-ร่าง-

ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ที่ ทจ. /๒๕๖๙

เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่

(ฉบับที่)

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๖/๖ วรรคสอง (๑) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๕๑ และมาตรา ๓๕ แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนออกประกาศไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็น (๗) ของวรรคหนึ่งในข้อ ๑๗ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๓๙/๒๕๕๙ เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ลงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๕๒/๒๕๖๗ เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (ฉบับที่ ๑๘) ลงวันที่ ๒๔ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

“(๗) ผู้ตรวจสอบภายในของผู้ขออนุญาต ซึ่งหมายถึงผู้ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานตรวจสอบภายในที่ผู้ขออนุญาตจัดขึ้นเองหรือเทียบเท่า หรือผู้ได้รับการแต่งตั้งจากผู้ขออนุญาตในฐานะผู้ควบคุมสูงสุดในการปฏิบัติงานที่ได้ลงนามในรายงานผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายในหรือรายงานอื่นที่มีการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและนำส่งรายงานดังกล่าวให้แก่ผู้ขออนุญาต ต้องมีคุณสมบัติ ดังต่อไปนี้

(ก) มีวุฒิบัตรหรือประกาศนียบัตรด้านการตรวจสอบภายในตามที่กำหนดไว้บนเว็บไซต์ของสำนักงาน ซึ่งยังมีผลใช้บังคับ

(ข) มีประสบการณ์ทำงาน ไม่น้อยกว่า ๕ ปีก่อนวันที่ยื่นคำขออนุญาตต่อสำนักงาน และในช่วงเวลาดังกล่าวต้องเป็นประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายในเป็นระยะเวลาไม่น้อยกว่า ๓ ปี ทั้งนี้ คณะกรรมการตรวจสอบของผู้ขออนุญาตต้องพิจารณาประสบการณ์ทำงานและประสบการณ์ที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบภายในดังกล่าวแล้วว่าเป็นประโยชน์ต่อการดำเนินกิจการของผู้ขออนุญาต

ให้สำนักงานมีอำนาจกำหนดแนวทาง (guideline) ในรายละเอียดเกี่ยวกับการพิจารณาตามวรรคหนึ่งได้”

ข้อ ๒ ให้ยกเลิกความในวรรคสองของข้อ ๑๗ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๓๙/๒๕๕๙ เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ลงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๓๙/๒๕๖๐ เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (ฉบับที่ ๒) ลงวันที่ ๒ มิถุนายน พ.ศ. ๒๕๖๐ และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“หลักเกณฑ์เกี่ยวกับคุณสมบัติของผู้ที่ได้รับมอบหมายให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานตรวจสอบภายในตามวรรคหนึ่ง (๗) ให้ใช้กับคำขออนุญาตที่ยื่นต่อสำนักงานตั้งแต่วันที่ ๑ มกราคม พ.ศ. ๒๕๗๑ เป็นต้นไป”

ข้อ ๓ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็น (๖/๑) ของข้อ ๓๑ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุนที่ ทจ. ๓๙/๒๕๕๙ เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ ลงวันที่ ๓๐ กันยายน พ.ศ. ๒๕๕๙ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๓๐/๒๕๖๗ เรื่อง การขออนุญาตและการอนุญาตให้เสนอขายหุ้นที่ออกใหม่ (ฉบับที่ ๑๗) ลงวันที่ ๓๑ ตุลาคม พ.ศ. ๒๕๖๗

“(๖/๑) มีผู้ตรวจสอบภายในที่มีคุณสมบัติตามข้อ ๑๗ วรรคหนึ่ง (๗)”

ข้อ ๔ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่

(นางพรอนงค์ บุษราตระกูล)
เลขาธิการ
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ประธานกรรมการ
คณะกรรมการกำกับตลาดทุน