ក្រុមប្រឹក្សាធម្មនុញ្ញ
អគ្គលេខាធិការដ្ឋាន
ចូល លេខៈ ២៤៣
ថ្ងៃ ១៨ ទី ១ ខែ កក្កដា ឆ្នាំ ២០២០
ម៉ោង ១៥ : ៣០ នាទី

ព្រះរាជក្រម

នស/រកម/០៦២០/០៤១

យើង

ព្រះករុណាព្រះបាទសម្តេចព្រះបរមនាថ នរោត្តម សីហមុនី
សមានភូមិជាតិសាសនា រក្ខតខត្តិយា ខេមររដ្ឋរាស្ត្រ ពុទ្ធិន្ទ្រាធរាមហាក្សត្រ
ខេមរាជនា សមូហោភាស កម្ពុជឯករាជរដ្ឋបូរណសន្តិ សុភមង្គលា សិរីវិបុលា
ខេមរាស្រីពិរាស្ត្រ ព្រះចៅក្រុងកម្ពុជាធិបតី

- បានទ្រង់យល់រដ្ឋធម្មនុញ្ញនៃព្រះរាជាណាចក្រកម្ពុជា
- បានទ្រង់យល់ព្រះរាជក្រឹត្យលេខ នស/រកត/០៩១៨/៩២៥ ចុះថ្ងៃទី៦ ខែកញ្ញា ឆ្នាំ២០១៨ ស្តីពីការតែងតាំងរាជរដ្ឋាភិបាលនៃព្រះរាជាណាចក្រកម្ពុជា
- បានទ្រង់យល់ព្រះរាជក្រឹត្យលេខ នស/រកត/០៣២០/៤២១ ចុះថ្ងៃទី៣០ ខែមីនា ឆ្នាំ២០២០ ស្តីពីការតែងតាំងនិងកែសម្រួលសមាសភាពរាជរដ្ឋាភិបាលនៃព្រះរាជាណាចក្រកម្ពុជា
- បានទ្រង់យល់ព្រះរាជក្រមលេខ នស/រកម/០៦១៨/០១២ ចុះថ្ងៃទី២៨ ខែមិថុនា ឆ្នាំ២០១៨ ដែលប្រកាសឱ្យប្រើច្បាប់ស្តីពីការរៀបចំនិងការប្រព្រឹត្តទៅនៃគណៈរដ្ឋមន្ត្រី
- បានទ្រង់យល់ព្រះរាជក្រមលេខ នស/រកម/០១៩៦/០៨ ចុះថ្ងៃទី២៤ ខែមករា ឆ្នាំ១៩៩៦ ដែលប្រកាសឱ្យប្រើច្បាប់ស្តីពីការបង្កើតក្រសួងមហាផ្ទៃ
- បានទ្រង់យល់សេចក្តីក្រាបបង្គំទូលថ្វាយរបស់សម្តេចអគ្គមហាសេនាបតីតេជោ ហ៊ុន សែន នាយករដ្ឋមន្ត្រីនៃព្រះរាជាណាចក្រកម្ពុជា

ប្រកាសឱ្យប្រើ

ច្បាប់ស្តីពីការប្រឆាំងការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម ដែលរដ្ឋសភាបានអនុម័តកាលពីថ្ងៃទី៤ ខែមិថុនា ឆ្នាំ២០២០ នាសម័យប្រជុំរដ្ឋសភាលើកទី៤ នីតិកាលទី៦ ហើយដែលព្រឹទ្ធសភាបានពិនិត្យចប់សព្វគ្រប់លើទម្រង់និងគតិច្បាប់នេះទាំងស្រុងកាលពីថ្ងៃទី១៦ ខែមិថុនា ឆ្នាំ២០២០ នាសម័យប្រជុំពេញអង្គលើកទី៥ នីតិកាលទី៤ ហើយដែលមានសេចក្តីទាំងស្រុង

ROYAUME DU CAMBODGE
LE MINISTRE DU PALAIS ROYAL

ច្បាប់
ស្តីពី
ការប្រឆាំងការសម្អាតប្រាក់
និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម

ROYAUME DU CAMBODGE * LE MINISTRE DU PALAIS ROYAL *

ជំពូកទី១
បទប្បញ្ញត្តិទូទៅ

មាត្រា១ ._ គោលបំណង

ច្បាប់នេះមានគោលបំណងជានាប្រឆាំងការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម ដោយកំណត់អំពីវិធានការត្រួតពិនិត្យ បង្ការ ទប់ស្កាត់ បង្ក្រាប និងលុបបំបាត់ការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម។

មាត្រា២ ._ វិសាលភាព

ច្បាប់នេះមានវិសាលភាពអនុវត្តចំពោះរាល់សកម្មភាពសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្មនៅក្នុងព្រះរាជាណាចក្រកម្ពុជា។

មាត្រា៣ ._ និយមន័យនៃពាក្យបច្ចេកទេស

វាក្យសព្ទបច្ចេកទេសសំខាន់ៗដែលប្រើក្នុងច្បាប់នេះត្រូវបានកំណត់និយមន័យដូចតទៅ៖

១- **ការសម្អាតប្រាក់** សំដៅដល់៖

ក- ការបំប្លែងឬការផ្ទេរទ្រព្យសម្បត្តិ ដោយដឹងថាទ្រព្យសម្បត្តិនេះជាផលនៃបទល្មើសក្នុងគោលបំណងបិទបាំង ឬក្លែងប្រភពដើមមិនស្របច្បាប់នៃទ្រព្យសម្បត្តិទាំងនេះ ឬជួយបុគ្គលណាដែលបានពាក់ព័ន្ធក្នុងបទល្មើស ដើម្បីឱ្យបុគ្គលនោះគេចផុតពីផលវិបាកតាមផ្លូវច្បាប់នូវសកម្មភាពរបស់ខ្លួន។

ខ- ការបិទបាំងឬការក្លែងសភាវៈពិត ប្រភព ទីតាំង សិទ្ធិចាត់ចែង ចលនា ឬកម្មសិទ្ធិ ឬសិទ្ធិលើទ្រព្យសម្បត្តិ ដោយដឹងថាទ្រព្យសម្បត្តិទាំងនេះបានមកពីបទល្មើស។

គ- ការធ្វើលទ្ធកម្ម ការកាន់កាប់ ឬការប្រើប្រាស់ទ្រព្យសម្បត្តិ ដោយដឹងថាទ្រព្យសម្បត្តិទាំងនេះបានមកពីបទល្មើស។

ឃ- ការចូលរួម ការប៉ុនប៉ងប្រព្រឹត្ត ដោយជួយនិងជំរុញឱ្យប្រព្រឹត្តសកម្មភាពណាមួយដែលបានកំណត់ស្របតាមកថាខណ្ឌទី១នៃមាត្រា៣នៃច្បាប់នេះ។

២- **ផលនៃបទល្មើស** សំដៅដល់ទ្រព្យសម្បត្តិណាដែលបាន ឬទទួលដោយផ្ទាល់ ឬដោយប្រយោលតាមរយៈការប្រព្រឹត្តបទល្មើសឧក្រិដ្ឋឬបទល្មើសមជ្ឈិម។

៣- **ទ្រព្យសម្បត្តិ** សំដៅដល់ទ្រព្យគ្រប់ប្រភេទ ចលនទ្រព្យឬអចលនទ្រព្យ ទ្រព្យរូបិយឬទ្រព្យអរូបិយ និងឯកសារឬឧបករណ៍គតិយុត្ត ដែលជាភស្តុតាងនៃកម្មសិទ្ធិឬអត្ថប្រយោជន៍លើទ្រព្យទាំងនេះ។ ទ្រព្យសម្បត្តិរួមបញ្ចូលឧបករណ៍និងផលបានមកពីការសម្អាតប្រាក់ ហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម និងបទល្មើសធ្ងន់ធ្ងរផ្សេងៗ។ ទ្រព្យសម្បត្តិរួមបញ្ចូលទ្រព្យសម្បត្តិជំនួសរបស់រូបវន្តបុគ្គលឬនីតិបុគ្គលដែលមានតម្លៃស្មើនឹងទ្រព្យសម្បត្តិដែលជាកម្មវត្ថុនៃការបង្កក ការឃោត់ទុក និងការរឹបអូស។

៤- **ក្រសួង ស្ថាប័នត្រួតពិនិត្យ** សំដៅដល់ធនាគារជាតិនៃកម្ពុជា គណៈកម្មការមូលបត្រ និងក្រសួង ស្ថាប័នផ្សេងទៀត ដែលត្រួតពិនិត្យលើបុគ្គលរាយការណ៍។

៥- **សំអាងនៃបទល្មើស** សំដៅដល់បទល្មើសឧក្រិដ្ឋឬបទល្មើសមជ្ឈិម ទោះជាបានប្រព្រឹត្តនៅក្រៅប្រទេសដែលផលទទួលបានពីបទល្មើសទាំងនេះអាចក្លាយជាកម្មវត្ថុនៃការសម្អាតប្រាក់ ដូចបានកំណត់ក្នុងកថាខណ្ឌទី១នៃមាត្រា៣នៃច្បាប់នេះ។ ដើម្បីអាចយកមកប្រើប្រាស់ជាមូលដ្ឋានសម្រាប់ប្តឹងអំពីការសម្អាតប្រាក់ សំអាងនៃបទល្មើសដែលត្រូវបានប្រព្រឹត្តនៅក្រៅប្រទេស ត្រូវមានចរិតជាបទល្មើសនៅក្នុងប្រទេសដែលបទល្មើសនេះត្រូវបានប្រព្រឹត្តនិងស្ថិតនៅក្រោមច្បាប់នៃព្រះរាជាណាចក្រកម្ពុជា ទោះបីជាការកំណត់ឈ្មោះបទល្មើសខុសគ្នាក្តី។

៦- **ហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម** សំដៅដល់ការផ្តល់ឬការប្រមូលដោយចេតនានូវទ្រព្យសម្បត្តិ មូលនិធិ ឬសេវាផ្សេងៗក្នុងបំណងប្រើប្រាស់ ឬដោយដឹងថាទ្រព្យសម្បត្តិ មូលនិធិ ឬសេវានេះ នឹងត្រូវបាន ឬអាចប្រើប្រាស់ទាំងមូល ឬមួយផ្នែកសម្រាប់គាំទ្រពល់សកម្មភាព ជាអាទិ៍ ការធ្វើដំណើរ ការបណ្តុះបណ្តាល ការរៀបចំ ការចូលរួម ឬការប្រព្រឹត្តអំពើភេរវកម្ម របស់ភេរវករឬអង្គការចាត់តាំងរបស់ភេរវកម្ម។

៧- **ប្រតិបត្តិការសង្ស័យ** សំដៅដល់ប្រតិបត្តិការឬការប៉ុនប៉ងធ្វើប្រតិបត្តិការទាក់ទងទៅនឹងមូលនិធិដែលត្រូវបានសង្ស័យថាបានមកពីការប្រព្រឹត្តបទល្មើសឬមូលនិធិទាក់ទងនឹងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម។

៨- **ប្រតិបត្តិការសាច់ប្រាក់** សំដៅដល់ប្រតិបត្តិការទាំងឡាយណាដែលត្រូវបានធ្វើឡើងជាសាច់ប្រាក់ឬប្រភេទប្រតិបត្តិការផ្សេងទៀតដែលមានចំនួនកំណត់។ អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា ត្រូវចេញសេចក្តីណែនាំកំណត់ចំនួននេះ។

៩- **អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា** សំដៅដល់អង្គការកណ្តាលដែលទទួលខុសត្រូវក្នុងការទទួលនិងវិភាគរបាយការណ៍ប្រតិបត្តិការសង្ស័យ ដូចបានកំណត់ក្នុងកថាខណ្ឌទី៧នៃមាត្រា៣នៃច្បាប់នេះ របាយការណ៍ប្រតិបត្តិការសាច់ប្រាក់ ដូចបានកំណត់ក្នុងកថាខណ្ឌទី៨នៃមាត្រា៣នៃច្បាប់នេះ និងបញ្ជូនលទ្ធផលនៃការវិភាគនិងព័ត៌មានផ្សេងទៀតពាក់ព័ន្ធនឹងការសម្អាតប្រាក់ឬហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម។

១០- **អត្ថគាហកចុងក្រោយ** សំដៅដល់រូបវន្តបុគ្គលដែលកាន់កាប់ឬត្រួតត្រាចុងក្រោយបង្អស់លើអតិថិជន និង/ឬរូបវន្តបុគ្គលដែលធ្វើប្រតិបត្តិការជំនួស។

នៅពេលអតិថិជនគឺជានីតិបុគ្គល អត្ថគាហកចុងក្រោយគឺៈ

- ក- រូបវន្តបុគ្គលដែលកាន់កាប់ឬគ្រប់គ្រងចុងក្រោយបង្អស់ ដោយផ្ទាល់ឬប្រយោលលើនីតិបុគ្គលតាមរយៈការកាន់កាប់ភាគហ៊ុនឬសិទ្ធិបោះឆ្នោតដែលចំនួនភាគរយត្រូវកំណត់ដោយសេចក្តីណែនាំរបស់អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា ឬ
- ខ- រូបវន្តបុគ្គលដែលកាន់កាប់តាមរយៈមធ្យោបាយផ្សេងៗ នៅពេលដែលមិនមានរូបវន្តបុគ្គលមានសិទ្ធិជាម្ចាស់កម្មសិទ្ធិ ឬពុំអាចកំណត់បុគ្គលដែលកំពុងកាន់កាប់កម្មសិទ្ធិជាអត្ថគាហកចុងក្រោយ។

១១- **បុគ្គលពាក់ព័ន្ធនយោបាយ** សំដៅដល់ឯកត្តជនដែលជាបុគ្គលពាក់ព័ន្ធនយោបាយក្នុងស្រុក បុគ្គលពាក់ព័ន្ធនយោបាយបរទេសឬបុគ្គលពាក់ព័ន្ធនយោបាយអន្តរជាតិ។

ROYAUME DU CAMBODGE * LE MINISTRE DU PALAIS ROYAL

ក- បុគ្គលពាក់ព័ន្ធនយោបាយក្នុងស្រុក សំដៅដល់ឯកត្តជនដែលជាឬដែលត្រូវបានប្រគល់មុខងារសាធារណៈខ្ពង់ខ្ពស់របស់ព្រះរាជាណាចក្រកម្ពុជា ដូចជា អ្នកនយោបាយជាន់ខ្ពស់ មន្ត្រីរាជរដ្ឋាភិបាលជាន់ខ្ពស់ មន្ត្រីយោធាឬមន្ត្រីយុត្តិធម៌ជាន់ខ្ពស់ នាយកប្រតិបត្តិជាន់ខ្ពស់នៃសាជីវកម្មរដ្ឋ ឬមន្ត្រីសំខាន់ៗរបស់គណបក្សនយោបាយ។

ខ- បុគ្គលពាក់ព័ន្ធនយោបាយបរទេស សំដៅដល់ឯកត្តជនដែលជាឬដែលត្រូវបានប្រគល់មុខងារសាធារណៈខ្ពង់ខ្ពស់នៅក្រៅប្រទេស ដូចជាប្រមុខរដ្ឋឬប្រមុខរដ្ឋាភិបាល អ្នកនយោបាយជាន់ខ្ពស់ មន្ត្រីរដ្ឋាភិបាលជាន់ខ្ពស់ មន្ត្រីយោធាឬមន្ត្រីយុត្តិធម៌ នាយកប្រតិបត្តិជាន់ខ្ពស់នៃសាជីវកម្មរដ្ឋ ឬមន្ត្រីគណបក្សសំខាន់ៗ។

គ- បុគ្គលពាក់ព័ន្ធនយោបាយអន្តរជាតិ សំដៅដល់ឯកត្តជនរបស់អង្គការអន្តរជាតិដែលជាឬដែលត្រូវបានប្រគល់មុខងារសាធារណៈខ្ពង់ខ្ពស់ ដូចជា សមាជិកគណៈគ្រប់គ្រងជាន់ខ្ពស់ ឬសមាជិកក្រុមប្រឹក្សាភិបាល ឬសមាជិកអង្គការចាត់តាំងប្រហាក់ប្រហែលណាមួយ។

១២- **ក្រុមហ៊ុនអាណត្តិព្យាបាល** សំដៅដល់នីតិបុគ្គលដែលត្រូវបានបង្កើតឡើងដោយបុគ្គលម្នាក់ដែលជាអ្នកប្រគល់អាណត្តិព្យាបាល។ អ្នកប្រគល់អាណត្តិព្យាបាលផ្ទេរកម្មសិទ្ធិស្របច្បាប់នៃទ្រព្យសម្បត្តិទៅឱ្យអ្នកទទួលអាណត្តិព្យាបាលដែលធ្វើការគ្រប់គ្រងទ្រព្យសម្បត្តិនោះ សម្រាប់ជាផលប្រយោជន៍ដល់អត្ថគាហកណាម្នាក់ច្បាស់លាស់។

១៣- **កិច្ចសម្របសម្រួលផ្លូវច្បាប់** សំដៅដល់៖

ក- កិច្ចការគ្រប់គ្រងនិងចាត់ចែងបរធនដែលផ្តល់ដោយបរធនបាលទាយកសម្រាប់ជាប្រយោជន៍ដល់អត្ថគាហក ដោយអនុលោមតាមលិខិតបរធនបាលកិច្ចឬបទប្បញ្ញត្តិជាធរមាន។

ខ- ទំនាក់ទំនងផ្លូវច្បាប់ដទៃទៀត ដែលបង្កើតឡើងដោយបុគ្គលដែលផ្ទេរកម្មសិទ្ធិឬសិទ្ធិគ្រប់គ្រងទ្រព្យសម្បត្តិដល់បុគ្គលផ្សេងទៀតដែលត្រូវអនុវត្តតាមកាតព្វកិច្ចគ្រប់គ្រងឬចាត់ចែងជំនួសឱ្យអត្ថគាហក ឬប្រភេទនៃអត្ថគាហកផ្សេងៗ ឬសម្រាប់គោលបំណងជាក់លាក់ណាមួយ។

១៤- **ទុច្ចលកម្ម** សំដៅដល់ការធ្វើឱ្យទៅជាមោឃៈ។

១៥- **វិធានការប្រឆាំង** សំដៅដល់សេចក្តីណែនាំដែលចេញដោយអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជាឱ្យបុគ្គលរាយការណ៍អនុវត្តស្របតាមកថាខណ្ឌទី១៤នៃមាត្រា៨នៃច្បាប់នេះ ដែលមានចំណុចមួយឬច្រើន ដូចខាងក្រោម៖

ក- ការអនុវត្តវិធានការបន្ថឹងការយកចិត្តទុកដាក់ស្គាល់អតិថិជន ចំពោះប្រតិបត្តិការដែលពាក់ព័ន្ធនឹងយុត្តាធិការមានហានិភ័យខ្ពស់។

ខ- ការតាមដានពិសេស និង/ឬការរាយការណ៍ប្រតិបត្តិការ ដែលពាក់ព័ន្ធនឹងយុត្តាធិការមានហានិភ័យខ្ពស់។

គ- ការហាមឃាត់ការចូលរួម ឬធ្វើប្រតិបត្តិការហិរញ្ញវត្ថុ ឬប្រភេទប្រតិបត្តិការហិរញ្ញវត្ថុផ្សេងៗណាមួយ ជាមួយយុត្តាធិការមានហានិភ័យខ្ពស់។

ROYAUME DU CAMBODGE * LE MINISTRE DU PALAIS ROYAL *

ឃ- បទបញ្ញាផ្សេងៗ ដើម្បីកាត់បន្ថយហានិភ័យសម្អាតប្រាក់ឬហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្មដែលបណ្តាលមកពីយុត្តាធិការមានហានិភ័យខ្ពស់។

១៦- **ទណ្ឌកម្មហិរញ្ញវត្ថុតាមគោលដៅ** សំដៅដល់ច្បាប់ឬបទប្បញ្ញត្តិណាមួយ ដើម្បីអនុវត្តសេចក្តីសម្រេចដែលចេញដោយក្រុមប្រឹក្សាសន្តិសុខអង្គការសហប្រជាជាតិ ក្រោមបញ្ញត្តិនៃជំពូកទី៧នៃធម្មនុញ្ញអង្គការសហប្រជាជាតិ។

១៧- **ឧបករណ៍មធ្យោបាយប្រព្រឹត្តបទល្មើស** សំដៅដល់ឧបករណ៍ដែលជាទ្រព្យដែលត្រូវបានប្រើប្រាស់ឬប៉ុនប៉ងប្រើប្រាស់ក្នុងការប្រព្រឹត្តបទល្មើស។

ជំពូកទី២
បុគ្គលរាយការណ៍

មាត្រា៤ .– បុគ្គលនិងវិជ្ជាជីវៈចំណុះច្បាប់នេះ

ច្បាប់នេះត្រូវអនុវត្តចំពោះបុគ្គលនិងវិជ្ជាជីវៈដូចខាងក្រោម ដែលតទៅនេះហៅថា បុគ្គលរាយការណ៍៖

១- ធនាគារ រួមទាំងសាខារបស់ធនាគារបរទេស។

២- គ្រឹះស្ថានហិរញ្ញវត្ថុមិនមែនធនាគារ រួមមានក្រុមហ៊ុនជើងសារមូលបត្រនិងក្រុមហ៊ុនធានារ៉ាប់រង។

៣- គ្រឹះស្ថានមីក្រូហិរញ្ញវត្ថុ។

៤- សហករណ៍ឥណទាន។

៥- ក្រុមហ៊ុនភតិសន្យា មូលនិធិសោធននិងវិនិយោគ ក្រុមហ៊ុនវិនិយោគ និងក្រុមហ៊ុនគ្រប់គ្រងមូលនិធិវិនិយោគ។

៦- អាជីវកម្មប្តូរប្រាក់។

៧- សេវាផ្ទេរប្រាក់។

៨- បរធនបាលកិច្ច។

៩- ភ្នាក់ងារ ក្រុមហ៊ុន អ្នកអភិវឌ្ឍន៍អចលនទ្រព្យ អគារ និងដីធ្លី។

១០- ឈ្មួញលោហធាតុ ត្បូងថ្មមានតម្លៃ។

១១- ការិយាល័យប្រៃសណីយ៍ដែលធ្វើប្រតិបត្តិការទូទាត់សងប្រាក់។

១២- មេធាវី សារការី គណនេយ្យករ សវនករ ទីប្រឹក្សាវិនិយោគ និងអ្នកគ្រប់គ្រងទ្រព្យសម្បត្តិ នៅពេលដែលអ្នកទាំងនោះរៀបចំឬធ្វើប្រតិបត្តិការទាក់ទងទៅនឹងសកម្មភាពបម្រើឱ្យអតិថិជនរបស់ខ្លួនដូចមានចែងក្នុងមាត្រា៥នៃច្បាប់នេះ។

១៣- កាស៊ីណូនិងគ្រឹះស្ថានល្បែងស៊ីសងផ្សេងៗ។

១៤- អង្គការមិនមែនរដ្ឋាភិបាល និងអង្គការមូលនិធិធ្វើសកម្មភាពអាជីវកម្ម និងវែអង្គាសមូលនិធិ។

១៥- បុគ្គលឬវិជ្ជាជីវៈផ្សេងទៀតកំណត់ដោយអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជាដែលត្រូវស្ថិតក្នុងដែនអនុវត្តនៃច្បាប់នេះ។

មាត្រា៥ .- សកម្មភាពអាជីវកម្មនៃបុគ្គលរាយការណ៍

សកម្មភាពអាជីវកម្មនៃបុគ្គលរាយការណ៍ ដូចមានក្នុងកថាខណ្ឌទី១២នៃមាត្រា៤នៃច្បាប់នេះ រួមមាន៖

១- ការទិញនិងលក់អចលនទ្រព្យ អគារ និងដីធ្លី។

២- ការគ្រប់គ្រងប្រាក់ មូលបត្រ ឬទ្រព្យសកម្មផ្សេងទៀតរបស់អតិថិជន ដូចជា៖

ក- ការគ្រប់គ្រងគណនីធនាគារឬគណនីមូលបត្រ។

ខ- ការចូលរួមចំណែកក្នុងការបង្កើតប្រតិបត្តិការឬគ្រប់គ្រងក្រុមហ៊ុន។

៣- ការបង្កើតប្រតិបត្តិការ ឬគ្រប់គ្រងនីតិបុគ្គល ឬកិច្ចសម្របសម្រួល និងការទិញនិងលក់អង្គភាពអាជីវកម្ម។

៤- ក្រុមហ៊ុនអាណត្តិព្យាបាលឬក្រុមហ៊ុនដែលផ្តល់សេវានៅពេលដែលក្រុមហ៊ុនទាំងនោះត្រៀមអនុវត្តឬអនុវត្តសម្រាប់អតិថិជនទាក់ទងនឹងសកម្មភាពទាំងឡាយ ដូចខាងក្រោម៖

ក- ធ្វើសកម្មភាពជាភ្នាក់ងារបង្កើតនីតិបុគ្គលនោះ។

ខ- ធ្វើសកម្មភាពឬរៀបចំឱ្យបុគ្គលផ្សេងធ្វើសកម្មភាព ជានាយកឬជាលេខាធិការរបស់ក្រុមហ៊ុន ជាអ្នកចូលហ៊ុននៃក្រុមហ៊ុនសហកម្មសិទ្ធិឬតួនាទីប្រហាក់ប្រហែលទាក់ទងជាមួយនីតិបុគ្គលផ្សេងទៀត។

គ- ផ្តល់ទីស្នាក់ការផ្លូវការ អាសយដ្ឋានឬទីតាំងអាជីវកម្ម អាសយដ្ឋានទំនាក់ទំនងឬរដ្ឋបាលសម្រាប់ក្រុមហ៊ុនសហកម្មសិទ្ធិ ឬនីតិបុគ្គលដទៃទៀត ឬការសម្របសម្រួលដទៃទៀត។

ឃ- ធ្វើសកម្មភាពឬរៀបចំឱ្យបុគ្គលផ្សេងធ្វើសកម្មភាពជាអ្នកគ្រប់គ្រងរបស់ក្រុមហ៊ុនអាណត្តិព្យាបាល។

ង- ធ្វើសកម្មភាពឬរៀបចំឱ្យបុគ្គលផ្សេងធ្វើសកម្មភាពជាភាគទុនិកដែលត្រូវបានតែងតាំងជំនួសឱ្យបុគ្គលដទៃ។

ជំពូកទី៣
វិធានការត្រួតប្រកាន់យកដោយគ្រឹះស្ថានធនាគារនិងហិរញ្ញវត្ថុ មុខរបរហិរញ្ញវត្ថុមិនមែនធនាគារនិងវិជ្ជាជីវៈ ដើម្បីទប់ស្កាត់ការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម

មាត្រា៦ .- ការសម្ងាត់ធនាគារនិងវិជ្ជាជីវៈ

ការសម្ងាត់ធនាគារឬវិជ្ជាជីវៈមិនត្រូវរារាំងការអនុវត្តច្បាប់នេះ និងមិនអាចយកមកប្រើជាសំអាងដើម្បីបដិសេធការផ្តល់ព័ត៌មានដល់អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា និងក្រសួង ស្ថាប័នត្រួតពិនិត្យ ទោះបីសម្រាប់គោលបំណងសហប្រតិបត្តិការក្នុងប្រទេសឬអន្តរជាតិ ឬក៏ដូចដែលបានតម្រូវក្នុងការស៊ើបអង្កេតពាក់ព័ន្ធដល់ការសម្អាតប្រាក់ឬហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្មដែលត្រូវបានបញ្ជាដោយឬអនុវត្តក្រោមការត្រួតពិនិត្យរបស់តុលាការ។

មាត្រា៧ .- ការហាមឃាត់គណនីអនាមិកឬផលិតផលសទិស

បុគ្គលរាយការណ៍មិនត្រូវ៖

១- បើកឬរក្សាទុកគណនីអនាមិក ឬគណនីដែលមានតែលេខឬគណនីដែលដាក់ឈ្មោះបតិដ្ឋកម្ម។

២- ចេញផ្សាយ រក្សាទុក ឬទទួលយកផលិតផលហិរញ្ញវត្ថុផ្សេងទៀត លើកលែងតែបានអនុវត្តវិធានការយកចិត្តទុកដាក់ចំពោះអតិថិជនស្របតាមមាត្រា៨នៃច្បាប់នេះ។

មាត្រា៨ ._ វិធានការយកចិត្តទុកដាក់ស្គាល់អតិថិជន

១- បុគ្គលរាយការណ៍នៅក្នុងមាត្រា៤នៃច្បាប់នេះ ត្រូវអនុវត្តវិធីសាស្ត្រផ្អែកលើហានិភ័យ ដើម្បីគ្រប់គ្រងនិងកាត់បន្ថយហានិភ័យសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្មរបស់ខ្លួន។ ផ្អែកលើវិធីសាស្ត្រនេះបុគ្គលរាយការណ៍ត្រូវវាយតម្លៃ និងយល់ដឹងអំពីហានិភ័យសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្មរបស់ខ្លួន និងត្រូវអនុវត្តវិធានការសមស្របមួយក្នុងការយកចិត្តទុកដាក់ស្គាល់អតិថិជន ដើម្បីគ្រប់គ្រងនិងកាត់បន្ថយហានិភ័យនេះ។ បុគ្គលរាយការណ៍ត្រូវអនុវត្តវិធានការបន្តឹងការយកចិត្តទុកដាក់ស្គាល់អតិថិជននៅពេលរកឃើញថាមានហានិភ័យខ្ពស់ និងអាចអនុវត្តវិធានការសាមញ្ញនៃការយកចិត្តទុកដាក់ស្គាល់អតិថិជននៅពេលរកឃើញថាមានហានិភ័យទាប។

២- កាតព្វកិច្ចសម្រាប់អនុវត្តវិធានការបន្តឹងការយកចិត្តទុកដាក់ស្គាល់អតិថិជននិងវិធានការសាមញ្ញនៃការយកចិត្តទុកដាក់ស្គាល់អតិថិជន ត្រូវកំណត់នៅក្នុងសេចក្តីណែនាំរបស់អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា។

៣- ក្នុងគោលបំណងអនុវត្តការវាយតម្លៃហានិភ័យសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម ដូចមានចែងក្នុងកថាខណ្ឌទី១នៃមាត្រានេះ បុគ្គលរាយការណ៍ត្រូវអនុវត្តតាមសេចក្តីណែនាំរបស់អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា។

៤- បុគ្គលរាយការណ៍ត្រូវប្រកាន់យកវិធានការយកចិត្តទុកដាក់ស្គាល់អតិថិជនរបស់ខ្លួនឱ្យបានច្បាស់លាស់ រួមមាន ការកំណត់ និងការផ្ទៀងផ្ទាត់អត្តសញ្ញាណ ជាដើម ដូចជា៖

ក- មុនពេលបង្កើតទំនាក់ទំនងអាជីវកម្ម ដូចជា ការបើកគណនី ការទទួលថែរក្សាភាគហ៊ុន សញ្ញាប័ណ្ណឬមូលបត្រផ្សេងៗក្នុងទូសុវត្ថិភាព ការផ្តល់សេវាប្រអប់សុវត្ថិភាព ឬការចូលរួមប្រកបអាជីវកម្មផ្សេងទៀតជាមួយគ្នា។

ខ- មុនពេលអនុវត្តប្រតិបត្តិការម្តងម្កាលឬតែមួយដង ដែលមានចំនួនស្មើឬលើសពីចំនួនកំណត់នៅក្នុងសេចក្តីណែនាំរបស់អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា ដូចជា ការផ្ទេរប្រាក់តាមអេឡិចត្រូនិកត្រូវមានព័ត៌មានពាក់ព័ន្ធនឹងអ្នកផ្តើមប្រតិបត្តិការនិងអត្ថគាហកចុងក្រោយ ក្នុងករណីដែលមានគណនីត្រូវមានលេខគណនី ហើយក្នុងករណីដែលគ្មានគណនីត្រូវដាក់តែលេខយោង។

គ- ក្នុងករណីបុគ្គលរាយការណ៍មានការសង្ស័យពីការសម្អាតប្រាក់ និង/ឬហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម ដោយមិនគិតពីបរិមាណប្រាក់នៃប្រតិបត្តិការ។

ឃ- ក្នុងករណីមានការសង្ស័យអំពីភាពស្មោះត្រង់ឬភាពគ្រប់គ្រាន់លើទិន្នន័យនៃអត្តសញ្ញាណរបស់អតិថិជនដែលបានទទួលពីមុនមកហើយ។

បុគ្គលរាយការណ៍ត្រូវចាត់វិធានការយកចិត្តទុកដាក់ស្គាល់អតិថិជន ដូចខាងក្រោម៖

ក- សម្គាល់អត្តសញ្ញាណរបស់អតិថិជនដោយទទួលបានជាអប្បបរមានូវ នាម នាមត្រកូល ថ្ងៃខែឆ្នាំកំណើត និងអាសយដ្ឋានសម្រាប់រូបវន្តបុគ្គល និងនាមករណ៍ លក្ខន្តិកៈឬការចុះបញ្ជី ប័ណ្ណបង់ពន្ធ អាសយដ្ឋាន លេខទូរស័ព្ទ ជាដើមសម្រាប់នីតិបុគ្គល ដូចបានកំណត់នៅក្នុងសេចក្តីណែនាំរបស់អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា និងផ្ទៀងផ្ទាត់ថាអតិថិជនបានប្រើប្រាស់ឯកសារ ទិន្នន័យឬព័ត៌មាន ដែលមានប្រភពឯករាជ្យគួរឱ្យជឿទុកចិត្តបានក្នុងការផ្តល់អត្តសញ្ញាណរបស់ខ្លួន ដូចជា អត្តសញ្ញាណប័ណ្ណ លិខិតឆ្លងដែន និងឯកសារអត្តសញ្ញាណផ្លូវការមានរូបថត។

ខ- សម្គាល់អត្តសញ្ញាណអត្ថគាហកចុងក្រោយនិងចាត់វិធានការសមស្រប ដើម្បីផ្ទៀងផ្ទាត់អត្តសញ្ញាណអត្ថគាហកតាមវិធីដែលបុគ្គលរាយការណ៍បានប្រាកដក្នុងចិត្តថា អត្ថគាហកចុងក្រោយត្រូវបានស្គាល់ច្បាស់លាស់។ សម្រាប់នីតិបុគ្គលឬកិច្ចសម្របសម្រួលផ្លូវច្បាប់ បុគ្គលរាយការណ៍ត្រូវចាត់វិធានការសមស្របដើម្បីស្វែងយល់ពីចរិតលក្ខណៈអាជីវកម្ម ភាពជាម្ចាស់កម្មសិទ្ធិ និងរចនាសម្ព័ន្ធគ្រប់គ្រងរបស់អតិថិជន។ នៅពេលពុំអាចកំណត់បានថារូបវន្តបុគ្គលគឺជាអត្ថគាហកចុងក្រោយរបស់នីតិបុគ្គល បុគ្គលដែលកាន់កាប់មុខតំណែងជាមន្ត្រីគ្រប់គ្រងជាន់ខ្ពស់ ត្រូវបានចាត់ទុកថាជាអត្ថគាហកចុងក្រោយ។

គ- ទទួលព័ត៌មានពីគោលបំណងនិងប្រភេទនៃទំនាក់ទំនងអាជីវកម្ម។

ឃ- សម្គាល់អត្តសញ្ញាណអតិថិជន ឬអត្ថគាហកចុងក្រោយជាបុគ្គលពាក់ព័ន្ធនយោបាយ ឬជាសមាជិកគ្រួសារ ឬសមាគតជិតស្និទ្ធរបស់បុគ្គលពាក់ព័ន្ធនយោបាយ និងអនុវត្តវិធានការយកចិត្តទុកដាក់ស្គាល់អតិថិជននោះ ស្របតាមកម្រិតហានិភ័យដែលបានវាយតម្លៃនិងកាតព្វកិច្ចនៃច្បាប់នេះ និងសេចក្តីណែនាំរបស់អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា។

ង- បន្តយកចិត្តទុកដាក់ទៅលើទំនាក់ទំនងអាជីវកម្ម ជាអាទិ៍៖

- ពិនិត្យពិច័យប្រតិបត្តិការទាំងឡាយដែលបានប្រព្រឹត្តទៅក្នុងពេលទំនាក់ទំនងនេះ ដើម្បីធានាថាប្រតិបត្តិការទាំងនេះស្របទៅតាមគោលការណ៍ស្គាល់អតិថិជន មុខរបរ និងទ្រង់ទ្រាយហានិភ័យរបស់បុគ្គលរាយការណ៍ទាំងនោះ រួមទាំងប្រភពមូលនិធិផងបើចាំបាច់។
- ធ្វើបច្ចុប្បន្នកម្មឱ្យបានពេញលេញនូវឯកសារ ទិន្នន័យឬព័ត៌មានដែលប្រមូលបានក្នុងដំណើរការយកចិត្តទុកដាក់ស្គាល់អតិថិជន តាមរយៈការពិនិត្យឡើងវិញនូវកំណត់ត្រាដែលមានស្រាប់ ជាពិសេសប្រភេទអតិថិជនដែលមានហានិភ័យខ្ពស់។

៦- នៅពេលបុគ្គលរាយការណ៍មិនអាចអនុវត្តតាមកថាខណ្ឌទី៥នៃមាត្រានេះ បុគ្គលរាយការណ៍នោះមិនត្រូវបើកគណនី មិនត្រូវចាប់ផ្តើមទំនាក់ទំនងអាជីវកម្មឬមិនត្រូវអនុវត្តប្រតិបត្តិការ ឬក្នុងករណីមានទំនាក់ទំនងអាជីវកម្មជាមួយអតិថិជនរួចហើយ ត្រូវបញ្ចប់ទំនាក់ទំនងអាជីវកម្មនោះ លើកលែងតែមានការណែនាំផ្ទុយពីនេះដោយអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា។ ក្នុងករណីដូចនេះ បុគ្គលរាយការណ៍ត្រូវពិចារណាធ្វើរបាយការណ៍ប្រតិបត្តិការសង្ស័យពាក់ព័ន្ធនឹងអតិថិជននោះ។

ROYAUME DU CAMBODGE
LE MINISTRE DU PALAIS ROYAL

៧- នៅពេលបុគ្គលរាយការណ៍អនុវត្តវិធានការយកចិត្តទុកដាក់ស្គាល់អតិថិជន ហើយបើសង្ស័យថាអតិថិជនអាចជាប់ពាក់ព័ន្ធនឹងការសម្អាតប្រាក់ឬហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម និងជឿជាក់ថាការបន្តអនុវត្តវិធានការយកចិត្តទុកដាក់ស្គាល់អតិថិជននឹងធ្វើឱ្យអតិថិជននោះដឹងខ្លួនថាកំពុងត្រូវបានសង្ស័យ បុគ្គលរាយការណ៍នោះអាចមិនបន្តអនុវត្តវិធានការយកចិត្តទុកដាក់ស្គាល់អតិថិជន ហើយត្រូវរាយការណ៍ប្រតិបត្តិការសង្ស័យ។

៨- កាតព្វកិច្ចដែលមានចែងក្នុងកថាខណ្ឌទី៤ ដល់កថាខណ្ឌទី៧នៃមាត្រានេះ ត្រូវអនុវត្តចំពោះអតិថិជនថ្មីទាំងអស់ ក៏ដូចជាអតិថិជនដែលមានស្រាប់ផ្អែកលើមូលដ្ឋាននៃការពិតនិងហានិភ័យ។ បុគ្គលរាយការណ៍ត្រូវអនុវត្តវិធានការយកចិត្តទុកដាក់ស្គាល់អតិថិជនឡើងវិញ ចំពោះទំនាក់ទំនងដែលមានស្រាប់។

៩- បុគ្គលរាយការណ៍អាចអនុវត្តវិធានការសាមញ្ញនៃការយកចិត្តទុកដាក់ស្គាល់អតិថិជន នៅពេលវាយតម្លៃឃើញមានហានិភ័យសម្អាតប្រាក់ និង/ឬហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្មទាប ស្របតាមកាតព្វកិច្ចដូចបានកំណត់នៅក្នុងសេចក្តីណែនាំរបស់អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា។

១០- បុគ្គលរាយការណ៍ត្រូវអនុវត្តវិធានការបន្ថែមការយកចិត្តទុកដាក់ស្គាល់អតិថិជនចំពោះទំនាក់ទំនងអាជីវកម្ម ឬប្រតិបត្តិការដែលមានចែងក្នុងមាត្រា១០នៃច្បាប់នេះ និងទំនាក់ទំនងអាជីវកម្ម ឬប្រតិបត្តិការផ្សេងទៀត ដូចខាងក្រោម៖

ក- ទំនាក់ទំនងអាជីវកម្មនិងប្រតិបត្តិការជាមួយគ្រឹះស្ថាន ឬបុគ្គលក្នុងយុត្តាធិការដែលមានហានិភ័យសម្អាតប្រាក់ និង/ឬហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្មខ្ពស់។

ខ- ទំនាក់ទំនងអាជីវកម្មនិងប្រតិបត្តិការជាមួយបុគ្គលពាក់ព័ន្ធនយោបាយបរទេស និងជាមួយបុគ្គលជាសមាជិកគ្រួសារឬជាសមាគតជិតស្និទ្ធរបស់បុគ្គលពាក់ព័ន្ធនយោបាយនោះ។

គ- ទំនាក់ទំនងអាជីវកម្មនិងប្រតិបត្តិការជាមួយបុគ្គលពាក់ព័ន្ធនយោបាយក្នុងស្រុក និងបុគ្គលពាក់ព័ន្ធនយោបាយអន្តរជាតិ និងជាមួយបុគ្គលជាសមាជិកគ្រួសារឬជាសមាគតជិតស្និទ្ធរបស់បុគ្គលពាក់ព័ន្ធនយោបាយនោះ នៅពេលដែលទំនាក់ទំនងអាជីវកម្មឬប្រតិបត្តិការនោះត្រូវបានវាយតម្លៃថាមានហានិភ័យខ្ពស់។

ឃ- ប្រតិបត្តិការឬទំនាក់ទំនងដែលត្រូវបានវាយតម្លៃថាមានហានិភ័យសម្អាតប្រាក់ឬហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្មខ្ពស់។

១១- បុគ្គលរាយការណ៍ត្រូវអនុវត្តវិធានការបន្ថែមការយកចិត្តទុកដាក់ស្គាល់អតិថិជនស្របតាមកម្រិតហានិភ័យខ្ពស់ និងត្រូវអនុវត្តកាតព្វកិច្ចណាមួយផ្សេងទៀតដែលជាប់ទាក់ទងនឹងកថាខណ្ឌទី១០នៃមាត្រានេះ ឬផលិតផលនិងសេវាកម្មមានហានិភ័យខ្ពស់ ដូចបានកំណត់នៅក្នុងសេចក្តីណែនាំរបស់អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា។

១២- បុគ្គលរាយការណ៍ត្រូវធានាឱ្យមានការយល់ដឹងអំពីហានិភ័យសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម និងការរៀបចំប្រព័ន្ធត្រួតពិនិត្យផ្ទៃក្នុងសមស្រប ដូចបានកំណត់នៅក្នុងសេចក្តីណែនាំរបស់អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា ដើម្បីគ្រប់គ្រងនិងកាត់បន្ថយហានិភ័យនេះ។

ROYAUME DU CAMBODGE * LE MINISTRE DU PALAIS ROYAL *

១៣- បុគ្គលរាយការណ៍ដែលស្ថិតនៅក្នុងក្រុមហិរញ្ញវត្ថុ ឬបុគ្គលរាយការណ៍ដែលមានសាខាបរទេស ឬមានបុគ្គលសម្ព័ន្ធបរទេសដែលខ្លួនកាន់កាប់ភាគហ៊ុនភាគច្រើន ត្រូវអនុវត្តតាមកម្មវិធីរួមដូចបានកំណត់ក្នុងមាត្រា១៦នៃច្បាប់នេះរបស់ក្រុមហិរញ្ញវត្ថុឱ្យបានសមស្របអំពីការប្រឆាំងការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម។ កម្មវិធីនេះ ត្រូវស្របតាមកាតព្វកិច្ចដូចបានកំណត់នៅក្នុងសេចក្ដីណែនាំរបស់អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា និងការវាយតម្លៃហានិភ័យរបស់បុគ្គលរាយការណ៍ ដូចមានចែងក្នុងច្បាប់នេះ។

១៤- បុគ្គលរាយការណ៍ត្រូវអនុវត្តវិធានការប្រឆាំងដូចបានកំណត់នៅក្នុងសេចក្ដីណែនាំរបស់អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា សម្រាប់កាត់បន្ថយហានិភ័យសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្មពីយុត្តាធិការបរទេសដែលបានចាត់ទុកថាសមស្រប ឬតាមការតម្រូវរបស់ក្រុមការងារហិរញ្ញវត្ថុ ឬក្រុមប្រទេសអាស៊ីប៉ាស៊ីហ្វិកស្ដីពីការសម្អាតប្រាក់។

១៥- បុគ្គលរាយការណ៍ត្រូវអនុវត្តឱ្យបានសមស្របនូវទណ្ឌកម្មហិរញ្ញវត្ថុតាមគោលដៅចំពោះអតិថិជន។

១៦- បុគ្គលរាយការណ៍នៅក្នុងកថាខណ្ឌទី៩នៃមាត្រា៤នៃច្បាប់នេះ ត្រូវអនុវត្តបញ្ញត្តិនៃកថាខណ្ឌទី១ដល់កថាខណ្ឌទី១៥នៃមាត្រានេះ និងសេចក្ដីណែនាំរបស់អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជាដែលដាក់ឱ្យប្រើប្រាស់ស្របតាមច្បាប់នេះពាក់ព័ន្ធនឹងការយកចិត្តទុកដាក់ស្គាល់អតិថិជននៅពេលធ្វើប្រតិបត្តិការណាមួយ សម្រាប់ឬជាមួយអតិថិជនរបស់ខ្លួន ចំពោះការទិញឬលក់អចលនទ្រព្យ។

១៧- បុគ្គលរាយការណ៍នៅក្នុងកថាខណ្ឌទី១០ និងកថាខណ្ឌទី១៣នៃមាត្រា៤នៃច្បាប់នេះ ត្រូវអនុវត្តបញ្ញត្តិនៃកថាខណ្ឌទី១ដល់កថាខណ្ឌទី១៥នៃមាត្រានេះ និងសេចក្ដីណែនាំរបស់អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា ដែលដាក់ឱ្យប្រើប្រាស់ស្របតាមច្បាប់នេះ ពាក់ព័ន្ធនឹងការយកចិត្តទុកដាក់ស្គាល់អតិថិជន នៅពេលធ្វើប្រតិបត្តិការណាមួយជាមួយអតិថិជន ដែលមានទឹកប្រាក់ស្មើឬលើសចំនួនកំណត់ដូចមាននៅក្នុងសេចក្ដីណែនាំរបស់អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា។

មាត្រា៩ .- ការសម្គាល់អត្តសញ្ញាណអតិថិជនដែលធ្វើប្រតិបត្តិការក្រោមកម្រិតកំណត់

ការសម្គាល់អត្តសញ្ញាណក៏ត្រូវអនុវត្តផងដែរក្នុងករណីប្រតិបត្តិការដាច់ៗពីគ្នាត្រូវបានធ្វើជាច្រើនដងដោយប្រតិបត្តិការនីមួយៗ មានចំនួនប្រាក់តិចជាងចំនួនដែលបានកំណត់ដោយអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា ប៉ុន្តែបុគ្គលរាយការណ៍មានហេតុផលដែលអាចជឿបានថា ប្រតិបត្តិការទាំងនោះត្រូវបានធ្វើឡើងក្នុងគោលបំណងចៀសវាងការសម្គាល់អត្តសញ្ញាណ។

មាត្រា១០ .- ការតាមដានត្រួតពិនិត្យពិសេសទៅលើប្រតិបត្តិការមួយចំនួន

បុគ្គលរាយការណ៍ត្រូវយកចិត្តទុកដាក់ជាពិសេសលើ៖

- ប្រតិបត្តិការណាដែលស្មុគស្មាញ មិនប្រក្រតី ឬមានចំនួនប្រាក់ច្រើន។
- ប្រភេទប្រតិបត្តិការមិនប្រក្រតីដែលមិនបង្ហាញពីគោលបំណងសេដ្ឋកិច្ចឬស្របច្បាប់ច្បាស់លាស់ណាមួយ។

ROYAUME DU CAMBODGE * LE MINISTRE DU PALAIS ROYAL *

គ- ទំនាក់ទំនងអាជីវកម្មនិងប្រតិបត្តិការជាមួយគ្រឹះស្ថាន ឬបុគ្គលក្នុងយុត្តាធិការដែលមិនមានប្រព័ន្ធគ្រប់គ្រាន់សម្រាប់បង្ការ ឬរារាំងសកម្មភាពសម្អាតប្រាក់ ឬហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម។

ឃ- ការផ្ទេរប្រាក់តាមអេឡិចត្រូនិកដែលពុំមានព័ត៌មានរបស់អ្នកផ្ដើមប្រតិបត្តិការគ្រប់គ្រាន់។

ង- ទំនាក់ទំនងអាជីវកម្មនិងប្រតិបត្តិការជាមួយបុគ្គលណាដែលបុគ្គលរាយការណ៍មិនបានជួបប្រាស្រ័យផ្ទាល់នៅពេលអនុវត្តនីតិវិធីសម្គាល់អត្តសញ្ញាណ។

ច- ទំនាក់ទំនងអាជីវកម្មនិងប្រតិបត្តិការជាមួយបុគ្គលពាក់ព័ន្ធនយោបាយ។

ឆ- ទំនាក់ទំនងអាជីវកម្ម និងប្រតិបត្តិការដែលធ្វើតាមរយៈធនាគារទំនាក់ទំនងឆ្លងដែនឬទំនាក់ទំនងដូចនេះផ្សេងទៀត។

២- ក្នុងករណីយោងទៅកថាខណ្ឌទី១នៃមាត្រានេះ បុគ្គលរាយការណ៍ត្រូវស្វែងរកព័ត៌មានបន្ថែមអំពីប្រភពដើមនិងគោលដៅរបស់ប្រាក់ គោលបំណងនៃប្រតិបត្តិការ និងអត្តសញ្ញាណរបស់ភាគីចូលរួមប្រតិបត្តិការ។

មាត្រា១១ .- ការរក្សាទុកឯកសារកត់ត្រារបស់បុគ្គលរាយការណ៍

បុគ្គលរាយការណ៍ដូចមានចែងក្នុងមាត្រា៤នៃច្បាប់នេះត្រូវរក្សាទុកឯកសារកត់ត្រាអត្តសញ្ញាណនិងប្រតិបត្តិការរបស់អតិថិជនឱ្យបានគ្រប់គ្រាន់យ៉ាងតិចបំផុត៥(ប្រាំ)ឆ្នាំ ក្រោយគណនីត្រូវបានបិទឬទំនាក់ទំនងអាជីវកម្មជាមួយអតិថិជនត្រូវបានបញ្ចប់ និងត្រូវរក្សាទុកសម្រាប់តម្រូវការរបស់ក្រសួង ស្ថាប័នមានសមត្ថកិច្ច ដើម្បីអាចមើលឡើងវិញនូវប្រតិបត្តិការនីមួយៗ រួមមានចំនួនប្រាក់ និងប្រភេទរូបិយប័ណ្ណបើមាន ដើម្បីផ្ដល់ភស្តុតាងសមស្របសម្រាប់ផ្ដន្ទាទោសជនល្មើស។

មាត្រា១២ .- របាយការណ៍អំពីប្រតិបត្តិការសាច់ប្រាក់ឬប្រតិបត្តិការសង្ស័យទៅអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា

១- បុគ្គលរាយការណ៍ដូចមានចែងក្នុងមាត្រា៤នៃច្បាប់នេះត្រូវរាយការណ៍ទៅអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជានូវប្រតិបត្តិការសាច់ប្រាក់ដែលស្មើឬលើសពីចំនួនកំណត់ដោយអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា ក៏ដូចជាប្រតិបត្តិការណាដែលពាក់ព័ន្ធប្រតិបត្តិការសាច់ប្រាក់ច្រើនដង ហើយចំនួនប្រាក់សរុបលើសពីចំនួនដែលបានកំណត់នេះ។

២- ដោយពុំគិតដល់កាតព្វកិច្ចរាយការណ៍ដែលបានកំណត់ក្នុងកថាខណ្ឌទី១នៃមាត្រានេះ បើបុគ្គលរាយការណ៍សង្ស័យឬមានមូលដ្ឋានសមស្រប ដើម្បីសង្ស័យថាមូលនិធិជាផលបានមកពីការប្រព្រឹត្តបទល្មើសឬជាប់ទាក់ទងដល់ហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម បុគ្គលរាយការណ៍ត្រូវរាយការណ៍ជាបន្ទាន់ក្នុងរយៈពេល២៤ម៉ោង ពីការសង្ស័យរបស់ខ្លួនទៅអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា។

៣- របាយការណ៍ពីការសង្ស័យត្រូវបញ្ជូនទៅអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជាតាមមធ្យោបាយទំនាក់ទំនងឆាប់រហ័សណាមួយ ដូចជា ទូរសារ ឬប្រសិនបើគ្មាន តាមរយៈលិខិតជាលាយលក្ខណ៍អក្សរ។ របាយការណ៍តាមទូរស័ព្ទត្រូវបញ្ជាក់បន្ថែមតាមទូរសារឬលិខិតជាលាយលក្ខណ៍អក្សរក្នុងរយៈពេលមួយខ្លីបំផុតដែលអាចធ្វើបាន។ នៅពេលទទួលបានរបាយការណ៍ អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជាត្រូវបញ្ជាក់ថាបានទទួល។

ROYAUME DU CAMBODGE * LE MINISTRE DU PALAIS ROYAL *

៤- បុគ្គលរាយការណ៍ដែលបានធ្វើរបាយការណ៍ទៅអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា ក៏ដូចជាក្រសួង ស្ថាប័នផ្សេងទៀតដែលមានព័ត៌មានទាក់ទងដល់ប្រតិបត្តិការឬដល់អតិថិជនដែលជាប់ពាក់ព័ន្ធនៅក្នុងរបាយការណ៍ ត្រូវផ្តល់ឱ្យអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជាឬក្រសួង ស្ថាប័នអនុវត្តច្បាប់ដែលកំពុងស៊ើបអង្កេត ដោយផ្តើមចេញពី ឬទាក់ទងដល់ព័ត៌មាននៅក្នុងរបាយការណ៍និងព័ត៌មានផ្សេងទៀត ដែលមានអំពីប្រតិបត្តិការឬប្រតិបត្តិការដែលត្រូវបានប៉ុនប៉ងធ្វើឬភាគីចូលរួមក្នុងប្រតិបត្តិការ បើមានការស្នើសុំពីអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា ឬក្រសួង ស្ថាប័នអនុវត្តច្បាប់។

៥- បើអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជាមានមូលដ្ឋានសមហេតុផលក្នុងការសង្ស័យថា ប្រតិបត្តិការឬសំណើប្រតិបត្តិការមួយអាចជាប់ពាក់ព័ន្ធបទល្មើសសម្អាតប្រាក់ ឬហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម ឬសម្រាប់ករណីប្រាកដប្រជាឬបន្ទាន់ បើយល់ថាចាំបាច់ អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជាអាចណែនាំបុគ្គលរាយការណ៍ជាលាយលក្ខណ៍អក្សរឬតាមទូរស័ព្ទ បន្ទាប់មកជាលាយលក្ខណ៍អក្សរមិនឱ្យបន្តដំណើរការប្រតិបត្តិការនោះ ឬប្រតិបត្តិការដែលបានធ្វើ ឬប្រតិបត្តិការផ្សេងណាដែលមានមូលនិធិទាក់ទងដល់ប្រតិបត្តិការនោះ ឬប្រតិបត្តិការដែលបានស្នើក្នុងរយៈពេលមួយដែលអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា បានកំណត់មិនឱ្យលើសពី៤៨ម៉ោង ដើម្បីឱ្យអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា អាចៈ

ក- ធ្វើការស៊ើបអង្កេតចាំបាច់អំពីប្រតិបត្តិការ។

ខ- ផ្តល់ព័ត៌មាននិងផ្តល់យោបល់ទៅក្រសួង ស្ថាប័នអនុវត្តច្បាប់ បើយល់ថាសមស្រប។

មាត្រា១៣ ._ ខ្លឹមសារនៃរបាយការណ៍ប្រតិបត្តិការសង្ស័យ

របាយការណ៍ប្រតិបត្តិការសង្ស័យដែលត្រូវបានផ្ញើទៅអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា ត្រូវមានភ្ជាប់មកជាមួយជាអប្បបរមានូវៈ

១- អត្តសញ្ញាណនិងសញ្ញាណសម្គាល់របស់បុគ្គលរាយការណ៍ រួមទាំង ឈ្មោះនិងព័ត៌មានលម្អិតសម្រាប់ទាក់ទងនៃមន្ត្រីរាយការណ៍។

២- អត្តសញ្ញាណនិងសញ្ញាណសម្គាល់របស់អតិថិជននិងអត្ថគាហកដែលពាក់ព័ន្ធក្នុងប្រតិបត្តិការនោះ។

៣- ប្រភេទនិងព័ត៌មានលម្អិតនៃប្រតិបត្តិការ ដូចជា ចំនួនប្រាក់ រូបិយប័ណ្ណ កាលបរិច្ឆេទ ភាគីពាក់ព័ន្ធដែលត្រូវបានរាយការណ៍ថាសង្ស័យ រួមមាន លេខគណនី សញ្ញាណសម្គាល់របស់ម្ចាស់គណនីនោះ។

៤- ពិពណ៌នាដោយសង្ខេបពីកាលៈទេសៈនិងហេតុផលផ្សេងៗ ដែលបង្ហាញឱ្យឃើញថាជាប្រតិបត្តិការសង្ស័យ។

មាត្រា១៤ ._ ការរួចផុតពីការទទួលខុសត្រូវចំពោះការរាយការណ៍ដោយសុចរិតនូវប្រតិបត្តិការសាច់ប្រាក់ ឬប្រតិបត្តិការសង្ស័យ

បុគ្គលនាយក និយោជិត ឬបុគ្គលរាយការណ៍ៈ

១- ដែលបានបញ្ជូនព័ត៌មានឬធ្វើរបាយការណ៍ទៅអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជាដោយសុចរិតស្របតាមច្បាប់នេះ មិនត្រូវបានប្ដឹងចោទប្រកាន់ណាមួយពីបទរំលោភលើការហាមឃាត់ក្នុងការបើកចំហព័ត៌មាន ឬការសម្ងាត់ធនាគារ ឬការសម្ងាត់វិជ្ជាជីវៈឡើយ។

២- ដែលបានបញ្ជូនព័ត៌មានឬធ្វើរបាយការណ៍ដោយសុចរិតស្របតាមបទប្បញ្ញត្តិនៃច្បាប់នេះ មិនត្រូវបានតម្រូវឱ្យទទួលខុសត្រូវពីផ្នែករដ្ឋបាល ផ្នែករដ្ឋប្បវេណី ឬព្រហ្មទណ្ឌ ក៏ដូចជាមិនត្រូវទទួលទណ្ឌកម្មខាងវិជ្ជាជីវៈណាមួយឡើយ ទោះបីជាមានការស៊ើបអង្កេតក៏មិនអាចនាំទៅដល់ការផ្ដន្ទាទោសដែរ។

៣- មិនត្រូវបានតម្រូវឱ្យទទួលខុសត្រូវពីផ្នែករដ្ឋបាល ផ្នែករដ្ឋប្បវេណី ឬព្រហ្មទណ្ឌ ដោយហេតុផលថាបានបង្កការខាតបង់ណាមួយខាងសម្ភារៈ និង/ឬមិនមែនសម្ភារៈ កើតឡើងដោយសារការព្យួរប្រតិបត្តិការ ដូចមានចែងក្នុងកថាខណ្ឌទី៥នៃមាត្រា១២នៃច្បាប់នេះ។

មាត្រា១៥._ ការហាមឃាត់ការផ្ដល់ព័ត៌មាន

ក្នុងកាលៈទេសៈណាក៏ដោយ បុគ្គលដែលមានកាតព្វកិច្ចផ្ដល់ព័ត៌មានឬបញ្ជូនរបាយការណ៍ ដូចមានចែងក្នុងមាត្រា១៣ ឬបុគ្គលណាដែលបានដឹងរឿងមិនត្រូវផ្ដល់ព័ត៌មានឬរបាយការណ៍ទាំងនោះទៅបុគ្គលផ្សេងក្រៅពីអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជាទេ លើកលែងតែមានការអនុញ្ញាតពីអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា។

មាត្រា១៦ ._ ការត្រួតពិនិត្យផ្ទៃក្នុងនិងការប្រតិបត្តិតាមរបស់បុគ្គលរាយការណ៍

បុគ្គលរាយការណ៍ដូចមានចែងក្នុងមាត្រា៤នៃច្បាប់នេះ ត្រូវបង្កើតកម្មវិធីសម្រាប់ទប់ស្កាត់ការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្មតាមការណែនាំរបស់អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា។ កម្មវិធីទាំងនេះរួមមាន៖

១- ការបង្កើតគោលនយោបាយ នីតិវិធី និងការត្រួតពិនិត្យផ្ទៃក្នុង រួមមាន ការរៀបចំការប្រតិបត្តិឱ្យបានសមស្រប និងនីតិវិធីតាមដានគ្រប់គ្រាន់ ដើម្បីធានាឱ្យមានលក្ខណសម្បត្តិខ្ពស់នៅពេលជ្រើសរើសនិយោជិត។

២- ការតែងតាំងមន្ត្រីប្រតិបត្តិជាមន្ត្រីថ្នាក់គ្រប់គ្រង។

៣- ការបណ្ដុះបណ្ដាលមន្ត្រីបុគ្គលិកជាប្រចាំ។

៤- មុខងារត្រួតពិនិត្យផ្ទៃក្នុងដើម្បីផ្ទៀងផ្ទាត់ការប្រតិបត្តិនិងប្រសិទ្ធភាពនៃរាល់វិធានការដែលត្រូវប្រកាន់យកដើម្បីអនុវត្តច្បាប់នេះ។

មាត្រា១៧ ._ មន្ត្រីប្រតិបត្តិ

មន្ត្រីប្រតិបត្តិដែលត្រូវបានតែងតាំងស្របតាមកថាខណ្ឌទី២នៃមាត្រា១៦នៃច្បាប់នេះ ជាមន្ត្រីជាន់ខ្ពស់មានគុណវុឌ្ឍិនិងបទពិសោធន៍គ្រប់គ្រាន់ ដែលអាចមានលទ្ធភាពឆ្លើយតបបានល្អត្រឹមត្រូវទៅនឹងមុខងារទាក់ទងជាមួយបុគ្គលរាយការណ៍និងដំណើរការអាជីវកម្មរបស់បុគ្គលនោះ ព្រមទាំងអាចទទួលខុសត្រូវជាអតិបរមា៖

១- ដើម្បីបង្កើតនិងថែរក្សាគោលនយោបាយផ្ទៃក្នុង នីតិវិធី និងសៀវភៅណែនាំពីការប្រតិបត្តិ។

ROYAUME DU CAMBODGE
LE MINISTRE DU PALAIS ROYAL

២- ដើម្បីធានាឱ្យបុគ្គលិករបស់បុគ្គលរាយការណ៍ប្រតិបត្តិបានត្រឹមត្រូវតាមបទប្បញ្ញត្តិនៃច្បាប់នេះ ឬច្បាប់ផ្សេងទៀតដែលទាក់ទងដល់ការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្មនិងបទប្បញ្ញត្តិនៃគោលនយោបាយ នីតិវិធី និងសៀវភៅណែនាំពីការប្រតិបត្តិដែលបានបង្កើតឡើងស្របតាមមាត្រានេះ។

៣- ដើរតួជាអ្នកទំនាក់ទំនងរវាងបុគ្គលរាយការណ៍និងអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជាក្នុងការងារដែលទាក់ទងដល់ការប្រតិបត្តិបទប្បញ្ញត្តិនៃច្បាប់នេះនិងច្បាប់ផ្សេងទៀត ដែលចែងអំពីការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម។

មាត្រា១៨ ._ កាតព្វកិច្ចសមស្របនិងត្រឹមត្រូវ

ក្រសួង ស្ថាប័នត្រួតពិនិត្យត្រូវធានាថា គណៈគ្រប់គ្រងនិងភាគទុនិករបស់បុគ្គលរាយការណ៍មានលក្ខណៈសមស្របនិងត្រឹមត្រូវ ដើម្បីអាចទប់ស្កាត់ឧក្រិដ្ឋជននិងសមាគតមិនឱ្យកាន់កាប់ ឬក្លាយជាអត្ថគាហក ឬជាអ្នកកាន់កាប់ផលប្រយោជន៍សំខាន់ៗ ឬមុខងារគ្រប់គ្រងនៅក្នុងអង្គភាពទាំងនោះ។

ជំពូកទី៤
ស្ថាប័នប្រឆាំងការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម

មាត្រា១៩ ._ ស្ថាប័នប្រឆាំងការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម

១- ស្ថាប័នប្រឆាំងការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម រួមមានក្រុមប្រឹក្សាភិបាលនិងអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា។

២- ស្ថាប័នប្រឆាំងការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្មត្រូវមានរូបសញ្ញានិងត្រាសម្រាប់ប្រើប្រាស់ក្នុងដំណើរការការងាររបស់ខ្លួន ដែលនឹងត្រូវកំណត់ដោយអនុក្រឹត្យ។

មាត្រា២០ ._ ក្រុមប្រឹក្សាភិបាលនៃអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា

១- ត្រូវបានបង្កើតក្រុមប្រឹក្សាភិបាលនៃអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា ដែលតទៅនេះហៅថាក្រុមប្រឹក្សាភិបាល ដែលមានតួនាទីពិគ្រោះយោបល់និងផ្តល់អនុសាសន៍លើការងារប្រឆាំងការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម។ ក្រុមប្រឹក្សាភិបាលរួមមានមន្ត្រីជាន់ខ្ពស់តំណាងឱ្យក្រសួង ស្ថាប័នដូចខាងក្រោម៖

ក- ទីស្តីការគណៈរដ្ឋមន្ត្រី

ខ- ក្រសួងយុត្តិធម៌

គ- ក្រសួងមហាផ្ទៃ

ឃ- ក្រសួងសេដ្ឋកិច្ចនិងហិរញ្ញវត្ថុ

ង- ធនាគារជាតិនៃកម្ពុជា

ច- ប្រធានអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា ជាលេខាធិការ។

២- សមាសភាពជាក់ស្តែងនៃក្រុមប្រឹក្សាភិបាល ត្រូវកំណត់ដោយអនុក្រឹត្យតាមសំណើរបស់ធនាគារជាតិនៃកម្ពុជា។

ROYAUME DU CAMBODGE * LE MINISTRE DU PALAIS ROYAL *

៣- ប្រធានក្រុមប្រឹក្សាភិបាលត្រូវបានតែងតាំងដោយនាយករដ្ឋមន្ត្រីតាមសំណើរបស់ធនាគារជាតិនៃកម្ពុជា ដោយជ្រើសរើសចេញពីតំណាងក្រសួង ស្ថាប័ន ដូចបានរៀបរាប់ខាងលើសម្រាប់រយៈពេល២(ពីរ)ឆ្នាំ។ ប្រធានក្រុមប្រឹក្សាភិបាលអាណត្តិទីមួយត្រូវតែជាតំណាងធនាគារជាតិនៃកម្ពុជា។

មាត្រា២១ ._ អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា

១- ត្រូវបានបង្កើតអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា ដែលស្ថិតក្រោមធនាគារជាតិនៃកម្ពុជា។

២- អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា ត្រូវធ្វើការដោយស្ថិតនៅក្រោមឱវាទក្រុមប្រឹក្សាភិបាល។

៣- អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា ត្រូវដឹកនាំដោយប្រធាន១(មួយ)រូប មានឋានៈស្មើអគ្គនាយក និងមានអនុប្រធានមួយចំនួនមានឋានៈស្មើអគ្គនាយករងជាជំនួយការតាមការចាំបាច់។ ប្រធានអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជាត្រូវតែងតាំងដោយព្រះរាជក្រឹត្យតាមសំណើរបស់នាយករដ្ឋមន្ត្រី បន្ទាប់ពីទទួលការស្នើសុំពីធនាគារជាតិនៃកម្ពុជា។ អនុប្រធានអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជាត្រូវតែងតាំងដោយអនុក្រឹត្យតាមសំណើរបស់ធនាគារជាតិនៃកម្ពុជា។

៤- អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា ត្រូវមានធនធានគ្រប់គ្រាន់និងសិទ្ធិអំណាចធ្វើការសម្រេចចិត្តដោយឯករាជ្យក្នុងការងារដែលស្ថិតក្នុងដែននៃការទទួលខុសត្រូវរបស់ខ្លួន។

៥- អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា ត្រូវមានមន្ត្រីនិងបុគ្គលិកគ្រប់គ្រាន់។ មន្ត្រីនិងបុគ្គលិកត្រូវមានលក្ខណៈសម្បត្តិសុចរិតកម្រិតខ្ពស់ស្របតាមក្រមសីលធម៌វិជ្ជាជីវៈរបស់អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា។

៦- ការរៀបចំនិងការប្រព្រឹត្តទៅនៃអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជាត្រូវកំណត់ដោយអនុក្រឹត្យ។

មាត្រា២២ ._ មុខងារនិងភារកិច្ចរបស់អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា

អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជាមានមុខងារនិងភារកិច្ចដូចខាងក្រោម៖

១- ទទួលរបាយការណ៍ប្រតិបត្តិការសង្ស័យនិងប្រតិបត្តិការសាច់ប្រាក់ ដែលធ្វើឡើងស្របតាមមាត្រា១២នៃច្បាប់នេះ និងព័ត៌មានស្ដីពីការសង្ស័យនៃការសម្អាតប្រាក់ឬហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្មដែលត្រូវបានផ្ញើមក។

២- ប្រមូលព័ត៌មានដែលអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជាយល់ថាទាក់ទងដល់សកម្មភាពរបស់ខ្លួនស្ដីពីការសម្អាតប្រាក់ឬហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម ហើយដែលមានផ្សព្វផ្សាយជាសាធារណៈរួមមាន ទិន្នន័យពាណិជ្ជកម្ម ក៏ដូចជាព័ត៌មានផ្សេងៗទៀតដែលចាំបាច់សម្រាប់អនុវត្តមុខងាររបស់ខ្លួន ដូចជា ព័ត៌មានដែលបានប្រមូល និងថែរក្សាទុកក្នុងទិន្នន័យដោយបុគ្គលរាយការណ៍។

៣- យកតាមកាលានុវត្តស្របតាមច្បាប់នូវព័ត៌មានហិរញ្ញវត្ថុ រដ្ឋបាល និងព័ត៌មានសម្រាប់ការពង្រឹងការអនុវត្តច្បាប់ ដែលចាំបាច់សម្រាប់ការបំពេញមុខងាររបស់ខ្លួន ដូចមានចែងក្នុងមាត្រានេះ រួមទាំងព័ត៌មានដែលត្រូវបានប្រមូលនិងថែរក្សាទុកក្នុងទិន្នន័យរបស់ក្រសួង ស្ថាប័នសាធារណៈផ្សេងៗ។

ROYAUME DU CAMBODGE * LE MINISTRE DU PALAIS ROYAL

៤- វិភាគនិងវាយតម្លៃ នូវរាល់របាយការណ៍ប្រតិបត្តិការសង្ស័យនិងព័ត៌មានពាក់ព័ន្ធ ដើម្បីកំណត់ពីមូលដ្ឋានសមស្របដែលនាំឱ្យជឿជាក់ថាបទល្មើសសម្អាតប្រាក់ឬបទល្មើសហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្មបានកើតឡើង ហើយក្នុងករណីនេះ ត្រូវបញ្ជូនសំណុំរឿងទៅក្រសួង ស្ថាប័នអនុវត្តច្បាប់ ដើម្បីស៊ើបអង្កេតពីបទល្មើស។

៥- ចងក្រងស្ថិតិនិងកត់ត្រាអំពីរបាយការណ៍ប្រតិបត្តិការសង្ស័យនិងប្រតិបត្តិការសាច់ប្រាក់ដែលបានទទួលវិភាគ និងបញ្ជូនទៅក្រសួង ស្ថាប័នអនុវត្តច្បាប់ និងផ្តល់ព័ត៌មានទាំងនោះទៅក្រសួង ស្ថាប័នសាធារណៈផ្សេងទៀត យោងតាមរឿងហេតុដែលពាក់ព័ន្ធ។

៦- ផ្តល់មតិទៅបុគ្គលរាយការណ៍ និងក្រសួង ស្ថាប័នពាក់ព័ន្ធផ្សេងៗ នូវលទ្ធផលនៃរបាយការណ៍ប្រតិបត្តិការសង្ស័យឬព័ត៌មានផ្សេងៗ ដូចមានចែងនៅក្នុងច្បាប់នេះ។

៧- ធានាថារាល់ព័ត៌មានផ្ទាល់ខ្លួនដែលស្ថិតនៅក្នុងដៃរបស់ខ្លួន ត្រូវបានការពារមិនឱ្យបើកចំហដោយគ្មានការអនុញ្ញាត។

៨- ចាត់វិធានការដើម្បីលើកកម្ពស់ការយល់ដឹងរបស់សាធារណជនអំពីការងារទាក់ទងដល់ការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម។

មាត្រា២៣ .- ការត្រួតពិនិត្យដោយអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា

១- អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា ត្រូវចេញសេចក្តីណែនាំទៅបុគ្គលរាយការណ៍ស្តីពីការសម្គាល់អត្តសញ្ញាណរបស់អតិថិជន ការរក្សាទុកឯកសារកត់ត្រា ការរាយការណ៍ប្រតិបត្តិការសង្ស័យ និងកាតព្វកិច្ចផ្សេងទៀតស្របតាមច្បាប់នេះ។ អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា ត្រូវពិគ្រោះយោបល់ជាមួយក្រសួង ស្ថាប័នត្រួតពិនិត្យមានសមត្ថកិច្ច ក្នុងករណីដែលការត្រួតពិនិត្យដូចនេះត្រូវបានធ្វើរួចហើយ។

២- អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា ត្រូវធានាពីការប្រតិបត្តិរបស់បុគ្គលរាយការណ៍ស្របតាមកាតព្វកិច្ចនានាដែលចែងក្នុងច្បាប់នេះ តាមរយៈការត្រួតពិនិត្យលើឯកសារ និងការត្រួតពិនិត្យដល់ទីកន្លែងស្របតាមច្បាប់ដែលពាក់ព័ន្ធ។ អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា ត្រូវសម្របសម្រួលការងារត្រួតពិនិត្យការប្រតិបត្តិតាមច្បាប់នេះជាមួយក្រសួង ស្ថាប័នត្រួតពិនិត្យដែលមានស្រាប់។

៣- ក្នុងពេលត្រួតពិនិត្យ បើរកឃើញការមិនប្រតិបត្តិតាមបទប្បញ្ញត្តិនៃច្បាប់នេះ អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជាអាចៈ

ក- ណែនាំបុគ្គលរាយការណ៍ឱ្យប្រកាន់យកសកម្មភាពកែតម្រូវ ដូចដែលបានកំណត់។

ខ- ជូនព័ត៌មានទៅក្រសួង ស្ថាប័នត្រួតពិនិត្យផ្សេងទៀតអំពីការមិនប្រតិបត្តិតាម និងលើកសំណើឱ្យក្រសួង ស្ថាប័នទាំងនោះអនុវត្តវិធានការត្រួតពិនិត្យ រួមមានការដាក់ទណ្ឌកម្ម ឬការដកហូតអាជ្ញាប័ណ្ណតាមសមត្ថកិច្ចរៀងខ្លួន។

គ- ដាក់ទណ្ឌកម្មខាងរដ្ឋបាលស្របតាមច្បាប់នេះ។

ROYAUME DU CAMBODGE
LE MINISTRE DU PALAIS ROYAL

មាត្រា២៤ .‒ កាតព្វកិច្ចរក្សាការសម្ងាត់

ក្រុមប្រឹក្សាភិបាល មន្ត្រី និងបុគ្គលិកនៃអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជាត្រូវមានកាតព្វកិច្ចរក្សាការសម្ងាត់នៃរាល់ព័ត៌មានដែលទទួលបានក្នុងដែននៃភារកិច្ចរបស់ខ្លួន ទោះបីជាក្រោយពេលចប់ភារកិច្ចនៅអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជាក៏ដោយ។ រាល់ព័ត៌មានមិនអាចយកទៅប្រើប្រាស់ក្នុងគោលបំណងផ្សេងក្រៅពីគោលបំណងដែលបានចែងក្នុងច្បាប់នេះ។

មាត្រា២៥ .‒ មូលដ្ឋានទិន្នន័យ

យោងតាមច្បាប់និងបទប្បញ្ញត្តិស្តីពីការការពារសិទ្ធិឯកជន និងមូលដ្ឋានទិន្នន័យប្រព័ន្ធកុំព្យូទ័រ អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជាត្រូវដំណើរការមូលដ្ឋានទិន្នន័យដែលមានព័ត៌មានស្តីពីរបាយការណ៍ប្រតិបត្តិការសង្ស័យនិងប្រតិបត្តិការសាច់ប្រាក់ដូចដែលបានតម្រូវដោយច្បាប់នេះ។ ព័ត៌មានទាំងនោះត្រូវតែបានធ្វើបច្ចុប្បន្នកម្មនិងរៀបចំក្នុងន័យដើម្បីធានាប្រសិទ្ធភាពជាអតិបរមានៃការវិភាគប្រតិបត្តិការរបស់អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា និងជួយបញ្ជាក់ថាជាការពិតឬធ្វើទុព្វលកម្មការសង្ស័យ។

មាត្រា២៦ .‒ ទំនាក់ទំនងជាមួយអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុបរទេស

១- យោងតាមការសម្របសម្រួលគ្នាទៅវិញទៅមក អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា អាចផ្លាស់ប្តូរព័ត៌មានជាមួយអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុបរទេសបាន លុះណាតែអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុបរទេសមានកាតព្វកិច្ចរក្សាការសម្ងាត់ដូចគ្នា ដោយមិនគិតពីប្រភេទនៃអង្គភាពទាំងនោះ។ សម្រាប់គោលបំណងនេះ អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជាអាចចុះកិច្ចព្រមព្រៀងសហប្រតិបត្តិការជាមួយអង្គភាពទាំងនោះបាន។

២- នៅពេលបានទទួលសំណើសុំព័ត៌មានឬការបញ្ជូនព័ត៌មានពីអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុជាដៃគូនៅបរទេស អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជាត្រូវឆ្លើយតបតាមសំណើក្នុងដែនអំណាចនៃច្បាប់នេះ។

ជំពូកទី៥
បទប្បញ្ញត្តិផ្សេងៗ

មាត្រា២៧ .‒ គណៈកម្មាធិការសម្របសម្រួលថ្នាក់ជាតិ

១- ត្រូវបានបង្កើតគណៈកម្មាធិការសម្របសម្រួលថ្នាក់ជាតិ ដើម្បីទទួលបន្ទុករៀបចំដាក់ចេញនូវគោលនយោបាយ ដឹកនាំ និងសម្របសម្រួលការអនុវត្តច្បាប់នេះ។

២- ការរៀបចំនិងការប្រព្រឹត្តទៅនៃគណៈកម្មាធិការសម្របសម្រួលថ្នាក់ជាតិ ត្រូវកំណត់ដោយអនុក្រឹត្យ។

មាត្រា២៨ .‒ ការសម្របសម្រួលផ្ទៃក្នុងកម្រិតបច្ចេកទេស

អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា ក្រសួង ស្ថាប័នអនុវត្តច្បាប់ ក្រសួង ស្ថាប័នត្រួតពិនិត្យ ព្រមទាំងស្ថាប័នមានសមត្ថកិច្ចផ្សេងទៀតដែលទទួលខុសត្រូវទប់ស្កាត់ ឬត្រួតពិនិត្យការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម ត្រូវបង្កើតយន្តការប្រតិបត្តិរៀងៗខ្លួនសម្រាប់៖

១- ជានាអំពីការផ្លាស់ប្តូរព័ត៌មាននិងការសម្របសម្រួលរវាងក្រសួង ស្ថាប័នទាំងនេះជាមួយវិស័យឯកជនដែលពាក់ព័ន្ធ។

២- ផ្តល់ការណែនាំសម្រាប់ការអនុវត្តច្បាប់នេះ។

៣- អនុវត្តគោលនយោបាយសម្រាប់វិស័យផ្សេងៗ ដែលស្ថិតនៅក្នុងដែនកំណត់នៃការអនុវត្តច្បាប់នេះ។

មាត្រា២៩ ._ ការអនុវត្តរបស់ក្រសួង ស្ថាប័នត្រួតពិនិត្យ

១- ក្រសួង ស្ថាប័នត្រួតពិនិត្យ ត្រូវដាក់ចេញនូវបទប្បញ្ញត្តិ បទបញ្ជា និងសេចក្តីណែនាំសម្រាប់ការអនុវត្តច្បាប់នេះ ជាពិសេសចំពោះ៖

ក- ការសម្របសម្រួលព័ត៌មានជាមួយអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា ដើម្បីស្រុះស្រួលគ្នាអំពីវិធានការទាំងឡាយដែលត្រូវប្រកាន់យកក្នុងការដាក់ទណ្ឌកម្មខាងវិន័យ ឬការបញ្ជូនទៅតុលាការចំពោះបទល្មើសទាំងឡាយដែលបានកើតឡើង។

ខ- ការសម្របសម្រួលរវាងក្រសួង ស្ថាប័នត្រួតពិនិត្យផងគ្នា ដើម្បីដាក់ចេញបទប្បញ្ញត្តិ បទបញ្ជា និងសេចក្តីណែនាំ ដើម្បីអនុវត្តច្បាប់នេះ។

គ- ការចេញបទបញ្ជានិងសេចក្តីណែនាំ ដើម្បីកំណត់តួនាទីនិងភារកិច្ច និងសម្រាប់ការពារមន្ត្រី បុគ្គលិក ដែលបំពេញការងារដោយសុចរិតនៅក្នុងអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា ការរក្សាការសម្ងាត់នៃព័ត៌មាននិងវិធាននៃការបើកចំហព័ត៌មាន។

២- ក្រសួង ស្ថាប័នត្រួតពិនិត្យ ត្រូវសហការជាមួយអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជាណែនាំបុគ្គលរាយការណ៍ក្នុងការរៀបចំបង្កើតនូវកម្មវិធីទប់ស្កាត់ការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្មស្របតាមមាត្រា១៦នៃច្បាប់នេះ និងរៀបចំដាក់ចេញនូវគំរូរបាយការណ៍នានាឱ្យស្របតាមរូបភាពនិងចរិតលក្ខណៈនៃបុគ្គលរាយការណ៍ទាំងនេះ។

៣- បទបញ្ជានិងសេចក្តីណែនាំដែលចេញដោយក្រសួង ស្ថាប័នត្រួតពិនិត្យក្រោមច្បាប់នេះ អាចកែប្រែឬធ្វើវិសោធនកម្មក្នុងកាលៈទេសៈសមស្រប ឬនៅពេលដែលមានការចាំបាច់។

មាត្រា៣០ ._ ការកម្រិតការប្រើប្រាស់សាច់ប្រាក់ក្នុងប្រតិបត្តិការពាណិជ្ជកម្ម

រាជរដ្ឋាភិបាលត្រូវមានវិធានការសមស្របដើម្បីកាត់បន្ថយចរាចរណ៍និងការប្រើប្រាស់សាច់ប្រាក់ក្នុងប្រតិបត្តិការពាណិជ្ជកម្ម និងលើកទឹកចិត្តឱ្យប្រើប្រាស់មធ្យោបាយទូទាត់មិនមែនសាច់ប្រាក់ ដែលជួយសម្រួលដល់ការសម្គាល់អត្តសញ្ញាណរបស់ភាគីដែលចូលរួម។

ជំពូកទី៦
ការបង្កក ការឃាត់ទុក និងការរឹបអូស

មាត្រា៣១ ._ ការបង្កកនិងការឃាត់ទុកទ្រព្យសម្បត្តិរបស់បុគ្គល

១- សមាជិកដែលត្រូវបានចាត់តាំងដោយគណៈកម្មាធិការសម្របសម្រួលថ្នាក់ជាតិអាចបង្កកទ្រព្យសម្បត្តិ និងចាត់វិធានការបណ្តោះអាសន្នសមស្របផ្សេងទៀត កាន់តែឆាប់តាមដែលអាចធ្វើទៅបាន នៅពេលមានការសង្ស័យឬមានមូលដ្ឋានសមស្របសង្ស័យថា ទ្រព្យសម្បត្តិ

នោះពាក់ព័ន្ធនឹងបទល្មើសឬផលនៃបទល្មើស មុននឹងស្នើសុំសេចក្តីសម្រេចពីតុលាការក្នុងគោលបំណងរក្សាទុកទ្រព្យសម្បត្តិ ដែលជាកម្មវត្ថុនៃការរឹបអូសដូចមានចែងក្នុងមាត្រា៣២ (ការរឹបអូសទ្រព្យសម្បត្តិ) នៃច្បាប់នេះ។

២- ក្រសួង ស្ថាប័នអនុវត្តច្បាប់ ក្រោយពេលដឹងថា មានវត្តមាននៃទ្រព្យសម្បត្តិដែលពាក់ព័ន្ធ ឬសង្ស័យថាពាក់ព័ន្ធនឹងបទល្មើស ឬផលនៃបទល្មើស ត្រូវតែឃាត់ទុកទ្រព្យសម្បត្តិនោះដោយគ្មានបង្អង់ និងយ៉ាងឆាប់តាមដែលអាចធ្វើទៅបាន ហើយប្តឹងសុំទៅតុលាការ ដើម្បីបង្កកទ្រព្យសម្បត្តិនោះ។

មាត្រា៣២._ ការរឹបអូសទ្រព្យសម្បត្តិ

១- ក្នុងស្ថានភាពមានទោសសម្អាតប្រាក់ ឬសំអាងនៃបទល្មើស ឬហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម តុលាការអាចចេញបទបញ្ជាឱ្យរឹបអូស៖

ក- ទ្រព្យសម្បត្តិដែលជាផលបទល្មើស រួមទាំងទ្រព្យសម្បត្តិរួមបញ្ចូលគ្នា ឬត្រូវបានផ្លាស់ប្តូរជាមួយផលទាំងនោះ ឬ

ខ- ទ្រព្យសម្បត្តិដែលជាចំណូល ឬអត្ថប្រយោជន៍ផ្សេងទៀតដែលទទួលបានពីផលនៃបទល្មើស ឬ

គ- ឧបករណ៍ សម្ភារៈ ឬវត្ថុណាមួយដែលបានប្រើប្រាស់ក្នុងការប្រព្រឹត្តបទល្មើសឧក្រិដ្ឋ ឬ

ឃ- ទ្រព្យសម្បត្តិដែលមានចែងនៅចំណុច «ក» ដល់ ចំណុច «គ» នៃមាត្រានេះដែលត្រូវបានផ្ទេរទៅភាគីណាមួយ លើកលែងតែមានភស្តុតាងបញ្ជាក់ថាម្ចាស់កម្មសិទ្ធិនៃទ្រព្យសម្បត្តិនោះទទួលបានដោយបានបង់ថ្លៃត្រឹមត្រូវ ឬសម្រាប់ការផ្តល់សេវាត្រឡប់វិញស្របតាមតម្លៃនៃទ្រព្យសម្បត្តិ ឬលើមូលដ្ឋានស្របច្បាប់ណាមួយផ្សេងទៀត និងថាបុគ្គលនោះ មិនបានដឹងពីប្រភពមិនស្របច្បាប់នៃទ្រព្យសម្បត្តិនោះ ឬ

ង- ទ្រព្យសម្បត្តិរបស់ចារីដែលពាក់ព័ន្ធបទល្មើសដែលមានតម្លៃស្មើនឹងតម្លៃនៃផលនៃបទល្មើស។

២- ក្នុងករណីតុលាការរកឃើញបទល្មើសមានពាក់ព័ន្ធនឹងការសម្អាតប្រាក់ ឬសំអាងនៃបទល្មើស ឬហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម ទោះបីជាចារីមិនទាន់ត្រូវបានផ្តន្ទាទោសដោយសារមិនស្គាល់អត្តសញ្ញាណ ឬស្លាប់ តុលាការនៅតែអាចចេញបញ្ជារឹបអូសទ្រព្យសម្បត្តិដែលត្រូវបានឃាត់ទុក ប្រសិនបើមានភស្តុតាងគ្រប់គ្រាន់បញ្ជាក់ថា ទ្រព្យសម្បត្តិនោះជាផលនៃបទល្មើស។

៣- បន្ថែមពីការរឹបអូសទ្រព្យសម្បត្តិដែលមានចែងក្នុងចំណុច «ក» ដល់ ចំណុច «ង» នៃមាត្រានេះ ការរឹបអូសទ្រព្យសម្បត្តិដែលមានចែងនៅក្នុងក្រមព្រហ្មទណ្ឌនៃព្រះរាជាណាចក្រកម្ពុជា ក៏ត្រូវបានអនុវត្តផងដែរ។

មាត្រា៣៣ ._ ទ្រព្យសម្បត្តិបញ្ចូលគ្នា

នៅពេលណាដែលទ្រព្យសម្បត្តិដែលជា ឬត្រូវបានសង្ស័យដោយសមហេតុផលថាជាទ្រព្យសម្បត្តិដែលពាក់ព័ន្ធនឹងបទល្មើសឬជាផលនៃបទល្មើស ត្រូវបានដាក់បញ្ចូលជាមួយទ្រព្យសម្បត្តិដទៃទៀតដែលមិនពាក់ព័ន្ធនឹងបទល្មើសឬផលនៃបទល្មើស ត្រូវបានរឹបអូសតាមបញ្ញត្តិនៃមាត្រា៣១(ការបង្កកនិងការឃាត់ទុកទ្រព្យសម្បត្តិរបស់បុគ្គល) ឬមាត្រា៣២(ការរឹបអូសទ្រព្យសម្បត្តិ)នៃច្បាប់នេះ ត្រូវតែមិន

លើសតម្លៃនៃទ្រព្យសម្បត្តិដែលជា ឬត្រូវបានសង្ស័យ ដោយសមហេតុផលថាជាទ្រព្យសម្បត្តិទាក់ទងនឹងបទល្មើស ឬផលនៃបទល្មើស។

មាត្រា៣៤ ._ បន្ទុករបស់ជនជំទាស់នឹងសេចក្ដីសម្រេច

ជនដែលជំទាស់នឹងសេចក្ដីសម្រេចតាមបញ្ញត្តិនៃមាត្រា៣១ (ការបង្កកនិងការឃាត់ទុកទ្រព្យសម្បត្តិរបស់បុគ្គល) ឬមាត្រា៣២ (ការរឹបអូសទ្រព្យសម្បត្តិ) ខាងលើនេះ ដែលសុំដកទ្រព្យសម្បត្តិដែលត្រូវបានសម្រេចឱ្យដក ឬរឹបអូស ឬដែលសុំបដិសេធសេចក្ដីសម្រេចនេះត្រូវតែបង្ហាញតុលាការថា ជននោះមានសិទ្ធិដោយត្រឹមត្រូវលើទ្រព្យសម្បត្តិនោះ ហើយទ្រព្យសម្បត្តិនោះមិនជាប់ពាក់ព័ន្ធនឹងបទល្មើសឬផលនៃបទល្មើស។

មាត្រា៣៥ ._ ការបង្កកមូលនិធិទាក់ទងនឹងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម

ទោះបីមានបទប្បញ្ញត្តិច្បាប់ផ្សេងទៀតក៏ដោយ មូលនិធិរបស់ភេរវករ របស់អ្នកផ្ដល់ហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម និងរបស់អង្គការភេរវកម្មដែលកំណត់ដោយសេចក្ដីសម្រេចរបស់ក្រុមប្រឹក្សាសន្តិសុខអង្គការសហប្រជាជាតិលេខ១២៦៧ លេខ១៣៧៣ និងសេចក្ដីសម្រេចបន្តបន្ទាប់ ត្រូវបានបង្កកដោយគ្មានពន្យារពេលតាមយន្តការនិងនីតិវិធីដែលមានកំណត់ដោយលិខិតបទដ្ឋានគតិយុត្ត។

ជំពូកទី៧
ទោសប្បញ្ញត្តិ

មាត្រា៣៦ ._ ទណ្ឌកម្ម

១- ទណ្ឌកម្មក្នុងច្បាប់នេះ រួមមាន ទណ្ឌកម្មខាងវិន័យ និងទណ្ឌកម្មខាងព្រហ្មទណ្ឌ។

២- ទណ្ឌកម្មខាងវិន័យ រួមមាន៖

ក- ការព្រមាន។

ខ- ការស្ដីបន្ទោស។

គ- ការហាមឃាត់ ឬដាក់កំហិតមិនឱ្យធ្វើប្រតិបត្តិការណាមួយ ឬក្នុងរយៈពេលមួយតាមការកំណត់របស់ក្រសួង ស្ថាប័នត្រួតពិនិត្យ។

ឃ- ការដកហូតអាជ្ញាប័ណ្ណប្រកបអាជីវកម្ម។

ង- ការស្នើឱ្យដកហូតតំណែងមន្ត្រីឬនាយកចាត់ការដែលពាក់ព័ន្ធរបស់បុគ្គលរាយការណ៍ទាំងនោះ។

ច- ការផាកពិន័យ។

៣- ទណ្ឌកម្មខាងព្រហ្មទណ្ឌ រួមមាន ការពិន័យជាប្រាក់ និងការដាក់ពន្ធនាគារ។

មាត្រា៣៧ ._ សិទ្ធិអំណាចរបស់ក្រសួង ស្ថាប័នត្រួតពិនិត្យទាក់ទងនឹងទណ្ឌកម្មខាងវិន័យ

១- បុគ្គលរាយការណ៍ណាដែលមិនប្រតិបត្តិតាមបញ្ញត្តិនៃមាត្រា៧ដល់មាត្រា១២ និងមាត្រា១៦នៃច្បាប់នេះ ត្រូវទទួលទណ្ឌកម្មខាងវិន័យដូចមានចែងក្នុងមាត្រា៣៦នៃច្បាប់នេះ។ ការដាក់ទណ្ឌកម្មខាងវិន័យនេះ គឺជាសិទ្ធិអំណាចរបស់ក្រសួង ស្ថាប័នត្រួតពិនិត្យដែលត្រូវអនុវត្តស្របតាមច្បាប់និងបទដ្ឋានគតិយុត្តជាធរមានដែលមានការពាក់ព័ន្ធ។ ក្នុងករណីចាំបាច់ ក្រសួង ស្ថាប័ន

ត្រួតពិនិត្យអាចចេញលិខិតបទដ្ឋានគតិយុត្តក្រោមសមត្ថកិច្ចរបស់ខ្លួនដើម្បីធានាដល់ការអនុវត្តទណ្ឌកម្មខាងវិន័យនេះ។ ក្នុងករណីក្រសួង ស្ថាប័នត្រួតពិនិត្យ សម្រេចដាក់ទណ្ឌកម្មខាងវិន័យជាការផាកពិន័យ ស្របតាមច្បាប់និងបទដ្ឋានគតិយុត្តជាធរមាន បុគ្គលដែលទទួលរងការសម្រេចនេះមានសិទ្ធិប្តឹងតវ៉ាទៅតុលាការដែលមានសមត្ថកិច្ចក្នុងរយៈពេល៣០(សាមសិប)ថ្ងៃ គិតចាប់ពីថ្ងៃបានទទួលដំណឹងអំពីសេចក្តីសម្រេច។

២- បទប្បញ្ញត្តិនៃជំពូកទោល(បទប្បញ្ញត្តិទូទៅ)នៃមាតិកាទី១(បទប្បញ្ញត្តិទូទៅ) ជំពូកទោល(ការបង្ខំដល់រូបកាយ)នៃមាតិកាទី៣(ការបង្ខំដល់រូបកាយ)នៃគន្ថីទី៨នៃក្រមនីតិវិធីព្រហ្មទណ្ឌ ត្រូវយកមកអនុវត្តក្នុងករណីដែលសេចក្តីសម្រេចអំពីប្រាក់ពិន័យបានចូលជាស្ថាពរ។

៣- ក្រសួង ស្ថាប័នត្រួតពិនិត្យអាចចាត់វិធានការ ដើម្បីឃាត់ទុកជាបណ្តោះអាសន្ននូវមធ្យោបាយនិងលទ្ធផលនៃការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម ព្រមទាំងអាចចាត់នីតិវិធីស្របតាមច្បាប់ជាធរមានដើម្បីប្តឹងទៅតុលាការ នៅពេលដែលការរំលោភលើបទប្បញ្ញត្តិនៃច្បាប់នេះនិងបទបញ្ញាទាំងឡាយមានភាពធ្ងន់ធ្ងរដែលធ្វើឱ្យប៉ះពាល់ដល់ផលប្រយោជន៍សាធារណជននិងដល់សន្តិសុខជាតិ។

មាត្រា៣៨ .- បទសម្អាតប្រាក់

១- ការសម្អាតប្រាក់ត្រូវផ្តន្ទាទោសដាក់ពន្ធនាគារពី២(ពីរ)ឆ្នាំ ទៅ ៥(ប្រាំ)ឆ្នាំ និងពិន័យជាប្រាក់ពី ១០០ ០០០ ០០០(មួយរយលាន)រៀល ទៅ ៥០០ ០០០ ០០០(ប្រាំរយលាន)រៀល ឬរហូតដល់ស្មើនឹងតម្លៃមូលនិធិឬទ្រព្យសម្បត្តិដែលជាកម្មវត្ថុនៃការសម្អាតប្រាក់។

២- បទប្បញ្ញត្តិពីមាត្រា៤០៦(ស្ថានទម្ងន់ទោស)ដល់មាត្រា៤០៨(ទោសបន្ថែមៈ ប្រភេទនិងរយៈពេល)នៃក្រមព្រហ្មទណ្ឌត្រូវយកមកអនុវត្ត។

៣- នីតិបុគ្គលអាចត្រូវប្រកាសថា ត្រូវទទួលខុសត្រូវព្រហ្មទណ្ឌតាមលក្ខខណ្ឌដែលមានចែងក្នុងមាត្រា៤២(ការទទួលខុសត្រូវព្រហ្មទណ្ឌរបស់នីតិបុគ្គល)នៃក្រមព្រហ្មទណ្ឌសម្រាប់បទល្មើសសម្អាតប្រាក់។

៤- នីតិបុគ្គលត្រូវផ្តន្ទាទោសពិន័យជាប្រាក់ពី ២០០ ០០០ ០០០(ពីររយលាន)រៀល ទៅ ១ ០០០ ០០០ ០០០(មួយប៊ីលាន)រៀល ព្រមទាំងទោសបន្ថែមណាមួយឬច្រើន ដូចមានចែងនៅក្នុងមាត្រា៤៣(ទោសបន្ថែមអនុវត្តចំពោះនីតិបុគ្គល)នៃច្បាប់នេះ។

មាត្រា៣៩ .- ការបដិសេធផ្តល់ព័ត៌មាន

១- បុគ្គលណាដែលមានចេតនាមិនផ្តល់ព័ត៌មានដល់អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជានិងក្រសួង ស្ថាប័នត្រួតពិនិត្យដូចមានចែងក្នុងមាត្រា៦នៃច្បាប់នេះ ត្រូវផ្តន្ទាទោសដាក់ពន្ធនាគារពី ៦(ប្រាំមួយ)ថ្ងៃ ទៅ ១(មួយ)ខែ និងផ្តន្ទាទោសពិន័យជាប្រាក់ពី ១០ ០០០ ០០០(ដប់លាន)រៀល ទៅ ១០០ ០០០ ០០០(មួយរយលាន)រៀល ឬទោសណាមួយនៃទោសទាំងពីរ។

២- នីតិបុគ្គលអាចត្រូវប្រកាសថា ត្រូវទទួលខុសត្រូវព្រហ្មទណ្ឌតាមលក្ខខណ្ឌដែលមានចែងក្នុងមាត្រា៤២(ការទទួលខុសត្រូវព្រហ្មទណ្ឌរបស់នីតិបុគ្គល)នៃក្រមព្រហ្មទណ្ឌចំពោះបទល្មើសដែលបានប្រព្រឹត្តក្នុងកថាខណ្ឌទី១នៃមាត្រានេះ។

ROYAUME DU CAMBODGE * LE MINISTRE DU PALAIS ROYAL

៣- នីតិបុគ្គលត្រូវផ្តន្ទាទោសពិន័យជាប្រាក់ពី ៥០ ០០០ ០០០(ហាសិបលាន)រៀល ទៅ ២០០ ០០០ ០០០(ពីររយលាន)រៀល ព្រមទាំងទោសបន្ថែមណាមួយឬច្រើន ដូចមានចែងនៅក្នុងមាត្រា៤៣(ទោសបន្ថែមអនុវត្តចំពោះនីតិបុគ្គល)នៃច្បាប់នេះ។

មាត្រា៤០ ._ ការខកខានមិនបានធ្វើរបាយការណ៍ប្រតិបត្តិការ

១- បុគ្គលណាដែលមានចេតនាមិនរាយការណ៍អំពីប្រតិបត្តិការសាច់ប្រាក់ឬប្រតិបត្តិការសង្ស័យទៅអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា ដូចមានចែងក្នុងមាត្រា១២នៃច្បាប់នេះ ត្រូវផ្តន្ទាទោសដាក់ពន្ធនាគារពី ១(មួយ)ខែ ទៅ ១(មួយ)ឆ្នាំ និងផ្តន្ទាទោសពិន័យជាប្រាក់ពី ៥០ ០០០ ០០០ (ហាសិបលាន)រៀល ទៅ ២០០ ០០០ ០០០(ពីររយលាន)រៀល ឬទោសណាមួយនៃទោសទាំងពីរ។

២- នីតិបុគ្គលអាចត្រូវប្រកាសថា ត្រូវទទួលខុសត្រូវព្រហ្មទណ្ឌតាមលក្ខខណ្ឌដែលមានចែងក្នុងមាត្រា៤២(ការទទួលខុសត្រូវព្រហ្មទណ្ឌរបស់នីតិបុគ្គល)នៃក្រមព្រហ្មទណ្ឌចំពោះបទល្មើសដែលបានប្រព្រឹត្តក្នុងកថាខណ្ឌទី១ នៃមាត្រានេះ។

៣- នីតិបុគ្គលត្រូវផ្តន្ទាទោសពិន័យជាប្រាក់ពី ២០០ ០០០ ០០០(ពីររយលាន)រៀល ទៅ ៥០០ ០០០ ០០០(ប្រាំរយលាន)រៀល ព្រមទាំងទោសបន្ថែមណាមួយឬច្រើន ដូចមានចែងក្នុងមាត្រា៤៣(ទោសបន្ថែមអនុវត្តចំពោះនីតិបុគ្គល)នៃច្បាប់នេះ។

មាត្រា៤១ ._ ការរំលោភកាតព្វកិច្ចផ្តល់ព័ត៌មាននិងការហាមឃាត់ការផ្តល់ព័ត៌មាន

១- បុគ្គលណាដែលមានកាតព្វកិច្ចផ្តល់ព័ត៌មានឬបញ្ជូនរបាយការណ៍ ដូចមានចែងក្នុងមាត្រា១៣នៃច្បាប់នេះ ឬបុគ្គលណាដែលបានដឹងរឿងហើយមានចេតនាផ្តល់ព័ត៌មាន ឬរាយការណ៍ល្មើសនឹងបទប្បញ្ញត្តិនៃការហាមឃាត់ការផ្តល់ព័ត៌មាន ដូចមានចែងក្នុងមាត្រា១៥នៃច្បាប់នេះ ត្រូវផ្តន្ទាទោសដាក់ពន្ធនាគារពី១(មួយ)ខែ ទៅ ១(មួយ)ឆ្នាំ និងផ្តន្ទាទោសពិន័យជាប្រាក់ពី ៥០ ០០០ ០០០(ហាសិបលាន)រៀល ទៅ ២០០ ០០០ ០០០(ពីររយលាន)រៀល ឬទោសណាមួយនៃទោសទាំងពីរ។

២- នីតិបុគ្គលអាចត្រូវប្រកាសថា ត្រូវទទួលខុសត្រូវព្រហ្មទណ្ឌតាមលក្ខខណ្ឌដែលមានចែងក្នុងមាត្រា៤២(ការទទួលខុសត្រូវព្រហ្មទណ្ឌរបស់នីតិបុគ្គល)នៃក្រមព្រហ្មទណ្ឌចំពោះបទល្មើសដែលបានប្រព្រឹត្តក្នុងកថាខណ្ឌទី១នៃមាត្រានេះ។

៣- នីតិបុគ្គលត្រូវផ្តន្ទាទោសពិន័យជាប្រាក់ពី ២០០ ០០០ ០០០(ពីររយលាន)រៀល ទៅ ៥០០ ០០០ ០០០(ប្រាំរយលាន)រៀល ព្រមទាំងទោសបន្ថែមណាមួយឬច្រើន ដូចមានចែងនៅក្នុងមាត្រា៤៣(ទោសបន្ថែមអនុវត្តចំពោះនីតិបុគ្គល)នៃច្បាប់នេះ។

មាត្រា៤២ ._ ការរំលោភកាតព្វកិច្ចរក្សាការសម្ងាត់វិជ្ជាជីវៈ

១- បុគ្គលណាដែលមានចេតនារំលោភកាតព្វកិច្ចរក្សាការសម្ងាត់វិជ្ជាជីវៈ ដូចមានចែងក្នុងមាត្រា២៤នៃច្បាប់នេះ ត្រូវផ្តន្ទាទោសដាក់ពន្ធនាគារពី១(មួយ)ខែ ទៅ ១(មួយ)ឆ្នាំ និងផ្តន្ទាទោសពិន័យ

ជាប្រាក់ពី ៥០ ០០០ ០០០(ហាសិបលាន)រៀល ទៅ ២០០ ០០០ ០០០(ពីររយលាន)រៀល ឬទោសណាមួយនៃទោសទាំងពីរ។

២- នីតិបុគ្គលអាចត្រូវប្រកាសថា ត្រូវទទួលខុសត្រូវព្រហ្មទណ្ឌតាមលក្ខខណ្ឌដែលមានចែងក្នុងមាត្រា៤២(ការទទួលខុសត្រូវព្រហ្មទណ្ឌរបស់នីតិបុគ្គល)នៃក្រមព្រហ្មទណ្ឌចំពោះបទល្មើសដែលបានប្រព្រឹត្តក្នុងកថាខណ្ឌទី១នៃមាត្រានេះ។

៣- នីតិបុគ្គលត្រូវផ្តន្ទាទោសពិន័យជាប្រាក់ពី ២០០ ០០០ ០០០(ពីររយលាន)រៀល ទៅ ៥០០ ០០០ ០០០(ប្រាំរយលាន)រៀល ព្រមទាំងទោសបន្ថែមណាមួយឬច្រើន ដូចមានចែងនៅក្នុងមាត្រា៤៣(ទោសបន្ថែមអនុវត្តចំពោះនីតិបុគ្គល)នៃច្បាប់នេះ។

មាត្រា៤៣ .– ទោសបន្ថែមអនុវត្តចំពោះនីតិបុគ្គល

នីតិបុគ្គលត្រូវផ្តន្ទាទោសបន្ថែមណាមួយឬច្រើន ដូចតទៅនេះ៖

១- ការរំលាយតាមបែបបទកំណត់ដោយមាត្រា១៧០(ការរំលាយនីតិបុគ្គលនិងការជម្រះបញ្ជីនៃនីតិបុគ្គល)នៃក្រមព្រហ្មទណ្ឌ។

២- ការដាក់ឱ្យស្ថិតក្រោមការតាមដានត្រួតពិនិត្យរបស់តុលាការតាមបែបបទកំណត់ដោយមាត្រា១៧១(ការដាក់ឱ្យស្ថិតនៅក្រោមការត្រួតពិនិត្យតាមដានរបស់តុលាការ)នៃក្រមព្រហ្មទណ្ឌ។

៣- ការហាមឃាត់ចំពោះការធ្វើសកម្មភាពមួយឬច្រើនតាមបែបបទកំណត់ដោយមាត្រា១៧២(ការហាមឃាត់ចំពោះការធ្វើសកម្មភាព)នៃក្រមព្រហ្មទណ្ឌ។

៤- ការបណ្តេញចេញពីលទ្ធកម្មសាធារណៈតាមបែបបទកំណត់ដោយមាត្រា១៧៣(ការបណ្តេញចេញពីលទ្ធកម្មសាធារណៈ)នៃក្រមព្រហ្មទណ្ឌ។

៥- ការហាមឃាត់ចំពោះការអំពាវនាវជាសាធារណៈដល់ការសន្សំសំចៃតាមបែបបទកំណត់ដោយមាត្រា១៧៤(ការហាមឃាត់ចំពោះការធ្វើការអំពាវនាវជាសាធារណៈឱ្យធ្វើការសន្សំសំចៃ)នៃក្រមព្រហ្មទណ្ឌ។

៦- ការរឹបអូសវត្ថុឬមូលនិធិដែលជាកម្មវត្ថុនៃបទល្មើសតាមបែបបទ ដែលកំណត់ដោយមាត្រា១៧៨(ការរឹបអូសកម្មសិទ្ធិ ការលក់ ការបំផ្លាញចោលវត្ថុរឹបអូស) និងមាត្រា១៧៩(ការរឹបអូសនិងសិទ្ធិតតិយជន)នៃក្រមព្រហ្មទណ្ឌ។

៧- ការរឹបអូសផលទុននិងទ្រព្យសម្បត្តិដែលជាផលកើតចេញពីបទល្មើសតាមបែបបទ ដែលកំណត់ដោយមាត្រា១៧៨(ការរឹបអូសកម្មសិទ្ធិ ការលក់ ការបំផ្លាញចោលវត្ថុរឹបអូស) និងមាត្រា១៧៩(ការរឹបអូសនិងសិទ្ធិតតិយជន)នៃក្រមព្រហ្មទណ្ឌ។

៨- ការបិទផ្សាយសេចក្តីសម្រេចផ្តន្ទាទោសតាមបែបបទកំណត់ដោយមាត្រា១៨០(ការបិទផ្សាយសេចក្តីសម្រេច)នៃក្រមព្រហ្មទណ្ឌ។

៩- ការផ្សាយសេចក្តីសម្រេចផ្តន្ទាទោសនៅក្នុងសារព័ត៌មានសរសេរឬការផ្សាយតាមគ្រប់មធ្យោបាយ តាមបែបបទកំណត់ដោយមាត្រា១៨១(ការផ្សាយសេចក្តីសម្រេចតាមមធ្យោបាយទូរគមនាគមន៍ ទូរទស្សន៍ ជាអាទិ៍)នៃក្រមព្រហ្មទណ្ឌ។

ROYAUME DU CAMBODGE * LE MINISTRE DU PALAIS ROYAL

មាត្រា៤៤ .- បទហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម

១- ត្រូវផ្តន្ទាទោសដាក់ពន្ធនាគារពី ១០(ដប់)ឆ្នាំ ទៅ ២០(ម្ភៃ)ឆ្នាំ ចំពោះបុគ្គលណាដែលមានចេតនាផ្តល់ ឬប្រមូលនូវទ្រព្យសម្បត្តិ មូលនិធិ ឬសេវាផ្សេងៗក្នុងបំណងប្រើប្រាស់ ឬដោយដឹងថា ទ្រព្យសម្បត្តិ មូលនិធិ ឬសេវានេះ នឹងត្រូវបាន ឬអាចប្រើប្រាស់ទាំងមូល ឬមួយផ្នែកសម្រាប់គាំទ្ររាល់សកម្មភាព ជាអាទិ៍ ការធ្វើដំណើរ ការបណ្តុះបណ្តាល ការរៀបចំ ការចូលរួម ឬការប្រព្រឹត្តអំពើភេរវកម្មរបស់ភេរវករ ឬអង្គការចាត់តាំងរបស់ភេរវកម្មដោយផ្ទាល់ឬដោយប្រយោលសម្រាប់អត្ថប្រយោជន៍របស់៖

ក- បុគ្គលណាមួយដែលបានប្រព្រឹត្តបទល្មើសដូចមានបញ្ញត្តិនៅក្នុងច្បាប់ស្តីពីការប្រឆាំងនឹងភេរវកម្ម ឬបទល្មើសស្របគ្នាក្រោមច្បាប់របស់រដ្ឋបរទេស ឬ

ខ- អង្គភាពដែលជាកម្មសិទ្ធិរបស់ ឬដែលត្រូវបានគ្រប់គ្រងដោយផ្ទាល់ឬដោយប្រយោលដោយបុគ្គលដែលបានបញ្ញត្តិក្នុងចំណុច «ក» ខាងលើនេះ ឬ

គ- បុគ្គល ឬអង្គភាពដែលធ្វើសកម្មភាពក្នុងនាមឬតាមការបញ្ជារបស់បុគ្គល ដែលបានបញ្ញត្តិក្នុងចំណុច «ក» ខាងលើនេះ។

២- អំពើដែលបានបញ្ញត្តិក្នុងកថាខណ្ឌទី១ខាងលើនេះ គឺជាបទល្មើស ទោះបីជាទ្រព្យសម្បត្តិ ឬធនធាន ឬសេវាកម្មមិនត្រូវបានយកទៅប្រើប្រាស់ដើម្បីប្រព្រឹត្តបទល្មើស ដែលមានបញ្ញត្តិក្នុងច្បាប់ស្តីពីការប្រឆាំងនឹងភេរវកម្មឬបទល្មើសស្របគ្នាក្រោមច្បាប់របស់រដ្ឋបរទេសក៏ដោយ។

៣- នីតិបុគ្គលអាចត្រូវប្រកាសថា ត្រូវទទួលខុសត្រូវព្រហ្មទណ្ឌតាមលក្ខខណ្ឌដែលមានចែងក្នុងមាត្រា៤២(ការទទួលខុសត្រូវព្រហ្មទណ្ឌរបស់នីតិបុគ្គល)នៃក្រមព្រហ្មទណ្ឌចំពោះបទល្មើសដែលបានប្រព្រឹត្តក្នុងកថាខណ្ឌទី១នៃមាត្រានេះ។

៤- នីតិបុគ្គលត្រូវផ្តន្ទាទោសពិន័យជាប្រាក់ពី ១ ០០០ ០០០ ០០០(មួយប៊ីលាន)រៀល ទៅ ២ ០០០ ០០០ ០០០(ពីរប៊ីលាន) រៀល ព្រមទាំងទោសបន្ថែមណាមួយឬច្រើន ដូចមានចែងនៅក្នុងមាត្រា៤៣(ទោសបន្ថែមអនុវត្តចំពោះនីតិបុគ្គល)នៃច្បាប់នេះ។

ជំពូកទី៨
អន្តរប្បញ្ញត្តិ

មាត្រា៤៥ .- ការបន្តសុពលភាព

លិខិតបទដ្ឋានគតិយុត្តទាំងឡាយពាក់ព័ន្ធនឹងការអនុវត្តច្បាប់ស្តីពីការប្រឆាំងការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្មដែលប្រកាសឱ្យប្រើដោយព្រះរាជក្រមលេខ នស/រកម/០៦០៧/០១៤ ចុះថ្ងៃទី២៤ ខែមិថុនា ឆ្នាំ២០០៧ និងច្បាប់ស្តីពីវិសោធនកម្មមាត្រា៣ មាត្រា២៩ និងមាត្រា៣០នៃច្បាប់ស្តីពីការប្រឆាំងការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្មដែលប្រកាសឱ្យប្រើដោយព្រះរាជក្រមលេខ នស/រកម/០៦១៣/០០៦ ចុះថ្ងៃទី៣ ខែមិថុនា ឆ្នាំ២០១៣ ត្រូវមានអានុភាពអនុវត្តបន្តទៅមុខទៀតរហូតដល់មានលិខិតបទដ្ឋានគតិយុត្តថ្មីមកជំនួសស្របតាមបទប្បញ្ញត្តិនៃច្បាប់នេះ។

ROYAUME DU CAMBODGE * LE MINISTRE DU PALAIS ROYAL

ជំពូកទី៩
អវសានប្បញ្ញត្តិ

មាត្រា៤៦ ._ ការបាត់បង់អានុភាពនៃច្បាប់ចាស់

ច្បាប់ស្តីពីការប្រឆាំងការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្មដែលប្រកាសឱ្យប្រើដោយព្រះរាជក្រម លេខ នស/រកម/០៦០៧/០១៤ ចុះថ្ងៃទី២៤ ខែមិថុនា ឆ្នាំ២០០៧ និងច្បាប់ស្តីពីវិសោធនកម្មមាត្រា៣ មាត្រា២៩ និងមាត្រា៣០នៃច្បាប់ស្តីពីការប្រឆាំងការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្មដែលប្រកាសឱ្យប្រើដោយព្រះរាជក្រមលេខ នស/រកម/០៦១៣/០០៦ ចុះថ្ងៃទី៣ ខែមិថុនា ឆ្នាំ២០១៣ ត្រូវបាត់បង់អានុភាព និងជំនួសដោយច្បាប់នេះ បន្ទាប់ពីការចូលជាធរមាន។

មាត្រា៤៧ ._ ការប្រកាសឱ្យប្រើ

ច្បាប់នេះត្រូវបានប្រកាសជាការប្រញាប់។

ថ្ងៃ សៅរ៍ ៧កើត ខែអាសាឍ ឆ្នាំជូត ទោស័ក ព.ស.២៥៦៤

ធ្វើនៅព្រះបរមរាជវាំង ថ្ងៃទី ២៧ ខែ មិថុនា ឆ្នាំ២០២០

នរោត្តម សីហមុនី

ពកម.២០០៦.៦១៧

នរោត្តម សីហមុនី

បានយកសេចក្តីក្រាបបង្គំទូលថ្វាយព្រះមហាក្សត្រ

សូមឡាយព្រះហស្តលេខា

នាយករដ្ឋមន្ត្រី

សម្តេចអគ្គមហាសេនាបតីតេជោ ហ៊ុន សែន

បានយកសេចក្តីគោរពជម្រាបជូន

សម្តេចអគ្គមហាសេនាបតីតេជោនាយករដ្ឋមន្ត្រី

ឧបនាយករដ្ឋមន្ត្រី រដ្ឋមន្ត្រីក្រសួងមហាផ្ទៃ

សម្តេចក្រឡាហោម ស ខេង

បានចម្លងត្រឹមត្រូវតាមច្បាប់ដើម

ឧបនាយករដ្ឋមន្ត្រីប្រចាំការ

រដ្ឋមន្ត្រីទទួលបន្ទុកទីស្តីការគណៈរដ្ឋមន្ត្រី

កិត្តិនីតិកោសលបណ្ឌិត ប៊ិន ឈិន