



รายงานประจำปี 2567
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์



A Transition to a Future of
Sustainable, Trustworthy Capital Market for All

เกี่ยวกับรายงานฉบับนี้

ก.ล.ต. ได้จัดทำรายงานประจำปี 2567 เพื่อแสดงถึงนโยบาย กลยุทธ์ และการดำเนินงานในฐานหน่วยงานของรัฐ ที่มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนไทย โดยมุ่งมั่นปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ ความรับผิดชอบ และมีธรรมาภิบาล เพื่อให้ตลาดทุนไทยเป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อนและตอบสนองความต้องการทางเศรษฐกิจได้อย่างยั่งยืน

A Transition to a Future of
**Sustainable,
Trustworthy**
Capital Market for All



สารบัญ

1

บทนำ

- 6 สารจากประธาน
- 7 สารจากเลขาธิการ
- 8 เกี่ยวกับ ก.ล.ต.
- 9 สถิติสำคัญปี 2567

2

การดำเนินงานปี 2567

- 12 ผลการดำเนินงานสำคัญและผลการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์

3

แผนการดำเนินงาน

- 32 แผนยุทธศาสตร์ ก.ล.ต. ปี 2568-2570

4

การกำกับดูแลกิจการ

- 40 คณะกรรมการ ก.ล.ต.
- 44 คณะกรรมการกำกับตลาดทุน
- 47 ผู้บริหารระดับสูง
- 48 โครงสร้าง ก.ล.ต.
- 49 ที่มา หน้าที่ และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ
- 54 การบริหารจัดการบุคลากร
- 61 การพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน
- 76 การบริหารจัดการความเสี่ยง

5

ข้อมูลทางการเงิน

- 82 รายงานของคณะกรรมการ ก.ล.ต. เรื่อง การควบคุมภายในในการจัดทำรายงานทางการเงิน
- 83 รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2567
- 86 งบการเงิน
- 119 สรุปข้อมูลสำคัญทางการเงิน

6

ภาคผนวก

- 124 ภาพรวมอุตสาหกรรมปี 2567
- 142 รายนามและผลการปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการ
- 154 รายนามอนุญาโตตุลาการ

1

บทนำ





สารจากประธาน



ตลาดทุนไทยในปี 2567 เผชิญกับความเปลี่ยนแปลงและความท้าทายหลากหลายรูปแบบ ทั้งปัจจัยภายนอกและภายในประเทศ อาทิ นโยบายการเงินที่เข้มงวดของธนาคารกลางทั่วโลก ความตึงเครียดทางภูมิรัฐศาสตร์ วิกฤตการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ ภาวะเงินเฟ้อที่สูงขึ้น ความไม่แน่นอนทางการเมือง สังคมสูงวัย ส่งผลต่อความผันผวนในตลาดทุนไทยและความเชื่อมั่นของผู้ลงทุน ซึ่ง ก.ล.ต. ได้ติดตามปัจจัยต่าง ๆ อย่างใกล้ชิดเพื่อนำมาศึกษา พัฒนาและปรับใช้กับการทำงานให้มีประสิทธิภาพและเป็นประโยชน์กับผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่ม

การดำเนินงานในปี 2567 ที่ได้เร่งเพิ่มความเชื่อมั่นให้กับผู้มีส่วนได้เสียและส่งเสริมตลาดทุนไทย คือ **(1) Reform Enforcement** ปฏิรูปกระบวนการบังคับใช้กฎหมายให้มีความชัดเจน มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

รวมทั้งการป้องกันไม่ให้เกิดเหตุและสกิปปัญหาไม่ให้ลุกลาม โดยยกระดับความร่วมมือกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มีข้อมูลพร้อมใช้ในการดำเนินการและนำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยในการดำเนินการตรวจสอบและบังคับใช้กฎหมาย รวมถึงเร่งดำเนินการกับกรณีที่น่ากังวลทั้งเพิ่มการประสานงานและการทำงานร่วมกันแบบบูรณาการกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการยุติธรรม เพื่อให้การดำเนินการมีความชัดเจนและรวดเร็ว รวมไปถึงยกระดับการรับเรื่องร้องเรียนและการปราบปรามการหลอกลวงของ ก.ล.ต. ให้มีความรวดเร็วและมีประสิทธิภาพ **(2) ส่งเสริมสินทรัพย์ดิจิทัล** โดยการยกระดับทั้งองค์ภาพ ได้แก่ ส่งเสริมการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานสำหรับตลาดทุนเพื่อรองรับการดำเนินการแบบดิจิทัลทั้งกระบวนการทั้งในตลาดแรกและตลาดรอง เพื่อสร้างความเข้มแข็งให้ระบบของนิเวศของโทเคนดิจิทัลเพื่อการระดมทุน รวมถึงเตรียมการเพื่อให้การเปลี่ยนผ่านการกำกับดูแลโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุน (Investment Token) ไปอยู่ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เป็นไปอย่างราบรื่น โดยปี 2567 มีเกณฑ์รองรับ Investment Token ที่หลากหลาย ส่งเสริมบทบาท Traditional Player และยกระดับการกำกับผู้ประกอบการธุรกิจ เพื่อสร้างความเชื่อมั่น อาทิ การกำกับดูแลการออก Investment Token

ปี 2567 เป็นปีของการปรับตัวท่ามกลางความท้าทายที่ซับซ้อน เรียนรู้จากสถานการณ์การเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น แต่ตลาดทุนไทยยังคงเดินหน้าทำงานด้วยความเข้มแข็ง ผมขอขอบคุณทุกภาคส่วนในตลาดทุนไทยที่ร่วมมือกันทำงานอย่างมุ่งมั่นและตั้งใจ โดยสามารถพัฒนา ดึงศักยภาพและประสิทธิภาพของตลาดทุนไทยออกมาให้เป็นที่ยอมรับในระดับสากล นำไปสู่การพัฒนาและขับเคลื่อนเศรษฐกิจของประเทศให้เติบโตอย่างมั่นคงและยั่งยืน

ศาสตราจารย์พิเศษวิศิษฐ์ วิศิษฐ์สรอรรถ
ประธานกรรมการ
คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

สารจากเลขาธิการ



ปี 2567 ท่ามกลางสถานการณ์ความไม่แน่นอนต่าง ๆ ตลอดจนความท้าทายทั้งปัจจัยภายนอกและปัจจัยภายใน ก.ล.ต. ได้ดำเนินงานพร้อมทั้งปรับตัวให้เท่าทันและรับมือกับความเปลี่ยนแปลงต่าง ๆ ที่เกิดขึ้น ผ่านการทำงานสอดคล้องประสานความร่วมมือกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย เพื่อให้ทุกภาคส่วนสามารถใช้ประโยชน์จากตลาดทุนได้อย่างทั่วถึงและเท่าเทียม เพื่อความเป็นอยู่ที่ดีและยั่งยืน

ก.ล.ต. ให้ความสำคัญกับการดำเนินงานเพื่อส่งเสริมความเชื่อมั่น สร้างการเติบโตและการพัฒนาอย่างยั่งยืนให้กับตลาดทุนไทย โดยมีผลการดำเนินงานสำคัญใน 4 เป้าหมาย ตามแผนยุทธศาสตร์ปี 2567 คือ (1) **ตลาดทุนมีความน่าเชื่อถือ** โดยส่งเสริมบทบาทและความรับผิดชอบให้แก่ บริษัทจดทะเบียน กรรมการ กรรมการตรวจสอบ กรรมการอิสระ ผู้บริหารและเลขานุการ ผ่านการจัดหลักสูตรอบรมและออกคู่มือหรือแนวปฏิบัติ ยกระดับการกำกับดูแลผู้ประกอบการวิชาชีพ อาทิ กำหนดจำนวนผู้สอบบัญชีขึ้นต่ำ ปรับปรุงแนวปฏิบัติผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ ยกระดับเกณฑ์อนุญาตออกและเสนอขายตราสารหนี้ อาทิ เพิ่มประเภท Key Financial Ratio พัฒนาระบบแจ้งเตือนความผิดปกติ/ความเสี่ยงต่าง ๆ เพื่อตรวจสอบพฤติกรรมการซื้อขายที่เข้าข่ายการกระทำอันไม่เป็นธรรม เสนอปรับปรุงกฎหมาย อาทิ การปรับปรุงบทบัญญัติเกี่ยวกับการกำหนดให้พนักงานเจ้าหน้าที่ของ ก.ล.ต. เป็นพนักงานสอบสวน (2) **ตลาดทุนเป็นแรงขับเคลื่อนสำคัญสู่เศรษฐกิจดิจิทัล** ผลักดันการแก้กฎหมายเพื่อรองรับการแปลงสินทรัพย์ในรูปแบบดิจิทัล (Tokenized Securities) จัดทำชุดข้อมูลเปิดเพิ่มเติมและจัดกิจกรรมส่งเสริมให้เกิดการใช้ประโยชน์จากข้อมูลเปิด (SEC Open Data Services) เสริมสร้างความพร้อมในการตอบสนองต่อภัยคุกคามทางไซเบอร์ของผู้ประกอบธุรกิจ

ให้เข้มแข็งและได้มาตรฐานสากล (3) **ตลาดทุนเป็นกลไกสำคัญสู่ความยั่งยืน** ส่งเสริมผู้ประกอบการธุรกิจตัวกลางผนวกปัจจัย ESG ในการวิเคราะห์หลักทรัพย์ การให้คำแนะนำการลงทุนและการบริหารจัดการลงทุน ส่งเสริมและพัฒนาด้านสินทรัพย์ดิจิทัลให้สอดคล้องกับเศรษฐกิจสีเขียว อาทิ ปรับปรุงหลักเกณฑ์การเสนอขายโทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืน จัดทำศูนย์รวมข้อมูลตราสารหนี้และกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน (ESG Product Platform) สร้างความตระหนักรู้และเตรียมความพร้อมในการยกระดับการเปิดเผยข้อมูลให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากล (ISSB) (4) **ผู้ลงทุนมีศักยภาพในการสร้างสุขภาพทางการเงินที่ดี** จัดทำเกณฑ์รองรับ Exchange Traded Fund ที่หลากหลายทั้งกลยุทธ์และนโยบายการลงทุน ส่งเสริมการขายฐานนายจ้างและสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อรองรับการเกษียณและการเตรียมการรองรับการออมภาคบังคับ ให้ความรู้ผู้ลงทุนในช่วงวัยต่าง ๆ เพื่อลงทุนในผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสมกับตนเอง เข้าใจความเสี่ยง กระจ่ายการลงทุน รู้จักสิทธิ และดูแลตัวเองได้ ไม่ถูกหลอกลวงลงทุน

ในด้านองค์กร ก.ล.ต. มีการเตรียมความพร้อมด้านบุคลากร เทคโนโลยี และข้อมูล เพื่อสนับสนุนการขับเคลื่อนตามนโยบายและพันธกิจที่ได้รับมอบหมาย โดยมีการทบทวน ปรับปรุง และพัฒนาความรู้และทักษะที่จำเป็นให้แก่บุคลากรทุกระดับ เพื่อให้เท่าทันกับการเปลี่ยนแปลงของตลาดทุน ดำเนินการยกระดับสู่การเป็นองค์กรที่ขับเคลื่อนด้วยข้อมูล เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการตัดสินใจและกำหนดทิศทางการดำเนินงานได้อย่างถูกต้องเท่าทันและน่าเชื่อถือ รวมทั้งยกระดับประสิทธิภาพการให้บริการและการทำงานด้วยนวัตกรรมดิจิทัลและข้อมูล ที่ช่วยอำนวยความสะดวกให้ผู้ประกอบธุรกิจในตลาดทุนเข้าถึงการบริการของ ก.ล.ต. ลดความสับสนและระยะเวลาค้นหาบริการ เพื่อให้งานสามารถตอบโจทย์ผู้มีส่วนได้เสียทุกกลุ่มอย่างแท้จริง

ในปี 2568 ก.ล.ต. จะยังคงมุ่งมั่นและตั้งใจทำหน้าที่อย่างเต็มกำลังความสามารถ โดยส่งเสริมให้มีการนำเทคโนโลยีดิจิทัลมาประยุกต์ใช้ในตลาดทุนให้เหมาะสมกับบริบท เพื่อให้ทุกภาคส่วนสามารถเข้าถึงและใช้ประโยชน์ได้ เพื่อเพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถในการแข่งขัน มีความอยู่ดีมีสุขทางการเงิน เติบโตไปด้วยกันอย่างยั่งยืน และเป็นแรงผลักดันเศรษฐกิจของประเทศได้อย่างต่อเนื่องและมีประสิทธิภาพต่อไป

พรอนงค์ บุษราตระกูล

พรอนงค์ บุษราตระกูล

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

เกี่ยวกับ ก.ล.ต.

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เป็นหน่วยงานของรัฐที่จัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2535 มีอำนาจหน้าที่ในการส่งเสริมและพัฒนาตลาดจนกำกับดูแลตลาดทุน ตามขอบเขตอำนาจหน้าที่ที่กำหนดตามกฎหมาย

สถานประกอบการตั้งอยู่ที่

333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

โทรศัพท์ : 1207 หรือ 0 2033 9999

เว็บไซต์ : www.sec.or.th

อีเมล : info@sec.or.th

พันธกิจ ของ ก.ล.ต.

“กำกับและพัฒนาตลาดทุน
ให้น่าเชื่อถือ มีประสิทธิภาพ
และสังคมทุกภาคส่วนเข้าถึงได้”

วิสัยทัศน์ ของ ก.ล.ต.

“ก.ล.ต. พร้อมรับการเปลี่ยนแปลง
พัฒนาตลาดทุนและเศรษฐกิจของประเทศ
ให้ยั่งยืน เป็นประโยชน์ต่อทุกภาคส่วน”



รายได้และค่าใช้จ่าย

ก.ล.ต. มีรายได้มาจากค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล บริษัทที่ออกและเสนอขายหลักทรัพย์/บริษัทจดทะเบียน เงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และรายได้จากการลงทุน

ปี 2567 ก.ล.ต. มีรายได้เพิ่มขึ้น 146 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10 เมื่อเทียบกับปี 2566 ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากผลตอบแทนจากเงินลงทุนเพิ่มขึ้นจากกำไรจากการขายหลักทรัพย์และกำไรจากการmarket to marketของตราสารทุน ซึ่งบริหารจัดการโดยบริษัทจัดการลงทุน

ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 59 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 3 เมื่อเทียบกับปี 2566 ส่วนใหญ่มาจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและลูกจ้าง

สินทรัพย์และหนี้สิน

ก.ล.ต. มีสินทรัพย์รวม 9,188 ล้านบาท ร้อยละ 78 ของสินทรัพย์รวมเป็นเงินลงทุนระยะยาว

หนี้สินรวม 982 ล้านบาท ร้อยละ 75 ของหนี้สินรวมเป็นภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานเมื่อเกษียณอายุซึ่งประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

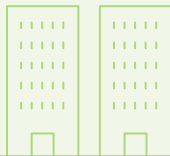
สำหรับส่วนของทุน 8,206 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 39 ล้านบาท จากรายได้ที่สูงกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวมของปี 2567



สถิติสำคัญปี 2567

บริษัทจดทะเบียน (SET+mai)

860 บริษัท



บริษัทหลักทรัพย์

50 บริษัท



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน

23 บริษัท



ผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล
และ ICO Portal

31 บริษัท*



ผู้ประกอบการประเภทการเป็น
นายหน้า ค่า และจัดจำหน่าย
หลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน

40 บริษัท



ผู้แนะนำการลงทุนที่ได้รับ
ความเห็นชอบ

(1 คน ปฏิบัติหน้าที่ได้มากกว่า 1 ตำแหน่ง)

81,383 ตำแหน่ง



มูลค่าหุ้น IPO

28,745 ล้านบาท

จาก **32** บริษัท



มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ
ของกองทุนรวม (NAV)

5.95 ล้านล้านบาท



มูลค่าการเสนอขายตราสารหนี้
(ในและต่างประเทศ)

1.93 ล้านล้านบาท



มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
(NAV)

1.513 ล้านล้านบาท



ค่าปรับตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์
และ พ.ร.ก.สินทรัพย์ดิจิทัลฯ ในความผิดที่กฎหมาย
บัญญัติให้เปรียบเทียบได้**

45.41 ล้านบาท

จาก **120** ราย



ค่าปรับทางแพ่งและเงินชดใช้ผลประโยชน์ตามมาตรการ
ลงโทษทางแพ่ง**

671.83 ล้านบาท

จาก **68** ราย***



กล่าวโทษ

134 ราย



* จำนวนผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลที่ได้รับใบอนุญาตและเปิดให้บริการแล้วในปัจจุบัน 25 บริษัท ที่ได้รับใบอนุญาตและยังไม่เปิดให้บริการ 6 บริษัท

** เงินส่งกระทรวงการคลังเป็นรายได้แผ่นดิน

*** จำนวนรายนี้รวมจากข้อมูลผู้กระทำความผิดที่แยกตามประเภทความผิด ซึ่ง 1 ราย อาจกระทำความผิดมากกว่า 1 ประเภทความผิด ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

2

การดำเนินงาน ปี 2567





ผลการดำเนินงานสำคัญและผลการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์

แผนยุทธศาสตร์ ก.ล.ต. ปี 2567-2569 ประกอบด้วยเป้าหมายหลักด้านตลาดทุน 4 ด้าน และด้านองค์กร 1 ด้าน โดยผลสัมฤทธิ์และผลดำเนินงานของ ก.ล.ต. ประจำปี 2567 มีดังนี้

เป้าหมายที่ 1 : ตลาดทุนมีความน่าเชื่อถือ

ยกระดับกฎเกณฑ์การอนุญาตเสนอขายและการกำกับดูแลหลักทรัพย์

- ยกระดับกฎเกณฑ์การอนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ เพื่อยกระดับคุณภาพบริษัทจดทะเบียน ผ่านการปรับปรุงหลักเกณฑ์การอนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์ และการกำกับดูแลบริษัทจดทะเบียนโดยการปรับปรุงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับหลักเกณฑ์การรับหลักทรัพย์เข้าจดทะเบียน จะมีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2568 และการปรับปรุงหลักเกณฑ์ เพื่อเพิ่มเครื่องหมายเตือนผู้ลงทุน เพิ่มความเข้มงวดการเพิกถอนหลักทรัพย์จดทะเบียน และการพิจารณาคุณสมบัติในการยื่นขอเข้าจดทะเบียนทางอ้อม การย้ายกลับเข้ามาซื้อขายหลังแก้ไขเหตุที่อาจถูกเพิกถอน ให้มีคุณภาพเทียบเท่ากับการออกและเสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ต่อประชาชนที่เข้าจดทะเบียนใหม่ มีผลบังคับใช้ตั้งแต่วันที่ 25 มีนาคม 2567

- ยกระดับหลักเกณฑ์การอนุญาตให้ออกและเสนอขายตราสารหนี้ ให้มีความเข้มงวดมากขึ้น รวมถึงการปรับปรุงหลักเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลเพิ่มเติมเพื่อให้ผู้ลงทุนมีข้อมูลที่สามารถวิเคราะห์แนวโน้มความสามารถในการชำระหนี้และฐานะการเงินของผู้ออกตราสารหนี้ ได้รัดกุมยิ่งขึ้น เช่น การเพิ่มประเภทวัตถุประสงค์การใช้เงิน

การเปิดเผยอัตราส่วนทางการเงินที่เหมาะสมสำหรับแต่ละอุตสาหกรรม การเปิดเผยข้อมูลทางการเงินที่สำคัญ และข้อกำหนดด้านการเงิน เป็นต้น โดยมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 สิงหาคม 2567

- ปรับปรุงหลักเกณฑ์ด้านการกำกับดูแลการบริหารจัดการโครงการเพื่อผลประโยชน์ของผู้ถือโทเคนดิจิทัล เพื่อเพิ่มความเชื่อมั่นทั้งด้านการระดมทุนและการลงทุนใน Initial Coin Offering (ICO) โดยมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 เมษายน 2567

ยกระดับและส่งเสริมการทำหน้าที่ของกลไกการป้องกัน 3 ชั้น (3 Lines of Defense)

- ยกระดับและส่งเสริมการทำหน้าที่ของ 3 lines of defense เพื่อให้คณะกรรมการบริษัท คณะกรรมการตรวจสอบ ผู้บริหาร ผู้ตรวจสอบภายใน เลขานุการบริษัท ตระหนักถึงบทบาทและหน้าที่ในเรื่องสำคัญ เช่น ความรู้ด้านบัญชีและการควบคุมภายใน หลักจริยธรรม การให้เบาะแส การทำหน้าที่ของนักลงทุนสัมพันธ์ เป็นต้น ผ่านการจัดสัมมนา 2 ครั้ง โดยเป็นการร่วมมือกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทยในรูปแบบออนไลน์ ภายใต้หัวข้อ “การป้อง ปราม ปราบ พฤติกรรมไม่เหมาะสมของบริษัทจดทะเบียน” เมื่อวันที่ 26 มีนาคม 2567 และแบบ physical ภายใต้หัวข้อ “สร้างภูมิคุ้มกันบริษัทจดทะเบียนด้วย 3 lines of defense” เมื่อวันที่ 24 กันยายน 2567 โดยมีจำนวนบริษัทจดทะเบียนเข้าร่วมอบรมร้อยละ 90 ของจำนวนบริษัทจดทะเบียนทั้งหมด และได้รับผลประเมินความพึงพอใจเฉลี่ย 4.34 จาก 5 คะแนน



งานสัมมนาออนไลน์ “การป้อง ปราม ปราบ พฤติกรรมไม่เหมาะสมของบริษัทจดทะเบียน” เพื่อให้คณะกรรมการบริษัทตระหนักถึงบทบาทหน้าที่ของตนที่มีส่วนสำคัญในการปกป้องสิทธิประโยชน์ของผู้ถือหุ้น



งานสัมมนา “สร้างภูมิคุ้มกันบริษัทจดทะเบียนด้วย 3 lines of defense” เพื่อส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน

- เพิ่มประสิทธิภาพในการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ร่วมตลาดที่อยู่ในระบบนิเวศของตลาดตราสารหนี้ ได้แก่ ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ สถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ ผ่านการปรับปรุงหลักเกณฑ์และการจัดทำแนวปฏิบัติที่ดี โดย

- ยกระดับการปฏิบัติหน้าที่ของผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ โดยจัดทำแนวทางการดำเนินการที่ชัดเจน และร่วมกับสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยจัดทำตัวอย่างสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้เพื่อเป็นตัวอย่างให้ผู้ออกหุ้นกู้และผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ใช้เป็นแนวทางในการจัดทำสัญญาแต่งตั้งผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้ต่อไป โดยเผยแพร่เมื่อวันที่ 14 มิถุนายน 2567

- จัดทำคู่มือการจัดประชุมผู้ถือหุ้นกู้ เพื่อสร้างแนวปฏิบัติที่ดี โดยเฉพาะอย่างยิ่งในวาระที่มีความสำคัญ เช่น การขยายอายุหุ้นกู้ การเปลี่ยนแปลงข้อกำหนดการดำรงอัตราส่วนทางการเงินตามที่ระบุไว้ในข้อกำหนดสิทธิ เป็นต้น

- จัดทำแนวทางแนวปฏิบัติที่ดีในการทำหน้าที่ของสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ เพื่อเป็นการกำหนดความคาดหวังในการดำเนินการ รวมถึงวิธีการในการได้ข้อมูลและปัจจัยต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องในการจัดอันดับความน่าเชื่อถือและนำเสนอให้สถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือเมื่อวันที่ 29 มีนาคม 2567

ยกระดับคุณภาพผู้สอบบัญชี

- ยกระดับเกณฑ์การจัดทำและนำเสนองบการเงิน โดยอยู่ระหว่างศึกษาแนวทางการปรับปรุงเกณฑ์การนำเสนองบการเงินให้เหมาะสมกับสถานการณ์ในปัจจุบัน

- แก้ไขประกาศว่าด้วยการให้ความเห็นชอบผู้สอบบัญชีในตลาดทุน โดยกำหนดจำนวนผู้สอบบัญชีในตลาดทุนขั้นต่ำในสำนักงานสอบบัญชีในตลาดทุน และออกประกาศเมื่อวันที่ 12 มิถุนายน 2567 มีสำนักงานสอบบัญชีที่มีจำนวนผู้สอบบัญชีในตลาดทุนครบตามเกณฑ์ขั้นต่ำทั้งสิ้น 28 จาก 31 สำนักงาน คิดเป็นจำนวนร้อยละ 90.3 สำหรับสำนักงานสอบบัญชีจำนวนที่เหลือนั้นมีแผนที่จะเพิ่มจำนวนผู้สอบบัญชีให้ถึงเกณฑ์ขั้นต่ำภายในปี 2569

ร่วมกับผู้ร่วมตลาดพัฒนาระบบตรวจสอบสัญญาณความเสี่ยงและการดูแลความเสี่ยงเชิงระบบ

- ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยพัฒนาระบบ Health Check ตรวจสอบสัญญาณความเสี่ยงเรื่องการทุจริต การตกแต่งงบการเงินของบริษัทจดทะเบียน เพื่อให้สามารถยับยั้งพฤติกรรมที่อาจไม่เหมาะสมของบริษัทจดทะเบียนได้อย่างรวดเร็วขึ้น โดยเปิดให้ทดลองใช้งานเมื่อเดือนมีนาคม 2567

- ใช้คู่มือเพื่อตรวจสอบสัญญาณความเสี่ยงในการผิมนัดชำระหนี้ของบริษัทจดทะเบียน เพื่อการลดความเสี่ยงเชิงระบบของตลาดตราสารหนี้ รวมถึงมีการประสานงานและแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยเป็นประจำ

และต่อเนื่อง ในประเด็นเรื่องผู้ออกตราสารที่อาจมีปัญหาการชำระหนี้ รวมไปถึงการจัดทำกรอบการดำเนินการกรณีสมาชิกผิมนัด และแผนกอบกู้และเลิกกิจการของสำนักหักบัญชีให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากล

- พัฒนาแผนรับมือความเสี่ยงของกองทุนรวมและจัดทำคู่มือในระดับอุตสาหกรรมเพื่อยกระดับมาตรฐานการปฏิบัติงานภายใต้ภาวะวิกฤตต่าง ๆ และจัดให้มีการซักซ้อมในกิจกรรม Crisis Simulation Exercise ร่วมกันระหว่างตัวแทนจำหน่ายหลักทรัพย์และบริษัทหลักทรัพย์จัดการลงทุนเมื่อเดือนพฤษภาคม 2567 และนำเสนอสรุปผลการซักซ้อมและแนวทางการพัฒนาแผนรองรับเพื่อให้ผู้ประกอบการธุรกิจได้ใช้ปรับปรุงกลไกรองรับสถานการณ์วิกฤตได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น

จัดทำและใช้ระบบเพื่อแจ้งเตือนความผิดปกติ/ความเสี่ยงในด้านต่าง ๆ

- พัฒนาต่อยอด AI-Enforcement Phase III เพื่อตรวจจับพฤติกรรมการสร้างราคาหลักทรัพย์ให้รองรับกรณีที่ซับซ้อนมากขึ้นและพัฒนาเครื่องมืออำนวยความสะดวกให้ผู้ตรวจสอบใช้ตรวจจับและระบุรายการซื้อขายที่เข้าข่ายการกระทำอันไม่เป็นธรรมในข้อมูลการซื้อขาย เพื่อนำส่งเป็นพยานหลักฐานในการดำเนินการทางกฎหมายในชั้นศาลได้แล้วเสร็จ โดยอยู่ระหว่างการทดลอง use case

- พัฒนาระบบ Audit Quality Indicators (AQIs) Dashboard เพื่อใช้วางแผนการตรวจสอบคุณภาพการสอบบัญชีจาก AQIs ซึ่งใช้ข้อมูลในรูปแบบ Machine Readable จากระบบ E-submission ในการตรวจจับความผิดปกติที่อาจกระทบต่อคุณภาพงานสอบบัญชี โดยปัจจุบันพัฒนาระบบ AQIs dashboard แล้วเสร็จ และผลจากการใช้งานพบว่าสามารถช่วยให้ระบุความเสี่ยงของสำนักงานสอบบัญชีและผู้สอบบัญชีรายที่อยู่ในแผนการตรวจสอบได้ดียิ่งขึ้น และสามารถระบุประเด็นความเสี่ยงของสำนักงานสอบบัญชีและผู้สอบบัญชีรายที่ไม่ได้อยู่ในขอบเขตการตรวจสอบปกติได้

- ปรับปรุงชุดข้อมูลทรัพย์สินลูกค้าบริษัทหลักทรัพย์ทั้งระบบในรูปแบบข้อมูลระดับจุลภาค เพื่อให้มีข้อมูลที่พร้อมต่อการกำกับดูแลและวิเคราะห์เชิงลึก โดยนำระบบขึ้นใช้จริงในเดือนธันวาคม 2567 และจัดทำ Risk-Based Approach (RBA) Scoring ด้านความเสี่ยงตามลักษณะของธุรกิจสำหรับกิจกรรมและการดำเนินธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การเสนอขายตราสารหนี้และธุรกิจจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน (Limited Broker Dealer and Underwriter : LBDU) ให้เป็นข้อมูลเชิงปริมาณ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการประเมินและติดตาม และมีระบบแจ้งเตือนความเสี่ยงที่ครอบคลุมการกำกับดูแล RBA ด้านทรัพย์สินลูกค้า และสามารถตรวจจับความเสี่ยงได้ทันทั่วทั้งที่ รวมทั้งมีแบบประเมิน

ตนเอง (Self-Assessment Questionnaire : SAQ) และสื่อสาร SAQ กับผู้ประกอบการ โดยดำเนินการจัดทำ การรายงานธุรกรรมสำคัญและ RBA ยังครอบคลุมไปถึง ธุรกิจกองทุนสำรองเลี้ยงชีพด้วย

ยกระดับการกำกับดูแลและบทบาทตัวกลางและลดการ หลีกเลี่ยงหรือไม่ปฏิบัติตามกฎหมายและหลักเกณฑ์ (Regulatory Arbitrage)

- ลด Regulatory Arbitrage โดยปรับปรุงเกณฑ์ การกำกับดูแลการให้บริการด้านการจัดการกองทุน ส่วนบุคคล ที่เสนอบริการในรูปแบบพอร์ตมาตรฐาน ให้แก่ลูกค้าเป็นการทั่วไปในรูปแบบ mass customize ซึ่งมีลักษณะคล้ายการเสนอขายกองทุนรวม รวมถึง ปรับปรุงเกณฑ์การกำกับดูแลกองทุนส่วนบุคคล ด้านธรรมาภิบาล พร้อมทั้งชักจูงกับภาคธุรกิจ
- ปรับปรุงแนวปฏิบัติเกี่ยวกับกระบวนการขาย เพื่อยกระดับให้ผู้ประกอบธุรกิจเสนอขายผลิตภัณฑ์และ ให้บริการลูกค้าอย่างเหมาะสม รวมถึงมีความรับผิดชอบ ต่อการให้บริการลูกค้า โดยจัดทำหนังสือเวียนชักจูง และนำเสนอให้ผู้ประกอบธุรกิจ เมื่อวันที่ 26 มิถุนายน 2567 เพื่อสื่อสารความคาดหวังเกี่ยวกับหลักการในการกำกับ ดูแลให้ผู้ประกอบธุรกิจเข้าใจและนำไปปรับใช้ดำเนินธุรกิจ ต่อไป รวมทั้งตรวจสอบผู้ประกอบธุรกิจที่ขายตราสารหนี้ ประเภท High Yield Bond ที่มีความเสี่ยง RBA สูง และสั่งการให้ผู้ประกอบธุรกิจแก้ไขประเด็นที่พบจาก การตรวจสอบแล้ว

ยกระดับธรรมาภิบาลตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

- ทบทวนโครงสร้างกำกับดูแลของตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทย เพื่อให้เกิดความสมดุลระหว่างบทบาท ในการทำธุรกิจและบทบาทในการกำกับดูแลรวมถึงสนับสนุน การทำหน้าที่กำกับดูแลในฐานะองค์กรกำกับดูแลตนเอง ได้อย่างเป็นอิสระและเป็นไปตามความคาดหวังของกฎหมาย
- ปรับปรุงประกาศความรู้ความชำนาญของ คณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้ องค์ กรรมการ ตลาด หลัก ทรัพย์ แห่งประเทศไทยมีความรู้และประสบการณ์ที่จำเป็น และสำคัญต่อการขับเคลื่อนนโยบายการดำเนินงานของ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและสอดคล้องกับภารกิจ ตามกฎหมาย เมื่อวันที่ 16 กรกฎาคม 2567
- ลงนามทบทวนบันทึกความเข้าใจกับ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตามที่ได้ปรับปรุง เพิ่มเติมจากฉบับเดิมเพื่อยกระดับการกำกับดูแลตลาดทุน ร่วมกันให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น ภายใต้กรอบกฎหมาย

และกฎเกณฑ์ของแต่ละองค์กร เมื่อวันที่ 29 ตุลาคม 2567 โดยการประสานความร่วมมือครั้งนี้เป็นการเน้นย้ำ ความมุ่งมั่นของ 2 องค์กรในการกำกับดูแล เพื่อให้ตลาดทุน มีความเป็นระเบียบเรียบร้อย เป็นธรรม น่าเชื่อถือ และสร้าง ความเชื่อมั่นแก่ผู้ลงทุน



ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประสานความร่วมมือ ยกระดับการกำกับดูแลตลาดทุนร่วมกันให้มีประสิทธิภาพ มากขึ้น

ยกระดับการกำกับดูแลของผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ ดิจิทัล

- ยกระดับการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ให้บริการระบบ คราวด์ฟัซดิงให้มีความเข้มแข็งและมีประสิทธิภาพ โดยตรวจสอบการทำหน้าที่ของผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟัซดิง และปรับปรุงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของ ผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟัซดิง¹ โดยสัดส่วนของข้อร้องเรียน เกี่ยวกับการทำหน้าที่ของผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟัซดิง ลดลงร้อยละ 66 เมื่อเทียบกับปี 2566
- ยกระดับความมั่นคงและความน่าเชื่อถือของ ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล โดยปรับปรุงหลักเกณฑ์ ด้านเงินทุนของผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล เพื่อเพิ่มความน่าเชื่อถือในตลาดสินทรัพย์ดิจิทัลและ เพิ่มการคุ้มครองผู้ลงทุน และปรับปรุงหลักเกณฑ์ การดำรงเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสำหรับผู้ประกอบธุรกิจ สินทรัพย์ดิจิทัลให้สอดคล้องกับผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ ดิจิทัล โดยมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 พฤศจิกายน 2567
- ยกระดับการกำกับดูแลผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ ดิจิทัล โดยปรับปรุงหลักเกณฑ์ด้านการจัดเก็บหลักฐาน เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลเพิ่มเติม เพื่อให้มีข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน และเป็นปัจจุบัน สำหรับ นำมาใช้ในการตรวจสอบและกำกับดูแลได้อย่าง มีประสิทธิภาพ ส่งเสริมความเชื่อมั่นต่อธุรกิจสินทรัพย์ ดิจิทัลของไทยมากยิ่งขึ้น โดยมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 กรกฎาคม 2567

¹ การปรับปรุงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติหน้าที่ของผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟัซดิง อาทิ แนวปฏิบัติการโฆษณา การเปิดเผยข้อมูลของผู้ให้บริการ ระบบคราวด์ฟัซดิง และแนวปฏิบัติระบบงานในการประเมินความน่าเชื่อถือและระดับความเสี่ยง เป็นต้น

- พัฒนาการทำหน้าที่ด้านการตรวจสอบสภาพการซื้อขาย (Market Surveillance) ของศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลให้เป็นด่านแรกในการกำกับดูแลความเป็นระเบียบเรียบร้อยในการซื้อขายที่เข้มแข็ง ได้มาตรฐาน และประสานความร่วมมือในการดำเนินการต่าง ๆ ได้อย่างทันทั่วทั้งที่ โดยกำหนดให้ศูนย์ซื้อขายทุกแห่งนำเสนอรายงานเกี่ยวกับผลลัพธ์ในการปรับปรุงหลักเกณฑ์การกำกับดูแล การติดตามและตรวจสอบสภาพการซื้อขายตามที่กำหนด ในประกาศฉบับใหม่ และตรวจศูนย์ซื้อขายประจำปี พร้อมทั้ง จัดสัมมนา Market Surveillance ประจำปีกับผู้ประกอบธุรกิจศูนย์ซื้อขาย เพื่อให้การทำหน้าที่ติดตามและกำกับดูแลสภาพการซื้อขายมีประสิทธิภาพ

เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจของผู้ลงทุนและยกระดับประสิทธิภาพการสื่อสารของ ก.ล.ต.

- ยกระดับความรู้และความเข้าใจของผู้ลงทุน รวมถึงสร้างความตระหนักรู้ในเรื่องสิทธิของผู้ลงทุน และเพิ่มเครื่องมือและมาตรการในด้านการคุ้มครองผู้ลงทุนให้มีความเข้มข้นมากยิ่งขึ้น โดยจัดทำสื่อความรู้ อินโฟกราฟิก เกี่ยวกับหุ้นกู้ อาทิ การอ่านสรุปข้อมูลสำคัญของหุ้นกู้ อัตราส่วนทางการเงินสำคัญที่ควรรู้ และผู้ที่เกี่ยวข้องกับหุ้นกู้ เผยแพร่ผ่านช่องทางของ Mao Investor เพื่อให้ผู้ลงทุนเข้าใจและตระหนักเรื่องสิทธิของผู้ลงทุน เสริมสร้างภูมิคุ้มกันเกี่ยวกับภัยหลอกลวงให้ผู้ลงทุนตระหนัก รู้จักระมัดระวัง และตรวจสอบข้อมูลให้รอบคอบเพื่อไม่ให้เกิดเป็นเหยื่อถูกหลอกลวง โดยนำโครงการ “ดูแล้วเว่ออย่าเผลอลงทุน” มาขยายผล เพื่อให้เกิดผลสัมฤทธิ์ในภาพรวม ผ่านสื่อประชาสัมพันธ์หลากหลายช่องทาง ทั้งออนไลน์และออฟไลน์

- จัดกิจกรรมแข่งขันประกวดคลิปวิดีโอสั้นเพื่อเตือนภัยหลอกลวงในตลาดทุน เพื่อสื่อสารเตือนเชิงรุก เน้นสร้างการมีส่วนร่วมให้ประชาชนตระหนักและรู้จักระมัดระวังตนเองไม่ให้ถูกหลอกลวง โดยประชาชนที่ส่งคลิปเข้าประกวด 117 ราย ได้เผยแพร่ผลงานผ่านช่องทางต่าง ๆ ของตนเอง ได้แก่ TikTok, YouTube, Facebook และ Instagram รวมกันทั้งหมด 75,350 ครั้ง ที่เข้าชม

- ประชาสัมพันธ์ SEC Check First อย่างต่อเนื่องตลอดทั้งปี เพื่อสื่อสารให้ประชาชนวงกว้างรู้ว่ามีเครื่องมือในการตรวจสอบรายชื่อผู้ประกอบการธุรกิจหรือผลิตภัณฑ์ก่อนการตัดสินใจลงทุน โดยสอดแทรกไปกับสื่อประชาสัมพันธ์ของ ก.ล.ต. ในโอกาสต่าง ๆ

- สนับสนุนการสื่อสารเชิงรุกให้มีประสิทธิภาพมากขึ้นและเข้าถึงประชาชนในวงกว้าง ก.ล.ต. ได้เพิ่มช่องทางการสื่อสารใหม่ เช่น Line Official Account, Instagram และ Blockdit และสร้างพันธมิตรกับ Influencer รวมถึงเพิ่มการประชาสัมพันธ์ช่องทาง

ชี้เบาะแสต่าง ๆ ของ ก.ล.ต. เพื่อให้ผู้ลงทุนและประชาชนได้รู้จักและสามารถแจ้งข้อมูลหรือเบาะแสเกี่ยวกับพฤติกรรมที่น่าสงสัยว่าอาจเข้าข่ายการกระทำความผิดในเรื่องต่าง ๆ ได้อย่างปลอดภัยโดยจัดทำคลิปวิดีโอ “รายการ ก.ล.ต. ขอเล่า” และ “รายการ ก.ล.ต. ขอเตือนเดอะซีรีส์” พร้อมทั้งจัดทำอินโฟกราฟิกและออกบูธเพื่อประชาสัมพันธ์สายด่วนแจ้งหลอกลวงลงทุนและเตือนภัยหลอกลวงลงทุน พร้อมทั้งสร้างการรับรู้และความเข้าใจที่ถูกต้องเกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และขอบเขตอำนาจที่มีของ ก.ล.ต. แก่ผู้ลงทุนและประชาชนในวงกว้างผ่านโครงการ SEC Identity ระยะที่ 3 เพื่อเน้นย้ำบทบาทหน้าที่ของ ก.ล.ต. ต่อกลุ่มเป้าหมายให้มีความต่อเนื่อง

- ผลสำรวจความคิดเห็นผู้เกี่ยวข้องในตลาดทุน (Stakeholder Survey) ภาพรวมเฉลี่ยดีขึ้นที่ 3.87 คะแนน เมื่อเทียบกับปี 2566 ที่ 3.57 คะแนน และได้รับคะแนนดีขึ้นในทุกด้าน ได้แก่ (1) ความพึงพอใจต่อการบริการที่ได้รับจากบุคลากรของ ก.ล.ต. คะแนน 3.9 (ปี 2566 ที่ 3.59) (2) ความพึงพอใจต่อการสื่อสารและการให้ข้อมูลของ ก.ล.ต. คะแนน 3.89 (ปี 2566 ที่ 3.49) และ (3) ความเชื่อมั่นต่อการดำเนินงานของ ก.ล.ต. คะแนน 3.82 (ปี 2566 ที่ 3.64)

ยกระดับประสิทธิภาพการจัดการเรื่องร้องเรียนและการตรวจสอบเคส

- เพิ่มประสิทธิภาพและความรวดเร็วในการจัดการเรื่องร้องเรียน โดยยกระดับประสิทธิภาพการจัดการเคสเรื่องร้องเรียน รวมศูนย์ข้อมูล Dashboard และติดตามการจัดการเคสเรื่องร้องเรียนได้ตามระยะเวลาที่กำหนด โดยเริ่มใช้เมื่อเดือนเมษายน 2567 และเพิ่มประสิทธิภาพและความรวดเร็วในการตรวจสอบเคสแบบดั้งเดิม โดยจัดทำคู่มือในการประสานงานและรวบรวมข้อมูลภายในเพื่อให้ตรวจสอบได้รวดเร็วขึ้นและทบทวนมาตรการป้องปรามการสร้างความเสียหายยับยั้งการกระทำผิดได้เร็วขึ้น

- ประสานงานกับหน่วยงานรัฐที่มีความพร้อมให้บริการข้อมูลผ่านระบบของตัวเองหรือฐานข้อมูลภาครัฐ เพื่อเชื่อมโยงข้อมูลที่จำเป็นในงานตรวจสอบ เช่น กรมสรรพากร กรมพัฒนาธุรกิจการค้า โดยดำเนินการแล้วเสร็จเมื่อเดือนกรกฎาคม 2567

- เพิ่มประสิทธิภาพและความรวดเร็วในการตรวจสอบเคสสินทรัพย์ดิจิทัล โดยจัดทำแนวทางการดำเนินการหรือการพิจารณาให้ชัดเจนมากยิ่งขึ้นและเหมาะสมกับสภาพตลาดสินทรัพย์ดิจิทัล รวมถึงจัดอบรมและพัฒนาบุคลากรให้สามารถตรวจสอบและนำไปปฏิบัติตามหน้าที่ความรับผิดชอบแต่ละภารกิจงานที่ได้รับมอบหมายได้อย่างมีประสิทธิภาพและสามารถแก้ไขปัญหาเฉพาะหน้าได้อย่างทันต่อเวลา

- ยกระดับประสิทธิภาพการทำงานอย่างรอบด้าน โดยในปี 2567 สามารถจัดการเรื่องร้องเรียนและตรวจสอบ ได้มีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยมีผลสัมฤทธิ์ ดังนี้

การตรวจสอบด้านหลักทรัพย์แบบดั้งเดิม : สามารถจัดการเคสในระยะเวลาเฉลี่ย 11.35 เดือน จากเกณฑ์ 18.5 เดือน เร็วขึ้นจากปี 2566 ที่ใช้เวลาเฉลี่ย 13.01 เดือน โดยเฉพาะการตรวจสอบเคสใหม่ สามารถจัดการได้เร็วขึ้นอย่างมากและสามารถดำเนินการ ตรวจสอบเคส ที่มีผลกระทบมากหรือเร่งด่วนโดยใช้เวลาเฉลี่ย 4.77 เดือน สามารถปิดเคสปี 2559-2566 จำนวน ร้อยละ 61.47 และสามารถตรวจทางเงินเบื้องต้นแล้วเสร็จ จำนวน 11 เคส

การกำกับดูแลผู้ประกอบการ

ก.ล.ต. กำกับดูแลผู้ประกอบการให้ใช้ความรู้ ความสามารถ และความชำนาญ ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบ เอาใจใส่และระมัดระวังเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพตามมาตรฐานสากล โดยมีระบบการจัดการและบริหารความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพ มีฐานะทางการเงินที่มั่นคง ให้บริการด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ลงทุนเป็นสำคัญ เพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับบริการที่ดี มีคุณภาพ เป็นธรรม รวมถึงทรัพย์สินและข้อมูลของผู้ลงทุนครบถ้วนและปลอดภัย รวมทั้งดูแลบุคลากร ให้ปฏิบัติตามกฎหมายที่กำหนด ป้องกันมิให้เกิดการทุจริตต่อทรัพย์สินของลูกค้า ตลอดจนการขายผลิตภัณฑ์ที่ไม่เหมาะสมหรือผิดประเภท ซึ่ง ก.ล.ต. มีการปรับบทบาทการกำกับดูแลให้มีความรวดเร็วสอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยใช้รูปแบบต่างๆ เช่น การใช้เทคโนโลยี และปัญญาประดิษฐ์ในการกำกับดูแล การประชุมระยะไกล การใช้เทคโนโลยีในการนำส่งข้อมูลและการสื่อสารต่าง ๆ เป็นต้น จึงทำให้ ก.ล.ต. ยังสามารถกำกับดูแลผู้ประกอบการธุรกิจได้อย่างเท่าทันและสอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป โดยการกำกับดูแลและตรวจสอบผู้ประกอบการในปี 2567 มีการดำเนินการ ดังนี้

1. การให้ใบอนุญาตและพิจารณาความพร้อมของระบบงานในการประกอบธุรกิจ ในกระบวนการพิจารณา ก.ล.ต. จะพิจารณาความพร้อมของโครงสร้างการบริหาร จัดการ ระบบงาน และบุคลากรในการประกอบธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ประกอบการตลอดจนบุคลากร มีความเหมาะสมและเพียงพอให้สามารถประกอบธุรกิจ ได้อย่างมีประสิทธิภาพและสามารถให้บริการได้อย่าง ต่อเนื่อง

1.1 บริษัทหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจ สัญญาซื้อขายล่วงหน้า ปี 2567 ให้ใบอนุญาตประกอบ

การตรวจสอบด้านสินทรัพย์ดิจิทัล : สามารถ ตรวจสอบเคสด้านสินทรัพย์ดิจิทัลได้ 23 เคส

การจัดการเรื่องร้องเรียนด้านระดมทุน : สามารถปิดเคสร้องเรียนด้านระดมทุนได้ 30 เคส

การจัดการเรื่องร้องเรียนด้านผู้ประกอบการธุรกิจ : สามารถปิดเคสร้องเรียนของบริษัทหลักทรัพย์ บริษัท หลักทรัพย์จัดการกองทุน LBDU ได้ 40 เคส

การจัดการเรื่องร้องเรียนด้านสินทรัพย์ดิจิทัล : สามารถปิดเคสร้องเรียนด้านสินทรัพย์ดิจิทัลได้ 146 เคส

ธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า จำนวน 2 ราย และใบอนุญาตประกอบธุรกิจการเป็นที่ปรึกษา การลงทุน จำนวน 1 ราย

1.2 ธุรกิจจัดการลงทุน ปี 2567 ให้ใบอนุญาต จัดการลงทุนแก่ผู้ประกอบการธุรกิจใหม่จำนวน 2 ราย นอกจากนี้ มีผู้ประกอบการที่มีใบอนุญาตแล้วและมาขอ ประกอบธุรกิจจัดการลงทุน และธุรกิจนายหน้า คำ และ จัดจำหน่ายหน่วยลงทุนเพิ่ม จำนวน 1 ราย และจำนวน 2 ราย ตามลำดับ

1.3 ธุรกิจ LBDU ได้แก่ ธนาคาร บริษัทประกัน ชีวิต และบริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน ปี 2567 ให้ใบอนุญาต LBDU และพิจารณาอนุญาตการเริ่ม ประกอบธุรกิจแก่ผู้ประกอบการจำนวน 1 ราย นอกจากนี้ มีผู้สนใจขอคำปรึกษาเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ LBDU จำนวน 1 ราย

1.4 ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ปี 2567 ก.ล.ต. เสนอแนะต่อรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง ให้ออกใบอนุญาตประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลให้กับ ผู้ประกอบการจำนวน 4 บริษัท โดยเป็นใบอนุญาตประเภท ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล นายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ ดิจิทัล ผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัลและผู้ให้บริการรับฝากสินทรัพย์ ดิจิทัล โดยอยู่ระหว่างจัดให้มีระบบงานเพื่อขออนุญาต ในการเริ่มประกอบธุรกิจตามประเภทใบอนุญาตที่ได้รับ ต่อไป

2. การกำกับดูแลและตรวจสอบผู้ประกอบการ ตัวกลาง โดยใช้เครื่องมือการกำกับดูแลที่หลากหลาย ทั้งการกำกับดูแลตามแนวทางความเสี่ยง (Risk-Based Approach : RBA) โดยเน้นการติดตามธุรกรรมที่สำคัญ (Significant Activity : SA) และมีการคาดการณ์ไปข้างหน้า เพื่อให้สอดคล้องกับจำนวนผู้ประกอบการที่เพิ่มขึ้น และลักษณะของการประกอบธุรกิจที่เปลี่ยนแปลงและ มีความซับซ้อนมากขึ้น

2.1 บริษัทหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ปรับปรุงแนวทางการประเมินคะแนน RBA ให้เป็นเชิงปริมาณมากยิ่งขึ้น สื่อสารคู่มือการบริหารและจัดการความเสี่ยงให้กับผู้ประกอบธุรกิจเพื่อเป็นแนวทางบริหารจัดการความเสี่ยงให้เหมาะสมกับรูปแบบธุรกิจ รวมทั้งติดตามการดำเนินงานของผู้ประกอบธุรกิจ เพื่อนำข้อมูลมาวิเคราะห์และประเมินความเสี่ยงของผู้ประกอบธุรกิจแต่ละแห่งตามธุรกรรมที่สำคัญ ปี 2567 มีการดำเนินการตรวจสอบ ดังนี้

2.1.1 การเข้าตรวจสอบเฉพาะเรื่อง ในประเด็นที่สำคัญ 3 เรื่อง ได้แก่

1) การขายหลักทรัพย์โดยไม่มีหลักทรัพย์อยู่ในครอบครอง เพื่อให้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่าการทำรายการขายเป็นไปตามเกณฑ์โดยลูกค้าของบริษัทหลักทรัพย์มีหุ้นของตนเองก่อนส่งคำสั่งขาย/หรือมีการยืมหุ้นก่อนขาย และปฏิบัติตามเกณฑ์ขายชอร์ต

2) การเสนอขายตราสารหนี้ที่มีความเสี่ยงสูง เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ประกอบธุรกิจดังกล่าวได้แนะนำหรือให้ข้อมูล และขายผลิตภัณฑ์เหมาะสมและถูกต้องกับประเภทผู้ลงทุนเป็นไปตามเกณฑ์

3) การพิจารณากำหนดวงเงินซื้อขายหลักทรัพย์ เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ประกอบธุรกิจดังกล่าวได้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การให้วงเงินลูกค้าที่ปรับปรุงใหม่

2.1.2 การเข้าตรวจสอบเป็นกรณีพิเศษ จำนวน 1 แห่ง เนื่องจากพบว่าอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (Net Capital Ratio : NCR) ของผู้ประกอบธุรกิจดังกล่าวมีความผันผวน ประกอบกับผลการทำ stress test ปรากฏว่าไม่สามารถดำรง NCR ให้เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนด เนื่องจากปัญหาการกระจุกตัวของลูกหนี้จากธุรกรรมการให้กู้ยืมเงินเพื่อซื้อหลักทรัพย์ กรณีที่บริษัทไม่สามารถแก้ไขปัญหาดังกล่าวได้ บริษัทอาจมีการตัดสินใจหรือมีเหตุที่ทำให้บริษัทต้องหยุดประกอบธุรกิจ ซึ่งอาจมีผลกระทบต่อทรัพย์สินของลูกค้า ดังนั้น ก.ล.ต. จึงเข้าตรวจสอบระบบงานในการดูแลรักษาทรัพย์สินของลูกค้า เพื่อให้มั่นใจว่าการดูแลรักษาทรัพย์สินของลูกค้าเป็นไปตามกฎเกณฑ์ที่กำหนด ตลอดจนมีการจัดเตรียมแผนเพื่อรองรับสภาพคล่องของบริษัทอย่างเพียงพอ

การกำกับดูแลบุคลากรของบริษัทหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ปี 2567 ก.ล.ต. ดำเนินการตามกฎหมายกับผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์ 2 ราย กรณีละเลยการตรวจสอบดูแลตามสมควร ส่งผลทำให้ระบบงานของบริษัทไม่รัดกุมและไม่มีประสิทธิภาพเพียงพอ รวมทั้งเข้าข่ายผิดกฎหมาย นอกจากนี้ดำเนินการลงโทษผู้แนะนำการลงทุน (ผู้แนะนำ) ตามระดับความร้ายแรงของฐานความผิด เช่น เพิกถอนหรือพักการให้ความเห็นชอบ เป็นต้น ซึ่งความผิดที่พบ ได้แก่

(1) การชักชวนให้ลูกค้าโอนเงินเข้าบัญชีส่วนตัวของผู้แนะนำ เพื่อจองซื้อหุ้นที่เสนอขายแก่ประชาชนเป็นครั้งแรก แต่ไม่ได้ทำการซื้อหุ้นจริง ทำให้ผู้แนะนำฯ ได้ไปซึ่งทรัพย์สินของลูกค้า (2) การติดต่อชักชวนและเสนอขายตราสารหนี้ให้แก่ผู้ลงทุน โดยมิได้ตรวจสอบคุณสมบัติให้ครบถ้วน รวมถึงมีการจัดทำเอกสารแสดงคุณสมบัติการเป็นผู้ลงทุนรายใหญ่ที่ไม่ตรงต่อความเป็นจริง (3) การไม่ได้บันทึกที่มาของคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์ของผู้ลงทุน ซึ่งอาจเป็นช่องทางให้มีการส่งคำสั่งซื้อขายที่ไม่เหมาะสม

2.2 ธุรกิจจัดการลงทุน

ปี 2567 เข้าตรวจสอบบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนและบริษัทที่มีความเสี่ยงสูงในการประกอบธุรกิจ การตรวจสอบนอกสถานที่ประกอบกิจการของบริษัท การใช้แบบประเมินตนเองเพื่อวิเคราะห์ความเพียงพอของระบบควบคุมของความเสี่ยงของแต่ละบริษัทในการดูแลธุรกิจจัดการกองทุน รวมทั้งสื่อสารผลการประเมินตนเองแบบ one-on-one เพื่อหารือและแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นกับผู้ประกอบธุรกิจ โดยเน้นให้คำแนะนำเพื่อให้นำไปพิจารณาปรับปรุงระบบงานให้ดียิ่งขึ้น

นอกจากนี้ สนับสนุนผู้ลงทุนสถาบัน โดยเฉพาะกลุ่มกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประกาศรับการปฏิบัติตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุน (Investment Governance Code : I Code) และปฏิบัติตามหลัก I Code รวมถึงติดตามให้บริษัทจัดการลงทุนและบริษัทหลักทรัพย์ที่ประกอบธุรกิจกองทุนส่วนบุคคล ในฐานะผู้ลงทุนสถาบัน ให้เปิดเผยนโยบาย I Code และรายงานการปฏิบัติตามนโยบาย I Code ของบริษัทต่อผู้ลงทุนหรือประชาชนทั่วไปบนหน้าเว็บไซต์ของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน จำนวน 30 แห่ง และบริษัทหลักทรัพย์ที่ประกอบธุรกิจกองทุนส่วนบุคคล จำนวน 11 แห่ง นอกจากนี้ เมื่อ ก.ล.ต. เข้าตรวจสอบบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน จะมีการสัมภาษณ์ผู้บริหารและบุคลากรที่เกี่ยวข้องเพื่อประเมินบทบาทของคณะกรรมการและผู้บริหารระดับสูงว่า ได้ให้ความสำคัญด้านนโยบายและกลยุทธ์ที่ครอบคลุมมิติด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (Environment, Social and Governance : ESG) ซึ่งรวมถึงสภาพภูมิอากาศมากน้อยเพียงใดและมีการนำกลยุทธ์และนโยบายไปใช้ในการปฏิบัติงานด้วยหรือไม่

2.3 ธุรกิจ LBDU

ก.ล.ต. นำข้อมูลจากผู้ประกอบธุรกิจ LBDU แต่ละราย จัดทำแบบประเมินตนเองตามกิจกรรมสำคัญมาวิเคราะห์ ประมวลผล และประเมินความเสี่ยงของผู้ประกอบธุรกิจ รวมถึงจัดทำสรุปภาพรวมเพื่อนำประเด็นสำคัญที่พบมาสื่อสารกับผู้ประกอบธุรกิจ ซึ่งจะช่วยส่งเสริมการกำกับดูแลตนเองและติดตามการดำเนินงานของผู้ประกอบธุรกิจ

2.4 ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล

2.4.1 เข้าตรวจสอบผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ณ สถานที่ทำการ 3 บริษัท รวมทั้งติดตามตรวจสอบผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลนอกสถานที่ทำการ ในปี 2567 ระบบงานของผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ที่ ก.ล.ต. ให้ความสำคัญ ได้แก่

- 1) โครงสร้างการบริหารจัดการ บทบาท อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบในการดำเนินงาน เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีของกรรมการบริษัท มีระบบงานและการบริหารจัดการที่รัดกุม สามารถประกอบธุรกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพ
- 2) การทำความรู้จักลูกค้าที่มีประสิทธิภาพ เพื่อให้ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลได้รู้จักลูกค้าและสามารถนำเสนอบริการเกี่ยวกับการลงทุนได้อย่างเหมาะสม สอดคล้องกับระดับความเสี่ยงที่ลูกค้ายอมรับได้ รวมทั้งช่วยป้องกันการใช้ตลาดสินทรัพย์ดิจิทัลเป็นช่องทางในการกระทำความผิด เช่น การฟอกเงิน เป็นต้น
- 3) ฐานะทางการเงินและความมั่นคงของผู้ประกอบการที่สามารถรองรับความเสี่ยงจากการประกอบธุรกิจและดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (Net Capital : NC) ได้ตามเกณฑ์ที่กำหนด โดยเฉพาะอย่างยิ่งผู้ประกอบธุรกิจที่เก็บรักษาสินทรัพย์ดิจิทัลของลูกค้าจะต้องจัดทำรายงานการดำรง NC และจัดส่ง ก.ล.ต. รายงาน
- 4) การเก็บรักษาสินทรัพย์ดิจิทัลของลูกค้าเพื่อให้มั่นใจว่าสินทรัพย์ดิจิทัลของลูกค้าถูกจัดเก็บไว้ในที่ปลอดภัย ปราศจากการโจมตีทางไซเบอร์ โดยผู้ประกอบธุรกิจต้องจัดเก็บสินทรัพย์ดิจิทัลในระบบที่เชื่อมต่อกับเครือข่ายเมื่อทำธุรกรรมเท่านั้น (cold wallet) ไม่น้อยกว่าร้อยละ 90 ของมูลค่าสินทรัพย์ดิจิทัลของลูกค้าทั้งหมด
- 5) การกำกับดูแลการปฏิบัติงาน รวมถึงการรับและจัดการข้อร้องเรียน เพื่อให้ผู้ประกอบธุรกิจมีการควบคุมดูแลการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนดและมีประสิทธิภาพ ป้องกันการกระทำใด ๆ ของผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลที่อาจเป็นการช่วยเหลือหรือสนับสนุนการไม่ปฏิบัติตามกฎหมาย รวมทั้งมีการบริหารจัดการเรื่องร้องเรียนได้อย่างเหมาะสม
- 6) ระบบการจัดทำโฆษณาและกิจกรรมส่งเสริมการขาย เพื่อให้ปฏิบัติเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง
- 7) ระบบงานการให้บริการนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล เพื่อให้มีการดำเนินการเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และสามารถให้บริการแก่ลูกค้าได้อย่างเป็นธรรมและคำนึงถึงประโยชน์ของลูกค้าเป็นสำคัญ
- 8) ระบบการจัดการลงทุนและระบบบริหารความเสี่ยงการลงทุนเพื่อให้มีการดำเนินการเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง และสามารถให้บริการแก่ลูกค้าได้อย่างมีประสิทธิภาพ

2.4.2 คณะกรรมการเปรียบเทียบปรับ

ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลจำนวน 8 บริษัท และบุคลากรที่เกี่ยวข้อง 8 ราย ในเรื่องการเก็บรักษาสินทรัพย์ของลูกค้า การนำส่ง และ/หรือการรายงานข้อมูลต่อ ก.ล.ต. ล่าช้า

การป้องปรามการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลโดยไม่ได้รับใบอนุญาตตามพระราชกำหนดการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล พ.ศ. 2561 (พ.ร.ก.สินทรัพย์ดิจิทัลฯ)

- 1) เข้าตรวจสอบงานแสดงเทคโนโลยีทางการเงินและประสานงานกับกองบังคับการปราบปรามการกระทำความผิดเกี่ยวกับอาชญากรรมทางเศรษฐกิจ (บก.ปอศ.) ในส่วนที่เกี่ยวข้อง
- 2) กล่าวโทษผู้กระทำความผิดที่เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลโดยไม่ได้รับใบอนุญาตจำนวน 1 บริษัท และผู้เกี่ยวข้อง จำนวน 1 รายต่อ บก.ปอศ. กรณีประกอบธุรกิจศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลโดยไม่ได้รับใบอนุญาต
- 3) กล่าวโทษผู้กระทำความผิดที่ปฏิบัติไม่เป็นไปตามหลักเกณฑ์ของ ก.ล.ต. 2 บริษัท และผู้เกี่ยวข้อง จำนวน 2 รายต่อ บก.ปอศ. กรณีจัดส่งงบการเงินประจำปี 2565 ล่าช้า
- 4) กล่าวโทษผู้กระทำความผิด 1 รายต่อ บก.ปอศ. กรณีการทุจริตหลอกลวงด้วยการแสดงข้อความอันเป็นเท็จแก่ประชาชน หรือด้วยการปกปิดความจริงซึ่งควรบอกให้แจ้งแก่ประชาชน และโดยการหลอกลวงนั้นทำให้ได้ไปซึ่งทรัพย์สินจากประชาชน รวมทั้งกรณีกระทำความผิดหรือยินยอมให้กระทำการลงข้อความเท็จหรือไม่ลงข้อความสำคัญในบัญชีหรือเอกสารของบริษัทเพื่อลวงบุคคลใด

3. การติดตามและตรวจสอบกรณีผู้ที่ไม่ได้รับอนุญาตประกอบธุรกิจภายใต้การกำกับดูแลของ ก.ล.ต. หรือกรณีการหลอกลวง โดยแอบอ้างว่าเป็นผู้ประกอบธุรกิจตัวกลางหรือผู้ที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของ ก.ล.ต. เพื่อคุ้มครองผู้ลงทุนไม่ให้หลงเชื่อบุคคลหรือผู้ให้บริการที่ไม่ได้รับอนุญาตให้ประกอบธุรกิจโดย ก.ล.ต. จะดำเนินการติดตามและตรวจสอบและพิจารณาขึ้น Investor Alert บนหน้าเว็บไซต์ของ ก.ล.ต. เพื่อเตือนประชาชนและผู้ลงทุนให้ระมัดระวัง ซึ่งที่ผ่านมาพบว่ามีการจัดงานในลักษณะเป็นการออกบูธเกี่ยวกับเทคโนโลยีทางการเงินหรือนวัตกรรมในตลาดทุนและตลาดสินทรัพย์ดิจิทัล ก.ล.ต. จึงเข้าสังเกตการณ์และตรวจสอบการจัดงานนิทรรศการ จำนวน 2 งาน เพื่อให้มั่นใจว่าไม่มีการชักชวนหรือการแนะนำการลงทุนจากผู้ประกอบธุรกิจที่ไม่ได้รับอนุญาต

4. การสื่อสารให้ความรู้แก่ผู้ประกอบการธุรกิจ เพื่อส่งเสริมให้เกิดความเข้าใจในการปฏิบัติหน้าที่ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และป้องกันมิให้เกิดความเสียหายต่อผู้ลงทุนและภาพลักษณ์ตลาดทุนไทย ก.ล.ต. ร่วมเป็นวิทยากรอบรมให้ความรู้แก่ผู้ประกอบการธุรกิจ ออกหนังสือเวียนจัดประชุมเพื่อสื่อสารและซักซ้อมความเข้าใจร่วมกับผู้ประกอบการ รวมทั้งจัดกิจกรรม Knowledge Sharing

เป้าหมายที่ 2 : ตลาดทุนเป็นแรงขับเคลื่อนสำคัญสู่เศรษฐกิจดิจิทัล

พัฒนาระบบนิเวศเพื่อรองรับการแข่งขันและการพัฒนานวัตกรรมและเทคโนโลยีเพื่อประโยชน์ต่อเศรษฐกิจของประเทศ

- ส่งเสริมการระดมทุนผ่านโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุน เพื่อให้เป็นช่องทางการเข้าถึงแหล่งเงินทุนของผู้ประกอบการ สนับสนุนเศรษฐกิจดิจิทัล และผลักดันให้เกิดนโยบายสนับสนุนที่ชัดเจนและไม่เป็นอุปสรรคต่อการระดมทุน โดยประสานกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง อาทิ สมาคมการค้าผู้ประกอบการสินทรัพย์ดิจิทัลไทย ผ่านการส่งเสริมการประชาสัมพันธ์เครื่องมือระดมทุนประเภท ICO ผ่านช่องทางต่าง ๆ ของ ก.ล.ต. และประสานกับกรมสรรพากรเพื่อสนับสนุนให้มีแนวทางการจัดเก็บภาษีที่ชัดเจนและเหมาะสม โดยกรมสรรพากรได้ออกพระราชกฤษฎีกาออกตามความในประมวลรัษฎากรว่าด้วยการยกเว้นภาษีมูลค่าเพิ่ม (ฉบับที่ 788) พ.ศ. 2567 และว่าด้วยการยกเว้นรัษฎากร (ฉบับที่ 789) พ.ศ. 2567 เมื่อวันที่ 24 กันยายน 2567 และประสานงานกับสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ เพื่อให้เกิดความชัดเจนในด้านการลงบัญชีของโทเคนดิจิทัล โดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ได้จัดทำคู่มือเรื่องการบันทึกรายการบัญชีของเงินที่ได้จากการระดมทุนแบบดิจิทัล ICO ของกิจการผู้ออกสินทรัพย์ดิจิทัลและเผยแพร่เมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2567

- ปรับปรุงหลักเกณฑ์การเสนอขายโทเคนดิจิทัลเกี่ยวกับความยั่งยืน เพื่อให้เทียบเคียงได้กับหลักเกณฑ์ของผลิตภัณฑ์อื่นในตลาดทุนที่เกี่ยวข้องกับด้านความยั่งยืน และผู้ลงทุนมีข้อมูลเพียงพอต่อการตัดสินใจลงทุน รวมถึงสนับสนุนให้กองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืน (Thailand ESG fund : Thai ESG) สามารถลงทุนในผลิตภัณฑ์เกี่ยวกับความยั่งยืนได้หลากหลายมากยิ่งขึ้น ซึ่งจะช่วยส่งเสริมการเติบโตทางเศรษฐกิจดิจิทัลของประเทศและบรรลุเป้าหมายยุทธศาสตร์ชาติด้านความยั่งยืน โดยมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2567

และกิจกรรม Compliance สัมพันธ์ เพื่อสื่อสารและแลกเปลี่ยนข้อคิดเห็นเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ที่ออกหรือปรับปรุงใหม่ ตลอดจนประเด็นที่พบจากการตรวจสอบและแนวทางการพิจารณาของ ก.ล.ต. เพื่อให้ผู้ประกอบการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์กำกับดูแล ซึ่งเป็นมาตรฐานในการดำเนินธุรกิจได้ถูกต้อง

วางรากฐานด้านข้อมูลและโครงสร้างพื้นฐาน

- ขยายฐานข้อมูลในการกำหนดนโยบายเพื่อพัฒนาตลาดทุนและจัดกิจกรรมส่งเสริมการใช้ประโยชน์จากข้อมูลเปิดอย่างต่อเนื่อง โดยได้พัฒนาและเปิดเผยข้อมูล One Report เพิ่มเติม ในรูปแบบ Open API แล้วเสร็จ ได้แก่ ข้อมูลคณะกรรมการและผู้มีอำนาจควบคุมบริษัท และข้อมูลผู้บริหาร เป็นต้น โดยในปี 2567 ผลสำรวจจากผู้ใช้บริการมีความพึงพอใจต่อรูปแบบของข้อมูลและชุดข้อมูลเปิดที่ให้บริการบน SEC Open Data Services ระดับมากถึงมากที่สุด

- จัดเสวนาในหัวข้อ Capital Market Datathon Showcase ในงานสัมมนา Digital Government Thailand 2024 ซึ่งจัดโดยสำนักงานพัฒนาธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ เมื่อวันที่ 30 พฤษภาคม 2567 เพื่อประชาสัมพันธ์ SEC Open Data โดยมีการต่อยอดไฮเดียนวัตกรรมไปใช้งานจริงอย่างเป็นรูปธรรม จำนวน 2 โครงการ ได้แก่ โครงการพัฒนาแอปพลิเคชันในรูปแบบ gamification สำหรับให้ความรู้พื้นฐานเกี่ยวกับการออมและการลงทุนให้กับนักเรียน โดยเป็นความร่วมมือระหว่าง 3 หน่วยงาน ได้แก่ กองทุนการออมแห่งชาติ ก.ล.ต. และสถาบันวิจัยนโยบายเศรษฐกิจการคลัง และโครงการพัฒนาต่อยอดแนวคิดการป้องกันหลอกลวงลงทุน โดยใช้ปัญญาประดิษฐ์ในการวิเคราะห์ โดย ก.ล.ต. ให้การสนับสนุนข้อมูล Open API ในการบริการข้อมูลรายชื่อบุคคลหรือนิติบุคคลที่มีใช้ผู้ประกอบการภายใต้การกำกับดูแล

เสริมสร้างความพร้อมในการตอบสนองต่อภัยคุกคามทางไซเบอร์ของผู้ประกอบธุรกิจ

- ยกระดับคุณภาพของผู้ประกอบธุรกิจในตลาดทุนให้มีการกำกับดูแลความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศที่เข้มแข็งและได้มาตรฐานสากล และมีความพร้อมในการรับมือต่อภัยคุกคามทางไซเบอร์ ผ่านการใช้เครื่องมือกำกับดูแลทั้งแบบ onsite และ offsite ตลอดจนการใช้ข้อมูลเชิงวิเคราะห์ในการกำกับดูแล โดยรวบรวมข้อมูล IT Audit Report ของผู้ประกอบการ

ภายใต้การกำกับดูแล และประมวลผลเพื่อวัดความพร้อมรับมือภัยคุกคามทางไซเบอร์และวิเคราะห์ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศของภาคตลาดทุน เพื่อเป็นเครื่องมือประกอบการกำกับดูแลและพร้อมผลักดันให้ผู้ประกอบธุรกิจมีส่วนร่วมในการกำกับดูแลตนเอง



ก.ล.ต. ร่วมกับสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย สมาคมบริษัทจัดการลงทุน สมาคมการค้าผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลไทย และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จัดกิจกรรมการฝึกซ้อมรับมือภัยคุกคามทางไซเบอร์สำหรับผู้ประกอบธุรกิจในภาคตลาดทุน ประจำปี 2567

เป้าหมายที่ 3 : ตลาดทุนเป็นกลไกสำคัญสู่ความยั่งยืน

ผลักดันให้ตลาดทุนเป็นกลไกสำคัญในการนำพาประเทศไปสู่เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน

- ยกระดับการส่งเสริมภาคธุรกิจและผู้ประกอบธุรกิจตัวกลางให้มีการปฏิบัติด้านความยั่งยืนอย่างเป็นรูปธรรม วัดผลได้ และสอดคล้องกับมาตรฐานสากล โดยดำเนินการผลักดันอย่างต่อเนื่อง ผ่านการจัดอบรมและสัมมนาเพื่อเตรียมความพร้อมให้บริษัทจดทะเบียนมีความตระหนักรู้และดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมเพื่อมุ่งสู่เป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอนและการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ ส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเพื่อนำไปสู่การปฏิบัติการดำเนินธุรกิจตามหลักการตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน การขับเคลื่อนเพื่อมุ่งสู่การพัฒนาที่ยั่งยืน

- ร่วมกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องจัดอบรมแก่บริษัทจดทะเบียนเพื่อเตรียมความพร้อมในการยกระดับการเปิดเผยข้อมูลในแบบ 56-1 One Report ให้สอดคล้องกับมาตรฐาน International Sustainability Standards

Board (ISSB) เพื่อตอบโจทย์ผู้ลงทุนและผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย โดยได้รับคะแนนผลประเมินความพึงพอใจจากผู้เข้าร่วมงานสัมมนาในประเด็นต่าง ๆ มากกว่า 4 คะแนน จากคะแนนเต็ม 5 และมีจำนวนบริษัทจดทะเบียนเข้าร่วมประมาณ 400 บริษัท นอกจากนี้ ก.ล.ต. ได้เสริมสร้างขีดความสามารถโดยมุ่งเน้นกลุ่มอุตสาหกรรมที่มีศักยภาพในการสร้างความหลากหลายให้แก่ตลาดตราสารหนี้เพื่อความยั่งยืนมากขึ้น

- ยกระดับการเปิดเผยข้อมูลผลิตภัณฑ์ทางการเงินในกลุ่มความยั่งยืน (ตราสารหนี้และกองทุนรวม) ผ่านการจัดทำศูนย์รวมข้อมูลผลิตภัณฑ์ทางการเงินกลุ่มความยั่งยืน (ESG Product Platform) โดยเพิ่มข้อมูลเพื่อสร้างความเข้าใจในเรื่องแนวทางการเงินเพื่อการเปลี่ยนผ่านสู่ความยั่งยืนและ Taxonomy โดยผลสำรวจแบบสอบถาม ร้อยละ 87.6 เห็นว่าข้อมูลใน ESG Product Platform เป็นประโยชน์และสามารถนำไปศึกษาต่อได้อย่างดี

- เสริมสร้างความรู้ความเข้าใจให้แก่ผู้ประกอบการตัวกลาง (บริษัทหลักทรัพย์และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน) ในการผนวกปัจจัยด้านความยั่งยืนในกระบวนการวิเคราะห์และจัดการลงทุนเพื่อนำไปปฏิบัติจริง (ESG in practice) อย่างต่อเนื่อง ผลสัมฤทธิ์สะท้อนให้เห็นจากผลสำรวจโดยสมาคมนักวิเคราะห์การลงทุน พบว่ามีบริษัทหลักทรัพย์และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่ผนวกปัจจัยด้านความยั่งยืนเพื่อนำไปปฏิบัติจริงแล้ว 46 แห่ง โดยแบ่งเป็นบริษัทหลักทรัพย์ 30 แห่ง และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน 16 แห่ง คิดเป็นร้อยละ 66.7 จากจำนวนบริษัทหลักทรัพย์และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ทั้งหมด 69 แห่ง



ก.ล.ต. ร่วมมือกับ CFA Institute และสมาคม ซีเอฟเอ ไทยแลนด์ ส่งเสริมความรู้ให้แก่บุคลากรในตลาดทุนนำข้อมูลด้าน ESG ผนวกในกระบวนการวิเคราะห์และการให้คำแนะนำการลงทุน

การขับเคลื่อนงานด้านความยั่งยืนในตลาดทุนไทย

ปัจจุบันการขับเคลื่อนระบบเศรษฐกิจและสังคมของประเทศไทยไปสู่การพัฒนาที่ยั่งยืน ซึ่งครอบคลุมมิติด้าน ESG ได้รับการตอบรับจากทุกภาคส่วน สำหรับภาคตลาดทุนและภาคการเงิน ESG ได้กลายเป็นกระแสหลักด้านการประกอบธุรกิจและการลงทุนที่ตระหนักถึงผลกระทบในอนาคตที่อาจเกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงระบบนิเวศ โดยเฉพาะการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศทำให้ในฝั่งอุปสงค์ผู้ลงทุนเพิ่มความสนใจกับการลงทุนอย่างยั่งยืนด้วยการนำปัจจัย ESG มาพิจารณาควบคู่กับข้อมูลทางการเงินของบริษัทจดทะเบียนเพื่อประกอบการตัดสินใจลงทุน ส่วนฝั่งอุปทาน บริษัทจดทะเบียนมีการผนวกปัจจัย ESG เข้าไปในการประกอบธุรกิจและรวมตลอดไปถึงระดับห่วงโซ่อุปทานมากขึ้น

ก.ล.ต. ให้ความสำคัญในการพัฒนาและกำกับดูแลตลาดทุนเพื่อมุ่งสู่ความยั่งยืนที่เป็นรูปธรรมอย่างต่อเนื่อง โดยมีบทบาทสำคัญในการส่งเสริมความรู้ความเข้าใจและการนำไปปฏิบัติจริงให้แก่บริษัทจดทะเบียน บริษัทที่ออกหลักทรัพย์ ผู้ประกอบธุรกิจตัวกลางและบุคลากรในธุรกิจตลาดทุน ผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องรวมทั้งปรับปรุงเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากล การผลักดันให้ตลาดทุนมีบทบาทสนับสนุนการบรรลุเป้าหมายการเงินยั่งยืน การปรับตัวสู่เศรษฐกิจชีวภาพ เศรษฐกิจหมุนเวียน และเศรษฐกิจสีเขียว การช่วยรักษาความหลากหลายทางชีวภาพ และเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนขององค์การสหประชาชาติ (Sustainable Development Goals : SDGs) ของประเทศไทย ซึ่งสามารถเชื่อมโยงและสอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ชาติ แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 13 (พ.ศ. 2566-2570) นโยบายของรัฐบาล และแผนพัฒนาตลาดทุนไทย ฉบับที่ 4 (พ.ศ. 2565-2570)

ภาพรวมผลการดำเนินการของ ก.ล.ต. ในปี 2567

1. Sustainable Business

ก.ล.ต. ส่งเสริมอย่างต่อเนื่องให้ภาคธุรกิจรวมทั้งบริษัทจดทะเบียนผนวกเรื่อง ESG เข้าไปในการดำเนินธุรกิจและรวมตลอดถึงห่วงโซ่อุปทานของบริษัทและผู้ประกอบธุรกิจตัวกลางในการให้บริการ เช่น

(1) ด้านสิ่งแวดล้อม

ก.ล.ต. ให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมในนโยบายระดับประเทศ การให้ความเห็นเรื่องมาตรฐานการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนในระดับสากล และสนับสนุนรวมถึงผลักดันให้ภาคธุรกิจในตลาดทุนมุ่งเป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอนและการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ และตระหนักถึง

ประเด็นด้านความหลากหลายทางชีวภาพ โดยมีการดำเนินงานที่สอดคล้อง และเปิดเผยข้อมูลได้อย่างมีคุณภาพตามมาตรฐานสากล ผ่านการดำเนินงานและโครงการต่าง ๆ ดังนี้

- ร่วมให้ความเห็นระดับนโยบายในการจัดทำ (ร่าง) พระราชบัญญัติการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ พ.ศ. เกี่ยวกับมาตรฐานการจัดกลุ่มกิจกรรมทางเศรษฐกิจที่คำนึงถึงการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและสิ่งแวดล้อม และร่วมรับฟังความคิดเห็นสาธารณะต่อร่างกฎหมายดังกล่าว ซึ่งรับผิดชอบโดยกรมการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและสิ่งแวดล้อม กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม รวมทั้งได้เข้าร่วมในคณะกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ และคณะกรรมการของเครือข่ายคาร์บอนนิวทรัลประเทศไทย

- ส่งเสริมให้ภาคธุรกิจมุ่งสู่เป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอนและการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ โดยรวมถึงการเปิดเผยข้อมูลที่สอดคล้องกับระดับสากล เช่น Task Force on Climate-related Financial Disclosures (TCFD) และมาตรฐานการเปิดเผยข้อมูลที่ออกโดย ISSB Standards² ซึ่งพบว่าภาคธุรกิจยังมีความท้าทายในการทำความเข้าใจผลสัมฤทธิ์ระหว่าง “ความเป็นกลางทางคาร์บอน” กับ “การปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์” จึงมีผลต่อการกำหนดเป้าหมาย กิจกรรม และตัวชี้วัด รวมถึงการจัดการความเสี่ยงและโอกาสทางธุรกิจที่เกิดจากการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ การวัดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเพื่อเป็นข้อมูลในการวางแผนลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และการรายงานตามกฎหมายทั้งในประเทศไทยและตามมาตรฐานสากล นอกจากนี้ เข้าร่วมประชุมเวทีระดับนานาชาติประจำปี (IOSCO Annual Meeting 2024) และร่วมให้ความเห็นต่อร่างรายงาน The Use of Sustainability-related Disclosure in Growth and Emerging Market ในประเด็นเกี่ยวกับทิศทางการยกระดับการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนสู่ ISSB Standards ซึ่งจะนำข้อมูลมาใช้ในการประกอบการขับเคลื่อนภาคตลาดทุนไทยต่อไป



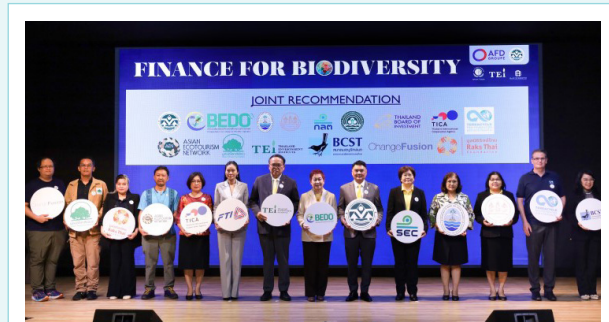
ก.ล.ต. เข้าร่วมประชุม IOSCO Annual Meeting 2024 ครั้งที่ 49

² IFRS Foundation ได้จัดตั้ง ISSB : International Sustainability Standards Board เพื่อดำเนินการพัฒนามาตรฐานสากลการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืน

- ส่งเสริมความรู้เกี่ยวกับมาตรฐานคาร์บอนเครดิตและเสริมสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการลดก๊าซเรือนกระจก ตลอดจนให้ความรู้พื้นฐานเกี่ยวกับมาตรฐานคาร์บอนเครดิต แนวทางการเลือกมาตรฐานคาร์บอนเครดิตเพื่อให้ตรงต่อความต้องการและการซื้อขายให้สอดคล้องและตอบโจทย์ภาคธุรกิจ ทำให้นำไปสู่การเปิดเผยข้อมูลในแบบ 56-1 One Report ผ่านกิจกรรมอบรมและโครงการร่วมกับองค์กรพันธมิตร ได้แก่ องค์กรการบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (องค์การมหาชน) (อบก.) โดยมีการจัดอบรมเรื่อง “การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกผ่านโครงการ LESS และ T-VER สำหรับภาคธุรกิจในตลาดทุน” และมีความร่วมมือในโครงการสนับสนุนกิจกรรมลดก๊าซเรือนกระจก³ และโครงการลดก๊าซเรือนกระจกภาคสมัครใจตามมาตรฐานของประเทศไทย⁴ อีกทั้ง ร่วมกับโครงการพัฒนาแห่งสหประชาชาติ ประจำประเทศไทย (United Nations Development Programme : UNDP) จัดอบรมหัวข้อ “การส่งเสริมธุรกิจที่มีความรับผิดชอบต่อ การเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศและความหลากหลายทางชีวภาพ” เพื่อส่งเสริมความรู้แก่ภาคธุรกิจในเรื่องดังกล่าวและนำไปปรับใช้ได้

- ร่วมให้ความเห็นและข้อเสนอแนะต่อแผนปฏิบัติการด้านความหลากหลายทางชีวภาพระดับประเทศ (National Biodiversity Strategies and Action Plans : NBSAPs) พ.ศ. 2566-2570 ที่ดำเนินการโดยสำนักงานนโยบายและแผนทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม ในประเด็นเกี่ยวกับค่าเป้าหมาย ตัวชี้วัด และหน่วยงานที่รับผิดชอบในส่วนที่สอดคล้องกับพันธกิจของ ก.ล.ต. เช่น การส่งเสริมบริษัทจดทะเบียนให้สมัครใจเปิดเผยข้อมูลการดำเนินธุรกิจที่เชื่อมโยงกับความหลากหลายทางชีวภาพ นอกจากนี้ ร่วมประกาศเจตนารมณ์ขับเคลื่อนและส่งเสริมการมีส่วนร่วมในการอนุรักษ์และใช้ประโยชน์ความหลากหลายทางชีวภาพอย่างยั่งยืน ภายในงาน Biodiversity Action is Solution ที่จัดโดยสำนักงานพัฒนาเศรษฐกิจจากฐานชีวภาพ (องค์การมหาชน) (BEDO) และได้เผยแพร่คู่มือด้านความหลากหลายทางชีวภาพที่จัดทำโดย BEDO จำนวน 4 เล่ม บนเว็บไซต์ของ ก.ล.ต. เพื่อเป็นเครื่องมือสำหรับบริษัทจดทะเบียนในการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงประเด็นความหลากหลายทางชีวภาพ ตลอดจนมีโครงการส่งเสริมความรู้ในเรื่องนี้ร่วมกับหน่วยงานต่างประเทศ ได้แก่ การเข้าร่วมเป็นสมาชิกของ

Taskforce on Nature related Financial Disclosures (TNFD Forum member) เพื่อติดตามพัฒนาการและนำมาใช้ประกอบการช่วยส่งเสริมและยกระดับให้บริษัทจดทะเบียนเริ่มทำความเข้าใจในความสำคัญของการประเมินความเสี่ยงของการดำเนินธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธรรมชาติ และมีความร่วมมือกับสำนักงานเพื่อการพัฒนาแห่งสาธารณรัฐฝรั่งเศส (The Agence Française de Développement : AFD) เพื่อสนับสนุน Finance for Biodiversity Forum (Fin4BIO) เป็นต้น



ก.ล.ต. ร่วมประกาศเจตนารมณ์และเข้าร่วมสัมมนาเวทีการเงินเพื่อความหลากหลายทางชีวภาพ

- สนับสนุนการดำเนินโครงการแยกขยะของสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย เพื่อส่งเสริมให้ภาคธุรกิจโดยเฉพาะบริษัทจดทะเบียนขนาดกลางและขนาดเล็กดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงสิ่งแวดล้อมและตระหนักถึงความสำคัญในการลดก๊าซเรือนกระจก และมีตัวอย่างการดำเนินงานที่เป็นรูปธรรม โดยได้จัดงานเปิดตัวโครงการแยกขยะ “ทิ้งทุบแตรช” (Ting To Trash) เมื่อปี 2566 และได้ร่วมกับสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยติดตามการดำเนินโครงการเป็นระยะ เช่น จัดทำแบบสำรวจและจัดอบรมให้แก่บริษัทจดทะเบียนเพื่อแลกเปลี่ยนประสบการณ์ทั้งนี้โครงการได้ดำเนินการแล้วเสร็จในปี 2567 และจะมีการจัดงานเพื่อแสดงความชื่นชมบริษัทจดทะเบียนที่เข้าร่วมโครงการในช่วงต้นปี 2568

(2) ด้านสังคม

ก.ล.ต. มุ่งเน้นตอบโจทย์พันธกิจที่ได้รับมอบหมายตามแผนปฏิบัติการระดับชาติ และส่งเสริมความรู้ความเข้าใจให้ภาคธุรกิจคำนึงถึงและดำเนินการโดยมีส่วนร่วมในเรื่องสิทธิมนุษยชนและความหลากหลาย ดังนี้

- ดำเนินการเพื่อให้สามารถตอบโจทย์พันธกิจที่ ก.ล.ต. ได้รับมอบหมายตามแผนปฏิบัติการระดับชาติว่าด้วยธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน (National

³โครงการ Low Emission Support Scheme (LESS) เป็นหนึ่งในกลไกลดก๊าซเรือนกระจกของ อบก. โดยใช้กลยุทธ์ในเรื่องการสร้างความตระหนักให้เกิดการลดก๊าซเรือนกระจก ยกย่องและสร้างการยอมรับให้แก่ผู้ทำความดีโดยการมอบใบประกาศเกียรติคุณ และนำแนวคิดการให้การสนับสนุนเพื่อกระตุ้นให้การลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกเพิ่มขึ้น

⁴โครงการ Thailand Voluntary Emission Reduction Program (T-VER) คือ กลไกลดก๊าซเรือนกระจกภายในประเทศ โดยมีเป้าหมายในการส่งเสริมให้ทุกภาคส่วนมีส่วนร่วมลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกในประเทศ โดยภาคองค์กร ธุรกิจ สามารถนำปริมาณการลดการปล่อยและ/หรือดูดกลับก๊าซเรือนกระจก หรือคาร์บอนเครดิตที่เกิดขึ้นภายใต้โครงการ T-VER ไปจำหน่ายในตลาดคาร์บอนภาคสมัครใจในประเทศได้ ซึ่ง อบก.จะเป็นผู้ให้การขึ้นทะเบียนและรับรองปริมาณก๊าซเรือนกระจกที่ลดหรือหักเก็บได้

Action Plan on Business and Human Rights : NAP) ระยะที่ 2 (พ.ศ. 2566-2570) โดยส่งเสริมความเข้าใจให้ภาคธุรกิจนำเรื่องการตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน (Human Right Due Diligence : HRDD) ไปปรับใช้อย่างเหมาะสมตลอดห่วงโซ่คุณค่าทั้งในรูปแบบการจัดอบรมเชิงปฏิบัติการ และจัดทำคลิปวิดีโอการอบรม HRDD เพื่อเผยแพร่ในเว็บไซต์ ก.ล.ต. ผ่านการสนับสนุน คณะนิติศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัยอย่างต่อเนื่องในการดำเนินโครงการธุรกิจกับสิทธิมนุษยชนสำหรับภาคธุรกิจในตลาดทุนไทย ซึ่งในปี 2567 เป็นการดำเนินการระยะที่3 นอกจากนี้ในประเด็นของแรงงานข้ามชาติได้ร่วมมือกับ UNDP และองค์การระหว่างประเทศเพื่อการโยกย้ายถิ่นฐาน สำนักงานประเทศไทย (International Organization for Migration : IOM) จัดอบรมเชิงปฏิบัติการ เรื่อง การตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้านภายใต้การดำเนินธุรกิจและการส่งเสริมสิทธิการสหราชอาณาจักร แรงงานข้ามชาติอย่างมีจริยธรรม รวมทั้งจัดทำผลการสำรวจการดำเนินการด้าน HRDD ของบริษัทจดทะเบียนเพื่อใช้ประกอบการกำหนดแผนดำเนินการในระยะต่อไป



ก.ล.ต. ร่วมกับ UNDP และ IOM จัดอบรม “การตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้าน ภายใต้การดำเนินธุรกิจ การส่งเสริมสิทธิการสหราชอาณาจักร แรงงานข้ามชาติอย่างมีจริยธรรม”

- ส่งเสริมบทบาทของสตรีและความเท่าเทียมทางเพศ ผ่านความร่วมมือกับหน่วยงานพันธมิตร อาทิ ร่วมกับองค์การเพื่อการส่งเสริมความเสมอภาคระหว่างเพศและเพิ่มพลังของผู้หญิงแห่งสหประชาชาติ (UN Women) จัดงาน UN Women 2024 Thailand WEPs Awards เพื่อยกย่ององค์กรในภาคธุรกิจที่มีการส่งเสริมและให้ความสำคัญกับความเท่าเทียมทางเพศ รวมถึงการเพิ่มบทบาทสตรี โดยยึดหลักการเสริมสร้างศักยภาพสตรี (Women’s Empowerment Principles : WEPs) ซึ่งในงานดังกล่าว ก.ล.ต. ได้รับโลรางวัล WEPs Exemplary Ally Recognition ในฐานะที่เป็นหนึ่งในองค์กรภาครัฐที่เป็นพันธมิตรของ UN Women ในการร่วมขับเคลื่อนงานด้านการส่งเสริมบทบาทของสตรีมาอย่างต่อเนื่อง ตลอดจนร่วมในกิจกรรม Ring the Bell for Gender Equality 2024 (ต่อเนื่องเป็นปีที่3) นอกจากนี้

ก.ล.ต. ร่วมกับ UNDP เผยแพร่คู่มือเรียนรู้วิธีสร้างการมีส่วนร่วมสำหรับองค์กรและภาคธุรกิจ เพื่อส่งเสริมหลักความหลากหลาย ความเสมอภาค และการอยู่ร่วมกันให้แก่บริษัทจดทะเบียน



ก.ล.ต. รับโล WEPs Exemplary Ally Recognition ในฐานะองค์กรพันธมิตรที่ร่วมขับเคลื่อนการส่งเสริมความเท่าเทียมทางเพศ



ก.ล.ต. ร่วมเป็นเจ้าภาพในการจัดกิจกรรม Ring the Bell for Gender Equality 2024

(3) ด้านธรรมาภิบาล

ก.ล.ต. สนับสนุนและส่งเสริมองค์ความรู้ของบริษัทจดทะเบียนด้านการบริหารความเสี่ยงด้าน ESG และผลักดันเรื่องการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชัน ดังนี้

- ส่งเสริมองค์ความรู้ด้านการบริหารความเสี่ยงด้าน ESG โดยให้การสนับสนุนสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ ในการจัดอบรมเชิงปฏิบัติการ “ESG Risks Management : Navigating Climate Risks” ให้แก่บริษัทจดทะเบียน โดยเน้นบริษัทจดทะเบียนขนาดกลางและขนาดเล็ก

- ส่งเสริมอย่างต่อเนื่องให้บริษัทจดทะเบียนและผู้ประกอบธุรกิจตัวกลางให้ความสำคัญในเรื่องการไม่มีส่วนเกี่ยวข้องกับการทุจริตคอร์รัปชัน เช่น กำหนดให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยนโยบายและผลดำเนินการในการต่อต้านทุจริตคอร์รัปชันในแบบ 56-1 One Report สนับสนุนให้ภาคธุรกิจเข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้าน

การทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption (CAC))⁵ โดยสามารถนำไปเปิดเผยข้อมูลในแบบ 56-1 One Report ของบริษัทจดทะเบียน หนังสือชี้ชวนส่วนสรุปข้อมูลสำคัญของกองทุนรวมและบทวิเคราะห์หลักทรัพย์ของบริษัทหลักทรัพย์สนับสนุนโครงการ CAC จัดงาน CAC Change Agent Hearing Day รวมทั้งทำงานแบบบูรณาการ โดยมีการแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างหน่วยงานภาครัฐและองค์กรที่เกี่ยวข้องเพื่อสร้างเครือข่ายการทำงานร่วมกันและเสริมสร้างการบังคับใช้กฎหมายที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น

(4) การบรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน

ก.ล.ต. ร่วมกับ UNDP และหน่วยงานพันธมิตร พัฒนาเครื่องมือที่ส่งเสริมให้ภาคธุรกิจมุ่งสู่เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน ผ่านการมีแพลตฟอร์ม เช่น ศูนย์การเผยแพร่ข้อมูลความรู้ การสร้างความน่าสนใจให้แก่ธุรกิจที่ดำเนินการโดยเน้นผลเชิงบวกต่อสังคมและสิ่งแวดล้อมให้มีข้อมูลเผยแพร่ถึงผู้ลงทุน ตลอดจนมีคู่มือและเครื่องมือให้ภาคธุรกิจสามารถประยุกต์ใช้ SDGs ในการวัด บริหารจัดการ และเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนได้ดังนี้

- ดำเนินโครงการพัฒนาเว็บไซต์ SDGs Resource Center เพื่อเป็นศูนย์รวมการเผยแพร่ข้อมูลการขับเคลื่อนและเครื่องมือสนับสนุนความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับ SDGs ให้แก่ภาคธุรกิจในตลาดทุนไทย ร่วมกับ UNDP และสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย ซึ่งคาดว่าจะเปิดตัวเว็บไซต์ในช่วงต้นปี 2568

- พัฒนาซอฟต์แวร์การวัดและบริหารจัดการผลกระทบด้านความยั่งยืนที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจเป็นรูปแบบภาษาไทยร่วมกับ UNDP เพื่อเป็นแพลตฟอร์มกลางสำหรับบริษัทจดทะเบียนและหน่วยงานต่าง ๆ ใช้ในการวัดผลกระทบทางธุรกิจ การทบทวนการรวบรวมและการรายงานข้อมูลผลกระทบจากภาคส่วนต่าง ๆ อย่างเป็นระบบตามมาตรฐานสากล รวมทั้งช่วยเพิ่มความรับผิดชอบและความโปร่งใสให้แก่องค์กร โดยได้มีการแนะนำแพลตฟอร์มและเปิดให้บริษัทจดทะเบียนทดลองใช้งานแล้ว

- พัฒนาต่อยอดจากการเผยแพร่คู่มือเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนสำหรับบริษัทจดทะเบียนไทย และมาตรฐานผลกระทบ SDGs ในปี 2566 ร่วมกับ UNDP สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยและสมาคมเครือข่ายโกลบอลคอมแพ็กแห่งประเทศไทย เพื่อให้บริษัทจดทะเบียนสามารถนำ SDGs ไปประยุกต์ใช้ในการวัด บริหารจัดการ และรายงานผลกระทบด้านความยั่งยืนที่เกิดจากการดำเนินธุรกิจและนำไปเปิดเผยในแบบ 56-1 One Report โดยในปี 2567 มีการจัดอบรมหลักสูตรคู่มือ

ดังกล่าวจำนวน 2 รุ่น รวมทั้งจัดอบรมเชิงปฏิบัติการ “ก้าวอีกขั้นสู่เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนของบริษัทจดทะเบียนไทย รุ่นที่ 4” ให้แก่บริษัทจดทะเบียน ซึ่งได้รับผลตอบรับที่ดี จึงคาดว่าจะมีการจัดอบรมทั้ง 2 หลักสูตรในปี 2568 ต่อไป



ก.ล.ต. และ UNDP ร่วมจัดงานอบรม “คู่มือเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืนสำหรับบริษัทจดทะเบียน และมาตรฐานผลกระทบ SDGs รุ่นที่ 1/2567 และ 2/2567 เพื่อเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับ SDGs และความสำคัญของประเด็นด้านความยั่งยืนต่อการดำเนินธุรกิจ

- จากการเปิดตัวโครงการ “แผนที่การลงทุนสู่เป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน” ในปี 2565 ซึ่งเป็นการรวบรวมข้อมูลโครงการของหน่วยงานภาครัฐและเอกชนที่ต้องการระดมทุนไปมุ่งเน้นการสร้างผลกระทบเชิงบวกและสิ่งแวดล้อมเพื่อตอบโจทย์ SDGs เพื่อให้ผู้ลงทุนสามารถเข้าถึงข้อมูลดังกล่าว และประชาสัมพันธ์เพื่อสร้างการรับรู้และการใช้ประโยชน์จากแพลตฟอร์มดังกล่าวให้แก่ผู้ที่เกี่ยวข้องเป็นระยะ ในปี 2567 ก.ล.ต. ได้ร่วมกับ UNDP และหน่วยงานพันธมิตร ได้แก่ สำนักงานคณะกรรมการส่งเสริมการลงทุน สำนักงานส่งเสริมวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม ธนาคารพัฒนาวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมแห่งประเทศไทย สภาธุรกิจตลาดทุนไทย สมาคมเครือข่ายโกลบอลคอมแพ็กแห่งประเทศไทย และสมาคมการค้าสตาร์ทอัพไทย จัดงาน “SDGs Connect : Sustainable Business Matching Event” เพื่อส่งเสริมการนำแนวคิดด้านความยั่งยืนมาปรับใช้ในกระบวนการทำธุรกิจ และสร้างการมีส่วนร่วมของบริษัทจดทะเบียนในการขับเคลื่อน SDGs รวมทั้งต่อยอด

⁵ ณ เดือนธันวาคม 2567 มีบริษัทจดทะเบียนและผู้ประกอบธุรกิจตัวกลางได้รับการรับรอง 410 บริษัท และประกาศเจตนารมณ์ 69 บริษัท

การดำเนินโครงการจัดทำแพลตฟอร์ม โดยมีบริษัทสตาร์ทอัพ และบริษัทขนาดกลาง/ขนาดเล็กเข้าร่วมนำเสนอธุรกิจของบริษัท จำนวน 7 แห่ง และมีบริษัทจดทะเบียนสนใจเข้าร่วมงานมากกว่า 30 แห่ง



ก.ล.ต. UNDP พร้อม 6 หน่วยงานพันธมิตร ร่วมจัดงาน “SDGs Connect : Sustainable Business Matching Event”

2. Sustainable Investment

ก.ล.ต. ให้ความสำคัญในการสร้างความตระหนักเกี่ยวกับประเด็นด้าน ESG ของผู้ประกอบการ โดยออกหลักเกณฑ์คู่มือที่เกี่ยวข้อง และดำเนินกิจกรรมต่าง ๆ ดังนี้

(1) ออกหลักเกณฑ์เพื่อสนับสนุนการออกผลิตภัณฑ์ที่เน้นความยั่งยืนอย่างต่อเนื่อง โดยเมื่อวันที่ 1 เมษายน 2565 ออกหลักเกณฑ์รองรับกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน (SRI Fund)⁶ เพื่อให้บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนมีแนวทางการเปิดเผยข้อมูลของกองทุนรวมที่มุ่งเน้นลงทุนในกิจการที่ให้ความสำคัญกับความยั่งยืน ต่อมาเมื่อวันที่ 1 ธันวาคม 2566 ออกประกาศหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดตั้งและจัดการกองทุน Thai ESG⁷ ที่มีนโยบายการลงทุนในทรัพย์สินที่มีความโดดเด่นด้านความยั่งยืนหรือสิ่งแวดล้อม และผู้ออกทรัพย์สินเป็นภาครัฐหรือกิจการที่ตั้งตามกฎหมายไทย เพื่อส่งเสริมการลงทุนเพื่อความยั่งยืนของประเทศไทย และเมื่อวันที่ 16 สิงหาคม 2567 ออกประกาศเพื่อปรับปรุงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับ Thai ESG เพื่อเพิ่มทางเลือกการลงทุน ส่งเสริมการจัดสรรเงินลงทุนในบริษัทที่มีความโดดเด่นด้านสิ่งแวดล้อมหรือความยั่งยืน และบริษัทที่มีธรรมาภิบาลในระดับดีเลิศที่มีแผนการเพิ่มมูลค่าบริษัท โดยภาครัฐให้การส่งเสริมการลงทุนใน Thai ESG ระยะยาว โดยเพิ่มวงเงินลดหย่อนภาษีจาก 100,000 เป็น 300,000 บาท ต่อปี สำหรับนักลงทุนที่ลงทุนในกองทุน Thai ESG

(2) ขยายระยะเวลาการยกเว้นค่าธรรมเนียมค่าขออนุมัติจัดตั้งและแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการกองทุนรวมเพื่อให้เป็น SRI Fund รวมถึง Thai ESG Fund ออกไปอีก 1 ปี โดยจะสิ้นสุดในเดือนธันวาคม 2568

(3) จัดทำและเผยแพร่คู่มือ “ตัวอย่างชุดคำถามมาตรฐานสำหรับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนในการมีส่วนร่วมกับบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์เพื่อผลักดันการบริหารจัดการโอกาสและความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ” ซึ่งเป็นแนวทางการตั้งคำถามสำหรับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนในการมีส่วนร่วมกับบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ เพื่อผลักดันการมีส่วนร่วมกับบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์อย่างสร้างสรรค์ในการบริหารจัดการโอกาสและความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ โดยมุ่งเน้นกลุ่มกิจกรรมทางเศรษฐกิจ 4 ภาค ได้แก่ (1) ภาคพลังงาน (2) ภาคการขนส่ง (3) ภาคอุตสาหกรรมการผลิต และ (4) ภาคการจัดการขยะ เนื่องจากเป็นกลุ่มกิจกรรมทางเศรษฐกิจที่มีสัดส่วนการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสูงและมีนัยสำคัญต่อการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจก ตามการมีส่วนร่วมที่ประเทศกำหนด เพื่อให้ประเทศไทยสามารถเปลี่ยนผ่านและบรรลุเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ ภายในปี พ.ศ. 2608

(4) Thailand Taxonomy : ก.ล.ต. เข้าร่วมในคณะทำงานขับเคลื่อนการกำหนดนิยามและจัดกลุ่มกิจกรรมทางเศรษฐกิจที่คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม ระยะที่ 2 (คณะทำงานขับเคลื่อนฯ) และเป็นหัวหน้าคณะทำงานในการจัดทำร่างการกำหนดนิยามและจัดกลุ่มกิจกรรมทางเศรษฐกิจที่คำนึงถึงสิ่งแวดล้อม (Thailand Taxonomy) ในส่วนของภาคการจัดการของเสีย ซึ่งได้ร่วมจัดทำกับธนาคารพัฒนาเอเชีย (ADB) และคณะที่ปรึกษา ทั้งนี้ คณะทำงานขับเคลื่อนฯ ได้เปิดรับฟังความคิดเห็นต่อร่าง Thailand Taxonomy ระยะที่ 2 เป็นการทั่วไป ตั้งแต่วันที่ 28 ตุลาคม 2567 ถึงวันที่ 10 มกราคม 2568 และอยู่ระหว่างการสรุปผลการรับฟังความคิดเห็นเพื่อนำมาปรับปรุงร่างเอกสาร โดยคาดว่าจะสามารถเผยแพร่ Thailand Taxonomy ระยะที่ 2 ฉบับสมบูรณ์ อย่างเป็นทางการได้ในช่วงกลางปี 2568

(5) ASEAN Taxonomy : ก.ล.ต. ในฐานะสมาชิกคณะทำงานภายใต้ ASEAN Taxonomy Board (ATB) มีส่วนร่วมในการจัดทำ ASEAN Taxonomy มาอย่างต่อเนื่องตั้งแต่ฉบับ 1 ถึงฉบับ 3 โดยฉบับ 3 เผยแพร่แล้วเมื่อวันที่ 20 ธันวาคม 2567 นอกจากนี้ ตั้งแต่เดือนกรกฎาคม 2567 ก.ล.ต. ยกระดับการเข้าไปมีส่วนร่วมในการจัดทำ ASEAN Taxonomy ผ่านการเข้าร่วมเป็นสมาชิก ATB อย่างเป็นทางการ และเป็นหัวหน้าคณะทำงานย่อยในการจัดทำร่าง ASEAN Taxonomy ฉบับ 4 ในส่วนภาคกิจกรรมเชิงวิชาชีพ วิทยาศาสตร์ และเทคนิค โดยคาดว่า ASEAN Taxonomy ฉบับ 4 จะเผยแพร่เพื่อรับฟังความคิดเห็นได้ภายในปี 2568

⁶ ปัจจุบันมี SRI Fund แล้วจำนวนทั้งสิ้น 79 ชนิดหน่วยลงทุน มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิรวมประมาณ 50,000 ล้านบาท (ข้อมูล ณ มกราคม 2568)

⁷ ปัจจุบันมี Thai ESG Fund แล้วจำนวนทั้งสิ้น 53 ชนิดหน่วยลงทุน โดยมีทรัพย์สินภายใต้การจัดการ 31,760.9 ล้านบาท (ข้อมูล ณ มกราคม 2568)

(6) Asia GX Consortium : ก.ล.ต. เข้าร่วมใน Asia GX Consortium (Consortium) ซึ่งเป็นเวทีหารือระดับภูมิภาคที่ถูกจัดตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 2 ตุลาคม 2567 เพื่อส่งเสริมการเงินเพื่อการเปลี่ยนผ่านอย่างเป็นรูปธรรมและสอดคล้องกับบริบทของภูมิภาค โดยในปี 2567 ก.ล.ต. ซึ่งเป็นสมาชิกของ ASEAN Capital Market Forum (ACMF) ได้มีบทบาทในการร่วมจัดทำแผนงานต่างๆ ของ Consortium เช่น รายงานเรื่อง Practical Approach to Transition Finance in Asia ที่จัดทำขึ้นเพื่อสื่อสารแนวทางในการส่งเสริมการเงินเพื่อการเปลี่ยนผ่านของ Consortium โดยเอกสารดังกล่าวได้เผยแพร่อย่างเป็นทางการแล้วในช่วงการประชุม COP29

(7) จัดทำสรุปและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับพัฒนาการและแนวโน้มของเงินเพื่อการเปลี่ยนผ่าน และ Taxonomy ในระดับภูมิภาคและสากล เผยแพร่บนเว็บไซต์ของ ก.ล.ต. แล้วเสร็จเมื่อเดือนพฤศจิกายน 2567 รวมถึงได้จัดทำบทความเพื่อเสริมสร้างความรู้เกี่ยวกับการเงินเพื่อการเปลี่ยนผ่านแล้ว 4 ฉบับ และคาดว่าจะมีการออกบทความต่อเนื่องเพื่อให้ข้อมูลและความรู้เกี่ยวกับพัฒนาการของตลาดต่อไปในปี 2568

(8) ส่งเสริมการระดมทุนอย่างยั่งยืนของผู้ประกอบธุรกิจรายย่อย โดยปรับปรุงหลักเกณฑ์การออกและเสนอขายตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืน เพื่อเปิดโอกาสให้กิจการทุกขนาด รวมทั้งวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมและวิสาหกิจเริ่มต้นสามารถระดมทุนผ่านตราสารประเภทนี้ได้ ผ่านช่องทางคราวด์ฟันดิ้งและการเสนอขายในวงจำกัด เพื่อส่งเสริมให้วิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมและวิสาหกิจเริ่มต้นสามารถเร่งปรับตัวและมีส่วนร่วมกับการพัฒนาธุรกิจที่มีมิติความยั่งยืน โดยหลักเกณฑ์มีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 1 เมษายน 2567

3. ESG Data & Disclosure

ก.ล.ต. พัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและส่งเสริมการเปิดเผยข้อมูล ESG ของบริษัทจดทะเบียนให้มีคุณภาพและสอดคล้องกับแนวทางสากล เพื่อให้ผู้ลงทุนใช้ประกอบการตัดสินใจลงทุนโดยคำนึงถึงความยั่งยืน รวมทั้งส่งเสริมผลิตภัณฑ์ด้านความยั่งยืนและป้องกันการกล่าวอ้างเกินจริงว่ามีการดำเนินการด้านสิ่งแวดล้อมแล้ว เช่น

- ติดตามพัฒนาการของการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนระดับสากล ซึ่งรวมถึง ISSB Standards โดย ก.ล.ต. ได้ร่วมกับ ADB ดำเนินโครงการ “The technical in-depth analysis and comparison of current sustainability-related disclosure requirements and international standards” เพื่อศึกษาเปรียบเทียบแนวทางการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนของต่างประเทศและนำผลการศึกษาดังกล่าวมาประกอบการจัดทำหลักการแนวทางการยกระดับการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืน

ตามมาตรฐานของ ISSB (ISSB Roadmap) เพื่อยกระดับการเปิดเผยข้อมูลความยั่งยืนให้สอดคล้องกับมาตรฐานการเปิดเผยข้อมูลในระดับสากล พร้อมทั้งส่งเสริมให้มีการทวนสอบข้อมูลอย่างมีมาตรฐานและน่าเชื่อถือ ในการนี้ ก.ล.ต. จัดการประชุมชี้แจงและเปิดรับฟังความคิดเห็นต่อ ISSB Roadmap ระหว่างวันที่ 19 พฤศจิกายน - 19 ธันวาคม 2567 และอยู่ระหว่างสรุปผลความคิดเห็นเพื่อใช้ประกอบการจัดทำกฎเกณฑ์และคู่มือแนวทางการเปิดเผยข้อมูลต่อไป นอกจากนี้ ได้เผยแพร่วิดีโอเรื่อง “สรุปสาระสำคัญและความแตกต่างระหว่างแบบ 56-1 One Report และมาตรฐาน ISSB และแนวทางการดำเนินการในต่างประเทศที่เกี่ยวข้องกับ ISSB Standards” ไว้บนเว็บไซต์ ก.ล.ต.

- ร่วมมือและสนับสนุนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยพัฒนาระบบฐานข้อมูลในรูปแบบ Structured Data (ESG Data Platform) สำหรับส่วนที่เป็นการรองรับการเปิดเผยข้อมูลตามแบบ 56-1 One Report แล้วเสร็จในปี 2565 โดยในปี 2566 บริษัทจดทะเบียนทั้งหมดเริ่มทยอยส่งข้อมูลในรูปแบบ Structured Data ซึ่ง ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย มีเป้าหมายให้บริษัทจดทะเบียนสามารถส่งแบบ 56-1 One Report ในรูปแบบ Structured Data ได้ทั้งหมด (e-One Report) ต่อไป

- รวบรวมและคัดกรองข้อมูลด้านความยั่งยืนจาก Structured Data และแหล่งข้อมูลภายนอกที่เกี่ยวข้อง นำมาเผยแพร่บนเว็บไซต์ ก.ล.ต. (esg - SECOpenData) ให้ใช้งานในระดับสาธารณะเพื่อให้ผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย เช่น บริษัทจดทะเบียน ผู้ลงทุน และผู้ที่เกี่ยวข้อง สามารถติดตามพัฒนาการและทิศทางของความยั่งยืนในตลาดทุนไทย และนำข้อมูลไปใช้ประโยชน์ในด้านต่างๆ ได้

4. ESG Education & Communication

ก.ล.ต. ส่งเสริมความร่วมมือของภาคตลาดทุนในการสร้างความตระหนักและส่งเสริมความรู้ความเข้าใจเรื่องการดำเนินธุรกิจและการลงทุนอย่างยั่งยืนให้เข้าถึงกลุ่มเป้าหมายที่เกี่ยวข้อง อาทิ บริษัทจดทะเบียน ผู้ประกอบธุรกิจตัวกลาง บุคลากรในธุรกิจตลาดทุน การสร้างกลุ่มนักลงทุนรุ่นใหม่ เช่น

- จัดทำและเผยแพร่บทความและอินโฟกราฟิกด้านความยั่งยืนผ่านช่องทางสื่อสารของ ก.ล.ต. อาทิ “G20/OECD Principles of Corporate Governance 2023 : กรอบการกำกับดูแลกิจการสากลที่เน้นความสำคัญของความยั่งยืน” “ทิศทางการเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนและการกำกับดูแลกิจการ” “HRDD : เครื่องมือเพื่อบริษัทจดทะเบียนเดินหน้า ‘ธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน’ ที่ทำได้จริง”

- ร่วมจัดงานสัมมนาและจัดอบรมกับหน่วยงานต่าง ๆ อาทิ ร่วมกับ ADB จัดงานสัมมนา “Transition Finance : Bridging the gap to sustainability” เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจในเชิงลึกและเสริมสร้างศักยภาพให้ภาคธุรกิจสามารถระดมทุนภายใต้กรอบการเงินเพื่อการเปลี่ยนผ่านสู่สังคมคาร์บอนต่ำได้อย่างน่าเชื่อถือผ่านการแลกเปลี่ยนประสบการณ์และมุมมองจากผู้เชี่ยวชาญในต่างประเทศ รวมทั้งนำเสนอกรณีศึกษาของบริษัทในไทย ที่มีประสบการณ์ในการพัฒนาแผนการเปลี่ยนผ่าน ร่วมกับ CFA Institute และ CFA Society Thailand จัดอบรมให้แก่นักวิเคราะห์การลงทุนและผู้แนะนำการลงทุน เพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับแนวทางการผนวกปัจจัยด้าน ESG ในการวิเคราะห์หลักทรัพย์ ซึ่งเน้นการสื่อสารและแลกเปลี่ยนความเห็นร่วมกันผ่านการจัด workshop และ mini case study นอกจากนี้ร่วมเสวนาและบรรยายในหัวข้อด้านความยั่งยืน อาทิ “ทิศทางการกำกับและพัฒนาตลาดทุนไทย” และ “Driving Transparency Through Sustainability Disclosure and Net Zero Strategies” ภายในงาน The 39th ASEAN+3 Bond Market Forum งาน UK-Thailand Financial Conference ใน “Panel Discussion I : Roles of Financial Sector Towards a Sustainable Economy” หัวข้อ “จากความมุ่งมั่นสู่การปฏิบัติ : เรียนรู้ประสบการณ์จากภาคส่วนต่าง ๆ ด้านการขับเคลื่อนธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อและเคารพสิทธิมนุษยชน” ในงานสัมมนาเรื่อง “ธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน : สร้างโอกาสให้ภาคธุรกิจไทยเติบโตได้อย่างยั่งยืน” ภายใต้งานสัปดาห์ธุรกิจกับสิทธิมนุษยชน ประจำปี 2567



งานสัมมนา “Transition Finance : Bridging the gap to sustainability”



ก.ล.ต. เข้าร่วมเสวนาในหัวข้อ “Roles of Financial Sector Towards a Sustainable Economy” กล่าวถึงบทบาทของ ก.ล.ต. ในการส่งเสริมภาคธุรกิจในตลาดทุนไทยสู่ความยั่งยืน



ก.ล.ต. ร่วมเสวนาในหัวข้อ “จากความมุ่งมั่นสู่การปฏิบัติ : เรียนรู้ประสบการณ์จากภาคส่วนต่าง ๆ ด้านการขับเคลื่อนธุรกิจอย่างรับผิดชอบต่อและเคารพสิทธิมนุษยชน”

- จัดกิจกรรมต่าง ๆ เช่น กิจกรรม “Leading the Change : Driving Sustainability Aspiration into Action” ให้แก่กรรมการและผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เพื่อร่วมสร้าง “Tone from the Top” ในการผลักดันให้บริษัทที่ลงทุนมีการดำเนินธุรกิจอย่างยั่งยืนและให้ความสำคัญกับการลดความเสี่ยงด้าน ESG รวมถึงลดความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องกับความเสี่ยงที่เกิดจากผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ โดยเฉพาะกลุ่มอุตสาหกรรมที่มีแนวโน้มการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสูง กิจกรรม Fund Manager รุ่นใหม่ใส่ใจสิ่งแวดล้อม รุ่นที่ 1 เพื่อให้ผู้จัดการกองทุนรุ่นใหม่ (ประสบการณ์เป็นผู้จัดการกองทุนไม่เกิน 5 ปี) ได้รับการส่งเสริมบทบาทในฐานะบุคคลรุ่นใหม่ที่ จะพัฒนาไปสู่การเป็นผู้นำทางความคิดด้านการลงทุนอย่างยั่งยืน รวมทั้งได้รับแรงจูงใจในการคำนึงถึงปัจจัยด้านความยั่งยืนในการบริหารจัดการลงทุนต่อไป ร่วมกับ Asia Investor Group on Climate Change (AIGCC)⁸ เผยแพร่

⁸ องค์การไม่แสวงหาผลกำไรที่สนับสนุนผู้ลงทุนสถาบันในเอเชียให้ลงทุนสอดคล้องกับเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์และ Paris Agreement

กรอบความคาดหวังแบบขั้นบันไดของแผนการดำเนินการด้านสภาพภูมิอากาศสำหรับนักลงทุน (Investors Climate Action Plans (ICAPs) Expectations Ladder) ฉบับภาษาไทย ซึ่งเป็นกรอบความคาดหวังในการดำเนินงานของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนแต่ละระยะ เพื่อช่วยให้วางแผนติดตามความคืบหน้าในการลดปริมาณก๊าซเรือนกระจกของพอร์ตการลงทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพ



กิจกรรม “Fund Manager รุ่นใหม่ ใส่ใจสิ่งแวดล้อม รุ่นที่ 1”

เป้าหมายที่ 4 : ผู้ลงทุนมีศักยภาพในการสร้างสุขภาพทางการเงินที่ดี

สนับสนุนให้ประชาชนใช้ตลาดทุนเป็นแหล่งสะสมความมั่งคั่งได้อย่างเหมาะสมและตอบโจทย์ความต้องการ

- ส่งเสริมการลงทุนอย่างมีคุณภาพ โดยร่วมกับภาคธุรกิจจัดกิจกรรม พัฒนาเครื่องมือ และจัดทำสื่อให้ความรู้สร้างความสนใจแก่ประชาชน ให้เกิดการตระหนักถึงประโยชน์และความสำคัญของการลงทุน เพื่อให้เกิดการลงทุนอย่างมีคุณภาพผ่านการบริหารจัดการพอร์ตการลงทุนและการลงทุนในกองทุนรวม โดยผลสำรวจผู้ลงทุน⁹ เห็นถึงประโยชน์และสนใจการจัดพอร์ตการลงทุนโดยมีคะแนนเฉลี่ย 3 คะแนน (คะแนนเต็ม 5) และพบว่า มีจำนวนบัญชีผู้ลงทุนที่มีการจัดพอร์ตการลงทุนเพิ่มขึ้น 10% เมื่อเทียบกับปี 2566

- ทบทวนแนวทางการยกระดับการกำกับดูแลกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ผ่านการปรับปรุงหลักเกณฑ์การจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจำนวน 2 ประเด็นหลัก ได้แก่ (1) การปรับปรุงระบบงานที่เกี่ยวข้องกับการสืบเปลี่ยนนโยบายการลงทุน (2) การกำหนดให้ผู้รับฝากหลักทรัพย์สินทำหน้าที่รับรองมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและพัฒนาต่อยอดเครื่องมือค้นหาและเปรียบเทียบกองทุนรวมให้มีระบบค้นหาและเปรียบเทียบข้อมูลกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ประเภทกองทุนรวม รายนโยบายการลงทุน โดยเปิดใช้งานในเดือนพฤศจิกายน 2567

เสริมสร้างความรู้ด้านตลาดทุนและทักษะความรู้ความเข้าใจด้านเทคโนโลยีในการใช้บริการด้านตลาดทุน

- เสริมสร้างความรู้ด้านตลาดทุนในมิติของความรู้เพื่อการลงทุน ป้องกันตนเองจากการฉ้อโกง

สามารถปรับตัวได้ทันสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงรอบด้าน และมีเงินพอใช้ยามเกษียณผ่านการลงทุนที่¹⁰ เพื่อให้ความรู้ การวางแผนการเงิน การลงทุน และการระดมทุนกลไก แก่นักเรียน นักศึกษา คนทำงาน ข้าราชการ ผู้ลงทุน และประชาชนทั่วไป

- ส่งเสริมผู้ลงทุนในช่วงวัยต่าง ๆ อาทิ วัยนักศึกษา วัยทำงาน และวัยใกล้เกษียณถึงวัยเกษียณ ให้เป็น smart investor ที่ลงทุนในผลิตภัณฑ์ที่เหมาะสมกับตนเอง กระจ่ายการลงทุน รู้จักสิทธิ และดูแลตัวเองได้ ผ่านช่องทางต่าง ๆ¹¹ โดยมีการมองเห็น (impressions) กว่า 4.4 ล้านครั้ง เข้าถึงกลุ่มเป้าหมาย (reach) ไม่น้อยกว่า 1.3 ล้านคน ยอดเข้าชม (views) กว่า 3 แสนครั้ง และยอดคลิกเพื่อดูเนื้อหาเพิ่มเติม (click rate) กว่า 2 หมื่นครั้ง

เป้าหมายที่ 5 : ศักยภาพ ก.ล.ต. ในการดำเนินพันธกิจ

มีบุคลากรที่มีศักยภาพ เพียงพอต่อการขับเคลื่อนพันธกิจของ ก.ล.ต.

- ทบทวน ปรับปรุง และพัฒนา ด้านการบริหารงานบุคคลเพื่อรักษามูลค่าที่มีศักยภาพ ผ่านการจัดงาน และโครงสร้างองค์กรให้พร้อมรับทิศทางการดำเนินการตามพันธกิจ ส่งเสริมให้ผู้บริหารเป็นผู้สร้างวัฒนธรรมการทำงานในองค์กรผ่านการจัดอบรมเชิงปฏิบัติการ รวมถึงสร้างผู้บริหารรุ่นใหม่ผ่านโครงการ Talent Development และ Successor Development ทั้งนี้ ก.ล.ต. ยังให้ความสำคัญของการพัฒนาความรู้และทักษะที่จำเป็นให้กับบุคลากรทุกระดับ อาทิ เทคโนโลยีดิจิทัล ข้อมูล และนวัตกรรม เพื่อเพิ่มความพร้อมและเท่าทันกับการเปลี่ยนแปลงของตลาดทุน

⁹ ผลสำรวจผู้ลงทุนจากงาน Investor Week และออนไลน์

¹⁰ การลงทุนทั้งในกรุงเทพมหานครและต่างจังหวัด 16 จังหวัด รวม 5 ภาค

¹¹ ช่องทางสื่อสาร อาทิ วิทยู การบรรยายให้ความรู้ จัดทำสื่อความรู้ บทความ เผยแพร่ผ่านหนังสือพิมพ์ หนังสืออิเล็กทรอนิกส์ (E-book) และช่องทางของ ก.ล.ต.

- ส่งเสริมให้บุคลากรมีสุขภาพที่ดีทั้งกายและใจ ผ่านการจัด Inspiration Talk ทุกไตรมาส และการบริการให้คำปรึกษาด้านจิตใจ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงาน และสร้างความสามารถในการขับเคลื่อนองค์กรตามพันธกิจได้อย่างยั่งยืน

สามารถยกระดับประสิทธิภาพการให้บริการและการทำงานด้วยนวัตกรรม ดิจิทัล และข้อมูล

- เตรียมความพร้อมในการเป็นองค์กรที่ขับเคลื่อนด้วยข้อมูลผ่านการประเมินความพร้อมในปัจจุบัน เพื่อวิเคราะห์ช่องว่างและวางแผนพัฒนา
- สร้างวัฒนธรรมที่ส่งเสริมนวัตกรรมเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการให้บริการและปฏิบัติงาน พร้อมทั้ง

ใช้ประโยชน์จากปัญญาประดิษฐ์ ผ่านการวางแนวทางหลักธรรมาภิบาลปัญญาประดิษฐ์ เพื่อให้สามารถขับเคลื่อนองค์กรได้อย่างเต็มประสิทธิภาพและยั่งยืน โดยมีการดำเนินการ ได้แก่ (1) ส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมระดับบุคคลและฝ่ายงาน อาทิ การติดตามสถานะงาน AI co-pilot มาตรฐานบัญชีที่ช่วยลดระยะเวลาการทำงาน (2) ส่งเสริมการสร้างนวัตกรรมระดับองค์กร อาทิ การจัดเก็บองค์ความรู้ ศูนย์รวมข้อมูลผู้ติดต่อ ทำให้มีข้อมูลที่เป็นประโยชน์ช่วยอำนวยความสะดวกในการดำเนินการ และ (3) ส่งเสริมการร่วมสร้างนวัตกรรม เพื่อสร้างความเข้าใจ เพื่อให้เกิดนวัตกรรมหรืองานที่ตอบโจทย์ผู้มีส่วนได้เสียอย่างแท้จริง

3

แผนการดำเนินงาน





แผนยุทธศาสตร์ ก.ล.ต. ปี 2568 - 2570

กรอบการจัดทำแผนยุทธศาสตร์

การจัดทำแผนยุทธศาสตร์ ก.ล.ต. มีกรอบการจัดทำและกระบวนการที่ครอบคลุมปัจจัยนำเข้าต่าง ๆ โดยพิจารณามิติสำคัญ ดังนี้

1. ความท้าทายและแนวโน้มหลักที่ส่งผลกระทบต่อตลาดทุน

1.1 ความผันผวนของเศรษฐกิจโลก ปัญหามูลนิธิรัฐศาสตร์ อาทิ ความขัดแย้งทางเศรษฐกิจระหว่างประเทศมหาอำนาจ ส่งผลต่อการเคลื่อนย้ายเงินทุนและเสถียรภาพของตลาดทุน

1.2 สังคมสูงวัย โดยผู้ที่อายุ 60 ปีขึ้นไป มีจำนวนมากกว่าร้อยละ 20 ของประชากรทั้งประเทศ โดยต้องเร่งเตรียมความพร้อมให้มีการออมเพื่อเกษียณ ความรอบรู้ทางการเงิน รวมถึงพฤติกรรมการลงทุนของคนรุ่นใหม่ ที่เลือกใช้อินเทอร์เน็ตในการหาความรู้ทางการเงินด้วยตัวเอง รวมถึงรับข้อมูลที่เกี่ยวข้องจากกลุ่มผู้มีอิทธิพลทางความคิดด้านการเงินการลงทุน

1.3 ความท้าทายของการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศ นำไปสู่การให้ความสำคัญและเร่งผนวกปัจจัยด้านความยั่งยืนในการดำเนินธุรกิจ แต่ยังคงมีช่องว่างในการเสริมสร้างระบบนิเวศที่เหมาะสมในด้านต่าง ๆ อาทิ บริษัทจดทะเบียนต้องทำตามหลายมาตรฐานซึ่งทำให้มีต้นทุนและภาระ ผู้ลงทุนยังมีข้อกังวลในเรื่องการฟอกเขียวธุรกิจ ผลกระทบที่ยังขาดความหลากหลายและขาดสภาพคล่อง รวมถึงการขาดความพร้อมความรู้และความเข้าใจของผู้มีส่วนร่วมต่าง ๆ

1.4 เศรษฐกิจดิจิทัลและความก้าวหน้าของเทคโนโลยีเข้ามามีบทบาทสำคัญในภาคตลาดทุน แต่ยังคงพบว่ามีช่องว่างในการใช้ประโยชน์จากเทคโนโลยี อาทิ การใช้ประโยชน์จากข้อมูลได้ไม่เต็มประสิทธิภาพ ในขณะที่โครงสร้างพื้นฐานด้านกฎหมายและภาษีของสินทรัพย์ดิจิทัลยังไม่ทำให้เกิดการใช้ประโยชน์จากการระดมทุนทางดิจิทัลอย่างแพร่หลายได้

1.5 ประเด็นที่กระทบความเชื่อมั่นตลาดทุนไทย อาทิ ตลาดหุ้นซบเซา ขาดความเชื่อมั่น ผู้ร่วมตลาดมีพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสม

2. ผลการรับฟังความคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียทั้งภายในและภายนอก ดังนี้

2.1 ด้านอุปสงค์ : ควรกำหนดมาตรการดึงดูดการลงทุนระยะยาวจากผู้ลงทุนในประเทศและคนรุ่นใหม่

2.2 ด้านอุปทาน : ควรส่งเสริมบริษัทจดทะเบียนที่มีศักยภาพ โดดเด่นด้านความยั่งยืนและส่งเสริมบริษัทกลุ่มธุรกิจเกิดใหม่และกลุ่มนวัตกรรมและเทคโนโลยี รวมถึงควรมีการวางทิศทางนโยบายเรื่องสินทรัพย์ดิจิทัลที่ชัดเจน

2.3 ด้านระบบนิเวศ : ควรจัดให้มีระบบโครงสร้างพื้นฐานดิจิทัลในตลาดทุน สนับสนุนการพัฒนากลไกการรับ-ส่งข้อมูลระหว่างผู้ประกอบการธุรกิจในตลาดทุน สนับสนุนการเชื่อมโยงระหว่างผู้ประกอบการธุรกิจดั้งเดิมและผู้ประกอบธุรกิจดิจิทัล และจัดทำหลักเกณฑ์การกำกับดูแลให้อยู่ในรูปแบบที่ไม่ซับซ้อน เข้าใจง่าย รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพและความเร็วในการบังคับใช้กฎหมาย

3. ความเห็นจากงานวิจัยและเอกสารวิชาการต่าง ๆ ดังนี้

3.1 พัฒนาการในต่างประเทศ: การอนุมัติ Bitcoin Exchange-Traded Fund (ETF) ของหน่วยงานกำกับดูแลตลาดทุนของสหรัฐอเมริกา ถือเป็นการรับรองบิทคอยน์ในฐานะสินทรัพย์ที่มีการกำกับดูแลและถูกกฎหมาย

3.2 การส่งเสริมการปฏิรูปกฎหมายในรูปแบบบูรณาการ เพื่อลดต้นทุนและเพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน

3.3 ความยั่งยืน : ควรกำหนดมาตรฐานการรายงานด้านความยั่งยืนให้ชัดเจน รวมถึงให้ความสำคัญกับคุณภาพของข้อมูลที่เปิดเผย และควรจัดให้มีแนวปฏิบัติเพื่อสร้างความเข้าใจที่ตรงกัน

3.4 ความต้องการของผู้ลงทุน : ผู้ลงทุนมีความสนใจที่ต่างกัน จึงต้องมีผลิตภัณฑ์ที่ตอบสนองความต้องการของผู้ลงทุนในแต่ละกลุ่มอย่างเหมาะสมและส่งเสริมเรื่องความรู้ทางการเงินอย่างต่อเนื่อง

3.5 การยอมรับการเกษียณ: บริษัทจดทะเบียนส่วนใหญ่จัดให้มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพแล้ว แต่พบว่ามีสัดส่วนของสมาชิกอยู่น้อย

3.6 ผู้มีอิทธิพลทางความคิดด้านการเงินการลงทุน : มีบทบาทมากขึ้นในการให้ข้อมูลทางการเงินและการลงทุน ทำให้เกิดความท้าทายในการสร้างมาตรฐานและการกำกับดูแล

4. ความเชื่อมโยงกับแผนยุทธศาสตร์ชาติและแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 13 (ปี 2566-2570) ใน 4 ประเด็น ได้แก่ การกำกับดูแลให้เกิดความเป็นธรรม ความสงบเรียบร้อยและความโปร่งใส การปราบปรามทุจริตอย่างเข้มงวด การส่งเสริมการพัฒนาเศรษฐกิจใหม่ การเติบโตอย่างยั่งยืนของประเทศ

การจัดการปัญหาสภาพแวดล้อมและภูมิอากาศ และการพัฒนาศักยภาพคนไทยตลอดช่วงชีวิต

5. แผนพัฒนาตลาดทุนไทย ฉบับที่ 4 (ปี 2565-2570) ประกอบด้วยยุทธศาสตร์ 5 ด้าน ได้แก่

ยุทธศาสตร์ที่ 1 : ตลาดทุนเพื่อการแข่งขันได้ - เพิ่มศักยภาพและขีดความสามารถในการแข่งขันของทุกภาคส่วนในตลาดทุนไทยและระบบเศรษฐกิจ

ยุทธศาสตร์ที่ 2 : ตลาดทุนที่เข้าถึงได้ - ตลาดทุนที่เอื้อให้ทุกภาคส่วนสามารถเข้ามาใช้ประโยชน์ได้

ยุทธศาสตร์ที่ 3 : ตลาดทุนดิจิทัล - ส่งเสริมประยุกต์ และใช้เทคโนโลยีและดิจิทัลในตลาดทุน

ยุทธศาสตร์ที่ 4 : ตลาดทุนเพื่อความยั่งยืน - ส่งเสริมความยั่งยืนของทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้องและระบบเศรษฐกิจในระยะยาว

ยุทธศาสตร์ที่ 5 : ตลาดทุนเพื่อความอยู่ดีมีสุขทางการเงิน - มุ่งสร้างผลลัพธ์ทางการเงินที่ดี รวมถึงการสร้างโอกาสในการลงทุนใหม่ โดยมีความเสี่ยงอย่างเหมาะสม

แผนยุทธศาสตร์ ก.ล.ต. ปี 2568-2570



เป้าหมายที่ 1 : ตลาดทุนได้รับความเชื่อมั่น

1. ด้านการระดมทุน

- ประเมินผลของมาตรการที่ดำเนินการ พร้อมสร้างความสมดุลระหว่างการกำกับดูแลและต้นทุนระดมทุน
- เร่งออกหลักเกณฑ์ให้ผู้บริหารและกรรมการรายงานการนำหุ้นไปวางเป็นหลักประกัน จำนำ หรือโอนหุ้นให้ผู้รับฝากทรัพย์สินลือแทน
- ยกกระตบการเปิดเผยข้อมูลทีสะท้อนผลการดำเนินงานหรือแนวทางในการเพิ่มมูลค่าผลประกอบการ และการดำเนินการด้านความยั่งยืนของบริษัท
- ยกกระตบและส่งเสริมการทำหน้าที่ของผู้ตรวจสอบภายใน โดยจะกำหนดคุณสมบัติและออกแนวปฏิบัติที่ดีและจัดทำแผนพัฒนาวิชาชีพและออกหลักเกณฑ์ให้บริษัททีจะเสนอขายหุ้นต่อประชาชนมีผู้ตรวจสอบภายในทีมีคุณสมบัติตามที่กำหนด
- จัดทำระบบให้ความเห็นชอบทีปรึกษาทางการเงินและดำเนินการบังคับใช้กฎหมายกบทีปรึกษาทางการเงินทีกระทำผิด โดยจะมีการออกกฎเกณฑ์และจัดทำระบบการให้ความเห็นชอบทางอิเล็กทรอนิกส์เพื่อเป็นฐานข้อมูลทีเป็นตัวชี้วัดคุณภาพงานของทีปรึกษาทางการเงินและมีการปรับปรุงมาตรฐานหรือคู่มือการปฏิบัติงาน ตลอดจนระบบค้นหาผลงานและประวัติของทีปรึกษาทางการเงิน

2. ด้านการซื้อขายหลักทรัพย์

- ประเมินผลของมาตรการทีดำเนินการ พร้อมสร้างความสมดุลระหว่างการคุ้มครองผู้ลงทุนกบการสร้างสภาพคล่องของตลาด
- เสริมสร้างความโปร่งใส เป็นธรรม และประสิทธิภาพในการส่งคำสั่งซื้อขาย รวมถึงประเด็น short selling และการส่งคำสั่งอัตโนมัติ โดยจะติดตามสรุปผลมาตรการทีออกไปก่อนหน้า รวมถึงสรุปแนวทางเกี่ยวกับการเพิ่มความโปร่งใสของบัญชีไม่เปิดเผยชื่อ
- กำหนดความคาดหวังในการให้บริการตัวกลางด้วยความรับผิดชอบ โดยจะจัดทำความคาดหวังในเรื่องการให้คำแนะนำและประเมินผลการปฏิบัติของบริษัทหลักทรัพย์

• เพิ่มความรัดกุมของการให้วงเงินและให้กู้ยืมเงินแก่ลูกค้า โดยจะปรับปรุงหลักเกณฑ์ทีเกี่ยวข้องและผลักดันการพัฒนาศูนย์กลางข้อมูลการใช้หลักทรัพย์เป็นหลักประกัน เพื่อช่วยในการเปิดเผยข้อมูลหลักประกันในแต่ละหุ้นเพื่อนำไปประกอบการให้ข้อมูลเครดิตกบลูกค้า และตรวจติดตามการใช้หลักทรัพย์เป็นหลักประกันของบริษัทหลักทรัพย์ให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์

• ยกกระตบคุณภาพของผู้ประกอบธุรกิจให้มีความสามารถในการรับมือและตอบสนองต่อภัยทางไซเบอร์ โดยจะประเมินและติดตามการแก้ไขช่องโหว่ทีตรวจพบของกลุ่มโครงสร้างพื้นฐานสำคัญและผู้ประกอบธุรกิจกลุ่มความเสี่ยงสูง สร้างฐานข้อมูลในการกำกับดูแลด้านการตอบสนองต่อภัยทางไซเบอร์ของผู้ประกอบธุรกิจ จัดฝึกอบรมสร้างความตระหนักรู้และฝึกซ้อมบุคลากรในภาคตลาดทุนและจัดทำทวิเคราะห์ภาพรวมอุตสาหกรรม ร่วมกับหน่วยงานทีเกี่ยวข้องในการสร้างกลไกให้เกิดมาตรฐาน การตรวจสอบและประเมินระบบสารสนเทศของประเทศ

• เพิ่มความยืดหยุ่นในการออกกฎเกณฑ์ย่อยและการประกอบธุรกิจอื่นของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

3. ด้านการดูแลผู้เผยแพร่ข้อมูลการเงินและการลงทุน

• ดูแลผู้มีอิทธิพลทางความคิดด้านการเงินการลงทุนให้เหมาะสมกบความเสี่ยง โดยจะจัดทำรายละเอียดการกระทำทีทำได้และทำไม่ได้ การสร้างพันธมิตร ให้ความรู้ และทำความเข้าใจกบทั้งผู้มีอิทธิพลทางความคิดด้านการเงินการลงทุน ผู้ประกอบธุรกิจทีว่าจ้างผู้มีอิทธิพลทางความคิดด้านการเงินการลงทุนและสื่อมวลชน รวมถึงการจัดทำเกณฑ์กบการจ้างผู้มีอิทธิพลทางความคิดด้านการเงินการลงทุนของผู้ประกอบธุรกิจ

เป้าหมายที่ 2 : ตลาดทุนเป็นแรงขับเคลื่อนสำคัญสู่เศรษฐกิจดิจิทัล

- ส่งเสริมการพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานสำหรับตลาดทุน โดยจะผลักดัน เอื้ออำนวย และประสานความร่วมมือกับผู้ร่วมตลาดที่สนใจพัฒนาระบบ และจะจัดทำกฎหมายลำดับรองเพื่อรองรับ พ.ร.บ.หลักทรัพย์อิเล็กทรอนิกส์ รวมทั้งประสานความร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
- เพิ่มการเข้าถึงของผู้ลงทุนผ่านข้อมูลเปิด โดย (1) สนับสนุนการพัฒนากลไกการรับ-ส่งข้อมูลระหว่างผู้ประกอบการธุรกิจในตลาดทุน (2) สนับสนุนการพัฒนาระบบที่ช่วยให้เห็นภาพรวมการลงทุนของผู้ลงทุนในตลาดทุน (3) สนับสนุนการทำให้ลูกค้าสามารถใช้ข้อมูลข้ามในระบบสถาบันการเงิน

- สนับสนุนการใช้กลไกโทเคนดิจิทัลเพื่อส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล โดย (1) ปรับปรุงประกาศผู้รับดำเนินการของผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล (2) เตรียมการเพื่อให้การเปลี่ยนผ่านการกำกับดูแลโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุนไปอยู่ภายใต้ พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ เป็นไปอย่างราบรื่น (3) ประสานกับกรมสรรพากรเพื่อสนับสนุนให้มีแนวทางการจัดเก็บภาษีที่ชัดเจนและเหมาะสม (โดยเฉพาะส่วนที่เกี่ยวกับโทเคนดิจิทัลเพื่อการใช้ประโยชน์) และ (4) ประชาสัมพันธ์เครื่องมือระดมทุนโดยใช้โทเคนดิจิทัลและการซื้อขายแลกเปลี่ยนโทเคน

เป้าหมายที่ 3 : ตลาดทุนเป็นกลไกสำคัญสู่ความยั่งยืน

- ส่งเสริมภาคธุรกิจให้มีการปฏิบัติตามความยั่งยืนอย่างเป็นรูปธรรม เหมาะสมกับบริบท วัตถุประสงค์และรายงานได้ โดยจะออกเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลด้านความยั่งยืนตามมาตรฐาน ISSB และจะพัฒนาและผลักดันบริษัทจดทะเบียนในการเปิดเผยข้อมูลตามมาตรฐาน ISSB ให้เป็นไปตามแผน โดยมุ่งเน้นไปที่เรื่องสภาพภูมิอากาศ ควบคู่กับการนำหลักการตรวจสอบสิทธิมนุษยชนอย่างรอบด้านมาปรับใช้ และส่งเสริมการบรรลุเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน
- ยกระดับการเปิดเผยข้อมูลของผู้ประกอบธุรกิจจัดการลงทุนที่มีการลงทุนด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม โดยปรับปรุงเกณฑ์กองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน และให้กองทุนที่ใช้ชื่อ 'ยั่งยืน' เปิดเผยข้อมูลให้เทียบเท่ากับกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืน เพื่อลดความเสี่ยงของการฟอกเขียว รวมถึงดำเนินการแก้ไขเกณฑ์เพื่อเพิ่มทางเลือกการลงทุนของกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืน และร่วมกับภาคธุรกิจในการขยายฐานกองทุนรวมเพื่อความยั่งยืนและกองทุนรวมไทยเพื่อความยั่งยืนให้เป็นที่รู้จักเพิ่มมากขึ้น และจะดำเนินการแก้ไขเกณฑ์เพื่อยกระดับศักยภาพของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนในการบริหารจัดการความเสี่ยงด้านสภาพภูมิอากาศที่สอดคล้องกับ ISSB รวมถึงการจัดการส่งเสริมความรู้เรื่องการจัดทำแผนการรับมือการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนในการเปลี่ยนผ่านสู่เป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์และประเมินผลการเปิดเผยข้อมูลของกองทุนเพื่อความยั่งยืน

- พัฒนาให้เกิดระบบนิเวศรองรับการซื้อขายคาร์บอนเครดิตโดยสมัครใจ โดยจะประสานความร่วมมือกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เกิดศูนย์กลางการซื้อขายคาร์บอนเครดิต และดำเนินการรองรับให้เกิดการซื้อขายคาร์บอนเครดิตภายใต้การกำกับดูแลของ ก.ล.ต. และการออกเกณฑ์อนุญาตให้ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล นายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล และผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัลสามารถให้บริการโทเคนดิจิทัลที่นำไปใช้แลกเปลี่ยนคาร์บอนเครดิตที่ได้รับการรับรองตามมาตรฐานและพร้อมที่จะนำไปใช้ชดเชยการปล่อยก๊าซเรือนกระจก และใบรับรองการผลิตพลังงานหมุนเวียนได้
- ผลักดันให้ตัวกลางใช้ปัจจัยด้านความยั่งยืนในการวิเคราะห์และการแนะนำการลงทุน โดยดำเนินการปรับปรุงเกณฑ์ให้ที่ปรึกษาด้านการลงทุนต้องอบรมต่อไปอนุญาต ซึ่งมีหัวข้อด้านความยั่งยืน การสร้างแรงจูงใจผ่านการให้ค่าตอบแทนพิเศษ เพื่อยกมาตรฐานความรู้และกำหนดความคาดหวังให้บริษัทหลักทรัพย์ใช้ปัจจัยด้านความยั่งยืนในการจัดทำวิเคราะห์หุ้นกลุ่ม SET50 และการจัดการเสริมสร้างขีดความสามารถ และจะดำเนินการขยายการขับเคลื่อนให้บริษัทหลักทรัพย์ทำทวิวิเคราะห์หุ้นกลุ่ม SET100 และยกระดับศักยภาพบริษัทหลักทรัพย์ในการวิเคราะห์ความเสี่ยงที่เกิดจากผลกระทบของการเปลี่ยนแปลงสภาพภูมิอากาศที่สอดคล้องกับ ISSB

เป้าหมายที่ 4 : ผู้ลงทุนมีสุขภาพทางการเงินที่ดี

- ศึกษาการพัฒนาบัญชีเพื่อการลงทุนระยะยาวรายบุคคล โดยจะสรุปผลการศึกษาและข้อเสนอแนะเชิงนโยบายแนวทางในเรื่องดังกล่าว ทั้งนี้ หากได้รับการสนับสนุนทางภาษีจากกระทรวงการคลัง จะจัดทำหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องและกำหนดให้ผู้ประกอบธุรกิจจัดทำระบบรองรับต่อไป
- เพิ่มการเข้าถึงการลงทุนในตลาดหลักทรัพย์ของผู้ลงทุนรายย่อย โดยจะจัดทำข้อสรุปแนวทางดำเนินการเรื่องการลงทุนด้วยเงินจำนวนน้อย และดำเนินการปรับปรุงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง พร้อมติดตามและประเมินประสิทธิผลอย่างต่อเนื่อง
- จัดการโครงสร้างในการกำกับดูแลธุรกิจจัดการลงทุนให้สอดคล้องกับธุรกิจแต่ละประเภท มีความคุ้มครองผู้ลงทุนอย่างเพียงพอ เข้าใจง่าย และสามารถนำหลักการไปปฏิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ และปรับปรุงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง
- สนับสนุนให้บริษัทจดทะเบียนเพิ่มจำนวนลูกจ้างที่เข้าร่วมเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ โดยจะปรับปรุงเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลในแบบ 56-One Report ให้มี

การส่งเสริมให้ลูกจ้างในบริษัทจดทะเบียนบริหารจัดการเงินออม เพื่อรองรับการเกษียณผ่านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และดำเนินการเพิ่มการขยายฐานสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในกลุ่มบริษัทจดทะเบียนอย่างต่อเนื่อง

- ตั้งศูนย์ป้องกันปรามการหลอกลวงลงทุนในตลาดทุน โดยจะวางระบบการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการบริการประชาชน และการตรวจจับการหลอกลวงลงทุน ยกระดับการให้บริการแบบครบวงจรให้แก่ประชาชนและผู้ประกอบธุรกิจในตลาดทุน รวมถึงยกระดับกลไกการป้องกันให้กับผู้ประกอบธุรกิจในตลาดทุน และสร้างการรับรู้ให้แก่ผู้ลงทุนถึงช่องทางสายด่วนแจ้งหลอกลวงลงทุน และการเตือนภัยหลอกลวงลงทุนในวงกว้าง

- ให้ความรู้ผู้ลงทุนให้เหมาะสมกับวัยและกลุ่มต่าง ๆ โดยจะขยายผล E-learning หลักสูตรต้นแบบให้เข้าถึงกลุ่มนักศึกษาและประชาชนทั่วไปอย่างต่อเนื่อง

- ยกระดับให้ผู้ลงทุนเป็น Smart Investor เข้าใจความเสี่ยง รู้จักสิทธิ และไม่ถูกหลอก โดยจะจัดโครงการให้ความรู้คนวัยใกล้เกษียณและวัยเกษียณอย่างต่อเนื่อง

เป้าหมายที่ 5 : ศักยภาพในการดำเนินการตามพันธกิจ

- ปรับปรุงกฎเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ให้เป็นหลักการเข้าใจง่ายและมีแนวปฏิบัติที่ชัดเจน โดยจะจัดทำข้อสรุปหลักการการประกอบธุรกิจ ซึ่งครอบคลุมตั้งแต่โครงสร้าง การบริหารระบบงาน มาตรฐานการให้บริการ และการประกอบธุรกิจของผู้ประกอบธุรกิจทั้งกระบวนการ
- นำชุดข้อมูลทรัพย์สินลูกค้ามาใช้เพิ่มความสามารถของระบบ Smart Detector โดยจะนำข้อมูลทรัพย์สินลูกค้ามาใช้เพื่อติดตามความเสี่ยงให้ครอบคลุมหลากหลายมิติ
- นำข้อมูลและเทคโนโลยีมาใช้ยกระดับการกำกับดูแลผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล โดยจะออกเกณฑ์และพัฒนาระบบการส่งรายงานข้อมูลของผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล รวมถึงจัดให้มีเครื่องมือในการติดตาม
- ยกระดับประสิทธิภาพการจัดการเรื่องร้องเรียนทั้งด้านการระดมทุน ตัวกลาง และสินทรัพย์ดิจิทัล โดยจะใช้เทคโนโลยีในการติดตามเรื่องร้องเรียนที่ได้รับอย่างเป็นระบบ

- เพิ่มประสิทธิภาพงานตรวจสอบและการบังคับใช้กฎหมาย โดยจะประสานความร่วมมือกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เพื่อให้มีข้อมูลพร้อมใช้ในการพิจารณาตั้งเรื่องและตรวจสอบ และจะนำเทคโนโลยีมาช่วยในการดำเนินการ รวมทั้งจะพัฒนาเทคโนโลยีที่จะช่วยในการปฏิบัติงานต่อเนื่อง

- ยกระดับการเป็นองค์กรที่ขับเคลื่อนด้วยข้อมูล โดยดำเนินการตามแผนซึ่งครอบคลุมตั้งแต่การกำหนดนโยบายไปถึงการบริหารจัดการข้อมูล

- ส่งเสริมความรู้และสนับสนุนการนำเทคโนโลยีมาใช้อย่างต่อเนื่อง โดยมีการดำเนินการ ดังนี้ (1) เพิ่มขีดความสามารถผ่านการจัดโครงการ AI mini/hackathon เพื่อสนับสนุนการใช้งานปัญญาประดิษฐ์ภายใน ก.ล.ต. รวมถึงเสริมสร้างความรู้และความตระหนักรู้ด้านปัญญาประดิษฐ์ ดิจิทัล และนวัตกรรม ผ่านการสื่อสารและอบรมเชิงปฏิบัติการ (2) ด้านประสิทธิภาพของกระบวนการ โดยจะมี AI coaching และ SEC co-pilot playground เพื่อเป็นพื้นที่ให้พนักงานฝึกใช้ชุดคำสั่งในการใช้งานของ

ตนเอง และ AI clinic ที่สนับสนุนพนักงานแก้ไขปัญหาและ
แนะนำเครื่องมือในการทดลองใช้ปัญญาประดิษฐ์ในงาน
ของตนเอง รวมไปถึงการเพิ่มประสิทธิภาพกระบวนการ
ทำงาน (3) ด้านการประยุกต์ใช้ดิจิทัลและปัญญาประดิษฐ์
พัฒนาต่อยอดโครงการ SEC co-pilot ในงานต่าง ๆ เช่น
ข้อมูลการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงาน
ของบริษัทจดทะเบียน สรุปข้อมูลแบบแสดงรายการข้อมูล
การเสนอขายหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนและ One
Report เป็นต้น

- ยกระดับสมรรถนะพนักงานในองค์ความรู้ ทักษะ
สำคัญและเสริมสร้างศักยภาพผู้นำ โดยการดำเนินการ
บริหารจัดการกลุ่มศักยภาพสูงและการพัฒนาผู้สืบทอด
ตำแหน่งเพื่อรองรับการเกษียณ รวมไปถึงเสริมสร้าง
สุขภาวะและวัฒนธรรมองค์กรอย่างต่อเนื่อง พร้อมกับ
สภาพแวดล้อมที่สนับสนุนการทำงานส่งเสริม
ความเป็นกลางทางคาร์บอน

4

การกำกับดูแลกิจการ





คณะกรรมการ ก.ล.ต.



**ศาสตราจารย์พิเศษวิศิษฎ์
วิศิษฎ์สรอรรถ**
ประธานกรรมการ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
2 กรกฎาคม 2567

ความรู้และประสบการณ์
สำเร็จการศึกษา นิติศาสตรบัณฑิต จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และ University of Wales ประเทศอังกฤษ เนติบัณฑิตไทย จากเนติบัณฑิตยสภา ในพระบรมราชูปถัมภ์ และ Barrister-at-Law of Gray's Inn เคยดำรงตำแหน่งสำคัญในกระทรวงยุติธรรม อาทิ ผู้อำนวยการ สำนักงานกิจการยุติธรรม หัวหน้าผู้ตรวจราชการ อธิบดีกรมบังคับคดี อธิบดีกรมพินิจและคุ้มครองเด็กและเยาวชน รองปลัดกระทรวงยุติธรรม ปลัดกระทรวงยุติธรรม และในหน่วยงานอื่น อาทิ ผู้อำนวยการ สำนักงานขับเคลื่อนการปฏิรูปประเทศ ยุทธศาสตร์ชาติ และการสร้างความสามัคคีปรองดอง (สำนักงาน ป.ย.ป.)

บทบาทอื่นในปัจจุบัน
ปลัดกระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม



นายลวรณ แสงสนิท
ปลัดกระทรวงการคลัง
กรรมการโดยตำแหน่ง

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
2 ตุลาคม 2566

ความรู้และประสบการณ์
สำเร็จการศึกษา เศรษฐศาสตรบัณฑิต จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และ M.S. in Economic Policy and Planning จาก Northeastern University ประเทศสหรัฐอเมริกา ก่อนดำรงตำแหน่ง ปลัดกระทรวงการคลัง เคยดำรงตำแหน่งสำคัญในกระทรวงการคลัง อาทิ อธิบดีกรมสรรพากร อธิบดีกรมสรรพสามิต และผู้อำนวยการสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง

บทบาทอื่นในปัจจุบัน
ประธานกรรมการ สลากกินแบ่งรัฐบาล ประธานกรรมการ บมจ. ธนาคารกรุงไทย และกรรมการ บมจ. ปตท.



นายวุฒิไกร ลีวีระพันธุ์
ปลัดกระทรวงพาณิชย์
กรรมการโดยตำแหน่ง

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
4 มิถุนายน 2567

ความรู้และประสบการณ์
สำเร็จการศึกษารัฐศาสตรบัณฑิต จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และ Master of Science in Administration จาก Boston University ประเทศสหรัฐอเมริกา เคยดำรงตำแหน่งสำคัญในกระทรวงพาณิชย์ อาทิ อธิบดีกรมทรัพย์สินทางปัญญา อธิบดีกรมพัฒนาธุรกิจการค้า ผู้ตรวจราชการกระทรวงพาณิชย์ ที่ปรึกษาการพาณิชย์ (ระดับ 10) กระทรวงพาณิชย์ กรรมการ ระบบการชำระเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย กรรมการ การท่าเรือ แห่งประเทศไทย กระทรวงคมนาคม

บทบาทอื่นในปัจจุบัน
กรรมการอิสระ บมจ. ปตท. น้ำมัน และการค้าปลีก



นายเศรษฐพุฒิ สุทธิวาทนฤพุฒิ
ผู้ว่าการธนาคารแห่งประเทศไทย
กรรมการโดยตำแหน่ง

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
1 ตุลาคม 2563

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาในระดับปริญญาตรี สาขา เศรษฐศาสตร์ (เกียรตินิยมอันดับหนึ่ง) จากวิทยาลัยสวามิภักดิ์และในระดับปริญญาโทและปริญญาเอก สาขาเศรษฐศาสตร์จากมหาวิทยาลัยเยล ประเทศสหรัฐอเมริกา เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ กรรมการ บมจ.โอเอสเอสฯ กรรมการ สถาบันวิจัยเศรษฐกิจป๋วย อึ๊งภากรณ์ กรรมการ คณะกรรมการนโยบายการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย กรรมการอิสระ ประธานกรรมการ บริหารความเสี่ยง กรรมการสรรหาและกำหนด ค่าตอบแทน และกรรมการบริษัทภิบาลและการพัฒนาอย่างยั่งยืน บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม ประธานกรรมการบริหาร สถาบันอนาคตไทยศึกษา กรรมการ บมจ.ธนาคารทหารไทย ผู้ช่วยผู้จัดการใหญ่ บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์ กรรมการผู้อำนวยการ บลจ.ไทยพาณิชย์ จำกัด ผู้ช่วยผู้จัดการใหญ่ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย นักเศรษฐศาสตร์อาวุโส ธนาคารโลก กรุงวอชิงตัน ดี.ซี. และที่ปรึกษาธุรกิจเชิงกลยุทธ์ McKinsey & Co. นิวยอร์ก ประเทศสหรัฐอเมริกา

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

กรรมการ สภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ กรรมการคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย รองประธานกรรมการ ธนาคารแห่งประเทศไทย



นายสุกิต คิวะรักษ์
กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
วาระที่ 1 ตั้งแต่ 8 พฤษภาคม 2562 –
15 เมษายน 2564
วาระที่ 2 ตั้งแต่ 16 เมษายน 2564

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ และวรรณคดีภาษาอังกฤษ จาก Georgetown University ปริญญาโท สาขาความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ จาก Tufts University, Massachusetts และปริญญาเอก สาขาเศรษฐศาสตร์ จาก University of Pennsylvania ประเทศสหรัฐอเมริกา เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ กรรมการในคณะกรรมการนโยบายการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย กรรมการ อนุกรรมการตรวจสอบ และอนุกรรมการบริษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรรมการผู้จัดการใหญ่ และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ.ธนาคารซีไอเอ็มบี ไทย และบมจ.ธนาคารทหารไทย กรรมการ ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

กรรมการ ประธานกรรมการกำกับดูแลความเสี่ยง กรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบ และกรรมการในคณะกรรมการนโยบายการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย กรรมการอิสระ บมจ.ปูนซีเมนต์นครหลวง ประธานกรรมการ บจก.จาร์ดิน แมธทีสัน (ประเทศไทย) กรรมการอิสระ ประธานกรรมการตรวจสอบ และกรรมการบริหาร ความเสี่ยง บมจ.พรูเด็นเชียล ประกันชีวิต (ประเทศไทย) กรรมการอิสระ กรรมการบริหารความเสี่ยง และกรรมการตรวจสอบ บมจ.กรุงเทพดุสิตเวชการและกรรมการอิสระประธานกรรมการตรวจสอบ บริหารความเสี่ยง และกำกับดูแลกิจการ กรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน กรรมการกลยุทธ์ธุรกิจและนวัตกรรม และกรรมการความยั่งยืน บมจ.ไทยวา



นายกรกฎ อุษากอบกชัย
กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
16 เมษายน 2564

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาปริญญาตรี วิทยาศาสตร์ จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขาการเงินการธนาคาร จาก North Texas State University ประเทศสหรัฐอเมริกา เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ ประธานกรรมการ กรรมการอิสระ บมจ.ปตท. ประธานกรรมการ การรถไฟฟ้ายานส่งมวลชนแห่งประเทศไทย ประธานกรรมการและประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ.บลจ.กรุงไทย กรรมการและกรรมการในคณะกรรมการการลงทุน บมจ.ไทยพาณิชย์นิวยอร์กไลฟ์ ประกันชีวิต

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

ประธานกรรมการ บมจ.ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงิน สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย รองประธานกรรมการ ประธานกรรมการบริหาร และประธานกรรมการกำกับดูแลความเสี่ยง บมจ.ธนาคารกรุงไทย กรรมการอิสระ และประธานคณะกรรมการตรวจสอบ และกำกับความเสี่ยง บมจ.แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส และกรรมการบริษัทในเครือ ประธานกรรมการ บริษัท วี.กรุ๊ป ฮอนด้าคาร์ส จำกัด และบริษัทในเครือ



AC
CG

นายวิพุธ อ่องสกุล

กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง

วาระที่ 1 ตั้งแต่ 24 กันยายน 2561 –
15 เมษายน 2564

วาระที่ 2 ตั้งแต่ 16 เมษายน 2564

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาวิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิตและปรัชญาดุษฎีบัณฑิต สาขาวิชาวิศวกรรมอุตสาหการ จาก Texas Tech University ประเทศสหรัฐอเมริกา เคยดำรงตำแหน่งผู้ช่วยอธิการบดี ฝ่ายประกันคุณภาพ และคณบดี คณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ กรรมการสภาวิชาการ มหาวิทยาลัยราชภัฏสุราษฎร์ธานี

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

คณะกรรมการติดตาม ตรวจสอบ และประเมินผลงานมหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยราชภัฏสุราษฎร์ธานี



CG
AP
ROC

นายบุญฤทธิ์ กัลยาณมิตร

กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง

11 พฤษภาคม 2566

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาวิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาบริหารธุรกิจ จากมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ และศิลปศาสตรมหาบัณฑิต จาก Western Michigan University ประเทศสหรัฐอเมริกา เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ ปลัดกระทรวงพาณิชย์ อธิบดีกรมการค้าภายใน เอกอัครราชทูตผู้แทนถาวรไทย ประจำองค์การการค้าโลก ณ นครเจนีวา

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

กรรมการอิสระ บริษัท เบอร์ลี่ ยุคเกอร์ โลจิสติกส์ จำกัด กรรมการอิสระ บมจ. ไทยยูเนี่ยน ฟีดมิลล์ กรรมการอิสระ โรงพยาบาลไอเอ็มเอช กรรมการอิสระ บมจ. โฟสโค ไทยน็อคส์ กรรมการอิสระ บริษัท พรีเม เซอร์วิส โซลูชั่น จำกัด



AC
CG

นายศุภมิตร เตชะมนตรีกุล

กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง

11 พฤษภาคม 2566

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาปริญญาตรี สาขาการบัญชี จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโท สาขาการบัญชีและสาขาการบริหารธุรกิจ จาก Middle Tennessee State University ประเทศสหรัฐอเมริกา และปริญญาเอก สาขาการบัญชี จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ ที่ปรึกษาอาวุโสและประธานคณะกรรมการ บริษัท ดีลอยท์ ทูช โธมัส ไซยยศ สอนบัญชี จำกัด กรรมการในคณะกรรมการกำกับดูแลการประกอบวิชาชีพบัญชี (กกบ.) กระทรวงพาณิชย์ ประธานในคณะกรรมการกลั่นกรองมาตรฐานการบัญชี สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ กรรมการในคณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผล กระทรวงการอุดมศึกษา วิทยาศาสตร์ วิจัยและนวัตกรรม

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ สภามหาวิทยาลัย และกรรมการจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย



LC
LL

นายปกรณ์ นิลประพันธ์

กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
11 พฤษภาคม 2566

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษานิติศาสตรบัณฑิตจากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และนิติศาสตรมหาบัณฑิตจาก The University of Sydney ประเทศออสเตรเลีย เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ ผู้อำนวยการ สำนักงานขับเคลื่อนการปฏิรูปประเทศ ยุทธศาสตร์ชาติ และการสร้างความสามัคคีปรองดอง (สำนักงาน ป.ย.ป.) เลขาธิการ คณะกรรมการพัฒนาระบบราชการ รองเลขาธิการคณะรัฐมนตรี และในสำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา อาทิ รองเลขาธิการคณะกรรมการกฤษฎีกา ผู้อำนวยการสำนักกฎหมายต่างประเทศ ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนากฎหมาย

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

เลขาธิการคณะกรรมการกฤษฎีกา สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา กรรมการกฤษฎีกา กรรมการพัฒนากฎหมาย กรรมการปฏิรูปประเทศด้านกฎหมาย กรรมการพัฒนาระบบราชการ กรรมการข้าราชการพลเรือน กรรมการสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ กรรมการกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ กรรมการธนาคารแห่งประเทศไทย กรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ กรรมการนโยบายตำรวจแห่งชาติ



ROC

นางพรอนงค์ บุธราตระกูล

เลขาธิการ ก.ล.ต.

กรรมการและเลขานุการ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
18 กันยายน 2566

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาโท (การจัดการเชิงปริมาณ) จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (Management Information System) จาก University of Dallas ประเทศสหรัฐอเมริกา และบริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิต (การเงิน) จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ในคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประธานคณะกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ และตราสารซับซ้อน ประธานคณะกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลการประกอบธุรกิจตัวกลางและตลาด และอนุกรรมการในคณะกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดการกองทุน และตำแหน่งสำคัญทางด้านวิชาการ อาทิ หัวหน้าภาควิชาการธนาคารและการเงิน คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

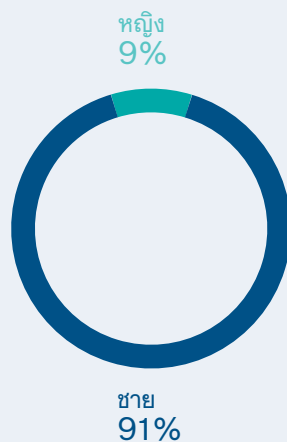
บทบาทอื่นในปัจจุบัน

กรรมการและเลขานุการ ในคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประธานกรรมการ ในคณะกรรมการกำกับตลาดทุน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ในคณะกรรมการธนาคารแห่งประเทศไทย กรรมการในคณะกรรมการนโยบายสถาบันการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย กรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย กรรมการในคณะกรรมการองค์การก.ล.ต. นานาชาติ

คณะกรรมการ/ คณะอนุกรรมการ

- AC คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)
- CG คณะอนุกรรมการด้านธรรมาภิบาลและค่าตอบแทน (Good Governance and Remuneration Subcommittee)
- LC คณะอนุกรรมการฝ่ายกฎหมาย (ด้านที่ปรึกษา) (Legal Subcommittee (Consulting))
- LL คณะอนุกรรมการฝ่ายกฎหมาย (ด้านคดี) (Legal Subcommittee (Litigation))
- AP คณะอนุกรรมการพิจารณาอุทธรณ์ (Appellate Subcommittee)
- ROC คณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลความเสี่ยง (Risk Oversight Committee)

เพศ



ความรู้ความชำนาญ (Board Skill Matrix)

ตลาดทุน	11 คน
กฎหมาย	7 คน
บัญชี	8 คน
การเงิน	10 คน
นโยบายสาธารณะ	10 คน
กลยุทธ์	10 คน
การกำกับดูแลกิจการ	10 คน
ระหว่างประเทศ	9 คน
ดิจิทัล	9 คน

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน



นางพรอนงค์ บุชราตระกูล

เลขาธิการ ก.ล.ต.
ประธานกรรมการโดยตำแหน่ง

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
18 กันยายน 2566

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาบริหารธุรกิจบัณฑิต (การจัดการเชิงปริมาณ) จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต (Management Information System) จาก University of Dallas ประเทศสหรัฐอเมริกา และบริหารธุรกิจดุษฎีบัณฑิต (การเงิน) จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประธานคณะกรรมการพิจารณาหลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ และตราสารซับซ้อน ประธานคณะกรรมการพิจารณาหลักทรัพย์เกี่ยวกับการกำกับดูแลการประกอบธุรกิจตัวกลางและตลาด และอนุกรรมการในคณะกรรมการพิจารณาหลักทรัพย์เกี่ยวกับการจัดการกองทุน และตำแหน่งสำคัญทางด้านวิชาการ อาทิ หัวหน้าภาควิชาการธนาคารและการเงิน คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

กรรมการและเลขานุการในคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ประธานกรรมการ ในคณะกรรมการกำกับตลาดทุน กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ในคณะกรรมการธนาคารแห่งประเทศไทย กรรมการในคณะกรรมการนโยบายสถาบันการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย กรรมการในคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย กรรมการ ในคณะกรรมการองค์กร ก.ล.ต. นานาชาติ



นางวรัชญา ศรีมาจันทร์

รองเลขาธิการ ก.ล.ต.
กรรมการโดยตำแหน่ง

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
1 ตุลาคม 2566

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาโท สาขาการเงินธนาคาร (เกียรตินิยมอันดับ 1) จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และ Master of Management จาก Kellogg School of Management, Northwestern University ประเทศสหรัฐอเมริกา เคยดำรงตำแหน่งสำคัญใน ก.ล.ต. ตั้งแต่หัวหน้าผู้วิเคราะห์ จนถึงรองเลขาธิการ ดูแลงานออกและเสนอขายหลักทรัพย์ การควบคุมกิจการ การเสริมสร้างธรรมาภิบาล การกำกับดูแลธุรกิจหลักทรัพย์ การบังคับใช้กฎหมาย การบริหารจัดการองค์กร งานยุทธศาสตร์ ก่อนเริ่มงานที่ ก.ล.ต. เคยเป็นผู้วิเคราะห์ ฝ่ายกำกับธนาคารพาณิชย์ ธนาคารแห่งประเทศไทย และเจ้าหน้าที่ด้านสินเชื่อ ธนาคารเชสแมนฮัตตัน

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

รองเลขาธิการ ดูแลงานด้านนโยบาย และการกำกับดูแลธุรกิจหลักทรัพย์ การจัดการลงทุน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ตลาดหลักทรัพย์ และโครงสร้างพื้นฐาน รวมทั้งเป็นประธานคณะกรรมการด้านธรรมาภิบาล สำนักงานกองทุนเพื่อความเสมอภาคทางการศึกษา



นายพรชัย สุริยะเวช

ผู้อำนวยการ
สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง
กรรมการโดยตำแหน่ง

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
1 ตุลาคม 2564

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาโท จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการเงิน จากมหาวิทยาลัย College of Notre Dame ประเทศสหรัฐอเมริกา รัฐศาสตรมหาบัณฑิต สาขาบริหารธุรกิจ จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ การจัดการดุษฎีบัณฑิต สาขาการจัดการภาครัฐ จากมหาวิทยาลัยราชภัฏสวนดุสิต และครุศาสตรดุษฎีบัณฑิต สาขาการศึกษา นอกระบบโรงเรียน จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ กรรมการ บมจ.บลจ.กรุงเทพ กรรมการ บมจ.บลจ.เอ็มเอฟซี กรรมการ บริษัท PTT Regional Treasury Center Pte. Ltd. (PTTRTC) รองประธานกรรมการ บริษัท ไพรเมียร์ไทย จำกัด กรรมการ ธนาคารอิสลามแห่งประเทศไทย รองประธานกรรมการ บริษัท วิทยุการบินแห่งประเทศไทย จำกัด กรรมการ บมจ.เอสโซ่ (ประเทศไทย) และกรรมการการไฟฟ้าฝ่ายผลิตแห่งประเทศไทย

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

ประธานกรรมการ สถาบันคุ้มครองเงินฝาก ผู้บริหารแผนฟื้นฟูกิจการของ บมจ.การบินไทย กรรมการ บมจ.ทางยกระดับดอนเมือง และกรรมการ บมจ.ไออาร์พีซี



นางศรียา จินตนาพน

กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง

วาระที่ 1 ตั้งแต่ 18 มกราคม 2559 -
18 สิงหาคม 2563

วาระที่ 2 ตั้งแต่ 19 สิงหาคม 2563

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาโท บริหารธุรกิจ จาก Eastern Michigan University ประเทศสหรัฐอเมริกา เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ ที่ปรึกษาสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทยและสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย กรรมการตรวจสอบ บมจ.ไทยวาโก้ และบริษัท เซ็น คอร์ปอเรชั่น กรุ๊ป จำกัด ผู้อำนวยการฝ่ายจดทะเบียนหลักทรัพย์ และฝ่ายกำกับบัญชีตลาดทุน ก.ล.ต.

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

ประธานคณะกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขาย หลักทรัพย์ประเภทตราสารทุน การบริหารกิจการของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ และการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ และอนุกรรมการในคณะกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลผู้ประกอบการธุรกิจตัวกลางและตลาด และการขายผลิตภัณฑ์การลงทุนและการให้คำแนะนำการลงทุน ก.ล.ต.



นายเอกชัย จงวิศาล

กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง

วาระที่ 1 ตั้งแต่ 18 มกราคม 2559 -
18 สิงหาคม 2563

วาระที่ 2 ตั้งแต่ 19 สิงหาคม 2563

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาวิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยม) จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และปริญญาโท จาก Indiana University ประเทศสหรัฐอเมริกา เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการ สมาคมบริษัทจัดการลงทุน กรรมการในคณะกรรมการตลาดการเงินไทย ธนาคารแห่งประเทศไทย กรรมการ สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย กรรมการบริษัทฟิฟท์เรทติ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด กรรมการ บลจ.ทีสโก้ จำกัด กรรมการ บลจ.ไทยพาณิชย์ จำกัด กรรมการ บมจ.ไฮมโปรดักส์

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

ประธานคณะกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดการกองทุน และอนุกรรมการในคณะกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจจัดการกองทุนรวมประเภทกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ก.ล.ต.



นายอายุสุมภ์ กฤษณามระ

กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง

วาระที่ 1 ตั้งแต่ 25 กรกฎาคม 2561 -
30 ตุลาคม 2565

วาระที่ 2 ตั้งแต่ 31 ตุลาคม 2565

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมเคมี จาก Lehigh University, Bethlehem และปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ จาก Pepperdine University, Los Angeles ประเทศสหรัฐอเมริกา เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ กรรมการบริหาร ความเสี่ยงและเลขานุการ ผู้ช่วยผู้จัดการใหญ่ รับผิดชอบสายการบิน และกรรมการบริหารความเสี่ยง บมจ.ธนาคารกรุงเทพ กรรมการ บริษัท บัวหลวงเวนเจอร์ส จำกัด กรรมการ The Asian Bankers Association (ABA) เมืองไทเป ประเทศไต้หวัน รองประธาน กรรมการ บลจ.บัวหลวง จำกัด ประธาน ชมรม Basel และประธานชมรม IFRS สมาคมธนาคารไทย ประธานชมรม Thai Forex (ACI) และกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณะกรรมการกำกับกองทุนเพื่อรักษาสภาพคล่องของการระดมทุนในตลาดตราสารหนี้

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

ประธานคณะกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจจัดการกองทุนรวมประเภทกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ อนุกรรมการในคณะกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ และตราสารซับซ้อน และผู้ทรงคุณวุฒิในคณะที่ปรึกษาด้านการสอบบัญชี ก.ล.ต. และตำแหน่งสำคัญอื่น ได้แก่ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณะกรรมการนโยบายสถาบันการเงิน ผู้เชี่ยวชาญภายนอกเกี่ยวกับมาตรฐานการบริหารความเสี่ยงของสถาบันการเงินและบริษัทในกลุ่มธุรกิจการเงินธนาคารพาณิชย์ ธนาคารแห่งประเทศไทย และอนุกรรมการในคณะกรรมการกลั่นกรองมาตรฐานการบัญชี สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์



นางจันทิมา เพียรเวช

กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง

วาระที่ 1 ตั้งแต่ 6 พฤษภาคม 2565 -
30 ตุลาคม 2565

วาระที่ 2 ตั้งแต่ 31 ตุลาคม 2565

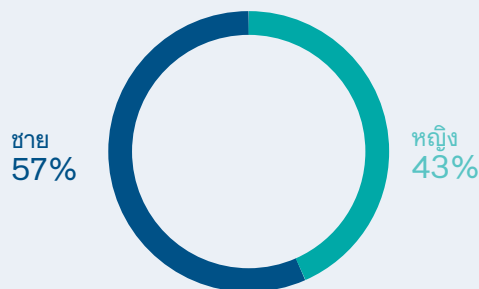
ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษานิติศาสตรบัณฑิต จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ เนติบัณฑิตไทย จากเนติบัณฑิตยสภา ในพระบรมราชูปถัมภ์ และนิติศาสตรมหาบัณฑิต จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ กรรมการผู้จัดการและรองกรรมการผู้จัดการ บริษัท ไทยกฎหมาย จำกัด นิติกร ธนาคารแห่งประเทศไทย ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนากฎเกณฑ์ ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย คณะอนุกรรมการวินิจฉัยการเข้าถือหลักทรัพย์ เพื่อประกอบงำกิจการ ก.ล.ต.

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

ประธานคณะกรรมการในคณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ ประเภทตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ และตราสารซับซ้อน ประธานคณะกรรมการในคณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลผู้ประกอบการธุรกิจตัวกลางและตลาด และการขายผลิตภัณฑ์การลงทุนและการให้คำแนะนำการลงทุน อนุกรรมการในคณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารทุน การบริหารกิจการของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ และการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อประกอบงำกิจการ ก.ล.ต.

เพศ



ความรู้ความชำนาญ (Board Skill Matrix)

ตลาดทุน		7 คน
กฎหมาย		6 คน
บัญชี/ การเงิน		7 คน
นโยบาย สาธารณะ		6 คน
กลยุทธ์		7 คน
การกำกับดูแล กิจการ		7 คน
ระหว่างประเทศ		4 คน
ดิจิทัล		6 คน

ผู้บริหารระดับสูง



นางพรอนงค์ บุษราตระกุล
เลขาธิการ



นางวรัชญา ศรีมาจันทร์
รองเลขาธิการ



นายรัชชัย พิทยโสภณ
รองเลขาธิการ



นางสาวจอมขวัญ คงสกุล
รองเลขาธิการ



นายเอนก อู่เย็น
รองเลขาธิการ



นางณัฐญา นิยามานุสร
ผู้ช่วยเลขาธิการ



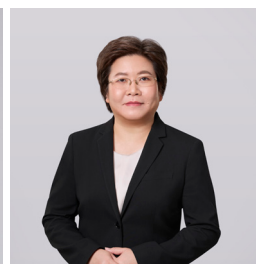
นางจารุพรรณ อินทรรุ่ง
ผู้ช่วยเลขาธิการ



นางสาวอาวีณี ปัทมะสุคนธ์
ผู้ช่วยเลขาธิการ



นายวิบูลย์ ภัทรพิบูลย์
ผู้ช่วยเลขาธิการ



นางสาวอารีวัลย์ เอี่ยมดิลกวงศ์
ผู้ช่วยเลขาธิการ



นางพัฒนพร ไตรพิพัฒน์
ผู้ช่วยเลขาธิการ



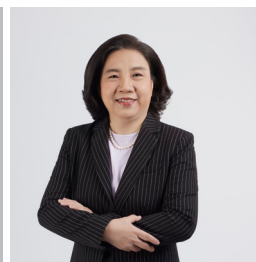
นางสาวสุชา บุญยเนตร
ผู้ช่วยเลขาธิการ



นายไพบุลย์ ดำรงวาริ
ผู้ช่วยเลขาธิการ



นางสาวนภนวลพรรณ ภาวสันต์
ผู้ช่วยเลขาธิการ



นางสาวรัชมาลย์ สู้จิตจร
ผู้ช่วยเลขาธิการ



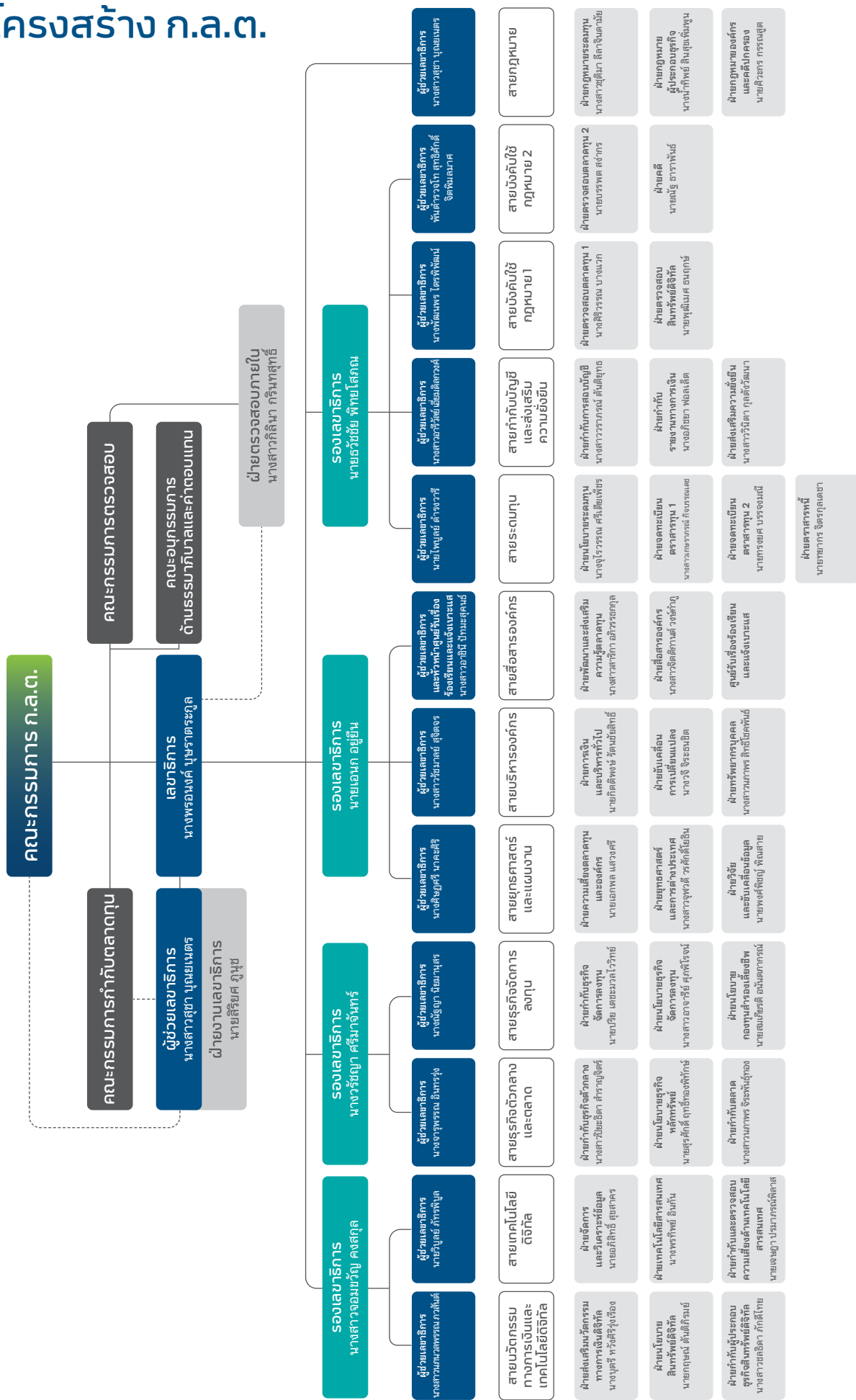
นางศิษฏศรี นาคะศิริ
ผู้ช่วยเลขาธิการ



พันตำรวจโท สุธิศักดิ์ จิตพิมลมาศ
ผู้ช่วยเลขาธิการ

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

โครงสร้าง ก.ล.ต.



ที่มา หน้าที่ และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับคณะกรรมการ

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ) กำหนดให้ ก.ล.ต. ประกอบด้วยคณะกรรมการ 2 คณะ ได้แก่

- **คณะกรรมการ ก.ล.ต.** มีอำนาจหน้าที่ในการกำหนดนโยบายการกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนในภาพรวม รวมทั้งแต่งตั้งคณะกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

- **คณะกรรมการกำกับตลาดทุน** มีอำนาจหน้าที่ในการออกกฎเกณฑ์ ประกาศ และคำสั่งในการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ และการประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องในในตลาดทุน แต่งตั้ง คณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ รวมทั้งรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต.

ทั้งนี้ ก.ล.ต. ทำหน้าที่ดำเนินงานตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน โดยมีเลขาธิการเป็นผู้บริหารสูงสุดขององค์กร

1.1 คณะกรรมการ ก.ล.ต.

คณะกรรมการ ก.ล.ต. ตามโครงสร้างที่กำหนดใน พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย (1) ประธานกรรมการ แต่งตั้งโดยคณะรัฐมนตรี (2) กรรมการโดยตำแหน่ง 3 คน คือ ปลัดกระทรวงการคลัง ปลัดกระทรวงพาณิชย์ และผู้ว่าการธนาคารแห่งประเทศไทย (3) กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ซึ่งผ่านกระบวนการคัดเลือกของคณะกรรมการคัดเลือกและแต่งตั้งโดยรัฐมนตรี จำนวนไม่น้อยกว่า 4 คน แต่ไม่เกิน 6 คน โดยในจำนวนนี้อย่างน้อยต้องเป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย ด้านบัญชี และด้านการเงิน ด้านละ 1 คน และ (4) เลขาธิการ ก.ล.ต. เป็นกรรมการและเลขานุการ ทั้งนี้ ประธานกรรมการ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ และเลขาธิการ ก.ล.ต. มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 4 ปี และดำรงตำแหน่งติดต่อกันไม่เกิน 2 วาระ

1.2 คณะกรรมการกำกับตลาดทุน

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ตามโครงสร้างที่กำหนดใน พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วย (1) เลขาธิการ ก.ล.ต. เป็นประธานกรรมการ (2) รองเลขาธิการ ก.ล.ต. ซึ่งเลขาธิการมอบหมาย 1 คน (3) ผู้อำนวยการสำนักงาน

เศรษฐกิจการคลัง และ (4) กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ซึ่งผ่านกระบวนการคัดเลือกของคณะกรรมการคัดเลือกและแต่งตั้งโดยรัฐมนตรี จำนวนไม่เกิน 4 คน โดยอย่างน้อย 2 คน ต้องมีประสบการณ์ในการบริหารกิจการบริษัทที่มีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์หรือบริษัทหลักทรัพย์ ทั้งนี้ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 4 ปี และดำรงตำแหน่งติดต่อกันไม่เกิน 2 วาระ

2. กลไกการตรวจสอบและถ่วงดุล

เพื่อสนับสนุนให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ก.ล.ต. โปร่งใส เป็นธรรม และมีกลไกสำคัญในการตรวจสอบและถ่วงดุล คณะกรรมการ ก.ล.ต. จึงแต่งตั้ง คณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ ดังนี้

2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

ทำหน้าที่กำกับดูแลและตรวจสอบการบริหารงานของ ก.ล.ต. ให้เป็นไปตาม พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ และกฎหมายฉบับอื่น ๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับตลาดทุน รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบอื่นที่เกี่ยวข้อง และธรรมาภิบาลของ ก.ล.ต. ซึ่งครอบคลุมจรรยาบรรณพนักงานและนโยบาย ก.ล.ต. องค์กรปลอดคอร์รัปชัน ตลอดจนให้ความเห็นและข้อเสนอแนะอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน เพื่อให้มีความเชื่อมั่นว่าการดำเนินงานของ ก.ล.ต. เป็นไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

คณะกรรมการตรวจสอบ ตามโครงสร้างที่กำหนดใน พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน แต่ไม่เกิน 5 คน ในจำนวนนี้ต้องเป็นกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการ ก.ล.ต. อย่างน้อย 2 คน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบที่ได้รับการแต่งตั้งควรเป็น ผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชี ด้านการเงิน ด้านกฎหมาย หรือด้านตลาดทุน

สำหรับวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ มี 2 ลักษณะ คือ

(1) กรณีเป็นกรรมการ ก.ล.ต. ซึ่งรวมถึง กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ จะเป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ ก.ล.ต.

(2) กรณีเป็นบุคคลภายนอก ซึ่งมีได้เป็นกรรมการ ก.ล.ต. ให้มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 4 ปี และดำรงตำแหน่งติดต่อกันไม่เกิน 2 วาระ

2.2 คณะอนุกรรมการด้านธรรมาภิบาลและคำตอบแทน

ทำหน้าที่เสนอแนะนโยบายและแนวทางพัฒนาธรรมาภิบาลขององค์กร รวมทั้งแนวทางหรือหลักเกณฑ์ในการสรรหา การกำหนดคำตอบแทน และการประเมินผลงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะอนุกรรมการ และเลขาธิการ ก.ล.ต. โดยองค์ประกอบของคณะอนุกรรมการด้านธรรมาภิบาลและคำตอบแทนประกอบด้วยกรรมการ ก.ล.ต. จำนวน 3 คน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 4 ปี และดำรงตำแหน่งติดต่อกันไม่เกิน 2 วาระ

3. การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

คณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนมีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่เป็นประจำทุกปีทั้งแบบรายคณะและรายบุคคล เพื่อทบทวนการปฏิบัติหน้าที่และนำไปสู่การพัฒนาตามหลักธรรมาภิบาล

4. การพัฒนาความรู้ความสามารถของคณะกรรมการอย่างต่อเนื่อง

คณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุนให้ความสำคัญกับการได้รับข้อมูลที่สำคัญและเพียงพอเกี่ยวกับกฎเกณฑ์และพัฒนาการใหม่ ๆ รวมทั้งการนำเทคโนโลยีต่าง ๆ มาใช้ในตลาดทุน เพื่อประโยชน์ต่อการกำกับดูแลธุรกิจตลาดทุนไทย โดยในปีที่ผ่านมา ก.ล.ต. ได้เชิญกรรมการเข้าร่วมงานและกิจกรรมต่าง ๆ ที่จัดโดย ก.ล.ต. อาทิเช่น (1) การประชุมเชิงปฏิบัติการ (Board

Retreat) (2) การเข้าร่วมงาน Singapore FinTech Festival 2024 ที่สาธารณรัฐสิงคโปร์ (3) งานสัมมนาวิชาการ SEC Capital Market Symposium 2024

5. การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ

คณะกรรมการ ก.ล.ต. มีการประชุมเป็นประจำอย่างน้อยเดือนละ 1 ครั้ง ตามตารางการประชุมซึ่งกำหนดไว้ล่วงหน้าตลอดทั้งปีโดยเลขาธิการ ก.ล.ต. จะนำร่างระเบียบวาระการประชุมเสนอให้ประธานกรรมการพิจารณาและเมื่อได้รับความเห็นชอบจึงนำมาบรรจุเป็นระเบียบวาระการประชุม และนำเสนอให้คณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม เพื่อให้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ ช่วยให้การพิจารณาเป็นไปอย่างละเอียดรอบคอบ นอกจากนี้ คณะกรรมการสามารถสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมจากเลขานุการคณะกรรมการ

ประธานกรรมการ ก.ล.ต. ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม กรณีที่ประธานกรรมการไม่สามารถเข้าร่วมประชุม ปลัดกระทรวงการคลังจะทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมแทน

คณะกรรมการต้องมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม โดยอาจมีฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องด้วย ทั้งนี้ เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา ต้องแจ้งการมีส่วนได้เสียและไม่เข้าร่วมพิจารณาในเรื่องนั้น

แนวปฏิบัติที่กล่าวมาข้างต้นจะใช้สำหรับการประชุมคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการตรวจสอบและคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ด้วย

สำหรับการประชุมคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการที่สำคัญ คือ คณะกรรมการ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการตรวจสอบ คณะอนุกรรมการพิจารณาอุทธรณ์ และคณะอนุกรรมการด้านธรรมาภิบาลและคำตอบแทน ในปี 2567 มีดังนี้

5.1 คณะกรรมการ ก.ล.ต.

ตำแหน่ง	รายชื่อ	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)				หมายเหตุ
		คณะกรรมการ ก.ล.ต.	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะอนุกรรมการพิจารณาอุทธรณ์	คณะอนุกรรมการด้านธรรมาภิบาลและคำตอบแทน	
ประธานกรรมการ	นายพิชิต อัคราทิตย์	6/7	-	-	-	ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 1 กรกฎาคม 2567
	ศาสตราจารย์พิเศษวิศิษฐ์ วิศิษฐ์สรอรรถ	8/8	-	-	-	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 2 กรกฎาคม 2567

5.1 คณะกรรมการ ก.ล.ต. (ต่อ)

ตำแหน่ง	รายชื่อ	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)				หมายเหตุ
		คณะกรรมการ ก.ล.ต.	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะอนุกรรมการ พิจารณาอุทธรณ์	คณะอนุกรรมการ ด้านบรรษัทภิบาล และคำตอบแทน	
กรรมการ โดยตำแหน่ง	ปลัดกระทรวงการคลัง นายลวรณ แสงสนิท	12/15	-	-	-	นายชาญวิทย์ นาคบุรี เข้าประชุมแทน ครั้งที่ 6
	ปลัดกระทรวงพาณิชย์ นายศิริติ รัชโน นายวุฒิไกร ลีวีระพันธุ์	11/15	-	-	-	- นายศิริติ รัชโน มอบหมายให้ นายวุฒิไกร ลีวีระพันธุ์ ปฏิบัติ หน้าที่เป็นกรรมการ ก.ล.ต. แทน ตั้งแต่วันที่ 28 กันยายน 2566 - นายวุฒิไกร ลีวีระพันธุ์ ดำรง ตำแหน่งปลัดกระทรวงพาณิชย์ ตั้งแต่วันที่ 4 มิถุนายน 2567 - นางโสธรา เลิศอาภาจิตร เข้าประชุมแทนครั้งที่ 13
	ผู้ว่าการธนาคาร แห่งประเทศไทย นายเศรษฐพุฒิ สุทธิวาทนฤพุฒิ	15/15	-	-	-	ผู้เข้าประชุมแทน - นายธำรสิทธิ์ ปั่นเปี่ยมรัชฎ์ ครั้งที่ 1 และ 2 - นายสมชาย เลิศลาภวสิน ครั้งที่ 5 และ 8-13 - นางรุ่ง มัลลิกะมาส ครั้งที่ 14 และ 15
กรรมการ ผู้ทรงคุณวุฒิ	นายสุภัค ศิวะรักษ์	15/15	-	2/2	-	
	นายไกรฤทธิ อุษากานนท์ชัย	15/15	12/12	-	-	
	นายวิพุธ อ่องสกุล	15/15	12/12	-	2/2	
	นายบุญยฤทธิ์ กัลยาณมิตร	15/15	-	2/2	2/2	
	นายศุภมิตร เตชะมนตรีกุล	15/15	12/12	-	2/2	
	นายปกรณ์ นิลประพันธ์	15/15	-	-	-	
กรรมการ และเลขานุการ	เลขาธิการ ก.ล.ต. นางพรอนงค์ บุษราตระกูล	15/15	-	-	-	

5.2 คณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ตำแหน่ง	รายชื่อ	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
ประธานกรรมการ	เลขาธิการ ก.ล.ต. นางพรอนงค์ บุษราตระกูล	12/12	
กรรมการ โดยตำแหน่ง	รองเลขาธิการ ก.ล.ต. นางวรัชญา ศรีมาจันทร์	12/12	
	ผู้อำนวยการสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง นายพรชัย สุริยะเวช	11/12	
กรรมการ ผู้ทรงคุณวุฒิ	นางศรัณยา จินดาวงศ์	11/12	
	นายเอกชัย จงวิศาล	11/12	
	นายอายุสร์ม กฤษณามระ	11/12	
	นางจันทิมา เพียรเวช	12/12	

6. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

6.1 ค่าตอบแทนคณะกรรมการและคณะกรรมการ

พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ มีบทบัญญัติเกี่ยวกับประโยชน์ตอบแทนของคณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะกรรมการที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้ได้รับค่าตอบแทน

ตามที่รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังกำหนด ส่วนคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและคณะกรรมการที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ให้ได้รับค่าตอบแทนตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด โดยมีรายละเอียดดังนี้

อัตราค่าตอบแทนกรรมการ

หน่วย : บาท

ค่าตอบแทน	คณะกรรมการ ก.ล.ต.		คณะกรรมการกำกับตลาดทุน		คณะกรรมการตรวจสอบ		คณะกรรมการฝ่ายกฎหมาย/ คณะอนุกรรมการด้านธรรมาภิบาล และค่าตอบแทน/ คณะอนุกรรมการพิจารณาอุทธรณ์		คณะกรรมการพิจารณาร่างหลักเกณฑ์/ คณะอนุกรรมการเฉพาะกิจอื่นๆ	
	ประธาน	กรรมการ	ประธาน	กรรมการ	ประธาน	กรรมการ	ประธาน	อนุกรรมการ	ประธาน	อนุกรรมการ
รายเดือน ^{1/}	56,250	45,000	50,000	40,000	56,250	45,000	-	-	-	-
เบี้ยประชุม/ ครั้ง ^{1/}	31,250	25,000	25,000	20,000	-	-	15,000	12,000	5,000	4,000
ประโยชน์ตอบแทนรายเดือนเพิ่มเติม ที่จ่ายให้แก่กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการกำกับตลาดทุน เฉพาะรายที่มีลักษณะตามกำหนด ^{2/}	-	-	-	140,000	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุ :

^{1/} ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค 1007/3874 เรื่อง การปรับปรุงประโยชน์ตอบแทนคณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะกรรมการที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการ ก.ล.ต. โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2560

^{2/} ลักษณะตามที่กำหนด คือ เป็นกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิรายที่ได้รับผลกระทบจากข้อจำกัดในการถูกห้ามไม่ให้ทำงานในบริษัทหรือองค์กรที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของ ก.ล.ต. โดยกรรมการดังกล่าวต้องสามารถปฏิบัติงานเพิ่มเติมได้ตามเงื่อนไขที่กำหนด

ค่าตอบแทนกรรมการในคณะกรรมการ ก.ล.ต. ปี 2567

หน่วย : บาท

รายชื่อ	ตำแหน่งในคณะกรรมการ ก.ล.ต.	ค่าตอบแทนในฐานะประธาน/ กรรมการ			รวม ¹²
		ก.ล.ต.	คณะกรรมการตรวจสอบ	คณะกรรมการต่างๆ	
นายพิชิต อัคราทิตย์	ประธานกรรมการ	526,814.52	-	-	526,814.52
ศาสตราจารย์พิเศษวิศิษฎ์ วิศิษฎ์สรอรรถ	ประธานกรรมการ	585,685.48	-	-	585,685.48
นายลวรณ แสงสนิท	กรรมการ	815,000.00	-	-	815,000.00
นายชาญวิทย์ นาคบุรี ผู้แทนปลัดกระทรวงการคลัง	-	25,000.00	-	-	25,000.00
นายวุฒิไกร สิริระพันธุ์	กรรมการ	790,000.00	-	-	790,000.00
นางโสธดา เลิศอาภาจิตร ผู้แทนปลัดกระทรวงพาณิชย์	-	25,000.00	-	-	25,000.00
นายเศรษฐพุฒิ สุทธิวาทนฤพุฒิ	กรรมการ	640,000.00	-	-	640,000.00

¹² รวมเฉพาะคณะกรรมการและคณะกรรมการ ที่เปิดเผยในหัวข้อเรื่อง รายนามและผลการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ

คำตอบแทนกรรมการในคณะกรรมการ ก.ล.ต. ปี 2567 (ต่อ)

รายชื่อ	ตำแหน่งใน คณะกรรมการ ก.ล.ต.	คำตอบแทนในฐานะประธาน/ กรรมการ			หน่วย : บาท รวม ¹²
		ก.ล.ต.	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ ต่างๆ	
นายธาริทธิ์ ปิณฑะมัย ผู้แทนผู้ว่าการธนาคารแห่งประเทศไทย	-	50,000.00	-	-	50,000.00
นายสมชาย เลิศลาภวสิน ผู้แทนผู้ว่าการธนาคารแห่งประเทศไทย	-	175,000.00	-	-	175,000.00
นางรุ่ง มัลลิกะมาส ผู้แทนผู้ว่าการธนาคารแห่งประเทศไทย	-	50,000.00	-	-	50,000.00
นายสุภัค ศิวะรักษ์	กรรมการ	915,000.00	-	60,000.00	975,000.00
นายไกรฤทธิ์ อุชุกานนท์ชัย	กรรมการ	915,000.00	675,000.00	-	1,590,000.00
นายวิพุธ อ่องสกุล	กรรมการ	915,000.00	540,000.00	24,000.00	1,479,000.00
นายบุญยฤทธิ์ กัลยาณมิตร	กรรมการ	915,000.00	-	105,000.00	1,020,000.00
นายศุภมิตร เตชะมนตรีกุล	กรรมการ	915,000.00	540,000.00	24,000.00	1,479,000.00
นายปรกรณ์ นิลประพันธ์	กรรมการ	915,000.00	-	150,000.00	1,065,000.00
นางพรอนงค์ บุษราตระกูล	กรรมการและ เลขานุการ	915,000.00	-	-	915,000.00

คำตอบแทนกรรมการในคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ปี 2567

รายชื่อ	ตำแหน่งใน คณะกรรมการ กำกับตลาดทุน	คำตอบแทนในฐานะประธาน/ กรรมการ/ ประโยชน์ตอบแทนเพิ่มเติม			หน่วย : บาท รวม ¹³
		คณะกรรมการ กำกับตลาดทุน	คณะกรรมการ ต่างๆ	ประโยชน์ตอบแทน เพิ่มเติม	
นางพรอนงค์ บุษราตระกูล	ประธานกรรมการ	900,000.00	-	-	900,000.00
นางวรัชญา ศรีมาจันทร์	กรรมการ	720,000.00	-	-	720,000.00
นายพรชัย สุริระเวช	กรรมการ	700,000.00	-	-	700,000.00
นางศรัณยา จินดาวงศ์	กรรมการ	700,000.00	22,000.00	1,680,000.00	2,402,000.00
นายเอกชัย จงวิศาล	กรรมการ	700,000.00	49,000.00	1,680,000.00	2,429,000.00
นายอายุสร์ กฤษณามระ	กรรมการ	700,000.00	13,000.00	1,680,000.00	2,393,000.00
นางจันทิมา เพียรเวช	กรรมการ	720,000.00	38,000.00	1,680,000.00	2,438,000.00

6.2 คำตอบแทนผู้บริหาร

ในปี 2567 ผู้บริหารระดับสูงของ ก.ล.ต. ประกอบด้วย เลขานุการ รองเลขานุการและผู้ช่วยเลขานุการ รวม 17 คน ได้รับผลประโยชน์ตอบแทน อาทิ เงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ คำตอบแทนพิเศษ ค่ารถยนต์ ประจำตำแหน่ง ค่าน้ำมัน และค่ารักษาพยาบาล เป็นจำนวนเงินรวม 128,432,292.17 บาท

6.3 คำตอบแทนผู้สอบบัญชี

คำตอบแทนผู้สอบบัญชีสำหรับการสอบบัญชีงบการเงินปี 2567 เป็นจำนวนเงิน 800,000 บาท

¹³ รวมเฉพาะคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ ที่เปิดเผยในหัวข้อเรื่อง รายนามและผลการปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการ

การบริหารจัดการบุคลากร

ปี 2567 แผนยุทธศาสตร์ด้านองค์กรนวัตกรรม มุ่งเน้นให้ ก.ล.ต. เป็นองค์กรแห่งนวัตกรรมและดิจิทัล มีบุคลากรที่มีศักยภาพเพียงพอต่อการขับเคลื่อนพันธกิจ ให้ความสำคัญในการเสริมสร้างและพัฒนาบุคลากรผู้สร้าง นวัตกรรม โดยสร้างวัฒนธรรมการเรียนรู้อย่างต่อเนื่องของ พนักงาน ส่งเสริมการนำดิจิทัลมาใช้เพื่อตอบโจทย์ผู้มีส่วน ได้เสีย รวมถึงการเพิ่มประสิทธิภาพงานบังคับใช้กฎหมาย เพื่อเป้าหมายสร้างและส่งเสริมความไว้วางใจ ความมั่นใจ ต่อผู้มีส่วนได้เสียในตลาดทุน และเตรียมความพร้อม สำหรับการดำเนินงานภายใต้บริบทที่เปลี่ยนแปลง โดยมี ผลการดำเนินการในแต่ละด้าน ดังนี้

การจัดองค์กร

คณะกรรมการ ก.ล.ต. มีมติเห็นชอบให้ ก.ล.ต. เพิ่มอัตรากำลัง 25 อัตรา (จาก 860 อัตรา เป็น 885 อัตรา) เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพงานบังคับใช้กฎหมาย ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 มีพนักงานทั้งหมด 806 คน (ผู้บริหาร ระดับสูง 16 คน (2%) พนักงานทั่วไป 790 คน (98%)) แบ่งตามกลุ่มงาน ดังนี้

กลุ่มงาน	จำนวน (คน)
สายกฎหมาย	52
สายกำกับธุรกิจจัดการลงทุน	69
สายกำกับธุรกิจตัวกลาง	73
สายกำกับบัญชีและส่งเสริมความยั่งยืน	61
สายเทคโนโลยีดิจิทัล	48
สายนวัตกรรมทางการเงินและเทคโนโลยีดิจิทัล	66
สายบริหารองค์กร	70
สายบังคับใช้กฎหมาย 1	58
สายบังคับใช้กฎหมาย 2	40
สายยุทธศาสตร์และแผนงาน	39
สายระดมทุน	109
สายสื่อสารองค์กร	46
อื่น ๆ	59
รวม	790

การจ้างงานและการคัดเลือกพนักงานใหม่

ปี 2567 มีพนักงานใหม่เข้าทำงาน จำนวน 83 คน โดยมีกระบวนการสรรหาแบ่งเป็น 4 ขั้นตอน โดยยึดหลัก เสมอภาค ไม่เลือกปฏิบัติโดยไม่เป็นธรรมต่อบุคคลเพราะ เหตุแห่งความแตกต่างเรื่องถิ่นกำเนิด เชื้อชาติ เพศ ภาษา อายุ ความพิการ สภาพทางกายหรือสุขภาพ สถานะของ บุคคลฐานะทางเศรษฐกิจหรือสังคม ความเชื่อทางศาสนา การศึกษาอบรม หรือความคิดเห็นทางการเมืองอันไม่ขัด ต่อบทบัญญัติแห่งรัฐธรรมนูญ ดังนี้

1. การคัดกรองและสัมภาษณ์โดยฝ่ายทรัพยากร บุคคล เริ่มตั้งแต่การมีกรรมการกลางจากฝ่ายทรัพยากร บุคคลพิจารณาคุณสมบัติผู้สมัครเทียบกับคุณสมบัติของ ตำแหน่งที่เปิดรับ เช่น วุฒิการศึกษา คุณวุฒิ ประสบการณ์ ทำงาน และคะแนนภาษาอังกฤษ เป็นต้น หากผู้สมัคร ผ่านคุณสมบัติเบื้องต้นฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะประสานกับ หัวหน้างานของตำแหน่งที่เปิดรับเพื่อพิจารณานัดหมาย ผู้สมัครต่อไป

2. การสัมภาษณ์และคัดเลือก ฝ่ายทรัพยากรบุคคล จะนัดหมายผู้สมัครทำแบบทดสอบความสามารถและ ความถนัด และนัดหมายสัมภาษณ์กับฝ่ายงานที่เหมาะสม โดยมีฝ่ายทรัพยากรบุคคลเข้าร่วมสัมภาษณ์ด้วย โดยใน ขั้นตอนการสัมภาษณ์จะพิจารณาปัจจัยด้านความรู้ ทักษะ ความสามารถ ทัศนคติ และคุณสมบัติตามค่านิยมที่ ก.ล.ต. ให้ความสำคัญ เช่น เปิดใจ รู้จริง ร่วมมือ ซื่อตรง การนำ เทคโนโลยีมาปรับใช้ในการทำงาน เป็นต้น

3. การจ้างงาน กรณีผู้สมัครผ่านการคัดเลือก ฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะรวบรวมเอกสารหลักฐาน ได้แก่ วุฒิการศึกษา หนังสือรับรองการทำงาน คุณวุฒิ ผลทดสอบ ภาษาอังกฤษ เพื่อสรุปผลตอบแทนและแจ้งรายละเอียด ผลตอบแทนให้ผู้สมัครรับทราบก่อน จึงจะเสนอเลขที่การ เพื่อขออนุมัติการจ้าง

4. การรายงานตัวและเริ่มงาน หลังจาก ก.ล.ต. อนุมัติ การจ้าง ฝ่ายทรัพยากรบุคคลจะแจ้งผลการคัดเลือก ให้ผู้สมัครทราบ และกำหนดวันรายงานตัวและวันเริ่มงาน ในลำดับถัดไป

การพัฒนาพนักงาน

ปี 2567 ก.ล.ต. จัดทำแผนงานด้านการฝึกอบรมและ พัฒนาบุคลากร เพื่อมุ่งพัฒนาให้บุคลากรมีความรู้จริงและ รู้รอบ รวมถึงมีทักษะจำเป็นในด้านภาวะผู้นำ การสื่อสาร ประสานความร่วมมือ และขับเคลื่อนด้วยนวัตกรรม

และข้อมูล รวมถึงการสร้างวัฒนธรรมการเรียนรู้อย่างต่อเนื่องของพนักงาน โดยมีสาระสำคัญ ดังนี้

1. การพัฒนาเพื่อยกระดับสมรรถนะแห่งอนาคตของพนักงานให้สอดคล้องกับการทำงานยุคใหม่

โดยมุ่งเน้นให้บุคลากรมีกรอบความคิด มีทักษะและความสามารถในการทำงานที่สอดคล้องกับโลกการทำงานยุคใหม่ เน้นทักษะ “การคิดวิเคราะห์เป็นเชื่อมโยงได้อย่างเป็นระบบ สื่อสารอย่างมีหลักการเป็นเหตุเป็นผล แก้ปัญหาซับซ้อนได้ และใช้ข้อมูลการตัดสินใจอย่างมีคุณภาพ” โดยกำหนดเป็นหลักสูตรภาคบังคับของพนักงานในแต่ละระดับตำแหน่ง หลักสูตรสำคัญ ได้แก่ หลักสูตรทักษะการคิดเชิงระบบและการคิดวิเคราะห์และหลักสูตรกระดานหนึ่งใบเข้าใจประเด็น สำหรับพนักงานระดับต้นและหลักสูตรการตัดสินใจผ่านกระบวนการคิดเชิงวิพากษ์ และหลักสูตรการสื่อสารอย่างมีประสิทธิภาพ สำหรับพนักงานระดับอาวุโส

2. การพัฒนาความสามารถด้านข้อมูล นวัตกรรมและดิจิทัล

ก.ล.ต. มีเป้าหมายเพื่อยกระดับประสิทธิภาพการให้บริการและการทำงานด้วยนวัตกรรมดิจิทัลและข้อมูลเพื่อให้สอดคล้องกับแนวนโยบายของประเทศไทยที่ต้องการยกระดับภาครัฐของไทยสู่ดิจิทัล โดยเน้นทักษะด้านการจัดการและวิเคราะห์ข้อมูล การนำเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์มาปรับใช้กับการทำงาน และการใช้เครื่องมือเพื่อการพัฒนาด้านนวัตกรรม โดยดำเนินการพัฒนาให้สอดคล้องกับการจัดทำเส้นทางพัฒนาความสามารถด้านดิจิทัล และมีหลักสูตรการพัฒนาที่สำคัญ ๆ ตามหมวดตำแหน่ง

2.1 กลุ่มผู้บริหาร มุ่งเน้นการพัฒนาการเป็นผู้รู้ในยุคเทคโนโลยีดิจิทัลที่เน้นทั้งการพัฒนาคำความรู้และการสร้างเครือข่ายกับผู้บริหารองค์กรต่าง ๆ โดยส่งผู้บริหารเข้าอบรมกับโครงการพัฒนาความรู้ของผู้บริหารภาครัฐ

2.2 กลุ่มพนักงานทั่วไป มุ่งเน้นการพัฒนาความรู้และทักษะการเป็นผู้ใช้เทคโนโลยีดิจิทัลและข้อมูลอย่างมีประสิทธิภาพและปลอดภัย ด้วยเครื่องมือการวิเคราะห์และการนำเสนอข้อมูลเพื่อการใช้งานอย่างมีประสิทธิภาพ โดยนอกจากการฝึกอบรม ยังมีกิจกรรมสร้างความตระหนักถึงความสำคัญและกระตุ้นการเรียนรู้เกี่ยวกับการใช้เทคโนโลยีให้แก่พนักงานอย่างต่อเนื่องด้วย

2.3 กลุ่มพนักงานที่ปฏิบัติงานด้านเทคโนโลยีดิจิทัลและเทคโนโลยีสารสนเทศ มุ่งเน้นการพัฒนาความรู้ด้านเทคโนโลยีดิจิทัลเชิงลึก การป้องกันภัยคุกคามทางไซเบอร์ ทักษะการสร้างและพัฒนาระบบงานและแอปพลิเคชัน การพัฒนาความรู้และทักษะเพื่อประโยชน์ในการกำกับดูแล ให้คำแนะนำ ตลอดจนการใช้เทคโนโลยีในการสร้างนวัตกรรมในงาน

นอกจากนี้โดยที่ ก.ล.ต. ให้ความสำคัญกับการเพิ่มประสิทธิภาพการใช้ข้อมูลจากปัญญาประดิษฐ์และเทคโนโลยี จึงได้เตรียมความพร้อมในการสร้างความเข้าใจให้แก่พนักงานในวงกว้าง ผ่านการบรรยายพิเศษ AI Mini Series เพื่อสร้างความเข้าใจในเทคโนโลยีปัญญาประดิษฐ์ และให้พนักงานได้เห็นตัวอย่างการนำปัญญาประดิษฐ์มาปรับใช้ในการทำงาน เพื่อนำไปต่อยอดการพัฒนางานต่อไป

3. การพัฒนาบุคลากรให้เท่าทันพัฒนาการด้านตลาดทุน (เน้นด้านสินทรัพย์ดิจิทัล)

ก.ล.ต. ได้จัดชุดการเรียนรู้ด้านสินทรัพย์ดิจิทัลในรูปแบบออนไลน์ โดยการเรียนรู้ผ่านระบบจัดการเรียนรู้ “SEC Academy” เพื่อเป็นการเตรียมความพร้อมให้แก่พนักงานใหม่ที่เข้าปฏิบัติงานด้านสินทรัพย์ดิจิทัลและพนักงานที่สนใจ รวมทั้งมีการส่งพนักงานไปเข้าอบรมกับสถาบันภายนอก ซึ่งมีวิทยากรที่มีความเชี่ยวชาญเพื่อต่อยอดการเรียนรู้ในรูปแบบ Active Learning เพื่อให้ผู้ปฏิบัติงานได้ฝึกปฏิบัติจริง สามารถนำมาปรับใช้ในการกำกับดูแลและการกำหนดนโยบายให้มีประสิทธิภาพ

4. การพัฒนาภาวะผู้นำ

มุ่งเน้นทั้งเรื่องการพัฒนาภาวะผู้นำและการสร้างความร่วมมือกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ตามเส้นทางภารกิจอบรมสำหรับผู้บริหารแต่ละหมวดตำแหน่ง รวมทั้งการเตรียมสร้างผู้บริหารเพื่อทดแทนตำแหน่งสำคัญ ได้แก่

4.1 กลุ่มผู้บริหารระดับสูง เน้นการพัฒนาทักษะผู้นำ และการสร้างพลังการทำงานเชิงบวกเพื่อขับเคลื่อนและสร้างการเปลี่ยนแปลงในองค์กร รวมทั้งการสร้างเครือข่ายความร่วมมือกับผู้บริหารในแวดวงตลาดทุนและหน่วยงานที่ปฏิบัติงานเกี่ยวข้อง

4.2 กลุ่มผู้บริหารระดับกลางและต้น เน้นพัฒนาความรู้ในเรื่องบทบาท ความเข้าใจ ความแตกต่างหลากหลายของคน รวมถึงเทคนิคต่าง ๆ ที่จะสามารถนำไปใช้ในการบริหารงานและการบริหารบุคลากร

4.3 กลุ่มผู้บริหารใหม่ เน้นความเข้าใจในนโยบายและแนวทางการบริหารบุคลากร การพัฒนาทักษะสำคัญของการเป็นผู้บริหารทีม รวมทั้งเรียนรู้บทบาทการเป็นผู้นำตนเองและผู้อื่น เพื่อให้สามารถพัฒนาศักยภาพตนเองพัฒนาศักยภาพทีมงาน สร้างสัมพันธภาพความน่าเชื่อถือและความผูกพันในทีม

5. การพัฒนาด้านเทคนิคการปฏิบัติงาน

ส่วนงานต่าง ๆ สามารถวางแผนและจัดการพัฒนาพนักงานในสังกัดให้สอดคล้องกับเป้าหมายแผนงานและสมรรถนะเฉพาะตามหน้าที่งาน โดยเป็นการบริหารจัดการงบประมาณด้วยตนเองได้

6. การพัฒนาเพื่อเปิดมุมมองการทำงานในระดับสากล

สนับสนุนการฝึกอบรมพัฒนาในต่างประเทศ ตลอดจนโอกาสในการไปปฏิบัติงานในต่างประเทศ ในโครงการแลกเปลี่ยนพนักงานระหว่างองค์กร ดังนี้

6.1 การฝึกอบรมในต่างประเทศ ทักษะการเรียนรู้ และทุนฝึกอบรม

ส่งพนักงานไปอบรมกับองค์กรกำกับดูแล ในต่างประเทศเพื่อเปิดมุมมองการทำงานระดับนานาชาติ หน่วยงานที่สำคัญ ได้แก่ International Organization of Securities Commissions (IOSCO) Monetary Authority of Singapore (MAS) Japan Financial Services Agency (JFSA) รวมทั้งการส่งเสริมให้พนักงานได้ศึกษาต่อระดับปริญญาโททั้งในประเทศ และต่างประเทศ การสนับสนุนให้รับทุนฝึกอบรมจาก สถาบันภายนอก โดยได้ดำเนินการมาอย่างต่อเนื่อง

ทั้งนี้ ในปี 2567 ริเริ่มให้มีการให้ทุนฝึกอบรม ระยะสั้นที่จัดโดยสถาบันต่างประเทศ โดยการสนับสนุน ค่าใช้จ่ายทั้งหมด ซึ่งมีทั้งรูปแบบทุนอบรมที่ ก.ล.ต. เป็นผู้กำหนดหลักสูตรและสถาบัน โดยเน้นสาขา วิชาที่ต้องการ เช่น ด้าน Data Science/Machine Learning หลักสูตร FinTech หลักสูตร Digital Asset และประเภททุนอบรมที่พนักงานสามารถเลือกเรียน ตามความสนใจโดยเลือกได้ทั้งรูปแบบออนไลน์หรือเดินทาง ไปอบรมที่ต่างประเทศ หรือรูปแบบผสม เพื่อเปิดโอกาส การเรียนรู้ของพนักงานให้กว้างขึ้น ทั้งนี้ พนักงานต้อง ยื่นความประสงค์ พร้อมแสดงรายละเอียด และเข้าสู่ กระบวนการพิจารณาของ ก.ล.ต.

6.2 สนับสนุนการแลกเปลี่ยนพนักงานระหว่างองค์กร

ก.ล.ต. ให้ความร่วมมือกับ IOSCO ในการ เข้าร่วมโครงการแลกเปลี่ยนพนักงานไปปฏิบัติงาน ณ สำนักงานใหญ่ของ IOSCO กรุงมาดริด ประเทศสเปน เพื่อเปิดมุมมองและประสบการณ์การทำงานที่กว้างขึ้น และเพื่อเป็นการประสานประโยชน์ในการทำงานร่วมกัน ระหว่างองค์กร

โดยส่งพนักงานที่มีศักยภาพสูงจำนวน 2 ราย ปฏิบัติงานในโครงการแลกเปลี่ยนพนักงาน ไปปฏิบัติงาน กับ IOSCO General Secretariat ระยะเวลา 2 ปี ณ กรุงมาดริด ประเทศสเปน โดยในปี 2567 พนักงาน 1 ราย สิ้นสุดสัญญาการปฏิบัติงาน และได้กลับเข้า ปฏิบัติงานที่ ก.ล.ต. แล้ว

7. สนับสนุนการพัฒนาตนเองของพนักงานและระบบจัดการเรียนรู้ขององค์กร (SEC Academy)

กำหนดให้มีการประเมินสมรรถนะโดย ผู้บังคับบัญชา ปีละ 1 ครั้ง โดยมีเป้าหมายเพื่อการพัฒนา และกำหนดให้พนักงานและผู้บังคับบัญชาพูดคุยกัน

เพื่อจัดทำแผนพัฒนาตนเองรายบุคคล เพื่อให้มีเป้าหมาย การพัฒนาที่ตรงจุดมากขึ้น รวมทั้งมีการจัดชุดหลักสูตร การพัฒนาตามกรอบสมรรถนะ เพื่ออำนวยความสะดวก และช่วยให้พนักงานสามารถเข้ารับการพัฒนาได้ตรงกับ ความต้องการมากขึ้น นอกจากนี้ ยังจัดหาแพลตฟอร์ม คอร์สเรียนออนไลน์ทั้งในและต่างประเทศ มาเป็น อีกหนึ่งช่องทางในการส่งเสริมการเรียนรู้และการพัฒนา ศักยภาพให้แก่บุคลากรเพื่อให้เท่าทันกับการเปลี่ยนแปลง ในยุคดิจิทัลและทิศทางการทำงานที่ปรับเปลี่ยน อย่างรวดเร็ว โดยบุคลากรสามารถเลือกเข้ารับการ พัฒนาได้ตามความต้องการ

8. การสร้างเส้นทางความก้าวหน้าในสายอาชีพของบุคลากร

ในการลดความเสี่ยงด้านการขาดแคลนบุคลากร ในทักษะเฉพาะและในหน่วยงานที่สำคัญ และเพื่อให้ พนักงานเข้าใจถึงโอกาสและเส้นทางการเติบโต ตลอดจน สามารถเตรียมพัฒนาตนเองไปในสายอาชีพที่สนใจ ฝ่ายทรัพยากรบุคคลดำเนินโครงการวางแผนเส้นทาง อาชีพให้แก่บุคลากรแต่ละกลุ่มงานตั้งแต่ปี 2565 โดยในปี 2567 ก็ยังจัดทำอย่างต่อเนื่อง จัดให้มีคลินิกให้คำปรึกษา เรื่องการวางแผนอาชีพทางสายอาชีพ และการพัฒนาตนเอง เพื่อไปสู่เป้าหมายสายอาชีพที่วางไว้ และมีการให้คำแนะนำ พนักงานใหม่เกี่ยวกับโอกาสความก้าวหน้าในสายอาชีพ ในปี 2567 มีพนักงานหมุนเวียนงานโดยสมัครใจคิดเป็น 7.4% ของจำนวนพนักงานทั้งหมด และพนักงานได้รับการเลื่อนระดับ 62 คน เลื่อนตำแหน่งเป็นผู้ช่วยผู้อำนวยการ รองผู้อำนวยการ ผู้อำนวยการ และผู้บริหารระดับสูง 27 คน รวมการเลื่อนระดับและตำแหน่งทั้งหมด 89 คน คิดเป็น 11.1% ของจำนวนพนักงานทั้งหมด

9. การเตรียมความพร้อมผู้นำรุ่นใหม่และผู้สืบทอดตำแหน่งสำคัญ

สนับสนุนการเรียนรู้และการเติบโตของพนักงาน เพื่อรักษาพนักงานที่มีศักยภาพสูงให้เติบโตเป็นผู้นำและ เป็นกำลังสำคัญในการขับเคลื่อนองค์กรได้อย่างต่อเนื่อง โดยปี 2567 ดำเนินโครงการพัฒนานุเคราะห์ด้านการ บริหารและภาวะผู้นำที่สำคัญ จำนวน 3 โครงการ ได้แก่

9.1 โครงการ MAP (Management Acceleration Program) เพื่อเตรียมความพร้อมพนักงาน ระดับเจ้าหน้าที่สู่ผู้บริหารระดับหัวหน้าทีม

9.2 โครงการ LAP (Leadership Acceleration Program) เพื่อเตรียมความพร้อมระดับหัวหน้าทีม สู่ผู้บริหารระดับฝ่าย

9.3 โครงการ LDP (Leadership Development Program) เพื่อเตรียมความพร้อมผู้บริหารระดับฝ่าย และผู้บริหารระดับสายงาน

ทั้งนี้ พนักงานและผู้บริหารที่ได้เข้าร่วมโครงการดังกล่าว จะได้เรียนรู้สมรรถนะสำคัญในระดับตำแหน่งที่สูงขึ้น ร่วมกันจัดทำโครงการและนำเสนอผลงานของกลุ่ม ซึ่งเป็นเวทีให้พนักงานได้แสดงศักยภาพ และเรียนรู้การทำงานข้ามสายงานเพื่อความร่วมมือในการทำงานต่อไป

10. การเสริมสร้างค่านิยมและวัฒนธรรมองค์กร

ปลูกฝังและส่งเสริมค่านิยมองค์กร (เปิดใจ รู้จริง ร่วมมือ ซื่อตรง) และวัฒนธรรมองค์กรที่มุ่งทำประโยชน์เพื่อส่วนรวมมาอย่างต่อเนื่อง โดยมีแนวทางทางดำเนินการขับเคลื่อนค่านิยมองค์กร (เปิดใจ รู้จริง ร่วมมือ ซื่อตรง) สู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม เพื่อให้เกิดวัฒนธรรม ก.ล.ต. เป็นหนึ่งเดียวที่เข้มแข็ง ส่งเสริมให้ผู้บริหารให้เป็นต้นแบบในการแสดงออกซึ่งพฤติกรรมอันดีงามตามค่านิยมองค์กร มีปฏิสัมพันธ์เชิงบวกบนความหลากหลาย เพื่อมุ่งสู่การเป็นองค์กรที่พนักงานทำงานด้วยความสุข เป็นการสร้างความภูมิใจในองค์กร โดยมีการจัดกิจกรรมอย่างต่อเนื่องเพื่อเป็นการเสริมแรงกระตุ้นเชิงบวกให้เกิดพฤติกรรมที่ดียิ่งตามค่านิยมองค์กร และเป็นการสร้างวัฒนธรรมองค์กรความเป็นหนึ่งเดียวกันที่เข้มแข็ง เป็นเวทีที่จะช่วยให้ผู้บริหารและพนักงานได้มีโอกาสพูดคุย แลกเปลี่ยนทัศนคติ มุมมองในการทำงาน รับฟังและร่วมแก้ไขปัญหที่เกิดขึ้น สร้างความเชื่อมั่นและไว้วางใจซึ่งกันและกัน รับฟังและให้เกียรติกัน เป็นหนึ่งเดียวกันในการทำงานให้เกิดประสิทธิภาพสูงสุดบนพื้นฐานความสัมพันธ์อันดีไว้วางใจและเชื่อมั่นซึ่งกันและกัน ช่วยเหลือเกื้อกูลกัน มุ่งมั่นตั้งใจในการทำงานร่วมกันให้ไปถึงเป้าหมายขององค์กร

11. การส่งเสริมมาตรฐานทางจริยธรรมภาครัฐ

จัดกิจกรรมส่งเสริมมาตรฐานทางจริยธรรมภาครัฐ ให้กับผู้บริหารระดับสูง พนักงาน ลูกจ้างและผู้ปฏิบัติงานที่เกี่ยวข้องกับ ก.ล.ต. อย่างต่อเนื่อง ได้แก่

11.1 จัดให้มีช่องทางในการรับเรื่องร้องเรียน ร้องทุกข์ หรือปัญหาหรือข้อกังวลใจเกี่ยวกับคุณธรรม จริยธรรม โดยตั้งคณะทำงานให้คำปรึกษาตอบคำถามทางจริยธรรม และขับเคลื่อนจริยธรรม มีช่องทางติดต่อทาง E-mail: HRDirector@sec.or.th และ Line Official โดยในปี 2567 มีการให้คำปรึกษาแก่พนักงานเป็นรายบุคคลในประเด็นต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องกับความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามที่กำหนดในข้อบังคับหรือคำสั่งของ ก.ล.ต. เช่น หลักเกณฑ์การห้ามพนักงานซื้อหลักทรัพย์ตามที่ ก.ล.ต. กำหนดไว้ การเข้าร่วมงานเลี้ยงรับรอง การรับของขวัญเนื่องในโอกาสต่าง ๆ และการประกอบอาชีพหรือปฏิบัติงานนอกเวลา ที่ดำเนินการในฐานะพนักงานของ ก.ล.ต. เป็นต้น นอกจากนี้ยังจัดให้มีกิจกรรม Coffee Monday เป็นการเข้าพบเพื่อขอคำแนะนำ รับฟัง และปรึกษาจากเลขานุการโดยตรงด้วย

11.2 จัดกิจกรรมบรรยายเกี่ยวกับมาตรฐานทางจริยธรรมของเจ้าหน้าที่รัฐ ปี 2567

11.2.1 จัดบรรยายหัวข้อ “จริยธรรมและคุณธรรมของผู้ปฏิบัติงานกับการสร้างความเชื่อมั่นต่อองค์กร” เมื่อวันที่ 15 มีนาคม 2567

11.2.2 จัดบรรยายเพื่อให้ความรู้แนวทางการประเมิน ITA ปี 2567 ของ ก.ล.ต. เพื่อส่งเสริมด้านจริยธรรมและความโปร่งใสยึดค่านิยม “ซื่อสัตย์” และ No Gift Policy ให้แก่พนักงาน ซึ่งเนื้อหาการบรรยายเป็นการให้ความรู้พนักงานเกี่ยวกับหลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงาน แนวทางการดำเนินการกับเรื่องร้องเรียน นโยบายการไม่รับของขวัญและของกำนัลทุกชนิดจากการปฏิบัติหน้าที่ การดำเนินการเพื่อป้องกันการทุจริตและประพฤติมิชอบของ ก.ล.ต. การใช้ทรัพย์สินของราชการ เป็นต้น เมื่อวันที่ 5 มิถุนายน 2567

11.2.3 จัดบรรยายหัวข้อ “การวางแผนทางการเงินที่ดีเปลี่ยนชีวิตคุณได้” เพื่อส่งเสริมให้พนักงานมีการวางแผนทางการเงิน สามารถจัดการรายรับรายจ่าย รวมถึงภาระหนี้สินของตนเองได้ ดำเนินชีวิตอย่างเรียบง่าย ประหยัด ดำรงตนเป็นแบบอย่างที่ดีและรักษาภาพลักษณ์ขององค์กร เมื่อวันที่ 28 มิถุนายน 2567

11.2.4 จัดบรรยายหลักสูตร “ความรู้ด้านการป้องกันและปราบปรามการทุจริตสำหรับเจ้าหน้าที่ภาครัฐ” เมื่อวันที่ 2 สิงหาคม 2567

11.3 จัดกิจกรรมส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรมในปี 2567

11.3.1 กิจกรรมแสดงความจงรักภักดีต่อสถาบันพระมหากษัตริย์

1) จัดพิธีทำบุญตักบาตรเพื่อถวายเป็นพระราชกุศลแด่พระบาทสมเด็จพระบรมชนกาธิเบศร มหาภูมิพลอดุลยเดชมหาราช บรมนาถบพิตร เนื่องในวันนวมินทรมหาราช เมื่อวันที่ 11 ตุลาคม 2567

2) จัดพิธีถวายพระพรชัยมงคลและลงนามถวายพระพรเนื่องในโอกาสวันเฉลิมพระชนมพรรษาสมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ พระบรมราชชนนีพันปีหลวง เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2567

3) ประชาสัมพันธ์เชิญชวนผู้บริหารและพนักงานสวมเสื้อเหลืองตราสัญลักษณ์ทุกวันจันทร์ หรือในโอกาสที่เหมาะสมเพื่อร่วมสำนึกในพระมหากรุณาธิคุณและแสดงความจงรักภักดี เนื่องในปืมหามงคลพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวทรงเฉลิมพระชนมพรรษาครบ 6 รอบ 72 พรรษา

4) จัดกิจกรรมปลูกป่าชายเลน ณ ศูนย์ศึกษาธรรมชาติ กองทัพบก (บางปู) จังหวัดสมุทรปราการ โดยผู้บริหารและพนักงานได้ร่วมกันปลูกต้นกล้าโกงกาง จำนวน 7,200 ต้น เนื่องในโอกาสพระราชพิธีมหามงคลเฉลิมพระชนมพรรษา พระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว ครบ 6 รอบ 28 กรกฎาคม 2567 เมื่อวันที่ 17 กรกฎาคม 2567



5) จัดพิธีถวายพระพรชัยมงคลพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวและถวายสัตย์ปฏิญาณเพื่อเป็นข้าราชการที่ดีและพลังของแผ่นดิน เนื่องในโอกาสพระราชพิธีมหามงคลเฉลิมพระชนมพรรษา 6 รอบ 28 กรกฎาคม 2567 เมื่อวันที่ 26 กรกฎาคม 2567



6) จัดพิธีถวายพระพรชัยมงคลและลงนามถวายพระพรเนื่องในโอกาสวันเฉลิมพระชนมพรรษาสมเด็จพระนางเจ้าสุทิดา พัชรสุธาพิมลลักษณ พระบรมราชินี เมื่อวันที่ 5 มิถุนายน 2567



11.3.2 กิจกรรมส่งเสริมคุณธรรมจริยธรรม เพื่อสร้างวัฒนธรรมภายใน ก.ล.ต. ปี 2567

1) จัดกิจกรรมทำบุญตักบาตร เนื่องในเทศกาลขึ้นปีใหม่ 2567 เมื่อวันที่ 4 มกราคม 2567

2) จัดกิจกรรมงานวันสงกรานต์ โดยมีพิธีทำบุญตักบาตร สรงน้ำพระ รดน้ำขอพรผู้ใหญ่ กิจกรรมประกวดคู่สงกรานต์ โดยธำมรงค์แต่งกายเป็นชุดไทย เพื่อรักษาไว้ซึ่งวัฒนธรรม ขนบธรรมเนียม และประเพณีอันดีงาม รวมทั้งได้สอดแทรก กิจกรรมตอบคำถามที่เกี่ยวข้องกับประมวลจริยธรรม ทั้ง 7 ประการ เพื่อรับรางวัล "คนดีศรี ก.ล.ต." อีกทั้งได้ เชิญชวนผู้บริหารและพนักงานร่วมบริจาคเงินสมทบทุน มูลนิธิรามธิบดี เพื่อโครงการอาคารโรงพยาบาลรามธิบดี และย่านนวัตกรรมโยธี เมื่อวันที่ 5 เมษายน 2567

3) เชิญชวนผู้บริหารและพนักงานร่วมบริจาคเงินให้กับ กองทุน 30 พฤษภาคม โรงพยาบาลจุฬาลงกรณ์ เพื่อใช้เป็น เงินสำรองสำหรับการดูแลพระอาพาธและช่วยเหลือผู้ป่วย ยากไร้ เนื่องในโอกาสครบรอบ 32 ปี แห่งการก่อตั้ง ก.ล.ต.



4) จัดพิธีทำบุญตักบาตรเนื่องในโอกาสครบรอบ 32 ปี แห่งการก่อตั้ง ก.ล.ต. เมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2567



การประเมินผลการปฏิบัติงาน

ก.ล.ต. มีระบบการบริหารผลการปฏิบัติงานของบุคลากร โดยพนักงานจะตั้งเป้าหมายและตัวชี้วัดผลงาน หรือความสำเร็จของตนเองร่วมกับผู้บังคับบัญชา เพื่อให้มีความเข้าใจตรงกัน ทำให้การประเมินผลการปฏิบัติงาน มีความชัดเจนโปร่งใส เชื่อมโยงเป้าหมายการทำงาน ที่สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ของ ก.ล.ต. ที่ได้ถ่ายทอด ลงไปสู่ระดับบุคคล อันจะทำให้ผลงานรายบุคคลมีส่วน สนับสนุนให้องค์กรประสบความสำเร็จ โดยมีการประเมิน ผลการปฏิบัติงานปีละ 2 ครั้ง ทุก 6 เดือน โดยการประเมิน ครั้งปีแรกจะดำเนินการภายในเดือนมิถุนายน เพื่อให้มีการเสนอแนะความคิดเห็นระหว่างกัน เป็นการเปิดโอกาส ให้ผู้บังคับบัญชาได้สื่อสารกับพนักงาน เพื่อให้มีโอกาส ปรับปรุงการทำงานให้บรรลุเป้าหมายและทราบจุดอ่อน จุดแข็งเพื่อนำไปพัฒนาดตนเอง ก่อนที่จะประเมินผลงาน อีกครั้งในช่วงเดือนธันวาคม เพื่อการขึ้นเงินเดือนประจำปี

การบริหารเงินเดือนค่าจ้าง

ก.ล.ต. มีนโยบายการจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน โดยคำนึงถึงความเหมาะสมตามความรู้ ความสามารถ

ความเป็นธรรม รวมถึงผลการปฏิบัติงานของพนักงาน แต่ละคน ประกอบด้วย (1) เงินเดือนพื้นฐานที่จ่ายให้ พนักงานตามระดับตำแหน่ง รวมถึงประสบการณ์และความซับซ้อนของงาน และสถานะตลาดแรงงานในประเทศ โดยยึดหลักความเป็นธรรมทั้งภายในและภายนอกองค์กร (2) ค่าตอบแทนลักษณะอื่น ๆ ที่จ่ายให้ตามลักษณะงาน ได้แก่ ค่าวิชาชีพ เป็นต้น (3) ประโยชน์ตอบแทนอื่น ได้แก่ เงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในอัตราร้อยละ 12 ของเงินเดือนพนักงาน และเงินช่วยเหลือค่าเดินทาง เป็นต้น ทั้งนี้ ความแตกต่างและความหลากหลายของพนักงาน อาทิ เพศ อายุ เชื้อชาติ ศาสนา เป็นต้น ไม่มีผลต่อการกำหนดค่าตอบแทน สวัสดิการ และการเลื่อนระดับ ของพนักงาน

ปี 2567 ก.ล.ต. ได้ปรับปรุงโครงสร้างเงินเดือน ให้เหมาะสมกับสภาพเศรษฐกิจสังคม แนวโน้ม ความต้องการ ของตลาดแรงงานในยุคปัจจุบันและเพื่อให้มั่นใจว่าการจ่าย ค่าตอบแทนอยู่ในระดับที่เทียบเคียงและสามารถแข่งขันได้ กับหน่วยงานกำกับดูแลที่มีลักษณะการทำงานใกล้เคียงกัน รวมทั้งปรับปรุงหลักเกณฑ์การจ่ายเงินค่าวิชาชีพในสาขา วิชาที่จำเป็นและเป็นประโยชน์กับงานของ ก.ล.ต. เพื่อให้ สามารถรักษากฎหมายเดิมและดึงดูดใจพนักงานใหม่

การขึ้นเงินเดือนประจำปี

ก.ล.ต. กำหนดรอบการขึ้นเงินเดือนประจำปีให้แก่ พนักงานและลูกจ้างในเดือนมกราคมของทุกปี โดยพิจารณา ตามผลการปฏิบัติงานเป็นรายบุคคล ตามหลักเกณฑ์ และวิธีการที่ ก.ล.ต. กำหนด ภายใต้กรอบงบประมาณ ที่ ก.ล.ต. ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ ก.ล.ต.

คณะกรรมการ ก.ล.ต. จะพิจารณากำหนดงบประมาณ โดยพิจารณาผลการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ ของ ก.ล.ต. รวมทั้งเปรียบเทียบกับงบประมาณขึ้นเงินเดือนของ ตลาดแรงงานและองค์กรอื่นที่มีลักษณะงานใกล้เคียง กับ ก.ล.ต. และไม่ต่ำกว่าอัตราเงินเฟ้อ ซึ่งคณะกรรมการ ด้านบริหารงานบุคคลจะเป็นผู้พิจารณากำหนดหลักเกณฑ์ และวิธีการขึ้นเงินเดือนประจำปีของพนักงาน เพื่อให้เกิด ความเป็นธรรมและมีความโปร่งใส โดยหลักเกณฑ์การขึ้น เงินเดือนกำหนดให้พิจารณาจากผลการปฏิบัติงานรายบุคคล โดยกรณีที่พนักงานจะไม่ได้รับการขึ้นเงินเดือนประจำปี เช่น พนักงานกระทำผิดวินัยและถูกลงโทษตั้งแต่ระดับ ภาคทัณฑ์ขึ้นไป หรือพนักงานมีผลการปฏิบัติงานไม่เป็นที่ พอใจ หรือพนักงานไม่เอาใจใส่ในงาน เป็นต้น และพนักงาน ที่มีระยะเวลาการปฏิบัติงานไม่เต็มปีจะได้รับการขึ้น เงินเดือนตามสัดส่วนระยะเวลาที่ปฏิบัติงาน เช่น พนักงาน ที่เข้าปฏิบัติงานระหว่างปี พนักงานที่อยู่ระหว่างรับทุน การศึกษาของ ก.ล.ต. หรือลาศึกษาต่อต่างประเทศ เป็นต้น

การกำหนดสวัสดิการ

ปี 2567 ก.ล.ต. มีการปรับสวัสดิการค่ารักษาพยาบาล ให้เท่าทันกับความต้องการตามสภาพเศรษฐกิจ โดยเพิ่มทางเลือกแผนความคุ้มครองผู้ป่วยนอกให้เลือกได้ตามความเหมาะสมสอดคล้องกับรูปแบบการดำเนินชีวิตของ คนรุ่นใหม่ โดยเริ่มให้เลือกแผนได้กับการประกันสุขภาพ กลุ่มในรอบกรมธรรม์ปี 2567 (1 กรกฎาคม 2567 - 30 มิถุนายน 2568) รวมถึงปรับเพิ่มค่ารักษาพยาบาล ในส่วนอัตราค่าห้องผู้ป่วยของพนักงานและครอบครัวของ พนักงาน เพิ่มวัคซีนที่ ก.ล.ต. ขดใช้ให้ เพื่อเป็นการป้องกันการเกิดโรค ช่วยลดผลกระทบที่ร้ายแรงของโรค นอกจากนี้ ยังจัดให้มีการทำงานในรูปแบบการทำงานผสมผสาน คือ รูปแบบการทำงานที่ให้พนักงานทำงานในที่ต้งสำนักงาน สลับกับการทำงานจากที่บ้าน ทำให้พนักงานมีความยืดหยุ่น ในการทำงานมากขึ้น

นอกจากนี้ ส่งเสริมความรู้ด้านการออมเพื่อการเกษียณ แก่พนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งเป็นสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เพื่อให้พนักงานมีความรู้ด้านการออม การลงทุน การจัด พอร์ตการลงทุน สามารถนำไปประยุกต์ใช้เครื่องมือกองทุน สำรองเลี้ยงชีพรวมถึงผลิตภัณฑ์การเงินรูปแบบต่าง ๆ ได้อย่างมีประสิทธิภาพ เข้าใจการลงทุน จัดให้มีกองทุน สำรองเลี้ยงชีพประเภท life path ที่เป็นนโยบายสมดุล ตามอายุ ปรับการลงทุนอัตโนมัติตามอายุตัวของสมาชิก เพื่อให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตทางการเงินที่ดีในยามเกษียณ ได้อย่างเหมาะสม รวมทั้งจัดโครงการอบรมร่วมกับ หน่วยงานต่าง ๆ เพื่อให้ความรู้ด้านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ แก่พนักงานอีกด้วย

กิจกรรมพนักงานสัมพันธ์และสันทนาการ

ก.ล.ต. มีนโยบายในการส่งเสริมและสนับสนุนให้ พนักงานมีความสุขในการทำงาน มีสุขภาวะที่ดีและ สอดคล้องกับวิถีการดำรงชีวิต มีความผูกพันระหว่าง บุคลากรกับองค์กร ส่งเสริมความสัมพันธ์อันดีให้แน่นแฟ้น ยิ่งขึ้น จึงมีการส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการทำ กิจกรรมต่าง ๆ ผ่อนคลายความเครียดจากการทำงาน และปลูกฝังจิตสำนึกในการบำเพ็ญประโยชน์เพื่อส่วนรวม ช่วยเหลือสังคมและอนุรักษ์สิ่งแวดล้อม กิจกรรมพนักงาน สัมพันธ์ที่สร้างการมีส่วนร่วมของพนักงานและส่งเสริม สุขภาวะที่ดีนั้นมีความหลากหลาย เช่น กิจกรรมน้อมรำลึก ในพระมหากรุณาธิคุณและแสดงความจงรักภักดีต่อสถาบัน พระมหากษัตริย์ในวันสำคัญอันเกี่ยวเนื่องกับสถาบัน

พระมหากษัตริย์ กิจกรรมวันสงกรานต์เพื่อสืบสานประเพณี และวัฒนธรรมอันดีงาม กิจกรรมงานครบรอบการก่อตั้ง ก.ล.ต. งานกีฬา กีฬา กิจกรรมชมรมกีฬาต่าง ๆ เช่น ชมรม เดินวิ่งเพื่อสุขภาพ ชมรมจักรยาน ชมรมกอล์ฟ ชมรม แบดมินตัน ชมรมฟุตบอล เป็นต้น กิจกรรมสันทนาการของ ชมรมต่าง ๆ เช่น ชมรมถ่ายภาพ สอนเทคนิคการถ่ายภาพ ซึ่งจัดขึ้นอย่างต่อเนื่องทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด เป็นต้น กิจกรรมชมรมอาสาพัฒนาชุมชนและสิ่งแวดล้อม

ด้านสังคมสงเคราะห์ เชิญชวนผู้บริหารและพนักงาน ร่วมกันบริจาคเงินสมทบทุนมูลนิธิรามาธิบดี และโรงพยาบาล จุฬาลงกรณ์ รวมถึงนโยบายในการช่วยเหลือผู้ด้อยโอกาส หรือกลุ่มเปราะบางต่าง ๆ ในสังคม เพื่อให้สามารถ มีรายได้เลี้ยงตนเองและครอบครัว มีความอยู่ดีกินดี และมีคุณภาพชีวิตที่ดีขึ้น โดยให้การสนับสนุนผู้พิการ ทางสายตาให้บริการนัดแพทย์พนักงานเพื่อบรรเทา อาการออฟฟิศซินโดรม โดยได้ดำเนินการต่อเนื่อง มาตั้งแต่ปี 2562 รวมทั้งสนับสนุนผลิตภัณฑ์จาก ศูนย์ส่งเสริมอาชีพคนพิการ ปากเกร็ด นนทบุรี เพื่อใช้ใน กิจกรรมพนักงานสัมพันธ์และเป็นการสืบทอดภูมิปัญญาไทย ให้คงอยู่ตลอดไป



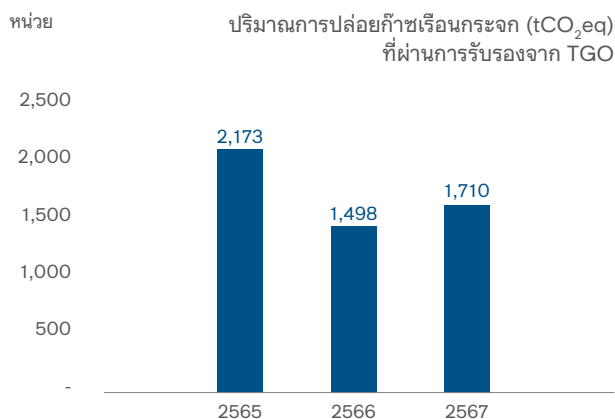
การพัฒนาองค์กรอย่างยั่งยืน

การจัดการความยั่งยืนในด้านสิ่งแวดล้อม

1. การจัดการก๊าซเรือนกระจก : ก.ล.ต. ได้แสดงเจตนารมณ์เข้าร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการขับเคลื่อนและสนับสนุนการบรรลุเป้าหมายความเป็นกลางทางคาร์บอนและการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์ในระดับองค์กรภายในปี 2593 (Carbon Neutrality/Net Zero Emission by 2050) เพื่อสนับสนุนนโยบายของประเทศไทยและเป้าหมายของประชาคมโลกภายใต้ความตกลงปารีส โดยส่วนหนึ่งของการดำเนินการเพื่อให้บรรลุเจตนารมณ์ดังกล่าว คือ การตรวจวัดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกจากการประกอบกิจการของ ก.ล.ต. และพิจารณาชดเชยการปล่อยก๊าซเรือนกระจกคงเหลือด้วยคาร์บอนเครดิต เพื่อส่งเสริมการพัฒนาที่ยั่งยืนและเป็นองค์กรคาร์บอนนิวทรัล โดย ก.ล.ต. ได้รับมอบโล่ประกาศเกียรติคุณในระดับ Silver ในงานแถลงผลสำเร็จการดำเนินงานเครือข่ายคณะทำงานคาร์บอนนิวทรัลประเทศไทย ประจำปี 2567 ทั้งนี้ ก.ล.ต. ได้ผ่านการรับรองปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจกขององค์กรจากองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก ในปริมาณ 1,710 ตันคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า

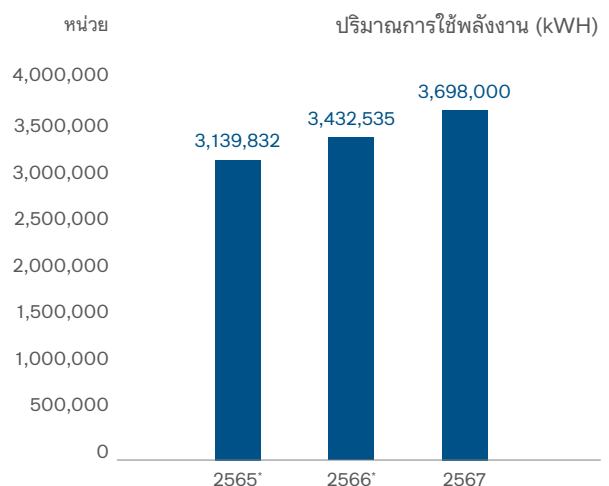


ปริมาณการปล่อยก๊าซเรือนกระจก
คาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า

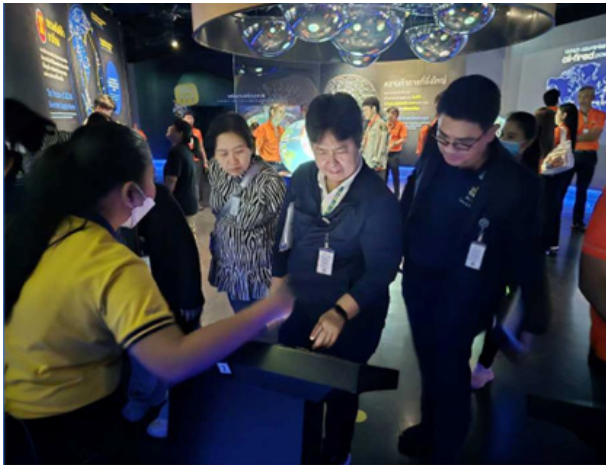


2. การจัดการพลังงาน : อาคาร ก.ล.ต. ได้ถูกขึ้นทะเบียนเป็นอาคารควบคุม ตามพระราชบัญญัติการส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงาน พ.ศ. 2535 (แก้ไขเพิ่มเติม พ.ศ. 2550) ตั้งแต่วันที่ 2564 โดย ก.ล.ต. ประกาศนโยบายอนุรักษ์พลังงานและแต่งตั้งคณะทำงานด้านการจัดการพลังงาน เพื่อกำกับดูแลการจัดการพลังงานของ ก.ล.ต. ให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติการส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงานฯ โดยในปี 2567 ก.ล.ต. จัดกิจกรรมสัปดาห์อนุรักษ์พลังงาน (Energy week 2024) ให้แก่พนักงาน เพื่อส่งเสริมการอนุรักษ์พลังงานขององค์กร นอกจากนี้ เพื่อให้การใช้พลังงานของ ก.ล.ต. เป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ ก.ล.ต. ดำเนินการควบคุมและใช้พลังงานเท่าที่จำเป็น เช่น การปรับเวลาการเปิด - ปิด เครื่องปรับอากาศ และปรับอุณหภูมิเครื่องปรับอากาศในอาคารให้เหมาะสมกับปริมาณพนักงานที่เข้าปฏิบัติงานมากขึ้น ทั้งนี้ มีจำนวนพนักงานที่เข้าปฏิบัติงานภายในอาคารในปี 2567 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2566 เพิ่มขึ้นร้อยละ 39.2 และ ก.ล.ต. อยู่ระหว่างปรับปรุงพื้นที่อาคาร ซึ่งต้องทำการทดสอบระบบไฟฟ้าแสงสว่าง และระบบปรับอากาศที่ได้ติดตั้งใหม่ จึงทำให้ปริมาณการใช้พลังงานไฟฟ้าในปี 2567 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2566 เพิ่มขึ้นร้อยละ 7.73 ส่วนปริมาณการใช้น้ำมันเชื้อเพลิงในปี 2567 เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2566 เพิ่มขึ้นร้อยละ 15.1 ทั้งนี้ ก.ล.ต. ได้นำรถยนต์ไฟฟ้า (EV) มาใช้ทดแทนรถยนต์ที่ใช้น้ำมันเชื้อเพลิงบางส่วน

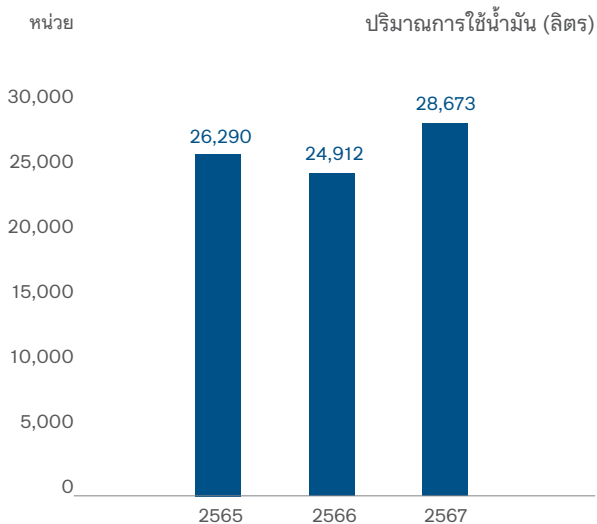
ปริมาณการใช้ไฟฟ้า



* ปริมาณการใช้ไฟฟ้า เป็นปริมาณการใช้ไฟฟ้ารวมทั้ง 2 อาคาร คือ อาคาร ก.ล.ต. และอาคารเช่าชั่วคราว

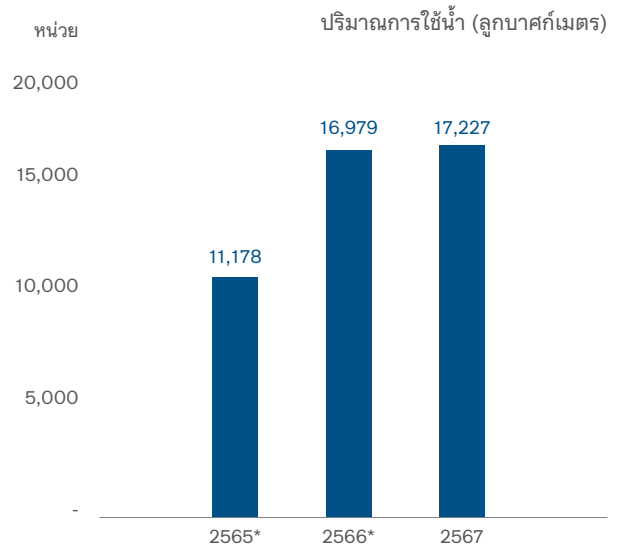


ปริมาณการใช้น้ำมันเชื้อเพลิง



3. การจัดการน้ำ: ในปี 2567 ก.ล.ต. ยังคงดำเนินการตามนโยบายการจัดการน้ำเสียและการประหยัดน้ำ โดยรณรงค์เพื่อส่งเสริมการลดปริมาณการใช้น้ำ การนำน้ำที่เหลือไปใช้ประโยชน์อื่นอย่างต่อเนื่อง นอกจากนี้ ก.ล.ต. ทายอยเปลี่ยนอุปกรณ์ก๊อกน้ำอัตโนมัติในแต่ละชั้นของอาคาร เพื่อควบคุมการเปิดปิดน้ำแบบอัตโนมัติโดยไม่ต้องสัมผัส ซึ่งเป็นการลดแบคทีเรียตกค้างและช่วยประหยัดปริมาณการใช้น้ำในแต่ละครั้ง ทั้งนี้ ในปี 2567 มีจำนวนพนักงานที่เข้าปฏิบัติงานภายในอาคารเพิ่มขึ้นเมื่อเปรียบเทียบกับปี 2566 ทำให้ปริมาณการใช้น้ำเพิ่มขึ้น

ปริมาณการใช้น้ำ



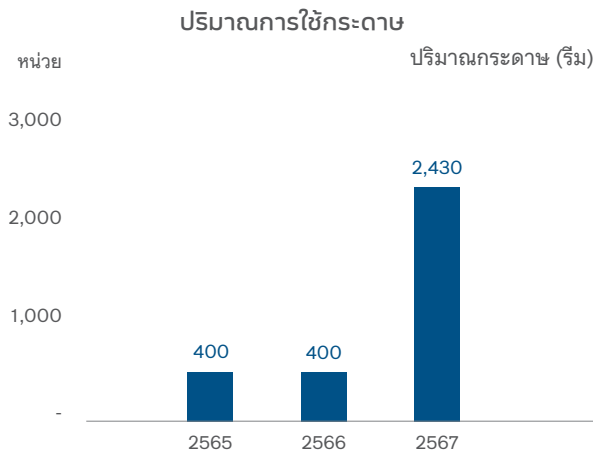
* ปริมาณการใช้น้ำ เป็นปริมาณการใช้น้ำรวมทั้ง 2 อาคาร คือ อาคาร ก.ล.ต. และอาคารเช่าชั่วคราว

สำหรับระบบบำบัดน้ำเสียของอาคารในปัจจุบันเป็นแบบ Activated Sludge ซึ่งเป็นวิธีบำบัดน้ำเสียด้วยวิธีการทางชีววิทยา โดยระบบดังกล่าวสามารถบำบัดน้ำเสียได้อย่างมีประสิทธิภาพ พิจารณาได้จากผลการตรวจสอบคุณภาพน้ำเสียในปี 2567 ของอาคาร ก.ล.ต. อยู่ในเกณฑ์ที่กฎหมายกำหนด ดังนี้

จุดเก็บตัวอย่าง	ค่าความเป็นกรดด่าง (pH)	ค่าบีโอดี (BOD)	ค่าสารแขวนลอย (SS)	ค่าซัลไฟด์ (Sulfide)	ค่าสารที่ละลายได้ (TDS)	ค่าน้ำมันและไขมัน	ค่าทีเคเอ็น (TKN)
ปลายท่อ	6.8	5.1	18.6	0.5	339.9	น้อยกว่า 5	6.83
ค่ามาตรฐาน	5-9	30	40	1	500	20	35

4. การจัดการขยะ ของเสีย มลพิษ :

- ก.ล.ต. ยังดำเนินโครงการรณรงค์ลดการใช้กระดาษ เช่น การส่งไฟล์ข้อมูลประกอบการสัมมนา การใช้กระดาษสองด้านและการให้ผู้มีอำนาจลงนามในเอกสารของ ก.ล.ต. ที่สามารถลงนามด้วยลายมือชื่ออิเล็กทรอนิกส์และใช้กระดาษเท่าที่จำเป็นอย่างต่อเนื่อง



- บริหารจัดการขยะภายใน ก.ล.ต. ให้เกิดประโยชน์สูงสุด เพื่อลดปริมาณขยะทั่วไป โดยการรีไซเคิลการนำกลับมาใช้ใหม่เพื่อลดก๊าซเรือนกระจก ซึ่งการลดปริมาณขยะเศษอาหารที่จะนำไปฝังกลบ มีผลทำให้ลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกด้วย ทั้งนี้ ในปี 2567 ก.ล.ต. ได้นำขยะเศษอาหารไปเข้าเครื่องย่อยเพื่อทำเป็นปุ๋ยอินทรีย์แล้วนำไปแจกจ่ายให้แก่พนักงาน และผู้มาติดต่อที่มีความประสงค์จะนำปุ๋ยอินทรีย์ไปใช้ประโยชน์ในการบำรุงรักษาต้นไม้ได้เป็นจำนวนทั้งสิ้น 1.1472 ตัน ซึ่งช่วยลดขยะฝังกลบจากเศษอาหารได้ 1.8182 ตัน โดยสามารถคำนวณการลดการปล่อยก๊าซเรือนกระจกได้ 888.93 กิโลกรัมคาร์บอนไดออกไซด์เทียบเท่า

การจัดการความยั่งยืนในด้านสังคม

- การให้ความสำคัญกับความหลากหลายทางเพศและสิทธิสตรี : ให้ความสำคัญกับความเท่าเทียมกันระหว่างเพศ ทุกเพศสภาพหรือทุกเพศภาวะ โดยจัดทำแนวปฏิบัติเพื่อส่งเสริมความเสมอภาคและจัดการเลือกปฏิบัติโดยไม่เป็นธรรมระหว่างเพศ เพื่อกำหนดแนวทางป้องกันมิให้มีการเลือกปฏิบัติที่ไม่เป็นธรรมระหว่างเพศภายในองค์กร อาทิ พนักงานสามารถแต่งกายตามอัตลักษณ์ทางเพศสภาพหรือเพศภาวะของตน ไม่นำลักษณะเฉพาะทางเพศมาเป็นตัวกำหนดคุณสมบัติผู้สมัครงาน และไม่ได้นำการแสดงออกที่แตกต่างจากเพศกำเนิดมาเป็นข้อจำกัดหรือมีผลต่อการเลื่อนตำแหน่งของบุคลากร รวมทั้งจัดทำแนวปฏิบัติเพื่อป้องกันและแก้ไขปัญหากล่องละเมิด

หรือคุกคามทางเพศในการทำงาน เพื่อให้ผู้ที่ปฏิบัติงานใน ก.ล.ต. ได้รับการปฏิบัติด้วยความเคารพในศักดิ์ศรีปราศจากการล่วงละเมิดหรือคุกคามทางเพศในการทำงาน ตลอดจนจัดสภาพแวดล้อมและมาตรการต่าง ๆ เพื่อลดความเสี่ยงที่จะทำให้เกิดการล่วงละเมิดหรือคุกคามทางเพศ อาทิ ปรับปรุงพื้นที่ภายในห้องปฏิบัติงานที่เป็นจุดอับให้มีแสงสว่างที่เพียงพอสามารถมองเห็นได้ชัดเจนจากภายนอก ติดตั้งกล้องวงจรปิดเพิ่มเติมในจุดลับสายตา ติดตั้งระบบแจ้งเหตุฉุกเฉินครอบคลุมพื้นที่เสี่ยงเกิดเหตุ เช่น บันไดหนีไฟทุกชั้น พื้นที่ลานจอดรถทุกชั้น จัดให้มีเจ้าหน้าที่เดินตรวจตราพื้นที่ปฏิบัติงานรวมถึงโถงบันไดทั้งเวลากลางวันและยามวิกาล เป็นต้น รวมทั้งในปี 2567 มีการปรับปรุงหลักเกณฑ์การขึ้นเงินเดือนโดยยกเลิกการทอนสัดส่วนการขึ้นเงินเดือนของพนักงานสตรีที่ลาคลอดบุตร นอกจากนี้ ยังติดตามการแก้ไขพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ เกี่ยวกับการสมรสเท่าเทียม ซึ่งจะมีผลบังคับใช้หลังจากประกาศในราชกิจจานุเบกษา ในปี 2568 โดยอยู่ระหว่างแก้ไขกฎระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้องเพื่อรับรองกฎหมายสมรสเท่าเทียมดังกล่าว

- ก.ล.ต. ร่วมจัดกิจกรรมงานวันเด็กแห่งชาติ ประจำปี 2567 ให้ความรู้และชี้ให้เห็นถึงความสำคัญของการเก็บออมเงิน สอนวิธีการทำบัญชีรายรับ-รายจ่ายให้กับเด็กและเยาวชน และรับมอบโล่รางวัลหน่วยงานเครือข่ายผู้ทำคุณประโยชน์เด็กในความอุปการะให้กับกระทรวงการพัฒนาสังคมและความมั่นคงของมนุษย์



- ก.ล.ต. ร่วมกับสภาธุรกิจตลาดทุนไทย (ประกอบด้วย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย สมาคมบริษัทจัดการลงทุน สมาคมนักวิเคราะห์การลงทุน สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย และสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย) และสมาคมการค้าผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลไทย จัดทำ “โครงการตลาดทุนร่วมใจสร้างกุศลบริจาคโลหิต เฉลิมพระเกียรติพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัว เนื่องในโอกาสสมหามงคลเฉลิมพระชนมพรรษา 6 รอบ 28

กรกฎาคม 2567” เพื่อแสดงความจงรักภักดีและสำนึกในพระมหากรุณาธิคุณ ด้วยการจัดกิจกรรมบริจาคโลหิตถวายเป็นพระราชกุศล เพื่อช่วยเหลือสังคมและช่วยเหลือผู้ป่วยให้กลับมาใช้ชีวิตปกติได้ รวมถึงส่งเสริมให้ภาคธุรกิจดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสังคมและเป็นพลังสำคัญในการช่วยเหลือผู้อื่น เพื่อประโยชน์สุขของสังคมและประชาชน อันจะนำมาซึ่งความยั่งยืนของธุรกิจต่อไป จำนวน 3 ครั้ง เมื่อวันที่ 22 มีนาคม 2567 วันที่ 8 กรกฎาคม 2567 และวันที่ 20 พฤศจิกายน 2567



กิจกรรมบริจาคโลหิต ภายใต้โครงการตลาดทุนร่วมใจสร้างกุศลบริจาคโลหิต เฉลิมพระเกียรติฯ ครั้งที่ 1



กิจกรรมบริจาคโลหิต ภายใต้โครงการตลาดทุนร่วมใจสร้างกุศลบริจาคโลหิต เฉลิมพระเกียรติฯ ครั้งที่ 2



กิจกรรมบริจาคโลหิต ภายใต้โครงการตลาดทุนร่วมใจสร้างกุศลบริจาคโลหิต เฉลิมพระเกียรติฯ ครั้งที่ 3



- ก.ล.ต. มอบอาหารและเครื่องดื่มให้กับสำนักงานเขตจตุจักรเพื่อส่งต่อให้แก่ประชาชนจิตอาสา ในกิจกรรม “จิตอาสาพัฒนาปลูกต้นไม้” เนื่องในโอกาสวันเฉลิมพระชนมพรรษามสมเด็จพระนางเจ้าสุทิดา พัชรสุธาพิมลลักษณ พระบรมราชินี 3 มิถุนายน 2567



- ก.ล.ต. ร่วมทำกิจกรรมจิตอาสาบำเพ็ญสาธารณประโยชน์เฉลิมพระเกียรติสมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ พระบรมราชชนนีพันปีหลวง เนื่องในโอกาสวันเฉลิมพระชนมพรรษา 12 สิงหาคม 2567 โดยร่วมพัฒนาพื้นที่รอบคุระบายน้ำ ณ บริเวณคลองทุ่งริมถนนวิภาวดีรังสิต เขตจตุจักร



- ก.ล.ต. ร่วมมอบเงินบริจาคให้แก่สภาอากาศไทย เพื่อช่วยเหลือผู้ประสบอุทกภัยในภาคเหนือ จำนวน 200,000 บาท และเพื่อช่วยบรรเทาความเดือดร้อนโดยจัดหาสิ่งของเครื่องใช้ให้ประชาชนในจังหวัดเชียงราย ให้สามารถกลับบ้านพักอาศัยได้ ภายใต้โครงการ “ตลาดทุนไทยร่วมใจช่วยภัยน้ำท่วม” จำนวน 341,100 บาท ซึ่งเป็นยอดเงินบริจาคในนาม ก.ล.ต. จำนวน 300,000 บาท ร่วมกับส่วนของพนักงาน ก.ล.ต. จำนวน 41,100 บาท



- ก.ล.ต. ร่วมบริจาคสิ่งของจำเป็นให้แก่สถานคุ้มครองและพัฒนาคนพิการบ้านเฟื่องฟ้า จังหวัดนนทบุรี กิจกรรมครั้งนี้เป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมจิตอาสาบำเพ็ญสาธารณประโยชน์และบำเพ็ญสาธารณกุศล เพื่อน้อมรำลึกในพระมหากรุณาธิคุณ เนื่องในวันวรมันทรมหาราช 13 ตุลาคม 2567 และวันปิยมหาราช 23 ตุลาคม 2567



- ก.ล.ต. มอบเงินสนับสนุนสมทบทุนมูลนิธิอาสาเพื่อนพึ่ง (ภาฯ) ยามยาก สภากาชาดไทย จำนวน 320,000 บาท โครงการงานบำรุงรักษาสถานีโทรมาตรอัตโนมัติ ปี 2567 เพื่อร่วมเป็นส่วนหนึ่งในการช่วยเหลือชุมชนในการป้องกันและเฝ้าระวังภัยพิบัติที่จะเกิดขึ้น และสามารถเตรียมพร้อมรับมือกับภัยพิบัติได้อย่างมีประสิทธิภาพ



- ก.ล.ต. ทำกิจกรรมจิตอาสาเลี้ยงอาหารกลางวันให้นักเรียนโรงเรียนเศรษฐเสถียร ในพระราชูปถัมภ์ ซึ่งเป็นโรงเรียนสอนผู้บกพร่องทางการได้ยิน กิจกรรมครั้งนี้เป็นส่วนหนึ่งของกิจกรรมจิตอาสาบำเพ็ญสาธารณประโยชน์และบำเพ็ญสาธารณกุศล เพื่อน้อมรำลึกในพระมหากรุณาธิคุณ เนื่องในวันคล้ายวันพระบรมราชสมภพ พระบาทสมเด็จพระบรมชนกาธิเบศร มหาภูมิพลอดุลยเดชมหาราช บรมนาถบพิตร วันชาติ และวันพ่อแห่งชาติ 5 ธันวาคม 2567



- กิจกรรมของชมรมอาสาและพัฒนาสิ่งแวดล้อม ในการช่วยเหลือ สนับสนุน พัฒนา ส่งเสริมและยกระดับคุณภาพชีวิตของสังคม ชุมชน และสิ่งแวดล้อม ดังนี้



มอบทุนการศึกษาและสิ่งของให้กับโรงเรียนบ้านหนองไผ่และส่วนขวัญ จังหวัดอุทัยธานี



มอบทุนการศึกษา สิ่งของ และอุปกรณ์กีฬาให้กับโรงเรียนและชุมชนปากคลอง จังหวัดพัทลุง



กิจกรรม ยี่งรัก ยี่งรัก(ษ์) กัน ล่องเรือไฟฟ้าพลังงานแสงอาทิตย์เก็บขยะในลำคลองภาษีเจริญ เพื่อพัฒนาชุมชน



มอบของบริจาค ทุนการศึกษา สารกรองน้ำ และสิ่งของจำเป็นให้กับโรงเรียนแม่วาก อำเภอแม่แจ่ม จังหวัดเชียงใหม่



กิจกรรมปีใหม่ เลี้ยงอาหารเย็นและบริจาคสิ่งของให้กับเด็กและเยาวชน มูลนิธิบ้านพระพร กรุงเทพฯ

การจัดการความยั่งยืนในด้านธรรมาภิบาล

- มีคณะทำงานด้านองค์กรโปร่งใส โดยเลขาธิการเป็นหัวหน้าคณะทำงานเพื่อยกระดับและเพิ่มบทบาทเชิงรุกในการพัฒนาองค์กรให้มีคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงาน ซึ่งมีการจัดประชุมคณะทำงานเพื่อเข้าสู่การประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity and Transparency Assessment : ITA) และกำหนดแผนการปรับปรุงและพัฒนาการดำเนินงานให้สอดคล้องเป้าหมายและมาตรฐานที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ (สำนักงาน ป.ป.ช.) กำหนด โดยในปี 2567 ก.ล.ต. ได้รับคะแนนประเมินผล ITA ในภาพรวม 90.08 คะแนนเพิ่มขึ้นจากปีที่ผ่านมา จากการยกระดับและปรับปรุงการทำงานในด้านต่าง ๆ เช่น การใช้งบประมาณ คุณภาพการดำเนินงาน การใช้อำนาจ การแก้ไขปัญหา การทุจริต และการป้องกันการทุจริต เป็นต้น โดย ก.ล.ต. นำผลจากการประเมินไปปรับปรุงและพัฒนาการดำเนินงานเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการทำงานให้มีความรอบคอบ รัดกุม เชื่อถือได้ และเป็นธรรมกับประชาชนและผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน

- ปรับปรุงกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรให้ครอบคลุมการปฏิบัติตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมการประเมินผลกระทบด้านทุจริต โดยปรับปรุงนิยามทุจริตและผลกระทบให้สอดคล้องตามที่สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ (สำนักงาน ป.ป.ท.) และ สำนักงาน ป.ป.ช. กำหนด

- ปรับปรุงแนวทางธรรมาภิบาลของ ก.ล.ต. ฉบับปรับปรุง ครั้งที่ 6 พ.ศ. 2567 เพื่อให้สอดคล้องกับแนวปฏิบัติและเน้นปัจจัยด้านความยั่งยืน ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานสากลฉบับล่าสุด อาทิ OECD Principles of Corporate Governance ปี 2023 The Governance of Regulators และแนวปฏิบัติของกิจการในตลาดทุน ได้แก่ CG Code บริษัทจดทะเบียน โดยสาระสำคัญที่ปรับปรุงเป็นการเน้นในเรื่อง ESG เพิ่มความโปร่งใสและการคำนึงถึงผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย และให้มีความสอดคล้อง กระชับเหมาะสม ติดตามการนำไปปฏิบัติจริง

- ทบทวนแนวปฏิบัติ No Gift Policy ให้ชัดเจนเป็นไปตามกฎหมาย สอดคล้องกับระเบียบและแนวปฏิบัติของหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง และสื่อสารให้คณะกรรมการและพนักงานของ ก.ล.ต. เข้าใจและปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง รวมทั้งปลูกฝังพนักงานทุกระดับให้มีวัฒนธรรมในการทำงานด้วยความซื่อตรง โปร่งใส เพื่อประโยชน์ของ ก.ล.ต. และคำนึงถึงส่วนรวม นอกจากนี้ จัดกิจกรรมส่งเสริมด้านจริยธรรม เช่น เชิญวิทยากรจากภายนอกมาบรรยายให้ความรู้เรื่องจริยธรรมและคุณธรรมของผู้ปฏิบัติงานกับการสร้างความเชื่อมั่นต่อองค์กร เป็นต้น อีกทั้งสื่อสารแนวปฏิบัติต่าง ๆ ให้พนักงานรับทราบอย่างต่อเนื่อง

ตลอดทั้งปี ผ่านช่องทางสื่อสาร staff relations ของฝ่ายทรัพยากรบุคคล อาทิ แนวทางปฏิบัติทางจรรยาบรรณและประมวลจริยธรรม การแจ้งเบาะแสการกระทำที่เข้าข่ายฝ่าฝืนจรรยาบรรณพนักงานและช่องทางการแจ้งเบาะแสด้านฝ่ายตรวจสอบภายใน

- จัดกิจกรรมและเข้าร่วมกิจกรรมกับหน่วยงานต่างๆ เพื่อส่งเสริมการยกระดับธรรมาภิบาลในภาคตลาดทุน และแสดงเจตนารมณ์ในการร่วมกันต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างต่อเนื่อง เช่น จัดกิจกรรมการเสวนาโครงการ “ตลาดทุนร่วมใจต้านภัยคอร์รัปชัน” เพื่อให้ความรู้หัวข้อ “CAC กับ การป้องกันการคอร์รัปชันของบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์” ซึ่งจัดขึ้นโดยแนวร่วมต่อต้านคอร์รัปชันของภาคเอกชนไทย (CAC) เมื่อวันที่ 14-15 มีนาคม 2567

- ร่วมกิจกรรม “วันต่อต้านคอร์รัปชัน 2567” เมื่อวันที่ 6 กันยายน 2567 ภายใต้แนวคิด “โกงแบบโปร่งใส ESG ... G เหมือนมีแต่มองไม่เห็น”



- ร่วมกิจกรรม “วันต่อต้านคอร์รัปชันสากล (ประเทศไทย) ประจำปี 2567” ซึ่งจัดขึ้นโดยรัฐบาลร่วมกับสำนักงาน ป.ป.ช. สำนักงาน ป.ป.ท. องค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) และภาคีเครือข่ายเพื่อแสดงพลังและเจตจำนงในการต่อต้านการทุจริต เมื่อวันที่ 9 ธันวาคม 2567



- ได้รับการประเมินระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงการทุจริต (Corruption Risk Management Systems : CRMS) ประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 15 กรกฎาคม 2567 โดยสำนักงาน ป.ป.ท. ระดับดีเยี่ยม ในด้านการอนุมัติอนุญาต แสดงถึงความมุ่งมั่นในการขับเคลื่อนและให้ความสำคัญต่อการประเมินความเสี่ยงทุจริตของหน่วยงาน

การตอบสนองความต้องการและการจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย



1. ผู้ลงทุน

 ความต้องการ	 กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	 นโยบายและหลักการ
- ลงทุนในตลาดทุนอย่างมั่นใจ เป็นธรรมชาติ เเท่าเทียม มีทางเลือกในผลิตภัณฑ์ที่หลากหลายและตรงกับความต้องการ - ได้รับความรู้และคำแนะนำเกี่ยวกับการลงทุนและการจัดการทรัพย์สินให้เกิดมูลค่าเพิ่ม - ได้รับข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วน ทันเวลา - มีช่องทางให้ร้องเรียนเมื่อประสบปัญหา และได้รับการจัดการโดยไม่ชักช้า - มีความคุ้มครองที่เหมาะสมกับประเภทผู้ลงทุน	- ศึกษาและพัฒนาสินค้าการลงทุนที่ให้ผลตอบแทนและความเสี่ยงเหมาะสมกับผู้ลงทุนแต่ละกลุ่ม - ดูแลและปรับปรุงหลักเกณฑ์การกำกับดูแลวิธีการทำงาน และการตรวจสอบผู้ประกอบการธุรกิจให้เหมาะสมทันสถานการณ์ - ให้ความรู้การลงทุนผ่านสื่อต่าง ๆ ทั้งสื่อในรูปแบบเดิมและสื่อออนไลน์ ออกพบปะผู้ลงทุน ให้มีสรุปสาระสำคัญของผลิตภัณฑ์ เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจลงทุน รวมถึงส่งเสริมให้ผู้ลงทุนศึกษาข้อมูลความเสี่ยงและผลกระทบให้ครบถ้วนก่อนการตัดสินใจลงทุน - เปิดเผยข้อมูลเปิด (Open Data) สถิติภาพรวมตลาดทุน ในรูปแบบที่ผู้ลงทุนเข้าใจง่าย - จัดศูนย์รับเรื่องร้องเรียน “SEC Help Center” เป็นช่องทางติดต่อกับผู้ลงทุน 24 ชั่วโมง 7 วัน และเพิ่มช่องทางให้ผู้ลงทุนสามารถติดตามสถานะการดำเนินการกับเรื่องร้องเรียนได้ด้วยตนเอง - จัดการเรื่องร้องเรียนภายในระยะเวลาที่กำหนด และแจ้งความคืบหน้า/ผลการพิจารณาต่อผู้ร้องเรียนตามกระบวนการที่กำหนด	- ตลาดทุนต้องตอบสนองความคาดหวังในการลงทุนของประชาชนได้ และด้วยต้นทุนที่เหมาะสม - ตลาดทุนและผู้ร่วมตลาดต้องสร้างความเชื่อมั่นในตลาดทุน

2. ผู้ต้องการระดมทุน/ บริษัทที่ออกหลักทรัพย์/ บริษัทจดทะเบียน

 ความต้องการ	 กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	 นโยบายและหลักการ
- มีช่องทางการระดมทุนที่สอดคล้องกับความต้องการและบริบททางธุรกิจด้วยต้นทุนที่เหมาะสม - ได้รับความรู้และคำแนะนำที่เหมาะสมเกี่ยวกับการระดมทุน และการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรที่เกี่ยวข้องกับบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ และหน้าที่ของผู้ออกเสนอขายโทเคนดิจิทัล - สามารถเสนอขายหลักทรัพย์ได้อย่างรวดเร็ว - หลักเกณฑ์ไม่เป็นภาระเกินควร - มีส่วนร่วมให้ความเห็นหรือรับรู้กฎเกณฑ์ก่อนบังคับใช้	- ขั้นตอนและกระบวนการพิจารณาการออกเสนอขายหลักทรัพย์กระชับ แต่ยังคงความรอบคอบ รัดกุม - ทบทวนหลักเกณฑ์และปรับลดหน้าที่ที่เป็นภาระที่ไม่จำเป็น - รับฟังความคิดเห็นของผู้ที่เกี่ยวข้องก่อนออกหรือแก้ไขหลักเกณฑ์ - ให้คำปรึกษาและจัดทำช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสมเพื่อส่งเสริมให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์และผู้ออกเสนอขายโทเคนดิจิทัลตระหนักในบทบาทหน้าที่และปฏิบัติตามกฎระเบียบได้อย่างถูกต้อง - จัดประชุมกับผู้มีส่วนได้เสียที่เกี่ยวข้องเพื่อรับฟังและแลกเปลี่ยนความคิดเห็น	- ส่งเสริมให้ตลาดทุนเป็นแหล่งระดมทุนที่เปิดโอกาสแก่ธุรกิจทุกขนาด ทุกประเภท และทุกพื้นที่ ขณะเดียวกันต้องรักษาความเชื่อมั่น โดยต้องป้องกันไม่ให้บริษัทที่ไม่เหมาะสมเข้าระดมทุนจากประชาชน - บริษัทจดทะเบียนมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย - บริษัทที่ออกหลักทรัพย์และผู้ออกเสนอขายโทเคนดิจิทัลต้องเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลา เพื่อให้ผู้ลงทุนสามารถตัดสินใจได้อย่างถูกต้อง - ส่งเสริมให้บุคลากรที่เกี่ยวข้องกับบริษัทผู้ออกหลักทรัพย์ตระหนักในบทบาทหน้าที่เพื่อให้ปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างถูกต้องและเป็นไปตามที่กฎหมายหรือกฎเกณฑ์กำหนด

3. ผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

- การแข่งขันที่เป็นธรรมและเสมอภาค - ลด ต้น ทุน ที่ ไม่ จำ เป็น เพื่อ เพิ่ม ประสิทธิภาพในการแข่งขัน - มีความแข็งแกร่งและสามารถประกอบธุรกิจได้ตามความถนัด ด้วยความรับผิดชอบต่อทุกภาคส่วน - สามารถเสนอผลิตภัณฑ์และบริการได้หลากหลายตามความต้องการของลูกค้า - หน่วยงานกำกับดูแลและเข้าใจทิศทางของธุรกิจที่ปรับตัวตามสภาวะแวดล้อม - รู้และเข้าใจความคาดหวังของหน่วยงานกำกับดูแลและมีส่วนร่วมให้ความเห็นหรือรับรู้กฎเกณฑ์ก่อนบังคับใช้ - ติดต่อประสานงานกับหน่วยงานกำกับดูแลได้โดยสะดวก - ผู้เกี่ยวข้องมีความเชื่อมั่นในตลาดทุนไทย - ตลาดทุนเติบโตอย่างยั่งยืน	- ศึกษาแนวโน้มของธุรกิจของต่างประเทศ และร่วมกับสมาคมที่เกี่ยวข้องกำหนดทิศทางของธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า - จัดประชุมร่วมกับสมาคมที่เกี่ยวข้องเพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลและความคิดเห็น - ทบทวนหลักเกณฑ์ให้สอดคล้องกับสถานการณ์ ปรับลดหลักเกณฑ์และหน้าที่ที่เป็นภาระและไม่จำเป็น และเพิ่มความยืดหยุ่นในการประกอบธุรกิจ แต่ยังคงหลักการคุ้มครองผู้ลงทุน - รับฟังความคิดเห็นของผู้ที่เกี่ยวข้องก่อนออกหรือแก้ไขหลักเกณฑ์ และเปิดเผยผลการรับฟังความคิดเห็น - ชักชวนหลักเกณฑ์ใหม่และอบรมความรู้แก่เจ้าหน้าที่เพื่อให้เข้าใจถึงเจตนารมณ์และความคาดหวังเพื่อให้อำนาจได้อย่างถูกต้อง อย่างสม่ำเสมอ - สร้างความสัมพันธ์เพื่อให้เกิดความร่วมมือที่ดี - ยกระดับการกำกับดูแลและตรวจสอบตามความเสี่ยงโดยเน้นตามธุรกรรมที่สำคัญของผู้ประกอบธุรกิจและคาดการณ์ไปข้างหน้าและจัดทำคู่มือการบริหารและจัดการความเสี่ยง เพื่อเป็นแนวทางในการบริหารความเสี่ยงที่ดี - เสริมสร้างความรู้และความเข้าใจ สื่อสารความคาดหวังในระบบงานที่สำคัญ และบทบาทหน้าที่ของกรรมการบริษัท เพื่อผลักดันการกำกับดูแลตนเองให้เข้มแข็งขึ้น - จัดให้มีศูนย์กลางในการให้บริการสอบถามข้อมูลติดต่อประสานงาน และติดตามความคืบหน้าในลักษณะที่จับใจทีเดียว - กำกับดูแลผู้ประกอบธุรกิจตัวกลาง ให้มีระบบงานให้บริการและคำแนะนำแก่ผู้ลงทุนที่เหมาะสม ได้รับข้อมูลครบถ้วน ถูกต้อง และเป็นปัจจุบัน - ถอดบทเรียนจากสถานการณ์วิกฤติและหามาตรการแก้ไขและป้องกันปัญหา - จัด capacity building แก่ผู้ประกอบธุรกิจและบุคลากรให้มีความรู้เกี่ยวกับ ESG - เปิดเผยข้อมูลเปิด (Open Data) ที่ ก.ล.ต. ถือครองให้นำไปใช้ประโยชน์ต่อยอดสร้างบริการอำนวยความสะดวกผู้ลงทุน หรือประกอบการตัดสินใจเชิงนโยบายในการดำเนินธุรกิจ	- ผู้ประกอบธุรกิจตัวกลางมีวัฒนธรรมการกำกับดูแลที่ดี ดำเนินงานและให้บริการแก่ลูกค้า โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ใช้บริการเป็นสำคัญ โดยต้องบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างมีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจ เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายต่อผู้ลงทุนและระบบของตลาดทุนโดยรวม - ธุรกิจต้องแข่งขันอย่างสร้างสรรค์ และเป็นธรรม ด้วยความรับผิดชอบต่อทุกภาคส่วน รวมทั้งร่วมมือกันที่จะพัฒนาอุตสาหกรรมให้ก้าวหน้าและเติบโตอย่างยั่งยืน - หลักเกณฑ์กำหนดอย่างยืดหยุ่นและส่งเสริมขีดความสามารถในการแข่งขัน - กำกับดูแลโดยใช้เครื่องมือที่หลากหลาย - พัฒนาการบริการที่เป็นประโยชน์และอำนวยความสะดวกแก่ผู้ประกอบธุรกิจ - ผู้ประกอบธุรกิจตัวกลางมีวัฒนธรรมการกำกับดูแลที่ดี มีประสิทธิภาพและเหมาะสม - มีระบบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่มีประสิทธิภาพและเหมาะสมกับการประกอบธุรกิจ รวมถึงดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ลงทุนเป็นสำคัญ - ผู้บริหารและกรรมการเป็นผู้นำในการผลักดันนโยบายในเรื่อง ESG สู่ภาคปฏิบัติ และผนวกปัจจัย ESG ในกระบวนการดำเนินธุรกิจ
--	---	---

4. ผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิง/ ผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล/ ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล

 ความต้องการ	 กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	 นโยบายและหลักการ
• การแข่งขันที่เป็นธรรมและเสมอภาค • หน่วยงานกำกับดูแลรู้และเข้าใจทิศทางของธุรกิจและพัฒนาการของสินทรัพย์ดิจิทัล • หน่วยงานกำกับดูแลสร้างสภาวะแวดล้อมที่เหมาะสมและเอื้อต่อการประกอบธุรกิจ เพื่อให้เติบโตสามารถแข่งขันกับต่างประเทศได้ • รู้และเข้าใจความคาดหวังของหน่วยงานกำกับดูแลและมีส่วนร่วมในการให้ความเห็นต่อการกำหนดหรือปรับปรุงนโยบายและหลักการต่าง ๆ	• ศึกษาแนวโน้มของธุรกิจและแนวทางการกำกับดูแลของต่างประเทศ เพื่อให้การกำกับดูแลสอดคล้องกับสากล เท้าทันกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลง • รับฟังความคิดเห็นของผู้ที่เกี่ยวข้องเพื่อรับทราบอุปสรรครวมทั้งข้อเสนอแนะ ก่อนออกหรือแก้ไขหลักเกณฑ์ • ปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อพัฒนา เพิ่มคุณภาพและประสิทธิภาพในการให้บริการของผู้ประกอบธุรกิจ รวมทั้งเพื่อให้สอดคล้องกับความเสี่ยง ลักษณะ และขนาดของธุรกิจ • ทบทวนหลักเกณฑ์ที่เป็นอุปสรรคต่อการพัฒนาของตลาดสินทรัพย์ดิจิทัลโดยรวม รวมทั้งจัดทำ Regulatory Sandbox เพื่อส่งเสริมการนำนวัตกรรมมาใช้ในการให้บริการ รวมถึงการคุ้มครองผู้ลงทุน • ดำเนินการบังคับใช้กฎหมายกับผู้ประกอบธุรกิจที่ไม่ได้รับใบอนุญาต โดยเฉพาะผู้ประกอบธุรกิจในต่างประเทศ • จัดประชุมและซักซ้อมหลักเกณฑ์ใหม่ รวมทั้งประชาสัมพันธ์ผ่านช่องทางต่าง ๆ ให้กับผู้ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้เข้าใจถึงเจตนารมณ์ และสามารถปฏิบัติตามได้อย่างถูกต้อง • เปิดเผยแพร่ข้อมูลเปิด (Open Data) ที่ ก.ล.ต. ถือครองให้นำไปใช้ประโยชน์ต่อยอดสร้างบริการอำนวยความสะดวกผู้ลงทุน หรือประกอบการตัดสินใจเชิงนโยบายในการดำเนินธุรกิจ	• ธุรกิจต้องมีเสถียรภาพ มีการดำเนินงานและให้บริการที่ดีแก่ลูกค้า และปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีความรับผิดชอบ โดยมีการบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญ เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายต่อผู้ลงทุนและระบบตลาดโดยรวม • ธุรกิจต้องแข่งขันอย่างสร้างสรรค์และเป็นธรรม ร่วมมือกันพัฒนาอุตสาหกรรมให้ก้าวหน้าและยั่งยืน • หลักเกณฑ์ควรกำหนดอย่างยืดหยุ่น เพื่อไม่ให้เป็นอุปสรรคต่อการทำธุรกิจและประยุกต์ใช้เทคโนโลยีให้เกิดประโยชน์จริง

5. ผู้ประกอบวิชาชีพในตลาดทุน (เช่น ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษาทางการเงิน ผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สิน บริษัทจัดอันดับความน่าเชื่อถือ ผู้แนะนำการลงทุน ผู้วางแผนการลงทุน นักวิเคราะห์หลักทรัพย์ เป็นต้น)

• กระบวนการการขออนุญาต ขอความเห็นชอบ และต่ออายุเป็นไปอย่างสะดวกรวดเร็ว • กฎเกณฑ์เข้าใจง่าย สามารถปฏิบัติได้ และมีคู่มือหรือแนวทางในการปฏิบัติที่ชัดเจน • มีส่วนร่วมให้ความเห็นหรือรับรู้ก่อนหลักเกณฑ์ออกบังคับใช้ • ได้รับการพัฒนาทักษะและความรู้ที่เหมาะสมกับบทบาทหน้าที่	• รับฟังความคิดเห็นของผู้ที่เกี่ยวข้องก่อนออกหรือแก้ไขหลักเกณฑ์และเปิดเผยผลการรับฟังความคิดเห็น • ทบทวนหลักเกณฑ์ให้สอดคล้องกับสถานการณ์เหมาะสมและสอดคล้องกับบทบาทและการปฏิบัติหน้าที่ • ซักซ้อมหลักเกณฑ์ใหม่เพื่อให้เข้าใจถึงเจตนารมณ์เพื่อให้ปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง • ทำงานร่วมกันอย่างใกล้ชิดและต่อเนื่องเพื่อรับทราบปัญหาและให้คำปรึกษาเพื่อปรับปรุงได้โดยเร็ว • จัดอบรมให้ความรู้อย่างต่อเนื่อง พร้อมทั้งจัดทำช่องทางการสื่อสารที่เหมาะสม	• ผู้ประกอบวิชาชีพต้องเป็นผู้มีความรู้และตระหนักในบทบาทหน้าที่ของตน โดยต้องใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ ต้องปฏิบัติงานอย่างมีจรรยาบรรณได้มาตรฐานและมีความรับผิดชอบในระดับผู้ประกอบวิชาชีพ
---	---	---

6. สมาคมและหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง (เช่น สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย (ASCO) สมาคมบริษัทจัดการลงทุน (AIMC) สมาคมการค้าผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลไทย (TDO) สภาธุรกิจตลาดทุนไทย (FETCO) ศูนย์ประสานการรักษาความมั่นคงปลอดภัยระบบคอมพิวเตอร์ภาคตลาดทุน (TCM-CERT) เป็นต้น)

 ความต้องการ	 กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	 นโยบายและหลักการ
• การสนับสนุนในการทำหน้าที่เป็นผู้แทนสมาชิกในการประสานความเข้าใจสื่อความต้องการและความคิดเห็นกับหน่วยงานกำกับดูแล รวมถึงส่งเสริมให้สมาชิกมีความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศและความพร้อมในการรับมือกับภัยคุกคามทางไซเบอร์ • ยกระดับการกำกับดูแลสมาชิกให้ดำเนินธุรกิจอย่างมีมาตรฐาน • การสนับสนุนกิจกรรมของสมาคม • ผู้เกี่ยวข้องมีความเชื่อมั่นในตลาดทุนไทย	• จัดการประชุมร่วมกับสมาคมที่เกี่ยวข้องและสมาชิกเพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลและความคิดเห็น • สนับสนุนกิจกรรมของสมาคม ได้แก่ บุคลากร ข้อมูลและงบประมาณ (แล้วแต่กรณี) • เข้าร่วม/จัดกิจกรรมเพื่อกระชับความสัมพันธ์ที่ดี • จัดกิจกรรมร่วมกับสมาคมที่เกี่ยวข้องและสมาชิกเพื่อส่งเสริมความรู้และยกระดับความมั่นคงปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศและความพร้อมในการรับมือกับภัยคุกคามทางไซเบอร์ • ร่วมกับสมาคมที่เกี่ยวข้องและสมาชิกถอดบทเรียนจากสถานการณ์วิกฤติและหามาตรการแก้ไขและป้องกันปัญหา	• การทำงานมีเป้าหมายร่วมกันและประสานงานกันอย่างใกล้ชิดเพื่อหาแนวทางสร้างความเชื่อมั่นในตลาดทุนไทย • หลักเกณฑ์ที่มีความเหมาะสมเป็นไปตาม Regulatory Objective • ดำเนินการให้สมาคมมีความเข้มแข็งสร้างมาตรฐานการให้บริการในอุตสาหกรรม รวมทั้งอำนวยความสะดวกในการสื่อสารความคิดเห็นของสมาชิกกับหน่วยงานกำกับดูแล • กำกับดูแลให้สมาชิกมีการปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์และความคาดหวัง

7. ตลาดหลักทรัพย์/ ศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า/ ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์/ สำนักหักบัญชี

• การปรับตัวเพื่อให้แข่งขันได้ในสภาพแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงรวดเร็ว • การสนับสนุนในการปฏิบัติหน้าที่ Self-Regulatory Organization อย่างมีประสิทธิภาพและเป็นกลาง • ช่องทางการหารือ ติดตามความคืบหน้าประเด็นที่มีความสำคัญต่อแผนงานและการดำเนินงาน ความรวดเร็วในการพิจารณา และการให้ความเห็นชอบ • การส่งเสริมบทบาทหน้าที่ในการกำกับดูแล ความเป็นระเบียบเรียบร้อยในการซื้อขายในตลาด	• สนับสนุนและผลักดันความคิดริเริ่มใหม่ ๆ ที่เป็นประโยชน์ต่อความสามารถในการแข่งขันของตลาดหลักทรัพย์ ผู้ลงทุนและตลาดทุนโดยรวม • จัดประชุมเพื่อหารือประเด็นกฎหมาย แนวทางการกำกับดูแล ความเป็นไปได้ในการพัฒนาธุรกิจใหม่ ตลอดจนแลกเปลี่ยนข้อมูลและความคิดเห็นอย่างต่อเนื่อง • การให้ความเห็นชอบข้อบังคับและกฎเกณฑ์ที่สอดคล้องกับ Regulatory Objective และภารกิจด้านการกำกับดูแลของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งหารือและปรับปรุงหลักเกณฑ์และประกาศที่เกี่ยวข้อง เพื่อการบรรลุวัตถุประสงค์ที่สอดคล้องกัน • ตรวจสอบการทำหน้าที่ของตลาดหลักทรัพย์ • การติดตามดูแลการดำเนินงานของกลุ่มตลาดหลักทรัพย์เพื่อให้เป็นไปตาม Regulatory Objective • ให้ความสำคัญต่อกำหนดเวลาของงานที่ทำร่วมกัน • ผู้บริหารระดับสูงหารือกันอย่างใกล้ชิดและสม่ำเสมอ	• ระบบซื้อขาย ระบบชำระราคาและส่งมอบสำหรับหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ต้องมีประสิทธิภาพ มั่นคงและเชื่อถือได้ • การทำงานต้องมีเป้าหมายร่วมกันและประสานงาน หารือกันอย่างใกล้ชิดเพื่อให้ขับเคลื่อนงานได้สำเร็จตามแผนงาน • การทำหน้าที่ในการกำกับดูแลเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ • การกำกับดูแลสมาชิกและตลาดซื้อขายเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ
--	--	--

8. ผู้ต้องสงสัยว่ากระทำผิด/ ผู้มาสอบถ้อยคำ

 ความต้องการ	 กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	 นโยบายและหลักการ
- ได้รับการปฏิบัติด้วยความเข้าใจ - รู้ถึงสาเหตุที่ต้องสงสัยหรือถูกเรียกสอบสวน	- ติดต่อด้วยความสุภาพ และแจ้งให้ทราบถึงประเด็นที่เป็นข้อสังเกตหรือสาเหตุที่เรียกสอบถ้อยคำ - แจ้งสิทธิและผลตามกฎหมาย รวมทั้งหากได้รับการปฏิบัติที่ไม่พึงพอใจสามารถร้องเรียนได้ - อธิบายขั้นตอนและวิธีปฏิบัติให้รู้ล่วงหน้า	- ปฏิบัติอย่างเป็นธรรมตามหลักสิทธิมนุษยชน - ใช้กลไกการป้องกันก่อนเกิดการกระทำผิด โดยให้ความรู้และการเตือน

9. ผู้รับงาน/ ผู้รับจ้าง

- ได้รับโอกาสในการรับงานอย่างเท่าเทียม - รายละเอียดและเงื่อนไขของงานมีความชัดเจน เปิดเผยเป็นการทั่วไป - เงื่อนไขการจ้างที่เป็นธรรม - ได้รับชำระเงินตรงเวลา	- มีระเบียบปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใสและเป็นไปตามกฎหมาย - เปิดเผยรายละเอียดของงานจัดซื้อจัดจ้างที่มีขนาดใหญ่ทางเว็บไซต์ เพื่อให้ผู้ที่สนใจรับรู้ทั่วกัน - พิจารณาบนข้อมูลความสมเหตุสมผล และมีบันทึกการพิจารณาสามารถตรวจสอบได้ - มีขั้นตอนการตรวจรับงานและกำหนดระยะเวลาการชำระเงินตามมาตรฐาน	การจัดซื้อจัดจ้างต้องเป็นไปอย่างโปร่งใสและเป็นไปตามระเบียบปฏิบัติที่กำหนดไว้ ซึ่งสอดคล้องกับแนวปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง
---	--	---

10. พนักงาน

- การมีส่วนร่วมในการพัฒนาและสร้างคุณค่าให้แก่ระบบเศรษฐกิจ สังคมของประเทศ - การพัฒนาความรู้และทักษะ - ค่าตอบแทนและสวัสดิการ - ความมั่นคงและความก้าวหน้า - ความปลอดภัยและการช่วยเหลือในการทำงานที่มีความเสี่ยง - ความสมดุลระหว่างการทำงานกับชีวิตส่วนตัว	- การมอบหมายและให้โอกาสสร้างสรรคงานที่มีคุณค่า - สำรวจความผูกพันต่อองค์กรของพนักงาน - สำรวจอัตราค่าตอบแทนและสวัสดิการในธุรกิจ/หน่วยงาน ที่มีลักษณะงานใกล้เคียงกัน - พัฒนาความรู้พนักงานตามกลุ่มงาน และพัฒนาทักษะตามระดับงานที่รับผิดชอบ รวมทั้งให้ความรู้ในเรื่องสถานการณ์รอบตัวอย่างสม่ำเสมอ - ใช้เทคโนโลยีการสื่อสารในการแบ่งปันความรู้และจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน - จัดให้มีระบบรักษาความปลอดภัยให้รัดกุมและกำหนดค่าเสี่ยงภัยให้แก่พนักงานเฉพาะกลุ่ม - สนับสนุนค่าใช้จ่ายบางส่วนแก่ชมรมกีฬาและสันทนาการ รวมทั้งเปิดพื้นที่ให้พนักงานทำกิจกรรมร่วมกันในเวลาเลิกงาน	- ใช้หลักความเสมอภาคและยุติธรรม โดยให้โอกาสและสิทธิเข้าสู่ระบบการทำงานอย่างเท่าเทียมกัน - ใช้หลักความสามารถเป็นปัจจัยสำคัญในการสรรหา รักษา และโอกาสก้าวหน้า และการพัฒนาความสามารถเป็นหน้าที่หลักของ ก.ล.ต. ต่อพนักงาน - ใช้หลักผลงาน มีการประเมินผลที่ชัดเจนและเป็นธรรมเพื่อให้ผลตอบแทน
---	--	---

11. หน่วยงานทางกรอื่น (เช่น รัฐบาล กระทรวงการคลัง ธนาคารแห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน หน่วยงานที่เกี่ยวข้องในกระบวนการยุติธรรม สำนักงานพัฒนาธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ สำนักงานพัฒนารัฐบาลดิจิทัล (องค์การมหาชน) สำนักงานคณะกรรมการการรักษความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์แห่งชาติ (สกมช.) สำนักงานคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล (สคส.) เป็นต้น)

 ความต้องการ การประสานความร่วมมือทั้งในการแลกเปลี่ยนข้อมูลและการทำงานร่วมกัน เพื่อให้การกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนมีความสอดคล้องกัน มีประสิทธิภาพ พร้อมรองรับการพัฒนาทางเทคโนโลยี และนวัตกรรมในตลาดทุน และตลาดทุนมีบทบาทในระบบเศรษฐกิจ	 กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง - จัดประชุม/สัมมนาแลกเปลี่ยนข้อมูลและความคิดเห็นในเรื่องที่มีการทำงานร่วมกันตามยุทธศาสตร์และนโยบายภาครัฐ - จัดอบรมความรู้แก่หน่วยงานที่ต้องทำงานร่วมกันและหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแล เช่น กระบวนการบังคับใช้กฎหมาย หลักสูตรตลาดทุนสำหรับผู้บริหารระดับสูง ภาครัฐ ความรู้ด้าน Cybersecurity และการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล เป็นต้น	 นโยบายและหลักการ ส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือในเชิงบูรณาการ
--	---	--

12. สถาบันวิจัยและสถาบันการศึกษา

- ประสานความร่วมมือในการแลกเปลี่ยนข้อมูลและทำงานร่วมกันเพื่อเพิ่มศักยภาพการทำวิจัยเพื่อตลาดทุน - สนับสนุนศูนย์รวมข้อมูลเปิดตลาดทุนที่ครบถ้วน ครอบคลุม ข้อมูลที่ ก.ล.ต. มีอยู่ พร้อมทั้งเชื่อมโยงไปยังแหล่งข้อมูลเปิดอื่น เพื่อตอบโจทย์ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกภาคส่วน ให้เข้าถึงข้อมูลได้สะดวกนำไปใช้ประโยชน์ได้จริง	- จัดประชุม/สัมมนาแลกเปลี่ยนข้อมูลและความคิดเห็นเพื่อให้ ก.ล.ต. สามารถนำผลงานวิจัยมาใช้ดำเนินนโยบายได้อย่างมีประสิทธิภาพ - เปิดรับผลงานวิจัยเพื่อนำเสนอในงานสัมมนาวิชาการ - ส่งเสริมสนับสนุนทุนให้ทำวิจัยเพื่อตลาดทุนเพื่อประโยชน์ต่อการดำเนินนโยบายของ ก.ล.ต. และในวงกว้าง - พัฒนาบริการ “SEC Open Data Services” โดยเปิดเผยข้อมูลเปิดที่สามารถนำไปใช้ได้โดยอิสระและนำไปใช้ประโยชน์และพัฒนานวัตกรรมต่อยอดได้	- ส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือในเชิงบูรณาการ ในการทำงานร่วมกันระหว่างนักวิจัยของ ก.ล.ต. กับหน่วยงานภายนอก - ส่งเสริมและสนับสนุนการศึกษาวิจัยอบรมและพัฒนาองค์ความรู้ หรืองานวิชาการที่เป็นประโยชน์ต่อตลาดทุน
---	--	--

13. หน่วยงานต่างประเทศ (เช่น IOSCO ธนาคารโลก ธนาคารเพื่อการพัฒนาเอเชีย หน่วยงานที่ทำหน้าที่กำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนของประเทศต่าง ๆ หน่วยงานที่กำกับดูแลและออกมาตรฐานต่าง ๆ เช่น มาตรฐานทางบัญชี เป็นต้น)

 ความต้องการ	 กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	 นโยบายและหลักการ
• ความมั่นใจต่อระบบกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนที่ทัดเทียมได้กับมาตรฐานสากล • การแลกเปลี่ยนประสบการณ์ในการกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุน รวมถึงงานให้ความรู้ผู้ลงทุนของ ก.ล.ต. ประเทศต่าง ๆ	• ศึกษาและติดตามความเคลื่อนไหวของแนวทางและมาตรฐานระบบกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนที่เป็นที่ยอมรับในระดับสากล วิเคราะห์ ประเมินและพิจารณาปรับให้เข้ากับการนำมาใช้ในตลาดทุนไทย • ตอบแบบสำรวจตามที่หน่วยงานอื่นสอบถามข้อมูล รวมถึงร่วมประชุมและสัมมนาตามวาระโอกาสต่าง ๆ	• มาตรฐานการดำเนินงานในเรื่องสำคัญๆ จะต้องสอดคล้องกับสากล

14. สื่อมวลชน

• ข้อมูล ข่าวสาร รายละเอียดที่มีความถูกต้องและชัดเจน เกี่ยวกับบทบาทหน้าที่และภารกิจของ ก.ล.ต. และงานในการกำกับดูแลที่เกี่ยวข้อง	• จัดแถลงข่าวและงานพบปะสื่อมวลชนเป็นระยะ และจัดให้ความรู้เพิ่มเติม รวมทั้งให้ความรู้การจัดการเงิน การลงทุน และภัยกลโกง • ประสานงานและสื่อสารกับสื่อมวลชนอย่างใกล้ชิดผ่านช่องทางต่าง ๆ อย่างสม่ำเสมอ	• ปฏิบัติต่อสื่อมวลชนด้วยความสุภาพและเท่าเทียม รวมทั้งมีจิตใจในการให้บริการที่ดี
---	--	--

นโยบายและแนวปฏิบัติในการกำกับดูแลกิจการ

คณะกรรมการ ก.ล.ต. และผู้บริหารกำหนดแนวทาง มีการปฏิบัติที่อยู่บนหลักความซื่อตรง การรักษา จรรยาบรรณในการดำเนินงานที่ครอบคลุมถึงการปฏิบัติ หน้าที่และการตัดสินใจเรื่องต่าง ๆ และการปฏิบัติต่อ ผู้มีส่วนได้เสีย โดยมีข้อกำหนดที่เป็นลายลักษณ์อักษร มีการสื่อสาร ประกาศให้พนักงานและบุคคลภายนอก ได้ทราบ มีกระบวนการจัดการหากพบการไม่ปฏิบัติตาม ข้อกำหนดเกี่ยวกับความซื่อตรงและการรักษาจรรยาบรรณ เช่น

- ผู้กำกับดูแลมีความเป็นอิสระ และกำกับดูแล การพัฒนาและปรับปรุงการควบคุมภายใน มีการกำหนด บทบาทหน้าที่ของคณะกรรมการ ก.ล.ต. แยกจาก ฝ่ายบริหารโดยเป็นไปตามกฎหมาย โดยคณะกรรมการ ก.ล.ต. เป็นผู้มีความรู้ ความเชี่ยวชาญ มีอิสระในการปฏิบัติ หน้าที่ที่มีการกำกับดูแลให้มีการกำหนดเป้าหมายการดำเนิน พันธกิจที่ชัดเจน วัดผลได้ มีการกำหนดบทบาทหน้าที่ ซึ่งครอบคลุมคณะกรรมการตรวจสอบ คณะอนุกรรมการ ด้านธรรมาภิบาลและค่าตอบแทน คณะอนุกรรมการ ด้านการกำกับดูแลความเสี่ยง และคณะอนุกรรมการอื่น ๆ เพื่อตรวจสอบถ่วงดุลและทำให้เกิดความรัดกุมในการ ดำเนินงาน

- การกำหนดเรื่องความซื่อตรงเป็นหนึ่งในค่านิยม องค์การและสื่อสารสร้างการรับรู้ให้นำไปปฏิบัติจริง อย่างต่อเนื่อง

- มีการกำหนดหลักในการดำเนินงานในการกำกับ ดูแลตลาดทุน เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องกับตลาดทุนประกอบ ธุรกิจหรือใช้ประโยชน์จากตลาดทุนได้อย่างเชื่อมั่น รวมทั้ง เสริมสร้างความน่าเชื่อถือและประสิทธิภาพของตลาดทุน ได้แก่ (1) มุ่งเน้นผลสัมฤทธิ์ (2) เป็นไปเพื่อความยั่งยืน (3) เสริมสร้างการแข่งขันและนวัตกรรมที่รับผิดชอบ (4) เคารพความต้องการของผู้มีส่วนร่วมที่แตกต่างกัน (5) สมเหตุสมผลในการเลือกใช้มาตรการ กฎเกณฑ์ ที่เหมาะสม (6) ชัดเจน ปฏิบัติได้ ให้ความสำคัญกับการออกมาตรการ กฎเกณฑ์ที่ชัดเจนและนำไปปฏิบัติได้จริง

- กำหนดแนวทางธรรมาภิบาล ก.ล.ต. เป็นส่วนหนึ่งของนโยบาย ก.ล.ต. เพื่อผลักดันให้มีการนำหลักธรรมาภิบาล มาปฏิบัติให้เกิดผลอย่างจริงจังและเป็นรูปธรรมภายใน

องค์กร และเป็นแนวทางสำหรับคณะกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงาน ครอบคลุม (1) องค์ประกอบของธรรมาภิบาล ในระดับกรรมการ ได้แก่ องค์ประกอบและโครงสร้าง คณะกรรมการ นโยบายของคณะกรรมการ การปฏิบัติงาน ของคณะกรรมการ (2) ธรรมาภิบาลในระดับสำนักงาน ได้แก่ การปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย การปฏิบัติงาน อย่างเป็นอิสระ โปร่งใส เป็นธรรม ตรวจสอบได้และ ปลอดภัยจากการทุจริต การมีทรัพยากรที่เพียงพอต่อการ ปฏิบัติหน้าที่ตามกฎหมาย การรายงานและการเปิดเผย ข้อมูลรวมทั้งมาตรฐานการปฏิบัติงาน การควบคุมภายใน และการตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง การจัดการข้อร้องเรียนที่มีต่อการปฏิบัติหน้าที่ของ เลขานุการและพนักงาน และแนวทางปฏิบัติของเลขานุการ และพนักงาน

- มีประมวลจริยธรรมสำนักงาน ก.ล.ต. สำหรับ กรรมการและผู้บริหาร เพื่อใช้เป็นหลักเกณฑ์ ในการปฏิบัติตน และรักษาคุณงามความดีที่ผู้ปฏิบัติงาน และกรรมการต้องยึดถือในการปฏิบัติงาน

- มีการให้พนักงานลงนามรับทราบเกี่ยวกับ (1) ประมวลจริยธรรมสำนักงาน ก.ล.ต. สำหรับผู้ปฏิบัติงาน และแนวปฏิบัติ (2) แนวทางธรรมาภิบาลของ ก.ล.ต. (3) จรรยาบรรณพนักงาน (4) จรรยาบรรณการใช้ คอมพิวเตอร์และระบบสื่อสาร (5) นโยบายการบริหาร จัดการสินทรัพย์ซอฟต์แวร์ (6) นโยบายและแนวปฏิบัติ ในการบริหารจัดการข้อมูลสำนักงาน (7) นโยบาย ก.ล.ต. องค์กรปลอดภัยระดับขั้น

- เปิดช่องทางให้ร้องเรียน หากพบเห็นพฤติกรรม ของพนักงานและผู้บริหารของ ก.ล.ต. หรือบุคคลใด ที่เกี่ยวข้องกับการทุจริตประพฤติมิชอบ สามารถแจ้ง ข้อมูลได้ผ่านหลากหลายช่องทาง อาทิ กรอกแบบฟอร์ม การร้องเรียนออนไลน์ อีเมล โทรศัพท์ ไปรษณีย์ หรือเดินทาง มาพบเจ้าหน้าที่ด้วยตนเอง อีกทั้งมีมาตรการคุ้มครอง ผู้แจ้งเบาะแสหรือผู้ที่ให้ความร่วมมือในการตรวจสอบ ข้อมูลเพื่อให้เกิดความมั่นใจว่าจะได้รับความปลอดภัย หรือไม่ได้รับผลกระทบ และมีการกำหนดข้อบังคับ สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่เกี่ยวข้องกับวินัยและ การลงโทษทางวินัย และมีกระบวนการจัดการกับการฝ่าฝืน

การบริหารจัดการความเสี่ยง

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

ก.ล.ต. ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องในการดำเนินงานเป็นส่วนหนึ่งในวัฒนธรรมสำคัญขององค์กรที่จำเป็นต้องดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ โดยมีการบริหารจัดการความเสี่ยงใน 2 ด้านสำคัญ ได้แก่ ความเสี่ยงองค์กรและความเสี่ยงตลาดทุน อย่างเป็นระบบเพื่อสร้างความเชื่อมั่นและลดความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้น ทั้งนี้ ความเสี่ยงในระดับสูงที่อาจส่งผลกระทบต่อตลาดทุน และ ก.ล.ต. จะต้องได้รับการจัดการอย่างทันท่วงทีและต่อเนื่องตามขั้นตอนต่าง ๆ เช่น การระบุความเสี่ยงอย่างครอบคลุมและทันเวลา การวิเคราะห์ความเสี่ยง และการประเมินความเสี่ยงโดยพิจารณาโอกาสและผลกระทบที่เหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้น การจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ และการจัดทำดัชนีชี้วัดความเสี่ยงสำคัญในการติดตามความเสี่ยงที่สอดคล้องกับพันธกิจของ ก.ล.ต. และทบทวนความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ และความเพียงพอของมาตรการในการจัดการกับความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง โดยการบริหารจัดการความเสี่ยงขององค์กร ก.ล.ต. มีการบูรณาการประเมินความเสี่ยงทั้งจากมุมมองของผู้บริหารระดับสูงและระดับส่วนงาน ซึ่งเป็นไปตามมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ เพื่อให้ระบุและบริหารความเสี่ยงให้ครอบคลุมทุกระดับ

ก.ล.ต. จัดให้มีโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดให้คณะกรรมการ ก.ล.ต. เป็นผู้พิจารณาอนุมัตินโยบาย กรอบและแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงและความต่อเนื่องในการดำเนินงาน และกำกับดูแลความเสี่ยงสำคัญของ ก.ล.ต. ในภาพรวม และมีคณะกรรมการด้านการกำกับดูแลความเสี่ยง (Risk Oversight Committee : ROC) ซึ่งประกอบด้วยตัวแทนจากคณะกรรมการ ก.ล.ต. เลขานุการ มีหน้าที่กำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยง เพื่อให้มั่นใจว่า ก.ล.ต. ปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้รับอนุมัติ รวมทั้งมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee : RMC) ซึ่งประกอบด้วยเลขานุการ รองเลขานุการ และผู้ช่วยเลขานุการที่รับผิดชอบงานด้านความเสี่ยงตลาดทุนและองค์กร ทำหน้าที่พิจารณาและทบทวนการบริหารจัดการความเสี่ยงก่อนเสนอ ROC ทั้งนี้ ฝ่ายความเสี่ยงตลาดทุนและองค์กร ฝ่ายงานที่รับผิดชอบความเสี่ยง และพนักงานทุกคน มีหน้าที่นำกรอบนโยบายและแนวทางการบริหาร

จัดการความเสี่ยงและความต่อเนื่องในการดำเนินงานที่ได้รับอนุมัติไปปฏิบัติ รวมถึงมีกระบวนการในการติดตามและรายงานความคืบหน้าการบริหารจัดการความเสี่ยงต่อ RMC เป็นประจำ และรายงานต่อ ROC อย่างน้อยปีละ 4 ครั้ง รวมทั้งรายงานต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. อย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง หรือเมื่อมีเหตุการณ์สำคัญ

ปัจจัยที่อาจทำให้เกิดความเสี่ยงต่อการดำเนินงาน

ก.ล.ต. มีการทบทวนทะเบียนความเสี่ยงขององค์กรครอบคลุมในทุกด้านตามแนวทางการบริหารจัดการความเสี่ยงสำหรับหน่วยงานของรัฐของกรมบัญชีกลาง กระทรวงการคลัง อาทิ ความเสี่ยงด้านนโยบาย ความเสี่ยงด้านกลยุทธ์ ความเสี่ยงด้านการเงิน ความเสี่ยงด้านการดำเนินงาน ความเสี่ยงด้านการปฏิบัติตามกฎระเบียบ ความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ และความเสี่ยงด้านความน่าเชื่อถือขององค์กร มีการผนวกนำคู่มือแนวทางการประเมินความเสี่ยงการทุจริตของสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตในภาครัฐ มาใช้เป็นแนวทางในการประเมินความเสี่ยงการทุจริต เพื่อให้การบริหารจัดการองค์กรมีธรรมาภิบาล โปร่งใส ปลอดภัยจากการทุจริต และมีการประเมินความเสี่ยงด้านการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ที่สอดคล้องกับแนวทางสากลด้วย อีกทั้ง ก.ล.ต. ได้ดำเนินการเป็นไปตามกฎหมายที่สำนักงานคณะกรรมการคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล กำหนด เช่น การจัดทำทะเบียนข้อมูลส่วนบุคคลที่ระบุฐานกฎหมาย การเก็บรวบรวม การใช้ การเปิดเผยข้อมูลส่วนบุคคลเท่าที่จำเป็นตามวัตถุประสงค์และมีความถูกต้อง จัดเก็บข้อมูลส่วนบุคคลนานเท่าที่จำเป็น มีมาตรการรักษาความมั่นคงปลอดภัย มีการแจ้งนโยบายคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล มีขั้นตอนการตอบสนองต่อการใช้สิทธิ และเกิดเหตุละเมิด และการจัดทำสัญญาที่เกี่ยวข้องกับการประมวลผลข้อมูลส่วนบุคคล เป็นต้น นอกจากนี้ ก.ล.ต. มีการศึกษารวบรวมปัจจัยที่อาจทำให้เกิดความเสี่ยงดังกล่าวจากทิศทางต่าง ๆ เช่น ภาวะเศรษฐกิจ การพัฒนาของเทคโนโลยีและดิจิทัลที่กระทบกับผู้ประกอบการและผู้มีส่วนได้เสียในตลาดทุนและองค์กร การเปลี่ยนแปลงโครงสร้างบุคลากร ภาวะการแข่งขันในตลาดแรงงาน ในอุตสาหกรรมที่เกี่ยวข้อง กระแสสื่อสังคม กระแสการพัฒนาองค์กรตามหลักความยั่งยืน การเปลี่ยนแปลงของกฎหมาย/กฎเกณฑ์ต่าง ๆ ของภาครัฐ เป็นต้น

การบริหารจัดการความเสี่ยงตลาดทุน

ในปี 2567 ตลาดทุนไทยเผชิญความท้าทายจากปัจจัยภายในและภายนอก โดยมีปัจจัยเสี่ยงจากต่างประเทศที่สำคัญ เช่น ความขัดแย้งทางภูมิรัฐศาสตร์ที่ยังมีอยู่อย่างต่อเนื่องที่ทำให้เกิดความผันผวนของราคาสินค้าโภคภัณฑ์ ราคาน้ำมันดิบ การดำเนินนโยบายทางการเงินในประเทศพัฒนาแล้วที่ทำให้เกิดความผันผวนของเงินลงทุนเคลื่อนย้ายในตลาดทุนไทย สำหรับปัจจัยภายในประเทศก็ยังคงมีพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสมของบริษัทจดทะเบียนและปัญหาการชำระหนี้ของผู้ออกตราสารหนี้

ในการบริหารความเสี่ยงตลาดทุนของ ก.ล.ต. มีวัตถุประสงค์เพื่อให้ ก.ล.ต. สามารถบรรลุพันธกิจอันได้แก่ การคุ้มครองผู้ลงทุน การสร้างความน่าเชื่อถือ และการลดความเสี่ยงเชิงระบบ ซึ่งมีกลุ่มธุรกิจที่มีความสำคัญต่อการดำเนินพันธกิจของ ก.ล.ต. อันได้แก่ ตราสารทุน ระบบชำระราคา ตราสารหนี้ กองทุนรวม สินทรัพย์ดิจิทัล และปี 2567 มีทิศทางและแนวทางในการบริหารความเสี่ยงที่สำคัญ ดังนี้

1. ตราสารทุน

(1) การระดมทุน

มูลค่าการระดมทุนในตลาดหุ้นไทยในปี 2567 ลดลงเมื่อเทียบกับปี 2566 ซึ่งเป็นไปในทิศทางเดียวกับภูมิภาค โดยภาคธุรกิจระดมทุนผ่านการเสนอขายหุ้นในรูปแบบให้แก่ประชาชนเป็นครั้งแรก (Initial Public Offering : IPO) จำนวน 32 บริษัท มีมูลค่าเสนอขาย 28,745.25 ล้านบาท โดยแบ่งเป็นการระดมทุนในรูปแบบ IPO และเข้าจดทะเบียนซื้อขายในกระดานตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำนวน 14 บริษัท และ 18 บริษัท ในกระดานตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ ซึ่งส่วนใหญ่เป็นกิจการขนาดกลางและเล็ก ในขณะที่ตลาดตราสารหนี้ภาคเอกชนมีมูลค่าการออกหุ้นกู้ระยะยาวในช่วง 10 เดือนแรกของปี 2567 ลดลงเมื่อเทียบกับช่วงเดียวกันของปีก่อน (ร้อยละ 14)

ตลาดทุนไทยยังมีความท้าทายจากปัญหาการทุจริตของบริษัทจดทะเบียนและกลไกการป้องกัน 3 ชั้นและผู้ประกอบวิชาชีพยังไม่เข้มแข็ง นอกจากนี้ตลาดหุ้นไทยมีความน่าสนใจลดลงและต้องการการการเติบโตในรูปแบบใหม่

แนวทางจัดการความเสี่ยง

ก.ล.ต. ร่วมมือกับหน่วยงานต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้องในการยกระดับคุณภาพของบริษัทจดทะเบียนและการทำหน้าที่ของผู้ที่เกี่ยวข้อง เช่น กรรมการ กรรมการตรวจสอบ ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษาทางการเงิน อย่างต่อเนื่อง ซึ่งมีทั้งส่วนที่ดำเนินการตามแผนยุทธศาสตร์ของ ก.ล.ต. และแผนงานที่กำหนดเพิ่มเติม ซึ่งร่วมมือกับสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ เพื่อยกระดับคุณภาพรายงานทางการเงินของตลาดทุนไทย ผ่านโครงการ Value of Audit

เพื่อให้ผู้มีส่วนได้เสียเห็นคุณค่าของผู้สอบบัญชีมากขึ้น ซึ่งจะช่วยบรรเทาปัญหาต่าง ๆ ในวิชาชีพบัญชี อาทิ ปัญหาความกดดันด้านราคาและปัญหาการขาดแคลนผู้สอบบัญชี เพื่อให้วิชาชีพบัญชีของไทยมีความเข้มแข็ง และเป็นการยกระดับคุณภาพงานสอบบัญชีและรายงานทางการเงิน การร่วมมือกับชมรมวณิชยชนกิจเพื่อพัฒนาและยกระดับหลักสูตรการสอบและอบรมที่ปรึกษาทางการเงิน เป็นต้น

(2) การซื้อขายหลักทรัพย์

มูลค่าซื้อขายหุ้นในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในปี 2567 มีมูลค่าซื้อขายเฉลี่ย 46,551.37 ล้านบาทต่อวัน ลดลงจากปี 2566 ซึ่งมีมูลค่า 53,331.30 ล้านบาทต่อวัน โดยมีสัดส่วนของผู้ลงทุนต่างประเทศร้อยละ 51 ผู้ลงทุนในประเทศร้อยละ 32 และบัญชีหลักทรัพย์และผู้ลงทุนสถาบันร้อยละ 17 ซึ่งสัดส่วนของผู้ลงทุนในประเทศลดน้อยลงไปมากในช่วง 10 ปีที่ผ่านมา โดยปี 2557 มีสัดส่วนของผู้ลงทุนในประเทศร้อยละ 59

แนวทางจัดการความเสี่ยง

ก.ล.ต. ทำงานร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในการออกมาตรการกำกับดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้กับนักลงทุนอย่างต่อเนื่อง เช่น การปรับปรุงมาตรการกำกับดูแลการซื้อขายชอร์ตโดยกำหนดคุณสมบัติของหุ้นที่จะทำการขายชอร์ตต้องเป็นหุ้นที่มีขนาดใหญ่และสภาพคล่องสูง การปรับปรุงราคาขายชอร์ตต้องเป็นราคาที่สูงกว่าราคาซื้อขายครั้งสุดท้าย (Uptick) การกำหนดให้มีการขึ้นทะเบียนผู้ลงทุนที่ส่งคำสั่งซื้อขายด้วยความเร็วสูง (High Frequency Trading : HFT) รวมถึงการนำมาตรการ Minimum Resting Time และ Dynamic Price Band หรือการกำหนดกรอบเคลื่อนไหวของราคาซื้อ-ขายหลักทรัพย์ระหว่างวันเข้ามาช่วยลดความผันผวนของราคาหุ้นในระยะสั้น ไม่ให้ราคามีการเปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว เพื่อป้องกันการสร้างราคาหรือการปั่นหุ้น เป็นต้น

2. ระบบชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์

ในภาพรวมของระบบชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ มีความเพียงพอต่อการทำธุรกิจ โดยผล stress test พบว่าสำนักหักบัญชีมีทรัพยากรทางการเงินเพียงพอรองรับความเสี่ยงด้านหลักทรัพย์และอนุพันธ์

แนวทางจัดการความเสี่ยง

ก.ล.ต. ร่วมกับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยในการติดตามความเสี่ยงด้านระบบชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์และพัฒนาระบบบริหารความเสี่ยงของสำนักหักบัญชีอย่างต่อเนื่องให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล นอกจากนี้ ยังได้ทดสอบ stress test ทั้งในส่วน of สำนักหักบัญชีและบริษัทหลักทรัพย์เป็นประจำเพื่อให้มั่นใจว่าระบบมีความเพียงพอของเงินทุนเพียงพอรองรับการประกอบธุรกิจของผู้ประกอบธุรกิจ

3. ตราสารหนี้

มูลค่าตลาดตราสารหนี้ภาคเอกชนเดือนธันวาคม 2567 มีมูลค่าคงค้าง 4.72 ล้านล้านบาท ลดลงร้อยละ 4.6 จากปี 2566 ที่มีมูลค่าคงค้าง 4.95 ล้านล้านบาท โดยส่วนใหญ่ยังคงเป็นตราสารหนี้ที่มีอันดับเครดิตกลุ่ม A ขึ้นไป ซึ่งคิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 80 ของมูลค่าคงค้างตราสารหนี้ภาคเอกชนทั้งหมด

ในปี 2567 ภาคเอกชนมีการออกตราสารหนี้ระยะยาว 9.19 แสนล้านบาท ลดลงร้อยละ 9 จากในปี 2566 (1.01 ล้านล้านบาท) เนื่องจากแนวโน้มอัตราดอกเบี้ยที่อยู่ในระดับสูงและผู้ออกมีแหล่งเงินทุนอื่น ๆ เช่น เงินกู้ธนาคาร การเพิ่มทุน และกระแสเงินสดจากการดำเนินงาน เป็นต้น

ตราสารหนี้ส่วนใหญ่ยังสามารถขายได้ตามมูลค่าที่เสนอขาย ในภาพรวมทั้งตลาดขายได้ร้อยละ 93.9 ของมูลค่าเสนอขาย ซึ่งสูงขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2566 ที่ขายได้ร้อยละ 93.1 โดยกลุ่ม AAA-A ขายได้เฉลี่ยร้อยละ 99.5 กลุ่ม BBB ขายได้เฉลี่ยร้อยละ 95.7 และกลุ่ม High Yield Bond ขายได้เฉลี่ยร้อยละ 85.5 สำหรับกลุ่มที่ขายได้ไม่หมดส่วนใหญ่จะอยู่ในกลุ่ม BBB และ High Yield Bond ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากนักลงทุนมีความระมัดระวังการลงทุนจากสถานการณ์การผิวนัดชำระหุ้นกู้ที่เกิดขึ้นในปี 2567 ซึ่งมีรวมทั้งสิ้น 4 บริษัท คิดเป็นมูลค่ารวม 1,565 ล้านบาท ในส่วนของตราสารหนี้กลุ่ม High Yield Bond พบว่ามีการขยายวันครบกำหนดอายุอย่างต่อเนื่อง โดยปี 2567 มีมูลค่าคงค้าง 41,099 ล้านบาท จากจำนวนผู้ออก 21 ราย ซึ่งในจำนวนนี้เป็นบริษัทรายใหม่ที่ขยายอายุ 12 ราย มูลค่ารวม 30,964 ล้านบาท

ด้านความเสี่ยงในการผิวนัดชำระหนี้พบว่า มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นสะท้อนจากการลดอันดับความน่าเชื่อถือที่มีจำนวนเพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปี 2566 โดยในปี 2567 มีจำนวนบริษัทที่ถูกลดอันดับความน่าเชื่อถือ 40 ราย ซึ่งส่วนใหญ่อยู่ในกลุ่มพลังงานและอสังหาริมทรัพย์ ทั้งนี้ ในจำนวนบริษัทถูกปรับลดอันดับความน่าเชื่อถือทั้งหมด พบว่าเป็นกลุ่มบริษัทขนาดใหญ่ (Systemically Important Corporations : SiCorp) 13 ราย คิดเป็นร้อยละ 33

แนวทางจัดการความเสี่ยง

ก.ล.ต. มีมาตรการดูแลตราสารหนี้เพื่อดูแลความเสี่ยงหลายด้านทั้งด้านการอนุญาตให้ออกและเสนอขาย การเปิดเผยข้อมูลที่ครบถ้วนและทันต่อเหตุการณ์ในการตัดสินใจลงทุน และการยกระดับการทำหน้าที่ผู้ที่เกี่ยวข้องในตลาดตราสารหนี้ เช่น ผู้แทนผู้ถือหุ้นกู้บริษัท จัดอันดับความน่าเชื่อถือ ตามแผนยุทธศาสตร์ นอกจากนี้ ก.ล.ต. ได้เปิดโอกาสให้กิจการทุกขนาด รวมทั้งวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม และวิสาหกิจเริ่มต้นสามารถระดมทุนผ่านตราสารหนี้กลุ่มความยั่งยืนผ่านช่องทางคราวด์ฟันดิงและการเสนอขายในวงจำกัด เพื่อส่งเสริมให้วิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมและวิสาหกิจเริ่มต้น

สามารถปรับตัวและมีส่วนร่วมกับการพัฒนาธุรกิจ ในมิติความยั่งยืน ซึ่งเป็นหัวใจสำคัญต่อกลยุทธ์และการประกอบธุรกิจเพื่อลดความเสี่ยงด้านความยั่งยืน ยกระดับขีดความสามารถในการแข่งขัน และมีส่วนร่วมในการผลักดันให้ประเทศสามารถบรรลุเป้าหมายการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสุทธิเป็นศูนย์

4. ธุรกิจจัดการกองทุนรวม

ในส่วนของกองทุนรวมตราสารหนี้ประเภทกองทุนรวมตลาดเงิน (Money Market Fund : MMF) และกองทุนรวมประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนทุกวันทำการ (Daily Fixed Income : Daily FI) ที่เป็นส่วนสำคัญของระบบการเงินได้รับความสนใจจากผู้ลงทุนสะท้อนจากเม็ดเงินไหลเข้าสู่สิทธิเป็นส่วนใหญ่ตลอดทั้งปี ในด้านการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของกองทุนรวม พบว่ากองทุน MMF ลงทุนในพันธบัตรรัฐบาลและหุ้นกู้ที่มีอันดับความเชื่อถือ A up ร้อยละ 100 โดยมีสัดส่วนของสินทรัพย์ที่มีสภาพคล่องสูงร้อยละ 91 ในขณะที่กองทุนรวม Daily FI ลงทุนในตราสารหนี้ภาครัฐและหุ้นกู้เอกชนเรตติ้ง A ขึ้นไปร้อยละ 95 โดยมีสัดส่วนของสินทรัพย์สภาพคล่องสูงร้อยละ 46

แนวทางจัดการความเสี่ยง

ก.ล.ต. ยังคงมีมาตรการเชิงรุกอย่างต่อเนื่องเพื่อยกระดับและพัฒนากลไกการบริหารความเสี่ยงของผู้ประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับกองทุนรวมให้สามารถดำเนินการไปได้อย่างมีประสิทธิภาพ ส่งเสริมให้เกิดการเติบโตของอุตสาหกรรมที่มีคุณภาพและยั่งยืน โดยในปี 2567 ก.ล.ต. ได้ดำเนินโครงการ Crisis Simulation Exercise ที่ทำร่วมกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน บริษัทหลักทรัพย์ บริษัทนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน รวมถึงผู้ดูแลผลประโยชน์เพื่อซักซ้อมแผนฉุกเฉินรองรับปัญหาวิกฤตด้านสภาพคล่องของกองทุนรวมและแนวทางการเลือกใช้เครื่องมือ Liquidity Management Tool และแนวทางการสื่อสารกับผู้ลงทุน เพื่อสร้างความรู้ความเข้าใจที่ถูกต้องเกี่ยวกับสถานการณ์ในยามวิกฤต นอกจากนี้ ได้ร่วมมือกับบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนในการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานภายใต้สถานการณ์วิกฤต เพื่อเป็นการสร้างมาตรฐานใหม่ให้กับอุตสาหกรรมในการยกระดับการเตรียมความพร้อมรองรับความเสี่ยงและความท้าทายที่อาจต้องเผชิญในอนาคต

5. สินทรัพย์ดิจิทัล

ในภาพรวมตลาดสินทรัพย์ดิจิทัลไทยในปี 2567 พบว่ามีการฟื้นตัวจากปี 2566 โดยมีปริมาณการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลเฉลี่ยต่อวัน 1,791 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2566 ที่ระดับ 1,096 ล้านบาท หรือร้อยละ 63.39 ในขณะที่จำนวนบัญชีซื้อขาย active ก็มีจำนวนเพิ่มสูงขึ้นเช่นเดียวกัน โดยปี 2567 มีจำนวนบัญชี active เฉลี่ยต่อเดือน

165,980 บัญชี เพิ่มขึ้นจากปี 2566 ที่ระดับ 132,963 บัญชี หรือร้อยละ 24.83

แนวทางจัดการความเสี่ยง

ก.ล.ต. มีการดำเนินการจัดการความเสี่ยงที่สำคัญในตลาดสินทรัพย์ดิจิทัล เช่น

- ปรับปรุงหลักเกณฑ์ด้านการบริหารกิจการของผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล เพื่อให้ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลมีกลไกการควบคุมดูแลการบริหารกิจการและการดำเนินงานอย่างมีประสิทธิภาพ และสอดคล้องกับลักษณะและความเสี่ยงในการประกอบธุรกิจ พร้อมทั้งปรับปรุงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำหนดหลักเกณฑ์ของศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล (Exchange rules) เพื่อให้ Exchange rules มีความเหมาะสมและสอดคล้องกับมาตรฐานสากล เพื่อให้มีกลไกคุ้มครองประโยชน์ของผู้ลงทุนที่มีประสิทธิภาพมากขึ้น
- ปรับปรุงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลโทเคนดิจิทัลเพื่อการใช้ประโยชน์ที่มีลักษณะพร้อมใช้
- ปรับปรุงหลักเกณฑ์ด้านเงินทุนของผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล และผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์

และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล

- กำหนดให้ผู้ประกอบธุรกิจต้องเปิดเผยข้อมูล White Paper เพื่อให้มีข้อมูลเพียงพอต่อการตัดสินใจของผู้ลงทุน
- เสนอปรับปรุงร่างพระราชบัญญัติแก้ไขเพิ่มเติมพระราชกำหนดการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล พ.ศ. 2561 (พ.ร.ก.สินทรัพย์ดิจิทัลฯ) เพื่อให้การกำกับดูแลมีประสิทธิภาพมากขึ้น เหมาะสมตามลักษณะและความเสี่ยงของสินทรัพย์ดิจิทัลแต่ละประเภท รวมทั้งสอดคล้องกับการกำกับดูแลในต่างประเทศ
- ปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อให้ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลที่ได้รับความเห็นชอบจากธนาคารแห่งประเทศไทยให้เข้าร่วมการทดสอบในโครงการ Programmable Payment Sandbox สามารถให้บริการหรือกระทำการอันมีลักษณะเป็นการนำสินทรัพย์ดิจิทัลเป็นสื่อกลางในการชำระค่าสินค้าหรือบริการ (Means of Payment : MOP) ภายใต้การทดสอบดังกล่าวได้

5

ข้อมูลทางการเงิน





รายงานของคณะกรรมการ ก.ล.ต.

เรื่อง การควบคุมภายในในการจัดทำรายงานการเงิน

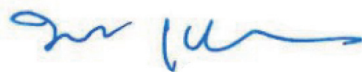
คณะกรรมการ ก.ล.ต. กำกับดูแลการดำเนินงานของสำนักงาน โดยได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งการควบคุมภายในที่มีความเหมาะสมและเพียงพอ และมีประสิทธิผลตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ซึ่งสอดคล้องกับกรอบการควบคุมภายในที่กำหนดโดย The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (“COSO”) เพื่อให้ความเชื่อมั่นได้อย่างสมเหตุสมผลว่า รายงานการเงินในสาระสำคัญมีความถูกต้อง ครบถ้วน และจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเมื่อพบการดำเนินการที่ผิดปกติก็สามารถจัดการได้อย่างเหมาะสม

คณะกรรมการ ก.ล.ต. ได้มอบหมายคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิที่เป็นอิสระทำหน้าที่ตามที่กำหนดในกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ซึ่งรวมถึงการสอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับความเพียงพอและประสิทธิผลของการควบคุมภายใน รวมทั้งให้คำแนะนำแก่ฝ่ายจัดการเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ดี มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และรายงานความเห็นต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. โดยรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีแล้ว

คณะกรรมการ ก.ล.ต. มีความเห็นว่า การควบคุมภายในในการจัดทำรายงานการเงินของสำนักงานมีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล ซึ่งสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่า งบการเงินของสำนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 เชื่อถือได้



(ศาสตราจารย์พิเศษวิศิษฐ์ วิศิษฐ์สรอรรถ)
ประธานกรรมการ



(นางพรอนงค์ บุษราตระกูล)
เลขาธิการ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2567

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับแต่งตั้งโดยคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกอบด้วยกรรมการ ก.ล.ต. ซึ่งเป็นกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิที่มีความเป็นอิสระจำนวน 3 ท่าน ดังนี้

รายชื่อกรรมการ	ตำแหน่ง	จำนวนครั้งที่เข้าประชุม
1. นายไกรฤทธิ อุษากานนท์ชัย	ประธานกรรมการตรวจสอบ	12
2. นายวิพุธ อ่องสกุล	กรรมการตรวจสอบ	12
3. นายศุภมิตร เตชชนมตรีกุล	กรรมการตรวจสอบ	12

ทั้งนี้ ในระหว่างปี 2567 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมรวมทั้งสิ้น 12 ครั้ง เพื่อพิจารณาเรื่องต่าง ๆ ซึ่งคณะกรรมการตรวจสอบทุกท่านเข้าร่วมประชุมครบทุกครั้ง โดยมีการประชุมร่วมกับผู้บริหารของสำนักงานจำนวน 1 ครั้ง และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน (“สตง.”) จำนวน 1 ครั้ง ในวาระที่เกี่ยวข้อง

คณะกรรมการตรวจสอบมีหน้าที่และความรับผิดชอบตามกฎหมายของคณะกรรมการตรวจสอบที่สอดคล้องกับพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 หลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติม (“หลักเกณฑ์กระทรวงการคลัง”) และมาตรฐานสากลการตรวจสอบภายในสากล ในการให้ความเห็นและข้อเสนอแนะอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีที่มุ่งเน้นการพัฒนาอย่างยั่งยืน การควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง ซึ่งรวมถึงความเสี่ยงด้านการทุจริต การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้มีความเชื่อมั่นว่า การดำเนินงานของสำนักงานเป็นไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

สำหรับภารกิจหลักของคณะกรรมการตรวจสอบในปี 2567 สรุปได้ ดังนี้

1. การสอบทานรายงานทางการเงินและข้อมูลทางการเงินของสำนักงาน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานกระบวนการจัดทำรายงานทางการเงินของสำนักงานว่ามีความเหมาะสมและมีประสิทธิผล เพื่อให้มีความเชื่อมั่นว่ารายงานทางการเงินของสำนักงานมีความถูกต้องในสาระสำคัญ และคณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายงานผลการสอบทานรายงานทางการเงินของสำนักงานประจำปี 2567 ซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายในสรุปได้ว่า มีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอและเหมาะสมแล้ว โดยไม่พบประเด็นที่แสดงว่ารายงานทางการเงินของสำนักงานไม่ถูกต้องตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า รายงานทางการเงินของสำนักงานได้จัดทำขึ้นอย่างถูกต้อง เชื่อถือได้ เป็นไปตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และมีการเปิดเผยข้อมูลอย่างเพียงพอ ซึ่งสอดคล้องกับความเห็นของ สตง. โดยคณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับ สตง. โดยไม่มีผู้บริหารของสำนักงานและฝ่ายตรวจสอบภายในเข้าร่วมเพื่อความเป็นอิสระด้วย

2. การสอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการสอบทานการประเมินผลการควบคุมภายในของสำนักงานประจำปี 2567 ตามองค์ประกอบการควบคุมภายในตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติม ซึ่งสอดคล้องกับกรอบการควบคุมภายในของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) ซึ่งฝ่ายตรวจสอบภายในเห็นว่า การควบคุมภายในของสำนักงานมีความเพียงพอ มีการปฏิบัติตามอย่างต่อเนื่อง และเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังข้างต้น

3. การสอบทานและให้ความเห็นเกี่ยวกับกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยงอย่างมีประสิทธิภาพและประสิทธิผล และการพิจารณารายการที่เกี่ยวข้องกัน หรือรายการที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ หรือมีโอกาสดเกิดการทุจริตที่อาจมีผลกระทบต่อการทำงานของสำนักงาน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาและให้ข้อเสนอแนะเกี่ยวกับกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดีและการบริหารความเสี่ยงของสำนักงาน ในงานหลายด้านซึ่งรวมถึงงานด้านเทคโนโลยีสารสนเทศด้วย ได้แก่ (1) งานให้คำปรึกษาการยกระดับคุณภาพบริษัทจดทะเบียนของสำนักงาน (2) งานให้คำปรึกษาเพื่อผลักดัน กำกับดูแลให้ ESG เกิดขึ้นจริงทั้งในสำนักงาน บริษัทจดทะเบียน และหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงาน (3) งานสอบทานการดำเนินการตามแผนยุทธศาสตร์ของสำนักงานและการใช้งบประมาณปี 2566 (4) งานให้คำปรึกษาการปรับปรุงระบบ case management ในส่วนที่เกี่ยวกับเรื่องร้องเรียน (5) งานตรวจสอบการใช้ข้อมูลภายในของกรรมการกำกับตลาดทุนประจำปี 2567 (6) งานสอบทานกระบวนการกำกับดูแลผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล (7) งานให้คำปรึกษาการวางแผนการบริหารจัดการและปรับปรุงระบบ legacy (8) งานสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศของสำนักงาน เกี่ยวกับการสร้างความตระหนักรู้เรื่องความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ และ (9) งานสอบทานการกำกับดูแลและการบริหารจัดการ cloud computing

นอกจากนี้ยังได้พิจารณาผลการสอบทานการประเมินการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมทั้งมีการติดตามข้อร้องเรียนที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานของสำนักงาน และการดำเนินการตาม SLA (Service Level Agreement) ที่กำหนดอย่างสม่ำเสมอ และมีการสนับสนุนกระบวนการแจ้งเบาะแส (whistle blowing)

4. การสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และกฎระเบียบต่าง ๆ

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาผลการสอบทานการปฏิบัติตามกฎหมาย ระเบียบ และคำสั่งต่าง ๆ ในเรื่องดังต่อไปนี้ (1) งานสอบทานกระบวนการกำกับดูแลตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบริษัทย่อย (2) งานสอบทานกระบวนการบริหารจัดการช่องโหว่ทางเทคนิคของสำนักงาน (3) งานสอบทานการปฏิบัติตามนโยบายการรักษาความมั่นคงปลอดภัยด้านสารสนเทศของสำนักงาน เกี่ยวกับการสร้างความตระหนักรู้เรื่องความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์ และ (4) งานตรวจประเมินการจัดการพลังงานภายในอาคาร

การสอบทานดังกล่าวไม่พบประเด็นที่เป็นข้อบกพร่องที่มีผลกระทบอย่างมีนัยสำคัญ ดังนั้น ในภาพรวมจึงพิจารณาได้ว่า สำนักงานมีการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ และกฎระเบียบต่าง ๆ แล้ว

5. การทบทวนกฎบัตรและคู่มือการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบและฝ่ายตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ทบทวนและเห็นชอบกฎบัตรและคู่มือการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบที่สอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังและมาตรฐานสากลการปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติมแล้วโดยไม่ได้มีการปรับปรุงเพิ่มเติม นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้เห็นชอบการปรับปรุงกฎบัตรและคู่มือของฝ่ายตรวจสอบภายใน รวมทั้งประมวลจรรยาบรรณของผู้ตรวจสอบภายในให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากลการตรวจสอบภายในสากลและกระบวนการทำงานในปัจจุบันด้วย

6. การกำกับดูแลฝ่ายตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณาให้ความเห็นชอบแผนการตรวจสอบภายในประจำปี 2568 และงบประมาณด้านการตรวจสอบภายในโดยสนับสนุนให้มีการพัฒนาศักยภาพของผู้ตรวจสอบภายใน ด้าน AI และด้าน digital asset และสนับสนุนให้มีการนำเทคโนโลยีเข้ามาช่วยในงานการตรวจสอบภายใน รวมทั้งได้ติดตามความคืบหน้าของการดำเนินการตามแผนงานเป็นรายไตรมาส และประเมินผลการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายในทุกปี รวมทั้งพิจารณาผลการประเมินคุณภาพงานตรวจสอบภายในด้วยตนเอง ปี 2566 ตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการตรวจสอบภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 และที่แก้ไขเพิ่มเติม ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้มีการประชุมร่วมกับผู้บริหารของสำนักงานโดยไม่มีหน่วยงานตรวจสอบภายในเข้าร่วมประชุม 1 ครั้งเพื่อรับฟังและร่วมให้ข้อคิดเห็นต่อการปฏิบัติงานของฝ่ายตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบมีการปฏิบัติหน้าที่ความรับผิดชอบครบถ้วนตามที่ได้กำหนดไว้ในกฎบัตรของ
คณะกรรมการตรวจสอบ โดยได้ใช้ความรู้ ความเชี่ยวชาญ ประสบการณ์ และทักษะอย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้
ความเห็นและข้อเสนอแนะอย่างเป็นอิสระ โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้มีส่วนได้เสียทุกฝ่าย ทั้งนี้ คณะกรรมการ
ตรวจสอบได้รับความร่วมมือจากผู้บริหารและฝ่ายงานต่าง ๆ เป็นอย่างดี และข้อเสนอแนะจากการตรวจสอบได้รับ
การพิจารณาดำเนินการเพื่อให้เกิดผลอย่างเป็นรูปธรรม นอกจากนี้ ผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ
มีการนำเสนอต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. เพื่อทราบทุกไตรมาสด้วย



(นายไกรฤทธิ์ อุชुकานนท์ชัย)
ประธานกรรมการตรวจสอบ



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบงบการเงินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน) ซึ่งประกอบด้วย งบฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 งบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ งบการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 และผลการดำเนินงาน และกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกันโดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีความเป็นอิสระจากสำนักงานตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินที่กำหนดโดยคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินและประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี รวมถึง มาตรฐานเรื่องความเป็นอิสระ ที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี (ประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี) ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและประมวลจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วยข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปี แต่ไม่รวมถึงงบการเงินและรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปี นั้น สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินคาดว่า สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะได้รับรายงานประจำปีภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่น และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่าข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



ของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้อ่านรายงานประจำปี หากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแล

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลต้องบการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนอการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของสำนักงานในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องเว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกสำนักงานหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของสำนักงาน

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้งบการเงินจากการใช้งบการเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบ การปฏิบัติงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติงานตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาด เนื่องจากการทุจริต

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



อาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผล การแสดงผลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของสำนักงาน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปลักษณะความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปลักษณะความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญเกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของสำนักงานในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ จนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้สำนักงานต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สื่อสารกับผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญ ซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้พบในระหว่างการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

นางสาวพัทมน พุทธิสมา

(นางสาวพัทมน พุทธิสมา)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจเงินแผ่นดินที่ 4

นางสาวจุฑามาศ ชัยศิริถาวรกุล

(นางสาวจุฑามาศ ชัยศิริถาวรกุล)

ผู้อำนวยการกลุ่ม

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2567	2566
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4.1	218,323,048.25	156,526,320.85
เงินลงทุนชั่วคราว	4.2	215,000,000.00	215,000,000.00
ลูกหนี้และรายได้ค้างรับ	4.3	564,902,901.16	560,200,272.78
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4.4	7,304,735.77	7,465,623.00
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,005,530,685.18	939,192,216.63
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนระยะยาว	4.5	7,202,113,643.89	7,064,049,340.56
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	4.7	836,574,789.33	862,515,461.98
สินทรัพย์สิทธิการเช่า	4.8	9,223,978.89	9,366,006.13
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	4.9	81,009,418.78	97,123,441.80
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	4.10	53,289,061.70	77,860,250.82
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		8,182,210,892.59	8,110,914,501.29
รวมสินทรัพย์		9,187,741,577.77	9,050,106,717.92

ด.

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	2567	2566
หนี้สินและส่วนของทุน		
หนี้สินหมุนเวียน		
เจ้าหนี้และค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4.11 187,280,587.96	132,785,411.81
ประมาณการหนี้สินหมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	41,203,766.00	38,806,150.00
หนี้สินตามสัญญาเช่าที่ถึงกำหนดชำระภายในหนึ่งปี	4.12 3,674,124.00	4,765,147.20
รวมหนี้สินหมุนเวียน	232,158,477.96	176,356,709.01
หนี้สินไม่หมุนเวียน		
หนี้สินตามสัญญาเช่า	4.12 7,310,989.21	6,567,350.21
ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน	4.13 733,652,622.44	692,142,893.76
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น	8,565,280.80	7,584,722.53
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน	749,528,892.45	706,294,966.50
รวมหนี้สิน	981,687,370.41	882,651,675.51
ส่วนของทุน		
ทุนประเดิม	1,250,532,337.10	1,250,532,337.10
เงินสำรองพิเศษเพื่อการพัฒนาตลาดทุน	4.14.1 1,757,829,557.49	1,805,929,867.52
เงินสำรอง	4.14.2 5,175,708,431.38	5,387,096,700.00
รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายสะสม	(55,758,939.14)	(259,488,578.65)
องค์ประกอบอื่นของส่วนของทุน	4.15 77,742,820.53	(16,615,283.56)
รวมส่วนของทุน	8,206,054,207.36	8,167,455,042.41
รวมหนี้สินและส่วนของทุน	9,187,741,577.77	9,050,106,717.92

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายกิตติพงษ์ รัตนชัยสิทธิ์)

ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบริหารทั่วไป



(นางพรอนงค์ บุษราตระกูล)

เลขธิการสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	2567	2566
รายได้		
รายได้ค่าธรรมเนียม	4.16.1 873,685,422.17	885,768,263.14
รายได้เงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์	4.16.2 459,954,438.02	524,494,347.05
รายได้จากเงินลงทุน	4.16.3 292,240,223.88	55,882,262.57
รายได้ดอกเบี้ยจากการบริหารสภาพคล่อง	1,913,469.67	2,328,774.41
รายได้อื่น	12,210,831.77	25,737,968.96
รวมรายได้	1,640,004,385.51	1,494,211,616.13
ค่าใช้จ่าย		
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและลูกจ้าง	4.17 1,326,347,706.99	1,147,772,271.21
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	4.18 324,773,756.40	440,119,772.16
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย	86,564,360.44	89,723,483.79
ค่าตอบแทนคณะกรรมการและอนุกรรมการ	4.19 26,150,500.00	27,440,540.32
ดอกเบี้ยจ่าย	561,316.55	543,817.27
รวมค่าใช้จ่าย	1,764,397,640.38	1,705,599,884.75
รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน	(124,393,254.87)	(211,388,268.62)
รายได้และค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน	4.20	
รายได้เพื่อการพัฒนาตลาดทุน	97,103,784.51	15,256,317.31
ค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน	28,469,468.78	63,356,627.34
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน	68,634,315.73	(48,100,310.03)
รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่าย	(55,758,939.14)	(259,488,578.65)
รายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น		
รายการที่จัดประเภทรายการใหม่เข้าไปไว้ในกำไรหรือขาดทุนภายหลัง :		
ผลกำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน		
ด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น	94,358,104.09	49,218,975.11
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี	94,358,104.09	49,218,975.11
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม	38,599,164.95	(210,269,603.54)
หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้		

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบการเปลี่ยนแปลงส่วนลงทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

หน่วย : บาท

หมายเหตุ	ขุมประเดิม	เงินสำรอง เงินสำรองเพื่อ การพัฒนาตลาดทุน	เงินสำรอง		รวม	รายได้สูง (ค่า) กว่า ค่าใช้จ่ายสะสม	องค์ประกอบเงินลงทุน			รวม
			เงินสำรองทั่วไป	เงินสำรองสำรองเพื่อ พัฒนาตลาดทุน			ผลกำไร (ขาดทุน) จาก การถือครองหลักทรัพย์	ผลกำไร (ขาดทุน) จาก การถือครองหลักทรัพย์	ผลกำไร (ขาดทุน) จาก การถือครองหลักทรัพย์	
4.14	ยอดคงเหลือ ณ 1 มกราคม 2566	1,250,532,337.10	4,662,187,492.82	1,835,231,436.02	5,942,284,192.82	(28,352,294.75)	(60,457,905.20)	(5,376,353.47)	(65,834,258.67)	8,933,861,412.52
		-	(556,136,766.57)	-	(556,136,766.57)	-	-	-	-	(556,136,766.57)
4.14	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2567	1,250,532,337.10	4,106,050,726.25	1,835,231,436.02	5,386,147,426.25	(28,352,294.75)	(60,457,905.20)	(5,376,353.47)	(65,834,258.67)	8,377,724,645.95
		-	949,273.75	-	949,273.75	(949,273.75)	-	-	-	-
4.14	งบกำไร (ขาดทุน) จากการถือครองหลักทรัพย์	-	-	(29,301,568.50)	-	29,301,568.50	-	-	-	-
		-	-	-	-	(259,488,578.65)	-	-	-	(259,488,578.65)
4.15	งบกำไร (ขาดทุน) จากการถือครองหลักทรัพย์	-	949,273.75	(29,301,568.50)	-	(231,136,283.90)	67,787,955.57	(18,568,980.46)	99,218,975.11	49,218,975.11
		-	4,107,000,000.00	1,805,929,867.52	5,387,096,700.00	(259,488,578.65)	7,330,050.37	(23,945,333.93)	(16,615,283.56)	8,167,455,042.41
4.14	งบกำไร (ขาดทุน) จากการถือครองหลักทรัพย์	1,250,532,337.10	4,107,000,000.00	1,805,929,867.52	5,387,096,700.00	(259,488,578.65)	7,330,050.37	(23,945,333.93)	(16,615,283.56)	8,167,455,042.41
		-	(211,388,268.62)	-	(211,388,268.62)	211,388,268.62	-	-	-	-
4.14	งบกำไร (ขาดทุน) จากการถือครองหลักทรัพย์	-	-	(48,100,310.03)	-	48,100,310.03	-	-	-	-
		-	-	-	-	(55,758,639.14)	-	-	-	(55,758,639.14)
4.15	งบกำไร (ขาดทุน) จากการถือครองหลักทรัพย์	-	-	-	-	-	102,597,642.59	(8,239,538.50)	94,358,104.09	94,358,104.09
		-	(211,388,268.62)	(48,100,310.03)	(211,388,268.62)	203,759,639.51	102,597,642.59	(8,239,538.50)	94,358,104.09	38,599,164.95
4.15	งบกำไร (ขาดทุน) จากการถือครองหลักทรัพย์	1,250,532,337.10	3,895,611,731.38	1,757,829,557.49	5,175,708,431.38	(55,758,639.14)	109,927,692.96	(32,184,872.43)	77,742,820.53	8,206,054,207.36
		-	-	-	-	-	-	-	-	-

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

หน่วย : บาท

	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่าย	(55,758,939.14)	(259,488,578.65)
รายการปรับกระทบรายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายเป็นเงินสดรับ (จ่าย)		
จากกิจกรรมดำเนินงาน		
รายได้ดอกเบี้ย	(133,080,132.72)	(129,735,861.27)
รายได้เงินปันผล	(87,824,535.07)	(54,541,237.07)
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุน	(133,395,263.51)	79,024,746.34
(กำไร) ขาดทุนที่ยังไม่ได้เกิดขึ้นจริงจากตราสารทุนและ REIT	(31,972,934.47)	30,350,776.96
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนจากเงินลงทุน	510,837.69	4,539,718.83
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	559.00	(8,706.37)
ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	86,564,360.44	89,723,483.79
ดอกเบี้ยจ่าย	561,316.55	543,817.27
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	54,066,715.00	45,155,569.00
ปรับปรุงรายการรายจ่ายพัฒนาระบบระหว่างทำเป็นค่าใช้จ่าย	-	80,000.00
ปรับปรุงรายการรายจ่ายอาคารเป็นค่าใช้จ่าย	334,926.00	-
ปรับปรุงรายการหนี้สัญญาเช่ายานพาหนะ	18,055.80	-
รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง		
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	(299,975,034.43)	(194,356,271.17)
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้และรายได้ค่าธรรมเนียม และรายได้อื่น ๆ ค้างรับ	(13,490,522.33)	84,683,615.68
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(197,663.96)	(631,735.32)
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงานและลูกจ้าง	1,440,711.94	600,277.00
เงินมัดจำและเงินประกันสัญญา (ลูกหนี้)	(195,000.00)	6,415,920.00
เงินฝากประจำที่มีระยะค้ำประกัน (สวัสดิการ)	15,037,500.00	10,410,800.00
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้และค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	77,407,378.07	(128,142,971.51)
เงินมัดจำและเงินประกันสัญญา (หนี้สิน)	980,558.27	(186,593.20)
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(10,159,370.32)	(5,881,182.34)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงาน	(229,151,442.76)	(227,088,140.86)

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบกระแสเงินสด (ต่อ)

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

หน่วย : บาท

	2567	2566
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดรับสุทธิจากพันธบัตรระยะสั้น	-	300,000,000.00
เงินสดรับดอกเบี้ย	132,221,920.37	134,234,208.74
เงินสดรับเงินปันผล	90,334,853.53	50,842,635.56
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุน	5,529,107,792.80	5,729,396,411.72
เงินสดจ่ายจากการซื้อเงินลงทุน	(5,389,101,650.10)	(5,498,867,317.94)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(52,910,017.48)	(78,626,082.94)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(13,736,004.96)	(11,919,140.00)
เงินสดสุทธิได้มาในกิจกรรมลงทุน	295,916,894.16	625,060,715.14
กระแสเงินสดจากกิจกรรมจัดหาเงิน		
เงินสดจ่ายหนี้สินตามสัญญาเช่า	(4,968,724.00)	(4,507,945.80)
เงินสดจ่ายจากการนำเงินส่งรัฐ	4.14.2 -	(556,136,766.57)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมจัดหาเงิน	(4,968,724.00)	(560,644,712.37)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	61,796,727.40	(162,672,138.09)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ ต้นงวด	156,526,320.85	319,198,458.94
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ สิ้นงวด	218,323,048.25	156,526,320.85

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

หมายเหตุ เรื่อง

1. ข้อมูลทั่วไป
2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน
3. นโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ
4. ข้อมูลเพิ่มเติม
 - 4.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด
 - 4.2 เงินลงทุนชั่วคราว
 - 4.3 ลูกหนี้และรายได้ค้างรับ
 - 4.4 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น
 - 4.5 เงินลงทุนระยะยาว
 - 4.6 การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน
 - 4.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์
 - 4.8 สินทรัพย์สิทธิการใช้
 - 4.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
 - 4.10 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น
 - 4.11 เจ้าหนี้และค่าใช้จ่ายค้างจ่าย
 - 4.12 หนี้สินตามสัญญาเช่า
 - 4.13 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน
 - 4.14 เงินสำรอง
 - 4.15 องค์กรประกอบอื่นของส่วนกองทุน
 - 4.16 รายได้
 - 4.17 ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและลูกจ้าง
 - 4.18 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน
 - 4.19 ค่าตอบแทนคณะกรรมการและอนุกรรมการ
 - 4.20 รายได้และค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน
 - 4.21 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น
 - 4.22 การอนุมัติงบการเงิน

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

1. ข้อมูลทั่วไป

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน) ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2535 ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ) เพื่อเป็นหน่วยงานที่เป็นศูนย์รวมในการทำหน้าที่การกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนของประเทศ เพื่อให้สามารถดำเนินงานได้อย่างมีประสิทธิภาพมากยิ่งขึ้น

สำนักงานมีสถานประกอบการตั้งอยู่ที่ 333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

สำนักงานมีอำนาจหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติการเพื่อให้เป็นไปตามมติของคณะกรรมการ ก.ล.ต.
2. กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามและดำเนินการบังคับใช้กฎหมายกับบุคคลที่กระทำผิดตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ
3. กำหนดค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี การจดทะเบียน และการยื่นคำขอต่าง ๆ
4. รับค่าธรรมเนียม
5. ปฏิบัติงานอื่นตามบทบัญญัติแห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ หรือตามกฎหมายอื่น

ตามมาตรา 14 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ กำหนดให้คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ มีอำนาจหน้าที่วางนโยบายการส่งเสริมและพัฒนา ตลอดจนกำกับดูแลในเรื่องหลักทรัพย์ ธุรกิจหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์ ศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ และธุรกิจที่เกี่ยวข้อง องค์การที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ การออกหรือเสนอขายหลักทรัพย์ ต่อประชาชน การเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ และการป้องกันการกระทำความผิดไม่เป็นธรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ อำนาจดังกล่าวให้รวมถึง

1. ออกระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ
2. กำหนดค่าธรรมเนียมสำหรับคำขออนุญาต คำขอรับใบอนุญาต ใบอนุญาต หรือการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต
3. วางระเบียบเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะอนุกรรมการ
4. ออกระเบียบ คำสั่ง และข้อบังคับเกี่ยวกับการพนักงาน ระบบพนักงานสัมพันธ์ การบรรจุแต่งตั้งถอดถอน และวินัยพนักงานและลูกจ้างของสำนักงาน การกำหนดเงินเดือนและเงินอื่น ๆ รวมตลอดถึงการสงเคราะห์และสวัสดิการต่าง ๆ
5. กำหนดหลักเกณฑ์เพื่อใช้เป็นแนวทางในการพิจารณาปัญหาที่อาจเกิดขึ้นอันเนื่องมาจากการใช้บังคับ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ
6. ปฏิบัติการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ

2. เกณฑ์ในการจัดทำและนำเสนองบการเงิน

2.1 งบการเงินของสำนักงาน

สำนักงานมีสถานะเป็นหน่วยงานอื่นของรัฐ ซึ่งตามพระราชบัญญัติวินัยการเงินการคลังของรัฐ พ.ศ. 2561 กำหนดให้จัดทำบัญชีและรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ และประกาศกระทรวงการคลัง เรื่อง มาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2564 ให้หน่วยงานอื่นของรัฐ ตามที่กฎหมายกำหนดที่มีกิจกรรมการดำเนินงานอันมีลักษณะเป็นการเฉพาะ เช่น การกำกับดูแลสถาบันการเงิน การกำกับดูแลตลาดทุน และการกำกับดูแลธุรกิจประกันภัย แตกต่างจากกิจกรรมการดำเนินงานของหน่วยงานของรัฐ โดยทั่วไปอาจใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินของไทยที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์

สำนักงานมีกิจกรรมการดำเนินงานในการกำกับดูแลตลาดทุน จึงได้มีหนังสือแจ้งกระทรวงการคลัง เมื่อวันที่ 6 กรกฎาคม 2564 แจ้งการเลือกใช้มาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ แทนการจัดทำบัญชีและรายงานการเงินตามมาตรฐานการบัญชีภาครัฐและนโยบายการบัญชีภาครัฐ

งบการเงินของสำนักงานจัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลที่ใช้ในการดำเนินงานของสำนักงาน

สำหรับผลการดำเนินงานของสำนักงาน แสดงในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ เนื่องจากสำนักงานเป็นองค์กรที่ไม่ได้แสวงหากำไร

การประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ การประมาณการทางบัญชี ข้อสมมติฐานและการใช้ดุลยพินิจได้มีการประเมินทบทวนอย่างต่อเนื่อง และอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่ามีเหตุผลในสถานการณ์ขณะนั้น และการใช้ดุลยพินิจที่อาจจะก่อให้เกิดความเสี่ยงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นเหตุให้ต้องมีการปรับปรุงมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินด้วยจำนวนที่มีสาระสำคัญในรอบระยะเวลาบัญชีถัดไป

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกัน ให้ใช้งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

2.2 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เริ่มมีผลบังคับใช้ในปัจจุบัน

ในระหว่างปี สำนักงานได้นำมาตรฐานและการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงจำนวนหลายฉบับ ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2567 มาถือปฏิบัติ มาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวได้รับการปรับปรุงหรือจัดให้มีขึ้นเพื่อให้มีเนื้อหาเท่าเทียมกับมาตรฐานการรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ โดยส่วนใหญ่เป็นการอธิบายให้ชัดเจนเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติทางการบัญชีและการให้แนวปฏิบัติทางการบัญชีกับผู้ใช้งมาตรฐาน

การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวมาถือปฏิบัตินี้ไม่มีผลกระทบ เนื่องจากไม่มีรายการที่อยู่ในข้อกำหนดตามมาตรฐาน

2.3 มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568

สภาวิชาชีพบัญชี ในพระบรมราชูปถัมภ์ ได้ประกาศใช้มาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับปรับปรุงหลายฉบับซึ่งจะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2568 เฉพาะฉบับที่เกี่ยวข้องดังนี้

มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 1	เรื่อง การนำเสนองบการเงิน
มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 7	เรื่อง งบกระแสเงินสด
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 7	เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 16	เรื่อง สัญญาเช่า
ผู้บริหารเชื่อว่าการปรับปรุงมาตรฐานนี้จะไม่มีความกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินของสำนักงาน	

3. นโยบายการบัญชีที่มีสาระสำคัญ

3.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสด เช็คธนาคาร เงินฝากธนาคารที่มีสภาพคล่องสูง (ซึ่งไม่มีข้อจำกัดในการใช้) หรือเงินลงทุนชั่วคราวที่มีสภาพคล่องในการเปลี่ยนมือ มีกำหนดระยะเวลาถึงกำหนดภายใน 3 เดือน หรือน้อยกว่านับจากวันที่ได้มา และพร้อมที่จะเปลี่ยนเป็นเงินสดในจำนวนที่ทราบได้ รวมทั้งมีความเสี่ยงที่ไม่มีความสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงในมูลค่า โดยไม่มีวัตถุประสงค์เพื่อการลงทุน

3.2 เงินลงทุน

การจัดประเภทเงินลงทุนในเงินฝากธนาคารและตราสารหนี้ ที่ถือไม่เกิน 1 ปี จัดเป็นประเภทเงินลงทุนชั่วคราว ส่วนเงินลงทุนที่ถือเกิน 1 ปี จัดเป็นประเภทเงินลงทุนระยะยาว

เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลที่ถือเป็นเงินลงทุนระยะยาวจำนวน 2 กองทุน สำนักงานได้จ้างบุคคลภายนอกบริหาร ซึ่งเป็นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่ได้รับใบอนุญาตจากสำนักงาน ในการบริหารเงินกองทุนส่วนบุคคลนั้น บริหารอย่างอิสระ โดยลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารทุนในความต้องการของตลาดและการลงทุนทางเลือกอื่น

3.3 เครื่องมือทางการเงิน

การจัดประเภทรายการและการวัดมูลค่าของสินทรัพย์ทางการเงินและหนี้สินทางการเงิน

สินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้

สำนักงานจัดประเภทรายการสินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารหนี้เป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าในภายหลังด้วยราคาทุนตัดจำหน่ายหรือด้วยมูลค่ายุติธรรมตามโมเดลธุรกิจ (Business model) ของสำนักงานในการจัดการสินทรัพย์ทางการเงินและตามลักษณะของกระแสเงินสดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงินนั้น โดยจัดประเภทดังนี้

- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย เมื่อเข้าเงื่อนไขทั้งสองข้อในการถือครองตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญา และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน ทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนด

- สินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น เมื่อเข้าเงื่อนไขทั้งสองข้อในการถือครองตามโมเดลธุรกิจที่มีวัตถุประสงค์เพื่อรับกระแสเงินสดตามสัญญาและเพื่อขายสินทรัพย์ทางการเงิน และข้อกำหนดตามสัญญาของสินทรัพย์ทางการเงิน ทำให้เกิดกระแสเงินสดซึ่งเป็นการจ่ายชำระเพียงเงินต้นและดอกเบี้ยจากยอดคงเหลือของเงินต้นในวันที่กำหนด

3.3 เครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

สินทรัพย์ทางการเงินประเภทตราสารทุน

เงินลงทุนในตราสารทุนทุกรายการวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมในงบฐานะการเงิน สำนักงานจัดประเภทเงินลงทุนในตราสารทุนเป็นสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านรายได้ค่าใช้จ่าย

หนี้สินทางการเงิน

การถือปฏิบัติตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มนี้ไม่มีผลกระทบต่อการจัดประเภทรายการหนี้สินทางการเงินของสำนักงานยังคงจัดประเภทรายการหนี้สินทางการเงินทั้งหมดเป็นวัดมูลค่าด้วยราคาทุนดัดจำหน่วย

3.4 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงด้วยราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเผื่อการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ถ้ามี)

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้าง สินทรัพย์ที่สำนักงานก่อสร้างเอง ประกอบด้วย ต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์ เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้น ให้ถือว่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีรูปแบบและอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากัน จะบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากจากกัน

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คือ ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้ยอดสุทธิเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง ต้นทุนในการเปลี่ยนแปลงส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่สำนักงานจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแปลงจะถูกตัดออกจากบัญชีด้วยมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจำจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรง ยกเว้นอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ ซึ่งคำนวณโดยวิธีผลรวมจำนวนปี เกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

<u>ประเภทสินทรัพย์</u>	<u>อายุการให้ประโยชน์</u>
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	5 - 35 ปี
ค่าปรับปรุงอาคาร	5 ปี
เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	5 - 10 ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	5 - 10 ปี
ยานพาหนะและอุปกรณ์	5 ปี

สำนักงานไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างติดตั้งและก่อสร้าง

3.4 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ต่อ)

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ถูกทบทวนอย่างน้อยทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

3.5 สัญญาเช่า

ณ วันเริ่มต้นของสัญญา สำนักงานจะประเมินว่าสัญญาเป็นสัญญาเช่าหรือประกอบด้วยสัญญาเช่าต่อเมื่อสัญญานั้น มีการให้สิทธิในการควบคุมการใช้สินทรัพย์ที่ระบุได้สำหรับช่วงเวลาหนึ่ง เพื่อเป็นการแลกเปลี่ยนกับสิ่งตอบแทน

การรับรู้รายการและการวัดมูลค่าสัญญาเช่าทุกสัญญา ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล (วันที่สินทรัพย์อ้างอิงพร้อมใช้งาน) โดยบันทึกสินทรัพย์สิทธิการใช้ซึ่งแสดงสิทธิในการใช้สินทรัพย์อ้างอิงและหนี้สินตามสัญญาเช่าตามการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า เว้นแต่สัญญาเช่าระยะสั้นที่มีอายุสัญญาเช่า 12 เดือนหรือน้อยกว่านับตั้งแต่วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล และสัญญาเช่าที่สินทรัพย์ อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ จะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายตามวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า

สินทรัพย์สิทธิการใช้

สินทรัพย์สิทธิการใช้วัดมูลค่าราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) และปรับปรุง เมื่อมีการวัดมูลค่าใหม่ของหนี้สินตามสัญญาเช่า ราคาทุนประกอบด้วยจำนวนเงินของหนี้สินตามสัญญาเช่าจากการวัดมูลค่าเริ่มแรก ปรับปรุงด้วยการจ่ายชำระใด ๆ ตามสัญญาเช่า ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลหรือก่อนวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ต้นทุนทางตรงเริ่มแรกใด ๆ ที่เกิดขึ้น และประมาณการต้นทุนที่จะเกิดขึ้นสำหรับผู้เช่าในการรื้อและการขนย้ายสินทรัพย์อ้างอิง การบูรณะสถานที่ตั้ง ของสินทรัพย์อ้างอิง หรือการบูรณะสินทรัพย์อ้างอิงให้อยู่ในสภาพตามที่กำหนดไว้ หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่าที่ได้รับใด ๆ

สินทรัพย์สิทธิการใช้คิดค่าเสื่อมราคาโดยใช้วิธีเส้นตรงนับจากวันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผลจนถึงวันสิ้นสุดอายุการใช้ ประโยชน์ของสินทรัพย์สิทธิการใช้หรือวันสิ้นสุดอายุสัญญาเช่าแล้วแต่วันใดจะเกิดขึ้นก่อน แสดงได้ดังนี้

ประเภทสินทรัพย์

อายุการให้ประโยชน์

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง

3 ปี

ยานพาหนะ

4 - 5 ปี

หนี้สินตามสัญญาเช่า

หนี้สินตามสัญญาเช่าวัดมูลค่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าตลอดอายุสัญญาเช่า จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าประกอบด้วยค่าเช่าคงที่หักด้วยสิ่งจูงใจตามสัญญาเช่า ค่าเช่าผันแปรที่ขึ้นอยู่กับดัชนี หรืออัตรา จำนวนเงินที่คาดว่าจะจ่ายภายใต้การรับประกันมูลค่าคงเหลือ รวมถึงราคาใช้สิทธิของสิทธิเลือกซื้อ ซึ่งมีความแน่นอน อย่างสมเหตุสมผลที่จะใช้สิทธินั้น และการจ่ายค่าปรับเพื่อการยกเลิกสัญญาเช่า หากข้อกำหนดของสัญญาเช่าแสดงให้เห็นว่า จะใช้สิทธิในการยกเลิกสัญญาเช่า

สำนักงานคิดลดมูลค่าปัจจุบันของจำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่าด้วยมูลค่าปัจจุบันของการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า ที่ยังไม่ได้จ่ายชำระ ณ วันที่สัญญาเช่าเริ่มมีผล ซึ่งคิดลดด้วยอัตราดอกเบี้ยตามนัยของสัญญาเช่า หากอัตรานั้นสามารถกำหนด ได้ทุกเมื่อ แต่หากอัตรานั้นไม่สามารถกำหนดได้ทุกเมื่อ สำนักงานใช้อัตราดอกเบี้ยถัวเฉลี่ย

มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะเพิ่มขึ้นจากดอกเบี้ยของหนี้สินตามสัญญาเช่าและลดลงจากการจ่ายชำระ หนี้สินตามสัญญาเช่า นอกจากนี้ มูลค่าตามบัญชีของหนี้สินตามสัญญาเช่าจะถูกวัดมูลค่าใหม่เมื่อมีการเปลี่ยนแปลงอายุสัญญาเช่า การเปลี่ยนแปลงการจ่ายชำระตามสัญญาเช่า หรือการเปลี่ยนแปลงในการประเมินสิทธิเลือกซื้อสินทรัพย์อ้างอิง

3.6 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงในการพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์และค่าใช้จ่ายในการจัดซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์สำเร็จรูปที่อยู่ภายใต้การควบคุมดูแลของสำนักงาน ซึ่งจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตมากกว่าหนึ่งปี แสดงด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี) โดยราคาทุนของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนนี้ จะประกอบด้วยราคาซื้อและรายจ่ายอื่นที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการจัดเตรียมสินทรัพย์ให้พร้อมที่จะใช้ประโยชน์ได้ตามความประสงค์ ซึ่งค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยวิธีเส้นตรง เพื่อลดราคาตามบัญชีของสินทรัพย์แต่ละชนิดตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

<u>ประเภทสินทรัพย์</u>	<u>อายุการใช้ประโยชน์</u>
ลิขสิทธิ์	10 - 15 ปี
รายจ่ายพัฒนาระบบ	5 ปี

3.7 การด้อยค่า

สินทรัพย์ของสำนักงานได้รับการทบทวนมูลค่าเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่ามีการด้อยค่า และในกรณีที่มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่คาดว่าจะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันกับที่เคยรับรู้ในส่วนของทุนและมีการด้อยค่าในเวลาต่อมาในกรณีนี้รับรู้ในส่วนของทุน

3.8 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน รับรู้มูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระเป็นค่าใช้จ่ายในรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จเมื่อพนักงานทำงานให้ สำนักงานจ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อเป็นผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน ดังนี้

(ก) ผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน (โครงการสมทบเงิน)

สำนักงานได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพซึ่งมีชื่อว่า “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ด. ซึ่งจดทะเบียนแล้ว” ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2536 โดยมีนโยบายการลงทุนมี 40 ทางเลือก เพื่อให้สมาชิกได้มีทางเลือกในการลงทุน สำนักงานมีหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเข้ากองทุน โดยการหักจากเงินเดือนของพนักงานส่วนหนึ่ง (ในอัตราร้อยละ 3 แต่ไม่เกินร้อยละ 15 ของเงินเดือนของสมาชิกแต่ละราย) และสำนักงานร่วมสมทบอีกส่วนหนึ่ง (ในอัตราร้อยละ 12 ของเงินเดือนของสมาชิกแต่ละราย) และมอบหมายให้บริษัทจัดการกองทุนรวมเป็นผู้จัดการกองทุนเพื่อบริหารกองทุนดังกล่าว เงินจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพของสำนักงานบันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ สำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดขึ้น

(ข) ผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน (โครงการผลประโยชน์)

ประมาณการหนี้สินของสำนักงานเกี่ยวกับผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานภายใต้โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นรับรู้ในงบการเงินโดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระ

3.8 ผลประโยชน์ของพนักงาน (ต่อ)

ซึ่งหลักการประมาณการดังกล่าวต้องใช้ข้อสมมติที่หลากหลาย รวมถึงข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือน อัตราหมุนเวียนของพนักงาน อัตราการมรณะ และอัตราเงินเฟ้อ

สำนักงานรับรู้การระดมทุนที่เกิดขึ้นในแต่ละปีเป็นค่าใช้จ่ายในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยรับรู้ในส่วนของรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จในงวดที่เกิดขึ้นทั้งจำนวน

3.9 การรับรู้รายได้

สำนักงานมีรายได้หลักและการรับรู้รายได้หลักแตกต่างกันไป ดังนี้

3.9.1 รายได้ค่าธรรมเนียม แยกตามจุดการรับรู้รายได้ดังนี้

- รายได้ค่าธรรมเนียมยื่นคำขอ สำนักงานรับรู้รายได้เมื่อสำนักงานได้รับแบบคำขอพร้อมทั้งชำระเงินค่าธรรมเนียมยื่นคำขอ

- รายได้ค่าธรรมเนียมยื่นแบบแสดงรายการ สำนักงานรับรู้รายได้ขั้นต่ำเมื่อสำนักงานได้รับแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ และจะรับรู้รายได้ส่วนที่เหลือเมื่อแบบแสดงรายการข้อมูลดังกล่าวมีผลบังคับใช้สำหรับค่าธรรมเนียมยื่นแบบแสดงรายการที่ต้องชำระตามส่วนของผู้อื่นรายปีรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

- รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตประกอบการ สำนักงานรับรู้เป็นรายได้แต่ละปี

- รายได้ค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต สำนักงานรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

- รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น สำนักงานรับรู้รายได้เมื่อสำนักงานได้รับแบบพร้อมทั้งรับชำระเงินค่าธรรมเนียม

3.9.2 รายได้เงินอุดหนุนเรียกเก็บจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ กำหนดให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ จ่ายเงินอุดหนุนให้แก่สำนักงาน เพื่อเป็นการอุดหนุนตามอัตราที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด สำนักงานรับรู้เป็นรายได้แต่ละปี

3.9.3 รายได้จากเงินลงทุนและรายได้อื่นรับรู้ตามเกณฑ์ต่อไปนี้

- รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์อัตราผลตอบแทนที่แท้จริงตามสัดส่วนของระยะเวลา

- รายได้เงินปันผลรับรู้เมื่อมีสิทธิได้รับเงินปันผล

- รายได้ค่าเช่าสถานที่รับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลา

- รายได้อื่นรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลา

3.10 การรับรู้ค่าใช้จ่าย

สำนักงานรับรู้ค่าใช้จ่ายโดยใช้เกณฑ์คงค้าง

3.11 การจัดการความเสี่ยงด้านการเงิน

สำนักงานมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงโดยกำหนดสัดส่วนการลงทุน ณ ระดับความเสี่ยงที่ค่า $Var_{\alpha 0.05} = 12.2\%$ (มีโอกาสน้อยกว่าร้อยละ 5 ที่จะขาดทุนเกินร้อยละ 12.2) และผลตอบแทนที่คาดหวังร้อยละ 3.4 โดยมีระยะการลงทุน 10 ปี โดยมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารหนี้ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 45 สินทรัพย์ที่ลงทุนได้ ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดที่เป็นเงินสกุลบาทและสกุลเงินต่างประเทศ ตราสารหนี้และตราสารทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ และตราสารอนุพันธ์ โดยสำนักงานได้จ้างบุคคลภายนอกบริหาร ซึ่งเป็นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โดยในการบริหารเงินกองทุนส่วนบุคคลนั้น บริหารอย่างอิสระภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนของสำนักงานที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ ก.ล.ต.

๑.

3.11 การจัดการความเสี่ยงด้านการเงิน (ต่อ)

3.11.1 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย (Interest Rate Risk)

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราดอกเบี้ยในตลาด โดยโอกาสที่ราคาตลาดตราสารหนี้จะเพิ่มขึ้นหรือลดลงเมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดมีการเปลี่ยนแปลง โดยทั่วไปเมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดเพิ่มสูงขึ้น ราคาตราสารหนี้จะลดลง และหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดลดลง ราคาตราสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น สำนักงานได้กำหนดไว้ในนโยบายการลงทุนอาจใช้ตราสารอนุพันธ์ (derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยและความผันผวนของราคาตราสารหนี้ (duration) ไม่ให้มีค่าเป็นลบ โดยผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคลบริหารจัดการและติดตามสถานการณ์

	มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567					รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	อัตราดอกเบี้ยคงที่	อัตราดอกเบี้ยปรับ	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	218.32	-	218.32	0.000-0.575
เงินลงทุนชั่วคราว	215.00	-	-	-	-	215.00	1.225
เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล							
- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	139.17	119.50	258.67	0.000-2.750
- ตราสารหนี้	336.39	1,975.83	1,786.90	-	102.29	4,201.41	0.000-4.675

	มูลค่าตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566					รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	อัตราดอกเบี้ยคงที่	อัตราดอกเบี้ยปรับ	ไม่มีอัตราดอกเบี้ย	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี	
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	156.53	-	156.53	0.000-0.575
เงินลงทุนชั่วคราว	215.00	-	-	-	-	215.00	1.025
เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล							
- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	104.49	69.63	174.12	0.000-2.750
- ตราสารหนี้	440.98	1,766.19	1,859.60	-	-	4,066.77	0.080-5.050

3.11.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต (Credit Risk)

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่คู่สัญญาฝ่ายหนึ่งจะไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินจนทำให้คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งเกิดความเสียหายทางการเงิน นโยบายการลงทุนของสำนักงานกำหนดอันดับเครดิตของตราสารหนี้ภาคเอกชนให้มีอันดับความน่าเชื่อถือสูงไม่ต่ำกว่า A-

3.11.3 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ โดยสำนักงานได้กำหนดข้อจำกัดการลงทุนโดยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (FX exposure) ได้ไม่เกินร้อยละ 36 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (Net Asset Value : NAV) ของเงินลงทุน ที่วัดมูลค่าด้วยวิธีราคาตลาด (mark to market) แล้ว และลงทุนในตราสารอนุพันธ์ (derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (hedging purpose) และ/หรือเพื่อการบริหารพอร์ตการลงทุนให้มีประสิทธิภาพเท่านั้น

3.12 การวัดมูลค่ายุติธรรม

สำนักงานใช้วิธีราคาตลาดในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องหรือไม่สามารถหาราคาเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ สำนักงานจะใช้วิธีราคาทุนหรือวิธีรายได้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแทน

ลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ในการนำเทคนิคการวัดมูลค่ายุติธรรมข้างต้นมาใช้ สำนักงานจะต้องพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 เรื่อง การวัดมูลค่ายุติธรรม กำหนดลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่นำมาใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรม ดังนี้

- ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง
- ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม
- ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่สำนักงานประมาณขึ้น

3.13 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศบันทึกเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปี แปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นปี กำไรและขาดทุนที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินดังกล่าวจะรับรู้ภายใต้รายได้อื่นหรือค่าใช้จ่ายอื่นในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

4. ข้อมูลเพิ่มเติม

4.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2567	2566
เงินฝากธนาคาร	218.32	156.53
รวม	<u>218.32</u>	<u>156.53</u>

4.2 เงินลงทุนชั่วคราว ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2567	2566
เงินฝากธนาคารที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี	215.00	215.00
รวม	<u>215.00</u>	<u>215.00</u>

4.3 ลูกหนี้และรายได้ค้างรับ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2567	2566
ค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต	379.66	361.67
รายได้เงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์	119.72	112.98
ดอกเบี้ยและเงินปันผลค้างรับของกองทุนส่วนบุคคล	28.67	30.72
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	30.57	28.04
ค่าธรรมเนียมยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลรายปี	2.95	3.51
รายได้ดอกเบี้ยธนาคารอาคารสงเคราะห์และอื่น ๆ	0.33	0.36
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำ	1.67	1.40
ลูกหนี้จากการขายหลักทรัพย์	-	15.55
ลูกหนี้กรมสรรพากร	0.34	4.63
ลูกหนี้เบ็ดเตล็ด	0.94	1.07
ภาษีซื้อรอใบกำกับภาษี	0.05	-
เงินยืมตรง	-	0.27
รวม	564.90	560.20

4.4 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2567	2566
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงานระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี	1.79	2.21
ภาษีซื้อยังไม่ถึงกำหนด	4.95	4.75
ดอกเบี้ยรอตัดบัญชี	0.56	0.51
รวม	7.30	7.47

4.5 เงินลงทุนระยะยาว ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2567	2566
บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล		
- เงินฝากกระแสรายวันและเงินฝากออมทรัพย์	258.67	174.12
- เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน และการลงทุนทางเลือกอื่น	6,943.44	6,889.93
รวม	7,202.11	7,064.05

ค.

4.5 เงินลงทุนระยะยาว (ต่อ)

เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน และการลงทุนทางเลือกอื่น ประกอบด้วย

	2567		2566	
	ราคาทุน	มูลค่า ยุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่า ยุติธรรม
ตราสารหนี้	4,091.48	4,201.41	4,059.44	4,066.77
ตราสารทุน	2,397.97	2,505.90	2,510.64	2,572.84
การลงทุนทางเลือกอื่น	249.30	236.13	251.81	250.32
รวม	<u>6,738.75</u>	<u>6,943.44</u>	<u>6,821.89</u>	<u>6,889.93</u>

การลงทุนทางเลือกอื่น ได้แก่ กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ และทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ในประเทศและต่างประเทศ

ตราสารหนี้ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2567	2566
พันธบัตร	1,194.50	1,039.38
หุ้นกู้	3,006.91	3,027.39
รวม	<u>4,201.41</u>	<u>4,066.77</u>

4.6 การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

สำนักงานมีสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท		
	2567		
	ระดับ 1	ระดับ 2	รวม
เงินลงทุนในหลักทรัพย์			
ตราสารหนี้	-	4,201.41	4,201.41
ตราสารทุน	2,505.90	-	2,505.90
การลงทุนทางเลือก	236.13	-	236.13

4.6 การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน (ต่อ)

หน่วย : ล้านบาท

	2566		
	ระดับ 1	ระดับ 2	รวม
เงินลงทุนในหลักทรัพย์			
ตราสารหนี้	-	4,066.77	4,066.77
ตราสารทุน	2,572.84	-	2,572.84
การลงทุนทางเลือก	250.32	-	250.32

การประเมินมูลค่ายุติธรรมและข้อมูลที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 2

ตราสารหนี้ในประเทศและต่างประเทศ อ้างอิงการคำนวณราคาตลาดของ ThaiBMA (สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย) และอัตราดอกเบี้ยราคาตลาดอ้างอิงจาก Bloomberg ตามลำดับ

4.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567								สุทธิ
	ราคาทุน				ค่าเสื่อมราคาสะสม				
	ยอด ต้นงวด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด ปลายงวด	ยอด ต้นงวด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด ปลายงวด	
ที่ดิน	162.15	-	-	162.15	-	-	-	-	162.15
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	861.13	-	(1.58)	859.55	274.02	23.83	-	297.85	561.70
ค่าปรับปรุงอาคาร	0.08	-	(0.08)	-	0.08	-	(0.08)	-	-
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	48.50	2.43	(0.33)	50.60	46.84	1.06	(0.33)	47.57	3.03
อุปกรณ์สำนักงาน	499.07	32.48	(17.55)	514.00	411.84	35.37	(17.56)	429.65	84.35
ยานพาหนะและอุปกรณ์	0.50	-	-	0.50	0.50	-	-	0.50	-
อุปกรณ์ทั่วไประหว่างติดตั้ง	9.18	0.40	-	9.58	-	-	-	-	9.58
ค่าปรับปรุงอาคารระหว่างทำ	15.19	2.61	(2.04)	15.76	-	-	-	-	15.76
รวม	1,595.80	37.92	(21.58)	1,612.14	733.28	60.26	(17.97)	775.57	836.57

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 60.26 ล้านบาท

A.

4.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ต่อ)

หน่วย : ล้านบาท

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

	ราคาทุน				ค่าเสื่อมราคาสะสม				สุทธิ
	ยอด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด	ยอด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด	
	ต้นงวด			ปลายงวด	ต้นงวด			ปลายงวด	
ที่ดิน	162.15	-	-	162.15	-	-	-	-	162.15
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	852.64	8.49	-	861.13	250.28	23.74	-	274.02	587.11
ค่าปรับปรุงอาคาร	0.08	-	-	0.08	0.08	-	-	0.08	-
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	49.26	0.43	(1.19)	48.50	46.87	1.16	(1.19)	46.84	1.66
อุปกรณ์สำนักงาน	510.21	50.50	(61.64)	499.07	437.94	35.50	(61.60)	411.84	87.23
ยานพาหนะและอุปกรณ์	0.50	-	-	0.50	0.50	-	-	0.50	-
อุปกรณ์ทั่วไประหว่างติดตั้ง	7.58	1.60	-	9.18	-	-	-	-	9.18
ค่าปรับปรุงอาคารระหว่างทำ	10.65	9.07	(4.53)	15.19	-	-	-	-	15.19
	<u>1,593.07</u>	<u>70.09</u>	<u>(67.36)</u>	<u>1,595.80</u>	<u>735.67</u>	<u>60.40</u>	<u>(62.79)</u>	<u>733.28</u>	<u>862.52</u>

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 60.40 ล้านบาท

สำนักงานมีมูลค่าตามบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ซึ่งหักค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ซึ่งเป็นมูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมในปี 2567 และ 2566 จำนวน 373.80 ล้านบาท และ 379.31 ล้านบาท ตามลำดับ

4.8 สินทรัพย์สิทธิการใช้ ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

	ราคาทุน				ค่าเสื่อมราคาสะสม				สุทธิ
	ยอด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด	ยอด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด	
	ต้นงวด			ปลายงวด	ต้นงวด			ปลายงวด	
ที่ดิน	1.22	-	-	1.22	0.54	0.41	-	0.95	0.27
อาคาร	4.69	4.46	(4.69)	4.46	3.52	1.54	(4.69)	0.37	4.09
ยานพาหนะ	13.12	-	(1.54)	11.58	5.60	2.35	(1.23)	6.72	4.86
รวม	<u>19.03</u>	<u>4.46</u>	<u>(6.23)</u>	<u>17.26</u>	<u>9.66</u>	<u>4.30</u>	<u>(5.92)</u>	<u>8.04</u>	<u>9.22</u>

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 4.30 ล้านบาท

หน่วย : ล้านบาท

ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566

	ราคาทุน				ค่าเสื่อมราคาสะสม				สุทธิ
	ยอด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด	ยอด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด	
	ต้นงวด			ปลายงวด	ต้นงวด			ปลายงวด	
ที่ดิน	1.24	0.30	(0.32)	1.22	0.46	0.40	(0.32)	0.54	0.68
อาคาร	4.69	-	-	4.69	1.95	1.57	-	3.52	1.17
ยานพาหนะ	8.79	7.38	(3.05)	13.12	6.26	2.39	(3.05)	5.60	7.52
รวม	<u>14.72</u>	<u>7.68</u>	<u>(3.37)</u>	<u>19.03</u>	<u>8.67</u>	<u>4.36</u>	<u>(3.37)</u>	<u>9.66</u>	<u>9.37</u>

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 4.36 ล้านบาท

4.9 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567							
	ราคาทุน				ค่าตัดจำหน่ายสะสม			
	ยอด ต้นงวด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด ปลายงวด	ยอด ต้นงวด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด ปลายงวด
ลิขสิทธิ์	205.59	4.06	-	209.65	153.01	13.49	-	166.50
รายการพัฒนาระบบ	73.16	5.28	-	78.44	53.04	8.52	-	61.56
ลิขสิทธิ์ระหว่างพัฒนา	20.92	-	-	20.92	-	-	-	-
รายการพัฒนาระบบระหว่างพัฒนา	3.50	0.06	(3.50)	0.06	-	-	-	-
รวม	303.17	9.40	(3.50)	309.07	206.05	22.01	-	228.06

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 22.01 ล้านบาท

หน่วย : ล้านบาท

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2566							
	ราคาทุน				ค่าตัดจำหน่ายสะสม			
	ยอด ต้นงวด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด ปลายงวด	ยอด ต้นงวด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด ปลายงวด
ลิขสิทธิ์	200.31	5.28	-	205.59	139.84	13.17	-	153.01
รายการพัฒนาระบบ	67.01	6.15	-	73.16	41.24	11.80	-	53.04
ลิขสิทธิ์ระหว่างพัฒนา	32.21	-	(11.29)	20.92	-	-	-	-
รายการพัฒนาระบบระหว่างพัฒนา	0.08	3.50	(0.08)	3.50	-	-	-	-
รวม	299.61	14.93	(11.37)	303.17	181.08	24.97	-	206.05

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2566 จำนวน 24.97 ล้านบาท

สำนักงานมีมูลค่าตามบัญชีสินทรัพย์ไม่มีตัวตนซึ่งหักค่าตัดจำหน่ายเต็มจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ซึ่งเป็นมูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าตัดจำหน่ายสะสมในปี 2567 และ 2566 จำนวน 126.61 ล้านบาท และ 98.47 ล้านบาท ตามลำดับ

4.10 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	2567	2566
เงินฝากประจำสำหรับสวัสดิการพนักงาน	38.56	53.59
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	10.54	19.08
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	3.01	4.04
ดอกเบี้ยรอตัด	0.51	0.68
เงินมัดจำและเงินประกัน	0.67	0.47
รวม	53.29	77.86

เงินฝากประจำสำหรับสวัสดิการพนักงาน เป็นเงินฝากธนาคารอาคารสงเคราะห์ซึ่งฝากไว้เพื่อกำประกันการกู้ยืมเงินของพนักงานเพื่อการเคหะ

4.11 เจ้าหนี้และค่าใช้จ่ายค้างจ่าย ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2567	2566
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและลูกจ้างค้างจ่าย	78.44	12.85
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	84.34	73.50
เจ้าหนี้ซื้อขายหลักทรัพย์	17.08	13.90
เจ้าหนี้ทั่วไป	7.27	32.41
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	-	0.08
อื่น ๆ	0.15	0.05
รวม	187.28	132.79

4.12 หนี้สินตามสัญญาเช่า รายการเปลี่ยนแปลงของหนี้สินตามสัญญาเช่า สรุปได้ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	2567	2566
ยอดคงเหลือต้นงวด	11.33	6.80
กระแสเงินสด		
จ่ายเงินคืนหนี้สินตามสัญญาเช่า	(4.97)	(4.51)
การเปลี่ยนแปลงที่มีใช้เงินสด		
การเพิ่มของหนี้สินตามสัญญาเช่า	4.62	9.04
	10.98	11.33
หัก ส่วนที่ถึงกำหนดในหนึ่งปี	(3.67)	(4.77)
ยอดคงเหลือปลายงวด สุทธิ	7.31	6.56

	หน่วย : ล้านบาท	
จำนวนเงินที่ต้องจ่ายตามสัญญาเช่า	2567	2566
ไม่เกิน 1 ปี	3.67	4.77
มากกว่า 1 - 5 ปี	7.31	6.56
รวม	10.98	11.33

	หน่วย : ล้านบาท	
	2567	2566
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับสัญญาเช่าที่รับรู้ในส่วนของงบรายได้และค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ		
ค่าเสื่อมราคาของสินทรัพย์สิทธิการใช้	4.30	4.36
ดอกเบี้ยจ่ายของหนี้สินตามสัญญาเช่า	0.56	0.54
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าระยะสั้น	0.87	21.08
ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวกับสัญญาเช่าซึ่งสินทรัพย์อ้างอิงมีมูลค่าต่ำ	2.49	1.93

4.13 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2567	2566
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานระหว่างงวด		
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน ณ วันต้นปี	692.14	648.50
จ่ายชำระผลประโยชน์ของพนักงานระหว่างงวด	(10.16)	(5.88)
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	24.79	24.60
ต้นทุนดอกเบี้ย	26.88	24.92
ภาระผูกพัน ณ วันสิ้นปี	<u>733.65</u>	<u>692.14</u>
	หน่วย : ล้านบาท	
	2567	2566
จำนวนเงินที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ		
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	24.79	24.60
ต้นทุนดอกเบี้ย	26.88	24.92
รวม	<u>51.67</u>	<u>49.52</u>

ข้อสมมติฐานในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

	2567	2566
อัตราคิดลด	4.5%	4.5%
อัตราเงินเฟ้อ	2.0%	2.0%
อัตราหมุนเวียนของพนักงาน	0 - 15%	0 - 15%
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5 - 10%	5 - 10%
อัตราเงินเพื่อค่ารักษาพยาบาล	5.0%	5.0%
อายุขัย	ตารางมรณะไทย 2560 ปรับด้วยอัตราการ เสียชีวิตร้อยละ 3 ต่อปี	ตารางมรณะไทย 2560 ปรับด้วยอัตราการ เสียชีวิตร้อยละ 3 ต่อปี
เกษียณอายุ	60 ปี	60 ปี

4.13 ประมาณการหนี้สินไม่หมุนเวียนสำหรับผลประโยชน์พนักงาน (ต่อ)

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน

หน่วย : ล้านบาท

	2567		2566	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลง 1%)	(145.87)	199.22	(139.77)	191.76
อัตราการขึ้นเงินเดือน (เปลี่ยนแปลง 1%)	1.22	(1.04)	1.03	(0.88)
อัตราเพิ่มขึ้นของค่ารักษาพยาบาล (เปลี่ยนแปลง 1%)	201.84	(149.88)	187.17	(139.15)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน (เปลี่ยนแปลง 20%)	(6.77)	7.16	(5.77)	6.08
อัตราการปรับปรุงอัตราการเสียชีวิต (เปลี่ยนแปลง 1%)	87.56	(94.75)	81.14	(87.69)

ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานคือ 41.1 ปี

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์ ที่คำนวณจากภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ที่คาดว่าจะจ่ายชำระในอนาคต

หน่วย : ล้านบาท

ผลประโยชน์ของพนักงานที่คาดว่าจะจ่าย	2567	2566
ส่วนที่คาดว่าจะจ่ายชำระปีที่ 1	6.53	5.64
ส่วนที่คาดว่าจะจ่ายชำระปีที่ 2 – ปีที่ 5	40.86	34.73
ส่วนที่คาดว่าจะจ่ายชำระปีที่ 6 – ปีที่ 10	95.03	84.87

4.14 เงินสำรอง

สำนักงานได้รับความเห็นชอบจากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังให้กันเงินสำรองตามมาตรา 26 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ตามหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค 1007/21406 ลงวันที่ 7 ธันวาคม 2554 หนังสือกระทรวงการคลังที่ กค 1007/19634 ลงวันที่ 21 พฤศจิกายน 2556 และหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค 1004/16460 ลงวันที่ 25 พฤศจิกายน 2565 โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการกันเงินสำรองแต่ละประเภท ดังนี้

1. เงินสำรองพิเศษเพื่อการพัฒนาตลาดทุน ให้กันเงินไว้เป็นลำดับแรกในจำนวนเท่ากับจำนวนสุทธิของรายได้ที่นำเข้าเงินสำรองพิเศษเพื่อการพัฒนาตลาดทุน ได้แก่ รายได้จากเงินลงทุนเพื่อการพัฒนาตลาดทุน ค่าปรับทางการปกครองจากพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์เพื่อธุรกรรมในตลาดทุน พ.ศ. 2550 หักด้วยค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการพัฒนาตลาดทุนในแต่ละปี เช่น การสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับบุคคลที่เกี่ยวข้องผ่านสื่อต่าง ๆ เป็นต้น โดยให้กันได้ไม่เกินจำนวนผลกำไรของสำนักงาน (รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย) และสำหรับงบการเงินปี 2565 เป็นต้นไป ให้กำหนดเพดานเงินสำรองพิเศษเพื่อการพัฒนาตลาดทุนจำนวน 1,850.00 ล้านบาท ทั้งนี้ หากกันสำรองได้ครบจำนวนที่ระบุแล้วจำนวนสุทธิของรายได้ที่นำเข้าเงินสำรองพิเศษเพื่อการพัฒนาตลาดทุนหักด้วยค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการพัฒนาตลาดทุนที่ไม่เกินกว่าผลกำไรของสำนักงาน (รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย) จะต้องนำส่งเป็นรายได้ของรัฐตามมาตรา 27 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ

๔.

4.14 เงินสำรอง (ต่อ)

2. เงินสำรองที่มีวัตถุประสงค์เฉพาะ ประกอบด้วย 2 ส่วน ได้แก่

2.1 เงินสำรองเพื่อจัดหาสถานที่ทำการถาวรให้กันเงินไว้เป็นลำดับถัดจากเงินสำรองพิเศษเพื่อการพัฒนาตลาดทุน ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ ก.ล.ต. ครั้งที่ 7/2555 เมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2555 ปรับเพิ่มเงินสำรองเพื่อจัดหาสถานที่ทำการถาวรจาก 850.00 ล้านบาท เป็นเงิน 1,254.70 ล้านบาท โดยได้กันเงินไว้จนครบจำนวนแล้วในปี 2557

2.2 เงินสำรองเพื่อจัดหาที่จอดรถให้กันเงินไว้เป็นลำดับถัดจากเงินสำรองเพื่อจัดหาสถานที่ทำการถาวร โดยให้กันเงินไว้จนกว่าจะครบจำนวน 500.00 ล้านบาท และในปี 2558 ได้กันเงินไว้จนครบจำนวนแล้ว

ทั้งนี้ หากเงินสำรองที่มีวัตถุประสงค์เฉพาะที่เคยกันเงินในลำดับก่อนเงินสำรองทั่วไป เมื่อมีการใช้จ่ายเงิน หรือยกเลิกการกันเงินสำรองที่มีวัตถุประสงค์เฉพาะนั้นแล้ว หากมีวงเงินที่เหลืออยู่ให้จัดสรรเงินจำนวนนั้นไปเป็นเงินสำรองทั่วไป

ในปี 2565 ได้ยกเลิกการกันเงินสำรองเพื่อจัดหาที่จอดรถ โดยจัดสรรจำนวนเงินที่เหลืออยู่จำนวน 474.60 ล้านบาท ไปเป็นเงินสำรองทั่วไปแล้ว ตามหนังสือกระทรวงการคลังที่ กค 1004/16460 ลงวันที่ 25 พฤศจิกายน 2565

3. เงินสำรองทั่วไป ให้กันเงินไว้เป็นลำดับสุดท้ายจากกำไรที่เหลือหลังจากกันเงินสำรองพิเศษเพื่อการพัฒนาตลาดทุน และเงินสำรองที่มีวัตถุประสงค์เฉพาะแล้ว โดยให้กันเงินไว้จนกว่าจะครบจำนวน 4,107.00 ล้านบาท

ทั้งนี้ หากกันเงินสำรองได้ครบตามจำนวนที่ระบุแล้ว รายได้ที่เหลือจะนำส่งเป็นรายได้รัฐ ตามมาตรา 27 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ และหลักเกณฑ์การกันเงินสำรองดังกล่าวมีผลในการกันเงินสำรองจากผลประกอบการ ของปี 2555 เป็นต้นไป โดยรายละเอียดของเงินสำรองประเภทต่าง ๆ มีดังนี้

4.14.1 เงินสำรองพิเศษเพื่อการพัฒนาตลาดทุน ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	2567	2566
ยอดยกมาต้นงวด	1,805.93	1,835.23
หัก จัดสรรลดลง	(48.10)	(29.30)
ยอดยกไปปลายงวด	<u>1,757.83</u>	<u>1,805.93</u>

4.14.2 เงินสำรอง ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	2567	2566
เงินสำรองทั่วไป	4,107.00	4,662.19
บวก จัดสรรเพิ่ม (ลด) จากรายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่าย	(211.39)	0.95
รวม	<u>3,895.61</u>	<u>4,663.14</u>
หัก นำเงินสำรองส่วนเกินส่งรัฐ	-	(556.14)
รวมเงินสำรองทั่วไป	<u>3,895.61</u>	<u>4,107.00</u>
เงินสำรองเพื่อจัดหาสถานที่ทำการถาวร	1,254.70	1,254.70
เงินสำรองเพื่อจัดหาที่จอดรถ	25.40	25.40
รวม	<u>5,175.71</u>	<u>5,387.10</u>

4.15 องค์ประกอบอื่นของส่วนกองทุน ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2567	2566
ยอดยกมาต้นงวด	(16.62)	(65.83)
<u>บวก</u> กำไรจากการตีราคา	102.60	67.78
รวม	85.98	1.95
<u>หัก</u> ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	(8.24)	(18.57)
<u>ยอดยกไปปลายงวด</u>	<u>77.74</u>	<u>(16.62)</u>

4.16 รายได้ ประกอบด้วย

4.16.1 รายได้ค่าธรรมเนียม ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2567	2566
รายได้ค่าธรรมเนียมรายปี		
จากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์	198.86	207.51
จากบริษัทจดทะเบียน	153.01	156.14
จากการประกอบธุรกิจจัดการลงทุน	83.45	70.22
จากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทนายหน้า คำ		
จัดจำหน่ายที่จำกัดเฉพาะหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน (LBDU)	32.43	23.13
จากผู้ค้าและจัดจำหน่ายตราสารหนี้	53.23	56.40
จากสินทรัพย์ดิจิทัล	25.28	14.89
รวม	546.26	528.29
รายได้ค่าธรรมเนียมประเภทอื่น		
จากการยื่นแบบแสดงรายการ	130.86	146.78
จากประเภทอื่น ๆ	196.56	210.70
รวม	327.42	357.48
<u>รวมรายได้ค่าธรรมเนียม</u>	<u>873.68</u>	<u>885.77</u>

4.16.2 รายได้เงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2567	2566
รายได้เงินอุดหนุน		
SET	454.31	518.38
TFEX	5.64	6.11
รวม	459.95	524.49

A.

4.16.3 รายได้จากเงินลงทุน ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2567	2566
รายได้จากการลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล		
รายได้ดอกเบี้ย	130.60	127.82
รายได้เงินปันผล	87.82	54.54
กำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้นจริงของตราสารทุนและ REIT	31.97	(30.35)
กำไร (ขาดทุน) จากการจำหน่ายเงินลงทุน	133.40	(79.02)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	(0.51)	(4.54)
รายได้อื่น	0.09	-
รวม	383.37	68.45
รายได้จากการลงทุนที่สำนักงานบริหาร	2.48	1.91
รวม	385.85	70.36
หัก รายได้จากเงินลงทุนเพื่อการพัฒนาตลาดทุน	(93.61)	(14.48)
คงเหลือ	292.24	55.88

4.17 ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและลูกจ้าง ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2567	2566
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผู้บริหาร	128.43	109.68
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและลูกจ้าง	1,197.92	1,038.09
รวม	1,326.35	1,147.77

4.18 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2567	2566
ค่าเช่า	78.39	100.00
ค่าจ้างบริการ	77.56	101.04
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	41.35	37.07
ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาพนักงาน	41.17	72.27
ค่าสาธารณูปโภค	15.81	16.28
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปปฏิบัติงาน	12.01	8.15
ค่าจ้างที่ปรึกษา	10.67	28.47
ค่าหนังสือและบริการข่าว	9.30	9.28
ค่าใช้จ่ายในการประชาสัมพันธ์	9.16	18.77
ค่าวัสดุสำนักงาน	4.52	4.17

4.18 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน (ต่อ)

	หน่วย : ล้านบาท	
	2567	2566
ค่าติดต่อสื่อสาร	1.61	1.49
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับยานพาหนะ	1.11	1.17
ค่าใช้จ่ายอื่น	22.11	41.96
รวม	<u>324.77</u>	<u>440.12</u>

4.19 ค่าตอบแทนคณะกรรมการและอนุกรรมการ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2567	2566
ค่าตอบแทนคณะกรรมการและอนุกรรมการที่เป็นผู้บริหาร	2.68	2.61
ค่าตอบแทนคณะกรรมการและอนุกรรมการที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ	23.47	24.83
รวม	<u>26.15</u>	<u>27.44</u>

4.20 รายได้และค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2567	2566
รายได้เพื่อการพัฒนาตลาดทุน		
รายได้จากเงินลงทุนเพื่อการพัฒนาตลาดทุน	93.61	14.48
ค่าปรับทางการปกครอง	3.49	0.78
รวม	<u>97.10</u>	<u>15.26</u>
หัก ค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน		
กิจกรรมการให้ความรู้กับผู้ลงทุนและอื่น ๆ	(28.47)	(63.36)
รวม	<u>(28.47)</u>	<u>(63.36)</u>
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน	<u>68.63</u>	<u>(48.10)</u>

4.21 ภาระผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

4.21.1 สำนักงานมีภาระผูกพัน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 เกี่ยวกับรายจ่ายฝ่ายทุน จำนวน 66.27 ล้านบาท รายจ่ายด้านบริการ จำนวน 245.10 ล้านบาท

4.21.2 สำนักงานและ/หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและ/หรือคณะกรรมการ ก.ล.ต. และ/หรือคณะกรรมการพิจารณาโทษทางปกครอง ถูกฟ้องและเป็นคดีมีทุนทรัพย์ที่ถูกฟ้อง จำนวน 1,876.03 ล้านบาท ดังนี้

1. กรณีถูกกล่าวหาว่าสำนักงานปฏิเสธไม่จ่ายเงินสินบนโดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย กรณีผู้ฟ้องคดีและพวก ซึ่งร้องเรียนให้มีการสอบสวนและลงโทษผู้กระทำความผิดกรณีสร้างราคาหลักทรัพย์ และผู้กระทำความผิดได้ยินยอมปฏิบัติตามมาตรการลงโทษทางแพ่ง โดยชำระค่าปรับทางแพ่งแล้ว จำนวนทุนทรัพย์ 36.23 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

4.21 การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น (ต่อ)

2. กรณีถูกกล่าวหาว่าละเลยไม่ดำเนินการตามข้อร้องเรียน กรณีราคาของใบสำคัญแสดงสิทธิเปลี่ยนแปลงจนทำให้เกิดความเสียหาย จำนวนทุนทรัพย์ 0.15 ล้านบาท ปัจจุบันศาลปกครองกลางพิพากษายกฟ้อง เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2567 ผู้ฟ้องคดียื่นอุทธรณ์คำพิพากษา ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองสูงสุด

3. กรณีถูกกล่าวหาว่าสำนักงานมีคำสั่งแจ้งการมีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจในการเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์และบริษัทจดทะเบียนไม่ชอบด้วยกฎหมาย จำนวนทุนทรัพย์ 50.00 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองสูงสุด

4. กรณีถูกกล่าวหาว่าคำสั่งลงโทษปรับทางปกครองของคณะกรรมการพิจารณาโทษทางปกครองไม่ชอบด้วยกฎหมาย จำนวนทุนทรัพย์ 0.31 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

5. กรณีถูกกล่าวหาว่าคำสั่งของสำนักงานที่פקการให้ความเห็นชอบเป็นบุคลากรในธุรกิจตลาดทุนไม่ชอบด้วยกฎหมาย กรณีประธานคณะกรรมการลงทุนบกพร่องต่อหน้าที่ในการควบคุมดูแลให้ผู้จัดการกองทุนจัดทำ การวิเคราะห์และทบทวนคุณภาพตราสารที่กองทุนลงทุนให้เรียบร้อยครบถ้วน จำนวนทุนทรัพย์ 47.00 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

6. กรณีถูกกล่าวหาว่าคำสั่งของสำนักงานที่เกี่ยวข้องกับการนำมาตราการลงโทษปรับทางแพ่งมาใช้ อันมีผลให้ผู้ฟ้องคดีมีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ว่าด้วยการกำหนดลักษณะขาดความน่าไว้วางใจของกรรมการและผู้บริหารของบริษัท จำนวนทุนทรัพย์ 150.26 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองสูงสุด

7. กรณีถูกกล่าวหาว่าสำนักงานละเลยไม่ดำเนินการตามข้อร้องเรียน ซึ่งผู้ฟ้องคดีอ้างว่าถูกบริษัทหลักทรัพย์แห่งหนึ่งกลั่นแกล้งโดยการผลักดันราคาของสัญญาซื้อขายทองคำล่วงหน้า และราคาดัชนี SET50 ที่คำนวณและเผยแพร่โดยตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยไปในทิศทางตรงกันข้ามกับที่ผู้ฟ้องคดีลงทุน จนทำให้เกิดความเสียหาย จำนวนทุนทรัพย์ 0.34 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

8. กรณีถูกกล่าวหาว่าสำนักงานไม่ตรวจรับงานตามสัญญาจ้างพัฒนาระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ โครงการ Enterprise Information Management โดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย และให้ชำระค่าจ้างพร้อมดอกเบี้ย จำนวนทุนทรัพย์ 93.51 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

9. กรณีถูกกล่าวหาว่าโฆษณาการลงโทษโดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย ขอให้ชำระค่าเสียหาย จำนวนทุนทรัพย์ 14.60 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

10. กรณีถูกกล่าวหาว่าสำนักงานละเลยไม่กำกับหรือควบคุมดูแลการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ทำให้ได้รับความเสียหาย จำนวนทุนทรัพย์ 0.27 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

11. กรณีถูกกล่าวหาว่ารัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังมีคำสั่งเพิกถอนใบอนุญาตประกอบธุรกิจเป็นศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลโดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย จำนวนทุนทรัพย์ 100.00 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

4.21 การผูกพันและหนี้สินที่อาจเกิดขึ้น (ต่อ)

12. กรณีถูกกล่าวหาว่าสำนักงานละเลยไม่กำกับหรือควบคุมดูแลการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. สัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 ทำให้ได้รับความเสียหาย จำนวนทุนทรัพย์ 0.18 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

13. กรณีถูกกล่าวหาว่าสำนักงานละเลยไม่ดำเนินการหรือดำเนินการโดยล่าช้า ทำให้ผู้ลงทุนไม่สามารถถอนเงินได้ และขอให้ชดเชยค่าเสียหาย จำนวนทุนทรัพย์ 0.75 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

14. กรณีถูกกล่าวหาว่าสำนักงานละเลยไม่ดำเนินการหรือดำเนินการโดยล่าช้า ในการปฏิเสธคำขอรับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ทำให้เกิดความเสียหาย จำนวนทุนทรัพย์ 324.80 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

15. กรณีถูกกล่าวหาว่าสำนักงานพิจารณาเสนอเรื่องต่อกระทรวงการคลังเพื่อเพิกถอนใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ไม่ชอบด้วยกฎหมาย เป็นเหตุให้ได้รับความเสียหายไม่สามารถประกอบธุรกิจได้ จำนวนทุนทรัพย์ 50.00 ล้านบาท ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

16. กรณีถูกกล่าวหาว่าสำนักงานพิจารณาเสนอเรื่องต่อกระทรวงการคลังเพื่อเพิกถอนใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ไม่ชอบด้วยกฎหมาย เป็นเหตุให้ได้รับความเสียหายไม่สามารถประกอบธุรกิจได้ จำนวนทุนทรัพย์ 976.33 ล้านบาท ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

17. กรณีถูกกล่าวหาว่าสำนักงานบอกเลิกสัญญาจ้างก่อสร้างโดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย เป็นเหตุให้ได้รับความเสียหาย จำนวนทุนทรัพย์ 23.28 ล้านบาท ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

18. กรณีถูกกล่าวหาว่าสำนักงานผิดสัญญาจ้างออกแบบและควบคุมงานโดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย เป็นเหตุให้ได้รับความเสียหาย จำนวนทุนทรัพย์ 8.02 ล้านบาท ปัจจุบันคดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

อย่างไรก็ดี สำนักงานและ/หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและ/หรือคณะกรรมการ ก.ล.ต. และ/หรือคณะกรรมการพิจารณาโทษทางปกครอง ได้ปฏิบัติหน้าที่โดยพิจารณาข้อเท็จจริงอย่างรอบคอบ และกระทำการใด ๆ ภายในกรอบที่กฎหมายกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด และได้ดำเนินการเป็นไปตามกรอบการพิจารณาที่กำหนดขึ้นและใช้บังคับกับทุกคนโดยเท่าเทียมกัน มิได้มีการเลือกปฏิบัติ และมีได้กระทำการใดไม่ชอบด้วยกฎหมาย รวมทั้งได้ปฏิบัติหน้าที่ตามสัญญาอย่างเคร่งครัดและพิจารณาดำเนินการใช้สิทธิตามสัญญาและตามกฎหมายอย่างรอบคอบ มิได้กระทำการใดที่อาจทำให้เกิดความเสียหายแก่คู่สัญญา จึงเชื่อมั่นว่าความน่าจะเป็นในการแพ้คดีและการชดเชยค่าเสียหายที่อาจเกิดขึ้นของคดีดังกล่าวอยู่ในระดับที่เป็นไปได้น้อย สำนักงานจึงมิได้รับรู้ประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในงบฐานะการเงินและงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

4.22 การอนุมัติงบการเงิน

เลขานุการสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ อนุมัติให้ออกงบการเงินเมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

A.

สรุปข้อมูลสำคัญทางการเงิน

ภาพรวมผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2567

ในปี 2567 ก.ล.ต. มีรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม 39 ล้านบาท โดยมาจาก (1) รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน 124 ล้านบาท (2) รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายจากการพัฒนาตลาดทุน 69 ล้านบาท และ (3) กำไรจากการวัดมูลค่าเงินลงทุนด้วยมูลค่ายุติธรรมผ่านรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น 94 ล้านบาท

1. การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

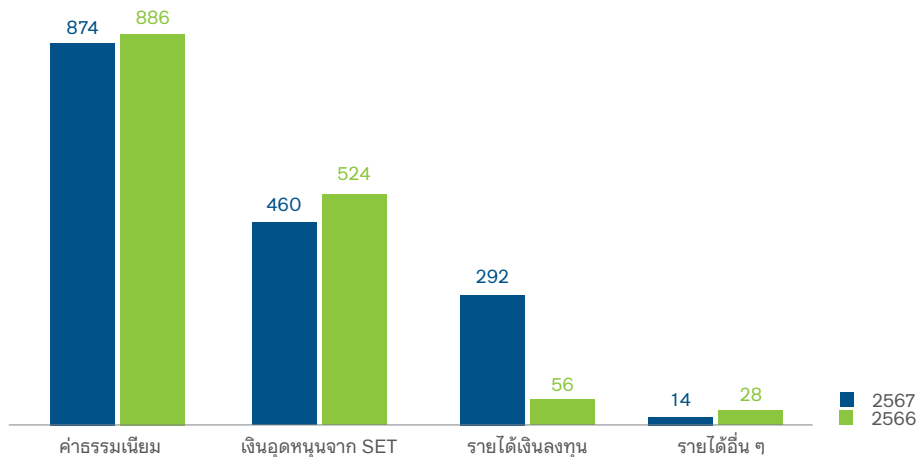
1.1 รายได้จากการดำเนินงาน

รายได้จากการดำเนินงานของ ก.ล.ต. ส่วนใหญ่มาจากค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล

บริษัทที่ออกและเสนอขายหลักทรัพย์/บริษัทจดทะเบียนเงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และรายได้จากการลงทุน โดยในปี 2567 ก.ล.ต. มีรายได้เพิ่มขึ้น 146 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 10 เมื่อเทียบกับปี 2566 ซึ่งมีสาเหตุหลักมาจากผลตอบแทนจากเงินลงทุนเพิ่มขึ้นจากกำไรจากการขายหลักทรัพย์และกำไรจากการ mark to market ของตราสารทุน ซึ่งบริหารจัดการโดยบริษัทจัดการลงทุน ในขณะที่รายได้ค่าธรรมเนียมและเงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยลดลงเนื่องจากมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์ซึ่งเป็นฐานในการคำนวณค่าธรรมเนียมรายปีจากผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และเงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (มูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์ 2567 : มูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์ 2566 = 46,551 : 53,331 ล้านบาท/วัน)

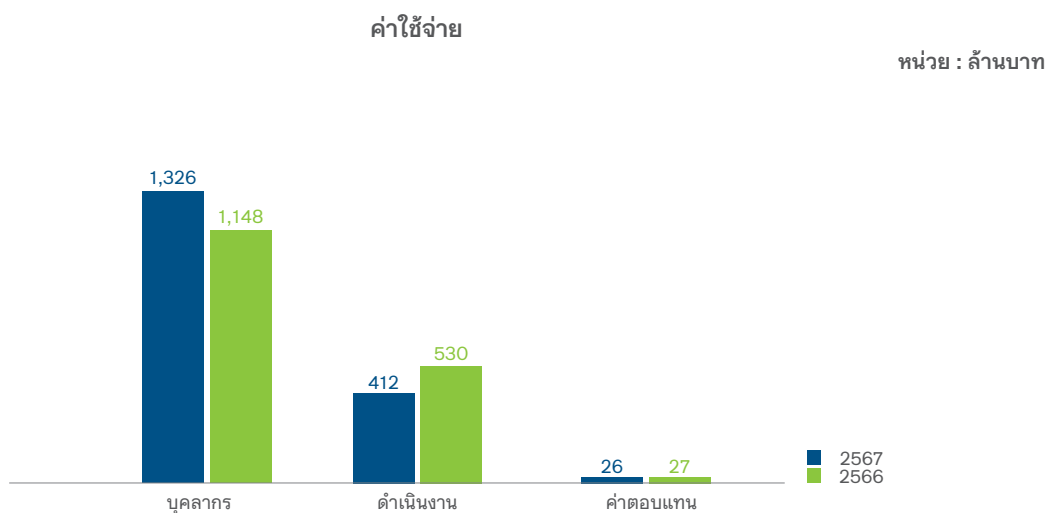
รายได้

หน่วย : ล้านบาท



1.2 ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน
ค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานเพิ่มขึ้น 59 ล้านบาท

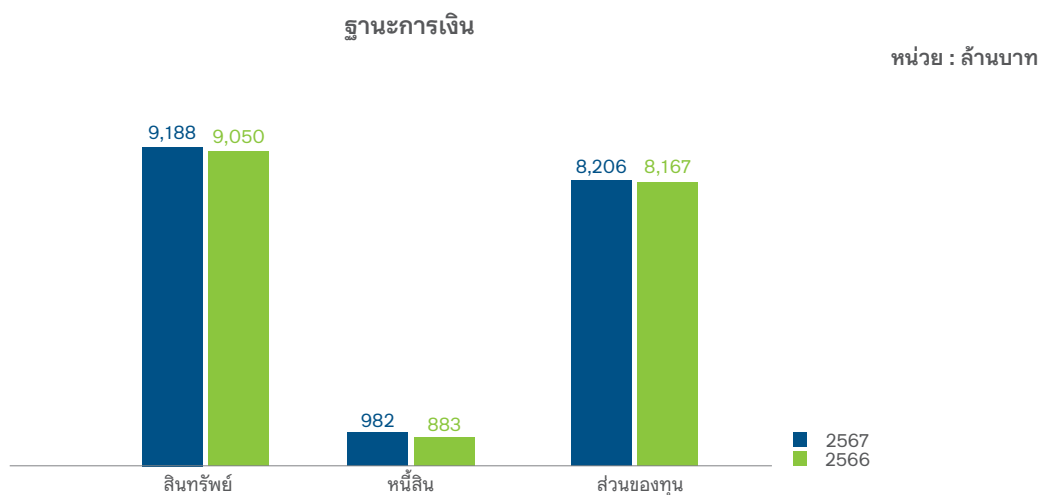
หรือคิดเป็นร้อยละ 3 เมื่อเทียบกับปี 2566 ส่วนใหญ่มาจาก
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและลูกจ้าง



2. การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

สินทรัพย์รวม 9,188 ล้านบาท ร้อยละ 78 ของ
สินทรัพย์รวมเป็นเงินลงทุนระยะยาว หนี้สินรวม
982 ล้านบาท ร้อยละ 75 ของหนี้สินรวมเป็นภาระผูกพัน

ผลประโยชน์ของพนักงานเมื่อเกษียณอายุซึ่งประมาณ
การตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย สำหรับส่วนของทุน
8,206 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 39 ล้านบาท จากรายได้
ที่สูงกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวมของปี 2567



3. การวิเคราะห์สภาพคล่องและกระแสเงินสด

อัตราส่วนสภาพคล่อง ณ 31 ธันวาคม 2567 เท่ากับ 4 เท่า ใกล้เคียงกับปีก่อน และอยู่ในระดับสูง โดยเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567 จำนวน 218 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 62 ล้านบาท ซึ่งมาจากการได้มาในกิจกรรมลงทุน 296 ล้านบาท โดยถอนเงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล และใช้ไปในกิจกรรมดำเนินงานและกิจกรรมจัดหาเงิน 229 ล้านบาท และ 5 ล้านบาท ตามลำดับ

สรุปภาพรวม ก.ล.ต. มีความมั่นคงทางการเงินเพียงพอที่จะรองรับการดำเนินงานในด้านต่างๆ โดยได้กันเงินสำรองเพื่อรองรับการดำเนินงานอย่างต่อเนื่องในระยะยาวแล้ว

6

ภาคผนวก





ภาพรวมอุตสาหกรรมปี 2567

(1) ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

ในปี 2567 มีจำนวนบริษัทหลักทรัพย์รวมทั้งสิ้น 50 ราย (มีรายใหม่เพิ่ม 2 ราย และเลิกประกอบธุรกิจ 2 ราย)

โดยแบ่งเป็นบริษัทหลักทรัพย์ที่ประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เป็นธุรกิจหลัก จำนวน 43 ราย และบริษัทหลักทรัพย์ที่ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทอื่น จำนวน 7 ราย

บริษัทหลักทรัพย์ ¹⁴	2567	2566
ประกอบธุรกิจการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ ¹⁵	43	43
ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทอื่น ¹⁶	7	7
รวม	50	50

ภาพรวมอุตสาหกรรมธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในปี 2567

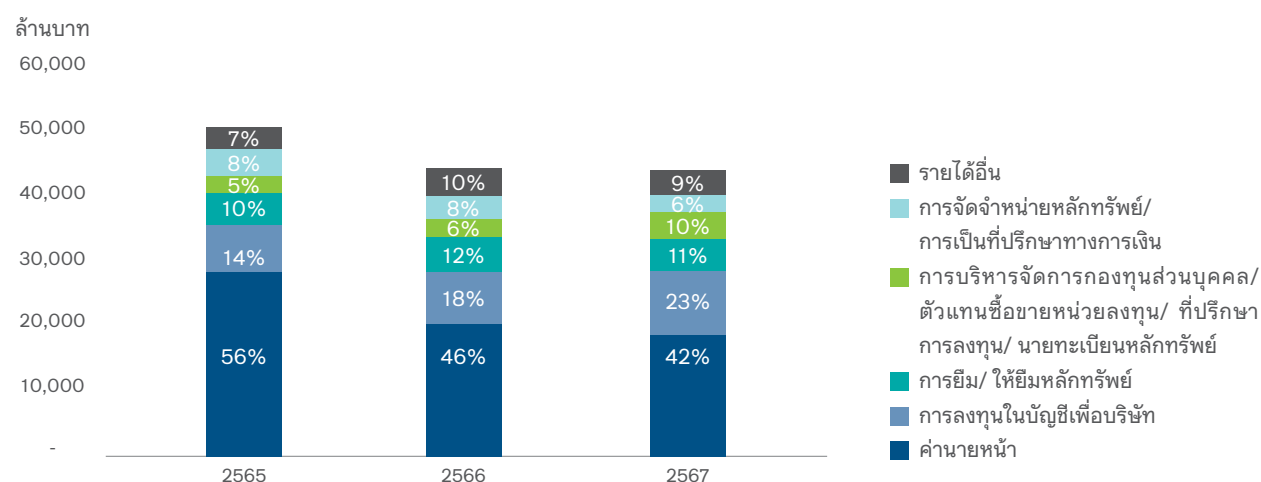
ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ในปี 2567 ปิดที่ระดับ 1,400 จุด ลดลงจาก 1,416 จุด ในปี 2566 (ลดลงร้อยละ 1) โดยดัชนีปิดต่ำสุดที่ 1,274.01 จุด และสูงสุดที่ 1,495.02 จุด ตามลำดับ มูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 45,080 ล้านบาท ลดลงจาก 51,082 ล้านบาท ในปี 2566 (ลดลงร้อยละ 12)

ดัชนีตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ในปี 2567 ปิดที่ระดับ 311.82 จุด ลดลงจาก 411.61 จุด ในปี 2566 (ลดลงร้อยละ 24) ขณะที่มูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวันลดลงจาก 2,249 ล้านบาท ในปี 2566 เหลือ 1,471 ล้านบาท (ลดลงร้อยละ 35)

การซื้อขายผลิตภัณฑ์อื่น ๆ ในปี 2567 อาทิ ใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ลดลงจากระดับ 8.42 แสนล้านบาท ในปี 2566 เหลือ 7.27 แสนล้านบาท (ลดลงร้อยละ 14) ขณะที่ตราสารแสดงสิทธิในหลักทรัพย์ต่างประเทศมีมูลค่าการซื้อขายเพิ่มขึ้นจากระดับ 32,650 ล้านบาท ในปี 2566 เป็น 59,797 ล้านบาท (เพิ่มขึ้นร้อยละ 83)

รายได้รวมของธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ลดลงเล็กน้อยจาก 44,709 ล้านบาท ในปี 2566 เหลือ 44,508 ล้านบาท (ลดลงร้อยละ 0.5) รายได้ที่ลดลงส่วนใหญ่เกิดจากการปรับตัวลดลงของรายได้ค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ซึ่งเป็นรายได้หลักกว่าร้อยละ 42 ของรายได้ทั้งหมด (ภาพที่ 1) โดยลดลงจาก 20,453 ล้านบาท เหลือ 18,739 ล้านบาท (ลดลงร้อยละ 8)

ภาพที่ 1 : โครงสร้างรายได้ของธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์



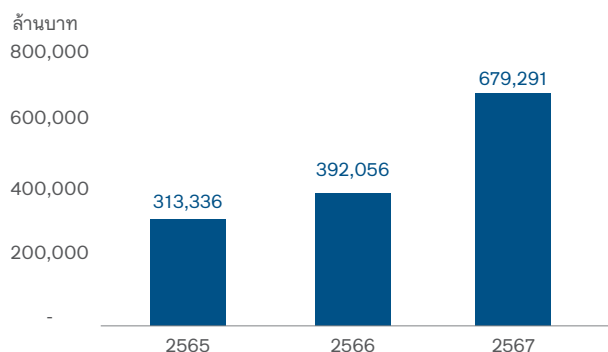
¹⁴ ทั้งบริษัทสมาชิกและบริษัทที่มีใช้สมาชิกตลาดหลักทรัพย์ที่ยังประกอบธุรกิจ

¹⁵ เป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ และ/หรือตัวแทนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า แต่ไม่รวมผู้ประกอบการเฉพาะตัวแทนสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเพียงอย่างเดียว

¹⁶ บริษัทหลักทรัพย์ที่ประกอบธุรกิจประเภทอื่น เช่น ผู้ค้าหลักทรัพย์ ผู้จัดการจำหน่ายหลักทรัพย์ และการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน เป็นต้น

นอกจากการปรับตัวลดลงของรายได้จากค่านายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์แล้ว รายได้ประเภทอื่นก็ปรับตัวลดลงเช่นกัน อาทิ รายได้จากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่ลดลงจาก 3,531 ล้านบาท ในปี 2566 เหลือ 2,704 ล้านบาท (ลดลงร้อยละ 23) อย่างไรก็ตาม รายได้จากการเป็นตัวแทนซื้อขายหลักทรัพย์ประเภทหน่วยลงทุนเพิ่มขึ้นจาก 2,081 ล้านบาท ในปี 2566 เป็น 3,382 ล้านบาท (เพิ่มขึ้นร้อยละ 63) สอดคล้องกับมูลค่าการขายหน่วยลงทุน

ภาพที่ 2 : มูลค่าการขายหน่วยลงทุนผ่านบริษัทหลักทรัพย์



ในส่วนของการลงทุนในบัญชีเพื่อบริษัทพบว่าเพิ่มขึ้นจาก 8,237 ล้านบาท ในปี 2566 เป็น 10,106 ล้านบาท (เพิ่มขึ้นร้อยละ 23)

ธุรกิจให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์มีแนวโน้มชะลอตัวลงตามมูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์ที่ลดลง โดยยอดรวมเงิน

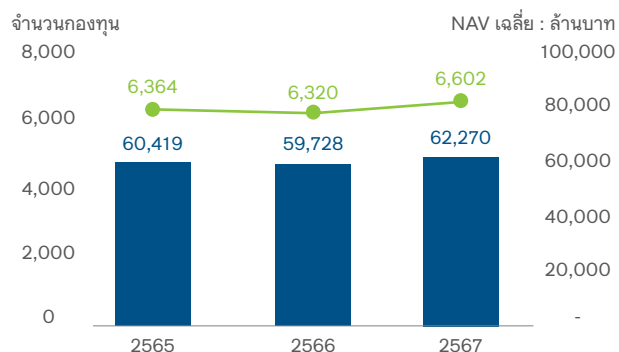
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

	2567	2566
มูลค่าเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ (ล้านบาท)	73,123	90,369
มูลค่าหลักประกัน (ล้านบาท)	246,879	284,141

สำหรับช่องทางการซื้อขายหลักทรัพย์ปี 2567 พบว่านักลงทุนรายย่อยมีการซื้อขายหลักทรัพย์ผ่านอินเทอร์เน็ตเทียบกับปริมาณการซื้อขายทั้งหมดคิดเป็นร้อยละ 74

ผ่านบริษัทหลักทรัพย์ที่เพิ่มสูงขึ้นจาก 3.92 แสนล้านบาท เป็น 6.79 แสนล้านบาท (เพิ่มขึ้นร้อยละ 73) เมื่อเทียบกับปี 2566 (ภาพที่ 2) ขณะที่รายได้จากการบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคลเพิ่มขึ้นจาก 531 ล้านบาท ในปี 2566 เป็น 803 ล้านบาท (เพิ่มขึ้นร้อยละ 53) สอดคล้องกับมูลค่าสินทรัพย์สุทธิของกองทุนภายใต้การจัดการที่เพิ่มขึ้นจาก 59,728 ล้านบาท เป็น 62,270 ล้านบาท (ภาพที่ 3)

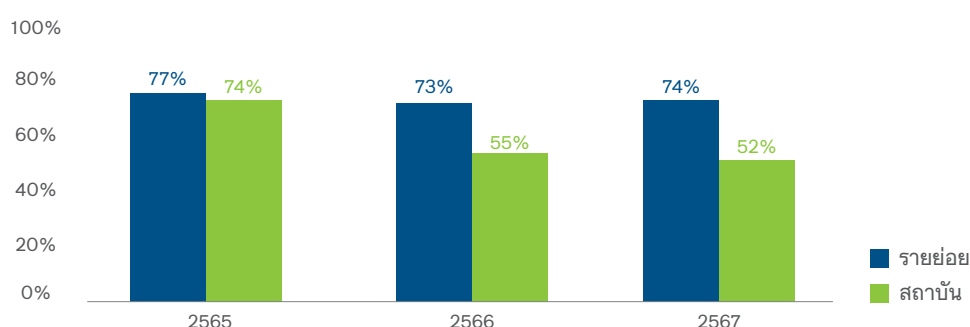
ภาพที่ 3 : มูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ยและจำนวนกองทุนส่วนบุคคล ภายใต้การจัดการบริษัทหลักทรัพย์



หมายเหตุ : เป็นข้อมูลมูลค่าทรัพย์สินสุทธิเฉลี่ย 12 เดือน

ให้กู้ยืมลดลงจาก 90,369 ล้านบาท ในปี 2566 เป็น 73,123 ล้านบาท (ลดลงร้อยละ 19) ส่วนมูลค่าของหลักประกันรวมอยู่ที่ 246,879 ล้านบาท คิดเป็นประมาณ 3 เท่าของมูลค่าเงินกู้ยืมทั้งหมด

ภาพที่ 4 : สัดส่วนการซื้อขายหลักทรัพย์ของนักลงทุนผ่านอินเทอร์เน็ต



ผลการดำเนินงานและฐานะการเงินของ บริษัทนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในปี 2567

บริษัทนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์มีรายได้รวมจากการประกอบธุรกิจอยู่ที่ 44,509 ล้านบาท ลดลงจาก 44,709 ล้านบาท ในปี 2566 หรือลดลงร้อยละ 0.5 โดยมีกำไรเบ็ดเสร็จรวม 2,291 ล้านบาท ลดลงจาก 2,860 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 20 รายได้ส่วนใหญ่มาจากค่านายหน้าและค่าธรรมเนียมและบริการต่าง ๆ เช่น การจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ การเป็นตัวแทนซื้อขายหลักทรัพย์ประเภทหน่วยลงทุน การเป็นที่ปรึกษาทางการเงินและการบริหารจัดการ

กองทุนส่วนบุคคล เป็นต้น สำหรับมูลค่าสินทรัพย์รวมของอุตสาหกรรม มีจำนวน 431,779 ล้านบาท ลดลงจาก 478,369 ล้านบาท ในปี 2566

บริษัททั้ง 43 แห่ง สามารถดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิได้สูงกว่าเกณฑ์ขั้นต่ำ โดย ณ สิ้นปี 2567 ระดับเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (Net Capital) เฉลี่ยต่อรายอยู่ที่ 1,932 ล้านบาท ขณะที่อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่วางเป็นประกัน (Net Capital Ratio) เฉลี่ยต่อรายอยู่ที่ร้อยละ 146 ซึ่งสูงกว่าเกณฑ์ขั้นต่ำอยู่มาก

ข้อมูลที่แสดงฐานะการเงินและรายได้ของผู้ประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์^{17 18}

ฐานะการเงิน

หน่วย : ล้านบาท

	2567	2566
สินทรัพย์	431,779	478,369
เงินสด รายการเทียบเท่าเงินสด	80,945	92,390
เงินลงทุนสุทธิ	164,497	159,305
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	101,741	119,332
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	40,057	58,355
หนี้สิน	312,559	363,759
เงินกู้ยืมและตราสารหนี้ที่ออก	28,056	43,005
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	220,037	250,767
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	7,562	11,839
ส่วนของผู้ถือหุ้น	119,220	114,610
หุ้นสามัญ	88,687	80,777
กำไร (ขาดทุน) สะสม	37,240	39,992

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หน่วย : ล้านบาท

	2567	2566
รายได้	44,509	44,709
ค่านายหน้า	18,862	20,565
กำไร (ขาดทุน) จากบัญชีบริษัท	(862)	(6,401)
ค่าใช้จ่าย	40,264	39,085
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	18,401	18,401
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม	2,291	2,860

¹⁷ ข้อมูลทั้งหมดเป็นข้อมูลงบการเงินที่ยังไม่ได้ตรวจสอบ (unaudited)

¹⁸ ใช้ข้อมูลบริษัทหลักทรัพย์ที่ยังคงประกอบธุรกิจนายหน้าในปี 2566 และ 2567 ซึ่งมีทั้งสิ้น 43 ราย

เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ

	2567	2566
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (Net Liquid Capital : ล้านบาท) เฉลี่ยต่อราย	1,932	1,890
อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สินทั่วไป และทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน (Net Capital Ratio : %) เฉลี่ยต่อราย	146	183

เกณฑ์ขั้นต่ำ : Net Liquid Capital 1-25 ล้านบาท และ Net Capital Ratio ร้อยละ 7

(2) ธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ในสิ้นปี 2567 มีผู้ประกอบการธุรกิจจำนวนรวมทั้งสิ้น 43 ราย โดยเป็นบริษัทที่ประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขาย

หลักทรัพย์ด้วย 38 ราย บริษัทที่ประกอบธุรกิจเฉพาะตัวแทนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 4 ราย และหยุดประกอบธุรกิจชั่วคราว 1 ราย

	2567	2566
ผู้ประกอบการที่ได้รับใบอนุญาตตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
- ประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ด้วย	38	38
- ประกอบธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเท่านั้น	4	4
- ขอหยุดประกอบธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าชั่วคราว	1	1
รวม	43	43

ภาพรวมธุรกิจในปี 2567

ปริมาณการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ระดับ 474,412 สัญญาต่อวัน ลดลงจากระดับ 522,755 สัญญาต่อวัน ในปี 2566 โดยเป็นการลดลงจากสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิง Equity index ซึ่งมีการซื้อขายเฉลี่ย 225,406 สัญญาต่อวัน เทียบกับ 255,732 สัญญาต่อวัน ในปี 2566 และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่อ้างอิงกับราคาหุ้นรายตัวที่จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์มีการซื้อขายเฉลี่ย 152,538 สัญญาต่อวัน เทียบกับ 174,070 สัญญาต่อวัน ในปี 2566 ในขณะที่สัญญาซื้อขายล่วงหน้าอ้างอิงโลหะมีค่าแบบมีสัญญา มีปริมาณ

การซื้อขายเฉลี่ยสูงขึ้นจาก 20.85 สัญญาต่อวัน เทียบกับ 8.55 สัญญาต่อวัน ในปี 2566

สำหรับผู้ประกอบการธุรกิจเฉพาะตัวแทนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า จำนวน 4 ราย มีส่วนแบ่งการตลาดใกล้เคียงกับปี 2566 ที่ร้อยละ 7 โดยรายได้รวมของผู้ประกอบการธุรกิจกลุ่มนี้ลดลงจาก 368 ล้านบาท ในปี 2566 เหลือ 365 ล้านบาท (ลดลงร้อยละ 0.8) จากรายได้ค่านายหน้าทีลดลงจากปี 2566 ที่ 214 ล้านบาท เหลือ 179 ล้านบาท (ลดลงร้อยละ 17) ส่งผลให้มีกำไรเบ็ดเสร็จรวมลดลงเหลือ 18 ล้านบาท ลดลงจาก 28 ล้านบาท ในปี 2566

ข้อมูลที่แสดงฐานะการเงินและรายได้ของผู้ประกอบธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า^{19 20}

ฐานะการเงิน

หน่วย : ล้านบาท

	2567	2566
สินทรัพย์	4,111	3,894
เงินสด รายการเทียบเท่าเงินสด	1,094	1,136
เงินลงทุนสุทธิ	1,201	982
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	12	13
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	1,563	1,520
หนี้สิน	3,414	3,220
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	3,307	3,141
ส่วนของผู้ถือหุ้น	697	674
หุ้นสามัญ	958	943
กำไร (ขาดทุน) สะสม	(261)	(269)

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หน่วย : ล้านบาท

	2567	2566
รายได้	365	368
ค่าขายหน้า	179	214
กำไร (ขาดทุน) จากบัญชีบริษัท	(0.76)	(22)
ค่าใช้จ่าย	347	337
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	121	116
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม	18	28

เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ

ผู้ประกอบธุรกิจเฉพาะตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจำนวน 4 ราย สามารถดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิได้สูงกว่าเกณฑ์ขั้นต่ำ โดย ณ สิ้นปี 2567 ระดับเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (Net Capital) เฉลี่ยต่อราย

ของผู้ประกอบธุรกิจอยู่ที่ 112 ล้านบาท ขณะที่อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน (Net Capital Ratio) เฉลี่ยต่อรายอยู่ที่ร้อยละ 219 ซึ่งสูงกว่าเกณฑ์ขั้นต่ำอยู่มาก

	2567	2566
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (Net Liquid Capital : ล้านบาท) เฉลี่ยต่อราย	112	110
อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน (Net Capital Ratio : %) เฉลี่ยต่อราย	219	285

เกณฑ์ขั้นต่ำ : Net Liquid Capital 15 ล้านบาท และ Net Capital Ratio ร้อยละ 7

¹⁹ ข้อมูลทั้งหมดเป็นข้อมูลงบการเงินที่ยังไม่ได้ตรวจสอบ (unaudited)

²⁰ เป็นข้อมูลเฉพาะผู้ประกอบธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอย่างเดียวยังประกอบธุรกิจอยู่ในปี 2567

(3) ธุรกิจจัดการกองทุนรวม

ธุรกิจจัดการกองทุนรวม ณ สิ้นปี 2567 มีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ 5.95 ล้านล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2566 7.7 แสนล้านบาท คิดเป็นอัตราการเติบโตร้อยละ 14.9 โดยกองทุนรวมตราสารหนี้มีมูลค่าเพิ่มสูงสุดที่ 5.2 แสนล้านบาท ส่วนมากเป็นการเพิ่มขึ้นของกองทุนรวมตราสารหนี้ประเภทรับซื้อคืนหน่วยลงทุนทุกวันทำการ (Daily Fixed Income Fund : Daily FI) ที่เพิ่มขึ้นในช่วงไตรมาสสุดท้ายเนื่องจากนักลงทุนต้องการลงทุนในสินทรัพย์ที่มีความผันผวนต่ำในช่วงที่เศรษฐกิจไทยยังมีความไม่แน่นอน รองลงมาคือกองทุนรวมวายุภักษ์มีมูลค่าเพิ่มขึ้น 1.2 แสนล้านบาท จากมาตรการสนับสนุนการพัฒนาตลาดทุนไทย และเพื่อเพิ่มทางเลือกในการออมให้แก่ประชาชน ขณะที่กองทุนรวมตราสารทุนมีมูลค่าเพิ่มขึ้น 5 หมื่นล้านบาท

เมื่อพิจารณาตามนโยบายการลงทุนในประเทศและต่างประเทศ พบว่ากองทุนรวมที่มีนโยบายเน้นลงทุนในต่างประเทศมีมูลค่าลงทุนเพิ่มขึ้น 6.3 แสนล้านบาท คิดเป็นอัตราการเติบโตร้อยละ 57 โดยนักลงทุนเน้นการกระจายการลงทุนไปต่างประเทศในช่วงที่ตลาดต่างประเทศมีการเติบโตสูงโดยเปรียบเทียบกับตลาดไทยที่ยังมีค่อนข้างจำกัด ทำให้กองทุนที่มีนโยบายลงทุนในประเทศมีมูลค่าลงทุนเพิ่มขึ้น 1.6 หมื่นล้านบาท คิดเป็นอัตราเติบโตร้อยละ 0.5 นอกจากนี้ เมื่อจำแนกกองทุนรวมตามประเภทผู้ถือหน่วยลงทุน พบว่ากองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนทั่วไปมีมูลค่าเพิ่มขึ้น 5.2 แสนล้านบาท กองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษและกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนที่มีใช้รายย่อยมีมูลค่าเพิ่มขึ้น 1.2 แสนล้านบาท คิดเป็นอัตราการเติบโตร้อยละ 14 และร้อยละ 25 ตามลำดับ เมื่อเปรียบเทียบกับปี 2566 (ตารางที่ 1)

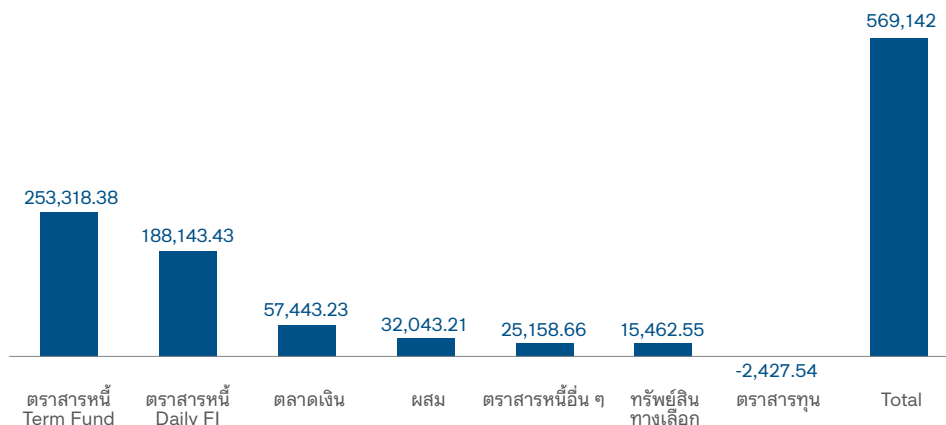
ตารางที่ 1 : ตารางแสดงมูลค่าทรัพย์สินสุทธิจำแนกตามนโยบายของกองทุน

จำแนกตามนโยบาย	จำนวนกอง		NAV (อ.บ.)		เปลี่ยนแปลง	
	ร.บ. 2567	ร.บ. 2566	ร.บ. 2567	ร.บ. 2566	NAV (อ.บ.)	% NAV
กองทุนรวมทั่วไปและกองทรัสต์						
กองทุนรวมตราสารทุน	1,077	1,012	1,314,328	1,263,941	50,387	4%
กองทุนรวมตราสารหนี้	645	573	2,889,465	2,368,332	521,133	22%
Money Market Fund	32	30	332,856	260,248	72,608	28%
Daily Fixed	71	72	1,195,548	968,971	226,577	23%
Term Fund	390	328	962,705	796,372	166,334	21%
อื่น ๆ	152	143	398,357	342,742	55,615	16%
กองทุนรวมผสม	387	400	378,362	334,474	43,888	13%
กองทุนรวมผสมระหว่างตราสารทุนและตราสารหนี้	35	38	17,168	20,448	(3,280)	-16%
กองทุนรวมผสมระหว่างตราสารทุน ตราสารหนี้ และทรัพย์สินอื่น ๆ	352	362	361,194	314,026	47,168	15%
กองทุนรวมทรัพย์สินทางเลือก	145	124	160,789	132,288	28,501	22%
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (กอง 1)	29	32	97,276	107,582	(10,306)	-10%
ประเภทระบุเฉพาะเจาะจง	27	30	95,710	106,004	(10,294)	-10%
ประเภทไม่ระบุเฉพาะเจาะจง	2	2	1,566	1,577	(11)	-1%
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	32	30	262,135	235,201	26,934	11%
บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน	8	6	32,266	21,713	10,553	49%
บริหารโดยผู้จัดการกองทรัสต์อื่น	24	24	229,869	213,488	16,381	8%
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานที่เสนอขายต่อผู้ลงทุนทั่วไป	8	8	350,946	361,815	(10,869)	-3%
รวมกองทุนรวมทั่วไปและกองทรัสต์	2,323	2,179	5,453,301	4,803,633	649,668	14%
จำแนกตามการลงทุนในต่างประเทศ						
เน้นลงทุนในต่างประเทศ	1,179	1,023	1,745,048	1,112,101	632,947	57%
เน้นลงทุนในประเทศ	1,144	1,156	3,708,253	3,691,532	16,721	0.5%
กองทุนรวมที่จัดตั้งขึ้นตามวัตถุประสงค์พิเศษ						
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ สำหรับผู้ลงทุนสถาบัน	12	12	32,518	34,252	(1,734)	-5%
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เพื่อแก้ไขปัญหาในระบบสถาบันการเงิน (กอง 2)	3	3	4,099	4,803	(703)	-15%
กองทุนรวมเพื่อแก้ไขปัญหาในระบบสถาบันการเงิน (กอง 3)	-	-	-	-	-	-
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิเรียกร้อง (กอง 4)	9	9	28,419	29,449	(1,030)	-3%
กองทุนรวมวายุภักษ์	1	1	466,973	342,464	124,510	36%
กองทุนรวมสำหรับผู้ลงทุนต่างประเทศ (Country Fund)	-	-	-	-	-	-
รวมกองทุนรวมพิเศษ	13	13	499,491	376,716	122,776	32.6%
รวมทั้งระบบ	2,336	2,192	5,952,793	5,180,349	772,444	14.9%

เมื่อพิจารณาปริมาณเงินทุนไหลเข้าออกกองทุนรวม (ภาพที่ 5) พบว่าปริมาณเงินทุนสุทธิไหลเข้ามูลค่า 5.7 แสนล้านบาท กองทุนรวมตราสารหนี้ประเภทที่มีการกำหนดอายุโครงการ (Term Fund) มีเงินทุนไหลเข้าสุทธิสูงสุด 2.5 แสนล้านบาท โดยในเดือนธันวาคมมีเงินทุน

สุทธิไหลเข้า 1.2 แสนล้านบาท รองลงมา คือ กอง Daily FI มีเงินทุนไหลเข้าสุทธิสูงสุด 1.9 แสนล้านบาท สอดคล้องกับการเติบโตของกองทุนรวมที่เน้นลงทุนในตราสารหนี้ในต่างประเทศ โดยกองทุนตราสารทุนเป็นกองทุนประเภทเดียวที่มีเงินทุนไหลออกสุทธิมูลค่า 2.4 พันล้านบาท

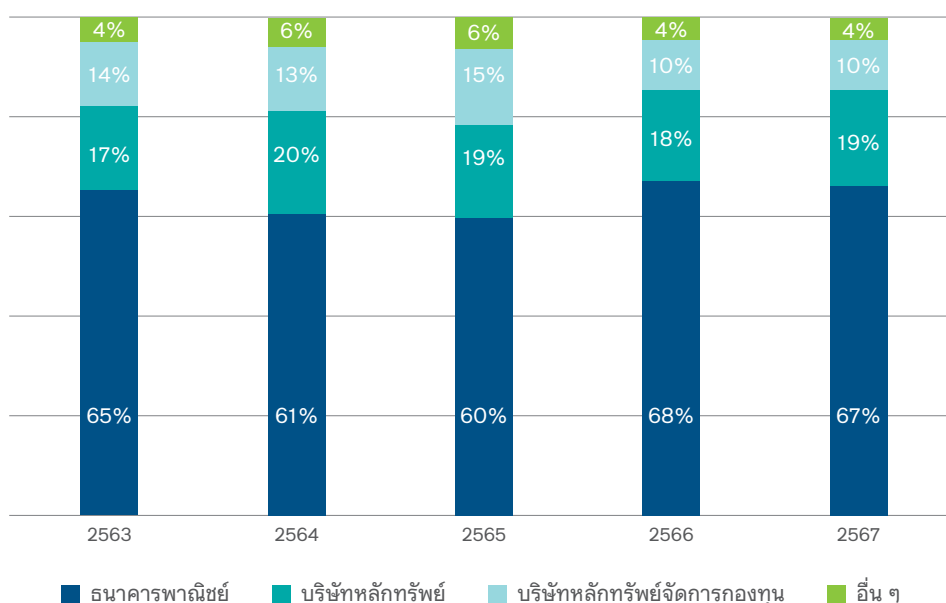
ภาพที่ 5 : ปริมาณเงินทุนไหลเข้า – ออกสุทธิ (ล้านบาท) ของกองทุนรวมประเภทต่าง ๆ ในปี 2567



ณ สิ้นปี 2567 มีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่มีกองทุนรวมภายใต้การบริหารจัดการจำนวน 23 แห่ง ในจำนวนนี้เป็นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนในเครือธนาคารพาณิชย์จำนวน 8 แห่ง มีส่วนแบ่งการตลาดตามมูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายใต้การบริหารจัดการรวมร้อยละ 80 โดยสัดส่วนมูลค่าการขายหน่วยลงทุน

มีการเปลี่ยนแปลงจากปีก่อนหน้าเล็กน้อยโดยเป็นการขายผ่านธนาคารพาณิชย์ร้อยละ 67 การขายผ่านบริษัทหลักทรัพย์ร้อยละ 19 และการขายผ่านบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนและตัวแทนขายอื่น ๆ รวมร้อยละ 10 และร้อยละ 4 ตามลำดับ (ภาพที่ 6)

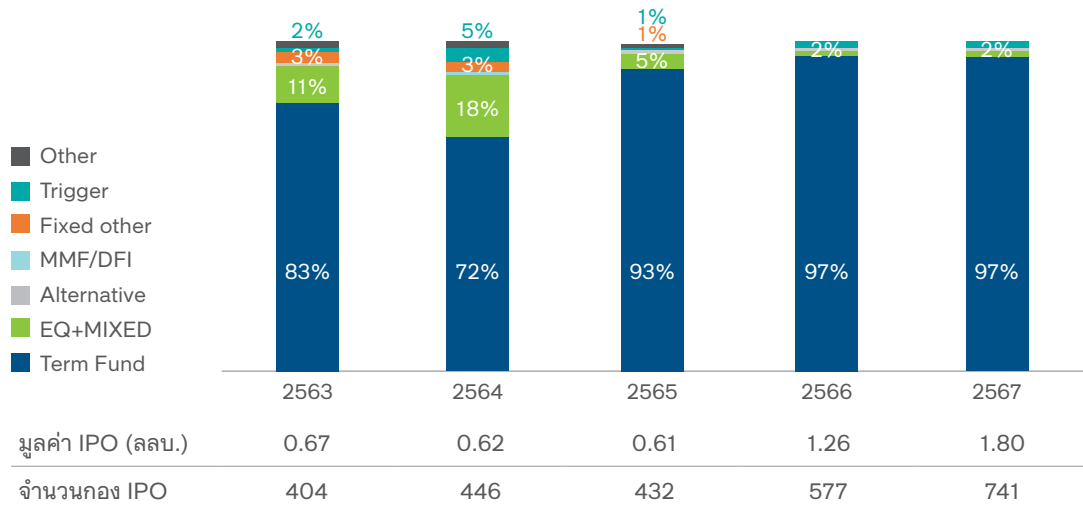
ภาพที่ 6 : สัดส่วนช่องทางการขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม



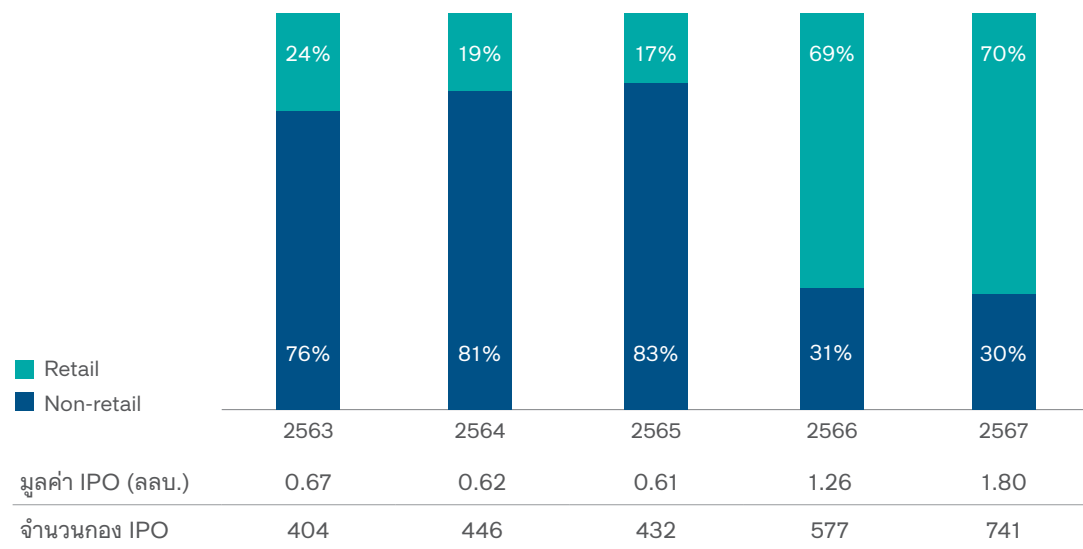
กองทุนรวมที่จัดตั้งใหม่ในปี 2567 (ภาพที่ 7) มีจำนวน 741 กองทุน เพิ่มขึ้น 164 กองทุน จากปี 2566 มีมูลค่าการเสนอขายครั้งแรกรวมทุกประเภทกองทุน 1.8 ล้านล้านบาท เพิ่มขึ้น 5 แสนล้านบาท จากปี 2566 โดยกอง Term Fund มีสัดส่วนมูลค่าการเสนอขายสูงสุดถึงร้อยละ 97 หรือคิดเป็นมูลค่า 1.7 ล้านล้านบาท เป็นไปในทิศทางเดียวกับความสนใจของนักลงทุนที่ต้องการลงทุนในตราสารหนี้ ซึ่งเป็นสินทรัพย์ที่มีความเสี่ยงด้าน

ความผันผวนต่ำกว่าสินทรัพย์ประเภทอื่น โดยกองทุนจัดตั้งใหม่เป็นกองทุนสำหรับนักลงทุนรายย่อยร้อยละ 70 (ภาพที่ 8) รองลงมาเป็นกองทุนรวมตราสารทุนและกองทุนรวมผสมที่มีสัดส่วนการเสนอขายรวมกันร้อยละ 2 ขณะที่กองทุนรวมทรัพย์สินทางเลือกที่มีสัดส่วนการเสนอขายร้อยละ 1 ทั้งนี้ พบว่าการเสนอขายหน่วยลงทุนยังคงเน้นกลุ่มรายย่อยเช่นเดียวกับปีก่อนหน้า

ภาพที่ 7 : สัดส่วนการเสนอขายกองทุนรวมประเภทต่าง ๆ



ภาพที่ 8 : สัดส่วนการเสนอขายกองทุนรวม จำแนกตามประเภทผู้ลงทุน Non-retail และ Retail



บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนมีรายได้รวมในครั้งแรกของปี 2567 มูลค่า 23,298 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 22.2 เมื่อเทียบกับช่วงเวลาเดียวกันของปีก่อนหน้า มีกำไรสุทธิเพิ่มขึ้น 75 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตรากำไรสุทธิร้อยละ 1.4

(ตารางที่ 2) โดยบริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตในการประกอบธุรกิจจัดการกองทุนรวม 19 จาก 25 แห่ง มีกำไรสุทธิ ในขณะที่ยังอีก 6 แห่ง ยังคงมีผลขาดทุนสุทธิจากการดำเนินงาน

ตารางที่ 2 : ตารางแสดงรายได้และกำไรสุทธิของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม

หน่วย : ล้านบาท

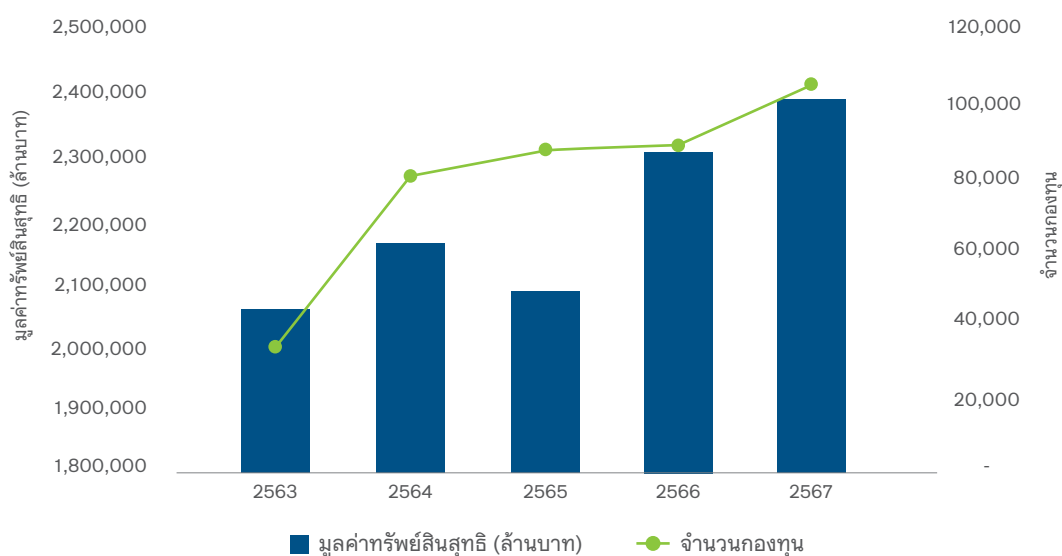
	ปี.ย. 2567	ปี.ย. 2566
รายได้	23,298	19,073
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าบริการ	22,398	18,897
กำไรสุทธิ	5,429	5,354

(4) ธุรกิจจัดการกองทุนส่วนบุคคล

ณ สิ้นปี 2567 มีบริษัทหลักทรัพย์ที่ประกอบธุรกิจจัดการกองทุนส่วนบุคคลจำนวน 53 แห่ง มีกองทุนภายใต้การบริหารจัดการจำนวน 103,563 กองทุน คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 17.9 โดยมีมูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายใต้

การบริหารจัดการ 2.4 ล้านล้านบาท คิดเป็นอัตราการเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.6 จากสิ้นปีก่อนหน้า (ภาพที่ 9) อย่างไรก็ตาม จำนวนกองทุนและมูลค่าทรัพย์สินสุทธิภายใต้การบริหารจัดการมีการเพิ่มขึ้นในระยะยาว โดยมูลค่าลงทุนเฉลี่ยในการลงทุนของผู้ลงทุนมีแนวโน้มลดลง

ภาพที่ 9 : จำนวนและมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนส่วนบุคคล

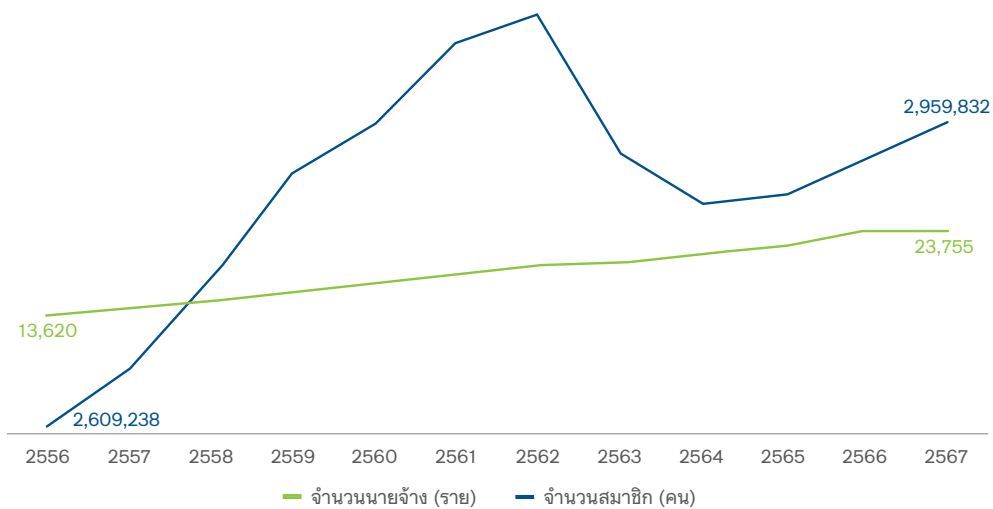


(5) ธุรกิจจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

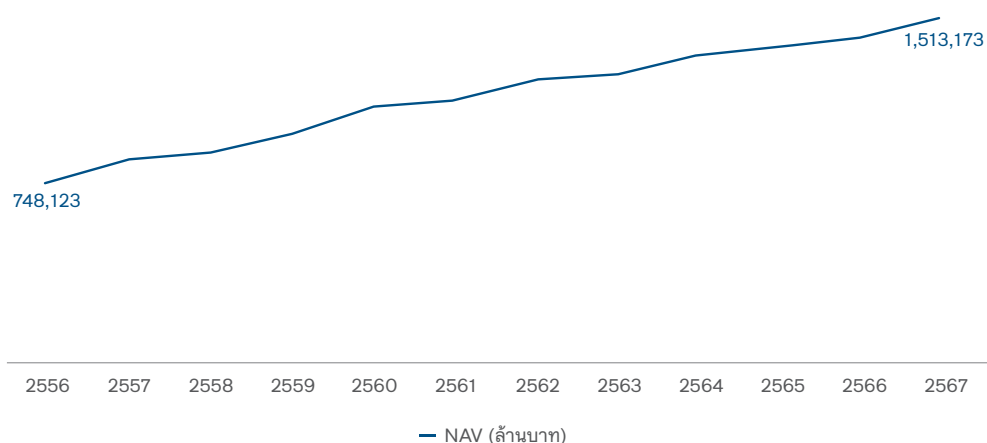
ธุรกิจกองทุนสำรองเลี้ยงชีพปรับตัวในทิศทางที่ดีขึ้นอย่างต่อเนื่องทั้งด้านจำนวนสมาชิก จำนวนนายจ้างที่ให้สวัสดิการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและมูลค่าเงินกองทุน ส่วนจำนวนกองทุนโดยรวมลดลงเล็กน้อย ซึ่งเป็นผลจากการเปลี่ยนประเภทกองทุน โดยนายจ้างที่จัดตั้งกองทุน

นายจ้างรายเดียวมีการเปลี่ยนไปเข้าร่วมในกองทุนหลายนายจ้าง (pooled fund) มากขึ้น ซึ่ง pooled fund มีนโยบายการลงทุนที่ลูกจ้างสามารถเลือกได้หลากหลาย รวมทั้งสามารถลดต้นทุนการดำเนินการได้จากการประหยัดต่อขนาด โดย ณ ธันวาคม 2567 มีจำนวนสมาชิก 2,959,832 คน จำนวนนายจ้าง 23,755 ราย มูลค่าเงินกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ 1,513,173 ล้านบาท และจำนวนกองทุน 352 กอง

ภาพที่ 10 : จำนวนนายจ้างและสมาชิก



ภาพที่ 11 : มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (NAV)



อย่างไรก็ดี แม้จำนวนสมาชิกจะเพิ่มขึ้นแต่ความครอบคลุมของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเมื่อเทียบกับแรงงานภาคเอกชนในระบบมีสัดส่วนเพียงร้อยละ 17.0 และนายจ้างที่มีสวัสดิการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพมีสัดส่วนเพียงร้อยละ 4.5 ของจำนวนนายจ้างทั้งหมด ขณะที่ประเทศไทยได้เข้าสู่สังคมสูงวัยโดยสมบูรณ์แล้ว โดยมีประชากรอายุ 60 ปีขึ้นไปเกินกว่าร้อยละ 20 ของประชากรทั้งประเทศ และจะเป็นสังคมสูงวัยระดับสุดยอดในอีกไม่กี่ปีข้างหน้า ดังนั้น ก.ล.ต. จึงเร่งดำเนินการในส่วนที่เกี่ยวข้องเพื่อเป็นส่วนหนึ่งของการสนับสนุนให้คนไทยมีคุณภาพชีวิตที่ดี ในยามเกษียณอายุผ่านการออมในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เช่น การปรับปรุงกฎหมายและกฎเกณฑ์ทั้งในส่วนของการสร้างและการจัดการกองทุน โดยเฉพาะอย่างยิ่งในการเพิ่มสิทธิประโยชน์และการคุ้มครองสิทธิให้แก่สมาชิก ตลอดจนการส่งเสริมความรู้ความเข้าใจด้านการเงินแก่สมาชิกในเรื่องการออมและการลงทุนระยะยาว เป็นต้น

(6) ธุรกิจ LBDU

ผู้ประกอบการธุรกิจ LBDU ได้แก่ ธนาคาร บริษัทประกันชีวิต และบริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน ในปี 2567 มูลค่าการขายหน่วยลงทุนของผู้ประกอบการธุรกิจ LBDU คิดเป็นร้อยละ 71 ของการขายหน่วยลงทุนทั้งอุตสาหกรรม ไม่รวมมูลค่าการขายหน่วยลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เพิ่มขึ้นจากปี 2566 ประมาณร้อยละ 66.75 โดยธนาคารเพิ่มขึ้นร้อยละ 66.32 บริษัทประกันชีวิตเพิ่มขึ้นร้อยละ 130.00 และบริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุนเพิ่มขึ้นร้อยละ 111.68 ซึ่งกลุ่มธนาคารมีมูลค่าการขายหน่วย

ก.ล.ต. เสนอปรับปรุงพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพต่อกระทรวงการคลัง เมื่อวันที่ 25 ธันวาคม 2566 โดยมีวัตถุประสงค์เพื่อรองรับพัฒนาการของโครงสร้างกองทุนสำรองเลี้ยงชีพประเภทหลายนายจ้างซึ่งบริษัทจัดการเป็นผู้ริเริ่มจัดตั้งขึ้น และเพิ่มประสิทธิภาพของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้มีกลไกการคุ้มครองดูแลสิทธิประโยชน์และความเป็นธรรมให้แก่สมาชิก รวมถึงส่งเสริมความโปร่งใสในการกำกับดูแลและมาตรฐานในการปฏิบัติงานแก่ผู้ที่เกี่ยวข้องด้วย

ปี 2567 ก.ล.ต. และสำนักงานเศรษฐกิจการคลังได้ประชุมหารือร่วมกันเรื่องการปรับปรุงร่างพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และกระทรวงการคลังได้เสนอร่างพระราชบัญญัติดังกล่าวต่อสำนักเลขาธิการคณะรัฐมนตรี โดยปัจจุบันร่างอยู่ระหว่างการพิจารณาเพื่อเสนอต่อคณะรัฐมนตรีพิจารณา

ลงทุนเพิ่มขึ้นสูงสุด โดยเพิ่มขึ้นจากปี 2566 ประมาณ 1.9 ล้านล้านบาท เนื่องจากมีการพัฒนาช่องทางการขายแบบออนไลน์ เช่น ธนาคารออนไลน์ที่ให้บริการผ่านแอปพลิเคชันบนสมาร์ทโฟนและการประชาสัมพันธ์ผ่านสื่อออนไลน์ต่อเนื่อง เป็นต้น

ทั้งนี้ ในปี 2567 มีผู้ประกอบการธุรกิจ LBDU ใหม่เป็นบริษัทประกันชีวิต 1 ราย ขณะที่ผู้ประกอบการเดิมมีการคืนใบอนุญาต 2 ราย (กลุ่มบริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน) ส่งผลให้มีจำนวนผู้ประกอบการธุรกิจ LBDU รวมทั้งสิ้น 40 ราย

ตารางที่ 3 : จำนวนผู้ประกอบการธุรกิจ LBDU

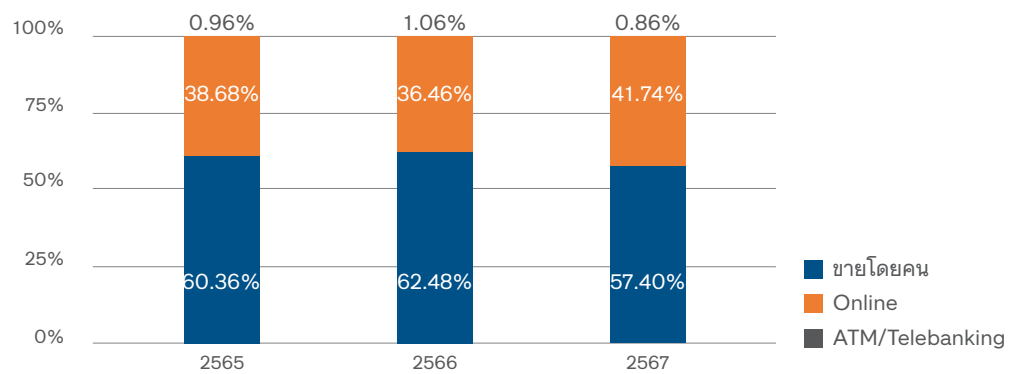
	2567	2566	2565
ธนาคาร	16	16	16
บริษัทประกันชีวิต	15	14	14
บริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน	9	11	11
รวม	40	41	41

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

สำหรับช่องทางการขายปี 2567 ส่วนใหญ่ยังคงเป็นการขายผ่านผู้แนะนำการลงทุนที่สาขาของธนาคารเป็นหลัก ในขณะที่การขายออนไลน์เติบโตขึ้นจากปี 2566

ถึงร้อยละ 96.72 (มูลค่าการขายปี 2566 เท่ากับ 933,714 ล้านบาท ขณะที่ปี 2567 เติบโตขึ้นเป็น 1,836,803 ล้านบาท)

ภาพที่ 12 : สัดส่วนช่องทางการขายในปี 2565-2567 ของผู้ประกอบการธุรกิจ LBDU



ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

เมื่อพิจารณาจังหวัดที่มียอดขายสูงสุด 5 อันดับแรก ในปี 2567 ยังคงเป็นจังหวัดกรุงเทพมหานคร ปริมณฑล ชลบุรีและเชียงใหม่ ที่มียอดขายสูงสุดเช่นเดียวกันกับ ปี 2565 และ 2566

ตารางที่ 4 : จังหวัดที่มียอดขายสูงสุด 5 อันดับแรกในปี 2567 ของผู้ประกอบการธุรกิจ LBDU

2565	2566	2567
จังหวัดที่มียอดขายสูงสุด 5 อันดับแรก		
กรุงเทพมหานคร		
สมุทรปราการ		
นนทบุรี		
ชลบุรี		
เชียงใหม่		

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

บุคลากรที่ให้บริการ (ผู้แนะนำการลงทุนและผู้วางแผนการลงทุน) มีจำนวน 37,841 คน

ตารางที่ 5 : จำนวนบุคลากรที่ปฏิบัติงานในปี 2567 ของผู้ประกอบการธุรกิจ LBDU

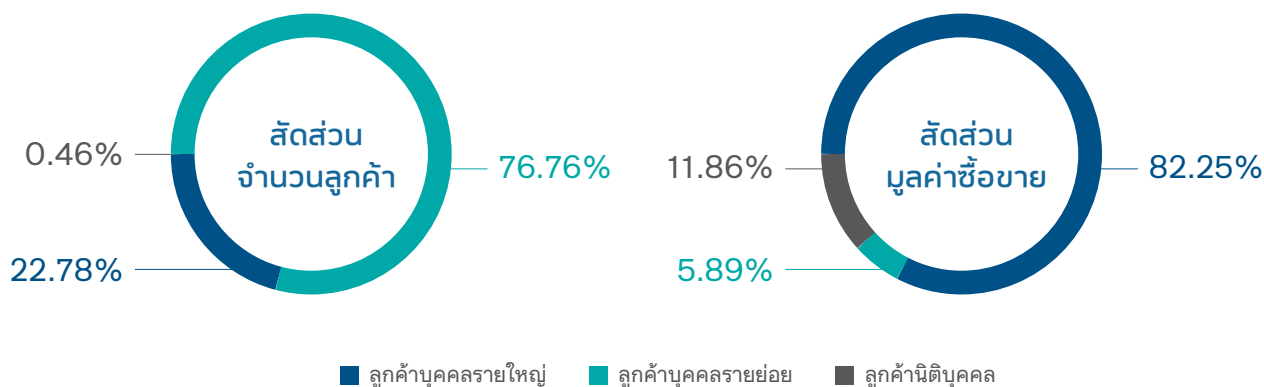
	2567			2566			2565		
	ผู้แนะนำ การลงทุน (คน)	ผู้วางแผน การลงทุน (คน)	รวม (คน)	ผู้แนะนำ การลงทุน (คน)	ผู้วางแผน การลงทุน (คน)	รวม (คน)	ผู้แนะนำ การลงทุน (คน)	ผู้วางแผน การลงทุน (คน)	รวม (คน)
ธนาคาร	35,917	1,232	37,149	36,146	1,202	37,348	36,746	1,160	37,906
บริษัทประกันชีวิต	580	3	583	582	3	585	578	4	582
บริษัทหลักทรัพย์นายหน้า ซื้อขายหน่วยลงทุน	87	22	109	105	22	127	121	32	153
รวม	36,584	1,257	37,841	36,833	1,227	38,060	37,445	1,196	38,641

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

สำหรับกลุ่มลูกค้าประกอบด้วย 3 กลุ่มหลัก ได้แก่ ลูกค้าบุคคลรายย่อยมีประมาณร้อยละ 76.76 ลูกค้าบุคคลรายใหญ่มีประมาณร้อยละ 22.78 และลูกค้านิติบุคคลมีประมาณร้อยละ 0.46 อย่างไรก็ดี เมื่อพิจารณาสัดส่วน

มูลค่าการซื้อขายพบว่าลูกค้าบุคคลรายใหญ่มีสัดส่วนสูงที่สุดประมาณร้อยละ 82.25 ตามมาด้วยลูกค้านิติบุคคลร้อยละ 11.86 และลูกค้าบุคคลรายย่อยร้อยละ 5.89

ภาพที่ 13 : จำนวนลูกค้าและมูลค่าการซื้อขายแบ่งตามประเภทของผู้ประกอบธุรกิจ LBDU



ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

หมายเหตุ : นิยามลูกค้าบุคคลรายใหญ่เป็นไปตามข้อกำหนดของผู้ประกอบธุรกิจ

(7) ธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล

มีผู้ประกอบการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจ ณ สิ้นปี 2567 รวม 23 บริษัท ดังนี้

	2567	2566	2565
จำนวนบริษัทที่ได้รับใบอนุญาต	23	20	19
- ประกอบธุรกิจแล้ว	20	18	15
- อยู่ระหว่างเตรียมความพร้อมเพื่อเริ่มประกอบธุรกิจ	3	2	4
- อยู่ระหว่างคืนใบอนุญาต	-	-	-
- เพิกถอนใบอนุญาต	1	5	-
ประเภทใบอนุญาต			
- ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล	4	4	5
- ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลและนายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล	5	6	4
- นายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล	4	4	3
- นายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลและผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัล	3	2	2
- ผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัล	1	1	1
- ที่ปรึกษาสินทรัพย์ดิจิทัล	2	2	1
- ที่ปรึกษาสินทรัพย์ดิจิทัลและผู้จัดการเงินทุนสินทรัพย์ดิจิทัล	-	-	1
- ผู้จัดการเงินทุนสินทรัพย์ดิจิทัล	2	1	3
- ผู้ให้บริการรับฝากสินทรัพย์ดิจิทัล	2	-	-
รวม	23	20	19

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ข้อมูลที่แสดงฐานะการเงินและรายได้ของผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล²¹

ฐานะทางการเงิน

	หน่วย : ล้านบาท	
	2567	2566
สินทรัพย์	7,009	4,574
เงินสด รายการเทียบเท่าเงินสด และเงินลงทุน	3,010	2,563
สินทรัพย์ดิจิทัล	3,148	1,330
สินทรัพย์อื่น ๆ	941	681
หนี้สิน	3,833	2,233
ส่วนของผู้ถือหุ้น	3,849	2,341

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	หน่วย : ล้านบาท	
	2567	2566
รายได้	2,974	1,430
ค่าธรรมเนียมจากการให้บริการ	2,318	1,113
กำไร (ขาดทุน) จากการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล	306	133
รายได้อื่น	350	184
ค่าใช้จ่าย	3,435	3,184
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	1,330	1,236
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการ	1,003	976
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	1,103	972
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม	(461)	(1,754)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

เงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล
ปี 2567 เงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์
ดิจิทัลมี 2 ประเภทดังนี้

(1) ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลที่เก็บรักษา
ทรัพย์สินของลูกค้าไว้ในความครอบครอง ปัจจุบัน
มี 21 บริษัท ซึ่งดำรงเงินกองทุนด้วยเงินกองทุนสภาพคล่อง
สุทธิ (Net Capital : NC) เฉลี่ยต่อรายเท่ากับ 3.36 เท่า
โดยเป็นไปตามตารางด้านล่าง

	ข้อมูล ณ 31 ธันวาคม 2567	ข้อมูล ณ 31 ธันวาคม 2566
อัตราส่วน NC ต่อเงินกองทุนขั้นต่ำเฉลี่ยต่อราย	3.36 เท่า	3.78 เท่า

²¹ (1) ข้อมูลทั้งหมดเป็นข้อมูลงบการเงินที่ยังไม่ได้ตรวจสอบ (unaudited)

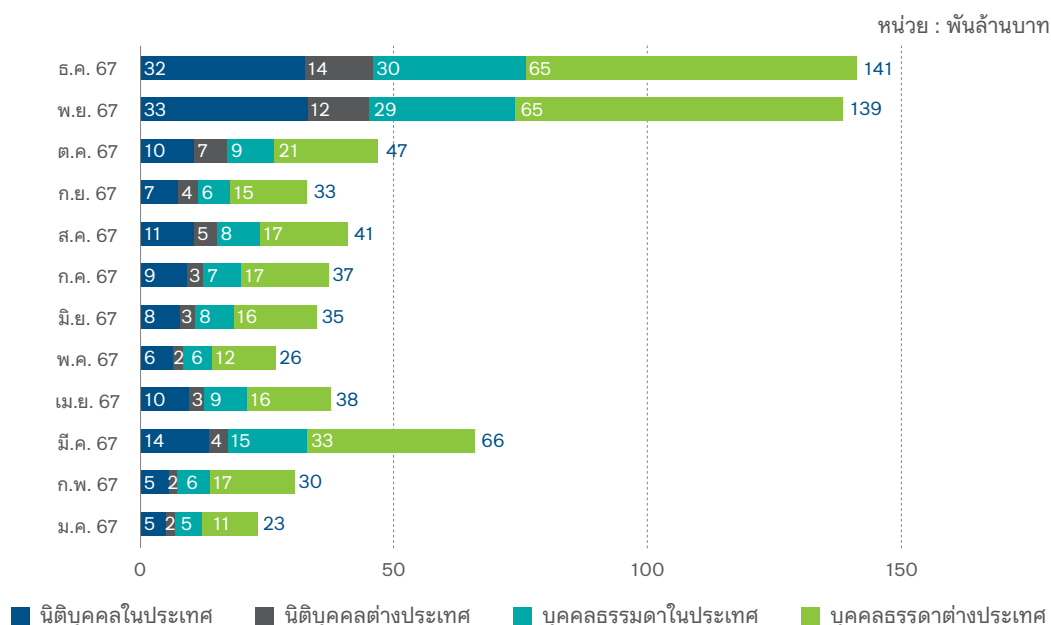
(2) ประกอบด้วย ผู้ประกอบธุรกิจประเภทศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล นายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล และผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัล โดยไม่รวมผู้ประกอบ
ธุรกิจหลักทรัพย์ที่ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลด้วย

(3) ข้อมูลในปี 2567 และปี 2566 รวมจากข้อมูลของผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล 16 ราย และ 14 ราย ตามลำดับ

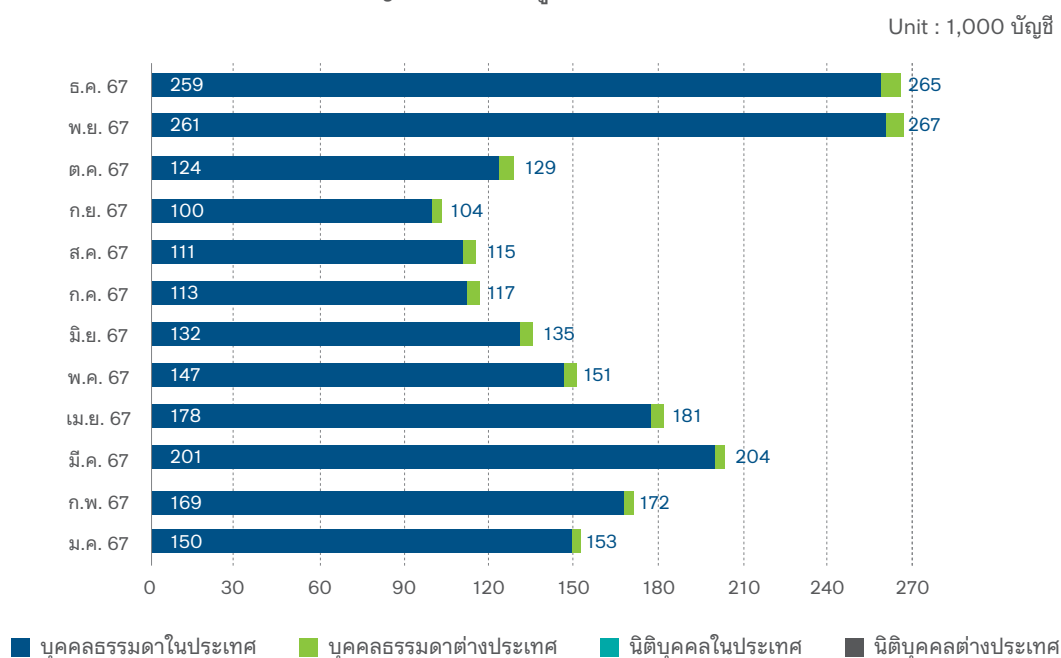
(2) ผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลที่ไม่ได้เก็บรักษาทรัพย์สินของลูกค้าไว้ในความครอบครอง มี 2 บริษัท

	ข้อมูล ณ 31 ธันวาคม 2567	ข้อมูล ณ 31 ธันวาคม 2566
อัตราส่วนของผู้ถือหุ้นต่อเงินกองทุนขั้นต่ำเฉลี่ยต่อราย	~22	6.09 เท่า

ภาพที่ 14 : มูลค่าการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลผ่านศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลในปี 2567²³



ภาพที่ 15 : จำนวนบัญชีที่ active ในศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลปี 2567²⁴



²² ก.ล.ต. มีการปรับปรุงหลักเกณฑ์ให้ผู้ประกอบธุรกิจที่ไม่มีการเก็บรักษาทรัพย์สินของลูกค้าไว้ในความครอบครอง ต้องดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (NC) ทดแทนการดำรงเงินกองทุนด้วยส่วนของผู้ถือหุ้น (ประกาศมีผลบังคับใช้เมื่อวันที่ 1 พฤศจิกายน 2567)

²³ รวบรวมจากศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลที่ต้องนำส่งการคำนวณเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิรายวัน และนับจากลูกค้าของศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลเท่านั้น

²⁴ ข้อมูล ณ 31 ธันวาคม 2567 มีจำนวนบัญชีซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลทั้งหมดผ่านศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล 2,435,342 บัญชี

นอกจากนี้ ก.ล.ต. ได้เปิดรับสมัครให้ผู้สนใจเข้าร่วมโครงการทดสอบและพัฒนานวัตกรรมเพื่อสนับสนุนการให้บริการธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล (Digital Asset Regulatory Sandbox) ตั้งแต่วันที่ 9 สิงหาคม 2567 เพื่อทดสอบการให้บริการเกี่ยวกับธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล 6 ประเภท²⁵ ที่เป็นประโยชน์และส่งเสริมการพัฒนา นวัตกรรมในตลาดทุนภายใต้หลักเกณฑ์การกำกับดูแลที่ยืดหยุ่น โดยมีผู้สนใจเข้าร่วมโครงการและอยู่ระหว่างหารือกับ ก.ล.ต. จำนวน 9 ราย และมีผู้สมัครที่ผ่านเกณฑ์การพิจารณาและได้รับความเห็นชอบให้ทดสอบการให้บริการแล้ว 1 ราย ซึ่งดำเนินการทดสอบในโครงการ Enhanced Regulatory Sandbox ของธนาคารแห่งประเทศไทยควบคู่ด้วย

(8) การเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟันดิง

การเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟันดิงเป็นทางเลือกหนึ่งในการเข้าถึงแหล่งเงินทุนสำหรับวิสาหกิจ

ขนาดกลางและขนาดย่อมหรือวิสาหกิจเริ่มต้น โดยการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟันดิงเป็นการเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชนผ่านเว็บไซต์ที่เป็นตัวกลางซึ่งเรียกว่าผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิงที่ต้องได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. ก่อนดำเนินการ ทั้งนี้ การระดมทุนผ่านระบบคราวด์ฟันดิงในรูปแบบหลักทรัพย์ถือเป็นการเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชนรูปแบบหนึ่ง ซึ่งอยู่ภายใต้ พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ

ในปี 2567 ไม่มีผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิงรายใหม่ ที่ได้รับความเห็นชอบโดย ณ 31 ธันวาคม 2567 มีผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิงที่ได้รับความเห็นชอบจาก ก.ล.ต. และให้บริการแล้วจำนวน 4 ราย²⁶ โดยทุกรายเป็นผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิงที่ให้บริการไม่จำกัดขอบเขต (หุ้นและหุ้นกู้คราวด์ฟันดิง) ขณะที่ไม่มีผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิงจำนวน 1 ราย²⁷ ที่อยู่ระหว่างการพิจารณาต่ออายุจาก ก.ล.ต. นอกจากนี้มีบริษัท จำนวน 2 รายที่อยู่ในกระบวนการหารือและขอคำปรึกษาจาก ก.ล.ต. เพื่อเตรียมการยื่นขอความเห็นชอบเป็นผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิง

ผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิง	2567	2566
จำกัดขอบเขตเฉพาะหุ้นคราวด์ฟันดิง	-	1
ไม่จำกัดขอบเขต	4	6
รวม	4	7

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

สำหรับข้อมูลการระดมทุนผ่านระบบคราวด์ฟันดิง ในปี 2567 มีการชะลอตัวลง หลังจากเติบโตอย่างต่อเนื่องตลอดหลายปีที่ผ่านมา โดยข้อมูลในปี 2567 พบว่ามีมูลค่าการระดมทุนจำนวน 4,363.98 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 28.9 เมื่อเทียบกับปี 2566 ที่มีมูลค่าการระดมทุนจำนวน

6,136.14 ล้านบาท โดยในปี 2567 มีบริษัทวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมหรือวิสาหกิจเริ่มต้นที่เสนอขายหลักทรัพย์คราวด์ฟันดิงผ่านผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิงรวมทั้งหมด 191 ราย ซึ่งทั้งหมดเป็นการเสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟันดิงจำนวน 4,363.98 ล้านบาท

การออกและเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิง	2567		2566	
	(ราย)	(ล้านบาท)	(ราย)	(ล้านบาท)
หุ้นคราวด์ฟันดิง	0	0	2	50.33
หุ้นกู้คราวด์ฟันดิง	191	4,363.98	276	6,085.80
รวม	191	4,363.98	278	6,136.14

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

²⁵ การให้บริการสินทรัพย์ดิจิทัลที่สามารถเข้าร่วมโครงการมี 6 ประเภท ได้แก่ ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล นายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล ผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัล ผู้จัดการเงินทุนสินทรัพย์ดิจิทัล ที่ปรึกษาสินทรัพย์ดิจิทัล และผู้ให้บริการรับฝากสินทรัพย์ดิจิทัล

²⁶ (1) บริษัท สยาม วาณิช จำกัด (2) บริษัท เอฟเอส สยาม จำกัด (3) บริษัท อินเวสทรี (ไทยแลนด์) จำกัด และ (4) บริษัท รวมใจไทยสู่ จำกัด

²⁷ บริษัท เพียร์ฟาวเวอร์ แพลตฟอร์ม จำกัด โดยอายุความเห็นชอบล่าสุดคือวันที่ 29 พฤศจิกายน 2562 - วันที่ 28 พฤศจิกายน 2567 ทั้งนี้ บริษัท เพียร์ฟาวเวอร์ แพลตฟอร์ม จำกัด ได้รับความเห็นชอบในการต่ออายุเมื่อวันที่ 17 มกราคม 2568 โดยให้บริการเฉพาะหุ้นคราวด์ฟันดิง

ด้านการกำกับดูแลการเสนอขายหลักทรัพย์คร่าวด์พินดิง เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและน่าเชื่อถือในการลงทุนให้แก่ ผู้ลงทุนและการใช้บริการผ่านผู้ให้บริการระบบคร่าวด์พินดิง มากยิ่งขึ้น ก.ล.ต. ปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อยกระดับ การเปิดเผยข้อมูลของผู้ให้บริการระบบคร่าวด์พินดิง เพื่อให้ ผู้ลงทุนใช้ประกอบการตัดสินใจเลือกใช้บริการและตัดสินใจ ลงทุนได้อย่างเพียงพอ เช่น ข้อมูลสถิติการเสนอขาย หลักทรัพย์คร่าวด์พินดิง การเปิดเผยงบการเงิน ขั้นตอน และปัจจัยสำคัญในการประเมินความน่าเชื่อถือและระดับ ความเสี่ยงของบริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์คร่าวด์พินดิง รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลสำคัญเกี่ยวกับการเสนอขาย หลักทรัพย์คร่าวด์พินดิง ค่าเตือนความเสี่ยงการลงทุน เป็นต้น

นอกจากนี้ ก.ล.ต. ปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อเปิดให้ผู้ให้บริการระบบคร่าวด์พินดิงเป็นผู้แทนผู้ถือหุ้นก็ได้ สำหรับ หุ้นกู้คร่าวด์พินดิงที่เสนอขายผ่านแพลตฟอร์มของ ผู้ให้บริการระบบคร่าวด์พินดิงนั้น เพื่อสนับสนุนการออก หุ้นกู้คร่าวด์พินดิงแบบมีหลักประกัน รวมทั้ง ก.ล.ต. ดำเนินการและประสานความร่วมมือกับผู้ให้บริการ ระบบคร่าวด์พินดิงเพื่อสนับสนุนการระดมทุนผ่านระบบ คร่าวด์พินดิงให้เติบโตอย่างยั่งยืน โดยได้มีการเปิดใช้ระบบ E-reporting เพื่ออำนวยความสะดวกในการรายงานข้อมูล การเสนอขายหลักทรัพย์ให้แก่บริษัทที่เสนอขายหลักทรัพย์ และผู้ให้บริการระบบคร่าวด์พินดิง การประชุมหารือกับ ผู้ให้บริการระบบคร่าวด์พินดิง และการประชาสัมพันธ์ ร่วมกับผู้ให้บริการระบบคร่าวด์พินดิงในการร่วมออกบูธ นิทรรศการ การจัดทำและเผยแพร่สื่อประชาสัมพันธ์ เพื่อให้ความรู้แก่ผู้ลงทุนและบริษัทวิสาหกิจขนาดกลาง และขนาดย่อมหรือวิสาหกิจเริ่มต้น เป็นต้น

(9) การเสนอขายโทเคนดิจิทัล

ก.ล.ต. ออกกฎเกณฑ์รองรับการระดมทุนด้วยการ เสนอขายโทเคนดิจิทัล ภายใต้ พ.ร.ก.สินทรัพย์ดิจิทัลฯ เพื่อสนับสนุนการระดมทุนในรูปแบบดิจิทัล โดยในการ เสนอขายโทเคนดิจิทัล ผู้ออกเสนอขายต้องได้รับอนุญาต จาก ก.ล.ต. ต้องยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขาย โทเคนดิจิทัลและร่างหนังสือชี้ชวน รวมทั้งต้องเสนอขาย ผ่านผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลที่ได้รับ ความเห็นชอบจากคณะกรรมการ ก.ล.ต. เท่านั้น

ในปี 2567 มีผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัล รวมทั้งหมด 8 ราย²⁸ โดยเป็นผู้ให้บริการระบบเสนอขาย โทเคนดิจิทัลรายใหม่ที่ได้รับการเห็นชอบ จำนวน 2 ราย และในช่วงปีดังกล่าวคณะกรรมการ ก.ล.ต. ได้มีมติ

เพิกถอนความเห็นชอบผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคน ดิจิทัล จำนวน 1 ราย

ในด้านการกำกับดูแลผู้ให้บริการระบบเสนอขาย โทเคนดิจิทัล ก.ล.ต. ปรับปรุงหลักเกณฑ์การโฆษณาของ ผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลและผู้ออกเสนอขาย โทเคนดิจิทัล ในส่วนของค่าเตือนความเสี่ยงการลงทุน ในโทเคนดิจิทัลให้เหมาะสม เป็นมาตรฐานเดียวกันและมีวิธี การนำเสนอค่าเตือนที่ชัดเจนยิ่งขึ้น เพื่อช่วยให้ผู้ลงทุน ตระหนักถึงความเสี่ยงหรือข้อจำกัดก่อนการตัดสินใจ ใช้บริการหรือลงทุนในโทเคนดิจิทัล โดยมีผลใช้บังคับเมื่อ วันที่ 16 ธันวาคม 2567 นอกจากนี้ ก.ล.ต. อยู่ระหว่าง ปรับปรุงหลักเกณฑ์การมอบหมายงานให้บุคคลอื่นเป็นผู้รับ ดำเนินการของผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลให้ สามารถมอบหมายงานได้เพิ่มเติม จากเดิมที่กำหนดให้ สามารถมอบหมายได้เฉพาะงานที่เกี่ยวข้องกับการเสนอขาย โทเคนดิจิทัล เพื่อให้การประกอบธุรกิจของผู้ให้บริการ ระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลมีความยืดหยุ่นและเสริมสร้าง ระบบนิเวศของโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุนที่สอดคล้องกับ ลักษณะการดำเนินธุรกิจของผู้ให้บริการระบบเสนอขาย โทเคนดิจิทัลยิ่งขึ้นในช่วงระหว่างการแก้ไขกฎหมายเพื่อ ย้ายโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุนมากำกับดูแลภายใต้ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ

สำหรับการระดมทุนในรูปแบบโทเคนดิจิทัล ปัจจุบัน มีบริษัทที่ได้รับอนุญาตให้เสนอขายโทเคนดิจิทัลจาก ก.ล.ต. และระดมทุนเสร็จสะสมแล้ว จำนวน 3 ราย มูลค่า การระดมทุนสะสมทั้ง 3 โครงการ รวม 5,065 ล้านบาท โดยในปี 2567 มีบริษัทที่ได้รับอนุญาตจาก ก.ล.ต. จำนวน 1 ราย ได้แก่ บริษัท เดอะ อีซูเออร์ จำกัด โดยเป็นการ ระดมทุนในโทเคนดิจิทัลที่อ้างอิงหรือมีกระแสรายรับ จากอสังหาริมทรัพย์ เพื่อนำเงินที่ได้จากการระดมทุน ดังกล่าวไปลงทุนเพื่อให้ได้มาซึ่งกระแสรายรับจากการ ปลอยเช่าพื้นที่อาคารสำนักงาน Summer Point โดยมีมูลค่า การเสนอขาย 450 ล้านบาท ซึ่งคาดว่าจะเสนอขายในปี 2568 และมีโครงการโทเคนดิจิทัลที่อยู่ในกระบวนการ พิจารณาอนุญาต จำนวน 2 โครงการ

ทั้งนี้ ปัจจุบันมีผู้สนใจออกโทเคนดิจิทัลเข้ามาหารือกับ ก.ล.ต. ประมาณ 5 ราย โดยมีทั้งการออกเสนอขาย โทเคนดิจิทัลเพื่อนำเงินระดมทุนพัฒนาแพลตฟอร์ม บริหารจัดการและผลิตผลงานเพลงอย่างครบวงจร การระดมทุนในโครงการปลูกป่าเพื่อให้ได้มาซึ่งคาร์บอน เครดิต การลงทุนพัฒนาแพลตฟอร์มเพื่อให้บริการ เกี่ยวกับการเล่นเกม รวมถึงการนำทรัพย์สินต่าง ๆ มาแปลง เป็นโทเคนดิจิทัลและออกเสนอขายเพื่อระดมทุน

²⁸ ผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลที่ได้รับการเห็นชอบและเริ่มประกอบกิจการแล้ว จำนวน 6 ราย ได้แก่ (1) บริษัท แพรคชั่น (ประเทศไทย) จำกัด (2) บริษัท คิวบิกซ์ ดิจิทัล แอสเสท จำกัด (3) บริษัท โทเคน เอกซ์ จำกัด (4) บริษัท บีเริบ จำกัด (5) บริษัท ที-บ็อกซ์ (ไทยแลนด์) จำกัด และ (6) บริษัท เอ็กซ์สปริง ดิจิทัล จำกัด นอกจากนี้ มีผู้ให้บริการระบบเสนอขายโทเคนดิจิทัลที่ได้รับการเห็นชอบและอยู่ระหว่างเตรียมความพร้อม เพื่อเริ่มประกอบกิจการ จำนวน 2 ราย ได้แก่ (1) บริษัท อีลิท คอนซัลติง กรุ๊ป (2022) จำกัด และ (2) บริษัท บิทคับ พอร์ตхол จำกัด

โทเคนดิจิทัลที่ได้รับอนุญาต เสนอขายจาก ก.ล.ต.	2567		2566	
	(ราย)	(ล้านบาท)	(ราย)	(ล้านบาท)
โทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุน	1	450	1	2,400
รวม	1	450	1	2,400

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2567

ในส่วนของการกำกับดูแลการเสนอขายโทเคนดิจิทัล ก.ล.ต. ได้ปรับปรุงหลักเกณฑ์ด้านการกำกับดูแลการบริหารจัดการโครงการเพื่อผลประโยชน์ของผู้ถือโทเคนดิจิทัล และหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลโทเคนดิจิทัล เพื่อการใช้ประโยชน์พร้อมใช้ เพื่อยกระดับการกำกับดูแลและกลไกคุ้มครองผู้ลงทุนให้เพียงพอเหมาะสม โดยหลักเกณฑ์ดังกล่าวมีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 16 เมษายน 2567 และวันที่ 13 สิงหาคม 2567 ตามลำดับ

นอกจากนี้ ก.ล.ต. เล็งเห็นถึงความสำคัญในการสนับสนุนการใช้โทเคนดิจิทัลเป็นเครื่องมือในการระดมทุน และสนับสนุนเศรษฐกิจดิจิทัล จึงได้ปรับปรุงกฎเกณฑ์ให้สอดคล้องกับลักษณะและรูปแบบของโทเคนดิจิทัลที่มีความหลากหลายสามารถตอบโจทย์ของภาคเอกชน โดยได้ดำเนินการปรับปรุงหลักเกณฑ์การออกและเสนอขายโทเคนดิจิทัลกลุ่มความยั่งยืน ซึ่งมีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 1 มิถุนายน 2567 และหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการอนุญาตเสนอขายโทเคนดิจิทัลแบบกลุ่ม เพื่อสอดคล้องกับนโยบายส่งเสริม

อุตสาหกรรมวัฒนธรรมสร้างสรรค์ของภาครัฐ ซึ่งมีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 16 กันยายน 2567

ขณะเดียวกัน ก.ล.ต. ได้ประสานความร่วมมือกับกรมสรรพากรอย่างต่อเนื่อง เพื่อดำเนินการปรับปรุงการจัดเก็บภาษีสินทรัพย์ดิจิทัลให้เทียบเคียงกับฝั่งหลักทรัพย์ และเพื่อส่งเสริมระบบนิเวศของโทเคนดิจิทัลให้มีความสมบูรณ์และเข้มแข็งยิ่งขึ้น โดยยกเว้นภาษีมูลค่าเพิ่มสำหรับการโอนสินทรัพย์ดิจิทัลที่กระทำผ่านศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล นายหน้าซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล และผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัล รวมทั้งปรับปรุงให้บุคคลธรรมดาที่ได้รับเงินส่วนแบ่งของกำไรหรือผลประโยชน์อื่นจากการลงทุนในโทเคนดิจิทัลเพื่อการลงทุนและถูกหักภาษี ณ ที่จ่ายในอัตราร้อยละ 15 แล้ว ได้รับสิทธิไม่ต้องนำผลตอบแทนดังกล่าวมาคำนวณภาษีเงินได้บุคคลธรรมดาซ้ำอีก ในลักษณะทำนองเดียวกับการลงทุนในหลักทรัพย์อื่น เช่น หุ้น หุ้นกู้ เป็นต้น

รายงานและผลการปฏิบัติงานของคณะอนุกรรมการ

1. คณะอนุกรรมการฝ่ายกฎหมาย (ด้านที่ปรึกษา)

อำนาจหน้าที่

พิจารณาและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงาน ก.ล.ต. ในเรื่องต่าง ๆ ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. มอบหมายหรือตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ขอร้องหรือ ดังนี้

(1) ปัญหาข้อกฎหมายตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า กฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล และกฎหมายอื่น

(2) การตรวจพิจารณาร่างประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตลอดจนการพิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับร่างประกาศดังกล่าว

(3) การให้ความเห็นและข้อเสนอแนะในภารกิจที่ได้รับมอบหมายเป็นการเฉพาะ

ให้ผู้อำนวยการฝ่ายกฎหมายองค์กรและคหบดีปกครองเป็นเลขานุการของคณะอนุกรรมการ

ผลการปฏิบัติงานที่

ในปี 2567 มีการประชุม 11 ครั้ง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับ

(1) ร่างประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทั้งที่ออกใหม่ และที่แก้ไขเพิ่มเติม รวมทั้งสิ้น 33 ฉบับ

(2) ร่างข้อบังคับสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. รวมทั้งสิ้น 1 ฉบับ

(3) ติความปัญหาข้อกฎหมายที่อยู่ในการกำกับดูแลของ ก.ล.ต. รวมทั้งสิ้น 4 เรื่อง

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2567

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย คณะกรรมการ ก.ล.ต.	ประธาน อนุกรรมการ	10/11	
(2) นายมานิตย์ สุธาท ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย	อนุกรรมการ	11/11	
(3) นางสุดา วิสฤตพิชญ์ ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย	อนุกรรมการ	10/11	
(4) นายศักรินทร์ ร่วมรังษี ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย	อนุกรรมการ	10/11	
(5) รองเลขาธิการที่ดูแลสายกฎหมาย สำนักงาน ก.ล.ต.	อนุกรรมการ	6/8	ดำรงตำแหน่งถึงวันที่ 17 กันยายน 2567
(6) นายวสันต์ เทียนหอม ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย	อนุกรรมการ	3/3	ได้รับการแต่งตั้งเป็นอนุกรรมการแทนรองเลขาธิการที่ดูแลสายกฎหมายสำนักงาน ก.ล.ต. ตั้งแต่วันที่ 18 กันยายน 2567

มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2566 จนถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

2. คณะอนุกรรมการฝ่ายกฎหมาย (ด้านคดี)

อำนาจหน้าที่

พิจารณาและให้ความเห็นแก่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงาน ก.ล.ต. ในเรื่องที่มีนัยสำคัญ ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. มอบหมายหรือตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ขอร้องหรือ ดังนี้

(1) การดำเนินคดีแก่ผู้กระทำความผิดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า กฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล และกฎหมายอื่น ตลอดจนการเรียกค่าเสียหายหรือผลประโยชน์ในคดีแพ่งที่เกี่ยวข้องกับคดีอาญา รวมทั้งให้คำแนะนำเกี่ยวกับการตรวจสอบพยานหลักฐาน ความเพียงพอของพยานหลักฐาน เงื่อนไข

องค์ประกอบความผิด และวิธีการที่จะดำเนินการตามกฎหมายกับผู้กระทำความผิดดังกล่าว

(2) การยึดหรืออายัดทรัพย์สินของบุคคลที่ปรากฏหลักฐานว่ากระทำความผิดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล

(3) การขอคำสั่งศาลห้ามบุคคลออกนอกราชอาณาจักร และการสั่งห้ามออกนอกราชอาณาจักรเป็นการชั่วคราวก่อนศาลสั่ง

ให้ผู้อำนวยการฝ่ายคดี เป็นเลขานุการของคณะอนุกรรมการ

ประกอบด้วย

- | | |
|--|------------------|
| (1) กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย
คณะกรรมาการ ก.ล.ต. | ประธานอนุกรรมการ |
| (2) นายเข้มชัย ชุตินวงศ์
ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย | อนุกรรมการ |
| (3) พลตำรวจเอก สุเทพ เดชรักษา
ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย | อนุกรรมการ |
| (4) อธิบดีกรมสอบสวนคดีพิเศษ
หรือรองอธิบดีกรมสอบสวนคดีพิเศษ ที่ได้รับมอบหมาย | อนุกรรมการ |
| (5) อธิบดีอัยการ สำนักงานคดีเศรษฐกิจและทรัพยากร
หรือรองอธิบดีอัยการ สำนักงานคดีเศรษฐกิจและทรัพยากร ที่ได้รับมอบหมาย | อนุกรรมการ |
| (6) อธิบดีอัยการ สำนักงานคดีแพ่ง หรือรองอธิบดีอัยการ
สำนักงานคดีแพ่ง ที่ได้รับมอบหมาย | อนุกรรมการ |
| (7) ผู้บังคับการ กองบังคับการปราบปรามการกระทำความผิดเกี่ยวกับ
อาชญากรรมทางเศรษฐกิจ หรือรองผู้บังคับการกองบังคับการปราบปราม
การกระทำความผิดเกี่ยวกับอาชญากรรมทางเศรษฐกิจ ที่ได้รับมอบหมาย | อนุกรรมการ |
| (8) ผู้แทนธนาคารแห่งประเทศไทย | อนุกรรมการ |
| (9) นายศักรินทร์ ร่วมรังษี
ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย | อนุกรรมการ |
| (10) รองเลขาธิการที่ดูแลสายบังคับใช้กฎหมาย
สำนักงาน ก.ล.ต. | อนุกรรมการ |

มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2566 จนถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2568

หมายเหตุ : ในปี 2567 ไม่มีการประชุม

3. คณะอนุกรรมการพิจารณาอุทธรณ์

อำนาจหน้าที่

(1) สรุปรายข้อเท็จจริง ข้อกฎหมาย และเสนอความเห็นในเรื่องที่มีผู้อุทธรณ์คำสั่งทางปกครองต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต.

(2) ดำเนินการในเรื่องอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ก.ล.ต.

ให้ผู้อำนวยการส่วนงานที่รับผิดชอบการดำเนินการกระบวนการพิจารณาอุทธรณ์เป็นเลขานุการของคณะอนุกรรมการ

ผลการปฏิบัติหน้าที่

พิจารณาข้อเท็จจริงและให้ความเห็นในกรณีที่มีผู้อุทธรณ์คำสั่งทางปกครองของสำนักงาน ก.ล.ต. จำนวน 2 ครั้ง

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2567

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) นายบุญฤทธิ์ กัลยาณมิตร	ประธานอนุกรรมการ	2/2	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม 2566
(2) นายสุภัค ศิวะรักษ์	อนุกรรมการ	2/2	
(3) นางสาวจงจิตต์ หลีกภัย	อนุกรรมการ	2/2	
(4) นายธรรมนิตย์ สุ่มันตกุล	อนุกรรมการ	2/2	

มีวาระการดำรงตำแหน่ง 4 ปี ตั้งแต่วันที่ 5 สิงหาคม 2564 จนถึงวันที่ 4 สิงหาคม 2568
หมายเหตุ : (1) และ (2) เป็นกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการ ก.ล.ต.

4. คณะอนุกรรมการด้านธรรมาภิบาลและ
คำตอบแทน

อำนาจหน้าที่

- (1) เสนอแนะนโยบายและแนวทางพัฒนาธรรมาภิบาลขององค์กรให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล
- (2) เสนอแนะแนวทางหรือหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือในคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
- (3) เสนอแนะแนวทางหรือหลักเกณฑ์ในการสรรหาเลขาธิการ
- (4) เสนอแนะหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทนและรูปแบบคำตอบแทนของกรรมการ ก.ล.ต. กรรมการกำกับตลาดทุน รวมทั้งอนุกรรมการที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
- (5) เสนอแนะหลักเกณฑ์การประเมินผลงานของคณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมทั้งการเสนอแผนพัฒนาภายหลังการประเมินผลงาน (ถ้ามี)
- (6) เสนอแนะหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทนและรูปแบบคำตอบแทน รวมทั้งหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานของเลขาธิการ
- (7) ดำเนินการอื่นใดที่เกี่ยวข้องตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ก.ล.ต.

ให้ผู้ช่วยเลขาธิการที่ดูแลสายงานที่รับผิดชอบในเรื่องที่เกี่ยวกับการพัฒนาธรรมาภิบาลขององค์กรเป็นเลขานุการของคณะอนุกรรมการด้านธรรมาภิบาลและคำตอบแทน เว้นแต่เป็นกรณีดังต่อไปนี้

- (1) ผู้อำนวยการฝ่ายงานที่ปฏิบัติงานด้านเลขานุการและธุรการของคณะกรรมการ ก.ล.ต. ในกรณีที่เป็นกรปฏิบัติหน้าที่ตามข้อ (2) ข้อ (3) และข้อ (4)
- (2) ผู้อำนวยการฝ่ายงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับเรื่องทรัพยากรบุคคลในกรณีที่เป็นกรเสนอแนะหลักเกณฑ์ในการกำหนดคำตอบแทนและรูปแบบคำตอบแทน รวมถึงการประเมินผลงานของเลขาธิการตามข้อ (6)
- (3) ผู้ช่วยเลขาธิการที่ดูแลสายงานหรือผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบในเรื่องนั้น ๆ กรณีที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. มอบหมายให้คณะอนุกรรมการด้านธรรมาภิบาลและคำตอบแทนปฏิบัติหน้าที่ตามข้อ (7)

ผลการปฏิบัติหน้าที่

- ในปี 2567 มีการประชุม 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับ
- (1) การปรับปรุงแนวทางธรรมาภิบาลของ ก.ล.ต. (code of governance) ปี 2567
 - (2) หลักเกณฑ์การประเมินผลการปฏิบัติงานของเลขาธิการ ประจำปี 2568

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2567

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) นายบุญฤทธิ์ กัลยาณมิตร	ประธานอนุกรรมการ	2/2	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม 2566
(2) นายวิพุธ อ่องสกุล	อนุกรรมการ	2/2	
(3) นายสุภมิตร เตชะมนตรีกุล	อนุกรรมการ	2/2	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม 2566

มีวาระการดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม 2566 จนถึงวันที่ 1 พฤศจิกายน 2569
หมายเหตุ : (1) - (3) เป็นกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการ ก.ล.ต.

5. คณะกรรมการตรวจสอบ

อำนาจหน้าที่

- (1) ทบทวนและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน
- (2) สอบทานรายงานการเงินและข้อมูลทางการเงินของสำนักงาน ก.ล.ต.

- (3) ประสานงานกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินในเรื่องการตรวจสอบงบการเงิน
- (4) ทบทวนและสอบทานการปฏิบัติตามกฎระเบียบ
- (5) กำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- (6) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ก.ล.ต

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2567

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) นายไกรฤทธิ์ อุซูกานนท์ชัย	ประธานกรรมการ	12/12	
(2) นายวิพุธ อ่องสกุล	กรรมการ	12/12	
(3) นายศุภมิตร เตชะมนตรีกุล	กรรมการ	12/12	

กรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่งตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ ก.ล.ต.
หมายเหตุ : (1) - (3) เป็นกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการ ก.ล.ต. และดูผลการปฏิบัติงานได้จากรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบปี 2567

6. คณะกรรมการพิจารณาโทษทางปกครอง

อำนาจหน้าที่

- (1) การพิจารณาลงโทษทางปกครองตามพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 และพระราชบัญญัติทรีสต์เพื่อธุรกรรมในตลาดทุน พ.ศ. 2550 ในระดับจำกัดการประกอบการ ปรับทางปกครอง ตำหนิโดยเปิดเผยต่อสาธารณชน และภาคทัณฑ์
- (2) การดำเนินการอื่น ๆ ที่เกี่ยวกับการพิจารณาโทษทางปกครอง

ให้ผู้อำนวยความสะดวกฝ่ายคดีเป็นเลขานุการของคณะกรรมการ

ผลการปฏิบัติหน้าที่

ในปี 2567 มีการจัดประชุม 1 ครั้ง เกี่ยวกับการพิจารณาลงโทษปรับทางปกครอง ผู้กระทำความผิดตามพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 จำนวน 2 ราย

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2567

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) นายนิติ สุขเจริญ	ประธานกรรมการ	1/1	
(2) นางวราภรณ์ อารังรัตน์	กรรมการ	1/1	
(3) นางสาวณมล อาจอำนวยวิภาส	กรรมการ	1/1	

มีวาระการดำรงตำแหน่ง 4 ปี ตั้งแต่วันที่ 16 ตุลาคม 2566 จนถึงวันที่ 15 ตุลาคม 2570

7. คณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลความเสี่ยง

อำนาจหน้าที่

- (1) กำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงทุกด้านของสำนักงาน ก.ล.ต. อย่างบูรณาการ โดยคำนึงถึงความ

- สอดคล้องกับพันธกิจ ทิศทางและยุทธศาสตร์ขององค์กร เพื่อยกระดับให้สำนักงาน ก.ล.ต. ดำเนินพันธกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
- (2) พิจารณาและให้ความเห็นต่อนโยบาย กรอบ และแนวทางการบริหารความเสี่ยงในภาพรวม และทบทวน

ความเพียงพอเหมาะสมเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. อนุมัติ

(3) ติดตามและกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของสำนักงาน ก.ล.ต. ทุกด้าน เพื่อให้มั่นใจว่ามีการดำเนินการตามนโยบาย กรอบและแนวทางที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ ก.ล.ต. รวมทั้งเสนอให้มีการรายงานต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. กรณีมีการเปลี่ยนแปลงความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญ/เร่งด่วน

(4) ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. มอบหมาย

ให้ผู้อำนวยความสะดวกที่ทำหน้าที่รับผิดชอบงานด้านการบริหารความเสี่ยงตลาดทุนและความเสี่ยงองค์กรเป็นเลขานุการของคณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลความเสี่ยง

ผลการปฏิบัติหน้าที่

ในปี 2567 มีการประชุม 3 ครั้ง ในเรื่องสำคัญเกี่ยวกับ

(1) การทบทวนนโยบายและกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยง

(2) การทบทวนความเสี่ยงตลาดทุน ความเสี่ยงองค์กร และการบริหารความต่อเนื่องในการดำเนินงาน รวมทั้งการกำหนดมาตรการในการจัดการความเสี่ยง (Mitigation Plan) ดัชนีชี้วัดความเสี่ยงสำคัญ (Key Risk Indicator : KRI) และแผนการฝึกซ้อมรองรับเหตุการณ์ฉุกเฉิน

(3) การติดตามรายงานความคืบหน้า Mitigation Plan และ KRI

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2567

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) นายบุญฤทธิ์ กัลยาณมิตร	ประธานอนุกรรมการ	3/3	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม 2566
(2) นายสุภัค ศิวรักษ์	อนุกรรมการ	3/3	
(3) เลขาธิการ ก.ล.ต.	อนุกรรมการ	3/3	

มีวาระการดำรงตำแหน่ง 4 ปี ตั้งแต่วันที่ 16 กุมภาพันธ์ 2567 จนถึงวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2571

หมายเหตุ : (1) - (3) เป็นกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการ ก.ล.ต.

8. คณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารทุน การบริหารกิจการของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ และการเข้าถึงหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ

อำนาจหน้าที่

(1) พิจารณากลับกรองและเสนอข้อคิดเห็นในเรื่อง

(ก) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารทุน

(ข) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการบริหารกิจการของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ตามหมวด 3/1 การบริหารกิจการของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551

(ค) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเข้าถึงหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ

(ง) การออกหลักเกณฑ์หรือเรื่องอื่นใดที่เกี่ยวข้องและเกี่ยวพันกับกรณีตาม (ก) (ข) หรือ (ค)

(2) ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนมอบหมาย

ผลการปฏิบัติหน้าที่

ในปี 2567 มีการประชุม 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับ

(1) การปรับปรุงหลักเกณฑ์การเสนอขายหลักทรัพย์ที่ออกใหม่ของบริษัทจดทะเบียนตามแผนฟื้นฟูกิจการที่ศาลให้ความเห็นชอบตามกฎหมายล้มละลาย และการปรับปรุงหลักเกณฑ์การทำการรายการที่มีนัยสำคัญและการทำการรายการที่เกี่ยวข้องกันของบริษัทจดทะเบียน

(2) การออกหลักเกณฑ์เพื่อรองรับการจัดตั้งและจัดการทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงการด้านสิ่งแวดล้อม

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2567

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) นางศรณิชา จินดาวณิก	ประธานอนุกรรมการ	2/2	
(2) ผู้แทนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	อนุกรรมการ	2/2	
(3) ผู้แทนชมรมวณิชยชนกิจ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย	อนุกรรมการ	2/2	
(4) นางจันทิมา เพียรเวช	อนุกรรมการ	2/2	
(5) ผู้แทนสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย	อนุกรรมการ	2/2	
(6) นายครรชิต บุญจินดา	อนุกรรมการ (ผู้ทรงคุณวุฒิ กลุ่มที่ 1)	2/2	
(7) นายบัณฑิต อนันตมงคล		2/2	
(8) นายสุชีล นารุลา		2/2	
(9) นางกอบบุญ ศรีชัย		1/2	
(10) นายอนุวัฒน์ ร่วมสุข		1/2	
(11) ผู้แทนสมาคมบริษัทจัดการลงทุน	อนุกรรมการ (ผู้ทรงคุณวุฒิ กลุ่มที่ 2)	-	
(12) นายเก่งกล้า รักเผ่าพันธุ์		-	
(13) นางภัทรพร มลิณทิสุต		-	
(14) นายสุฤกษ์ อวยชัย		-	
(15) ผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการกำกับดูแล ตราสารทุนและตราสารที่คล้ายทุน ใบสำคัญแสดงสิทธิ ที่จะซื้อหุ้นและตราสารกึ่งทุน การบริหารกิจการของบริษัท ที่ออกหลักทรัพย์ หรือการกำกับดูแลการเข้าถือหลักทรัพย์ เพื่อครอบงำกิจการ แล้วแต่กรณี	อนุกรรมการและ เลขานุการ	2/2	

มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 18 ธันวาคม 2565 จนถึงวันที่ 17 ธันวาคม 2567 (สามารถทำหน้าที่ต่อไปจนกว่าจะมีการแต่งตั้ง
คณะอนุกรรมการขึ้นใหม่)

- ผู้ทรงคุณวุฒิกลุ่มที่ 1**
การออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารทุน
และการบริหารกิจการของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์
- (1) ผู้แทนสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย
 - (2) นางกอบบุญ ศรีชัย
 - (3) นายครรชิต บุญจินดา
 - (4) นายบัณฑิต อนันตมงคล
 - (5) นายสุชีล นารุลา
 - (6) นายอนุวัฒน์ ร่วมสุข

- ผู้ทรงคุณวุฒิกลุ่มที่ 2**
การเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ
- (1) ผู้แทนสมาคมบริษัทจัดการลงทุน
 - (2) นายเก่งกล้า รักเผ่าพันธุ์
 - (3) นางภัทรพร มลิณทิสุต
 - (4) นายสุฤกษ์ อวยชัย

**9. คณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้
ตราสารอนุพันธ์ และตราสารซับซ้อน**

อำนาจหน้าที่
(1) พิจารณาก่อนการออกและเสนอขายข้อคิดเห็น
ในเรื่องการออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขาย
หลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้ ตราสารคู่ถูก ตราสาร
อนุพันธ์หรือที่มีอนุพันธ์แฝงและตราสารที่ซับซ้อน รวมทั้ง
หลักเกณฑ์หรือเรื่องอื่นใดที่เกี่ยวข้องและเกี่ยวพันกับกรณี
ดังกล่าว

(2) ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับ
ตลาดทุนมอบหมาย

ผลการปฏิบัติหน้าที่
ในปี 2567 มีการประชุม 3 ครั้ง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับ
(1) การปรับปรุงหลักเกณฑ์การออกและเสนอขาย
หลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนตามแผนฟื้นฟูกิจการ
ที่ผ่านศาลแล้ว และการปรับปรุงหลักเกณฑ์การอนุญาต
ออกและเสนอขายตัวเงิน
(2) การยกระดับหลักเกณฑ์การอนุญาตให้ออกและ
เสนอขายตราสารหนี้ และการเปิดเผยข้อมูล

(3) การปรับปรุงหลักเกณฑ์การอนุญาตให้ออกและเสนอขายหุ้นกู้เพื่อการแปลงสิทธิเป็นหลักทรัพย์ และหลักเกณฑ์การอนุญาตให้ออกและเสนอขายตราสารด้อยสิทธิของบริษัทหลักทรัพย์ที่มีเงื่อนไขในการเลื่อน

หรือยกเลิกการจ่ายดอกเบี้ย และเลื่อนการจ่ายเงินต้น และการปรับปรุงหลักเกณฑ์ในเรื่องการแก้ไขวัตถุประสงค์การใช้เงิน

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2567

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) นางจันทิมา เพียรเวช	ประธานอนุกรรมการ	3/3	
(2) ผู้แทนสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย	อนุกรรมการ	3/3	
(3) ผู้แทนชมรมวณิชยชนกิจ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย	อนุกรรมการ	3/3	
(4) ผู้แทนสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย	อนุกรรมการ	2/3	
(5) ผู้แทนสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย	อนุกรรมการ	3/3	
(6) นายอายุสม์ กฤษณามระ	อนุกรรมการ	2/3	
(7) ผู้ทรงคุณวุฒิตามบัญชีรายชื่อแนบท้าย - นายกฤษกร นนทะนาคร - นางอัศมาภรณ์ ปัญจนวพร - นายอาสา อินทรวิชัย	อนุกรรมการ	3/3 3/3 2/3	
(8) ผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการกำกับดูแล หลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้ ตราสารคู่ถูก ตราสารอนุพันธ์ หรือที่มีอนุพันธ์แฝง และตราสารที่ซับซ้อน	อนุกรรมการ และเลขานุการ	3/3	

มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 3 พฤศจิกายน 2566 จนถึงวันที่ 17 ธันวาคม 2567 (สามารถทำหน้าที่ต่อไปจนกว่าจะมีการแต่งตั้งคณะอนุกรรมการขึ้นใหม่)

บัญชีรายชื่อแนบท้าย (1) นายกฤษกร นนทะนาคร (2) นางสาวศศิวิมล ปารณชาติ (3) นายสุวิวัฒน์ ประเสริฐยิ่ง (4) นายสุธีร์ โล้วโสภณกุล (5) นางอัศมาภรณ์ ปัญจนวพร (6) นายอาสา อินทรวิชัย

10. คณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจจัดการกองทุนรวม ประเภทกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์

อำนาจหน้าที่

(1) พิจารณากลับกรองและเสนอข้อคิดเห็นในเรื่อง

(ก) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมประเภทกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ และกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน

(ข) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์รวมถึงโครงสร้างพื้นฐาน

(ค) การออกหลักเกณฑ์หรือเรื่องอื่นใดที่เกี่ยวข้องและเกี่ยวพันกับกรณีตาม (ก) หรือ (ข)

(2) ดำเนินการอื่นใดที่เกี่ยวข้องตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนมอบหมาย

ผลการปฏิบัติหน้าที่

ในปี 2567 มีการประชุม 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับการออกหลักเกณฑ์เพื่อรองรับการจัดตั้งและจัดการทรัสต์เพื่อการลงทุนในโครงการด้านสิ่งแวดล้อม

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2567

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) นายอายุสม์ กฤษณามระ	ประธานอนุกรรมการ	1/1	
(2) ผู้แทนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	อนุกรรมการ	1/1	
(3) ผู้แทนชมรมวณิชยชนกิจ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย	อนุกรรมการ	1/1	
(4) ผู้แทนสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ในฐานะที่เป็นผู้จัดการกองทุนรวม	อนุกรรมการ		
(5) ผู้แทนสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ในฐานะที่เป็นผู้ประกอบธุรกิจทรัสต์	อนุกรรมการ	1/1	

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(6) นายเอกชัย จงวิศาล	อนุกรรมการ	1/1	
(7) นายกิตติพล ปราโมช ณ อยุธยา	อนุกรรมการ	1/1	
(8) นางดวงพร วาสนาสมปอง	อนุกรรมการ	1/1	
(9) นายบัณฑิต อนันตมงคล	อนุกรรมการ	1/1	
(10) นางสาวพริณี พริ้งสุลกะ	อนุกรรมการ	-	
(11) นายยิ่งยง นิลเสนา	อนุกรรมการ	-	
(12) ผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการกำกับดูแล กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน กองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ รวมทั้งตราสาร ทางการเงินเพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ โครงสร้าง พื้นฐาน และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	อนุกรรมการและ เลขานุการ	1/1	

มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 18 ธันวาคม 2565 จนถึงวันที่ 17 ธันวาคม 2567 (สามารถทำหน้าที่ต่อไปจนกว่าจะมีการแต่งตั้ง
คณะอนุกรรมการขึ้นใหม่)

11. คณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดการกองทุน

อำนาจหน้าที่

- (1) พิจารณากลับกรองและเสนอข้อคิดเห็นในเรื่อง
 - (ก) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดตั้ง
และจัดการกองทุนรวมที่มีใบกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์
และกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน
 - (ข) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดตั้ง
และจัดการกองทุนส่วนบุคคล ซึ่งรวมถึงกองทุนสำรอง
เลี้ยงชีพ การจัดการเงินร่วมลงทุน และการจัดการเงินทุน
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(ค) การพัฒนาเกี่ยวกับการออกผลิตภัณฑ์
การลงทุนของกองทุน

(ง) การออกหลักเกณฑ์หรือเรื่องอื่นใดที่
เกี่ยวเนื่องและเกี่ยวพันกับกรณีตาม (ก) (ข) หรือ (ค)

(2) ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับ
ตลาดทุนมอบหมาย

ผลการปฏิบัติหน้าที่

ในปี 2567 มีการประชุม 1 ครั้ง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับการ
ปรับปรุงหลักเกณฑ์และร่างประกาศเกี่ยวกับกองทุนรวม
และกองทุนส่วนบุคคล ที่มีการลงทุนในสินทรัพย์ดิจิทัล

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2567

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) นายเอกชัย จงวิศาล	ประธานอนุกรรมการ	1/1	
(2) ผู้แทนสมาคมบริษัทจัดการลงทุน	อนุกรรมการ	1/1	
(3) ผู้แทนชมรมคัสโตเดียน ซึ่งคัดเลือกจากผู้ดูแลผลประโยชน์ ของกองทุนรวม	อนุกรรมการ	1/1	
(4) ผู้แทนสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ ที่จัดอันดับกองทุนรวม	อนุกรรมการ	1/1	
(5) นางโชติกา สวานนท์	อนุกรรมการ	-	
(6) นายบัณฑิต อนันตมงคล	อนุกรรมการ	1/1	
(7) นายอดิสร เสริมชัยวงศ์	อนุกรรมการ	1/1	
(8) นายอาสา อินทวิชัย	อนุกรรมการ	1/1	
(9) ผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดตั้ง กองทุนรวมและการกำกับดูแลการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ ประเภทการจัดการกองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคล	อนุกรรมการและ เลขานุการ	-	

มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 3 พฤศจิกายน 2566 จนถึงวันที่ 17 ธันวาคม 2567 (สามารถทำหน้าที่ต่อไปจนกว่าจะมีการแต่งตั้ง
คณะอนุกรรมการขึ้นใหม่)

12. คณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลผู้ประกอบการธุรกิจตัวกลางและตลาดและการขายผลิตภัณฑ์การลงทุนและการให้คำแนะนำการลงทุน

อำนาจหน้าที่

(1) พิจารณากลับกรองและเสนอข้อคิดเห็นในเรื่อง

(ก) การออกหลักเกณฑ์และเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลผู้ให้บริการธุรกิจด้านหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตลาดหลักทรัพย์ ตลาดตราสารหนี้ ศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ ศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า สำนักหักบัญชี ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ และผู้ให้บริการที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนองค์การที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และการส่งเสริมธุรกิจ SME

(ข) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการติดต่อและการให้บริการเกี่ยวกับการขายผลิตภัณฑ์การลงทุนและการให้คำแนะนำการลงทุน

(ค) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลผู้ให้บริการด้านการขายผลิตภัณฑ์การลงทุนและการให้คำแนะนำการลงทุน

(ง) การออกหลักเกณฑ์และเรื่องอื่นใดที่เกี่ยวข้องและเกี่ยวข้องกับกรณีตาม (ก) (ข) หรือ (ค)

(2) ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนมอบหมาย

ผลการปฏิบัติหน้าที่

ในปี 2567 มีการประชุม 3 ครั้ง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับ

(1) หลักการและร่างประกาศเกี่ยวกับการปรับปรุงหลักเกณฑ์การให้บริการทำธุรกรรมเกี่ยวกับ NVDR ของบริษัทหลักทรัพย์

(2) การปรับปรุงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการดูแลรักษาทรัพย์สินและการรวบรวมและประเมินข้อมูลของลูกค้าของผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

(3) การปรับปรุงหลักเกณฑ์การประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเกี่ยวกับการจัดประเภท และการให้คำแนะนำ สำหรับผู้ลงทุนสถาบันและผู้ลงทุนรายใหญ่

(4) การปรับปรุงหลักเกณฑ์การให้บริการซื้อขายหลักทรัพย์และการขายหลักทรัพย์โดยที่บริษัทหลักทรัพย์ยังไม่มีหลักทรัพย์นั้นอยู่ในครอบครอง

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2567

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) นางจันทิมา เพียรเวช	ประธานอนุกรรมการ	3/3	
(2) ผู้แทนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยและบริษัทในเครือ	อนุกรรมการ	3/3	
(3) ผู้แทนสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย	อนุกรรมการ	3/3	
(4) ผู้แทนสมาคมบริษัทจัดการลงทุน	อนุกรรมการ	3/3	
(5) ผู้แทนสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย	อนุกรรมการ	3/3	
(6) ผู้แทนสมาคมธนาคารไทย เฉพาะกรณีที่เป็นพิจารณาเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการขายผลิตภัณฑ์ของกองทุนรวมและตราสารหนี้**	อนุกรรมการ	-	
(7) ผู้แทนสมาคมประกันชีวิตไทย เฉพาะกรณีที่เป็นพิจารณาเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการขายผลิตภัณฑ์กรมธรรม์ประกันชีวิตควบการลงทุน**	อนุกรรมการ	-	
(8) ผู้แทนชมรมผู้ประกอบการธุรกิจนายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน เฉพาะกรณีที่เป็นพิจารณาเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการขายผลิตภัณฑ์ของกองทุนรวม**	อนุกรรมการ	-	
(9) นางศรัณยา จินดาวงศ์	อนุกรรมการ	3/3	
(10) นางโชติกา สวานนท์	อนุกรรมการ	1/3	
(11) นายณัฐภูมิ อมรวิวัฒน์	อนุกรรมการ	1/3	
(12) นางสาวอุมาพันธุ์ เจริญยิ่ง	อนุกรรมการ	3/3	
(13) ผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการกำกับและพัฒนารูขี้อยู่ตัวกลาง หรือผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่รับผิดชอบเกี่ยวกับธุรกิจจัดการลงทุน แล้วแต่กรณี	อนุกรรมการ และเลขาธิการ	3/3	

มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 3 พฤศจิกายน 2566* จนถึงวันที่ 17 ธันวาคม 2567 (สามารถทำหน้าที่ต่อไปจนกว่าจะมีการแต่งตั้งคณะอนุกรรมการขึ้นใหม่)

* มีการปรับองค์ประกอบคณะอนุกรรมการเมื่อวันที่ 3 พฤศจิกายน 2566

** ในปี 2567 ไม่มีการประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับการขายผลิตภัณฑ์ข้างต้น

13. คณะอนุกรรมการกลั่นกรองการออกและ
เสนอขายตราสารหนี้สกุลเงินบาทในประเทศไทย
โดยกิจการต่างประเทศ

อำนาจหน้าที่

(1) พิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับคำขอผ่อนผันหลักเกณฑ์การจัดอันดับความน่าเชื่อถือสำหรับหุ้นกู้หรือพันธบัตรสกุลเงินบาทที่เสนอขายในประเทศไทยโดยกิจการต่างประเทศตามประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ว่าด้วยการผ่อนผันหลักเกณฑ์การจัดอันดับความน่าเชื่อถือในการอนุญาตเสนอขายหุ้นกู้หรือพันธบัตรสกุลเงินบาทหรือสกุลเงินตราต่างประเทศในประเทศไทยต่อบุคคลในวงจำกัดโดยกิจการต่างประเทศเป็นการชั่วคราว

(2) ติดตามสถานะและความเสี่ยงของกิจการต่างประเทศที่ออกหุ้นกู้หรือพันธบัตรสกุลเงินบาท

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2567

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) ผู้ช่วยเลขาธิการสายระดมทุน สำนักงาน ก.ล.ต.	ประธานอนุกรรมการ	2/2	
(2) ผู้แทนสำนักงานบริหารหนี้สาธารณะ	อนุกรรมการ	2/2	
(3) ผู้แทนธนาคารแห่งประเทศไทย	อนุกรรมการ	2/2	
(4) ผู้อำนวยการฝ่ายตราสารหนี้ สำนักงาน ก.ล.ต.	อนุกรรมการและ เลขานุการ	2/2	

14. คณะอนุกรรมการวินิจฉัยการเข้าถึงหลักทรัพย์
เพื่อครอบงำกิจการ

อำนาจหน้าที่

(1) พิจารณาสั่งการเกี่ยวกับการขอผ่อนผันหน้าที่ในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการสั่งการเกี่ยวกับหลักเกณฑ์การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ หรือสั่งการอื่นใดตามประกาศเกี่ยวกับการเข้าถึงหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการที่กำหนดให้เป็นอำนาจหน้าที่ของคณะอนุกรรมการวินิจฉัยการเข้าถึงหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ

(2) พิจารณาสั่งการเกี่ยวกับการกระทำการหรืองดเว้นกระทำการใดในประการที่น่าจะมีผลกระทบต่อการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของกิจการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศที่ออกตามความในมาตรา 250/1

(3) เสนอความเห็นหรือให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและสำนักงาน ก.ล.ต. ในเรื่องเกี่ยวกับการกระทำการร่วมกับบุคคลอื่นตามมาตรา 246 หรือมาตรา 247 และเรื่องอื่นใดที่เกี่ยวกับการเข้าถึงหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ

ในประเทศไทยตาม (1) ซึ่งผ่านการให้ความเห็นของคณะอนุกรรมการกลั่นกรองการออกและเสนอขายตราสารหนี้สกุลเงินบาทในประเทศไทยโดยกิจการต่างประเทศ

(3) เสนอความเห็นหรือให้คำแนะนำในเรื่องที่เกี่ยวกับการเสนอขายหุ้นกู้หรือพันธบัตรสกุลเงินบาทในประเทศไทยโดยกิจการต่างประเทศ ตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ร้องขอ

ผลการปฏิบัติหน้าที่

ในปี 2567 มีการประชุม 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับการกำหนดหลักเกณฑ์การให้ความเห็นประกอบการพิจารณาผ่อนผันการจัดอันดับความน่าเชื่อถือกรณีการอนุญาตเสนอขายหุ้นกู้หรือพันธบัตรสกุลเงินบาทในประเทศไทยต่อบุคคลในวงจำกัดโดยกิจการต่างประเทศเป็นการชั่วคราว

(4) ขอให้บุคคลใด ๆ มาให้ข้อเท็จจริง คำอธิบาย คำแนะนำ และความเห็น หรือส่งเอกสารเพื่อประกอบการพิจารณาตามความจำเป็น

ในกรณีที่มีการยื่นคำขอผ่อนผันหรือยกเว้นการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่อยู่ภายใต้อำนาจพิจารณาของคณะอนุกรรมการวินิจฉัยการเข้าถึงหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการตามวรรคหนึ่ง (1) หรือ (2) ให้คณะอนุกรรมการพิจารณาให้แล้วเสร็จภายในเก้าสิบวันนับแต่วันที่สำนักงาน ก.ล.ต. ได้รับคำขอและเอกสารหลักฐานที่ต้องครบถ้วนตามคู่มือประชาชนแล้ว

ประกอบด้วย อนุกรรมการจำนวน 5 คน ซึ่งเลขาธิการเลือกจากรายชื่ออนุกรรมการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนให้ความเห็นชอบ เพื่อทำหน้าที่พิจารณาเรื่องหนึ่งเรื่องใดเป็นรายกรณี ทั้งนี้ ในการเลือกนั้นให้คำนึงถึงความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ของอนุกรรมการที่ประกอบกันเป็นองค์คณะให้เหมาะสมกับเรื่องที่จะพิจารณา และให้การเลือกเป็นดังนี้

(1) หนึ่งคนจากรายชื่ออนุกรรมการในกลุ่มที่ 1 เป็นประธานอนุกรรมการ

- (2) สามคนจากรายชื่อนุกรมการในกลุ่มที่ 2 และ/หรือกลุ่มที่ 3 เป็นนุกรมการ
- (3) หนึ่งคนจากรายชื่อนุกรมการในกลุ่มที่ 4 เป็นนุกรมการและเลขานุการ

ผลการปฏิบัติหน้าที่

ในปี 2567 มีการประชุม 2 ครั้ง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับคำขอผ่อนผันหน้าที่การทำคำเสนอชื่อหลักทรัพย์ทั้งหมดของบริษัท รวมถึงหลักเกณฑ์บางประการในการทำคำเสนอชื่อหลักทรัพย์

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2567

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) คุณหญิงชญา วัฒนศิริธรรม	ประธานนุกรมการ	2/2	
(2) นางภัทริยา เบญจพลชัย		-	
(3) ศาสตราจารย์กิตติคุณ ดร.คุณหญิงสุชาดา กีระนันทน์		-	
(4) นายชวลิต จินดาวรรณ	นุกรมการ (ผู้ทรงคุณวุฒิ ด้านการเงิน)	-	
(5) นายไพบุลย์ นลินทรางกูร		2/2	
(6) นายสมภพ กิระสุนทรพงษ์		-	
(7) รองศาสตราจารย์ ดร.พันทิศา ภาวบุตร		2/2	
(8) รองศาสตราจารย์ ดร.เอกชัย นิตยาเกษตรวัฒน์		-	
(9) นายชรินทร์ สัจจญาณ	นุกรมการ (ผู้ทรงคุณวุฒิ ด้านกฎหมาย)	-	
(10) นางภัทรพร มลินทสูต		2/2	
(11) นางวีระนุช ธรรมวารานคุปต์		-	

มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2566 จนถึงวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

15. คณะกรรมการวินยบุคคลากรในธุรกิจตลาดทุน

อำนาจหน้าที่

- (1) การพิจารณาข้อเท็จจริงและพยานหลักฐานรวมทั้งเสนอความเห็นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. เกี่ยวกับการพิจารณาเหตุของการห้ามการปฏิบัติหน้าที่ และการพักหรือเพิกถอนการให้ความเห็นชอบบุคคลากรในธุรกิจตลาดทุนที่มีลักษณะต้องห้ามกลุ่มที่ 3
- (2) การพิจารณาให้ความเห็นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ในเรื่องใด ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการปฏิบัติตามความในหมวด 7 แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทลธ.8/2557 เรื่อง หลักเกณฑ์เกี่ยวกับบุคคลากรในธุรกิจตลาดทุน ลงวันที่ 3 มิถุนายน พ.ศ. 2557
- (3) การพิจารณาวางแผนแนวทางและให้ความเห็นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ในการดำเนินการใด ๆ ที่เกี่ยวข้อง

ให้ผู้อำนวยความสะดวก เป็นเลขานุการของคณะนุกรมการ

ผลการปฏิบัติหน้าที่

- ในปี 2567 มีการประชุม 5 ครั้ง เพื่อพิจารณาเกี่ยวกับ
- (1) พิจารณาข้อเท็จจริงและพยานหลักฐาน รวมทั้งเสนอความเห็นต่อสำนักงาน ก.ล.ต. เกี่ยวกับการพิจารณาเหตุของการห้ามการปฏิบัติหน้าที่ และการพักหรือเพิกถอนการให้ความเห็นชอบบุคคลากรในธุรกิจตลาดทุน รวมทั้งสิ้น 4 กรณี จำนวน 6 ราย
- (2) พิจารณาวางแนวทางการพิจารณาเหตุของการห้ามการปฏิบัติหน้าที่ และการพักหรือเพิกถอนการให้ความเห็นชอบบุคคลากรในธุรกิจตลาดทุน รวมทั้งสิ้น 1 ครั้ง

รายชื่อและจำนวนครั้งในการเข้าร่วมประชุมปี 2567

รายชื่อ	ตำแหน่ง	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
(1) กรรมการในคณะกรรมการกำกับตลาดทุน	ประธานกรรมการ	5/5	
(2) ผู้แทนสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย	กรรมการ	4/5	
(3) ผู้แทนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	กรรมการ	5/5	
(4) ผู้แทนสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย	กรรมการ	4/5	
(5) ผู้แทนสมาคมบริษัทจัดการลงทุน	กรรมการ	5/5	

มีวาระการดำรงตำแหน่ง 4 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2566 จนถึงวันที่ 15 ตุลาคม 2567 แต่ปัจจุบันยังคงให้คณะกรรมการวินัยบุคลากรในธุรกิจตลาดทุนที่สิ้นสุดวาระแล้วปฏิบัติหน้าที่อยู่จนกว่าจะมีการแต่งตั้งคณะกรรมการวินัยบุคลากรในธุรกิจตลาดทุนขึ้นใหม่

ข้อมูลหัวหน้าหน่วยงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบในการประชุมครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 27 มกราคม 2565 มีมติแต่งตั้งนางสาวกิลินา กรินทสุทธิ์ ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบภายในเป็นเลขานุการคณะกรรมการตรวจสอบ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2565

นางสาวกิลินา กรินทสุทธิ์ สำเร็จการศึกษา วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต สาขาคอมพิวเตอร์ จากสถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง และบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการเงิน จาก Eastern Michigan University รวมทั้งได้รับวุฒิปดฺตรผู้ตรวจสอบการทุจริตรับอนุญาตสากล (CFE) โดยได้ปฏิบัติงานที่ ก.ล.ต. ตั้งแต่ปี 2539 ในสายงานระดมทุน สายงานสื่อสารองค์กร สายงานกำกับตลาด และสายงานยุทธศาสตร์และแผนงาน

รายนามอนุญาโตตุลาการ

อำนาจหน้าที่

พิจารณาระงับข้อพิพาทด้านหลักทรัพย์ ด้านสัญญาซื้อขายล่วงหน้าหรือด้านกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ระหว่างผู้ลงทุนที่เป็นลูกค้ากับบริษัทหลักทรัพย์ ตัวแทนจำหน่ายหุ้นในประเทศ ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวม ผู้รับฝากทรัพย์สินของกองทุนส่วนบุคคลหรือผู้ประกอบการธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตามที่กำหนดไว้ในประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ว่าด้วยกระบวนการอนุญาโตตุลาการของสำนักงาน

ประกอบด้วย

1. นายกัมปนาท โลหเจริญนิช
2. รองศาสตราจารย์ ดร.กุลภัทรา ลิโรดม
3. รองศาสตราจารย์เกศินี วิฑูรชาติ
4. นางจันทิมา เพียรเวช
5. นายญาณศักดิ์ มโนมัยพิบูลย์
6. รองศาสตราจารย์ ดร.ไพบุลย์ เสรีวิวัฒนา
7. นายทินวัฒน์ พุกกะมาน
8. ดร.ธวัช อานันโทไทย
9. รองศาสตราจารย์ธิดิพันธุ์ เชื้อบุญชัย
10. นายประทีป ยงวณิชย์
11. ดร.พัชร สุระจรัส
12. ศาสตราจารย์ ดร.วรภัทร โตธนะเกษม
13. นางวรวรรณ ธาราภูมิ
14. รองศาสตราจารย์ไฉ จามรมาน
15. รองศาสตราจารย์ ดร.สมชาย ภคภาสน์วิวัฒน์
16. นายสุภาพ วงศ์เกียรติขจร
17. ศาสตราจารย์ ดร.อนันต์ จันทโรภากร

มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2567 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2568

รายงานประจำปีฉบับนี้จัดพิมพ์บนกระดาษรีไซเคิลที่ได้รับการรับรองจากองค์กร FSC (Forest Stewardship Council) ซึ่งเป็นมาตรฐานสากลด้านการจัดการป่าไม้อย่างรับผิดชอบ การใช้กระดาษรีไซเคิลที่ได้รับการรับรองนี้ช่วยลดการปล่อยก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์จากกระบวนการผลิตได้อย่างมีนัยสำคัญ สะท้อนถึงความมุ่งมั่นขององค์กรในการดำเนินงานอย่างรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม ภายใต้กรอบการดำเนินงานด้าน ESG และสอดคล้องกับเป้าหมาย SDGs

รายละเอียดการติดต่อ

สามารถดาวน์โหลดรายงานฉบับนี้ได้จากเว็บไซต์ www.sec.or.th

สอบถามข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับเนื้อหาในรายงานฉบับนี้ได้ที่

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

โทรศัพท์ 1207 หรือ 0 2033 9999

Email: info@sec.or.th



1207