

ข้อมูลจากการตรวจสอบบริษัทหลักทรัพย์ ौर่า จำกัด (มหาชน)  
ในฐานะผู้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล  
เพียงวันที่ 31 พฤษภาคม 2559

ประเด็นจากการตรวจสอบ	การติดตามแก้ไขของบริษัท	การดำเนินการ/สั่งการของสำนักงาน
<p>1.. การจัดการความเสี่ยงด้านฐานะการเงิน</p> <p>- ไม่มีประเด็นข้อสังเกต</p>		
<p>2. การจัดการความเสี่ยงด้านกองทุนส่วนบุคคล</p> <p>2.1 ด้านการจัดการลงทุน</p> <p>2.1.1 การคัดเลือกและทบทวนคุณภาพหลักทรัพย์เพื่อการลงทุนของกองทุนยังไม่รัดกุมเพียงพอ จึงมีความเสี่ยงที่ผู้ลงทุนอาจเสียประโยชน์ได้ โดยพบข้อบกพร่องในการปฏิบัติงาน ดังนี้</p> <p>(1) ไม่ปรากฏเอกสารหลักฐานประกอบการวิเคราะห์ข้อมูลในเชิงปริมาณและคุณภาพในตราสารหนี้ที่กองทุนลงทุนเป็นส่วนใหญ่ โดยคณะอนุกรรมการลงทุนเพื่อบัญชีลูกค้าพิจารณาเพียงจากการที่ผู้จัดการกองทุนแจ้งว่าบริษัทมีผลการดำเนินงานดีอย่างไรก็ดี จากการที่พนักงานเจ้าหน้าที่สัมภาษณ์ผู้จัดการกองทุนและบริษัทมีการนำเสนอเอกสารประกอบการพิจารณาเพิ่มเติมพอรับฟังได้ว่า บริษัทได้มีการวิเคราะห์ข้อมูลคุณภาพหลักทรัพย์ตามแนวทางที่บริษัทกำหนดแล้ว แต่ไม่ได้จัดเก็บเอกสารหลักฐานไว้อ้างอิง</p> <p>สำหรับการลงทุนในตราสารหนี้ของกองทุน บริษัทมีการวิเคราะห์ข้อมูลอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญบางส่วน แต่ยังคงขาดการวิเคราะห์ปัจจัยเชิงคุณภาพ โดยพบกรณีกองทุน</p>	<p>(1) บริษัทได้กำชับให้ผู้จัดการกองทุนวิเคราะห์ข้อมูลทั้งปัจจัยเชิงปริมาณและคุณภาพทั้งก่อนการลงทุนและทบทวนหลังการลงทุนให้ครบถ้วน รวมทั้งให้ความสำคัญกับการนำเสนอข้อมูลสนับสนุนการวิเคราะห์หลักทรัพย์ เพื่อประกอบการพิจารณาหลักทรัพย์ที่อยู่ใน investment universe ตลอดจนจัดเก็บเอกสารหลักฐานไว้เพื่อการอ้างอิงตรวจสอบ</p> <p>(2) บริษัทได้ทบทวนการวิเคราะห์หลักทรัพย์ทั้งตราสารหนี้และตราสารหนี้ทั้งในเชิงปริมาณและคุณภาพตามแนวทางที่บริษัทกำหนดเป็นส่วนใหญ่แล้ว พร้อมทั้งมีข้อมูลประกอบการวิเคราะห์ดังกล่าวให้สามารถใช้อ้างอิงตรวจสอบได้ และจะดำเนินการให้แล้วเสร็จทุกหลักทรัพย์ภายในไตรมาส 4 ของปี 2559 นอกจากนี้ บริษัทได้กำหนดให้ฝ่ายบริหารความเสี่ยงมีส่วนร่วมในการพิจารณาคัดเลือกและทบทวนคุณภาพของหลักทรัพย์แล้ว</p>	<p>กำชับให้บริษัทควบคุมดูแลการคัดเลือกและทบทวนคุณภาพหลักทรัพย์ด้วยความรัดกุม และคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ถือหน่วยลงทุนเป็นสำคัญ และดำเนินการให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และแนวทางที่บริษัทกำหนดและเสนอสำนักงานอย่างเคร่งครัด รวมทั้งจัดเก็บเอกสารหลักฐานการปฏิบัติงานให้ครบถ้วน</p>

ประเด็นจากการตรวจสอบ	การติดตามแก้ไขของบริษัท	การดำเนินการ/สั่งการของสำนักงาน
<p>ในตราสารซึ่งเป็นธุรกรรมที่อาจเข้าข่ายมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ด้วย</p> <p>(2) ไม่พบว่าฝ่ายบริหารความเสี่ยงมีส่วนร่วมในการพิจารณาหรือสอบทานการคัดเลือกหลักทรัพย์เพื่อการลงทุนของกองทุน</p>		
<p>2.1.2 บริษัท ไม่จัดให้มีบุคลากรที่มีประสบการณ์ที่เหมาะสมในการทำหน้าที่บริหารความเสี่ยง ซึ่งอาจกระทบต่อประสิทธิภาพในการทำหน้าที่ติดตามและควบคุมความเสี่ยงเพื่ออำนวยการทำหน้าที่ของฝ่ายบริหารกองทุนส่วนบุคคลได้</p>	<p>บริษัทเร่งผลักดันและส่งเสริมให้เจ้าหน้าที่ฝ่ายบริหารความเสี่ยงศึกษาหาความรู้ เชี่ยวชาญเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงการลงทุนในทุกโอกาส และเพิ่มบทบาทให้เจ้าหน้าที่ที่มีความรู้ความเข้าใจด้านการบริหารความเสี่ยงการลงทุนให้เข้าทำหน้าที่ด้านดังกล่าวมากขึ้น รวมทั้งบริษัทจะสรรหาบุคลากรที่มีความรู้ความเชี่ยวชาญเกี่ยวกับการบริหารความเสี่ยงการลงทุนเข้าปฏิบัติงานเพิ่มเติมในช่วงไตรมาส 1 ปี 2560</p>	<p>กำชับให้บริษัทควบคุมดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงดำเนินการโดยบุคคลที่มีความรู้ความเข้าใจด้านดังกล่าวอย่างเพียงพอเพื่อให้สามารถอำนวยการทำหน้าที่ของฝ่ายจัดการลงทุนได้ และดำเนินการให้เป็นไปตามแนวทางที่บริษัทกำหนดและเสนอสำนักงานอย่างเคร่งครัด รวมทั้งจัดเก็บเอกสารหลักฐานการปฏิบัติงานให้ครบถ้วน</p>
<p>2.2 ด้านลูกค้ำสัมพันธ์</p> <p>- ไม่มีประเด็นข้อสังเกต</p>		
<p>2.3 ด้านการปฏิบัติงาน</p> <p>- ไม่มีประเด็นข้อสังเกต</p>		

ข้อมูล ณ วันที่ 22 ธันวาคม 2559