

ผลการตรวจสอบ

ขอบเขตการตรวจสอบ

การตรวจสอบการดำเนินงานตามปกติ (routine inspection) ของบริษัทหลักทรัพย์ เคทีบีเอสที จำกัด (มหาชน) (“บริษัท”) ครั้งนี้เป็นการตรวจสอบครั้งที่ 8 ระหว่างวันที่ 23 ธันวาคม 2564 - 14 มกราคม 2565 โดยมีขอบเขตข้อมูลที่ใช้ในการสุ่มตรวจสอบเพียงวันที่ 31 ตุลาคม 2564

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

เพื่อติดตามการปรับปรุงแก้ไขประเด็นจากการตรวจสอบครั้งก่อน เนื่องจากผลการตรวจสอบครั้งก่อนพบการปฏิบัติที่ไม่ชอบด้วยกฎหมายและข้อสังเกตสำคัญหลายเรื่อง ได้แก่ ระบบงานในการออกและเสนอขายตราสารหนี้ การกำกับดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ของพนักงาน การทำความรู้จักและตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้า (Know Your Customer/Customer Due Diligence : “KYC/CDD”) การจำกัดขอบเขตการใช้ข้อมูลของลูกค้าให้เป็นไปตามหลัก need to know และป้องกันการรั่วไหลของข้อมูลลูกค้า การจัดโครงสร้างองค์กรที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of interest) การให้บริการลูกค้าเปราะบาง การกำกับดูแลการปฏิบัติงานของหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน และการดำเนินงานของบริษัทเกี่ยวกับการดูแลรักษาทรัพย์สินของลูกค้า

ผลการตรวจสอบ

ผลการประเมินความเสี่ยงตามแนวทาง RBA ของบริษัทพบว่า บริษัทมีความเสี่ยง (risk)¹ โดยรวม อยู่ในระดับปานกลาง ดังนี้

ประเด็นจากการตรวจสอบ	การติดตามแก้ไขของบริษัท	การดำเนินการ/สั่งการของสำนักงาน
1. <u>Prudential Risk</u> อยู่ในระดับปานกลาง - ไม่มีข้อสังเกต	-	-

¹ Risk มี 5 ระดับ คือ 1 = ต่ำ 2 = ค่อนข้างต่ำ 3 = ปานกลาง 4 = ค่อนข้างสูง 5 = สูง

ประเด็นจากการตรวจสอบ	การติดตามแก้ไขของบริษัท	การดำเนินการ/สั่งการของสำนักงาน
<p>2. <u>Operational/Management Risk</u> อยู่ในระดับปานกลาง</p> <p><u>ประเด็นสำคัญ</u></p> <p><u>การปฏิบัติงานในการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ของบริษัท</u></p> <p>ยังไม่รัดกุมเพียงพอที่จะทำให้มั่นใจได้ว่า บริษัทมีกระบวนการในการจัดสรรหลักทรัพย์ที่รัดกุมและโปร่งใส กล่าวคือ บริษัทมีการอนุมัติหลักเกณฑ์การจัดสรรหลักทรัพย์ที่ปรับปรุงใหม่ โดยกำหนดให้มีการจัดสรรหุ้นบางส่วนให้แก่ส่วนของ Center Portion เพื่อนำไปจัดสรรให้แก่ลูกค้าที่มีศักยภาพและจะมีธุรกรรมกับบริษัทในอนาคต แต่จากการตรวจสอบพบว่า บริษัทนำหุ้นในส่วนของ Center Portion ทั้งหมดซึ่งมีสัดส่วนที่สูงไปจัดสรรให้แก่ลูกค้า 6 รายผ่านรายการส่งเสริมการขายของฝ่ายกองทุนส่วนบุคคล (Private Fund : “PF”) ที่บริษัทจัดขึ้น โดยพบว่า ลูกค้าทั้ง 6 รายมีฐานะการเงินไม่สอดคล้องกับเงินลงทุนใน PF และไม่มีเอกสารประกอบฐานะทางการเงิน ทำให้มีความเสี่ยงที่ลูกค้าอาจจะมีไม่ใช่เจ้าของบัญชีหรือผู้รับประโยชน์ที่แท้จริง</p>	บริษัทรับทราบประเด็นแล้ว	<p>สั่งการให้บริษัทดำเนินการ ดังนี้</p> <ol style="list-style-type: none"> 1. ควบคุมดูแลให้มีการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด และมีกระบวนการในการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่รัดกุมเพียงพอที่จะทำให้มั่นใจได้ว่า มีการปฏิบัติต่อลูกค้าอย่างเป็นธรรม โปร่งใส และไม่มีการกระทำที่ไม่เหมาะสม 2. ควบคุมดูแลการปฏิบัติงานเกี่ยวกับการทำ KYC/CDD ให้มีความรัดกุม รอบคอบ เพื่อป้องกันมิให้บริษัทเกิดความเสียหาย 3. จัดเก็บเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ โดยเฉพาะเหตุผลในการจัดสรรหลักทรัพย์ให้กับลูกค้าแต่ละราย รวมทั้งการทำ KYC/CDD ให้ครบถ้วนและสามารถตรวจสอบได้
<p>3. <u>Customer Relationship Risk</u> อยู่ในระดับปานกลาง</p> <p>- ไม่มีข้อสังเกต</p>	-	-