

เอกสารรับฟังความคิดเห็น

เลขที่ อกธ. 20 /2556

เรื่อง

หลักการและร่างประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
เกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขแบบรายงานต่าง ๆ ที่จัดทำโดยบริษัทจัดการ

จัดทำโดย

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เผยแพร่เมื่อวันที่ 25 พฤศจิกายน 2556

เพื่อรับฟังความคิดเห็นจากผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง

วันสุดท้ายของการให้ความคิดเห็น วันที่ 9 ธันวาคม 2556

ท่านสามารถ download เอกสารเผยแพร่ฉบับนี้ได้จาก www.sec.or.th



ฝ่ายกำกับและพัฒนาธุรกิจหลักทรัพย์

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เลขที่ 333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

โทรศัพท์ 0-2263-6040 โทรสาร 0-2263-6301

ส่วนที่ 1 : บทนำ

เนื่องจากประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับการกำหนดให้บริษัทจัดการจัดทำและจัดส่งรายงานต่าง ๆ ในปัจจุบัน มีการกำหนดวิธีการจัดทำและจัดส่งรายงานบางเรื่องที่มีลักษณะไม่เหมาะสมกับภาวะปัจจุบันแล้ว เช่น มีรายละเอียดไม่สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของการรายงาน ข้อมูลที่กำหนดในรายงานไม่เพียงพอในการใช้กำกับดูแลและวิเคราะห์ความเสี่ยงของธุรกิจ หรือข้อมูลที่ให้รายงานไม่มีประโยชน์ในการติดตามกำกับดูแล ทำให้เป็นภาระทั้งต่อบริษัทจัดการและสำนักงาน

สำนักงานจึงมีแนวทางที่จะปรับปรุงแก้ไขประกาศดังกล่าวเพื่อให้การรายงานมีความเหมาะสม สอดคล้องกับวัตถุประสงค์ของการรายงาน และมีข้อมูลที่เพียงพอต่อการใช้งานมากขึ้น ยกเลิกรายงานที่ไม่ได้ใช้ประโยชน์ในการติดตามกำกับดูแล ลดความถี่ของการรายงานให้เหมาะสมขึ้น และเพิ่มเติมข้อมูลในแบบรายงานให้เพียงพอที่จะสามารถนำไปใช้วิเคราะห์ความเสี่ยงได้ครบถ้วนมากขึ้น โดยได้ดำเนินการร่างประกาศเพื่อปรับปรุงแก้ไขประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง และได้จัดทำเอกสารฉบับนี้ขึ้นเพื่อขอรับฟังความคิดเห็นจากภาคธุรกิจและบุคคลทั่วไป โดยการรับฟังความคิดเห็นนี้มีไปจนถึงวันที่ 9 ธันวาคม 2556 ผู้ที่ประสงค์จะแสดงความคิดเห็นสามารถส่งความคิดเห็นและข้อเสนอแนะต่อสำนักงานได้ทั้งในรูปแบบเอกสารหรือ e-mail ตามรายละเอียดที่ระบุด้านล่างนี้ ทั้งนี้ สำนักงานขอเสนอชื่อเจ้าหน้าที่สำหรับการสอบถามคือ นางสาวศุภรดา ผ่องศรี ฝ่ายกำกับและพัฒนาธุรกิจหลักทรัพย์ โทรศัพท์ 0-2263-6040
e-mail address: subhara@sec.or.th

ทางไปรษณีย์ : ฝ่ายกำกับและพัฒนาธุรกิจหลักทรัพย์

สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

ชั้น 25 เลขที่ 333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต

แขวงจอมพล เขตจตุจักร

กรุงเทพฯ 10900

ทางโทรสาร : 0-2263-6301

e-mail address : subhara@sec.or.th

ส่วนที่ 2 : สรุปหลักการที่มีการปรับปรุงแก้ไข ดังนี้

1. รายงานการลงทุนในตราสารทุนเฉลี่ยในรอบระยะเวลา 3,6,9,12 ของรอบปีบัญชี ซึ่งส่งให้สำนักงานเป็นรายไตรมาส ภายใน 15 วันนับแต่วันสิ้นรอบระยะเวลาดังกล่าว เพื่อให้สำนักงานเปิดเผยแก่ผู้ลงทุน ตามข้อ 39 ของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สข/น. 23/2552 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุน ลงวันที่ วันที่ 28 กรกฎาคม พ.ศ. 2552 (ประกาศจัดการ)

แนวทางแก้ไข – ยกเลิกการส่งรายงานให้สำนักงาน โดยให้บริษัทจัดการจัดทำรายงานเหมือนเดิม แต่ให้เปิดเผยให้ผู้ลงทุนทราบเป็นการทั่วไปแทน (เช่น เปิดในเว็บไซต์ของบริษัทจัดการ)

เหตุผล – วัตถุประสงค์ของการรายงาน เพื่อให้ผู้ลงทุนทั่วไปทราบถึงการลงทุน และเหตุผลในกรณีที่กองทุนรวมตราสารทุนไม่สามารถลงทุนในตราสารทุนโดยเฉลี่ยได้ถึง 65% ของ NAV ซึ่งจะเป็นประโยชน์ต่อผู้ลงทุนทั่วไปในการติดตามการจัดการลงทุนว่ายังเป็นไปตามวัตถุประสงค์และนโยบายการลงทุนที่ผู้ลงทุนคาดหวังหรือไม่ เพื่อให้ผู้ลงทุนสามารถประเมินความสามารถและความเหมาะสมของการจัดการลงทุน โดยพิจารณาจากเหตุผลของบริษัทจัดการที่ไม่สามารถลงทุนให้เป็นไปตามที่กำหนดได้

2. รายงานการซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด ตามข้อ 44/1(3) – (4) ของประกาศจัดการ ซึ่งส่งให้สำนักงาน ดังนี้

2.1 รายงานของกองทุนเปิดทุกกองทุน เป็นรายเดือน ภายในวันที่ 20 ของเดือนถัดไป

2.2 รายงานของกองทุนเปิดที่มีนโยบายลงทุนในตราสารหนี้ เป็นรายวัน ภายในวันทำการถัดไป

แนวทางแก้ไข – แก้ไขเฉพาะข้อ 2.2 โดยให้รายงานกองทุนเปิดทุกกองทุนเป็นรายวัน ภายในวันทำการถัดไป ยกเว้น กอง auto redemption เนื่องจาก กอง auto redemption ไม่มีนโยบายเปิดขายหรือให้ผู้ถือหน่วยลงทุนได้ถอนหน่วยลงทุนเป็นรายวัน

เหตุผล – การเพิ่มรายงานในข้อ 2.2 เพื่อให้สำนักงานมีข้อมูลการได้ถอนหน่วยลงทุนสุทธิ (net redemption) ในระดับรายกองทุนเป็นรายวัน ซึ่งจะช่วยในการวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านสภาพคล่องได้อย่างครบถ้วน

3. รายงานการประเมินการปฏิบัติงานทะเบียนสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ซึ่งส่งให้สำนักงานเป็นรายปี ภายในเดือนมีนาคมของทุกปี ตามข้อ 136 ของประกาศจัดการ

แนวทางแก้ไข – ยกเลิกการจัดทำและจัดส่งรายงานให้สำนักงาน

เหตุผล – สำนักงานจะมีการตรวจสอบเรื่องดังกล่าวเมื่อมีการออกตรวจสอบบริษัท (on-site inspection) สำนักงานจึงไม่จำเป็นต้องรับข้อมูลดังกล่าวเป็นประจำ

4. รายงานการรับฝากทรัพย์สินของกองทุนส่วนบุคคล (custodian) ซึ่งส่งให้สำนักงานเป็นรายเดือน ภายในวันที่ 15 ของเดือนถัดไป ตามข้อ 15 ของประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. 27/2543 เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการดำเนินการเกี่ยวกับทรัพย์สินของลูกค้ำที่ผู้รับฝากทรัพย์สินรับฝากไว้ ลงวันที่ 19 มิถุนายน พ.ศ. 2543 (ประกาศ custodian)

แนวทางแก้ไข – ลดความถี่ในการส่งรายงานเป็นรายปี (ณ สิ้นวันทำการสุดท้ายของแต่ละปี) โดยให้จัดส่งให้สำนักงานภายใน 15 วันนับจากวันสิ้นปี

เหตุผล – เนื่องจากสำนักงานใช้ประโยชน์เพื่อดู market share / size ของธุรกิจที่อาจมีผลกระทบต่อตลาดโดยรวมเท่านั้น จึงไม่จำเป็นต้องติดตามข้อมูลทุกเดือน

ส่วนที่ 3 : ร่างประกาศ

ร่างประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง ดังนี้

1. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. /25.. เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการจัดการกองทุน (ฉบับที่) (ร่างแก้ไขประกาศจัดการ)
2. ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สน. /25.. เรื่อง หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการดำเนินการเกี่ยวกับทรัพย์สินของลูกค้ำที่ผู้รับฝากทรัพย์สินรับฝากไว้ (ฉบับที่) (ร่างแก้ไขประกาศ custodian)

แบบสำรวจรับฟังความคิดเห็น

เรื่อง หลักการและร่างประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
เกี่ยวกับการปรับปรุงแก้ไขแบบรายงานต่าง ๆ ที่จัดทำโดยบริษัทจัดการ

ข้อมูลทั่วไป

ชื่อผู้ตอบ _____ ตำแหน่ง _____

ชื่อบริษัท/ องค์กร _____

อาชีพ/ ประเภทธุรกิจ _____

เบอร์โทรศัพท์ _____ เบอร์โทรสาร _____

e-mail address _____

สถานะของผู้ให้ความคิดเห็น

- บริษัทหลักทรัพย์
- ผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
- ธนาคารพาณิชย์
- บริษัทประกันชีวิต
- อื่น ๆ (ระบุ) _____

ความเห็นและข้อเสนอแนะ

1. การยกเลิกการจัดทำและจัดส่งรายงานการลงทุนในตราสารทุนเฉลี่ยในรอบระยะเวลา 3,6,9,12 ของรอบปีบัญชี ให้สำนักงาน

- เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย

ความเห็นและข้อเสนอแนะ _____

2. การแก้ไขเพิ่มเติมรายงานการซื้อขายหน่วยลงทุนของกองทุนเปิด

- เห็นด้วย ไม่เห็นด้วย

ความเห็นและข้อเสนอแนะ _____

3. การยกเลิกรายงานการประเมินการปฏิบัติงานทะเบียนสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

เห็นด้วย

ไม่เห็นด้วย

ความเห็นและข้อเสนอแนะ _____

4. การขยายความถี่ในการจัดทำและจัดส่งรายงานการรับฝากทรัพย์สินของกองทุนส่วนบุคคล (custodian) ให้สำนักงาน

เห็นด้วย

ไม่เห็นด้วย

ความเห็นและข้อเสนอแนะ _____

5. ความเห็นเกี่ยวกับร่างประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง

เห็นด้วย

ไม่เห็นด้วย

ความเห็นและข้อเสนอแนะ _____

6. ความเห็นและข้อเสนอแนะอื่น ๆ _____

กรุณาส่งแบบสำรวจความคิดเห็นกลับไป

ฝ่ายกำกับและพัฒนาธุรกิจหลักทรัพย์

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ชั้น 25 เลขที่ 333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต

แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

หรือ โทรสาร 0-2263-6301 หรือ e-mail: subhara@sec.or.th

วันสุดท้ายของการแสดงความคิดเห็น วันที่ 9 ธันวาคม 2556

*** สำนักงานขอขอบคุณท่านที่ได้ให้ความร่วมมือในการแสดงความคิดเห็นในครั้งนี้ ***