

สารบัญ

	หน้า
บทคัดย่อภาษาไทย	I
บทคัดย่อภาษาอังกฤษ	III
กิตติกรรมประกาศ.....	V
สารบัญ	VI
สารบัญตาราง	X

บทที่

1 บทนำ	1
1.1 ความเป็นมาและความสำคัญของปัญหา.....	2
1.2 วัตถุประสงค์ของการศึกษา.....	10
1.3 สมมติฐานของการศึกษา.....	10
1.4 ขอบเขตของการศึกษา.....	11
1.5 วิธีดำเนินการศึกษา.....	11
1.6 ประโยชน์ที่คาดว่าจะได้รับ	11
1.7 นิยามคำศัพท์เฉพาะ	12
2 แนวคิด ทฤษฎี ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้จากความผิดมูลฐาน ฟอกเงินที่เกิดขึ้นนอกราชอาณาจักร	13
2.1 แนวคิดเกี่ยวกับการฟอกเงิน.....	14
2.1.1 ความเป็นมาของการฟอกเงิน	14
2.1.2 ความหมายของการฟอกเงิน	14
2.1.3 ขั้นตอนการฟอกเงิน (Stage of Money Laundering)	18
2.1.4 รูปแบบและวิธีการฟอกเงิน	19
2.2 ทฤษฎีที่เกี่ยวกับฟอกเงิน	20
2.2.1 ทฤษฎีการสมคบกัน (Conspiracy Theory)	20
2.2.2 ทฤษฎีการช่วยเหลือและการสนับสนุน (Aiding and Abetting Theory)	22

บทที่	หน้า
2.2.3 ทฤษฎีต้นไม้ที่เป็นพิษ (Fruits of The Poison Trees)	22
2.3 ความผิดมูลฐาน.....	23
2.3.1 ความหมายของความผิดมูลฐาน	23
2.3.2 แนวคิดของการกำหนดความผิดมูลฐาน	24
2.3.3 ความผิดมูลฐานตามข้อแนะนำของ FATF	25
2.3.4 ความผิดมูลฐานตามพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. 2542	26
2.3.5 ความผิดมูลฐานที่เกิดขึ้นนอกราชอาณาจักร	28
2.3.6 ความผิดมูลฐานตามกฎหมายอื่น	29
2.4 ทรัพย์สินที่เกี่ยวกับการกระทำความผิด.....	31
2.4.1 ทรัพย์สินที่เกี่ยวกับการกระทำความผิดตามคำจำกัดความของ FATF	31
2.4.2 ทรัพย์สินที่เกี่ยวกับการกระทำความผิดตามคำยาม ของ พรบ. ป้องกันและ ปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. 2542	31
2.5 ความหมายของการยึดอายัด และริบทรัพย์สิน	32
2.5.1 การยึด (Seize)	32
2.5.2 การอายัด (Freeze)	32
2.5.3 การริบทรัพย์สิน (Confiscation).....	33
2.6 การแบ่งหรือคืนทรัพย์สิน.....	33
2.6.1 หลักการแบ่งหรือคืนทรัพย์สิน	33
2.6.2 แนวคิดเกี่ยวกับการแบ่งหรือคืนทรัพย์สิน	34
2.7 งานวิจัยที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้จากความผิดมูลฐาน ฟอกเงินที่เกิดขึ้นนอกราชอาณาจักร.....	35
3 อนุสัญญาระหว่างประเทศ กฎหมายในประเทศไทย และกฎหมายต่างประเทศที่ เกี่ยวข้องกับการดำเนินการเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้จากความผิดมูลฐานฟอกเงินที่ เกิดขึ้นนอกราชอาณาจักร.....	37
3.1 อนุสัญญาระหว่างประเทศที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้จาก ความผิดมูลฐานฟอกเงินที่เกิดขึ้นนอกราชอาณาจักร.....	37

บทที่

หน้า

3.1.1 อนุสัญญาแห่งสหประชาชาติว่าด้วยการต่อต้านการลักลอบค้ายาเสพติด และวัตถุที่ออกฤทธิ์ต่อจิตประสาท ค.ศ. 1988 (United Nations Convention Against Illicit Traffic in Narcotic Drugs and Psychotropic Substance. 1988)...	37
3.1.2 อนุสัญญาสหประชาชาติว่าด้วยการต่อต้านอาชญากรรมข้ามชาติที่จัดตั้ง ในลักษณะองค์กร ค.ศ. 2000 (United Nations Convention against Transnational Organized Crime. 2000)	46
3.1.3 The FATF Recommendations 2012.....	53
3.1.4 United Nations Model Sharing Agreement	58
3.2 กฎหมายไทยที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้จากความผิดมูล ฐานฟอกเงินที่เกิดขึ้นนอกราชอาณาจักร	65
3.2.1 พระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. 2542.....	65
3.2.2 พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการเลือกตั้งสมาชิกสภาผู้แทน ราษฎร พ.ศ. 2561	71
3.2.3 พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการได้มาซึ่งสมาชิกวุฒิสภา พ.ศ. 2561	72
3.2.4 พระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการมีส่วนร่วมในองค์กรอาชญากรรม ข้ามชาติ พ.ศ. 2556.....	72
3.2.5 พระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อ การร้ายและการแพร่ขยายอาวุธที่มีอานุภาพทำลายล้างสูง พ.ศ. 2559.....	73
3.2.6 ประมวลรัษฎากร	75
3.2.7 พระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการค้ำมนุษย์ พ.ศ. 2551.....	76
3.2.8 พระราชบัญญัติการเลือกตั้งสมาชิกสภาท้องถิ่นหรือผู้บริหารท้องถิ่น พ.ศ. 2562	77
3.2.9 พระราชบัญญัติความร่วมมือระหว่างประเทศในเรื่องทางอาญา พ.ศ. 2535 แก้ไขเพิ่มเติม (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2559	78
3.3 กฎหมายต่างประเทศที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินการเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้จากความ ผิดมูลฐานฟอกเงินที่เกิดขึ้นนอกราชอาณาจักร	79
3.3.1 ประเทศสหรัฐอเมริกา	79

บทที่	หน้า
3.3.2 สหราชอาณาจักร	97
4 บทวิเคราะห์แนวทางการดำเนินการเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้จากความผิดมูลฐานฟอกเงิน ที่เกิดขึ้นนอกราชอาณาจักร	106
4.1 วิเคราะห์ปัญหาและอุปสรรคในการดำเนินการเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้จากความผิด มูลฐานฟอกเงินที่เกิดขึ้นนอกราชอาณาจักร	106
4.1.1 ปัญหากฎหมายเกี่ยวกับกำหนดความผิดมูลฐานไว้ในกฎหมายอื่นนั้นไม่ ครอบคลุมถึงการกระทำความผิดอาญานอกราชอาณาจักร	107
4.1.2 ปัญหาการแบ่งหรือคืนทรัพย์สินที่รับไว้จากการกระทำความผิดมูลฐาน ฟอกเงินที่เกิดขึ้นนอกราชอาณาจักร	112
4.2 วิเคราะห์เปรียบเทียบการดำเนินการเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้จากความผิดมูลฐาน ฟอกเงินที่เกิดขึ้นนอกราชอาณาจักร ตามอนุสัญญาระหว่างประเทศ และกฎหมาย ต่างประเทศ กับกฎหมายของประเทศไทย	113
4.2.1 เปรียบเทียบแนวทางในการกำหนดความผิดมูลฐานฟอกเงินที่เกิดขึ้นนอก ราชอาณาจักรในกฎหมายต่างประเทศ.....	113
4.2.2 เปรียบเทียบการแบ่งหรือคืนทรัพย์สินที่รับไว้จากการกระทำความผิดมูลฐาน ฟอกเงินที่เกิดขึ้นนอกราชอาณาจักร	119
4.3 สรุปผลบทวิเคราะห์การดำเนินการเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ได้จากความผิดมูลฐาน ฟอกเงินที่เกิดขึ้นนอกราชอาณาจักร.....	125
5 บทสรุปและข้อเสนอแนะ	128
5.1 บทสรุป	129
5.2 ข้อเสนอแนะ	131
บรรณานุกรม	134
ประวัติผู้เขียน	139