

ပြည်ထောင်စုသမ္မတမြန်မာနိုင်ငံတော်အစိုးရ

စီမံကိန်းနှင့်ဘဏ္ဍာရေးဝန်ကြီးဌာန

ညွှန်ကြားချက်အမှတ်၊ ၁ / ၂၀၂၃

၁၃၈၅ ခုနှစ်၊ ဝါခေါင်လဆန်း ၂ ရက်

၂၀၂၃ ခုနှစ်၊ ဩဂုတ်လ ၁၈ ရက်

ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်းတွင် ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို  
ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုတိုက်ဖျက်ရေး အတွက် အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်များနှင့် သက်ဆိုင်သည့်  
သတင်းအချက်အလက်များ ပွင့်လင်းမြင်သာမှုရှိစေရေးဆိုင်ရာ ညွှန်ကြားချက်

စီမံကိန်းနှင့်ဘဏ္ဍာရေးဝန်ကြီးဌာနသည် ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးဥပဒေ ပုဒ်မ ၆၉  
ပုဒ်မခွဲ(ဂ)နှင့်ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်များလဲလှယ်ရောင်းဝယ်ရေးဥပဒေပုဒ်မ၇၁ ပုဒ်မခွဲ(ခ) အရ  
အပ်နှင်းထားသော လုပ်ပိုင်ခွင့်ကိုကျင့်သုံး၍ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်း လုပ်ကိုင်သည့်  
သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများ၏ အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင် (Beneficial Owner)နှင့် သက်ဆိုင်သည့်  
သတင်းအချက်အလက်များ ပြည့်စုံမှန်ကန်စွာ ပြုစုနိုင်ရန် ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးဗဟိုအဖွဲ့၏  
သဘောတူညီချက်ဖြင့် ဤညွှန်ကြားချက်ကို ထုတ်ပြန်လိုက်သည်။

အခန်း(၁)

အမည်နှင့်အဓိပ္ပာယ် ဖွင့်ဆိုချက်

၁။ ဤညွှန်ကြားချက်တွင် ပါရှိသော စကားရပ်များသည် ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေး ဥပဒေ နှင့်  
ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်များလဲလှယ်ရောင်းဝယ်ရေးဥပဒေတွင် ပါရှိသည့်အတိုင်း အဓိပ္ပာယ်  
သက်ရောက်စေရမည်။ ထို့ပြင် အောက်ပါစကားရပ်များသည် ဖော်ပြပါအတိုင်း အဓိပ္ပာယ်သက်ရောက်  
စေရမည်-

(က) ဥပဒေရေးရာပုဂ္ဂိုလ် ဆိုသည်မှာ ပုဂ္ဂိုလ်မှအပ ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများနှင့်  
အမြဲတမ်းဆက်သွယ် ဆောင်ရွက်သည့် လုပ်ငန်းထူထောင်ထားရှိသော သို့မဟုတ်  
ငွေကြေးပစ္စည်းပိုင်ဆိုင်သောအဖွဲ့အစည်းကိုဆိုသည်။ ယင်းစကားရပ်တွင် ကုမ္ပဏီ၊  
ကော်ပိုရေးရှင်း၊ ဖက်စပ်လုပ်ငန်း၊ အစုအဖွဲ့များ၊ ဖောင်ဒေးရှင်းအဖွဲ့အစည်းများ၊  
အစုစပ်လုပ်ငန်းများ၊ အသင်းအဖွဲ့များ၊ လူစုအဖွဲ့အစည်းများနှင့် အလားတူ အသင်း  
အဖွဲ့များလည်းပါဝင်သည်။

(ခ) ဥပဒေရေးရာစီစဉ်ဆောင်ရွက်မှုဆိုသည်မှာအကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူဆိုရာ ဆောင်ရွက်ချက်များသည် ဥပဒေရေးရာ စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှုများတွင် ပါဝင်ပြီး ယင်းတွင် ဥပဒေရေးရာ စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှု၏ အပြီးသတ်ပိုင်ဆိုင်သူ၊ ထိရောက်စွာ ထိန်းချုပ်သူ ပုဂ္ဂိုလ်များ၊ ယင်း၏ ကိုယ်စားလှုပ်ဆောင်ချက်တစ်ရပ်ရပ်ကို ဆောင်ရွက်သူများလည်း ပါဝင်သည်။

အခန်း(၂)

နောက်ခံအချက်အလက်များ

၂။ ငွေကြေးခဝါချခြင်း၊ လာဘ်ပေးလာဘ်ယူမှုများနှင့် အဂတိလိုက်စားခြင်း၊ အခွန်ဆိုင်ရာ ပြစ်မှုကျူးလွန်ခြင်း၊ အကြမ်းဖက်မှုကိုငွေကြေးထောက်ပံ့ခြင်း အပါအဝင် ပြစ်မှုကျူးလွန်သူများအတွက် တလွဲအသုံးပြုရန် ဆွဲဆောင်မှုရှိသော နေရာများအဖြစ် ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်း၊ ယုံကြည်လက်ခံမှုဖြင့် ဆောင်ရွက်သည့်လုပ်ငန်း (Trust)၊ ဥပဒေရေးရာ ပုဂ္ဂိုလ်များနှင့် ဥပဒေရေးရာ စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှုများသည်အသုံးချခံနေကြောင်းငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်းလုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများက သိရှိနားလည်ရမည်။

၃။ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်း လုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်း၊ ယုံကြည်လက်ခံမှုဖြင့် ဆောင်ရွက်သည့် လုပ်ငန်း (Trust)၊ ဥပဒေရေးရာ ပုဂ္ဂိုလ်များနှင့် ဥပဒေရေးရာ စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှုများနှင့်သက်ဆိုင်သည့် ရပိုင်ခွင့်များ၏ အရင်းအမြစ်ရရှိနိုင်သည့် နေရာများ၊ ဥပဒေရေးရာပုဂ္ဂိုလ်များနှင့် အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်များ (Beneficial Owners)၏ သတင်းအချက်အလက်များကို စနစ်တကျပြုစု၍ ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်များထံ တင်ပြခြင်းဖြင့် ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုဆိုင်ရာ ဆိုးရွားမှုများလျော့ချနိုင်ရန်အတွက် လိုက်နာဆောင်ရွက်ရမည်။ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်းလုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်များက သံသယဖြစ်ဖွယ်စာရင်းများ၊ ရပိုင်ခွင့်များနှင့် ပတ်သက်၍ ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းရေး ပြုလုပ်ရာတွင် ဥပဒေရေးရာ ပုဂ္ဂိုလ်၊ အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူ ပိုင်ရှင်တို့နှင့်ဆက်စပ်တာဝန်ရှိသော ပုဂ္ဂိုလ်များကို စုံစမ်းဖော်ထုတ်ရာတွင် ထိရောက်စွာ ပူးပေါင်းဆောင်ရွက်ရမည်။

၄။ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်း လုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် ငွေကြေးဆိုင်ရာအရေးယူဆောင်ရွက်ရေးအဖွဲ့ (Financial Action Task Force - FATF ) ၏ သတ်မှတ်ချက်များနှင့်အညီ ယင်းတို့နှင့် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သည့် ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်း၊ ယုံကြည်လက်ခံမှုဖြင့် ဆောင်ရွက်သည့် လုပ်ငန်း (Trust)၊ ဥပဒေရေးရာ ပုဂ္ဂိုလ်များနှင့် ဥပဒေရေးရာ စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှုတို့၏ အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်များနှင့် သက်ဆိုင်သည့် ပြည့်စုံ၊ မှန်ကန်၊ တိကျသော နောက်ဆုံးအခြေအနေ သတင်းအချက်အလက်များကို ပြုစုထား ရမည့်အပြင် ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်က တောင်းခံလျှင် သတ်မှတ်ချက်နှင့်အညီ အချိန်မီ ပေးပို့ တင်ပြရမည်။

၅။ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်း လုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့ အဖွဲ့အစည်းများသည် ယင်းတို့နှင့် ဆက်သွယ်သော လုပ်ငန်းဆောင်ရွက်ချက်များတွင် ပါဝင်သည့် ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်း၊ ယုံကြည်လက်ခံမှုဖြင့် ဆောင်ရွက်သည့် လုပ်ငန်း (Trust)၊ ဥပဒေရေးရာပုဂ္ဂိုလ်များနှင့် ဥပဒေ ရေးရာ စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှုများအား အလေးထားစိစစ်ခြင်း (Customer Due Diligence-CDD) ပြုလုပ်ရာတွင် ယင်းတို့၏ အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်များ၏ သတင်းအချက်အလက်များကို ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုတိုက်ဖျက်ရေးလုပ်ငန်းများအတွက် ထိရောက် အကျိုးရှိစွာ အသုံးပြုရေး ဆောင်ရွက်ရမည်။

အခန်း(၃)

ဥပဒေရေးရာပုဂ္ဂိုလ်၊ ကုမ္ပဏီများနှင့် ဥပဒေရေးရာ စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှုများအား

လွှဲမှားစွာ အသုံးပြုခြင်း

၆။ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်း လုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့ အဖွဲ့အစည်းများသည် ယင်း၏ အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူ ပိုင်ရှင်များ နှင့်ပတ်သက်၍ ပြည့်စုံ၊ တိကျ၊ မှန်ကန်ပြီး နောက်ဆုံး အခြေအနေနှင့် ကိုက်ညီသော သတင်းအချက်အလက်များကို ရယူစိစစ်နိုင်ခြင်း မရှိပါက ငွေကြေး ခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုတိုက်ဖျက်ရေးနှင့် သက်ဆိုင်သော အောက် ဖော်ပြပါ ပုံဖျက်ဖုံးကွယ်ထားသော အခြေအနေများနှင့် တွေ့ကြုံရမည်-

- (က) ပြစ်မှုကျူးလွန်သည်ဟု ထင်ရှားသူများ သို့မဟုတ် ပြစ်မှုကျူးလွန်သည်ဟု သံသယ ရှိသူများက ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်းများတွင် ပါဝင် ဆောင်ရွက်ခြင်း၊ အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူ ပိုင်ရှင်အဖြစ် ဆောင်ရွက်ခြင်း၊ ကုမ္ပဏီ၏ အပြီးသတ် ထိန်းချုပ်မှုကို ဆောင်ရွက်ခြင်း၊

- (ခ) ပြစ်မှုကျူးလွန်သူများသည် ယင်းတို့ကိုယ်စားပြုသည့် ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်း၊ ပုဂ္ဂိုလ်များ၊ ဥပဒေရေးရာပုဂ္ဂိုလ်များနှင့်ဥပဒေရေးရာ စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှုများက ထည့်ဝင်သော ရန်ပုံငွေပိုင်ဆိုင်မှုများ၏ မူလအရင်းအမြစ်များကို ဖုံးကွယ်ထားခြင်း၊
- (ဂ) ပြစ်မှုကျူးလွန်သူများသည် ယင်းတို့ကိုယ်စားပြုသည့် ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်း၊ ပုဂ္ဂိုလ်များ၊ ဥပဒေရေးရာ ပုဂ္ဂိုလ်များ နှင့် ဥပဒေရေးရာ စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှုများက ထည့်ဝင်သော ရန်ပုံငွေ၊ ပိုင်ဆိုင်မှုများနှင့် ယင်းမှရရှိသော အကျိုးအမြတ်ကို ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့ခြင်း ကိစ္စရပ်များတွင် အသုံးပြုခြင်း။

၇။ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်း လုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်း၏ အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင် နှင့် သက်ဆိုင်သော ပုံဖျက်ဖုံးကွယ်မှု နည်းလမ်းများတွင် အောက်ပါအချက်များ ပါဝင်ကြောင်း သိရှိရမည်-

- (က) နိုင်ငံခြားသား ပိုင်ဆိုင်သည့် ကုမ္ပဏီများတွင် နိုင်ငံအများအပြား၌ အမည်ခံကုမ္ပဏီ အတုများ တည်ထောင်ထားခြင်း၊
- (ခ) အခြားသော ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းအမည်များဖြင့် ရှယ်ယာမှတ်ပုံတင်ခြင်း၊ အလွှာ အမျိုးမျိုးခွဲခြား၍ ရှုပ်ထွေးသောပိုင်ဆိုင်မှု နှင့် ထိန်းချုပ်မှုပုံစံများ၊ တည်ဆောက်ပုံ များ ထားရှိဆောင်ရွက်ခြင်း၊
- (ဂ) အမြတ်ခွဲဝေပေးရန်မလိုသော ရှယ်ယာများနှင့် အမြတ်ခွဲဝေပေးရန် မလိုသော ရှယ်ယာများအဖြစ် ပြောင်းလဲခွင့်များ ထားရှိဆောင်ရွက်ခြင်း၊
- (ဃ) ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းတွင် ဒါရိုက်တာများအဖြစ်သတ်မှတ်ဆောင်ရွက်မှုကို ကန့်သတ် မထားခြင်း၊
- (င) တရားဝင် အမည်ခံရှယ်ယာရှင်များ၊ အမည်ခံဒါရိုက်တာများ ခန့်ထားပြီး ခန့်ထား သူကို တရားဝင်ဖော်ပြမှုမရှိခြင်း၊
- (စ) ယုံကြည်လက်ခံမှုဖြင့် ဆောင်ရွက်သည့် လုပ်ငန်း (Trust) နှင့် အခြားသော ဥပဒေ ရေးရာ စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှုများတွင် တရားဝင် ပိုင်ဆိုင်မှုနှင့် အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူ ပိုင်ရှင်ကို သီးခြားထားရှိ ဆောင်ရွက်ခြင်း၊

(ဆ) ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းများတည်ထောင်ရာတွင် ကျွမ်းကျင်မှုဆိုင်ရာ အသက်မွေးဝမ်း  
ကျောင်း အဖွဲ့အစည်းများအပါအဝင် ကြားခံ အဖွဲ့အစည်းများ (ဥပမာ- Trust and  
Company Services Provider) ကို အသုံးပြုခြင်း။

၈။ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်း လုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့ အဖွဲ့အစည်းများသည်  
မိမိတို့နှင့် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သည့် ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းများအနေဖြင့် နိုင်ငံများစွာတွင် ဖြန့်ခွဲ  
လုပ်ငန်း ဆောင်ရွက်ပါက ပြစ်မှုကျူးလွန်သူများသည် ငွေစာရင်းများ ဖွင့်လှစ်ခြင်း၊ စီမံခြင်း၊  
ထိန်းချုပ်ခြင်း၊ ပိုင်ဆိုင်ခြင်း စသည်တို့ကို ဆောင်ရွက်ပြီး ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းထောက်လှမ်းခြင်း  
ဆောင်ရွက်ရာတွင် နိုင်ငံအနှံ့အပြားက ပါဝင်ပူးပေါင်းဆောင်ရွက်မှု မပြုနိုင်စေရန် ဆောင်ရွက်ခြင်း၊  
အဂတိလိုက်စားခြင်း၊ လာဘ်ပေးလာဘ်ယူ ပြုလုပ်ခြင်းများမှ ရရှိသော ပိုင်ဆိုင်မှုများကို တရားဝင်  
ငွေကြေးစနစ်အတွင်း ထည့်သွင်းပုံဖျက်ကြောင်းသိရှိရမည်။

၉။ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်း လုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့ အဖွဲ့အစည်းများသည်  
မိမိတို့နှင့် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သည့် ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းများ အနေဖြင့် ယင်း၏ ဖွဲ့စည်းတည်  
ဆောက်ပုံကို ပိုမိုရှုပ်ထွေးခက်ခဲအောင် ဆောင်ရွက်ပြီး အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်နှင့် သက်ဆိုင်  
သော သတင်း အချက်အလက်များကို စုံစမ်းစစ်ဆေးမှုပြုလုပ်ရာတွင် ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းများကို  
သံသယဖြစ်ဖွယ် အသုံးပြုမှုကို တွေ့ရှိရလျှင် ယင်းကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းများသည် ငွေကြေးခဝါ  
ချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့ခြင်းဆိုင်ရာ ဆုံးရှုံးနိုင်ခြေမြင့်မားသည့် စာရင်းတွင်  
ထည့်သွင်းရမည့်အပြင် လိုအပ်ပါက စုံစမ်းစစ်ဆေးမှုများကို ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်နှင့် ပူးတွဲ  
ဆောင်ရွက်ရမည်။

၁၀။ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်း လုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများ အနေဖြင့်  
ယုံကြည်လက်ခံမှုဖြင့် ဆောင်ရွက်သည့်လုပ်ငန်း (Trust)သည် ပြစ်မှုကျူးလွန်သူများက ပြစ်မှု  
ကျူးလွန်မှုမှရရှိသည့် ပိုင်ဆိုင်မှုများကို ပုံဖျက်ဖုံးကွယ်ရန်၊ နိုင်ငံတစ်ခုတွင် ယုံကြည်လက်ခံမှုဖြင့်  
ဆောင်ရွက်သည့်လုပ်ငန်း (Trust) တည်ထောင်ရန် အခြားနိုင်ငံတစ်ခုတွင် အသုံးပြုခြင်းမျိုးဖြင့်  
ဆောင်ရွက်ပြီး ယင်းတွင် အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်၊ အကျိုးစီးပွားများကို ကိုယ်စားပြု စီစဉ်  
ဆောင်ရွက်ပေးသူ (Settlor)နှင့် အကာအကွယ်ပေးသူ (Protector) တို့ကို အဆက်ဖြတ်ခြင်းမျိုး  
လည်း ပါဝင်သည်ကို သိရှိပြီး လိုအပ်သည့် အရေးယူ ဆောင်ရွက်ချက်များ လုပ်ဆောင်ရမည်။

၁၁။ ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းများ၏ အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူ ပိုင်ရှင်နှင့်သက်ဆိုင်သော သတင်း အချက်အလက်များကို သက်ဆိုင်ရာ ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်များက အလွယ်တကူ ရရှိအသုံးပြု စိစစ်နိုင်ခြင်းဖြင့် ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်းလုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများ သည် ပြစ်မှုကျူးလွန်သူများအတွက် ပုံဖျက်ခိုအောင်း ရန် ဆွဲဆောင်မှုရှိသော နေရာများအဖြစ် အသုံးပြုမှုအန္တရာယ်ကို လျော့ချနိုင်မည်ဖြစ်ကြောင်း သိရှိနားလည်ရမည်။

၁၂။ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်းလုပ်ကိုင်သည့်သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် ပြစ်မှုကျူးလွန်ရာမှ ရရှိသော ငွေကြေးပိုင်ဆိုင်မှုများကို ခဝါချမှုများ ဆောင်ရွက်ရာတွင် ကုမ္ပဏီ တစ်ခုတည်းကို အသုံးပြုခြင်းအစား ကုမ္ပဏီများစွာ ချိတ်ဆက် ဆောင်ရွက်နိုင်သဖြင့် ပွင့်လင်း မြင်သာမှုနှင့် အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်နှင့်သက်ဆိုင်သော သတင်း အချက်အလက်များ ပြည့်စုံ စေရန်ကုမ္ပဏီအဖွဲ့အစည်းများ၊ ဥပဒေရေးရာပုဂ္ဂိုလ်၊ ဥပဒေရေးရာ စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှု များအတွက် သတင်းအချက်အလက်များ ရရှိနိုင်ရန်ဆောင်ရွက်ရမည်။

အခန်း(၄)

ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းများ၊ ဥပဒေရေးရာပုဂ္ဂိုလ်နှင့် ဥပဒေရေးရာ စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှုများအား တလွဲသုံးမှုကို တိုက်ဖျက်ရန် ထိရောက်သော နည်းစနစ်များ

၁၃။ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့ခြင်းအတွက် တလွဲ အသုံးချခြင်း မှ ကာကွယ်တားဆီးရန် ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းများ၊ ဥပဒေရေးရာ စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှုများတွင် အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူ ပိုင်ရှင်များ၏ ပြည့်စုံ၊ မှန်ကန်၊ တိကျ၍ နောက်ဆုံးအခြေအနေနှင့် ကိုက်ညီ သော သတင်းအချက်အလက်များကို အချိန်နှင့်တစ်ပြေးညီ ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်များက ရယူ သုံးစွဲနိုင်စေရေး သေချာမှုရှိစေရန် ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်းလုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့ အဖွဲ့အစည်းများက ကြပ်မတ်ဆောင်ရွက်ရမည်။

၁၄။ ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းများတွင် အကျိုးအမြတ်ပေးရန် မလိုသော ရှယ်ယာထုတ်ဝေခြင်း၊ အမည်ခံ ရှယ်ယာရှင်များ ခန့်ထားခြင်း၊ အမည်ခံဒါရိုက်တာများ ခန့်အပ်ခြင်း စသည်များ ဆောင်ရွက်ခြင်းဖြင့် ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့ရာတွင် တလွဲ အသုံးပြုမှုမရှိစေရန် ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်း လုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့ အဖွဲ့အစည်း များက ကြပ်မတ် ဆောင်ရွက်ရမည်။

၁၅။ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုတိုက်ဖျက်ရေးဆိုင်ရာ စည်းမျဉ်း စည်းကမ်းများ လိုက်နာဆောင်ရွက်ရန် အလို့ငှာ ဥပဒေရေးရာ စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှုများတွင် အကျိုးစီးပွားများကို ကိုယ်စားပြု စီစဉ်ဆောင်ရွက်ပေးသူ (Settlor)၊ ယုံမှတ်အပ်နှံခံရသူ (Trustee) နှင့် အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူ ပိုင်ရှင်များ၏ ပြည့်စုံ၊ တိကျ၊ မှန်ကန်သည့် နောက်ဆုံးအခြေအနေနှင့် ကိုက်ညီသော သတင်းအချက်အလက်များကို ပြုစုထားရှိပြီး ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်များက အချိန်နှင့်တစ်ပြေးညီ ရယူသုံးစွဲနိုင်စေရေး ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်းလုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများက ဆောင်ရွက်ရမည့်အပြင် ကုမ္ပဏီ ၊ အဖွဲ့အစည်းများနှင့် ဥပဒေရေးရာ စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှုများကို ပြစ်မှုကျူးလွန်ရန် ရည်ရွယ်ချက်ဖြင့် အသုံးမပြုနိုင်ရန် လိုအပ်သည့် ကာကွယ်တားဆီးရေးလုပ်ငန်းများကိုလည်း ဆောင်ရွက်ရမည်။

အခန်း(၅)

ဥပဒေရေးရာပုဂ္ဂိုလ်၊ ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းများ၏ ဥပဒေရေးရာစီစဉ်ဆောင်ရွက်မှု၊ ပွင့်လင်းမြင်သာမှု တိုးတက်စေရေး ဆောင်ရွက်ရန်အချက်များ

၁၆။ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်းလုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် ယင်းအပါအဝင် ယင်းနှင့်ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သော ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းများ မှတ်ပုံတင်ခြင်း နှင့် စပ်လျဉ်း၍ အောက်ပါအခြေခံ သတင်းအချက်အလက်များကို ကုမ္ပဏီမှတ်ပုံတင်ဌာနတွင် မှတ်တမ်းထားရှိပြီး အများသိရှိစေရန် စီစဉ်ဆောင်ရွက်ရမည်-

- (က) ကုမ္ပဏီအမည်၊
- (ခ) ဖွဲ့စည်းမှု အတည်ပြုချက်၊
- (ဂ) တရားဝင် ဖွဲ့စည်းမှုပုံစံ နှင့် အဆင့်အတန်း၊
- (ဃ) မှတ်ပုံတင်ထားသော လိပ်စာ၊
- (င) ဒါရိုက်တာစာရင်း။

၁၇။ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်းလုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် အစုရှယ်ယာရှင်၊ အဖွဲ့ဝင်အမည်စာရင်း၊ ထုတ်ဝေသော ရှယ်ယာ အမျိုးအစားများ၊ မဲပေးခွင့်၊ ရှယ်ယာရှင် တစ်ဦးချင်း ကိုင်ဆောင်သော ရှယ်ယာအရေအတွက် စသည်တို့ကို အချိန်နှင့်တစ်ပြေးညီ ပြုစုထားရမည်။

၁၈။ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်း လုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူ ပိုင်ရှင်၏ ပိုင်ဆိုင်မှုဆိုင်ရာ သတင်း အချက်အလက်များကို အောက်ပါ အတိုင်း ပြုစုထားရှိရမည် -

- ၂) (က) ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်း၏ အဆုံးစွန်သော အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်၊ ထိန်းချုပ်ပိုင်ခွင့်ရှိသူပုဂ္ဂိုလ်ကို ဖော်ထုတ်ရမည်၊
- (ခ) အထက်အပိုဒ်ခွဲ (က)ပါ နည်းလမ်းဖြင့် အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူ၊ ထိန်းချုပ်သူကို ဖော်ထုတ်နိုင်ခြင်း မရှိပါက တာဝန်ရှိသူ သို့မဟုတ် အဆင့်မြင့် စီမံခန့်ခွဲမှုအဖွဲ့တွင် ပါဝင်သူ ပုဂ္ဂိုလ်များ ကို ဖော်ထုတ်ရမည်၊
- (ဂ) ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းတွင် ရှယ်ယာအရေ အတွက် ၂၅% နှင့်အထက် ပိုင်ဆိုင်ခြင်း ကို တစ်ဦးတည်းဖြစ်စေ၊ အနည်းငယ်သော ပုဂ္ဂိုလ်ဖြင့်ဖြစ်စေ ထိန်းချုပ်ထားသူများ ကို ဖော်ထုတ်ရမည်၊
- (ဃ) အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်၏ ပိုင်ဆိုင်မှု၊ ထိန်းချုပ်မှုကို ပုဂ္ဂိုလ်မှတစ်ဆင့် တိုက်ရိုက် ဖြစ်စေ၊ ပုဂ္ဂိုလ်မဟုတ်သော အခြားနည်းဖြင့်ဖြစ်စေ ဆောင်ရွက်နိုင်ပြီး၊ ယင်းတွင် စီးပွားရေးလုပ်ငန်းကို ငွေကြေးထောက်ပံ့ခြင်း၊ မိသားစု၊ ဆွေမျိုးများကို ငွေကြေး ထောက်ပံ့ခြင်း၊ ကုမ္ပဏီများ ချေးငွေပေးဆပ်မှု နောက်ကျခြင်းများ အတွက် ငွေပေး ချေရန်ကူညီခြင်း စသည် တို့ကို ဖော်ထုတ်ရမည်၊
- (င) ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းတွင် ပါဝင်သည့် ဒါရိုက်တာများ၏ သတင်း အချက်အလက်များ ကို ရယူထားရမည်၊
- (စ) ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်း၏ တာဝန်ရှိပုဂ္ဂိုလ် အပါအဝင် အဆင့်မြင့် စီမံခန့်ခွဲမှု အဖွဲ့ဝင် များ၏ သတင်းအချက်အလက်များကို ရယူထားရမည်။

၁၉။ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်း လုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် ယင်းအပါအဝင် ယင်းနှင့် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သည့် ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းများ၏ အမည်ခံ ရှယ်ယာ၊ အမည်ခံဒါရိုက်တာများ နှင့်စပ်လျဉ်း၍ အောက်ပါတို့ကို ဆောင်ရွက်ရမည်-

- (က) အမည်ခံရှယ်ယာ၊ အမည်ခံဒါရိုက်တာများ ခန့်အပ်မှုကို ဖော်ထုတ်ခြင်း၊
- (ခ) အမည်ခံရှယ်ယာ၊ အမည်ခံဒါရိုက်တာများအား တရားဝင် မှတ်ပုံတင် ထားသော ရှယ်ယာများ၊ ရှယ်ယာအခွင့်အလမ်းများ အဖြစ် ပြောင်းလဲခြင်းကိုဖော်ထုတ်ခြင်း၊



- (ဂ) အမည်ခံရှယ်ယာများ နှင့်ပတ်သက်၍ တရားဝင် ငွေကြေးအဖွဲ့အစည်း သို့မဟုတ် ကျွမ်းကျင်မှု အသက်မွေးဝမ်းကြောင်း လုပ်ငန်းများမှတစ်ဆင့် တရားဝင် နည်းလမ်းဖြင့် ဆောင်ရွက်ရန် လိုအပ်ချက်အဖြစ် သတ်မှတ်ခြင်းဖြင့် ယင်းတို့၏ လည်ပတ် ဆောင်ရွက်မှုကို ဖော်ထုတ်ခြင်း၊
- (ဃ) ကုမ္ပဏီ၏ အကျိုးစီးပွားကို ထိန်းချုပ်နိုင်သော ရှယ်ယာရှင်များ နှင့် ပတ်သက်၍ ကုမ္ပဏီသို့ အသိပေးခြင်း နှင့် ကုမ္ပဏီမှ ယင်းတို့ကို မှတ်တမ်းတင်ထားခြင်း၊
- (င) အမည်ခံရှယ်ယာရှင်များ နှင့် အမည်ခံဒါရိုက်တာများသည် ယင်းတို့ကို ခန့်အပ်သူ များ နှင့်သက်ဆိုင်သော အချက်အလက်များကို ကုမ္ပဏီမှတ်ပုံတင်ခြင်း အပါအဝင် သက်ဆိုင်ရာ မှတ်ပုံတင်စာရင်းများတွင် ထည့်သွင်းနိုင်ရေး ဆောင်ရွက်ခြင်း၊
- (စ) အမည်ခံ ရှယ်ယာရှင်များနှင့် အမည်ခံ ဒါရိုက်တာများသည် ကုမ္ပဏီလိုင်စင် လျှောက်ထားမှုတွင် ပါဝင်ပါက ယင်းတို့ကို ခန့်အပ်သူများ နှင့်သက်ဆိုင်သော သတင်း အချက်အလက်များကို ဖော်ပြရမည့် အပြင် ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်များက တောင်းဆိုလျှင် ပေးအပ်ခြင်း။

၂၀။ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်း လုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်း များသည် ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းများ၏ အမည်ခံအစုရှယ်ယာရှင်များ၊ ဒါရိုက်တာများ နှင့်စပ်လျဉ်း၍ အောက်ပါတို့ကို ဆောင်ရွက်ရမည်-

- (က) အမည်ခံ အစုရှယ်ယာရှင်များ၊ ဒါရိုက်တာများကို ခန့်အပ်သူများသည် ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းများဖြစ်ပါက ယင်းတို့ကို ပိုင်ဆိုင်သူပုဂ္ဂိုလ်များနှင့် သက်ဆိုင်သော အချက်အလက်များကို ရယူထားခြင်း၊
- (ခ) ယုံကြည်လက်ခံမှုဖြင့်ဆောင်ရွက်သည့်လုပ်ငန်း(Trusts)၊ ကုမ္ပဏီဝန်ဆောင်မှုပေးသူ များကိုလည်း ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကိုငွေကြေးထောက်ပံ့မှု တိုက်ဖျက် ရေး ဆိုင်ရာ ဥပဒေများကို လိုက်နာရန် လိုအပ်သူများ၊ အရေးယူဆောင်ရွက်ခြင်း ခံရမည့်သူများ အဖြစ် ထည့်သွင်းထားရှိခြင်း၊
- (ဂ) ပြစ်မှုကျူးလွန်သူများသည် ယင်းတို့၏ မိသားစုဝင်များ၊ ခင်မင် ရင်းနှီးသူများ နှင့် အဖွဲ့အစည်းများကို ကုမ္ပဏီများတွင် တရားမဝင် အမည်ခံ အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူ ပိုင်ရှင် များအဖြစ် အသုံးပြုသဖြင့် ယင်းတို့ကို တားဆီးနိုင်ရေး ဖြစ်နိုင်သမျှ နည်းလမ်း အားလုံး အသုံးပြုခြင်း။

၂၁။ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်း လုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့ အဖွဲ့အစည်းများသည် အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင် နှင့်သက်ဆိုင်သော သတင်းအချက်အလက်ကို အောက်ဖော်ပြပါ အရင်းအမြစ်များမှ ရယူနိုင်ရေး လုပ်ဆောင်ရမည် -

(က) ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းများ၏ အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်များနှင့် သက်ဆိုင်သော သတင်းအရင်းအမြစ်များ-

- (၁) ကုမ္ပဏီမှတ်ပုံတင်ဌာန၊
- (၂) ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများ၊
- (၃) ငွေရေးကြေးရေးမဟုတ်သောစီးပွားရေးလုပ်ငန်းများနှင့်ကျွမ်းကျင်မှုဆိုင်ရာ အသက်မွေးဝမ်းကြောင်းလုပ်ငန်းများ၏ ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုတိုက်ဖျက်ရေးဆိုင်ရာ ကြိုတင်ကာကွယ်ရေး လုပ်ငန်းများ၊
- (၄) ကုမ္ပဏီ၊အဖွဲ့အစည်းများ၊
- (၅) အစိုးရအာဏာပိုင်အဖွဲ့အစည်းများ၊
- (၆) အခွန်အာဏာပိုင်များ၊
- (၇) ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်းကြီးကြပ်ရေး ကော်မရှင်များ။

(ခ) ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းများသည် ယင်းတွင် ပါဝင်သော အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင် များနှင့် ပတ်သက်သည့် သတင်းအချက်အလက်များအား ရယူရန် သတ်မှတ်ထား သော နေရာများ၊

(ဂ) ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းများသည် ယင်းတွင် ပါဝင်သော အကျိုးခံစားခွင့် ရှိသူပိုင်ရှင် ဖော်ထုတ်ရေးကို ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်က အချိန်နှင့်တစ်ပြေးညီ ဆောင်ရွက် နိုင်ရန် လုပ်ဆောင်ထားမှုများ၊

(ဃ) ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းများသည် ဖွဲ့စည်းတည်ထောင်ရာတွင် လည်းကောင်း၊ အစု ရှယ်ယာရှင်၊ ဒါရိုက်တာ အပြောင်းအလဲကြောင့် အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူ ပိုင်ရှင် ပြောင်းလဲရာတွင် လည်းကောင်း၊ သတင်း အချက်အလက်များ ရယူရန် နေရာများ၊

(င) အစုရှယ်ယာပိုင်ဆိုင်မှု ပြောင်းလဲခြင်းကြောင့် ကုမ္ပဏီအား ကွပ်ကဲ ထိန်းချုပ်မှု ပြောင်းလဲမှုကို အချိန်နှင့်တစ်ပြေးညီ သိရှိနိုင်သည့်နေရာများ။

၂၂။ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်း လုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့ အဖွဲ့အစည်းများသည် ယင်းအပါအဝင် ယင်းနှင့်ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သည့်ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းများ၏ အကျိုးခံစားခွင့် ရှိသူ ပိုင်ရှင်များနှင့်ပတ်သက်၍ အောက်ပါတို့ကို ဆောင်ရွက်ရမည်-

- (က) ယင်းအပါအဝင် ယင်းနှင့်ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သည့်ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းများ၏ ရှယ်ယာရှင်များထံမှ အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်များနှင့် သက်ဆိုင်သော သတင်းအချက်အလက်များကို ရယူထိန်းသိမ်းထားရှိပြီး၊ ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်မှ တောင်းဆိုလျှင် တိကျမှန်ကန်ပြီး နောက်ဆုံးအခြေအနေ နှင့်ကိုက်ညီစွာ အချိန်နှင့် တစ်ပြေးညီ တင်ပြခြင်း၊
- (ခ) အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်နှင့်ပတ်သက်၍ ရှယ်ယာရှင်များက မှားယွင်း၊ လိမ်လည် တင်ပြပါက ကုမ္ပဏီဖွဲ့စည်းပုံ စည်းမျဉ်းနှင့်အညီ အရေးယူနိုင်ရေး စည်းမျဉ်း သတ်မှတ်ချက်များ ထားရှိခြင်း၊
- (ဂ) ကုမ္ပဏီများသည် ယင်း၏ အစုရှယ်ယာပိုင်ရှင်များ၊ အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်များ၊ ဒါရိုက်တာများ၊ အဆင့်မြင့်စီမံခန့်ခွဲသူများ နှင့်သက်ဆိုင်သော သတင်းအချက်အလက်များကို နောက်ဆုံးအခြေအနေနှင့်အညီ ပြုစု၍ ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်က တောင်းဆိုလျှင် နှောင့်နှေးခြင်း မရှိဘဲ တင်ပြခြင်း၊
- (ဃ) ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းများသည် ယင်း၏ ကုမ္ပဏီတွင် ပါဝင်သူများ၊ အကျိုးခံစားခွင့် ရှိသူပိုင်ရှင်များ၊ ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအပေါ် အလေးထားစိစစ်ခြင်း (Customer DueDiligence-CDD) လုပ်ငန်းစဉ်များကို သတ်မှတ်ချက်များအတိုင်း ဆောင်ရွက်ခြင်း။

အခန်း (၆)

ဥပဒေရေးရာ စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှုများနှင့်ဆက်စပ်သော ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေး ထောက်ပံ့မှုတိုက်ဖျက်ရေးဆိုင်ရာများကို နားလည်ခြင်းနှင့် ဥပဒေရေးရာ စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှုများ ပွင့်လင်းမြင်သာမှုတိုးတက်စေရေး

၂၃။ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်း လုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့ အဖွဲ့အစည်း များသည် ယင်းအပါအဝင် ယင်းနှင့် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သည့် ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းများသည် ဥပဒေရေးရာ စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှုများကို ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေး ထောက်ပံ့ မှုများတွင် တလွဲအသုံးမပြုရေးအတွက် ယုံကြည်လက်ခံမှုဖြင့် ဆောင်ရွက်သည့် လုပ်ငန်း(Trust) နှင့် သက်ဆိုင် သည့် အကျိုးစီးပွားများကို ကိုယ်စားပြု စီစဉ်ဆောင်ရွက်ပေးသူ (Settlor)၊ ယုံမှတ်အပ်နှံခံရသူများ

(Trustees)၊ အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်များနှင့် ပတ်သက်သည့် သတင်းအချက်အလက်များကို ပြည့်စုံစွာနှင့် အချိန်မီရယူ အသုံးပြုနိုင်ရန် ပွင့်လင်းမြင်သာစွာဖြင့် ထားရှိရမည်။

၂၄။ ယုံကြည်လက်ခံမှုဖြင့် ဆောင်ရွက်သည့်လုပ်ငန်း(Trust)တွင် အကျိုးခံစားခွင့် ရရှိသူများ အတွက် အကာအကွယ်ပေးခြင်း၊ ပင်စင်ရန်ပုံငွေကဲ့သို့သော ရန်ပုံငွေများကို ရင်းနှီးမြှုပ်နှံမှုလုပ်ငန်း များ ဆောင်ရွက်ပေးခြင်း၊ လက်ဆောင်ရရှိသော ပစ္စည်းများကို စီမံခန့်ခွဲပေးခြင်း၊ ကုသိုလ်ဖြစ် ရန်ပုံ ငွေလှူဒါန်းမှုများကို စီမံခန့်ခွဲခြင်းစသည့် လုပ်ငန်းဆောင်ရွက်သူများသည် ငွေချေးသက်သေခံ လက်မှတ်လုပ်ငန်းလုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများနှင့် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်လာပါက ယင်းတို့သည် သက်ဆိုင်ရာကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်များထံတွင် မှတ်ပုံတင်ထားပြီးဖြစ်ရမည်။

၂၅။ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်းလုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများ အနေဖြင့် ယုံကြည်လက်ခံမှုဖြင့် ဆောင်ရွက်သည့်လုပ်ငန်း (Trust) အပါအဝင် အခြားသော အလားတူ အဖွဲ့အစည်းများသည် ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု တိုက်ဖျက်ရေး ဆိုင်ရာ အစီအစဉ်များကို လိုက်နာစေရန် ဆောင်ရွက်ရမည်။

၂၆။ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်းလုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် မိမိတို့ နှင့်ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သော ဥပဒေရေးရာစီစဉ်ဆောင်ရွက်မှုများ(Legal Arrangement)များ သည် ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုတိုက်ဖျက်ရေးဆိုင်ရာ ဆုံးရှုံးနိုင်ခြေ ရှိကြောင်း သိရှိပြီး ဆုံးရှုံးနိုင်ခြေအကဲဖြတ်ခြင်း အပါအဝင် ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုတိုက်ဖျက်ရေးဆိုင်ရာ လုပ်ငန်းစဉ်များနှင့်အညီ ဆောင်ရွက်ရမည်။ ယင်းသို့ ဆောင်ရွက်ရာတွင် နယ်မြေဒေသ အထူးပြုစီစစ်ခြင်း၊ ဝန်ဆောင်မှုပေးသည့် နည်းလမ်းအပေါ် စိစစ်ခြင်းတို့ကို ဆောင်ရွက်ရမည့်အပြင် ဥပဒေရေးရာ စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှုများအပေါ် မြှမ်းခြောက်မှုနှင့် ထိခိုက်လွယ်မှု အားနည်းချက်များကို သိရှိဆောင်ရွက်ရမည်။

၂၇။ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်းလုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့ အဖွဲ့အစည်းများသည် မိမိတို့ နှင့် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သော ယုံမှတ်အပ်နှံခံရသူများ(Trustees) နှင့်ပတ်သက်၍ သတင်းပို့ ပမာဏထက် ကျော်လွန်သော ဆောင်ရွက်ချက်များ၊ သံသယဖြစ်ဖွယ် လုပ်ဆောင် ချက်များ နှင့် ပတ်သက်၍ ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်များထံ သတင်းပို့ တင်ပြရမည်။

၂၈။ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်းလုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့ အဖွဲ့အစည်းများသည် ယုံကြည်လက်ခံမှုဖြင့် ဆောင်ရွက်သည့်လုပ်ငန်း(Trust)၏ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်မှု မှတ်တမ်းများကို (၅)နှစ်အထိ ထိန်းသိမ်းထားရမည့်အပြင် ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်အကြမ်းဖက်မှုကို ငွေကြေး ထောက်ပံ့မှုနှင့်ပတ်သက်၍ ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူအပေါ် အလေးထားစိစစ်ခြင်းလုပ်ငန်း စဉ်များ ဆောင်ရွက်ရာတွင် ဥပဒေရေးရာ ပုဂ္ဂိုလ်၊ ဥပဒေရေးရာစီစဉ်ဆောင်ရွက်ခြင်း များကိုပါ ထည့်သွင်း ဆောင်ရွက်ရမည်။

၂၉။ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်း လုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့ အဖွဲ့အစည်းများသည် ဥပဒေရေးရာပုဂ္ဂိုလ်၊ ဥပဒေရေးရာစီစဉ် ဆောင်ရွက်မှုများ အပါအဝင် ဆက်သွယ် ဆောင်ရွက်သူ များ၏ အမေရိကန် ဒေါ်လာ ၁၀၀၀နှင့်အထက် နယ်စပ်ဖြတ်ကျော် လွှဲပြောင်းမှုများနှင့် သံသယ ဖြစ်ဖွယ် ဆောင်ရွက်ချက်များကို ကြီးကြပ်ရေး အာဏာပိုင်များထံ သတင်းပို့ရမည်။

၃၀။ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်း လုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများ အနေဖြင့် ယင်းနှင့် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူသည် ဥပဒေရေးရာ စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှုဖြင့် ဆောင်ရွက်ပါက ယင်းနှင့်သက်ဆိုင်သော မှတ်ပုံတင်ဆိုင်ရာ အချက်အလက်များ၊ အကျိုးစီးပွားများကို ကိုယ်စားပြု စီစဉ်ဆောင်ရွက်ပေးသူနှင့် သက်ဆိုင်သော သတင်းအချက်အလက်များကို ပြုစုမှတ်တမ်းတင်ထား ရမည်။

၃၁။ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်းလုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် ပူးတွဲပါ ကိုယ်ရေးဆိုင်ရာ ထုတ်ဖော်ကြေညာချက်လျှောက်လွှာအား ပြုစုထားရှိပြီး၊ ကြီးကြပ်ရေး အာဏာပိုင် များက တောင်းခံပါက အချိန်နှင့်တပြေးညီ ထုတ်ပေးရန်စီစဉ်ထားရှိရမည်။

၃၂။ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်းလုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများသည် ယင်း နှင့် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သော ဥပဒေရေးရာပုဂ္ဂိုလ်၊ ဥပဒေရေးရာ စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှုများ၏ အကျိုး ခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်နှင့် ပတ်သက်သော သတင်းအချက်အလက်များကို ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့် အကြမ်း ဖက်မှုကို ငွေကြေးထောက်ပံ့မှုတိုက်ဖျက်ရေး အလို့ငှာရယူ ဆောင်ရွက်ခွင့်ရှိသည်။

၃၃။ ကုမ္ပဏီ၊ အဖွဲ့အစည်းသည် ယင်းနှင့် လုပ်ငန်းဆက်စပ်လုပ်ကိုင်သော ပြည်ပနိုင်ငံ ဥပဒေ ရေးရာပုဂ္ဂိုလ်၊ ဥပဒေရေးရာ စီစဉ်ဆောင်ရွက်မှုများ၏ အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူ ပိုင်ရှင် နှင့်သက်ဆိုင် သော သတင်း အချက်အလက်များ ရရှိရန် ယင်းနိုင်ငံ၏ ကြီးကြပ်ရေး အာဏာပိုင်များနှင့် ဆက်သွယ် ဆောင်ရွက်နိုင်ရေး လုပ်ဆောင်ရမည်။

၃၄။ ဤညွှန်ကြားချက်ကို လိုက်နာရန်ပျက်ကွက်ပါက ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်များလဲလှယ် ရောင်းဝယ်ရေးဥပဒေ၊ ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးဥပဒေနှင့် အကြမ်းဖက်မှုတိုက်ဖျက်ရေးဥပဒေ များနှင့်အညီ အရေးယူခြင်းခံရမည်။


ဝင်းရှိန်  
ပြည်ထောင်စုဝန်ကြီး

စာအမှတ်၊ စဘ/ဘဏ္ဍာ-၂/၁/၂၅၄(၅၂၅၅/၂၀၂၃)  
ရက်စွဲ ၂၀၂၃ ခုနှစ်၊ ဩဂုတ်လ ၁၈ ရက်

ဖြန့်ဝေခြင်း

ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်းကြီးကြပ်ရေးကော်မရှင်ရုံး  
ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်းလုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများအားလုံး

အမိန့်အရ

  
(ဝင်းထိုက်)

ညွှန်ကြားရေးမှူးချုပ်  
၁

ကိုယ်ရေးဆိုင်ရာထုတ်ဖော်ကြေညာချက်လျှောက်လွှာ

၁။ စတော့အိတ်ချိန်း/ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်ကုမ္ပဏီအမည်  
.....  
.....

၂။ လျှောက်ထားသူ၏အမည်အပြည့်အစုံ.....  
.....

၃။ မိသားစုဝင်အမည်(များ)နှင့် မိသားစုအမည် (Family Name) (ရှိလျှင်) .....  
.....

၄။ မွေးသက္ကရာဇ်နှင့်မွေးဖွားရာဇာတိ.....  
.....

၅။ ကျား/မ.....  
.....

၆။ နိုင်ငံသားစိစစ်ရေးကတ်ပြားအမှတ်/ နိုင်ငံကူးလက်မှတ်အမှတ်နှင့် ထုတ်ပေးသည့်နိုင်ငံ-  
(မိတ္တူမှန်ပူးတွဲတင်ပြရန်)  
.....  
.....

၇။ (က) နိုင်ငံသား .....  
.....

(ခ) လက်ရှိနေထိုင်သည့် နိုင်ငံနှင့် စတင်နေထိုင်သည့်ခုနှစ် .....  
.....

၈။ (က) လက်ရှိလုပ်ငန်းလိပ်စာ .....  
.....

(ခ) လက်ရှိနေထိုင်သည့်လိပ်စာ.....  
.....

(ဂ) လွန်ခဲ့သည့်(၁၀)နှစ်အတွင်းနေထိုင်ခဲ့သည့်လိပ်စာ  
(၁) .....

(၂) .....  
.....

၉။ တယ်လီဖုန်းနံပါတ်နှင့်အီးမေးလ်လိပ်စာ

.....

.....

၁၀။ အသက်မွေးဝမ်းကြောင်းနှင့် ပညာရပ်ဆိုင်ရာအရည်အချင်းများ

အကြောင်းအရာ	ရရှိခဲ့သည့်ခုနှစ်
(က) အမြင့်ဆုံးပညာရပ်ဆိုင်ရာ အရည်အချင်း	
(ခ) အထူးဆုချီးမြှင့်ခံရမှု သို့မဟုတ် ဂုဏ်ပြုခံရမှု (ရှိလျှင်)	
(ဂ) တက်ရောက်ခဲ့သည့် သင်တန်းများနှင့် ဆွေးနွေးပွဲများ	
(ဃ) အဖွဲ့ဝင်အဖြစ်ပါဝင်သည့် အသက်မွေးဝမ်းကြောင်းဆိုင်ရာ အဖွဲ့အစည်းများ	

၁၁။ အလုပ်အကိုင် သို့မဟုတ် အလုပ်ခန့်ထားခံရမှု (လက်ရှိနှင့်လွန်ခဲ့သော (၁၀) နှစ်အတွင်း)

လုပ်ငန်းအမည်	လုပ်ငန်းရှင်အမည်	လုပ်ငန်းတည်နေရာ	ထမ်းဆောင်ခဲ့သည့် ရာထူး	စတင်ထမ်းဆောင်သည့်ခုနှစ်

၁၂။ ဒါရိုက်တာ သို့မဟုတ် တာဝန်ရှိပုဂ္ဂိုလ် အဖြစ် လက်ရှိနှင့် လွန်ခဲ့သော (၁၀) နှစ်အတွင်း တာဝန်ထမ်းဆောင်ခဲ့သည့် ကုမ္ပဏီ သို့မဟုတ် အဖွဲ့အစည်းနှင့် တာဝန်ထမ်းဆောင်ခဲ့သည့် ကာလ

.....

.....

၁၃။ ပြည်တွင်းတွင်ဖြစ်စေ၊ ပြည်ပတွင်ဖြစ်စေ အလုပ်မှ ထုတ်ပယ်ခံရခြင်း သို့မဟုတ် စည်းကမ်းပိုင်းဆိုင်ရာချိုးဖောက်မှုကြောင့် တရားစွဲဆိုခံရခြင်း သို့မဟုတ် အလုပ်အကိုင်တစ်ခုခုသို့ ဝင်ရောက်လုပ်ကိုင်ခြင်းမှ တားဆီးခံရခြင်း ရှိ မရှိ (ရှိပါက အသေးစိတ်အချက်အလက်များ ဖော်ပြရန်)

.....

.....



၁၄။ ယခင်နှင့်လက်ရှိ ဆက်နွယ်သည့် စီးပွားရေးလုပ်ငန်းများနှင့် အဆိုပြုသည့် ငွေချေးသက်သေခံ လက်မှတ်လုပ်ငန်းလုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်း၏လုပ်ငန်းတို့ သဘောသဘာဝ ဆက်စပ်မှု ရှိ မရှိ (ရှိပါက အစုရှယ်ယာ သို့မဟုတ် ပိုင်ဆိုင်မှုရာခိုင်နှုန်း စသည်ဖြင့် အသေးစိတ်အချက်အလက်များ ဖော်ပြရန်)

.....  
.....  
.....

၁၅။ ပြည်တွင်းတွင်ဖြစ်စေ၊ပြည်ပတွင်ဖြစ်စေ စီးပွားရေးလုပ်ငန်းတစ်ရပ်ရပ် ဆောင်ရွက်ရန် လျှောက်ထား ခဲ့ခြင်း ရှိ မရှိ၊ လျှောက်ထားချက်ကို ပြန်လည်ရုပ်သိမ်းခဲ့ခြင်း ရှိ မရှိ၊ လျှောက်ထား ခြင်းအပေါ် ခွင့်ပြုချက် ရရှိခြင်း သို့မဟုတ် ငြင်းပယ်ခံရခြင်း ရှိ မရှိ၊ ခွင့်ပြုချက်ကို ပြန်လည် ရုပ်သိမ်းခံရခြင်း ရှိ မရှိ (ရှိပါကပြည့်စုံစွာဖော်ပြရန်) .....

.....  
.....

၁၆။ ဒါရိုက်တာသို့မဟုတ် တာဝန်ရှိပုဂ္ဂိုလ် အဖြစ် ဆောင်ရွက်ခဲ့သော သို့မဟုတ် ဆောင်ရွက်လျက်ရှိသော လုပ်ငန်းသည် ငွေရေးကြေးရေးဆိုင်ရာ လုပ်ငန်း တစ်ရပ်ရပ် ကို ဆောင်ရွက်ရန် လျှောက်ထားခဲ့ခြင်း ရှိ မရှိ၊ လျှောက်ထားချက်ကို ပြန်လည်ရုပ်သိမ်းခဲ့ခြင်း ရှိ မရှိ၊ လျှောက်ထားခြင်းအပေါ် ခွင့်ပြုချက်ရရှိခြင်း သို့မဟုတ် ငြင်းပယ်ခံရခြင်း ရှိ မရှိ၊ ခွင့်ပြုချက် ကို ပြန်လည်ရုပ်သိမ်းခံရခြင်း ရှိ မရှိ (ရှိပါက ပြည့်စုံစွာဖော်ပြရန်)

.....  
.....

၁၇။ ဒါရိုက်တာ သို့မဟုတ် တာဝန်ရှိပုဂ္ဂိုလ် အဖြစ် ဆက်နွယ်ခဲ့ဖူးသော အလုပ်ရှင် သို့မဟုတ် အဖွဲ့အစည်း သည် ကြီးကြပ်ကွပ်ကဲသည့် အဖွဲ့အစည်း၏ စုံစမ်းစစ်ဆေးမှု၊ စီမံခန့်ခွဲမှုဆိုင်ရာ အမိန့်တစ်ရပ်ရပ်ချမှတ် ခံရမှု သို့မဟုတ် ကြွေးမြီပေးဆပ်နိုင်၍ ပိတ်သိမ်းရမှု သို့မဟုတ် တရားရုံး၏ ပြစ်ဒဏ်ချမှတ်ခံရမှု ရှိ/မရှိ (ရှိပါက ပြည့်စုံစွာဖော်ပြရန်)

.....  
.....

၁၈။ မိသားစုဝင်များ၏ ယခင်နှင့်လက်ရှိ ဆက်နွယ်သည့်စီးပွားရေးလုပ်ငန်းများနှင့် အဆိုပြုသည့် ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်း လုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်း ၏ လုပ်ငန်းတို့ သဘောသဘာဝ ဆက်စပ်မှု ရှိ မရှိ (ရှိပါက အစုရှယ်ယာ သို့မဟုတ် ပိုင်ဆိုင်မှု ရာခိုင်နှုန်း စသည်ဖြင့် အသေးစိတ် အချက် အလက်များဖော်ပြရန်).....

.....  
.....

	အမည်	ဆက်နွယ်မှု
(က)ဇနီး/ခင်ပွန်း	.....	.....
	.....	.....
	.....	.....
(ခ)သားသမီးများ	.....	.....
	.....	.....
	.....	.....
(ဂ)မိဘများ	.....	.....
	.....	.....
	.....	.....
(ဃ)ညီအစ်ကို မောင်နှမများ	.....	.....
	.....	.....
	.....	.....

၁၉။ ပြည်တွင်းတွင်ဖြစ်စေ၊ ပြည်ပတွင်ဖြစ်စေ တရားရုံးက ကြွေးမြီပေးဆပ် စေရန် စီရင်ချက်ချမှတ်ခံရခြင်း ရှိ မရှိ နှင့် ပေးဆပ်ရန်ပျက်ကွက်မှု ရှိ မရှိ၊ လူမွဲအဖြစ်ခံယူရန် တရားစွဲဆိုခံရခြင်း ရှိ မရှိ (ရှိပါက ပြည့်စုံစွာဖော်ပြရန်)

.....  
.....  
.....

၂၀။ ပြည်တွင်းတွင်ဖြစ်စေ၊ ပြည်ပတွင်ဖြစ်စေ ဆက်နွယ်မှုရှိခဲ့သည့် အဖွဲ့အစည်း သို့မဟုတ် ယင်းအဖွဲ့အစည်း၏ အဖွဲ့ဝင်များအား လိမ်လည်ခြင်း၊ အလွဲသုံးစားပြုခြင်း သို့မဟုတ် ဥပဒေနှင့် မညီသည့် ပြုလုပ်ခြင်းများကြောင့် နစ်နာမှုအတွက် ပေးရန်တာဝန်နှင့် စပ်လျဉ်း၍ တရားရုံး၏ တရားမကြောင်းအရ ဆုံးဖြတ်ချက် ချမှတ်ခံရခြင်း ရှိ/ မရှိ (ရှိပါက ပြည့်စုံစွာဖော်ပြရန်)

.....  
.....

၂၁။ တာဝန်များကိုထမ်းဆောင်ရာတွင် ယင်းလုပ်ငန်းတာဝန်နှင့် ဆက်စပ်မှုမရှိ သည့် ပုဂ္ဂိုလ် သို့မဟုတ် အဖွဲ့အစည်း၏ ညွှန်ကြားချက်အရ ဆောင်ရွက်ခဲ့ခြင်း ရှိ မရှိ (ရှိပါက ပြည့်စုံစွာ ဖော်ပြရန်)

.....

.....  
.....  
၂၂။ အဆိုပြုသည့် ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်း လုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းနှင့် တိုက်ရိုက်ဖြစ်စေ၊ သွယ်ဝိုက်၍ ဖြစ်စေစီးပွားရေး လုပ်ကိုင်ခြင်း ရှိ/ မရှိ (ရှိပါက ပြည့်စုံစွာဖော်ပြရန်)

.....  
.....  
၂၃။ အဆိုပြုသည့် ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်း လုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းတွင် မိမိအမည်ဖြင့် သို့မဟုတ် ဆက်နွယ်သူများ၏ အမည်ဖြင့် အစုရှယ်ယာ ရှိ မရှိ (ရှိပါက မှတ်ပုံတင်ထားသည့် အမည်နှင့် အစုရှယ်ယာအမျိုး အစားကို ဖော်ပြရန်)

.....  
.....  
၂၄။ အဆိုပြုသည့် ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်း လုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်း တွင် မိမိ သို့မဟုတ် ဆက်နွယ်သူ တစ်ဦးဦးက ယုံကြည်အပ်နှံခံ ရသူ သို့မဟုတ် ကိုယ်စားပြုသူအဖြစ် အစုရှယ်ယာကို ပိုင်ဆိုင်မှုရှိ /မရှိ(ရှိပါက အသေးစိတ် အချက်အလက်ဖော်ပြရန်)

.....  
.....  
၂၅။ အဆိုပြုသည့် ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်လုပ်ငန်း လုပ်ကိုင်သည့် သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်း တွင် ပိုင်ဆိုင်သည့် အစုရှယ်ယာ ကို ပုဂ္ဂိုလ်တစ်ဦးဦး သို့မဟုတ် အဖွဲ့အစည်းတစ်ခုခုထံ ပေါင်နှံထားခြင်း သို့မဟုတ် အာမခံထား၍ပေါင်နှံခြင်း ရှိမရှိ(ရှိပါကပြည့်စုံစွာဖော်ပြရန်)

- .....  
.....  
၂၆။ လျှောက်လွှာနှင့်အတူ အောက်ဖော်ပြပါ အထောက်အထားများ ပူးတွဲ တင်ပြပါသည်-
- (က) ရရန်ပိုင်ခွင့်နှင့် ပေးရန်တာဝန်များဆိုင်ရာ အထောက်အထားနှင့် စပ်လျဉ်း၍ မှန်ကန်ကြောင်း လက်မှတ်ရေးထိုးထားသည့် ဖော်ပြချက်၊
  - (ခ) မှန်ကန်ကြောင်း လက်မှတ်ရေးထိုးထားသော နောက်ဆုံး ထမ်းဆောင်ထားသည့် အခွန်ဆိုင်ရာ တရားဝင်အထောက်အထား သို့မဟုတ် ဝင်ငွေခွန်ကြေညာလွှာ မိတ္တူမှန်၊
  - (ဂ) မိမိ၏ ဆွေမျိုးသားချင်းမဟုတ်သော ပုဂ္ဂိုလ်ရေးအရ သိကျွမ်းသည့် ပုဂ္ဂိုလ်များထံမှ အကျင့်စာရိတ္တနှင့်စပ်လျဉ်းသည့် ထောက်ခံ ချက် စာ (၂)စောင်
  - (ဃ) လွန်ခဲ့သော ငါးနှစ်အတွင်း မိမိနှင့်ဆက်စပ်မှုရှိသည့် လုပ်ငန်းများမှ မိမိ၏ လုပ်ငန်း စွမ်းဆောင်မှုအခြေအနေနှင့်စပ်လျဉ်း၍ တရားဝင် လက်မှတ်ရေးထိုးထားသည့် ထောက်ခံစာများ၊

(c) လျှောက်ထားသူ၏ ကိုယ်ရေးမှတ်တမ်းအကျဉ်း ။

ဤလျှောက်လွှာတွင် ဖြည့်သွင်းထားသည့် အချက်အလက်များနှင့် ပူးတွဲ တင်ပြသည့် အထောက် အထားများ မှန်ကန်ကြောင်း ဝန်ခံကတိပြုပါသည်။

လက်မှတ်.....

အမည် .....

ရက်စွဲ .....