



เลขที่ข่าว ปชส. 9/2552

วันที่แถลงข่าว 6 มีนาคม 2552

เรื่อง รวบแก๊งค์ยื่นขอคืนภาษีทางอินเทอร์เน็ตอันเป็นเท็จ

กรมสรรพากรได้ตรวจสอบและวิเคราะห์ข้อมูลการขอคืนเงินภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาทางอินเทอร์เน็ตพบความผิดปกติ โดยมีข้อมูลการใช้ที่อยู่ในการขอคืนที่เดียวกันเป็นจำนวนมาก และอ้างหลักฐานมีเงินได้พึงประเมินจากค่านายหน้าและดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร ตามหนังสือรับรองการหักภาษี ณ ที่จ่าย เมื่อตรวจสอบข้อมูลการนำส่งภาษีเงินได้ หัก ณ ที่จ่ายประกอบด้วย ก็ไม่พบการนำส่งภาษีเงินได้หัก ณ ที่จ่าย ของผู้ขอคืนภาษีแต่อย่างใด อันเป็นพฤติกรรมที่เชื่อได้ว่า

1. ผู้ขอคืนไม่มีเงินได้ค่านายหน้าและดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร แต่ได้ยื่นแบบแสดงรายการภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาทางอินเทอร์เน็ตขอคืนเงินภาษีโดยแสดงข้อความอันเป็นเท็จว่ามีเงินได้และถูกหักภาษี ณ ที่จ่าย

2. ได้มีการว่าจ้างให้จัดหาบุคคลมาเปิดบัญชีเงินฝากธนาคารและทำบัตรเอทีเอ็มพร้อมแจ้งรหัสบัตรส่งมอบให้กลุ่มบุคคลผู้ทุจริตยึดถือไว้ โดยอ้างว่าเพื่อนำไปใช้ในการขายสินค้าทางอินเทอร์เน็ต

3. มีการนำรายชื่อบุคคลเหล่านั้นไปยื่นแบบแสดงรายการภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาและขอคืนเงินภาษี ด้วยการแสดงข้อความอันเป็นเท็จในแบบแสดงรายการภาษีว่ามีเงินได้ค่านายหน้าและดอกเบี้ยจากธนาคาร และแสดงที่อยู่ของผู้ขอคืนภาษีอันเป็นเท็จว่า มีที่อยู่เดียวกันหรือที่อยู่ใกล้เคียงกันซึ่งเป็นบ้านร้าง ไม่มีผู้อยู่อาศัย โดยที่บุคคลเหล่านั้นไม่เคยมีถิ่นที่อยู่ดังกล่าว ไม่เคยมีเงินได้จากค่านายหน้าหรือดอกเบี้ยจากธนาคาร และไม่เคยยื่นแบบแสดงรายการภาษีแต่อย่างใด

กรมฯ จึงประสานความร่วมมือไปยังกองบังคับการปราบปรามอาชญากรรมทางเศรษฐกิจและเทคโนโลยี และศูนย์ตรวจสอบและวิเคราะห์การกระทำผิดทางเทคโนโลยี สำนักงานตำรวจแห่งชาติ ดำเนินการสืบสวนสอบสวนเพื่อหาตัวผู้กระทำความผิดมาลงโทษตามกฎหมาย จนจับแก๊งค์ดังกล่าวได้ในที่สุด

นายวินัย วิทวัสการเวช อธิบดีกรมสรรพากร กล่าวว่า “ การกระทำดังกล่าวเป็นเหตุให้กรมสรรพากรคืนเงินภาษีให้ตามที่อยู่ที่แจ้งขอคืน โดยส่งจ่ายเป็นเช็คระบุชื่อ ซึ่งสมุดบัญชีเงินฝากธนาคารและบัตรเอทีเอ็มพร้อมรหัสบัตรอยู่ในความครอบครองของกลุ่มบุคคลผู้ทุจริตทั้งหมด สามารถนำเช็ค

ส่งจ่ายเงินคืนภาษีฝากเข้าบัญชีเงินฝากธนาคารแล้วนำบัตรเอทีเอ็มที่ทราบรหัสไปเบิกถอนเงินจากตู้เอทีเอ็มได้

เป็นเหตุให้กรมสรรพากรได้รับความเสียหายโดยคืนเงินภาษีไปบางส่วนและได้มีการระงับการคืนเงินภาษีเมื่อพบความผิดปกติ อันเป็นความผิดฐานฉ้อโกงหรือพยายามฉ้อโกง ตามมาตรา 341 แห่งประมวลกฎหมายอาญา นอกจากนี้ยังเข้าลักษณะเป็นความผิด เกี่ยวกับการใช้บัตรอิเล็กทรอนิกส์โดยมิชอบ ตามมาตรา 269/5 แห่งประมวลกฎหมายอาญา และเป็นความผิดตามมาตรา 14 (1) แห่งพระราชบัญญัติ ว่าด้วยการกระทำ ความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2550 ซึ่งเป็นการทำลายระบบเศรษฐกิจของประเทศ ”

ข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับการกระทำความผิดตามกรณีนี้

1. กรณีซื้อโคง ระวังโทษจำคุกไม่เกิน 3 ปี หรือปรับไม่เกิน 6,000 บาท หรือทั้งจำทั้งปรับ ต่อ 1 กระทง ความผิด
2. กรณีใช้บัตรอิเล็กทรอนิกส์โดยมิชอบ ต้องระวังโทษจำคุกไม่เกิน 5 ปี หรือปรับไม่เกิน 100,000 บาท หรือทั้งจำทั้งปรับ
3. กรณีกระทำความผิดตามมาตรา 14 (1) แห่งพระราชบัญญัติ ว่าด้วยการกระทำความผิดเกี่ยวกับคอมพิวเตอร์ พ.ศ. 2550 ต้องระวังโทษจำคุกไม่เกิน 5 ปี หรือปรับไม่เกิน 100,000 บาท หรือทั้งจำทั้งปรับ

โปร่งใส จับใจ เต็มใจบริการ

ส่วนประชาสัมพันธ์ สำนักบริหารกลาง กรมสรรพากร

เลขที่ 90 ถนนพหลโยธิน 7 พญาไท กรุงเทพฯ 10400 โทร. 0 2617 3321 โทรสาร 0 2617 3324