



ការផាកពិន័យចំពោះការមិនរាយការណ៍ ការមិនផ្តល់ព័ត៌មាន និងការមិនផ្តល់របាយការណ៍
Penalties for Not Providing Report, Information, and Financial Statement

- (១) មិនបានរាយការណ៍ និងផ្តល់ព័ត៌មានពាក់ព័ន្ធនឹងការគ្រប់គ្រងបរិច្ចាគបរិច្ចាគ
- (២) មិនផ្តល់របាយការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុជាប្រចាំទៅបញ្ញត្តិករពាក់ព័ន្ធ និងទៅនិយ័តករបរិច្ចាគបរិច្ចាគ (ន.ប.ធន.)

យោងតាមមាត្រា ៤៤ នៃច្បាប់ស្តីពីបរិច្ចាគបរិច្ចាគ (២០១៩) បរិច្ចាគបរិច្ចាគ ត្រូវផាកពិន័យជាប្រាក់ដោយមន្ត្រីអធិការកិច្ចបរិច្ចាគបរិច្ចាគ ពី ២០ ០០០ ០០០ (ម្ភៃលាន) រៀល ទៅ ៥០ ០០០ ០០០ (ហាសិបលាន) រៀល ចំពោះអំពើដូចជា៖ (១) មិនបានរាយការណ៍ និងផ្តល់ព័ត៌មានពាក់ព័ន្ធនឹងការគ្រប់គ្រងបរិច្ចាគបរិច្ចាគ ឱ្យបរិច្ចាគបរិច្ចាគ អត្តគាហកៈ និងបញ្ញត្តិករពាក់ព័ន្ធ និង (២) មិនផ្តល់របាយការណ៍ហិរញ្ញវត្ថុជាប្រចាំទៅបញ្ញត្តិករពាក់ព័ន្ធ និងទៅនិយ័តករបរិច្ចាគបរិច្ចាគ (ន.ប.ធន.)។

ក្នុងករណីមិនរាងចាល ត្រូវផ្តន្ទាទោសពិន័យជាប្រាក់ពី ៥០ ០០០ ០០០ (ហាសិបលាន) រៀល ទៅ ១០០ ០០០ ០០០ (មួយរយលាន) រៀល និង/ឬដាក់ពន្ធនាគារពី ១ (មួយ) ខែ ទៅ ១ (មួយ) ឆ្នាំ (ច្បាប់ស្តីពីបរិច្ចាគបរិច្ចាគ, ២០១៩; ច្បាប់ស្តីពីការរៀបចំ និងការប្រព្រឹត្តទៅនៃអាជ្ញាធរសេវាហិរញ្ញវត្ថុមិនមែនធនាគារ, ២០២១; អនុក្រឹត្យស្តីពីការរៀបចំ និងការប្រព្រឹត្តទៅរបស់អង្គការព្រឹត្តិការណ៍សេវាហិរញ្ញវត្ថុមិនមែនធនាគារ, ២០២១)។

According to article 44 of the Law on Trust (2019) A trustee shall be fined in cash by the trust inspector from 20,000,000 (twenty million) riels to 50,000,000 (fifty million) riels for the following acts: (1) Not reporting and providing information related to the trust management to the trustor, beneficiary and the regulator concerned and (2) Not regularly providing a financial statement to the relevant regulators and to the Trust Regulator (TR).

In case of recidivism, the trustee shall be subject to the financial fine from 50,000,000 (fifty million) riels to 100,000,000 (one hundred million) riels and /or shall be imprisoned from 1 (one) month to 1 (one) year (Law on Trust, 2019; Law on the Organization and Functioning of the Non-Bank Financial Services Authority (NBFSA), 2021; Sub-Decree on the Organization and Functioning of Units Under the NBFSA, 2021).

អត្ថបទ៖ ជឹម ភីស្ត | Article: Phorst Chim

ឯកសារយោង | References:

- មាត្រា ៤៤, ច្បាប់ស្តីពីបរិច្ចាគបរិច្ចាគ. (២០១៩).
- ច្បាប់ស្តីពីការរៀបចំនិងការប្រព្រឹត្តទៅនៃអាជ្ញាធរសេវាហិរញ្ញវត្ថុមិនមែនធនាគារ. (២០២១).
- អនុក្រឹត្យស្តីពីការរៀបចំនិងការប្រព្រឹត្តទៅរបស់អង្គការព្រឹត្តិការណ៍សេវាហិរញ្ញវត្ថុមិនមែនធនាគារ. (២០២១).