

4 เมษายน 2566

เรียน กรรมการและผู้จัดการ

ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

ผู้จัดการ

บริษัท สำนักหักบัญชี (ประเทศไทย) จำกัด

บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด

บริษัท ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน)

ผู้ประกอบการธุรกิจหลักทรัพย์

ผู้ประกอบการธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล

ผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล

ผู้ให้บริการระบบครวด์ฟัunding

ที่ กสท.ตท.(ว) 8/2566 เรื่อง ชักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดส่งข้อมูล
ตามข้อกำหนดในรายละเอียดเกี่ยวกับการจัดให้มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ

ตามที่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ได้กำหนดให้ผู้ประกอบการจัดส่ง (1) ผลการประเมินระดับความเสี่ยงเกี่ยวกับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศตามแบบ RLA (Risk Level Assessment) และ (2) รายงานผลการตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและแผนการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่อง ตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. 38/2565 เรื่อง ข้อกำหนดในรายละเอียดเกี่ยวกับการจัดให้มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ลงวันที่ 28 กันยายน พ.ศ. 2565 และประกาศแนวปฏิบัติที่ นป. 7/2565 เรื่อง แนวปฏิบัติในการจัดให้มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ลงวันที่ 28 กันยายน พ.ศ. 2565 ซึ่งจะมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 กรกฎาคม พ.ศ. 2566 นั้น

เพื่อให้ผู้ประกอบการมีความเข้าใจที่ตรงกัน และสามารถถือปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ข้างต้นได้อย่างถูกต้อง สำนักงาน ก.ล.ต. จึงขอชักซ้อมความเข้าใจ ดังนี้

1. ประกาศและเอกสารที่เกี่ยวข้อง¹

1.1 ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สธ. 38/2565 เรื่อง ข้อกำหนดในรายละเอียดเกี่ยวกับการจัดให้มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ลงวันที่ 28 กันยายน พ.ศ. 2565 (“ประกาศที่ สธ. 38/2565”)

1.2 ประกาศแนวปฏิบัติ ที่ นป. 7/2565 เรื่อง แนวปฏิบัติในการจัดให้มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ ลงวันที่ 28 กันยายน พ.ศ. 2565 (“ประกาศที่ นป. 7/2565”)

1.3 แบบ RLA (Risk Level Assessment)

1.4 คำอธิบายประกอบการจัดทำแบบ RLA

1.5 แบบรายงานผลการตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและแผนการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่อง

1.6 คำอธิบายประกอบการจัดทำแบบรายงานผลการตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและแผนการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่อง

1.7 ระเบียบวิธีปฏิบัติ สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรับส่งข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์

1.8 คู่มือการปฏิบัติตามระเบียบวิธีปฏิบัติสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการรับส่งข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ (“คู่มือวิธีปฏิบัติว่าด้วยการรับส่งข้อมูล”)

2. รอบการจัดส่งข้อมูล

ให้ผู้ประกอบธุรกิจจัดส่งข้อมูลภายในระยะเวลาที่กำหนดตามข้อกำหนดในประกาศที่ สธ. 38/2565 ดังนี้

สิ่งที่ต้องจัดส่ง	ปี 2566 ²	ปี 2567 เป็นต้นไป ²
ผลการประเมินระดับความเสี่ยงเกี่ยวกับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศตามแบบ RLA	ครั้งที่ 1 ภายในวันที่ 31 กรกฎาคม 2566 ครั้งที่ 2 ภายในวันที่ 31 ธันวาคม 2566	ภายในวันที่ 31 ธันวาคม ของทุกปี

¹ เอกสารที่ 1.1 - 1.6 สามารถเข้าถึงได้ทาง

https://capital.sec.or.th/webapp/nrs/nrs_search.php?chk_frm=1&ref_id=9905&cat_id=1346

เอกสารที่ 1.7 - 1.8 สามารถเข้าถึงได้ทาง <https://www.sec.or.th/ca>

² กรณีวันสุดท้ายของวันที่ต้องจัดส่งตรงกับวันหยุดทำการของสำนักงาน ก.ล.ต. ให้ผู้ประกอบธุรกิจนำส่งภายในวันที่เริ่มทำการใหม่ ต่อจากวันที่หยุดทำการนั้น

สิ่งที่ต้องจัดส่ง	ปี 2566 ²	ปี 2567 เป็นต้นไป ²
รายงานผล การตรวจสอบ ด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และแผนการปรับปรุง แก้ไขข้อบกพร่อง	ภายในวันที่ 31 มีนาคม 2567	ภายในระยะเวลาดังนี้ แล้วแต่ระยะเวลาใด จะครบกำหนดก่อน <ul style="list-style-type: none"> ● 30 วัน นับแต่วันที่เสนอรายงาน ต่อคณะกรรมการของบริษัท หรือ คณะกรรมการตรวจสอบของบริษัท ● 90 วัน นับแต่วันสิ้นสุดการตรวจสอบ ● กรณีที่ไม่สามารถจัดทำรายงานให้เสร็จสิ้น ภายในปีที่เริ่มตรวจสอบ ให้ดำเนินการ ให้แล้วเสร็จภายในวันที่ 31 มีนาคม ของปีถัดไป

3. รูปแบบและวิธีการจัดส่งข้อมูล

ให้ผู้ประกอบธุรกิจจัดส่งข้อมูลโดยดำเนินการดังนี้

ขั้นตอนการเตรียมการ

(1) ให้ผู้ประกอบธุรกิจยื่นคำขอลงทะเบียนบัญชีผู้ใช้งานนิติบุคคล หรือ
คณะบุคคล (company account) และแจ้งแต่งตั้งผู้ที่ได้รับมอบอำนาจจากผู้ประกอบธุรกิจ
ให้ปฏิบัติการแทนในการส่งข้อมูล (“เจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ”) ผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ที่จัดไว้
บนเว็บไซต์ของสำนักงาน ก.ล.ต.

(2) เพื่อให้การจัดส่งข้อมูลมีความน่าเชื่อถือ มีประสิทธิภาพ เป็นไปตามขั้นตอน
การจัดส่งอย่างครบถ้วน และลดโอกาสที่ข้อมูลสำคัญของผู้ประกอบธุรกิจรั่วไหล สำนักงาน ก.ล.ต.
ขอความร่วมมือให้ผู้ประกอบธุรกิจมอบหมายให้บุคลากรของผู้ประกอบธุรกิจเป็นเจ้าหน้าที่
ปฏิบัติการ โดยไม่ควรมอบหมายให้ผู้รับดำเนินการด้านงานสนับสนุน (outsourcee) เป็นผู้จัดส่ง
ข้อมูลต่อสำนักงาน ก.ล.ต. เว้นแต่พนักงานของ outsourcee ดังกล่าวเป็นผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงาน
(head of compliance) ของบริษัทในกลุ่มหรือในเครือของผู้ประกอบธุรกิจ ซึ่งมีการแจ้งชื่อต่อ
สำนักงาน ก.ล.ต. แล้ว

(3) ในกรณีเปลี่ยนแปลงรายชื่อหรือเปลี่ยนแปลงขอบเขตอำนาจหน้าที่
ของเจ้าหน้าที่ปฏิบัติการ ผู้ประกอบธุรกิจต้องแจ้งข้อมูลดังกล่าวต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ผ่านระบบ
อิเล็กทรอนิกส์ที่จัดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อให้ผู้ประกอบธุรกิจสามารถได้รับการติดต่อ
และการแจ้งเตือนจากสำนักงาน ก.ล.ต. อย่างถูกต้อง ตรงตัวบุคคล และเป็นปัจจุบัน

ทั้งนี้ ขั้นตอนการดำเนินการให้เป็นไปตามที่กำหนดในคู่มือวิธีปฏิบัติว่าด้วย
การรับส่งข้อมูล

ขั้นตอนการจัดส่ง

(1) ให้ผู้ประกอบการธุรกิจจัดส่งข้อมูลดังนี้ ผ่านระบบ Electronic Submission System (“E-Submission”)

สิ่งที่ต้องจัดส่ง	รูปแบบ
ผลการประเมินระดับความเสี่ยงเกี่ยวกับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ(แบบ RLA)	Excel file ตามรูปแบบที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดไว้บนเว็บไซต์ ³
รายงานผลการตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและแผนการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่อง (แบบ IT audit report)	Excel file ตามรูปแบบที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนดไว้บนเว็บไซต์

(2) ให้ถือว่าสำนักงาน ก.ล.ต. ได้รับข้อมูลก็ต่อเมื่อสำนักงาน ก.ล.ต. ได้แจ้งเป็นข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ผ่านระบบ E-Submission หรืออีเมล ไปยังผู้ส่งข้อมูลด้วยความว่า “สำนักงานได้รับข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ซึ่งเป็นไปตามข้อกำหนดทางเทคนิคแล้ว อย่างไรก็ตามก็ตีกรณีดังกล่าวยังไม่ถือเป็นการรับรองหรือแสดงว่าสำนักงานได้ตรวจสอบแล้วถึงความครบถ้วนถูกต้องของสาระของข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ที่นำส่ง” หรือข้อความอื่นในทำนองเดียวกัน ทั้งนี้ข้อความดังกล่าวมิได้เป็นการแสดงว่า สำนักงาน ก.ล.ต. ได้ตรวจสอบหรือรับรองข้อมูลที่นำส่งว่าเป็นไปตามประกาศที่ สธ. 38/2565 แล้ว แต่อย่างไรก็ตาม

(3) ให้ถือเวลาตามที่ระบบคอมพิวเตอร์ของสำนักงาน ก.ล.ต. ณ ขณะที่เจ้าหน้าที่ปฏิบัติการของผู้ประกอบธุรกิจจัดส่งข้อมูลเป็นเวลาส่ง และเวลาตามที่ปรากฏที่ระบบคอมพิวเตอร์ของสำนักงาน ก.ล.ต. ณ ขณะรับข้อมูลเป็นเวลารับ

(4) กำหนดให้ผู้ประกอบการธุรกิจจัดส่งข้อมูลผ่านอีเมล เฉพาะในกรณีที่มีเหตุจำเป็นเท่านั้น เช่น มีเหตุขัดข้องในการส่งรายงานผ่านระบบ E-Submission เป็นต้น เพื่อให้ผู้ประกอบการธุรกิจสามารถจัดส่งรายงานได้ภายในระยะเวลาตามที่ประกาศกำหนด

(5) ในการจัดส่งข้อมูลผ่านอีเมล ให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติการจัดส่งข้อมูลในรูปแบบเดียวกับที่นำส่งผ่านระบบ E-Submission ทางอีเมล cyberteam@sec.or.th และส่งสำเนาถึง (CC) ผู้มีอำนาจลงนามของผู้ประกอบธุรกิจทุกครั้ง หลังจากนั้นให้เจ้าหน้าที่ปฏิบัติการนำส่งรายงานดังกล่าวผ่านระบบ E-Submission อีกครั้งโดยไม่ซ้ำซ้ำ เมื่อไม่พบข้อขัดข้องเกี่ยวกับการจัดส่งรายงานผ่านระบบ E-Submission แล้ว

³ สามารถเข้าถึงได้ทาง https://capital.sec.or.th/webapp/nrs/nrs_search.php?chk_frm=1&ref_id=9905&cat_id=1346

4. การแจ้งเตือน

เพื่อเป็นการสนับสนุนให้ผู้ประกอบธุรกิจได้วางแผนและสามารถจัดส่งข้อมูล (1) ผลการประเมินระดับความเสี่ยงเกี่ยวกับระบบเทคโนโลยีสารสนเทศตามแบบ RLA และ (2) รายงานผลการตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและแผนการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่อง ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ได้ตามรอบระยะเวลาที่ประกาศที่ สธ. 38/2565 กำหนด สำนักงาน ก.ล.ต. จะจัดให้มีการแจ้งเตือนผู้ประกอบธุรกิจเป็นข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ ไปยังอีเมลของผู้ประกอบธุรกิจ (reminder email)⁴ เช่น อีเมลของผู้จัดการ (MD) อีเมลของผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงาน (compliance) หรืออีเมลกลาง เป็นต้น ก่อนครบกำหนด เพื่อให้ผู้ประกอบธุรกิจได้เตรียมความพร้อม ในการมอบหมายให้บุคคลที่เกี่ยวข้องดำเนินการจัดส่งข้อมูล โดยจะมีการสื่อสารระหว่างผู้ประกอบธุรกิจ และสำนักงาน ก.ล.ต. เป็นระยะ อันจะทำให้การจัดส่งข้อมูลนั้น เป็นไปตามวัตถุประสงค์ ลดข้อผิดพลาด ที่อาจเกิดขึ้นในระหว่างดำเนินการ ทั้งนี้ หากผู้ประกอบธุรกิจพบประเด็นปัญหาในการดำเนินการ หรือพบเหตุจำเป็นที่อาจส่งผลให้ไม่สามารถจัดส่ง (1) ผลการประเมินระดับความเสี่ยงเกี่ยวกับระบบ เทคโนโลยีสารสนเทศ ตามแบบ RLA และ (2) รายงานผลการตรวจสอบด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและ แผนการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด ขอให้ผู้ประกอบธุรกิจโปรดติดต่อและ แจ้งปัญหาเพื่อประสานให้สำนักงาน ก.ล.ต. ได้ทราบถึงเหตุผลความจำเป็นและสถานะความคืบหน้า ในการดำเนินการ ทางอีเมล cyberteam@sec.or.th

5. การดำเนินการกรณีผู้ประกอบธุรกิจไม่สามารถจัดส่งข้อมูลภายในระยะเวลาที่กำหนด

กรณีที่สำนักงาน ก.ล.ต. ไม่ได้รับข้อมูล (1) ผลการประเมินระดับความเสี่ยงเกี่ยวกับ ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศตามแบบ RLA หรือ (2) รายงานผลการตรวจสอบด้านเทคโนโลยี สารสนเทศและแผนการปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่อง จากผู้ประกอบธุรกิจรายใด ภายในระยะเวลา ที่ประกาศที่ สธ. 38/2565 กำหนด สำนักงาน ก.ล.ต. จะถือเป็นเหตุที่ผู้ประกอบธุรกิจรายนั้น มีการดำเนินการที่เข้าข่ายเป็นการฝ่าฝืนและไม่ปฏิบัติตามข้อ 4 และ/หรือ ข้อ 5 (3) แห่งประกาศ ที่ สธ. 38/2565 โดยสำนักงาน ก.ล.ต. จะมีจดหมายอิเล็กทรอนิกส์ เพื่อให้ผู้ประกอบธุรกิจชี้แจง ข้อเท็จจริง ไปยังอีเมลของผู้ประกอบธุรกิจ เช่น อีเมลของผู้จัดการ (MD) อีเมลของผู้กำกับดูแล การปฏิบัติงาน (compliance) หรืออีเมลกลาง เป็นต้น

ผู้ประกอบธุรกิจต้องดำเนินการชี้แจงข้อเท็จจริงพร้อมทั้งจัดส่งหลักฐานที่เกี่ยวข้อง (ถ้ามี) ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายในระยะเวลาที่กำหนด โดยช่องทางการติดต่อกับสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อชี้แจงและจัดส่งหลักฐานนั้น ขอให้ดำเนินการผ่านทางระบบ E-Submission

⁴ สำนักงาน ก.ล.ต. จะพิจารณาความเหมาะสมของเวลาที่มีการแจ้งเตือน อย่างไรก็ตาม ผู้ประกอบธุรกิจยังคงมีหน้าที่ติดตามกำหนดเวลาที่ต้องจัดส่ง ข้อมูลเพื่อให้เป็นไปตามประกาศที่ สธ. 38/2565

ทั้งนี้ หากพ้นกำหนดเวลาดังกล่าว สำนักงาน ก.ล.ต. จะถือว่าผู้ประกอบการรายนั้นไม่ประสงค์
จะชี้แจงและจะพิจารณาดำเนินการตามควรแก่กรณีต่อไป

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและถือปฏิบัติ ทั้งนี้ สำนักงาน ก.ล.ต. ขอเสนอ
ช่องทางการติดต่อสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมทางอีเมล cyberteam@sec.or.th

ขอแสดงความนับถือ

(นางณัฐญา นิชมานุสร)

ผู้ช่วยเลขาธิการ

เลขาธิการแทน

ฝ่ายกำกับและตรวจสอบความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ

โทรศัพท์/โทรสาร 0-2033-4660