

**แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับระบบงาน**  
**การมอบหมายงานที่เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจจัดการลงทุน**

ตามที่ข้อ 3(1) ของประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. 27/2552 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุน ลงวันที่ 20 กรกฎาคม พ.ศ. 2552 (“ประกาศที่ ทน. 27/2552”) ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทน. 91/2552 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและจัดการกองทุน (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2552 ได้กำหนดให้บริษัทจัดการ จัดให้มีระบบงานที่เหมาะสมในการประกอบธุรกิจจัดการลงทุน และประกาศสำนักงานคณะกรรมการ กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สช./น. 4 /2549 เรื่อง ระบบงานเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจจัดการ กองทุน ลงวันที่ 8 มีนาคม พ.ศ. 2549 ซึ่งยังใช้บังคับตามบทเฉพาะกาลข้อ 21 ของประกาศที่ ทน. 27/2552 ได้กำหนดให้บริษัทจัดการจัดให้มีระบบงานด้านต่าง ๆ ที่มีประสิทธิภาพในการประกอบธุรกิจจัดการกองทุน ซึ่งรวมไปถึงระบบงานเกี่ยวกับการมอบหมายงานที่เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจจัดการลงทุนด้วย

เพื่อให้บริษัทจัดการสามารถปฏิบัติตามประกาศข้างต้น ได้อย่างมีประสิทธิภาพและมี มาตรฐานในระดับเดียวกัน สำนักงานจึงได้วางแนวทางปฏิบัติในการจัดให้มีระบบงานทั่วไปไว้ โดยวางแนวทางเพิ่มเติมเฉพาะในส่วน of ระบบงานเกี่ยวกับการมอบหมายงานที่เกี่ยวกับการประกอบ ธุรกิจจัดการลงทุนตามที่กำหนดในแนวทางปฏิบัติฉบับนี้ เพื่อให้บริษัทจัดการจัดให้มีระบบงานดังกล่าว ที่เหมาะสม โดยหากบริษัทจัดการจัดให้มีระบบงานตามแนวทางปฏิบัติฉบับนี้ สำนักงานจะถือว่า บริษัทจัดการได้จัดให้มีระบบงานที่เป็นไปตามประกาศข้างต้นแล้ว ทั้งนี้ บริษัทจัดการอาจดำเนินการ ในทางปฏิบัติอื่นที่แตกต่างจากแนวทางปฏิบัติฉบับนี้ได้ หากแสดงต่อสำนักงานได้ว่าแนวทางอื่นนั้น มีการจัดให้มีระบบงานที่เหมาะสมและมีประสิทธิภาพเพียงพอ ตลอดจนอยู่ในมาตรฐานที่ยอมรับได้

แนวทางปฏิบัติฉบับนี้ได้กำหนดระบบงานเกี่ยวกับการมอบหมายงานที่เกี่ยวกับการ ประกอบธุรกิจจัดการลงทุนไว้ดังนี้

**ระบบปฏิบัติการด้านงานสนับสนุน**

**ระบบงานเกี่ยวกับการมอบหมายงานที่เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจจัดการลงทุน**

**วัตถุประสงค์**

ในการมอบหมายงานที่เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจจัดการลงทุนให้ผู้อื่น บริษัทจัดการ ต้องรับผิดชอบต่องานที่ได้มอบหมาย โดยขอบเขตงานต้องอยู่ในสถานะที่บริษัทจัดการควบคุมดูแลให้มีการปฏิบัติที่เป็นไปตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องได้

**แนวทางปฏิบัติ**

1. มีขั้นตอนในการคัดเลือกผู้ที่ได้รับมอบหมาย (ทำ due diligence) ว่าผู้รับมอบหมาย มีความพร้อมด้านระบบงานและบุคลากรเช่นเดียวกับบริษัทจัดการ

2. มีการควบคุมดูแลการปฏิบัติงานของผู้รับมอบหมาย เช่น การรายงานต่อผู้มอบหมาย การตรวจสอบการปฏิบัติให้เป็นไปตามสัญญาและกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงระเบียบวิธีปฏิบัติที่บริษัทจัดการกำหนดขึ้นเพื่อให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ดังกล่าว การประเมินผลการปฏิบัติงานและความสามารถในการรองรับปริมาณธุรกิจของผู้รับมอบอำนาจ (Concentration risk) เป็นต้น

3. มีแผนรองรับกรณีเกิดเหตุฉุกเฉินที่ผู้รับมอบหมายไม่สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้

4. จัดให้มีสัญญาจ้างเป็นลายลักษณ์อักษร โดยมีข้อกำหนดในเรื่องต่าง ๆ

อย่างน้อยดังต่อไปนี้

4.1 ข้อจำกัดหรือเงื่อนไขในการมอบหมายช่วง

4.2 หน้าที่ความรับผิดชอบของคู่สัญญา

4.3 การรักษาความลับของลูกค้า

4.4 การประกันความเสียหาย

4.5 การแก้ไขกรณีมีข้อพิพาทกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง

4.6 เงื่อนไขการยกเลิกสัญญา เช่น ผู้รับมอบหมายปฏิบัติไม่เป็นไปตามกฎเกณฑ์

ผลการดำเนินงานไม่เป็นที่น่าพอใจ มีปัญหาเกี่ยวกับฐานะทางการเงิน เป็นต้น

4.7 สิทธิของบริษัทจัดการในการเข้าถึงข้อมูลและการตรวจสอบข้อมูล

5. กำหนดให้ผู้รับมอบหมายจัดเก็บเอกสารและหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการไว้ให้ครบถ้วนและเป็นปัจจุบัน โดยต้องจัดเก็บในลักษณะที่พร้อมให้บริษัทจัดการเรียกดูหรือตรวจสอบได้ในทันที และสามารถจัดให้สำนักงาน ผู้สอบบัญชี และผู้ดูแลผลประโยชน์ ตรวจสอบได้เมื่อมีการร้องขอ

6. จัดให้สำนักงานเข้าตรวจสอบการปฏิบัติงานของผู้รับมอบหมายในส่วนที่ให้บริการแก่บริษัทจัดการได้ตามที่สำนักงานเห็นสมควร ในกรณีที่การตรวจสอบเอกสารและหลักฐานที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการตามข้อ 5. ไม่เพียงพอ และจำเป็นต้องตรวจสอบเพิ่มเติมในที่ทำการของผู้รับมอบหมาย ทั้งนี้ภายในกำหนดระยะเวลาที่ได้รับแจ้งจากสำนักงาน

7. มีมาตรการป้องกันการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ทั้งในส่วนของผู้มอบหมาย และในส่วนที่เพิ่มขึ้นของผู้รับมอบหมาย

8. มีการเปิดเผยข้อมูลการมอบหมายงานที่เกี่ยวข้องกับการจัดการลงทุนในรายละเอียดโครงการ/สัญญาการจัดการกองทุนส่วนบุคคล

แนวทางปฏิบัติฉบับนี้ ออกใช้ ณ วันที่ 14 มีนาคม 2553