနှင့်သက်ဆိုင်သည့် ပြစ်မှုနှင့် စပ်လျဉ်း၍ စုံစမ်းစစ်ဆေးမှုပြုရာတွင် အောက်ပါပြုလုပ်မှု သို့မဟုတ် ပျက်ကွက်မှု တစ်ရပ်ရပ်ကို ကျူးလွန်ကြောင်း ပြစ်မှုထင်ရှားစီရင်ခြင်းခံရလျှင် ထိုသူအား ထောင်ဒဏ် အနည်းဆုံးသုံးနှစ်မှ အများဆုံး ခုနှစ်နှစ်အထိ ချမှတ်ရမည့်အပြင် ငွေဒဏ်လည်း ချမှတ် နိုင်သည် -

- (က) မိမိအတွက်ဖြစ်စေ၊ သူတစ်ပါးအတွက်ဖြစ်စေ တံစိုးလက်ဆောင်အဖြစ် ငွေကြေးပစ္စည်းတစ်စုံတစ်ရာကို တောင်းခံခြင်း သို့မဟုတ် လက်ခံရယူခြင်း၊
- (ခ) ပြစ်မှုကျူးလွန်သူအား အရေးယူခြင်းမပြုနိုင်စေရန် ပြစ်မှုကျူးလွန်သူကို အခြားသူတစ်ဦးဦးဖြင့် အစားထိုးခြင်း သို့မဟုတ် ပြစ်မှုကျူးလွန်သူကို အရေးမယူဘဲ ထိမ်ချန်ခြင်း၊

(ဂ) တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းကို အရေးယူ ခြင်းမပြုနိုင်ရန် ဖုံးကွယ်ခြင်း၊ ဖျောက်ဖျက်ခြင်း၊ ပြောင်းလဲခြင်း၊ တစ်နည်း နည်းဖြင့် လွှဲပြောင်းခြင်း သို့မဟုတ် အသွင်ပြောင်းလဲခြင်း။

၂၆။ မည်သူမဆို တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့်ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများနှင့် စပ်လျဉ်း၍ ဤဥပဒေအရ စုံစမ်းစစ်ဆေးနေသည့်ကာလအတွင်း ပြောင်းလဲခြင်း၊ လွှဲပြောင်းခြင်း၊ ဖုံးကွယ်ခြင်း၊ ဖျောက်ဖျက်ခြင်း သို့မဟုတ် အသွင်ပြောင်းလဲခြင်းမပြုရန် ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့က ထုတ်ဆင့်ထားသော တားမြစ်မိန့်ကို ဖောက်ဖျက်ကြောင်း ပြစ်မှုထင်ရှားစီရင်ခြင်းခံရလျှင် ထိုသူအား ထောင်ဒဏ်ခုနစ်နှစ်အထိ ချမှတ်ရမည့်အပြင် ငွေဒဏ်လည်း ချမှတ်နိုင်သည်။

၂၇။ မည်သူမဆို ဤဥပဒေအရ စုံစမ်းစစ်ဆေးနေသည့်ကာလအတွင်း ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေး အဖွဲ့၏ ခွင့်ပြုချက်အရ ခံဝန်ချုပ်ဖြင့် ပြန်လည်အပ်နှံထားသည့် ပစ္စည်းကို ဖျက်ဆီးကြောင်း သို့မဟုတ် ပျက်စီးစေရန် ရည်ရွယ်၍ ပြုလုပ်ကြောင်း ပြစ်မှုထင်ရှားစီရင်ခြင်းခံရလျှင် ထိုသူအား ထောင်ဒဏ် ခုနစ်နှစ်အထိ ချမှတ်ရမည့်အပြင် ငွေဒဏ်လည်း ချမှတ်နိုင်သည်။

၂၈။ ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများမှ တာဝန်ရှိသူ မည်သူမဆို အောက်ပါ ပျက်ကွက်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကို ကျူးလွန်ကြောင်း ပြစ်မှုထင်ရှားစီရင်ခြင်းခံရလျှင် ထိုသူအား ထောင်ဒဏ် သုံးနှစ်အထိဖြစ်စေ၊ ငွေဒဏ်ဖြစ်စေ ဒဏ်နှစ်ရပ်လုံးဖြစ်စေ ချမှတ်ရမည် -

- (က) ပုဒ်မ ၁၈၊ ပုဒ်မခွဲ (က)နှင့် (ခ)တို့ပါ လုပ်ငန်းတာဝန်တစ်ရပ်ရပ်ကို သတ်မှတ်ချက်များနှင့်အညီ ထမ်းဆောင်ရန်ပျက်ကွက်ခြင်း၊
- (ခ) ပုဒ်မ ၁၉ အရ သတ်မှတ်ချက်များနှင့်အညီ ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့သို့ သတင်း ပို့ရန် ပျက်ကွက်ခြင်း။

၂၉။ ကြေးတိုင်နှင့် မြေစာရင်းဦးစီးဌာနနှင့် ယင်းလက်အောက်ရှိ ဌာနအသီးသီး၏ တာဝန်ရှိသူ မည်သူမဆို ပုဒ်မ ၂၀ အရ သတ်မှတ်ချက်များနှင့်အညီ ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့သို့ သတင်းပို့ရန် ပျက်ကွက်ကြောင်း ပြစ်မှုထင်ရှား စီရင်ခြင်းခံရလျှင် ထိုသူအား ထောင်ဒဏ်သုံးနှစ်အထိဖြစ်စေ ငွေဒဏ်ဖြစ်စေ ဒဏ်နှစ်ရပ်လုံးဖြစ်စေ ချမှတ်ရမည်။



၃၀။ သက်ဆိုင်ရာအစိုးရအဖွဲ့အစည်းမှ တာဝန်ရှိသူ မည်သူမဆို ပုဒ်မ ၂၁ အရ သတ်မှတ်ချက်များနှင့်အညီ ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့သို့ သတင်းပို့ရန် ပျက်ကွက်ကြောင်း ပြစ်မှုထင်ရှား စီရင်ခြင်းခံရလျှင် ထိုသူအား ထောင်ဒဏ်သုံးနှစ်အထိဖြစ်စေ ငွေဒဏ်ဖြစ်စေ ဒဏ်နှစ်ရပ်လုံးဖြစ်စေ ချမှတ်ရမည်။

၃၁။ မည်သူမဆို မမှန်သောအမည်ဖြင့် ငွေစာရင်းဖွင့်လှစ်ခြင်း၊ ငွေသွင်းငွေထုတ် ပြုလုပ်ခြင်း၊ ငွေကြေးလွှဲပြောင်းခြင်းပြုကြောင်း သို့မဟုတ် ထိုသို့ပြုလုပ်ရန် ပုဂ္ဂိုလ် တစ်ဦးဦးအား အခွင့်အာဏာလွှဲအပ်ကြောင်း ပြစ်မှုထင်ရှားစီရင်ခြင်းခံရလျှင် ထိုသူအား ထောင်ဒဏ်သုံးနှစ်အထိဖြစ်စေ ငွေဒဏ်ဖြစ်စေ ဒဏ်နှစ်ရပ်လုံးဖြစ်စေ ချမှတ်ရမည်။

၃၂။ မည်သူမဆို ဤဥပဒေပါ ပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကို ကျူးလွန်ရန် အားထုတ်ခြင်း၊ ပူးပေါင်း ကြံစည်ခြင်း၊ စည်းရုံးခြင်း၊ စီမံခန့်ခွဲခြင်းပြုလျှင်ဖြစ်စေ၊ ပြစ်မှုတစ်ခုခု ကျူးလွန်ရာတွင် အားပေးကူညီခြင်း၊ ငွေကြေးထောက်ပံ့ခြင်းပြုလျှင်ဖြစ်စေ၊ ယင်းပြစ်မှုအတွက် ဤဥပဒေ တွင် ပြဋ္ဌာန်းထားသည့် ပြစ်ဒဏ်ချမှတ်ချခြင်းခံရမည်။

**အခန်း (၁၁)**

**အထွေထွေ**

၃၃။ စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းခံရသူသည် စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းခံရသည့် ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများ ကို တရားဝင် မည်သို့ရရှိကြောင်း သို့မဟုတ် မည်သည့်ဝင်ငွေဖြင့် ရရှိကြောင်းကို ခိုင်လုံသော အထောက်အထားများဖြင့် သက်သေထင်ရှားပြသရန် တာဝန်ရှိသည်။

၃၄။ တရားမဝင်သောနည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများနှင့်စပ်လျဉ်း၍ စုံစမ်းစစ်ဆေးပေးခြင်းခံရသူမဟုတ်ဘဲ အခြားပုဂ္ဂိုလ်တစ်ဦးဦးက ထိုငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်း များကို သဘောရိုးဖြင့် အဖိုးစားနားပေး၍ တစ်နည်းနည်းဖြင့် လွှဲပြောင်းရယူထားခြင်း ဖြစ်ကြောင်း သက်သေထင်ရှား တင်ပြနိုင်ပါက ထိုပုဂ္ဂိုလ်၏ အခွင့်အရေးကို ထိခိုက်ခြင်း မရှိစေရ။

၃၅။ ပုဒ်မ ၁၉၊ ပုဒ်မ ၂၀ သို့မဟုတ် ပုဒ်မ ၂၁ အရ သတင်းပို့သူသည် သဘောရိုးဖြင့် တာဝန်အရ သတင်းပို့ခြင်းကြောင့် ပုဂ္ဂိုလ်တစ်ဦးဦးကို ထိခိုက်နစ်နာမှုဖြစ်စေကာမူ ထိုသတင်းပို့သူအား တရားမကြောင်းအရဖြစ်စေ၊ ပြစ်မှုကြောင်းအရဖြစ်စေ အရေးယူခြင်း မပြုရ။

၃၆။ (က) စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းခံရသူအား တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများအတွက် ဤဥပဒေအရ စုံစမ်းစစ်ဆေးနေသည့်ကာလ အတွင်းသက်ဆိုင်ရာအစိုးရဌာန၊ အဖွဲ့အစည်းသည် ဝင်ငွေခွန်ဥပဒေအရ ဖြစ်စေ၊ အမြတ်ခွန်ဥပဒေအရဖြစ်စေ၊ ကုန်သွယ်လုပ်ငန်းခွန်ဥပဒေအရဖြစ်စေ၊ အကောက်ခွန်ဥပဒေအရဖြစ်စေ အခြားတည်ဆဲဥပဒေတစ်ရပ်ရပ်အရဖြစ်စေ ယင်းငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများနှင့်စပ်လျဉ်း၍ အရေးယူဆောင်ရွက်နေခြင်းကို ဆိုင်းငံ့ထားရမည်။

(ခ) ဤဥပဒေနှင့်သက်ဆိုင်သည့် ပြစ်မှုနှင့်စပ်လျဉ်း၍ စုံစမ်းစစ်ဆေး တွေ့ရှိချက် အရ ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့က အမိန့်ချမှတ်ပြီးသည့်အခါ သက်ဆိုင်ရာ အစိုးရဌာန၊ အဖွဲ့အစည်းများသည် သတ်မှတ်ချက်များနှင့်အညီ ဆက်လက် ဆောင်ရွက်ရမည်။

၃၇။ တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့် ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများကို ဤဥပဒေအရ အရေးယူသည့်ကိစ္စများတွင် ရှာဖွေခြင်း၊ ဖမ်းဆီးခြင်း၊ သက်သေခံပစ္စည်းအဖြစ် သိမ်းဆည်းခြင်း၊ ခံဝန်ချုပ်ဖြင့် ပြန်လည်ပေးအပ်ခြင်း၊ စုံစမ်းစစ်ဆေးသည့်ကာလအတွင်း မရွေးမပြောင်းနိုင်သည့်ပစ္စည်းကို တားမြစ်ခြင်း၊ ချိပ်ပိတ်ခြင်း၊ ဘဏ်နှင့်ငွေရေးကြေးရေး အဖွဲ့အစည်းများတွင်ရှိသော ငွေရေးကြေးရေးဆိုင်ရာ မှတ်တမ်းများကို ကြည့်ရှုခြင်းနှင့် ပြည်သူ့ဘဏ္ဍာအဖြစ် သိမ်းဆည်းခြင်းတို့နှင့်စပ်လျဉ်း၍ ဤဥပဒေနှင့် ဤဥပဒေအရ ထုတ်ပြန်သည့် နည်းဥပဒေများ၊ လုပ်ထုံးလုပ်နည်းများ၊ အမိန့်ကြော်ငြာစာများ၊ အမိန့်များ၊ ညွှန်ကြားချက်များနှင့်အညီ ဆောင်ရွက်ရမည်။

၃၈။ ပုဒ်မ ၅၊ ပုဒ်မခွဲ (က)နှင့် (ခ)တို့ပါ ပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကို ကျူးလွန်ရာမှ ရရှိသော ငွေကြေး သို့မဟုတ် ပစ္စည်းအား -

(က) ဤဥပဒေစတင်အာဏာတည်ပြီးနောက် ပြောင်းလဲခြင်း၊ လွှဲပြောင်းခြင်း၊ ဖုံးကွယ်ခြင်း၊ ဖောက်ဖျက်ခြင်း၊ အသွင်ပြောင်းလဲခြင်းကြောင့် တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့်ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများနှင့် သက်ဆိုင်ရာ ပြစ်မှုများကို ဤဥပဒေအရသာ အရေးယူရမည်။

(ခ) ဤဥပဒေစတင်အာဏာမတည်မီက ပြောင်းလဲခြင်း၊ လွှဲပြောင်းခြင်း၊ ဖုံးကွယ်ခြင်း၊ ဖျောက်ဖျက်ခြင်း၊ အသွင်ပြောင်းလဲခြင်းကြောင့် တရားမဝင်သော နည်းလမ်းဖြင့်ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများနှင့် သက်ဆိုင်သော ပြစ်မှုများကို ဤဥပဒေအရ အရေးယူခြင်းမပြုရ။

၃၉။ (က) ပုဒ်မ ၅၊ ပုဒ်မခွဲ (က)နှင့် (ခ)တို့ပါ ဤဥပဒေနှင့်သက်ဆိုင်သည့် ပြစ်မှုမဟုတ်သော ပြစ်မှုတစ်ရပ်ရပ်ကို ကျူးလွန်သူအား ယင်းပြစ်မှုအတွက် ပြဋ္ဌာန်းထားသည့် သက်ဆိုင်ရာ တည်ဆဲဥပဒေတစ်ရပ်ရပ်အရ အရေးယူရမည်။

(ခ) ပုဒ်ခွဲ(က)အရ အရေးယူ၍ ပြည်သူ့ဘဏ္ဍာအဖြစ် သိမ်းဆည်းပြီးသော သက်သေခံပစ္စည်းကို ဤဥပဒေအရ အရေးယူခြင်းမပြုရ။

၄၀။ ဤဥပဒေအရ ပြစ်မှုဖြင့် တရားစွဲဆိုရာတွင် ပြည်ထဲရေးဝန်ကြီးဌာန၏ ကြိုတင်ခွင့်ပြုချက်ကို ရယူရမည်။

၄၁။ ဤဥပဒေအရ ပြဋ္ဌာန်းချက်များကို အကောင်အထည်ဖော် ဆောင်ရွက်နိုင်ရန် -

(က) ပြည်ထဲရေးဝန်ကြီးဌာနသည် လိုအပ်သော နည်းဥပဒေများ၊ လုပ်ထုံးလုပ်နည်းများကို အစိုးရအဖွဲ့၏ သဘောတူညီချက်ဖြင့် ထုတ်ပြန်နိုင်သည်။

(ခ) ဗဟိုထိန်းချုပ်ရေးအဖွဲ့၊ ပြည်ထဲရေးဝန်ကြီးဌာန၊ ဘဏ္ဍာရေးနှင့် အခွန်ဝန်ကြီးဌာနနှင့် သက်ဆိုင်ရာအစိုးရဌာန၊ အဖွဲ့အစည်းများသည် လိုအပ်သော အမိန့်ကြော်ငြာစာ၊ အမိန့်နှင့်ညွှန်ကြားချက်များကို ထုတ်ပြန်နိုင်သည်။

(ပုံ) သန်းရွှေ  
ဗိုလ်ချုပ်မှူးကြီး  
ဥက္ကဋ္ဌ

နိုင်ငံတော်အေးချမ်းသာယာရေးနှင့် ဖွံ့ဖြိုးရေးကောင်စီ