

คู่มือการใช้งานระบบยื่นคำขอหนังสือรับรองสถานะ
การเป็นผู้มีหน้าที่รายงาน FATCA
(FATCA Reporting Financial Institution (RFI)
Certificate Requesting System)

สารบัญ

1. การเข้าใช้งานระบบ.....	2
2. การกรอกแบบคำขอ	3
3. การตรวจสอบสถานะคำขอ	6
4. การออกจากระบบ	9

คู่มือการใช้งานระบบยื่นคำขอหนังสือรับรองสถานะการเป็นผู้มีหน้าที่รายงาน FATCA (FATCA Reporting Financial Institution (RFI) Certificate Requesting System)

1. การเข้าใช้งานระบบ

- 1.1 ผู้ใช้งานสามารถเข้าสู่ระบบยื่นคำขอหนังสือรับรองสถานะการเป็นผู้มีหน้าที่รายงาน FATCA ได้ที่ URL: <https://efiling.rd.go.th/rd-efiling-web/authen/FATCARFI>

รูปที่ 1 หน้าจอ Login สำหรับระบบยื่นคำขอหนังสือรับรองสถานะฯ

- 1.2 กรอกชื่อผู้ใช้งานและรหัสผ่าน อันเดียวกับระบบ e – Filing
- 1.3 สำหรับการ Login ครั้งแรก ผู้ใช้ต้องยอมรับเงื่อนไขข้อตกลงการเข้าใช้บริการ โดยคลิกที่ Checkbox ด้านล่าง

รูปที่ 2 หน้าจอ ข้อตกลงการให้บริการอิเล็กทรอนิกส์ของกรมสรรพากร

- 1.4 หลังจากเข้าสู่ระบบแล้ว จะแสดงหน้าจอ ดังรูปที่ 3

FATCA Reporting Financial Institution (RFI) Certificate Requesting System

ระบบยื่นคำขอหนังสือรับรองสถานะการเป็นผู้นำที่รายงาน FATCA

หน้าหลัก | แบบคำขอ | ประวัติการยื่นคำขอ

ข้อมูลของผู้ประสงค์ยื่นคำขอหนังสือรับรองสถานะ:

ชื่อนิติบุคคล / องค์การ: บริษัท ทดสอบ จำกัด
เลขประจำตัวผู้เสียภาษี 13 หลัก: 111111111119

คำรับรองสถานะของผู้ประสงค์ยื่นคำขอหนังสือรับรองสถานะ:

ข้าพเจ้าขอรับรองว่า ได้อ่านและทำความเข้าใจตามความตกลง FATCA รวมทั้งเอกสารแนบท้ายความตกลง 2 แห่งความตกลงระหว่างรัฐบาลแห่งราชอาณาจักรไทยและรัฐบาลแห่งประเทศสหรัฐอเมริกา เพื่อความร่วมมือในการปรับปรุงการปฏิบัติตามการภาษีอากรระหว่างประเทศและการดำเนินการตาม FATCA ซึ่งทำขึ้นเมื่อวันที่ 4 มีนาคม พ.ศ. 2559 แบบกิตยพราษบัญญัติการปฏิบัติตามความตกลงระหว่างรัฐบาลแห่งราชอาณาจักรไทยกับรัฐบาลแห่งประเทศสหรัฐอเมริกาเพื่อความร่วมมือในการปรับปรุงการปฏิบัติตามการภาษีอากรระหว่างประเทศ พ.ศ. 2560 แล้ว

รูปที่ 3 หน้าจอหลักของระบบยื่นคำขอหนังสือรับรองสถานะฯ

2. การกรอกแบบคำขอ

เมื่อ Login เข้าสู่ระบบแล้ว ผู้ยื่นคำขอสามารถดำเนินการยื่นคำขอหนังสือรับรองสถานะการเป็น/ไม่เป็นผู้นำที่รายงานได้ โดยดำเนินการ ดังนี้

FATCA Reporting Financial Institution (RFI) Certificate Requesting System

ระบบยื่นคำขอหนังสือรับรองสถานะการเป็นผู้นำที่รายงาน FATCA

หน้าหลัก | แบบคำขอ | ประวัติการยื่นคำขอ

1. ท่านเป็นบุคคลตาม (1) (2) (3) (4) (5) (6) (7) และ (8) ของบทนิยามคำว่า "ผู้นำที่รายงาน" ในมาตรา 3 แห่งพระราชบัญญัติ การปฏิบัติตามความตกลงระหว่างรัฐบาลแห่งราชอาณาจักรไทยกับรัฐบาลแห่งประเทศสหรัฐอเมริกา เพื่อความร่วมมือในการปรับปรุงการปฏิบัติตามการภาษีอากรระหว่างประเทศ พ.ศ. 2560 หรือไม่

กรุณาเลือกข้อที่ตรงกับท่านมากที่สุด

- สถาบันการเงินตามกฎหมายว่าด้วยธุรกิจสถาบันการเงิน
- บริษัทหลักทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
- สถาบันการเงินของรัฐที่มีกฎหมายเฉพาะจัดตั้งขึ้น
- ผู้ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจประกันชีวิตตามกฎหมายว่าด้วยการประกันชีวิต และผู้ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจประกันวินาศภัยตามกฎหมายว่าด้วยการประกันวินาศภัย
- ผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามกฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
- ผู้ดูแลผลประโยชน์ของผู้สัญญาตามกฎหมายว่าด้วยการดูแลผลประโยชน์ของผู้สัญญา
- ผู้ประกอบธุรกิจบัตรเครดิตตามประกาศของคณะปฏิวัติ ฉบับที่ 58 ลงวันที่ 26 มกราคม พุทธศักราช 2515
- เป็นบุคคลอื่นใดที่ประกอบธุรกิจรับฝากหลักทรัพย์ รับฝากเงิน หรือดำเนินธุรกิจเกี่ยวกับการลงทุน
- ผู้ประกอบกิจการอื่นๆ

ข้าพเจ้าขอรับรองว่าข้อความข้างต้น รวมถึงหลักฐานที่แนบมาเพื่อประกอบการพิจารณาถูกต้องและเป็นความจริงทุกประการ หากข้อมูลดังกล่าวเป็นเท็จ ให้ถือว่าการพิจารณาออกหนังสือรับรองฉบับนี้เป็นโมฆะ

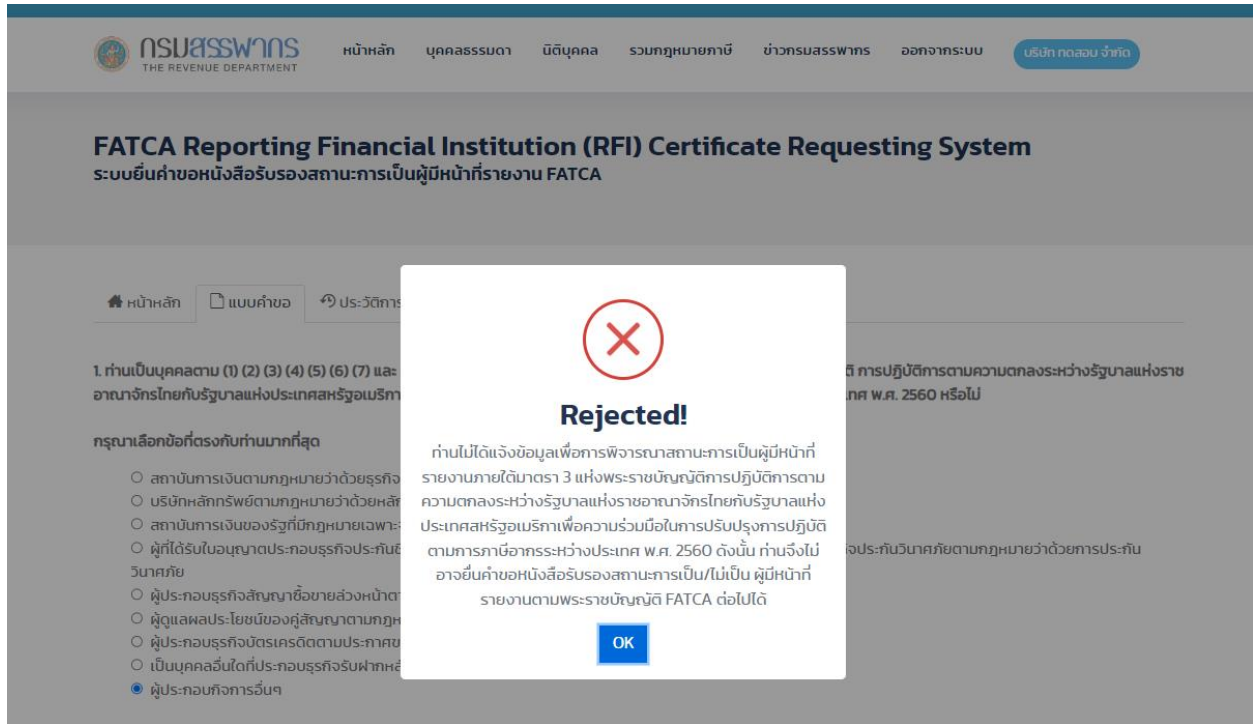
ข้าพเจ้ายินยอมให้เจ้าหน้าที่ผู้มีอำนาจเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องทั้งหมดในการพิจารณาต่อเจ้าหน้าที่ ผู้มีอำนาจของประเทศสหรัฐอเมริกา เพื่อประโยชน์ในการพิจารณาคำขอและดำเนินการตามความตกลง

ข้าพเจ้ารับทราบว่าหนังสือรับรองที่จะได้รับสามารถใช้ได้เท่าที่ข้อเท็จจริงซึ่งประกอบการพิจารณายังคงมีอยู่เท่านั้น

ผู้ประสงค์ขอรับหนังสือรับรอง: มร.นิพนธ์.มดสกลน.สังข์ดี วันที่ 19/01/2567.

รูปที่ 4 หน้าจอ เมนู แบบคำขอ

- 2.1 คลิกที่เมนู “แบบคำขอ” จะแสดงหน้าจอตั้งรูปที่ 4
- 2.2 เลือกประเภทกิจการที่ตรงกับลักษณะการประกอบกิจการของผู้ยื่นคำขอ
- 2.3 ในกรณีที่ผู้ยื่นคำขอเลือก “ผู้ประกอบการอื่นๆ” ระบบจะแสดงข้อความดังรูปที่ 5 และให้ผู้ยื่นคำขอออกจากระบบ เนื่องจากผู้ยื่นคำขอไม่เข้าเงื่อนไขที่สามารถขอหนังสือรับรองฯ ตามกฎหมายกำหนด



รูปที่ 5 หน้าจอบันทึกแบบคำขอ กรณีที่ไม่เป็นบุคคลตามมาตรา 3 แห่ง พ.ร.บ. FATCA

- 2.4 ในกรณีที่ผู้ใช้งานเลือกกิจการที่เป็นผู้มีหน้าที่รายงานตามมาตรา 3 แห่ง พ.ร.บ. FATCA ระบบจะแสดงคำถามข้อที่ 2 ดังรูปที่ 6

2. ท่านเป็นบุคคลตามเอกสารแนบท้ายความตกลง 2 ของความตกลง FATCA หรือไม่

1) เป็นสถาบันการเงินไทยที่ไม่ต้องรายงานและเป็นเจ้าของผลประโยชน์ที่ได้รับยกเว้นนอกเหนือจากกองทุน

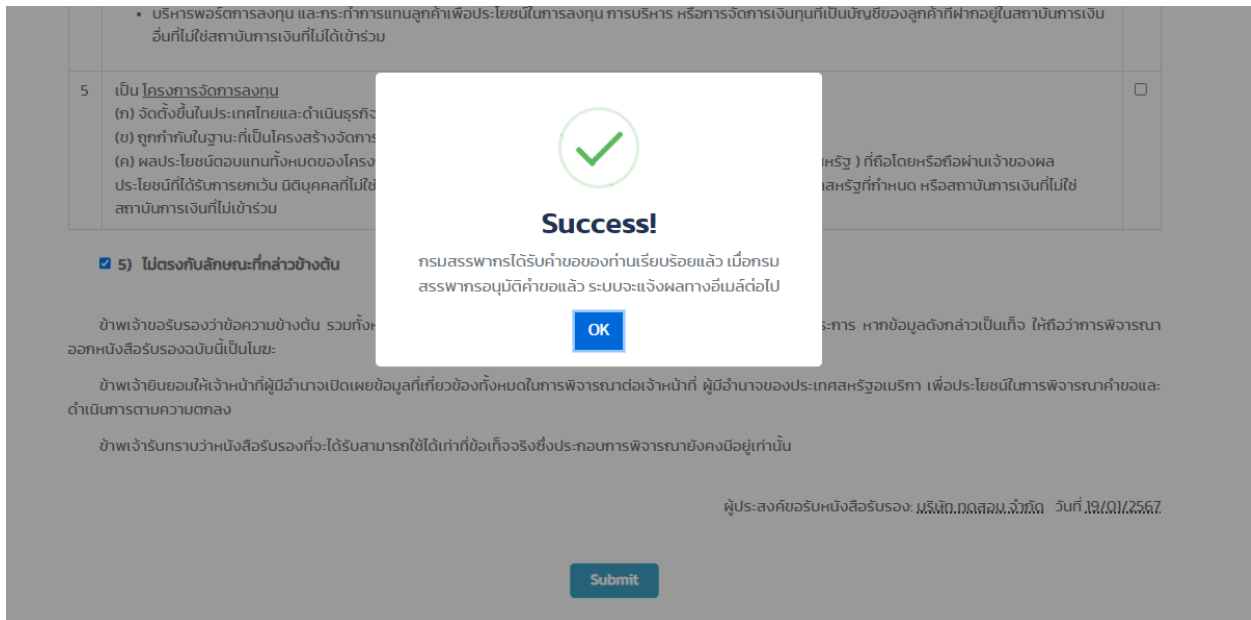
ที่	ลักษณะธุรกิจ	ใช่
1	เป็น <u>หน่วยงานรัฐ</u> และรายได้สุทธิของหน่วยงานจะต้องจ่ายเข้าบัญชีของหน่วยงานนั้นเอง หรือเข้าในบัญชีอื่นของรัฐบาลไทย โดยไม่มีการหักเงินให้เป็นประโยชน์แก่บุคคลเอกชน	<input type="checkbox"/>
2	เป็น <u>หน่วยงานที่อยู่ภายใต้การควบคุมของรัฐ</u> โดย (ก) เป็นนิติบุคคลที่หน่วยงานของรัฐบาลไทยเป็นเจ้าของทั้งหมดและมีอำนาจควบคุม (ข) เป็นนิติบุคคลที่รายได้สุทธิจะจ่ายเข้าบัญชีของหน่วยงานนั้นเองหรือในบัญชีของหน่วยงานของรัฐไทย โดยไม่มีการหักเงินให้เป็นประโยชน์แก่บุคคลเอกชน (ค) เป็นนิติบุคคลที่สินทรัพย์จะตกเป็นของรัฐบาลไทย เมื่อมีการยุบเลิก	<input type="checkbox"/>
3	เป็น <u>องค์กรระหว่างประเทศ</u> รวมทั้ง (ก) หน่วยงานที่องค์กรระหว่างประเทศเป็นเจ้าของทั้งหมด หรือหน่วยงานย่อยขององค์กรระหว่างประเทศดังกล่าว (ข) องค์กรระหว่างรัฐ และองค์กรระหว่างประเทศเหนือรัฐ	<input type="checkbox"/>
4	เป็น <u>ธนาคารกลาง</u>	<input type="checkbox"/>

2) เป็นสถาบันการเงินไทยที่ไม่ต้องรายงานและเป็นกองทุนที่ถือว่าเป็นเจ้าของผลประโยชน์ที่ได้รับยกเว้น

ที่	ลักษณะธุรกิจ	ใช่
1	เป็น <u>กองทุนเพื่อการเลี้ยงชีพที่มีคุณสมบัติตามสนธิสัญญา</u> ภาษีเงินได้ระหว่างรัฐบาลไทยและรัฐบาลสหรัฐอเมริกา ในฐานะผู้มีถิ่นที่อยู่ในประเทศไทยที่มีคุณสมบัติครบตามหลักเกณฑ์ เรื่องการได้รับประโยชน์นับข้อจำกัดที่บังคับใช้ในรายได้ที่เกิดขึ้นจากแหล่งเงินได้ในสหรัฐฯ และเป็นกองทุนที่ทำหน้าที่บริหารจัดการหรือจ่ายเงินบำนาญหรือเบี่ยเลี้ยงชีพเป็นหลัก	<input type="checkbox"/>
2	เป็น <u>กองทุนเพื่อการเลี้ยงชีพวงกว้าง</u> (ก) กองทุนจัดตั้งในประเทศไทย (ข) กองทุนจ่ายผลประโยชน์จากการเกษียณอายุ ความพิการ หรือความตาย หรืออย่างใดอย่างหนึ่งรวมกัน ให้กับผู้รับผลประโยชน์ที่เป็นลูกจ้างหรืออดีตลูกจ้าง เพื่อเป็นสวัสดิการ (ค) ไม่มีเจ้าของผลประโยชน์คนใดมีสิทธิเหนือสินทรัพย์ของกองทุนมากกว่าร้อยละ 5 ของสินทรัพย์ทั้งหมด (ง) กองทุนที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของรัฐ และมีการรายงานข้อมูลเกี่ยวกับผู้ได้รับผลประโยชน์ต่อกรมสรรพากรเป็นรายปี (จ) มีคุณสมบัติตามเงื่อนไขข้อใดข้อหนึ่ง ดังต่อไปนี้ <ul style="list-style-type: none"> เงินได้ที่เกิดจากการลงทุนในกองทุนได้รับการยกเว้นภาษีตามกฎหมายไทย เนื่องจากการมีสถานะเป็นกองทุนบำเหน็จบำนาญหรือกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเกษียณอายุ 	<input type="checkbox"/>

รูปที่ 6 หน้าจอบันทึกแบบคำขอ กรณีที่เป็นบุคคลตามมาตรา 3 แห่ง พรบ. FATCA

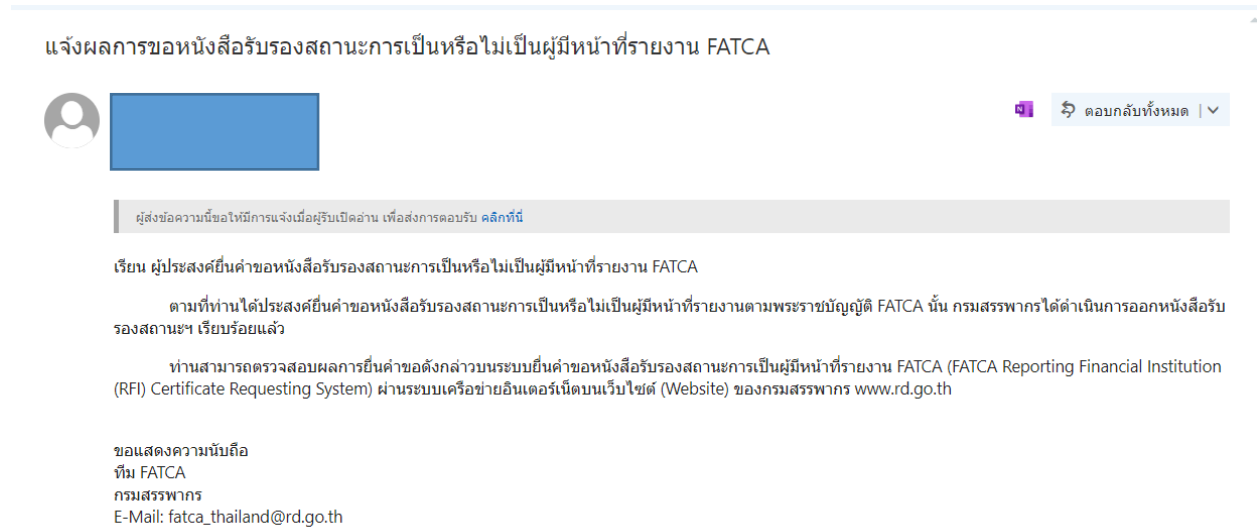
2.5 ผู้ยื่นคำขอต้องตอบคำถามโดยเลือกคำตอบที่ตรงกับลักษณะการประกอบกิจการของตนที่สุด แต่หากไม่มีคำตอบที่ตรง ให้เลือกข้อ 2 5) ไม่ตรงกับลักษณะที่กล่าวข้างต้น แล้วคลิกปุ่ม Submit



รูปที่ 7 หน้าจอบันทึกแบบคำขอ หลังจากทีคลิกยื่นคำขอ

2.6 หากเลือกข้อ 2 5) ระบบจะส่งอีเมลแจ้งผลการขอหนังสือรับรองสถานะการเป็นผู้มีหน้าที่รายงานและออกหนังสือรับรองสถานะการเป็นผู้มีหน้าที่รายงาน FATCA โดยผู้ใช้งานสามารถตรวจสอบหนังสือรับรองได้ที่เมนู “ประวัติการยื่นคำขอ”

2.7 หากผู้ใช้เลือกว่ามีลักษณะตรงตามข้อใดข้อหนึ่งภายใต้ข้อ 2 1) – 4) ระบบจะแสดงข้อความดังรูปที่ 7 ซึ่งผู้ใช้ต้องรอผลการพิจารณาจากกรมสรรพากร โดยผู้ใช้สามารถตรวจสอบสถานะคำขอได้ที่เมนู “ประวัติการยื่นคำขอ”



รูปที่ 8 ตัวอย่างอีเมลแจ้งผลการยื่นคำขอหนังสือรับรองสถานะฯ

3. การตรวจสอบสถานะคำขอ

เมื่อผู้ใช้อื่นคำขอหนังสือรับรองสถานะฯ บนระบบเรียบร้อยแล้ว ผู้ใช้สามารถตรวจสอบสถานะคำขอได้โดยดำเนินการ ดังนี้

3.1 คลิกที่เมนู “ประวัติการยื่นคำขอ” จะแสดงหน้าจอ ดังรูปที่ 9

FATCA Reporting Financial Institution (RFI) Certificate Requesting System

ระบบยื่นคำขอหนังสือรับรองสถานะการเป็นผู้มีหน้าที่รายงาน FATCA

[หน้าหลัก](#)
[แบบคำขอ](#)
[ประวัติการยื่นคำขอ](#)

ประวัติการยื่นคำขอหนังสือรับรองสถานะ:

ที่	เลขที่อ้างอิงการยื่นคำขอ	วันที่ยื่น	สถานะ	ขอเอกสารเพิ่มเติม	หนังสือรับรอง
1	RFI2567-00021	19/01/2567 18:47	อยู่ในระหว่างพิจารณา		
2	RFI2567-00020	19/01/2567 18:44	อนุมัติแล้ว		
3	RFI2567-00019	19/01/2567 18:43	อนุมัติแล้ว		
4	RFI2567-00018	19/01/2567 18:33	อนุมัติแล้ว		
5	RFI2567-00017	19/01/2567 18:32	อนุมัติแล้ว		
6	RFI2567-00016	19/01/2567 18:29	อนุมัติแล้ว		
7	RFI2567-00015	19/01/2567 18:28	อนุมัติแล้ว		
8	RFI2567-00014	19/01/2567 16:01	อนุมัติแล้ว		
9	RFI2567-00013	19/01/2567 15:57	อนุมัติแล้ว		

รูปที่ 9 หน้าจอเมนู ประวัติการยื่นคำขอ

3.2 สถานะคำขอมี 5 ประเภท ดังนี้

- อยู่ในระหว่างพิจารณา หมายถึง กรมสรรพากรได้รับคำขอแล้ว อยู่ในขั้นตอนการพิจารณา
- ขอเอกสารเพิ่มเติม หมายถึง กรมสรรพากรขอเอกสารเพิ่มเติม เพื่อประกอบการพิจารณา
- พิจารณาแล้ว หมายถึง กรมสรรพากรได้พิจารณาแล้วในขั้นต้น รอการลงนามโดยผู้มีอำนาจอนุมัติคำขอฯ
- อนุมัติแล้ว หมายถึง ผลการพิจารณาได้รับการลงนามโดยผู้มีอำนาจอนุมัติคำขอฯ แล้ว
- ยกเลิก หมายถึง คำขอถูกยกเลิก เช่น ในกรณีที่ผู้ยื่นคำขอไม่นำส่งเอกสารภายในระยะเวลาที่กรมสรรพากรกำหนด

3.3 กรณีที่กรมสรรพากรขอเอกสารเพิ่มเติม ผู้ยื่นคำขอจะได้รับแจ้งทางอีเมล และผู้ยื่นคำขอสามารถดูรายละเอียดการขอเอกสารเพิ่มเติมและนำส่งเอกสารที่ขอได้ที่หน้านี้ ในคอลัมน์ “ขอเอกสารเพิ่มเติม” จะแสดงหน้าจอดังรูปที่ 12

3.4 หากผู้ใช้ไม่นำส่งเอกสารที่กรมสรรพากรขอภายใน 15 วันนับจากวันที่ได้รับแจ้งทางอีเมล ระบบจะลบคำขอโดยอัตโนมัติ ทั้งนี้ผู้ยื่นคำขอสามารถยื่นคำขอฯ ใหม่ได้ หากอยู่ภายในกำหนดเวลายื่นคำขอ

ขอเอกสารเพิ่มเติม



🏠 ดอกลับทั้งหมด | v

ผู้ส่งข้อความนี้ขอให้การแจ้งเตือนผู้รับเป็นค่าเริ่มต้น เพื่อส่งการตอบรับ **คลิกที่นี่**

เรียน ผู้ประสงค์ยื่นคำขอหนังสือรับรองสถานะการเป็นหรือไม่เป็นผู้มีหน้าที่รายงาน FATCA

ตามที่ท่านมีความประสงค์ขอหนังสือรับรองสถานะการเป็น/ไม่เป็นผู้มีหน้าที่รายงานตามพระราชบัญญัติ FATCA ขอให้ท่านส่งเอกสารเพิ่มเติมเพื่อให้เจ้าหน้าที่ใช้ในการประกอบการพิจารณารายละเอียดที่ระบุไว้ในระบบยื่นคำขอหนังสือรับรองสถานะการเป็น/ไม่เป็นผู้มีหน้าที่รายงาน FATCA (FATCA Reporting Financial Institution (RFI) Certificate Requesting System)

หากท่านไม่ได้ดำเนินการยื่นเอกสารเพิ่มเติมภายใน 15 วันนับแต่วันที่ได้รับการแจ้งเตือนนี้ ถือว่าท่านไม่ประสงค์จะยื่นคำขอหนังสือรับรองสถานะการเป็น/ไม่เป็นผู้มีหน้าที่รายงานตามพระราชบัญญัติ FATCA อีกต่อไป

ขอแสดงความนับถือ

ทีม FATCA

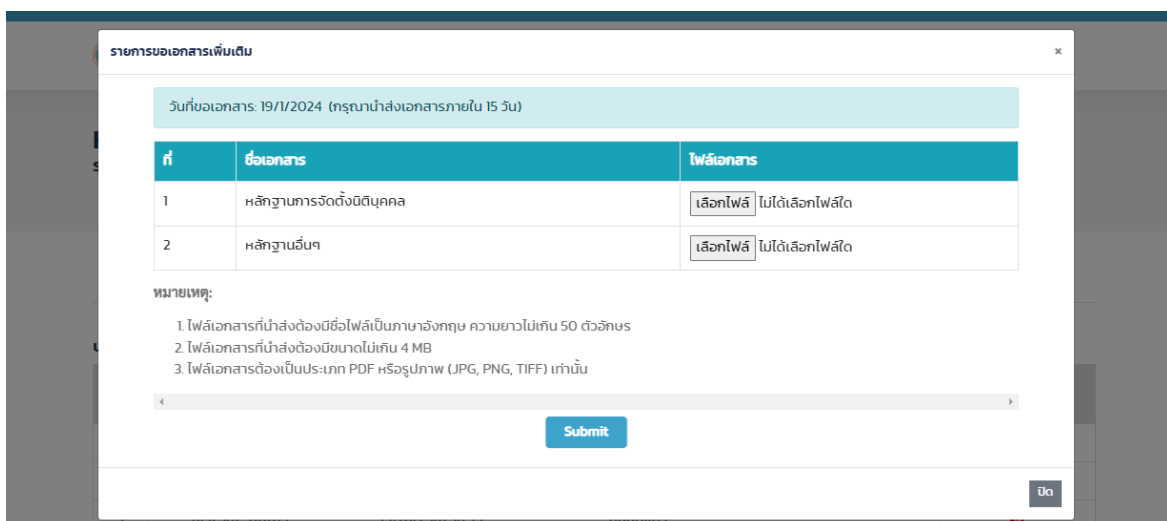
กรมสรรพากร

E-Mail: fatca_thailand@rd.go.th

รูปที่ 10 ตัวอย่างอีเมลแจ้งเตือนขอเอกสารเพิ่มเติม



รูปที่ 11 หน้าจอแสดงสถานะคำขอ กรณีมีการขอเอกสารเพิ่มเติม



รูปที่ 12 หน้าจอแสดงสถานะคำขอ กรณีมีการขอเอกสารเพิ่มเติม

3.5 กรณีที่กรมสรรพากรอนุมัติค่าขอแล้ว ผู้ยื่นคำขอสามารถคลิกดูหนังสือรับรองได้ที่คอลัมน์ “หนังสือรับรอง”



หนังสือรับรองสถานะการเป็นผู้มีหน้าที่รายงาน

ตามพระราชบัญญัติการปฏิบัติการตามความตกลงระหว่างรัฐบาลแห่งราชอาณาจักรไทย กับรัฐบาลแห่งประเทศสหรัฐอเมริกาเพื่อความร่วมมือในการปรับปรุงการปฏิบัติตามการภาษีอากร ระหว่างประเทศ พ.ศ. ๒๕๖๐

ชื่อนิติบุคคล/องค์กร :	บริษัท ทดสอบ จำกัด
เลขทะเบียนนิติบุคคล :	1111111111119
ประเทศที่จดทะเบียนหรือจัดตั้ง :	ประเทศไทย
เลขประจำตัวผู้เสียภาษีไทย :	1111111111119

กรมสรรพากรขอรับรองว่า ผู้ประสงค์ขอหนังสือรับรองสถานะฯ เป็นผู้มีหน้าที่รายงาน ตามมาตรา ๓ แห่งพระราชบัญญัติการปฏิบัติการตามความตกลงระหว่างรัฐบาลแห่งราชอาณาจักรไทย กับรัฐบาลแห่งประเทศสหรัฐอเมริกาเพื่อความร่วมมือในการปรับปรุงการปฏิบัติตามการภาษีอากร ระหว่างประเทศ พ.ศ. ๒๕๖๐

รูปที่ 13 ตัวอย่างหนังสือรับรองสถานะการเป็นผู้มีหน้าที่รายงาน

4. การออกจากระบบ

ผู้ใช้คลิกที่ปุ่ม “ออกจากระบบ” ที่มุมขวาบนของหน้าจอ