

ผลการตรวจสอบ

ขอบเขตการตรวจสอบ

การตรวจสอบเฉพาะเรื่อง (cause inspection) ในธุรกรรม block trade ของบริษัท เอ็มทีเอส แคปปิตอล จำกัด (“บริษัท”) ระหว่างวันที่ 1 - 5 สิงหาคม 2565 โดยมีขอบเขตข้อมูลที่ใช้ในการตรวจสอบระหว่างเดือนมกราคม 2564 ถึงเดือนมิถุนายน 2565

วัตถุประสงค์ของการตรวจสอบ

เพื่อประเมินประสิทธิภาพของระบบงาน การปฏิบัติงาน การบริหารความเสี่ยง รวมถึงการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของธุรกรรมซื้อขายแบบรายใหญ่ (“block trade”) ของสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงสินค้า gold online futures ของบริษัท

ผลการตรวจสอบ

บริษัทมีการปฏิบัติงานที่ไม่รัดกุมเกิดความเสียหายจากกระทบความน่าเชื่อถือของบริษัทในฐานะผู้ประกอบการวิชาชีพ รวมทั้งอาจทำให้บริษัทไม่สามารถดำเนินงานให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดได้ในหลายกรณี สำนักงานจึงได้ปรับความเสี่ยงด้านการปฏิบัติงาน (Operational/Management Risk) ของบริษัทจากระดับปานกลาง (3) เป็นระดับค่อนข้างสูง (4)¹ โดยมีประเด็นดังนี้

ประเด็นจากการตรวจสอบ	การติดตามแก้ไขของบริษัท	การดำเนินการ/สั่งการของสำนักงาน
<p>ประเด็นที่อาจเข้าข่ายเป็นการปฏิบัติไม่ชอบด้วยกฎหมาย</p> <p>1. ระบบงานการพิจารณาเปิดบัญชีและการอนุมัติวงเงินให้แก่ลูกค้ายังไม่รัดกุมเพียงพอที่จะทำให้บริษัททราบถึงตัวตนของลูกค้า ศักยภาพทางการเงิน และความสามารถในการชำระหนี้ที่แท้จริง</p>		สั่งการให้บริษัทดำเนินการ ดังนี้

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

ประเด็นจากการตรวจสอบ	การติดตามแก้ไขของบริษัท	การดำเนินการ/สั่งการของสำนักงาน
<p><u>ของลูกค้า และการพิจารณาวงเงินให้แก่ลูกค้าที่ยังไม่รัดกุมเพียงพอ อาจทำให้มีความเสี่ยงที่จะมีการให้วงเงินเกินศักยภาพที่แท้จริงของลูกค้า</u> ซึ่งอาจเข้าข่ายปฏิบัติไม่ชอบด้วยมาตรา 18 แห่งพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 (“พ.ร.บ. สัญญาฯ”) กล่าวคือ</p> <p>1.1 การสืบค้นข้อมูลเพิ่มเติมเพื่อทำความรู้จักลูกค้ายังไม่รัดกุม โดยพบว่า บริษัทค้นหาข้อมูลลูกค้าจากเว็บไซต์ www.google.com เพียงการนำชื่อของลูกค้าไปค้นหาในหน้าแรกเท่านั้น หรือ ไม่มีการตรวจสอบหรือค้นหาข้อมูลใด ๆ เพิ่มเติม เช่น ประเภทธุรกิจ อาชีพ กรณีลูกค้าเป็นเจ้าของกิจการ ไม่พบหลักฐานการตรวจสอบข้อมูลลูกค้าจากแหล่งข้อมูลอื่นที่น่าเชื่อถือ รวมทั้งไม่พบการตรวจสอบข้อมูลการกระทำผิดในตลาดทุน จากฐานข้อมูลของสำนักงาน จึงทำให้บริษัทอาจไม่ได้ข้อมูลที่เพียงพอที่จะทำความรู้จักลูกค้าเพิ่มเติมได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p>	<p>ปรับปรุงขั้นตอนการตรวจสอบข้อมูลลูกค้า ผ่านทางเว็บไซต์ให้มีความรัดกุมยิ่งขึ้น เช่น ตรวจสอบชื่อบริษัทและที่ตั้งสำนักงานของลูกค้า ที่แสดงในเอกสาร กรณีลูกค้าเป็นเจ้าของกิจการ จะตรวจสอบข้อมูลจากฐานข้อมูลจาก BOL พร้อมจัดพิมพ์เอกสารที่ค้นหาแนบเอกสารประกอบการเปิดบัญชี ซึ่งได้เริ่มปฏิบัติตั้งแต่วันที่ 1 กันยายน 2565 และบริษัทได้ปรับปรุงขั้นตอนการปฏิบัติงานในการพิจารณารับลูกค้า ให้มีการตรวจสอบข้อมูลของลูกค้าที่รัดกุมมากขึ้น เช่น กรณีวงเงินลูกค้าอยู่ที่ 5 ล้านบาทขึ้นไป บริษัทจะทำการตรวจสอบข้อมูลตัวตนที่แท้จริงของลูกค้าและผู้รับประโยชน์ที่แท้จริงในเชิงลึก (“enhanced KYC/CDD”) เพิ่มเติม หรือ กรณีที่บริษัทพิจารณาแล้วเห็นว่า ลูกค้าต้องทำ enhance KYC/CDD เป็นต้น จากนั้นบริษัทจะทำการตรวจสอบข้อมูลของลูกค้าจากเอกสาร</p>	<p>1. ตรวจสอบข้อมูลลูกค้าให้รัดกุมยิ่งขึ้น เพื่อให้มั่นใจและทราบเกี่ยวกับตัวตนลูกค้าอย่างเพียงพอในการทำธุรกรรมกับลูกค้า และจัดเก็บเอกสารที่เกี่ยวข้องไว้เป็นหลักฐานให้ครบถ้วน รวมทั้งปฏิบัติตามแนวทางที่บริษัทเสนอต่อสำนักงานอย่างเคร่งครัด</p>

ประเด็นจากการตรวจสอบ	การติดตามแก้ไขของบริษัท	การดำเนินการ/สั่งการของสำนักงาน
	การเปิดบัญชีตามขั้นตอนการตรวจสอบที่เข้มงวดขึ้นตามนโยบายที่บริษัทกำหนด ซึ่งได้เริ่มปฏิบัติแล้วตั้งแต่วันที่ 3 มกราคม 2566	
<p>1.2 ระบบงานการพิจารณาวงเงินหรือเพิ่มวงเงินไม่รัดกุม ส่งผลให้การพิจารณาวงเงินหรือเพิ่มวงเงินไม่สอดคล้องกับศักยภาพทางการเงินของลูกค้า โดยพบว่า</p> <p>1.2.1 กรณีลูกค้านิติบุคคล พบว่า บริษัทอนุมัติวงเงินของลูกค้าไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนดและไม่สอดคล้องกับแนวทางการปฏิบัติงานตามที่สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทยกำหนด กล่าวคือ เกณฑ์ของบริษัทกำหนดให้พิจารณาจากส่วนของผู้ถือหุ้นหรือสินทรัพย์ที่มีสภาพคล่อง แต่ในทางปฏิบัติบริษัทพิจารณาให้วงเงินจากทุนจดทะเบียน จึงส่งผลให้วงเงินที่อนุมัติไม่สอดคล้องกับฐานะทางการเงินที่แท้จริงของลูกค้า</p> <p>1.2.2 บริษัทพิจารณาและอนุมัติวงเงินให้แก่ลูกค้าไม่สอดคล้องกับศักยภาพทางการเงินของลูกค้า ลูกค้าบางรายได้รับวงเงินสูงกว่าข้อมูลและเอกสารหลักฐานที่แสดงฐานะทางการเงินและความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า โดยไม่ได้ระบุเหตุผลประกอบการพิจารณา</p> <p>1.2.3 บริษัทไม่ได้พิจารณาหลักฐานประกอบการพิจารณาวงเงินอย่างรัดกุมเพียงพอ กล่าวคือ ลูกค้าบางราย</p>	<p>ปรับวิธีการปฏิบัติงานการให้วงเงิน โดยให้วงเงินของลูกค้าให้สอดคล้องกับศักยภาพทางการเงินตามนโยบายที่บริษัทกำหนด พร้อมทั้งตรวจสอบตัวตนลูกค้าให้รัดกุมยิ่งขึ้นและสอบถามแหล่งที่มาของรายได้ที่บริษัทเห็นว่าผิดปกติ รวมทั้งปรับปรุงนโยบายบริษัทให้สอดคล้องกับวิธีปฏิบัติงานแล้ว และได้เพิ่มขั้นตอนการสอบถามลูกค้าเกี่ยวกับแหล่งที่มาของรายการที่ผิดปกติ หากลูกค้าไม่สามารถชี้แจงได้ บริษัทจะไม่นำรายการดังกล่าวมาคำนวณวงเงินให้กับลูกค้า และบริษัทได้ตักเตือนเจ้าหน้าที่ที่เกี่ยวข้องให้ระมัดระวังในการปฏิบัติงานมากยิ่งขึ้น รวมทั้งได้ปรับปรุงนโยบายของบริษัทให้สอดคล้องกับขั้นตอนการปฏิบัติงานแล้ว</p>	<p>2. ให้ความสำคัญในการกำกับดูแล และควบคุมให้เป็นไปตามข้อปฏิบัติเกี่ยวกับการพิจารณาวงเงินของลูกค้านิติบุคคลตามแนวทางที่บริษัทปรับปรุงและให้สอดคล้องกับแนวทางของ ASCO โดยเคร่งครัด และกำกับดูแลและควบคุมการปฏิบัติของผู้เกี่ยวข้อง เพื่อให้มีการให้บริษัทกำกับดูแลและควบคุมการปฏิบัติงานของผู้เกี่ยวข้องเพื่อให้มีการพิจารณาวงเงินอย่างระมัดระวังรอบคอบ โดยควรคำนึงถึงความผิดปกติของเอกสารหลักฐานประกอบการพิจารณาวงเงิน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดการให้วงเงินสูงกว่าศักยภาพทางการเงินของลูกค้า หากบริษัทจะให้หรือเพิ่มวงเงินที่สูงกว่าเอกสารหลักฐานทางการเงินที่ลูกค้านำมาแสดง ซึ่งไม่เป็นไปตามเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด บริษัทต้องมีข้อมูลประกอบการพิจารณาที่แสดงให้เห็นว่าลูกค้ามีศักยภาพทางการเงินที่แท้จริง และมีข้อมูลที่แสดงได้ว่าลูกค้ามีความรู้ความเข้าใจในการลงทุน พร้อมทั้งแสดงเหตุผลประกอบการการอนุมัติวงเงินที่ชัดเจน เป็นลายลักษณ์อักษร และจัดเก็บเอกสารหลักฐานให้ครบถ้วน</p>

ประเด็นจากการตรวจสอบ	การติดตามแก้ไขของบริษัท	การดำเนินการ/สั่งการของสำนักงาน
<p>มีรายการรับโอนเงินด้วยจำนวนที่สูงอย่างผิดปกติเข้ามาในบัญชีเงินฝากธนาคารของลูกค้าก่อนเปิดบัญชีซื้อขายเพียงไม่กี่วัน และบริษัทได้นำยอดเงินดังกล่าวมาใช้ในการคำนวณให้วงเงินกับลูกค้า</p> <p>1.2.4 บริษัทพิจารณาเพิ่มวงเงินให้ลูกค้าไม่สอดคล้องกับศักยภาพทางการเงิน โดยไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่บริษัทกำหนด และไม่ได้ระบุเหตุผลประกอบการเพิ่มวงเงิน ซึ่งตามเกณฑ์บริษัทกำหนดให้เพิ่มวงเงินได้ 2 เท่าของส่วนเกินระหว่าง equity และวงเงินเดิม แต่บริษัทมีการเพิ่มวงเงินให้ลูกค้าเกินกว่าเกณฑ์ที่กำหนด</p>		<p>สำหรับการปฏิบัติตามข้อ 1.1 และ 1.2 ที่อาจเข้าข่ายไม่ชอบด้วยกฎหมาย สำนักงานจะพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณีต่อไป</p>
<p>2. <u>บริษัทมีระบบงานเกี่ยวกับการทำธุรกรรม block trade ยังไม่รัดกุมในหลายกรณี รวมทั้งมีระบบการบริหารและจัดการความเสี่ยงยังไม่รัดกุมและไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอ</u> ซึ่งอาจเข้าข่ายปฏิบัติไม่ชอบด้วยมาตรา 18 แห่ง พ.ร.บ. สัญญาฯ กล่าวคือ</p> <p>2.1 บริษัทไม่มีการตรวจสอบรายการผิดปกติอย่างเพียงพอ กล่าวคือ การที่บริษัทส่งคำสั่งซื้อขาย block trade โดยอ้างว่าเป็นการซื้อขายตามราคาที่เกิดจากการตกลงของลูกค้าทั้ง 2 ฝ่ายที่ไม่รู้จักกันแต่การที่ลูกค้าฝ่ายหนึ่งเป็นฝ่ายที่ซื้อขายแล้วเกิดผลขาดทุนจากการซื้อขายและอีกฝั่งมีกำไรในจำนวนเงินที่สูงอย่างมีนัยสำคัญและต่อเนื่องตลอดเวลา โดยราคาที่ซื้อขาย</p>	<p>1. บริษัทได้กำหนดให้ผู้แนะนำการลงทุน (“ผู้แนะนำฯ”) สรุปรายการคำสั่งซื้อขาย และส่งให้ลูกค้าทราบทาง e-mail เพื่อยืนยันรายการก่อนส่งคำสั่งซื้อขาย เมื่อลูกค้าได้รับข้อมูลแล้วจะยืนยันคำสั่งซื้อขายทาง e-mail ภายหลังบริษัททำรายการแล้วจะจัดส่งรายการสรุปผล</p>	<p>สั่งการให้บริษัทติดตามพฤติกรรมการซื้อขายของลูกค้า block trade อย่างใกล้ชิด และในการทำธุรกรรม ต้องมั่นใจว่าเป็นความประสงค์และดำเนินการโดยลูกค้าที่แท้จริง และจัดเก็บเอกสารหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายให้ครบถ้วน รวมทั้งตรวจสอบเกี่ยวกับความเพียงพอของวงเงินและหลักประกันก่อนส่งคำสั่งทุกครั้ง หากวงเงินและหลักประกันของลูกค้าไม่เพียงพอ บริษัทต้องไม่ส่งคำสั่งซื้อขายในลักษณะทยอยส่งคำสั่งเปิดและปิดสถานะในลักษณะแตกย่อยทีละคำสั่งให้ลูกค้าอีก และให้บริษัทดำเนินการ ดังนี้</p> <p>1. การดำเนินการตามขั้นตอนการปฏิบัติงานปกติของ</p>

ประเด็นจากการตรวจสอบ	การติดตามแก้ไขของบริษัท	การดำเนินการ/สั่งการของสำนักงาน
<p>บางรายการต่ำกว่าราคา low หรือสูงกว่าราคา high ของราคาตลาดทองคำ (global market) เป็นรายการที่บริษัทควรตั้งข้อสงสัยได้ว่าเป็นรายการไม่ปกติ ไม่น่ามีความเป็นไปได้ที่ลูกค้าที่ไม่รู้จักกัน จะส่งคำสั่งที่ไม่สมเหตุผลทางธุรกิจมาจับคู่กันได้อย่างต่อเนื่อง บริษัทจึงควรตรวจสอบเพิ่มเติม เพื่อให้ทราบวัตถุประสงค์ที่แท้จริง และให้มั่นใจว่าบริษัทไม่ได้มีส่วนสนับสนุนหรือถูกใช้เป็นช่องทางในการทำรายการที่อาจจะไม่ชอบด้วยกฎหมาย</p>	<p>การซื้อขายที่แสดงผลกำไรขาดทุนให้แก่ลูกค้าทาง e-mail และผู้แนะนำฯ ได้แจ้งให้ลูกค้ารับทราบเกี่ยวกับผลขาดทุนจากการซื้อขาย และสอบถามลูกค้าเพื่อยืนยันความประสงค์ของลูกค้าอีกครั้ง จึงทำให้ทราบว่า ลูกค้าได้ป้องกันผลขาดทุนรวมของพอร์ตของลูกค้า โดยส่งคำสั่งในตลาดซื้อขายสัญญาล่วงหน้าในตลาดอื่นผ่านนายหน้ารายอื่นบริษัทได้ยกเลิกการผ่อนปรนเกณฑ์สำหรับลูกค้า block trade เช่น การนำเงินหลักประกันมารวมกับวงเงินซื้อขายของลูกค้า การพิจารณาเพิ่มวงเงินชั่วคราวเพื่อรับฝากราคาในกรณีที่ลูกค้ามีวงเงินไม่เพียงพอแล้วตั้งแต่วันที่ 28 ธันวาคม 2565</p> <p>2. บริษัทได้ยกเลิกการผ่อนปรนเกณฑ์สำหรับลูกค้า block trade เช่น การนำเงินหลักประกันมารวมกับวงเงินซื้อขายของลูกค้า การพิจารณาเพิ่มวงเงินชั่วคราวเพื่อรับฝากราคาในกรณีที่ลูกค้ามีวงเงินไม่เพียงพอแล้วตั้งแต่วันที่ 28 ธันวาคม 2565</p> <p>3. บริษัทได้มีการจัดเก็บข้อมูลการฝากราคาที่ไม่สามารถวางคำสั่งซื้อได้ เพื่อเป็นหลักฐาน</p>	<p>บริษัทยังไม่เพียงพอ บริษัทต้องมีการตรวจสอบรายการที่ไม่ปกติเพิ่มเติมจนมั่นใจเกี่ยวกับการทำธุรกรรมของลูกค้าว่ามีความสมเหตุสมผล ไม่เกี่ยวข้องกับการทำรายการที่ไม่ชอบด้วยกฎหมาย และต้องแน่ใจด้วยการส่งคำสั่งเป็นไปเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของลูกค้า</p> <p>2. ไม่ดำเนินการหรือกำหนดขั้นตอนการดำเนินการใดที่จะเอื้อให้ลูกค้าสามารถทำรายการผิดปกติได้ เพื่อป้องกันไม่ให้เป็นประโยชน์การกระทำที่อาจเป็นการเอื้อประโยชน์ให้ลูกค้าในการทำธุรกรรมที่ไม่เหมาะสมและอาจทำให้ปฏิบัติผิดกฎหมายอื่นที่เกี่ยวข้อง</p> <p>3. ต้องทำ enhanced KYC/CDD เพื่อทราบถึงความสัมพันธ์ของลูกค้า โดยจัดกลุ่มลูกค้าเพื่อใช้ในการติดตามพฤติกรรมการซื้อขาย และป้องกันการใช้นominee เพื่อป้องกันการกระทำที่อาจไม่เหมาะสมของลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ</p> <p>ทั้งนี้ ให้คณะกรรมการบริหารและคณะกรรมการอื่น ๆ ที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท ควบคุมดูแลและติดตามให้มีการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามระบบงาน</p>
<p>2.2 บริษัทมีการกำหนดขั้นตอนการปฏิบัติงานที่เอื้อประโยชน์ให้แก่กลุ่มลูกค้า block trade สามารถทำธุรกรรมที่ผิดปกติได้ โดยลูกค้าบางรายต้องการส่งคำสั่งซื้อขายรายการ block trade ในปริมาณสูง แต่อาจมีวงเงินไม่เพียงพอที่จะส่งคำสั่งซื้อขายในครั้งเดียว เพื่อให้บริษัทสามารถรับคำสั่งในปริมาณสูงของลูกค้ามาไว้ก่อนในคราวเดียวในลักษณะเดียวกับ standing order บริษัทจึงได้กำหนดขั้นตอนเป็นการเฉพาะสำหรับลูกค้ากลุ่มดังกล่าว โดยแม้ว่าบริษัทจะมีการกำหนดให้มีขั้นตอนการฝากราคา (“pre order”) แต่ในการตรวจสอบความเพียงพอของวงเงินของลูกค้าก่อนส่งคำสั่ง บริษัทได้ผ่อนปรนเกณฑ์โดยบริษัทได้มีการนำเงินหลักประกันมารวมกับวงเงินซื้อขายของลูกค้าด้วย จึงทำให้แม้ลูกค้ารายดังกล่าววงเงินไม่เพียงพอ แต่ก็ยังสามารถส่ง pre order ในปริมาณที่สูงไว้ก่อนได้</p>		

ประเด็นจากการตรวจสอบ	การติดตามแก้ไขของบริษัท	การดำเนินการ/สั่งการของสำนักงาน
<p>แล้วในการส่งคำสั่งแต่ละครั้ง บริษัทมีการทยอยส่งคำสั่งเปิดและปิดสถานะในลักษณะแตกย่อยทีละคำสั่งเข้าซื้อขายในตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้าตามช่วงราคาที่ถูกค้ำกำหนด การกระทำในลักษณะดังกล่าวจึงส่งผลให้ลูกค้าสามารถส่งคำสั่งปริมาณสูงมากโดยไม่ต้องนำหลักฐานทางการเงินใด ๆ มาแสดงเพิ่มเติมกับบริษัทเพื่อเพิ่มวงเงิน</p>	<p>ในการตรวจสอบแล้วตั้งแต่วันที่ 3 มกราคม 2566 และกำชับให้เจ้าหน้าที่ผู้รับผิดชอบในการตรวจสอบเอกสารให้มีความเข้มงวดมากยิ่งขึ้น รวมทั้งจะวางระบบปฏิบัติงานเกี่ยวกับ block trade ให้รัดกุมเพียงพอ และมาขออนุมัติการทำธุรกรรมกับคณะกรรมการบริษัทก่อนเริ่มทำธุรกรรมอีกครั้ง</p>	<p>ที่บริษัทกำหนดไว้อย่างรัดกุมและต่อเนื่อง เพื่อป้องกันมิให้เกิดเหตุการณ์ลักษณะดังกล่าวอีก</p> <p>สำหรับการปฏิบัติที่อาจเข้าข่ายไม่ชอบด้วยกฎหมาย สำนักงานจะพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณีต่อไป</p>
<p>2.3 จากพฤติกรรมการซื้อขายของลูกค้า ประกอบกับพฤติกรรมที่ตรวจสอบเพิ่มเติมดังต่อไปนี้ จึงทำให้มีข้อสงสัยว่าการส่งคำสั่งของลูกค้าดังกล่าวเป็นความประสงค์ของลูกค้าจริงหรือไม่ ดังนี้</p> <p>2.3.1 จากการสัมภาษณ์ผู้แนะนำ พบว่า ลูกค้ากลุ่มดังกล่าวมีการยกเลิกการส่งคำสั่งในช่วง pre order แต่จากการตรวจสอบ ไม่ปรากฏเอกสารหลักฐานการยกเลิกคำสั่งของลูกค้า จึงทำให้มีข้อสงสัยว่า การส่งคำสั่งของลูกค้าเป็นความประสงค์ของลูกค้ากลุ่มดังกล่าวจริงหรือไม่ หรือเป็นการดำเนินการทำธุรกรรมโดยลูกค้าที่เป็นเจ้าของบัญชีที่แท้จริงหรือไม่</p> <p>2.3.2 พฤติกรรมการซื้อขายของลูกค้าไม่สอดคล้องกับข้อมูลที่ระบุในเอกสารการเปิดบัญชี ซึ่งระบุว่าไม่มีประสบการณ์การลงทุน และยังมีข้อสังเกตเกี่ยวกับการทำ KYC/CDD แต่เมื่อพิจารณาจากวิธีการส่งคำสั่งซื้อขายแบบ block trade</p>	<p>ปัจจุบันบริษัทไม่มีการทำธุรกรรมดังกล่าวแล้ว</p> <p>จนกว่าบริษัทจะวางระบบปฏิบัติงานให้รัดกุมเพียงพอ</p>	

ประเด็นจากการตรวจสอบ	การติดตามแก้ไขของบริษัท	การดำเนินการ/สั่งการของสำนักงาน
<p>ที่ไม่มีการให้คำแนะนำโดยผู้แนะนำ และยังสามารถทำกำไรในจำนวนที่สูงได้อย่างต่อเนื่อง โดยพบเพียงการยืนยันรายการคำสั่งซื้อขายของลูกค้าผ่านทางจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ (“e-mail”) เท่านั้น จึงมีข้อสังเกตเกี่ยวกับพฤติกรรมการซื้อขายที่ไม่สอดคล้องกับข้อมูลประสบการณ์ลงทุนของลูกค้าดังกล่าว</p> <p>2.3.3 การทำธุรกรรมทางการเงินของลูกค้าบางรายมีการทำธุรกรรมทางการเงินที่ผิดปกติ จึงอาจมีข้อสังเกตว่า อาจไม่ได้ดำเนินการโดยลูกค้าเอง โดยพบว่า ลูกค้านิติบุคคลต่างประเทศ ซึ่งจากคำขอเปิดบัญชีระบุว่าบริษัทดังกล่าวตั้งอยู่ฮ่องกง แต่กลับพบว่า มีการฝากเงินกับธนาคารในประเทศเป็นประจำ</p>		
<p>ประเด็นสำคัญ</p> <p>การกำกับดูแลธุรกรรม block trade ยังไม่รัดกุมเพียงพอ กล่าวคือ หน่วยงาน compliance มีการกำกับดูแลและตรวจสอบการดำเนินงานต่าง ๆ ของบริษัทแล้วในระดับหนึ่ง อย่างไรก็ตาม พบว่า หน่วยงาน compliance ยังไม่ได้ปฏิบัติหน้าที่อย่างรัดกุม โดยพบข้อบกพร่องในการกำกับดูแลธุรกรรม block trade</p> <p>(1) หน่วยงาน compliance ได้ตรวจสอบเกี่ยวกับ</p>	<p>ตรวจสอบให้มีประสิทธิภาพและมีความเข้มงวดในการพิจารณาแต่ละขั้นตอนมากยิ่งขึ้น และวางแผนการตรวจสอบบริษัทที่เป็น outsource ทุกปีปีละครั้ง โดยเริ่มตรวจสอบในปี 2566</p>	<p>สั่งการให้หน่วยงาน compliance ปฏิบัติงานให้รัดกุมยิ่งขึ้น โดยมีการตรวจสอบข้อมูลในเชิงลึกและจัดเก็บข้อมูลและเอกสารหลักฐานที่ใช้ประกอบการตรวจสอบเพื่อใช้ประกอบการพิจารณาให้ครบถ้วน สำหรับการปฏิบัติที่อาจเข้าข่ายไม่ชอบด้วยกฎหมายดังกล่าว สำนักงานจะพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณีต่อไป</p>

ประเด็นจากการตรวจสอบ	การติดตามแก้ไขของบริษัท	การดำเนินการ/สั่งการของสำนักงาน
<p>การทำธุรกรรม block trade แต่ไม่พบข้อสังเกตเกี่ยวกับการปฏิบัติงานที่ผิดปกติในธุรกรรม block trade รวมทั้งมิได้มีการกำกับดูแลให้มีการบันทึกเอกสารหลักฐานการติดต่อที่เกี่ยวข้องกับการทำรายการ block trade ให้ครบถ้วน และสามารถใช้อ้างอิงเพื่อการตรวจสอบรายการที่เกิดขึ้นได้อย่างรัดกุม นอกจากนี้ การตรวจสอบของหน่วยงาน compliance เมื่อลูกค้ามีการทำธุรกรรมที่เข้าข่ายต้องสงสัย และติดเกณฑ์การคัดกรองรายการต้องสงสัย แต่ไม่พบว่าบริษัทมีการทำ enhanced KYC/CDD ลูกค้าดังกล่าว</p> <p>(2) ไม่พบการกำกับการใช้บริการจากบุคคลภายนอก (outsource) เพื่อให้มั่นใจมีการปฏิบัติเป็นไปตามข้อตกลงหรือกระทำการใดเกินกว่าที่ได้รับมอบหมายหรือไม่</p>		

สามารถดูผลการบังคับใช้กฎหมายได้บนเว็บไซต์ของสำนักงานหัวข้อ "การบังคับใช้กฎหมาย" <https://market.sec.or.th/public/idisc/th/Enforce>"

ข้อมูล ณ วันที่ 5 กรกฎาคม 2566