

สารบัญ

	หน้า
บทคัดย่อภาษาไทย.....	I
บทคัดย่อภาษาอังกฤษ.....	III
กิตติกรรมประกาศ.....	V
สารบัญ.....	VI
บทที่	
1 บทนำ.....	1
1.1 ความเป็นมาและความสำคัญของปัญหา.....	1
1.2 วัตถุประสงค์ของการศึกษา.....	6
1.3 สมมุติฐานของการศึกษา.....	7
1.4 ขอบเขตการศึกษา.....	7
1.5 วิธีดำเนินการศึกษา.....	8
1.6 ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ.....	8
2 แนวคิด ทฤษฎี หลักกฎหมายเกี่ยวกับการรายงานธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัยและการคุ้มครองสิทธิผู้ให้ข้อมูล.....	9
2.1 แนวคิดการรายงานธุรกรรมในกฎหมายปราบปรามการฟอกเงินของต่างประเทศ.....	9
2.1.1 การรายงานรายงานธุรกรรมตามข้อเสนอแนะของคณะทำงานเฉพาะกิจเพื่อดำเนินมาตรการทางการเงิน.....	9
2.1.2 ต้นแบบกฎหมายว่าด้วยการป้องกันการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย.....	14
2.1.3 การรายงานรายงานธุรกรรมตามกฎหมายปราบปรามการฟอกเงินต่างประเทศ	17
2.1.4 รูปแบบและลักษณะของธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัยของต่างประเทศ...	24
2.2 แนวคิดทางกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล.....	32
2.2.1 อนุสัญญาสหประชาชาติว่าด้วยการต่อต้านการทุจริต ค.ศ. 2003.....	31
2.2.2 อนุสัญญาสหประชาชาติว่าด้วยการต่อต้านอาชญากรรมข้ามชาติที่จัดตั้งในลักษณะองค์กร ค.ศ. 2000	37
2.2.3 กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลในกรณีประเทศไทย.....	44
2.2.4 หลักเกณฑ์สำคัญของกฎหมายในการให้ความคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลของต่างประเทศ	48

บทที่	หน้า	
3	มาตรการกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการรายงานธุรกรรมและการคุ้มครองสิทธิผู้ให้ข้อมูล	51
3.1	มาตรการทางกฎหมายคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลในกรณีต่างประเทศ.....	51
3.1.1	กฎหมายคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลของรัฐบาลกลางสหรัฐอเมริกา.....	51
3.1.2	พระราชบัญญัติการเปิดเผยผลประโยชน์สาธารณะของสหราชอาณาจักร.....	57
3.1.3	กฎหมายคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลของเครือรัฐออสเตรเลีย.....	60
3.1.4	กฎหมายคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลการทุจริตของประเทศญี่ปุ่น.....	64
3.2	การรายงานธุรกรรมทางการเงินภายใต้พระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินฯ.....	66
3.2.1	ความหมายและความผิดมูลฐานของการฟอกเงิน.....	66
3.2.2	ประเภทของธุรกรรม และการรายงานการทำธุรกรรม.....	69
3.2.3	ผู้มีหน้าที่รายงานการทำธุรกรรม.....	71
3.2.4	การรับรายงานและข้อมูลการทำธุรกรรมช่องทางอื่น ๆ หรือการแจ้งเบาะแสข้อเท็จจริงเกี่ยวกับการกระทำความผิดจากเอกชน.....	81
3.2.5	การพิจารณารายงาน และข้อมูลการแจ้งเบาะแส หรือข้อเท็จจริงการกระทำความผิดจากเอกชน.....	84
3.3	การคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลกรณีเกิดความเสียหายจากการรายงาน.....	85
3.3.1	การคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลในพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน	85
3.3.2	ระเบียบที่เกี่ยวข้องกับการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล.....	90
3.4	มาตรการที่ใช้ในการคุ้มครองพยาน.....	92
3.4.1	มาตรการทั่วไปในการคุ้มครองพยาน.....	92
3.4.2	มาตรการพิเศษในการคุ้มครองพยาน.....	93
3.5	กรณีตัวอย่างการใช้กฎหมายปกป้องผู้ให้ข้อมูลในกรณีต่างประเทศ.....	99
4	วิเคราะห์สภาพปัญหาในการให้ความคุ้มครองสิทธิผู้รายงานธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัย ตามพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน	102
4.1	วิเคราะห์กฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการรายงานข้อมูลธุรกรรมและการให้ความคุ้มครองแก่ผู้ให้ข้อมูลของต่างประเทศและประเทศไทย.....	103

บทที่	หน้า
4.2 วิเคราะห์สภาพปัญหาของการคุ้มครองผู้ให้ข้อมูลภายใต้พระราชบัญญัติป้องกัน และปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. 2542.....	117
4.3 วิเคราะห์แนวทางการพัฒนาปรับปรุงกฎหมายปราบปรามการฟอกเงินเพื่อ คุ้มครองผู้ให้ข้อมูล.....	122
4.3.1 ความสำคัญของการให้ความคุ้มครองแก่ผู้ให้ข้อมูลในมาตรการป้องกัน และปราบปรามการฟอกเงิน.....	123
4.3.2 แนวทางพัฒนามาตรการป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินในด้านการ ให้ความคุ้มครองผู้ให้ข้อมูล.....	126
5 บทสรุปและข้อเสนอแนะ.....	133
5.1 บทสรุป.....	133
5.2 ข้อเสนอแนะ.....	140
บรรณานุกรม.....	145
ภาคผนวก.....	153

