

# ด่วนมาก

ที่ ปง ๐๐๐๘.๒/ ๑ ๓๐๐

สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน  
๔๒๒ ถนนพญาไท แขวงวังใหม่  
เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ ๑๐๓๓๐

๒๑ เมษายน ๒๕๕๘

เรื่อง การประเมินการปฏิบัติตามมาตรฐานสากลด้านการป้องกันปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายของ FATF ในปี พ.ศ. ๒๕๕๘

เรียน เลขาธิการคณะรัฐมนตรี

- สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑. หนังสือรองนายกรัฐมนตรีเห็นชอบให้เสนอคณะรัฐมนตรี  
๒. สรุปลงข้อสังเกตที่เกี่ยวข้องกับการก่อการร้ายที่ประเทศไทยเป็นภาคี จำนวน ๑๐๐ ชุด  
๓. รายงานการประชุมคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน ครั้งที่ ๑/๒๕๕๗  
จำนวน ๑๐๐ ชุด  
๔. รายงานการประชุมคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน ครั้งที่ ๑/๒๕๕๘  
จำนวน ๑๐๐ ชุด

ด้วยสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (สำนักงาน ปง.) ขอเสนอเรื่องการประเมินการปฏิบัติตามมาตรฐานสากลด้านการป้องกันปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย (Anti-Money Laundering and Combating the Financing of Terrorism: AML/CFT) ของ Financial Action Task Force (FATF) ในปี พ.ศ. ๒๕๕๘ มาเพื่อคณะรัฐมนตรีทราบถึงการเข้ารับการประเมินดังกล่าว และพิจารณาขอความเห็นชอบมาตรการรองรับการประเมินและมอบหมายหน่วยงานที่เกี่ยวข้องให้การสนับสนุน โดยเรื่องนี้เข้าข่ายที่จะต้องนำเสนอคณะรัฐมนตรีตามพระราชกฤษฎีกาว่าด้วยการเสนอเรื่องและการประชุมคณะรัฐมนตรี พ.ศ. ๒๕๕๘ มาตรา ๔ (๑) และ (๗) รวมทั้งเป็นไปตามพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๔๒ มาตรา ๒๕ (๑) ทั้งนี้ รองนายกรัฐมนตรี (นายวิษณุ เครืองาม) กำกับการบริหารราชการ สำนักงาน ปง. ได้เห็นชอบให้นำเรื่องดังกล่าวเสนอคณะรัฐมนตรีด้วยแล้ว (สิ่งที่ส่งมาด้วย ๑)

## ๑. เรื่องเดิม

### ๑.๑ ความเป็นมาของเรื่องที่จะเสนอ

๑.๑.๑ ประเทศไทยได้เข้าเป็นสมาชิกขององค์กรต่อต้านการฟอกเงินเอเชียแปซิฟิก (Asia-Pacific Group on Money Laundering-APG) ตั้งแต่วันที่ พ.ศ. ๒๕๔๔ ตามมติคณะรัฐมนตรีเมื่อวันที่ ๑๐ เมษายน ๒๕๔๔ ซึ่งประเทศไทยในฐานะสมาชิกมีพันธกรณีที่ต้องเข้ารับการประเมินการปฏิบัติตามมาตรฐานสากลด้านการป้องกันปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การ

ก่อการร้าย...

ก่อการร้าย (Anti-Money Laundering and Combating the Financing of Terrorism: AML/CFT) ซึ่งได้แก่ ข้อเสนอแนะของ Financial Action Task Force (FATF) ที่ผ่านมาประเทศไทยได้เข้ารับการประเมินแล้ว ๒ รอบ ในปี พ.ศ. ๒๕๕๕ และ พ.ศ. ๒๕๕๐ และมีกำหนดเข้ารับการประเมินเป็นรอบที่ ๓ ในปี พ.ศ. ๒๕๕๙

๑.๑.๒ การประเมินการปฏิบัติตามมาตรฐานสากลด้าน AML/CFT ในปี พ.ศ. ๒๕๕๙ จะใช้เกณฑ์การประเมินที่มีความเข้มข้นมากขึ้นโดยจะมุ่งเน้นการประเมินประสิทธิผล (Effectiveness) ของระบบ AML/CFT นอกเหนือไปจากการประเมินการปฏิบัติตามเชิงเทคนิค (technical compliance) โดยจะพิจารณาว่ากฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายที่ใช้บังคับอยู่นั้นมีหลักการตลอดจนผลการบังคับใช้ที่สอดคล้องกับมาตรฐานสากลตามข้อเสนอแนะของ FATF หรือไม่ ดังนั้น เพื่อเตรียมความพร้อมประเทศไทยให้รองรับกับการประเมินดังกล่าว สำนักงาน ปปง. ได้พิจารณาตรวจสอบกฎหมายที่อยู่ในความรับผิดชอบและใช้บังคับอยู่ในปัจจุบัน พบว่ากฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายยังมีบทบัญญัติที่ไม่สอดคล้องกับมาตรฐานสากลด้าน AML/CFT ในบางประการ ซึ่งย่อมส่งผลกระทบต่อประสิทธิผลในการบังคับใช้ให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากลของ FATF ในการนี้ สำนักงาน ปปง. ในฐานะเป็นหน่วยงานหลักในเรื่องดังกล่าวจึงได้ดำเนินการยกร่างพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (ฉบับที่ ...) พ.ศ. .... และร่างพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย (ฉบับที่ ...) พ.ศ. .... เพื่อให้สอดคล้องตามมาตรฐานสากล พร้อมทั้งได้เสนอร่างพระราชบัญญัตดังกล่าวตามขั้นตอน

### ๑.๒ มติคณะรัฐมนตรีหรือคำสั่งที่เกี่ยวข้อง

ที่ประชุมฝ่ายกฎหมายและกระบวนการยุติธรรม คณะรักษาความสงบแห่งชาติ ในคราวการประชุมเมื่อวันที่ ๒๒ กรกฎาคม ๒๕๕๗ ได้พิจารณาและมีมติให้ส่งร่างพระราชบัญญัติตามข้อ ๑.๑.๒ ให้สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกาตรวจพิจารณาโดยเชิญหน่วยงานต่างๆ ที่เกี่ยวข้องเข้าร่วมพิจารณาด้วย และเมื่อสำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกาพิจารณาแล้วเสร็จก็ให้เสนอต่อคณะรัฐมนตรีเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบและเสนอเข้าสภานิติบัญญัติแห่งชาติต่อไป

### ๒. เหตุผลความจำเป็นที่ต้องเสนอคณะรัฐมนตรี

การเข้ารับการประเมินและการเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับการประเมินการปฏิบัติตามมาตรฐานสากลด้าน AML/CFT ของประเทศไทย ในปี พ.ศ. ๒๕๕๙ เป็นเรื่องที่เกี่ยวข้องกับความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ โดยเฉพาะผลกระทบต่อโอกาสเกิดกับการค้าการลงทุนระหว่างประเทศของประเทศไทยซึ่งอาจส่งผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจของประเทศอย่างหลีกเลี่ยงมิได้ ดังนั้น จึงเป็นเรื่องที่มีความสำคัญยิ่งที่ทุกภาคส่วนจะต้องร่วมมือกันในการเตรียมการดังกล่าว จึงจำเป็นต้องเสนอคณะรัฐมนตรีเพื่อพิจารณา

### ๓. สารสำคัญ ข้อเท็จจริง และข้อกฎหมาย

#### ๓.๑ ข้อเท็จจริง

๓.๑.๑ สำนักงาน ปปง. ได้เสนอร่างพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (ฉบับที่ ...) พ.ศ. .... และร่างพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย

(ฉบับที่ ...) ...

(ฉบับที่ ...) พ.ศ. .... เพื่อปรับปรุงให้สอดคล้องตามมาตรฐานสากล แต่ทั้งนี้คณะกรรมการกฤษฎีกามีข้อคิดเห็นเกี่ยวกับร่างพระราชบัญญัติทั้งสองฉบับโดยสรุปดังนี้

๓.๑.๑.๑ คณะกรรมการกฤษฎีกา (คณะที่ ๑) พิจารณาแล้วมีความเห็นให้ปรับแก้ร่างพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (ฉบับที่ ...) พ.ศ. .... ดังนี้

(๑) ตัดหลักการเรื่องการกำหนดให้ความผิดเกี่ยวกับการมีเจตนาหลีกเลี่ยงภาษีหรือฉ้อโกงภาษีตามประมวลรัษฎากรเป็นความผิดมูลฐาน

(๒) ตัดหลักการเรื่องการกำหนดให้มีมาตรการควบคุมและตรวจสอบเกี่ยวกับการนำเงินตรา ตราสารเปลี่ยนมือ หรือทรัพย์สินออกไปนอกหรือเข้ามาในประเทศ

๓.๑.๑.๒ ในส่วนพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย พ.ศ. ๒๕๕๖ ที่ใช้บังคับอยู่นั้น มีประเด็นที่ส่งผลให้การบังคับใช้กฎหมายไม่เกิดประสิทธิผลตามมาตรฐานสากล เนื่องจากนิยามของคำว่าก่อการร้ายตามมาตรา ๓ ครอบคลุมเพียงการกระทำที่เป็นความผิดเกี่ยวกับการก่อการร้ายตามประมวลกฎหมายอาญามาตรา ๑๓๕ หรือการกระทำที่เป็นความผิดตามอนุสัญญาและพิธีสารระหว่างประเทศที่เกี่ยวข้องกับการก่อการร้ายที่ประเทศไทยเป็นภาคีหรือรับรองเท่านั้น ในขณะที่มาตรฐานสากลของ FATF ระบุว่า การก่อการร้าย ได้แก่ การกระทำที่กำหนดโดยอนุสัญญาและพิธีสารระหว่างประเทศที่เกี่ยวข้องกับการก่อการร้ายจำนวน ๑๘ ฉบับ ซึ่งขณะนี้ประเทศไทยเป็นภาคีเพียง ๑๐ ฉบับ (สิ่งที่ส่งมาด้วย ๒) ส่งผลให้การกระทำอันเป็นความผิดฐานสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายตามพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย พ.ศ. ๒๕๕๖ ไม่ครอบคลุมทุกการกระทำอันเป็นการก่อการร้ายตามอนุสัญญาและพิธีสารระหว่างประเทศต่างๆ ได้กำหนดไว้ จึงไม่สอดคล้องกับมาตรฐานสากล

๓.๑.๒ คณะรัฐมนตรีมีมติเมื่อวันที่ ๑๗ มีนาคม ๒๕๕๘ เห็นชอบให้ส่งร่างพระราชบัญญัติทั้ง ๒ ฉบับ ตามข้อ ๓.๑.๑ ให้คณะกรรมการประสานงานสภานิติบัญญัติแห่งชาติพิจารณาก่อนเสนอสภานิติบัญญัติแห่งชาติต่อไป

### ๓.๒ ข้อกฎหมาย

พระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๔๒ มาตรา ๒๕ ให้คณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (คณะกรรมการ ป.ง.) มีอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

(๑) เสนอมาตรการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินต่อคณะรัฐมนตรี

ฯลฯ    ฯลฯ

## ๔. ผลกระทบ

๔.๑ หากประเทศไทยไม่เข้ารับการประเมินการปฏิบัติตามมาตรฐานสากลด้าน AML/CFT จะส่งผลให้ประเทศไทยถูกจัดเป็นประเทศที่มีความเสี่ยงด้านการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายทันที ซึ่งจะส่งผลกระทบต่อภาพลักษณ์ความโปร่งใส และหลักธรรมาภิบาลของประเทศไทยในสายตาประชาคมโลก

๔.๒ กรณีที่...

๔.๒ กรณีที่ไม่มีการปรับปรุงแก้ไขกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย ให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล อาจส่งผลให้ประเทศไทยไม่ผ่านการประเมินการปฏิบัติตามมาตรฐานด้าน AML/CFT ในปี พ.ศ. ๒๕๕๙ และอาจเป็นเหตุให้ประเทศไทยถูกขึ้นบัญชีรายชื่อเป็นประเทศเสี่ยง ซึ่งประเทศต่างๆ ที่เป็นสมาชิกของ FATF อาจใช้มาตรการตอบโต้ทางการเงินที่จะส่งผลให้การทำธุรกรรมของลูกค้า หรือสถาบันการเงินไทยเกิดความล่าช้าเพราะจะถูกสถาบันการเงินต่างประเทศตรวจสอบธุรกรรมอย่างเข้มข้น รวมทั้งประเมินความสัมพันธ์กับสถาบันการเงินไทยอย่างต่อเนื่อง ซึ่งอาจมีผลต่อการตัดสินใจยกเลิกความสัมพันธ์อันอาจกระทบต่อการค้าการลงทุนระหว่างประเทศของประเทศไทยได้ในที่สุด

#### **๕. ความเห็นหรือความเห็นชอบ/อนุมัติของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง**

๕.๑ คณะกรรมการ ปปง. มีมติในคราวการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๕๗ เมื่อวันที่ ๑๗ พฤศจิกายน ๒๕๕๗ ให้สำนักงาน ปปง. เสนอเรื่องมาตรการรองรับการประเมินการปฏิบัติตามมาตรฐานสากลด้าน AML/CFT ของ FATF ในปี พ.ศ. ๒๕๕๙ ต่อคณะรัฐมนตรีเพื่อพิจารณา (สิ่งที่ส่งมาด้วย ๓)

๕.๒ คณะกรรมการ ปปง. มีมติในคราวการประชุมครั้งที่ ๑/๒๕๕๘ เมื่อวันที่ ๑๖ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๘ ให้สำนักงาน ปปง. เสนอเรื่องต่อคณะรัฐมนตรีเพื่อรับทราบการเข้ารับการประเมินการปฏิบัติตามมาตรฐานสากลด้านการป้องกันปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย ในปี พ.ศ. ๒๕๕๙ และมอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องสนับสนุนการดำเนินการรองรับการประเมินดังกล่าว (สิ่งที่ส่งมาด้วย ๔)

#### **๖. ข้อเสนอของส่วนราชการ**

๖.๑ เพื่อรับทราบการเข้ารับการประเมินการปฏิบัติตามมาตรฐานสากลด้านการป้องกันปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย ในปี พ.ศ. ๒๕๕๙ และมอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องสนับสนุนการดำเนินการรองรับการประเมินดังกล่าวตามข้อ ๕.๒

๖.๒ เพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบมาตรการรองรับการประเมินดังนี้

๖.๒.๑ กรณีความผิดเกี่ยวกับภาษีอากรเป็นความผิดมูลฐาน โปรดพิจารณาให้ความเห็นชอบและมีมติมอบหมายให้กรมสรรพากรดำเนินการแก้ไขเพิ่มเติมกฎหมายที่เกี่ยวข้องให้สอดคล้องกับข้อแนะนำของ FATF ข้อที่ ๓ โดยกำหนดให้ความผิดเกี่ยวกับการหลีกเลี่ยงภาษีหรือฉ้อโกงภาษีตามประมวลรัษฎากรเป็นความผิดมูลฐานตามกฎหมายว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และกำหนดให้การจำหน่ายไอโฟนทรัพย์สินที่ได้มาจากการกระทำความผิดดังกล่าวเป็นความผิดฐานฟอกเงิน ให้แล้วเสร็จภายในปี พ.ศ. ๒๕๕๘

๖.๒.๒ กรณีการสำแดงเงินและตราสารผ่านแดน โปรดพิจารณาให้ความเห็นชอบและมีมติมอบหมายให้สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง กระทรวงการคลัง และธนาคารแห่งประเทศไทย ดำเนินการปรับปรุงแก้ไขเพิ่มเติมกฎหมายที่อยู่ในความรับผิดชอบให้สอดคล้องกับร่างพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (ฉบับที่ ...) พ.ศ. .... และมาตรฐานสากลตามข้อแนะนำของ FATF ข้อที่ ๓๒ โดยดำเนินการแก้ไขเพิ่มเติมกรณีดังต่อไปนี้ ให้แล้วเสร็จภายในปี พ.ศ. ๒๕๕๘

๑. กำหนดให้บุคคลต้องสำแดงเงินตราที่เป็นเงินบาทขาเข้า

๒. กำหนดให้มีมาตรการควบคุมตราสารผ่านแดน โดยจะต้องกำหนดให้ผู้นำตราสารเปลี่ยนมือที่มีมูลค่ารวมกันจำนวนตั้งแต่ ๑๕,๐๐๐ เหรียญสหรัฐขึ้นไปผ่านแดน ต้องสำแดงต่อพนักงานเจ้าหน้าที่ศุลกากรและกำหนดให้พนักงานเจ้าหน้าที่ศุลกากรรายงานข้อมูลการสำแดงตราสารดังกล่าวให้สำนักงาน ปปง. ทราบด้วยตนเองเกี่ยวกับกรณีการสำแดงเงินตรา

๓. กำหนดให้พนักงานเจ้าหน้าที่ศุลกากรมีอำนาจตรวจค้นบุคคล ยานพาหนะใดๆ ผู้ขนส่งสินค้า วัสดุไปรษณีย์ หรือไปรษณีย์ภัณฑ์ที่ออกไปนอกหรือเข้ามาในประเทศได้หากมีเหตุอันควรสงสัยว่ามีเงินตราหรือตราสารชุกซ่อนอยู่โดยมิได้สำแดงต่อพนักงานเจ้าหน้าที่ศุลกากร หรือมีเหตุอันควรสงสัยว่ามีการสำแดงอันเป็นเท็จ รวมทั้งให้มีอำนาจยึดหรืออายัดเงินตราหรือตราสารผ่านแดนหากมีเหตุอันควรสงสัยว่าเงินตราหรือตราสารที่ขนผ่านแดนนั้นเกี่ยวข้องกับการฟอกเงินหรือการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย

๖.๒.๓ กรณีการเข้าเป็นภาคีอนุสัญญาและพิธีสารระหว่างประเทศเกี่ยวกับการก่อการร้าย เพื่อให้ให้นิยามของคำว่าก่อการร้ายตามมาตรา ๓ แห่งพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย พ.ศ. ๒๕๕๖ ครอบคลุมอนุสัญญาและพิธีสารระหว่างประเทศที่เกี่ยวข้องกับการก่อการร้ายทั้งหมด อันจะส่งผลให้การกระทำอันเป็นความผิดฐานสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายตามพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย พ.ศ. ๒๕๕๖ ครอบคลุมทุกการกระทำอันเป็นการก่อการร้ายตามที่อนุสัญญาและพิธีสารระหว่างประเทศต่างๆ ได้กำหนดไว้ ซึ่งเป็นการสอดคล้องกับมาตรฐานสากลตามข้อเสนอแนะของ FATF ข้อที่ ๕ โปรดพิจารณาเห็นชอบและมีมติมอบหมายให้กระทรวงการต่างประเทศพิจารณาประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อดำเนินการให้ประเทศไทยเข้าเป็นภาคีอนุสัญญาและพิธีสารระหว่างประเทศที่เกี่ยวข้องกับการก่อการร้ายในส่วนของประเทศไทยยังมิได้เป็นภาคี ให้แล้วเสร็จภายในปี พ.ศ. ๒๕๕๘

จึงเรียนมาเพื่อโปรดนำกราบเรียนนายกรัฐมนตรีเพื่อเสนอคณะรัฐมนตรีเพื่อทราบการเข้ารับการประเมินการปฏิบัติตามมาตรฐานสากลด้านการป้องกันปราบปรามการฟอกเงินและการต่อต้านการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายในปี พ.ศ. ๒๕๕๘ และเพื่อพิจารณาให้ความเห็นชอบมาตรการรองรับการประเมิน และมอบหมายให้หน่วยงานที่เกี่ยวข้องสนับสนุนการดำเนินมาตรการดังกล่าว

ขอแสดงความนับถือ

พลเอก

พ. ภูมิพลอดุลยเดช

(ไพบูลย์ คัมฉายา)

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงยุติธรรม

กองความร่วมมือระหว่างประเทศ

โทร ๐.๒๒๑๙ ๓๖๐๐ ต่อ ๑๑๒๕

โทรสาร ๐ ๒๒๑๙ ๓๖๒๙