

กฎกระทรวง

ฉบับที่ ๔ (พ.ศ. ๒๕๔๓)

ออกตามความในพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปราม

การฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๔๒

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๔ และมาตรา ๑๗ แห่งพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๔๒ อันเป็นพระราชบัญญัติที่มีบทบัญญัติบางประการเกี่ยวกับการจำกัดสิทธิและเสรีภาพของบุคคล ซึ่งมาตรา ๒๙ ประกอบกับมาตรา ๓๕ มาตรา ๓๗ มาตรา ๔๘ และมาตรา ๕๐ ของรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย บัญญัติให้กระทำได้โดยอาศัยอำนาจตามบทบัญญัติแห่งกฎหมาย นายกรัฐมนตรีออกกฎกระทรวงไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ การรายงานการทำธุรกรรมตามมาตรา ๑๓ ให้ใช้แบบ ดังต่อไปนี้

(๑) ตามมาตรา ๑๓ (๑) ให้รายงานโดยใช้แบบ ปง. ๑ - ๐๑ ท้ายกฎกระทรวงนี้

(๒) ตามมาตรา ๑๓ (๒) ให้รายงานโดยใช้แบบ ปง. ๑ - ๐๒ ท้ายกฎกระทรวงนี้

(๓) ตามมาตรา ๑๓ (๓) ให้รายงานโดยใช้แบบ ปง. ๑ - ๐๓ ท้ายกฎกระทรวงนี้

สถาบันการเงินที่เป็นบริษัทประกันชีวิตตามกฎหมายว่าด้วยการประกันชีวิตหรือบริษัทประกันวินาศภัยตามกฎหมายว่าด้วยการประกันวินาศภัย ให้รายงานโดยใช้แบบ ปง. ๑ - ๐๔ - ๑ แบบ ปง. ๑ - ๐๔ - ๒ และแบบ ปง. ๑ - ๐๔ - ๓ ท้ายกฎกระทรวงนี้ ในกรณีที่การทำธุรกรรมใดไม่สามารถรายงานโดยใช้แบบดังกล่าวได้ ให้รายงานโดยใช้แบบ ปง. ๑ - ๐๑ แบบ ปง. ๑ - ๐๒ และแบบ ปง. ๑ - ๐๓ ท้ายกฎกระทรวงนี้ได้โดยอนุโลม

สถาบันการเงินอาจใช้แบบรายงานการทำธุรกรรมรูปแบบอื่นที่มีข้อมูลเดียวกันกับแบบรายงานข้างต้นโดยใช้แบบสื่ออิเล็กทรอนิกส์แทนก็ได้

การรายงานการทำธุรกรรมตามมาตรา ๑๓ (๑) และ (๒) ที่มีการทำธุรกรรมเพื่อการโอนเงินหรือชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์รวมอยู่ด้วย ให้รายงานโดยใช้แบบ ปง. ๑ - ๐๕ - ๙ หรือใช้สื่ออิเล็กทรอนิกส์ตามข้อ ๖ วรรคสอง (๙)

ข้อ ๒ การรายงานการทำธุรกรรมตามมาตรา ๑๓ วรรคหนึ่ง ให้สถาบันการเงินรายงานภายในระยะเวลาตามหลักเกณฑ์และวิธีการ ดังต่อไปนี้

(๑) การรายงานการทำธุรกรรมตามมาตรา ๑๓ (๑) และ (๒) ให้สถาบันการเงินรายงานโดยการส่งแบบรายงานที่ทำขึ้นในระหว่างวันที่ ๑ ถึงวันที่ ๑๕ และที่ทำขึ้นในระหว่างวันที่ ๑๖ ถึงวันสิ้นเดือน ไปยังสำนักงานภายในเจ็ดวันนับแต่วันถัดจากวันที่ ๑๕ และวันสิ้นเดือนของเดือนที่มีการทำธุรกรรมนั้น

(๒) การรายงานการทำธุรกรรมตามมาตรา ๑๓ (๓) ให้สถาบันการเงินรายงานโดยการส่งแบบรายงานไปยังสำนักงานภายในเจ็ดวันนับแต่วันที่มีเหตุอันควรสงสัย

การรายงานข้อเท็จจริงให้สำนักงานทราบตามมาตรา ๑๓ วรรคสอง ให้สถาบันการเงินรายงานภายในเจ็ดวันนับแต่วันที่ปรากฏข้อเท็จจริงนั้น

ข้อ ๓ การรายงานการทำธุรกรรมตามมาตรา ๑๔

ข้อ ๑ แก้ไขเพิ่มเติมโดยกฎกระทรวง ฉบับที่ ๑๒ (พ.ศ. ๒๕๕๔) ออกตามความในพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๔๒

(๑) สถาบันการเงิน ให้ใช้แบบรายงานตามข้อ ๑ สำหรับธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัย และให้สถาบันการเงินรายงานไปยังสำนักงานภายในเจ็ดวันนับแต่วันที่มีเหตุอันควรเชื่อได้ว่าธุรกรรมที่ได้กระทำไปแล้วโดยมิได้มีการรายงานเป็นธุรกรรมที่ต้องรายงานตามมาตรา ๑๓ วรรคหนึ่ง (๓)

(๒) ผู้ประกอบอาชีพตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๑) ถึง (๙) ให้ใช้แบบรายงานตามข้อ ๖ ข.

(๑) ส่วนผู้ประกอบอาชีพตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๑๐) ให้ใช้แบบรายงานตามข้อ ๖ ข. (๒) และให้ผู้ประกอบอาชีพดังกล่าวรายงานไปยังสำนักงานภายในเจ็ดวัน นับแต่วันที่มีเหตุอันควรเชื่อได้ว่าธุรกรรมที่ได้กระทำไปแล้วโดยมิได้มีการรายงานเป็นธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัยที่ต้องรายงานตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง

ข้อ ๔ แบบรายงานการจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมเกี่ยวกับบอสังหาริมทรัพย์ตามมาตรา ๑๕

(๑) (๒) และ (๓) ให้ใช้สำเนาคำขอจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่รับรองถูกต้อง หรือแบบสื่ออิเล็กทรอนิกส์ที่มีข้อมูลตามคำขอจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมดังกล่าว

ข้อ ๕ การรายงานการทำธุรกรรมตามมาตรา ๑๕ (๑) และ (๒) ให้สำนักงานที่ดินกรุงเทพมหานคร สำนักงานที่ดินจังหวัด สำนักงานที่ดินสาขา หรือสำนักงานที่ดินอำเภอ รายงานโดยการส่งสำเนาคำขอจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่รับรองถูกต้องที่สร้างขึ้นในระหว่างวันที่ ๑ ถึงวันสิ้นเดือน ไปยังสำนักงานภายในห้าวันนับแต่วันถัดจากวันสิ้นเดือนที่มีการทำธุรกรรมนั้น

สำหรับกรณีการรายงานตามมาตรา ๑๕ (๓) ให้ส่งสำเนาคำขอจดทะเบียนสิทธิและนิติกรรมที่รับรองถูกต้อง พร้อมทั้งบันทึกเหตุอันควรสงสัยไปยังสำนักงานภายในห้าวันนับแต่วันที่มีเหตุอันควรสงสัย

ข้อ ๖^๓ การรายงานการทำธุรกรรมตามมาตรา ๑๖

ก. ธุรกรรมที่ใช้เงินสดมีจำนวนเกินกว่าที่กำหนด ให้ใช้แบบ ดังต่อไปนี้

(๑) ตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๑) ให้รายงานโดยใช้แบบ ปปง. ๑ - ๐๕ - ๑
ท้ายกฎกระทรวงนี้

(๒) ตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๒) ให้รายงานโดยใช้แบบ ปปง. ๑ - ๐๕ - ๒
ท้ายกฎกระทรวงนี้

(๓) ตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๓) ให้รายงานโดยใช้แบบ ปปง. ๑ - ๐๕ - ๓
ท้ายกฎกระทรวงนี้

(๔) ตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๔) ให้รายงานโดยใช้แบบ ปปง. ๑ - ๐๕ - ๔
ท้ายกฎกระทรวงนี้

(๕) ตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๕) ให้รายงานโดยใช้แบบ ปปง. ๑ - ๐๕ - ๕
ท้ายกฎกระทรวงนี้

(๖) ตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๖) ให้รายงานโดยใช้แบบ ปปง. ๑ - ๐๕ - ๖
ท้ายกฎกระทรวงนี้

(๗) ตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๗) ให้รายงานโดยใช้แบบ ปปง. ๑ - ๐๕ - ๗
ท้ายกฎกระทรวงนี้

(๘) ตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๘) ให้รายงานโดยใช้แบบ ปปง. ๑ - ๐๕ - ๘
ท้ายกฎกระทรวงนี้

^๒ ข้อ ๓ แก้ไขเพิ่มเติมโดยกฎกระทรวง ฉบับที่ ๑๔ (พ.ศ. ๒๕๕๙) ออกตามความในพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๕๒

^๓ ข้อ ๖ แก้ไขเพิ่มเติมโดยกฎกระทรวง ฉบับที่ ๑๔ (พ.ศ. ๒๕๕๙) ออกตามความในพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๕๒

(๙) ตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๙) ให้รายงานโดยใช้แบบ ปง. ๑ - ๐๕ - ๙
ท้ายกฎกระทรวงนี้

(๑๐) ตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๑๐) ให้รายงานโดยใช้แบบ ปง. ๑ - ๐๑
ท้ายกฎกระทรวงนี้

ข. ธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัย ให้ใช้แบบ ดังต่อไปนี้

(๑) ผู้ประกอบอาชีพตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๑) ถึง (๙) ให้รายงานโดยใช้แบบ
ปง. ๑ - ๐๕ - ๑๐ ท้ายกฎกระทรวงนี้

(๒) ผู้ประกอบอาชีพตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๑๐) ให้รายงานโดยใช้แบบ
ปง. ๑ - ๐๓ ท้ายกฎกระทรวงนี้

ผู้ประกอบอาชีพตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๑) ถึง (๙) อาจใช้การรายงานการทำธุรกรรมโดย
ใช้สื่ออิเล็กทรอนิกส์แทน โดยจะต้องปรากฏข้อมูลตามตารางท้ายกฎกระทรวง ดังต่อไปนี้

(๑) การรายงานตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๑) ต้องมีข้อมูลตามตาราง ๑ ท้ายกฎกระทรวงนี้

(๒) การรายงานตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๒) ต้องมีข้อมูลตามตาราง ๒ ท้ายกฎกระทรวงนี้

(๓) การรายงานตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๓) ต้องมีข้อมูลตามตาราง ๓ ท้ายกฎกระทรวงนี้

(๔) การรายงานตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๔) ต้องมีข้อมูลตามตาราง ๔ ท้ายกฎกระทรวงนี้

(๕) การรายงานตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๕) ต้องมีข้อมูลตามตาราง ๕ ท้ายกฎกระทรวงนี้

(๖) การรายงานตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๖) ต้องมีข้อมูลตามตาราง ๖ ท้ายกฎกระทรวงนี้

(๗) การรายงานตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๗) ต้องมีข้อมูลตามตาราง ๗ ท้ายกฎกระทรวงนี้

(๘) การรายงานตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๘) ต้องมีข้อมูลตามตาราง ๘ ท้ายกฎกระทรวงนี้

(๙) การรายงานตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๙) ต้องมีข้อมูลตามตาราง ๙ ท้ายกฎกระทรวงนี้

(๑๐) การรายงานการทำธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัย ต้องมีข้อมูลตามตาราง ๑๐
ท้ายกฎกระทรวงนี้

ผู้ประกอบอาชีพตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๑๐) ให้ใช้แบบรายงานการทำธุรกรรมรูปแบบอื่น
ที่มีข้อมูลเดียวกันกับแบบ ปง. ๑ - ๐๑ หรือแบบ ปง. ๑ - ๐๓ โดยใช้แบบสื่ออิเล็กทรอนิกส์แทนก็ได้

หากผู้ประกอบอาชีพตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๗) เป็นผู้ได้รับอนุญาตให้ประกอบอาชีพตาม
มาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๙) ด้วย ให้รายงานโดยใช้แบบ ปง. ๑ - ๐๕ - ๙ หรือรายงานโดยใช้สื่ออิเล็กทรอนิกส์
ที่มีข้อมูลตามตาราง ๙ ท้ายกฎกระทรวงนี้

ข้อ ๗ การรายงานการทำธุรกรรมที่ใช้เงินสดตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง ให้ผู้ประกอบอาชีพ
ตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๑) ถึง (๙) รายงานโดยการส่งแบบรายงานหรือส่งเป็นข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ตาม
ข้อ ๖ ไปยังสำนักงานภายในเดือนถัดไปของเดือนที่มีการทำธุรกรรมนั้น

การรายงานการทำธุรกรรมที่มีเหตุอันควรสงสัยตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง ให้ผู้ประกอบ
อาชีพตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๑) ถึง (๙) รายงานโดยการส่งแบบรายงานหรือส่งเป็นข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์
ตามข้อ ๖ ไปยังสำนักงานภายในเจ็ดวันนับแต่วันที่เหตุอันควรสงสัย

การรายงานข้อเท็จจริงให้สำนักงานทราบตามมาตรา ๑๖ วรรคสอง ให้ผู้ประกอบอาชีพตาม
มาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๑) ถึง (๙) รายงานภายในเจ็ดวันนับแต่วันที่ปรากฏข้อเท็จจริงนั้น

ให้นำความในวรรคหนึ่ง วรรคสอง และวรรคสาม มาใช้บังคับกับผู้ประกอบอาชีพตาม

“ข้อ ๗ แก้ไขเพิ่มเติมโดยกฎกระทรวง ฉบับที่ ๑๒ (พ.ศ. ๒๕๕๔) ออกตามความในพระราชบัญญัติป้องกัน
และปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๕๒

มาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๑๐) ด้วยโดยอนุโลม^๕

ข้อ ๗/๑^๖ การรายงานการทำธุรกรรมที่เป็นการโอนเงินหรือชำระเงินทางอิเล็กทรอนิกส์ ตามมาตรา ๑๓ หรือมาตรา ๑๖ ให้สถาบันการเงินและผู้ประกอบอาชีพตามมาตรา ๑๖ รายงานทุกครั้ง เมื่อมีการโอนเงิน หรือชำระเงิน หรือรับการโอนเงินของลูกค้า

ข้อ ๘ การส่งแบบรายงานไปยังสำนักงานตามกฎกระทรวงนี้ อาจทำได้ด้วยวิธีใดวิธีหนึ่ง ดังนี้

(๑) ยื่นต่อเจ้าหน้าที่ ณ สำนักงาน

(๒) ส่งทางไปรษณีย์ลงทะเบียนตอบรับ

(๓)^๗ ส่งเป็นข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ตามกฎหมายว่าด้วยธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์

ข้อ ๘/๑^๘ สถาบันการเงินและผู้ประกอบอาชีพตามมาตรา ๑๖ อาจรายงานการทำธุรกรรม ตามกฎกระทรวงนี้เป็นภาษาอังกฤษได้ แต่เมื่อได้รับแจ้งจากสำนักงานให้แปลรายงานหรือข้อมูลการทำธุรกรรม ดังกล่าวเป็นภาษาไทย สถาบันการเงินหรือผู้ประกอบอาชีพตามมาตรา ๑๖ จะต้องจัดทำคำแปลพร้อมมี หนังสือรับรองความถูกต้อง และจัดส่งไปยังสำนักงานภายในเจ็ดวันนับแต่วันที่ได้รับแจ้ง

ข้อ ๙^๙ กฎกระทรวงนี้ให้ใช้บังคับเมื่อพ้นกำหนดสามสิบวันนับแต่วันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป

ให้ไว้ ณ วันที่ ๑๑ กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๓

ชวน หลีกภัย

นายกรัฐมนตรี

^๕ ข้อ ๗ วรรคสี่ เพิ่มเติมโดยกฎกระทรวง ฉบับที่ ๑๔ (พ.ศ. ๒๕๕๙) ออกตามความในพระราชบัญญัติ ป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๕๒

^๖ ข้อ ๗/๑ เพิ่มเติมโดยกฎกระทรวง ฉบับที่ ๑๒ (พ.ศ. ๒๕๕๔) ออกตามความในพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๕๒

^๗ ข้อ ๘(๓) แก้ไขเพิ่มเติมโดยกฎกระทรวง ฉบับที่ ๑๒ (พ.ศ. ๒๕๕๔) ออกตามความในพระราชบัญญัติ ป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๕๒

^๘ ข้อ ๘/๑ เพิ่มเติมโดยกฎกระทรวง ฉบับที่ ๑๒ (พ.ศ. ๒๕๕๔) ออกตามความในพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๕๒

^๙ ราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๑๗/ตอนที่ ๘๘ ก/หน้า ๑๕/๒๗ กันยายน ๒๕๕๓

หมายเหตุ :- เหตุผลในการประกาศใช้กฎกระทรวงฉบับนี้ คือ โดยที่มาตรา ๑๗ แห่งพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๔๒ บัญญัติให้การรายงานตามมาตรา ๑๓ มาตรา ๑๔ มาตรา ๑๕ และมาตรา ๑๖ ให้เป็นไปตามแบบ ระยะเวลา หลักเกณฑ์ และวิธีการที่กำหนดในกฎกระทรวง สมควรกำหนดแบบ ระยะเวลา หลักเกณฑ์ และวิธีการรายงานดังกล่าว จึงจำเป็นต้องออกกฎกระทรวงนี้

กฎกระทรวงฉบับที่ ๑๒ (พ.ศ. ๒๕๕๔) ออกตามความในพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๔๒^{๑๐}

ข้อ ๑ กฎกระทรวงนี้ให้ใช้บังคับเมื่อพ้นกำหนดเก้าสิบวันนับแต่วันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป

หมายเหตุ :- เหตุผลในการประกาศใช้กฎกระทรวงฉบับนี้ คือ โดยที่มาตรา ๑๓ แห่งพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๔๒ บัญญัติให้สถาบันการเงินมีหน้าที่ต้องรายงานการทำธุรกรรมต่อสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง แห่งพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๔๒ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๒ บัญญัติให้ผู้ประกอบอาชีพตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๑) ถึง (๙) มีหน้าที่ต้องรายงานการทำธุรกรรมต่อสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน นอกจากนี้ มาตรา ๑๗ แห่งพระราชบัญญัติดังกล่าว บัญญัติให้การรายงานดังกล่าวให้เป็นไปตามแบบ ระยะเวลา หลักเกณฑ์ และวิธีการที่กำหนดในกฎกระทรวง สมควรแก้ไขแบบ ระยะเวลา หลักเกณฑ์ และวิธีการรายงานการทำธุรกรรมของผู้ประกอบอาชีพดังกล่าวให้เหมาะสม จึงจำเป็นต้องออกกฎกระทรวงนี้

กฎกระทรวงฉบับที่ ๑๔ (พ.ศ. ๒๕๕๙) ออกตามความในพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๔๒^{๑๑}

ข้อ ๑ กฎกระทรวงนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป

หมายเหตุ :- เหตุผลในการประกาศใช้กฎกระทรวงฉบับนี้ คือ โดยที่มาตรา ๑๔ แห่งพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๔๒ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน (ฉบับที่ ๕) พ.ศ. ๒๕๕๘ บัญญัติให้ในกรณีที่ปรากฏในภายหลังว่ามีเหตุอันควรเชื่อได้ว่า ธุรกรรมใดๆ ที่ได้กระทำไปแล้ว โดยมีได้มีการรายงานตามมาตรา ๑๓ (๓) เป็นธุรกรรมที่สถาบันการเงินต้องรายงานตามมาตรา ๑๓ ให้สถาบันการเงินรายงานให้สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินทราบโดยไม่ชักช้า และมาตรา ๑๖ แห่งพระราชบัญญัติดังกล่าว บัญญัติให้ผู้ประกอบอาชีพตามมาตรา ๑๖ วรรคหนึ่ง (๑๐) มีหน้าที่ต้องรายงานการทำธุรกรรมต่อสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน รวมทั้งให้ในมาตรา ๑๔ มาใช้บังคับกับผู้ที่มีหน้าที่รายงานตามมาตรา ๑๖ ด้วย นอกจากนี้ มาตรา ๑๗ แห่งพระราชบัญญัติป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน พ.ศ. ๒๕๔๒ บัญญัติให้การรายงานดังกล่าวให้เป็นไปตามแบบ ระยะเวลา หลักเกณฑ์ และวิธีการที่กำหนดในกฎกระทรวง สมควรแก้ไขแบบ ระยะเวลา หลักเกณฑ์ และวิธีการรายงานการทำธุรกรรมตามมาตรา ๑๔ และมาตรา ๑๖ ให้มีความเหมาะสมจึงจำเป็นต้องออกกฎกระทรวงนี้

^{๑๐} ราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๒๘/ตอนที่ ๔๒ ก/หน้า ๘๕/๒๗ พฤษภาคม ๒๕๕๔

^{๑๑} ราชกิจจานุเบกษา เล่ม ๑๓๓/ตอนที่ ๘๗ ก/หน้า ๗/๒๑ พฤศจิกายน ๒๕๕๙