

(อม.๓๐)

คำพิพากษา



คดีหมายเลขดำที่ อม. ๓/๒๕๕๔

คดีหมายเลขแดงที่ อม. ๑/๒๕๕๕

ในพระปรมาภิไธยพระมหากษัตริย์  
ศาลฎีกาแผนกคดีอาญาของผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมือง

วันที่ ๑๙ เมษายน พุทธศักราช ๒๕๕๕

ระหว่าง { คณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ ผู้ร้อง  
นางสาวชินนิชา วงศ์สวัสดิ์ ผู้คัดค้าน

เรื่อง การแสดงบัญชีรายการทรัพย์สินและหนี้สินของผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมือง

ผู้ร้องยื่นคำร้องว่า ผู้คัดค้านเป็นสมาชิกสภาผู้แทนราษฎร เป็นผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมือง มีหน้าที่ยื่นบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สินของตน คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะต่อผู้ร้อง ตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๕๐ มาตรา ๒๕๙, ๒๖๐ และพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๔๒ มาตรา ๓๒ และ ๓๓ โดยผู้คัดค้านยื่นบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สินกรณีเข้ารับตำแหน่งสมาชิกสภาผู้แทนราษฎร ต่อผู้ร้องเมื่อวันที่ ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๑ แต่ปรากฏว่าผู้คัดค้านไม่ได้แสดงรายการหนี้สินเงินกู้ยืมจาก นายบรรณพจน์ ดามาพงศ์ จำนวน ๑๐๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท ต่อมาผู้คัดค้านมีหนังสือขอแก้ไขเพิ่มเติม บัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สิน และยื่นเอกสารประกอบแสดงรายการหนี้สินการกู้ยืมเงินจำนวนดังกล่าว พร้อมชี้แจงข้อเท็จจริงถึงสาเหตุที่ไม่ได้แสดงรายการหนี้สินเงินกู้ยืมนั้นเพราะความหลงผิดและความเข้าใจ

คลาดเคลื่อนโดยสุจริตว่ากระบวนการไต่สวนของคณะกรรมการตรวจสอบการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่รัฐ (คตส.) ยังไม่เสร็จสิ้น หนังสือที่มีคำสั่งอายัดไว้ ผู้คัดค้านไม่สามารถดำเนินการได้จนกว่า คตส. จะมีคำสั่งให้เพิกถอนการอายัด ทั้งเรื่องราวและหลักฐานต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับหนังสือดังกล่าวก็ได้เปิดเผยข้อเท็จจริงด้วยความซื่อสัตย์ตลอดมา จากคำร้องคัดค้านการอายัดที่ยื่นไว้ต่อ คตส. แสดงให้เห็นว่าผู้คัดค้านไม่มีความคิดหรือเจตนาที่จะปกปิดเรื่องหนังสือดังกล่าวมาแต่เริ่มแรก และปัจจุบันเรื่องการอายัดเงินในบัญชีเงินฝากของผู้คัดค้านดังกล่าวก็อยู่ในความรับผิดชอบของผู้ร้อง ซึ่งความหลงผิดและความเข้าใจคลาดเคลื่อนโดยสุจริตดังกล่าวเกิดจากการขาดความรู้และประสบการณ์การดำรงตำแหน่งทางการเมืองสมัยแรก และเป็นสมาชิกสภาผู้แทนราษฎรที่อายุน้อยที่สุด ไม่ได้มีเจตนาจงใจปกปิดข้อเท็จจริงเรื่องหนังสือดังกล่าว ทั้งการปกปิดหรือเปิดเผยก็ได้ก่อให้เกิดประโยชน์ได้เสียในทรัพย์สินหรือหนังสือในปัจจุบันหรืออนาคตแต่อย่างใด ผู้ร้องได้ตรวจสอบความถูกต้องและความมีอยู่จริงของทรัพย์สินและหนังสือที่ผู้คัดค้านยื่นต่อผู้ร้อง ตลอดทั้งพิจารณาผลการตรวจสอบแล้วเห็นว่าข้ออ้างของผู้คัดค้านฟังไม่ขึ้น จึงมีมติเป็นเอกฉันท์ว่าผู้คัดค้านจงใจยื่นบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนังสือและเอกสารประกอบด้วยความอันเป็นเท็จ หรือปกปิดข้อเท็จจริงที่ควรแจ้งให้ทราบ และยื่นคำร้องขอให้ศาลฎีกาแผนกคดีอาญาของผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมืองวินิจฉัยว่า ผู้คัดค้านจงใจยื่นบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนังสือและเอกสารประกอบด้วยความอันเป็นเท็จ หรือปกปิดข้อเท็จจริงที่ควรแจ้งให้ทราบ ให้ผู้คัดค้านพ้นจากตำแหน่ง กับห้ามมิให้ดำรงตำแหน่งทางการเมืองหรือดำรงตำแหน่งใดในพรรคการเมืองเป็นเวลาห้าปีนับแต่วันที่ศาลฎีกาแผนกคดีอาญาของผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมืองวินิจฉัย ตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๕๐ มาตรา ๒๖๓ และขอให้ลงโทษตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๔๒ มาตรา ๑๑๙

ผู้คัดค้านให้การปฏิเสธและคัดค้านว่า ผู้ร้องรับโอนสำนวนการสอบสวนจากคณะกรรมการตรวจสอบการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่รัฐ (คตส.) การดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป ผู้ร้องย่อมผูกพันตามมติของ คตส. ตามประกาศคณะปฏิรูปการปกครองในระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข ฉบับที่ ๓๐ ข้อ ๑๑ วรรคสาม แก้ไขเพิ่มเติมตามพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประกาศคณะปฏิรูปการปกครองในระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข ฉบับที่ ๓๐ เรื่อง การตรวจสอบการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่รัฐ ลงวันที่ ๓๐ กันยายน

พุทธศักราช ๒๕๔๙ พ.ศ. ๒๕๕๐ เมื่อ คตส. มีคำสั่งอายัดเงินในบัญชีเงินฝากธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) สาขานนทบุรีสาขา ๓ (ทรูทาวเวอร์) จำนวน ๑๐๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท ของผู้คัดค้าน อันเป็นเงินที่เคลื่อนย้ายมาจากบัญชีเงินฝากของนายบรรณพจน์ ดามาพงศ์ โดยกล่าวหาว่าเป็นเงินที่ได้จากการขายหุ้นของพันตำรวจโท ทักษิณ ชินวัตร ผู้คัดค้านได้ยื่นคำร้องขอให้พิสุจน์ทรัพย์สิน และได้มีการไต่สวนพิสุจน์ทรัพย์สินต่อเนื่องตลอดมาจนกระทั่งผู้คัดค้านเข้าดำรงตำแหน่งสมาชิกสภาผู้แทนราษฎร และยื่นบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สินต่อผู้ร้อง ดังนั้นในการยื่นเอกสารและการให้ถ้อยคำใด ๆ ของผู้คัดค้านต่อ คตส. เท่ากับเป็นการยื่นเอกสารหรือให้ถ้อยคำต่อผู้ร้อง และถือว่าผู้ร้องทราบ และได้รับหลักฐานแห่งหนี้ไว้ตั้งแต่ขณะผู้คัดค้านร้องขอพิสุจน์ทรัพย์สิน ซึ่งเป็นเวลาก่อนที่ผู้คัดค้านยื่นบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สินแล้ว ย่อมไม่ใช่กรณีที่ผู้คัดค้านปกปิดหนี้สินรายการดังกล่าว นอกจากนี้การที่ คตส. รับฟังข้อเท็จจริงแล้วมีมติไม่เชื่อว่าหนี้เงินกู้ยืมระหว่างผู้คัดค้านกับนายบรรณพจน์ มีอยู่จริง จึงไม่เพิกถอนการอายัด ผู้ร้องสามารถรับฟังพยานหลักฐานดังกล่าวโดยไม่จำเป็นต้องสอบสวนเพิ่มเติม แต่กลับทำการสอบสวนเป็นเวลานาน แล้วมีมติว่าหนี้เงินกู้ยืมดังกล่าวมีอยู่จริงและผู้คัดค้านจงใจยื่นบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สินอันเป็นเท็จ เป็นการรับฟังพยานหลักฐานให้เป็นโทษต่อผู้คัดค้าน โดยไม่เป็นธรรมและขัดต่อกฎหมาย และยังปรากฏว่านายกล้าณรงค์ จันทิก เป็นกรรมการอยู่ด้วย ทั้งในส่วนผู้ร้องและ คตส. ย่อมทราบดีถึงข้อเท็จจริงที่เกี่ยวกับผู้คัดค้าน กรณีการยื่นบัญชีของผู้คัดค้าน เป็นการยื่นบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สินในการเข้ารับตำแหน่งสมาชิกสภาผู้แทนราษฎรครั้งแรก การตรวจสอบของผู้ร้องจึงเป็นการตรวจสอบความถูกต้องและมีอยู่จริงของทรัพย์สินและหนี้สินเท่านั้น ไม่ใช่การตรวจสอบความเปลี่ยนแปลงของทรัพย์สินและหนี้สิน ด้วยเหตุนี้หากมีข้อบกพร่องเกี่ยวกับรายการทรัพย์สินหรือหนี้สินบางรายการ หรือยื่นเอกสารหรือหลักฐานไม่ครบถ้วนตามหลักเกณฑ์ และวิธีปฏิบัติ ผู้ร้องขอที่จะแจ้งให้ผู้คัดค้านส่งเอกสารหลักฐานหรือระบุนายการทรัพย์สินหรือหนี้สิน ให้ครบถ้วนได้ กรณีของผู้คัดค้านเป็นการยื่นบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สินเพิ่มเติมเองโดยสมัครใจ และกระทำอย่างเปิดเผยสุจริตทั้งต่อ คตส. และผู้ร้อง แต่ผู้ร้องกลับดำเนินการต่อผู้คัดค้านอย่างไม่เป็นธรรม มุ่งเอาผิดแก่ผู้คัดค้านโดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย ส่วนวนการสอบสวนและมติของผู้ร้องจึงไม่ชอบ ผู้ร้องไม่มีอำนาจยื่นคำร้อง เหตุที่ผู้คัดค้านไม่แสดงรายการหนี้สินเงินกู้ยืมระหว่างผู้คัดค้านกับนายบรรณพจน์ ในบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สิน มิใช่เป็นเพราะจงใจปกปิดหนี้สินรายดังกล่าวแต่อย่างใด

แต่เนื่องจากขณะยื่นบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สินนั้น บัญชีเงินฝากของผู้คัดค้านถูก คตส.อายัด โดยเชื่อว่าเงินในบัญชีที่มาจากบัญชีของนายบรรณพจน์เป็นของพันตำรวจโท ทักษิณ ผู้คัดค้านได้รับ คำแนะนำจากบุคคลอื่นว่า ผู้คัดค้านยังไม่ต้องแสดงรายการหนี้สินเงินกู้ยืมลงในบัญชีแสดงรายการทรัพย์สิน และหนี้สิน เพราะเรื่องการขอพิสูจน์ทรัพย์สินยังอยู่ระหว่างการพิจารณาของ คตส. และยังไม่มีการสั่งให้ เพิกถอนการอายัด คำสั่งอายัดย่อมมีผลตามกฎหมายและฟังว่าเงินจำนวนดังกล่าวเป็นทรัพย์สินของ พันตำรวจโททักษิณ และสัญญากู้ยืมเงินอันเป็นที่มาของการโอนเงินเข้าบัญชีของผู้คัดค้านย่อมเสียไป ทำให้หนี้เงินกู้ยืมเป็นหนี้ที่ไม่มีอยู่จริงไปด้วย ผู้คัดค้านเชื่อโดยสุจริตว่าตราบไต่ที่ยังไม่มีคำสั่ง หรือคำพิพากษาให้เพิกถอนคำสั่งอายัดแล้ว ผู้คัดค้านยังไม่มีสิทธินำรายการหนี้สินนั้นมาลงในบัญชี แสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สินของผู้คัดค้าน แต่ที่นำเงินจำนวน ๑๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท ที่ให้ บริษัท วาย.ซินวัตร จำกัด กู้ยืมซึ่งเป็นส่วนหนึ่งของเงินที่ถูกอายัด แสดงในบัญชีแสดงรายการทรัพย์สิน และหนี้สินนั้น เนื่องจากสัญญากู้ยืมเงินดังกล่าวทำให้ผู้คัดค้านได้สิทธิเรียกร้องเงินจำนวน ๑๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท พร้อมดอกเบี้ยจาก บริษัท วาย.ซินวัตร จำกัด ความสมบูรณ์ของมูลหนี้กู้ยืมระหว่างผู้คัดค้านกับ นายบรรณพจน์ไม่มีผลกระทบต่อเงินให้กู้ยืมดังกล่าว และในส่วนของบัญชีเงินฝากที่ถูกอายัด ก็ยังถือว่าเป็นของผู้คัดค้านอยู่ การระบุงบเงินให้กู้ยืมแก่ บริษัท วาย.ซินวัตร จำกัด และบัญชีเงินฝาก ที่ถูกอายัดในการแสดงทรัพย์สินและหนี้สินจึงไม่เป็นพิดุร ขอให้ยกคำร้อง

ศาลฎีกาแผนกคดีอาญาของผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมืองไต่สวนพยานหลักฐานเพิ่มเติม ประกอบรายงานผลการตรวจสอบความมีอยู่จริงของทรัพย์สินและหนี้สินแล้ว ข้อเท็จจริงรับฟังเป็นยุติว่า ผู้คัดค้านดำรงตำแหน่งสมาชิกสภาผู้แทนราษฎรจังหวัดเชียงใหม่ เป็นผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมือง ตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๔๒ มาตรา ๔ เข้ารับตำแหน่งเมื่อวันที่ ๒๒ มกราคม ๒๕๕๑ และยื่นบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สิน และเอกสารประกอบต่อผู้ร้องในวันที่ ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๑ โดยรับว่ามีได้แสดงรายการเงินกู้ยืม ๑๐๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท ตามสัญญากู้ยืมเงินฉบับลงวันที่ ๔ มิถุนายน ๒๕๕๐ ที่ผู้คัดค้านกู้ยืมจาก นายบรรณพจน์ ตามมาพงศ์ ซึ่งต่อมาผู้คัดค้านมีหนังสือขอแก้ไขเพิ่มเติมบัญชีแสดงรายการทรัพย์สิน และหนี้สิน และยื่นเอกสารประกอบแสดงรายการหนี้สินการกู้ยืมเงินดังกล่าว พร้อมชี้แจงข้อเท็จจริง ถึงสาเหตุที่ไม่ได้แสดงรายการหนี้สินเงินกู้ยืม เพราะความหลงผิดและเข้าใจคลาดเคลื่อนโดยสุจริตว่า

ขณะทำรายการบัญชี กระบวนการไต่สวนของคณะกรรมการตรวจสอบการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่รัฐ (คตส.) ยังไม่เสร็จสิ้น หนี้สินที่ คตส. มีคำสั่งอายัดไว้ ผู้คัดค้านไม่สามารถดำเนินการอื่นใดได้จนกว่า คตส. จะมีคำสั่งให้เพิกถอนการอายัด ทั้งเรื่องราวและหลักฐานต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับหนี้สินดังกล่าว ก็ได้เปิดเผยข้อเท็จจริงด้วยความซื่อสัตย์ตลอดมา จากคำร้องพิสูจนทรัพย์สินที่ผู้คัดค้านยื่นไว้ต่อ คตส. แสดงให้เห็นว่าผู้คัดค้านไม่มีความคิดหรือเจตนาที่จะปกปิดเรื่องหนี้สินดังกล่าวมาแต่เริ่มแรก และปัจจุบันเรื่องการอายัดเงินในบัญชีเงินฝากของผู้คัดค้านดังกล่าวก็อยู่ในความรับผิดชอบของผู้ร้อง ซึ่งความหลงผิดและความเข้าใจคลาดเคลื่อนโดยสุจริตดังกล่าวเกิดจากการขาดความรู้และประสบการณ์ การดำรงตำแหน่งทางการเมืองสมัยแรก และเป็นสมาชิกสภาผู้แทนราษฎรที่อายุน้อยที่สุด ไม่ได้มีเจตนาจงใจปกปิดข้อเท็จจริงเรื่องหนี้สินดังกล่าว ทั้งการปกปิดหรือเปิดเผยก็มีได้ก่อให้เกิดประโยชน์ได้เสียในทรัพย์สินหรือหนี้สินในปัจจุบันหรืออนาคตแต่อย่างใด

คดีมีปัญหาต้องวินิจฉัยประการแรกว่า ผู้ร้องมีอำนาจยื่นคำร้องคดีนี้หรือไม่ ผู้คัดค้านอ้างว่าผู้ร้องรับโอนสำนวนการสอบสวนมาจาก คตส. ต้องผูกพันตามมติของ คตส. ที่เห็นว่าเงินตามสัญญากู้ยืมเงินจำนวน ๑๐๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท เป็นทรัพย์สินของพันตำรวจโททักษิณ ไม่ใช่เงินที่ผู้คัดค้านกู้ยืมจากนายบรรณพจน์ เห็นว่า ประกาศคณะปฏิรูปการปกครองในระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข ฉบับที่ ๓๐ เรื่อง การตรวจสอบการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่รัฐ ลงวันที่ ๓๐ กันยายน พุทธศักราช ๒๕๔๙ แก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประกาศคณะปฏิรูปการปกครองในระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข ฉบับที่ ๓๐ เรื่อง การตรวจสอบการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่รัฐ ลงวันที่ ๓๐ กันยายน พุทธศักราช ๒๕๔๙ พ.ศ. ๒๕๕๐ ข้อ ๑๑ วรรคสาม บัญญัติว่า “ในกรณีที่คณะกรรมการตรวจสอบดำเนินการเรื่องใดตามวรรคสองไม่แล้วเสร็จภายในวันที่ ๓๐ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๕๑ ให้คณะกรรมการตรวจสอบส่งมอบสำนวนเรื่องที่ยังค้างอยู่นั้นให้คณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ... และให้ถือว่าการดำเนินการ สำนวนการตรวจสอบ และผลการตรวจสอบที่คณะกรรมการตรวจสอบได้ดำเนินการไปแล้วเป็นการดำเนินการโดยชอบด้วยกฎหมายของคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ...” หมายความว่า การดำเนินการ สำนวนการตรวจสอบ และผลการตรวจสอบที่ คตส. ได้ดำเนินการไปแล้วเป็นการดำเนินการโดยชอบด้วยกฎหมายของคณะกรรมการป้องกัน

และปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ มีผลให้ผู้ร้องต้องถือตามเฉพาะในเรื่องการตรวจสอบการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่รัฐของผู้ที่เกี่ยวข้องกับการใช้อำนาจรัฐ คือ ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมือง ข้าราชการ พนักงานรัฐวิสาหกิจ เจ้าหน้าที่ของรัฐอื่น ตลอดจนบุคคลอื่นที่เกี่ยวข้องที่มีเหตุอันควรสงสัยว่ากระทำการที่ไม่ชอบด้วยกฎหมายหรือกระทำการทุจริตหรือประพฤติมิชอบ หรือร่ำรวยผิดปกติ อันเป็นการเข้าสวมสิทธิของ คตส. ที่มีอำนาจหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในประกาศคณะปฏิรูปการปกครองในระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข ฉบับที่ ๓๐ เรื่อง การตรวจสอบการกระทำที่ก่อให้เกิดความเสียหายแก่รัฐ ลงวันที่ ๓๐ กันยายน พุทธศักราช ๒๕๔๙ ข้อ ๕ (๑) ถึง (๔) วรรคหนึ่ง และการใช้อำนาจของคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ ตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๔๒ ตามข้อ ๕ วรรคสาม (๒) และข้อ ๙ วรรคหนึ่ง ซึ่งสิ้นสุดหน้าที่ไปหลังจากวันที่ ๓๐ มิถุนายน ๒๕๕๑ หาได้หมายความว่ารวมถึงการที่ผู้ร้องใช้อำนาจตรวจสอบความถูกต้องและความมีอยู่จริงของทรัพย์สิน และหนี้สินที่ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมืองมีหน้าที่ต้องยื่นบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สิน และเอกสารประกอบตามรัฐธรรมนูญและพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริตด้วยไม่ ดังนั้น การตรวจสอบความถูกต้องและความมีอยู่จริงของทรัพย์สิน และหนี้สินที่ผู้คัดค้านแสดงรายการไว้ ตามสำเนาบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สินเอกสารหมายเลข ร. ๓ แล้วลงมติดำเนินการเสนอเรื่องให้ศาลฎีกาแผนกคดีอาญาของผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมืองวินิจฉัยว่าผู้คัดค้านจงใจยื่นบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สินและเอกสารประกอบด้วยข้อความอันเป็นเท็จ หรือปกปิดข้อเท็จจริงที่ควรแจ้งให้ทราบ ตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๕๐ มาตรา ๒๖๓ และพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๔๒ มาตรา ๓๒ และ ๓๓ และลงโทษตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๔๒ มาตรา ๑๑๙ จึงเป็นอำนาจโดยตรงของผู้ร้องตามที่รัฐธรรมนูญกำหนดไว้ มิได้เกี่ยวข้องกับการดำเนินการของคตส. นอกจากนี้ การตรวจสอบทรัพย์สินและการอายัดทรัพย์สินของพันตำรวจโททักษิณและครอบครัวโดย คตส. ตามประกาศคณะปฏิรูปการปกครองในระบอบประชาธิปไตยอันมีพระมหากษัตริย์ทรงเป็นประมุข ฉบับที่ ๓๐ เป็นคนละกรณีกับการยื่นบัญชีทรัพย์สินและหนี้สินของผู้คัดค้านซึ่งเป็นผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมืองตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๕๐

เจตนารมณ์ของกฎหมายในการดำเนินการก็แตกต่างกันไม่เกี่ยวข้องกัน คณะกรรมการผู้พิจารณาเป็นคนละชุดกัน คณะกรรมการ คตส. และคณะกรรมการ ป.ป.ช. จึงไม่จำเป็นต้องมีความเห็นเป็นอย่างเดียวกัน และมีได้ มีบทบัญญัติยกเว้นหรือแปลความไปในทำนองว่าทรัพย์สินของผู้คัดค้านที่ถูก คตส. आयัดแล้วผู้คัดค้าน ไม่จำเป็นต้องแสดงบัญชีทรัพย์สินและหนี้สินตามบทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญแต่ประการใด โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ความเห็นของคณะอนุกรรมการพิจารณาคำร้องพิสูจน์ทรัพย์สินและคำชี้ขาดของ คตส. ที่ไม่เพิกถอน การอายัดเงินของผู้คัดค้าน หรือความเห็นของคณะกรรมการ ป.ป.ช. ที่ชี้มูลความผิดผู้คัดค้านก็ยังไม่เป็นที่สุด เพราะต้องเสนอเรื่องต่อศาลฎีกาแผนกคดีอาญาของผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมืองวินิจฉัยต่อไป ซึ่งที่สุดแล้ว ในเรื่องการตรวจสอบและอายัดทรัพย์สินของพันตำรวจโททักษิณและครอบครัวนั้น ศาลฎีกาแผนกคดีอาญา ของผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมืองไม่วินิจฉัยให้ยึดทรัพย์สินของผู้คัดค้าน ตามคำพิพากษาคดีหมายเลขแดงที่ อม. ๑/๒๕๕๓ แม้จะฟังว่านายก้านรงค์เป็นทั้งกรรมการ คตส. และกรรมการในส่วนของผู้ร้อง แต่จะถือว่านายก้านรงค์รับรู้ถึงหลักฐานหนี้เงินกู้ยืมที่ผู้คัดค้านแสดงไว้ในชั้นร้องขอพิสูจน์ทรัพย์สิน ในการตรวจสอบของ คตส. แล้วกรรมการอื่นทุกคนของผู้ร้องต้องทราบด้วยไม่ได้ ข้ออ้างของผู้คัดค้านว่า การยื่นคำร้องขอพิสูจน์ทรัพย์สินของผู้คัดค้านต่อ คตส. ถือว่าผู้ร้องทราบและได้รับหลักฐานแห่งหนี้ ของผู้คัดค้านแล้วจึงฟังไม่ได้ ส่วนที่ผู้คัดค้านอ้างว่า การดำเนินการตรวจสอบและมีมติของผู้ร้องใช้เวลานาน โดยฟังข้อเท็จจริงให้เป็นโทษแก่ผู้คัดค้านแตกต่างจาก คตส. และมุ่งแต่เอาผิดผู้คัดค้าน เป็นการดำเนินการ ที่เป็นไปอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้คัดค้านนั้น เห็นว่า ในชั้นตรวจสอบบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สิน ของผู้ร้อง ผู้คัดค้านได้ขอเพิ่มเติมรายการหนี้เงินกู้ยืม พร้อมทั้งชี้แจงให้ข้อเท็จจริงยอมรับว่า เงินที่เข้าบัญชีที่ถูกอายัดเป็นเงินกู้ยืมจากนายบรรณพจน์พร้อมยื่นเอกสารประกอบเพิ่มเติมต่อผู้ร้อง การที่ผู้ร้องตรวจสอบแล้วเห็นว่าเงินกู้ยืมดังกล่าวมีมูลหนี้จริงและมีมติว่า ผู้คัดค้านจงใจยื่นบัญชี แสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สินด้วยข้อความอันเป็นเท็จหรือปกปิดข้อเท็จจริงที่ควรแจ้งให้ทราบ จึงเป็นการดำเนินการตรวจสอบและมีมติตามพยานหลักฐานในสำนวน และแม้การตรวจสอบ จะใช้เวลานานเกือบ ๓ ปี ผู้ร้องจึงมีมติ ส่วนหนึ่งเห็นได้ว่าผู้ร้องได้มีหนังสือให้โอกาสผู้คัดค้านไปชี้แจง ให้ข้อเท็จจริงถึง ๒ ครั้ง แต่ผู้คัดค้านขอเลื่อนการให้ถ้อยคำมาโดยตลอด การที่ผู้ร้องใช้เวลา ในการตรวจสอบนานและมีมติ กลับเป็นสิ่งที่บ่งชี้ว่าผู้ร้องไม่ได้ดำเนินการโดยรวบรัด แต่ได้ให้โอกาส แก่ผู้คัดค้านตามสมควรแล้ว จึงไม่เป็นการดำเนินการอย่างไม่เป็นธรรมต่อผู้คัดค้าน องค์กรพิพากษา

จึงมีมติเป็นเอกฉันท์ว่า การตรวจสอบทรัพย์สินของผู้ร้องขอด้วยกฎหมายแล้วและผู้ร้องมีอำนาจยื่นคำร้องคดีนี้

ปัญหาต้องวินิจฉัยประการต่อไปว่า ผู้คัดค้านจงใจยื่นบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สิน และเอกสารประกอบด้วยข้อความอันเป็นเท็จ หรือปกปิดข้อเท็จจริงที่ควรแจ้งให้ทราบหรือไม่ ผู้คัดค้านรับว่ากู้ยืมเงินจากนายบรรณพจน์จำนวน ๑๐๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท ตามสัญญากู้ยืมเงินฉบับลงวันที่ ๔ มิถุนายน ๒๕๕๐ จริง แต่อ้างเหตุที่ไม่ได้แสดงรายการหนี้กู้ยืมดังกล่าวในบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สิน เพราะความหลงผิดและความเข้าใจคลาดเคลื่อนโดยสุจริตว่าระหว่างทำรายการบัญชีทรัพย์สินและหนี้สิน กระบวนการไต่สวนของ คตส. ยังไม่เสร็จสิ้น หนี้สินที่ คตส. มีคำสั่งอายัดไว้ ผู้คัดค้านไม่สามารถดำเนินการอื่นใดได้จนกว่า คตส. จะมีคำสั่งให้เพิกถอนการอายัดนั้น ได้ความว่า คณะกรรมการการเลือกตั้งประกาศรับรองให้ผู้คัดค้านเป็นสมาชิกสภาผู้แทนราษฎรจังหวัดเชียงใหม่ เมื่อวันที่ ๒๒ มกราคม ๒๕๕๑ ผู้คัดค้านยื่นบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สิน กรณีเข้ารับตำแหน่งต่อผู้ร้องเมื่อวันที่ ๒๐ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๑ ภายในเวลาตามที่กฎหมายกำหนด แต่มิได้ระบุรายการหนี้สินที่เป็นเงินกู้ยืมจากนายบรรณพจน์จำนวน ๑๐๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท ตามหนังสือสัญญากู้ยืมเงินฉบับลงวันที่ ๔ มิถุนายน ๒๕๕๐ ในบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สิน ต่อมาวันที่ ๒๔ กันยายน ๒๕๕๑ นายเรืองไกร ลีภิพัฒน์ สมาชิกวุฒิสภา มีหนังสือขอให้ผู้ร้องตรวจสอบรายการบัญชีทรัพย์สินและหนี้สินของผู้คัดค้าน กรณีไม่แสดงรายการหนี้สินเงินกู้ยืมจำนวน ๑๐๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท จากนายบรรณพจน์ และหนังสือพิมพ์มติชนฉบับวันพุธที่ ๒๔ กันยายน ๒๕๕๑ กับฉบับวันพฤหัสบดีที่ ๒๕ กันยายน ๒๕๕๑ ได้เสนอข่าวเรื่องที่นายเรืองไกรขอให้ผู้ร้องตรวจสอบการแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สินของผู้คัดค้านดังกล่าว วันที่ ๓๐ ตุลาคม ๒๕๕๑ ผู้คัดค้านจึงยื่นหนังสือขอแก้ไขเพิ่มเติมบัญชีแสดงรายการว่าเป็นหนี้เงินกู้ยืมนายบรรณพจน์ เห็นว่า เมื่อ คตส. มีคำสั่ง ที่ ๐๒๑/๒๕๕๐ ลงวันที่ ๑๘ มิถุนายน ๒๕๕๐ ให้อายัดเงินฝากของผู้คัดค้านที่ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) สาขาถนนรัชดาภิเษก ๓ (ทรูทาวเวอร์) บัญชีเลขที่ ๑๐๖-๒-๑๖๑๘๕-๖ ในวงเงิน ๑๐๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท วันที่ ๓ กรกฎาคม ๒๕๕๐ ผู้คัดค้านยื่นคำร้องขอพิสูจน์ทรัพย์สินต่อ คตส. ก่อนได้รับเลือกตั้งเป็นสมาชิกสภาผู้แทนราษฎรจังหวัดเชียงใหม่ประมาณ ๖ เดือน โดยยืนยันว่าเงินจำนวน ๑๐๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท เป็นของผู้คัดค้านที่กู้ยืมจากนายบรรณพจน์ และในวันที่ ๑๘ มกราคม ๒๕๕๑ ก่อนผู้คัดค้านยื่นบัญชีทรัพย์สิน



และหนี้สินคดีนี้เพียงประมาณ ๑ เดือน ผู้คัดค้านยังให้ถ้อยคำต่อคณะกรรมการพิจารณาคำร้อง พิสูจน์ทรัพย์สินเพื่อขอให้เพิกถอนการอายัดโดยยืนยันว่าเงินจำนวน ๑๐๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท เป็นเงินที่กู้มาจาก นายบรรณพจน์และให้บริษัท วาย.ชินวัตร จำกัด กู้ยืมไปจำนวน ๑๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท อันเป็นกระบวนการ ที่ดำเนินสืบเนื่องต่อมาโดยตลอด แสดงว่าผู้คัดค้านละเลยไม่นำพาที่จะแสดงรายการหนี้สินดังกล่าว ในบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สินเพื่อให้ผู้ร้องตรวจสอบเมื่อได้รับเลือกตั้งเป็นสมาชิกสภาผู้แทนราษฎร รายการหนี้สินนี้ต้องอาศัยข้อเท็จจริงจากผู้คัดค้านเป็นผู้เปิดเผยต่อผู้ร้องในเบื้องต้นก่อน เนื่องจากผู้ร้อง มีอำนาจหน้าที่ต้องตรวจสอบบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สินของเจ้าหน้าที่ของรัฐทั่วประเทศ จำนวนมาก หากผู้คัดค้านไม่แสดงรายการหนี้สินในบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สิน ก็เป็นเรื่องยาก ที่ผู้ร้องจะสามารถตรวจพบได้ หนี้สินนี้มีจำนวนแน่นอนทั้งเป็นจำนวนมากถึง ๑๐๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท จึงมีความสำคัญและจำเป็นต่อการตรวจสอบการทุจริตและประพฤติมิชอบในการดำรงตำแหน่งของผู้คัดค้าน ที่ผู้คัดค้านอ้างเหตุที่ไม่ได้แสดงรายการหนี้สินดังกล่าว เพราะความหลงผิดและเข้าใจคลาดเคลื่อน โดยสุจริตว่าระหว่างทำรายการบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สิน กระบวนการไต่สวนของ คตส. ยังไม่เสร็จสิ้น หนี้สินที่มีคำสั่งอายัดไว้ผู้คัดค้านไม่สามารถดำเนินการอื่นใดได้จนกว่า คตส.จะมีคำสั่ง ให้เพิกถอนการอายัดนั้น หากผู้คัดค้านสงสัยไม่แน่ใจจริง ๆ ว่าหนี้สินนี้จะต้องแสดงไว้ในบัญชีทรัพย์สิน หรือหนี้สินหรือไม่ ผู้คัดค้านก็สามารถสอบถามพนักงานเจ้าหน้าที่ของผู้ร้องผู้รับบัญชีทรัพย์สินและหนี้สินได้ แต่ผู้คัดค้านก็หาได้กระทำเช่นนั้นไม่ นอกจากนี้ ตามบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินเอกสารหมายเลข ร. ๓ หน้าที ๕ และหน้าที ๗ มีรายการเงินฝากธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) สาขานนทบุรีตากิเชก ๓ (ทรูทาวเวอร์) จำนวนเงิน ๖,๘๒๓,๐๕๘.๙๗ บาท ซึ่งเป็นบัญชีเงินฝากที่ คตส. มีคำสั่งอายัดไว้ กับรายการเงินให้กู้ยืมระบุว่าผู้คัดค้านให้บริษัท วาย. ชินวัตร จำกัด กู้ยืมเงิน ๔๒,๗๐๐,๐๐๐ บาท ซึ่งผู้คัดค้านร้องขอให้ คตส. เพิกถอนการอายัดโดยยืนยันว่าทั้งเงินฝากและเงินที่ให้บริษัท วาย. ชินวัตร จำกัด กู้ยืมจำนวน ๑๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท คือส่วนหนึ่งของเงิน ๑๐๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท ของผู้คัดค้านที่กู้ยืมมาจาก นายบรรณพจน์ แสดงให้เห็นโดยชัดแจ้งว่า ผู้คัดค้านได้เข้าไปดำเนินการเกี่ยวกับทรัพย์สินที่ คตส. มีคำสั่งอายัดไว้แล้ว ข้ออ้างว่า ผู้คัดค้านยังไม่มีสิทธิแสดงรายการหนี้สินที่ คตส. มีคำสั่งอายัดไว้ จนกว่าจะมีคำสั่งหรือคำพิพากษาให้เพิกถอนการอายัด จึงไม่มีเหตุผลให้รับฟัง ส่วนที่ผู้คัดค้านอ้างว่า หากผู้คัดค้านแสดงรายการหนี้สินเงินกู้ยืมแล้วภายหลัง คตส. มีคำสั่งไม่เพิกถอนการอายัด โดยเห็นว่า

เงินในบัญชีเงินฝากธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) สาขานนรัชดาภิเษก ๓ (ทรูทาวเวอร์) เป็นของพันตำรวจโท ทักษิณ ผู้คัดค้านอาจถูกกล่าวหาว่ายื่นบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สิน อันเป็นเท็จได้ จึงต้องรอคำสั่งของ คตส. ก่อนนั้น ก็ไม่ปรากฏว่าผู้คัดค้านได้ชี้แจงข้อเท็จจริงข้อนี้ไว้ในหนังสือขอแก้ไขเพิ่มเติมบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สิน อีกทั้งความยังปรากฏอีกว่า ก่อนผู้คัดค้านยื่นบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สิน รัฐสภาได้จัดให้พนักงานเจ้าหน้าที่ของผู้ร้องไปชี้แจงแก่สมาชิกสภาผู้แทนราษฎรและสมาชิกวุฒิสภาถึงหลักเกณฑ์และวิธีการของการยื่นบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สินของผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมือง ซึ่งผู้คัดค้านเข้าใจในหลักเกณฑ์และวิธีการแต่ไม่ปรากฏว่าผู้คัดค้านได้สอบถามพนักงานเจ้าหน้าที่เกี่ยวกับหนี้สินเงินกู้ยืมที่ผู้คัดค้านกู้จาก นายบรรณพจน์แต่อย่างไร ทั้งที่ผู้คัดค้านทราบดีว่าการไม่แสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สินในบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สินนั้นจะมีผลเป็นอย่างไร ยิ่งผู้คัดค้านเบิกความว่า มีความเกรงกลัวต่อเรื่องนี้มากเพราะมีกรณีของพลตรี สนั่น ขจรประศาสน์ เป็นตัวอย่างให้เห็น การที่ผู้คัดค้านเพียงแต่ปรึกษานายสมชาย วงศ์สวัสดิ์ บิดา โดยไม่สอบถามพนักงานเจ้าหน้าที่ของผู้ร้องที่มีความรับผิดชอบโดยตรง เพื่อให้ได้ความกระจ่างชัดเจน จึงนับว่าผิดปกติวิสัยอยู่มาก แม้ผู้คัดค้านจะอ้างว่านายสมชาย ได้ไปปรึกษานายศราวุธ เมนะเศวต เลขาธิการคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ ในขณะนั้น แล้วนายสมชายแนะนำให้ผู้คัดค้านยื่นแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สินทุกรายการ เว้นแต่รายการหนี้สินเงินกู้ยืมดังกล่าว ผู้คัดค้านก็ไม่ได้แสดงเหตุผลเช่นที่กล่าวอ้างไว้ในหนังสือขอแก้ไขเพิ่มเติมบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สิน อีกทั้งได้ความจากนายสมชายแต่เพียงว่าได้ไปปรึกษานายศราวุธ หลังจากมีเรื่องร้องเรียนให้สอบข้อเท็จจริงแก่ผู้คัดค้านแล้ว ข้ออ้างของผู้คัดค้านข้อนี้ไม่มีเหตุผลให้รับฟังเช่นกัน เมื่อผู้คัดค้านทราบว่า ยังมีรายการหนี้สินตามสัญญากู้ยืมเงินฉบับลงวันที่ ๔ มิถุนายน ๒๕๕๐ เอกสารหมายเลข ร.๙ ที่ผู้คัดค้านจะต้องแสดงรายการให้ถูกต้องตามความเป็นจริง ดังนั้น ในการเข้ารับตำแหน่งสมาชิกสภาผู้แทนราษฎรของผู้คัดค้านในวันที่ ๒๒ มกราคม ๒๕๕๑ ผู้คัดค้านจึงต้องแสดงรายการหนี้สินเงินกู้ยืม ๑๐๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท ที่มีหลักฐานเป็นหนังสือต่อผู้ร้อง ตามเจตนารมณ์ของรัฐธรรมนูญเกี่ยวกับการตรวจสอบทรัพย์สินที่เป็นหลักการว่า ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมือง ที่มาจากการเลือกตั้งของประชาชนนั้นเป็นผู้แทนของประชาชนเจ้าของอำนาจอธิปไตยที่แท้จริง จำเป็นต้องมีคุณสมบัติที่สำคัญ กล่าวคือ เป็นบุคคลที่ได้รับความไว้วางใจจากประชาชนโดยปราศจากข้อสงสัย

หากมีข้อสงสัยเกี่ยวกับความซื่อสัตย์สุจริตเกิดขึ้น รัฐมีหน้าที่ตรวจสอบว่าบุคคลดังกล่าวกระทำความผิดตามที่ถูกกล่าวหาหรือไม่ เพื่อเป็นหลักประกันแก่ประชาชนว่าบุคคลที่ทำหน้าที่ในการบริหารประเทศมีความซื่อสัตย์สุจริตและเป็นที่น่าไว้วางใจให้ดำเนินการบริหารประเทศแทนประชาชนต่อไป ดังจะเห็นได้จากรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๕๐ มาตรา ๒๕๙, ๒๖๐ และ ๒๖๓ พระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๔๒ มาตรา ๓๒ และ ๓๓ ซึ่งเป็นบทบัญญัติที่ตราขึ้นเพื่อการตรวจสอบการใช้อำนาจรัฐและตรวจสอบทรัพย์สินและหนี้สิน โดยมีหลักการสำคัญที่มุ่งสร้างระบบตรวจสอบการทุจริตของผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมืองให้เกิดประสิทธิภาพ จึงกำหนดให้ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมืองมีหน้าที่ต้องยื่นบัญชีแสดงทรัพย์สินและหนี้สินของตนเอง คู่สมรส และบุตรที่ยังไม่บรรลุนิติภาวะ ตามที่มีอยู่จริงในวันที่เข้ารับตำแหน่ง ทั้งกำหนดให้ต้องยื่นพร้อมเอกสารประกอบซึ่งเป็นสำเนาหลักฐานที่พิสูจน์ความมีอยู่จริงของทรัพย์สินและหนี้สินดังกล่าว รวมทั้งสำเนาแบบแสดงรายการภาษีเงินได้ในรอบปีที่ผ่านมาด้วย กับกำหนดเวลาที่ต้องยื่นไว้อย่างชัดเจน เพื่อให้มีข้อมูลในการตรวจสอบทรัพย์สินของผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมืองตลอดระยะเวลาที่ผู้นั้นใช้อำนาจรัฐอยู่ อันจะเป็นทางหนึ่งที่จะป้องกันมิให้มีการทุจริตเกิดขึ้นในขณะที่ผู้นั้นดำรงตำแหน่ง จึงเป็นหน้าที่ของผู้คัดค้านที่ต้องยื่นและปฏิบัติให้ถูกต้อง เมื่อผู้คัดค้านดำรงตำแหน่งสมาชิกสภาผู้แทนราษฎรจึงเป็นผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมืองอันเป็นเจ้าหน้าที่ของรัฐ ถือเป็นบุคคลสาธารณะจะต้องแสดงความโปร่งใสในการเข้าทำงานรับใช้บ้านเมือง ซึ่งรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๕๐ มาตรา ๒๖๑ ให้เปิดเผยบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สินและเอกสารประกอบของผู้ดำรงตำแหน่งสมาชิกสภาผู้แทนราษฎรให้สาธารณชนทราบโดยต้องไม่เกินสามสิบวัน นับแต่วันที่ครบกำหนดยื่นบัญชี เพื่อให้ภาคประชาชนมีส่วนตรวจสอบความมีอยู่จริงของทรัพย์สินและหนี้สิน กับให้ประธานกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติจัดให้มีการประชุมคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ เพื่อตรวจสอบความถูกต้องและความมีอยู่จริงของทรัพย์สินและหนี้สินดังกล่าวโดยเร็ว ผู้คัดค้านรู้ถึงหนี้สินจำนวนนี้ซึ่งมีอยู่จริงในวันที่เข้ารับตำแหน่ง การที่ผู้คัดค้านไม่แสดงรายการหนี้สินเงินกู้ยืมจำนวน ๑๐๐,๐๐๐,๐๐๐ บาท จึงเป็นไปโดยรู้สำนึกในการกระทำที่จะปกปิดหนี้สินที่ตนมีอยู่เป็นการจงใจยื่นบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สินและเอกสารประกอบด้วยข้อความอันเป็นเท็จหรือปกปิดข้อเท็จจริงที่ควรแจ้งให้ทราบแล้ว แม้ต่อมาผู้คัดค้านจะมีหนังสือขอแก้ไขเพิ่มเติม

บัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สินและยื่นเอกสารประกอบแสดงรายการหนี้สินการกู้ยืมเงินตามสัญญากู้ยืมเงินดังกล่าวในภายหลัง แต่ก็ไม่มีเหตุผลให้รับฟังได้ถึงเหตุที่ไม่แสดงรายการหนี้สินจึงเป็นเพียงเหตุที่แสดงว่าผู้คัดค้านรู้สึกถึงความผิดเท่านั้น ไม่ทำให้ผู้คัดค้านหลุดพ้นจากความผิดที่ได้กระทำไป องค์คณะผู้พิพากษาจึงมีมติด้วยเสียงข้างมากกว่า ผู้คัดค้านจงใจยื่นบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สินและเอกสารประกอบด้วยข้อความอันเป็นเท็จ หรือปกปิดข้อเท็จจริงที่ควรแจ้งให้ทราบ

อนึ่ง ระหว่างพิจารณาคดีได้มีการแก้ไขเพิ่มเติม มาตรา ๓๔ วรรคสอง โดยพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๕๔ บัญญัติว่า ในกรณีที่ผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมืองตามวรรคหนึ่งพ้นจากตำแหน่งก่อนวันที่ความปรากฏต่อคณะกรรมการ ป.ป.ช. ระยะเวลาห้าปีตามวรรคหนึ่งให้นับแต่วันที่ผู้พ้นจากตำแหน่งดังกล่าว เมื่อผู้คัดค้านพ้นจากการดำรงตำแหน่งทางการเมืองเพราะเหตุมีพระราชกฤษฎีกายุบสภาผู้แทนราษฎร พ.ศ. ๒๕๕๔ เมื่อวันที่ ๑๐ พฤษภาคม ๒๕๕๔ เพื่อเลือกตั้งสมาชิกสภาผู้แทนราษฎรทั่วไปใหม่ ซึ่งทำให้ผู้คัดค้านพ้นตำแหน่งไปตามบทกฎหมายดังกล่าวแล้ว แต่ไม่ก่อนวันที่ ๒๒ กุมภาพันธ์ ๒๕๕๔ อันเป็นวันที่ความปรากฏต่อผู้ร้องตามที่ผู้ร้องมีมติว่า ผู้คัดค้านยื่นบัญชีทรัพย์สินและหนี้สินและเอกสารประกอบด้วยข้อความอันเป็นเท็จหรือปกปิดข้อเท็จจริงที่ควรแจ้งให้ทราบ ระยะเวลาห้าปีจึงต้องนับแต่วันที่ศาลฎีกาแผนกคดีอาญาของผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมืองวินิจฉัยตามมาตรา ๓๔ วรรคหนึ่ง และระหว่างพิจารณาปรากฏว่าผู้คัดค้านได้รับเลือกตั้งให้เป็นสมาชิกสภาผู้แทนราษฎรจังหวัดเชียงใหม่ เมื่อผู้ร้องขอให้ศาลวินิจฉัยให้ผู้คัดค้านพ้นจากตำแหน่งในวันที่ศาลฎีกาแผนกคดีอาญาของผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมืองวินิจฉัย และเป็นผู้ต้องห้ามมิให้ดำรงตำแหน่งทางการเมืองเป็นเวลาห้าปีนับแต่วันที่ศาลฎีกาแผนกคดีอาญาของผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมืองวินิจฉัย ผู้คัดค้านจึงต้องพ้นจากตำแหน่งสมาชิกสภาผู้แทนราษฎรจังหวัดเชียงใหม่ที่ดำรงอยู่ในปัจจุบันด้วย

พิพากษาว่า นางสาวชินนิษา วงศ์สวัสดิ์ ผู้คัดค้าน จงใจยื่นบัญชีแสดงรายการทรัพย์สินและหนี้สินและเอกสารประกอบด้วยข้อความอันเป็นเท็จหรือปกปิดข้อเท็จจริงที่ควรแจ้งให้ทราบ ตามรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทย พุทธศักราช ๒๕๕๐ มาตรา ๒๕๙ และมาตรา ๒๖๓ ประกอบพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต พ.ศ. ๒๕๔๒ มาตรา ๓๔ และเป็นความผิดตามพระราชบัญญัติประกอบรัฐธรรมนูญว่าด้วยการป้องกันและปราบปราม

การทุจริต พ.ศ. ๒๕๔๒ มาตรา ๑๑๙ ให้ผู้คัดค้านพ้นจากตำแหน่งสมาชิกสภาผู้แทนราษฎร และห้ามมิให้ผู้คัดค้านดำรงตำแหน่งทางการเมืองหรือตำแหน่งใดในพรรคการเมืองเป็นเวลา ๕ ปี นับแต่วันที่ศาลฎีกาแผนกคดีอาญาของผู้ดำรงตำแหน่งทางการเมืองวินิจฉัย ลงโทษจำคุก ๒ เดือน และปรับ ๔,๐๐๐ บาท ไม่ปรากฏว่าผู้คัดค้านได้รับโทษจำคุกมาก่อน โทษจำคุกเห็นสมควรรอการลงโทษไว้ มีกำหนด ๑ ปี ตามประมวลกฎหมายอาญา มาตรา ๕๖ หากผู้คัดค้านไม่ชำระค่าปรับให้จัดการ ตามประมวลกฎหมายอาญา มาตรา ๒๙, ๓๐

นายฐานันท์ วรรณโกวิท

นายมานัส เหลืองประเสริฐ

นายชัยสิทธิ์ ตราชูธรรม

นายเอกชัย ชินณพงศ์

นายมนูพงศ์ รุจิกัณหะ

นายพินิจ สายสอาด

นายสุรศักดิ์ ศิริวิเชียร

นายศิริชัย วัฒนโยธิน

นายสมชาย สีนเกษม