NATIONAL ASSEMBLY SECRETARIAT

REPORT OF THE STANDING COMMITTEE ON LAW AND JUSTICE ON THE NATIONAL ACCOUNTABILITY (SECOND AMENDMENT) BILL, 2022

I, Chairman of the Standing Committee on Law and Justice, have the honor to present this report on the Bill further to amend the National Accountability Ordinance. 1999, [The National Accountability (Second Amendment) Bill, 2022](Government Bill) referred to the Committee on 27th July 2022.

2. The Committee comprises the following: -

1.	**Ch. Mehmood Bashir Virk**	**Chairman**
2.	Mr. Usman Ibrahim	Member
3.	Mr. Mohsin Nawaz Ranjha	Member
4.	Ms. Mehnaz Akbar Aziz	Member
5.	Shaikh Rohale Asghar	Member
6.	Ms. Zahra Wadood Fatemi	Member
7.	Ms. Nafisa Shah	Member
8.	Mr. Qadir Khan Mandokhail	Member
9.	Syed Naveed Qamar	Member
10.	Ms. Aliya Kamran	Member
11.	Ms. Kishwer Zehra	Member
12.	Mr. Junaid Akbar	Member
13.	Malik Umer Aslam Khan	Member
14.	Dr. Muhammad Afzal Khan Dhandla	Member
15.	Mr. Riaz Fatyana	Member
16.	Mr. Muhammad Farooq Azam Malik	Member
17.	Mr. Atta Ullah	Member
18.	Dr. Ramesh Kumar Vankwani	Member
19.	Mr. Lal Chand	Member
20.	Ms. Shunila Ruth	Member
21.	Mr. Azam Nazeer Tarar Minister for Law and Justice	Ex-officio

3. The Committee considered the Bill as introduced in the National Assembly placed at **(Annex-A)**, in its meeting held on 1st August 2022 and recommended that the Bill as introduced may be passed by the Assembly.

Sd/-	**Sd/-**
TAHIR HUSSAIN	**(Ch. Mehmood Bashir Virk)**
Secretary	Chairman
Islamabad, 1st August, 2022	

ANNEX-A

AS REPORTED BY THE STANDING COMMITTEE

A

Bill

further to amend the National Accountability Ordinance, 1999

WHEREAS it is expedient further to amend the National Accountability Ordinance, 1999 (XVIII of 1999), in the manner and for the purposes hereinafter appearing;

It is hereby enacted as follows:-

1. **Short title and commencement.**— (1) This Act shall be called the National Accountability (Second Amendment) Act, 2022.

(2) This Act shall come into force at once and shall be deemed to have taken effect on and from commencement of the National Accountability Ordinance, 1999 (XVIII of 1999).

2. **Amendment of section 4, Ordinance XVIII of 1999.**– In the National Accountability Ordinance, 1999 (XVIII of 1999), hereinafter referred to as the said Ordinance, in section 4, in sub-section (2),–

(i) in clause (a), after the word "taxation", occurring at the end, the expression ", transactions or amounts duly covered by amnesty schemes of Government of Pakistan" shall be inserted;

(ii) in clause (b), after the expression "(DDWP),", the expression "Board of Directors of State Owned Enterprises (SOEs)," shall be inserted;

(iii) in clause (e), the word "and" at the end shall be omitted; and

(iv) in clause (f), for full stop at the end, a semi colon and the word "and" shall be substituted and thereafter the following new clause (g) shall be added, namely:-

"(g) all matters where the funds, property or interest not involving or belonging to the appropriate government, except for the offences under clauses (ix), (x) or (xi) of sub-section (a) of section 9.".

3. Amendment of section 5, Ordinance XVIII of 1999.- In the said Ordinance, in section 5, in clause (o), after the word "Ordinance", occurring for the first time, the words "of the value not less than five hundred million rupees" shall be inserted.

4. Substitution of section 5A, Ordinance XVIII of 1999.- In the said Ordinance, for section 5A, the following shall be substituted, namely:-

"**5A. Establishment of Courts and appointment of Judges.-** (1) The Federal Government shall establish as many Courts as it may deem necessary to try offences under this Ordinance.

(2) A Judge shall be appointed by the Federal Government after consultation with the Chief Justice of the High Court concerned and shall hold office for a term of three years from the date of his initial appointment as such Judge.

(3) No person shall be appointed as Judge unless he is a serving District and Sessions Judge or Additional District and Sessions Judge.

(4) A Judge shall not ordinarily be removed or transferred by the Federal Government from his office before completion of his term, except after consultation with the Chief Justice of the High Court concerned.".

5. Amendment of section 6, Ordinance XVIII of 1999.– In the said Ordinance, in section 6, sub-section (c) shall be omitted.

6. Amendment of section 8, Ordinance XVIII of 1999.– In the said Ordinance, in section 8, in sub-section (a),–

(a) in clause (i), for the expression "President of Pakistan, in consultation with", the expression "Federal Government, on recommendation of" shall be substituted; and

(b) in clause (iii), the expression "a non-" shall be omitted.

7. Omission of section 11, Ordinance XVIII of 1999.– In the said Ordinance, section 11 shall be omitted.

8. Amendment of section 16, Ordinance XVIII of 1999.– In the said Ordinance, in section 16, for sub-section (e), the following shall be substituted, namely:–

"(e) Notwithstanding anything contained in this section, an accused shall be tried for an offence under this Ordinance in the Court in whose territorial jurisdiction the offence is alleged to have been committed:

Provided that NAB shall file the reference, after the investigation is fully completed, which shall be treated as the final reference, and no supplementary reference shall be filed thereafter, unless investigation reveals new facts and with the permission of the Court.".

9. Amendment of section 16A, Ordinance XVIII of 1999.– In the said Ordinance, in section 16A, after sub-section (c), the following new sub-section shall be added, namely:-

"(d) The provisions of this section shall *mutatis mutandis* apply to the Islamabad Capital Territory.".

10. Amendment of section 17, Ordinance XVIII of 1999.– In the said Ordinance, in section 17, sub-section (c) shall be omitted.

11. Amendment of section 19, Ordinance XVIII of 1999.– In the said Ordinance, in section 19,-

(i) in clause (a), after the words "any person" the words "with regard to particulars of the subject inquiry or investigation " shall be inserted;

(ii) in clause (b), for the words "to the inquiry or investigation" the words "with regard to the subject inquiry or investigation " shall be substituted;

(iii) in clause (c), after the word "case" the words "with regard to the subjéct inquiry or investigation" shall be inserted;

(iv) in clause (d), after the words "with law" the words "with regard to the subject inquiry or investigation shall be inserted; and

(v) for clause (e), the following shall be substituted, namely:-

"(e) any person called to provide information in relation to an offence alleged to have been committed under this Ordinance, shall be informed if he is an accused person or otherwise, and if the person is alleged to have committed an offence he shall be informed of the allegations against him in such manner as would enable him to file his defence.".

12. Amendment of section 20, Ordinance XVIII of 1999.– In the said Ordinance, in section 20, after sub-section (b), the following explanation shall be added, namely:-

"Explanation.- For the purposes of this section, a transaction in cash over two million Rupees shall be considered as an unusual or large transaction.".

13. Amendment of section 24, Ordinance XVIII of 1999.– In the said Ordinance, in section 24, in sub-section (d), for the words "as soon as may be", the words "at the time of arrest" shall be substituted.

14. Amendment of section 25, Ordinance XVIII of 1999.– In the said Ordinance, in section 25,–

(i) in sub-section (b), for the existing proviso, the following two provisos shall be substituted, namely:–

"Provided that statement of an accused entering into plea bargain or voluntarily return shall not prejudice case of any other accused:

Provided further that in case of failure of accused to make payment in accordance with the plea bargain agreement approved by the Court, the agreement of plea bargain shall become inoperative to the rights of the parties immediately.";

(ii) after sub-section (b), amended as aforesaid, the following new sub-section (ba) shall be inserted, namely:–

"(ba) Where an accused challenges validity of order approving plea bargain or it comes to the knowledge of the Court otherwise that the plea bargain was a result of duress, coercion or any other illegal pressure exerted on the accused

during the course of inquiry or investigation, the Court after hearing both the parties may recall the approval of plea bargain to the extent of that accused."; and

(iii) in sub-section (c), the words "within one month from the date of such deposit", shall be omitted.

15. Amendment of section 27, Ordinance XVIII of 1999.– In the said Ordinance, in section 27, for the expression "provided that in any case in which a question of secrecy is involved or is raised at any time, the Chairman NAB's decision shall be final", the expression "except to seek information, document or assistance the secrecy of which is protected under the law" shall be substituted.

16. Omission of section 31A, Ordinance XVIII of 1999.– In the said Ordinance, section 31A shall be omitted.

17. Substitution of section 31B, Ordinance XVIII of 1999.– In the said Ordinance, for section 31B, the following shall be substituted, namely:-

"**31B. Withdrawal and termination of pending proceedings.**- (1) Prior to filing of a reference, the Chairman, NAB in consultation with the Prosecutor General, having regard to the totality of facts, circumstances and evidence, may partly, wholly, conditionally or unconditionally withdraw or terminate any proceedings under this Ordinance, if such proceedings are unjustified.

(2) After the filing of a reference, if the Chairman, NAB in consultation with the Prosecutor General, having regard to the totality of facts, circumstances and evidence is of the view that the reference is partly or wholly unjustified, he may recommend to the Court for approval where the matter is pending that the reference may partly or

wholly be withdrawn or terminated and upon such withdrawal or termination—

(i) if it is made before a charge has been framed, the accused shall be discharged in respect of such offence or offences; and

(ii) if it is made after a charge has been framed, he shall be acquitted in respect of such offence or offences.

STATEMENT OF OBJECTS AND REASONS

The purpose of the amendment is to exclude private transactions from the scope of the National Accountability. Through the insertion of proposed amendments, the pecuniary jurisdiction of the NAB has been fixed to take only action against mega scandals. Further, it is proposed that supplementary references can only be filed with the permission of the court to expedite the proceedings of the court within one-year. Also after the proposed amendments, the Investigation Officers shall not harass any person at the time of investigation or inquiry and confine his question relevant to the investigation or inquiry or for the extracting evidence and that the accused must be informed whether he has been summoned in the capacity of accused or witness and information be given to him to enable him to give his evidence. Section 25 is related to protect the interest of the Government that in case persons entering into plea bargain fail to make payment pursuant to the payment approved by the court, the plea bargain agreement will become infructuous.

The Bill has been designed to achieve the aforesaid objective.

Sd/-
AZAM NAZEER TARAR
Minister for Law and Justice

قومی اسمبلی سیکرٹریٹ

قومی احتساب (ترمیم دوم) بل، ۲۰۲۲ء پر قائمہ کمیٹی برائے قانون وانصاف کی رپورٹ۔

میں، چیئرمین قائمہ کمیٹی برائے قانون و انصاف ۲۷ر جولائی، ۲۰۲۲ء کو کمیٹی کے سپرد کردہ قومی احتساب آرڈیننس، ۱۹۹۹ء میں مزید ترمیم کرنے کے بل[قومی احتساب (ترمیم دوم) بل، ۲۰۲۲ء] (سرکاری بل) پر رپورٹ ہذا پیش کرنے کا شرف حاصل کرتا ہوں۔

۲۔ کمیٹی درج ذیل اراکین پر مشتمل ہے :-

۱۔	چوہدری محمود بشیر ورک	چیئرمین
۲۔	جناب عثمان ابراہیم	رکن
۳۔	جناب محسن نواز رانجھا	رکن
۴۔	محترمہ مہناز اکبر عزیز	رکن
۵۔	شیخ روحیل اصغر	رکن
۶۔	محترمہ زہرا ودود فاطمی	رکن
۷۔	ڈاکٹر نفیسہ شاہ	رکن
۸۔	جناب قادر خان مندوخیل	رکن
۹۔	سید نوید قمر	رکن
۱۰۔	محترمہ عالیہ کامران	رکن
۱۱۔	محترمہ کشور زہرا	رکن
۱۲۔	جناب جنید اکبر	رکن
۱۳۔	ملک عمر اسلم خان	رکن
۱۴۔	ڈاکٹر محمد افضل خان ڈھانڈلہ	رکن
۱۵۔	جناب ریاض فتیانہ	رکن
۱۶۔	جناب محمد فاروق اعظم ملک	رکن
۱۷۔	جناب عطاء اللہ	رکن
۱۸۔	ڈاکٹر رمیش کمار وینکوانی	رکن
۱۹۔	جناب لال چند	رکن
۲۰۔	محترمہ شنیلہ روت	رکن
۲۱۔	جناب اعظم نذیر تارڑ وزیر برائے قانون وانصاف	رکن بلحاظ عہدہ

۳۔ کمیٹی نے یکم اگست، ۲۰۲۲ء کو منعقدہ اپنے اجلاس میں قومی اسمبلی میں پیش کردہ بل (منسلکہ۔الف) پر غور کیا اور سفارش کی کہ اسمبلی پیش کردہ بل کی منظوری دے۔

دستخط/۔
(چوہدری محمود بشیر ورک)
چیئرمین

دستخط/۔
(طاہر حسین)
سیکرٹری

اسلام آباد، یکم اگست، ۲۰۲۲ء

منسلکہ۔الف

[قومی اسمبلی میں پیش کردہ صورت میں]

قومی احتساب آرڈیننس، ۱۹۹۹ء میں مزید ترمیم کرنے کا بل

ہرگاہ کہ یہ قرین مصلحت ہے کہ بعدازیں رونما ہونے والی اغراض کے لیئے قومی احتساب آرڈیننس، ۱۹۹۹ء (۱۸ مجریہ ۱۹۹۹ء) میں مزید ترمیم کی جائے؛

بذریعہ ہذا حسب ذیل قانون وضع کیا جاتا ہے:۔

۱۔ **مختصر عنوان اور آغاز نفاذ:۔** (۱) یہ ایکٹ قومی احتساب (ترمیم دوم) ایکٹ، ۲۰۲۲ء کے نام سے موسوم ہوگا۔

(۲) یہ فی الفور نافذ العمل ہوگا اور قومی احتساب آرڈیننس، ۱۹۹۹ء (نمبر ۱۸ بابت ۱۹۹۹ء) کے آغاز نفاذ پر اور سے نافذ العمل متصور ہوگا۔

۲۔ **آرڈیننس ۱۸ مجریہ ۱۹۹۹ء کی دفعہ ۴ کی ترمیم:۔** قومی احتساب آرڈیننس، ۱۹۹۹ (۱۸ مجریہ ۱۹۹۹ء)، میں بعدازیں جس کا حوالہ مذکورہ آرڈیننس کے طور پر دیا گیا ہے، کی دفعہ ۴ کی، ذیلی دفعہ (۲) میں،۔

(اوّل) شق (الف) میں، لفظ "ٹیکسیشن" آخر میں آنے پر عبارت "ٹرانزیکشن یا رقوم جو حکومت پاکستان کی باضابطہ ایمنسٹی اسکیموں کے احاطہ میں آتی ہوں" کو شامل کر دیا جائے گا؛

(دوم) شق (ب) میں، عبارت "(DDWP)" کے بعد عبارت "ریاستی ملکیتی انٹرپرائزز کے ڈائریکٹرز کا بورڈ (SOE)"، کو شامل کر دیا جائے گا؛

(سوم) شق (ہ) میں، آخر میں لفظ "اور" کو حذف کر دیا جائے گا؛ اور

(چہارم) شق (و) میں، آخر میں وقف کامل کو، رابطہ سے تبدیل کر دیا جائے گا اور لفظ "اور" کو تبدیل کر دیا جائے گا اور اس کے بعد حسب ذیل نئی شق (ز) کو اضافہ کر دیا جائے گا، یعنی:۔

"(ز) تمام معاملات جہاں فنڈز، املاک یا مفاد میں متعلقہ حکومت شامل نہ ہو یا اس متعلق نہ ہو، ماسوائے ان جرائم کے جو دفعہ ۹ کی ذیلی دفعہ (الف) کی شقات (نو)، (دس) یا (گیارہ) کے تحت آتے ہیں"۔

(چہارم) شق (د) میں، الفاظ ''قانون کے ساتھ'' کے بعد الفاظ ''زیر موضوع تحقیق یا تفتیش کے حوالے سے'' کو شامل کر دیا جائے گا؛ اور

(پنجم) شق (ہ) کو، حسب ذیل سے تبدیل کر دیا جائے گا، یعنی:۔

''(ہ) اس آرڈیننس کے تحت مبینہ طور پر کیے گئے کسی جرم کے سلسلے میں معلومات فراہم کرنے کے لیے طلب کردہ کسی بھی شخص کو، اگر وہ کوئی ملزم شخص ہو یا بصورت دیگر مطلع کیا جائے گا، اور اگر اس شخص پر کسی جرم کے ارتکاب کرنے کا الزام ہو تو اسے اپنے خلاف الزامات کے بارے میں اس طرح سے آگاہ کیا جائے گا کہ وہ اپنا دفاع داخل کروا سکے۔''۔

۱۲۔ آرڈیننس ۱۸ مجریہ ۱۹۹۹ء کی، دفعہ ۲۰ کی ترمیم:۔ مذکورہ آرڈیننس میں، دفعہ ۲۰ میں، ذیلی دفعہ (ب) کے بعد، حسب ذیل توضیح کا اضافہ کر دیا جائے گا، یعنی:۔

''توضیح:۔ اس دفعہ کی اغراض کے لیے، دو ملین روپوں سے زائد نقد میں کسی ٹرانزیکشن کو غیر معمولی یا بڑی ٹرانزیکشن کے طور پر سمجھا جائے گا۔''۔

۱۳۔ آرڈیننس ۱۸ مجریہ ۱۹۹۹ء کی، دفعہ ۲۴ کی ترمیم:۔ مذکورہ آرڈیننس میں، دفعہ ۲۴ میں، ذیلی دفعہ (د) میں، الفاظ ''جتنا جلد ہو سکے'' کو الفاظ ''گرفتاری کے وقت پر'' سے تبدیل کر دیا جائے گا

۱۴۔ آرڈیننس ۱۸ مجریہ ۱۹۹۹ء، کی دفعہ ۲۵ کی ترمیم:۔ مذکورہ آرڈیننس میں، دفعہ ۲۵ میں،۔

(اوّل) ذیلی دفعہ (ب) میں، موجود فقرہ شرطیہ، حسب ذیل دو فقرہ ہائے شرطیہ سے تبدیل کیا جائے گا، یعنی:۔

''مگر شرط یہ ہے کہ ایک ملزم جو پلی بارگین یا رضا کارانہ واپسی کا بیان میں شامل ہوتا ہے کسی دوسرے ملزم کے مقدمے میں کو مضرت نہیں پہنچائے گا۔

مزید شرط یہ ہے کہ اگر ملزم عدالت کی جانب سے منظور کردہ پلی بارگین کے معاہدے کی مطابقت میں ادائیگی کرنے میں ناکام ہوتا ہے تو پلی بارگین کا مقدمہ فریقین کے حقوق پر فوراً غیر مؤثر ہو گا۔''

(دوم) ذیلی دفعہ (ب) کے بعد، حسب ذیل نئی دفعہ (ب الف) کا اندراج کیا جائے گا، یعنی:۔

"(ب الف) جہاں ایک ملزم پلی بارگین کی منظوری دینے والے حکم کی جوازیت کو چیلنج کرتا ہے یا یہ عدالت کے علم میں آتا ہے بصورت دیگر یہ کہ پلی بارگین، جبر، دباؤ کا نتیجہ ہے یا ملزم پر تحقیقیتا یا تفتیش کے دوران دیگر غیر قانونی دباؤ کی کوشش کا نتیجہ ہو تو عدالت دونوں فریقین کو سننے کے بعد اس ملزم کی حدت تک پلی بارگین کی منظوری کو منسوخ کر سکے گی اور

(سوم) ذیلی دفعہ (ج) میں، الفاظ "مذکورہ جمع کرائی گئی رقم کی تاریخ سے ایک ماہ میں" حذف کئے جائیں گے۔

۱۵۔ آرڈیننس ۱۸ مجریہ ۱۹۹۹ء، کی دفعہ ۲۷ کی ترمیم:۔ مذکورہ آرڈیننس میں، دفعہ ۲۷ میں، عبارت "مگر شرط یہ ہے کہ کسی بھی مقدمے میں جس میں رازدہی کا سوال شامل ہو یا کسی بھی وقت اٹھایا گیا ہو تو چیئرمین نیب کا فیصلہ حتمی ہوگا" کو عبارت "ماسوائے معلومات، دستاویز یا معاونت جس کی رازدہی کا قانون کے تحت تحفظ دیا گیا ہو طلب کرنا" کو حذف کر دیا جائے گی۔

۱۶۔ آرڈیننس ۱۸ مجریہ ۱۹۹۹ء، کی دفعہ ۳۱ الف، کا حذف:۔ مذکورہ آرڈیننس میں، دفعہ ۳۱ الف حذف کی جائے گی۔

۱۷۔ آرڈیننس ۱۸ مجریہ ۱۹۹۹ء، کی دفعہ ۳۱ ب، کی تبدیلی:۔ مذکورہ آرڈیننس میں، دفعہ ۳۱ ب حسب ذیل سے تبدیل کی جائے گی یعنی:۔

"**۳۱ ب۔ التواء کارروائیوں کی منسوخی اور واپسی:۔** (۱) ریفرنس دائر کرنے سے قبل، چیئرمین، نیب پراسیکوٹر جنرل کے ساتھ مشاورت سے حقائق، حالات اور شواہد کی کل مقدار کو مدنظر رکھتے ہوئے اس آرڈیننس کے تحت کسی بھی کارروائیوں کو جزوی، کلی، مشروط یا غیر مشروط طور پر واپس لے سکے گا، یا منسوخ کر سکے گا اگر مذکورہ کارروائیاں ناواجب ہوں۔

(۲) ریفرنس دائر کرنے کے بعد، اگر چیئرمین ،نیب پراسیکوٹر جنرل سے مشاورت کے بعد، حقائق ، حالات اور شواہد کی کل مقدار کو مدنظر رکھتے ہوئے اس نتیجے پر پہنچا ہے کہ ریفرنس جزوی یا کلی طور پر ناواجب ہے تو وہ عدالت سے منظوری کی سفارش کر سکے گا جہاں معاملہ التواء میں ہو ریفرنس کو جزوہ یا کلی طور پر واپس لیا جائے یا منسوخ کیا جائے اور مذکورہ واپسی یا منسوخی پر۔

(اوّل) اگر یہ الزام عائد کرنے سے قبل وضع کیا گیا ہوتو ملزم کو مذکورہ جرم یا جرائم کی بابت رہا کر دیا جائے گا؛اور

(دوم) اگر یہ الزام عائد کرنے کے بعد وضع کیا گیا ہے تو اس کو مذکورہ جرم یا جرائم کی بابت بری کر دیا جائے گا۔

بیان اغراض ووجوہ

اس ترمیم کا مقصد نجی ٹرانزیکشن کو قومی احتساب کے دائرہ کار سے خارج کرنا ہے۔مجوزہ ترمیم کے ذریعے نیب کے کامخصوص اختیار کار کو مقرر کیا گیا کہ وہ صرف بڑے اسکینڈل کے خلاف کارروائی کرے۔مزید یہ تجویز کیا گیا ہے کہ ضمنی ریفرنسز صرف عدالت کی اجازت سے دائر کئے جائیں تا کہ ایک سال کے اندر عدالتی کارروائیوں میں تیزی لائی جاسکے۔ یہ بھی کہ مجوزہ ترمیم کے بعد تفتیشی افسران تفتیش یا انکوائری کے دوران کسی بھی شخص کو ہراساں نہ کر سکیں گے اور اپنے سوالات کو تفتیش یا انکوائری یا ثبوت کے حصول کی بابت ہی محدود رکھیں گے۔وہ لازماً مطلع کرے گا آیا کہ اس نے ان کو ملزم یا گواہ کی حیثیت سے طلب کیا ہے اور اس کو دی گئی معلومات اس کو اس قابل بنائے گی کہ وہ اپنی شہادت پیش کر سکے۔دفعہ ۲۵ حکومت کے مفاد کے تحفظ سے متعلقہ ہے کہ اس صورت میں کہ اگر پلی بارگین میں داخل ہونے والا اشخاص ادائیگی کرنے میں ناکام ہو جاتا ہے جس ادائیگی کی عدالت نے منظوری دی، تو پلی بارگین کا اقرار نامہ لاحاصل ہو جائے گا۔

۔ اس بل کا مقصد مذکورہ بالا مقاصد کا حصول ہے۔

دستخط/۔

(اعظم نذیر تارڑ)

وزیر برائے قانون وانصاف