

12 มกราคม 2566

เรียน ผู้จัดการ

บริษัทหลักทรัพย์ที่ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล
(กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ)

ที่ นป.(ว) 1/2566 เรื่อง ซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการนำส่งแบบรายงานข้อมูล
ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ตามที่ ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ที่ สน. 11/2564 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ลงวันที่
29 มกราคม พ.ศ. 2564 (“ประกาศ ที่ สน. 11/2564”) (ข้อ 25) กำหนดให้บริษัทหลักทรัพย์ที่ประกอบ
ธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคลประเภทกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (“บลจ.”) จัดทำ
และนำส่งรายงานการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้แก่สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์
และตลาดหลักทรัพย์ (“สำนักงาน ก.ล.ต.”) ตามตารางด้านล่าง โดยมีวัตถุประสงค์หลักเพื่อให้
สำนักงาน ก.ล.ต. มีข้อมูลสำหรับจัดทำรายงานเกี่ยวกับการกำกับดูแลการจัดการกองทุนเพื่อเสนอ
ต่อรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง ตามที่กำหนดไว้ในมาตรา 12 ตรี แห่งพระราชบัญญัติ
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 อีกทั้งสามารถนำข้อมูลไปใช้เพื่อประโยชน์ในการส่งเสริมและ
พัฒนาธุรกิจกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ นั้น

ข้อมูลที่น่าส่งเข้าระบบ OFAR	รอบการส่ง	ระยะเวลาในการส่ง
1) รายละเอียดของหลักทรัพย์และทรัพย์สิน ที่ทุกกองทุนลงทุน (PVD1000)	รายเดือน	ภายในวันที่ 20 ของเดือนถัดไป
2) สถานะและการลงทุนของแต่ละกองทุน (PVD01)	รายเดือน	
3) รายได้ ค่าใช้จ่าย และการเปลี่ยนแปลงส่วนของ สมาชิกและนายจ้างของทุกกองทุน (PVD2000)	รายเดือน	
4) รายละเอียดของแต่ละกองทุน (PVD3000)	รายไตรมาส	ภายในวันที่ 20 ของเดือนถัดจาก เดือนสุดท้ายของแต่ละไตรมาส

อย่างไรก็ดี ที่ผ่านมาสํานักงาน ก.ล.ต. พบว่า แบบรายงานที่ บลจ. จัดทำและนําส่งเข้าระบบอิเล็กทรอนิกส์ของสํานักงาน ก.ล.ต. (ระบบ OFAR) มีประเด็นแก้ไขอย่างต่อเนื่อง โดยหลัก ๆ มี 2 ประเด็นที่ขอชักข้อความเข้าใจ ดังนี้

1. การนําส่งรายงานให้เป็นไปตามกรอบเวลาตามที่ประกาศกำหนด

ขอให้ บลจ. จัดทำและนําส่งแบบรายงานผ่านระบบอิเล็กทรอนิกส์ของสํานักงาน ก.ล.ต. ตามรอบการส่งรายงานและระยะเวลาในการส่ง ตามที่กำหนดไว้ในประกาศ ที่ สน. 11/2564 (ตามตารางข้างต้น) อย่างเคร่งครัด โดยหากพบว่า บลจ. นําส่งล่าช้า สํานักงาน ก.ล.ต. จะพิจารณาดำเนินการต่อไป

2. การจัดทำรายงานให้มีความถูกต้องและครบถ้วน

ขอให้ บลจ. ตรวจสอบความถูกต้องของข้อมูลที่รายงานให้มีความสอดคล้องกันในแต่ละแบบรายงานหรือระบบงานอื่นที่เกี่ยวข้อง และมีการประสานงานกันระหว่าง บลจ. ที่บริหารจัดการกองทุนร่วมกันเพื่อให้เกิดความชัดเจนในการจัดทำรายงานตามประเด็นชักข้อม ดังนี้

2.1 ข้อมูลประเภทเดียวกันในหลายแบบรายงานของ บลจ. เช่น (1) ข้อมูลมูลค่าทรัพย์สินสุทธิที่ปรากฏใน PVD01 PVD2000 และ PVD3000 (2) ข้อมูลประเภทกองทุนที่ปรากฏใน PVD3000 และระบบบัญชีทะเบียนกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ OFAM PVD

2.2 ข้อมูลประเภทเดียวกันในแบบรายงานเดียวกันของบริษัทท่าน เช่น ข้อมูลจำนวนสมาชิกทั้งหมดของนายจ้าง จำนวนสมาชิกทั้งหมดของกองทุน จำนวนสมาชิกที่คงเงินทั้งหมดของกองทุน และจำนวนสมาชิกที่ขอรับเงินเป็นงวดทั้งหมดของกองทุน

2.3 ข้อมูลประเภทเดียวกันที่รายงานโดย บลจ. หลายแห่ง เช่น ข้อมูลเลขประจำตัวผู้เสียภาษีของนายจ้างที่ไม่ตรงกันกับ บลจ. แห่งอื่น (กรณีนายจ้างใช้บริการหลาย บลจ.) และ/หรือไม่ตรงกับฐานข้อมูลของกรมสรรพากร

2.4 การไม่รายงานข้อมูลหรือการรายงานข้อมูลที่ซ้ำซ้อนในกรณีที่ บลจ. หลายแห่งบริหารจัดการกองทุนร่วมกัน

2.5 การรายงานข้อมูลกองทุนที่ไม่ถูกต้องของนายจ้างที่ถอนตัวจากกองทุนหรือเลิกกองทุนไปแล้ว

สํานักงาน ก.ล.ต. จึงขอให้บริษัทท่านตรวจสอบข้อมูลในแบบรายงานทุกประเภทให้มีความถูกต้องครบถ้วนและนําส่งเฉพาะข้อมูลกองทุนของนายจ้างที่ยังไม่ถอนตัวหรือเลิกกองทุน รวมถึงประสานงานกับ บลจ. ที่บริหารจัดการกองทุนร่วมกันเพื่อตกลงแบ่งความรับผิดชอบในการทำหน้าที่รายงานข้อมูลเพื่อให้ข้อมูลสามารถนำไปใช้ได้ตามวัตถุประสงค์และลดภาระของผู้ปฏิบัติงานในการแก้ไขข้อมูล ในการนี้ สํานักงาน ก.ล.ต. ขอเสนอชื่อเจ้าหน้าที่สำหรับการติดต่อสอบถาม คือ นายพิศุทธิ์ บุญวัฒน์สุนทร เจ้าหน้าที่บริหาร ฝ่ายนโยบายผู้ประกอบธุรกิจ โทรศัพท์ 02-033-9914

อีเมล pisut@sec.or.th และนายพรพงศ์ ศักดาพัฒน์ ผู้ช่วยผู้อำนวยการ ฝ่ายนโยบายผู้ประกอบการ
โทรศัพท์ 02-033-4652 อีเมล pornpong@sec.or.th

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบและถือปฏิบัติ

ขอแสดงความนับถือ

(นางศิษฏศรี นาคะศิริ)

ผู้อำนวยการฝ่ายนโยบายผู้ประกอบการ

เลขาธิการแทน

ฝ่ายนโยบายผู้ประกอบการ

โทรศัพท์/โทรสาร 02-033-4652

สำเนาเรียน นายกสสมาคมบริษัทจัดการลงทุน