

สรุปสาระสำคัญของพระราชบัญญัติการฉ้อโกง พ.ศ. ๒๕๕๕

เหตุผลของกฎหมาย

เนื่องจากการดำเนินการสมาคมฉ้อโกงทางด้านการเงินตามที่พระราชบัญญัติการฉ้อโกง พ.ศ. ๒๕๑๗ กำหนดไว้ไม่เหมาะสมกับสภาพเศรษฐกิจและสังคมปัจจุบัน และวิธีการควบคุมสมาคมฉ้อโกงตามที่กำหนดไว้ในพระราชบัญญัติดังกล่าวยังไม่รัดกุมพอที่จะป้องกันการฉ้อโกงและการแสวงหาผลประโยชน์จากกิจการฉ้อโกงของกรรมการและเจ้าหน้าที่ของสมาคมได้ ทำให้สมาคมได้รับความเสียหายสมควรปรับปรุงพระราชบัญญัติการฉ้อโกง พ.ศ. ๒๕๑๗ เพื่อให้การคุ้มครองและรักษาผลประโยชน์ของประชาชนที่เป็นสมาชิกสมาคมฉ้อโกงเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพและเพื่อให้เกิดความคล่องตัวในการบริหารงานของคณะกรรมการสมาคมฉ้อโกง

สาระสำคัญ

พระราชบัญญัติการฉ้อโกง พ.ศ. ๒๕๕๕ มีสาระสำคัญ ดังต่อไปนี้

๑. การฉ้อโกง หมายถึง กิจการที่บุคคลหลายคนตกลงเข้าร่วมกันเพื่อทำการฉ้อโกงซึ่งกันและกันในการจัดการศพ หรือจัดการศพและสังเคราะห์ครอบครัวของบุคคลใดบุคคลหนึ่งที่ตกลงเข้าร่วมกันนั้นซึ่งถึงแก่ความตาย และมีได้ประสงค์จะหากำไรหรือรายได้เพื่อแบ่งปันกัน

๒. กำหนดให้อธิบดีกรมกิจการสตรีและสถาบันครอบครัวเป็นนายทะเบียนกลาง และมีอำนาจแต่งตั้งนายทะเบียนสมาคมฉ้อโกงประจำท้องที่กรุงเทพมหานครและนายทะเบียนสมาคมฉ้อโกงประจำท้องที่อื่น การประกาศจดทะเบียนตั้งและเลิกสมาคมฉ้อโกงที่ในราชกิจจานุเบกษา การกำหนดแบบเอกสารต่าง ๆ (เช่น ทะเบียนสมาชิก สมุดชำระเงินประจำตัวสมาชิก แบบบัญชีชำระเงินประจำตัวสมาชิก แบบบัญชีแสดงฐานะทางการเงิน หลักฐานการรับจ่ายเงิน บัญชีงบดุล ฯลฯ) ให้ความเห็นชอบค่าใช้จ่ายอื่น ๆ ที่สมาคมฯ ร้องขออนอกเหนือจากที่กฎหมายกำหนด ตลอดจนส่งเสริมและสนับสนุนการดำเนินการฉ้อโกงให้เกิดประสิทธิภาพและประสิทธิผล

๓. สมาคมฉ้อโกงต้องมีวัตถุประสงค์เพื่อการฉ้อโกงและต้องจดทะเบียนสมาคมตามพระราชบัญญัตินี้เท่านั้น ห้ามมิให้มีการตั้งสาขาสมาคมฉ้อโกง เมื่อจดทะเบียนแล้วมีฐานะเป็นนิติบุคคล หากผู้ใดดำเนินกิจการการฉ้อโกงโดยมิได้จดทะเบียนหรือขึ้นทะเบียนต้องระวางโทษตามกฎหมาย จำคุกไม่เกิน ๓ ปี หรือปรับไม่เกิน ๖๐,๐๐๐ บาท หรือทั้งจำทั้งปรับ

๔. กำหนดโทษผู้เป็นสมาชิกของการฉ้อโกง โดยรู้ว่าการฉ้อโกงนั้นมิได้จดทะเบียนหรือขึ้นทะเบียน ต้องระวางโทษตามกฎหมายกำหนด และผู้ใดใช้คำแสดงชื่อในธุรกิจว่า “ฉ้อโกง” หรือคำอื่นใดที่มีความหมายเช่นเดียวกัน โดยมีได้จดทะเบียนหรือขึ้นทะเบียนการฉ้อโกงต้องระวางโทษตามกฎหมายกำหนด

๕. สมาชิกสมาคมฉ้อโกงมีบทบาทและอำนาจหน้าที่ ได้แก่ ปฏิบัติตามข้อบังคับของสมาคมร่วมประชุมใหญ่ ตรวจสอบการบริหารจัดการของคณะกรรมการสมาคมฯ ออกเสียงลงมติในที่ประชุมใหญ่ของสมาคมสามารถร้องขอต่อคณะกรรมการให้จัดประชุมใหญ่วิสามัญ ขอตรวจสอบบัญชีและเอกสารของสมาคมเพื่อทราบการดำเนินงานของสมาคมได้และร้องขอให้นายทะเบียนเพิกถอนมติที่ประชุมใหญ่ที่ฝ่าฝืนต่อกฎหมายหรือข้อบังคับของสมาคม

๖. การควบคุม/กำกับดูแลสมาคมฉ้อโกง โดยกำหนดให้สมาคมต้องจัดให้ (๑) มีทะเบียนสมาชิกตามแบบที่นายทะเบียนกลางกำหนด และให้เก็บรักษาทะเบียนดังกล่าว พร้อมทั้งหลักฐานและเอกสาร

ที่ใช้ประกอบการลงทะเบียนไว้ที่สำนักงาน (๒) สมุดชำระเงิน/บัญชีชำระเงินประจำตัวสมาชิก บัญชีแสดงฐานะการเงินและหลักฐานการรับจ่ายเงินตามแบบที่กำหนด และต้องเก็บรักษาเอกสารประกอบบัญชี ตลอดจนต้องส่งสำเนาเอกสารดังกล่าวตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่รัฐมนตรีประกาศกำหนด

๗. การเลิกสมาคมตามปณิกสงเคราะห์ต้องมีสาเหตุใดเหตุหนึ่งดังต่อไปนี้ ที่ประชุมใหญ่ลงมติให้เลิคนายทะเบียนสั่งให้เลิก และศาลสั่งให้เลิก

๘. พระราชบัญญัติการฌาปนกิจสงเคราะห์ พ.ศ. ๒๕๔๕ ได้มีบทลงโทษไว้หลายกรณี บทลงโทษที่สำคัญได้แก่ (๑) ผู้ใดดำเนินกิจการการฌาปนกิจสงเคราะห์โดยไม่ได้จดทะเบียน ต้องระวางโทษจำคุกไม่เกิน ๓ ปี หรือปรับไม่เกิน ๖๐,๐๐๐ บาท หรือทั้งจำทั้งปรับ (๒) ผู้ใดเป็นสมาชิกของการฌาปนกิจสงเคราะห์ โดยรู้ว่าการฌาปนกิจสงเคราะห์ไม่ได้จดทะเบียนเป็นสมาคม ต้องระวางโทษปรับไม่เกิน ๕๐๐ บาท (๓) ผู้ใดชักชวน ชี้ช่องหรือจัดการโดยวิธีใด ๆ ให้ผู้ใดเข้าเป็นสมาชิกสมาคมที่ยังไม่ได้จดทะเบียน ต้องระวางโทษจำคุกไม่เกิน ๓ ปี หรือปรับไม่เกิน ๖๐,๐๐๐ บาท หรือทั้งจำทั้งปรับ (๔) ผู้ใดชักชวน ชี้ช่อง หรือจัดการให้ผู้อื่นเข้าเป็นสมาชิกในสมาคม โดยได้รับประโยชน์ตอบแทน ต้องระวางโทษจำคุกไม่เกิน ๓ ปี หรือปรับไม่เกิน ๖๐,๐๐๐ บาท หรือทั้งจำทั้งปรับ