

ร่างประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สช. /2561

เรื่อง การให้ความเห็นชอบผู้สอบบัญชีในตลาดทุน

(ฉบับที่)

โดยที่มาตรา 61 มาตรา 89 มาตรา 106 มาตรา 199 และมาตรา 217 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และมาตรา 140 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2542 และมาตรา 59 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2550 และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่เกี่ยวกับการออกและการเสนอขายหลักทรัพย์ และประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่เกี่ยวกับการจัดตั้งและจัดการกองทุน กำหนดให้ผู้สอบบัญชีที่ลงลายมือชื่อในรายงานการตรวจสอบงบการเงิน ของกิจการที่กำหนดตามบทบัญญัติหรือข้อกำหนดดังกล่าวต้องเป็นผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบ จากสำนักงาน และโดยที่เป็นการสมควรให้มีมาตรการการเปิดเผยการดำเนินงานของสำนักงานในกรณี ที่ผู้สอบบัญชีในตลาดทุนฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ที่กำหนด สำนักงานออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นข้อ 27/2 ในหมวด 3 การสิ้นสุดการให้ความเห็นชอบและ บทบังคับอื่น แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สช. 39/2553 เรื่อง การให้ความเห็นชอบผู้สอบบัญชีในตลาดทุน ลงวันที่ 23 กันยายน พ.ศ. 2553

“ข้อ 27/2 เพื่อรักษาประโยชน์ของประชาชนหรือเพื่อคุ้มครองผู้ลงทุน ในกรณีที่น่าจะปรากฏ ข้อเท็จจริงเกี่ยวกับเหตุตามข้อ 27 วรรคหนึ่ง สำนักงานอาจเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินการของ สำนักงานต่อบุคคลใด ๆ ตามอำนาจที่กำหนดในมาตรา 24/1 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535”

ข้อ 2 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่
ประกาศ ณ วันที่

เป็นต้นไป

(นายรพี สุจริตกุล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ร่างประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ที่ สม. /2561

เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล

การจดทะเบียน และการยื่นคำขอต่าง ๆ

(ฉบับที่)

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 19(3) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 สำนักงานออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ให้ยกเลิกความในข้อ 25 แห่งประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สม. 28/2547 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน และการยื่นคำขอต่าง ๆ ลงวันที่ 7 กรกฎาคม พ.ศ. 2547 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ที่ สม. 28/2560 เรื่อง การกำหนดค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูล การจดทะเบียน และการยื่นคำขอต่าง ๆ (ฉบับที่ 45) ลงวันที่ 15 พฤษภาคม พ.ศ. 2560 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 25 คำขอความเห็นชอบเป็นผู้สอบบัญชีตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการให้ความเห็นชอบผู้สอบบัญชีในตลาดทุน ให้เป็นไปตามอัตราดังนี้ โดยให้ชำระทั้งจำนวนเมื่อยื่นคำขอ

(1) 50,000 บาท สำหรับคำขอดังต่อไปนี้

(ก) คำขอความเห็นชอบเป็นครั้งแรก โดยไม่เคยมีการยื่นคำขอต่อสำนักงานมาก่อน

(ข) คำขอความเห็นชอบอื่นใดที่ไม่ใช่คำขอซึ่งต้องชำระค่าธรรมเนียมตาม (2)

(2) 250,000 บาท สำหรับคำขอดังต่อไปนี้

(ก) คำขอความเห็นชอบครั้งใหม่ที่ยื่นภายหลังสำนักงานปฏิเสธคำขอ

ความเห็นชอบครั้งล่าสุด

(ข) คำขอความเห็นชอบที่ยื่นภายหลังการให้ความเห็นชอบครั้งล่าสุด

ซึ่งสำนักงานพบข้อบกพร่องของผู้สอบบัญชีและได้ออกคำสั่งพักหรือเพิกถอนการให้ความเห็นชอบ หรือได้เห็นชอบกับการปฏิบัติตามบทลงโทษที่เสนอโดยบุคคลนั้นเอง (enforceable undertaking) หรือได้เปิดเผยข้อมูลการดำเนินการของสำนักงานเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่บกพร่องของบุคคลดังกล่าวแล้วแต่กรณี

(ค) คำขอความเห็นชอบที่ยื่นภายหลังการให้ความเห็นชอบครั้งล่าสุด
ซึ่งสำนักงานให้ความเห็นชอบไว้น้อยกว่าห้าปี”

ข้อ 2 ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่

เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่

(นายรพี สุจริตกุล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์