

ประกาศแนวปฏิบัติ

ที่ นป. 3/2564

เรื่อง แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับระบบงานการประกอบธุรกิจ

การจัดการกองทุนรวม

ตามที่ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทธ. 35/2556 เรื่อง มาตรฐานการประกอบธุรกิจ โครงสร้างการบริหารงาน ระบบงาน และการให้บริการของผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ลงวันที่ 6 กันยายน พ.ศ. 2556 (“ประกาศที่ ทธ. 35/2556”) และประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. 14/2562 เรื่อง หลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับการให้บริการสำหรับผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ลงวันที่ 12 กุมภาพันธ์ พ.ศ. 2562 (“ประกาศที่ สธ. 14/2562”) กำหนดให้ผู้ประกอบธุรกิจจัดให้มีโครงสร้างการบริหารจัดการ นโยบาย มาตรการ และระบบงานรองรับการให้บริการจัดการกองทุนรวม โดยต้องดำเนินการควบคุมดูแล ติดตาม และตรวจสอบให้มีการปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบาย มาตรการ และระบบงานดังกล่าว ตลอดจนมีการทบทวนความเหมาะสมของเรื่องดังกล่าวเป็นประจำ เพื่อให้ผู้ประกอบธุรกิจสามารถให้บริการเพื่อประโยชน์ที่ดีที่สุดของลูกค้าและดำเนินธุรกิจให้เป็นไปตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และมาตรฐานการประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้อง นั้น

เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติตามข้อกำหนดข้างต้นของผู้ประกอบธุรกิจ สำนักงานโดยอาศัยอำนาจตามข้อ 5(3) ประกอบกับข้อ 11 และข้อ 12(1) (2) (3) (3/1) (4) (5) (6) (7) (8) (9) (10) (11) และ (12) แห่งประกาศที่ ทธ. 35/2556 จึงกำหนดแนวทางปฏิบัติไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับกับการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม

ในกรณีที่ผู้ประกอบธุรกิจจัดให้มีโครงสร้างการบริหารจัดการ นโยบาย มาตรการ และระบบงานเพื่อรองรับการประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนรวมตามแนวทางปฏิบัตินี้จนครบถ้วน สำนักงานจะพิจารณาว่าผู้ประกอบธุรกิจได้ปฏิบัติตามประกาศ ที่ ทธ. 35/2556 และประกาศ ที่ สธ. 14/2562 ในส่วนที่เกี่ยวข้องแล้ว ทั้งนี้ หากผู้ประกอบธุรกิจดำเนินการแตกต่างจากแนวปฏิบัตินี้ ผู้ประกอบธุรกิจมีภาระที่จะต้องพิสูจน์ให้เห็นว่าการดำเนินการนั้นยังคงอยู่ภายใต้หลักการและข้อกำหนดของหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

ข้อ 2 แนวทางปฏิบัติมีรายละเอียดตามที่กำหนดในภาคผนวกที่แนบท้ายประกาศแนวทางปฏิบัตินี้ ทั้งนี้ รายละเอียดดังกล่าวได้แก่เรื่องดังต่อไปนี้

- (1) หลักการในการประกอบธุรกิจการจัดการลงทุน
- (2) การจัดโครงสร้างองค์กร และบุคลากร

- (ก) การแบ่งแยกหน่วยงานและหน้าที่ความรับผิดชอบ
- (ข) ความพร้อมบุคลากร
- (3) ระบบงานในการติดต่อและให้บริการลูกค้า
- (4) ระบบงานด้านการจัดการลงทุน
- (5) ระบบงานในการบริหารและจัดการความเสี่ยง
- (6) ระบบงานปฏิบัติการด้านงานสนับสนุน
  - (ก) การจัดตั้งกองทุนรวมและการจัดทำหนังสือชี้ชวน
  - (ข) การกำหนดค่าธรรมเนียม และค่าใช้จ่ายต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับกองทุนรวม
  - (ค) การคำนวณและประกาศมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (“NAV”)
  - (ง) การวัดผลการดำเนินงาน
  - (จ) การใช้สิทธิออกเสียง (Proxy Voting)
  - (ฉ) การจ่ายเงินปันผล
  - (ช) การรับและส่งมอบทรัพย์สิน
  - (ซ) การคัดเลือกและแต่งตั้งผู้ดูแลผลประโยชน์
  - (ฌ) การมอบหมายงานให้บุคคลอื่นเป็นผู้รับดำเนินการ (outsourcing)
  - (ญ) การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
  - (ฎ) การลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของผู้ประกอบธุรกิจ (proprietary trading)
  - (ฏ) การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management : BCM)
  - (ฐ) การดำเนินการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
  - (ฑ) การจัดการเรื่องร้องเรียน
  - (ฒ) การจัดการและจัดเก็บเอกสารข้อมูล
- (7) ระบบงานในการตรวจสอบและควบคุมภายใน (internal control)
  - (ก) การควบคุมภายใน
  - (ข) การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (compliance)
- (8) การรายงานต่อสำนักงาน

ประกาศ ณ วันที่ 13 ธันวาคม พ.ศ. 2564

(นางสาวรีนวดี สุวรรณมงคล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์