

# ๑ ก ล ต

## สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประกาศ เรื่อง แนวทางในการควบคุมการปฏิบัติงานในการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ซื้อขายหลักทรัพย์และการค้าหลักทรัพย์ ที่มิใช่ตราสารแห่งหนี้

ที่ อธ. 21 /2543

เพื่อให้การปฏิบัติงานของบริษัทหลักทรัพย์ในการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และการค้าหลักทรัพย์ ที่มิใช่ตราสารหนี้ มีมาตรฐานในระดับเดียวกัน สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์จึงกำหนดมาตรฐานเบื้องต้นเพื่อให้บริษัทหลักทรัพย์ใช้เป็น แนวทางในการควบคุมการปฏิบัติงานดังต่อไปนี้

### ข้อ 1 ในประกาศนี้

“บริษัทหลักทรัพย์” หมายความว่า บริษัทที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจ หลักทรัพย์ประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ หรือการค้าหลักทรัพย์ ที่มิได้จำกัดเฉพาะ หลักทรัพย์อันเป็นตราสารแห่งหนี้

### ข้อ 2 บริษัทหลักทรัพย์ควรจัดระบบการบริหารความเสี่ยงตามแนวทางต่อไปนี้

(1) กำหนดนโยบายและวิธีปฏิบัติที่ชัดเจนในการมอบอำนาจให้แก่บุคคลที่

จะกระทำการแทนบริษัท หรือการอนุมัติดำเนินการใดๆ ที่จะก่อให้เกิดภาระผูกพันแก่บริษัท โดยคำนึงถึงความเหมาะสมและระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และระบุรายละเอียดของการมอบอำนาจหรือ การอนุมัติดำเนินการดังกล่าวไว้ให้ชัดเจนเป็นลายลักษณ์อักษร รวมทั้งติดตามการปฏิบัติงานของบุคคลที่ได้รับมอบอำนาจว่าอยู่ภายใต้กฎหมายของตนเจ้าที่และความรับผิดชอบหรือไม่

(2) กำหนดเกณฑ์การพิจารณาอนุมัติ เพิ่ม หรือลดวงเงิน ของลูกค้าให้ชัดเจน

และเหมาะสมกับความสามารถในการชำระหนี้ของลูกค้า และปรับปรุงข้อมูลของลูกค้าให้เป็นปัจจุบัน และทบทวนวงเงินของลูกค้าแต่ละรายอย่างน้อยปีละหนึ่งครั้ง

(3) จัดให้มีคณะกรรมการที่ทำหน้าที่ดูแลการดำเนินงานในเรื่องที่มีความสำคัญ เช่น คณะกรรมการตรวจสอบ คณะกรรมการพิจารณางาน คณะกรรมการพิจารณาการลงทุน เพื่อให้คณะกรรมการดังกล่าวช่วยกันกรองและเสนอข้อคิดเห็นเกี่ยวกับการดำเนินงานในเรื่อง ที่สำคัญ โดยให้รายงานตรงต่อคณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการบริษัทหลักทรัพย์

(4) ทบทวนระบบการบริหารความเสี่ยงที่กำหนดขึ้นให้เป็นปัจจุบันและ ทันต่อเหตุการณ์อยู่เสมอ

### ข้อ 3 บริษัทหลักทรัพย์ควรจัดระบบการจัดการข้อมูลตามแนวทางต่อไปนี้

- (1) มีระบบที่ทำให้มั่นใจได้ว่าการจัดการข้อมูลของบริษัทมีประสิทธิภาพ และสามารถประมวลผลข้อมูลได้อย่างถูกต้องและทันเหตุการณ์
  - (2) มีระบบการรายงานข้อมูลที่มีความสำคัญต่อการบริหารงานของบริษัท เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับสถานะการดำเนินงาน ฐานะการเงิน ความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นในการประกอบธุรกิจ ให้ผู้บริหารได้รับทราบ เพื่อให้สามารถนำข้อมูลดังกล่าวไปใช้ในการบริหารงานของบริษัทได้อย่างมีประสิทธิภาพและทันต่อเหตุการณ์
  - (3) มีระบบการเตือนภัยล่วงหน้าเกี่ยวกับการดำเนินงานทางการเงินของบริษัท (early warning system) เพื่อให้บริษัทมีเวลาที่เพียงพอในการเตรียมการหรือดำเนินการใดๆ ในการจัดสรรเงินทุน หรือแก้ไขปัญหาการดำเนินงานทางการเงินที่อาจจะเกิดขึ้นจากความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ

### ข้อ 4 บริษัทหลักทรัพย์ควรจัดระบบการรักษาความปลอดภัยของข้อมูลตามแนวทางต่อไปนี้

- (1) มีระบบการจัดเก็บข้อมูล เอกสารหลักฐานและรายงานต่างๆ ให้มีความปลอดภัย และมีประสิทธิภาพ และมีระบบสำรองข้อมูลและแพนดักกูเคนในกรณีข้อมูลที่จัดเก็บในสิ่งบันทึกข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์
  - (2) กำหนดรหัสผ่านในการเข้าถึงข้อมูลที่จัดเก็บในสิ่งบันทึกข้อมูลทางอิเล็กทรอนิกส์ และจำกัดการทราบรหัสผ่านดังกล่าวเฉพาะเจ้าหน้าที่ที่มีอำนาจหน้าที่เกี่ยวข้องเท่านั้น
  - (3) กำหนดระบบควบคุมการเบิกหรือใช้เอกสารแบบฟอร์มที่เกี่ยวกับการซื้อขาย หลักทรัพย์หรือการเบิกจ่ายเงิน เช่น เช็ค ใบบืนยันการซื้อขายหลักทรัพย์ ใบเสร็จรับเงิน และใบแสดงยอดทรัพย์สินของลูกค้าคงเหลือ เป็นต้น และเมื่อมีการยกเลิกแบบฟอร์มดังกล่าวควรมีการประทับตรา แสดงการยกเลิกให้ชัดเจนด้วย
  - (4) ไม่ให้พนักงาน ลูกค้าหรือบุคคลอื่นใดที่ไม่เกี่ยวข้อง เข้าไปในพื้นที่ที่ใช้ส่งคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์

### ข้อ 5 บริษัทหลักทรัพย์ควรกำหนดจรรยาบรรณของพนักงานที่ห้ามเงินเป็นลายลักษณ์อักษร โดยจรรยาบรรณดังกล่าวควรรวมถึงการรับทรัพย์สินหรือประโยชน์ตอบแทนใดๆ จากลูกค้า หรือบุคคลอื่นของพนักงานอันเนื่องมาจากการปฏิบัติหน้าที่ด้วย

ข้อ 6 บริษัทหลักทรัพย์ควรจัดระบบการกำกับดูแลและตรวจสอบการปฏิบัติงานตามแนวทางต่อไปนี้

- (1) กำหนดแผนและวิธีปฏิบัติในการกำกับดูแลและตรวจสอบการปฏิบัติงานของบริษัทให้ชัดเจน โดยควรให้ครอบคลุมถึงการดำเนินธุรกิจทั้งหมด และผ่านความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการบริหาร รวมทั้งให้รายงานผลการกำกับดูแลและตรวจสอบโดยตรงต่อกomitees คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการบริหาร หรือคณะกรรมการอื่นที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท
- (2) ปรับปรุงแก้ไขการปฏิบัติงานตามข้อสังเกตหรือประเด็นที่หน่วยงานกำกับดูแล การปฏิบัติงานหรือหน่วยงานตรวจสอบภายในตรวจสอบโดยทันที พร้อมทั้งติดตามการดำเนินการปรับปรุงแก้ไขดังกล่าว

ประกาศ ณ วันที่ 11 ตุลาคม พ.ศ. 2543

ล. ส.

(นายประسنค์ วินัยแพทย์)

รองเลขานุการ

รักษาการแทนเลขานุการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์