

นายมหเสกข์ พันธุ์สง่า

พนักงานสอบสวนคดีพิเศษชำนาญการพิเศษ

การดำเนินคดีพิเศษเกี่ยวกับการลักลอบขนเงินตรา

ตามสถานการณ์ในการนำยาเสพติดเข้ามาจำหน่ายในประเทศ ปัจจุบันสถานการณ์ก็มีความรุนแรงมากขึ้น มีการจับกุมผู้ลักลอบนำยาเสพติดเข้ามาไม่หยุด ยิ่งปราบปรามยิ่งทวีความรุนแรง มีการจับกุมยาเสพติดได้เป็นจำนวนมาก จากหลักพันเม็ด หมื่นเม็ด แสนเม็ด และเป็นหลักล้านเม็ด จากการสืบสวนสอบสวนของพนักงานสอบสวนคดีพิเศษ สำนักคดีภาษีอากร ในการไปดำเนินคดีลักลอบขนเงินตราและเงินตราต่างประเทศที่ผ่านเข้าออกตามแนวชายแดนไทยกับประเทศเพื่อนบ้านหลายคดี พบว่าเกี่ยวข้องกับขบวนการค้าขายยาเสพติดเข้ามาขายในประเทศ เมื่อมีการส่งยาเสพติดเข้ามาขายในประเทศย่อมต้องการเงินหรือสิ่งตอบแทนที่เป็นค่ายาเสพติดที่นำออกไปให้กลุ่มผู้ผลิตยาเสพติด เช่น กลุ่มว่าแดง ฐานตั้งอยู่ที่เมืองยอง รัฐฉาน สาธารณรัฐแห่งสหภาพเมียนมา จึงทำให้สถานการณ์นำยาเสพติดเข้ามาในประเทศยังไม่ทุเลาเบาบางลง

ตามข้อสันนิษฐานข้างต้นจะต้องมีการนำเงินหรือสิ่งของที่ต้องการเป็นค่ายาเสพติดให้กับผู้ผลิตยาเสพติด โดยประมวลจากคดีที่ลักลอบเงินตราหรือเงินตราต่างประเทศเข้าและออกได้ ดังนี้ คดีพิเศษที่ ๕๔/๒๕๕๗ กรณีมีผู้ต้องหา ๒ คน สัญชาติลาว กระทำความผิดอาญาฐานพยายามนำหรือพาเงินตราที่เป็นของต้องจำกัดออกไปนอกราชอาณาจักรโดยไม่ผ่านศุลกากรโดยถูกต้อง และฐานละเลยและฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่กฎหมายกำหนด โดยของกลางมีมูลค่า ๔๗,๗๒๐,๐๐๐ บาท และรถยนต์ที่ใช้ในการกระทำความผิด ๑ คัน เหตุเกิดที่ด่านพรมแดนสะพานมิตรภาพไทย-ลาว ๔ อำเภอเชียงของ จังหวัดเชียงราย โดยพฤติการณ์มีการโอนเงินเข้าบัญชีของผู้ต้องหาและผู้ร่วมกระทำความผิดโดยโอนเป็นรายย่อยจากกรุงเทพมหานครและปริมณฑล และในวันศุกร์กลุ่มผู้ต้องหา ก็จะมาเบิกถอนเงินทั้งหมดออกไป อ้างว่าจะนำไปจ่ายค่าวัสดุก่อสร้าง จากการสืบสวนพบว่าเป็นการรับจ้างนำเงินออกนอกประเทศโดยได้ค่าจ้างร้อยละ ๓ พนักงานสอบสวนคดีพิเศษมีความเห็นฟ้องผู้ต้องหาที่ ๑ และมีความเห็นไม่ฟ้องผู้ต้องหาที่ ๒ เนื่องจากไม่ได้ร่วมกระทำความผิด โดยพนักงานอัยการสั่งฟ้องผู้ต้องหาที่ ๑ อยู่ระหว่างพิจารณาของศาลจังหวัดเทิง คดีหมายเลขดำที่ ๒๐๙/๒๕๕๘ และพนักงานสอบสวนคดีพิเศษได้ขอแยกสำนวนคดีพิเศษที่ ๖๕/๒๕๕๙ เพื่อสอบสวนกรณีของผู้ต้องหาพร้อมอีก ๒ คน สัญชาติลาว เป็นอีกคดีหนึ่ง โดยมีความเห็นควรสั่งฟ้องผู้ต้องหาทั้งสองไปแล้ว ต่อมาคดีพิเศษที่ ๕๕/๒๕๕๗ กรณีผู้ต้องหา ๒ คน สัญชาติลาว ร่วมกระทำความผิดอาญาฐานพยายามนำหรือพาเงินตราที่เป็นของต้องจำกัดออกไปนอกราชอาณาจักรโดยไม่ผ่านศุลกากรโดยถูกต้อง และฐานละเลยและฝ่าฝืนไม่ปฏิบัติตามระเบียบที่กฎหมายกำหนด โดยของกลางมีมูลค่า ๑๐,๙๐๐,๐๐๐ บาท เหตุเกิดที่ด่านพรมแดนเชียงของ (ท่าเรือบั้ง) อำเภอเชียงของ จังหวัดเชียงราย จากการสืบสวนทราบว่าเงินของตัวแทนจำหน่ายรถยนต์ที่ สปป.ลาว อ้างว่าจะนำไปจ่ายค่าน้ำมัน แต่ผู้ต้องหาได้ขอระงับคดี เมื่อคณะกรรมการเปรียบเทียบและงดการฟ้องร้องอนุมัติให้ระงับคดีแล้ว ถือว่าคุ้มกันผู้กระทำความผิดในการที่จะถูกฟ้องร้องต่อไปในกรณีแห่งความผิดนั้น ประกอบกับคดีซึ่งเปรียบเทียบได้ตามกฎหมายอื่นเมื่อผู้ต้องหาได้ชำระค่าปรับตามค่าเปรียบเทียบของพนักงานเจ้าหน้าที่แล้วคดีอาญาเลิกกันตามมาตรา ๓๗ (๔) ทำให้สิทธินำคดีอาญามาฟ้องร้องระงับไปตามมาตรา ๓๙ (๓) แห่งประมวลกฎหมายวิธีพิจารณาความอาญา จึงเห็นควรสั่งไม่ฟ้องผู้ต้องหา และพนักงานอัยการสั่งยุติแล้ว ต่อมาคดีพิเศษที่ ๕๗/๒๕๕๘ กรณีผู้ต้องหาสัญชาติลาวกระทำความผิดฐานลักลอบหนีศุลกากรและความผิดฐานเป็นคนต่างด้าวเข้าและออกราชอาณาจักรโดยไม่ผ่านช่องทางด่านตรวจคนเข้าเมืองตามเวลาที่กำหนดไว้และไม่ผ่านการตรวจของพนักงานเจ้าหน้าที่ประจำช่องทาง โดยของกลางเป็นธนบัตรเงินตราสกุลดอลลาร์สหรัฐมูลค่า ๔๐๐,๐๐๐ ดอลลาร์ โดยนำเข้ามาทางด่านพรมแดนเชียงของ (ท่าเรือบั้ง) อำเภอเชียงของ จังหวัดเชียงราย เวลาประมาณ ๑๙.๐๐ น. อันเป็นเวลาด่านปิดทำการแล้ว โดยอ้างว่าเป็นเงินของคนลาวเปิดร้านรับแลกเปลี่ยนเงินตราอยู่ที่ สปป.ลาว เป็นค่าเครื่องสำอาง ในชั้นพิจารณาคดีศาลจังหวัดเทิง จำเลยขอรับสารภาพ

ศาลนัดอ่านคำพิพากษาวันที่ ๑๐ มิถุนายน ๒๕๕๙ ต่อมาเมื่อคดีพิเศษที่ ๑๒๔/๒๕๕๘ กรณีจับกุมผู้ต้องหาสัญชาติไทย พร้อมของกลางธนบัตรสกุลเงินดอลลาร์สหรัฐจำนวน ๑,๒๐๐,๐๐๐ ดอลลาร์สหรัฐ บริเวณจุดผ่อนปรนทางการค้า บ้านแจมปอง อำเภอเวียงแก่น จังหวัดเชียงราย อันเป็นความผิดฐานพยายามลักลอบนำเงินตราต่างประเทศเข้ามา ภายในราชอาณาจักรโดยไม่ผ่านพิธีการทางศุลกากรตามมาตรา ๒๗ แห่งพระราชบัญญัติศุลกากร พ.ศ. ๒๕๖๙ ผู้ต้องหาประกอบอาชีพส่งออกโคกระบือมีชีวิตไปสาธารณรัฐประชาชนจีนผ่านทาง สปป.ลาว เป็นการชำระหนี้ค่าโคกระบือ พนักงานสอบสวนคดีพิเศษมีความเห็นสั่งฟ้องผู้ต้องหา ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลอาญา และแยกสำนวนคดีพิเศษที่ ๓๙/๒๕๕๙ กรณีชายไม่ทราบชื่อที่เป็นผู้นำเงินมาส่งให้ เพื่อสืบหาตัวมาลงโทษต่อไป

จากการสืบสวนสอบสวนประมวลได้ว่า เงินทั้งหมดเป็นของกลุ่มผู้ผลิตยาเสพติดในพม่าที่ส่งมาขาย ในประเทศไทย และได้ประสานร่วมกับสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน สำนักงานป้องกัน และปราบปรามยาเสพติด กรมสรรพากร กองบัญชาการตำรวจปราบปรามยาเสพติดของสำนักงานตำรวจแห่งชาติ และสำนักคดีอาญาพิเศษ ๓ กรมสอบสวนคดีพิเศษ จึงได้ข้อสรุปว่าเป็นเงินที่เกิดจากการขายยาเสพติดในประเทศ โดยจะนำเงินค่ายาเสพติดออกไปในรูปแบบ

๑. ลักลอบขนเงินบาทออกไปตามแนวชายแดน
๒. ส่งออกไปเป็นสินค้าประเภทวัสดุก่อสร้าง
๓. ส่งออกไปเป็นสินค้าประเภทรถยนต์และอุปกรณ์
๔. ส่งออกไปเป็นสินค้าประเภทน้ำมัน
๕. ส่งออกไปเป็นสินค้าประเภทสัตว์ (วัว ควาย)
๖. ส่งออกไปเป็นสินค้าประเภทผลไม้

จากข้อมูลสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินแจ้งว่าจากการที่ประเทศไทยปราบปราม ยาเสพติดอย่างหนักในช่วงนี้ทำให้กลุ่มว่าแดงชาติน้ำมันในการปั่นไฟฟ้าจนเกิดไฟฟ้าดับ และทำให้ขาดเงินรายได้ จากการขายยาเสพติด ไม่มีเงินไปซื้อน้ำมันและสินค้าอื่นจึงต้องลักลอบขนเงินตราต่างประเทศสกุลเงินดอลลาร์ สหรัฐมาจ่ายค่าน้ำมันและค่าสินค้าอื่น

ดังนั้น จึงน่าเชื่อได้ว่าการลักลอบนำเงินออกนอกและนำเงินตราต่างประเทศเข้ามาในราชอาณาจักร เป็นการกระทำของกระบวนการเดียวกันที่แบ่งหน้าที่กันทำในส่วนของความรับผิดชอบแต่ละกลุ่มข้างต้น ซึ่งถ้า กรมสอบสวนคดีพิเศษจะรับผิดชอบในการบูรณาการหน่วยงานต่างๆ ได้แก่ สำนักงานป้องกันและปราบปราม ยาเสพติด สำนักงานป้องกันและปราบปรามกันฟอกเงิน กองบัญชาการปราบปรามยาเสพติด หน่วยเรือรักษา ความสงบเรียบร้อยตามลำแม่น้ำโขงเขตเชียงราย ทหาร และตำรวจในพื้นที่ ซึ่งพระราชบัญญัติการสอบสวน คดีพิเศษได้ให้อำนาจไว้ หากสามารถสกัดกั้นขบวนการนี้ได้ การผลิตยาเสพติดและส่งมาจำหน่ายในประเทศไทย หดลงได้ เนื่องจากผู้ผลิตยาเสพติดขาดเงินทุนและของใช้อุปกรณ์ต่างๆ ที่ส่งออกจากประเทศไทยโดยใช้ ขบวนการที่กล่าวมาแล้ว และประเทศไทยจะปราศจากยาเสพติดในที่สุด

พระราชบัญญัติควบคุมการแลกเปลี่ยนเงิน พุทธศักราช ๒๔๘๕

มาตรา ๘ ทวิ เพื่อประโยชน์ในการป้องกันและปราบปรามการลักลอบส่งหรือนำเงินออกไปนอกหรือเข้ามาในประเทศไทย ให้ถือว่าเงินตรา เงินตราต่างประเทศ ธนาकारบัตรต่างประเทศ หรือหลักทรัพย์ไม่ว่าของไทยหรือต่างประเทศ เป็นของตามกฎหมายว่าด้วยศุลกากร

การส่งหรือนำ หรือพยายามส่งหรือนำ หรือช่วยเหลือหรือเกี่ยวข้องด้วยประการใด ๆ ในการ ส่งหรือนำเงินตรา เงินตราต่างประเทศ ธนาकारบัตรต่างประเทศ หรือหลักทรัพย์ไม่ว่าของไทยหรือ ต่างประเทศออกไปนอกหรือเข้ามาในประเทศไทย โดยฝ่าฝืนหรือละเลยไม่ปฏิบัติตามกฎหมายกระทรวง ประกาศ หรือคำสั่งที่ออกตามความในพระราชบัญญัตินี้ ไม่ว่าจะกระทำด้วยวิธีใด ๆ ให้ถือว่าเป็น การส่งหรือนำของต้องจำกัดออกไปนอกหรือเข้ามาในประเทศไทยอันเป็นความผิดตามกฎหมาย

พระราชบัญญัติศุลกากร พ.ศ. ๒๔๖๙

มาตรา ๒๗ ผู้ใดหรือพาของที่ยังมิได้เสียค่าภาษี หรือของต้องจำกัด หรือของต้องห้าม หรือที่ยังมิได้ผ่านศุลกากรโดยถูกต้องเข้ามาในพระราชอาณาจักรสยามก็ดี หรือส่ง หรือพาของเช่นว่านี้ออกไปนอกพระราชอาณาจักรก็ดี หรือช่วยเหลือด้วยประการใด ๆ ในการนำของเช่นว่านี้เข้ามา หรือส่งออกไปก็ดีหรือย้ายถอนไป หรือช่วยเหลือให้ย้ายถอนไปซึ่งของดังกล่าวนั้นจากเรือกำปั่นท่าเทียบเรือ โรงเก็บสินค้า คลังสินค้า ที่มั่นคงหรือโรงเก็บของ โดยไม่ได้รับอนุญาตก็ดี หรือให้ที่อาศัยเก็บ หรือเก็บ หรือซ่อนของเช่นว่านี้ หรือยอม หรือจัดให้ผู้อื่นทำการเช่นว่านั้นก็ดี หรือเกี่ยวข้องด้วยประการใด ๆ ในการขนหรือย้ายถอน หรือกระทำการอย่างใดแก่ของเช่นว่านี้ก็ดี หรือเกี่ยวข้องด้วยประการใด ๆ ในการหลีกเลี่ยง หรือพยายามหลีกเลี่ยงการเสียค่าภาษีศุลกากร หรือในการหลีกเลี่ยงหรือพยายามหลีกเลี่ยงบทกฎหมายและข้อจำกัดใด ๆ อันเกี่ยวแก่การนำเข้า ส่งของออก ขนของขึ้น เก็บของในคลังสินค้า และการส่งมอบของโดยเจตนาจะฉ้อค่าภาษีของรัฐบาลของพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว ที่จะต้องเสียสำหรับของนั้น ๆ ก็ดี หรือหลีกเลี่ยงข้อห้าม หรือข้อจำกัดอันเกี่ยวแก่ของนั้นก็ดีสำหรับความผิดครั้งหนึ่ง ๆ ให้ปรับเป็นเงินสี่เท่าราคาของซึ่งได้รวมค่าอากรเข้าด้วยแล้ว หรือจำคุกไม่เกินสิบปี หรือทั้งปรับทั้งจำ