

ငွေကြေးခဝါချမှု၊ အကြမ်းဖက်မှုကိုငွေကြေးထောက်ပံ့မှု၊ လူအများအပြားသေကြေစေသောလက်နက်  
များပြန့်ပွားစေရန်ငွေကြေးထောက်ပံ့မှု တိုက်ဖျက်ရေးဆိုင်ရာ သတိပြုလိုက်နာရမည့်အချက်များ

၆-၃-၂၀၂၃

(သူရိန်အောင်)  
ဒုတိယညွှန်ကြားရေးမှူး  
အထူးစုံစမ်းစစ်ဆေးရေးဦးစီးဌာန

# အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်



## အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်ဖုံးကွယ်ခြင်းရည်ရွယ်ချက်

- မူရင်းပိုင်ရှင် (သို့) သံသယရှိသည့်တရားခံ၏ ID ကိုဖုံးကွယ်ရန်၊
- ကုမ္ပဏီအဖွဲ့အစည်း၏ထိန်းချုပ်မှုအောက်ရှိ ငွေစာရင်း (သို့) ပစ္စည်း၏ အကြောင်းအရင်းမှန်ကို ဖုံးကွယ်ရန်၊
- ကုမ္ပဏီအဖွဲ့အစည်းများနှင့်ဆက်နွယ်သည့် ငွေကြေး (သို့) ပစ္စည်း၏ အရင်းအမြစ်နှင့် အသုံးပြုမှုကို ဖုံးကွယ်ရန်

## အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်ဖုံးကွယ်ရန် အသုံးပြုသည့်နည်းလမ်းများ

- သဏ္ဍာန်ဆောင်ကုမ္ပဏီများကို အသုံးပြုခြင်း၊
- ရှုတ်ထွေးသည့် ပိုင်ဆိုင်မှုနှင့်ထိန်းချုပ်မှုပုံစံ ကို အသုံးပြုခြင်း၊
- Bearer shares and bearer share warrants များကိုအသုံးပြုခြင်း၊ (R-24)
- Legal Person များကို ဒါရိုက်တာအဖြစ်အသုံးပြုခြင်း၊
- အမည်ခံ အစုရှယ်ယာပိုင်ရှင်များနှင့်ဒါရိုက်တာများကိုအသုံးပြုခြင်း၊
- Trusts and other legal arrangement များကိုအသုံးပြုခြင်း၊

## အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်ဆိုင်ရာ ပြည်တွင်းသတ်မှတ်ချက်များ

- ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးဥပဒေ ပုဒ်မ ၃၊ ပုဒ်မခွဲ (ည)
- နိုင်ငံတော်သမ္မတရုံး၏ ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးဥပဒေဆိုင်ရာ အမိန့် အမှတ်၊ ၄၅/၂၀၁၉ ၏ အပိုဒ် ၂(c)
- မြန်မာနိုင်ငံတော်ဗဟိုဘဏ်၏ ၁၅-၁၁-၂၀၁၉ရက်နေ့တွင် ထုတ်ပြန်ခဲ့သည့် CDDဆိုင်ရာ ညွှန်ကြားချက် အမှတ်၊ (၁၈/၂၀၁၉)
- ရင်းနှီးမြှုပ်နှံမှုနှင့်ကုမ္ပဏီများညွှန်ကြားမှုဦးစီးဌာန၏ ၁၅-၁၁-၂၀၁၉ ရက်စွဲပါ အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူ ပိုင်ရှင်သတင်းအချက်အလက်များ ထုတ်ဖော်ကြေညာရေး ဆိုင်ရာညွှန်ကြားချက်အမှတ် ၁၇/၂၀၁၉

# အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်ဆိုသည်မှာ

ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးဥပဒေ၊ ပုဒ်မ ၃ (ည)

အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်ဆိုသည်မှာ -

- မူလအဓိကပိုင်ဆိုင်သူ
- ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူ တစ်ဦးဦးအား ထိန်းချုပ်သူ
- အရောင်းအဝယ်တစ်ခုခုကို မိမိကိုယ်စား အခြားသူတစ်ဦးအား ဆောင်ရွက်စေသူ

# အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်ဆိုသည်မှာ

ကုမ္ပဏီ/အဖွဲ့အစည်းတစ်ခုကို-

✓ FATF

၂၅% နှင့်အထက် ပိုင်ဆိုင်/ထိန်းချုပ်ထားသူ

✓ ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေး

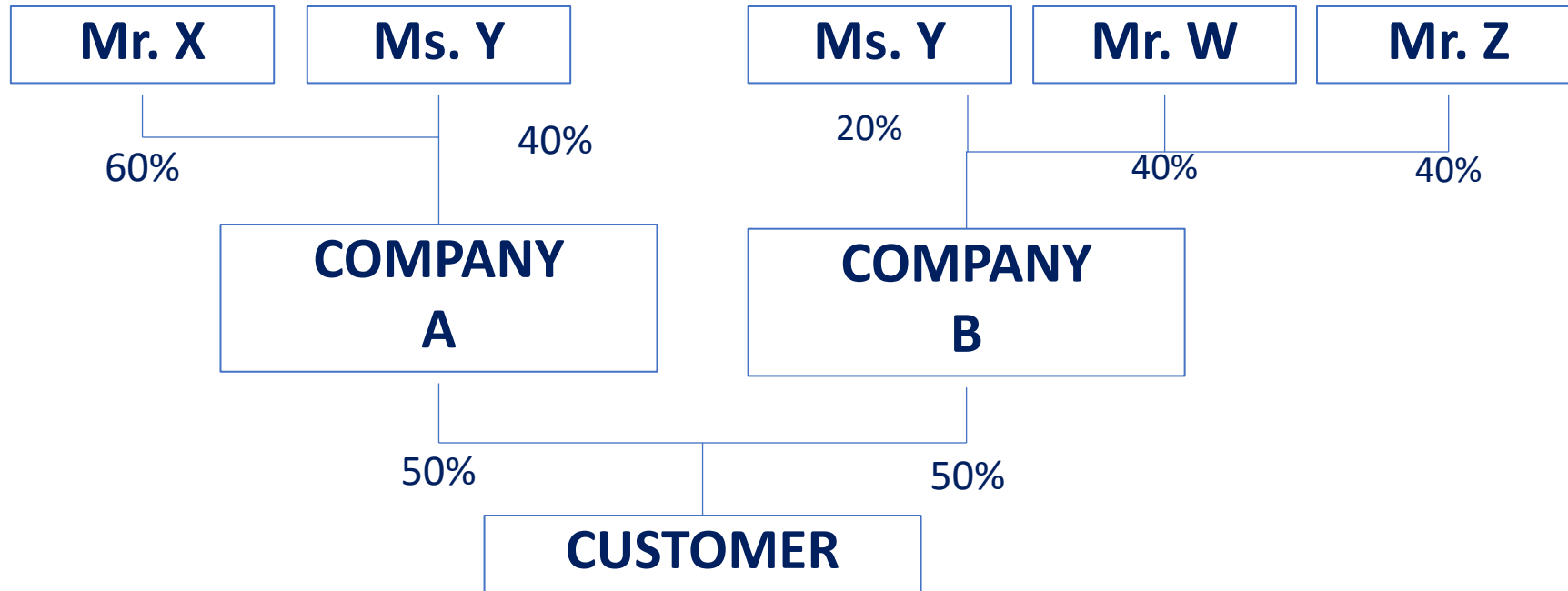
၂၅% နှင့်အထက် ပိုင်ဆိုင်/ထိန်းချုပ်ထားသူ

နည်းဥပဒေ ၂၄

✓ ပိုင်ဆိုင်ခံစားမှုပိုင်ဆိုင်

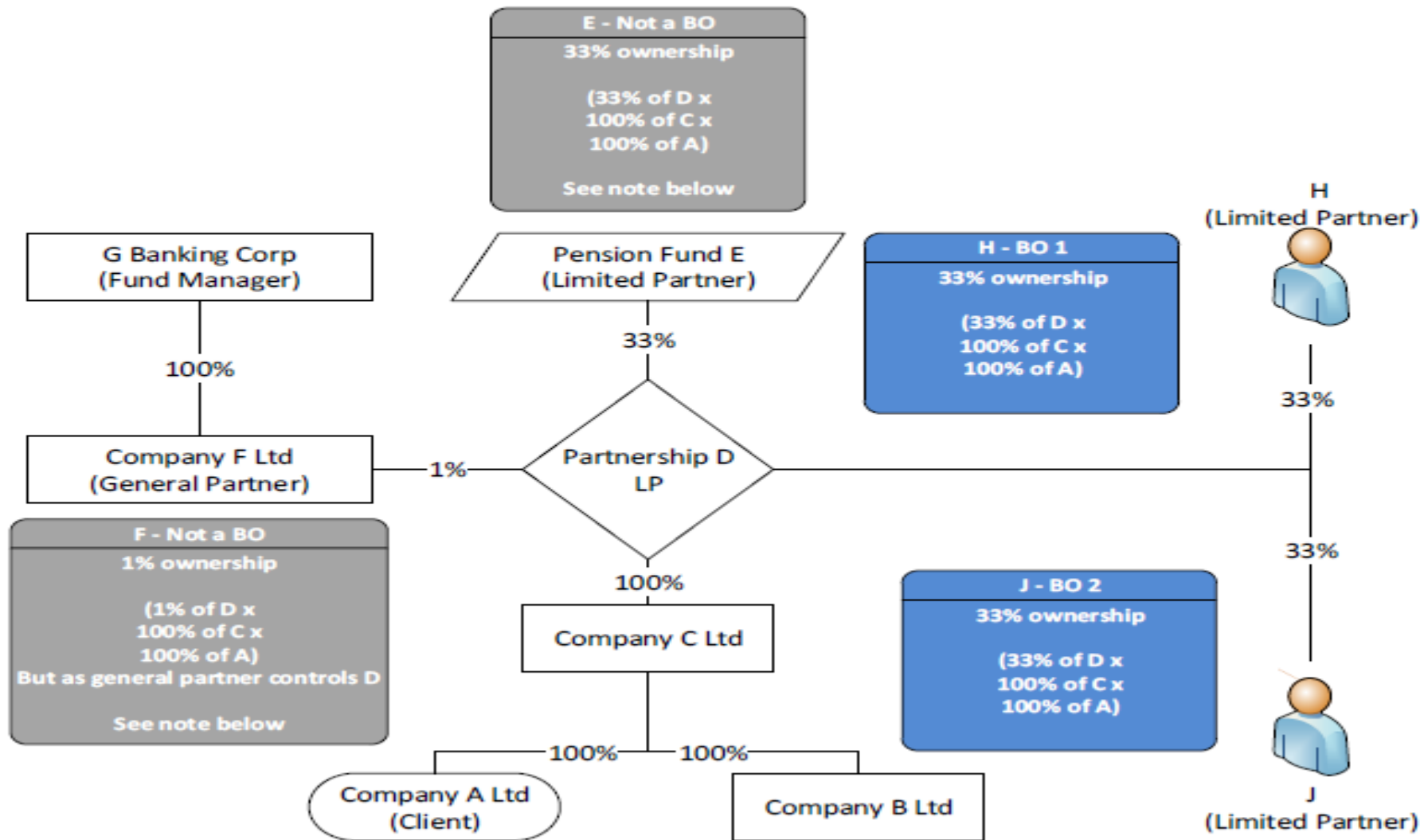
၂၅% နှင့်အထက် ပိုင်ဆိုင်/ထိန်းချုပ်ထားသူ

# အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်ဆိုသည်မှာ





# အကျိုးခံစားခွင့်ရှိသူပိုင်ရှင်



## နိုင်ငံအလိုက်သတ်မှတ်ချက်များ

၁။	ဆွစ်ဇာလန်	၂၅%	၁၂။	ဒိုမီနီကန်	၂၀%
၂။	ဂျာစီနိုင်ငံ	၂၅%	၁၃။	ဥရုကွေးနိုင်ငံ	၁၅%
၃။	ဟောင်ကောင်	၂၅%	၁၄။	ဘာဘေးဒိုးစ်	၁၀%
၄။	UK	၂၅%	၁၅။	ဘဟားမား	၁၀%
၅။	ဒိန်းမတ်	၂၅%	၁၆။	ဘယ်လာရုစ်	၁၀%
၆။	ယူကရိန်း	၂၅%	၁၇။	ပီရူး	၁၀%
၇။	အင်ဒိုနီးရှား	၂၅%	၁၈။	Kyrgyz Rep	၁၀%
၈။	Kazakhstan	၂၅%	၁၉။	ကိုလံဘီယာ	၅%

## ရာခိုင်နှုန်းသတ်မှတ်ချက်၏အကျိုးဝင်မှု

- (က) ပိုင်ဆိုင်မှုအကျိုးအမြတ် (Ownership Interest)
- (ခ) မဲပေးခွင့်အခွင့်အရေး (Voting Right) သို့မဟုတ်
- (ဂ) ဒါရိုက်တာအဖွဲ့ဝင် အမည်စာရင်းတင်သွင်းခြင်း (သို့) အမည်စာရင်းမှ  
ပယ်ဖျက်ခြင်းပြုနိုင်ခွင့်။

# DICA ၏ မူရင်းပိုင်ရှင်ဆိုင်ရာသတင်းအချက်အလက်များ ထုတ်ဖော်ပြောကြားရေး

## ညွှန်ကြားချက်

- ❖ ၁၅-၁၁-၂၀၁၉ ရက်စွဲပါ ညွှန်ကြားချက်အမှတ် (၁၇/၂၀၁၉)၊
- ❖ To enhance transparency and accountability of BO of legal person and legal arrangement၊
- ❖ မြန်မာနိုင်ငံအတွင်းဖွဲ့စည်းထားသည့် legal person and legal arrangement အားလုံး လိုက်နာရန်၊
- ❖ BOဆိုင်ရာသတင်းအချက်အလက်များပြုစုထားရန်၊ နောက်ဆုံးအခြေအနေနှင့် အညီဖြစ်စေရန် နှင့် DICA နှင့် IRD သို့အချိန်နှင့်တစ်ပြေးညီတင်ပြရန်၊

# မူရင်းပိုင်ရှင်ဆိုင်ရာသတင်းအချက်အလက်ရရှိနိုင်သည့် အရင်းအမြစ်များ

- ❖ ကုမ္ပဏီမှတ်ပုံတင်ရုံး
- ❖ အခြားသောပိုင်ဆိုင်မှုဆိုင်ရာမှတ်ပုံတင်ရုံးများ (အိမ်/ခြံ/မြေ၊ မော်တော်ယာဉ်၊ ရေယာဉ်)
- ❖ FIU
- ❖ ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများ၊ DNFBP များ
- ❖ ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်များ
- ❖ အခွန်အကောက်ဆိုင်ရာ အာဏာပိုင်များ
- ❖ ငွေချေးသက်သေခံလက်မှတ်ရောင်းဝယ်ရေးဌာနများ

DICA ၏ မူရင်းပိုင်ရှင်ဆိုင်ရာသတင်းအချက်အလက်များ

<https://bo.dica.gov.mm/pages/bo-disclosure>

ကုမ္ပဏီအဖွဲ့အစည်းများနှင့်ဆက်နွယ်သော ငွေကြေးခဝါချမှုဆိုင်ရာ ဆုံးရှုံးနိုင်ခြေ

အန္တရာယ်များ

# ကုမ္ပဏီအဖွဲ့အစည်းများနှင့်ဆက်နွယ်သော ငွေကြေးခဝါချမှုဆိုင်ရာ မှုခင်းနမူနာ

❖ A Financial Institution သည် ဝင်ငွေရလမ်းမဖော်ပြနိုင်ဘဲ အခွန်ထမ်းဆောင်ထားခြင်းမရှိသော ငွေများဖြင့် ဘဏ်၏ မတည်ရင်းနှီး

ငွေပြုလုပ်ခဲ့ပြီး ငွေကြေးခဝါချမှုနှင့်စပ်ဆိုင်သည့် သံသယဖြစ်ဖွယ် များတွေ့ရှိရ၍ AML ဥပဒေအရ အရေးယူရန် စိစစ်ခဲ့သောမှုခင်း

❖ မူလပြစ်မှု (Predicate Offence)

❖ ယုံကြည်အပ်နှံရေးဖောက်ဖျက်မှု

❖ လိမ်လည်အတုပြုလုပ်မှု



## Using Cooperate Vehicles to commit crime

- ❖ ဘဏ်လုပ်ငန်းစီမံခန့်ခွဲပိုင်ခွင့်အလွဲသုံးစားပြုလုပ်၍ အကျိုးအမြတ်ရယူခြင်း၊
- ❖ ထိလုပ်ငန်းကိုအလွဲသုံးစားပြု၍ ဘဏ်လုပ်ငန်းတွင် အစုရှယ်ယာတိုးမြှင့်ထည့်ဝင်ခြင်း၊
- ❖ စည်းကြပ်မှုမှကင်းလွတ်နေသောဝင်ငွေများကိုအခွန်ပေးဆောင်၍ဘဏ်လုပ်ငန်းတွင် အစုရှယ်ယာ တိုးမြှင့် ထည့်ဝင်ခြင်း၊



# တရားစွဲတင်ပို့မှု

## ယုံကြည်အပ်နှံရေးဖောက်ဖျက်မှု

❖ ရာဇသတ်ကြီးပုဒ်မ ၄၀၉

## လိမ်လည်အတုပြုလုပ်မှု

❖ ရာဇသတ်ကြီးပုဒ်မ ၄၂၀/၄၆၅/၄၇၁

## ငွေကြေးခဝါချမှု

❖ ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေး ဥပဒေ ပုဒ်မ ၄၃

# ငွေကြေးခဝါချသည့်နည်းပုံစံများ (ML Typologies)

- ဘဏ်များတွင် ငွေကြေးအပ်နှံခြင်း၊
- အိမ်/ခြံ/မြေ ဝယ်ယူခြင်း၊
- မော်တော်ယာဉ်နှင့် ရေယာဉ်များဝယ်ယူခြင်း၊
- စိုက်ပျိုးရေးနှင့် မွေးမြူရေးလုပ်ငန်းများလုပ်ကိုင်ခြင်း၊
- အောင်ဘာလေပေါက်မဲထိလက်မှတ်များအား အမြတ်ပေးဝယ်ယူ၍ ဝင်ငွေရလမ်းဖော်ပြခြင်း၊
- စည်းကြပ်မှုမှ ကင်းလွတ်နေသော ဝင်ငွေများအပေါ် အခွန်ပေးဆောင်ခြင်းဖြင့် ဝင်ငွေရလမ်းဖော်ပြခြင်း၊
- ဘဏ်လုပ်ငန်းလုပ်ကိုင်ခြင်း၊
- ဇနီး/ သားသမီး အမည်များဖြင့် ဘဏ်ငွေစာရင်းများဖွင့်လှစ်ထားရှိခြင်း၊ မြေကွက်များဝယ်ယူခြင်း (Third Party Money Laundering)

နိုင်ငံရေးပါတီနှင့်ဆက်နွယ်သောငွေကြေးခဝါချမှု

# နိုင်ငံရေးပါတီနှင့်ဆက်နွယ်သောငွေကြေးခဝါချမှု

## ❖ စွပ်စွဲခံရသူသည်

- ❖ ဝရမ်းပြေးတစ်ဦးဖြစ်ကြောင်း၊

- ❖ နိုင်ငံသားစိစစ်ရေး ကတ်ပြား(၂)ခု ကိုင်ဆောင်ထားကြောင်း၊

- ❖ မူးယစ်ဆေးဝါးမှုခင်းကျူးလွန်ကြောင်း၊

- ❖ ယခင်လိမ်လည်မှုကျူးလွန်ဖူးကြောင်း

- ❖ Investment Group Co.,Ltd အပါအဝင် ကုမ္ပဏီလုပ်ငန်းများရှိ ပိုင်ဆိုင်မှုများသည် တရားမဝင် သောနည်းလမ်းဖြင့်ရရှိသည့် ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများ ဟုတ်/မဟုတ် စိစစ်ခြင်း။

## ရရှိသည့်ပိုင်ဆိုင်မှုသတင်းအချက်အလက်အမျိုးအစားများ

- ❖ ကျူးလွန်သူပါဝင်ဆောင်ရွက်နေသည့်ကုမ္ပဏီအဖွဲ့အစည်းများ၊
- ❖ ကျူးလွန်သူပိုင်ကုမ္ပဏီ အမည်များဖြင့် ဖွင့်လှစ်ထားသည့် တရုတ်နိုင်ငံရှိငွေစာရင်းများ၊
- ❖ ယင်းငွေစာရင်းများမှငွေများကို တရားမဝင်ငွေလွှဲလုပ်ငန်း(ဟွန်ဒီ)လမ်းကြောင်းမှတစ်ဆင့် ငွေကျပ်(၃၃) ဘီလီယံ ကျော် လွှဲပြောင်းဝင်ရောက်မှုများ၊
- ❖ ယင်းငွေများကို လူပုဂ္ဂိုလ်/ကုမ္ပဏီဘဏ်ငွေစာရင်းများတွင် အပ်နှံဆောင်ရွက်မှုများ၊
- ❖ ရန်ကုန်/နေပြည်တော် ရှိ မြေနှင့်အဆောက်အအုံများ/ အပန်းဖြေစခန်းများ၊ ရွှေ့ပြောင်း/ မရွှေ့ပြောင်းနိုင်သောပစ္စည်းများ၊ မော်တော်ယာဉ် များ
- ❖ Stock Share (၅၄,၈၄၇)စု၊ (၁၇၅.၅ သန်း)
- ❖ လူပုဂ္ဂိုလ်(၂၃)ဦးထံ ထုတ်ပေးထားသည့် ချေးငွေ၊ ရင်းနှီးငွေကျပ် (၃)ဘီလီယံကျော်၊
- ❖ **စုစုပေါင်း ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းတန်ဖိုးမှာ ငွေကျပ်(၄၁.၆၀၈)ဘီလီယံကျော်နှင့် အမေရိကန်ဒေါ်လာ(၁၇၄,၂၉၉.၇၀)၊**
- ❖ ဝန်ထမ်းတစ်ဦးထံ ပေးအပ်ထားသည့် စုစုပေါင်းငွေကျပ် သိန်းခြောက်ထောင်ကျော်တန်ဖိုးရှိ ရွှေ၊ ငွေ၊ လက်ဝတ်ရတနာ၊ မော်တော်ယာဉ်၊ နေအိမ် တိုက်ခန်းနှင့် နိုင်ငံခြားငွေများ

# ထိန်းချုပ်ခြင်းနှင့် သိမ်းဆည်းခြင်းဆောင်ရွက်ခဲ့သည့် ပစ္စည်းစာရင်း

- ❖ ဘဏ် ငွေစာရင်း(၂၈) ခုတို့ရှိ လက်ကျန်ငွေ ကျပ်(၁၇)ဘီလျှံကျော်၊
- ❖ ရန်ကုန်တိုင်းဒေသကြီး၊ မန္တလေးတိုင်းဒေသကြီးနှင့် နေပြည်တော်ကောင်စီနယ်မြေတို့ရှိ လယ်/ဥယျာဉ်ခြံ မြေနှင့် အဆောက်အဦများ၊ ရွှေ့ပြောင်းနိုင်သောပစ္စည်းများ၊ မော်တော်ယာဉ်မျိုးစုံ၊ စုစုပေါင်း အမေရိကန် ဒေါ်လာ(၉,၇၇,၆၀၀)နှင့် ညီမျှသော မြန်မာငွေကျပ် (၁,၄၇၇,၀၁၈,၃၂၀.၀၀)တန်ဖိုးရှိ လုပ်ငန်းသုံးပစ္စည်း များ၊
- ❖ Myanmar Thilawa SEZ Holding Public Co.,Ltd မှ Stock Share (၅) သောင်းကျော်
- ❖ ချေးငွေ၊ ရင်းနှီးငွေကျပ် (၃)ဘီလီယံကျော်အပါအဝင် စုစုပေါင်းငွေကျပ် ငွေကျပ်(၄၁)ဘီလီယံကျော် နှင့် အမေရိကန် ဒေါ်လာ (၁.၇) သိန်းကျော်
- ❖ ထပ်မံစိစစ်ရရှိသောစုစုပေါင်းငွေကျပ်သိန်း(၆,၄၂၇)ကျော်တန်ဖိုးရှိရွှေ၊ငွေ၊လက်ဝတ်ရတနာ၊ မော်တော်ယာဉ် နှင့် နေအိမ် တိုက်ခန်းနှင့် USD ၃၇၄၅၀

# ပြစ်မှုကျူးလွန်သူများ ဖွဲ့စည်းတည်ထောင်လုပ်ကိုင်ခဲ့သည့် နိုင်ငံရေးပါတီနှင့်ကုမ္ပဏီလုပ်ငန်းများ

- ❖ A Trading Co.,Ltd
- ❖ A Finance Co,Ltd
- ❖ A Technology Co,Ltd
- ❖ A Investment Group Co,Ltd
- ❖ A Foundation



# ပါဝင်သည့်ငွေကြေးခဝါချမှုအမျိုးအစားများ

- ❖ **Self Laundering**
- ❖ **Third Party Laundering**

# နိုင်ငံတကာပူးပေါင်းဆောင်ရွက်မှု

❖ တရုတ်နိုင်ငံတွင် ဖွင့်လှစ်ထားသည့် ဘဏ်ငွေစာရင်း ( ၅ ) နှင့်ပတ်သက်၍

MFU မှတစ်ဆင့် တရုတ်ပြည်သူ့သမ္မတနိုင်ငံ FIU ထံမှတောင်းခံခဲ့

နိုင်ငံသားစိစစ်ရေးကိစ္စအတုများအသုံးပြု၍ ကုမ္ပဏီများဖွဲ့စည်းကာ လိမ်လည်မှုကျူးလွန်သည့်

မှုခင်းဖြစ်စဉ်နမူနာ

# မူခင်းဖြစ်စဉ်

- သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများ၏ သတင်းပို့ချက်များအရ လူပုဂ္ဂိုလ်(၄၉)ဦးတို့သည်
  - အွန်လိုင်းစနစ်အသုံးပြုသူများထံမှ နည်းလမ်းအမျိုးမျိုးဖြင့် ငွေများလိမ်လည်ရယူခြင်း၊
  - နိုင်ငံသားစိစစ်ရေးကတ် အတုများကိုင်ဆောင်၍ ဘဏ်စာရင်းဖွင့်လှစ်အသုံးပြုခြင်း၊
  - နိုင်ငံသားစိစစ်ရေးကတ်အတုများအသုံးပြု၍ နိုင်ငံရပ်ခြားမှ ကုမ္ပဏီများ၏ အမည်နှင့်ဆင်တူသည့် ကုမ္ပဏီများဖွဲ့စည်း၍ ငွေကြေးလိမ်လည်ခြင်း

# Predicate Offence I

## အွန်လိုင်းနှင့်ဖုန်းခေါ်ဆိုမှုများအပါအဝင်နည်းလမ်းမျိုးစုံဖြင့် လိမ်လည်မှုများပြုလုပ်ခြင်း

- A Co.,Ltd မန်နေဂျင်းဒါရိုက်တာ ဒေါ်XXXX နှင့် ခင်ပွန်းဖြစ်သူ နိုင်ဂျိုးရီးယားနိုင်ငံသား XXXX နှင့် အဖွဲ့သည် နိုင်ငံသားစိစစ်ရေးကတ်အတုများကို ချိတ်ဆောင်၍ ဘဏ်ငွေစာရင်းများ/ ကုမ္ပဏီများဖွင့်လှစ်ခဲ့ပြီး အွန်လိုင်းအသုံးပြု သူများထံမှ နည်းလမ်းအမျိုးမျိုးဖြင့်ငွေကြေးများလိမ်လည်ရယူခြင်း၊
- အမေရိကန်ဒေါ်လာအတုများ အသုံးပြုကာ ပြည်တွင်း၌ လိမ်လည်မှုများကျူးလွန်ခဲ့ခြင်း၊
- လိမ်လည်မှုများကျူးလွန်ရာတွင် အသုံးပြုခဲ့သော ဘဏ်ငွေစာရင်းများ၊ MPU ကတ်များ၊ ဖုန်းဆင်းကတ်များနှင့် ကုမ္ပဏီမှတ်ပုံတင်စာရွက်စာတမ်း အထောက်အထားများကို သက်သေခံပစ္စည်းများအဖြစ်သိမ်းဆည်း၍ ရာဇသတ်ကြီး ပုဒ်မ ၄၀၉၊ ရာဇသတ်ကြီးပုဒ်မ ၄၂၀/၄၆၈၊ ရာဇသတ်ကြီးပုဒ်မ ၄၈၉-ခ/၄၈၉-ဂ/၁၁၄ တို့ဖြင့် အရေးယူ ခဲ့ပြီးဖြစ်ကြောင်း၊

# ငွေကြေးခဝါချမှု

- ❖ A Co., Ltd မန်နေဂျင်းဒါရိုက်တာ ဒေါ်XXXX သည် ခင်ပွန်းဖြစ်သူ နိုင်ဂျီးရီးယားနိုင်ငံသား၏ စီမံခန့်ခွဲမှုဖြင့် နိုင်ငံသား စိစစ်ရေးကတ် အတုများ ပြုလုပ်ကာ ပြည်ပနိုင်ငံအသီးသီးရှိ အမှန်တကယ်စီးပွားရေးလုပ်ငန်းဆောင်ရွက်နေသော ကုမ္ပဏီများ၏ အမည်ဆင်တူ ကုမ္ပဏီအမည်များဖြင့် ပြည်တွင်း၌ ကုမ္ပဏီများဖွဲ့စည်းတည်ထောင်ပြီး ယင်းကုမ္ပဏီ များ၏အမည်များဖြင့် ဘဏ်ငွေစာရင်းများဖွင့် လှစ်၍ ငွေကြေးလိမ်လည်ရယူမှုများပြုလုပ်ခဲ့ကြောင်း၊
- ❖ အဆိုပါ လိမ်လည်မှုများမှ ရရှိလာသော ငွေကြေးများကို ၎င်းတို့တည်ထောင်ထားသော A Co., Ltd အနေဖြင့် Football Agency, Import and Export, Travels and Tours, General Merchandise လုပ်ငန်းများဆောင်ရွက် ကြောင်း ဟန်ပြကာ ဝန်ထမ်းများအား လစာပေးချေခြင်း၊ ပြည်တွင်းအခွန်များဦးစီးဌာန၌ အခွန်ပေးဆောင်ခြင်းများ ပြုလုပ်ကာ ငွေဖြူများအဖြစ် ဆောင်ရွက်ခဲ့ကြောင်း၊
- ❖ A Co., Ltd မန်နေဂျင်းဒါရိုက်တာ ဒေါ်XXXX ၏ ခင်ပွန်း နိုင်ဂျီးရီးယားနိုင်ငံသားအနေဖြင့် ငွေကြေး ခဝါချမှုဖြင့်အရေးယူဆောင်ရွက် ထားရှိကြောင်း

# ပြစ်မှုကျူးလွန်ရာမှရရှိသည့်ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများအား ထိန်းချုပ်မှု/ သိမ်းဆည်းမှု

ငွေကြေးဆိုင်ရာစုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်းဆောင်ရွက်ပြီးနောက် ထိန်းချုပ်/သိမ်းဆည်းထားရှိမှု-

## ❖ ပြစ်မှုကျူးလွန်သူများပိုင်ဆိုင်သည့်

➢ တိုက်ခန်း(၁)ခန်း (ကာလတန်ဖိုး ကျပ် ၄၇.၀၀ သန်း)

➢ ရုံးသုံးပရိဘောဂများနှင့် လျှပ်စစ်အသုံးအဆောင်ပစ္စည်း (၃၇)မျိုး (ကာလတန်ဖိုးကျပ် ၈၅.၇၄၈ သန်း)

## ❖ ပုဂ္ဂလိကဘဏ်များရှိ-

➢ ငွေစာရင်း (၁၈)ခုမှ ငွေကျပ် (၉.၉၈၉)သန်း နှင့် အမေရိကန်ဒေါ်လာ (၅၄၀.၄၂)

(စုစုပေါင်း ငွေကျပ် ၁၄၂.၇၃၇ သန်း နှင့် အမေရိကန်ဒေါ်လာ ၅၄၀.၄၂)

## Establishing of companies with similar names to foreign companies

No.	Company	Director	Co., Registration Number and Date	Name of Foreign Company, based country
1	DT-2 Ltd	Mr.xxxxxxxxxxxxxi Msxxxxxxxxxxxxx	123466789 2-12-2019	dT <sup>2</sup> Co.,Ltd/ Saudi Arabia
2	SP INDUSTRY LTD	Mr.xxxxxxxxxxxxxi Msxxxxxxxxxxxxx	234567891 1-3-2017	SPI LTD/ Thailand
3	DEWLTD	Msxxxxxxxxxxxxxi Msxxxxxxxxxxxxx	345678912 30-3-2017	DEW FZE/ Qatar
4	SIM LTD	Mr.xxxxxxxxxxxxxi Msxxxxxxxxxxxxx	456789123 12-11-2018	SIFM LTD/ Egypt
5	P MM E HOLDING CO.,LTD	Mr.xxxxxxxxxxxxxi Msxxxxxxxxxxxxx	567891234 9-1-2019	PMEH CO.,LTD/ Myanmar
6	C S.A.DE C.V CO.,LTD	Msxxxxxxxxxxxxxi Msxxxxxxxxxxxxx	678912345 9-5-2019	C SA de CV/ USA
7	W ENC CO.,LTD	Msxxxxxxxxxxxxxi Msxxxxxxxxxxxxx	891234567 9-5-2019	W E&C Co.,Ltd/ South Korea



## Establishing of companies with similar names to foreign companies

No.	Company	Director	Co,, Registration Number and Date	Name of Foreign Company, based country
9	SL Ltd	Mr. xxxxxxxxxxxxxxi Ms.xxxxxxxxxxxx	987654321 3-10-2019	JSLL Co.,Ltd/ China
10	A S.A LIMITED	Mr. xxxxxxxxxxxxxxi Ms.xxxxxxxxxxxx	876543210 9-10-2019	A S.A/ Portugal
11	S Ltd	Mr. xxxxxxxxxxxxxxi Ms.xxxxxxxxxxxx	76543219 21-1-2020	STRO Ltd./ Bulgaria
12	BIS D.D LTD	Mr. xxxxxxxxxxxxxxi Ms.xxxxxxxxxxxx	12345678 20-1-2020	BI Split d.d/Croatia
13	JC INDUSTRIAL CO.,LTD	Mr. xxxxxxxxxxxxxxi Ms.xxxxxxxxxxxx	23456678 6-4-2020	JCI (Vietnam) Co.,Ltd/ Vietnam
14	EN S.A	Mr. xxxxxxxxxxxxxxi Ms.xxxxxxxxxxxx	98765543 18-4-2020	EN S.A/ South Korea
15	PLP (PVT) LTD	Ms.xxxxxxxxxxxxi Ms.xxxxxxxxxxxx	385736294 15-6-2020	PVT LTD/ Pakistan

## Establishing of companies with similar names to foreign companies

No.	Company	Director	Co;, Registration Number and Date	Name of Foreign Company, based country
18	MDGES Trading Co.,Ltd	Mr. xxxxxxxxxxxxi	123456789 7-9-2020	MDGE Trading Co.,Ltd/ Myanmar
		Ms.xxxxxxxxxxxxxxi		
		Ms.xxxxxxxxxxxxxxi		
		Mr. xxxxxxxxxxxxxxxx		
19	CC INC Co.,Ltd	Mr. xxxxxxxxxxxxi	234567891	CCI Co.,Ltd/ Romania
		Ms.xxxxxxxxxxxxx	22-11-2019	
20	QST CO.,LTD	Mr. xxxxxxxxxxxxi	345678912	QST Co.,Ltd/ China
		Ms.xxxxxxxxxxxxx	10-7-2017	
21	HL Co.,Ltd	Mr. xxxxxxxxxxxxi	456789123	HL / Egypt
		Ms.xxxxxxxxxxxxx	9-12-2019	
22	BS LTD	Mr. xxxxxxxxxxxxi	567891234	BRO SRL/ Italy
		Ms.xxxxxxxxxxxxx	20-1-2020	
23	MW INC.,LTD	Mr. xxxxxxxxxxxxi	678912345	MW/ Malaysia
		Ms.xxxxxxxxxxxxx	30-3-2020	

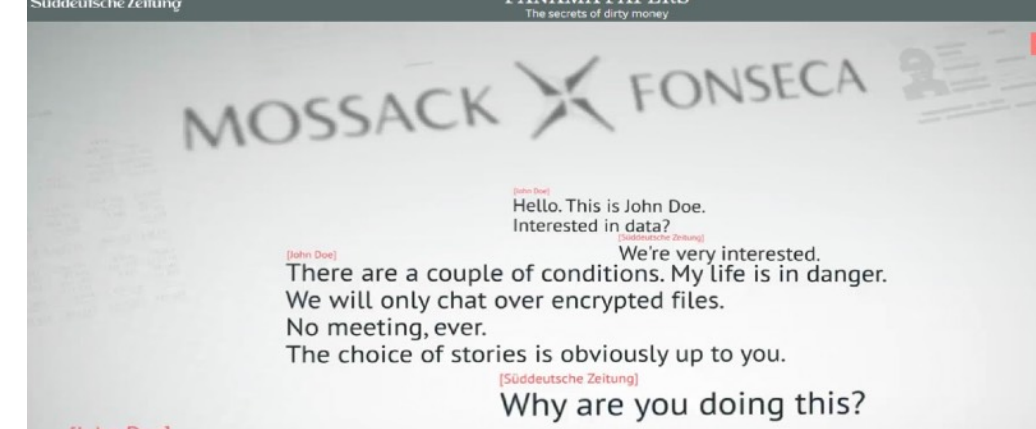
# လိမ်လည်မှုများ၌ ပြစ်မှုကျူးလွန်သူများအသုံးပြုခဲ့သော သိမ်းဆည်းရမိခဲ့သည့် ကုမ္ပဏီမှတ်ပုံတင်လက်မှတ်များ၊ ယင်း

## ကုမ္ပဏီအမည်များဖြင့်ငွေကြေးထုတ်ယူမှု မှတ်တမ်းများနှင့် ကုမ္ပဏီတံဆိပ်တုံးများ



# Panama Paper





Chinese President Xi Jinping stands by national flags at the Schloss Bellevue presidential residency in Berlin in March 2017. JOHANNES EISELE / AFP / Getty Images



ML/PEPs/Tax Haven/ Company Service Provider/ Offshore Company/



### All Putin's Men: Secret Records Reveal Money Network Tied to Russian Leader

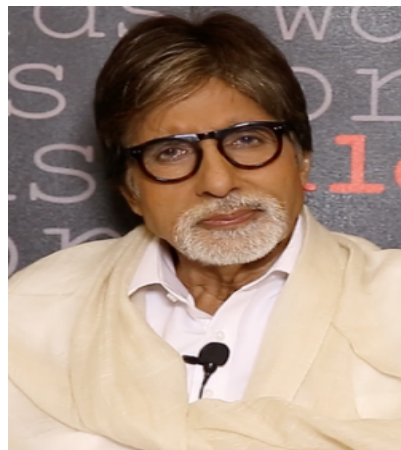
Complex offshore financial deals channel money and power towards a



### How Family that Runs Azerbaijan Built an Empire of Hidden Wealth

# Paradise Paper





# Pandora Paper



# ကုမ္ပဏီအဖွဲ့အစည်းများဆိုင်ရာ ပြစ်ဒဏ်ပြဋ္ဌာန်းချက်များ

ပုဒ်မ	ကျူးလွန်သည့်ပြစ်မှုအမျိုးအစား	ပြစ်ဒဏ်
ပုဒ်မ ၄၃	ငွေကြေးခဝါချမှု	(၁၀)နှစ်ထိ ထောင်ဒဏ်/ ငွေဒဏ်/ဒဏ်နှစ်ရပ်၊ <b>ကုမ္ပဏီ</b> သန်း(၅၀၀)၊ မူရင်းပိုင်ရှင်(၇)နှစ်
ပုဒ်မ ၄၄	<p>ပုဒ်မ ၁၈ Risk Assessment ဆိုင်ရာပြဋ္ဌာန်းချက်မလိုက်နာခြင်း</p> <p>ပုဒ်မ ၁၉ CDD ဆိုင်ရာပြဋ္ဌာန်းချက်မလိုက်နာခြင်း</p> <p>ပုဒ်မ ၂၀ Ongoing CDD ဆိုင်ရာပြဋ္ဌာန်းချက်မလိုက်နာခြင်း</p> <p>ပုဒ်မ ၂၁ ML/FT နှင့် ပုံမှန်မဟုတ်သော Transaction မစိစစ်ခြင်း</p> <p>ပုဒ်မ ၂၂ PEP ဆိုင်ရာပြဋ္ဌာန်းချက်မလိုက်နာခြင်း</p> <p>ပုဒ်မ ၂၃ Record Keeping ဆိုင်ရာပြဋ္ဌာန်းချက်မလိုက်နာခြင်း</p> <p>ပုဒ်မ ၂၄ Third Party CDDဆိုင်ရာပြဋ္ဌာန်းချက်မလိုက်နာခြင်း</p> <p>ပုဒ်မ ၂၅ New Technology ဆိုင်ရာပြဋ္ဌာန်းချက်မလိုက်နာခြင်း</p> <p>ပုဒ်မ ၂၆ Correspondent Banking ဆိုင်ရာပြဋ္ဌာန်းချက်မလိုက်နာခြင်း</p> <p>ပုဒ်မ ၂၇ Wire Transfer ဆိုင်ရာပြဋ္ဌာန်းချက်မလိုက်နာခြင်း</p> <p>ပုဒ်မ ၂၈ ဌာနတွင်းမူဝါဒဆိုင်ရာပြဋ္ဌာန်းချက်မလိုက်နာခြင်း</p> <p>ပုဒ်မ ၂၉ Compliance Officer ဆိုင်ရာပြဋ္ဌာန်းချက်မလိုက်နာခြင်း</p>	(၃)နှစ်ထိ ထောင်ဒဏ်/ ငွေဒဏ်၊ <b>ကုမ္ပဏီ</b> သန်း(၁၀၀)

# ကုမ္ပဏီအဖွဲ့အစည်းများဆိုင်ရာ ပြစ်ဒဏ်ပြဋ္ဌာန်းချက်များ

ပုဒ်မ	ကျူးလွန်သည့်ပြစ်မှုအမျိုးအစား	ပြစ်ဒဏ်
ပုဒ်မ ၄၅	ပုဒ်မ ၃၀ သဏ္ဍာန်ဆောင်ဘဏ်ဆိုင်ရာ မလိုက်နာခြင်း	(၇)နှစ်ထိ ထောင်ဒဏ်/ ငွေဒဏ်/ ဒဏ်နှစ်ရပ်၊ <b>ကုမ္ပဏီ</b> သန်း(၃၀၀)
ပုဒ်မ ၄၆	ပုဒ်မ ၃၂ FIUထံသတင်းပို့ရာတွင်လိမ်လည်/ဖုံးကွယ်ခြင်း	(၇)နှစ်ထိ ထောင်ဒဏ်/ ငွေဒဏ်/ ဒဏ်နှစ်ရပ်၊ <b>ကုမ္ပဏီ</b> သန်း(၃၀၀)
ပုဒ်မ ၄၇	ပုဒ်မ ၃၉ ပြည်တွင်း/ပြည်ပသို့ ဝင်/ထွက်ချိန်တွင် သတ်မှတ်ပမာဏ ထက် ကျော်လွန်သည့် ငွေကြေး/BNI/အဖိုးတန်သတ္တု၊ ကျောက်မျက်တို့ သယ်ဆောင်ပါက အကောက်ခွန်ဦးစီးဌာနသို့ကြေညာရန်ပျက်ကွက်ခြင်း ပုဒ်မ ၄၀ ထိုသို့ ကြေညာရာတွင် လိမ်လည်ခြင်းနှင့် ဖုံးကွယ်ခြင်း	(၃)နှစ်ထိ ထောင်ဒဏ်/ ငွေဒဏ်/ ဒဏ်နှစ်ရပ်၊ <b>ကုမ္ပဏီ</b> သန်း(၃၀၀)
ပုဒ်မ ၄၈	ထုတ်ဆင့်သည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများဆိုင်ရာ တားမြစ်မိန့်များ၊ ညွှန်ကြားချက်များကို လိုက်နာရန်ပျက်ကွက်ခြင်း	(၇)နှစ်ထိ ထောင်ဒဏ်/ ငွေဒဏ်/ ဒဏ်နှစ်ရပ်၊ <b>ကုမ္ပဏီ</b> သန်း(၃၀၀)
ပုဒ်မ ၄၉	ပုဒ်မ ၃၄ Structuring Transaction Reporting မလိုက်နာခြင်း	(၃)နှစ်ထိ ထောင်ဒဏ်/ ငွေဒဏ်/ ဒဏ်နှစ်ရပ်၊ <b>ကုမ္ပဏီ</b> သန်း(၃၀၀)

ဘဏ်လုပ်ငန်းဆိုင်ရာ လျှို့ဝှက်ချက်ထားရှိရေးပြဋ္ဌာန်းချက် နှင့် လိုက်နာရ  
မည့်တာဝန်ဝတ္တရားများ



# ဘဏ်လုပ်ငန်းဆိုင်ရာ လျှို့ဝှက်ချက်ထားရှိရေးပြဋ္ဌာန်းချက်

ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများဥပဒေ (၂၀၁၆) ) (ပုဒ်မ ၈၁)

- ❖ ဘဏ်သည် မိမိ Customer ၏ ငွေစာရင်း၊ မှတ်တမ်း၊ transaction ဆိုင်ရာ သတင်းအချက်အလက်များကို လုံခြုံစွာသိမ်းဆည်းရန်၊
- ❖ ဒါရိုက်တာ၊ အရာရှိ၊ ဝန်ထမ်းများသည် Customer ၏အချက်အလက်အား မည်သူ့ကိုမျှ ပေးအပ်ခြင်း၊ အခြားနည်းဖြင့်ထုတ်ဖော်ခြင်းမပြုရ၊
- ❖ အထက်ပါပြဋ္ဌာန်းချက်များကိုဖောက်ဖျက်၍ ထုတ်ဖော်ပြောကြားခဲ့သော အချက်အလက်၊ စာတမ်းအမှတ်

# ဘဏ်လုပ်ငန်းဆိုင်ရာ လျှို့ဝှက်ချက်ထားရှိရေးပြဋ္ဌာန်းချက်

ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများဥပဒေ (၂၀၁၆) ) (ပုဒ်မ ၈၂)

ခွင်းချက်ပြုထားသည့်အချက်များ

(၆) ဘဏ်နှင့် ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူ၏ လုပ်ငန်းဆောင်ရွက်ချက် နှင့်ပတ်သက်၍ တရားမကြောင်းအရ လည်းကောင်း၊ ပြစ်မှုကြောင်းအရလည်းကောင်း တရားစွဲဆိုမှုအတွက် လိုအပ်သော သတင်းအချက်အလက် ဖြစ်ခြင်း၊

(၇) ဥပဒေအရ တရားရုံး၏အမိန့်နှင့်အညီ ထုတ်ဖော်ခြင်း၊

(၁၄) ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေး ဥပဒေနှင့် အကြမ်းဖက်မှုတိုက်ဖျက်ရေးဥပဒေတို့ပါ ပြဋ္ဌာန်းချက်အရ ထုတ်ဖော်ခြင်း၊ အချက်အလက်များအသိပေးခြင်း။

# ဘဏ်လုပ်ငန်းဆိုင်ရာ လျှို့ဝှက်ချက်ထားရှိရေးပြဋ္ဌာန်းချက် ကို ကျော်လွန်၍

## ပြဋ္ဌာန်းထားသည့် ဥပဒေများ

- မူးယစ်ဆေးဝါးနှင့် စိတ်ကိုပြောင်းလဲစေသော ဆေးဝါးများဆိုင်ရာဥပဒေ (၁၉၉၃)
- အဂတိလိုက်စားမှုတိုက်ဖျက်ရေးဥပဒေ (၂၀၁၃)
- အကြမ်းဖက်မှုတိုက်ဖျက်ရေးဥပဒေ (၂၀၁၄)
- ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးဥပဒေ (၂၀၁၄)
- လူကုန်ကူးမှု တားဆီးနှိမ်နင်းရေးဥပဒေ (၂၀၂၂)

# မူးယစ်ဆေးဝါးနှင့်စိတ်ကိုပြောင်းလဲစေသောဆေးဝါးများဆိုင်ရာ ဥပဒေ

(၁၉၉၃)

- မူးယစ်ဆေးဝါးနှင့် စိတ်ကိုပြောင်းလဲစေသောဆေးဝါးများအန္တရာယ် တားဆီးကာကွယ်ရေး ဗဟိုအဖွဲ့၏ လုပ်ပိုင်ခွင့် (ပုဒ်မ ၆-ဋ)
- ငွေရေးကြေးရေးဆိုင်ရာမှတ်တမ်းများကို စစ်ဆေးကြည့်ရှုခွင့်၊ မိတ္တူကူးယူခွင့်ပြုရန်နှင့် သက်သေခံပစ္စည်း သိမ်းဆည်းခွင့်ပြုရန် အမိန့်ထုတ်ဆင့် ညွှန်ကြားခြင်း၊
- တည်ဆဲဥပဒေတစ်ရပ်ရပ်တွင် မည်သို့ပင် ပါရှိစေကာမူ BKs & FIsမှ တာဝန်ရှိသူများ သည် ဗဟိုအဖွဲ့က ထုတ်ဆင့်သော အမိန့်ရရှိလျှင် (ပုဒ်မ ၁၄-က, ခ)-
- ငွေရေးကြေးရေးမှတ်တမ်းများကို စစ်ဆေးကြည့်ရှုခွင့်၊ မိတ္တူကူးယူခွင့်နှင့် သက်သေခံပစ္စည်း သိမ်းဆည်းခွင့်ပြုရမည်။

# အဂတိလိုက်စားမှုတိုက်ဖျက်ရေးဥပဒေ (၂၀၁၃)

- အဂတိလိုက်စားမှုတိုက်ဖျက်ရေးကော်မရှင်၏ လုပ်ပိုင်ခွင့် (ပုဒ်မ ၁၇-ခ)
  - စုံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့က Bks & FIs များရှိ စုံစမ်းစစ်ဆေးသောကိစ္စနှင့် သက်ဆိုင်သည့် ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်းများကို သက်သေခံပစ္စည်းအဖြစ် ရှာဖွေသိမ်းဆည်းခွင့်၊ ငွေရေးကြေးရေးဆိုင်ရာ မှတ်တမ်းများ စစ်ဆေး ကြည့်ရှုခွင့်၊ မိတ္တူ ကူးယူခွင့်၊ သက်သေခံပစ္စည်းအဖြစ် ရှာဖွေသိမ်းဆည်း ခွင့်ပြုရန် တာဝန်ရှိသူ များအား အမိန့်ထုတ်ဆင့်ခြင်း၊



# အကြမ်းဖက်မှုတိုက်ဖျက်ရေးဥပဒေ (၂၀၁၄)

1) အကြမ်းဖက်မှုတိုက်ဖျက်ရေးဗဟိုအဖွဲ့အနေဖြင့် အောက်ပါအမိန့်များထုတ်ဆင့်ခြင်း (သို့) ထုတ်ဆင့်ရန် သက်ဆိုင်ရာလုပ်ငန်းကော်မတီသို့လွှဲအပ်နိုင်ခြင်း (ပုဒ်မ ၄၆)

- သက်သေခံအဖြစ်သိမ်းဆည်းထားသော ပစ္စည်းများကို ပြောင်းလဲခြင်း၊ လွှဲပြောင်း ခြင်း၊ ဖျောက်ဖျက်ခြင်း၊ ဖုံးကွယ်ခြင်းတို့ မပြုနိုင်စေရေးအတွက် တားမြစ်မိန့်၊ ချိပ်ပိတ်အမိန့်နှင့် ထိုအမိန့်တို့ကို ရုပ်သိမ်းသည့် အမိန့်၊
- အထက်ပါပစ္စည်းများမှာ Bks & FIs တွင် အပ်နှံထားခြင်းဖြစ်ပါက ရှာဖွေသိမ်းဆည်းခွင့်၊ မှတ်တမ်းများ စစ်ဆေးကြည့်ရှုခွင့်၊ မိတ္တူကူးယူခွင့်နှင့် သက်သေခံ ပစ္စည်းအဖြစ်သိမ်းဆည်းခွင့်ပြုရန် တာဝန်ရှိသူများထံ ထုတ်ဆင့်သည့်အမိန့်။

2) လုပ်ငန်းကော်မတီသည် စံစမ်းစစ်ဆေးရေးအဖွဲ့ /LEA/FIU သို့ လိုအပ်ပါက ငွေရေးကြေးရေးမတ်တမ်းများ/

# ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးဥပဒေ (၂၀၁၄)

- 1) ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးဥပဒေအဖွဲ့၏ လုပ်ပိုင်ခွင့် (ပုဒ်မ ၈-ဂ)
  - စိစစ်ရေးအဖွဲ့က Bks & FIs များရှိ ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများကို သက်သေခံပစ္စည်းအဖြစ် ရှာဖွေသိမ်းဆည်းခြင်း၊ ငွေရေးကြေးရေးဆိုင်ရာမှတ်တမ်းများ စစ်ဆေးကြည့်ရှုခြင်း၊ မိတ္တူကူးယူခြင်း၊ သက်သေခံပစ္စည်းအဖြစ် ရှာဖွေသိမ်းဆည်းခြင်းများဆောင်ရွက်ခွင့်ပြုနိုင်ရန် အမိန့်ထုတ်ဆင့်ခြင်းနှင့် ရုပ်သိမ်းခြင်း၊
  
- 2) စိစစ်ရေးအဖွဲ့၏လုပ်ပိုင်ခွင့် (ပုဒ်မ ၁၄-ဃ, င)
  - သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများ၏ ငွေကြေးဆိုင်ရာ (သို့) အခြားသောမှတ်တမ်းများအား ထုတ်ပေးရန် တောင်းဆိုခြင်းနှင့် ဖတ်ရှုခြင်း၊

## ငွေကြေးခဝါချမှုတိုက်ဖျက်ရေးဥပဒေ (၂၀၁၄)

- 3) သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများ (သို့) ယင်းတို့၏ဒါရိုက်တာများ၊ အရာရှိများ (သို့) ဝန်ထမ်းများက လိုက်နာရမည့် ငွေရေးကြေးရေးနှင့်အသက်မွေးဝမ်းကျောင်းကျွမ်းကျင်မှုဆိုင်ရာ လျှို့ဝှက်ချက်ထားရှိရေးနှင့် လုံခြုံမှုသတိပြုရေး ဆိုင်ရာ ပြဋ္ဌာန်းချက်များကို ဤဥပဒေဆိုင်ရာ ပြဋ္ဌာန်းချက်များက လွှမ်းမိုးသည်။ (ပုဒ်မ ၅၉ (ခ))

# လူကုန်ကူးမှု တားဆီးနှိမ်နင်းရေးဥပဒေ (၂၀၂၂)

- လူကုန်ကူးမှုတားဆီးကာကွယ်ရေးဗဟိုအဖွဲ့၏ လုပ်ပိုင်ခွင့် (ပုဒ်မ ၆-၄)
  - BKs & Fis များရှိ ငွေကြေး၊ ပစ္စည်း သို့မဟုတ် အခြားအကျိုးအမြတ်များကို လွှဲပြောင်းခြင်းမပြုရန် တားမြစ်ခြင်း၊ ငွေရေးကြေးရေးမှတ်တမ်းများကို စစ်ဆေးကြည့်ရှုခြင်း၊ မိတ္တူကူးယူခြင်းနှင့် သက်သေခံ ပစ္စည်း အဖြစ် သိမ်းဆည်းခြင်းပြုရန် ခွင့်ပြုမိန့်ထုတ်ပေးခြင်း။
- တားဆီးနှိမ်နင်းရေးရဲတပ်ဖွဲ့ဝင်များ၏လုပ်ပိုင်ခွင့် (ပုဒ်မ ၂၈-က)-
  - ငွေရေးကြေးရေးမှတ်တမ်းများကို စစ်ဆေးကြည့်ရှုခွင့်၊ မိတ္တူကူးယူခွင့်နှင့် သက်သေခံပစ္စည်း သိမ်းဆည်း ခွင့်ပြုရမည်။
  - အမှုကိစ္စမပြီးပြတ်မီ ပြစ်မှုနှင့်သက်ဆိုင်သည့် ငွေရေးကြေးရေးဆိုင်ရာမှတ်တမ်းများ၊ ငွေကြေးနှင့် ပစ္စည်း များအား မသိသကိမ္မာထုတ်ပေးခြင်း၊ လဲပြောင်းပေးခြင်းမပြုဘဲ သတ်မှတ်ချက်များနှင့်အညီ ထိန်းသိမ်း

သက်သေခံပစ္စည်းများအား သိမ်းဆည်းခြင်း

# ပြစ်မှုဆိုင်ရာကျင့်ထုံးဥပဒေပါ စာတမ်းအမှတ်အသား/အခြား အရာဝတ္ထု

## များအား သိမ်းဆည်းခြင်းပြဋ္ဌာန်းချက်များ

### ■ ပုဒ်မ ၉၄

- တရားရုံး/ရဲစခန်းမှူးက မေးမြန်းစုံထောက်ခြင်း၊ စုံစမ်းစစ်ဆေးခြင်း၊ စစ်ဆေးစီရင်ခြင်း အတွက် လိုအပ်ပါက စာတမ်းအမှတ်အသား/အရာဝတ္ထု တင်ပြစေလိုလျှင် ယင်းကို လက်ဝယ်ရှိသူ/ စီမံရန်အခွင့်အာဏာရှိသူအား တင်ပြရန် အမိန့်စာ/သမ္မန်စာကို ထုတ်ဆင့် နိုင်သည်။ (ခြွင်းချက်- သက်သေခံ ၁၂၃, ၁၂၄, စာတိုက်ကြေးနန်း)

### ■ ပုဒ်မ ၉၆

- ထုတ်ဆင့်ချက်အရ စာတမ်းအမှတ်အသား/အရာဝတ္ထုကို မတင်ပြဘဲနေလိမ့်မည်ဟု ယုံကြည်ရန်အကြောင်းရှိပါက မည်သည့်တရားရုံးကမဆို ရှာဖွေဝရမ်းထုတ်ဆင့်နိုင်သည်။

### ■ ပုဒ်မ ၉၈

- ခရိုင်/နယ်ပိုင်/ပထမတန်းအာဏာရ ရာဇဝတ်တရားသူကြီးက သတင်းအရ မိမိလိုအပ်သည်ဟုထင်မြင်ပါက ခိုးရာပါ

## Proliferation of WMD ဆိုင်ရာ ပြည်တွင်းမှုဘောင်



# ပြည်တွင်း CPF မူဘောင်

- ❖ အကြမ်းဖက်မှုတိုက်ဖျက်ရေးဥပဒေ (၂၀၁၄)
- ❖ အကြမ်းဖက်မှုတိုက်ဖျက်ရေးဗဟိုအဖွဲ့၏ ၂၂-၂-၁၇ ရက်စွဲပါ အမိန့်အမှတ် (၁/၂၀၁၇)
- ❖ CFT Working Committee ၏ Proliferation of WMD ဆိုင်ရာ ညွှန်ကြားချက်အမှတ် (၁/၂၀၁၈)
- ❖ CFT Working Committee ၏ Proliferation of WMD ဆိုင်ရာ ညွှန်ကြားချက်အမှတ် (၂/၂၀၁၈)
- ❖ နိုင်ငံတော်သမ္မတရုံး၏ ၁၅-၁-၂၀၁၈ ရက်စွဲပါ DPRK အပေါ်ချမှတ်သည့် UNSCR 2375/2397 တို့နှင့်ပတ်သက်၍ လိုက်နာရန် ညွှန်ကြားချက်
- ❖ CFT Working Committee ၏ လူအများအပြားသေကြေစေသောလက်နက်များပြန့်ပွားရေးအပေါ် ငွေကြေး ထောက်ပံ့မှုတိုက်ဖျက်ရေး နှင့်ပတ်သက်၍ လိုက်နာဆောင်ရွက်ရမည့် အထောက်အကူပြုလမ်းညွှန်ချက်
- ❖ အကြမ်းဖက်မှုတိုက်ဖျက်ရေးဗဟိုအဖွဲ့၏ ၃၀-၁-၂၀၂၃ ရက်စွဲပါအမိန့်အမှတ် (၄/၂၀၂၃)

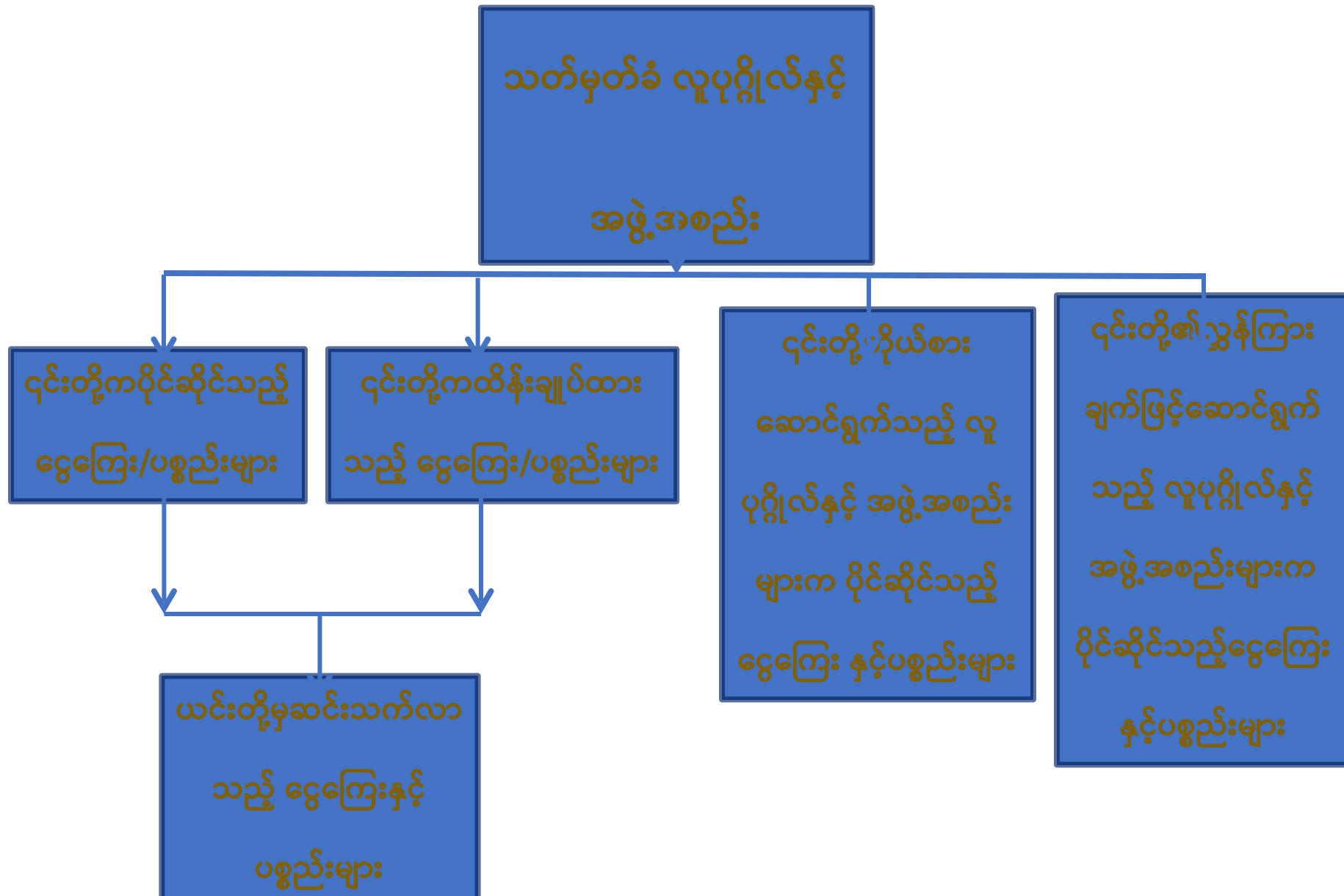


❖ အကြမ်းဖက်မှုတိုက်ဖျက်ရေးဗဟိုအဖွဲ့၏ ၃၀-၁-၂၀၂၃ ရက်စွဲပါအမိန့်အမှတ် (၄/၂၀၂၃)

## အကြမ်းဖက်မှုတိုက်ဖျက်ရေးဗဟိုအဖွဲ့၏ ၃၀-၁-၂၀၂၃ ရက်စွဲပါအမိန့်အမှတ် (၄/၂၀၂၃)

- ❖ မြန်မာနိုင်ငံတွင်းရှိ လူပုဂ္ဂိုလ်နှင့်အဖွဲ့များအနေဖြင့် အောက်ဖော်ပြပါငွေကြေးနှင့်ပိုင်ဆိုင်မှုများကို ကြိုတင် အသိပေးခြင်းနှင့်နှောင့်နှေးကြန့်ကြာခြင်းမရှိဘဲ ထိန်းချုပ်ရမည်-
- ❖ သတ်မှတ်ကြေညာခြင်းခံရသည့် လူပုဂ္ဂိုလ်နှင့်အဖွဲ့အစည်းများက တိုက်ရိုက်/သွယ်ဝိုက်/အလုံးစုံ/ပူးတွဲ၍ ပိုင်ဆိုင်/ထိန်းချုပ်သော ငွေကြေးနှင့်ပိုင်ဆိုင်မှုများ၊
- ❖ အထက်ဖော်ပြပါ ငွေကြေးနှင့်ပိုင်ဆိုင်မှုများမှ ဖြစ်ထွန်းခဲ့သည့် (သို့) ဆင်းသက်လာသည့် ငွေကြေးနှင့် အခြားပစ္စည်းများ၊
- ❖ သတ်မှတ်ကြေညာခြင်းခံရသည့် လူပုဂ္ဂိုလ်နှင့်အဖွဲ့အစည်းများ၏ ကိုယ်စား (သို့) ယင်းတို့၏ညွှန်ကြားချက်ဖြင့်ဆောင်ရွက်သည့် လူပုဂ္ဂိုလ်နှင့်အဖွဲ့အစည်းများ၏ ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများ၊

# ထိန်းချုပ်ခြင်းဆောင်ရွက်ရမည့် ငွေကြေးနှင့် အခြားသောပိုင်ဆိုင်မှုများ



# အကြမ်းဖက်မှုတိုက်ဖျက်ရေးဗဟိုအဖွဲ့၏ ၃၀-၁-၂၀၂၃ ရက်စွဲပါအမိန့်အမှတ် (၄/၂၀၂၃)

- ❖ မြန်မာနိုင်ငံတွင်းရှိ လူပုဂ္ဂိုလ်နှင့်အဖွဲ့အစည်းတိုင်းအနေဖြင့် သတ်မှတ်ကြေညာခြင်းခံရသည့် လူပုဂ္ဂိုလ်နှင့်အဖွဲ့ အစည်းများအကျိုးစီးပွားအတွက် တိုက်ရိုက်ဖြစ်စေ၊ သွယ်ဝိုက်၍ဖြစ်စေ ရန်ပုံငွေ (သို့) အခြားပိုင်ဆိုင်မှု (သို့) စီးပွားရေးအရင်းအမြစ် (သို့) ဘဏ္ဍာရေး (သို့) အခြားဆက်စပ်ဝန်ဆောင်မှု များ ဆောင်ရွက်ပေးခြင်းမပြုရ။
- ❖ သက်ဆိုင်ရာအဖွဲ့အစည်းနှင့်ကြီးကြပ်ရေးအာဏာပိုင်တို့က-
  - ❖ DPRK နှင့် အီရန်နိုင်ငံ ဆိုင်ရာ UN Sanction အင်တာနက်စာမျက်နှာတို့ကို အချိန်နှင့်တစ်ပြေးညီ ကြည့်ရှု ခြင်း၊ သတင်းပို့အဖွဲ့အစည်းများထံ အကြောင်းကြားခြင်း ဆောင်ရွက်ရန်
  - ❖ Sanction List နှင့် လိုက်နာရေးလမ်းညွှန်ချုပ်များဖြန့်ဝေရေးအတွက် လုပ်ထုံးလုပ်နည်းချမှတ်ထားရန်
  - ❖ လိုက်နာမှုအပေါ်စောင့်ကြည့်ကြပ်မတ်ရေးအစီအစဉ်များချမှတ်ထားရန်၊
- ❖ ငွေရေးကြေးရေးအဖွဲ့အစည်းများနှင့် DNFBP များအနေဖြင့် -
  - ❖ ထိန်းချုပ်ဆောင်ရွက်မှုများကို အကြမ်းဖက်မှုတိုက်ဖျက်ရေးဗဟိုအဖွဲ့ထံချက်ချင်းတင်ပြရန်

## အကြမ်းဖက်မှုတိုက်ဖျက်ရေးဗဟိုအဖွဲ့၏ ၃၀-၁-၂၀၂၃ ရက်စွဲပါအမိန့်အမှတ် (၄/၂၀၂၃)

- ❖ သဘောရိုးနှင့်ဆက်နွယ်ပတ်သက်ခဲ့ပြီး နစ်နာမှုရှိသူအနေဖြင့် ထိန်းချုပ်/တားမြစ်မှုကိုပယ်ဖျက်ရန် အကြမ်းဖက်မှုတိုက်ဖျက်ရေးဗဟိုအဖွဲ့ထံတင်ပြရန်၊
- ❖ စာရင်းမှပယ်ဖျက်ရေး လုပ်ထုံးလုပ်နည်းပြဋ္ဌာန်းချက်၊
- ❖ False Positive ဖြစ်မှုမှ ပယ်ဖျက်ရေး လုပ်ထုံးလုပ်နည်းပြဋ္ဌာန်းချက်၊
- ❖ ထိန်းချုပ်ထားသည့် ပိုင်ဆိုင်မှုများကို ရယူအသုံးပြုခွင့်ပေးခြင်း၊
- ❖ ထိန်းချုပ်ခြင်းမပြုမီကတည်ရှိခဲ့သော စာချုပ်၊ သဘောတူညီချက်၊ တရားရုံးအမိန့်များ အရ ပေးရန်/ရရန် ရှိသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများနှင့်ပတ်သက်သည့် လုပ်ထုံးလုပ်နည်းပြဋ္ဌာန်းချက်

# **Supervision on Proliferation Financing**

## Supervision on Proliferation Financing

- ❖ PF TFS စာရင်းကို မည်ကဲ့သို့ စောင့်ကြည့်ခြင်း၊ စုဆောင်းခြင်းနှင့် Update ပြုလုပ်ခြင်း ဆောင်ရွက်ပါသလဲ?
- ❖ လက်အောက်ခံ ဌာနခွဲ၊ လုပ်ငန်းခွဲများရှိပါက အဆိုပါစာရင်းကို မည်ကဲ့သို့ ဖြန့်ဝေပါသလဲ?
- ❖ မိမိ၏ ဆက်သွယ်ဆောင်ရွက်သူများနှင့် မည်ကဲ့သို့ တိုက်ဆိုင်စိစစ်မှုပြုပါသလဲ?
- ❖ စိစစ်တွေ့ရှိမှုတစ်စုံတစ်ရာရှိပါက မည်ကဲ့သို့ဆက်လက်ဆောင်ရွက်ပါသလဲ?
- ❖ လေ့ကျင့်သင်တန်းပေးမှုအစီအစဉ်?
- ❖ အထက်ပါလုပ်ငန်းစဉ်များအတွက် မူဝါဒ/လုပ်ထုံးလုပ်နည်းများ ချမှတ်ထားခြင်း ရှိ/မရှိ?
- ❖ မူဝါဒ/လုပ်ထုံးလုပ်နည်းများအား လက်အောက်ခံ ဌာနခွဲ၊ လုပ်ငန်းခွဲများအား တစ်ပြေးညီ လိုက်နာအကောင်အထည်ဖော်စေခြင်း ရှိ/မရှိ

## Webpage Addresses for Proliferation of Financing Sanction List

1. DPRK Sanction List (<https://www.un.org/securitycouncil/sanctions/1718/materials>)
2. Iran Sanction List ([2231 List | United Nations Security Council](#))
3. Sanction List အပြောင်းအလဲ ([Press Releases | United Nations Security Council](#))
4. ရုပ်စဲသည့် Sanction များ ([Terminated Sanctions Regimes | United Nations Security Council](#))
5. တားမြစ်ကုန်စည်စာရင်း ([Prohibited Items | United Nations Security Council](#))
6. အရေးယူရန်သတ်မှတ်ထားသည့် ရေယာဉ်စာရင်း ([1718 Designated Vessels List | United](#)



## အကျိုးဆက် (Consequence)

➤ ဘဏ္ဍာရေးအရ ပစ်မှတ်ထားအရေးယူရန် သတ်မှတ်ခြင်းခံထားရသည့် လူပုဂ္ဂိုလ်နှင့်အဖွဲ့အစည်း

များအနေဖြင့်-

❑ WMD ပြန့်ပွားရေးဆောင်ရွက်ရာတွင် လိုအပ်သောအရင်းမြစ်များရရှိနိုင်ခြင်း၊

❑ ထိန်းချုပ်ထားသည့် ငွေကြေးနှင့်ပစ္စည်းများကို ခွင့်ပြုချက်မရှိဘဲ အသုံးပြုနိုင်ခြင်း၊

➤ လူအများအပြားသေကြေစေသောလက်နက်များဖြင့် ခြိမ်းခြောက်မှုကိုခံရနိုင်ခြင်း၊

➤ UN နှင့် နိုင်ငံအာဏာပိုင်တို့၏ ပစ်မှတ်ထားအရေးယူရန် သတ်မှတ်ခြင်းကဲ့သို့သော ပြစ်ဒဏ်ချမှတ်

