



สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

24 พฤษภาคม 2554

เรียน ผู้จัดการ

บริษัทหลักทรัพย์ทุกบริษัท

ตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าทุกบริษัท

ที่ กสท.ช.(ว) 10 /2554 เรื่อง ซักซ้อมความเข้าใจเพิ่มเติมเกี่ยวกับการแบ่งแยก
หน่วยงานและบุคลากรที่ให้บริการด้านหลักทรัพย์ (front office) และด้านปฏิบัติการ
หลักทรัพย์ (back office) ออกจากกัน

ตามที่สำนักงานได้เคยมีหนังสือที่ กสท.ช.(ว) 15/2551 เรื่อง ซักซ้อมความเข้าใจ
เกี่ยวกับการแบ่งแยกหน่วยงานและบุคลากรที่ให้บริการด้านหลักทรัพย์ (front office) และ
ด้านปฏิบัติการหลักทรัพย์ (back office) ออกจากกัน ลงวันที่ 8 เมษายน 2551 ซักซ้อมว่า
หากบริษัทหลักทรัพย์แห่งใดยินยอมให้ผู้ติดต่อกับผู้ลงทุนรับเอกสารหลักฐานการดำเนินการใด ๆ
เกี่ยวกับการฝาก-ถอน โอนหรือเปลี่ยนแปลงทรัพย์สิน รวมทั้งการชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์
จากลูกค้า และนำส่งให้หน่วยงาน back office ดำเนินการต่อ บริษัทต้องจัดให้มีการสอบย้อน
รายการกับลูกค้า โดยไม่ผ่านหน่วยงาน front office เพื่อป้องกันการทุจริตและป้องกันความเสียหาย
ในทรัพย์สินของลูกค้า นั้น


เนื่องจากปรากฏข้อเท็จจริงจากการตรวจสอบเรื่องร้องเรียนกระทำการทุจริตของ
ผู้ติดต่อกับผู้ลงทุนหลายกรณีว่า ในทางปฏิบัติ เจ้าหน้าที่ back office ซึ่งมีหน้าที่สอบย้อนรายการกับ
ลูกค้ามิได้ดำเนินการตามควร และบริษัทหลักทรัพย์มิได้ควบคุมและตรวจสอบการปฏิบัติงานของ
เจ้าหน้าที่ดังกล่าวอย่างเข้มงวด เป็นเหตุให้เกิดความเสียหายต่อทรัพย์สินของลูกค้า

ดังนั้น สำนักงานจึงขอซักซ้อมความเข้าใจเพิ่มเติมว่า หากบริษัทหลักทรัพย์ยังคง
เลือกที่จะอำนวยความสะดวกแก่ลูกค้าโดยยินยอมให้ผู้ติดต่อกับผู้ลงทุนทำหน้าที่ด้าน back office
และคาดหวังว่ามาตรการสอบย้อนของเจ้าหน้าที่ back office จะสามารถป้องกันความเสี่ยงที่จะเกิด
ความเสียหายในทรัพย์สินของลูกค้าได้ต่อไป เมื่อเกิดเรื่องร้องเรียนเป็นกรณีทุจริตขึ้น สำนักงานจะ
สันนิษฐานเบื้องต้นว่า บริษัทหลักทรัพย์มิได้แบ่งแยกหน่วยงาน front office และ back office
ออกจากกัน และอาจพิจารณาได้ว่า บริษัทไม่มีระบบการควบคุมภายในที่ดีเพียงพอ

อนึ่ง ให้ตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าปฏิบัติตามแนวทางการแบ่งแยก
หน่วยงานและบุคลากรที่ให้บริการด้านหลักทรัพย์ (front office) และด้านปฏิบัติการหลักทรัพย์
(back office) ออกจากกันดังกล่าวด้วย

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและถือปฏิบัติ

ขอแสดงความนับถือ



(นายธีระชัย ภูวนาถนรานุบาล)

เลขาธิการ

สิ่งที่ส่งมาด้วย ภาพถ่ายหนังสือที่ กตต.ช.(ว) 15/2551 เรื่อง ชักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการแบ่งแยก
หน่วยงานและบุคลากรที่ให้บริการด้านหลักทรัพย์ (front office) และด้านปฏิบัติการ
หลักทรัพย์ (back office) ออกจากกัน ลงวันที่ 8 เมษายน 2551

ฝ่ายกำกับธุรกิจนายหน้าและค้าหลักทรัพย์

โทรศัพท์ 0-2263-6051

โทรสาร 0-2263-6312



สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

๘ เมษายน 2551

เรียน ผู้จัดการ

บริษัทหลักทรัพย์ทุกแห่ง

ที่ ก.ล.ต.ร.(ว) 15 /2551 เรื่อง ชักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการแบ่งแยกหน่วยงานและบุคลากร
ที่ให้บริการด้านหลักทรัพย์ (front office) และด้านปฏิบัติการหลักทรัพย์ (back office) ออกจากกัน

โดยที่ประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ กธ. 42/2543 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการ
เป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และการค้าหลักทรัพย์ที่มีใช้ตราสารแห่งหนึ่ง ลงวันที่ 26 กันยายน พ.ศ. 2543 กำหนด
ให้บริษัทหลักทรัพย์ต้องแบ่งแยกหน่วยงานและบุคลากรที่ให้บริการ front office และ back office ออกจากกัน และ
ต้องจัดให้มีระบบการสอบรับการปฏิบัติงานระหว่างบุคลากรในหน่วยงานดังกล่าว โดยอย่างน้อยต้องไม่มอบหมาย
ให้บุคลากรคนหนึ่งคนใดรับผิดชอบการปฏิบัติงานตลอดกระบวนการในลักษณะที่อาจเป็นช่องทางให้เกิดการทุจริต
ได้ และเนื่องจากปรากฏว่า บริษัทหลักทรัพย์หลายแห่งมีการอำนวยความสะดวกแก่ลูกค้าโดยให้ผู้ติดต่อกับผู้ลงทุน
("ผู้ติดต่อ") รับเอกสารหลักฐานการนำฝากเงินหรือชำระราคาซื้อหลักทรัพย์จากลูกค้าเพื่อนำส่งต่อให้ฝ่ายปฏิบัติการ
หลักทรัพย์ดำเนินการต่อไป แนวปฏิบัติดังกล่าวอาจเปิดโอกาสให้ผู้ติดต่อสามารถทุจริตหรือกระทำการอื่นใดที่มีผล
ทำให้ทรัพย์สินของลูกค้าเสียหายได้ ซึ่งที่ผ่านมาเป็นเหตุให้มีกรณีร้องเรียนจากลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์หลายกรณี

เพื่อให้เกิดความเข้าใจตรงกัน และปฏิบัติให้เป็นไปตามเจตนารมณ์ของข้อกำหนดตามประกาศ
ข้างต้นในการป้องกันการทุจริตและป้องกันความเสียหายในทรัพย์สินของลูกค้า สำนักงานขอชักซ้อมในประเด็น
ดังกล่าวว่า ในกรณีที่ลูกค้าต้องการดำเนินการใดๆ เกี่ยวกับการฝาก-ถอน โอนหรือเปลี่ยนแปลงทรัพย์สิน รวมทั้ง
การชำระราคาซื้อขายหลักทรัพย์ซึ่งไม่ผ่านระบบ ATS บริษัทขอให้หน่วยงานที่รับผิดชอบงานด้าน back office
ดำเนินการติดต่อและรับเอกสารหลักฐานจากลูกค้าโดยตรง อย่างไรก็ตาม หากบริษัทต้องการอำนวยความสะดวกแก่
ลูกค้าโดยยินยอมให้ผู้ติดต่อรับเอกสารหลักฐานจากลูกค้าและนำส่งให้หน่วยงานด้าน back office ดำเนินการต่อ
บริษัทต้องจัดให้มีการสอบย้อนกับลูกค้าโดยไม่ผ่านหน่วยงานด้าน front office เพื่อให้มั่นใจได้ว่ารายการดังกล่าว
เป็นการทำธุรกรรมโดยเจ้าของบัญชีที่แท้จริง

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและถือปฏิบัติ

ขอแสดงความนับถือ

(นายประสงค์ วินัยแพทย์)

รองเลขาธิการ

เลขาธิการแทน

ฝ่ายกำกับธุรกิจนายหน้าและค้าหลักทรัพย์

โทรศัพท์ 0-2695-9675

โทรสาร 0-2695-9862