-ร่าง-

ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ที่ ทจ. /๒๕๖๙

เรื่อง การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์

(ฉบับที่)

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา ๑๖/๖ วรรคสอง (๑) แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๕๑ และมาตรา ๖๙ แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนออกประกาศไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ให้เพิ่มความต่อไปนี้เป็นวรรคสองของข้อ ๗ แห่งประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๓๐/๒๕๕๑ เรื่อง การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ ลงวันที่ ๑๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๑ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๕๓/๒๕๖๓ เรื่อง การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ (ฉบับที่ ๒๐) ลงวันที่ ๑๘ สิงหาคม พ.ศ. ๒๕๖๓

“แบบแสดงรายการข้อมูลสำหรับการเสนอขายหุ้นตามแบบ ๖๙ - ๑ ซึ่งยื่นต่อสำนักงานตั้งแต่วันที่ ๑ มกราคม พ.ศ. ๒๕๗๑ เป็นต้นไป ต้องมีข้อมูลเกี่ยวกับผู้ตรวจสอบภายในตามภาคผนวกท้ายประกาศนี้”

ข้อ ๒ ให้เพิ่มภาคผนวก ข้อมูลเกี่ยวกับผู้ตรวจสอบภายใน ท้ายประกาศนี้ เป็นภาคผนวกข้อมูลเกี่ยวกับผู้ตรวจสอบภายใน ท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. ๓๐/๒๕๕๑ เรื่อง การยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ ลงวันที่ ๑๕ ธันวาคม พ.ศ. ๒๕๕๑

ข้อ ๓ ประกาศนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่

(นางพรอนงค์ บุษราตระกูล)

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน

ภาคผนวก

(ท้ายประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. xx/๒๕๖๙)

ข้อมูลเกี่ยวกับผู้ตรวจสอบภายในที่ต้องเปิดเผยใน

แบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ (แบบ ๖๙ - ๑)

ให้ผู้ยื่นคำขออนุญาตเสนอขายหลักทรัพย์เปิดเผยข้อมูลของหัวหน้างานตรวจสอบภายใน โดยให้มีสาระสำคัญในเรื่อง ดังต่อไปนี้

๑. กรณีเป็นพนักงานภายในบริษัท

(๑.๑) ให้ระบุรายละเอียดเกี่ยวกับชื่อของบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากบริษัทให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานตรวจสอบภายใน หรือเทียบเท่า และตำแหน่ง

(๑.๒) คุณวุฒิทางการศึกษา โดยให้รวมถึงวุฒิบัตร หรือประกาศนียบัตรที่เกี่ยวข้องด้วย หากจบการศึกษาสูงกว่าหรือเทียบเท่าปริญญาตรี ให้เปิดเผยคุณวุฒิทางการศึกษาตั้งแต่ปริญญาตรีขึ้นไป

(๑.๓) ประสบการณ์การทำงาน และการฝึกอบรมที่เกี่ยวข้อง

(๑.๔) สำหรับบุคคลที่ได้รับมอบหมายจากบริษัทให้รับผิดชอบสูงสุดในสายงานตรวจสอบภายในหรือเทียบเท่า ให้ระบุหน้าที่ความรับผิดชอบด้วย

(๑.๕) ความเห็นของคณะกรรมการตรวจสอบว่า บุคคลดังกล่าวมีประสบการณ์ตามเกณฑ์ที่กำหนด

๒. กรณีใช้บริการหน่วยงานภายนอก (outsource)

(๒.๑) ให้ระบุรายละเอียดเกี่ยวกับชื่อขององค์กรและ/หรือบุคคลที่ได้รับการแต่งตั้งจากองค์กร ในฐานะผู้ควบคุมสูงสุดในการปฏิบัติงานและเป็นบุคคลที่ลงนามในรายงานผลการตรวจสอบระบบควบคุมภายใน (Internal Control/Internal Audit Report) หรือรายงานอื่นที่เทียบเท่า ที่มีการประเมินความเพียงพอของระบบควบคุมภายในและนำส่งรายงานมายังบริษัท

(๒.๒) ให้ระบุตำแหน่งในองค์กรที่สังกัดของบุคคลตามข้อ ๒.๑ พร้อมทั้งแสดงรายละเอียดของบุคคลดังกล่าวตามแนวทางที่กำหนดไว้ในข้อ ๑ ข้างต้นด้วย

(๒.๓) ข้อมูลอื่น ๆ ที่ประสงค์จะเปิดเผย (ถ้ามี)