

-ร่าง-

พระราชบัญญัติ

กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. ....

.....  
.....  
.....  
.....

โดยที่เป็นการสมควรปรับปรุงกฎหมายว่าด้วยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ  
พระราชบัญญัตินี้มีบทบัญญัติบางประการเกี่ยวกับการจำกัดสิทธิและเสรีภาพของบุคคล  
ซึ่งมาตรา ๒๖ ประกอบกับมาตรา ๓๒ มาตรา ๓๗ และมาตรา ๔๐ ของรัฐธรรมนูญแห่งราชอาณาจักรไทยบัญญัติ  
ให้กระทำได้โดยอาศัยอำนาจตามบทบัญญัติแห่งกฎหมาย

.....  
.....  
.....

มาตรา ๑ พระราชบัญญัตินี้เรียกว่า “พระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. ....”

มาตรา ๒ พระราชบัญญัตินี้ให้ใช้บังคับเมื่อพ้นกำหนดหนึ่งร้อยแปดสิบวันนับแต่วันประกาศใน  
ราชกิจจานุเบกษาเป็นต้นไป

มาตรา ๓ ให้ยกเลิก

- (๑) พระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. ๒๕๓๐
- (๒) พระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๒
- (๓) พระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (ฉบับที่ ๓) พ.ศ. ๒๕๕๐
- (๔) พระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (ฉบับที่ ๔) พ.ศ. ๒๕๕๘

มาตรา ๔ ในพระราชบัญญัตินี้

“กองทุน” หมายความว่า กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

“กองทุนประเภทที่หนึ่ง” หมายความว่า กองทุนที่นายจ้างและลูกจ้างตกลงกันให้ลูกจ้างเข้าเป็น  
สมาชิกของกองทุนที่มีนายจ้างเพียงรายเดียว

“กองทุนประเภทที่สอง” หมายความว่า กองทุนที่นายจ้างและลูกจ้างตกลงกันให้ลูกจ้างเข้าเป็นสมาชิกของกองทุนที่มีนายจ้างหลายราย

“กองทุนประเภทที่สาม” หมายความว่า กองทุนที่จัดตั้งขึ้นโดยบริษัทจัดการที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม โดยนายจ้างและลูกจ้างตกลงกันให้ลูกจ้างเข้าเป็นสมาชิกของกองทุน

“ข้อตกลง” หมายความว่า ข้อตกลงระหว่างนายจ้างและลูกจ้างเพื่อการจัดให้ลูกจ้างมีเงินสำรองเลี้ยงชีพและเป็นสมาชิกของกองทุน

“ข้อบังคับ” หมายความว่า ข้อบังคับของกองทุน

“ข้อผูกพัน” หมายความว่า ข้อผูกพันระหว่างสมาชิก และบริษัทจัดการ

“ค่าจ้าง” หมายความว่า เงินที่นายจ้างจ่ายให้แก่ลูกจ้างเป็นค่าตอบแทนการทำงาน ทั้งนี้ ไม่ว่าจะกำหนด คำนวณ หรือจ่ายเป็นการตอบแทนโดยวิธีใดและไม่ว่าจะเรียกชื่ออย่างไร แต่ไม่รวมถึงค่าล่วงเวลา ค่าทำงานในวันหยุด หรือเงินหรือผลประโยชน์อย่างอื่นที่นายจ้างหักไว้ หรือจ่ายเพิ่มเติมให้แก่ลูกจ้างเพื่อประโยชน์ในการทำงาน

“เงินสำรองเลี้ยงชีพ” หมายความว่า เงินสะสมหรือเงินสมทบของสมาชิกของกองทุนตามที่นายจ้างและลูกจ้างตกลงกัน รวมทั้งดอกผลของเงินดังกล่าว

“นายจ้าง” หมายความว่า ผู้ซึ่งตกลงรับลูกจ้างเข้าทำงานโดยจ่ายค่าจ้าง ไม่ว่าจะเป็นผู้บุคคลธรรมดาหรือนิติบุคคล และไม่ว่าการตกลงนั้นจะมีสัญญาเป็นหนังสือหรือไม่

“ลูกจ้าง” หมายความว่า ผู้ซึ่งตกลงทำงานให้แก่นายจ้างโดยได้รับค่าจ้าง ไม่ว่าจะผู้มีสัญญาเป็นหนังสือหรือไม่

“บริษัทจัดการ” หมายความว่า บริษัทที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทดังต่อไปนี้

(๑) บริษัทที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคล ในกรณีการจัดการกองทุนประเภทที่หนึ่ง และกองทุนประเภทที่สอง

(๒) บริษัทที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม ในกรณีการจัดการกองทุนประเภทที่สาม

“คณะกรรมการ ก.ล.ต.” หมายความว่า คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

“คณะกรรมการกำกับตลาดทุน” หมายความว่า คณะกรรมการกำกับตลาดทุนตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

“สำนักงาน ก.ล.ต.” หมายความว่า สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

“พนักงานเจ้าหน้าที่” หมายความว่า ผู้ซึ่งรัฐมนตรีแต่งตั้งให้ปฏิบัติการตามพระราชบัญญัตินี้  
“รัฐมนตรี” หมายความว่า รัฐมนตรีผู้รักษาการตามพระราชบัญญัตินี้

มาตรา ๕ ให้รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังรักษาการตามพระราชบัญญัตินี้ และให้มีอำนาจแต่งตั้งพนักงานเจ้าหน้าที่ ออกกฎกระทรวง และกำหนดกิจการอื่น กับออกประกาศเพื่อปฏิบัติการตามพระราชบัญญัตินี้

กฎกระทรวงและประกาศนั้น เมื่อได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วให้ใช้บังคับได้

## หมวด ๑

### การกำกับดูแลและควบคุม

---

มาตรา ๖ ให้รัฐมนตรีมีอำนาจหน้าที่กำกับและควบคุมโดยทั่วไปเพื่อให้เป็นไปตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัตินี้ และให้สอดคล้องกับนโยบายของรัฐบาลหรือมติของคณะรัฐมนตรี

มาตรา ๗ ให้คณะกรรมการ ก.ล.ต. มีอำนาจหน้าที่วางนโยบายเกี่ยวกับการส่งเสริมและพัฒนา ตลอดจนการกำกับดูแลกองทุนตามที่บัญญัติไว้ในพระราชบัญญัตินี้ อำนาจหน้าที่ดังกล่าวให้รวมถึง

(๑) ออกระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับกองทุน และที่เกี่ยวข้องกับนายจ้างและลูกจ้างตามพระราชบัญญัตินี้

(๒) กำหนดค่าธรรมเนียมสำหรับคำขออนุญาต การอนุญาต คำขอความเห็นชอบ การให้ความเห็นชอบ คำขอจดทะเบียน หรือการยื่นคำขอต่าง ๆ ตามพระราชบัญญัตินี้

(๓) กำหนดหลักเกณฑ์เพื่อใช้เป็นแนวทางในการพิจารณาปัญหาที่อาจเกิดขึ้นอันเนื่องมาจากการใช้บังคับพระราชบัญญัตินี้

(๔) ปฏิบัติการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของพระราชบัญญัตินี้

บรรดาระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดใด ๆ ที่ใช้บังคับเป็นการทั่วไป เมื่อได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้วให้ใช้บังคับได้

มาตรา ๘ ให้คณะกรรมการกำกับตลาดทุนมีอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติการเพื่อให้เป็นไปตามพระราชบัญญัตินี้ โดยต้องรับผิดชอบต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. อำนาจหน้าที่ดังกล่าวให้รวมถึง

(๑) ออกระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องกับการกำกับดูแลกองทุนตามพระราชบัญญัตินี้

(๒) รายงานผลการดำเนินงานเป็นระยะต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด

(๓) ปฏิบัติการอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือเพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของพระราชบัญญัตินี้

มาตรา ๙ ให้คณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน มีอำนาจแต่งตั้ง คณะอนุกรรมการเพื่อปฏิบัติการอย่างหนึ่งอย่างใดตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุน มอบหมายได้ ทั้งนี้ ให้นำความในมาตรา ๑๒ แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ มาใช้บังคับกับการประชุมของคณะอนุกรรมการโดยอนุโลม

มาตรา ๑๐ ให้คณะอนุกรรมการที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. แต่งตั้ง ได้รับประโยชน์ตอบแทน ตามที่รัฐมนตรีกำหนด และให้คณะอนุกรรมการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนแต่งตั้ง ได้รับประโยชน์ตอบแทน ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด โดยให้ถือว่าเป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินงานของสำนักงาน ก.ล.ต.

มาตรา ๑๑ ให้สำนักงาน ก.ล.ต. มีอำนาจหน้าที่ในการปฏิบัติการใด ๆ เพื่อให้เป็นไปตามมติของ คณะกรรมการ ก.ล.ต. และปฏิบัติงานอื่นตามที่บัญญัติไว้ในพระราชบัญญัตินี้ อำนาจหน้าที่ดังกล่าวให้รวมถึง

- (๑) รับผิดชอบเงิน อนุมัติ หรือให้ความเห็นชอบที่เกี่ยวข้องกับกองทุนตามพระราชบัญญัตินี้
  - (๒) ออกประกาศหรือคำสั่งตามพระราชบัญญัตินี้
  - (๓) รับค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บตามพระราชบัญญัตินี้
- ค่าธรรมเนียมตาม (๓) ให้ตกเป็นของสำนักงาน ก.ล.ต.

มาตรา ๑๒ ให้สำนักงาน ก.ล.ต. จัดทำรายงานเกี่ยวกับการกำกับดูแลการจัดการกองทุนเสนอ ต่อรัฐมนตรีอย่างน้อยปีละครั้ง

ให้รัฐมนตรีมีอำนาจสั่งให้คณะกรรมการ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือ สำนักงาน ก.ล.ต. ชี้แจงข้อเท็จจริง แสดงความคิดเห็น หรือทำรายงานเกี่ยวกับการกำกับดูแลกองทุนได้

มาตรา ๑๓ เพื่อรักษาประโยชน์ของลูกจ้างและเพื่อประโยชน์ในการเปิดเผยข้อมูลต่อประชาชน เกี่ยวกับการดำเนินการตามพระราชบัญญัตินี้ ให้สำนักงาน ก.ล.ต. หรือบุคคลที่ได้รับมอบหมายเป็นหนังสือจาก สำนักงาน ก.ล.ต. มีอำนาจเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกองทุน การกระทำความผิดและการลงโทษบุคคลที่กระทำความผิด หรือข้อมูลอื่นใดที่ได้รับมาเนื่องจากการปฏิบัติตามพระราชบัญญัตินี้

**หมวด ๒**

**บททั่วไป**

---

มาตรา ๑๔ นายจ้างและลูกจ้างอาจตกลงกันให้ลูกจ้างมีเงินสำรองเลี้ยงชีพ และเป็นสมาชิกของกองทุนเพื่อส่งเสริมการออมและเป็นหลักประกันแก่ลูกจ้างในกรณีที่ลูกจ้างตาย เกษียณอายุ ออกจากงาน หรือลาออกจากกองทุน โดยลูกจ้างจ่ายเงินสะสมและนายจ้างจ่ายเงินสมทบตามที่กำหนดในข้อตกลง ทั้งนี้ นายจ้างและลูกจ้างต้องจัดทำข้อตกลงก่อนการจัดตั้งกองทุนตามหมวด ๓

มาตรา ๑๕ ในการเข้าเป็นสมาชิกของกองทุนตามมาตรา ๑๔ นายจ้างและลูกจ้างอาจตกลงกันจัดตั้งกองทุนประเภทที่หนึ่งหรือกองทุนประเภทที่สอง หรืออาจตกลงกันจัดให้ลูกจ้างเข้าเป็นสมาชิกของกองทุนประเภทที่สามอย่างหนึ่งอย่างใดก็ได้

มาตรา ๑๖ ให้นายจ้างจัดให้ลูกจ้างสมัครเข้าเป็นสมาชิกของกองทุน เว้นแต่ลูกจ้างจะปฏิเสธการเป็นสมาชิกของกองทุน ทั้งนี้ ในการจัดให้ลูกจ้างเป็นสมาชิกของกองทุน ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

มาตรา ๑๗ ข้อตกลงอย่างน้อยต้องมีรายการดังต่อไปนี้

- (๑) วัตถุประสงค์และเงื่อนไขของการจัดให้ลูกจ้างเข้าเป็นสมาชิกกองทุน
- (๒) ข้อกำหนดเกี่ยวกับเงินสะสมของลูกจ้างและเงินสมทบของนายจ้างที่จะต้องจ่ายเข้ากองทุน
- (๓) การสิ้นสุดสมาชิกภาพ และเงื่อนไขการรับเงินจากกองทุน ทั้งนี้ ข้อกำหนดนั้นจะต้องไม่ตัดสิทธิ

ของลูกจ้างโดยปราศจากเหตุผลอันสมควร

- (๔) ข้อกำหนดเกี่ยวกับสิทธิและหน้าที่ของนายจ้างและลูกจ้าง
- (๕) ข้อกำหนดเกี่ยวกับการคัดเลือกบริษัทจัดการและนโยบายการลงทุน
- (๖) ข้อกำหนดเกี่ยวกับการแต่งตั้งคณะกรรมการนายจ้างและลูกจ้าง
- (๗) ข้อกำหนดเกี่ยวกับการแก้ไขเพิ่มเติมข้อตกลง โดยในกรณีที่เป็นการแก้ไขหรือเพิ่มเติม

ข้อตกลงที่กระทบต่อสิทธิหรือผลประโยชน์ของนายจ้างหรือลูกจ้างต้องได้รับความยินยอมจากนายจ้างหรือลูกจ้างแล้วแต่กรณี

(๘) รายการอื่นตามใดที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

สำนักงาน ก.ล.ต. มีอำนาจประกาศกำหนดรายละเอียดของข้อตกลงตามวรรคหนึ่ง

มาตรา ๑๘ ข้อตกลงต้องไม่ขัดหรือแย้งกับพระราชบัญญัตินี้ ทั้งนี้ ข้อความในข้อตกลงใดที่มีลักษณะที่ขัดหรือแย้งกับบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัตินี้ ให้ตกเป็นโมฆะ

มาตรา ๑๙ ให้คณะกรรมการนายจ้างและลูกจ้างประกอบด้วยผู้แทนซึ่งนายจ้างแต่งตั้งและผู้แทนซึ่งลูกจ้างเลือกตั้ง ทั้งนี้ สัดส่วน ของกรรมการนายจ้างและกรรมการลูกจ้าง ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

มาตรา ๒๐ ให้คณะกรรมการนายจ้างและลูกจ้างมีอำนาจหน้าที่อย่างน้อยดังต่อไปนี้

(๑) คัดเลือกประเภทกองทุน บริษัทจัดการ และนโยบายการลงทุนให้เป็นไปตามข้อตกลง

(๒) ดูแลให้นายจ้างและลูกจ้างปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อตกลง

(๓) หน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

ในการดำเนินการตามวรรคหนึ่ง ให้คณะกรรมการนายจ้างและลูกจ้างดำเนินการให้เป็นไปตามข้อตกลงโดยสุจริตเพื่อประโยชน์สูงสุดของลูกจ้าง และอาจมอบหมายให้กรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนทำการแทนก็ได้

มาตรา ๒๑ เมื่อนายจ้างและลูกจ้างจัดทำข้อตกลงตามมาตรา ๑๗ แล้ว ให้นายจ้างนำข้อตกลงไปจดทะเบียนกับสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

ในกรณีที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมข้อตกลงตามวรรคหนึ่ง ให้นายจ้างยื่นขอจดทะเบียนแก้ไขเพิ่มเติมข้อตกลงต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายในสิบห้าวันนับแต่วันที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมข้อตกลงดังกล่าว

มาตรา ๒๒ ให้นายจ้างแจ้งการแต่งตั้งคณะกรรมการนายจ้างและลูกจ้าง และบุคคลตามมาตรา ๒๓ (ถ้ามี) ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. มาพร้อมกับการยื่นขอจดทะเบียนข้อตกลงตามมาตรา ๒๑

ในกรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงบุคคลตามวรรคหนึ่ง ให้นายจ้างแจ้งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายในสิบห้าวันนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงบุคคลดังกล่าว

มาตรา ๒๓ ในการคัดเลือกประเภทกองทุน บริษัทจัดการ และนโยบายการลงทุนตามมาตรา ๒๐ (๑) คณะกรรมการนายจ้างและลูกจ้างอาจจัดให้มีกรรมการคนหนึ่งหรือหลายคนที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ด้านการลงทุน หรือผู้แนะนำด้านการลงทุนของกองทุนที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. เพื่อพิจารณาความเหมาะสมและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการนายจ้างและลูกจ้างก็ได้ ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

การขอความเห็นชอบและการให้ความเห็นชอบผู้แนะนำด้านการลงทุนของกองทุน ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

มาตรา ๒๔ ทุกครั้งที่มีการจ่ายค่าจ้าง ให้ลูกจ้างจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนโดยให้นายจ้างหักจากค่าจ้าง และให้นายจ้างจ่ายเงินสมทบเข้ากองทุนตามอัตราที่กำหนดในข้อตกลง ซึ่งการจ่ายเงินสะสมและเงินสมทบต้องไม่ต่ำกว่าร้อยละสองแต่ไม่เกินร้อยละสามสิบของค่าจ้าง

ให้นายจ้างส่งเงินตามวรรคหนึ่งเข้ากองทุนภายในสามวันทำการนับแต่วันที่มีการจ่ายค่าจ้าง ในกรณีที่นายจ้างส่งเงินสะสมหรือเงินสมทบเข้ากองทุนล่าช้ากว่าสามวันทำการ ให้นายจ้างจ่ายเงินเพิ่มให้แก่กองทุนในระหว่างเวลาที่ส่งล่าช้าในอัตราร้อยละสองต่อเดือนของจำนวนเงินสะสมหรือเงินสมทบที่ส่งล่าช้านั้น

มาตรา ๒๕ เมื่อลูกจ้างรายได้อื่นสมาชิกภาพตามข้อบังคับหรือข้อผูกพันด้วยเหตุเกษียณอายุแล้ว ต่อมานายจ้างตกลงรับลูกจ้างรายดังกล่าวเข้าทำงานต่อ หากลูกจ้างแสดงเจตนาที่จะเป็นสมาชิกของกองทุนให้ลูกจ้างจ่ายเงินสะสมเข้ากองทุนต่อไปได้ แต่นายจ้างจะจ่ายเงินสมทบสำหรับลูกจ้างรายนั้นหรือไม่ก็ได้ ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

มาตรา ๒๖ ในกรณีที่รัฐมนตรีเห็นว่าท้องที่หนึ่งท้องที่ใดเกิดวิกฤตเศรษฐกิจ สาธารณภัย หรือเหตุการณ์ใดที่ส่งผลกระทบต่อสถานการณ์ทางเศรษฐกิจ ให้รัฐมนตรีมีอำนาจประกาศกำหนดประเภทธุรกิจ ระยะเวลา หรือเงื่อนไขใด เพื่อให้ นายจ้างหรือลูกจ้างหยุด ลดหย่อน หรือเลื่อนการส่งเงินสะสมหรือเงินสมทบเข้ากองทุนได้คราวละไม่เกินหนึ่งปี ตลอดจนให้ลูกจ้างสามารถนำเงินสะสมและผลประโยชน์ของเงินสะสมของตนเอง บางส่วนออกจากกองทุน ตามหลักเกณฑ์ที่รัฐมนตรีประกาศกำหนด

มาตรา ๒๗ ในกรณีที่ลูกจ้างรายใดประสบปัญหาทางการเงิน ลูกจ้างรายนั้นอาจหยุดส่งเงินสะสมเข้ากองทุนโดยนายจ้างยังคงส่งเงินสมทบของลูกจ้างรายดังกล่าวเข้ากองทุน ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

มาตรา ๒๘ ให้นายจ้างแยกบัญชีและเอกสารเกี่ยวกับการเงินหรือทรัพย์สินอื่นของตนออกจากบัญชีและเอกสารเกี่ยวกับการเงินหรือทรัพย์สินอื่นของกองทุนโดยเด็ดขาด

มาตรา ๒๙ นายจ้างอาจจัดให้มีนายทะเบียนซึ่งเป็นผู้ได้รับใบอนุญาตเป็นนายทะเบียน หลักทรัพย์ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เพื่อทำหน้าที่จัดทำทะเบียนและรวบรวมข้อมูลเกี่ยวกับการลงทุนของลูกจ้างในทุกกองทุน และอาจมอบหมายให้นายทะเบียนนำส่งเงินสะสมและเงินสมทบเพื่อไปลงทุนในนโยบายการลงทุนที่ลูกจ้างได้แสดงเจตนาไว้ หรือหน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ประกาศกำหนดด้วยก็ได้

ในการดำเนินการตามวรรคหนึ่ง ให้นายทะเบียนปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

ในกรณีที่นายจ้างจะกำหนดให้นายทะเบียนนำส่งเงินสะสมและเงินสมทบตามวรรคหนึ่ง นายจ้างต้องคัดเลือกนายทะเบียนที่มีคุณสมบัติเพิ่มเติมตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

มาตรา ๓๐ ในกรณีที่นายทะเบียนทำหน้าที่นำส่งเงินสะสมและเงินสมทบตามมาตรา ๒๙ วรรคหนึ่ง นายทะเบียนต้องจัดทำบัญชีแยกเงินสะสมและเงินสมทบของลูกจ้างและนายจ้างแต่ละราย และแยกออกจากบัญชีทรัพย์สินของตน รวมทั้งต้องเก็บรักษาเงินดังกล่าวแยกออกจากทรัพย์สินของตนโดยไม่อาจนำไปใช้เพื่อการอื่นใดได้ ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

ให้เงินสะสมและเงินสมทบของนายจ้างและลูกจ้างที่อยู่ในบัญชีของนายทะเบียนยังคงเป็นของนายจ้างและลูกจ้าง

ในกรณีที่นายทะเบียนไม่ได้ดำเนินการตามวรรคหนึ่ง จนเป็นเหตุให้เงินสะสมและเงินสมทบของ นายจ้างและลูกจ้างปะปนอยู่กับทรัพย์สินที่เป็นส่วนตัวของนายทะเบียนจนมิอาจแยกได้ว่าทรัพย์สินใดเป็นของ นายจ้างและลูกจ้าง และทรัพย์สินใดเป็นทรัพย์สินที่เป็นส่วนตัวของนายทะเบียนเอง ให้สันนิษฐานว่า

- (๑) ทรัพย์สินที่ปะปนกันอยู่นั้นเป็นของนายจ้างและลูกจ้าง
- (๒) ความเสียหายและหนี้ที่เกิดจากการจัดการทรัพย์สินที่ปะปนกันอยู่นั้น เป็นความเสียหาย และหนี้ที่เป็นส่วนตัวของนายทะเบียน
- (๓) ผลประโยชน์ที่เกิดจากการจัดการทรัพย์สินที่ปะปนกันอยู่นั้นเป็นของนายจ้างและลูกจ้าง ทรัพย์สินที่ปะปนกันอยู่ตามวรรคสามให้หมายความรวมถึงทรัพย์สินที่ถูกเปลี่ยนรูป หรือถูก เปลี่ยนสภาพไปจากทรัพย์สินที่ปะปนกันอยู่นั้นด้วย

เมื่อนายทะเบียนตามวรรคหนึ่ง ตกเป็นลูกหนี้ตามคำพิพากษา ถูกศาลสั่ง พิทักษ์ทรัพย์ หรือถูก ทางการหรือหน่วยงานที่มีหน้าที่กำกับดูแลตามกฎหมายอื่นสั่งระงับการดำเนินกิจการบางส่วนหรือทั้งหมด ให้นำ ความในมาตรา ๑๑๑/๑ แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. ๒๕๓๕ มาใช้บังคับโดยอนุโลม

มาตรา ๓๑ เพื่อประโยชน์ในการปฏิบัติให้เป็นไปตามพระราชบัญญัตินี้ ให้นายจ้างยื่นรายงาน ข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับกองทุนต่อสำนักงาน ก.ล.ต. บริษัทจัดการ และบุคคลอื่นใดตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศ กำหนด ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

### หมวด ๓

#### การจัดตั้งและจัดการกองทุน

#### ส่วนที่ ๑

#### บททั่วไป

มาตรา ๓๒ กองทุนประกอบด้วยทรัพย์สินดังต่อไปนี้

- (๑) เงินสะสมและเงินสมทบ
- (๒) เงินหรือทรัพย์สินที่เกิดจากการลงทุนหรือดอกผลของเงินหรือทรัพย์สินในกองทุน
- (๓) เงินทุนสำรองเลี้ยงชีพลูกจ้างที่จัดตั้งขึ้นก่อนวันที่พระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. ๒๕๓๐ ใช้บังคับ ทั้งนี้ การโอนเงินทุนดังกล่าวเข้ากองทุนให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่ กำหนดในกฎกระทรวง

(๔) เงินเพิ่มตามมาตรา ๒๔ วรรคสอง



(๕) เงินหรือทรัพย์สินที่มีผู้อุทิศให้

(๖) เงินหรือทรัพย์สินของลูกจ้างที่โอนย้ายมาจากกองทุนเดิมหรือกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ ทั้งนี้ การโอนเงินหรือทรัพย์สินดังกล่าวเข้ากองทุนให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

(๗) ทรัพย์สินอื่นตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

มาตรา ๓๓ ให้บริษัทจัดการนำเงินสะสมและเงินสมทบไปลงทุนหรือหาผลประโยชน์ตามนโยบายการลงทุนที่ลูกจ้างได้แสดงเจตนาไว้

ในกรณีที่ลูกจ้างไม่แสดงเจตนาให้ลงทุนหรือหาผลประโยชน์ตามวรรคหนึ่ง ให้บริษัทจัดการลงทุนหรือหาผลประโยชน์ตามนโยบายการลงทุนที่กำหนดโดยคณะกรรมการนายจ้างและลูกจ้าง ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

มาตรา ๓๔ ให้บริษัทจัดการจัดทำบัญชีเพื่อแบ่งแยกทรัพย์สินของกองทุนทุกกองทุน โดยให้บันทึกรายได้และค่าใช้จ่ายตามประเภทของกองทุนตามส่วนได้เสียดังต่อไปนี้

(๑) กรณีกองทุนประเภทที่หนึ่ง ให้บันทึกรายได้และค่าใช้จ่ายของกองทุนตามส่วนได้เสียของลูกจ้าง

(๒) กรณีกองทุนประเภทที่สองและกองทุนประเภทที่สาม ให้บันทึกรายได้และค่าใช้จ่ายของกองทุนตามส่วนได้เสียของลูกจ้างแยกตามรายนายจ้าง ทั้งนี้ รายได้และค่าใช้จ่ายของกองทุนดังต่อไปนี้ ให้นำมาคำนวณเพื่อบันทึกเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในบัญชีของลูกจ้างที่มีนายจ้างรายเดียวกัน

(ก) เงินเพิ่มที่นายจ้างจ่ายเข้ากองทุน

(ข) เงินสมทบและผลประโยชน์ของเงินสมทบที่ลูกจ้างซึ่งสิ้นสมาชิกภาพไม่มีสิทธิได้รับและข้อบังคับและข้อผูกพันกำหนดให้เป็นของกองทุน

(ค) ค่าเสียหายหรือดอกเบี้ยที่กองทุนต้องชำระตามคำพิพากษาหรือคำสั่ง

(ง) รายได้หรือค่าใช้จ่ายอื่นตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

การบันทึกรายได้และค่าใช้จ่ายของกองทุนตามส่วนได้เสีย ให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

ในกรณีกองทุนตามวรรคหนึ่งเป็นกองทุนที่มีหลายนโยบายการลงทุน ให้จัดทำบัญชีแยกทรัพย์สินของแต่ละนโยบายการลงทุนออกจากกันด้วย ทั้งนี้ รายได้และค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นหากเป็นผลมาจากการจัดการลงทุนตามนโยบายการลงทุนใด ให้บันทึกเป็นรายได้และค่าใช้จ่ายในบัญชีของนโยบายการลงทุนนั้น ส่วนรายได้และค่าใช้จ่ายอื่น ให้กระจายรายได้และค่าใช้จ่ายนั้นตามสัดส่วนของมูลค่าทรัพย์สินของแต่ละนโยบายการลงทุน

และบันทึกเป็นรายได้และค่าใช้จ่ายในบัญชีของนโยบายการลงทุนนั้น ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

มาตรา ๓๕ ในกรณีที่สำนักงาน ก.ล.ต. เห็นว่าบริษัทจัดการใดจัดการกองทุนในลักษณะที่อาจ เป็นเหตุให้เสียหายแก่กองทุน สำนักงาน ก.ล.ต. มีอำนาจสั่งให้บริษัทจัดการแก้ไขหรือระงับการกระทำนั้นหรือสั่ง ถอดถอนบริษัทจัดการได้

มาตรา ๓๖ บริษัทจัดการอาจพ้นจากการจัดการกองทุนเมื่อปรากฏเหตุอย่างใดอย่างหนึ่ง ดังต่อไปนี้

- (๑) สำนักงาน ก.ล.ต. สั่งถอดถอนบริษัทจัดการตามมาตรา ๓๕
- (๒) ขาดคุณสมบัติในการเป็นบริษัทจัดการ
- (๓) คณะกรรมการกองทุน หรือบริษัทจัดการบอกเลิกสัญญา
- (๔) กองทุนเลิกตามมาตรา ๖๕ และมาตรา ๖๗

ในกรณีที่บริษัทจัดการพ้นจากการจัดการกองทุนตามวรรคหนึ่ง (๑) (๒) และ (๓) ให้คณะกรรมการนายจ้างและลูกจ้าง หรือคณะกรรมการกองทุน แล้วแต่กรณี จัดให้มีบริษัทจัดการรายใหม่ภายใน สามสิบวันนับแต่วันที่บริษัทจัดการเดิมพ้นจากการจัดการกองทุน และให้นายจ้างแจ้งการจัดให้มีบริษัทจัดการ รายใหม่ต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายในสิบห้าวันนับแต่วันที่จัดให้มีบริษัทจัดการรายใหม่

## ส่วนที่ ๒

### การจัดตั้งและจัดการกองทุนประเภทที่หนึ่งและกองทุนประเภทที่สอง

---

มาตรา ๓๗ เมื่อนายจ้างและลูกจ้างตกลงกันจัดตั้งกองทุนประเภทที่หนึ่งหรือกองทุนประเภทที่ สองแล้ว ให้นายจ้างยื่นคำขอจดทะเบียนต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่สำนักงาน ก.ล.ต. กำหนด

มาตรา ๓๘ กองทุนประเภทที่หนึ่งหรือกองทุนประเภทที่สองที่ได้จดทะเบียนแล้วให้เป็นนิติบุคคล และให้มีคณะกรรมการกองทุนซึ่งมาจากคณะกรรมการนายจ้างและลูกจ้างทั้งคณะหรือกรรมการนายจ้างและ กรรมการลูกจ้างอย่างน้อยฝ่ายละหนึ่งคนเป็นผู้แทนกองทุน

ให้สำนักงาน ก.ล.ต. ออกหลักฐานแสดงการจดทะเบียนให้แก่กองทุนนั้น

มาตรา ๓๙ การจัดการกองทุนประเภทที่หนึ่งหรือกองทุนประเภทที่สองจะต้องดำเนินการโดยบริษัทจัดการซึ่งมิใช่ นายจ้าง และอยู่ภายใต้บทบัญญัติเกี่ยวกับการจัดการกองทุนส่วนบุคคลตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ด้วย

มาตรา ๔๐ ให้คณะกรรมการกองทุนมีอำนาจหน้าที่ดังต่อไปนี้

- (๑) ควบคุมดูแลกิจการทั่วไปของกองทุนตามข้อบังคับ
- (๒) แต่งตั้งบริษัทจัดการตามที่คณะกรรมการนายจ้างและลูกจ้างคัดเลือก
- (๓) หน้าที่อื่นใดตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

ในการดำเนินการตามวรรคหนึ่ง ให้คณะกรรมการกองทุนดำเนินการเพื่อประโยชน์สูงสุดของลูกจ้าง และอาจมอบหมายให้กรรมการกองทุนคนหนึ่งหรือหลายคนทำการแทนก็ได้

การเปลี่ยนกรรมการกองทุน ให้นายจ้างแจ้งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายในสิบห้าวันนับแต่วันที่แต่งตั้งกรรมการกองทุน

มาตรา ๔๑ ข้อบังคับอย่างน้อยต้องมีรายการดังต่อไปนี้

- (๑) ชื่อ ซึ่งต้องมีคำว่า “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ” นำหน้าและมีคำว่า “ซึ่งจดทะเบียนแล้ว”

ต่อท้าย

- (๒) ที่ตั้งสำนักงาน
- (๓) วัตถุประสงค์ของการจัดตั้งกองทุน
- (๔) ข้อกำหนดเกี่ยวกับการรับและสิ้นสุดของสมาชิกของกองทุน
- (๕) ข้อกำหนดเกี่ยวกับคณะกรรมการกองทุน ชื่อ จำนวน วิธีการแต่งตั้งและเลือกตั้ง อำนาจ

และหน้าที่ วาระการดำรงตำแหน่ง การพ้นจากตำแหน่ง และการประชุมของคณะกรรมการกองทุน (ถ้ามี)

- (๖) ข้อกำหนดเกี่ยวกับสิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบของสมาชิก

(๗) ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเพิ่มหรือถอนตัวนายจ้าง การแปลงสภาพระหว่างกองทุนประเภทที่หนึ่งและกองทุนประเภทที่สอง (ถ้ามี)

(๘) ข้อกำหนดเกี่ยวกับการประชุมใหญ่ หรือข้อกำหนดเกี่ยวกับการประชุมสมาชิกแยกตามนโยบายการลงทุน

(๙) ข้อกำหนดเกี่ยวกับหลักเกณฑ์ วิธีการ และระยะเวลาในการจ่ายเงินเมื่อลูกจ้างสิ้นสมาชิกภาพ หรือเมื่อกองทุนเลิกตามมาตรา ๖๕ ทั้งนี้ ข้อกำหนดนั้นจะต้องไม่ตัดสิทธิของลูกจ้างโดยปราศจากเหตุผลอันสมควร

- (๑๐) ข้อกำหนดเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายในการดำเนินกิจการของกองทุน

(๑๑) ข้อกำหนดเกี่ยวกับการแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับ โดยการแก้ไขหรือเพิ่มเติมข้อบังคับที่กระทบต่อสิทธิหรือผลประโยชน์ของนายจ้างหรือลูกจ้าง ต้องได้รับความยินยอม จากนายจ้างหรือลูกจ้างแล้วแต่กรณี

(๑๒) รายการอื่นใดตามที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

ให้สำนักงาน ก.ล.ต. มีอำนาจประกาศกำหนดรายละเอียดของข้อบังคับตามวรรคหนึ่ง

มาตรา ๔๒ เมื่อนายจ้างและลูกจ้างจัดทำข้อบังคับตามมาตรา ๔๑ และจัดให้มีคณะกรรมการกองทุนแล้ว ให้นายจ้างนำข้อบังคับไปจดทะเบียนกับสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

ในกรณีที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับตามวรรคหนึ่ง ให้คณะกรรมการกองทุนยื่นขอจดทะเบียนแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายในสิบห้าวันนับแต่วันที่มีการแก้ไขเพิ่มเติมข้อบังคับดังกล่าว

มาตรา ๔๓ เมื่อคณะกรรมการนายจ้างและลูกจ้างคัดเลือกบริษัทจัดการและนโยบายการลงทุนตามมาตรา ๒๐ (๑) แล้ว ให้คณะกรรมการกองทุนร่วมลงนามกับนายจ้างในสัญญาแต่งตั้งบริษัทจัดการ และให้นายจ้างแจ้งต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ภายในสิบห้าวันนับแต่วันที่มีการแต่งตั้งบริษัทจัดการดังกล่าว

### ส่วนที่ ๓

#### การจัดตั้งและจัดการกองทุนประเภทที่สาม

---

มาตรา ๔๔ ให้บริษัทจัดการจัดตั้งและจัดการกองทุนประเภทที่สาม เมื่อคำขอจัดตั้งกองทุนประเภทที่สามนั้นได้รับอนุมัติจากสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

มาตรา ๔๕ การจัดการกองทุนประเภทที่สามจะต้องดำเนินการโดยบริษัทจัดการซึ่งมิใช่ นายจ้าง และได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม

มาตรา ๔๖ ในการยื่นคำขออนุมัติจัดตั้งกองทุนประเภทที่สามตามมาตรา ๔๔ ให้บริษัทจัดการยื่นคำขอต่อสำนักงาน ก.ล.ต. โดยต้องส่งเอกสารหลักฐานดังต่อไปนี้ด้วย

(๑) รายละเอียดของโครงการจัดการกองทุนประเภทที่สาม และนโยบายการลงทุนตามรายการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

(๒) ร่างข้อผูกพัน

(๓) ร่างสัญญาแต่งตั้งผู้ดูแลผลประโยชน์ตามรายการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

มาตรา ๔๗ ข้อผูกพันอย่างน้อยต้องมีรายการดังต่อไปนี้

- (๑) ชื่อกองทุน
- (๒) ข้อกำหนดเกี่ยวกับอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบของบริษัทจัดการ
- (๓) ข้อกำหนดเกี่ยวกับสิทธิ หน้าที่ และความรับผิดชอบของสมาชิก
- (๔) ข้อกำหนดเกี่ยวกับการรับและสิ้นสุดของสมาชิกของกองทุน
- (๕) ข้อกำหนดเกี่ยวกับการแต่งตั้ง เจื่อนไขการเปลี่ยนตัว และค่าตอบแทนผู้ดูแลผลประโยชน์
- (๖) ข้อกำหนดเกี่ยวกับอัตราและวิธีการจ่ายค่าตอบแทนและบำเหน็จในการจัดการกองทุน
- (๗) รายการอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

มาตรา ๔๘ ข้อผูกพันและสัญญาแต่งตั้งผู้ดูแลผลประโยชน์ ต้องไม่มีข้อจำกัดความรับผิดชอบของบริษัทจัดการและผู้ดูแลผลประโยชน์ที่มีลักษณะไม่เป็นธรรมต่อสมาชิก

ข้อความในข้อผูกพันหรือในสัญญาใดที่มีลักษณะที่ขัดบทยัญญิตตามวรรคหนึ่งให้ตกเป็นโมฆะ

มาตรา ๔๙ เมื่อบริษัทจัดการได้รับอนุมัติการจัดตั้งและจัดการกองทุนประเภทที่สามตาม มาตรา ๔๓ แล้ว และก่อนการเสนอโครงการจัดการกองทุนประเภทที่สามและนโยบายการลงทุนต่อคณะกรรมการ นายจ้างและลูกจ้าง ให้บริษัทจัดการจัดให้มีผู้ดูแลผลประโยชน์

มาตรา ๕๐ การเสนอโครงการจัดการกองทุนประเภทที่สามต่อคณะกรรมการนายจ้างและ ลูกจ้างหรือลูกจ้างจะกระทำได้ต่อเมื่อบริษัทจัดการได้จัดส่งหรือแจกจ่ายหนังสือชี้ชวนและสรุปข้อมูลสำคัญของ โครงการจัดการกองทุนประเภทที่สามและนโยบายการลงทุน พร้อมทั้งระบุวันที่ที่ได้รับอนุมัติให้จัดตั้งและจัดการ กองทุนประเภทที่สามไว้ด้วย

หนังสือชี้ชวนและสรุปข้อมูลสำคัญของนโยบายการลงทุนต้องเป็นไปตามแบบที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด สำหรับรายการในหนังสือชี้ชวนและสรุปข้อมูลสำคัญของนโยบายการลงทุนที่ตรงกับรายการใน โครงการจัดการกองทุนประเภทที่สามต้องมีสาระสำคัญของข้อมูลไม่ต่างกัน

มาตรา ๕๑ ภายหลังได้รับอนุมัติการจัดตั้งและจัดการกองทุนประเภทที่สาม และบริษัทจัดการ มีการจัดทำข้อผูกพันแล้ว ให้บริษัทจัดการยื่นคำขอจดทะเบียนจัดตั้งกองทุนประเภทที่สามต่อสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

กองทุนประเภทที่สามที่ได้จดทะเบียนแล้วให้เป็นนิติบุคคล โดยให้บริษัทจัดการเป็นผู้รับผิดชอบ  
ในการดำเนินการของกองทุนประเภทที่สาม

ให้สำนักงาน ก.ล.ต. ออกหลักฐานแสดงการจดทะเบียนให้แก่กองทุนนั้น

มาตรา ๕๒ ให้ผู้ดูแลผลประโยชน์มีอำนาจลงนามในข้อผูกพันระหว่างสมาชิกกับบริษัทจัดการ  
ทั้งนี้ การลงนามในข้อผูกพันของผู้ดูแลผลประโยชน์ที่ได้รับการแต่งตั้งโดยชอบ ให้ถือว่าผูกพันสมาชิกทั้งปวง

มาตรา ๕๓ การดำเนินกิจการ การบริหาร และการจัดการกองทุนประเภทที่สาม ให้ดำเนินการ  
ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ในส่วนที่ ๗ การจัดการกองทุนรวม ของหมวด ๔ ธุรกิจ  
หลักทรัพย์ และให้นำบทกำหนดโทษที่เกี่ยวข้องมาใช้บังคับโดยอนุโลม เว้นแต่ที่บัญญัติไว้เป็นอย่างอื่นเป็นการ  
เฉพาะในพระราชบัญญัตินี้

เพื่อให้การกำกับดูแลกองทุนเป็นไปอย่างเหมาะสมและได้สัดส่วนกับความจำเป็นในการคุ้มครอง  
สมาชิก คณะกรรมการกำกับตลาดทุนอาจประกาศกำหนดให้ยกเว้นการปฏิบัติหรือปฏิบัติแตกต่างไปจาก  
บทบัญญัติดังกล่าว ทั้งหมดหรือแต่เพียงบางส่วนก็ได้

#### หมวด ๔

#### การจ่ายเงินจากกองทุนและการเลิกกองทุน

---

##### ส่วนที่ ๑

##### การจ่ายเงินจากกองทุน

---

มาตรา ๕๔ ให้นายจ้างการแจ้งการสิ้นสุดสมาชิกภาพของลูกจ้าง และเหตุแห่งการสิ้นสุดสมาชิกภาพ  
ตามที่กำหนดในข้อบังคับหรือข้อผูกพัน พร้อมทั้งเอกสารหลักฐาน ต่อบริษัทจัดการภายในสิบห้าวันนับแต่วันที่  
ลูกจ้างสิ้นสุดสมาชิกภาพ ในกรณีที่นายจ้างไม่ดำเนินการภายในระยะเวลาที่กำหนด ลูกจ้างอาจแจ้งการสิ้นสุดสมาชิก  
ภาพเองได้โดยการแสดงเอกสารหรือหลักฐานให้ครบถ้วนต่อบริษัทจัดการ ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และ  
วิธีการที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

มาตรา ๕๕ ภายใต้บังคับมาตรา ๕๗ และมาตรา ๕๙ เมื่อลูกจ้างสิ้นสุดสมาชิกภาพเพราะเหตุอื่นซึ่ง  
มิใช่กองทุนเลิก บริษัทจัดการต้องจ่ายเงินจากกองทุนให้แก่ลูกจ้างตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่กำหนดใน  
ข้อบังคับและข้อผูกพันและตามที่กำหนดในมาตรา ๕๖

การจ่ายเงินตามวรรคหนึ่ง ให้บริษัทจัดการจ่ายรวมทั้งหมดในคราวเดียวภายในเวลาไม่เกิน สามสิบวันนับแต่วันที่ที่มีการแจ้งวันสิ้นสมาชิกภาพตามมาตรา ๕๔ เว้นแต่มีเหตุจำเป็นและสมควร บริษัทจัดการ สามารถดำเนินการเป็นอย่างอื่นได้ ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศ กำหนด

ในกรณีที่ลูกจ้างสิ้นสมาชิกภาพเพราะถึงแก่ความตาย ถ้าลูกจ้างมิได้กำหนดบุคคลผู้จะพึงได้รับ เงินจากกองทุนไว้โดยทำเป็นหนังสือมอบไว้แก่บริษัทจัดการ หรือได้กำหนดไว้แต่บุคคลผู้นั้นถึงแก่ความตายก่อน ให้จ่ายเงินตามวรรคหนึ่งให้แก่บุคคลตามหลักเกณฑ์ ดังต่อไปนี้

(๑) บุตรที่ได้รับสองส่วน แต่ถ้าผู้ตายมีบุตรตั้งแต่สามคนขึ้นไปให้ได้รับสามส่วน

(๒) สามีหรือภริยาที่ได้รับหนึ่งส่วน

(๓) บิดามารดา หรือบิดาหรือมารดาที่มีชีวิตอยู่ให้ได้รับหนึ่งส่วน

ถ้าผู้ตายไม่มีบุคคลดังกล่าวในวรรคสาม (๑) (๒) หรือ (๓) หรือมีแต่ถึงแก่ความตายก่อน ให้แบ่ง เงินที่บุคคลนั้นมีสิทธิจะได้รับให้แก่บุคคลที่ยังมีชีวิตอยู่ตามส่วนที่กำหนดในวรรคสาม

ในกรณีมีบุคคลตามที่กำหนดไว้เพียงลำดับเดียว ให้บุคคลลำดับนั้นได้รับทั้งหมด หากบุคคลลำดับ นั้นมีจำนวนมากกว่าหนึ่งคนให้ได้รับส่วนแบ่งเท่ากัน

ถ้าผู้ตายไม่มีบุคคลผู้มีสิทธิได้รับเงินจากกองทุนตามวรรคสาม ให้เงินดังกล่าวเป็นมรดกตกทอด แก่ทายาทตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ และให้จ่ายเงินแก่ผู้จัดการมรดกภายในระยะเวลาไม่เกินสามสิบ วันนับแต่วันที่บริษัทจัดการได้รับแจ้งการรับเงินจากผู้จัดการมรดก

ถ้าผู้ตายไม่มีทายาทตามประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์แล้ว หรือมีแต่ไม่มาขอรับเงินเป็นเวลา สิบปีนับแต่วันที่บริษัทจัดการแจ้งให้มารับเงิน ให้บริษัทจัดการจัดการเงินดังกล่าวตามมาตรา ๖๒

มาตรา ๕๖ ในกรณีที่เงินกองทุนประเภทที่สองหรือกองทุนประเภทที่สาม การคำนวณเงิน ผลประโยชน์เมื่อลูกจ้างสิ้นสมาชิกภาพ ให้บริษัทจัดการคำนวณเงินผลประโยชน์ของลูกจ้างดังกล่าวจากบัญชีส่วน ได้เสียของบรรดาลูกจ้างที่มีนายจ้างรายเดียวกัน

ในกรณีที่เงินกองทุนที่มีหลายนโยบายการลงทุน การคำนวณเงินผลประโยชน์ของลูกจ้างที่ สิ้นสมาชิกภาพ ให้บริษัทจัดการคำนวณจากทรัพย์สินในบัญชีของนโยบายการลงทุนที่ลูกจ้างรายนั้นมีส่วนได้เสีย

มาตรา ๕๗ เมื่อลูกจ้างรายใดสิ้นสมาชิกภาพตามข้อบังคับหรือข้อผูกพัน แล้วแต่กรณี ด้วยเหตุ เกษียณอายุ ออกจากงานไม่ว่าด้วยเหตุใด หรือลาออกจากกองทุนโดยไม่ออกจากงาน ให้ลูกจ้างมีสิทธิดังต่อไปนี้

(๑) รับเงินจากกองทุนเป็นงวดโดยให้บริษัทจัดการจ่ายเงินจากกองทุนตามเจตนาของลูกจ้าง และลูกจ้างรายนั้นยังคงเป็นสมาชิกของกองทุนต่อไปได้ตามระยะเวลาที่กำหนดในข้อบังคับหรือข้อผูกพัน แล้วแต่

กรณี ทั้งนี้ การรับเงินจากกองทุนเป็นงวดหรือการส่งเงินสะสมหรือเงินสมทบเข้ากองทุนให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ที่ คณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

(๒) คงเงินทั้งหมดที่มีสิทธิจะได้รับไว้ในกองทุนและคงการเป็นสมาชิกต่อไป โดยลูกจ้างและ นายจ้างไม่ต้องจ่ายเงินสะสมและเงินสมทบเข้ากองทุน ทั้งนี้ ตามระยะเวลาที่กำหนดในข้อบังคับหรือข้อผูกพัน แล้วแต่กรณี โดยระยะเวลาดังกล่าวต้องไม่น้อยกว่าเก้าสิบวันนับแต่วันที่สิ้นสมาชิกภาพ

มาตรา ๕๘ เมื่อลูกจ้างรายใดสิ้นสมาชิกภาพและแสดงเจตนารับเงินเป็นงวด หรือแสดงเจตนาคง เงินไว้ในกองทุนตามมาตรา ๕๗ และต่อมาลูกจ้างรายนั้นถึงแก่ความตาย ให้บริษัทจัดการดำเนินการจ่ายเงินตาม มาตรา ๕๕ วรรคสาม ภายในเวลาสามสิบวันนับแต่วันที่บริษัทจัดการรู้ว่าลูกจ้างรายนั้นถึงแก่ความตาย

มาตรา ๕๙ ในกรณีที่นายจ้างถอนตัวจากกองทุนประเภทที่สองและยังมิได้จัดให้มีกองทุนใหม่ หรือนายจ้างถอนตัวออกจากกองทุนประเภทที่สามและยังมิได้เลือกกองทุนใหม่ หรือลูกจ้างสิ้นสมาชิกภาพเพราะ เหตุเกษียณอายุ ออกจากงาน หรือลาออกจากกองทุนโดยไม่ออกจากงาน หรือกองทุนเลิก หากลูกจ้างได้แสดง เจตนาให้บริษัทจัดการหรือผู้ชำระบัญชีโอนเงินทั้งหมดที่ตนมีสิทธิได้รับจากกองทุนหรือเงินที่เหลือจากการขอรับ เงินเป็นงวดหรือขอให้คงเงินไว้ในกองทุนตามมาตรา ๕๗ ไปยังกองทุนดังต่อไปนี้ ให้บริษัทจัดการหรือผู้ชำระบัญชี ดำเนินการตามที่ลูกจ้างได้แสดงเจตนาไว้

(๑) กองทุนประเภทที่สาม

(๒) กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ

(๓) กองทุนอื่นที่มีวัตถุประสงค์เพื่อเป็นหลักประกันในกรณีการออกจากงานหรือการชราภาพ

ในกรณีที่มีเหตุจำเป็นและสมควร การโอนเงินตามวรรคหนึ่งอาจโอนเป็นทรัพย์สินก็ได้ ทั้งนี้ ตาม หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

มาตรา ๖๐ ในกรณีที่ปรากฏเหตุตามมาตรา ๕๙ หากลูกจ้างได้แสดงเจตนาให้บริษัทจัดการหรือ ผู้ชำระบัญชีโอนเงินจากกองทุนไปยังกองทุนประเภทที่สามตามมาตรา ๕๙ (๑) ให้สิทธิรับเงินงวดและสิทธิคงเงินที่ ลูกจ้างรายนั้นมีอยู่เดิมตามมาตรา ๕๗ (๑) และ (๒) โอนไปยังกองทุนประเภทที่สามดังกล่าวด้วย

มาตรา ๖๑ ในกรณีที่บริษัทจัดการแจ้งให้ลูกจ้างซึ่งสิ้นสมาชิกภาพ หรือบุคคลผู้มีสิทธิได้รับเงิน ตามมาตรา ๕๕ วรรคสามและวรรคหก และมาตรา ๕๘ มารับเงินจากกองทุนตามมาตรา ๕๕ แล้ว แต่ยังไม่มีการมารับ เงินดังกล่าว ให้บริษัทจัดการแจ้งลูกจ้างซึ่งสิ้นสมาชิกภาพหรือผู้มีสิทธิได้รับเงินทราบปีละครั้ง ทั้งนี้ ดอกผลที่ เกิดขึ้นในช่วงระยะเวลาสิบปีนับตั้งแต่วันที่ลูกจ้างมีสิทธิได้รับเงินจากกองทุน ให้ตกเป็นของลูกจ้างซึ่งสิ้นสมาชิก ภาพหรือบุคคลผู้มีสิทธิได้รับเงินนั้น



หากลูกจ้างซึ่งสิ้นสมาชิกภาพหรือบุคคลผู้มีสิทธิได้รับเงินตามวรรคหนึ่งไม่มาขอรับเงินภายในสิบปีนับแต่วันที่ลูกจ้างมีสิทธิได้รับเงินจากกองทุน ให้การจัดการเงินดังกล่าวเป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่กำหนดในกฎกระทรวง

การที่ลูกจ้างที่สิ้นสมาชิกภาพหรือบุคคลผู้มีสิทธิได้รับเงินไม่มาขอรับเงินภายในระยะเวลาที่กำหนดไว้ตามวรรคสอง ย่อมไม่เป็นการตัดสิทธิของบุคคลนั้นในการยื่นขอรับเงินดังกล่าวได้

มาตรา ๖๒ ในกรณีที่กองทุนมีเงินที่ไม่สามารถระบุได้ว่าเป็นของลูกจ้างรายใดหรือไม่สามารถระบุผู้มีสิทธิรับเงินได้ ให้การจัดการเงินดังกล่าวเป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่กำหนดในกฎกระทรวง ทั้งนี้ ในกรณีที่สามารถระบุลูกจ้างหรือผู้มีสิทธิรับเงินดังกล่าวได้ในภายหลัง ไม่ตัดสิทธิของบุคคลนั้นในการยื่นรับเงินดังกล่าว

มาตรา ๖๓ สิทธิเรียกร้องเงินจากกองทุนตามมาตรา ๕๖ และมาตรา ๕๘ ไม่อาจโอนกันได้และไม่อยู่ในความรับผิดชอบแห่งการบังคับคดี

## ส่วนที่ ๒

### การเลิกกองทุน

มาตรา ๖๔ กองทุนประเภทที่หนึ่งหรือกองทุนประเภทที่สองย่อมเลิกเมื่อ

- (๑) นายจ้างเลิกกิจการ
- (๒) ที่ประชุมใหญ่มีมติให้เลิก
- (๓) ข้อบังคับกำหนดให้เลิก หรือ
- (๔) สำนักงาน ก.ล.ต. สั่งให้เลิกกองทุนประเภทที่หนึ่งหรือกองทุนประเภทที่สองตามมาตรา ๖๙

ในกรณีเป็นกองทุนประเภทที่สอง การที่นายจ้างบางรายเลิกกิจการหรือถอนตัวจากกองทุนไม่เป็นเหตุให้กองทุนต้องเลิก เว้นแต่ข้อบังคับกำหนดให้เลิก

เมื่อมีกรณีตามวรรคสองเกิดขึ้น ให้นายจ้างแจ้งให้สำนักงาน ก.ล.ต. ทราบภายในเจ็ดวันนับแต่วันที่นายจ้างบางรายเลิกกิจการหรือถอนตัว และให้บริษัทจัดการดำเนินการดังต่อไปนี้

(๑) โอนทรัพย์สินเฉพาะส่วนของนายจ้างและลูกจ้างนั้นออกจากกองทุนไปยังกองทุนที่ลูกจ้างได้แสดงเจตนาไว้ ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกาศกำหนด

(๒) จ่ายเงินจากกองทุนตามมาตรา ๕๕ ให้กับลูกจ้างในกรณีที่ลูกจ้างไม่ได้แสดงเจตนาไว้

ตาม (๑)

มาตรา ๖๕ เมื่อกองทุนประเภทที่หนึ่งหรือกองทุนประเภทที่สองเลิกตามมาตรา ๖๔ (๑) (๒) หรือ (๓) ให้นายจ้างแจ้งให้สำนักงาน ก.ล.ต. ทราบภายในเจ็ดวันนับแต่วันที่กองทุนเลิกและให้บริษัทจัดการจัดให้มีการชำระบัญชีภายในสามสิบวันนับแต่วันที่กองทุนเลิก และให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งร้อยห้าสิบวันนับแต่วันที่กองทุนเลิก เมื่อได้ชำระบัญชีแล้วให้แจ้งให้สำนักงานทราบภายในเจ็ดวันนับแต่เสร็จการชำระบัญชี เว้นแต่กรณีจำเป็น สำนักงาน ก.ล.ต. จะอนุมัติให้ขยายเวลาออกไปได้ตามที่เห็นสมควร

มาตรา ๖๖ กองทุนประเภทที่สามย่อมเลิกเมื่อ

(๑) โครงการจัดการกองทุนประเภทที่สามกำหนดให้เลิก

(๒) สำนักงาน ก.ล.ต. สั่งให้เลิกกองทุนประเภทที่สามตามมาตรา ๖๘

มาตรา ๖๗ เมื่อกองทุนประเภทที่สามเลิกตามมาตรา ๖๖ (๑) ให้บริษัทจัดการแจ้งให้สำนักงาน ก.ล.ต. ทราบภายในเจ็ดวันนับแต่วันที่กองทุนเลิก และให้บริษัทจัดการจัดให้มีการชำระบัญชีภายในสามสิบวันนับแต่วันที่กองทุนเลิก และให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งร้อยห้าสิบวันนับแต่วันที่กองทุนเลิก เมื่อได้ชำระบัญชีแล้วให้แจ้งให้สำนักงานทราบภายในเจ็ดวันนับแต่เสร็จการชำระบัญชี เว้นแต่กรณีจำเป็นสำนักงาน ก.ล.ต. จะอนุมัติให้ขยายเวลาออกไปได้ตามที่เห็นสมควร

มาตรา ๖๘ สำนักงาน ก.ล.ต. มีอำนาจสั่งให้เลิกกองทุนได้ในกรณีดังต่อไปนี้

(๑) มีพฤติการณ์ที่ทำให้เห็นว่าการทำงานของกองทุนขัดต่อวัตถุประสงค์ หรือขัดต่อกฎหมาย

(๒) มีพฤติการณ์ที่ทำให้เห็นว่ากิจการของกองทุนไม่อาจดำเนินต่อไปได้ ไม่ว่าเพราะเหตุใด

เมื่อสำนักงาน ก.ล.ต. สั่งให้เลิกกองทุนตามวรรคหนึ่งแล้ว ให้มีการชำระบัญชีและให้บริษัทจัดการเป็นผู้แต่งตั้งผู้ชำระบัญชี เว้นแต่สำนักงาน ก.ล.ต. จะกำหนดเป็นประการอื่น

ให้นำความในวรรคหนึ่งและวรรคสองมาใช้บังคับกับกรณีที่สำนักงาน ก.ล.ต. สั่งให้นายจ้างรายใดรายหนึ่งออกจากกองทุนประเภทที่สอง โดยอนุโลม

มาตรา ๖๙ การชำระบัญชีกองทุนให้นำประมวลกฎหมายแพ่งและพาณิชย์ว่าด้วยการชำระบัญชีห้างหุ้นส่วนจดทะเบียน ห้างหุ้นส่วนจำกัด และบริษัทจำกัดมาใช้บังคับโดยอนุโลม

ในระหว่างการชำระบัญชี หากผู้ชำระบัญชีเห็นสมควรจะจ่ายเงินให้แก่ลูกจ้างบางส่วนก่อนก็ได้ และเมื่อได้ชำระบัญชีแล้ว ให้จ่ายเงินทั้งหมดที่ค้างชำระแก่ลูกจ้างให้เสร็จภายในเวลาไม่เกินสามสิบวันนับแต่วันเสร็จการชำระบัญชี ถ้ามีเงินเหลืออยู่ให้จัดการตามที่กำหนดในข้อบังคับหรือข้อผูกพัน เว้นแต่มีเหตุจำเป็นและ

สมควร ผู้ชำระบัญชีอาจจ่ายเป็นทรัพย์สินอื่นได้ ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการกำกับ  
ตลาดทุน ประกาศกำหนด

ค่าใช้จ่ายและค่าตอบแทนในการชำระบัญชี ให้จ่ายจากทรัพย์สินของกองทุน

## หมวด ๕

### พนักงานเจ้าหน้าที่

---

มาตรา ๗๐ ในการปฏิบัติหน้าที่ตามพระราชบัญญัตินี้ ให้พนักงานเจ้าหน้าที่มีอำนาจดังต่อไปนี้

(๑) เข้าไปในสถานที่ประกอบธุรกิจหรือสถานที่ตั้งของกองทุน นายจ้าง บริษัทจัดการ  
นายทะเบียน หรือ ผู้แนะนำด้านการลงทุน สถานที่ทำงานของลูกค้า หรือสถานที่ซึ่งรวบรวมหรือประมวลข้อมูล  
ของบุคคลดังกล่าวด้วยเครื่องคอมพิวเตอร์หรือด้วยเครื่องมืออื่นใด ในระหว่างเวลาพระอาทิตย์ขึ้นถึงพระอาทิตย์ตก  
หรือในระหว่างเวลาทำการของสถานที่นั้น เพื่อตรวจสอบกิจการ สินทรัพย์และหนี้สิน รวมทั้งเอกสาร หลักฐาน  
หรือข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลดังกล่าว

(๒) ตรวจสอบหรือเข้าถึงระบบคอมพิวเตอร์ ข้อมูลคอมพิวเตอร์ ข้อมูลจราจรทางคอมพิวเตอร์  
หรืออุปกรณ์ที่ใช้เก็บข้อมูลคอมพิวเตอร์ของกองทุน กรรมการกองทุน กรรมการนายจ้าง กรรมการลูกค้า นายจ้าง  
บริษัทจัดการ นายทะเบียน หรือผู้แนะนำด้านการลงทุน สมุดบัญชี เพื่อตรวจสอบหลักฐานหรือข้อมูลอื่นใด  
เกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการของบุคคลดังกล่าว

(๓) ยึดหรืออายัด ทรัพย์สิน เอกสาร หลักฐาน หรือระบบคอมพิวเตอร์ที่เกี่ยวข้องกับการกระทำ  
ความผิดตามพระราชบัญญัตินี้เพื่อประโยชน์ในการตรวจสอบหรือหรือดำเนินคดี ทั้งนี้ การออกคำสั่งยึดหรืออายัด  
ดังกล่าวต้องระบุเหตุผล ความจำเป็น และสิทธิของผู้ถูกยึดหรืออายัดด้วย

(๔) สั่งให้กรรมการกองทุนหรือเจ้าหน้าที่ของกองทุน กรรมการนายจ้าง กรรมการลูกค้า  
กรรมการ พนักงาน ลูกค้าหรือผู้สอบบัญชีของบริษัทจัดการ นายจ้าง นายทะเบียน ผู้แนะนำด้านการลงทุน หรือผู้  
รวบรวมหรือประมวลข้อมูลของบุคคลดังกล่าวด้วยเครื่องคอมพิวเตอร์หรือด้วยเครื่องมืออื่นใด มาให้ถ้อยคำ หรือ  
ส่งสำเนา หรือแสดงสมุดบัญชี เอกสาร ดวงตรา หรือหลักฐานอื่นเกี่ยวกับกิจการ การดำเนินงาน สินทรัพย์และ  
หนี้สินของบุคคลดังกล่าว หรือสั่งให้บุคคลดังกล่าวส่งข้อมูลคอมพิวเตอร์หรือข้อมูลจราจรทางคอมพิวเตอร์ที่  
เกี่ยวข้องด้วยก็ได้กองทุน

(๕) สั่งให้บุคคลใดๆ ที่จะเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานเจ้าหน้าที่มาให้ถ้อยคำ  
หรือส่งสำเนาหรือแสดงสมุดบัญชี เอกสารหรือหลักฐานที่เกี่ยวข้อง หรือข้อมูลอื่นใดที่เกี่ยวข้องหรือจำเป็นแก่การ  
ปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานเจ้าหน้าที่

ในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานเจ้าหน้าที่ตามวรรคหนึ่ง ให้บุคคลที่เกี่ยวข้องอำนวยความสะดวกตามสมควร

เมื่อได้เข้าไปและลงมือทำการตรวจสอบตาม (๑) แล้ว ถ้ายังดำเนินการไม่เสร็จ จะกระทำต่อไปในเวลากลางคืนหรือนอกเวลาทำการของสถานที่นั้นก็ได้

การใช้อำนาจของพนักงานเจ้าหน้าที่ตาม (๔) และ (๕) จะต้องเป็นการกระทำต่อบุคคลที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับเรื่อง que ดำเนินการตรวจสอบ และต้องได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต. ก่อนโดยพนักงานเจ้าหน้าที่ต้องกำหนดระยะเวลาอันสมควรที่จะให้บุคคลดังกล่าวสามารถปฏิบัติตามคำสั่งได้

มาตรา ๗๑ ข้อมูล ข้อเท็จจริง เอกสาร และหลักฐานต่างๆ ที่สำนักงาน ก.ล.ต. ส่งมอบในการกล่าวโทษผู้กระทำผิด พนักงานสอบสวนอาจนำไปเป็นส่วนหนึ่งของการสอบสวนคดีอาญาได้

มาตรา ๗๒ ในการปฏิบัติหน้าที่ พนักงานเจ้าหน้าที่ต้องแสดงบัตรประจำตัวแก่บุคคลซึ่งเกี่ยวข้อง

บัตรประจำตัวพนักงานเจ้าหน้าที่ ให้เป็นไปตามแบบที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

มาตรา ๗๓ ในการปฏิบัติหน้าที่ตามพระราชบัญญัตินี้ ให้พนักงานเจ้าหน้าที่เป็นเจ้าพนักงานตามประมวลกฎหมายอาญา

## หมวด ๖

### บทกำหนดโทษและอายุความ

---

#### ส่วนที่ ๑

#### โทษอาญา

---

มาตรา ๗๔ นายจ้างผู้ใดยื่นรายงานตามมาตรา ๓๑ เป็นเท็จในสาระสำคัญหรือปกปิดข้อความจริงที่ควรบอกให้แจ้งในสาระสำคัญ ต้องระวางโทษจำคุกไม่เกินหกเดือน หรือปรับไม่เกินหกหมื่นบาท หรือทั้งจำทั้งปรับ

มาตรา ๗๕ บริษัทจัดการใดฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามมาตรา ๓๓ มาตรา ๓๔ มาตรา ๓๕ มาตรา ๕๕ มาตรา ๕๖ มาตรา ๕๘ มาตรา ๖๑ มาตรา ๖๔ วรรคสาม มาตรา ๖๕ มาตรา ๖๗ หรือมาตรา ๖๘

วรรคสอง หรือฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข หรือวิธีการที่กำหนดตามมาตรา ๓๓ วรรคสอง มาตรา ๕๓ วรรคสอง มาตรา ๕๕ มาตรา ๕๗ (๑) หรือมาตรา ๕๙ วรรคสอง ในประการที่น่าจะเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงแก่ประโยชน์ของประชาชนต้องระวางโทษปรับไม่เกินสามแสนบาทและปรับอีกไม่เกินวันละหนึ่งหมื่นบาทตลอดเวลาที่ยังฝ่าฝืนอยู่หรือยังไม่ปฏิบัติให้ถูกต้อง

มาตรา ๗๖ ในกรณีที่บริษัทจัดการฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามมาตรา ๓๓ มาตรา ๓๔ มาตรา ๓๕ มาตรา ๕๕ มาตรา ๕๖ มาตรา ๕๘ มาตรา ๖๑ มาตรา ๖๔ วรรคสาม มาตรา ๖๕ มาตรา ๖๗ หรือมาตรา ๖๘ วรรคสอง หรือฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข หรือวิธีการที่กำหนดตามมาตรา ๓๓ วรรคสอง มาตรา ๕๓ วรรคสอง มาตรา ๕๕ มาตรา ๕๗(๑) หรือมาตรา ๕๙ ในประการที่น่าจะเป็นเหตุให้เกิดความเสียหายอย่างร้ายแรงแก่ประโยชน์ของประชาชน ถ้าการกระทำความผิดของบริษัทจัดการนั้นเกิดจากการสั่งการหรือการกระทำของบุคคลใด หรือไม่สั่งการหรือไม่กระทำการของกรรมการ หรือผู้จัดการ หรือบุคคลใดซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของนิติบุคคลนั้น ผู้นั้นต้องรับโทษจำคุกไม่เกินหกเดือน หรือปรับไม่เกินสองแสนบาท หรือทั้งจำทั้งปรับ

มาตรา ๗๗ ผู้ใดจัดตั้งและจัดการกองทุนประเภทที่สามโดยไม่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการจัดการกองทุนรวมตามมาตรา ๔๕ ต้องระวางโทษจำคุกตั้งแต่สองปีถึงห้าปี และปรับตั้งแต่สองแสนบาทถึงห้าแสนบาท และปรับอีกไม่เกินวันละหนึ่งหมื่นบาท ตลอดเวลาที่ยังฝ่าฝืนอยู่

มาตรา ๗๘ ผู้ใดไม่ปฏิบัติตามคำสั่งของสำนักงาน ก.ล.ต. หรือพนักงานเจ้าหน้าที่ หรือขัดขวางสำนักงานหรือพนักงานเจ้าหน้าที่ซึ่งปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรา ๗๐ ต้องระวางโทษจำคุกไม่เกินหนึ่งปี หรือปรับไม่เกินหนึ่งแสนบาท

ผู้ใดไม่อำนวยความสะดวกแก่นายทะเบียนหรือพนักงานเจ้าหน้าที่ซึ่งปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรา ๗๐ ต้องระวางโทษจำคุกไม่เกินหนึ่งปี หรือปรับไม่เกินหนึ่งแสนบาท

## ส่วนที่ ๒

### โทษปรับเป็นพินัย

---

มาตรา ๗๙ กองทุนใดไม่ใช้ชื่อซึ่งมีอักษรไทยว่า “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ” นำหน้า และ “ซึ่งจดทะเบียนแล้ว” ต่อท้าย หรือใช้ชื่อเป็นอักษรต่างประเทศ แต่ไม่ใช้คำซึ่งมีความหมายดังกล่าวในดวงตราป้ายชื่อ จดหมาย ใบแจ้งความหรือเอกสารอย่างอื่นเกี่ยวกับธุรกิจของกองทุน ต้องชำระค่าปรับเป็นพินัยไม่เกินหนึ่งหมื่นบาท

มาตรา ๘๐ ผู้ใดใช้ชื่อซึ่งมีอักษรไทยประกอบว่า “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ” นำหน้า และ “ซึ่งจดทะเบียนแล้ว” ต่อท้าย หรือใช้ชื่อเป็นอักษรต่างประเทศซึ่งมีความหมายดังกล่าวในดวงตรา ป้ายชื่อ จดหมาย ใบแจ้งความหรือเอกสารอย่างอื่นเกี่ยวกับธุรกิจโดยมิได้เป็นกองทุนตามพระราชบัญญัตินี้ ต้องชำระค่าปรับเป็นพินัยไม่เกินหนึ่งหมื่นบาท และปรับเป็นพินัยอีกไม่เกินวันละหนึ่งพันบาท ตลอดเวลาที่ยังมิได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง

มาตรา ๘๑ คณะกรรมการนายจ้างและลูกจ้างใดไม่ดูแลให้นายจ้างและลูกจ้างปฏิบัติให้เป็นไปตามข้อตกลงตามมาตรา ๒๐ (๒) หรือไม่ปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรา ๒๐ (๑) (๓) หรือ (๔) มาตรา ๒๓ หรือ มาตรา ๓๖ วรรคสอง หรือคัดเลือกบุคคลซึ่งไม่มีคุณสมบัติตามมาตรา ๔๕ ต้องปรับเป็นพินัยไม่เกินสองหมื่นบาท

มาตรา ๘๒ นายจ้างรายใดไม่ปฏิบัติตามมาตรา ๒๘ มาตรา ๓๑ มาตรา ๓๖ วรรคสอง มาตรา ๕๔ มาตรา ๖๔ วรรคสาม หรือมาตรา ๖๕ หรือฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข หรือวิธีการที่กำหนดตามมาตรา ๒๑ ต้องชำระค่าปรับเป็นพินัยไม่เกินสองหมื่นบาท และปรับเป็นพินัยอีกไม่เกินวันละห้าพันบาท ตลอดเวลาที่ยังไม่ปฏิบัติให้ถูกต้อง

มาตรา ๘๓ นายทะเบียนรายใดไม่ปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่กำหนดตามมาตรา ๒๙ วรรคสอง และมาตรา ๓๐ ต้องชำระค่าปรับเป็นพินัยไม่เกินสามแสนบาท และปรับเป็นพินัยอีกไม่เกินวันละหนึ่งหมื่นบาท ตลอดเวลาที่ยังไม่ปฏิบัติให้ถูกต้อง

มาตรา ๘๔ บริษัทจัดการรายใดฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามมาตรา ๓๓ มาตรา มาตรา ๓๔ มาตรา ๓๕ มาตรา ๔๙ มาตรา ๕๐ มาตรา ๕๑ มาตรา ๕๕ มาตรา ๕๖ มาตรา ๕๘ มาตรา ๖๑ มาตรา ๖๔ วรรคสาม มาตรา ๖๕ มาตรา ๖๗ หรือมาตรา ๖๘ วรรคสอง หรือฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข หรือวิธีการที่กำหนดตามมาตรา ๓๓ มาตรา ๕๓ วรรคสอง มาตรา ๕๕ มาตรา ๕๗(๑) หรือมาตรา ๕๙ วรรคสอง ต้องชำระค่าปรับเป็นพินัยไม่เกินสามแสนบาท และปรับเป็นพินัยไม่เกินวันละหนึ่งหมื่นบาทตลอดเวลาที่ยังไม่ปฏิบัติให้ถูกต้อง

มาตรา ๘๕ คณะกรรมการกองทุนใดไม่ปฏิบัติหน้าที่ตามมาตรา ๔๐ (๑) (๒) หรือ (๓) หรือฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข หรือวิธีการที่กำหนดตามมาตรา ๔๒ หรือแต่งตั้งบุคคลซึ่งไม่มีคุณสมบัติตามมาตรา ๓๙ ต้องปรับเป็นพินัยไม่เกินสองหมื่นบาท

มาตรา ๘๖ ผู้ชำระบัญชีรายใดฝ่าฝืนหรือไม่ปฏิบัติให้เป็นไปตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่กำหนดตามมาตรา ๖๙ วรรคสอง ต้องชำระค่าปรับเป็นพินัยไม่เกินหนึ่งแสนบาท และปรับเป็นพินัยอีกไม่เกินวันละสามพันบาท ตลอดเวลาที่ยังไม่ปฏิบัติให้ถูกต้อง

มาตรา ๘๗ ในกรณีที่คณะกรรมการลูกจ้างและนายจ้างหรือคณะกรรมการกองทุนกระทำผิดตามมาตรา ๘๑ หรือมาตรา ๘๕ ถ้าการกระทำความผิดของคณะกรรมการนายจ้างและลูกจ้างหรือคณะกรรมการกองทุนนั้นเกิดจากการสั่งการหรือการกระทำของกรรมการผู้ใด หรือในกรณีที่กรรมการดังกล่าวมีหน้าที่ต้องสั่งการหรือกระทำการและละเว้นไม่สั่งการหรือไม่กระทำการจนเป็นเหตุให้คณะกรรมการนายจ้างและลูกจ้างหรือคณะกรรมการกองทุนนั้นกระทำความผิด กรรมการผู้นั้นต้องรับโทษตามที่บัญญัติไว้สำหรับความผิดนั้นๆ ด้วย

มาตรา ๘๘ ในกรณีที่ผู้กระทำความผิดทางพินัยตามพระราชบัญญัตินี้เป็นนิติบุคคล ถ้าการกระทำความผิดทางพินัยของนิติบุคคลนั้นเกิดจากการสั่งการ หรือการกระทำของบุคคลใด หรือไม่สั่งการหรือไม่กระทำการอันเป็นหน้าที่ที่ต้องกระทำของกรรมการ หรือผู้จัดการ หรือบุคคลใดซึ่งรับผิดชอบในการดำเนินงานของนิติบุคคลนั้น ผู้นั้นต้องชำระค่าปรับเป็นพินัยตามที่บัญญัติไว้สำหรับความผิดนั้นๆ ด้วย

## ส่วนที่ ๔

### คณะกรรมการเปรียบเทียบความผิดและอายุความ

---

มาตรา ๘๙ ความผิดตามมาตรา ๗๔ มาตรา ๗๕ มาตรา ๗๖ และมาตรา ๗๘ คณะกรรมการซึ่งรัฐมนตรีแต่งตั้งมีอำนาจเปรียบเทียบได้ตามมาตรา ๓๖ แห่งประมวลกฎหมายวิธีพิจารณาความอาญา

คณะกรรมการซึ่งรัฐมนตรีแต่งตั้งตามวรรคหนึ่ง ให้มีจำนวนสามคนซึ่งคนหนึ่งต้องเป็นพนักงานสอบสวนตามประมวลกฎหมายวิธีพิจารณาความอาญา

เมื่อคณะกรรมการได้ทำการเปรียบเทียบคดีใด และผู้ต้องหาได้ชำระค่าปรับตามคำเปรียบเทียบภายในระยะเวลาที่คณะกรรมการกำหนดแล้ว ให้คดีนั้นเป็นอันเลิกกัน

มาตรา ๙๐ ความผิดตามส่วนที่ ๑ ที่มีโทษปรับสถานเดียว ให้มีอายุความหนึ่งปีโดยเริ่มนับแต่วันที่สำนักงาน ก.ล.ต. วินิจฉัยว่ามีการกระทำความผิดเกิดขึ้นและรู้ตัวผู้กระทำความผิด แต่ต้องไม่เกินห้าปีนับแต่วันที่ที่มีการกระทำความผิดนั้น

ความผิดตามส่วนที่ ๒ ให้มีอายุความสองปี โดยเริ่มนับแต่วันที่สำนักงาน ก.ล.ต. วินิจฉัยว่ามีการกระทำความผิดทางพินัยเกิดขึ้นและรู้ตัวผู้กระทำความผิดทางพินัย แต่ต้องไม่เกินห้าปีนับแต่วันที่มีการกระทำความผิดทางพินัยนั้น

## หมวด ๗

### บทเฉพาะกาล

---

มาตรา ๙๑ มีให้นำบทบัญญัติตามมาตรา ๑๖ แห่งพระราชบัญญัตินี้ มาใช้บังคับกับบุคคลที่เป็นลูกจ้างซึ่งไม่ได้เป็นสมาชิกของกองทุน โดยกองทุนดังกล่าวว่านายจ้างได้จัดตั้งขึ้นก่อนวันที่พระราชบัญญัตินี้ใช้บังคับ

มาตรา ๙๒ ให้ถือว่ากองทุนนายจ้างเดี่ยวและกองทุนหลายนายจ้างที่มีนายจ้างเป็นบริษัทในเครือเดียวกัน ซึ่งจัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. ๒๕๓๐ และมีได้อยู่ระหว่างการจัดให้มีการชำระบัญชีกองทุน เป็นกองทุนประเภทที่หนึ่งและกองทุนประเภทที่สองตามพระราชบัญญัตินี้แล้วแต่กรณี

ให้นายจ้างยื่นขอจดทะเบียนแก้ไขเพิ่มเติมข้อตกลงและข้อบังคับต่อสำนักงานภายในหนึ่งร้อยแปดสิบวันนับแต่วันที่พระราชบัญญัตินี้ใช้บังคับ ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

มาตรา ๙๓ ให้ถือว่ากองทุนหลายนายจ้างที่มีได้มีนายจ้างเป็นบริษัทในเครือเดียวกัน ซึ่งจัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. ๒๕๓๐ และมีได้อยู่ระหว่างการจัดให้มีการชำระบัญชีกองทุน เป็นกองทุนประเภทที่สามตามพระราชบัญญัตินี้

ให้บริษัทจัดการซึ่งทำหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนตามวรรคหนึ่ง จัดการกองทุนประเภทที่สามดังกล่าวต่อไปได้

มาตรา ๙๓/๑ ในกรณีของกองทุนที่จัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. ๒๕๓๐ และอยู่ระหว่างการชำระบัญชี ให้ดำเนินการชำระบัญชีให้แล้วเสร็จตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. ๒๕๓๐

มาตรา ๙๔ ให้บริษัทจัดการซึ่งทำหน้าที่เป็นผู้จัดการกองทุนตามมาตรา ๙๓ ดำเนินการตามส่วนที่ ๓ การจัดตั้งและจัดการกองทุนประเภทที่สาม ของหมวด ๓ การจัดตั้งและจัดการกองทุน ให้แล้วเสร็จภายในหนึ่งร้อยแปดสิบวันนับแต่วันที่พระราชบัญญัตินี้ใช้บังคับ ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

ให้นายจ้างยื่นขอจดทะเบียนแก้ไขเพิ่มเติมข้อตกลงต่อสำนักงานภายในหนึ่งร้อยแปดสิบวันนับแต่วันที่พระราชบัญญัตินี้ใช้บังคับ ทั้งนี้ ตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

มาตรา ๙๕ ให้ถือว่าคณะกรรมการกองทุนของกองทุนนายจ้างเดี่ยวที่จัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. ๒๕๓๐ เป็นคณะกรรมการนายจ้างและลูกจ้างตามมาตรา ๑๙ แห่งพระราชบัญญัตินี้



มาตรา ๙๖ ให้ถือว่าคณะกรรมการกองทุนเฉพาะส่วนรายนายจ้างที่กำหนดในข้อบังคับของกองทุนหลายนายจ้างที่จัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. ๒๕๓๐ เป็นคณะกรรมการนายจ้างและลูกจ้างของกองทุนประเภทที่สองหรือกองทุนประเภทที่สาม แล้วแต่กรณี

มาตรา ๙๗ ให้ถือว่ารายการของข้อบังคับของกองทุนที่จัดตั้งขึ้นตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. ๒๕๓๐ ที่เป็นรายการเดียวกับรายการของข้อตกลงที่กำหนดในมาตรา ๑๗ แห่งพระราชบัญญัตินี้ เป็นข้อตกลงที่นายจ้างและลูกจ้างจัดให้มีขึ้นตามมาตรา ๑๔ แห่งพระราชบัญญัตินี้

มาตรา ๙๘ ในกรณีมีความจำเป็นที่ไม่สามารถดำเนินการตามมาตรา ๙๒ มาตรา ๙๓ หรือมาตรา ๙๔ ได้ภายในระยะเวลาที่กำหนด ให้คณะกรรมการ ก.ล.ต. มีอำนาจออกประกาศขยายระยะเวลาดังกล่าวได้ตามความเหมาะสม

มาตรา ๙๙ คำขอจดทะเบียนใด ๆ ที่ได้ยื่นไว้ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. ๒๕๓๐ และยังอยู่ในระหว่างการพิจารณา ให้ถือว่าเป็นคำขอจดทะเบียนตามพระราชบัญญัตินี้ และในกรณีที่คำขอจดทะเบียนดังกล่าวมีรายการหรือข้อความไม่เป็นไปตามคำขอจดทะเบียนตามพระราชบัญญัตินี้ ให้สำนักงาน ก.ล.ต. มีอำนาจสั่งให้แก้ไขเพิ่มเติมคำขอจดทะเบียนดังกล่าวได้

มาตรา ๑๐๐ บรรดาบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. ๒๕๓๐ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัตินี้ ที่กำหนดให้มีโทษอาญาหรือโทษปรับเป็นพินัย หรือที่กำหนดให้การปฏิบัติตามบทบัญญัตินี้ต้องปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการ ที่กำหนดหรือประกาศกำหนด มิให้ใช้ในทางที่เป็นผลร้ายแก่บุคคลจนกว่าสำนักงาน ก.ล.ต.พร้อมที่จะปฏิบัติตามบทบัญญัตินั้น หรือจนกว่าจะมีประกาศ คำสั่ง ระเบียบ ที่ออกตามบทบัญญัตินั้น

มาตรา ๑๐๑ บรรดาความผิดทางพินัยที่เคยเป็นความผิดอาญา และได้กระทำความผิดนั้น ก่อนวันที่พระราชบัญญัตินี้ใช้บังคับ ให้มีอายุความตามกฎหมายที่ใช้บังคับอยู่ในวันก่อนวันที่เปลี่ยนเป็นความผิดทางพินัยดังกล่าว

มาตรา ๑๐๒ บรรดาความผิดทางพินัยที่เคยเป็นความผิดอาญา ในวันก่อนวันที่พระราชบัญญัตินี้ใช้บังคับ ให้ดำเนินการดังต่อไปนี้ แล้วแต่กรณี

(๑) ถ้าอยู่ในระหว่างการดำเนินการของผู้มีอำนาจเปรียบเทียบปรับ ให้ถือว่าผู้มีอำนาจเปรียบเทียบปรับเป็นเจ้าหน้าที่ของรัฐผู้มีอำนาจปรับเป็นพินัยตามกฎหมายว่าด้วยการปรับเป็นพินัย และดำเนินการปรับเป็นพินัยตามกฎหมายดังกล่าว

(๒) ถ้าอยู่ในระหว่างการดำเนินการของพนักงานสอบสวนหรือพนักงานอัยการ ให้พนักงานสอบสวนหรือพนักงานอัยการ แล้วแต่กรณี ส่งเรื่องไปให้สำนักงานภายในสามสิบวันนับแต่วันที่พระราชบัญญัตินี้ใช้

บังคับเพื่อดำเนินการต่อไป

(๓) ถ้าอยู่ในระหว่างการพิจารณาของศาล ให้ศาลพิจารณาปรับเป็นพินัยตามกฎหมายว่าด้วยการปรับเป็นพินัย

มาตรา ๑๐๓ ผู้ใดต้องคำพิพากษาอันถึงที่สุดว่ากระทำความผิดอาญาที่เปลี่ยนเป็นความผิดทางพินัย ให้ผู้นั้นพ้นจากการเป็นผู้กระทำความผิดและให้ถือว่าผู้นั้นไม่เคยต้องคำพิพากษาว่าได้กระทำความผิดนั้น ถ้าผู้นั้นยังถูกกักขังแทนค่าปรับอยู่ก็ให้การกักขังนั้นสิ้นสุดลง และค่าปรับที่ยังไม่ได้ชำระให้เป็นอันพับไป

มาตรา ๑๐๔ บรรดาฎีกะทรงวง ประกาศกระทรวงการคลัง ประกาศ คำสั่ง หรือหนังสือเวียนของสำนักงาน ที่ออกตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. ๒๕๓๐ ที่ใช้บังคับอยู่ในวันก่อนวันที่พระราชบัญญัตินี้ใช้บังคับ ให้ยังคงใช้บังคับได้ต่อไป เพียงเท่าที่ไม่ขัดหรือแย้งกับพระราชบัญญัตินี้ จนกว่าจะมีฎีกะทรงวง ประกาศกระทรวงการคลัง หรือประกาศ คำสั่ง และหนังสือเวียนของสำนักงาน ก.ล.ต.ที่ออกตามพระราชบัญญัตินี้