

ก.ล.ต.

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

๑๙ กรกฎาคม ๒๕๔๙

เรียน ผู้จัดการ

ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวมทุกราย

ที่ ก.ล.ต.น.(ว) ๒๘ /๒๕๔๙ เรื่อง การทำหน้าที่คำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม
ที่ตนเป็นผู้ดูแลผลประโยชน์

ด้วยมีผู้ดูแลผลประโยชน์บางรายได้มีหนังสือขออนุญาตให้บริการรับคำนวณมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม (NAV) ที่ตนทำหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์อยู่

สำนักงานพิจารณาแล้ว อนุญาตให้นิตบุคคลที่ทำหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์สามารถทำหน้าที่ให้บริการรับคำนวณ NAV ให้กับกองทุนรวมที่ตนเป็นผู้ดูแลผลประโยชน์ได้ โดยต้องปฏิบัติตามนี้

1. จัดโครงสร้างที่มีแบ่งแยกหน่วยงานให้บริการคำนวณ NAV กับหน่วยงานที่ทำหน้าที่เป็นผู้ดูแลผลประโยชน์อย่างเป็นอิสระต่อกัน โดยมีมาตรการควบคุมภายในเพื่อตรวจสอบและถ่วงดุลการปฏิบัติงานระหว่างหน่วยงานทั้งสอง (จัดให้มีระบบ check and balance ตลอดกระบวนการทำงาน)

2. ได้รับมอบหมายจากบริษัทจัดการตามข้อ ๑๓ ของประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต.
ที่ กน. ๓๐/๒๕๔๗ เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุน ลงวันที่ ๑๐ มิถุนายน ๒๕๔๗ ทั้งนี้
การมอบหมายดังกล่าวจะสมบูรณ์ต่อเมื่อ

2.1 กรณีกองทุนรวมที่จัดตั้งใหม่ กองทุนนี้ต้องระบุการมอบหมายการทำหน้าที่ในการคำนวณ NAV ให้กับผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนไว้ในรายละเอียด โครงการกองทุนรวมอย่างชัดเจน

2.2 กรณีกองทุนรวมเดิม และการรับมอบหมายหน้าที่การคำนวณ NAV เป็นไปตามกรณีดังต่อไปนี้

(1) กรณีที่การรับมอบหมายดังกล่าวมีผลกระแทกหรือขัดแย้งกับรายละเอียด โครงการกองทุนรวมอย่างมีนัยสำคัญ บริษัทจัดการต้องดำเนินการแก้ไขรายละเอียด โครงการในเรื่องดังกล่าวก่อน

(2) กรณีที่การรับมอบหมายดังกล่าวไม่มีผลกระแทกกับรายละเอียด โครงการอย่างมีนัยสำคัญ ต้องดำเนินการให้บริษัทจัดการแจ้ง “การมอบหมายหน้าที่การคำนวณ NAV ให้กับผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวม” ต่อผู้ถือหุ้นกว่างroup ทราบในโอกาสแรกที่สามารถกระทำได้ โดยอาจแจ้งพร้อมกับรายงานประจำปี หรือรายงาน ๖ เดือนก็ได้ แล้วแต่กรณี

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ


(นายประสาร วินัยแพทัย)

รองเลขานุการ
เลขานุการ แทน

ฝ่ายกำกับธุรกิจจัดการลงทุน

โทร. ๐-๒๖๙๕-๙๕๓๗