

**แนวทางปฏิบัติสำหรับการกำหนดนโยบายและระบบงานในการดูแลการลงทุน
เพื่อเป็นทรัพย์สินของผู้ประกอบธุรกิจ**

ส่วนที่ 1 การกำหนดนโยบายและกำกับดูแลการปฏิบัติตามนโยบายของผู้บริหารระดับสูง

1.1 ผู้บริหารระดับสูงโดยความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัท¹ มีการกำหนดนโยบายและมาตรการตามนโยบายที่ชัดเจนในการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของผู้ประกอบธุรกิจ ที่มีความเหมาะสมสอดคล้องต่อสภาพและความจำเป็นของผู้ประกอบธุรกิจ

1.2 มีการกำหนดเวลาให้มีการทบทวนนโยบายดังกล่าวอย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

1.3 มีการกำหนดให้มีการกำกับดูแลและตรวจสอบการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของผู้ประกอบธุรกิจและรายงานผลการกำกับดูแลและตรวจสอบต่อผู้บริหารสูงสุดและคณะกรรมการบริษัทเป็นประจำทุกปี

ส่วนที่ 2 ระบบงานเพื่อป้องกันมิให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการล่วงรู้ข้อมูลอันมิพึงเปิดเผย

2.1 การจัดโครงสร้างการปฏิบัติงานในองค์กร

(1) ผู้ประกอบธุรกิจมีการมอบหมายให้หน่วยงานและบุคลากรทำหน้าที่ลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของผู้ประกอบธุรกิจ ตามกรอบนโยบายและหลักเกณฑ์ที่กำหนดโดยผู้บริหารระดับสูง และต้องมีการตัดสินใจลงทุนอย่างอิสระโดยกรรมการแต่ละรายและผู้บริหารระดับสูงไม่เข้าไปมีส่วนร่วมในการตัดสินใจลงทุน

(2) ผู้ประกอบธุรกิจมีการแยกหน่วยงานและบุคลากรที่ทำหน้าที่เกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของผู้ประกอบธุรกิจออกจากหน่วยงานและบุคลากรที่ติดต่อ ให้บริการ หรือจัดการลงทุนเพื่อลูกค้า เช่น หน่วยงานที่ซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อลูกค้า หน่วยงานที่ให้คำแนะนำการลงทุนแก่ลูกค้า หน่วยงานวาณิชธนกิจ เป็นต้น

(3) ผู้ประกอบธุรกิจมีมาตรการและหลักปฏิบัติงานสำหรับบุคลากรและหน่วยงานที่ทำหน้าที่เกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของผู้ประกอบธุรกิจ อย่างน้อยในเรื่องดังต่อไปนี้

¹ คณะกรรมการบริษัทอาจมีการมอบหมายให้มีคณะกรรมการย่อยทำหน้าที่เฉพาะในแต่ละด้านก็ได้

(3.1) มีอาณาบริเวณหรือพื้นที่สำหรับการปฏิบัติงานของบุคลากรและหน่วยงานดังกล่าวที่เป็นหลักแหล่งชัดเจน โดยมีการป้องกันมิให้หน่วยงานและบุคลากรในหน่วยงานต่าง ๆ ตาม (2) รู้หรือเข้าถึงข้อมูลในความลับของกันและกันได้ โดยรวมถึงการป้องกันข้อมูลที่อยู่ในระบบอิเล็กทรอนิกส์ด้วย

(3.2) กรณีที่บุคลากรที่มีอำนาจตัดสินใจลงทุนหรือมีหน้าที่ซื้อขายหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพื่อเป็นทรัพย์สินของผู้ประกอบธุรกิจ เป็นผู้บริหารของผู้ประกอบธุรกิจที่ต้องดูแลการปฏิบัติงานในส่วนอื่นที่นอกเหนือจากการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของผู้ประกอบธุรกิจ ผู้บริหารดังกล่าวต้องไม่เป็นผู้ที่มีโอกาสล่วงรู้ข้อมูลอันมีพึงเปิดเผยของหน่วยงานที่ติดต่อ ให้บริการ หรือจัดการลงทุนเพื่อลูกค้า เช่น ผู้บริหารที่ดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ รองกรรมการผู้จัดการ หรือผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ ที่ทำหน้าที่ดูแลการปฏิบัติงานโดยรวมของผู้ประกอบธุรกิจ หรือดูแลหน่วยงานที่ติดต่อ ให้บริการ หรือจัดการลงทุนเพื่อลูกค้าด้วย เป็นต้น

2.2 การจัดทำบัญชีรายชื่อหลักทรัพย์ที่ต้องติดตามตรวจสอบและจำกัดการทำธุรกรรม (WL : Watch List และ RL : Restricted List)

ผู้ประกอบธุรกิจจัดให้มีการจัดทำบัญชี WL/ RL เพื่อประโยชน์ในการติดตามตรวจสอบการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของผู้ประกอบธุรกิจ ทั้งนี้ แนวทางการจัดทำบัญชี WL/ RL เป็นไปตามที่กำหนดในประกาศแนวปฏิบัติว่าด้วยแนวทางปฏิบัติสำหรับการกำหนดนโยบายและระบบงานที่เกี่ยวกับการกระทำที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับลูกค้า