ព្រះរាជាណាចក្រកម្ពុជា
ជាតិ សាសនា ព្រះមហាក្សត្រ

រាជរដ្ឋាភិបាលកម្ពុជា
លេខៈ ១៤៧ អនក្រ.បក

អនុក្រឹត្យ
ស្តីពី
ការរៀបចំនិងការប្រព្រឹត្តទៅនៃអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា

រាជរដ្ឋាភិបាល

- បានឃើញរដ្ឋធម្មនុញ្ញនៃព្រះរាជាណាចក្រកម្ពុជា
- បានឃើញព្រះរាជក្រឹត្យលេខ នស/រកត/០៩១៨/៩២៥ ចុះថ្ងៃទី៦ ខែកញ្ញា ឆ្នាំ២០១៨ ស្តីពីការតែងតាំងរាជរដ្ឋាភិបាលនៃព្រះរាជាណាចក្រកម្ពុជា
- បានឃើញព្រះរាជក្រឹត្យលេខ នស/រកត/០៣២០/៤២១ ចុះថ្ងៃទី៣០ ខែមីនា ឆ្នាំ២០២០ ស្តីពីការតែងតាំង និងកែសម្រួលសមាសភាពរាជរដ្ឋាភិបាលនៃព្រះរាជាណាចក្រកម្ពុជា
- បានឃើញព្រះរាជក្រមលេខ នស/រកម/០៦១៨/០១២ ចុះថ្ងៃទី២៨ ខែមិថុនា ឆ្នាំ២០១៨ ដែលប្រកាសឱ្យប្រើច្បាប់ស្តីពីការរៀបចំនិងការប្រព្រឹត្តទៅនៃគណៈរដ្ឋមន្ត្រី
- បានឃើញព្រះរាជក្រមលេខ នស/រកម/០១៩៦/២៧ ចុះថ្ងៃទី២៦ ខែមករា ឆ្នាំ១៩៩៦ ដែលប្រកាសឱ្យប្រើច្បាប់ស្តីពីការរៀបចំនិងការប្រព្រឹត្តទៅនៃធនាគារជាតិនៃកម្ពុជា
- បានឃើញព្រះរាជក្រមលេខ នស/រកម/១២០៦/០៣៦ ចុះថ្ងៃទី២៩ ខែធ្នូ ឆ្នាំ២០០៦ ដែលប្រកាសឱ្យប្រើច្បាប់ស្តីពីវិសោធនកម្មមាត្រា១៤ និងមាត្រា៥៧ នៃច្បាប់ស្តីពីការរៀបចំនិងការប្រព្រឹត្តទៅនៃធនាគារជាតិនៃកម្ពុជា
- បានឃើញព្រះរាជក្រមលេខ នស/រកម/០៦២០/០១៩ ចុះថ្ងៃទី២៧ ខែមិថុនា ឆ្នាំ២០២០ ដែលប្រកាសឱ្យប្រើច្បាប់ស្តីពីការប្រឆាំងហិរញ្ញប្បទានដល់ការរីកសាយភាយអាវុធមហាប្រល័យ
- បានឃើញព្រះរាជក្រមលេខ នស/រកម/០៦២០/០២១ ចុះថ្ងៃទី២៧ ខែមិថុនា ឆ្នាំ២០២០ ដែលប្រកាសឱ្យប្រើច្បាប់ស្តីពីការប្រឆាំងការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម
- យោងតាមសំណើរបស់ទេសាភិបាលធនាគារជាតិនៃកម្ពុជា

សម្រេច

ជំពូកទី១
បទប្បញ្ញត្តិទូទៅ

មាត្រា១ .-

អនុក្រឹត្យនេះកំណត់អំពីការរៀបចំនិងការប្រព្រឹត្តទៅនៃអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា ដែលស្ថិតក្រោមធនាគារជាតិនៃកម្ពុជា តទៅនេះហៅកាត់ថា «ស.ហ.ក»។

ជំពូកទី២
តួនាទីនិងភារកិច្ចរបស់អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា

មាត្រា២ .-

ស.ហ.ក មានតួនាទីនិងភារកិច្ចដូចខាងក្រោម៖

- ទទួលរបាយការណ៍ប្រតិបត្តិការសង្ស័យ ប្រតិបត្តិការសាច់ប្រាក់ និងព័ត៌មានស្តីពីការសង្ស័យនៃការសម្អាតប្រាក់ ឬ ហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម ដែលត្រូវបានផ្ញើមក
- ប្រមូលព័ត៌មានដែលអង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជាយល់ថាទាក់ទងដល់សកម្មភាពរបស់ខ្លួនស្តីពីការសម្អាតប្រាក់ ឬហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម ហើយដែលមានផ្សព្វផ្សាយជាសាធារណៈ រួមមាន ទិន្នន័យពាណិជ្ជកម្ម ក៏ដូចជាព័ត៌មានផ្សេងៗទៀត ដែលចាំបាច់សម្រាប់អនុវត្តមុខងាររបស់ខ្លួន ដូចជា ព័ត៌មានដែលបានប្រមូល និងថែរក្សាទុកក្នុងទិន្នន័យដោយបុគ្គលរាយការណ៍
- យកតាមកាលានុវត្តស្របតាមច្បាប់នូវព័ត៌មានហិរញ្ញវត្ថុ រដ្ឋបាល និងព័ត៌មានសម្រាប់ការពង្រឹងការអនុវត្តច្បាប់ ដែលចាំបាច់សម្រាប់ការបំពេញមុខងាររបស់ខ្លួន រួមទាំងព័ត៌មានដែលត្រូវបានប្រមូល និងថែរក្សាទុកក្នុងទិន្នន័យរបស់ក្រសួង-ស្ថាប័នសាធារណៈផ្សេងៗ
- វិភាគ និង វាយតម្លៃនូវរាល់របាយការណ៍ប្រតិបត្តិការសង្ស័យ និងព័ត៌មានពាក់ព័ន្ធ ដើម្បីកំណត់ពីមូលដ្ឋានសមស្រប ដែលនាំឱ្យជឿជាក់ថាបទល្មើសសម្អាតប្រាក់ ឬបទល្មើសហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្មបានកើតឡើង ហើយក្នុងករណីនេះ ត្រូវបញ្ជូនសំណុំរឿងទៅក្រសួង-ស្ថាប័នអនុវត្តច្បាប់ដើម្បីស៊ើបអង្កេតពីបទល្មើស
- ចងក្រងស្ថិតិ និងកត់ត្រាអំពីរបាយការណ៍ប្រតិបត្តិការសង្ស័យនិងសាច់ប្រាក់ ដែលបានទទួល វិភាគ និងបញ្ជូនទៅក្រសួង-ស្ថាប័នអនុវត្តច្បាប់ និងផ្តល់ព័ត៌មានទាំងនោះទៅក្រសួង-ស្ថាប័នសាធារណៈផ្សេងទៀត យោងតាមរឿងហេតុដែលពាក់ព័ន្ធ
- ផ្តល់មតិទៅបុគ្គលរាយការណ៍ និងក្រសួង-ស្ថាប័នពាក់ព័ន្ធផ្សេងៗ នូវលទ្ធផលនៃរបាយការណ៍ប្រតិបត្តិការសង្ស័យ ឬព័ត៌មានផ្សេងៗ
- ធានាថារាល់ព័ត៌មានផ្ទាល់ខ្លួនដែលស្ថិតក្នុងដៃរបស់ខ្លួន ត្រូវបានការពារមិនឱ្យបើកចំហដោយគ្មានការអនុញ្ញាត
- ចេញសេចក្តីណែនាំទៅបុគ្គលរាយការណ៍ស្តីពីការសម្គាល់អត្តសញ្ញាណរបស់អតិថិជន ការរក្សាទុកឯកសារកត់ត្រា ការរាយការណ៍ប្រតិបត្តិការសង្ស័យ និងកាតព្វកិច្ចផ្សេងទៀត
- ត្រួតពិនិត្យ តាមដាន និងវាយតម្លៃអំពីការអនុវត្តតាមកាតព្វកិច្ច និងប្រតិបត្តិការ របស់បុគ្គលរាយការណ៍ តាមរយៈការត្រួតពិនិត្យលើឯកសារ ការត្រួតពិនិត្យដល់ទីកន្លែង និងវិធានការផ្សេងៗទៀតស្របតាមច្បាប់និងបទប្បញ្ញត្តិជាធរមាន
- ចេញសេចក្តីណែនាំឱ្យចាត់វិធានការកែតម្រូវនិង/ឬលើកសំណើដាក់ទណ្ឌកម្មចំពោះបុគ្គលរាយការណ៍ ដែលមិនបំពេញតាមកាតព្វកិច្ចរបស់ខ្លួន

- ដាក់ទណ្ឌកម្មខាងរដ្ឋបាល
- សម្របសម្រួល និងបង្កើតយន្តការកិច្ចសហប្រតិបត្តិការថ្នាក់ជាតិ និងអន្តរជាតិ
- តំណាងប្រទេសកម្ពុជាក្នុងព្រឹត្តិការណ៍អន្តរជាតិនានា ដែលជាប់ទាក់ទងនឹងការប្រឆាំងការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម
- ចាត់វិធានការដើម្បី អប់រំ បណ្តុះបណ្តាល និង/ឬលើកកម្ពស់ការយល់ដឹងដល់បុគ្គលរាយការណ៍ អង្គភាពស្ថាប័នពាក់ព័ន្ធនានា និងសាធារណជន ទាក់ទងនឹងការងារប្រឆាំងការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម
- អនុវត្តភារកិច្ចផ្សេងៗទៀតតាមការចាំបាច់។

ជំពូកទី៣
រចនាសម្ព័ន្ធនិងការគ្រប់គ្រង

មាត្រា៣ .-

ស.ហ.ក ត្រូវគ្រប់គ្រង និងចាត់ចែងដោយប្រធានមួយរូប និងអនុប្រធានមួយចំនួន ជាជំនួយការតាមការចាំបាច់។

មាត្រា៤ .-

ស.ហ.ក មានរចនាសម្ព័ន្ធដូចតទៅ៖

- នាយកដ្ឋានកិច្ចការផ្ទៃក្នុង
- នាយកដ្ឋានវិភាគ
- នាយកដ្ឋានត្រួតពិនិត្យការប្រឆាំងការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម
- នាយកដ្ឋានសហប្រតិបត្តិការ
- នាយកដ្ឋាននីតិកម្មនិងបណ្តុះបណ្តាល។

មាត្រា៥ .-

នាយកដ្ឋាននីមួយៗត្រូវដឹកនាំដោយប្រធានមួយរូប និងអមដោយអនុប្រធានមួយឬច្រើនរូប តាមការចាំបាច់។

រចនាសម្ព័ន្ធរបស់ **ស.ហ.ក** ត្រូវបានកំណត់នៅក្នុងឧបសម្ព័ន្ធនៃអនុក្រឹត្យនេះ។

មាត្រា៦ .-

ការរៀបចំនិងការប្រព្រឹត្តទៅនៃការិយាល័យក្រោមឱវាទរបស់នាយកដ្ឋាននីមួយៗ ត្រូវកំណត់ដោយប្រកាសរបស់ធនាគារជាតិនៃកម្ពុជា។

ជំពូកទី៤
តួនាទីនិងភារកិច្ចរបស់នាយកដ្ឋាន

មាត្រា៧ .–

នាយកដ្ឋានកិច្ចការផ្ទៃក្នុង មានតួនាទីនិងភារកិច្ចដូចខាងក្រោម៖

- គ្រប់គ្រងកិច្ចការរដ្ឋបាល និងលិខិតស្នាមនានា
- រៀបចំគម្រោងថវិកាប្រចាំឆ្នាំរបស់ ស.ហ.ក
- គ្រប់គ្រងសម្ភារបរិក្ខារការិយាល័យ និងបញ្ជីសារពើភណ្ឌ ទ្រព្យសម្បត្តិរបស់ ស.ហ.ក
- សម្របសម្រួលការផ្តល់សេវាបច្ចេកវិទ្យាព័ត៌មានវិទ្យា
- រៀបចំ និងបូកសរុបរបាយការណ៍ការងារ
- ចូលរួមសម្របសម្រួលការងាររបស់ក្រុមប្រឹក្សាភិបាល ស.ហ.ក និងគណៈកម្មាធិការសម្របសម្រួលថ្នាក់ជាតិ
- ចាត់ចែងការងារទំនាក់ទំនងទូទៅជាមួយភាគីពាក់ព័ន្ធ
- ចាត់ចែងការងារពិធីការទូទៅ
- រៀបចំកិច្ចប្រជុំ សិក្ខាសាលា វគ្គបណ្តុះបណ្តាល ផ្សព្វផ្សាយ និងកម្មវិធីផ្សេងៗ
- រៀបចំបោះផ្សាយព័ត៌មាន អំពីការងារប្រឆាំងការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម
- រៀបចំផែនការ និងតាមដានការងារពាក់ព័ន្ធនឹងកិច្ចការផ្ទៃក្នុង
- បំពេញការងារផ្សេងៗ ដែលថ្នាក់ដឹកនាំប្រគល់ជូន។

មាត្រា៨ .–

នាយកដ្ឋានវិភាគ មានតួនាទីនិងភារកិច្ចដូចខាងក្រោម៖

- ទទួលរបាយការណ៍ប្រតិបត្តិការសង្ស័យ ប្រតិបត្តិការសាច់ប្រាក់ និងព័ត៌មានស្តីពីការសង្ស័យនៃសំអាងបទល្មើស ឬការសម្អាតប្រាក់ ឬហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម
- ប្រមូលព័ត៌មាន និងស្វែងរកព័ត៌មានបន្ថែមដែលទាក់ទងដល់សកម្មភាពស្តីពីការសម្អាតប្រាក់ ឬហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម និងព័ត៌មានពាក់ព័ន្ធផ្សេងៗ
- វិភាគ និងវាយតម្លៃនូវរាល់របាយការណ៍ប្រតិបត្តិការសង្ស័យ និងព័ត៌មានពាក់ព័ន្ធផ្សេងៗ
- បញ្ជូនសំណុំរឿងទៅក្រសួង-ស្ថាប័នអនុវត្តច្បាប់ ដើម្បីចាត់វិធានការ
- សហការផ្លាស់ប្តូរព័ត៌មាន និងមតិយោបល់ទៅភាគីពាក់ព័ន្ធទាំងក្នុងស្រុក និងអន្តរជាតិ
- សហការពង្រឹងយន្តការអនុវត្តច្បាប់ជាមួយក្រសួង-ស្ថាប័នមានសមត្ថកិច្ច
- រៀបចំការវិភាគយុទ្ធសាស្ត្រ និងគំរូសិក្សា (Typologies)
- គ្រប់គ្រងទិន្នន័យ ឯកសារ និងព័ត៌មានពាក់ព័ន្ធផ្សេងៗ
- រៀបចំផែនការ និងតាមដានការងារពាក់ព័ន្ធនឹងការងារវិភាគ
- បំពេញការងារផ្សេងៗ ដែលថ្នាក់ដឹកនាំប្រគល់ជូន។

មាត្រា៩ .-

នាយកដ្ឋានត្រួតពិនិត្យការប្រឆាំងការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម មានតួនាទីនិងភារកិច្ចដូចខាងក្រោម៖

- ត្រួតពិនិត្យ តាមដាន និងវាយតម្លៃការអនុវត្តកាតព្វកិច្ចប្រឆាំងការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្មរបស់បុគ្គលរាយការណ៍
- វាយតម្លៃហានិភ័យការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្មរបស់បុគ្គលរាយការណ៍ និងតាមវិស័យ
- ណែនាំឱ្យបុគ្គលរាយការណ៍ប្រកាន់យកនូវសកម្មភាពកែតម្រូវ
- ពង្រឹងការអនុវត្តច្បាប់ពាក់ព័ន្ធការប្រឆាំងការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម
- លើកសំណើដាក់ទណ្ឌកម្មបុគ្គលរាយការណ៍ចំពោះការមិនប្រតិបត្តិតាមច្បាប់និងបទប្បញ្ញត្តិស្តីពីការប្រឆាំងការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម
- រៀបចំផែនការ និងតាមដានការងារពាក់ព័ន្ធនឹងការត្រួតពិនិត្យ
- បំពេញការងារផ្សេងៗ ដែលថ្នាក់ដឹកនាំប្រគល់ជូន។

មាត្រា១០ .-

នាយកដ្ឋានសហប្រតិបត្តិការ មានតួនាទីនិងភារកិច្ចដូចខាងក្រោម៖

- សម្របសម្រួល និងចូលរួមរៀបចំនិងអនុវត្តយន្តការសហប្រតិបត្តិការក្នុងស្រុក និងអន្តរជាតិ
- ទទួលបន្ទុកការងារសហប្រតិបត្តិការជាមួយភាគីពាក់ព័ន្ធទាំងក្នុងស្រុក និងអន្តរជាតិ
- សម្របសម្រួលការរៀបចំយុទ្ធសាស្ត្រ គោលនយោបាយ និងការវាយតម្លៃហានិភ័យសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម
- សម្របសម្រួល និងតាមដានវឌ្ឍនភាពនៃការអនុវត្តតាមស្តង់ដាអន្តរជាតិ
- សម្របសម្រួលការងារប្រមូល ឬគ្រប់គ្រង ព័ត៌មាន និងទិន្នន័យ ពាក់ព័ន្ធនឹងកិច្ចសហប្រតិបត្តិការទូទៅ
- រៀបចំផែនការ និងតាមដានការងារពាក់ព័ន្ធនឹងកិច្ចសហប្រតិបត្តិការក្នុងស្រុក និងអន្តរជាតិ
- បំពេញការងារផ្សេងៗ ដែលថ្នាក់ដឹកនាំប្រគល់ជូន។

មាត្រា១១ .-

នាយកដ្ឋាននីតិកម្មនិងបណ្តុះបណ្តាល មានតួនាទីនិងភារកិច្ចដូចខាងក្រោម៖

- រៀបចំ ឬសហការរៀបចំ សេចក្តីណែនាំ ឬលិខិតបទដ្ឋានគតិយុត្តនានា
- សិក្សា និងចងក្រងឯកសារគតិយុត្ត កិច្ចព្រមព្រៀង និងអនុស្សរណៈយោគយល់ ជាដើម
- ផ្តល់មតិយោបល់ទាក់ទងនឹងការអនុវត្តកាតព្វកិច្ចនៃច្បាប់និងបទប្បញ្ញត្តិស្តីពីការប្រឆាំងការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម
- រៀបចំ និង/ឬសហការផ្សព្វផ្សាយ និងបណ្តុះបណ្តាលដើម្បីលើកកម្ពស់ការយល់ដឹងការងារប្រឆាំងការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម

- សិក្សា និងស្រាវជ្រាវពីការវិវត្តពាក់ព័ន្ធនឹងការប្រឆាំងការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម
- ប្រមូល ចងក្រង និងរៀបចំឯកសារស្រាវជ្រាវពាក់ព័ន្ធនឹងការប្រឆាំងការសម្អាតប្រាក់និងហិរញ្ញប្បទានភេរវកម្ម ទាំងក្នុងស្រុកនិងអន្តរជាតិ
- រៀបចំផែនការ និងតាមដានការងារពាក់ព័ន្ធនឹងនីតិកម្មនិងការបណ្តុះបណ្តាល
- បំពេញការងារផ្សេងៗ ដែលថ្នាក់ដឹកនាំប្រគល់ជូន។

ជំពូកទី៥
អវសានប្បញ្ញត្តិ

មាត្រា១២ .-

បទប្បញ្ញត្តិទាំងឡាយណាដែលផ្ទុយនឹងអនុក្រឹត្យនេះ ត្រូវចាត់ទុកជានិរាករណ៍។

មាត្រា១៣ .-

រដ្ឋមន្ត្រីទទួលបន្ទុកទីស្តីការគណៈរដ្ឋមន្ត្រី រដ្ឋមន្ត្រីក្រសួងសេដ្ឋកិច្ចនិងហិរញ្ញវត្ថុ ទេសាភិបាលធនាគារជាតិនៃកម្ពុជា រដ្ឋមន្ត្រីគ្រប់ក្រសួងនិងប្រធានគ្រប់ស្ថាប័នដែលពាក់ព័ន្ធ ត្រូវទទួលបន្ទុកអនុវត្តអនុក្រឹត្យនេះ តាមភារកិច្ចរៀងៗខ្លួនចាប់ពីថ្ងៃចុះហត្ថលេខាតទៅ។

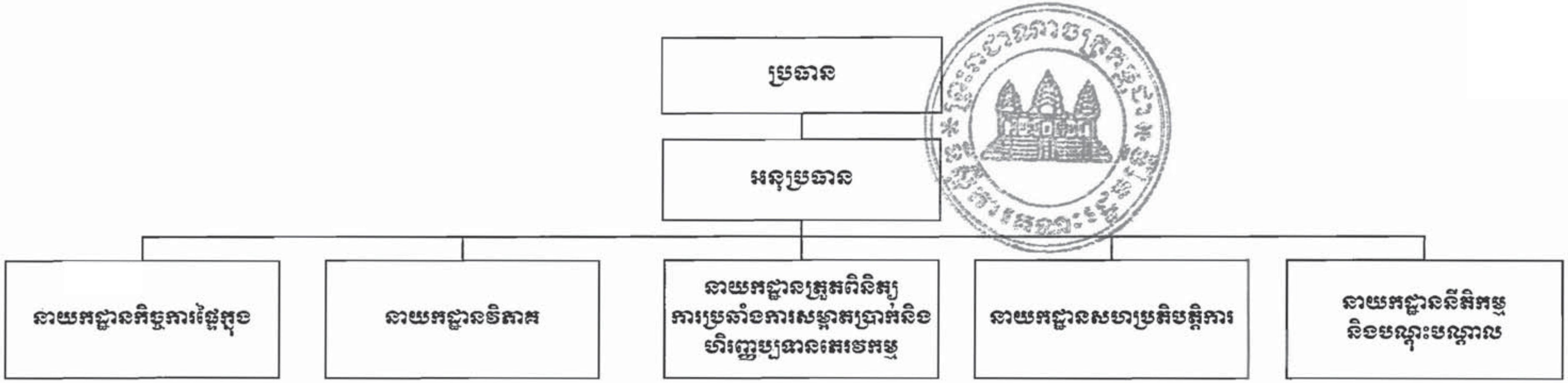
ថ្ងៃអង្គារ ១៤កើត ខែភទ្របទ ឆ្នាំជូត ទោស័ក ព.ស.២៥៦៤

ធ្វើនៅរាជធានីភ្នំពេញ ថ្ងៃទី ១ ខែ កញ្ញា ឆ្នាំ២០២០

នាយករដ្ឋមន្ត្រី

សម្តេចអគ្គមហាសេនាបតីតេជោ ហ៊ុន សែន

កន្លែងទទួល:
- -ក្រសួងព្រះបរមរាជវាំង
- -អគ្គលេខាធិការដ្ឋានក្រុមប្រឹក្សាធម្មនុញ្ញ
- -អគ្គលេខាធិការដ្ឋានព្រឹទ្ធសភា
- -អគ្គលេខាធិការដ្ឋានរដ្ឋសភា
- -ខុទ្ទកាល័យសម្តេចតេជោនាយករដ្ឋមន្ត្រី
- -ខុទ្ទកាល័យឧបនាយករដ្ឋមន្ត្រី
- -ដូចមាត្រា១៣
- -រាជកិច្ច
- -ឯកសារ កាលប្បវត្តិ

ឧបសម្ព័ន្ធនៃអនុក្រឹត្យលេខ ១៤៤ អនក្រ.បក ចុះថ្ងៃទី......០១...... ខែ...កញ្ញា...... ឆ្នាំ២០២០

រចនាសម្ព័ន្ធរបស់អង្គភាពស៊ើបការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុកម្ពុជា