

# ด่วนที่สุด

ที่ นร ๐๕๐๓/ว ๓๐



สำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี  
ทำเนียบรัฐบาล กทม. ๑๐๓๐๐

๓ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๖

เรื่อง ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยการประสานงานการดำเนินคดีในความผิดตามกฎหมาย  
การเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๕๖

เรียน รอง นรม., กระทรวง พยวง กรม

สิ่งที่ส่งมาด้วย สำเนาระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีในเรื่องนี้

ด้วยสำนักนายกรัฐมนตรีได้ออกระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยการ  
ประสานงานการดำเนินคดีในความผิดตามกฎหมายการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๕๖ และสำนักเลขาธิการ  
คณะรัฐมนตรีได้ประกาศระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรีดังกล่าวในราชกิจจานุเบกษา ฉบับประกาศทั่วไป  
เล่ม ๑๒๐ ตอนพิเศษ ๑๐ ง วันที่ ๒๗ มกราคม ๒๕๕๖ แล้ว ความละเอียดปรากฏตาม  
สิ่งที่ส่งมาด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ และขอได้โปรดแจ้งให้ส่วนราชการและรัฐวิสาหกิจ  
ในสังกัดทราบด้วย

ขอแสดงความนับถือ

(นายจุลยุทธ หิรัณยชาติ)

รองเลขาธิการคณะรัฐมนตรี รักษาราชการแทน  
เลขาธิการคณะรัฐมนตรี

สำนักนิติธรรม

โทร. ๐ ๒๒๕๐ ๕๐๐๐ ต่อ ๓๐๖-๗

๐ ๒๒๕๐ ๕๐๕๕

โทรสาร ๐ ๒๒๕๐ ๕๐๕๕

ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี  
ว่าด้วยการประสานงานการดำเนินคดีในความผิดตามกฎหมายการเงินการคลัง  
พ.ศ. ๒๕๔๖

---

โดยที่ในการดำเนินคดีผู้กระทำความผิดตามกฎหมายการเงินการคลังจำเป็นต้องอาศัยความรู้ ความเชี่ยวชาญ และเทคนิคต่าง ๆ ทางด้านกฎหมาย การเงิน การคลัง การบัญชี เศรษฐศาสตร์ และการลงทุน ปะกอบกัน ดังนั้น เพื่อให้การดำเนินคดีตามกฎหมายการเงินการคลังเป็นไปอย่างรวดเร็ว โปร่งใส และมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยมีการประสานงานระหว่างเจ้าหน้าที่ผู้เกี่ยวข้องในฝ่ายบริหาร

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๑(๔) แห่งพระราชบัญญัติระเบียบบริหารราชการแผ่นดิน พ.ศ. ๒๕๓๙ นายกรัฐมนตรีโดยความเห็นชอบของคณะรัฐมนตรี จึงวางระเบียบไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ระเบียบนี้เรียกว่า “ระเบียบสำนักนายกรัฐมนตรี ว่าด้วยการประสานงานการดำเนินคดีในความผิดตามกฎหมายการเงินการคลัง พ.ศ. ๒๕๔๖”

ข้อ ๒ ระเบียบนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศในราชกิจจานุเบกษา เป็นต้นไป

ข้อ ๓ ในระเบียบนี้

“กฎหมายการเงินการคลัง” หมายความว่า กฎหมายที่เกี่ยวกับการเงินการคลัง ภาษีอากร หรือตลาดทุน ซึ่งอยู่ในการกำกับดูแลการปฏิบัติตามหรือการบังคับการให้เป็นไปตามกฎหมายของกระทรวงการคลัง ธนาคารแห่งประเทศไทย หรือสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ แล้วแต่กรณี โดยรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังเป็นผู้รักษาการ

“การดำเนินคดี” หมายความว่า กระบวนการรวบรวมหลักฐาน การร้องทุกข์ การกล่าวโทษ การสืบสวนสอบสวน การจับและควบคุมผู้ต้องหา การทำสำนวนและความเห็นของพนักงานสอบสวน และการทำความเห็นของพนักงานอัยการ

“คณะกรรมการ” หมายความว่า คณะกรรมการประสานงานการดำเนินคดีในความผิดตามกฎหมายการเงินการคลัง

“หน่วยงานของรัฐ” หมายความว่า กระทรวง ทบวง กรม หรือส่วนราชการ ที่เรียกชื่ออย่างอื่นและมีฐานะเป็นกรม รัฐวิสาหกิจ และหน่วยงานอื่นของรัฐ

“พนักงานสอบสวน” หมายความว่า พนักงานสอบสวนตามประมวลกฎหมายวิธีพิจารณาความอาญา

“พนักงานเจ้าหน้าที่” หมายความว่า พนักงานเจ้าหน้าที่ที่แต่งตั้งตามกฎหมายว่าด้วยการคลัง

ข้อ ๔ ให้มีคณะกรรมการคณะหนึ่งเรียกว่า “คณะกรรมการประสานงานการดำเนินคดีในความผิดตามกฎหมายการเงินการคลัง” ประกอบด้วย ปลัดกระทรวงการคลัง เป็นประธานกรรมการ ผู้แทนสำนักงานอัยการสูงสุด ผู้แทนสำนักงานตำรวจแห่งชาติ ผู้แทนกรมสอบสวนคดีพิเศษ ผู้แทนกรมศุลกากร ผู้แทนกรมสรรพสามิต ผู้แทนกรมสรรพากร ผู้แทนธนาคารแห่งประเทศไทย และผู้แทนสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นกรรมการ

ให้ผู้อำนวยการกลุ่มงานป้องกันปราบปรามการเงินนอกระบบ สำนักงานปลัดกระทรวงการคลัง เป็นกรรมการและเลขานุการ และเจ้าหน้าที่ธนาคารแห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เป็นกรรมการและผู้ช่วยเลขานุการ

ข้อ ๕ คณะกรรมการ มีอำนาจหน้าที่ ดังต่อไปนี้

(๑) ประสานงานการดำเนินคดี เร่งรัด และติดตามการดำเนินคดีตามกฎหมายการเงินการคลัง ที่หน่วยงานของรัฐที่เกี่ยวข้องกับการบังคับการให้เป็นไปตามกฎหมายดังกล่าวเสนอ

(๒) พิจารณาข้อเท็จจริง ตรวจสอบเอกสารหลักฐาน องค์ประกอบความผิด และวิธีการที่จะดำเนินการกับผู้กระทำความผิดตามกฎหมายการเงินการคลัง

(๓) แต่งตั้งคณะอนุกรรมการ หรือคณะทำงานเพื่อดำเนินการตามที่คณะกรรมการมอบหมาย

(๔) ปฏิบัติการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบนี้ หรือตามที่คณะรัฐมนตรีหรือนายกรัฐมนตรีมอบหมาย

ข้อ ๖ ในกรณีที่หน่วยงานของรัฐที่เกี่ยวข้องกับการบังคับการให้เป็นไปตามกฎหมายการเงินการคลัง ตรวจพบการกระทำความผิด หรือสงสัย หรือมีเหตุอันควรเชื่อได้ว่าการกระทำความผิดซึ่งอาจมีผลกระทบต่อระบบเศรษฐกิจของประเทศโดยรวม และจำเป็นที่จะต้องได้รับความร่วมมือจากหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้การดำเนินคดีเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ให้หน่วยงานของรัฐรายงานให้ประธานกรรมการทราบโดยมิชักช้า

ฯเมื่อมี . . .

เมื่อมีการดำเนินการตามวรรคหนึ่งแล้ว ให้ประธานกรรมการแจ้งผู้แทนสำนักงานตำรวจแห่งชาติหรือผู้แทนสำนักงานอัยการสูงสุดในคณะกรรมการ เพื่อขอความร่วมมือให้การส่งเจ้าหน้าที่ตำรวจหรือพนักงานสอบสวนหรือพนักงานอัยการ แล้วแต่กรณี เข้าสอบสวนในการรวบรวมพยานหลักฐานในชั้นสืบสวนร่วมกับพนักงานเจ้าหน้าที่

ข้อ ๗ ในกรณีที่หน่วยงานของรัฐเห็นว่ามิเอกสารหลักฐานเพียงพอในการพิจารณาการกระทำอันเป็นความผิดตามกฎหมายอาญาเงินการคลัง ให้เสนอเรื่องดังกล่าวพร้อมเอกสารหลักฐานและข้อเท็จจริงพร้อมความเห็นต่อคณะกรรมการเพื่อพิจารณา

ข้อ ๘ เมื่อคณะกรรมการมีมติให้ดำเนินการคดีได้ ให้หน่วยงานของรัฐนั้น ร้องทุกข์หรือกล่าวโทษต่อพนักงานฝ่ายปกครองหรือตำรวจ และให้กระทรวงการคลังมีหนังสือแจ้งมติคณะกรรมการให้พนักงานสอบสวนและพนักงานอัยการทราบด้วย เพื่อประกอบการพิจารณาในการดำเนินคดี


ข้อ ๙ ภายใต้บังคับแห่งกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินคดีอาญาในข้อหาตามที่กล่าวถึงพิจารณาดำเนินการอยู่นั้น หากหน่วยงานของรัฐที่เกี่ยวข้องกับการบังคับการให้เป็นไปตามกฎหมายดังกล่าวเห็นว่า เป็นคดีที่ต้องอาศัยความเชี่ยวชาญเฉพาะด้านในด้านอื่นนอกจากกฎหมายประธานกรรมการอาจมีหนังสือถึงพนักงานสอบสวนเพื่อขอจัดส่งพนักงานเจ้าหน้าที่เข้าเป็นฝ่ายสนับสนุนในการรวบรวมพยานหลักฐานในชั้นสอบสวนก็ได้

ข้อ ๑๐ ภายใต้บังคับแห่งกฎหมาย ให้หน่วยงานของรัฐที่ต้องปฏิบัติตามระเบียบนี้วางระเบียบหรือออกคำสั่งภายในหน่วยงานของรัฐนั้น เพื่อให้การปฏิบัติตามระเบียบนี้เป็นไปด้วยความเรียบร้อย

ข้อ ๑๑ ให้คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการได้รับคำขอความเห็นหรือเบาะระดมในอัตราที่รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังกำหนด โดยให้เบิกจ่ายจากธนาคารแห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามแต่จะได้ตกลงกัน

ข้อ ๑๒ ให้รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังรักษาการตามระเบียบนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๒๔ มกราคม พ.ศ. ๒๕๔๖

พันตำรวจโท 

(ชกฉฉฉ ฉฉฉฉฉ)

นายกรัฐมนตรี