

สค ๒/๒๖๒
๑๖ ธ.ค. ๖๖
๑๐:๕๖น.

สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี
รหัสเรื่อง : ส21093 ๕-1 ๕๑
วันที่ : ๕12564/59 สค
วันที่ : 16 ส.ค. 59 เวลา : 10:14

ด่วนที่สุด

ที่ ปง ๐๐๐๘.๒/๑๕๖๐

สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน

๔๒๒ แขวงวังใหม่ เขตปทุมวัน กทม. ๑๐๓๓๐

๑๕ สิงหาคม ๒๕๕๙

เรื่อง การเร่งรัดการดำเนินการเพื่อรองรับการประเมินการปฏิบัติตามมาตรฐานสากลด้านการป้องกัน
ปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายของประเทศไทย
ในปี พ.ศ. ๒๕๕๙

เรียน เลขาธิการคณะรัฐมนตรี

- อ้างถึง ๑. หนังสือสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน ด่วนมาก ที่ ปง ๐๐๐๘.๒/๑๕๖๐
ลงวันที่ ๒๑ เมษายน ๒๕๕๘
๒. หนังสือสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี ที่ นร ๐๕๐๓/๑๗๖๓๙ ลงวันที่ ๒๒ พฤษภาคม ๒๕๕๘

๑. เรื่องเดิม

๑.๑ ความเป็นมาของเรื่องที่จะเสนอ

ตามหนังสือที่อ้างถึง ๑ สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (สำนักงาน ปง.)
เสนอเรื่อง การประเมินการปฏิบัติตามมาตรฐานสากลด้านการป้องกันปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้าน
การสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายของประเทศไทย ในปี พ.ศ. ๒๕๕๙ และตามหนังสือที่อ้างถึง ๒
สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรีแจ้งว่า คณะรัฐมนตรีในคราวการประชุมเมื่อวันที่ ๑๙ พฤษภาคม ๒๕๕๘
รับทราบการเข้ารับการประเมินการปฏิบัติตามมาตรฐานสากล และเห็นชอบมาตรการรองรับการประเมินฯ
และมอบหมายหน่วยงานที่เกี่ยวข้องดำเนินการตามมาตรการรองรับการประเมินฯ ตามที่สำนักงาน ปง. เสนอ

๑.๒ มติคณะรัฐมนตรีหรือคำสั่งที่เกี่ยวข้อง

ตามมติที่ประชุมคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๑๙ พฤษภาคม ๒๕๕๘ มอบหมายให้
กระทรวงการคลัง กระทรวงการต่างประเทศ และธนาคารแห่งประเทศไทย ดำเนินมาตรการรองรับการ
ประเมินฯ ให้แล้วเสร็จภายในปี พ.ศ. ๒๕๕๘ ตามที่สำนักงาน ปง. เสนอ ดังนี้

(๑) ให้กรมสรรพากรดำเนินการแก้ไขเพิ่มเติมกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อกำหนดให้
ความผิดเกี่ยวกับการหลีกเลี่ยงภาษีหรือฉ้อโกงภาษีตามประมวลรัษฎากรเป็นความผิดมูลฐานตามกฎหมาย
ว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และกำหนดให้การจำหน่ายจ่ายโอนทรัพย์สินที่ได้มาจากการ
กระทำความผิดดังกล่าวเป็นความผิดฐานฟอกเงิน

(๒) ให้สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง กระทรวงการคลัง และธนาคารแห่งประเทศไทย
ปรับปรุงแก้ไขเพิ่มเติมกฎหมายที่อยู่ในความรับผิดชอบให้สอดคล้องกับมาตรการควบคุมและตรวจสอบเกี่ยวกับ
การนำเงินตรา ตราสารเปลี่ยนมือ หรือทรัพย์สินออกไปนอกหรือเข้ามาในประเทศตามมาตรฐานสากล
กล่าวคือ ต้องมีมาตรการกำหนดให้ผู้ขึ้นเงินตรา เงินตราต่างประเทศ และตราสารเปลี่ยนมือ ที่มีมูลค่ารวมกัน
จำนวนตั้งแต่ ๑๕,๐๐๐ เหรียญสหรัฐหรือยูโรขึ้นไป ต้องสำแดงต่อพนักงานเจ้าหน้าที่ มีรายงานการสำแดง

/ดังกล่าว...

ดังกล่าวให้สำนักงาน ป.ป. ทราบ ให้อำนาจพนักงานเจ้าหน้าที่ศุลกากรในการตรวจค้นบุคคล ยานพาหนะใดๆ ตู้ขนส่งสินค้า พัสดุไปรษณีย์ หรือไปรษณีย์ภัณฑ์ที่ออกไปนอกหรือเข้ามาในประเทศ และมีอำนาจยึดหรืออายัด ได้หากมีเหตุอันควรสงสัยว่ามีการสำแดงอันเป็นเท็จหรือสงสัยว่าเงินตรา เงินตราต่างประเทศ ตราสารเปลี่ยนมือ หรือทรัพย์สินดังกล่าวเกี่ยวข้องกับการฟอกเงินหรือการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย

(๓) มอบหมายให้กระทรวงการต่างประเทศพิจารณาประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินการให้ประเทศไทยเข้าเป็นภาคีอนุสัญญาและพิธีสารระหว่างประเทศที่เกี่ยวข้องกับการก่อการร้ายในส่วนที่ประเทศไทยยังมีได้เป็นภาคี

๒. เหตุผลความจำเป็นที่ต้องเสนอคณะรัฐมนตรี

การปฏิบัติตามมาตรฐานสากลด้านการป้องกันปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายเป็นพันธกรณีระหว่างประเทศ และเป็นภารกิจที่ต้องอาศัยความร่วมมือของหน่วยงานทั้งภาครัฐและภาคเอกชน ซึ่งสำนักงาน ป.ป.ท. ไม่มีอำนาจหน้าที่ที่จะดำเนินการให้ครบถ้วนได้โดยลำพัง ประกอบกับคณะผู้ประเมินมีกำหนดเดินทางมาประเทศไทยในระหว่างวันที่ ๓๑ ตุลาคม - ๑๑ พฤศจิกายน ๒๕๕๙ แต่ผลการดำเนินการเพื่อเตรียมความพร้อมเข้ารับการประเมินยังคงมีประเด็นที่ไม่ครบถ้วน จึงจำเป็นต้องเสนอคณะรัฐมนตรีเพื่อพิจารณาสั่งการเร่งรัดโดยเร็ว

๓. ความเร่งด่วนของเรื่อง

เป็นเรื่องด่วนมาก สมควรพิจารณาดำเนินการให้มีความคืบหน้าภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ ซึ่งเป็นกำหนดการที่คณะผู้ประเมินจะเดินทางมาตรวจประเมินการปฏิบัติตามมาตรฐานสากลของหน่วยงานหลักที่เกี่ยวข้องกับการป้องกันปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายของประเทศไทย

๔. สารสำคัญ ข้อเท็จจริงและข้อกฎหมาย

๔.๑ ส่วนราชการที่เกี่ยวข้องได้มีการดำเนินการตามมติที่ประชุมคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๑๙ พฤษภาคม ๒๕๕๘ มีผลคืบหน้าในการดำเนินการ ดังนี้

(๑) กรมสรรพากรได้เสนอร่างพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร (ฉบับที่ ..) พ.ศ. กำหนดให้ความผิดเกี่ยวกับการหลีกเลี่ยงภาษีหรือฉ้อโกงภาษีตามประมวลรัษฎากรเป็นความผิดมูลฐานตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน โดยคณะรัฐมนตรีได้มีมติอนุมัติหลักการร่างพระราชบัญญัติฯ เมื่อวันที่ ๒๖ เมษายน ๒๕๕๙ ขณะนี้ สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกาได้พิจารณา ร่างพระราชบัญญัติฯ แล้วเสร็จ และอยู่ระหว่างนำเสนอเรื่องให้คณะรัฐมนตรีพิจารณาอีกครั้ง ก่อนเสนอต่อสภานิติบัญญัติแห่งชาติพิจารณาต่อไป

(๒) สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง กระทรวงการคลังได้เสนอร่างพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ..) พ.ศ. โดยเพิ่มบทนิยามคำว่า “ตราสารเปลี่ยนมือ” และเพิ่มหลักเกณฑ์ในการควบคุมการส่งหรือการนำเงินตรา เงินตราต่างประเทศ และตราสารเปลี่ยนมือออกไปนอกหรือเข้ามาในประเทศ โดยคณะรัฐมนตรีมีมติอนุมัติหลักการร่างพระราชบัญญัติฯ เมื่อวันที่ ๕ มกราคม ๒๕๕๙ ขณะนี้ สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกาได้พิจารณา ร่างพระราชบัญญัติฯ แล้วเสร็จ และอยู่ระหว่างนำเสนอเรื่องให้คณะรัฐมนตรีพิจารณาอีกครั้ง ก่อนเสนอต่อสภานิติบัญญัติแห่งชาติพิจารณาต่อไป

นอกจากนี้ ภายหลังจากที่ร่างพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ...) พ.ศ. ผ่านการพิจารณาของสภานิติบัญญัติแห่งชาติ มีความจำเป็นต้องให้กระทรวงการคลังปรับปรุงแก้ไข อนุบัญญัติ ได้แก่ กฎกระทรวงฉบับที่ ๒๕ (พ.ศ. ๒๕๕๐) ออกตามความในพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พ.ศ. ๒๔๘๕ ลงวันที่ ๑๙ กันยายน ๒๕๕๐ และประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง กำหนดวงเงินตราต่างประเทศที่ผู้นำเงินตราต่างประเทศออกไปนอกหรือเข้ามาในประเทศต้องสำแดงรายการเงินตราต่างประเทศ ลงวันที่ ๖ ธันวาคม ๒๕๕๐ รวมถึงประกาศฉบับอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องให้สอดคล้องกับบทบัญญัติในพระราชบัญญัตินี้ดังกล่าว กล่าวคือครอบคลุมการสำแดงเงินตรา เงินตราต่างประเทศ และตราสารเปลี่ยนมือออกไปนอกหรือเข้ามาในประเทศ และปรับลดวงเงินการสำแดงเงินตราต่างประเทศตามประกาศกระทรวงการคลังฯ จากเดิมที่กำหนดมูลค่ารวมกันตั้งแต่ ๒๐,๐๐๐ เหรียญสหรัฐหรือเทียบเท่า เป็นมูลค่ารวมกันตั้งแต่ ๑๕,๐๐๐ เหรียญสหรัฐหรือยูโรหรือเทียบเท่าขึ้นไป

(๓) การเข้าเป็นภาคีอนุสัญญาและพิธีสารระหว่างประเทศที่เกี่ยวข้องกับการก่อการร้ายในส่วนที่ประเทศไทยยังมิได้เป็นภาคีนั้น ยังไม่มีความคืบหน้าเพิ่มเติม

๔.๒ อนึ่ง ในส่วนของสำนักงาน ปปง. ได้เสนอร่างพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การทำให้แพร่ขยายซึ่งอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง พ.ศ. โดยคณะรัฐมนตรีได้มีมติอนุมัติหลักการร่างพระราชบัญญัตินี้ เมื่อวันที่ ๒๖ เมษายน ๒๕๕๙ ทั้งนี้ สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกาได้พิจารณาร่างพระราชบัญญัตินี้ แล้วเสร็จ และปรับแก้ไขชื่อเป็นร่างพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง พ.ศ. ซึ่งเมื่อวันที่ ๒ สิงหาคม ๒๕๕๙ คณะรัฐมนตรีได้มีมติเห็นชอบตามที่สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกาเสนอ ขณะนี้อยู่ระหว่างรอเสนอต่อสภานิติบัญญัติแห่งชาติพิจารณาต่อไป

๔.๓ ประเด็นปัญหาที่ยังไม่สอดคล้องกับมาตรฐานสากลที่ควรเร่งรัดดำเนินการ

(๑) การเสนอร่างพระราชบัญญัตินี้ ทั้งสามฉบับข้างต้น รวมทั้งอนุบัญญัติที่เกี่ยวข้องยังคงอยู่ในขั้นการดำเนินการของสำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา หรือรอเสนอต่อคณะรัฐมนตรี หรือรอเสนอต่อสภานิติบัญญัติแห่งชาติ อย่างไรก็ตาม เพื่อให้ผ่านการประเมินมาตรฐานสากลด้านกรอบกฎหมาย จำเป็นที่สภานิติบัญญัติแห่งชาติจะต้องให้ความเห็นชอบพระราชบัญญัตินี้ และให้มีผลบังคับใช้ภายในวันที่ ๓๑ ตุลาคม ๒๕๕๙ ซึ่งเป็นกำหนดการที่คณะผู้ประเมินจะเดินทางมาตรวจประเมินการปฏิบัติตามมาตรฐานสากล

(๒) กรมการปกครองซึ่งเป็นนายทะเบียนมูลนิธิและสมาคม (องค์กรไม่แสวงหากำไร) ยังไม่มีมาตรการในการป้องกันและกำกับดูแลไม่ให้มูลนิธิและสมาคมถูกใช้เป็นช่องทางในการฟอกเงิน และการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายอย่างเพียงพอ อาทิ ไม่มีข้อกำหนดให้จัดเก็บข้อมูลการทำธุรกรรมขององค์กรไม่แสวงหากำไรอย่างน้อย ๕ ปี และขาดการตรวจสอบและกำกับดูแลองค์กรไม่แสวงหากำไรไม่ให้ถูกใช้เป็นช่องทางในการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย เป็นต้น ทั้งนี้ มาตรการดังกล่าวเป็นข้อกำหนดสำคัญของมาตรฐานสากล

(๓) กลุ่มผู้ประกอบการวิชาชีพทนายความและผู้ประกอบการวิชาชีพทางการเงินซึ่งยังไม่มีมาตรการในการป้องกันและกำกับดูแลไม่ให้ถูกใช้เป็นช่องทางในการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย ซึ่งเป็นข้อกำหนดสำคัญของมาตรฐานสากล

๕. ผลกระทบ

หากประเทศใดไม่ผ่านเกณฑ์การประเมินการปฏิบัติตามมาตรฐานสากล และไม่ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องภายในระยะเวลาที่กำหนด ที่ประชุมคณะทำงานเฉพาะกิจเพื่อดำเนินมาตรการทางการเงิน (Financial Action Task Force) จะประกาศขึ้นบัญชีรายชื่อเป็นประเทศเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย และแจ้งให้ประชาคมระหว่างประเทศดำเนินการมาตรการตอบโต้ทางการเงิน อาทิ การตรวจสอบการทำธุรกรรมทางการเงินอย่างเข้มงวด นอกจากนั้น สถาบันการเงินต่างประเทศจะต้องประเมินความสัมพันธ์กับสถาบันการเงินไทยอย่างต่อเนื่อง จนอาจนำไปสู่การตัดสินใจยกเลิกความสัมพันธ์ทางธุรกิจ ซึ่งจะก่อให้เกิดความเสียหายต่อการค้าการลงทุนระหว่างประเทศเป็นอย่างมาก

๖. ข้อเสนอของส่วนราชการ

ขอให้คณะรัฐมนตรีได้โปรดพิจารณามีมติ ดังนี้

๖.๑ เห็นชอบให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องและสำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกาเร่งรัดการออกกฎหมายและอนุบัญญัติที่เกี่ยวข้องให้แล้วเสร็จและมีผลบังคับใช้ภายในเดือนตุลาคม ๒๕๕๙ ดังนี้

(๑) ร่างพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลรัษฎากร (ฉบับที่ ..) พ.ศ. ดังที่ระบุในข้อ ๔.๑ (๑) (กรมสรรพากร)

(๒) ร่างพระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน (ฉบับที่ ..) พ.ศ. และอนุบัญญัติที่เกี่ยวข้อง ดังที่ระบุในข้อ ๔.๑ (๒) (กระทรวงการคลัง)

(๓) ร่างพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง พ.ศ. ดังที่ระบุในข้อ ๔.๒ (สำนักงาน ปปง.)

๖.๒ ให้กรมการปกครองประกาศกำหนดมาตรการในการป้องกันและลดความเสี่ยงขององค์กรไม่แสวงหากำไรไม่ให้อำนาจเป็นช่องทางในการกระทำความผิดด้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย การกำกับดูแล และมาตรการลงโทษในกรณีฝ่าฝืน (ดังที่ระบุในข้อ ๔.๓ (๒))

๖.๓ ให้สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ และสหภาพนายความในพระบรมราชูปถัมภ์ ให้ความร่วมมือแก่สำนักงาน ปปง. พิจารณาแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับขององค์กรให้ครอบคลุมมาตรการด้านการป้องกันปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย (ดังที่ระบุในข้อ ๔.๓ (๓))

จึงเรียนมาเพื่อโปรดนำเสนอคณะรัฐมนตรีพิจารณาต่อไป

ขอแสดงความนับถือ



(นายวิษณุ เครืองาม)

รองนายกรัฐมนตรี

สั่งและปฏิบัติราชการแทนนายกรัฐมนตรี

กองความร่วมมือระหว่างประเทศ

โทร. ๐ ๒๒๑๙ ๓๖๐๐ ต่อ ๑๑๒๕ โทรสาร ๐ ๒๒๑๙ ๓๖๒๕