

ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สจ./น. 4/2549

เรื่อง ระบบงานเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจการจัดการกองทุน
(ฉบับปรับมาล)

อาศัยอำนาจตามความในข้อ 2(1) และข้อ 19 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับ
หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ กน. 30/2547 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดตั้งและ
จัดการกองทุน ลงวันที่ 10 มิถุนายน พ.ศ. 2547 สำนักงานออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ในการประกอบธุรกิจการจัดการกองทุน บริษัทจัดการต้องจัดให้มีระบบงานที่
มีองค์ประกอบอย่างน้อยดังต่อไปนี้

- (1) โครงสร้างของบริษัท
- (2) ความพร้อมด้านบุคลากร
- (3) ระบบงานด้านการปฏิบัติการจัดการกองทุน
- (4) ระบบการควบคุมภายใน

ข้อ 2 การจัดโครงสร้างของบริษัทให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

- (1) จัดโครงสร้างของบริษัทด้านการระหน้าที่อย่างเป็นระบบระเบียบเพื่อ
 - (ก) ป้องกันการทุจริตของเจ้าหน้าที่
 - (ข) ป้องกันมิให้บริษัทจัดการฝ่ายนี้หรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายซึ่งอาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือในการประกอบธุรกิจของบริษัท และ
- (2) กำหนดภารกิจ กลยุทธ์ นโยบายและแผนการดำเนินงานในระดับบริษัทและหน่วยงาน
ย่อยของบริษัทอย่างชัดเจนและสอดคล้องกัน โดยกำหนดแนวปฏิบัติสำหรับการทบทวนเพื่อรับภารกิจ
กลยุทธ์ นโยบาย และแผนการดำเนินงานในระยะเวลาหรือในสถานการณ์ที่เหมาะสม ทั้งนี้ การกำหนด
ภารกิจ กลยุทธ์ นโยบาย และแผนการดำเนินงานดังกล่าวต้องสอดคล้องต่อหลักความไว้วางใจ และ
หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

ข้อ 3 การมีความพร้อมด้านบุคลากรต้องเป็นดังนี้

- (1) มีบุคลากรในปริมาณที่เพียงพอต่อการรองรับงานทุกกลักษณะที่เกี่ยวข้องกับ
การจัดการกองทุน

(2) มีระบบคัดเลือกและตรวจสอบบุคลากรก่อนการรับเข้าปฏิบัติงาน โดยระบบดังกล่าวทำให้บริษัทจัดการสามารถคัดเลือกบุคลากรที่มีความรู้ความสามารถที่เหมาะสมกับงานที่จะมอบหมาย และต้องไม่มีประวัติการทำงานตลอดจนความประพฤติที่อาจส่งผลต่อภาพลักษณ์ในทางลบของบริษัท

(3) มีคู่มือหรือแนวทางที่จะทำให้บุคลากรทราบถึง

- (ก) โครงสร้างของบริษัท
- (ข) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบในขอบเขตของตำแหน่งงานแต่ละบุคคล
- (ค) บทบาท หน้าที่ และความรับผิดชอบของหน่วยงานย่อยที่บุคลากรสังกัดอยู่
- (ง) วิธีปฏิบัติงานในรายละเอียดของบุคลากรและหน่วยงานย่อยที่บุคลากรสังกัดอยู่รวมทั้งวิธีปฏิบัติในการประสานงานกับหน่วยงานย่อยอื่นเพื่อให้เกิดประสิทธิผลในการปฏิบัติงานโดยรวมของบริษัทจัดการ

(4) มีการประเมินผลการปฏิบัติงานและพัฒนาบุคลากรเพื่อให้บุคลากรมีความรู้ ความสามารถเหมาะสมกับงานที่มอบหมายอยู่ตลอดเวลา

(5) มีวิธีการติดตามและควบคุมการปฏิบัติงานและความประพฤติของบุคลากร เพื่อตรวจสอบและป้องกันการปฏิบัติงานและความประพฤติที่อาจส่งผลต่อ

- (ก) ภาพลักษณ์ในทางลบของบริษัทจัดการ
- (ข) การทำให้บริษัทจัดการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายซึ่งอาจก่อให้เกิดผลกระทบต่อความน่าเชื่อถือในการประกอบธุรกิจของบริษัท

ข้อ 4 ระบบงานด้านการปฏิบัติการจัดการกองทุนต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) ระบบการรับลูกค้าและการให้บริการลูกค้า

(ก) มีขั้นตอนและวิธีการในการทำความรู้จักและเข้าใจความต้องการลงทุนรวมทั้งข้อจำกัดการลงทุนของลูกค้า เพื่อตรวจสอบความมีคัวณของลูกค้าและเพื่อให้มีข้อมูลในการวิเคราะห์ความเหมาะสมในการลงทุนของลูกค้า

(ข) มีบุคลากรที่รับผิดชอบในการติดต่อกับลูกค้าและจัดให้มีบุคลากรหรือบุคคลที่บริษัทจัดการมอบหมายในการให้คำแนะนำหรือข้อมูลเกี่ยวกับการลงทุนในกองทุน

(ค) มีขั้นตอนและวิธีการรับคำสั่งซื้อขายที่เป็นระบบระเบียบชั้นสามารถตรวจสอบความแน่นอนและถูกต้องของคำสั่งได้รวมทั้งสามารถตรวจสอบว่าได้มีการรับคำสั่งซื้อขายหน่วยลงทุนตามที่กำหนดในหนังสือชี้ชวน

(๑) มีระบบรับข้อร้องเรียนของลูกค้าที่สามารถรองรับการปฏิบัติตามประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการกำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์ดำเนินการเกี่ยวกับการรับเรื่องร้องเรียนของลูกค้า

(๒) ระบบการจัดการลงทุน ที่มีขั้นตอนและวิธีการดำเนินการก่อนการลงทุน และภายหลังการลงทุนอย่างชัดเจนเพื่อให้การจัดการลงทุนเป็นไปด้วยความรอบคอบ ระมัดระวัง และเหมาะสม ทั้งนี้

(ก) เพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของลูกค้าหรือผู้ลงทุน

(ข) เพื่อให้เป็นไปตามนโยบายการลงทุนและตามหลักเกณฑ์การลงทุนที่กฎหมายกำหนด

(ค) เพื่อให้มีการป้องกัน แก้ไขหรือจัดการความเสี่ยงด้านต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากการลงทุน

(๓) ระบบการปฏิบัติงานด้านงานสนับสนุนที่มี

(ก) บุคลากรหรือหน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบงานสนับสนุนการจัดตั้งและจัดการกองทุนในทุกด้านอย่างชัดเจน โดยมีการกำหนดขั้นตอนและวิธีการทำงานในแต่ละเรื่องที่เป็นงานสนับสนุนอย่างเป็นระบบระเบียบและทำให้บริษัทจัดการสามารถปฏิบัติตามกฎหมายหรือข้อตกลงที่ผูกพันไว้กับลูกค้าหรือผู้ลงทุน

(ข)¹ ยกเลิก

(๔) ระบบการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน โดย

(ก) จัดให้มีบุคลากรและหน่วยงานย่อยที่ทำหน้าที่สนับสนุนและตรวจสอบให้การจัดการลงทุนและงานที่เกี่ยวข้องเป็นไปตามกฎหมาย จรรยาบรรณและมาตรฐานการประกอบวิชาชีพ ทั้งนี้ บุคลากรและหน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบงานดังกล่าวต้องแยกเป็นอิสระจากหน่วยงานอื่น

(ข) กำหนดแผนการตรวจสอบประจำปีที่ได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการตรวจสอบ และขั้นตอน วิธีการและระยะเวลาในการทำงานที่ชัดเจนเพื่อให้บุคลากรและหน่วยงานย่อยสามารถทำหน้าที่กำกับดูแลการปฏิบัติงานตาม(ก) ได้

(ค) กำหนดขั้นตอนและวิธีการรายงาน หากบุคลากรและหน่วยงานย่อยที่รับผิดชอบงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานตรวจพบว่ามีการดำเนินงานที่ไม่เป็นไปตามกฎหมาย จรรยาบรรณและมาตรฐานการประกอบวิชาชีพต่อคณะกรรมการบริษัท หรือคณะกรรมการตรวจสอบ รวมทั้งวิธีการในการป้องกันข้อผิดพลาดจากการดำเนินงานด้วย

¹ ยกเลิกโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สห/น. 10/2551 เรื่อง ระบบงานเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจการจัดการกองทุน (ฉบับที่ 2) ลงวันที่ 28 เมษายน พ.ศ. 2551 (มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 1 ตุลาคม พ.ศ. 2551)

(5) ระบบการจัดทำและจัดเก็บเอกสารหลักฐาน ที่มี

(ก) การจัดทำเอกสารหรือหลักฐานที่เป็นลายลักษณ์อักษรประกอบการปฏิบัติงานของบุคลากรที่รับผิดชอบงานด้านการจัดการกองทุนโดยตรงอย่างเป็นขั้นตอน ทั้งนี้ เพื่อให้มีเอกสารยืนยันการปฏิบัติงานหรือตรวจสอบการปฏิบัติงานของบุคลากรนั้นได้

(ข) วิธีการและสถานที่จัดเก็บเอกสารหลักฐานที่จะจัดทำขึ้นหรือที่ใช้ประกอบในการปฏิบัติการจัดการกองทุน ที่เป็นระบบระเบียบและสะดวกต่อการสืบค้น

(ค) ระยะเวลาการจัดเก็บเอกสารหลักฐานต้องไม่น้อยกว่าห้าปีนับแต่วันที่มีการทำรายการหรือธุรกรรมให้ลูกค้า เว้นแต่ข้อมูลหรือหลักฐานที่ใช้ในการแสดงความมีตัวตนของลูกค้าให้จัดเก็บไว้ไม่น้อยกว่าห้าปีนับแต่วันที่สิ้นสุดความเป็นลูกค้า

ข้อ 5 ระบบการควบคุมภายในต้องเป็นไปตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) กำหนดคุณภาพองค์กรควบคุมภายในที่สอดคล้องต่อปัจจัยและการกิจของบริษัท

(2) มีระบบการควบคุมภายในที่ได้รับความเห็นชอบจากผู้บังคับบัญชาระดับสูง โดยระบบดังกล่าวต้องมีการดำเนินการดังต่อไปนี้

(ก) สร้างสภาพแวดล้อมการควบคุม (control environment) ให้เกิดบรรยากาศการควบคุมที่ดี

(ข) ประเมินความเสี่ยง (risk assessment) โดยบริหารและจัดการความเสี่ยงให้สามารถควบคุมความเสี่ยงทุกประเภทที่เกิดหรืออาจเกิดขึ้นจากการประกอบธุรกิจให้อยู่ในระดับที่จะไม่มีผลกระทบต่อการประกอบธุรกิจการจัดการกองทุน

(ค) กำหนดกิจกรรมควบคุม (control activities) ที่มีประสิทธิภาพเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น โดยอย่างน้อยต้องมีการแบ่งแยกหน้าที่ความรับผิดชอบระหว่างบุคลากรหรือหน่วยงานอย่างเหมาะสม

(ง) จัดให้มีสารสนเทศและการสื่อสาร (information and communication) ที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงาน ทั้งจากแหล่งภายในและภายนอกบริษัทในรูปแบบที่เหมาะสมและทันเวลา

(จ) มีการติดตามประเมินผล (monitoring) และรายงานการประเมินผล
ดังกล่าวต่อคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการบริษัท เพื่อให้
บรรลุตามวัตถุประสงค์และเป้าหมายของบริษัท

ข้อ 6 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 เมษายน พ.ศ. 2549 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 8 มีนาคม พ.ศ. 2549

(นายธีระชัย ภูวนานนท์บาล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์