

กสต

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สน. 13 /2547

เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการในการจัดทำและส่งรายงาน และการเปิดเผย

ข้อมูลเกี่ยวกับการจัดการกองทุนส่วนบุคคล

อาศัยอำนาจตามความในข้อ 1 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง หลักเกณฑ์และกำหนดเวลาในการยื่นรายงานของบริษัทหลักทรัพย์ ลงวันที่ 18 พฤษภาคม พ.ศ. 2535 ประกอบกับข้อ 19 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 14/2543 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 4 เมษายน พ.ศ. 2543 และข้อ 20 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 14/2543 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 4 เมษายน พ.ศ. 2543 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติม โดยประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 4/2544 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (ฉบับที่ 3) ลงวันที่ 2 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2544 สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้ยกเลิก

(1) ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 33/2544 เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการในการจัดทำและส่งรายงาน และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับ การจัดการกองทุนส่วนบุคคล ลงวันที่ 27 สิงหาคม พ.ศ. 2544

(2) ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 2/2546 เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการในการจัดทำและส่งรายงาน และการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับ การจัดการกองทุนส่วนบุคคล (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 12 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2546

ข้อ 2 ในประกาศนี้

“บริษัทจัดการ” หมายความว่า บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจ หลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล

“เพิ่มข้อความ” หมายความว่า การจัดเก็บข้อมูลโดยการบันทึกข้อมูลนั้นในรูปแบบ อิเล็กทรอนิกส์ (electronic file)

“ระบบรับส่งการรายงานธุรกิจจัดการกองทุนส่วนบุคคล” หมายความว่า ระบบการรับส่งข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ที่สำนักงานกำหนดให้ใช้สำหรับส่งเพิ่มข้อความผ่านเครือข่ายระหว่างสำนักงานกับบริษัทจัดการ (ระบบ Private Fund and Provident Fund Reporting System)

“นายจ้าง” หมายความว่า ผู้ซึ่งตกลงรับลูกจ้างเข้าทำงานโดยจ่ายค่าจ้าง ไม่ว่าจะเป็นบุคคลธรรมดารหรือนิติบุคคล

“ลูกจ้าง” หมายความว่า ผู้ซึ่งตกลงทำงานให้แก่นายจ้างโดยได้รับค่าจ้าง

“ผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคล” หมายความว่า กรรมการหรือพนักงานของบริษัทจัดการที่ได้รับมอบหมายจากบริษัทจัดการนั้นให้มีอำนาจตัดสินใจลงทุนเพื่อแสวงหาผลประโยชน์จากหลักทรัพย์หรือทรัพย์สินอื่นให้แก่ลูกค้า

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

“สำนักงาน” หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ข้อ 3 ในการจัดการกองทุนส่วนบุคคลที่มิใช่กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ให้บริษัทจัดการจัดทำรายงานข้อมูลการลงทุนของกองทุนส่วนบุคคลทุกกองทุนในรูปแบบแฟ้มข้อความที่สำนักงานจัดส่งให้ โดยใช้ข้อมูลของวันที่หนึ่งของเดือนถึงวันสุดท้ายของเดือน และจัดส่งให้สำนักงานผ่านระบบรับส่งการรายงานธุรกิจกองทุนส่วนบุคคลภายในวันที่สิบห้าของเดือนถัดไป ทั้งนี้ ในการจัดทำและส่งเพิ่มข้อความดังกล่าว บริษัทจัดการต้องดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบวิธีปฏิบัติสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรับส่งข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์

ข้อ 4 ในการจัดการกองทุนส่วนบุคคลที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ให้บริษัทจัดการจัดทำรายงานข้อมูลดังต่อไปนี้ในรูปแบบแฟ้มข้อความที่สำนักงานจัดส่งให้ โดยให้บริษัทจัดการส่งข้อมูลดังกล่าวต่อสำนักงานผ่านระบบรับส่งการรายงานธุรกิจกองทุนส่วนบุคคล ทั้งนี้ ในการจัดทำและส่งเพิ่มข้อความดังกล่าว บริษัทจัดการต้องดำเนินการให้เป็นไปตามระเบียบวิธีปฏิบัติสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรับส่งข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์

- (1) ข้อมูลการลงทุนของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพทุกกองทุน
- (2) ข้อมูลรายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปลี่ยนแปลงส่วนของสมาชิกและนายจ้าง
- (3) ข้อมูลรายละเอียดการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

การจัดทำเพิ่มข้อความตาม (1) และ (2) ให้จัดทำเป็นรายเดือน โดยใช้ข้อมูลของวันที่หนึ่งของเดือนถึงวันสุดท้ายของเดือน และจัดส่งให้สำนักงานภายในวันที่ยี่สิบของเดือนถัดไป สำหรับเพิ่มข้อความตาม (3) ให้จัดทำเป็นรายไตรมาส โดยใช้ข้อมูล ณ วันสุดท้ายของแต่ละไตรมาส และจัดส่งให้สำนักงานภายในวันที่ยี่สิบของเดือนแรกถัดจากเดือนสุดท้ายของแต่ละไตรมาส

ข้อ 5 ในการจัดทำรายงานข้อมูลตามข้อ 3 และข้อ 4 ของเดือนมีนาคม พ.ศ. 2547 ถึงเดือนพฤษภาคม พ.ศ. 2547 ให้บริษัทจัดการจัดทำรายงานข้อมูลดังกล่าวในรูปเอกสารและจัดส่งให้สำนักงานภายในกำหนดระยะเวลาเดียวกับการส่งเพิ่มข้อความ

ข้อ 6 บริษัทจัดการต้องจัดให้มีระบบเก็บรักษาข้อมูลสำรองของแฟ้มข้อความที่ส่งให้สำนักงานตามข้อ 3 และข้อ 4 ไว้อย่างน้อยหนึ่งปีนับแต่วันที่ส่งข้อมูลดังกล่าวต่อสำนักงาน

ข้อ 7 ให้บริษัทจัดการจัดทำสำเนางบคุณและรายงานการสอบบัญชีของผู้สอบบัญชี ฉบับที่ที่ประชุมใหญ่สามาชิกของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพรับรองแล้วจำนวนหนึ่งชุดและส่งให้สำนักงานภายในหนึ่งร้อยห้าสิบวันนับแต่วันสืบต่อระยะเวลาบัญชีประจำปีของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและแสดงไว้ที่ที่ทำการของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อให้สามาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตรวจได้ด้วย

ข้อ 8 ในการจัดการกองทุนส่วนบุคคลที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ให้บริษัทจัดการจัดทำรายงานรายตัวสามาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพทุกงวดหากเดือนของปีปฏิทินให้สามาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพทราบ โดยให้ส่งรายงานดังกล่าวภายในสามสิบวันนับแต่วันสืบต่อระยะเวลาบัญชี

รายงานรายตัวสามาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามวาระหนึ่งต้องแสดงจำนวนหน่วยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ มูลค่าต่อหน่วยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และมูลค่าของเงินสะสมของสามาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เงินสมทบทองนายจ้าง พร้อมทั้งผลประโยชน์ของเงินสะสมและเงินสมทบ

ข้อ 9 ให้บริษัทจัดการจัดทำและส่งเอกสารเกี่ยวกับผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคล ดังต่อไปนี้ให้สำนักงาน

(1) รายงานการเปลี่ยนแปลงข้อมูลเกี่ยวกับผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคลที่ระบุในแบบ 134-1 ให้สำนักงานทราบภายในสิบห้าวันนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงข้อมูลดังกล่าวตามแบบ 133-1 ท้ายประกาศนี้

(2) รายงานวันเริ่มหรือหยุดการปฏิบัติหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคลภายในสิบห้าวันนับแต่วันที่ผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคลนั้นเริ่มหรือหยุดการปฏิบัติหน้าที่ตามแบบ 133-2 ท้ายประกาศนี้

(3) รายชื่อผู้ขัดการกองทุนส่วนบุคคล ณ วันถัดไปปฏิทินภายในสิบวันนับแต่วันถัดไปปฏิทินนั้นตามแบบ 133-3 ท้ายประกาศนี้

ข้อ 10 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน พ.ศ. 2547 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 17 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2547

จ. ร. - -

(นายธีระชัย ภูวนາถนราธนากล)

เลขานุการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์