



இலங்கைச் சனநாயக சோசலிசக் குடியரசின் பாராளுமன்றம்

2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல்
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

(2006 ஆம் ஆண்டு மாச்சு மாதம் 06 ஆம் திகதி அத்தாட்சிப்படுத்தப்பட்டது)

அரசினர் ஆணைப்படி அச்சிடப்பட்டது

2006, மாச்சு மாதம் 10 ஆந் தேதிய இலங்கைச் சனநாயக சோசலிசக் குடியரசின்
வர்த்தமானப் பத்திரிகையின் II ஆம் பகுதிக்குக் குறைநிரப்பியாக வெளியிடப்பட்டது

இலங்கை அரசாங்க அச்சுத் திணைக்களத்திற் பதிப்பிக்கப்பெற்றது

கொழும்பு 1, அரசாங்க வெளியீட்டலுவலகத்திற் பெற்றுக் கொள்ளலாம்

விலை: ரூபா 44.00

தபாற் செலவு: ரூபா 12.50

2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல்
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

[2006 ஆம் ஆண்டின் மாச்சு மாதம் 06 ஆம் திகதி அத்தாட்சிப்
படுத்தப்பட்டது.]

ச. வ. ஓ. 16/2005

பணம் தூய்தாக்கல் மற்றும் பயங்கரவாதத்திற்கு நிதியளித்தல்
தவறுகளை முறையே தடுப்பதற்கும், கண்டுபிடிப்பதற்கும்,
புலனாய்வு செய்வதற்கும் அத்துடன் குற்றவழக்குத் தொடுப்
பதற்கும் வசதியளிப்பதற்காக சந்தேகத்திற்கிடமான நிதிசார்
கொடுக்கல் வாங்கல்கள் தொடர்பான தரவுகளைத் திரட்டு
வதற்கும் ; பணம் தூய்தாக்குதலையும் பயங்கரவாதத்திற்கு
நிதியளிப்பதனையும் முறியடிப்பதற்கு உரிய விழிப்புக்கவன
வழிமுறைகளை மேற்கொள்ளுமாறு குறித்தசில நிறுவனங்
களைத் தேவைப்படுத்துவதற்கும், இச்சட்டம் எந்த நிறுவனங்
களுக்கு ஏற்புடைத்தாகின்றதோ அந்த நிறுவனங்களின்
செயற்பாடுகளைக் கண்காணிப்பதற்குப் பொறுப்பாயிருக்கும்
அதிகாரசபையை இனம்காண்பதற்கு ஏற்பாடு செய்வதற்கும் ;
அத்துடன் அதனோடு தொடர்புபட்ட அல்லது அதன் இடை
நேர்வினைவான கருமங்களுக்கு ஏற்பாடு செய்வதற்குமானதொரு
சட்டம்

இலங்கைச் சனநாயக சோசலிசக் குடியரசின் பாராளுமன்றத்
தினால் பின்வருமாறு சட்டமாக்கப்படுவதாகுக :-

1. இச்சட்டம் 2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார்
கொடுக்கல் வாங்கல்களை அறிக்கையிட்டு சட்டம் என எடுத்துக்
காட்டப்படலாம் .

சுருக்கப் பெயரும்
நடைமுறைக்கு
வரும் தேதியும்.

பாகம் I

நிறுவனங்களின் கடமைகள்

2. (1) கணக்கை வைத்திருப்பவரை இனம்காணமுடியாத
விடத்து, ஏதேனும் அநாமதேயக் கணக்கு அல்லது இலக்கத்
தினால் மாத்திரம் இனம்காணப்படும் கணக்கு அல்லது நிறுவனத்
தின் அறிவுக்கு எட்டியவரை புணைப்பெயரொன்றில் தொழிற்படுத்
தப்படும் ஏதேனும் கணக்கு உள்ளடங்கலாக, நிறுவனம் எதுவும்
கணக்கொன்றை ஆரம்பித்தலோ தொழிற்படுத்துதலோ அல்லது
பேணுதலோ ஆகாது.

நிறுவனத்தின்
தொழிலைக்
கொண்டு
நடாத்துவதற்கு
இனம்காணல்
அத்தியாவசியம்.

2 2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல்
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

(2) நிறுவனமொன்று, (3) ஆம் உட்பிரிவின் கீழ் நிதிசார் உள்வறிதற் கூறினால் வழங்கப்பட்ட எவையேனும் விதிகளுக்கமைய -

(அ) தொடர்வதான தொழில் உறவொன்றைச் செய்து கொள்ளுகின்றவிடத்து அல்லது அத்தகைய உறவொன்று இல்லாது எவரேனும் வாடிக்கையாளருடன் கொடுக்கல் வாங்கல் எதனையும் மேற்கொள்ளுகின்றவிடத்து ;

(ஆ) எவையேனும் விதித்துரைக்கப்பட்ட கொடுக்கல் வாங்கல்கள் தவிர்ந்த வாடிக்கையாளர் ஒருவரால் இலத்திரனியல் நிதிமாற்றமொன்று மேற்கொள்ளப்படுவதைக் கண்டுபிடிக்குமிடத்து ;

(இ) சட்டவிரோதமான செயலொன்று புரியப்படுதல் தொடர்பான சந்தேகமொன்றைக் கொண்டிருக்கமிடத்தும் ; அல்லது

(ஈ) அது முன்னர் பெற்றுக்கொண்டிருந்த வாடிக்கையாளரின் இனங்காணலும் செவ்வைபார்த்தலும் ஆவணப்படுத்துகையின் அல்லது தகவலின் உண்மைத்தன்மை அல்லது போதுமாந்தன்மை பற்றி சந்தேகத்தைக் கொண்டிருக்குமிடத்து,

வாடிக்கையாளரின் இனம்காண்பதனைச் செவ்வைபார்த்தலும் ஏதேனும் அலுவலக முறையான ஆவணத்தின் அல்லது வேறு நம்பத்தகுந்ததும் சுயேச்சையானதுமான மூல ஆவணத்தின் அடிப்படையில் வாடிக்கையாளர் ஒருவரை நியாயமாக இனம்காணும் ஆற்றலுள்ளவாறு வாடிக்கையாளர் ஒருவர் தொடர்பில் ஒவ்வொரு வாடிக்கையாளரையும் இனம்காணுதலும் அவரது வாடிக்கையாளரை இனம்காணும் தரவை அல்லது தகவலைச் செவ்வைபார்த்தலும் வேண்டும்.

(3) நிதிசார் உள்வறிதற் கூறு -

(அ) குறிப்பிட்ட எவரேனும் வாடிக்கையாளரை அல்லது வாடிக்கையாளர்களின் வகுப்பை இனம்காண்பதற்கு அல்லது செவ்வைப் பார்ப்பதற்குத் தேவைப்படுத்தப்

2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல் 3
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

பட்ட அலுவலக முறையான அல்லது இனம்காணும் ஆவணத்தை அல்லது ஆவணங்களை அல்லது நம்பகமானதும் சுயேச்சையானதுமான மூல ஆவணங்களை, தரவை அல்லது தகவலை அல்லது வேறு சான்றையும் ;

(ஆ) இப்பிரிவின் கீழ் இனம்காணுதலினதும் செவ்வைப் பார்த்தலினதும் நேர நிர்ணயத்தையும் ; அத்துடன்

(இ) நிறுவனமொன்றின் வாடிக்கையாளர்களால் கொண்டுநடாத்தப்பட்ட கொடுக்கல் வாங்கல்களுக்கு இப்பிரிவின் ஏல்தகவுக்கான ஆரம்பத்தை அல்லது அவை ஏற்புடைத்தாகவேண்டிய சூழ்நிலைகளை,

விதித்துரைத்து விதிகளை வழங்கலாம்.

(4) மூன்றாம் உட்பிரிவின் கீழ் வழங்கப்படும் விதிகளால் சுமத்தப்பட்ட நியதி, நிபந்தனைகள் வெவ்வேறு வகுதிகளைச் சேர்ந்த நிறுவனங்கள், வெவ்வேறு வகுதிகளைச் சேர்ந்த கொடுக்கல் வாங்கல்கள் அல்லது வெவ்வேறு வகுதிகளைச் சேர்ந்த வாடிக்கையாளர்கள் தொடர்பில் வேறுபடலாம்.

(5) இரண்டாம் உட்பிரிவின் ஏற்பாடுகள் –

(அ) கொடுக்கல் வாங்கல், சந்தேகத்திற்கிடமானது அல்லது வழமைக்கு மாறானது எனச் சந்தேகிப்பதற்கான காரணம் நிறுவனத்திற்கிருந்தாலன்றி, ஆளடையாளம் பற்றிய திருப்திகரமான சான்றை ஏற்கனவே முன்வைத்துள்ள ஆளொருவருடனான உளதாம் மற்றும் கிரமமான தொழில் உறவொன்றின் பாகமாக இருப்பின் ;

(ஆ) கொடுக்கல் வாங்கல் சந்தேகத்திற்கிடமானது அல்லது வழமைக்கு மாறானது எனச் சந்தேகிப்பதற்கான காரணம் நிறுவனத்திற்கிருந்தாலன்றி, கொடுக்கல் வாங்கலானது விதித்துரைக்கப்பட்ட பணத்தொகையொன்றை விஞ்சாத சமயாசமய கொடுக்கல் வாங்கலொன்றாக இருப்பின் ;

4 2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல்
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

(இ) ஆளெவரும் மூன்று ஆண்டுகளை விஞ்சாதிருக்க வேண்டிய படிப்படியாக இடம்பெறும் காலப்பகுதி யொன்றிற்கமைய இச்சட்டம் சட்டமாக்கப்படுவதற்கு முன்னர் நிறுவனத்தின் வாடிக்கையாளரொருவராக இருந்திருப்பின் : ஆயினும், அத்தகைய காலப்பகுதி வடிவமையும்போது நிறுவனம் ஒவ்வொன்றும் அதன் சார்பில் விதித்துரைக்கப்படக்கூடியவாறான அத்தகைய ஒழுங்குவிதிகளுக்கமைய இதன் (2) ஆம் உட்பிரிவின் ஏற்பாடுகள் அத்தகைய ஆட்களுக்கு ஏற்புடையனவாதல் வேண்டும் ; அத்துடன்

(ஈ) அதன் சார்பில் ஆக்கப்பட்ட ஒழுங்குவிதிகளினால் விதித்துரைக்கப்படக்கூடியவாறான அத்தகைய வேறு சூழ்நிலைகளில்,

ஏற்புடையனவாதலாகாது.

(6) ஐந்தாம் உட்பிரிவின் நோக்கத்திற்கு “சமவாய் கொடுக்கல் வாங்கல்” என்பது, ஆளெவரும் எந்தக் கணக்கொன்று தொடர்பில் வாடிக்கையாளராக இருக்கின்றாரோ அந்தக் கணக்கின் ஊடாகத் தவிர அவ்வாளினால் மேற்கொள்ளப்படும் பணத்தினதும் இலத்திரனியல் நிதியினதும் மாற்றங்கள் தொடர்பிலான ஏதேனும் கொடுக்கல் வாங்கல் என்று பொருள்படும்.

ஆளடையாளம்
திருப்திகரமாக
எண்பிக்கப்
படாதுவிடின்
நடவடிக்கை
முறை.

3. இரண்டாம் பிரிவின் ஏற்பாடுகளின் நியதிகளின்படி தேவைப்படுத்தப்பட்டவாறு ஆளடையாளம் பற்றிய திருப்திகரமான சான்று நிறுவனமொன்றுக்குச் சமர்ப்பிக்கப்படாதுவிடின் அந்நிறுவனம் இச்சட்டத்தின் நியதிகளின்படி தாபிக்கப்பட்ட நிதிசார் உளவறிதற் கூறினால் பணிக்கப்பட்டாலன்றி கொடுக்கல் வாங்கலுடன் மேற்கொண்டு முன்னெடுத்தல் எதையும் செய்தலாகாது என்பதுடன், எத்தனிக்கப்பட்ட கொடுக்கல் வாங்கலை 7 ஆம் பிரிவின் கீழ் சந்தேகத்திற்குரிய கொடுக்கல் வாங்கலொன்றாக நிதிசார் உளவறிதற் கூறுக்கு அறிக்கையிடுதலும் வேண்டும்.

நிறுவனங்கள்
பதிவேடுகளைப்
பேணுதலும்
வைத்திருத்தலும்.

4. (1) ஒவ்வொரு நிறுவனமும்,—

(அ) கொடுக்கல் வாங்கல்களின் பதிவேடுகளையும் கொடுக்கல் வாங்கல்கள் தொடர்பிலான கடிதத் தொடர்புளையும், நிதிசார் உளவறிதற் கூறுக்குக்

2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல் 5
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

கொடுத்துதவப்பட்ட எல்லா அறிக்கைகளையும், விடயத்திற்கேற்ப கொடுக்கல் வாங்கலின் அல்லது கடிதத் தொடர்பின் தேதியிலிருந்து அல்லது அறிவித்தல் கொடுத்துதவப்பட்ட தேதியிலிருந்து ஆறு ஆண்டுகளைக் கொண்டவொரு காலப்பகுதிக்கும் ; அத்துடன்

(ஆ) இரண்டாம் பிரிவின் நியதிகளின் படி பெறப்பட்ட ஆளடையாளம் பற்றிய பதிவேடுகளை விடயத்திற்கேற்ப கணக்கு முடப்பட்ட அல்லது தொழில் உறவுகள் இல்லாதொழிக்கப்பட்ட தேதியிலிருந்து ஆறு ஆண்டுகளைக் கொண்டவொரு காலப்பகுதிக்கும்,

அத்தகைய பதிவேடுகள் அல்லது கடிதத்தொடர்புகள் அதைவிட நீண்டவொரு காலப்பகுதிக்கு வைத்திருக்கப்படுதல் வேண்டும் என நிதிசார் உளவறிதற் கூறினால் பணிப்புரைகள் வழங்கப்பட்டிருந்தாலன்றி, (அத்தகைய பணிப்புரை வழங்கப்பட்ட விடயத்தில் பதிவேடுகள் அல்லது கடிதத் தொடர்பு அத்தகைய நீண்டகாலத்திற்கு வைத்திருக்கப்படுதல் வேண்டும்) பேணுமாறு தேவைப்படுதல் வேண்டும்.

(2) ஓராம் உப்பிரிவின் கீழ்ப் பேணப்படவேண்டுமெனத் தேவைப்படுத்தப்பட்ட பதிவேடுகள் –

(அ) (i) கொடுக்கல் வாங்கலை நடாத்துகின்ற ; அத்துடன்

(ii) ஏற்புடைத்தானவிடத்து எந்த ஆளின் சார்பில் கொடுக்கல் வாங்கல் நடாத்தப்படுகின்றதோ அந்த,

ஆள் ஒவ்வொருவரினதும் பெயரையும், முகவரியையும் அத்துடன் வாழ்க்கைத்தொழிலையும் (அல்லது தோதான விடத்து தொழிலையோ அல்லது பிரதான செயற்பாட்டையோ) ;

(ஆ) கொடுக்கல் வாங்கலின் தன்மையையும் தேதியையும்;

(இ) சம்பந்தப்பட்ட நாணயத்தின் வகையையும் தொகையையும் ;

(ஈ) கொடுக்கல் வாங்கலுக்கான திறத்தவர்களையும் ;

6 2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல்
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

(உ) பதிவேட்டைத் தயாரிக்கின்ற ஊழியரின் பெயரையும்
முகவரியையும் ;

(ஊ) நிதிசார் உளவறிதற் கூறினால் வழங்கப்பட்ட விதிகளின்
குறித்துரைக்கப்படக்கூடியவாறான அத்தகைய வேறு
தகவலையும்,

இனம்காண்பதற்குப் போதியளவு விவரங்களைக் கொண்டிருத்தல்
வேண்டும்.

(3) இச்சட்டத்தின்கீழ் ஏதேனும் பதிவேடு பேணப்படுதல்
வேண்டுமெனத் தேவைப்படுத்தப்படுமிடத்து –

(அ) அது நிதிசார் உளவறிதற் கூறிடமிருந்து அல்லது
சட்டத்தை நடைமுறைப்படுத்தும் முகவராண்மை
யொன்றிடமிருந்து செய்யப்பட்ட தகவலுக்கான
வேண்டுகோள்களுடன் உடனடியாக இணங்கியொழுது
வதை நிறுவனமொன்றுக்கு இயலச்செய்யும் ஒருமுறை
யிலும் மற்றும் படிவத்திலும் பேணப்படுதல் வேண்டும்;
அத்துடன்

(ஆ) அதன் பிரதியொன்று –

(i) அதிலிருந்து கடதாசிப் பிரதியொன்றை உட
னடியாகத் தயாரிக்கக்கூடியதான பொறியி
னால் வாசிக்கத்தகு வடிவமொன்றில் ; அல்
லது

(ii) அதிலிருந்து கடதாசிப் பிரதியொன்றைத்
தயாரிக்கவும் மற்றும் செவ்வைப் பார்க்கும்
நோக்கங்களுக்கெனப் பதிவேடுகளை வைத்தி
ருக்கும் ஆளின் இலத்திரனியல் கையொப்ப
மொன்றை வைத்திருக்கக்கூடியதுமான இலத்
திரனியல் வடிவமொன்றில்,

வைத்திருக்கப்படலாம்.

2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல் 7
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

(4) இச்சட்டத்துடன் இணங்கியொழுதுவதனை உறுதிப்படுத்தும் நோக்கங்களுக்கென நிதிசார் உளவறிதற் கூறுக்கு, வேண்டுகோள் விடுக்கப்படுவதன்மீது (1) ஆம் உட்பிரிவின் கீழ் பேணப்படும் பதிவேடுகள் கிடைக்கச் செய்யப்படுதல் வேண்டும்.

5. நிறுவனமொன்று 2 ஆம் பிரிவின் கீழான அதன் கடப்பாடுகள் திருப்திப்படுத்தப்படுவதையும் மற்றும் மேற்கொள்ளப்படும் கொடுக்கல் வாங்கல்கள் அதன் வாடிக்கையாளரைப் பற்றியும், வாடிக்கையாளரின் தொழில் விவரம் பற்றியும் நிறுவனம் கொண்டுள்ள தகவலுக்கு இசைவானதாக விருப்பதையும் உறுதிப்படுத்துவதற்காக,

(அ) அதன் வாடிக்கையாளர்களுடனான தொழில் உறவுகள் மீதான தொடர்ந்துறுகின்ற முறையான விழிப்புக் கவனத்தை மேற்கொள்ளுதலும் ;

(ஆ) மேற்கொள்ளப்படுகின்ற ஏதேனும் கொடுக்கல்வாங்கல் அவசியமானவிடத்து, நிதிகளின் தோற்றுவாய் உட்பட வாடிக்கையாளரினதும், வாடிக்கையாளரினது தொழிலினதும் மற்றும் எதிர்மறை விளைவினதும் விவரத்தைப் பற்றிய நிறுவனத்தின் அறிவுக்கு இசைவாகச் செய்யப்படுகின்றது என்பதை உறுதிப்படுத்துவதற்கு வாடிக்கையாளர் ஒருவருடனான தொழில் உறவின் நெறிமுறை முழுவதும் பொறுப்பேற்கப்பட்ட ஏதேனும் கொடுக்கல் வாங்கலைப் பற்றிய தொடர்ந்துறுகின்ற நுண்ணாய்வையும் நடாத்துதல் வேண்டும்.

6. நிறுவனமொன்று –

(அ) (பெறுநரும் மற்றும் அனுப்புநரும் மத்திய வங்கியால் உரிமமளிக்கப்பட்ட வங்கியொன்றாக இருந்தாலன்றி) வர்த்தமானியில் வெளியிடப்பட்ட கட்டளைமூலம் அமைச்சரால் விதித்துரைக்கப்படவேண்டியவாறான அத்தகைய பணத்தொகையை அல்லது ஏதேனும் வெளிநாட்டு நாணயத்தில் அதற்குச் சமமானதை விஞ்சிய பணத்தொகையிலான கொடுக்கல் வாங்கல் எதனையும் ; அத்துடன்

நிறுவனங்கள் தொடர்ந்துறுகின்ற முறையான விழிப்புக் கவனத்தையும் வாடிக்கையாளர்களின் நுண்ணாய்வையும் மேற்கொள்ளுதல்.

நிறுவனம் நிதிசார்ந்த கொடுக்கல் வாங்கல்களை அறிக்கை யிடுதல்.

8 2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல்
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

(ஆ) நிதிசார் உளவறிதற் கூறினால் வழங்கப்பட்ட விதிகளினால் விதித்துரைக்கப்படக் கூடியவாறான அத்தகைய படிவத்திலும், முறையிலும் மற்றும் அத்தகைய காலப்பகுதிக்குள்ளும் ஒழுங்குவிதியால் விதித்துரைக்கப்படவேண்டியவாறான அத்தகைய பணத்தொகையை விஞ்சிய நிதிகளின் ஏதேனும் இலத்திரனியல் கைமாற்றுதலை,

நிதிசார் உளவறிதற் கூறுக்கு அறிக்கையிடுவல் வேண்டும்.

பயங்கரவாதக் குழுக்களின் ஆதனம் அல்லது இச்சட்டத்தின் கீழான தவறைப் புரிவதற்குப் பயன்படுத்தப்பட்ட ஆதனம் தொடர்பிலான தகவலை வெளிவிடுவ தற்கான கடமை.

7. (1) நிறுவனமொன்று –

(அ) ஏதேனும் கொடுக்கல் வாங்கல் அல்லது எத்தனிக் கப்பட்ட கொடுக்கல் வாங்கல் ஏதேனும் சட்டவிரோதமான செயற்பாட்டை அல்லது வேறு ஏதேனும் குற்றவியல் தவறைப் புரிதல் தொடர்பிலானதாக இருக்கக் கூடும் எனச் சந்தேகிப்பதற்கு நியாயமான காரணத்தைக் கொண்டிருக்குமிடத்து, அல்லது

(ஆ) அது –

(i) 2005 ஆம் ஆண்டின் 25 ஆம் இலக்க பயங்கரவாதி நிதியளிப்பை ஒடுக்குதல் மீதான சமவாயச் சட்டத்தின் ஏற்பாடுகளின்கீழ் தவறொன்றுக்கு ஆயத்தம் செய்கின்றவோர் செயலொன்றுக்கு இயைபுள்ளதென ;

(ii) சட்டவிரோதமான செயற்பாடொன்றை அமைத்துருவாக்கும் செயலொன்றுக்கான புலனாய்வொன்றுக்கு அல்லது வேறுவகையில் இச்சட்டத்தை அல்லது 2006 ஆம் ஆண்டின் 5 ஆம் இலக்க, பணம் தாய்தாக்குதலைத் தடைசெய்யும் சட்டத்தை அல்லது 2005ஆம் ஆண்டின் 25 ஆம் இலக்க பயங்கரவாதி நிதியளிப்பை ஒடுக்குதல் மீதான சமவாயச் சட்டத்தை வலுவுக்கிடுவதில் உதவக் கூடிய இயைபுள்ளதென,

2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல் 9
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

சந்தேகிக்கின்ற தகவலைக் கொண்டிருக்குமிடத்து, நிறுவனம் அச்சந்தேகம் உருவாகிய பின்னர் சாத்தியப்படக்கூடியளவு விரைவில் ஆனால் அதிலிருந்து இரண்டு வேலை நாட்களுக்குப் பிந்தாமல் கொடுக்கல் வாங்கலை அல்லது எத்தனிக்கப்பட்ட கொடுக்கல் வாங்கலை அல்லது தகவலை நிதிசார் உளவறிதற் கூறுக்கு அறிக்கையிடுதல் வேண்டும்.

(2) ஓராம் உட்பிரிவின் கீழான அறிக்கையொன்று –

(அ) எழுத்தில் இருத்தல் வேண்டும் என்பதுடன், அஞ்சல் மூலம் வழங்கப்படலாம், தொலைபேசிமூலம் எனின் இருபத்து நான்கு மணித்தியாலங்களுக்குள் எழுத்தில் உறுதிப்படுத்தப்படுதல் வேண்டும். தொலைநகலில் அல்லது இலத்திரனியல் அஞ்சலில் அல்லது நிதிசார் உளவறிதற் கூறினால் விதித்துரைக்கப்படக்கூடிய வாறான அத்தகைய வேறுமுறையில் கொடுக்கப்படலாம் ;

(ஆ) நிதிசார் உளவறிதற் கூறினால் விதித்துரைக்கப்படக்கூடியவாறான அத்தகைய படிவத்தில் இருத்தல் வேண்டும் என்பதுடன், அத்தகைய விவரங்களைக் கொண்டிருத்தலும் வேண்டும் ;

(இ) நிறுவனம் எந்த ஏதுக்கலின்மீது சந்தேகத்தைக் கொண்டிருக்கின்றதோ அந்த ஏதுக்கள் பற்றிய கூற்றொன்றைக் கொண்டிருத்தலும் வேண்டும் ;

(ஈ) நிறுவனத்தால் கையொப்பமிடப்பட்டிருத்தலும் அல்லது வேறு வகையில் சான்றுறுதிப்படுத்தப்பட்டிருத்தலும் வேண்டும்.

(3) அறிக்கையொன்றைச் செய்துள்ள அல்லது நிதிசார் உளவறிதற் கூறுக்கு தகவல் எதனையும் கொடுத்துள்ள ஆளொருவர், நிதிசார் உளவறிதற் கூறினால் அவ்வாறு வேண்டுகோள் விடுக்கப்படின, கொடுக்கல் வாங்கலை அல்லது எத்தனிக்கப்பட்ட கொடுக்கல் வாங்கலை அல்லது கொடுக்கல் வாங்கலுக்கான திறத்தவர்களைப் பற்றிய, மேலும் ஏதேனும் தகவலை நிதிசார் உளவறிதற்கூறுக்கு வழங்குதல் வேண்டும்.

10 2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல்
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

நிதிசார்
உளவறிதற்
சுற்றிற்கு
வெளிப்படுத்து
தல்.

8. நிறுவனம் ஒவ்வொன்றும் அத்தகைய நிறுவனத்துடன்
கொடுக்கல் வாங்கலை நடத்துகின்ற எவரேனும் ஆள் தொடர்பில்,

(அ) அதன் அறிவுக்கு எட்டியவரை அப்போதைக்கு வலு
விலுள்ள ஏதேனும் சட்டத்தின் நியதிகளின்படி ஏதே
னும் பயங்கரவாதச் செயற்பாட்டைப் புரிவதினின்று
பெறப்பட்ட ஆதனமாக இருக்கின்ற அல்லது அவ்
வாறு பெறப்பட்ட ஆதனமாக இருக்கின்றதென அது
நியாயமாகச் சந்தேகிக்கின்ற ஏதேனும் ஆதனம் அதன்
உடைமையில் அல்லது கட்டுப்பாட்டில் இருப்பதைப்
பற்றி ;

(ஆ) குறித்துரைக்கப்பட்ட அமைப்பொன்றிற்குச் சொந்த
மான அல்லது அதனால் அல்லது அதன் சார்பில்
கட்டுப்படுத்தப்படுகின்ற அல்லது எந்தப் பொருள்
குறித்துரைக்கப்பட்ட அமைப்பொன்றுக்குச் சொந்த
மாயுள்ளதென அல்லது அதனால் அல்லது அதன்
சார்பில் கட்டுப்படுத்தப்படுகின்றது எனச் சந்தேகிப்
பதற்கு நியாயமான ஏதுக்கள் இருக்கின்றனவோ அந்த
ஏதேனும் ஆதனம் அவரது உடைமையில் அல்லது
கட்டுப்பாட்டில் இருப்பதைப் பற்றி ;

(இ) அப்போதைக்கு வலுவிலுள்ள ஏதேனும் சட்டத்தின்
நியதிகளின்படி ஏதேனும் பயங்கரவாதச் செயற்
பாட்டைப் புரிவதினின்று பெறப்பட்ட ஆதனம் தொடர்
பில் கொடுக்கல் வாங்கலொன்றை அல்லது உத்தேசிக்
கப்பட்ட கொடுக்கல் வாங்கலொன்றைப் பற்றிய ஏதே
னும் தகவலை ; அல்லது

(ஈ) கொடுக்கல் வாங்கலொன்றை அல்லது உத்தேசிக்
கொடுக்கல் வாங்கலொன்றையும் அத்துடன் அத்த
கைய கொடுக்கல் வாங்கல் அப்போதைக்கு வலு
விலுள்ள ஏதேனும் சட்டத்தின் நியதிகளின்படி ஏதே
னும் பயங்கரவாதச் செயற்பாட்டைப் புரிவதினின்று
பெறப்பட்ட ஆதனத்துடன் சம்பந்தப்படக்கூடும் எனச்
சந்தேகப்படுவதற்கு நியாயமான ஏதுக்கள் இருப்பது
பற்றிய தகவலை,

உடனடியாக நிதிசார் உளவறிதற் சுற்றிற்கு வெளிவிடுதல் வேண்
டும்.

2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல் 11
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

பாகம் II

நிறுவனங்களுக்கும் வேறு ஆட்களுக்கும் ஏற்புடைத்தான
ஏற்பாடுகள்

9. (1) ஆளொருவர் –

தகவலை
வெளிவிடா
திருப்பதற்கான
கடமை.

(அ) இச்சட்டத்தின் எவையேனும் ஏற்பாடுகளின் நியதிகளின்படி நிதிசார் உளவறிதற் கூறுக்கு அறிக்கையொன்று செய்யப்பட்டுள்ளது அல்லது தகவல் வழங்கப்பட்டுள்ளது என ;

(ஆ) ஏழாம் பிரிவில் குறிப்பீடுசெய்யப்பட்டவாறு கொடுக்கல் வாங்கலொன்று தொடர்பில் ஏதேனும் சந்தேகம் உருவாகியுள்ளது என ; அல்லது

(இ) எந்த ஆளுக்குத் தகவல் வெளிவிடப்படுகின்றதோ அந்த ஆள் எந்தத் தகவலிலிருந்து சந்தேகமொன்று உருவாக்கப்பட்டுள்ளது அல்லது அறிக்கையொன்று செய்யப்பட்டுள்ளது அல்லது செய்யப்படக்கூடும் என ஊகிக்கலாம் என நியாயமாக எதிர்பார்க்கலாமோ அந்த வேறு ஏதேனும் தகவலை,

வேறு எவரேனும் ஆளுக்கு வெளிவிடுதலாகாது.

(2) ஓராம் உட்பிரிவின் ஏற்பாடுகள் –

(அ) இச்சட்டத்தின்கீழ் அறிக்கையிடும் ஆளின் அலுவலர் அல்லது ஊழியர் அல்லது முகவர் ஒருவருக்கு, அத்தகைய ஆளின் கடமைகளை நிறைவேற்றுவதுடன் தொடர்புபட்ட ஏதேனும் நோக்கத்திற்காக ;

(ஆ) ஏதேனும் கருமம் தொடர்பில் சட்ட ஆலோசனையை அல்லது பிரதிநிதித்துவத்தைப் பெறும் நோக்கத்திற்காக வழக்கறிஞர், சட்டத்தரணி அல்லது சட்ட ஆலோசகர் ஒருவருக்கு ; அல்லது

(இ) இயைபான நிறுவனத்தின் மேற்பார்வை அதிகாரிக்கு மேற்பார்வை அதிகாரியின் பணிகளைப் புரிதலுடன் தொடர்புபட்டுள்ள அத்தகைய அளவுக்கு,

செய்யப்படும் வெளிவிடுதல்களுக்கு ஏற்புடைத்தாக மாட்டாது.

12 2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல்
வாங்கல்களை அறிக்கையில் சட்டம்

(3) இரண்டாம் உட்பிரிவின் (ஆ) என்னும் பந்தியில் குறிப்பீடு செய்யப்பட்ட எந்த ஆளுக்குத் தகவலின் வெளிவிடுதல் எதுவும் செய்யப்பட்டுள்ளதோ, அந்த ஆள் எவரும் அத்தகவலை –

(அ) முதலாவதாகக் குறிப்பிடப்பட்ட ஆளின் கடமைகளைப் புரிவதற்கு; அல்லது

(ஆ) கருமம் தொடர்பில் சட்ட ஆலோசனை அல்லது பிரதி நிதித்துவம் பெறுவதற்கு,

அவசியமாகக் கூடிய அளவுக்கு அதன்கண் குறிப்பீடு செய்யப்பட்ட ஆளொருவருக்குத் தவிர வேறு எவருக்கும் வெளிவிடுதலாகாது.

(4) இரண்டாம் உட்பிரிவின் (இ) என்னும் பந்தியில் குறிப்பீடு செய்யப்பட்ட எந்த ஆளுக்கு ஏதேனும் தகவல் வெளிவிடப்பட்டுள்ளதோ அந்த ஆளெவரும், அவ்வூட்பிரிவில் குறிப்பீடு செய்யப்பட்ட நோக்கத்திற்குத் தவிர அல்லது அக்கருமம் தொடர்பில் சட்ட ஆலோசனையை அல்லது பிரதிநிதித்துவத்தைப் பெறுகின்ற நோக்கத்திற்குத் தவிர நிதிசார் உளவறிதற் கூற்றிற்கு அத்தகவலை வெளிவிடுதலாகாது.

தகவலின்
வெளிவிடுகை
எப்போது
அனுமதிக்கப்
படுகின்றது
என்பது.

10. (1) ஆளொருவர் –

(அ) எந்தக் கொடுக்கல் வாங்கல் தொடர்பில் இச்சட்டத்தின் கீழ் சந்தேகத்திற்கிடமான கொடுக்கல் வாங்கல் பற்றிய அறிக்கையொன்று செய்யப்பட்டுள்ளதோ அந்தக் கொடுக்கல் வாங்கல் ஒன்றைக் கையாண்டிருக்கும் ஆளை;

(ஆ) அத்தகைய சந்தேகத்திற்கிடமான கொடுக்கல் வாங்கல் பற்றிய அறிக்கையொன்றைத் தயாரித்திருக்கும் ஆளை;

(இ) அத்தகைய சந்தேகத்திற்கிடமான கொடுக்கல் வாங்கல் பற்றிய அறிக்கையைச் செய்துள்ளவரான ஆளை; அல்லது

(ஈ) சந்தேகத்திற்கிடமான கொடுக்கல் வாங்கல் பற்றிய அறிக்கையொன்றில் அல்லது 7 ஆம் பிரிவைப் பின்பற்றி வழங்கப்பட்ட தகவல் ஒன்றில் அடங்கியுள்ள தகவலை –

**2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல் 13
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்**

- (i) சட்டவிரோதமான செயற்பாடொன்றுக்காக அல்லது முறையே 2006 ஆம் ஆண்டின் 5 ஆம் இலக்க, பணம் தூய்தாக்கலைத் தடைசெய்யும் சட்டத்தின்கீழ் அல்லது 2005 ஆம் ஆண்டின் 25 ஆம் இலக்க, பயங்கரவாதி நிதியளிப்பை ஒடுக்குதல் மீதான சமவாய்ச் சட்டத்தின் கீழான தவறொன்றிற்காக ஆளொருவரை அல்லது ஆட்களைப் புலனாய்வுசெய்யும் அல்லது அவ்வாளுக்கெதிராக அல்லது ஆட்களுக்கெதிராக வழக்குத் தொடரும் ; அல்லது
- (ii) 2006 ஆம் ஆண்டின் 5 ஆம் இலக்க, பணம் தூய்தாக்கலைத் தடைசெய்யும் சட்டத்தின் அல்லது 2005 ஆம் ஆண்டின் 25 ஆம் இலக்க, பயங்கரவாதி நிதியளிப்பை ஒடுக்குதல் மீதான சமவாய்ச் சட்டத்தின் ஏற்பாடுகளை வலுவுக்கிடும் அல்லது நடை முறைப்படுத்தும்,

நோக்கத்திற்குத் தவிர, இனங்காட்டும் அல்லது இனங்காட்டும் சாத்தியமுள்ள ஏதேனும் தகவலை வெளிவிடுதலாகாது.

(2) இப்பிரிவிலுள்ள எதுவும் 7 ஆம் பிரிவின் எவையேனும் ஏற்பாடுகளின் மீறுகைக்காக எவரேனும் ஆளுக்கெதிராக வழக்குத் தொடரும் நோக்கங்களுக்காகத் தகவல் எதனையும் வெளியிடுவதனைத் தடைசெய்வதாகக் கருதப்படுதலாகாது.

11. இச்சட்டத்தினதும் அத்தகைய வெளிவிடுதலைத் தடைசெய்யும் அப்போதைக்கு வலுவிலுள்ள வேறு ஏதேனும் எழுத்திலான சட்டத்தினதும் ஏற்பாடுகளுக்கமைய 9 ஆம் அல்லது 10 ஆம் பிரிவில் அடங்கியுள்ள எதுவும் நீதிமன்றமொன்றின் முன்னிலையிலுள்ள வழக்கு நடவடிக்கைகள் தொடர்பில் அல்லது அவற்றின் நெறிமுறையின்போது ஏதேனும் தகவலை வெளிவிடுதலைத் தடுத்தலாகாது என்பதுடன், தகவலை வெளிவிடுதல் நீதியின் நலனுக்கு அவசியமானதென நீதிபதி அல்லது தலைமைதாங்கும் வேறு அலுவலர் திருப்தியுற்றாலன்றி, எந்தத் தகவலுக்கு இப்பிரிவு ஏற்புடைத்தாகின்றதோ அந்தத் தகவலை எவையேனும் நீதித்துறை நடவடிக்கைகளில் வெளியிடுமாறு ஆளொருவரும் தேவைப்படுத்தலாகாது.

வெளிவிடுதல் தடைசெய்யப் படுதலாகாது.

14 2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல்
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

சந்தேகத்திற்
கிடமான
கொடுக்கல்
வாங்கலை
அறிக்கை
செய்கின்ற
ஆட்களுக்கான
பாதுகாப்பு.

12. (1) இச்சட்டத்தின்கீழ் அல்லது இச்சட்டத்தின்கீழ் ஆக்கப்பட்ட ஒழுங்குவிதிகளுடன் அல்லது இச்சட்டத்தின் நியதிகளின்படி நிதிசார்ந்த உளவறிதற் கூறினால் வழங்கப்பட்ட பணிப்புரைகளுடன் இணங்கியொழுக்கையில் நிறுவனத்தினால், கணக்காய் வாளர்கள் கழகத்தினால் அல்லது மேற்பார்வை அதிகாரசபையால் அல்லது அத்தகைய நிறுவனத்தின், கழகத்தின் அல்லது அதிகாரசபையின் பணிப்பாளர், பங்காளர், அலுவலர், ஊழியர் அல்லது முகவர் ஒருவரால் மேற்கொள்ளப்பட்ட ஏதேனும் செயல் தொடர்பில் –

(அ) அத்தகைய நிறுவனத்திற்கு அல்லது நிறுவனமொன்றின் கணக்காய்வாளருக்கு அல்லது மேற்பார்வை அதிகாரிக்கு ; அல்லது

(ஆ) அத்தகைய ஆளினது தொழில் நெறிமுறையின்போது நிறுவனமொன்றின் முகவராண்மையின், கணக்காய்வாளர்கள் கழகமொன்றின் அல்லது மேற்பார்வை அதிகாரசபையின் தொழில் நெறிமுறையின்போது செயலாற்றும் பணிப்பாளர், பங்காளர், அலுவலர், ஊழியர் அல்லது முகவர் ஒருவருக்கெதிராக,

குடியியல், குற்றவியல் அல்லது ஒழுக்காற்று வழக்கு நடவடிக்கைகள் எவையுமிருத்தலாகாது.

(2) ஓராம் உட்பிரிவின் ஏற்பாடுகள் இச்சட்டத்தின் 8 ஆம் பிரிவில் விபரிக்கப்பட்டுள்ள கீழான தவறொன்றுக்கான எவையேனும் வழக்கு நடவடிக்கைகள் தொடர்பில் ஏற்படையனவாதலாகாது.

(3) நிறுவனமொன்று கணக்காய்வாளர் கழகமொன்று அல்லது மேற்பார்வை அதிகாரசபையின் அல்லது ஏதேனும் நிறுவனத்தின், கழகத்தின் அல்லது அதிகாரசபையின் எவரேனும் பணிப்பாளர், பங்காளர், அலுவலர், ஊழியர் அல்லது முகவர் இச்சட்டத்தின் ஏற்பாடுகளின்கீழ் அறிக்கையொன்றைச் செய்தால் அத்தகைய ஆள் பணம் தூய்நீர் எனும் தவறுக்காக வழக்குத் தொடுக்கும் நோக்கங்களுக்கு ஏதேனும் நேரத்தில் அத்தகவலைத் தம்மகத்தே கொண்டிருக்கவில்லை எனக் கருதப்படுதல் வேண்டும்.

2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல் 15
வாங்கல்களை அறிக்கையில் சட்டம்

சிறப்புரிமை
பெற்ற தகவல்
தொடர்பு

13. (1) இச்சட்டத்தின் 4 ஆம், 5 ஆம், 6 ஆம், 7 ஆம் அல்லது 8 ஆம் பிரிவுகளில் அடங்கியுள்ள எதுவும் ஏதேனும் சிறப்புரிமை பெற்ற தகவல் தொடர்பை வெளிவிடுவதற்கு வழக்கறிஞர் ஒருவரைத் தேவைப்படுத்துவதாகப் பொருள்கொள்ளப்படுதல் ஆகாது.

(2) இப்பிரிவின் நோக்கங்களுக்குத் தகவல் தொடர்பொன்று –

(அ) வாய்மொழியாகவிருப்பினுஞ்சரி அல்லது எழுத்திலி
ருப்பினுஞ்சரி –

(i) தமது உயர் தொழில்சார் தன்மையில் வழக்கு
ரைஞர் அல்லது சட்ட ஆலோசகர் ஒருவருக்
கும், மற்றும் அத்தகைய தன்மையில் வேறோர்
பரிசீலருக்கும், மன்றாடியாருக்கும், வழக்
குரைஞருக்கும், சட்டத்தரணிக்கும் அல்லது
சட்ட ஆலோசகருக்கும் இடையில்; அல்லது

(ii) தமது உயர் தொழில்சார் தன்மையில் வழக்கு
ரைஞர் ஒருவருக்கும் அல்லது சட்ட ஆலோசக
ருக்கும் அத்துடன் கட்சிக்காரருக்குமிடையில்
ஒன்றில் நேரடியாகவாயினுஞ்சரி அல்லது
முகவர் ஒருவருடாக நேரடியாகவில்லாமலாயி
னுஞ்சரி பரிமாறப்படும் அந்தரங்கத் தகவல்
தொடர்பாகவிருக்குமாயின்; அத்துடன்

(ஆ) சட்ட ஆலோசனை அல்லது உதவிபெறும் அல்லது
வழங்கும் நோக்கத்திற்காக, ஆக்கப்பட்டிருக்குமாயின்
அல்லது உருவாக்கப்பட்டிருக்குமாயின்; அத்துடன்

(இ) ஏதேனும் சட்டவிரோதமான அல்லது சட்டத்திற்கு
முரணான செயலைப் புரிகின்ற அல்லது புரிவதனை
முன்னெடுத்துச் செல்லும் நோக்கத்திற்காகச் செய்யப்
பட்டிருக்கவில்லையெனின் அல்லது உருவாக்கப்பட்டி
ருக்கவில்லையெனின்,

மாத்திரமே சிறப்புரிமைபெற்ற தகவல் தொடர்பொன்றாகும்.

16 2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல்
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

(3) தகவல் முற்றிலும் அல்லது பகுதியளவில் ஆளொருவரின் பெறுகைகள், கொடுப்பனவுகள், வருமானம், செலவினம் அல்லது நிதிசார்ந்த கொடுக்கல் வாங்கல்களைக் கொண்டதாயிருக்குமிடத்து, அல்லது முற்றிலும் அல்லது பகுதியளவில் அவை தொடர்பிலானதாக இருக்குமிடத்து (ஒரு வழக்குரைஞராக இருப்பினுஞ்சரி அல்லது அவரது கட்சிக்காரராக அல்லது வேறு எவரேனும் ஆளாக இருப்பினுஞ்சரி) வழக்குரைஞரின் நம்பிக்கைப் பொறுப்புக் கணக்கொன்று தொடர்பில் தயாரிக்கப்பட்ட அல்லது வைத்திருக்கப்பட்ட ஏதேனும் கணக்குப் புத்தகத்தில், கணக்கில், கூற்றில் அல்லது வேறு பதிவேட்டில் அடங்கியிருக்குமாயின் அல்லது ஏதேனும் புத்தகம், கணக்கு, கூற்று அல்லது வேறு பதிவேடு முழுவதையும் அல்லது பாகத்தைக் கொண்டிருக்குமாயின் அது சிறப்புரிமை பெற்ற தகவல் தொடர்பொன்றாக இருத்தலாகாது.

இணங்கி
யொழுகும்
அலுவலரின்
நியமனம்.

14. (1) நிறுவனம் ஒவ்வொன்றும் –

(அ) நிறுவனம் இச்சட்டத்தின் தேவைப்பாடுகளுடன் இணங்கியொழுகுவதை உறுதிப்படுத்துவதற்குப் பொறுப்பாயிருக்க வேண்டிய இணங்கியொழுகும் அலுவலர் ஒருவரை நியமிக்குமாறும் –

(ஆ) (i) இரண்டாம் பிரிவின் கீழ் வாடிக்கையாளரை இனம் காணும் தேவைப்பாடுகளை நடைமுறைப்படுத்துவதற்கும் ;

(ii) நான்காம் பிரிவின் கீழ் பதிவேடுகளை வைத்திருக்கும் நடவடிக்கை முறைகளையும் தடுத்துவைக்கும் தேவைப்பாடுகளை நடைமுறைப்படுத்துவதற்கும் ;

(iii) ஐந்தாம் பிரிவின் கீழ் கண்காணிக்கும் தேவைப்பாட்டு முறையை நடைமுறைப்படுத்துவதற்கும் ;

(iv) கணக்காய்வாளர்கள் தொடர்பில் 6 ஆம், 7 ஆம், 8 ஆம் அத்துடன் 22 ஆம் பிரிவுகளின் கீழான அறிக்கையிடும் தேவைப்பாடுகளை நடைமுறைப்படுத்துவதற்கும் ;

2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல் 17
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

(v) பணம் தூய்தாக்கல் மற்றும் பயங்கரவாதத்திற்கு
நிதியளித்தல் தொடர்பிலான சட்டங்களை அதன்
அலுவலர்களும் ஊழியர்களும் அறிந்துகொள்ளச்
செய்வதற்கும் ; அத்துடன்

(vi) எல்லா ஆட்களையும் ஊழியர்களாக சேவைக்கு
எடுக்கமுன்னர் அவர்களைப் பற்றி அறிவதற்கும்,

ஆன நடவடிக்கை முறைகளையும் முறைமைகளையும்
தாபித்துப் பேணுமாறும் -

(இ) அதன் நடவடிக்கை முறைகளும் முறைமைகளும் இச்
சட்டத்தின் ஏற்பாடுகளுடன் இணங்கியொழுதுவத
னைச் சோதிப்பதற்கான கணக்காய்வுப் பணியொன்
றைத் தாபிக்குமாறும் ;

(ஈ) சந்தேகத்திற்கிடமான கொடுக்கல் வாங்கல்களை
இனம் கண்டு கொள்வதற்கு அதன் அலுவலர்களையும்
ஊழியர்களையும் அத்துடன் முகவர்களையும் பயிற்று
விக்குமாறும்,

தேவைப்படுத்தப்படுதல் வேண்டும்.

(2) ஓராம் உட்பிரிவின் ஏற்பாடுகள் தமது தொழிலை
மேற்கொண்டிருக்கும் நெறிமுறையின்போது வேறு எவரேனும்
ஆளைத் தொழிலுக்கமர்த்தாத அல்லது அவருடன் இணைந்து
செயற்படாத தனியாள் ஒருவருக்கு ஏற்புடையதாதல் ஆகாது.

(3) நிறுவனமொன்று அதன் வெளிநாட்டுக் கிளைகளும் துணை
நிறுவனங்களும் இச்சட்டத்தின் பாகங்கள் I, II அத்துடன் III
என்பவற்றுடன் இசைந்திருக்கும் வழிமுறைகளை உள்ளூர்ச்
சட்டங்களும் ஒழுங்குவிதிகளும் அனுமதிக்கும் அளவுக்கு,
கடைப்பிடிப்ப தனையும் அனுசரிப்பதனையும் உறுதிப்படுத்துதல்
வேண்டும் என்பதுடன், வெளிநாட்டுக் கிளை அல்லது துணை
நிறுவனம் அத்தகைய வழிமுறைகளைக் கடைப்பிடிக்கவும்
அனுசரிக்கவும் இயலாதிருக்குமிடத்து, அவ்விடயத்தை மேற்
பார்வை அதிகாரசபைக்கு அல்லது மேற்பார்வை அதிகாரசபை
யொன்று இல்லாதவிடத்து, நிதிசார் உளவறிதற் கூற்றிற்கு
அறிக்கையிடுதலும் வேண்டும்.

பாகம் III

நிதிசார் உளவறிதல் கூறின் தத்துவங்களும் பணிகளும்

கூறின்
பணிகள் .

15. (1) நிதிசார் உளவறிதற் கூறு -

(அ) இச்சட்டத்தின் ஏற்பாடுகளின் நியதிகளின்படி செய்யப் பட்ட அறிக்கைகளையும் வேறோர் நாட்டின் ஏதேனும் முகவராண்மையால் நிதிசார் உளவறிதற் கூறுக்கு வழங்கப்பட்ட தகவலையும் சட்டத்தை வலுவுக்கிடும் முகவராண்மையொன்றினால் அல்லது அரசாங்க நிறுவனமொன்றினால் அல்லது முகவராண்மையொன்றினால் நிதிசார் உளவறிதற் கூறுக்கு வழங்கப் பட்ட தகவலையும் அத்துடன் சட்டவிரோதமான செயற்பாடொன்றாக அமையும் சந்தேகத்திற்கிடமான செயலொன்றைப் பற்றி நிதிசார் உளவறிதற் கூறுக்கு தன்னிச்சையாக வழங்கப்பட்ட வேறு ஏதேனும் தகவலையும் பெற்றுக்கொள்ளுதல் வேண்டும் ;

(ஆ) சட்டவிரோதமான செயற்பாடொன்றாக அமையும் செயலொன்றுக்கு, பணம் தூய்தாக்கல் அல்லது பயங்கர வாதத்திற்கு அல்லது பயங்கரவாத செயற்பாடொன்றிற்கு நிதியளித்தல் தவறொன்றுக்கு இயைபானதென நிதிசார் உளவறிதற் கூறு கருதுகின்ற ஏதேனும் தகவலை, அது பகிரங்கமாகக் கிடைப்பினுஞ்சரி, வர்த்தக ரீதியில் கிடைக்கக்கூடியதாகவுள்ள தரவுத் தளங்களில் திரட்டப்பட்ட அல்லது பேணப்பட்ட தகவலை, அரசாங்கத்தால் பேணப்பட்ட தரவுத் தளங்களில் தேக்கி வைக்கப்பட்ட தகவல் உட்பட திரட்டுதல் வேண்டும் அல்லது திரட்டுமாறு நிதிசார்ந்த நிறுவன மொன்றின் மேற்பார்வை அதிகாரசபையைத் தேவைப் படுத்துதல் வேண்டும் ;

(இ) இச்சட்டத்தின் நோக்கங்களுக்காக ஏதேனும் அரசாங்க முகவராண்மையிடமிருந்தும், சட்டத்தை வலுவுக்கிடும் முகவராண்மையிடமிருந்தும் அத்துடன் மேற்பார்வை முகவராண்மையிடமிருந்தும் தகவலைக் கோரலாம் ;

(ஈ) எல்லா அறிக்கைகளையும் தகவலையும் பகுப்பாய்வு செய்வதுடன் மதிப்பீடும் செய்யலாம் ;

**2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல் 19
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்**

(உ) பதினெட்டாம் பிரிவில் தரப்பட்டுள்ளவாறு எல்லா நிறுவனங்களினதும் பரிசோதனையை மேற்கொள்ளுதல் வேண்டும் ;

(ஊ) அதன் பாதுகாப்புகளினதும் மதிப்பீட்டினதும் அடிப்படையில் கொடுக்கல்வாங்கலானது இச்சட்டத்தின் கீழ்ப் புலனாய்விற்கு அல்லது குற்றவழக்குத் தொடுப்புக்கு அல்லது சட்டவிரோதமான செயற்பாடொன்றாக அமையும் செயலொன்றுக்கு இயைபானதாகும் எனச் சந்தேகிப்பதற்கு நிதிசார் உளவறிதற் கூறுக்கு நியாயமான ஏதுக்களிருக்குமாயின் ஏதேனும் கருமத்தை அல்லது ஏதேனும் அறிக்கையிலிருந்து பெறப்பட்ட ஏதேனும் தகவலை அல்லது அதனால் பெறப்பட்ட தகவலை சட்டத்தை வலுவுக்கிடும் உரிய முகவராண்மைக்கு ஆற்றப்படுத்துதல் வேண்டும் என்பதுடன், அது தொடர்பில் நிதிசார் உளவறிதற் கூறு அத்தகைய ஆற்றப்படுத்துகையை அல்லது தகவலை இயைபான மேற்பார்வை அதிகாரசபைக்கும் அனுப்பலாம் ;

(எ) அறிக்கை தொடர்பில் அல்லது ஆள் அல்லது அறிக்கை தொடர்பிலான கடைசிச் செயற்பாட்டின் தேதியிலிருந்து ஆறு ஆண்டுகளுக்கு அறிக்கையில் பெயர் குறிப்பிடப்பட்ட ஆள் தொடர்பில் மேலும் செயற்பாடு அல்லது தகவல் எதுவும் இல்லையெனில், அறிக்கை கிடைக்கப்பெற்ற அல்லது சேகரிக்கப்பட்ட தேதியிலிருந்து ஆறு வருடங்கள் கழிந்ததன் மீது சந்தேகத்திற்கிடமான கொடுக்கல் வாங்கல் பற்றிய அறிக்கையொன்றை அழித்துவிடுதல் வேண்டும் ;

(ஏ) இச்சட்டத்துடன் இணங்கியொழுகுவதனை உறுதிப்படுத்துவதற்கு நிதிசார் உளவறிதற் கூறினால் அல்லது சட்டத்தை வலுவுக்கிடும் முகவராண்மையொன்றினால் எதிர்பார்க்கப்பட்ட ஏதேனும் புலனாய்வுக்கு வசதியளிப்பதற்காக நிதிசார் உளவறிதற் கூறினால் பெறப்பட்ட ஏதேனும் தகவல் அல்லது அறிக்கை தொடர்பில் சரியானதாகக் கூடியவாறு அத்தகைய நடவடிக்கைகளை எடுக்குமாறு நிறுவனமொன்றின் மேற்பார்வை அதிகாரசபைக்கு அறிவுறுத்துதல் வேண்டும் அல்லது அதனைத் தேவைப்படுத்துதல் வேண்டும் ;

20 2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல்
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

- (ஐ) புள்ளிவிவரங்களையும் பதிவேடுகளையும் தொகுத்தல் வேண்டும் என்பதுடன், இலங்கைக்குள் அல்லது வேறிடங்களில் தகவலைப் பரப்பலாம் அத்துடன் பெறப்பட்ட ஏதேனும் தகவலிலிருந்து எழுகின்ற விதப்புரைகளையும் செய்யலாம் ;
- (ஒ) வாடிக்கையாளரை இனங்காணல், பதிவேடு காத்தல், அறிக்கையிடும் கடப்பாடுகள், சந்தேகத்திற்கிடமான கொடுக்கல் வாங்கல்களை இனங்காணல் மற்றும் எந்த வேறு கருமங்கள் தொடர்பில் விதிகளை அல்லது வழிகாட்டு நெறிகளை வழங்குவதற்கு நிதிசார் உளவறிதற் கூறு இச்சட்டத்தின் கீழ்த் தத்துவமளிக் கப்பட்டுள்ளதோ அந்தக் கருமங்கள் தொடர்பில் விதிகளையும் வழிகாட்டு நெறிகளையும் வழங்குதல் வேண்டும் அல்லது நிறுவனமொன்றின் மேற்பார்வை அதிகாரசபையை வழங்கச் செய்வித்தல் வேண்டும் ;
- (ஓ) இச்சட்டத்தின்கீழ் வழங்கப்பட்ட அறிக்கைகளில் அல்லது தகவலிலிருந்து வருகின்ற வெளிப்பாடு தொடர்பாக எல்லா நிறுவனங்களுக்கும் வேறு இயைபான முகவராண்மைகளுக்கும் காலத்துக்குக் காலம் அறிக்கையிடுதல் வேண்டும் ;
- (ஔ) இச்சட்டத்தின்கீழ் அதற்குச் செய்யப்பட்ட அறிக்கை யொன்றில் குறிப்பீடு செய்யப்பட்ட திறத்தவர்களை அல்லது கொடுக்கல் வாங்கல்களைப் பற்றி மேலும் தகவலைப் பெறலாம் ;
- (க) வாடிக்கையாளரை இனங்காணுதல், பதிவேடுகளை வைத்திருத்தல், கடப்பாடுகளை அறிக்கையிடுதல் அத்துடன் சந்தேகத்திற்கிடமான கொடுக்கல்வாங்கல்களை இனங்காணுதல் என்பன தொடர்பில் நிறுவனங்களுக்குப் பயிற்சி நிகழ்ச்சித் திட்டங்களை நடத்தலாம் ;
- (ங) இச்சட்டத்தின்கீழ் அதன் கடமைகளையும் பணிகளையும் புரிவதற்கு அவசியமாகக் கூடியவாறான முறையான விழிப்புக் கவனத்தையும், செவ்வை பார்த்தலையும் வேறு விசாரணைகளையும் பொறுப்பேற்கலாம் ;

**2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல் 21
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்**

(ச) பணம் தூய்தாக்கல் மற்றும் பயங்கரவாதத்திற்கு நிதியளித்தல் போன்ற துறைகளிலும் மற்றும் பணம் தூய்தாக்கலையும் பயங்கரவாதத்திற்கு நிதியளித்தலையும் கண்டுபிடிப்பதற்கும் தடைசெய்வதற்கும் தடுப்பதற்குமான மேம்பாடான வழிகளிலுமான திருப்பங்களையும் அபிவிருத்திகளையுமிட்டு ஆராய்ச்சியை மேற்கொள்ளலாம் ;

(ஞ) பணம் தூய்தாக்கல் மற்றும் பயங்கரவாதத்திற்கு நிதியளித்தல் என்பன தொடர்பிலான விடயங்கள் மீது பொதுமக்களுக்கு அறிவூட்டலாம் என்பதுடன், விழிப்புணர்வையும் உருவாக்கலாம் ;

(ட) நிதிசார் உளவறிதற் கூறின் பகுப்பாய்வின் அல்லது மதிப்பீட்டின் மீதான தகவல் சட்டவிரோதமான செயற்பாடாக அமையும் ஏதேனும் செயலை பணம் தூய்தாக்கும் தவறொன்றை அல்லது பயங்கரவாதத்திற்கு நிதியளித்தல் தவறொன்றைப் புலனாய்வு செய்வதற்கு அல்லது அதற்கெதிரான குற்றவழக்குத் தொடுப்புக்கு இயைபானதாகும் எனச் சந்தேகிப்பதற்கு அதற்கு நியாயமான ஏதுக்கள் இருக்குமாயின், 16 ஆம், 17 ஆம் பிரிவுகளில் தரப்பட்டுள்ளவாறு அது பெற்றுக்கொண்ட ஏதேனும் அறிக்கையை அத்தகைய அறிக்கையிலிருந்து பெறப்பட்ட ஏதேனும் தகவலை அல்லது வேறு ஏதேனும் தகவலை வெளிநாடொன்றின் நிறுவனமொன்றிற்கு அல்லது வெளிநாட்டு அரசாங்கங்களினால் தாபிக்கப்பட்டதும் நிதிசார் உளவறிதற் கூறின் தத்துவங்களையும் கடமைகளையும் ஒத்த தத்துவங்களையும் கடமைகளையுமுடையதுமான சர்வதேச ஒழுங்கமைப்பொன்றிற்கு வெளிவிடலாம் ; அத்துடன்

(ண) தகவல் பரிமாற்றம் தொடர்பாக ஏதேனும் நாட்டின் அரசாங்க நிறுவனத்துடன் அல்லது முகவராண்மையுடன் ஏதேனும் உடன்படிக்கையை அல்லது ஏற்பாட்டைச் செய்து கொள்ளலாம்.

(2) கொடுக்கல் வாங்கல் அல்லது எத்தனிக்கப்பட்ட கொடுக்கல் வாங்கலொன்று -

22 2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல்
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

- (அ) ஏதேனும் சட்டவிரோதமான செயற்பாட்டிற்கு ஏற்றிக் கூறப்படற்பாலனவான வருவாய்களை ஈடுபடுத்தக் கூடும் ; அல்லது
- (ஆ) 2006 ஆம் ஆண்டின் 5 ஆம் இலக்க, பணம் தூய்தாக்கலைத் தடைசெய்யும் சட்டத்தின்கீழ் பணம் தூய்தாக்கல் தவறைப் புரிவதுடன் தொடர்புடையதாயிருக்கலாம் ; அல்லது
- (இ) 2005 ஆம் ஆண்டின் 25 ஆம் இலக்க, பயங்கரவாதி நிதியளிப்பை ஒடுக்குதல் மீதான சமவாய்ச் சட்டத்தின் கீழ் தவறொன்றைப் புரிவதற்கான ஆயத்தமாக இருக்கலாம்,

எனச் சந்தேகிப்பதற்கு நிதிசார் உளவறிதற் கூறுக்கு நியாயமான ஏதுக்கள் இருக்குமிடத்து –

- (i) கொடுக்கல் வாங்கல் அல்லது எத்தனிக்கப்பட்ட கொடுக்கல் வாங்கல் தொடர்பாக அவசியமான விசாரணைகளைச் செய்வதற்கு ; அத்துடன்
- (ii) அது தோதானதென நிதிசார் உளவறிதற் கூறு கருதுமாயின் , விசாரணைகளில் சட்டத்தை வலுவுக்கிடும் இயைபான முகவராண்மையுடன் கலந்தாலோசிப்பதற்கு அல்லது அதற்கு மதியுரை வழங்குவதற்கு,

என நிதிசார் உளவறிதற் கூறை அனுமதிப்பதற்காக நிதிசார் உளவறிதற் கூறினால் தீர்மானிக்கப்படவேண்டிய காலப்பகுதியொன்றுக்கு (இது ஏழு நாட்களுக்கு மேற்படாதிருக்கலாம்) அக் கொடுக்கல் வாங்கலினால் அல்லது எத்தனிக்கப்பட்ட கொடுக்கல் வாங்கலினால் பாதிக்கப்பட்ட ந்திகள் தொடர்பில் கொடுக்கல் வாங்கலை அல்லது எத்தனிக்கப்பட்ட கொடுக்கல் வாங்கலை அல்லது வேறு ஏதேனும் கொடுக்கல் வாங்கலைத் தொடர்ந்து மேற்கொள்ள வேண்டாமென்று எழுத்தினால் அல்லது இருபத்து நாலு மணித்தியாலங்களுள் எழுத்தில் உறுதிப்படுத்தப்பட வேண்டிய தொலைபேசி அழைப்பினால் அது நிறுவனத்தைப்பணிக்கலாம்.

**2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல் 23
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்**

(3) நிதிசார் உளவறிதற் கூறு அத்தகைய விண்ணப்பத்திற்கான ஏதுக்களைத் தந்து (2) ஆம் உட்பிரிவில் விதித்துரைக்கப்பட்ட காலப்பகுதியின் நீடிப்பொன்றிற்கென கொழும்பில் நடைபெறும் மேல் மாகாணத்தின் மேல் நீதிமன்றத்திற்கு மறுகட்சியற்ற விண்ணப்பமொன்றைச் செய்யலாம்.

16. நிதிசார் உளவறிதற் கூறு ஏதேனும் அறிக்கையை அல்லது தகவலை, வெளிநாடொன்றின் அரசாங்கத்தினால் தாபிக்கப்பட்டதும் 17 ஆம் பிரிவின் கீழ் அத்தகைய தகவல் பரிமாற்றம் தொடர்பில் நிதிசார் உளவறிதற்கூறுக்கும் நிறுவனம், முகவராண்மை, ஒழுங்கமைப்பு அல்லது அதிகாரசபை ஒன்றிற்கும் இடையிலான உடன்படிக்கையில் அல்லது ஏற்பாட்டில் தரப்பட்டுள்ளவாறான அத்தகைய நியதி, நிபந்தனைகளமீது நிதிசார் உளவறிதற்கூறின் தத்துவங்களையும் கடமைகளையும் ஒத்த தத்துவங்களையும் கடமைகளையும் கொண்டதுமான வெளிநாட்டு அரசொன்றின் அல்லது சர்வதேச ஒழுங்கமைப்பின் நிறுவனம் அல்லது குழுவுக்கு அல்லது வேறு நிறுவனத்திற்கு அல்லது முகவராண்மைக்கு வெளிவிடலாம்.

வெளிநாட்டு நிறுவனங்களுக்கும் முகவராண்மைகளுக்கும் வெளிவிடுதல்.

17. (1) நிதிசார் உளவறிதற்கூறு அமைச்சரின் அங்கீகாரத்துடன் -

நிதிசார் உளவறிதற் கூறினால் உடன்படிக்கைகளும் ஏற்பாடுகளும் செய்யப்படுதல்.

(அ) வெளிநாட்டு அரசாங்கமொன்றினால் தாபிக்கப்பட்டதும் நிதிசார் புலனாய்வுக்கூறின் தத்துவங்களையும் கடமைகளையும் ஒத்த தத்துவங்களையும் கடமைகளையுடையதுமான வெளிநாட்டு அரசொன்றின் அல்லது வெளிநாட்டு அரசுகளின் அல்லது சர்வதேச ஒழுங்கமைப்பொன்றின் நிறுவனம் அல்லது முகவராண்மை ஒன்றுடன் ; அத்துடன்

(ஆ) சட்டத்தை வலுவுக்கிடும் வெளிநாட்டு முகவராண்மையொன்றுடன் அல்லது வெளிநாட்டு மேற்பார்வை அதிகாரசபையொன்றுடன் ,

நிதிசார் உளவறிதற் கூறுக்கும் நிறுவனத்திற்கும், அதிகாரசபைக்கும் அல்லது முகவராண்மைக்கும் இடையில் தகவல் பரிமாற்றம் தொடர்பில் எழுத்திலான உடன்படிக்கையொன்றை அல்லது ஏற்பாட்டொன்றைச் செய்துகொள்ளலாம்.

24 2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல்
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

(2) ஓராம் உட்பிரிவின் கீழ் பரிமாற்றம் செய்யப்பட்ட தகவலானது, சட்டவிரோதமான செயலொன்றாக அமையும் தவறொன்றின் அல்லது பொருளளவில் அத்தகைய தவறையொத்த தவறொன்றின் புலனாய்வுக்கு அல்லது அதற்கெதிரான குற்றவழக்குத்தொடுப்புக்கு இயைபானதாகும் எனச் சந்தேகிப்பதற்கு நியாயமான ஏதுக்கள் நிதிசார் உளவறிதற் கூறுக்கு, நிறுவனத்திற்கு அல்லது முகவரான்மைக்கு இருக்கின்றதான தகவலாதல் வேண்டும்.

(3) ஓராம் உட்பிரிவின் கீழ் செய்துகொள்ளப்பட்ட உடன்படிக்கைகள் அல்லது ஏற்பாடுகள் பின்வருவனவற்றை உள்ளடக்குதல் வேண்டும் :-

(அ) சட்டவிரோதமான செயலொன்றாக அமையும் ஏதேனும் செயலின் அல்லது பொருளளவில் அத்தகைய தவறையொத்த தவறொன்றின் புலனாய்வுக்கு அல்லது அதற்கெதிரான குற்றவழக்குத் தொடுப்புக்கு இயைபான நோக்கங்களுக்கான தகவலின் பாவனையின் மீதான மட்டுப்பாடுகள் ; அத்துடன்

(ஆ) தகவல் அந்தரங்கமானதொரு முறையில் கையாளப்படுதல் வேண்டும் என்பதுடன், நிதிசார் உளவறிதற் கூறின் வெளிப்படையான சம்மதமின்றி மேலும் வெளிவிடப்படுதலாகாது என்ற விதப்புரை.

புத்தகங்கள் பதிவேடுகள் முதலிய வற்றைப் பரிசீலனை செய்வதற்கு கூறுக்குள்ள தத்துவம்.

18. (1) நிதிசார் உளவறிதற் கூறு அல்லது அதனால் அது சார்பில் அதிகாரமளிக்கப்பட்ட எவரேனும் ஆள் 15 ஆம் பிரிவின் (1) ஆம் உட்பிரிவின் (உ) என்னும் பந்தியின் தேவைப்பாடுகளுக்கமைய சட்டத்துடன் அல்லது சட்டத்தின் கீழ் வழங்கப்பட்ட எவையேனும் பணிப்புக்கள், கட்டளைகள், விதிகள் அல்லது ஒழுங்கு விதிகளுடன் இணங்கியொழுக்கப்படுவதை உறுதிப்படுத்தும் நோக்கத்திற்காக நிறுவனமொன்றின் பதிவேடுகளைப் பரிசோதனை செய்யலாம் என்பதுடன், அதன் தொழிலை அல்லது தகவலையிட்டு விசாரணையும் செய்யலாம், அத்துடன் அந்நோக்கத்திற்காக -

(அ) இச்சட்டத்தின் பாகங்கள் I, II மற்றும் III என்பவற்றின் ஏற்பாடுகளுடன் இணங்கியொழுக்கப்படுவதை உறுதிப்படுத்துவதற்கு இயைபான பதிவேடுகள் உள்ளன என நியாயமான ஏதுக்களினமீது நிதிசார் உளவறிதற்கூறு அல்லது அதிகாரமளிக்கப்பட்ட ஆள் நம்புகின்ற எவையேனும் வளவுகளில் ஏதேனும் நியாயமான நேரத்தில் உட்புகலாம் ;

2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல் 25
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

(ஆ) வளவுகளுள் காணப்பட்ட கணினி முறைமையில் அடங்கியுள்ள அல்லது அதனிற் கிடைக்கக்கூடிய தகவுள்ள ஏதேனும் தரவைப் பரிசோதனை செய்வதற்காக அத்தகைய முறைமையை அல்லது தரவு வழிமுறைப்படுத்தும் முறைமையைப் பாவிக்கலாம் அல்லது பாவிக்கச் செய்க்கலாம் ;

(இ) தரவிலிருந்து அச்சுப்படியொன்றின் அல்லது வேறு தெளிவான வெளிவருகை வடிவத்தில் ஏதேனும் பதிவை மீள உருவாக்கம் செய்யலாம் அல்லது செய்க்கலாம் என்பதுடன், அச்சுப்படியை அல்லது வேறு வெளிவிடுகையைப் பரிசோதனைக்காக அல்லது பிரதிபண்ணுவதற்காக அப்புறப்படுத்தலாம் ; அத்துடன்

(ஈ) ஏதேனும் பதிவின் பிரதிகளை எடுப்பதற்கு வளவுகளில் ஏதேனும் பிரதிபண்ணும் உபகரணத்தைப் பயன்படுத்தலாம் அல்லது பயன்படுத்துவிக்கலாம்.

(2) ஓராம் உட்பிரிவில் குறிப்பீடு செய்யப்பட்ட வளவுகளின் சொந்தக்காரரும் அல்லது அவற்றிற்குப் பொறுப்பான ஆளும் அத்துடன் அங்கு காணப்படும் ஒவ்வோர் ஆளும் நிதிசார் உளவறி தற்கூறின அல்லது எவரேனும் அதிகாரமளிக்கப்பட்ட ஆளுக்கு அதன் அல்லது அவரின் பொறுப்புக்களை நிறைவேற்றுவதனை அதற்கு அல்லது அவருக்கு இயலச்செய்வதற்குத் தேவைப்படும் நியாயமான எல்லா உதவிகளையும் வழங்குதல் வேண்டும் என்பதுடன், இச்சட்டத்தின் பாகங்கள் I, II மற்றும் III என்பவற்றின் அல்லது சட்டத்தின் கீழ் ஆக்கப்பட்ட ஒழுங்குவிதிகளின் நிர்வாகம் தொடர்பில் அது அல்லது அவர் நியாயமாகத் தேவைப் படுத்தக்கூடியவாறான ஏதேனும் தகவலை அதற்கு அல்லது அவருக்குக் கொடுத்து தவறும் வேண்டும்.

(3) நிதிசார் உளவறிதற் கூறானது, அத்தகைய பரிசோதனையிலிருந்து கிடைத்த அல்லது அதிலிருந்து பெறப்பட்ட ஏதேனும் தகவல் சந்தேகத்திற்கிடமானது அல்லது இச்சட்டத்துடன் இணங்கியொழுக்காமல்க்கான அல்லது சட்டவிரோதமான செயற்பாடொன்றாக அமையும் தவறொன்றுக்கான புலனாய்வுக்கு இயைபானது எனச் சந்தேகிப்பதற்கு நியாயமான காரணத்தைக் கொண்டிருக்குமாயின், அத்தகவலை சட்டத்தை வலுவுக்கிடும் தோதான உள் ளுநர் அல்லது வெளிநாட்டு அதிகாரசபைக்கு அல்லது மேற் பார்வை அதிகாரசபைகளுக்கு அனுப்பிவைக்கலாம்.

26 2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல்
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

இணங்கி
யொழுக்குதலை
வலுவுக்கிடுவ
தற்கெனத்
தண்டப்பணம்
விதித்தல்.

19. (1) இச்சட்டத்தின் பாகங்கள் I மற்றும் II என்பவற்றால் அல்லது அவற்றின்கீழ் விதித்துரைக்கப்பட்ட தேவைப்பாடுகளுடன் இணங்கியொழுக்குமாறு தேவைப்படுத்தப்பட்ட ஆளொருவர் அவ்வாறு இணங்கியொழுகத் தவறுமிடத்து, இயைபான இணங்கியொழுகாமையின் தன்மையையும் பாரதூரமான தன்மையையும் கருத்திற்கொண்டு விதித்துரைக்கப்படக்கூடியவாறான தண்டப்பணமொன்றுக்கு ஆளாதல் வேண்டும்;

ஆயின் எவ்வாறாயினும் அத்தகைய தண்டப்பணம் ஏதேனும் குறித்த விடயத்தில் பத்து இலட்சம் ரூபா பணத்தொகையொன்றை விஞ்சுதலாகாது. முன்னைய சந்தர்ப்பமொன்றில் தண்டப்பணத்துக்கு உட்படுத்தப்பட்டுள்ள ஆளொருவர் அதனையடுத்து மேலும் ஏதேனும் சந்தர்ப்பத்தில் தேவைப்பாடொன்றுக்கு இணங்கியொழுகத் தவறுமிடத்து, அத்தகைய ஆள் அத்தகைய முதலாவது சந்தர்ப்பத்தின் பின்னரான ஒவ்வொரு இணங்கியொழுகாமையும் முதலாவது சந்தர்ப்பத்தில் தண்டப்பணமொன்றாக விதிக்கப்பட்ட தொகையின் இரு மடங்கைக்கொண்ட பணத்தொகையான மேலதிகத் தண்டப்பணமொன்றைச் செலுத்துவதற்கு ஆளாதல் வேண்டும்.

(2) நிதிசார் உளவறிதற் கூறு இப்பிரிவால் விதிக்கப்பட்ட தண்டப்பணத்தைச் சேகரிப்பதற்கும் பொறுப்பாதல் வேண்டும் என்பதுடன், அவ்வாறு சேகரிக்கப்பட்ட பணம் திரட்டு நிதியத் திற்கு வரவுவைக்கப்படுதலும் வேண்டும்.

(3) ஓராம் உட்பிரிவின் நியதிகளின்படி தண்டப்பணமொன்றுக்கு ஆளாகும் ஆளொருவர் அத்தகைய தண்டப்பணத்தைச் செலுத்தத் தவறுவாராயின், கூறானது தண்டப்பணத்தின் கொடுப்பணவைத் தேவைப்படுத்தும் கட்டளையொன்றுக்காக கொழும்பில் நடைபெறும் மேல்மாகாணத்தின் மேல் நீதிமன்றத்திற்கு மறுகட்சியற்ற விண்ணப்பமொன்றைச் செய்யலாம் என்பதுடன், அத்தகைய கட்டளை ஆக்கப்படுவதன்மீது அத்தகைய தொகையானது நீதிமன்றத்தால் விதிக்கப்பட்ட குற்றப்பணமொன்று என்றாற் போன்ற அதே முறையில் அறவிடப்படற்பாலதாவதும் வேண்டும்.

(4) இப்பிரிவின்கீழ் தண்டப்பணமொன்று விதிக்கப்படுதலானது, அத்தகைய நிறுவனத்தை ஒழுங்குபடுத்துவதற்கு அல்லது மேற்பார்வை செய்வதற்கு ஏதேனும் ஏல்தகவான எழுத்திலான சட்டத்தின் அல்லது விதிகளின் நியதிகளின்படி அனுமதிக்கப்படக்கூடியவாறு தொழில் அல்லது உயர்தொழிலொன்றைக்

2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல் 27
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

கொண்டு நடாத்துவதினின்று அத்தகைய நிறுவனத்தை இடை நிறுத்தம் செய்தல் அல்லது தொழில் அல்லது உயர் தொழிலைக் கொண்டு நடாத்துவதற்கு அளிக்கப்பட்ட உரிமொன்றை அல்லது அதிகாரத்தை இல்லாதொழித்தல் உட்பட, ஆனால் அதற்கு மட்டுப்படுத்தப்படாமல் ஏதேனும் ஒழுங்குபடுத்தும் அல்லது ஒழுக்காற்று நடவடிக்கைகளை எடுப்பதினின்று நிறுவனமொன்றின் மேற்பார்வை அதிகாரசபையொன்றை அல்லது ஒழுங்குபடுத்தும் அல்லது சுய ஒழுங்குபடுத்தும் அதிகாரசபையொன்றைத் தடை செய்தலாகாது.

(5) இப்பிரிவின் கீழ் ஆட்கள் குழுவொன்றின் மீது தண்டப்பண மொன்று விதிக்கப்படுமிடத்து -

(அ) ஆட்கள் குழு கூட்டிணைக்கப்பட்ட குழுவொன்றாக இருப்பின் (1) ஆம் உட்பிரிவின் கீழ் தேவைப்பாடுகள் விதிக்கப்பட்ட நேரத்தில் அக்குழுவின் பணிப்பாள ரொருவராக, பொது முகாமையாளராக, செயலாள ராக அல்லது அதனையொத்த வேறு அலுவலர் ஒருவராக இருந்த ஒவ்வொருவரும்; அல்லது

(ஆ) அக்குழுவானது கூட்டிணைக்கப்பட்ட குழுவொன்றாக இல்லாதவிடத்து, அத்தகைய தேவைப்பாடுகள் விதிக்கப்பட்ட நேரத்தின் அக்குழுவின் தலைவராக, முகாமையாளராக, செயலாளராக, பங்காளராக அல்லது அதனையொத்த வேறு அலுவலராக இருந்த ஒவ்வொருவரும்,

தாம் தேவைப்பட்டிருக்கும் இணங்கியொழுக்கத் தவறியமை பற்றி அறிந்திருக்கவில்லையென அல்லது அதனுடன் இணங்கியொழு குவதை உறுதிப்படுத்துவதற்குத் தாம் எல்லா விழிப்புக் கவனத்தையும் பிரயோகித்தார் என எண்பித்தாலன்றி, அத்தகைய தண்டப்பணத்தைச் செலுத்துவதற்கு ஆளாதல் வேண்டும்.

(6) நிதிசார் உளவறிதற் கூறு (1) ஆம் உட்பிரிவின் ஏற்பாடு களுக்குப் பங்கமின்றி, ஏதேனும் நிதிசார்ந்த நிறுவனம் சொல் லப்பட்ட பாகங்களின் கீழ் அதன் கடப்பாடுகளுடன் இணங்கி யொழுக்குவதை உறுதிப்படுத்துவதற்கு அத்தகைய பணிப்புரையில் குறித்துரைக்கப்பட்ட செயற்திட்டத்தை நடைமுறைப்படுத்துமாறு

28 2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல்
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

அத்தகைய நிறுவனத்தைத் தேவைப்படுத்தி நியாயமான ஏதுவின்றி இச்சட்டத்தின் பாகம் I, II அல்லது III என்பதிலுள்ள எவையேனும் கடப்பாடுகளுடன் முழுமையாக அல்லது பகுதியளவில் இணங்கியொழுகத் தவறியுள்ள அத்தகைய நிறுவனத்திற்குப் பணிப்புரையொன்றை வழங்கலாம்.

(7) நிறுவனமொன்று (6) ஆம் உட்பிரிவின் கீழ் வழங்கப்பட்ட பணிப்புரையொன்றுடன் இணங்கியொழுகத் தவறுமிடத்து, நிதிசார் உளவறிதற் கூறு, கொழும்பில் நடைபெறும் மேல் மாகாணத்தின் மேல் நீதிமன்றத்திற்கு விண்ணப்பம் செய்து நிறுவனமொன்று அதனால் (6) ஆம் உட்பிரிவின் கீழ் வழங்கப்பட்ட பணிப்புரைக்கு நியாயமான காரணமின்றி முழுமையாக அல்லது பகுதியளவில் இணங்கியொழுகத் தவறியுள்ளதென நீதிமன்றத்தைத் திருப்திப்படுத்துவதன்மீது, அத்தகைய கடப்பாட்டுடன் இணங்கியொழுகுவதனை உறுதிப்படுத்துவதற்கு அவசியமான தென நீதிமன்றம் கருதுகின்றவாறான அத்தகைய நியதிகளைக் கொண்ட கட்டளையொன்றை அந்நிறுவனத்திற்கும் அந்நிறுவனத்தின் எல்லா அலுவலர்களுக்கும் அல்லது ஊழியர்களுக்கும் எதிராகப் பெறலாம்.

குறித்தசில
விடயங்களில்
தகவலை
வெளிவிடாமை.

20. (1) இப்பிரிவின் ஏற்பாடுகள் நிதிசார் உளவறிதற் கூறின் பணிப்பாளர், அலுவலர், ஊழியர் அல்லது முகவர் ஒருவராக இருக்கின்றவரான அல்லது இருந்துள்ளவரான எவரேனும் ஆள் தொடர்பில் ஏற்புடையனவாதல் வேண்டும்.

(2) இச்சட்டத்தின்கீழ் தமது கடமைகளை நிறைவேற்றுகின்ற அல்லது தமது பணிகளைப் புரிகின்ற நோக்கத்திற்குத் தவிர, அல்லது ஏதேனும் நீதிமன்றத்தால் அவ்வாறு செய்யுமாறு சட்ட முறையாகத் தேவைப்படுத்தப்படுமிடத்துத் தவிர, (1) ஆம் உட்பிரிவில் குறிப்பீடு செய்யப்பட்ட ஆள் இச்சட்டத்தின்கீழ் அவரது கடமைகளை நிறைவேற்றுகையில் அல்லது பணிகளைப் புரிகையில் அவரால் பெறப்பட்டுள்ள அல்லது அவர் அறிந்திருக்கும் ஏதேனும் தகவலை அல்லது கருமத்தை பின்வரும் நோக்கங்களின் ஒன்றுக்காகவோ அல்லது பலவற்றுக்காகவோ தவிர, வெளிவிடுதலாகாது, அதாவது –

**2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல் 29
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்**

- (அ) இச்சட்டத்தின் அல்லது அது தொடர்பிலான வேறு ஏதேனும் எழுத்திலான சட்டத்தின் ஏதேனும் ஏற்பாட்டில் அடங்கியுள்ள ஏதேனும் தேவைப்பாட்டுடன் இணங்கியொழுதுதலைப் பெறுவதற்கு அல்லது அதனைத் தட்டிக் கழிப்பதனைக் கண்டுபிடிப்பதற்கு ;
- (ஆ) 2006 ஆம் ஆண்டின் 5 ஆம் இலக்க, பணம் தாய்தாக்கலைத் தடை செய்யும் சட்டத்தை அல்லது 2005 ஆம் ஆண்டின் 25 ஆம் இலக்க, பயங்கரவாதி நிதியளிப்பை ஒடுக்குதல் மீதான சமவாய்ச் சட்டத்தை நடைமுறைப்படுத்துவதற்கு ; அல்லது
- (இ) (423 ஆம் அத்தியாயமான) செலாவணிக் கட்டுப்பாடுச் சட்டத்தின் 50-அ என்னும் பிரிவின் நோக்கங்களுக்கு.

21. நிதிசார் உளவறிதற் கூறு அல்லது அதன் நியதிச் சட்டப் பணிகளைப் புரிவதற்கென நிதிசார் உளவறிதற் கூறினால் நியமிக் கப்பட்ட எவரேனும் அலுவலர், முகவர் அல்லது ஆள் இச்சட்டத்தின்கீழ் அதன் அல்லது அவரது நியதிச் சட்டப் பணிகள் எவற்றையும் புரிகையில் அல்லது அவற்றின் கருதப்பட்ட புரிகையில், ஏதேனும் சட்டமுறையான செயலுக்கு அல்லது செய்யாமைக்கு, அச்செயல் அல்லது செய்யாமை தீய எண்ணத்துடன் செய்யப்பட்டது எனக் காட்டப்பட்டாலன்றி, நட்டஈடுகளுக்கு ஆளாதல் ஆகாது.

பொறுப்பிலிருந்து
பாதுகாப்பு.

பாகம் IV

**நிறுவனமொன்றின் மேற்பார்வை அதிகாரசபையினதும்
கணக்காய்வாளர்களினதும் பணிகள்**

22. (1) நிறுவனமொன்றின் மேற்பார்வை அதிகாரசபை யொன்று அல்லது கணக்காய்வாளர் ஒருவர் –

இச்சட்டத்தின்கீழ்
மேற்பார்வை
அதிகாரசபையின்
அல்லது கணக்
காய்வாளரின்
பணிகள் .

- (அ) ஏதேனும் சட்டவிரோதமான செயற்பாட்டிற்காக ஆளொருவரின் அல்லது ஆட்களின் புலனாய்வொன்றிற்கு அல்லது குற்ற வழக்குத் தொடுப்புக்கு இயைபான ;

30 2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல்
வாங்கல்களை அறிக்கையில் சட்டம்

(ஆ) 2006 ஆம் ஆண்டின் 5 ஆம் இலக்க, பணம் தூய்தாக்கலைத் தடை செய்யும் சட்டத்தின் அல்லது 2005 ஆம் ஆண்டின் 25 ஆம் இலக்க, பயங்கரவாதி நிதியளிப்பை ஒடுக்குதல் மீதான சமவாய்ச் சட்டத்தின் ஏற்பாடுகளை வலுவூக்கிடுவதற்குத் துணைபுரிகின்ற ;

(இ) சட்டவிரோதமான செயலொன்றாக அமையும் ஏதேனும் தவறைப் புரிதல் தொடர்பான ; அல்லது

(ஈ) பயங்கரவாதத்திற்கு நிதியளித்தல் என்னும் தவறுக்கு ஆயத்தம் செய்யும்,

ஏதேனும் கொடுக்கல் வாங்கல் அல்லது எத்தனிக்கப்பட்ட கொடுக்கல் வாங்கல் தொடர்பான தகவலாக இருக்கக்கூடும் எனச் சந்தேகிப்பதற்கு நியாயமான ஏதுக்கள் இருக்குமிடத்து , அந்நிறுவனத்தின் மேற்பார்வை அதிகாரி அல்லது கணக்காய்வாளர் அந்தக் கொடுக்கல் வாங்கலை அல்லது எத்தனிக்கப்பட்ட கொடுக்கல் வாங்கலை நிதிசார் உளவறிதற் கூறுக்கு அறிவித்தல் வேண்டும்.

(2) மேற்பார்வை அதிகாரசபை நிதிசார் உளவறிதற் கூறின் வேண்டுகோளின்பேரில் நிறுவனம் தொடர்பிலான ஏதேனும் கொடுக்கல் வாங்கலை அல்லது வேறு கருமத்தையிட்டு ஏதேனும் பரிசோதனையை மேற்கொள்ளுதலும் அத்தகைய பரிசோதனையை இட்டு நிதிசார் உளவறிதற் கூறுக்கு அறிக்கையிடலும் வேண்டும்.

(3) நிதிசார் உளவறிதற் கூறு அத்தகைய மேற்பார்வை அதிகாரசபையால் ஒழுங்குபடுத்தப்படும் நிறுவனமொன்றுக்கு வழிகாட்டல்களை, பணிப்புக்களை அல்லது ஒழுங்குவிதிகளை வழங்குதல் தொடர்பில் மேற்பார்வை அதிகாரசபையைக் கலந்தாலோசித்தல் வேண்டும் என்பதுடன் , அத்தகைய நிறுவனத்திற்கு வழங்கப்பட்ட எல்லா வழிகாட்டல்களினதும் பணிப்புக்களினதும் அல்லது ஒழுங்குவிதிகளினதும் பிரதிகளை மேற்பார்வை அதிகாரசபைக்குக் கொடுத்துவதலும் வேண்டும்.

**2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல் 31
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்**

23. நிறுவனமொன்றின் இயைபான அதிகாரசபை –

மேற்பார்வை
அதிகாரசபை
எல்லா நிறுவனங்
களினாலும்
இணங்கி
யொழுகப்
படுதலை உறுதிப்
படுத்தத்தல்
வேண்டும்.

(அ) கிரமமான பரிசோதனைகளின் ஊடாக நிறுவன மொன்று இச்சட்டத்துடன் இணங்கியொழுகுவதை சரிபார்த்தல் வேண்டும் என்பதுடன், ஏதேனும் இணங்கி யொழுகாமையைப் பற்றி கூறுக்கு அறிவித்தலும் வேண்டும் ;

(ஆ) சட்டவிரோதச் செயற்பாடொன்றாக அமையும் ஏதே னும் தவறு தொடர்பில் ஏதேனும் புலனாய்வில், குற்ற வழக்குத் தொடுப்பில் அல்லது வழக்கு நடவடிக்கை களில் சட்டத்தை வலுவுக்கிடும் முகவராண்மைகளு டனும் நிதிசார் உளவறிதற்கூறுடனும் ஒத்துழைத்தல் வேண்டும்.

பாகம் V

எல்லைப்புறத்தில் நாணயத்தை அறிக்கையிடுதல்

24. (1) ஆளொருவர் –

எல்லைப் புறத்தில்
நாணயத்தை
அறிக்கை யிடுதல்.

(அ) இலங்கையை விட்டுச் செல்லவிருக்குமிடத்து அல்லது இலங்கையை வந்தடைந்திருக்குமிடத்து ; அல்லது

(ஆ) கப்பலில் அல்லது வானூர்தியில் ஏறிவிருக்குமிடத்து அல்லது புறப்படவிருக்குமிடத்து அல்லது ஏறியிருக்கு மிடத்து அல்லது புறப்பட்டிருக்குமிடத்து,

அதிகாரமளிக்கப்பட்ட அலுவலர் ஒருவர் நியாயமானதும் அவசியமானதுமான அத்தகைய உதவியுடனும் அவசியமாக இருக்கின்ற பலவந்தத்தின் உபயோகத்துடனும் –

(i) ஆளொருவர் அவருடன் அல்லது அவரது பொதியில் வைத்திருக்கும் ஏதேனும் பொருளைப் பரிசோதிக்க லாம் ; அத்துடன்

(ii) இச்சட்டத்தின் 27 ஆம் பிரிவின் கீழ் தவறொன்று புரியப்பட்டிருக்கக்கூடும் அல்லது புரியப்படுகின்றது எனச் சந்தேகிப்பதற்கு அவலுவலருக்கு நியாயமான ஏதுக்கள் இருப்பின்,

32 2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல்
வாங்கல்களை அறிக்கையில் சட்டம்

எந்தக் காசு அல்லது கொண்டு வருபவரால் கைமாற்றத்தகு சாதனங்கள் தொடர்பில் (5) ஆம் உட்பிரிவின் கீழ் அறிக்கையிட்டு லொன்று தேவைப்படுத்தப்படுகின்றதோ அந்த ஏதேனும் பணத்தை அல்லது கொண்டு வருபவரால் கைமாற்றத்தகு சாதனங்களை அவ்வாள் தம்மகத்தே வைத்திருக்கின்றாரோ எனத் தீர்மானிக்கும் நோக்கத்திற்காக அவ்வாளைத் தேடுதல் செய்தல் வேண்டும்.

(2) ஆளொருவர் அதே பால்நிலையைச் சேர்ந்த ஆளொருவரால் தவிர தேடுதல் செய்யப்படுதலாகாது.

(3) அதிகாரமளிக்கப்பட்ட அலுவலர் ஒருவர் அத்துடன் அத்தகைய அலுவலருக்குத் துணைபுரியும் எவரேனும் ஆள் இப்பிரிவின் (1) ஆம் அல்லது (2) ஆம் உட்பிரிவுகளினால் உரித்தாக்கப்பட்ட தத்துவங்களைப் பிரயோகிக்கும் நோக்கங்களுக்காக ஏதேனும் கப்பலை, வானூர்தியை அல்லது ஊர்தியை நிறுத்தலாம், அதில் ஏறலாம் அத்துடன் தேடுகை செய்யலாம்.

(4) அதிகாரமளிக்கப்பட்ட அலுவலரொருவர் மேலே (1) ஆம் அல்லது (2) ஆம் உட்பிரிவுகளின் கீழ் மேற்கொள்ளப்பட்ட ஒரு பரிசோதனையின் அல்லது தேடுகையின்போது காணப்பட்ட காசு அல்லது கொண்டு வருபவரால் கைமாற்றத்தகு சாதனம் சட்டவிரோதமான செயற்பாடொன்றைப் புரிதல் தொடர்பான சான்றை அளிக்கலாம் என நம்புவதற்கு நியாயமான ஏதுக்களைக் கொண்டிருக்குமிடத்து, அலுவலர் அப்பணத்தை அல்லது கொண்டு வருபவரால் கைமாற்றத்தகு சாதனத்தை இருபத்து நான்கு மணித்தியாலங்களுக்குள் பறிமுதல் செய்யலாம்.

(5) நாலாம் உட்பிரிவின் கீழ் காசையும் கொண்டு வருபவரால் கைமாற்றத்தகு சாதனத்தையும் பறிமுதல் செய்துள்ள அதிகாரமளிக்கப்பட்ட அலுவலர் அத்தகைய பறிமுதலைக் கூறுக்கு அறிவித்தல் வேண்டும்.

காசு முதலிய
வற்றைப்
பறிமுதல்
செய்தலும்
தடுத்து
வைத்தலும்.

25. அதிகாரமளிக்கப்பட்ட அலுவலர் ஒருவர் ஏதேனும் வடிவத்தில் அல்லது முறையில் இலங்கைக்குள் இறக்குமதி செய்யப்படுகின்ற அல்லது இலங்கையிலிருந்து ஏற்றுமதி செய்யப்படுகின்ற ஏதேனும் காசு அல்லது கொண்டு வருபவரால் கைமாற்றத்தகு சாதனம் -

**2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல் 33
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்**

- (அ) ஏதேனும் சட்டவிரோதமான தொழிற்பாட்டைப் புரிந்த திலிருந்து பெறப்பட்டது ; அல்லது
- (ஆ) சட்டவிரோதமான செயற்பாடொன்றைப் புரிவதில் பயன்படுத்துவதற்கு எவரேனுமாளினால் முன்னப் பட்டது ; அல்லது
- (இ) 2005 ஆம் ஆண்டின் 25 ஆம் இலக்க, பயங்கரவாதி நிதியளிப்பை ஒடுக்குதல் மீதான சமவாய்ச் சட்டத்தின் நியதிகளின்படி பயங்கரவாதத்திற்கு நிதியளித்தல் தொடர்பிலான ஏதேனும் தவறுக்கு அல்லது அது தொடர்பில் பயன்படுத்துவதற்கு முன்னப்பட்டது,

எனச் சந்தேகிப்பதற்கு நியாயமான ஏதுக்கள் இருப்பின் அவர் இப்பாகத்தின் ஏற்பாடுகளுக்கிணங்க அதனைப் பறிமுதல் செய்யலாம் என்பதுடன் தடுத்தும் வைக்கலாம்.

26. (1) இருபத்து நான்காம் பிரிவின் (4) ஆம் உட்பிரிவின் கீழ் அல்லது 25 ஆம் பிரிவின் கீழ் பறிமுதல் செய்யப்பட்ட காசும் கொண்டுவருபவரால் கைமாற்றத்தகு சாதனங்களும் –

காசு முதலிய வற்றைப் பறிமுதல் செய்வதன் மீதான நடவடிக்கை முறை.

- (அ) ஏதேனும் சட்டவிரோதமான செயற்பாட்டைப் புரிவதின் னின்று பெறப்பட்டன அல்லது தவறொன்றைப் புரிவதில் அல்லது 2005 ஆம் ஆண்டின் 25 ஆம் இலக்க, பயங்கரவாதி நிதியளிப்பை ஒடுக்குதல் மீதான சமவாய்ச் சட்டத்தின் கீழ் பயங்கரவாதத்திற்கு நிதியளித்தல் தொடர்பான தவறொன்று தொடர்பில் எவரேனுமாளினால் பயன்படுத்துவதற்கு முன்னப் பட்டது எனச் சந்தேகிப்பதற்கு நியாயமான ஏதுக்கள் உள்ளன; அத்துடன்
- (ஆ) அவற்றின் மூலவளம் அல்லது பெறுகை மேலும் புலனாய்வு செய்யப்படும்பொழுது அவற்றைத் தொடர்ந்து தடுத்துவைத்தலானது நியாயப்படுத்தப்படுகின்றது,

என அதற்குச் செய்யப்பட்ட விண்ணப்பத்தின் மீது கொழும்பில் நடைபெறும் மேல்மாகாணத்தின் மேல் நீதிமன்றம் திருப்திப்படுவதன் மீது பறிமுதலின் தேதியிலிருந்து முன்று மாதங்களை விஞ்சாதவொரு காலப் பகுதிக்குத் தொடர்ந்து தடுத்துவைப்பதற்கான கட்டளையொன்றை வழங்கினாலன்றி, பறிமுதலின் பின்னர் ஐந்து வேலை நாட்களுக்கு மேல் தடுத்துவைக்கப்படுதலாகாது.

34 2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல்
வாங்கல்களை அறிக்கையில் சட்டம்

(2) நீதிமன்றம், இயைபானவர்கள் என அது தீர்மானிக்கும் திறத்தவர்களுக்கான அறிவித்தலுடன் விசாரணையின் பின்னர் (1) ஆம் உட்பிரிவில் குறிப்பிடப்பட்ட விடயங்களையிட்டுத் திருப்திப்படுமாயின் பின்னராக, காசும் கொண்டு வருபவரால் கைமாற்றத்தகு சாதனங்களும் தொடர்ந்து தடுத்துவைக்கப்பட வேண்டுமெனக் கட்டளையிடலாம். ஆனால், தடுத்து வைக்கும் மொத்தக் காலப்பகுதி கட்டளையின் தேதியிலிருந்து இரண்டு ஆண்டுகளை விஞ்சாதலாகாது.

(3) நாலாம் உட்பிரிவிடக்கமைய இப்பிரிவின் கீழ் தடுத்துவைக்கப் பட்ட காசும் கொண்டு வருபவரால் கைமாற்றத்தகு சாதனங்களும்—

(அ) அவற்றைத் தொடர்ந்து தடுத்து வைத்திருத்தல் இனிமேலும் நியாயப்படுத்தப்படவில்லையென நீதிமன்றம் ஒன்றின் கட்டளையினாலும் அவை எந்த ஆளிடமிருந்து பறிமுதல் செய்யப்பட்டனவோ அந்த ஆளினால் அல்லது அதற்கு உரிமைக் கோரிக்கையைத் தாபிக்கும் எவரேனுமாளினால் அல்லது அவர் சார்பில் செய்யப்பட்ட விண்ணப்பமொன்றின்மீதும் ;

(ஆ) அவற்றைத் தொடர்ந்து தடுத்து வைத்திருத்தல் இனிமேலும் நியாயப்படுத்தப்படவில்லை எனத் திருப்திப்படி அநிகாரமளிக்கப்பட்ட அலுவலர் ஒருவரால்,

முழுமையாகவோ அல்லது பகுதியளவிலோ அவ்வாளுக்கு விடுவிக்கப்படுதல் வேண்டும்.

(4) இப்பிரிவின் கீழ் தடுத்துவைக்கப்பட்ட காசு எதுவும் அல்லது கொண்டு வருபவரால் கைமாற்றத்தகு சாதனங்கள் எவையும் 2006 ஆம் ஆண்டின் 5 ஆம் இலக்க, பணம் தூய்தாக்கலைத் தடை செய்யும் சட்டத்தின் கீழ் அல்லது 2005 ஆம் ஆண்டின் 25 ஆம் இலக்க, பயங்கரவாதி நிதியளிப்பை ஒடுக்குதல் மீதான சமவாயச் சட்டத்தின் கீழ் புலனாய்வுக்கு, குற்றவழக்குத் தொடுப்புக்கு அல்லது வழக்கு நடவடிக்கை ஒன்றிற்கு இயைபான தாயிருக்குமிடத்து விடுவிக்கப்படுதலாகாது.

2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல் 35
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

(5) காசு அல்லது கொண்டு வருபவரால் கைமாற்றத்தகு சாதனங்கள் அவை பறிமுதல் செய்யப்பட்டதிலிருந்து அல்லது தடுத்து வைக்கப்பட்டதிலிருந்து ஓராண்டிற்குள் எவரேனும் ஆளினால் உரிமைகோரப்படாதவிடத்து அதிகாரமளிக்கப்பட்ட அலுவலர் ஒருவர், விடயத்திற்கேற்ப அத்தகைய காசு அல்லது கைமாற்றத்தகு சாதனம் அல்லது இலங்கை ரூபாவில் அதற்குச் சமமானது மத்திய வங்கிக்கு விற்பனை செய்யப்படுவதன்மீது திரட்டு நிதியத்திற்கு இழப்பிக்கச் செய்யப்படுதல் வேண்டும் என நீதிமன்றத்திற்கு விண்ணப்பம் ஒன்றைச் செய்யலாம்.

பாகம் VI

தவறுகளும் பொறுப்புக்களும்

27. நிகழ்வைப் பற்றி இயைபான அதிகாரிக்கு முதலில் அறிவிக்காமல் தம்மகத்தே அல்லது தமது பொதியில் காசாக அல்லது கொண்டு வருபவரால் கைமாற்றத்தகு சாதனங்களாக விதித்துரைக்கப்பட்டதைவிடக் கூடுதலான பணத்தொகையுடன் இலங்கையை விட்டுச் செல்கின்ற அல்லது இலங்கைக்கு வந்தடைகின்ற ஆளெவரும் தவறொன்றுக்குக் குற்றவாளியாதல் வேண்டும் என்பதுடன், குற்றத்தீர்ப்பளிக்கப்படுவதன்மேல் ஒரு இலட்சம் ரூபாவை விஞ்சாதவொரு குற்றப்பணத்தால் அல்லது ஒரு ஆண்டை விஞ்சாதவொரு காலப்பகுதிக்கான இருவகையிலொருவகை மறியற்றண்டணையால் அல்லது அத்தகைய குற்றப்பணம், மறியற்றண்டனை ஆகிய இரண்டாலும் தண்டிக்கப்படுதற்கானாதல் வேண்டும்.

தவறுகள்.

28. (1) பிரிவு 6, 7, 8 அல்லது 22 ஆம் பிரிவின் உட்பிரிவு (1) என்பதன்கீழ் அறிக்கையொன்றைச் செய்யும் ஆளொருவர் பொய்யானதென அல்லது முக்கியமானவொரு விவரத்தில் பிறழ்வழி இட்டுச் செல்கின்றதென அறிந்துகொண்டு ஏதேனும் கூற்றைச் செய்கின்ற அல்லது எந்தக் கருமம் அல்லது விடய மில்லாமல் அக்கூற்று பொய்யானதாகும் அல்லது முக்கியமான விவரமொன்றில் பிறழ்வழி இட்டுச்செல்லும் என அவ்வாள் அறிந்திருக்கும் ஏதேனும் கருமத்தை அல்லது விடயத்தை ஏதேனும் கூற்றிலிருந்து விட்டுவிடுகின்றவிடத்து, அவர் தவறொன்றிற்குக் குற்றவாளியாதல் வேண்டுமென்பதுடன் குற்றத் தீர்ப்பளிக்கப்படுவதன்மீது ஒரு இலட்சம் ரூபாவை விஞ்சாதவொரு குற்றப்

பொய்யான
தகவல்
கொடுப்பது
தவறொன்றாதல்.

36 2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல்
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

பணத்தால் அல்லது ஒரு ஆண்டை விஞ்சாதவொரு காலப்பகுதிக்கான இருவகையிலொரு வகை மறியற்றண்டனையால் அல்லது அத்தகைய குற்றப்பணம், மறியற்றண்டனை ஆகிய இரண்டினாலும் தண்டிக்கப்படுவதற்காளாதலும் வேண்டும்.

(2) ஆளொருவர் 9 ஆம் பிரிவின் (1) ஆம் உட்பிரிவை அல்லது 10 ஆம் பிரிவின் (1) ஆம் உட்பிரிவை, சட்டவிரோதமான செயற்பாடொன்றாக அமையும் தவறொன்றின், பணம் தூய்தாக்கலின் தவறொன்றின் அல்லது பயங்கரவாதத்திற்கு நிதியளிக்கும் தவறொன்றின் புலனாய்வைப் பங்கப்படுத்தும் முன்னத்துடன் அல்லது தமக்கு அல்லது வேறு எவரேனும் ஆளுக்கு நேரடியாகவோ அல்லது நேரடியாகவில்லாமலோ அனுகூலமொன்றை அல்லது பண ஆதாயமொன்றைப் பெறும் நோக்கத்திற்காக வேறு எவரேனும் ஆளுக்கு நட்டத்தை அல்லது பிரதிகூலத்தை ஏற்படுத்தும் நோக்கத்துடன் மீறுவாராயின் அவர் குற்றத்தீர்ப்பளிக்கும்படுவதன்மீது ஐந்து இலட்சம் ரூபாவை விஞ்சாதவொரு குற்றப்பணத்தால் அல்லது இரண்டு ஆண்டுகளுக்கு மேற்படாதவொரு காலப்பகுதிக்கான இருவகையிலொருவகை மறியற்றண்டனையால் அல்லது அத்தகைய குற்றப்பணம், மறியற்றண்டனை ஆகிய இரண்டாலும் தண்டிக்கப்படற்பாலதான தவறொன்றுக்குக் குற்றவாளியாதல் வேண்டும்.

(3) ஆளொருவர் நிதிசார் உளவறிதற் கூறை அல்லது 18 ஆம் பிரிவின் (1) ஆம் உட்பிரிவின் கீழான தத்துவங்களைச் சட்டமுறையாகப் பிரயோகிக்கையில் எவரேனும் அதிகார மளிக்கப்பட்ட ஆளை வேண்டுமென்றே தடுக்கின்ற அல்லது தடை செய்கின்ற அல்லது அதனுடன் அல்லது அவருடன் ஒத்துழைக்கத் தவறுவாராயின் அல்லது 18 ஆம் பிரிவின் (2) ஆம் உட்பிரிவுடன் இணங்கியொழுக்கத் தவறுவாராயின் அவர் தவறொன்றுக்குக் குற்றவாளியாதல் வேண்டும் என்பதுடன் ; குற்றத்தீர்ப்பளிக்கும்பட்டதன்மேல் ஐந்து இலட்சம் ரூபாவை விஞ்சாதவொரு குற்றப்பணத்தால் அல்லது இரண்டு ஆண்டுகளை விஞ்சாதவொரு காலப்பகுதிக்கான இருவகையிலொருவகை மறியற்றண்டனையால் அல்லது அத்தகைய குற்றப்பணம் மறியற்றண்டனை ஆகிய இரண்டாலும் தண்டிக்கப்படுவதற்காளாதலும் வேண்டும்.

(4) ஆளொருவர் ஏதேனும் ஆவணம் அல்லது பொருள் 2006 ஆம் ஆண்டின் 5 ஆம் இலக்க, பணம் தூய்தாக்கலைத் தடை செய்யும் சட்டத்தின்கீழ் அல்லது 2005 ஆம் ஆண்டின் 25 ஆம் இலக்க, பயங்கரவாதி நிதியளிப்பை ஒடுக்குதல் மீதான சமவாயச்

**2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல் 37
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்**

சட்டத்தின் கீழான தவறொன்றையிட்டு புலனாய்வொன்றுக்கு இயைபானது என அறிந்திருந்தும் அல்லது அவ்வாறு நம்புவதற்கான காரணமிருந்தும் ஏதேனும் ஆவணத்தை அல்லது பொருளைப் போலியாகப் புனைவாராயின், மறைப்பாராயின் அல்லது அதன் உண்மைத் தன்மையைப் பாதிப்பதற்கான வேறு ஏதேனும் செயலைச் செய்வாராயின், அவர் குற்றத்தீர்ப்பளிக்கப்படுவதன்மேல் ஒரு இலட்சம் ரூபாவை விஞ்சாதவொரு குற்றப்பணத்தால் அல்லது ஒரு ஆண்டை விஞ்சாதவொரு காலப்பகுதிக்கான இருவகையிலொருவகை மறியற்றண்டனையால் அல்லது அத்தகைய குற்றப்பணம், மறியற்றண்டனை ஆகிய இரண்டாலும் தண்டிக்கப்படற்பாலதான தவறொன்றுக்குக் குற்றவாளியாதல் வேண்டும்.

(5) ஏதேனும் ஆவணத்தை அல்லது பொருளை 2006 ஆம் ஆண்டின் 5 ஆம் இலக்க, பணம் தூய்தாக்கலைத் தடைசெய்யும் சட்டத்தின்கீழ் அல்லது 2005 ஆம் ஆண்டின் 25 ஆம் இலக்க, பயங்கரவாதி நிதியளிப்பை ஒடுக்குதல் மீதான சமவாய்ச் சட்டத்தின்கீழான தவறொன்றின் புலனாய்வுக்கு இயைபானது என அறிந்துகொண்டும் அல்லது அவ்வாறு நம்புவதற்கான காரணம் இருக்கையில் அத்தகைய ஆவணத்தை அல்லது பொருளை அழிக்கின்ற அல்லது வேறுவகையில் கையுதிர்க்கின்ற ஆளொருவரும் குற்றத்தீர்ப்பளிக்கப்படுவதன்மேல் ஒரு இலட்சம் ரூபாவை விஞ்சாவொரு குற்றப்பணத்தால் அல்லது ஒரு ஆண்டை விஞ்சாதவொரு காலப்பகுதிக்கான இருவகையிலொருவகை மறியற்றண்டனையால் அல்லது அத்தகைய குற்றப்பணம் மறியற்றண்டனை ஆகிய இரண்டினாலும் தண்டிக்கப்படற்பாலதான தவறொன்றுக்குக் குற்றவாளியாதல் வேண்டும்.

(6) நிறுவனமொன்றுடன் ஒரு புனைப்பெயரில் அல்லது பொய்ப் பெயரில் கணக்கொன்றை ஆரம்பிக்கின்ற அல்லது தொழிற் படுத்துகின்ற அல்லது ஆரம்பிப்பதற்கு அல்லது தொழிற்படுத்துவதற்கு அதிகாரமளிக்கின்ற ஆளொருவர் தவறொன்றுக்கு குற்றவாளியாதல் வேண்டும் என்பதுடன் குற்றத் தீர்ப்பளிக்கப்பட்டதன்மேல் ஒரு இலட்சம் ரூபாவை விஞ்சாதவொரு குற்றப்பணத்திற்கு அல்லது ஒராண்டை விஞ்சாதவொரு காலப்பகுதிக்கான இருவகையிலொருவகை மறியற்றண்டனைக்கு அல்லது அத்தகைய குற்றப்பணம், மறியற்றண்டனை ஆகிய இரண்டிற்கும் ஆளாதலும் வேண்டும்.

பாகம் VII

நானாவிதம்

ஒழுங்கு விதிகள்.

29. (1) அமைச்சர், இச்சட்டத்தின்கீழ் ஆக்கப்படுவதற்கு அதிகாரமளிக்கப்பட்ட அல்லது தேவைப்படுத்தப்பட்ட ஏதேனும் விடயத்திற்கு அல்லது இச்சட்டத்தின் கோட்பாடுகளையும் ஏற்பாடுகளையும் கொண்டு நடாத்துகின்ற அல்லது அவற்றுக்குப் பயனளிக்கின்ற நோக்கத்திற்கென ஒழுங்குவிதிகளை ஆக்கலாம்

(2) ஓராம் உட்பிரிவின் ஏற்பாடுகளின் பொதுமைக்குப் பங்கமின்றிப் பின்வரும் எல்லா விடயங்கள் தொடர்பிலும் அல்லது அவற்றுள் எவையேனும் தொடர்பில் ஒழுங்குவிதிகள் ஆக்கப் படலாம் :—

- (அ) நிதிசார்ந்த செயற்பாட்டுச் செயலணியின் விதப்புரைகளுக்கிணங்க தோதான எதிர்மறை விளைவுக்கட்டுப்பாட்டு முறைகளை இனம் காணுதல் ;
- (ஆ) நிறுவனங்களினால் தொழில் உறவுகளின் தொடர்ந்துறுகின்ற கண்காணிப்பானது மேற்கொள்ளப்படவேண்டிய முறை ;
- (இ) எதிர்மறை விளைவு பற்றிய நிதிசார்ந்த செயற்பாட்டுச் செயலணியின் விதப்புரைகளைப் பிரயோகிக்கும் நோக்கத்திற்கு—

(i) எதிர்மறை விளைவு முகாமைத்துவத்தின் நோக்கங்களுக்கென வாடிக்கையாளர்களை வகுப்பாக்கம் செய்கையில் பின்பற்றப்படவேண்டிய நடவடிக்கை முறையும் ஏற்புடைத்தாகும் வழிகாட்டு நெறிகளும் ;

(ii) எதிர்மறை விளைவுகள் கூடிய வாடிக்கையாளர்களாக வகுப்பாக்கம் செய்யப்பட்ட வாடிக்கையாளர்களுடன் தொழில் உறவுகளைத் தாபிப்பதற்கு முன்னர் சிரேஷ்ட முகாமைத்துவ அங்கீகாரம் பெறப்பட வேண்டிய முறை.

**2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல் 39
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்**

(3) அமைச்சரால் ஆக்கப்பட்ட ஒழுங்குவிதி ஒவ்வொன்றும் வர்த்தமானியில் வெளியிடப்படுதல் வேண்டும் என்பதுடன், அத்தகைய வெளியீட்டின் அத்தியன்று அல்லது ஒழுங்குமுறை விதியில் குறித்துரைக்கப்படக்கூடியவாறான அத்தகைய பிந்திய தேதியன்று நடைபுறக்கு வருதலும் வேண்டும்.

(4) அமைச்சரால் ஆக்கப்பட்ட ஒழுங்குவிதி ஒவ்வொன்றும் அது வர்த்தமானியில் வெளியிடப்பட்டதன் பின்னர் வசதிப்படக்கூடிய வாறான விரைவில் பாராளுமன்றத்தின் முன்னிலையில் அதன் அங்கீகாரத்திற்கெனக் கொண்டுவரப்படுதல் வேண்டும். அவ்வாறு அங்கீகரிக்கப்படாத ஏதேனும் ஒழுங்குவிதி எதுவும் அங்கீகாரம் மறுக்கப்பட்ட தேதியிலிருந்து, ஆனால் அதன்கீழ் முன்னராக செய்யப்பட்ட எதற்கும் பங்கமின்றி இல்லாதொழிக்கப்பட்டதாகக் கருப்படுதல் வேண்டும்.

(5) ஒழுங்குவிதியொன்று எத்தேதியன்று இல்லாலொழிக்கப்பட்டதாகக் கருதப்படுகின்றதோ அத்தேதி பற்றிய அறிவித்தலானது வர்த்தமானியில் வெளியிடப்படுதல் வேண்டும்.

30. (1) இச்சட்டத்தின் ஏற்பாடுகள் எந்த நிறுவனங்களுக்கு ஏற்புடைத்தாகின்றதோ அந்த நிறுவனங்களால் இச்சட்டம் நடைமுறைக்கு வந்ததன் பின்னர் மேற்கொள்ளப்பட்ட கொடுக்கல் வாங்கல்கள் தொடர்பில் மட்டுமே இச்சட்டம் ஏற்புடைத்தாதல் வேண்டும்.

சட்டத்தின்
ஏற்புடைமை.

(2) இச்சட்டம் எந்த ஆட்களுக்கு ஏற்புடைத்தாகின்றதோ அந்த எல்லா ஆட்களும் அப்போதைக்கு வலுவிலுள்ள எழுத்திலான வேறு ஏதேனும் சட்டத்தில் அடங்கியுள்ளவற்றிற்கு முரணாக எது எவ்வாறிருப்பினும் இச்சட்டத்தின் ஏற்பாடுகளுடன் இணங்கியொழுக்குமாறு தேவைப்படுத்தப்படுதல் வேண்டும்.

(3) இச்சட்டத்தின் ஏற்பாடுகள் இதன் கண் தரப்பட்டுள்ள விடயங்கள் தொடர்பில் அப்போதைக்கு வலுவிலுள்ள வேறு ஏதேனும் சட்டத்திற்கு மேலோங்கி நின்றல் வேண்டும்.

40 2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிகாரர் கொடுக்கல்
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

இச்சட்டத்தின்
ஏற்பாடுகளுக்கு
இணங்கியொழுது
வதற்கான கடமை
நிறுவனங்
களுக்குண்டு.

31. நிறுவனமொன்று, தகவலை வெளிவிடுதல் மீது
எழுத்திலான ஏதேனும் சட்டத்தால் அல்லது வேறுவகையில்
விதிக்கப்பட்ட இரகசியம் அல்லது வேறு மட்டுப்பாடு பற்றிய ஏதே
னும் கட்டுப்பாடு எவ்வாறிருப்பினும் இச்சட்டத்தின் ஏற்பாடுகளுடன்
இணங்கியொழுதுதல் வேண்டும்.

ஒவ்வாமை
ஏற்படும்
பட்சத்தில் சிங்கள
உரை மேலோங்கி
நிற்றல்.

32. இச்சட்டத்தின் சிங்கள உரைக்கும் தமிழ் உரைக்குமிடையே
ஏதேனும் ஒவ்வாமை ஏற்படும் பட்சத்தில் சிங்கள உரையே
மேலோங்கி நிற்றல் வேண்டும்.

பொருள் கோடல்.

33. இச்சட்டத்தில் சந்தர்ப்பம் வேறுவகையாகத் தேவைப்
படுத்தினாலன்றி –

“கணக்கு” என்பது, எந்த வசதியால் அல்லது ஏற்பாட்டால்
நிறுவனமொன்று பின்வருவனவற்றுள் எதனையும்
செய்கின்றதோ அந்த ஏதேனும் வசதி அல்லது ஏற்பாடு
என்று பொருள்படும் :—

(அ) நாணயங்களின் வைப்பீடுகளை ஏற்றல் ;

(ஆ) நாணயங்களின் மீள்பெறுதல்களை அனுமதித்
தல் ;

(இ) நிறுவனத்தின்மீது வரையப்பட்ட காசோலை
களை அல்லது கொடுப்பனவுக் கட்டளைகளைச்
செலுத்துதல், அல்லது நிதி நிறுவனமில்லாத
வேறு ஆளொருவரின் சார்பில் காசோலை
களை அல்லது கொடுப்பனவுக் கட்டளைகளைச்
சேகரித்தல் ;

அத்துடன் பாதுகாப்பு வைப்பீட்டுப் பெட்டகம் ஒன்றுக்கான அல்
லது வேறு ஏதேனும் வடிவத்திலான பாதுகாப்பு வைப்பீட்
டிற்கான ஏதேனும் வசதியையும் அல்லது ஏற்பாட்டையும்
உள்ளடக்கும் ;

**2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல் 41
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்**

“அதிகாரமளிக்கப்பட்ட அலுவலர்” என்பது –

(அ) உதவிப் பொலிசுக் கண்காணிப்பாளர் ஒருவரின் பதவி வரிசைக்கு மேற்பட்ட பொலிசு அலுவலர் ஒருவர் ; அல்லது

(ஆ) சுங்கக் கண்காணிப்பாளர் பதவி வரிசைக்கு மேற்பட்ட சுங்க அலுவலர் ஒருவர்

என்று பொருள்படும் ;

“காசு” என்பது, வழங்கப்படும் நாட்டில் சட்டமுறையான நாணயமாகக் குறித்தொதுக்கப்பட்ட ஏதேனும் நாணயக்குற்றி அல்லது கடதாசிப் பணம் என்று பொருள் படும் என்பதுடன் கொண்டுவருபவரால் மாற்றக்கூடிய முறிகள், பிரயாணிகளின் காசோலைகள், அஞ்சல் சீட்டுகள் மற்றும் காசுக் கட்டளைகள் என்பவற்றையும் உள்ளடக்கும் ;

“நாணயம்” என்பது, சட்ட முறையான நாணயமாகக் குறித்தொதுக்கப்பட்டதும் சம்பிரதாய பூர்வமாக வழங்கப்படும் நாட்டில் பரிவர்த்தனை ஊடகமொன்றாகப் பயன்படுத்தப்படுவதும் அத்துடன் ஏற்றுக்கொள்ளப்பட்டதுமான இலங்கையின் அல்லது வெளிநாடொன்றின் நாணயம் என்று பொருள்படும் ;

“வாடிக்கையாளர்” என்பது, ஒரு கொடுக்கல் வாங்கல் அல்லது கணக்கொன்று தொடர்பில் –

(அ) எந்த ஆளின் பெயரில் ஒரு கொடுக்கல் வாங்கல் அல்லது கணக்கொன்று ஏற்பாடு செய்யப்படுகின்றதோ, திறக்கப்படுகின்றதோ அல்லது பொறுப்பு பேற்கப்படுகின்றதோ அந்த ஆளையும் ;

(ஆ) கொடுக்கல் வாங்கல் அல்லது கணக்கொன்றுக்கு கையொப்பமிடும் ஆளொருவரையும் ;

(இ) எந்த ஆளுக்கு கொடுக்கல் வாங்கல் ஒன்று சாட்டுதல் செய்யப்பட்டுள்ளதோ அல்லது கைமாற்றப் பட்டுள்ளதோ அந்த எவரேனும் ஆளையும் ;

42 2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல்
வாங்கல்களை அறிக்கையில் சட்டம்

(ஈ) கொடுக்கல் வாங்கலொன்றை மேற்கொள்வதற்கு அதிகாரமளிக்கப்பட்ட எவரேனும் ஆளையும்; அல்லது

(உ) விதித்துரைக்கப்பட்ட கூடியவாறான அத்தகைய வேறு ஆளையும்,

உள்ளடக்கும்;

“குறித்தொதுக்கப்பட்ட நிதிசாராத தொழில்” என்பது –

(அ) தனியாள் அல்லது கூட்டமைப்பு முகாமைத்துவத்தையும்;

(ஆ) வேறு ஆட்களின் சார்பில் நிதியை அல்லது பணத்தை முதலீடு செய்தல், நிர்வகித்தல் அல்லது முகாமை செய்தல் என்பதையும்;

(இ) வேறு ஆட்கள் சார்பில் காசை அல்லது திரவப் பிணையங்களைப்பாதுகாப்பாக வைத்திருத்தலையும்; நிர்வகித்தலையும்;

(ஈ) பாதுகாப்பு, கட்டுக்காப்புச் சேவைகளையும்;

(உ) காப்புறுதியைப் பொறுப்பேற்றலும் நிலைநிறுத்தலும் மற்றும் முகவர்களாலும் தரகர்களாலும் காப்புறுதி இடைவருகை செய்தலையும்;

(ஊ) நம்பிக்கைப் பொறுப்பு நிருவாகம் அல்லது முதலீட்டு முகாமைத்துவம் அல்லது முப்போய்வு உதவுதொகைத் திட்டம்;

(எ) கசினோக்கள், சூதாட்ட இல்லங்கள் அல்லது லொத்தர் ஒன்றை நடாத்துதல், தங்கள் வாடிக்கையாளர்கள் விதித்துரைக்கப்பட்ட தொடக்க நிலைக்குச் சமமான அல்லது அதற்கு மேற்பட்ட கொடுக்கல் வாங்கல்களில் ஈடுபடும்போது, இணையத்தின் ஊடாக அத்தகைய தொழிலைக் கொண்டு நடாத்தும் ஆளொருவர் உட்பட;

2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல் 43
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

- (ஏ) ஆதன முகவர்கள், அவர்கள் ஆதனங்களின் கொள்வனவு மற்றும் விற்பனை தொடர்பில் தங்கள் வாடிக்கையாளர்களுக்காக கொடுக்கல் வாங்கல்களில் ஈடுபடும்பொழுது;
- (ஐ) விலையுயர்ந்த உலோகங்களின் வியாபாரிகளும் விலையுயர்ந்த கற்களிலும் ஓரளவு விலையுயர்ந்த கற்களிலும் வியாபாரம் செய்பவர்கள், அவர்கள் விதித்துரைக்கப்பட்ட தொடக்க நிலைக்குச் சமமான அல்லது அதற்கு மேற்பட்ட காசக் கொடுக்கல் வாங்கலில் வாடிக்கையாளருடன் ஈடுபட்டிருக்கும்போது 1993 ஆம் ஆண்டின் 50 ஆம் இலக்க, இரத்தினக் கற்கள், ஆபரணங்கள் சட்டத்தினால் மேவப்பட்ட உலோகங்களும் கற்களும் உட்பட ஆனால் அவற்றிற்கு மட்டுப்படுத்தப்படாமல்;
- (ஓ) சட்டவறிஞர்கள், நொத்தாரிசுகள் வேறு சுயேச்சையான சட்ட உயர் தொழிலாளர்கள் மற்றும் கணக்காளர்கள்; அவர்கள் பின்வரும் எவையோனும் செயற்பாடுகள் தொடர்பில் தங்கள் வாடிக்கையாளர்களுக்காக கொடுக்கல் வாங்கலை ஆயத்தம் செய்யும்போது அல்லது கொண்டு நடாத்தும்போது :-

- (i) ஆதனக் கொள்ளளவு மற்றும் விற்பனை;
- (ii) வாடிக்கையாளரின் பணத்தை, பிணையங்களை அல்லது வேறு சொத்துக்களை முகாமை செய்தல்;
- (iii) வங்கி, சேமிப்புக்கள் அல்லது பிணையங்கள் கணக்குகளை முகாமை செய்தல்;
- (iv) கம்பெனிகளின் உருவாக்கத்திற்கு, தொழிற்பாட்டிற்கு அல்லது முகாமைத்துவத்திற்கு உதவு தொகைகளை ஒழுங்கு செய்தல்; அத்துடன்
- (v) சட்ட ஆட்களின் உருவாக்கம், தொழிற்பாடு அல்லது முகாமைத்துவம் அல்லது ஏற்பாடுகள் மற்றும் தொழில் அமைப்புக்களின் கொள்வனவும் விற்பனையும்;

44 2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நீதிசார் கொடுக்கல்
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

(ஓ) ஒரு தொழில் ஏற்பாட்டாளர்களாகவும் முன்றாம் திறத்தவர் களுக்கு பின் வரும் ஒன்று அல்லது ஒன்றுக்கு மேற்பட்ட சேவைகளின் ஏற்பாட்டாளர்களாகவும் இவ்வரைவிலக்கணத்தில் வேறுவகையில் மேவப்படாத ஒரு நம்பிக்கைப்பொறுப்பு அல்லது கம்பெனிச் சேவை வழங்குநர் :-

- (i) சட்ட ஆட்களை உருவமைத்தல் அல்லது முகாமை செய்தல் ;
 - (ii) கம்பெனியொன்றின் பணிப்பாளர் அல்லது செயலாளர் ஒருவராக, பங்காண்மையொன்றின் பங்காளர் ஒருவராக அல்லது வேறு சட்ட ஆட்கள் தொடர்பாக அதனை யொத்த பதவியொன்றில் செயலாற்றுவதல் அல்லது செயலாற்றுமாறு வேறோர் ஆளை ஒழுங்கு செய்தல் ;
 - (iii) கம்பெனியொன்றுக்கு, பங்காண்மையொன்றுக்கு அல்லது வேறு எவரேனும் சட்ட ஆளுக்கு அல்லது ஏற்பாட்டிற்கு பதிவு செய்யப்பட்ட அலுவலகமொன்றை, தொழில் முகவரியொன்றை அல்லது இடவசதியை, கடிதத் தொடர்பை அல்லது நிர்வாக முகவரியை ஏற்பாடு செய்தல் ;
 - (iv) வெளிப்படையான நம்பிக்கைப் பொறுப்பொன்றின் நம்பிக்கைப் பொறுப்பாளராகச் செயலாற்றுவதல் அல்லது அவ்வாறு செயலாற்றுவதற்கு வேறோர் ஆளை ஏற்பாடு செய்தல் ;
 - (v) வேறோர் ஆளுக்கு நியமத்தர், பங்காளர் ஒருவராகச் செயலாற்றுவதல் அல்லது அவ்வாறு செயலாற்றுவதற்கு வேறோர் ஆளை ஏற்பாடு செய்தல் ;
- (ஒள) கரைகடந்த கூறுகளுக்கு எழுத்திலான வேறு சட்டங்களில் ஏற்பாடு செய்யப்பட்ட வரைவிலக்கணங்களின்படியான கரைகடந்த கூறுகள் ; அத்துடன்
- (க) தேசிய பொருளாதாரத்தின் நலனைக் கருத்திற் கொண்டு அமைச்சரால் காலத்துக்குக் காலம் விதித்துரைக்கப்படக்கூடியவாறான அத்தகைய வேறு தொழில் ;

2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல் 45
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

“ஆவணம்” என்பது, தகவலின் ஏதேனும் பதிவேடு என்று
பொருள்படும் என்பதுடன் –

(அ) எதன்மீது எழுத்துருவம் காணப்படுகின்றதோ
அதனையும் ;

(ஆ) எதன்மீது, அவற்றைப் பொருள்கொள்ளும் தகைமை
யுடைய ஆட்களுக்குக் கருத்தைத் தரும் குறிகள்,
எண்கள், அடையாளங்கள் அல்லது துளைகள்
என்பன காணப்படுகின்றனவோ அதனையும் ;

(இ) வேறு எதனதும் உதவியுடனோ அல்லது உதவியின்
றியோ எதிலிருந்து ஒலிகளை, உருவங்களை அல்லது
எழுத்துக்களை உண்டுபண்ண முடியுமோ அதனை
யும் ;

(ஈ) ஒரு தேசப்படத்தையும், வரைபடத்தையும், வரைத
லையும், புகைப்படத்தையும் அல்லது இதனை
யொத்த விடயத்தையும் ; அத்துடன்

(உ) இலத்திரனியல் வடிவத்தில் வைத்திருக்கப்பட்ட
அல்லது பேணப்பட்ட மேற்கூறப்பட்ட எதனையும்,

உள்ளடக்கும் ;

“நிதித்தொழில்” என்பது, பின்வரும் தொழில்களுள் அல்லது
செயற்பாடுகளுள் எதனையும் உள்ளடக்கும் –

(அ) 1988 ஆம் ஆண்டின் 30 ஆம் இலக்க, வங்கித்தொழிற்
சட்டத்தில் வரைவிலக்கணம் கூறப்பட்டவாறான
வங்கித் தொழில் ;

(ஆ) 1988 ஆம் ஆண்டின் 78 ஆம் இலக்க, நிதிக்கம்பெனி
கள் சட்டத்தில் வரைவிலக்கணம் கூறப்பட்ட வாறான
நிதித்தொழில் (அது, சட்டத்தின்கீழ் உரிமமளிக்கப்
பட்டோ அல்லது பதிவுசெய்யப்பட்டோ இருப்பினுஞ்
சரி அல்லாதுவிடினும்சரி) ;

46 2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல்
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

- (இ) கடன் வழங்குதல், பாவனையாளர் கடன், ஈட்டுக் கடன், இன்னொருவருக்காக தொழில் கொடுக்கல் வாங்கலை மேற்கொள்ளுதல் (உதவிபெற்றாயினுஞ்சரி அல்லாமலாயினுஞ்சரி) அத்துடன் வர்த்தகக் கொடுக்கல் வாங்கல்களுக்கு நிதியளித்தல்;
- (ஈ) பாவனையாளர் உற்பத்திப் பொருட்கள் தொடர்பி லான கொடுக்கல் வாங்கல்களைத் தவிர்ந்த நிதிக் குத்தகை;
- (உ) பணத்தின் அல்லது பெறுமதியின் கைமாற்றம்;
- (ஊ) பணம் அத்துடன் நாணயம் மாற்றும் சேவைகள்;
- (எ) கொடுப்பனவு வழிமுறைகளை வழங்குதலும் முகாமை செய்தலும் (அதாவது கடன் அட்டைகள், பிரயாணிகள் காசோலைகள், காசுக் கட்டளைகள், வாங்கியாளர் வரைவுகள், அத்துடன் இலத்திரனியல் பணம்);
- (ஏ) பாவனையாளர் கடன், உதவி பெற்றாயினுஞ்சரி அல்லாமலாயினுஞ்சரி இன்னொருவருக்காக தொழில் கொடுக்கல் வாங்கலை மேற்கொள்ளுதல் என்பன உட்பட ஆனால் அவற்றிற்கு மட்டுப்படுத்தப்படாமல், நிதிசார்ந்த உத்தரவாதங்களையும் கடப்பாடுகளையும் வழங்குதலும் அத்துடன் பறிமுதல் செய்தல் உட்பட வர்த்தகக் கொடுக்கல் வாங்கல்களுக்கு நிதியளித்தலும்;
- (ஐ) அதன் சொந்தக் கணக்கிற்காக அல்லது வாடிக்கையாளர்களின் கணக்கிற்காக பணச்சந்தைச் சாதனங்கள் (அதாவது காசோலைகள், உண்டியல்கள், வைப்புச் சான்றிதழ்கள் அத்துடன் பெறுதிகள்) அந்நியச் செலாவணி, செலாவணி வட்டிவீதம், சுட்டிச் சாதனங்கள், வியாபாரப் பண்டங்கள், வருங்கால வியாபாரம், கைமாற்றத்தகு பிணையங்கள் என்பவற்றில் வியாபாரம் செய்தல்;

**2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல் 47
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்**

(ஒ) பிணையங்களின் வழங்கீடுகளில் பங்குபற்றுவதும் அத்தகைய வழங்கீடுகள் தொடர்பான நிதிச் சேவைகளை ஏற்பாடு செய்தலும் ; அத்துடன்

(ஓ) தேசிய பொருளாதாரத்தின் நலனைக் கருத்திற் கொண்டு அமைச்சரால் காலத்துக்குக் காலம் விதித்துரைக்கப்படக்கூடியவாறான அத்தகைய வேறு தொழில் ;

“நிதிசார் உளவறிதற் கூறு” என்பது, வர்த்தமானியில் வெளியிடப்பட்ட கட்டளைமூலம் அமைச்சரால் குறித்தொதுக்கப்பட்டதும் இச்சட்டத்தின் ஏற்பாடுகளின் நிர்வாகம் பொறுப்பிக்கப்படவேண்டியதுமான அரசாங்கத் திணைக்களம் நியதிச்சட்டக்குழு பகிரங்கக் கூட்டுத்தாபனம், நிறுவனம் அல்லது அதிகாரசபை அல்லது அத்தகைய திணைக்களத்தின், குழுவின், கூட்டுத்தாபனத்தின், நிறுவனத்தின் அல்லது அதிகாரசபையின் ஏதேனும் பகுதி அல்லது கூறு என்று பொருள்படும் ; அமைச்சர் கட்டளையை ஆக்குகையில் அதனது பணிகள் தொடர்பிலான குறித்தொதுக்கப்படவேண்டிய அரசாங்கத் திணைக்களத்தின், பகிரங்கக் கூட்டுத்தாபனத்தின், நியதிச்சட்டக் குழுவின் அல்லது அதிகாரசபையின் செயலாற்றலையும் மனித வலுவையும் மற்றும் இச்சட்டத்தின் கீழ் பணிகளை நிறைவேற்றுகையில் வினைத்திறனுடன் செயலாற்றுவதற்கான அதன் பொதுப்படையான ஆற்றலையும் கருத்திற்கொள்ளுதல் வேண்டும் ;

“நிறுவனம்” என்பது, இச்சட்டத்தின் கருத்தெல்லைக்குள் ஏதேனும் நிதித்தொழிலில் அல்லது குறித்தொதுக்கப்பட்ட நிதி சாராத தொழிலில் ஈடுபட்டுள்ள அல்லது அதனைக் கொண்டு நடாத்துகின்ற எவரேனும் ஆள் அல்லது ஆட்கள் குழு என்று பொருள்படும் ;

“பணம் அனுப்பும் சேவைகள்” என்பது, (மத்திய வங்கியால் உரிமமளிக்கப்பட்ட வங்கியொன்று தவிர்த்த) –

(அ) காசை அல்லது பணத்தின் பெறுமதியைப் பரிவர்த்தனை செய்யும் ;

48 2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிகாரர் கொடுக்கல்
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

(ஆ) வேறு ஆட்களின் சார்பில் நிதிகளை அல்லது பணத்தின் பெறுமதியைச் சேகரிக்கும், வைத்திருக்கும், பரிமாற்றம் செய்யும் அல்லது அனுப்பும் அல்லது வேறுவகையில் நிதியின் அல்லது பணத்தின் பெறுமதியின் கைமாற்றங்களை நிறைவேற்றும் ;

(இ) நிதிகளை ஒப்படைக்கும் ; அல்லது

(ஈ) பிரயாணிகளின் காசோலைகளை , காசுக் கட்டளைகளை அல்லது அவற்றையொத்த சாதனங்களை வழங்கும், விற்பனை செய்யும் அல்லது மீட்டுக்கொடுக்கும்,

தொழிலைக் கொண்டு நடாத்துகின்ற ஆளொருவர் என்று பொருள்படும் ;

“கொண்டுவருபவரால் மாற்றத்தகு சாதனம்” என்பது, மாற்றுண்டியல்கள், வாக்குறுதிப் பத்திரங்கள், அல்லது வைப்புச் சான்றிதழ்கள் உட்பட கொண்டு வருபவருக்கு செலுத்தப்படற்பாலதாகக்கப்படினுஞ்சரி அல்லாவிடினுஞ்சரி, தனிசுகளின் சொத்துவத்தை அல்லது கடப்பாடுகளைக் குறிக்கும் ஓர் ஆவணம் என்று பொருள் படும் ;

“கரைகடந்த கூறு” என்பது, கரைகடந்த வங்கித் தொழிலைக் கையாளுகின்ற 1988 ஆம் ஆண்டின் 30 ஆம் இலக்க, வங்கித் தொழிற் சட்டத்தின் பாகம் IV இன் ஏற்பாடுகளுக்கமைய வங்கித்தொழிலைக் கொண்டு நடாத்தும் உரிமம் பெற்ற வர்த்தக வங்கியொன்றின் அல்லது உரிமம்பெற்ற விசேட வங்கியொன்றின் ஓர் கூறு அல்லது பகுதி என்று பொருள்படும் ;

“ஆள்” என்பது, ஆளுமையையுடையதாயினுஞ்சரி அல்லா விடினுஞ்சரி ஆட்களின் குழுவொன்று உட்பட எவரேனும் இயற்கை அல்லது சட்ட ஆள் என்று பொருள்படும் என்பதுடன், இலங்கைக்கு வெளியே கூட்டிணைக்கப்பட்ட அல்லது தாபிக்கப்பட்ட அத்தகைய ஆளின் அல்லது ஆட்கள் குழுவின் கிளை ஒன்றையும் உள்ளடக்கும் ;

**2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல் 49
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்**

“விதித்துரைக்கப்பட்ட” என்பது, இச்சட்டத்தின்கீழ் ஆக்கப்பட்ட ஒழுங்குவிதிகளால் விதித்துரைக்கப்பட்ட என்று பொருள்படும் ;

“பணம் தாய்தாக்கல் தவறு” என்பது, 2006 ஆம் ஆண்டின் 5 ஆம் இலக்க, பணம் தாய்தாக்கலைத் தடைசெய்யும் சட்டத்தின் 4ஆம் பிரிவில் வரைவிலக்கணம் கூறப்பட்டவாறான தவறொன்று என்று பொருள்படும்;

“பயங்கரவாதத்திற்கு நிதியளிப்புச் செய்யும் தவறு” என்பது, 2005 ஆம் ஆண்டின் 25 ஆம் இலக்க, பயங்கரவாதி நிதியளிப்பை ஒடுக்குதல் மீதான சமவாய்ச் சட்டத்தின் நியதிகளின் படி தவறொன்றாக அமையும் செயலொன்று என்று பொருள்படும் ;

“ஆதனம்” என்பது, ஏதேனும் நாணயம் என்று பொருள் படுவதுடன் பருப்பொருளாயினுஞ்சரி பருப்பொருளற்ற தாயினுஞ்சரி, அசைவுள்ளதாயினுஞ்சரி அசைவற்ற தாயினுஞ்சரி, உருவமுள்ளதாயினுஞ்சரி, உருவமற்ற தாயினுஞ்சரி, இலங்கையில் அமைந்துள்ளதாயினுஞ்சரி, வேறெங்காவது அமைந்துள்ளதாயினுஞ்சரி, எத்தன்மைத்தானதுமான ஏதேனும் சொத்தையும் உள்ளடக்கும் என்பதுடன், இலத்திரனியல் அல்லது எண்வடிவம் உட்பட எத்தன்மைத்தானதுமான ஏதேனும் வடிவத்திலான சட்ட ஆவணங்கள் அல்லது சாதனங்கள் எனவும், வங்கிக்கடன் பத்திரங்கள், பிரயாணிகள் காசோலைகள், வங்கிக் காசோலைகள், காசுக்கட்டளைகள், பங்குகள், பிணையங்கள், முறிகள், உண்டியல்கள், கடன் பத்திரங்கள் என்பன உட்பட ஆனால் அவற்றிற்கு மட்டுப்படுத்தப்படாமல், அத்தகைய சொத்துக்களுக்கான சாட்சியமாயமையும் உரித்து அல்லது அதிலான அக்கறை எனவும் பொருள்படும் என்பதுடன் அத்தகைய ஏதேனும் ஆதனத்தின் சட்டப்படியான அல்லது ஒப்புரவான அக்கறையையும் உள்ளடக்கும் ;

“பதிவேடு” என்பது, எந்தப் பொருளில் ஆளொருவரினால், கணினி முறையினால் அல்லது வேறு உபாயத்தினால் வாசிக்கப்படும் அல்லது புரிந்துகொள்ளப்படும்

50 2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல்
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

ஆற்றலுள்ள தரவு பதிவு செய்யப்பட்டுள்ளதோ அல்லது
அடையாளமிடப்பட்டுள்ளதோ அந்த ஏதேனும் பொருள்
என்று பொருள்படும் ;

“சந்தேகத்திற்கிடமான கொடுக்கல் வாங்கல் அறிக்கை”
என்பது, 6 ஆம் பிரிவின்கீழ் செய்யப்பட வேண்டுமெனத்
தேவைப்படுத்தப்பட்ட அறிக்கையொன்று எனப்
பொருள்படும் ;

“குறித்துரைக்கப்பட்ட அமைப்பு” என்பது –

(அ) பயங்கரவாதம் தொடர்பில் அப்போதைக்கு இலங்கை
யில் வலுவிலுள்ள எழுத்திலான ஏதேனும் சட்டத்தின்
நியதிகளின்படி தவறொன்றாக அமையும் செய
லொன்றுடன் தொடர்புபட்ட ஏதேனும் செயலை அறிந்
திருந்தும் –

(i) புரிந்துள்ள ;

(ii) புரிய எத்தனித்துள்ள ;

(iii) புரிவதில் பங்குபற்றியுள்ள ; அல்லது

(iv) புரிவதற்கு வசதியளித்துள்ள ;

அமைப்பொன்று ; அல்லது

(ஆ) 1968 ஆம் ஆண்டின் 45 ஆம் இலக்க, ஐக்கிய நாடுகள்
சட்டத்தின்கீழ் ஆக்கப்பட்ட ஒழுங்குவிதிகளின்
நியதிகளின்படி வெளிநாட்டலுவல்கள் அமைச்சரி
னால் விதித்துரைக்கப்பட்ட அமைப்பொன்று,

என்று பொருள்படும் ;

“பயங்கரவாதச் செயல்” என்பது, பயங்கரவாதம் தொடர்பில்
இலங்கையில் அப்போதைக்கு வலுவிலுள்ள எழுத்தி
லான ஏதேனும் சட்டத்தின் நியதிகளின்படி தவறொன்
றாக அமையும் செயலொன்று எனப் பொருள்படும் ;

2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல் 51
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

“பயங்கரவாத ஆதனம்” என்பது,—

- (அ) பயங்கரவாதச் செயலொன்றைப் புரிவதினின்று பெறப்பட்ட வருவாய்கள் ;
- (ஆ) பயங்கரவாதச் செயலொன்றைப் புரிவதில் பயன்படுத்தப்பட்ட, பயன்படுத்தப்படுகின்ற அல்லது பயன்படுத்தப்படும் சாத்தியமுள்ள ஆதனம் ;
- (இ) பயங்கரவாதக் குழுவொன்றினால் பயன்படுத்தப்பட்ட, பயன்படுத்தப்படுகின்ற அல்லது பயன்படுத்தப்படும் சாத்தியமுள்ள ஆதனம் ;
- (ஈ) பயங்கரவாதக் குழுவொன்றுக்குச் சொந்தமான அல்லது அதனால் அல்லது அதன் சார்பில் கட்டுப் படுத்தப்படும் ஆதனம் ;
- (உ) பயங்கரவாதக் குழுவொன்றுக்கு ஆதரவளிக்கும் அல்லது பயங்கரவாதச் செயலொன்றுக்கு நிதியளிப்புச் செய்யும் நோக்கத்திற்காக சேகரிக்கப்பட்டுள்ள ஆதனம்,

என்று பொருள்படும் ;

“கொடுக்கல் வாங்கல்” என்பது, நிதித்தொழிலுடன் அல்லது குறித்தொதுக்கப்பட்ட நிதிசாராத தொழிலுடன் தொடர்புடைய ஏதேனும் செயற்பாடு என்று பொருள்படும் ;

“கொடுக்கல் வாங்கல்” என்பது, ஆதனம் தொடர்பில்—

- (அ) ஒரு கொள்வனவு, விற்பனை, கடன், அறவீடு, ஈடு, சோந்தை, அடைமானம், அறுதி, ஒப்படைத்தல், சாட்டுதல் செய்தல், கடன்பற்றுறுதி மாற்றீடு, அனுப்புகை, கொடை, நன்கொடை, நம்பிக்கைப் பொறுப்பொன்றின் உருவாக்கம், கொடுத்துத்தீர்த்தல், ஏதேனும் பொருளின் வைப்பீடு உட்பட வைப்பீடு, சொத்துக்களிடையே கைமாற்றம், கடன் வசதி நீடிப்பு ;

52 2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல்
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

(ஆ) ஏதேனும் முகவராண்மை அல்லது அற்றோனிக்
தத்துவமளிப்பு ;

(இ) எவ்வாறாக விவரிக்கப்படும் எவ்வாறான வடிவத்
திலும் அல்லது எத்தன்மையதான விவரணத்திலும்
அல்லது தன்மையிலுமான ஆதனத்தின் முழுமை
யான அல்லது பகுதியளவிலான ஏதேனும் உரிமை,
உரித்து, அக்கறை அல்லது சிறப்புரிமை தற்காலத்தி
லாயினுஞ்சரி, வருங்காலத்திலாயினுஞ்சரி, உடைமை
யாக்கப்பட்டதாயினுஞ்சரி, பின்நிகழ்வதாயினுஞ்சரி
அத்தகைய ஆதனம் எவரேனும் ஆளுக்கு உரித்தாக்கப்
படுவதால் விளையும் வேறு ஏதேனும் ஆதனவளிப்பு
அல்லது கையாளுகை,

என்று பொருள்படும் ; அத்துடன்

“சட்டமுறையற்ற செயற்பாடு” என்பது, பின்வரும் சட்டங்களின்
கீழ் தவறு ஒன்றை உருவாக்குகின்ற ஏதேனும் செயல்
எனப்பொருள்படும் –

(அ) (அத்தியாயம் 218) நச்சுப்பொருள், அபின் மற்றும்
அபாயகரமான ஒளடதங்கள் கட்டளைச் சட்டம் ;

(ஆ) பயங்கரவாதத் தடுப்பு மற்றும் ஒடுக்குதல்
தொடர்பான அப்போதைக்கு வலுவிலுள்ள ஏதே
னும் சட்டம் அல்லது ஒழுங்குவிதி ;

(இ) (அத்தியாயம் 26) இலஞ்சச் சட்டம் ;

(ஈ) (அத்தியாயம் 182), வெடிமருந்துகள் கட்டளைச்
சட்டம், (அத்தியாயம் 183) வெடிப்பொருட்கள்
கட்டளைச் சட்டம் அல்லது 1966 ஆம் ஆண்டின்
18ஆம் இலக்க, தீங்கு விளைவிக்கும் ஆயுதங்கள்
சட்டம் ;

(உ) (அத்தியாயம் 423) செலாவணிக் கட்டுப்பாட்டுச்
சட்டம் ;

(ஊ) 1988 ஆம் ஆண்டின் 30 ஆம் இலக்க, வங்கித்
தொழிற் சட்டத்தின் 83இ என்னும் பிரிவின் கீழான
தவறொன்று ;

2006 ஆம் ஆண்டின் 06 ஆம் இலக்க, நிதிசார் கொடுக்கல் 53
வாங்கல்களை அறிக்கையிடல் சட்டம்

- (எ) நாடுகளுக்கிடையிலான ஒழுங்கமைக்கப்பட்ட குற்றச் செயல் தொடர்பான அப்போதைக்கு வலுவிலுள்ள ஏதேனும் சட்டம் ;
- (ஏ) கணினிவழிக் குற்றம் தொடர்பாக அப்போதைக்கு வலுவிலுள்ள ஏதேனும் சட்டம் ;
- (ஐ) சிறுவர்களுக்கு எதிரான தவறுகள் தொடர்பாக அப்போதைக்கு வலுவிலுள்ள ஏதேனும் சட்டம் ;
- (ஓ) ஆட்களை விலைப்படுத்தலுடன் தொடர்புபட்ட தவறுகள் தொடர்பான அப்போதைக்கு வலுவிலுள்ள ஏதேனும் சட்டம் ; அத்துடன்
- (ஔ) மரண தண்டனை அல்லது ஏழு வருட காலப்பகுதி ஒன்றுக்கான அல்லது அதற்கு மேலான காலப்பகுதி ஒன்றுக்கான மறியற்றண்டனை மூலம் தண்டிக்கப்படக் கூடியதான அப்போதைக்கு வலுவிலுள்ள ஏதேனும் வேறு சட்டத்தின் கீழான தவறொன்று.

பாராளுமன்றத்தின் சட்டமூலங்களினதும் சட்டங்களினதும் தமிழ்ப் பிரதிகளின் வருடாந்த சந்தா (உள்நாடு) ரூபா 1,387 : (வெளிநாடு) ரூபா 1,849 ; ஒவ்வோராண்டும் திசெம்பர் மாதம் 15 ஆந் தேதிக்கு முன் எதிர்வரும் ஆண்டுக்கான சந்தாப்பணம் அத்தியட்சகர், அரசாங்க வெளியீட்டலுவலகம், இல. 32, திரான்ஸ்வேர்க்ஸ் இல்லம், லோட்டஸ் நோட், கொழும்பு 01 என்ற விலாசத்திற்கு அனுப்பப்பட வேண்டும்