

ประกาศคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ กน. 39/2545

เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการในการจัดการทรัพย์สินที่มีผู้อุทิศให้

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 14 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และมาตรา 133 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2542 คณะกรรมการ ก.ล.ต. ออกข้อกำหนดไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ในประกาศนี้

“กองทุน” หมายความว่า กองทุนสำรองเลี้ยงชีพตามกฎหมายว่าด้วยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530

“บริษัทจัดการ” หมายความว่า บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล

“สมาคม” หมายความว่า สมาคมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ที่ได้รับอนุญาตและจดทะเบียนกับสำนักงาน โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อทำการส่งเสริมและพัฒนาธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทที่เกี่ยวกับการจัดการลงทุน

“สำนักงาน” หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ข้อ 2 ในการจัดการทรัพย์สินที่มีผู้อุทิศให้ ให้บริษัทจัดการดำเนินการตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่กำหนดไว้ในประกาศนี้

ข้อ 3 ให้บริษัทจัดการกำหนดราคาทรัพย์สินที่มีผู้อุทิศให้เพื่อใช้ในการคำนวณมูลค่าทรัพย์สินของกองทุนตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่สมาคมกำหนดโดยได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน

ข้อ 4 ให้บริษัทจัดการดำเนินการกับทรัพย์สินที่มีผู้อุทิศให้กองทุนตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

(1) กรณีเป็นทรัพย์สินประเภทที่กองทุนนั้นสามารถลงทุนในหรือมีไว้ได้ บริษัทจัดการจะมีไว้ซึ่งทรัพย์สินดังกล่าวต่อไปเพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนก็ได้

(2) กรณีเป็นทรัพย์สินประเภทที่กองทุนนั้นไม่สามารถลงทุนในหรือมีไว้ได้ บริษัทจัดการต้องจำหน่ายทรัพย์สินดังกล่าวภายในสองปีนับแต่วันที่กองทุนได้รับทรัพย์สินนั้นมา หรือภายในสองปีนับแต่วันที่พ้นกำหนดระยะเวลาที่ผู้อุทิสให้ระบุนห้ามมิให้กองทุนจำหน่ายทรัพย์สินดังกล่าว แล้วแต่กรณี เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากคณะกรรมการกองทุน ทั้งนี้ ในระหว่างระยะเวลาดังกล่าวบริษัทจัดการจะจัดหาผลประโยชน์จากทรัพย์สินดังกล่าวก็ได้

ในกรณีที่มีค่าใช้จ่ายในการบริหารทรัพย์สิน ให้บริษัทจัดการจ่ายจากทรัพย์สินของกองทุน

ข้อ 5 ทรัพย์สินใดที่กองทุนได้รับจากผู้อุทิสอยู่ก่อนวันที่ประกาศนี้ใช้บังคับ ให้บริษัทจัดการดำเนินการให้เป็นไปตามข้อ 3 และข้อ 4 ด้วย ทั้งนี้ ในกรณีที่ทรัพย์สินดังกล่าวเป็นทรัพย์สินตามข้อ 4(2) บริษัทจัดการต้องจำหน่ายทรัพย์สินดังกล่าวภายในสองปีนับแต่วันที่ประกาศนี้ใช้บังคับ หรือภายในสองปีนับแต่พ้นกำหนดระยะเวลาที่ผู้อุทิสให้ระบุนห้ามมิให้กองทุนจำหน่ายทรัพย์สินดังกล่าว แล้วแต่ระยะเวลาใดจะนานกว่า เว้นแต่จะได้รับความยินยอมจากคณะกรรมการกองทุน

ข้อ 6 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2545 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 5 มิถุนายน พ.ศ. 2545

(นายสมคิด จาตุศรีพิทักษ์)

รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

ประธานกรรมการ คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์