

# ກລຕ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประกาศ เรื่อง แนวทางการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ดูแลผลประโยชน์ของ  
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เพื่อแก้ไขปัญหาในระบบสถาบันการเงิน  
และกองทุนรวมเพื่อแก้ไขปัญหาในระบบสถาบันการเงิน

ที่ อน. 7 /2542

เนื่องจากมาตรา 127 (1) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535  
บัญญัติให้ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวมมีอำนาจหน้าที่ดูแลให้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม  
(บริษัทจัดการ) ปฏิบัติตามมาตรา 125 โดยเคร่งครัด และโดยที่กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เพื่อแก้ไข  
ปัญหาในระบบสถาบันการเงิน (กองทุนรวม) เป็นกองทุนรวมที่ลงทุนในอสังหาริมทรัพย์หรือสิทธิ  
เรียกร้องที่มีอสังหาริมทรัพย์เป็นหลักประกัน และกองทุนรวมเพื่อแก้ไขปัญหาในระบบสถาบันการเงิน  
(กองทุนรวม) เป็นกองทุนรวมที่ลงทุนในทรัพย์สินทางการเงิน เช่น หุ้น หุ้นกู้ หรือสิทธิเรียกร้อง ไม่ว่า  
มีหลักประกันหรือไม่ก็ตาม โดยเสนอขายหน่วยลงทุนให้แก่ผู้ลงทุนสถาบัน ซึ่งมีลักษณะพิเศษแตกต่าง  
จากกองทุนรวมทั่วไป ดังนั้น สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์  
จึงวางแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวมดังกล่าวไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 การรับรองการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม ผู้ดูแลผลประโยชน์  
สามารถใช้ข้อมูลที่ได้รับจากบริษัทจัดการ ซึ่งอาจเป็นข้อมูลจากรายงานที่บริษัทจัดการจัดทำเอง หรือที่  
บริษัทจัดการได้รับจากผู้บริหารสิทธิเรียกร้องที่บริษัทจัดการว่าจ้างและบริษัทจัดการได้ลงนามรับรอง  
ความถูกต้องของรายงานดังกล่าว มาใช้ประกอบการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิได้ หากผู้ดูแลผลประโยชน์  
ต้องตรวจสอบยอดรวมของจำนวนเงินที่ได้รับชำระหนี้ตามบัญชีเบรียบเทียบกับยอดเงินที่ได้รับจริง  
ว่าตรงกันหรือไม่ด้วย

ข้อ 2 การดูแลให้บริษัทจัดการปฏิบัติหน้าที่ให้ถูกต้องในส่วนของการบริหารสิทธิ  
เรียกร้อง ผู้ดูแลผลประโยชน์มีหน้าที่ดังต่อไปนี้

(1) ดูแลและตรวจสอบให้บริษัทจัดการจัดเก็บและติดตามทางหนี้ให้เป็นไปตาม  
ข้อตอนวิธีปฏิบัติในการติดตามทางหนี้ที่บริษัทจัดการกำหนด โดยผู้ดูแลผลประโยชน์สามารถตรวจสอบ  
จากรายงานที่ได้รับจากบริษัทจัดการ ซึ่งอาจเป็นรายงานที่บริษัทจัดการจัดทำเอง หรือที่บริษัทจัดการได้รับ

จากผู้บริหารสิทธิเรียกร้องที่บริษัทจัดการว่าจ้างและบริษัทจัดการได้ลงนามรับรองความถูกต้องของรายงานดังกล่าว ทั้งนี้ ในการคุ้มครองและตรวจสอบในเรื่องดังกล่าว ผู้คุ้มครองประโยชน์ต้องตรวจสอบรายงานดังต่อไปนี้ด้วย

(ก) รายงานสรุปยอดรวมจำนวนลูกหนี้ที่ชำระเงินและยอดรวมจำนวนเงินที่ได้รับชำระหนี้

(ข) รายงานสรุปยอดรวมจำนวนลูกหนี้ที่ไม่ชำระเงินและยอดรวมจำนวนเงินที่ค้างชำระ ตลอดจนสถานะการจัดเก็บและติดตามทวงหนี้ตามขั้นตอนวิธีปฏิบัติในการติดตามทวงหนี้

(2) ในกรณีที่ผู้คุ้มครองประโยชน์ตรวจสอบว่าบริษัทจัดการไม่ได้ดำเนินการตามขั้นตอนวิธีปฏิบัติในการติดตามทวงหนี้ ผู้คุ้มครองประโยชน์ต้องขอทราบคำชี้แจงพร้อมเหตุผลจากบริษัทจัดการ และหากบริษัทจัดการไม่สามารถชี้แจงโดยมีเหตุผลที่รับฟังได้ ผู้คุ้มครองประโยชน์ต้องรายงานให้สำนักงานทราบ

ข้อ 3 ในการปฏิบัติหน้าที่ของผู้คุ้มครองประโยชน์ ผู้คุ้มครองประโยชน์ต้องใช้วิจารณญาณทางวิชาชีพประกอบด้วย และหากมีข้อเท็จจริงที่แสดงให้เห็นว่าไม่ปกติ ผู้คุ้มครองประโยชน์ต้องตรวจสอบข้อมูลและขอทราบเหตุผลในรายละเอียดทั้งหมดกับบริษัทจัดการ และหากปรากฏว่าการดำเนินการจัดการของทุนรวมซึ่งรวมถึงการดำเนินงานใด ๆ ที่มอบหมายให้บุคคลอื่นกระทำการด้วยมีความบกพร่อง มีพฤติกรรมในทางทุจริต หรือก่อความเสียหายแก่กองทุนรวม ผู้คุ้มครองประโยชน์ต้องคุ้มครองให้บริษัทจัดการแก้ไขความบกพร่อง ดำเนินการตามกฎหมาย หรือจัดให้มีการชดใช้ความเสียหายแล้วแต่กรณี

ข้อ 4 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันถัดจากวันประกาศในราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 28 เมษายน พ.ศ. 2542

(นายปกรณ์ มาลาภูณ อนุชยาน)

เลขานุการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ลงประกาศในราชกิจจานุเบกษา ฉบับที่ 116 ตอนพิเศษ 31 ลงวันที่ 7 พฤษภาคม 2542