

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สน. 20/2543

เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการในการจัดทำและส่งรายงานเกี่ยวกับ

การจัดการกองทุนส่วนบุคคล และการเปิดเผยข้อมูล

เกี่ยวกับกองทุนส่วนบุคคลให้แก่ลูกค้า

อาศัยอำนาจตามความในข้อ 19 ข้อ 20 และข้อ 22 วรรคสอง แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 14/2543 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 4 เมษายน พ.ศ. 2543 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ในประกาศนี้

“ลูกค้า” หมายความว่า บุคคลหรือคณะบุคคลที่มอบหมายหรือจะมอบหมายให้บริษัทจัดการจัดการกองทุนส่วนบุคคล ทั้งนี้ ในกรณีที่บริษัทจัดการจัดการกองทุนส่วนบุคคลที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ คำว่า “ลูกค้า” หมายความว่า กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

“บริษัทจัดการ” หมายความว่า บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล

“ผู้รับฝากทรัพย์สิน” หมายความว่า ผู้รับฝากทรัพย์สินของกองทุนส่วนบุคคล

“บริษัทนายหน้า” หมายความว่า บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

“ลูกจ้าง” หมายความว่า ผู้ซึ่งตกลงทำงานให้แก่นายจ้างโดยได้รับค่าจ้าง

“นายจ้าง” หมายความว่า ผู้ซึ่งตกลงรับลูกจ้างเข้าทำงาน โดยจ่ายค่าจ้าง ไม่ว่าจะ เป็นบุคคลธรรมดาหรือนิติบุคคล

“ผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคล” หมายความว่า กรรมการหรือพนักงานของบริษัทจัดการที่ได้รับมอบหมายจากบริษัทจัดการนั้นให้มีอำนาจตัดสินใจลงทุนเพื่อแสวงหาผลประโยชน์จากหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นให้แก่ลูกค้า

“สำนักงาน” หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ข้อ 2 ในการจัดการกองทุนส่วนบุคคลที่มีใช้กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ให้บริษัทจัดการจัดทำรายงานเกี่ยวกับการจัดการกองทุนส่วนบุคคลดังต่อไปนี้เป็นรายเดือนและส่งให้สำนักงานภายในวันที่สิบห้าของเดือนถัดไป

- (1) รายงานการเปลี่ยนแปลงสถานะของการจัดการกองทุนส่วนบุคคลโดยจำแนกตามผู้รับฝากทรัพย์สินตามแบบ กทบ. 1 ท้ายประกาศนี้
- (2) รายงานสรุปการลงทุนของกองทุนส่วนบุคคลโดยจำแนกตามผู้รับฝากทรัพย์สินตามแบบ กทบ. 2 ท้ายประกาศนี้
- (3) รายงานการซื้อขายหลักทรัพย์และค่านายหน้าในการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อกองทุนส่วนบุคคลโดยจำแนกตามบริษัทนายหน้า และบริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการค้าหลักทรัพย์ซึ่งเป็นสมาชิกของศูนย์ซื้อขายตราสารหนี้ไทยตามแบบ กทบ. 3 ท้ายประกาศนี้
- (4) รายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของกองทุนส่วนบุคคลตามแบบ กทบ. 4 ท้ายประกาศนี้
- (5) รายงานรายละเอียดการลงทุนของกองทุนส่วนบุคคลตามแบบ กทบ. 5 ท้ายประกาศนี้
- (6) รายงานรายได้จากค่าธรรมเนียมในการรับจัดการกองทุนส่วนบุคคลตามแบบ กทบ. 6 ท้ายประกาศนี้

ข้อ 3 ในการจัดการกองทุนส่วนบุคคลที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ให้บริษัทจัดการจัดทำและส่งรายงานเกี่ยวกับการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังต่อไปนี้ให้สำนักงาน

- (1) รายงานแสดงการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพโดยรวมตามแบบรายงานที่ 1 ฉบับท้ายประกาศนี้
- (2) รายงานความคืบหน้าของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามแบบรายงานที่ 2 ฉบับท้ายประกาศนี้
- (3) รายงานการส่งเงินเข้าและจ่ายเงินออกของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามแบบรายงานที่ 8 ฉบับ ท้ายประกาศนี้
- (4) รายงานการดำรงอัตราส่วนการลงทุนของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามแบบรายงานที่ 9 ฉบับ ท้ายประกาศนี้
- (5) รายงานแสดงการส่งเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพล่าช้า (เกินกว่าระยะเวลาที่กฎหมายกำหนด) ตามแบบรายงานที่ 3 ฉบับ ท้ายประกาศนี้
- (6) รายงานแสดงการส่งเงินสะสมเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพของสมาชิกประจำปีตามแบบรายงานที่ 6 ฉบับ ท้ายประกาศนี้

ทั้งนี้ ให้บริษัทจัดการจัดทำรายงานตาม (1) (2) (3) และ (4) เป็นรายเดือนและส่งให้สำนักงานภายในวันที่สิบของเดือนถัดไป และจัดทำรายงานตาม (5) เป็นรายหกเดือนและส่งให้สำนักงานภายในวันที่สิบของเดือนถัดไป รวมทั้งจัดทำรายงานตาม (6) เป็นรายปีและส่งให้สำนักงานภายในวันที่สามสิบเอ็ดของเดือนมกราคมของปีถัดไป

ข้อ 4 เมื่อมีการลงนามในสัญญามอบหมายให้จัดการกองทุนส่วนบุคคลแล้ว ให้บริษัทจัดการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับกองทุนส่วนบุคคลดังต่อไปนี้ให้ลูกค้าทราบ

(1) ในกรณีกองทุนส่วนบุคคลที่มีใช้กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ให้บริษัทจัดการจัดทำรายงานเกี่ยวกับฐานะการลงทุน ผลการดำเนินงานและการซื้อขายหลักทรัพย์ของกองทุนส่วนบุคคล เป็นรายเดือนและส่งให้ลูกค้าภายในวันที่สิบห้าของเดือนถัดไป ทั้งนี้ รายงานเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ดังกล่าวต้องแสดงรายละเอียดอย่างน้อยดังต่อไปนี้

(ก) ปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์แต่ละรายการ

(ข) ชื่อบริษัทนายหน้า หรือบริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการค้าหลักทรัพย์ซึ่งเป็นสมาชิกของศูนย์ซื้อขายตราสารหนี้ไทย

(ค) ค่านายหน้าหรือค่าธรรมเนียมที่บริษัทนายหน้าหรือบริษัทหลักทรัพย์ ตาม (ข) แต่ละรายเรียกเก็บ

(2) ในกรณีกองทุนส่วนบุคคลที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ให้บริษัทจัดการจัดทำรายงานดังนี้

(ก) รายงานแสดงการจัดการกองทุนและรายละเอียดประกอบรายงานดังกล่าวตามแบบรายงาน กช. 2 ฉบับ และ แบบรายงาน กช. 2.1 ฉบับ ท้ายประกาศนี้

(ข) รายงานแสดงฐานะการเงินของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามแบบรายงาน กช. 1 ฉบับ ท้ายประกาศนี้

(ค) รายงานแสดงผลการดำเนินงานของบริษัทจัดการในการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามแบบรายงาน กช. 1.1 ฉบับ ท้ายประกาศนี้

ให้บริษัทจัดการจัดทำรายงานตาม (ก) เป็นรายเดือนและส่งให้คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพภายในวันที่สิบของเดือนถัดไป และจัดทำรายงานตาม (ข) และ (ค) เป็นรายปี และส่งให้คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพภายในวันที่สิบของเดือนมกราคมของปีถัดไป ทั้งนี้ เพื่อให้คณะกรรมการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเผยแพร่ให้สมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพทราบต่อไป

ข้อ 5 ให้บริษัทจัดการจัดทำสำเนาบัญชีและรายงานการสอบบัญชีของผู้สอบบัญชีฉบับที่ที่ประชุมใหญ่สมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพรับรองแล้วจำนวนหนึ่งชุดและส่งให้สำนักงานภายในหนึ่งร้อยห้าสิบวันนับตั้งแต่วันถัดจากวันสิ้นรอบระยะเวลาบัญชีประจำปีของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และแสดงไว้ที่ทำการของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อให้สมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตรวจสอบได้ด้วย

ข้อ 6 ในการจัดการกองทุนส่วนบุคคลที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ให้บริษัทจัดการจัดทำและส่งรายงานแสดงยอดเงินสะสมของลูกค้า เงินสมทบของนายจ้าง พร้อมทั้งผลประโยชน์ของเงินสะสมและเงินสมทบที่ลูกค้าแต่ละคนจะได้รับ ให้ลูกค้าที่เป็นสมาชิกอย่างน้อยปีละสองครั้ง

ข้อ 7 ให้บริษัทจัดการจัดทำและส่งเอกสารเกี่ยวกับผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคล ดังต่อไปนี้ให้สำนักงาน

(1) รายงานการเปลี่ยนแปลงข้อมูลเกี่ยวกับผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคลที่ระบุใน แบบ 134-1 ให้สำนักงานทราบภายในสิบสี่วันนับตั้งแต่วันถัดจากวันที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลดังกล่าว ตามแบบ 133-1 ท้ายประกาศนี้

(2) รายงานวันเริ่มหรือหยุดการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคลภายใน สิบสี่วันนับตั้งแต่วันถัดจากวันที่ผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคลนั้นเริ่มหรือหยุดการปฏิบัติหน้าที่ตาม แบบ 133-2 ท้ายประกาศนี้

(3) รายชื่อผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคล ณ วันสิ้นปีปฏิทินภายในสิบสี่วันนับตั้งแต่ว่า วันถัดจากวันสิ้นปีปฏิทินนั้นตามแบบ 133-3 ท้ายประกาศนี้

ข้อ 8 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 5 มิถุนายน พ.ศ. 2543

(นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์