

7 พฤษภาคม 2568

เรียน กรรมการผู้จัดการ

ผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟนดิ้ง

ที่ นต.(ว) 1/2568 เรื่อง นำส่งชุดเอกสาร Checklist หน้าที่ในการจัดทำและนำส่งข้อมูล และรายงานของผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟนดิ้ง ที่มีการปรับปรุงในส่วนของการกำหนดการนำส่ง แบบ RLA และแบบรายงานผล IT Audit

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) มีการนำส่งหนังสือเวียนที่ กสท.นต.(ว) 78/2567 ลงวันที่ 4 ธันวาคม 2567 เรื่อง การชักซ้อมความเข้าใจในการจัดทำ และนำส่งข้อมูลและรายงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟนดิ้ง และผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟนดิ้ง (สิ่งที่ส่งมาด้วย 1) เพื่อนำส่งชุดเอกสาร Checklist หน้าที่ในการจัดทำและนำส่งข้อมูลและรายงานของผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟนดิ้งให้แก่ผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟนดิ้ง และต่อมาสำนักงาน ก.ล.ต. ได้มีการออก หนังสือเวียนที่ กสท.ตท.(ว) 5225/2567 ลงวันที่ 12 ธันวาคม 2567 เรื่อง ชักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับประกาศ ข้อกำหนดการจัดให้มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม) (สิ่งที่ส่งมาด้วย 2) เพื่อชักซ้อม การปรับปรุงประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. 38/2565 เรื่อง ข้อกำหนดในรายละเอียดเกี่ยวกับการจัดให้มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ลงวันที่ 28 กรกฎาคม พ.ศ. 2565 และประกาศแนวปฏิบัติ ที่ นป. 7/2565 เรื่อง แนวปฏิบัติในการจัดให้มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ลงวันที่ 28 กรกฎาคม พ.ศ. 2565 (“หลักเกณฑ์ IT”) เพื่อให้ผู้ประกอบการธุรกิจรับทราบการปรับปรุงหลักเกณฑ์ IT ความละเอียดแจ้งแล้ว นั้น

สำนักงาน ก.ล.ต. จึงขอให้นำส่งชุดเอกสาร Checklist หน้าที่ในการจัดทำและนำส่งข้อมูล และรายงานของผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟนดิ้งที่มีการปรับปรุงข้อมูลข้างต้นแล้ว (สิ่งที่ส่งมาด้วย 3) และสรุปหลักเกณฑ์ที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมในส่วนของการกำหนดการนำส่งแบบประเมินระดับความเสี่ยงของผู้ประกอบการ ธุรกิจ (“แบบ RLA”) และแบบรายงานผลการตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและแผนการปรับปรุงแก้ไข ข้อบกพร่อง (“แบบรายงานผล IT Audit”) เพื่อให้เกิดความชัดเจนและช่วยให้ผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟนดิ้ง มีความเข้าใจและปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และแนวทางปัจจุบันที่กำหนดได้อย่างถูกต้องมากยิ่งขึ้น ดังนี้

1. ผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟนดิ้งทุกรายมีหน้าที่จัดทำแบบ RLA ทุกปี โดยข้อมูลที่ใช้ ในการประเมินเป็นข้อมูลระหว่างวันที่ 1 มกราคม - 31 ธันวาคมในปีก่อนหน้า และนำส่งเอกสารดังกล่าว ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายในวันที่ 31 มีนาคมของปีปัจจุบัน

2. สำหรับรอบในการตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (“การตรวจสอบด้าน IT”) และการนำส่งแบบรายงานผล IT Audit นั้น จะพิจารณาจากผลการประเมินตามแบบ RLA ของปีล่าสุด กล่าวคือ

2.1 ในกรณีที่ผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟัซดิงใดมีผลการประเมินตามแบบ RLA เป็นผู้ประกอบธุรกิจขนาดเล็กหรือมีความเสี่ยงระดับต่ำ

- สำหรับผลการประเมินตามแบบ RLA ของปี 2567 (ซึ่งได้ครบกำหนดการนำเสนอ ภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2567 ที่ผ่านมา) การตรวจสอบด้าน IT รอบปี 2568 เป็นดุลยพินิจของผู้ประกอบธุรกิจ

- สำหรับผลการประเมินตามแบบ RLA ภายหลังจากปี 2567 เป็นต้นไป ผู้ให้บริการ ระบบคราวด์ฟัซดิงต้องจัดให้มีการตรวจสอบด้าน IT ทุก 3 ปีตามรอบปีที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด และนำเสนอ แบบรายงานผล IT Audit ภายในวันที่ 31 มีนาคมของปีถัดไป โดยกำหนดให้รอบปี 2569 เป็นรอบปีเริ่มต้น ในการตรวจสอบด้าน IT และครั้งถัดไปในรอบปี 2572 ปี 2575 และปี 2578 ตามลำดับ

- อย่างไรก็ตาม หากผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟัซดิงรายใดเกิดเหตุการณ์ด้าน ความมั่นคงปลอดภัยของระบบ IT อย่างมีนัยสำคัญ* ในรอบปีที่สำนักงาน ก.ล.ต. มิได้กำหนดให้มีการตรวจสอบ ด้าน IT เช่น ปี 2568 ปี 2570 ปี 2571 ปี 2573 และปี 2574 เป็นต้น ผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟัซดิงจะมีหน้าที่ ต้องจัดให้มีการตรวจสอบด้าน IT ในปีดังกล่าว และต้องนำเสนอแบบรายงานผล IT Audit ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายในวันที่ 31 มีนาคมของปีถัดไปด้วย

2.2 ในกรณีที่ผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟัซดิงรายใดมีผลการประเมินตามแบบ RLA เป็นผู้ประกอบธุรกิจที่มีความเสี่ยงระดับสูงหรือระดับปานกลาง ต้องจัดให้มีการตรวจสอบด้าน IT และนำเสนอ แบบรายงานผล IT Audit ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายในวันที่ 31 มีนาคมของปีถัดไป

ทั้งนี้ สำนักงาน ก.ล.ต. ขอให้ผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟัซดิงตรวจสอบรายละเอียดของประกาศ และแนวปฏิบัติ รวมทั้งเอกสารที่เกี่ยวข้องทั้งหมดที่ระบุในชุดเอกสาร Checklist หน้าที่ในการจัดทำและนำเสนอ ข้อมูลและรายงานของผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟัซดิง (สิ่งที่ส่งมาด้วย 3) เพื่อให้บริษัทท่านมีความเข้าใจ และสามารถถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งหลักเกณฑ์ IT ได้อย่างครบถ้วนด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ ถือปฏิบัติ และแจ้งให้ผู้ที่เกี่ยวข้องทราบด้วย

ขอแสดงความนับถือ

(นายภูษณ์ ตันติภิรมย์)

ผู้อำนวยการฝ่ายนโยบายสินทรัพย์ดิจิทัล

เลขาธิการแทน

สิ่งที่ส่งมาด้วย 1. หนังสือเวียนที่ กต.นต.(ว) 78/2567 ลงวันที่ 4 ธันวาคม 2567 เรื่อง การซักซ้อมความเข้าใจ ในการจัดทำและนำเสนอข้อมูลและรายงานของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟัซดิง และผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟัซดิง

* นิยามตามภาคผนวก ข. สรุปการแก้ไขรายละเอียดอื่น ๆ ของหลักเกณฑ์ IT ในเอกสารคำอธิบายสรุปหลักเกณฑ์ IT ที่ได้รับการแก้ไขเพิ่มเติม (สิ่งที่ส่งมาด้วยของหนังสือเวียนที่ กต.ตท.(ว) 5225/2567 ลงวันที่ 12 ธันวาคม 2567 เรื่อง ซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับประกาศ ข้อกำหนดการจัดให้มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม))

2. หนังสือเวียนที่ กตต.ตท.(ว) 5225/2567 ลงวันที่ 12 ธันวาคม 2567 เรื่อง ชักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับประกาศข้อกำหนดการจัดให้มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (ฉบับแก้ไขเพิ่มเติม)
3. ชุดเอกสาร Checklist หน้าที่ในการจัดทำและนำส่งข้อมูลและรายงานของผู้ให้บริการระบบครวด์ฟนดิง

ฝ่ายนโยบายสินทรัพย์ดิจิทัล

โทรศัพท์/โทรสาร 0-2263-6587