

TOWARDS SUSTAINABILITY



เกี่ยวกับรายงานฉบับนี้

ก.ล.ต. ได้จัดทำรายงานประจำปี 2562 เพื่อแสดงถึงนโยบาย กลยุทธ์ และการดำเนินงานในฐานะหน่วยงานของรัฐที่มีหน้าที่ในการกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนไทย โดยมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรู้ ความรับผิดชอบ และธรรมาภิบาล เพื่อให้ตลาดทุนไทยเป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อนและตอบสนองความต้องการทางเศรษฐกิจได้อย่างยั่งยืน

รายงานประจำปี 2562

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์
และตลาดหลักทรัพย์

TOWARDS SUSTAINABILITY
ก้าวสู่ความยั่งยืน

สารบัญ

1 บทนำ	2 การดำเนินงานปี 2562	3 แผนยุทธศาสตร์ ก.ล.ต. ปี 2563-2565
• สารจากประธาน • สารจากเลขาธิการ • เกี่ยวกับ ก.ล.ต. • สถิติสำคัญปี 2562	• ผลการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ 4 ด้าน • การดำเนินโครงการสำคัญ	• แผนยุทธศาสตร์ ก.ล.ต. ปี 2563-2565
7	14	28
8		
10	22	
11		
4 การกำกับดูแลกิจการ	5 ข้อมูลทางการเงิน	6 ภาคผนวก
• คณะกรรมการ ก.ล.ต. • คณะกรรมการกำกับตลาดทุน • ผู้บริหารระดับสูง • โครงสร้าง ก.ล.ต. • ที่มาและหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ • การกำกับดูแลและการบริหารจัดการองค์กร • การบริหารจัดการบุคลากร • การขับเคลื่อนองค์กรด้วยความยั่งยืน	• รายงานของคณะกรรมการ ก.ล.ต. เรื่องการควบคุมภายในในการจัดทำรายงานการเงิน • รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ ปี 2562 • งบการเงิน • สรุปข้อมูลสำคัญทางการเงิน	• ภาวะเศรษฐกิจและตลาดทุน ปี 2562 • ภาพรวมอุตสาหกรรมปี 2562 • รายนามคณะอนุกรรมการและรายนามอนุญาโตตุลาการ
38	74	112
42		
45		
46	75	
47		
	78	
52	107	
55		
60		

1

ບຸກຄະ



สารจากประธาน



**“กฎเกณฑ์สำคัญประการหนึ่งในการบรรลุเป้าหมายที่ตั้งไว้
จึงขึ้นอยู่กับแนวทางการดำเนินการ กระบวนการ
ขับเคลื่อนที่ชัดเจนมีประสิทธิภาพ ตลอดจนความมุ่งมั่น
ตั้งใจของทุกคนในองค์กร และที่สำคัญคือความร่วมมือ
กับผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุน”**

ในปีที่ผ่านมาสถานะแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงอย่างรวดเร็ว มีผลต่อตลาดทุนอย่างหลีกเลี่ยงไม่ได้ ทั้งการเปลี่ยนแปลง ด้านเทคโนโลยีทางการเงิน กระแสการทำธุรกิจที่คำนึงถึง ความยั่งยืน บรรยากาศความสัมพันธ์ระหว่างประเทศที่มีผลต่อ การทำธุรกิจ การเข้าสู่สังคมผู้สูงอายุ และสถานะผลตอบแทนต่ำ เป็นระยะเวลานาน อันทำให้ประชาชนมุ่งหาการลงทุนที่ให้ ผลตอบแทนที่มีความเสี่ยงสูง รวมถึงนโยบายของภาครัฐ ที่มุ่งส่งเสริมเศรษฐกิจฐานราก สร้างความเติบโตให้แก่ธุรกิจ ขนาดกลางและเล็ก (SME) ทำให้ตลาดทุนไทยและ ก.ล.ต. ต้องปรับตัวและการทำงานให้สอดคล้องและพร้อมรับมือ กับสถานะดังกล่าวอยู่ตลอดเวลา

ตลาดทุนเป็นหนึ่งในเครื่องมือสำคัญสำหรับการลงทุน ระยะยาวเพื่อรองรับการเกษียณ ซึ่งเป็นโจทย์สำคัญของประเทศ ช่วยลดภาระด้านงบประมาณของภาครัฐในการจัดสวัสดิการ สำหรับผู้สูงอายุ อย่างไรก็ตาม ประชาชนส่วนใหญ่ยังเข้าไม่ถึง ตลาดทุนหรือมีทางเลือกในการลงทุนที่จำกัด และอาจไม่สามารถ ตัดสินใจลงทุนได้เหมาะสมกับเป้าหมายทางการเงินของตน เพื่อสร้างความมั่นคงทางการเงิน นอกจากนี้ ตลาดทุน ทวีความสำคัญมากขึ้นในการเป็นแหล่งระดมทุนของภาคธุรกิจ ก.ล.ต. มีความประสงค์ที่จะเห็นตลาดทุนเติบโตด้วยความยั่งยืน เป็นแหล่งระดมทุนของภาคธุรกิจที่มีธรรมาภิบาลที่ดี รวมถึง สนับสนุนกิจการและนวัตกรรมที่สร้างมูลค่าเพิ่มแก่เศรษฐกิจ และสังคม โดยเฉพาะอย่างยิ่งกิจการ SME และ Startup เพื่อขับเคลื่อนให้เกิดการพัฒนาอย่างยั่งยืน เพิ่มความสามารถ ในการแข่งขันของประเทศ ตลอดจนเป็นแหล่งระดมทุนสำหรับ

พัฒนาระบบเศรษฐกิจของประเทศเพื่อนบ้าน เพื่อให้เอื้อประโยชน์ ต่อการเติบโตทางเศรษฐกิจร่วมกัน

ความจำเป็นที่จะต้องสนับสนุนให้มีการนำเทคโนโลยีมาใช้ เพื่อพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานและกระบวนการที่เกี่ยวข้อง ในตลาดทุนให้เป็น fully digitalized capital market เป็นการดำเนินงานสำคัญ เพื่อนำไปสู่บริการที่ดีและสะดวกยิ่งขึ้น แต่ความท้าทายสำคัญ คือ การต้องทำความเข้าใจเทคโนโลยีใหม่ ๆ เช่น AI blockchain/smart contract ตลอดจนความสามารถ ในการจัดการและใช้ประโยชน์จากข้อมูล เพื่อให้สามารถใช้ประโยชน์และจัดการกับความเสี่ยงที่มาพร้อมกับเทคโนโลยี ได้อย่างเต็มที่

ด้วยบริบทและสภาพแวดล้อมดังกล่าว ในปี 2562 ก.ล.ต. จึงได้มุ่งมั่นดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ 4 ด้านสำคัญ คือ (1) การสร้างโอกาสในการระดมทุนอย่างมีคุณภาพ ซึ่งจะ เป็นกลไกสำคัญประการหนึ่งที่จะช่วยสนับสนุนการขยายตัว ทางเศรษฐกิจของประเทศ (2) การเพิ่มประสิทธิภาพและ ศักยภาพการแข่งขัน โดยยกระดับกระบวนการและสมรรถนะ โครงสร้างพื้นฐานรองรับระบบดิจิทัล เพื่อส่งเสริมให้กระบวนการ ที่เกี่ยวข้องในตลาดทุนเป็น fully digitalized capital market นำไปสู่บริการที่ดีและสะดวกยิ่งขึ้น (3) การสนับสนุนให้มีบริการ ด้านการให้คำแนะนำและวางแผนทางการเงินที่มีคุณภาพ ซึ่งคำแนะนำที่เหมาะสมจะช่วยขยายโอกาสในการเข้าถึง บริการในการลงทุนไปสู่ประชาชนในวงกว้าง (democratized financial access) และ (4) การกำกับดูแลที่เท่าทันกับโลกอนาคต และลดภาระให้กับภาคเอกชน รวมถึงการปรับปรุงแก้ไข พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เพื่อยกระดับการกำกับดูแลตลาดทุนให้เหมาะสมกับบริบท ของตลาดทุนในปัจจุบันและแนวโน้มในอนาคต

จากการดำเนินการในปีที่ผ่านมา ประกอบกับสภาพแวดล้อม ที่เปลี่ยนแปลงไปนับว่าเป็นเรื่องท้าทายอย่างยิ่งต่อการกำหนด นโยบายของหน่วยงานกำกับดูแลและการนำนโยบายนั้น ไปสู่การปฏิบัติให้สัมฤทธิ์ผล กฎเกณฑ์สำคัญประการหนึ่งในการบรรลุ เป้าหมายที่ตั้งไว้จึงขึ้นอยู่กับแนวทางการดำเนินการ กระบวนการ ขับเคลื่อนที่ชัดเจนมีประสิทธิภาพ ตลอดจนความมุ่งมั่นตั้งใจ ของทุกคนในองค์กร และที่สำคัญคือความร่วมมือกับผู้มีส่วนร่วม ในตลาดทุน ขอขอบคุณทุกท่านที่มีส่วนร่วมทั้งในระดับนโยบาย และระดับการปฏิบัติ โดยหวังเป็นอย่างยิ่งว่าด้วยความร่วมมือ และร่วมใจนี้จะส่งผลให้ตลาดทุนไทยแข็งแกร่ง สร้างประโยชน์ ให้แก่ประเทศชาติ และประชาชนสืบต่อไป

วรวิทย์ จำปรีรัตน์
ประธานกรรมการ

คณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

สารจากเลขาธิการ



“สานต่อและต่อยอดงานตามแผนยุทธศาสตร์ของ ก.ล.ต. โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสียให้ได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม เข้าถึงตลาดทุนได้อย่างเท่าเทียม แข่งขันได้ และผลักดันให้ตลาดทุนไทยพร้อมเป็น จุดเชื่อมโยงตลาดทุนของภูมิภาค”

ในปี 2562 ก.ล.ต. ได้ดำเนินงานเพื่อบรรลุตามแผน ยุทธศาสตร์ปี 2562-2564 ที่วางไว้ โดยเมื่อเข้าปฏิบัติหน้าที่ ในฐานะเลขาธิการเมื่อวันที่ 2 พฤษภาคม 2562 ได้ร่วมทำงาน กับผู้บริหารและเจ้าหน้าที่ของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยได้สานต่อ และต่อยอดงานตามแผนยุทธศาสตร์ของ ก.ล.ต. โดยคำนึงถึง ผู้มีส่วนได้เสียให้ได้รับการปฏิบัติอย่างเป็นธรรม เข้าถึงตลาดทุน ได้อย่างเท่าเทียม แข่งขันได้ และผลักดันให้ตลาดทุนไทย พร้อมเป็นจุดเชื่อมโยงตลาดทุนของภูมิภาค โดยสามารถบรรลุ เป้าหมายตามแผนยุทธศาสตร์ของ ก.ล.ต. ได้ดีกว่าความคาดหวัง เพื่อสนับสนุนการพัฒนาทางเศรษฐกิจของประเทศให้เติบโต อย่างมั่นคงและยั่งยืน โดยการดำเนินงานตามนโยบายสำคัญ ตามแผนยุทธศาสตร์ของ ก.ล.ต. สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติ และแผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติตามที่พระราชบัญญัติ หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 6) พ.ศ. 2562 ที่มีผลบังคับใช้ในวันที่ 17 เมษายน 2562 กำหนดไว้ด้วย ดังนี้

เปิดโอกาสให้กิจการขนาดกลางและขนาดเล็ก สามารถเข้าถึงตลาดทุนได้ง่ายและสะดวก โดยสร้างโอกาสให้ SME และ Startup ตลอดจนวิสาหกิจเพื่อสังคมสามารถระดมทุน ผ่านตลาดทุนตามความพร้อมและศักยภาพ อีกทั้งริเริ่มโครงการ คาราวาน ก.ล.ต. ไปสู่พื้นที่ต่างจังหวัด เพื่อขยายการให้ความรู้ ด้านตลาดทุนให้ครอบคลุมกลุ่มเป้าหมายที่กว้างขึ้น และสร้าง เครือข่ายภาคประชาชนเพื่อเตรียมจัดทำแผนเชิงปฏิบัติการ และร่วมกันขับเคลื่อน

พัฒนาตลาดทุนให้เติบโตอย่างยั่งยืน โดยได้จัดทำ โครงการเสริมสร้างตลาดทุนธรรมาภิบาลเฉลิมพระเกียรติ เนื่องในโอกาสมหามงคลพระราชพิธีบรมราชาภิเษก เพื่อเชิญชวน ทุกภาคส่วนในตลาดทุนประกาศเจตนารมณ์ในการดำเนินธุรกิจ อย่างมีธรรมาภิบาล ด้วยความรับผิดชอบ คำนึงถึงสังคมและ สิ่งแวดล้อม ซึ่งได้รับความร่วมมือจาก 12 องค์กรในตลาดทุน พร้อมกันขับเคลื่อนตลาดทุนไทยสู่ความยั่งยืน รวมทั้งให้ความสำคัญ กับปัจจัยด้านสังคม สิ่งแวดล้อม และการกำกับดูแลกิจการที่ดี รวมถึงการเคารพสิทธิมนุษยชน โดยเข้าไปมีบทบาทในเวที สหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจและสิทธิมนุษยชน และนำหลักสำคัญ มาเผยแพร่ให้กับบริษัทจดทะเบียน ส่งเสริมให้เกิดการออก และเสนอขายหลักทรัพย์ที่สอดคล้องกับความยั่งยืน อาทิ Green Bond Social Bond และ Sustainability Bond นอกจากนี้ ได้ส่งเสริมให้มีการผนวกความรับผิดชอบต่อความ ยั่งยืนเข้ากับการดำเนินธุรกิจได้ตามบริบทของแต่ละบริษัท (ESG in process) พร้อมนำผลการปฏิบัติดังกล่าวมาเปิดเผย ในรายงานประจำปี ซึ่งจะเริ่มมีผลสำหรับการรายงานในปี 2565 เป็นต้นไป

สนับสนุนการนำเทคโนโลยีและนวัตกรรมมาใช้ ในการพัฒนาตลาดทุน โดยริเริ่มโครงการ Distributed Ledger Technology (DLT) เพื่อพัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน เพิ่มประสิทธิภาพของกระบวนการในตลาดทุน อำนวยความสะดวก ลดภาระภาคเอกชน และได้เตรียมความพร้อมผู้ประกอบการธุรกิจ ให้สามารถตอบสนองต่อการเปลี่ยนแปลงทางเทคโนโลยี และพร้อมรับมือกับภัยคุกคามไซเบอร์ รวมทั้งได้นำโครงการ เทคโนโลยีเกี่ยวกับดิจิทัลร่วมออกบูธในงาน Singapore FinTech Festival 2019 ณ ประเทศสิงคโปร์ เพื่อเผยแพร่ แผนงานไปสู่เวทีนานาชาติ อันจะเป็นการเสริมสร้างความเชื่อมั่น ให้กับตลาดทุนไทย ทั้งนี้ ในส่วนของ ก.ล.ต. ก็ได้จัดทำยุทธศาสตร์ ดิจิทัลองค์กรเป็นครั้งแรกในปี 2562 อีกด้วย

ให้ความสำคัญกับการคุ้มครองผู้ลงทุน โดยร่วมผลักดันมาตรการสำคัญของประเทศเพื่อสร้างความเชื่อมั่นของผู้ลงทุนในเรื่องกลไกการคุ้มครองผู้ลงทุนเสี่ยงข้างน้อย ทำงานเชิงรุกเพื่อชี้แจงกับผู้ประเมินของธนาคารโลก สนับสนุนข้อมูลประเด็นกฎหมายที่บังคับใช้ในปัจจุบันและการคุ้มครองผู้ถือหุ้นรายย่อย และร่วมบูรณาการกับหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง ทำให้ผลรายงานการจัดอันดับความยากง่ายในการประกอบธุรกิจ (Doing Business Report 2020) ในด้านดังกล่าวของประเทศไทยได้อันดับที่ 3 (เดิมอันดับที่ 15) และส่งผลให้อันดับของประเทศไทยขยับขึ้นเป็นที่ 21 ของโลก (เดิมอันดับที่ 27) นอกจากนี้ ได้สนับสนุนให้ผู้ลงทุนเข้าถึงบริการและคำแนะนำเพื่อป้องกันการถูกหลอกลวง จัดให้มีระบบรับข้อร้องเรียน 24 ชั่วโมง 7 วัน และจัดตั้งศูนย์แนะนำช่วยเหลือผู้ลงทุนเฉพาะกิจ รวมทั้งสนับสนุนการจัดเวทีสัมมนาเพื่อส่งเสริมความรู้ให้กับผู้ลงทุนอย่างต่อเนื่อง อาทิ กรณีการดำเนินคดีแบบกลุ่ม ที่ผู้ลงทุนสามารถใช้สิทธิเรียกร้องทางศาลให้ชดเชยค่าเสียหายในตลาดทุนได้ สร้างความเข้าใจเกี่ยวกับพระราชกำหนดการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล รวมทั้งการพัฒนาแอปพลิเคชัน SEC Check First และ SEC Bond Check ที่ช่วยให้ข้อมูลผู้ลงทุนสามารถสืบค้นข้อมูลสำคัญก่อนการตัดสินใจลงทุน

เพิ่มศักยภาพการแข่งขันของประเทศโดยต่อยอดการเชื่อมโยงกับต่างประเทศและเพิ่มบทบาทในเวทีโลก ให้ความสำคัญกับการยกระดับความสัมพันธ์และความร่วมมือในการพัฒนาตลาดทุนและผลักดันให้เกิดผลิตภัณฑ์ที่จะเชื่อมโยงตลาดทุนไทยกับตลาดทุนอาเซียน โดยเฉพาะอย่างยิ่งประเทศในกลุ่ม CLMV ในปี 2562 ก.ล.ต. ทำหน้าที่เป็นประธานที่ประชุมหน่วยงานกำกับดูแลตลาดทุนอาเซียน ผลักดันการจัดทำ Roadmap for ASEAN Sustainable Capital Markets และส่งมอบงานประธานนี้ให้กับประเทศเวียดนาม นอกจากนี้ ก.ล.ต. จะเป็นเจ้าภาพจัดการประชุม IOSCO* Asia-Pacific Regional Committee (APRC) และคณะกรรมการบริหาร IOSCO มีมติเห็นชอบให้ ก.ล.ต. เป็นเจ้าภาพในการจัดประชุมใหญ่ประจำปีของ IOSCO ในปี 2565 ตามที่ ก.ล.ต. เสนอ ซึ่งเป็นโอกาสอันดีในการเพิ่มบทบาท ก.ล.ต. ในระดับนานาชาติ และเป็นปีที่ ก.ล.ต. ครบรอบ 30 ปีอีกด้วย

กำกับดูแลที่เท่าทันและได้มาตรฐานสากล โดยมีแนวคิดที่จะเพิ่มประสิทธิภาพการบังคับใช้กฎหมายอย่างต่อเนื่อง และอยู่ระหว่างพิจารณาแก้ไขเพิ่มเติมกฎหมายที่อยู่ในการกำกับดูแลหลาย ๆ ประเด็น เพื่อให้สามารถรองรับระบบนิเวศที่เปลี่ยนแปลงไปอย่างรวดเร็ว เช่น พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และพระราชกำหนดการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล

ด้วยความมุ่งมั่นตั้งใจทำงานให้กับตลาดทุนไทยอย่างจริงจัง ได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนาและการคุ้มครองผู้ลงทุน โดยนำหลัก 4 ร มาใช้ในการทำงาน ได้แก่ รุก รวดเร็ว รอบคอบ ร่วมมือ ซึ่งสอดคล้องกับค่านิยมองค์กร เปิดใจ รู้จริง ร่วมมือ เชื่อตรง ในระยะต่อไป ก.ล.ต. จะเร่งเดินหน้าการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ ปี 2563 – 2565 ทั้งในด้านการกำกับและพัฒนา โดยการจัดทำแผนยุทธศาสตร์จะคำนึงถึงพลวัตที่เปลี่ยนแปลงไปทั้งในด้านเศรษฐกิจ เทคโนโลยีดิจิทัล ภาวะสังคมผู้สูงอายุ และกระแสการพัฒนาอย่างยั่งยืน ประกอบกับสถานการณ์ปัจจุบันในตลาดทุน ทิศทางนโยบายจากคณะกรรมการ ก.ล.ต. และให้ความสำคัญกับกระบวนการมีส่วนร่วมของผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง เพื่อร่วมกันกำหนดเป้าหมายและประเด็นเชิงยุทธศาสตร์ โดยหวังเป็นอย่างยิ่งว่าความร่วมมือและความมุ่งมั่นในการสานต่อการดำเนินงานที่ผ่านมา กอปรกับการทำงานอย่างบูรณาการร่วมกับทุกภาคส่วน จะสามารถผลักดันให้แผนงานบรรลุตามเป้าหมาย และนำพาตลาดทุนไทยให้เติบโตอย่างยั่งยืน มีความน่าเชื่อถือ และเป็นที่ยอมรับ



รีณวดี สุวรรณมงคล

เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

| พันธกิจของ ก.ล.ต.

“กำกับและพัฒนาตลาดทุน
ให้น่าเชื่อถือ มีประสิทธิภาพ
และสังคมทุกภาคส่วนเข้าถึงได้”

| วิสัยทัศน์ของ ก.ล.ต.

“ก.ล.ต. มุ่งมั่นสร้างประโยชน์สุขให้
ประชาชน ด้วยการพัฒนาตลาดทุน
ที่ยั่งยืน โดยเป็นองค์กรเชิงรุก
ที่ทุกภาคส่วนเชื่อมั่น ร่วมกันทำงาน”

เกี่ยวกับ ก.ล.ต.

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์
และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เป็น
หน่วยงานของรัฐที่จัดตั้งขึ้นตาม
พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
เมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2535
มีอำนาจหน้าที่ในการส่งเสริมและพัฒนา
ตลาดทุนกำกับดูแลตลาดทุนตามขอบเขต
อำนาจหน้าที่ที่กำหนดตามกฎหมาย

สถานประกอบการตั้งอยู่ที่
333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต
แขวงจอมพล เขตจตุจักร
กรุงเทพฯ 10900

โทรศัพท์ : 1207 หรือ 0 2033 9999

โทรสาร : 0 2033 9660

เว็บไซต์ : www.sec.or.th

อีเมล : info@sec.or.th

รายได้ ▲

190

ล้านบาท

รายจ่าย ▲

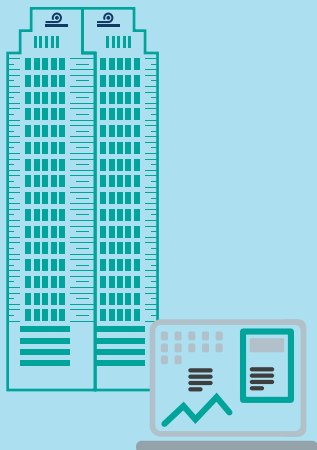
175

ล้านบาท

รายได้และค่าใช้จ่าย

ก.ล.ต. มีรายได้หลักมาจากค่าธรรมเนียมการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์
ค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการ ค่าธรรมเนียมประเภทอื่น ๆ เงินอุดหนุน
เรียกเก็บจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รายได้จากเงินลงทุน และรายได้อื่น

ปี 2562 ก.ล.ต. มีรายได้รวม 1,738 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 190 ล้านบาท
เมื่อเทียบกับปี 2561 โดยมีรายได้หลักมาจากค่าธรรมเนียมในการยื่นแบบ
แสดงรายการและค่าธรรมเนียมประเภทอื่น ๆ สำหรับค่าใช้จ่าย มีจำนวนรวม
1,471 ล้านบาท เพิ่มขึ้น 175 ล้านบาท เมื่อเทียบกับปี 2561 มาจากค่าใช้จ่าย
เกี่ยวกับพนักงานและลูกจ้างที่เพิ่มขึ้น



ทรัพย์สินและส่วนของทุน

นอกจากสินทรัพย์หมุนเวียน เงินลงทุนระยะยาว และทรัพย์สินประเภทที่ดิน
อาคารและอุปกรณ์ ที่ ก.ล.ต. ใช้ในการดำเนินงานแล้ว สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ได้แก่
การพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์และการติดตั้งโปรแกรมคอมพิวเตอร์สำเร็จรูป
ที่ ก.ล.ต. จะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตมากกว่า 1 ปี

ส่วนของทุนที่สำคัญประกอบด้วย ทุนประเดิม เงินสำรองพิเศษ
เพื่อการพัฒนาตลาดทุน เงินสำรองที่มีวัตถุประสงค์เฉพาะและเงินสำรองทั่วไป
ซึ่งหากกันเงินสำรองได้ครบจำนวน รายได้ที่เหลือจะนำส่งเป็นรายได้รัฐ
ซึ่งปี 2562 เงินสำรองทั่วไปจะยังไม่ครบจำนวนที่กำหนดไว้ 4,107 ล้านบาท
รายละเอียดตามหมายเหตุประกอบงบการเงินข้อ 4.12

สถิติสำคัญปี 2562

บริษัทจดทะเบียน

725
บริษัท



มูลค่าหุ้น IPO



73.7

หมื่นล้านบาท
จาก 30 บริษัท

การกำกับดูแล บริษัทจดทะเบียน

- การดำเนินการรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน



36 บริษัท
1.03 ล้านล้านบาท

- การทำคำเสนอซื้อเพื่อครอบงำกิจการ



18 บริษัท
มูลค่า 1.08 แสนล้านบาท

บริษัทหลักทรัพย์

44

บริษัท



ผู้ประกอบการธุรกิจประเภท
การเป็นนายหน้าค้า
และจัดจำหน่ายหลักทรัพย์
ที่เป็นหน่วยลงทุน (LBDU)

37

บริษัท



บริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุน



26

บริษัท

มูลค่าทรัพย์สินสุทธิของ
กองทุนรวม
(NAV)



4.67

ล้านล้านบาท

ผู้แนะนำการลงทุน
ที่ได้รับความนิยมเห็นชอบ



83,138 ตำแหน่ง

* 1 คน ปฏิบัติหน้าที่ได้มากกว่า
1 ตำแหน่ง

มูลค่าการเสนอขาย
ตราสารหนี้
(ในและต่างประเทศ)



2.4

ล้านล้านบาท

จำนวนสัญญา
ซื้อขายล่วงหน้า

209
ล้านสัญญา



กล่าวโทษ

43

ราย



เปรียบเทียบปรับ



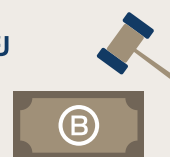
ค่าปรับ* **17.8**
ล้านบาท
จาก 18 ราย

ลงโทษทางแพ่ง

ค่าปรับและเงินชดใช้
ผลประโยชน์*

859

ล้านบาท
จาก 48 ราย



*เงินส่งกระทรวงการคลังเป็น
รายได้แผ่นดิน



2

การดำเนินงาน ปี 2562



ผลการดำเนินงานตามแผนยุทธศาสตร์ 4 ด้าน

ในปี 2562 ก.ล.ต. ได้ดำเนินการกิจหลายด้าน เพื่อให้บรรลุเป้าหมายของประเทศตามแผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ 23 ประเด็น แผนยุทธศาสตร์ชาติ แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 12 (พ.ศ. 2560-2564) คำแถลงนโยบายของคณะรัฐมนตรี (25 กรกฎาคม 2562) และแผนพัฒนาตลาดทุนไทย ฉบับที่ 3 (พ.ศ. 2560-2564) โดยมีผลการดำเนินงานที่สำคัญตามแผนยุทธศาสตร์ 4 ด้าน ดังนี้

ก. ดูแลให้ผู้ลงทุนเข้าถึงบริการคำแนะนำการวางแผนทางการเงินที่มีคุณภาพ

1. ประชาชนได้รับคำแนะนำการลงทุนแบบครบวงจร

ดำเนินโครงการ 5 ชั้นมั่นคงลงทุน ร่วมกับพันธมิตรภาครัฐ ภาคเอกชน และผู้ประกอบการธุรกิจในตลาดทุน ในการให้บริการคำแนะนำการลงทุนที่ประชาชนสามารถเข้าถึงง่าย สอดคล้องกับความต้องการและครบวงจร ได้แก่ (1) การสำรวจและทำความเข้าใจลูกค้า (2) การกำหนดโครงสร้างการลงทุน (3) การลงทุนตามแผนจัดสรรการลงทุน (4) การติดตามและปรับปรุงการลงทุน (5) การรายงานภาพรวมการลงทุนของลูกค้า เพื่อให้ประชาชนมีความมั่นใจทางการเงินในระยะยาว ซึ่งมีผู้ลงทุนเข้าร่วมโครงการจำนวน 108,358 คน จากเป้าหมายที่กำหนดไว้ 30,000 ราย และร่วมกิจกรรมพบผู้ลงทุนในงาน Money Expo และ SET in the City เพื่อเผยแพร่โครงการดังกล่าวให้ประชาชนรู้จักและใช้ประโยชน์

2. สมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพมีความรู้และมีทางเลือกแผนการลงทุน

ดำเนินโครงการ “บริษัทเกษียณสุข” รณรงค์ให้นายจ้างที่มีกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Provident Fund : PVD) เห็นความสำคัญของการให้ความรู้และทางเลือกการลงทุน และนำไปสู่การปฏิบัติจริงในการเตรียมความพร้อมให้ลูกจ้างมีเงินพอใช้สำหรับวัยเกษียณโดยการออมและลงทุนผ่าน PVD ซึ่งพบว่าร้อยละ 35 ของบริษัทที่เข้าร่วมมีทางเลือกแผนการลงทุนจากเป้าหมายที่กำหนดไว้ร้อยละ 20 และมีบริษัทที่สมัครเข้าร่วมโครงการ 181 แห่ง โดยได้มอบรางวัลประกาศเกียรติคุณบริษัทเกษียณสุขเมื่อวันที่ 16 ตุลาคม 2562 มีองค์กรนายจ้างที่มี PVD ได้รับรางวัล 77 ราย ซึ่งมีสมาชิก PVD รวมกันกว่า 1.43 แสนคน หรือคิดเป็นร้อยละ 47 ของสมาชิกทั้งหมดขององค์กรนายจ้างที่เข้าร่วมโครงการ



ก.ล.ต. มอบรางวัล “บริษัทเกษียณสุข” ให้นายจ้าง 77 ราย กระตุ้นสมาชิก PVD วางแผนการเงิน

3. มีข้อมูลและเครื่องมือช่วยผู้ลงทุนในการวิเคราะห์เปรียบเทียบ

3.1 โครงการ machine readable ก.ล.ต. วางระบบจัดการข้อมูลให้อยู่ในรูปแบบที่คอมพิวเตอร์สามารถอ่านหรือตีความข้อมูลได้ถูกต้อง เพื่อให้ผู้ประกอบการธุรกิจสามารถเข้าถึงและนำไปใช้วิเคราะห์เปรียบเทียบในการให้คำแนะนำแก่ผู้ลงทุน

- o ด้านตราสารหนี้ - จัดทำข้อมูลพื้นฐานของตราสารหนี้แต่ละรุ่นและเปิดให้บริการข้อมูลการเสนอขายตราสารหนี้เมื่อเดือนกรกฎาคม 2562 รวมทั้งจัดทำข้อมูลอัตราส่วนทางการเงินที่สำคัญของภาคอุตสาหกรรมอื่นที่มีใช้ภาคการเงิน
- o ด้านกองทุนรวม - เปิดให้ผู้ประกอบการธุรกิจเข้าถึงข้อมูลและเพิ่มความรู้ในการเปิดเผยข้อมูลจากทุก 6 เดือน เป็นทุก 1 เดือน อาทิ ข้อมูลหลักทรัพย์ 5 อันดับแรกที่แต่ละกองทุนลงทุน และข้อมูลพอร์ตการลงทุนแยกตามประเภทหลักทรัพย์ รวมถึงเผยแพร่ข้อมูลเกี่ยวกับค่าใช้จ่ายของกองทุนรวม โดยแสดงไว้ที่หน้าเว็บไซต์ ก.ล.ต.

3.2 โครงการจัดทำบทวิเคราะห์สำหรับผู้ลงทุน โดยร่วมมือกับตลาดหลักทรัพย์ฯ และสมาคมนักวิเคราะห์การลงทุน เพื่อให้ผู้ลงทุนมีข้อมูลและบทวิเคราะห์ที่ครอบคลุมหลักทรัพย์มากขึ้น ตั้งเป้าผลิต 100 บทวิเคราะห์คุณภาพใน 3 ปี (2562-2564) โดยในปี 2562 มีบริษัทหลักทรัพย์เข้าร่วมโครงการ 13 ราย ได้เผยแพร่บทวิเคราะห์ฉบับเต็มแล้ว 40 บทวิเคราะห์



ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ ร่วมกับ สมาคมนักวิเคราะห์การลงทุน ดำเนินโครงการจัดทำบทวิเคราะห์สำหรับผู้ลงทุน เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุน

3.3 จัดทำแอปพลิเคชันบนมือถือ “SEC Bond Check” ให้ข้อมูลตราสารหนี้ออกใหม่ โดยระยะที่ 1 เมื่อเดือนกรกฎาคม 2562 ให้บริการข้อมูลการระดมทุนด้วยตราสารหนี้ย้อนหลัง 10 ปี มีรายละเอียดของผู้ออกตราสารรายอุตสาหกรรม รายบริษัท และรายตราสาร โดยประสานงานกับสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยเพื่อนำส่งข้อมูลให้ ก.ล.ต. โดยไม่เพิ่มภาระให้กับผู้ออกตราสาร อาทิ อัตราผลตอบแทนจากการลงทุนในตราสารหนี้จนครบกำหนดอายุ

4. ขจัดอุปสรรคของผู้ประกอบธุรกิจเพื่อให้ผู้ลงทุนได้รับบริการที่ดีขึ้น

4.1 ปรับปรุงระบบการให้ใบอนุญาต โดยขอแก้ไขกฎกระทรวงต่อกระทรวงการคลัง เพื่อพิจารณาเพิ่มใบอนุญาตตัวกลางด้านตราสารทุน และการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (ใบเดี่ยว) ซึ่งเมื่อปลายปี 2562 ก.ล.ต. ได้จัดทำข้อมูลเพิ่มเติมตามคำขอของสำนักงานเศรษฐกิจการคลังเพื่อเสนอต่อคณะรัฐมนตรีพิจารณา

4.2 ออกประกาศอนุญาตให้บริษัทหลักทรัพย์สามารถส่งคำสั่งซื้อขายตามแผนจัดสรรการลงทุนของลูกค้าที่ได้กำหนดไว้ก่อนหน้า เพื่อสนับสนุนให้ผู้ลงทุนมีตัวช่วยในการวางแผนจัดสรรการลงทุน และกลยุทธ์การลงทุนที่มีประสิทธิภาพ โดยประกาศมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม 2562 และมีผู้ให้บริการดังกล่าวแล้ว 7 ราย

4.3 ออกประกาศปรับปรุงทุนจดทะเบียนซึ่งชำระแล้วของบริษัทหลักทรัพย์ ให้สอดคล้องกับขอบเขตและลักษณะธุรกิจ โดยประกาศมีผลบังคับใช้แล้วตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม 2562 และมีผู้ประกอบธุรกิจที่ใช้กฎเกณฑ์ใหม่แล้ว 5 ราย

ข. สร้างโอกาสระดมทุนอย่างมีคุณภาพ เพื่อให้ตลาดทุนเติบโตอย่างยั่งยืน

1. การระดมทุนมีประสิทธิภาพมากขึ้น

โครงการ One-Stop Service เป็นบูรณาการการทำงานร่วมกันของ ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ มุ่งให้เกิดการบริการที่มีประสิทธิภาพ ลดขั้นตอนกระบวนการที่ซ้ำซ้อน โดยสร้างแพลตฟอร์มให้บริการครบวงจรแก่บริษัทจดทะเบียนและบริษัทที่สนใจให้เข้าถึงแหล่งระดมทุน ครอบคลุมการให้คำปรึกษา คำแนะนำเกี่ยวกับการระดมทุน กฎเกณฑ์ รวมทั้งงานด้านการพัฒนาคุณภาพ ครบทั้งกระบวนการ เปิดโครงการเมื่อเดือนกันยายน 2562



ก.ล.ต. และตลาดหลักทรัพย์ฯ เปิดโครงการ One-Stop Service

2. คุณภาพของบริษัทจดทะเบียนไทยและภูมิภาคสูงขึ้น

2.1 สนับสนุนและกระตุ้นให้บริษัทจดทะเบียนให้ความสำคัญและนำหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี (CG Code) ไปใช้ ซึ่งจากผลการสำรวจพบว่าร้อยละ 60.4 ของบริษัทจดทะเบียนเปิดเผยว่ามีการนำ CG Code ไปใช้ทบทวนและนำไปปรับใช้ในองค์กร

2.2 สมาชิกหน่วยงานกำกับดูแลตลาดทุนอาเซียน (ASEAN Capital Markets Forum : ACMF) จัดทำแนวทางการพัฒนาตลาดทุนอาเซียนอย่างยั่งยืน (Roadmap for ASEAN Sustainable Capital Markets) แล้วเสร็จก่อนกำหนด และที่ประชุมรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังอาเซียน (ASEAN Finance Ministers' Meeting : AFMM) รับรองแนวคิดการจัดทำแนวทางนี้ และสนับสนุนการนำแผนงานไปปฏิบัติ นอกจากนี้ สมาชิก ACMF ยังได้เห็นชอบร่วมกันให้มีการทบทวนและจัดทำแนวทางดำเนินงานภายใต้ Roadmap ซึ่งการประชุม ACMF ระดับเลขานุการเมื่อเดือนตุลาคม 2562 มีมติรับทราบความคืบหน้า และเห็นชอบโครงการทบทวนและจัดทำแนวทางการดำเนินงาน โดยมีกำหนดส่งรายงานการทบทวนและจัดทำแนวทางการดำเนินงานภายใต้ roadmap ฉบับสมบูรณ์ในเดือนกุมภาพันธ์ 2563



ก.ล.ต. เป็นเจ้าภาพจัดการประชุมหน่วยงานกำกับดูแลตลาดทุนอาเซียนระดับเลขานุการ ครั้งที่ 31

การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในตลาดทุนไทย

การทุจริตคอร์รัปชันเป็นปัญหาที่มีผลกระทบต่อการพัฒนาประเทศโดยดัชนีภาพลักษณ์คอร์รัปชัน (Corruption Perceptions Index: CPI) ที่ประกาศโดยองค์กรโปร่งใสนานาชาติ (Transparency International: TI) โดยในปี 2561 ประเทศไทยได้ 36 คะแนน อยู่ในอันดับที่ 99 ของโลก ลดลงจากปี 2560 ที่ได้ 37 คะแนน อยู่ในอันดับที่ 96 ของโลก จึงจำเป็นที่ทุกภาคส่วน รวมถึงตลาดทุนไทยที่มีบทบาทสำคัญในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจของประเทศ ต้องร่วมมือกันแก้ไขปัญหาดังกล่าว

ก.ล.ต. มีภารกิจในการกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนไทย ให้เติบโตอย่างยั่งยืน โดยมีความมุ่งมั่นที่จะสร้างสภาพแวดล้อมที่เอื้อต่อการพัฒนาตลาดทุนเพื่อความยั่งยืน สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติ 20 ปี และเป้าหมายการพัฒนาที่ยั่งยืน (Sustainable Development Goals: SDGs) ขององค์การสหประชาชาติ จึงมีมาตรการและดำเนินการอย่างต่อเนื่องในการส่งเสริมและกระตุ้นให้ภาคธุรกิจในตลาดทุนให้ความสำคัญกับการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน กล่าวคือ

- กำหนดให้บริษัทจดทะเบียนและบริษัทที่ออกหลักทรัพย์เปิดเผยนโยบายและมาตรการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน ซึ่งเป็นข้อมูลที่ผู้ลงทุนให้ความสนใจมากขึ้นและคาดหวังให้บริษัทมีการดำเนินการอย่างจริงจัง ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) รายงานประจำปี (แบบ 56-2) และแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ (แบบ 69-1)

- สนับสนุนให้บริษัทจดทะเบียนและผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ เข้าร่วมโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Action Coalition Against Corruption : CAC) เพื่อให้มีองค์ความรู้และนำไปปรับใช้ในการพัฒนาระบบงาน กระบวนการทำงาน และบุคลากร ให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากล อันจะสร้างความน่าเชื่อถือต่อผู้ลงทุนและคู่ค้า การที่บริษัทเอกชนจำนวนมากประกาศนโยบายไม่ร่วมทุจริตคอร์รัปชัน เป็นการแสดงพลังในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอย่างจริงจัง ทั้งนี้ ก.ล.ต. ได้เปิดเผยข้อมูลโครงการ CAC ดังกล่าวในเว็บไซต์ www.sec.or.th ซึ่งแบ่งการเข้าร่วมโครงการเป็น 2 ระดับ คือ การประกาศเจตนารมณ์เข้าร่วมโครงการ CAC และการได้รับการรับรองเป็นสมาชิกโครงการ CAC อันแสดงถึงการมีอยู่จริง และการนำนโยบายไปปฏิบัติ โดย ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 มีบริษัทจดทะเบียนและผู้ประกอบธุรกิจเข้าร่วมโครงการ CAC โดยเป็นการประกาศเจตนารมณ์ 456 บริษัท และได้รับการรับรองเป็นสมาชิก 397 บริษัท โครงการนี้มีสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (Thai Institute of Directors : IOD) ทำหน้าที่เลขานุการ

- สนับสนุนการร่วมมือร่วมใจของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนในการจัดตั้ง “กองทุนรวมธรรมาภิบาลไทย” ที่มีนโยบายลงทุนในหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนที่มีธรรมาภิบาล และมีความรับผิดชอบต่อสังคมและสิ่งแวดล้อม (ESG) ซึ่งหลักเกณฑ์หนึ่งที่ใช้ในการคัดเลือกบริษัทจดทะเบียนที่จะลงทุน คือ บริษัทจดทะเบียนดังกล่าวต้องได้รับการรับรอง

เป็นสมาชิกโครงการ CAC โดย ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 มีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน จำนวน 11 บริษัท ได้จัดตั้งกองทุนดังกล่าวแล้ว มูลค่ากองทุนรวมประมาณ 5,928 ล้านบาท

- ขอความร่วมมือจากบริษัทหลักทรัพย์ให้เปิดเผยการเข้าร่วมโครงการ CAC ของบริษัทจดทะเบียนในบทวิเคราะห์หลักทรัพย์ และผ่านผู้แนะนำการลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์

- ขอความร่วมมือจากบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนให้เปิดเผยการเข้าร่วมโครงการ CAC ของบริษัทเองในหนังสือชี้ชวนส่วนสรุปข้อมูลสำคัญของกองทุนรวมที่อยู่ภายใต้การจัดการของบริษัท

- ให้เงินสนับสนุนการดำเนินงานขององค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) ซึ่งมีกิจกรรมเชิงรุกเกี่ยวกับการต่อต้านคอร์รัปชัน เช่น ข้อตกลงคุณธรรม (Integrity Pact) โครงการความโปร่งใสในการก่อสร้างภาครัฐ (Construction Sector Transparency Initiative) การรณรงค์โครงการ “ไม่ให้ ไม่รับ” ของขั้วยุติธรรม โครงการเยาวชนตื่นรู้สู่โกง และโครงการหมาเฝ้าบ้าน เป็นต้น

นอกจากนี้ ก.ล.ต. ได้เข้าร่วมในคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ เพื่อบูรณาการความร่วมมือกับทุกภาคส่วนในการขับเคลื่อนกลไกในการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ให้สามารถดำเนินการไปอย่างมีประสิทธิภาพ ซึ่งเป็นมาตรการสำคัญที่จะผลักดันยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ 3 (พ.ศ. 2560 - 2564) ให้บรรลุวัตถุประสงค์และเป้าหมาย โดย ก.ล.ต. ได้เข้าร่วมใน 4 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาคเอกชน คณะกรรมการพัฒนาและส่งเสริมธรรมาภิบาล คณะอนุกรรมการ ป.ป.ช. ด้านพัฒนาและส่งเสริมธรรมาภิบาลภาครัฐวิสาหกิจและเอกชน และคณะกรรมการผลักดันยุทธศาสตร์ชาติว่าด้วยการป้องกันและปราบปรามการทุจริต ระยะที่ 3 (พ.ศ. 2560 - 2564) - คณะที่ 4 คณะกรรมการผลักดันยุทธศาสตร์ที่ 4 พัฒนาระบบป้องกันการทุจริตเชิงรุก

3. ผู้ลงทุนสถาบันใช้หลักธรรมาภิบาลการลงทุนเพิ่มขึ้น

ผลักดันให้เกิดการนำหลักธรรมาภิบาลการลงทุน สำหรับผู้ลงทุนสถาบัน (Investment Governance Code : I Code) ไปใช้ ซึ่งการปฏิบัติตาม I Code จะนำมาซึ่งความน่าเชื่อถือของผู้ลงทุนสถาบันที่บริหารจัดการเงินลงทุนให้กับลูกค้าในประเทศและต่างประเทศ เป็นการสร้างสภาพแวดล้อมที่เกื้อหนุนให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี และการประกอบธุรกิจอย่างรับผิดชอบของบริษัทและกิจการในตลาดทุนไทย โดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนทั้งหมด 26 แห่ง ได้ประกาศเจตนารมณ์ สมัครใจเข้าร่วมโครงการและมีนโยบาย I Code เผยแพร่บนเว็บไซต์แล้ว

4. CLMV สามารถระดมทุนผ่านตลาดทุนไทยได้

4.1 ลงนามในบันทึกข้อตกลง (MOU) กับหน่วยงานกำกับตลาดทุนกัมพูชา ว่าด้วยความร่วมมือด้านการพัฒนาผลิตภัณฑ์

ในตลาดทุนร่วมกัน ทั้งในด้านการจดทะเบียนหลักทรัพย์ข้ามประเทศ (cross listing) การจดทะเบียนพร้อมกันทั้งสองตลาด (dual listing) และการออกและเสนอขายตราสารแสดงสิทธิการฝากหลักทรัพย์ต่างประเทศ (Depositary Receipt: DR) เพื่อผลักดันให้เกิดการเสนอขายหลักทรัพย์ที่เชื่อมโยงตลาดทุนไทยและกัมพูชาได้สำเร็จเป็นรูปธรรมเมื่อวันที่ 17 กันยายน 2562



ก.ล.ต. ลงนาม MOU กับ ก.ล.ต. กัมพูชา เพื่อร่วมผลักดันการระดมทุนระหว่างประเทศ

4.2 คณะทำงานด้าน DR ไทย-ลาว แลกเปลี่ยนความคิดเห็นและประสบการณ์ ในการผลักดันให้เกิดการออกและเสนอขาย DR ระหว่างกันอย่างเป็นรูปธรรม เมื่อเดือนสิงหาคม 2562 และมีการแลกเปลี่ยนความรู้ด้าน DR กับหน่วยงานกำกับตลาดทุนของเมียนมาเพื่อยกระดับความร่วมมือระหว่างประเทศเมื่อเดือนกันยายน 2562



คณะทำงาน ไทย-ลาวหารือเพื่อยกระดับความร่วมมือด้านการออกและเสนอขาย DR



ก.ล.ต. ร่วมบรรยายและแลกเปลี่ยนความรู้และ DR แก่หน่วยงานกำกับดูแลด้านตลาดทุนเมียนมา

4.3 ให้ความรู้ และจัดดูงานให้แก่ประเทศเพื่อนบ้านอย่างต่อเนื่องในด้านที่สำคัญ อาทิ Train the Trainer Program การให้ความรู้ด้าน DR ศึกษาดูงานเรื่องเทคโนโลยีทางการเงิน Director Certificate Program การส่งเสริมธุรกิจ Startup การประเมินมูลค่าสินทรัพย์



ก.ล.ต. ร่วมมือกับสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย ดำเนินโครงการ Train the Trainer ด้านการพัฒนาการกำกับดูแลกิจการที่ดี ให้แก่ผู้เกี่ยวข้องในตลาดทุนของสาธารณรัฐประชาธิปไตยประชาชนลาว



คณะผู้บริหารตลาดหลักทรัพย์กัมพูชาและบริษัทหลักทรัพย์จากกัมพูชา ศึกษาดูงาน DR

ค. สร้างศักยภาพการแข่งขันของตลาดทุนไทย โดยยกระดับกระบวนการและสมรรถนะโครงสร้างพื้นฐานรองรับระบบดิจิทัล

1. นำเทคโนโลยีมา用以เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ พัฒนาโครงสร้างพื้นฐาน และกระบวนการที่เกี่ยวข้องในตลาดทุน

1.1 ออกประกาศการเสนอขาย Initial Coin Offering (ICO) ต่อบุคคลในวงจำกัด โดยมีผลใช้บังคับเมื่อเดือนมิถุนายน 2562 และมีการอนุมัติการเสนอขาย ICO ต่อบุคคลในวงจำกัด

1.2 อนุมัติให้ ICO Portal 3 ราย ประกอบธุรกิจได้แก่ บริษัท เอสอี ดิจิทัล จำกัด บริษัท ที-บ็อกซ์ (ไทยแลนด์) จำกัด และบริษัท ลองรูท (ประเทศไทย) จำกัด

1.3 ศึกษาเพิ่มเติมในด้านหลักเกณฑ์การกำกับดูแล และความเหมาะสมของหลักทรัพย์ที่จะซื้อขายในระบบอิเล็กทรอนิกส์เพื่อการซื้อขายหลักทรัพย์ (Electronic Trading Platform: ETP) เพื่อการแก้ไขกฎกระทรวงรองรับ

1.4 จัดตั้งคณะทำงานพิจารณาปรับปรุงกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล เพื่อให้มีข้อสรุปก่อนการพิจารณาเสนอแนวทางกำกับรองรับการเสนอขายโทเคนดิจิทัลที่มีทรัพย์สินอ้างอิง

2. ตลาดทุนมีความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์

ภาพรวมมีการเข้าตรวจสอบผู้ประกอบธุรกิจกลุ่มที่มีความเสี่ยงระดับกลางขึ้นไปได้ร้อยละ 65 จากเป้าหมายที่กำหนดไว้ร้อยละ 50 โดยผู้ประกอบธุรกิจกลุ่มที่มีความเสี่ยงระดับกลางร้อยละ 85 มีการซ้อมรับมือภัยคุกคามทางไซเบอร์แล้ว จากเป้าหมายที่กำหนดไว้ร้อยละ 80 และได้ดำเนินการ ดังนี้

2.1 จัดทำคู่มือในเรื่อง (ก) การบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT governance) (ข) การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT risk management) และ (ค) การใช้บริการระบบประมวลผลร่วมกันผ่านเครือข่ายตามความต้องการของผู้ใช้งาน (cloud computing)

2.2 จัดทำกรอบการประเมินระดับความพร้อมรับมือภัยคุกคามไซเบอร์สำหรับผู้ประกอบธุรกิจ (Cyber Resilience Assessment Framework : CRAF) โดยให้ผู้ประกอบธุรกิจประเมินตนเองเป็นรายปี และจะส่งผลการประเมินภายในไตรมาส 1 ปี 2563 เพื่อให้ ก.ล.ต. ประเมินภาพรวมตลาดทุน

2.3 เข้าตรวจสอบ ประเมินความเสี่ยง และให้คำแนะนำเพื่อปิดความเสี่ยงแก่ผู้ประกอบธุรกิจ โดยได้ดำเนินการตรวจสอบบริษัทหลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน และบริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน รวม 10 แห่ง

2.4 จัดโครงการฝึกซ้อมการรับมือภัยคุกคามไซเบอร์ภาคตลาดทุน (capital market cyber drill) เพื่อเสริมสร้างทักษะกระบวนการตอบสนองการตัดสินใจและการแลกเปลี่ยนข้อมูลระหว่างกัน ซึ่งเป็นการสร้างความเข้มแข็ง ความร่วมมือระหว่างองค์กร และช่วยให้ผู้มีส่วนเกี่ยวข้องในตลาดทุนมีกระบวนการรับมือกับภัยคุกคามไซเบอร์ได้อย่างเหมาะสมและมีประสิทธิภาพ เมื่อเดือนพฤศจิกายน 2562



กลุ่มความร่วมมือ Thai Capital Market CERT (TCM-CERT) ประกอบด้วย ก.ล.ต. ตลาดหลักทรัพย์ฯ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย สมาคมบริษัทจัดการลงทุน และผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ร่วมโครงการฝึกซ้อมการรับมือภัยคุกคามไซเบอร์ภาคตลาดทุน ประจำปี 2562

2.5 ร่วมจัดการซ้อมรับมือภัยคุกคามไซเบอร์ในภาคการเงินร่วมกับธนาคารแห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย และสมาคมธนาคารไทย เพื่อเตรียมความพร้อมให้กับสถาบันการเงิน ธุรกิจหลักทรัพย์ ธุรกิจประกัน และผู้กำกับดูแล ให้สามารถรับมือภัยคุกคามไซเบอร์ในกรณีเกิดเหตุการณ์ที่มีผลกระทบที่เชื่อมโยงกัน รวมทั้งนำผลการจัดกิจกรรมมาปรับปรุงแผนรับมือภัยไซเบอร์ และเตรียมการในส่วนที่เกี่ยวข้องต่อไป เมื่อเดือนพฤศจิกายน 2562

ง. การกำกับดูแลที่เท่าทันกับโลกอนาคตและลดภาระให้กับภาคเอกชน

1. มีระบบตรวจจับความเสี่ยง

1.1 โครงการติดตามการดำเนินงานของผู้ประกอบธุรกิจ (off-site monitoring)

- o ด้านบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โดยได้จัดทำ dashboard ในด้าน CG และด้านผลประโยชน์ทับซ้อน โดยระบบสามารถแจ้งเตือน ทำให้ผู้ตรวจสอบได้รับข้อมูลและนำไปใช้ในการติดตามการเปลี่ยนแปลงได้ทันที
- o ด้านบริษัทหลักทรัพย์ โดยอยู่ระหว่างการพัฒนา dashboard เพื่อตรวจจับความเสี่ยงของบริษัทหลักทรัพย์ โดยพัฒนาแบบจำลองทางสถิติที่สามารถสะท้อนปัญหาหรือระบุสัญญาณความเปลี่ยนแปลงหรือความผิดปกติได้

1.2 ระบบติดตามความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีทางการเงิน โดยปรับปรุงดัชนีชี้วัดความเสี่ยงเชิงระบบตลาดทุนของกลุ่มสินทรัพย์ดิจิทัลให้สอดคล้องและเท่าทันกับเทคโนโลยี

1.3 ระบบติดตามความเสี่ยงของตลาด โดยใช้คอมพิวเตอร์ดำเนินการแบบอัตโนมัติ เช่น ระบบติดตามความเสี่ยงตลาดตราสารหนี้ โดยใช้โปรแกรม Power BI แสดงมูลค่า

คงค้างและการออกเสนอขายตราสารหนี้จำแนกตามปัจจัยต่าง ๆ ทั้งประเภทตราสาร ประเภทการเสนอขาย อันดับความน่าเชื่อถือ กลุ่มอุตสาหกรรม ตัวกลาง ช่วงเวลาที่จะครบกำหนด สถานที่เสนอขาย และสัญชาติของผู้ออก นอกจากนี้ ยังใช้ติดตามความเสี่ยงในมุมมองต่าง ๆ เช่น การเติบโตของตราสารหนี้เสี่ยงตราสารซับซ้อน การกระจุกตัวของผู้ออกในกลุ่มธุรกิจขนาดใหญ่ การเปลี่ยนแปลงอันดับความน่าเชื่อถือของผู้ออก และตราสารในแต่ละช่วงเวลา เป็นต้น

2. ผลการประเมินตามโครงการประเมินภาคการเงิน (Financial Sector Assessment Program: FSAP) ตามมาตรฐานของหน่วยงานกำกับดูแลตลาดทุนโลก (International Organization of Securities Commission: IOSCO) ดีขึ้นจากการประเมินครั้งก่อน

ผลการประเมินของ ก.ล.ต. ตามมาตรฐานใหม่ มีความก้าวหน้าและพัฒนาอย่างมาก โดยได้รับคะแนนการดำเนินการได้อย่างครบถ้วน (Fully Implemented : FI) และการดำเนินการได้เป็นส่วนใหญ่และปรับปรุงเล็กน้อย (Broadly Implemented : BI) รวม 35 ข้อ จาก 37 ข้อ เปรียบเทียบกับการประเมินเมื่อปี 2551 ซึ่ง ก.ล.ต. ได้คะแนน FI และ BI รวม 18 ข้อ จาก 28 ข้อ



ผลการประเมิน FSAP ครั้งที่ 2 ปี 2561 – 2562 ที่สะท้อนถึงประสิทธิผลของภาคตลาดทุนด้านการกำกับดูแลตลาดทุนและโครงสร้างพื้นฐานของระบบชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์เป็นที่ยอมรับตามมาตรฐานสากล

3. ตัวกลางมีวัฒนธรรมคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ลงทุนเป็นสำคัญ (putting investor first)

3.1 จัดทำแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัท (board governance and culture guideline) ของบริษัทหลักทรัพย์ รวมทั้งเผยแพร่และจัดงานสัมมนาสื่อสารกับกรรมการบริษัทหลักทรัพย์เพื่อทำความเข้าใจกับกรรมการบริษัทโดยตรง ทั้งวิธีการบรรยายและประชุมเชิงปฏิบัติการ มีกรรมการจากบริษัทหลักทรัพย์เข้าร่วม 84 คน

3.2 การตรวจสอบ ณ สถานที่ทำการ (on-site inspection) ของผู้ประกอบการธุรกิจบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน :

การตรวจสอบเฉพาะเรื่อง (theme inspection) เพื่อปิดช่องว่างในเรื่องการออกและเสนอขายกองทุนรวม โดยคำนึงถึงความต้องการและประโยชน์ของผู้ลงทุนเป็นสำคัญตามหลักธรรมาภิบาล ซึ่งพบว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่เข้าตรวจมีการปฏิบัติตามแนวทางปฏิบัติในการออกและเสนอขายกองทุนรวมของบริษัทจัดการที่ ก.ล.ต. กำหนด และมีการกำกับดูแลการปฏิบัติในเรื่องดังกล่าว นอกจากนี้ ได้ติดตามการดำเนินงาน (off-site monitoring) ของผู้ประกอบการธุรกิจบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน 23 แห่ง พบว่าในภาพรวมมีการปฏิบัติและกำกับดูแลการปฏิบัติตามเกณฑ์เช่นกัน

3.3 การตรวจสอบ ณ สถานที่ทำการของผู้ประกอบการธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นนายหน้าค้าและจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน โดยพบว่าธนาคารพาณิชย์ 3 แห่ง บริษัทหลักทรัพย์นายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน 3 แห่ง และบริษัทประกัน 3 แห่ง มีความเสี่ยงน้อยลง และพบวัฒนธรรมที่แสดงถึงการดำเนินธุรกิจที่มุ่งเน้นเพื่อประโยชน์ของผู้ลงทุนเป็นสำคัญ นอกจากนี้ มีการตรวจการขยายตราสารหนี้เพิ่มเติมกับธนาคารพาณิชย์ 2 แห่ง นอกเหนือจากการขายกองทุนรวม

4. การบังคับใช้กฎหมายมีการดำเนินการต่อเนื่อง

4.1 กรณีที่ยกมาจากปีก่อน ทำได้ตามกำหนดร้อยละ 53 โดยอีกร้อยละ 15 ตรวจสอบเสร็จแล้ว อยู่ระหว่างดำเนินการไปพร้อมกับกรณีอื่นเพื่อประโยชน์ในการดำเนินคดี

4.2 กรณีที่รับเข้าใหม่ ตรวจสอบแล้วเสร็จร้อยละ 62 ทั้งนี้จำนวนกรณีที่สำเร็จทั้งปีเกินกว่า 40 กรณี

5. การเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับความเสี่ยงด้านตลาดทุน

การมีคณะทำงานด้านการเตรียมความพร้อมรองรับภาวะวิกฤต (crisis preparedness working group) ซึ่งประกอบด้วย ก.ล.ต. ธนาคารแห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย ทำให้ได้แนวทางการประสานงานในภาวะวิกฤตระหว่างกัน ดังนี้ (1) กรณีมีความสัมพันธ์ (บริษัทแม่-บริษัทลูก) และ (2) มีธุรกรรมเชื่อมโยงกัน เช่น มีการลงทุน การทำธุรกรรมระหว่างกัน หรือถือสินทรัพย์ตัวเดียวกันหรือคล้ายกัน รวมทั้งได้ข้อสรุปกลไกป้องกันการลุกลามความเสี่ยงของแต่ละสายงานและปัญหาที่อาจเชื่อมโยงหรือกระทบกับสายงานที่อยู่ภายใต้หน่วยงาน การกำกับอื่น เพื่อป้องกันผลกระทบที่อาจลุกลาม และสามารถกำหนดกรอบการแก้ไขปัญหาในภาวะวิกฤตของระบบการเงิน โดยคณะทำงานมีการประชุม 3 ครั้งในปี 2562

การกำกับดูแลผู้ประกอบการธุรกิจหลักทรัพย์

เป้าหมายหลักในการกำกับดูแลผู้ประกอบการธุรกิจหลักทรัพย์ เพื่อให้บริษัทหลักทรัพย์และบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน มีการกำกับดูแลกิจการที่ดีและดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงประโยชน์ของผู้ลงทุนเป็นสำคัญ (putting investors first) มีระบบงาน และการบริหารจัดการความเสี่ยงที่รัดกุม มีประสิทธิภาพ และมีกรรมการ ผู้บริหาร ที่มีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้ามตามหลักเกณฑ์ อันจะส่งผลให้ (1) ผู้ลงทุนได้รับบริการที่ดี และมีคุณภาพ (2) ตลาดทุนมีความเป็นธรรม มีประสิทธิภาพ และโปร่งใส และ (3) ลดโอกาสเกิดความเสี่ยงที่ก่อให้เกิดผลกระทบต่อระบบโดยรวม

• การดำเนินงานในการกำกับดูแลบริษัทหลักทรัพย์

ในปี 2562 ระบบงานของบริษัทหลักทรัพย์ที่ ก.ล.ต. ให้ความสำคัญ ได้แก่

1. การกำกับดูแลกิจการที่ดีของกรรมการของบริษัท เพื่อให้กรรมการของบริษัทตระหนักถึงบทบาทและความรับผิดชอบ ในการกำกับดูแล และส่งเสริมให้บริษัทดำเนินธุรกิจโดยคำนึงถึงผู้ลงทุนเป็นสำคัญ

2. ฐานะการเงินและความมั่นคงของบริษัทหลักทรัพย์ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในระบบงานเกี่ยวกับการดำรงเงินกองทุน สภาพคล่องสุทธิ (net capital : NC) เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทหลักทรัพย์มีการดำเนินงาน การควบคุม และการบริหาร ความเสี่ยงที่รัดกุมและมีประสิทธิภาพ รวมถึงมีการกำหนด มาตรการและมีการจัดเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับธุรกรรม ที่อาจกระทบต่อ NC

3. การทำความรู้จักกับลูกค้าและการตรวจสอบ เพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้า ซึ่งเป็นกระบวนการสำคัญ ที่จะช่วยให้บริษัทสามารถให้คำแนะนำและบริการที่เหมาะสม ตรงตามความต้องการของลูกค้า รวมทั้งช่วยป้องกันการ ใช้ตลาดทุนเป็นช่องทางในการกระทำความผิด เช่น การใช้บัญชี nominee ในการกระทำความผิดไม่เป็นธรรมเกี่ยวกับการซื้อขาย หลักทรัพย์ เป็นต้น

4. การให้คำแนะนำในการเสนอขายตราสารหนี้ ที่ครบถ้วน ถูกต้อง และเหมาะสม โดยมีข้อมูลเพียงพอ ต่อการตัดสินใจลงทุน ตรงตามความต้องการและ ระดับความเสี่ยงที่ลูกค้ายอมรับได้ ซึ่ง ก.ล.ต. ได้ตรวจสอบ theme inspection เกี่ยวกับกระบวนการออกและเสนอขาย ตราสารหนี้ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทหลักทรัพย์มีระบบงานและ การปฏิบัติงานที่มีความรัดกุม และมีประสิทธิภาพ

5. การดูแลทรัพย์สินของลูกค้า เพื่อให้มั่นใจว่า บริษัทหลักทรัพย์มีมาตรการในการกำกับดูแลเกี่ยวกับทรัพย์สิน ของลูกค้าที่รัดกุมและมีประสิทธิภาพเพียงพอ

6. การนำเทคโนโลยีมาใช้ในการให้บริการลูกค้า และดำเนินธุรกิจ เนื่องจากพบว่าบริษัทหลักทรัพย์เริ่มนำ เทคโนโลยีมาใช้ในการให้บริการลูกค้ามากขึ้น เช่น การให้บริการ program trade เป็นต้น ก.ล.ต. ได้ตรวจสอบ theme inspection

ในเรื่องดังกล่าว เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทได้คำนึงถึงความเสี่ยง ที่อาจมีต่อลูกค้า บริษัท และตลาดโดยรวม รวมถึงมีการบริหาร ความเสี่ยงและการควบคุมที่รัดกุม และมีประสิทธิภาพ

7. การกำกับดูแลความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT risk) ก.ล.ต. ได้ตรวจสอบร่วมกับทีมผู้เชี่ยวชาญ (co-sourcing) ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 เพื่อประเมินการกำกับดูแล และการบริหารจัดการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและความมั่นคง ปลอดภัยสารสนเทศ เพื่อให้มั่นใจว่าบริษัทหลักทรัพย์มีมาตรฐาน ความปลอดภัยทางด้าน IT และมีการจัดการรับมือเหตุการณ์ ภัยคุกคามทางเทคโนโลยีที่มีประสิทธิภาพ

จากการกำกับดูแลที่ผ่านมา พบว่าบริษัทส่วนใหญ่ ได้ให้ความสำคัญในระบบงานข้างต้น และมีผลการประเมิน ความเสี่ยงอยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ในกรณีที่พบว่าบริษัท มีระบบงานที่เข้าข่ายผิดกฎหมายนั้น ก.ล.ต. ได้พิจารณา ลงโทษแล้ว ส่วนกรณีบริษัทที่มีข้อบกพร่อง ก.ล.ต. ได้สั่งการ กำชับ และให้คำแนะนำให้บริษัทดำเนินการปรับปรุงแก้ไข ระบบงานให้รัดกุมและเพิ่มความระมัดระวังให้มากขึ้น

• การดำเนินงานในการกำกับดูแลบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน และผู้ดูแลผลประโยชน์กองทุนรวม

ในปี 2562 ก.ล.ต. มุ่งเน้นการรักษามาตรฐานของ ผู้ประกอบการธุรกิจที่ต้องคำนึงถึงประโยชน์ที่ดีที่สุดของลูกค้า เป็นสำคัญ และให้เกิดความเชื่อมั่นของผู้ลงทุน โดย ก.ล.ต. ได้ตรวจสอบเพื่อประเมินระบบงานทั้ง on-site inspection และ off-site monitoring ในเรื่องที่สำคัญ ดังนี้

1. การออกและเสนอขายกองทุนรวมที่คำนึงถึง ประโยชน์ที่ดีที่สุดของลูกค้าเป็นสำคัญ (product governance) ก.ล.ต. ได้นำส่งแบบประเมินตนเอง (Self-Assessment Questionnaire : SAQ) ในเรื่องการออกและเสนอขาย กองทุนรวมตามหลักธรรมาภิบาลให้ผู้ประกอบการประเมิน ตนเอง ซึ่งพบว่าผู้ประกอบการให้ความสำคัญกับความต้องการ และประโยชน์ของผู้ลงทุนตามหลักธรรมาภิบาล ทั้งการ จัดโครงสร้างองค์กร บทบาทของคณะกรรมการและผู้บริหาร ระดับสูง กระบวนการพัฒนาผลิตภัณฑ์กองทุนรวม การทดสอบ ผลิตภัณฑ์เพื่อให้เข้าใจลักษณะและความเสี่ยงที่สอดคล้องกับ กลุ่มลูกค้าเป้าหมาย กระบวนการในการคัดเลือกตัวกลาง การสื่อสารข้อมูลและความเสี่ยงของกองทุนรวมกับกลุ่มลูกค้า เป้าหมาย รวมถึงการติดตามความเหมาะสมของผลิตภัณฑ์ โดย ก.ล.ต. ได้สื่อสารผลการประเมินดังกล่าวให้ผู้ประกอบการ แล้วเมื่อเดือนธันวาคมปี 2562

2. การบริหารจัดการกองทุนรวมและกองทุน ส่วนบุคคลที่คำนึงถึงประโยชน์ที่ดีที่สุดของลูกค้าเป็นสำคัญ ก.ล.ต. ได้ตรวจสอบบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โดยเน้น การสอบทานบทบาทของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหาร ระดับสูงในการส่งเสริมวัฒนธรรมที่คำนึงถึงประโยชน์ที่ดีที่สุด ของลูกค้าเป็นสำคัญ การกำกับดูแลด้านการออกและเสนอขาย ผลิตภัณฑ์ การทำหน้าที่ของผู้ดูแลการปฏิบัติงาน การบริหาร จัดการความเสี่ยง การตรวจสอบภายใน และระบบงานสำคัญ

อาทิ กระบวนการวิเคราะห์คัดเลือกตราสารและการลงทุน การจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์และการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์และมาตรฐานในการดำเนินธุรกิจ ซึ่งผลการตรวจสอบในภาพรวมพบว่าคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนให้ความสำคัญกับเรื่องดังกล่าว นอกจากนี้ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนได้ประกาศใช้หลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้ลงทุนสถาบัน (I Code) โดยมีการเพิ่มระดับในการติดตามหลักทรัพย์ที่ลงทุน รวมทั้งให้ความสำคัญกับการไปใช้สิทธิในทุกหลักทรัพย์ที่กองทุนลงทุน และหลายแห่งเริ่มนำปัจจัยด้าน ESG มาเป็นส่วนหนึ่งในการวิเคราะห์คัดเลือกและทบทวนคุณภาพหลักทรัพย์

3. การบริหารจัดการความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ ก.ล.ต. ได้ร่วมกับผู้เชี่ยวชาญ ประเมินความเสี่ยงและภัยคุกคามที่กระทบต่อการประกอบธุรกิจที่อาจกระทบต่อความเชื่อมั่น ความมั่นคงปลอดภัยและความสามารถในการให้บริการอย่างต่อเนื่องของผู้ประกอบธุรกิจ ซึ่งพบว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนส่วนใหญ่มีผลการประเมินความเสี่ยงสืบเนื่องในการดำเนินธุรกิจ (inherent risk) อยู่ในระดับต่ำ และจากการเข้าตรวจสอบพบว่าบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนตระหนักในความสำคัญของการควบคุมความเสี่ยงด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ โดยคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูงให้ความสำคัญในการกำกับดูแลและติดตามความเสี่ยงดังกล่าวเพื่อไม่ให้เกิดผลกระทบต่อการประกอบธุรกิจอย่างต่อเนื่อง ทั้งนี้ ก.ล.ต. จะมีการประเมินความเสี่ยงของผู้ประกอบธุรกิจจัดการลงทุนอย่างต่อเนื่องต่อไป

4. โครงการส่งเสริมการมีส่วนร่วม (engagement program) ให้กับบุคลากรของผู้ประกอบธุรกิจ มุ่งเน้นการสร้างวัฒนธรรมการให้บริการที่คำนึงถึงประโยชน์ที่ดีที่สุดของลูกค้าเป็นสำคัญ โดยได้จัด CEO Forum ด้านความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์และพระราชบัญญัติคุ้มครองข้อมูลส่วนบุคคล ในวันที่ 30 สิงหาคม 2562 ให้กับกรรมการและผู้บริหารระดับสูง และได้จัด Risk Manager Forum ในวันที่ 25 พฤศจิกายน 2562 เพื่อให้ความสำคัญกับบทบาทหน้าที่ของผู้จัดการความเสี่ยงในการถ่วงดุลการทำหน้าที่ของผู้จัดการกองทุน ทำให้บริหารและจัดการความเสี่ยงในการลงทุนที่เกิดจากการประกอบธุรกิจได้อย่างเหมาะสม

• การดำเนินงานในการกำกับดูแลผู้ประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน และตราสารหนี้

ในปี 2562 ก.ล.ต. มุ่งกำกับดูแลเพื่อให้ผู้ประกอบธุรกิจมีระบบงานและบุคลากรที่มีมาตรฐาน มีความพร้อมในการให้บริการแก่ผู้ลงทุน ดังนี้

1. การตรวจสอบธนาคาร บริษัทประกันชีวิต และบริษัทนายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน (บลน.) และออกตรวจเยี่ยมสาขาของธนาคารที่มียอดขายสูงในต่างจังหวัดเพื่อประเมินระบบงานของผู้ประกอบธุรกิจทั้งในด้านการขายกองทุนรวม ตราสารหนี้ และประกันชีวิตควบการลงทุน (unit link) เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ประกอบธุรกิจมีระบบงานและบุคลากรที่มีความพร้อม

ในการให้บริการแก่ผู้ลงทุนโดยยึดหลัก fair dealing โดยให้คำแนะนำการลงทุนที่เหมาะสมกับเป้าหมายในการลงทุนระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และข้อจำกัดของผู้ลงทุน ด้วยข้อมูลที่ถูกต้องและทันต่อสถานการณ์

2. การประเมินความเสี่ยงด้าน IT โดยได้ตรวจสอบร่วมกับทีมผู้เชี่ยวชาญ (co-sourcing) ต่อเนื่องเป็นปีที่ 2 เพื่อประเมินการกำกับดูแลและการบริหารจัดการด้านเทคโนโลยีสารสนเทศและความมั่นคงปลอดภัยสารสนเทศ เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ประกอบธุรกิจโดยเฉพาอย่างยิ่งผู้ประกอบธุรกิจรายที่เน้นการใช้เทคโนโลยีมีมาตรฐานความปลอดภัยทางด้าน IT และมีการจัดการรับมือเหตุการณ์ภัยคุกคามทางเทคโนโลยีที่มีประสิทธิภาพ

3. การพัฒนาคุณภาพผู้แนะนำการลงทุน โดยจัดทำและเผยแพร่ความรู้เกี่ยวกับกฎระเบียบและความรู้เกี่ยวกับผลิตภัณฑ์การลงทุน รวมถึงข้อผิดพลาดที่เคยเกิดขึ้นจากการให้บริการ เพื่อให้ผู้แนะนำการลงทุนได้เรียนรู้ สามารถให้บริการผู้ลงทุนด้วยความรู้และความเข้าใจที่ถูกต้อง

4. นอกจากนี้ ก.ล.ต. ได้ทำงานร่วมกับธนาคารแห่งประเทศไทย และสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการกำกับดูแลผู้ประกอบธุรกิจที่เป็นธนาคาร และบริษัทประกันชีวิต อาทิ ทำให้มาตรฐานในการกำกับดูแลมีความเท่ากันตลอดจนการแลกเปลี่ยนข้อมูล เพื่อให้การกำกับดูแลมีประสิทธิภาพ เป็นต้น

• การกำกับดูแลบุคลากรในธุรกิจตลาดทุน

บุคลากรที่อยู่ในการกำกับดูแลประกอบด้วยผู้บริหารของผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ผู้แนะนำการลงทุน และบุคลากรอื่นที่ ก.ล.ต. ให้ความเห็นชอบ ซึ่งในปีที่ผ่านมา ก.ล.ต. ได้พิจารณาลงโทษผู้บริหารกรณีละเลยการตรวจสอบดูแลตามสมควร และในส่วนของผู้แนะนำการลงทุน ลักษณะของความผิดที่พิจารณาลงโทษส่วนใหญ่มาจากการไม่ปฏิบัติหน้าที่ด้วยความรับผิดชอบเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพ เช่น ให้ข้อมูลหรือคำแนะนำแก่ผู้ลงทุนไม่ครบถ้วนถูกต้อง รับมอบหมายจากลูกค้าในการซื้อขายแทน หรืออาศัยโอกาสในการปฏิบัติงานทุจริตหรือแสวงหาประโยชน์จากผู้ลงทุน เช่น หลอกให้ลูกค้าโอนเงินแล้วไม่ได้ซื้อกองทุนให้ และหลอกขายหุ้นนอกตลาดให้ลูกค้า เป็นต้น ซึ่ง ก.ล.ต. ได้ดำเนินการลงโทษตามระดับความร้ายแรงของความผิด ในขณะเดียวกันได้ให้ความรู้แก่บุคลากรที่ปฏิบัติหน้าที่เพื่อให้ปฏิบัติงานได้ถูกต้องโดยคำนึงถึงประโยชน์ของลูกค้าเป็นสำคัญ และเตือนผู้ลงทุนให้มีความระมัดระวังและสามารถดูแลตนเองได้

การดำเนินโครงการสำคัญ

1. โครงการเสริมสร้างตลาดทุนธรรมาภิบาลเฉลิมพระเกียรติ เนื่องในโอกาสมหามงคลพระราชพิธีบรมราชาภิเษก

ก.ล.ต. และ 12 องค์การในตลาดทุนได้ร่วมกันจัดทำโครงการเสริมสร้างตลาดทุนธรรมาภิบาลเฉลิมพระเกียรติ เนื่องในโอกาสมหามงคลพระราชพิธีบรมราชาภิเษก (โครงการเฉลิมพระเกียรติฯ) เพื่อให้หน่วยงานและบุคลากรในตลาดทุนร่วมกันทำความดีเพื่อแผ่นดินถวายพระบาทสมเด็จพระปรเมนทรรามาธิบดีศรีสินทรมหาวชิราลงกรณ พระวชิรเกล้าเจ้าอยู่หัว อันจะเป็นการขับเคลื่อนตลาดทุนไทยสู่ความยั่งยืนตามบทบาทของแต่ละหน่วยงาน สอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืน (SDGs) ขององค์การสหประชาชาติ และจะพัฒนาเครือข่ายความร่วมมือระหว่างกันเพื่อสนับสนุนองค์การที่ได้ประกาศเจตนารมณ์ไว้แล้วให้สามารถนำไปปฏิบัติให้เกิดผลอย่างเป็นรูปธรรม ทั้งนี้ ก.ล.ต. ได้ริเริ่มโครงการ “ถนนวิภาวดี ไม่มีขยะ” และเชิญชวนบริษัทจดทะเบียนที่ตั้งอยู่ในบริเวณถนนวิภาวดี มาร่วมกันบริหารจัดการขยะในองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และลดขยะที่ไม่สามารถหมุนเวียนไปใช้หรือทำประโยชน์อย่างอื่นให้เหลือน้อยที่สุด ซึ่งโครงการดังกล่าวจะเป็นส่วนสำคัญในการเป็นตัวอย่างที่ดีและการเริ่มต้นกิจกรรมที่เป็นรูปธรรม



2. การส่งเสริมการเข้าถึงทุนของกิจการทุกระดับ

◆ โครงการ “คาราวาน ก.ล.ต. ไปสู่พื้นที่ต่างจังหวัด”

ก.ล.ต. เพิ่มโอกาสให้ผู้ประกอบการในภูมิภาคเข้าถึงและใช้ประโยชน์จากตลาดทุน โดยได้ลงพื้นที่ให้ความรู้เกี่ยวกับการระดมทุนใน 3 จังหวัด คือ ขอนแก่น อุดรธานี และเชียงใหม่ จัดสัมมนาให้ความรู้แก่ผู้ประกอบการเกี่ยวกับช่องทางการระดมทุนจากตลาดทุน การจัดทำบัญชีที่เป็นมาตรฐานเพื่อเตรียมตัวเข้าสู่ตลาดทุน ตลอดจนความรู้เกี่ยวกับสินทรัพย์ใหม่ ๆ อย่างสินทรัพย์ดิจิทัล โดยมีผู้ประกอบการสนใจกว่า 530 คน นอกจากนี้ได้จัดคลินิกให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการระดมทุนสำหรับผู้ประกอบการซึ่งมีบริษัทที่มีศักยภาพและสนใจระดมทุนเข้ารับคำปรึกษาในเชิงลึกจำนวน 16 ราย

การลงปฏิบัติงานในพื้นที่ทำให้ ก.ล.ต. ได้รับทราบข้อมูลความต้องการ อุปสรรคและข้อจำกัด เกี่ยวกับการหาแหล่งทุนของธุรกิจในภูมิภาค ซึ่งเป็นข้อมูลสำคัญในการวิเคราะห์แนวทางให้การสนับสนุนผู้ประกอบการให้เข้าถึงตลาดทุนต่อไป



◆ โครงการสนับสนุนให้ SME และ Startup เข้าถึงแหล่งเงินทุน

- จัดตั้งคณะทำงานเสริมสร้างวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม วิสาหกิจเริ่มต้น กิจการเงินร่วมลงทุน นิติบุคคลร่วมลงทุน สู่ตลาดทุนไทย (คณะทำงาน SME Startup PE VC) ซึ่งเป็นการบูรณาการทุกภาคส่วนที่เกี่ยวข้องเพื่อร่วมกันวิเคราะห์ปัญหาและอุปสรรค ตลอดจนกำหนดแนวทางสนับสนุนและส่งเสริม SME และ Startup ให้เข้าถึงแหล่งเงินทุนในตลาดทุน
- จัดสัมมนาและกิจกรรมให้ความรู้และข้อมูลที่เกี่ยวข้องกับการระดมทุนในตลาดทุนแก่ผู้ประกอบการ SME และ Startup ทั้งในกรุงเทพฯ และในต่างจังหวัด รวมไปถึงการร่วมมือกับหน่วยงานอื่นในการจัดสัมมนาเพื่อให้ความรู้เกี่ยวกับการระดมทุนผ่านตลาดทุน
- เปิดช่องทางให้ SME สามารถเสนอขายหลักทรัพย์ต่อบุคคลในวงแคบ และเสนอขายหุ้นต่อประชาชนเป็นการทั่วไปโดยร่วมกับตลาดหลักทรัพย์ฯ ในการจัดให้มีตลาดรองเพื่อเป็นที่ซื้อขายเปลี่ยนมือหุ้น SME รวมทั้งศึกษาช่องทางอื่นในการลงทุนใน SME และ Startup เช่น กองทุน SME และ Startup เพื่อเพิ่มโอกาสในการเข้าถึงแหล่งเงินทุน





◆ การมีบทบาทในเวทีสหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจและสิทธิมนุษยชนและสนับสนุนบริษัทจดทะเบียนร่วมขับเคลื่อนการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึง ESG และสิทธิมนุษยชน ป้องกันความเสี่ยงของธุรกิจ สร้างความน่าเชื่อถือให้ตลาดทุนไทย

ก.ล.ต. ได้เข้าร่วมการประชุมประจำปีสหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจและสิทธิมนุษยชน ณ องค์การสหประชาชาติ กรุงเจนีวา และนำเสนอการดำเนินการขับเคลื่อนตามกรอบหลักการชี้แนะของสหประชาชาติว่าด้วยธุรกิจและสิทธิมนุษยชน (UN Guiding Principles on Business and Human Rights : UNGPs) โดยได้นำเสนอผลการดำเนินการของ ก.ล.ต. ในฐานะองค์กรของรัฐ สนับสนุนบริษัทจดทะเบียนร่วมขับเคลื่อนการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึง ESG และสิทธิมนุษยชน ป้องกันความเสี่ยงของธุรกิจ สร้างความน่าเชื่อถือให้ตลาดทุนไทย



3. โครงการนำ Distributed Ledger Technology (DLT) มาใช้ในโครงสร้างพื้นฐานดิจิทัล

เริ่มแนวคิดในการพัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐานดิจิทัลของตลาดทุนโดยนำเทคโนโลยี DLT มาประยุกต์ใช้ในการสร้าง platform รองรับทุกกิจกรรมสำหรับหลักทรัพย์ทุกประเภท ตั้งแต่การออกเสนอขายหลักทรัพย์ การให้บริการแก่ผู้ลงทุน การซื้อขายหลักทรัพย์ทั้งในตลาดแรกและตลาดรอง การส่งมอบชำระราคา และการให้บริการเกี่ยวกับหลักทรัพย์หลังการขาย ซึ่งจะช่วยลดกระบวนการที่ซ้ำซ้อน สร้างความสะดวกและลดต้นทุนในการเข้าถึงตลาดทุนของผู้ระดมทุนและผู้ลงทุน เพิ่มประสิทธิภาพและความโปร่งใสในการดำเนินธุรกิจของผู้ประกอบธุรกิจและตลาดทุนโดยรวม ส่งผลต่อการเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันของตลาดทุนไทย รวมทั้งเพิ่มประสิทธิภาพในการบังคับใช้กฎหมายของหน่วยงานกำกับดูแล

ในปี 2562 ก.ล.ต. ดำเนินการที่สำคัญในเรื่องดังกล่าว อาทิ จัดทำโครงการต้นแบบ ในการพัฒนาระบบโครงสร้างพื้นฐานดิจิทัล โดยในระยะแรกจะเริ่มที่ระบบสำหรับตราสารหนี้และการเสนอปรับปรุงหลักเกณฑ์ Regulatory Sandbox เพื่อรองรับการพัฒนาและทดสอบระบบโครงสร้างพื้นฐานดิจิทัล



4. การคุ้มครองผู้ลงทุน

◆ ในกรณีศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลยุติการดำเนินการกิจการ ก.ล.ต. ได้จัดตั้งศูนย์แนะนำช่วยเหลือผู้ลงทุนเฉพาะกิจเพื่อป้องกันและยับยั้งการกระทำความผิดเกี่ยวกับสินทรัพย์ดิจิทัล ภายใต้ พ.ร.ก. สินทรัพย์ดิจิทัล เป็นช่องทางร้องเรียน 24 ชั่วโมง 7 วัน ทั้งสายด่วน เว็บไซต์ อีเมล ในเดือนกันยายน 2562 มีผู้ติดต่อมายังศูนย์ 453 ราย โดยส่วนใหญ่ร้อยละ 49 สอบถามเรื่องการถอน/โอนทรัพย์สิน และการย้ายศูนย์ซื้อขาย ซึ่ง ก.ล.ต. ได้ติดตามความคืบหน้าอย่างใกล้ชิดเพื่อให้กระบวนการถอน คืน หรือโอนย้ายสินทรัพย์ดิจิทัล เป็นไปตามความประสงค์ของลูกค้า (ณ 30 กันยายน 2562 ร้อยละ 90 ลูกค้าได้รับการดำเนินการเรียบร้อยแล้ว) นอกจากนี้ ก.ล.ต. ได้ให้ความรู้ผู้ลงทุนเกี่ยวกับการจัดการทรัพย์สินลูกค้าเมื่อตลาดสินทรัพย์ดิจิทัลเลิกกิจการในรูปแบบ infographic เพื่อให้เข้าใจเนื้อหาได้ง่าย

24 ชม. 7 วัน

เวลาทำการ
8.30 – 16.30 น.

1207
ติดต่อเจ้าหน้าที่ Help Center

นอกเวลาทำการ
1207 กด 1

ฝากข้อความและเบอร์โทร
เจ้าหน้าที่จะติดต่อกลับ

ช่องทางอื่นๆ ในการติดต่อ ก.ล.ต.

สอบถามทั่วไป info@sec.or.th	ส่งข้อเสนอแนะ-ร้องเรียน Help Center complaint@sec.or.th	ส่งหนังสือถึง เลขาธิการ ก.ล.ต. 333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจตุจักร กทม. 10900
ร้องเรียนออนไลน์ www.sec.or.th/complaint	เลขาธิการ ก.ล.ต. ruenvadee@sec.or.th	สำนักงาน ก.ล.ต.

◆ ก.ล.ต. ได้ริเริ่มโครงการโมบายล์แอปพลิเคชัน “SEC Check First” เพื่อให้ผู้ลงทุนและประชาชนใช้เป็นเครื่องมือในการค้นหารายชื่อผลิตภัณฑ์ บุคคล และนิติบุคคลผู้ประกอบธุรกิจในตลาดทุนที่ได้รับอนุญาตจาก ก.ล.ต. ได้ด้วยตัวเองอย่างสะดวกรวดเร็ว เข้ากับวิถีชีวิตในปัจจุบัน รวมทั้งสามารถตรวจสอบรายชื่อผู้ที่ไม่ได้รับใบอนุญาต ซึ่งปรากฏในทะเบียนรายชื่อ Investor Alert ตลอดจนผู้ใช้แอปพลิเคชัน SEC Check First ยังสามารถสอบถามข้อมูลหรือชี้เบาะแสได้ทันที โดยเริ่มใช้งานเมื่อเดือนสิงหาคม 2562 และเมื่อสิ้นปี 2562 มีผู้ดาวน์โหลดจำนวน 102,481 ราย



5. การประเมิน Doing Business

ในรอบปีที่ผ่านมา ก.ล.ต. ให้ความสำคัญกับการจัดอันดับความยากง่ายในการประกอบธุรกิจของธนาคารโลก ซึ่งเป็นการประเมินศักยภาพของภาครัฐในการอำนวยความสะดวกในการประกอบธุรกิจ และด้วยความมุ่งมั่นในการพัฒนาสภาพแวดล้อมในการประกอบธุรกิจ โดยเฉพาะอย่างยิ่งในด้านการคุ้มครองผู้ลงทุนเสียงข้างน้อย ก.ล.ต. ประสบผลสำเร็จในการจัดอันดับการประเมิน Doing Business 2020 ในตัวชี้วัดด้านการคุ้มครองผู้ลงทุนเสียงข้างน้อยเป็นอย่างสูงโดยได้รับอันดับที่ 3 จาก 190 ประเทศทั่วโลก เป็นการปรับอันดับขึ้น 12 อันดับอันเป็นผลจากการริเริ่มการประชุมทางไกลกับผู้ประเมินของธนาคารโลกเพื่อชี้แจงการตอบแบบสอบถาม และเชื่อมั่นได้ว่าผลการจัดอันดับที่ดีขึ้นจะช่วยดึงดูดนักลงทุนให้เข้ามาลงทุนในประเทศไทย อีกทั้งยังเป็นโอกาสที่ตลาดทุนไทยจะได้เรียนรู้ปรับปรุงและกำหนดแนวทางกำกับดูแลให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากลมากยิ่งขึ้น



6. การลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือ (Memorandum of Understanding: MOU) กับหน่วยงานต่าง ๆ เพื่อการทำงานอย่างบูรณาการ

◆ ก.ล.ต. ร่วมลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือกับหน่วยงานภาครัฐและเอกชน 9 หน่วยงานได้แก่ กระทรวงดิจิทัลเพื่อเศรษฐกิจและสังคม สำนักงานพัฒนารัฐบาลดิจิทัล (องค์การมหาชน) สำนักงานพัฒนาธุรกรรมทางอิเล็กทรอนิกส์ สำนักงานส่งเสริมเศรษฐกิจดิจิทัล สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง มหาวิทยาลัยซีเอ็มเคแอล ASEAN Chief Information Officer Association สมาคมความมั่นคงปลอดภัยระบบสารสนเทศ และสมาคมผู้ตรวจสอบและควบคุมระบบสารสนเทศ เพื่อพัฒนา ส่งเสริมและสนับสนุนการนำเทคโนโลยีดิจิทัลมาใช้ในการพัฒนาตลาดทุนไทยสู่การเปลี่ยนผ่านไปสู่ยุคดิจิทัลอย่างเท่าทันและมีประสิทธิภาพ



◆ ก.ล.ต. และสำนักงานคณะกรรมการสิทธิมนุษยชนแห่งชาติ ลงนามบันทึกข้อตกลงความร่วมมือ เพื่อประกาศเจตนารมณ์ร่วมกันในการส่งเสริมและสนับสนุนองค์ความรู้ให้บริษัทจดทะเบียนและผู้ประกอบธุรกิจในการกำกับดูแลของ ก.ล.ต. ตระหนักถึงการประกอบธุรกิจที่เคารพสิทธิมนุษยชน โดยให้ความสำคัญกับการนำหลักการชี้แนะว่าด้วยธุรกิจกับ

สิทธิมนุษยชนของสหประชาชาติ (UNGPs) ซึ่งเป็นที่ยอมรับของประชาคมโลกไปปรับใช้ตามความเหมาะสมในแต่ละธุรกิจ เพื่อให้บรรลุเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืนโดยไม่ทิ้งใครไว้ข้างหลัง

◆ ก.ล.ต. ร่วมกับสถาบันนิติวิทยาศาสตร์ ลงนามในบันทึกข้อตกลงว่าด้วยความร่วมมือและช่วยเหลือสนับสนุนในการตรวจพิสูจน์พยานหลักฐานทางด้านนิติวิทยาศาสตร์ เพื่อการบังคับใช้กฎหมายที่มีประสิทธิภาพ



◆ ก.ล.ต. ยกระดับความร่วมมือโดยการลงนามในบันทึกข้อตกลงทวิภาคี 2 ฉบับ กับสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และกับกรมสอบสวนคดีพิเศษ มุ่งเพิ่มประสิทธิภาพการบังคับใช้กฎหมายและการป้องปรามการกระทำผิดในตลาดทุน



◆ ก.ล.ต. ร่วมกับหน่วยงานกำกับดูแลตลาดทุนกัมพูชา ลงนามบันทึกข้อตกลงว่าด้วยความร่วมมือด้านการพัฒนาผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนร่วมกัน เพื่อผลักดันให้เกิดการเสนอขายหลักทรัพย์ที่เชื่อมโยงตลาดทุนไทยและกัมพูชาได้สำเร็จเป็นรูปธรรม ซึ่งจะปูทางไปสู่ความร่วมมือด้านตลาดทุนระหว่างกัน และส่งเสริมให้ตลาดทุนไทยเป็นฐานของการระดมทุนของภูมิภาค ที่สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ชาติระยะ 20 ปี

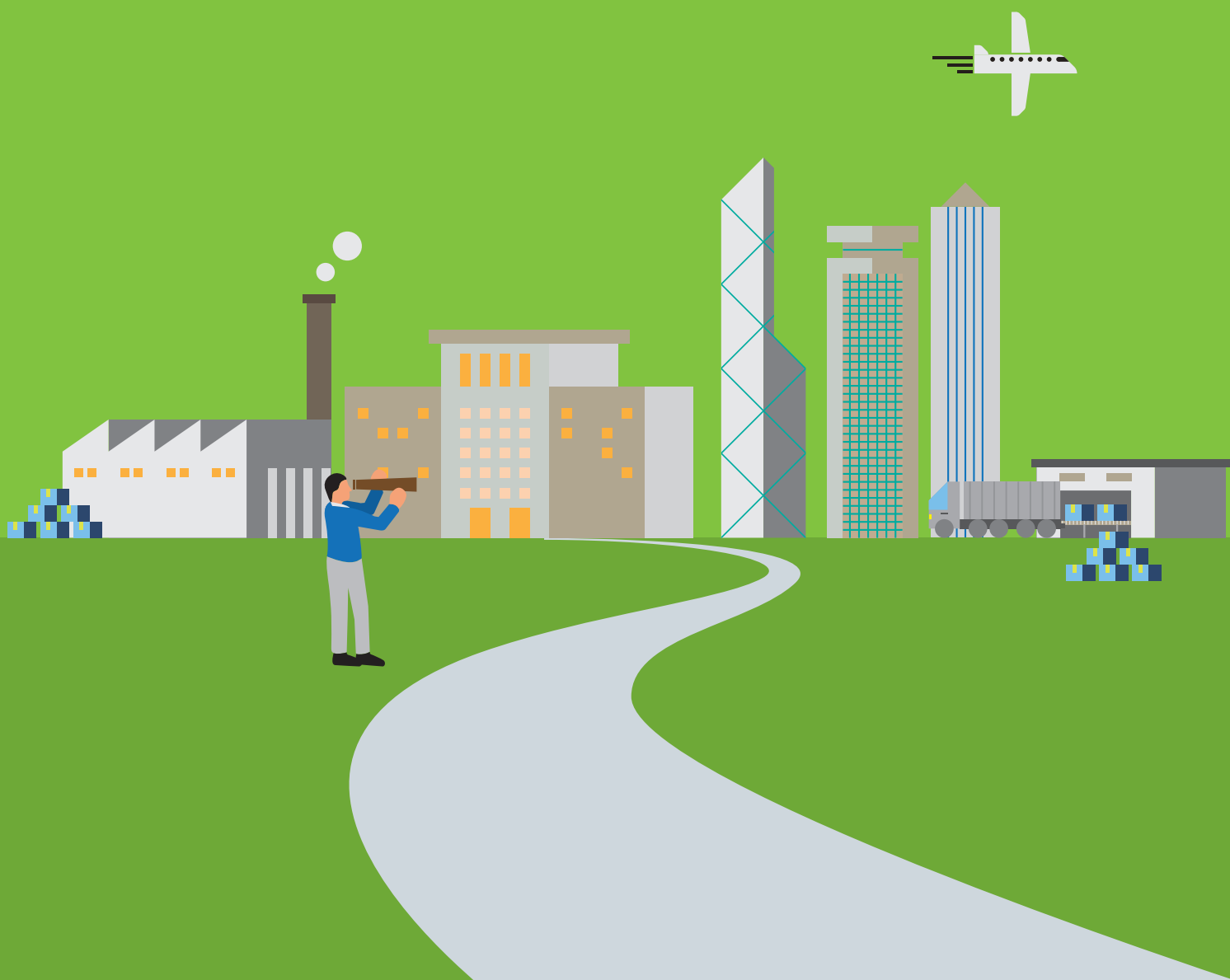


◆ ก.ล.ต. และกรมส่งเสริมอุตสาหกรรม กระทรวงอุตสาหกรรม ลงนามในบันทึกข้อตกลงความร่วมมือการสนับสนุนวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อมในภาคอุตสาหกรรม ให้สามารถเข้าถึงแหล่งเงินทุนในตลาดทุน ซึ่งสอดคล้องภารกิจของทั้งสองหน่วยงานในการส่งเสริม สนับสนุนและพัฒนาอุตสาหกรรม SME ให้มีขีดความสามารถที่สูงขึ้น



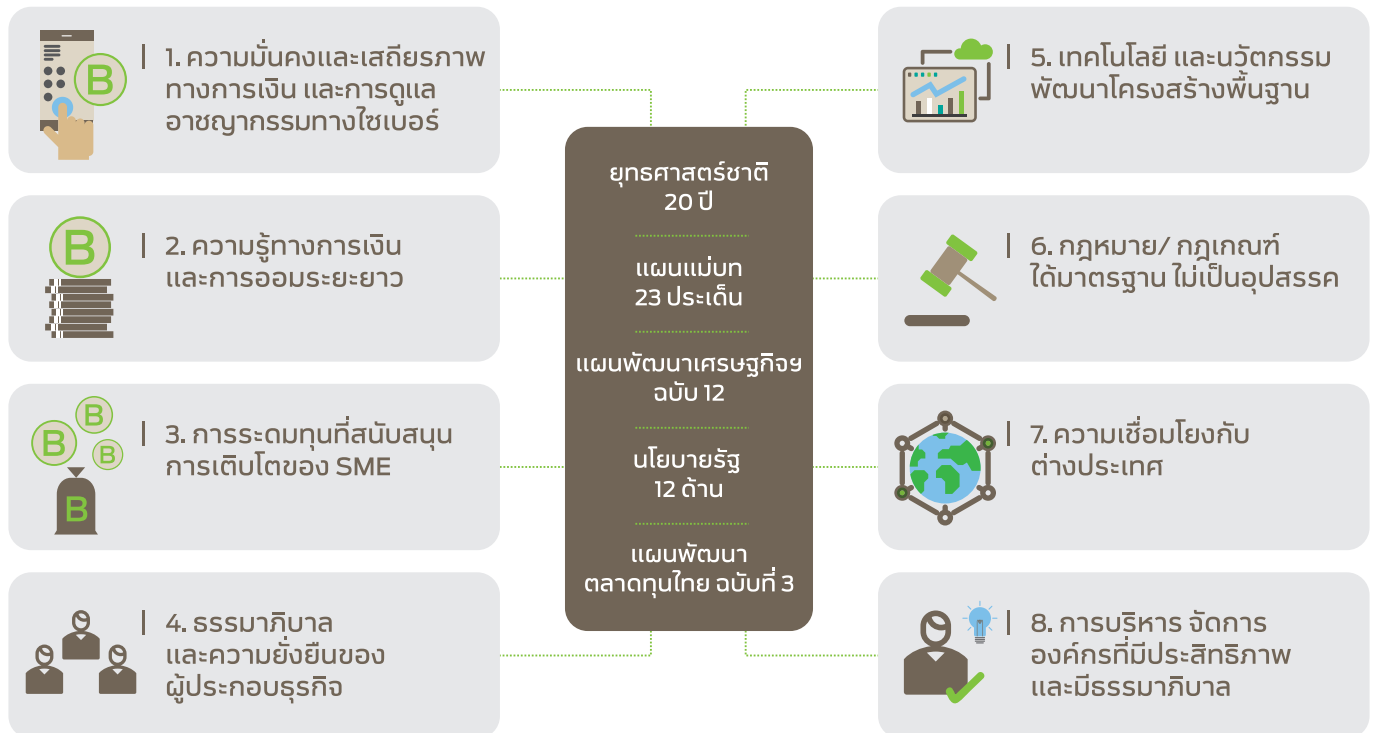
3

แผนยุทธศาสตร์ ก.ล.ต. ปี 2563-2565



แผนยุทธศาสตร์ ก.ล.ต. ปี 2563-2565

ก.ล.ต. จัดทำแผนยุทธศาสตร์ ก.ล.ต. ปี 2563-2565 โดยคำนึงถึงพลวัตที่เปลี่ยนแปลงไป และให้ความสำคัญกับการมีส่วนร่วมของทุกภาคส่วน อาทิ คณะกรรมการ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน ผู้บริหาร พนักงาน ตลอดจนผู้มีส่วนได้เสียในตลาดทุน เพื่อให้ตลาดทุนไทยสามารถทำหน้าที่ตอบโจทย์สำคัญของประเทศ สอดคล้องกับแผนยุทธศาสตร์ชาติ (พ.ศ. 2561-2580) แผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ แผนพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ฉบับที่ 12 (พ.ศ. 2560-2564) คำแถลงนโยบายของคณะรัฐมนตรี (กรกฎาคม 2562) และแผนพัฒนาตลาดทุนไทย ฉบับที่ 3 (พ.ศ. 2560-2564) โดยคำนึงถึงมิติสำคัญ 8 ประการ เพื่อให้บรรลุเป้าหมาย 4 ด้าน



เป้าหมาย 4 ด้าน

A. ยั่งยืน: Sustainable capital market

ตลาดทุนเป็นกลไกสำคัญในการสนับสนุนให้กิจการผนวก ESG เข้ากับการทำธุรกิจและเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวตามมาตรฐาน และช่วยขับเคลื่อนการจัดสรรเงินทุนไปสู่กิจกรรมทางเศรษฐกิจที่คำนึงถึงสังคม สิ่งแวดล้อม และมีธรรมาภิบาล

B. เข้าถึง: Financial inclusion, reduction of inequality

ตลาดทุนช่วยลดปัญหาความเหลื่อมล้ำของประเทศ ประชาชนและภาคธุรกิจสามารถเข้าถึงบริการทางการเงินและแหล่งเงินทุน โดยที่ประชาชนใช้ประโยชน์จากตลาดทุนเป็นแหล่งการลงทุนระยะยาวรองรับการเกษียณอายุ และ SME เข้าถึงแหล่งเงินทุนได้ในช่องทางที่เหมาะสมและยั่งยืน

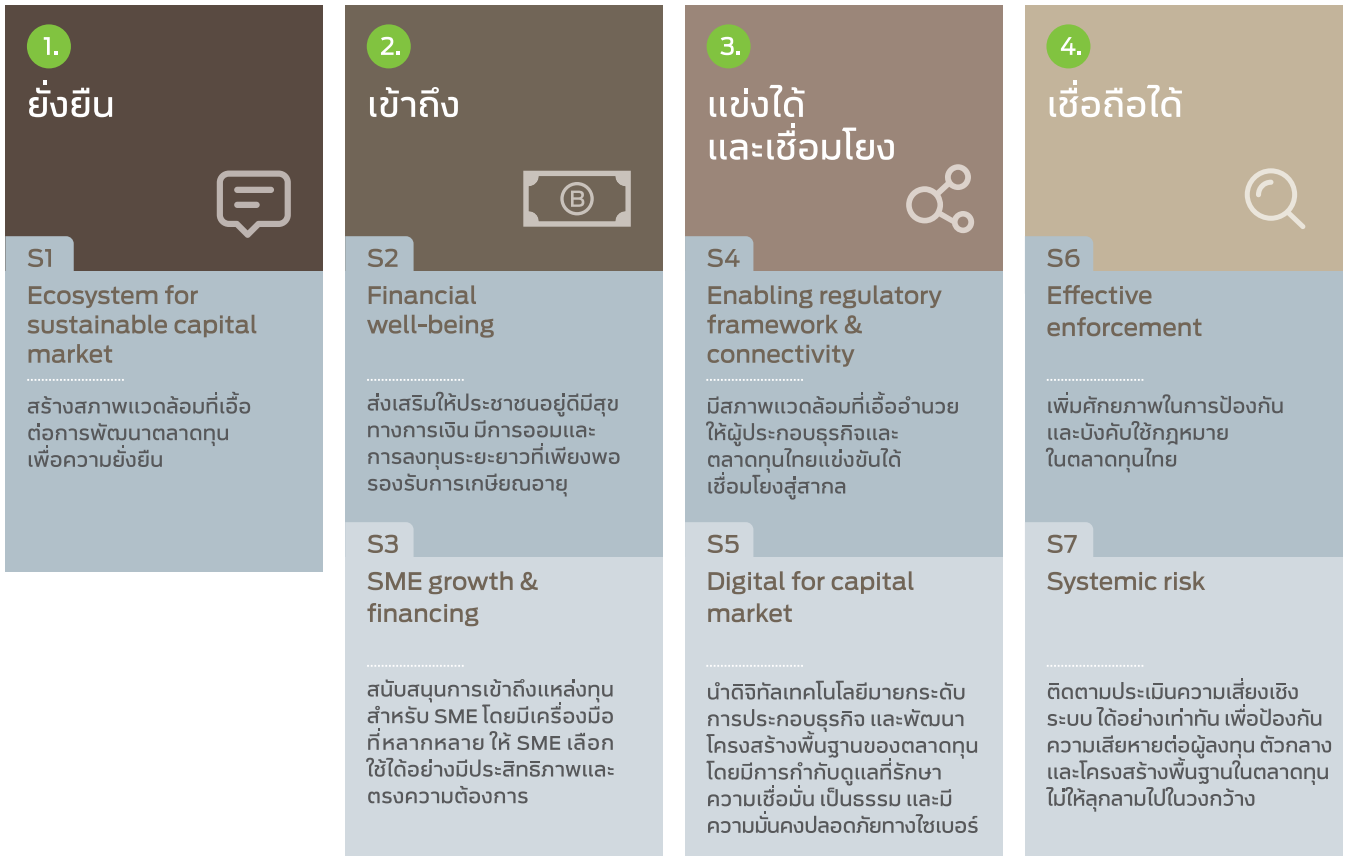
C. แข่งได้และเชื่อมโยง: Competitiveness, connectivity and digital

มีสภาพแวดล้อมที่เอื้ออำนวยให้ผู้ประกอบธุรกิจและตลาดทุนไทยแข่งขันได้ เชื่อมโยงสู่สากล และมีการนำดิจิทัลเทคโนโลยีมายกระดับการประกอบธุรกิจ และพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานของตลาดทุน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ความโปร่งใส ลดต้นทุน โดยที่มีการกำกับดูแลที่รักษาความเชื่อมั่น เป็นธรรม และมีความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์

D. เชื่อถือได้: Trust & Confidence

ตลาดทุนมีความน่าเชื่อถือ ผู้ลงทุนเชื่อมั่นในการลงทุนในตลาดทุน โดยที่ ก.ล.ต.สามารถป้องกัน ยับยั้ง ดำเนินการกับการกระทำผิดรูปแบบใหม่ ๆ ได้ และสามารถประเมินความเสี่ยงเชิงระบบได้อย่างเท่าทัน เพื่อป้องกันความเสียหายต่อผู้ลงทุนตัวกลาง และโครงสร้างพื้นฐานในตลาดทุนไม่ให้อ่อนแอลงไปในวงกว้าง

เป้าหมาย 4 ด้าน



โดยในแต่ละเป้าหมายมียุทธศาสตร์ที่สอดคล้อง ดังนี้

A. ยั่งยืน: Sustainable capital market



ยุทธศาสตร์ที่ 1 สร้างสภาพแวดล้อมที่เอื้อต่อการพัฒนาตลาดทุนเพื่อความยั่งยืน

แนวทางการพัฒนา

ก.ล.ด. ให้ความสำคัญกับการสร้างระบบนิเวศ เพื่อส่งเสริมให้ตลาดทุนยั่งยืนทั้งระบบและสร้างผลกระทบเชิงบวกให้แก่สังคม ผ่านการส่งเสริมผู้ระดมทุนให้เห็นถึงประโยชน์และ

ความเสี่ยงจากปัจจัยด้าน ESG ต่อการทำธุรกิจ ผู้ลงทุนตระหนักถึงปัจจัยด้าน ESG ที่จะกระทบต่อผลการดำเนินงานของกิจการและผลตอบแทนในการลงทุน ด้วยการมีมาตรฐานการเปิดเผยข้อมูล ผู้ประเมินที่เชื่อถือได้ และมีแหล่งข้อมูลด้าน ESG ที่จำเป็นต่อการตัดสินใจลงทุน รวมทั้งมี blueprint เพื่อขับเคลื่อนโดยมีทิศทางและแนวทางดำเนินการที่ชัดเจน

แผนงาน/โครงการสำคัญปี 63-65

1.1 ส่งเสริมและมีมาตรการจูงใจให้ผู้ระดมทุน ผนวกความรับผิดชอบด้าน ESG เข้ากับการดำเนินธุรกิจและการจัดการความเสี่ยง ซึ่งอาจกระทบต่อชื่อเสียง ภาพลักษณ์ ต้นทุน มูลค่าสินทรัพย์ ผลการดำเนินงาน และการเติบโตอย่างยั่งยืนของบริษัท และนำผลการปฏิบัติมาเปิดเผยผ่าน One Report

1.2 พัฒนาเครื่องมือระดมทุนเพื่อส่งเสริมความยั่งยืน ด้านการเปิดเผยข้อมูลของ ESG REIT/infrastructure fund ศึกษาและผลักดันให้เกิดช่องทางหรือเครื่องมือระดมทุน เพื่อให้ธุรกิจสามารถระดมทุนได้

1.3 สร้างผู้ประเมิน ESG และร่วมกับหน่วยงาน ที่เกี่ยวข้องกำหนดมาตรฐานด้าน ESG ที่เป็นที่ยอมรับ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นในข้อมูลที่เปิดเผยและลดภาระแก่ผู้ระดมทุน

1.4 ส่งเสริมให้มีตลาดซื้อขายหรือศูนย์รวมข้อมูล อย่างครบวงจร เพื่อแสดงข้อมูลของหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้องกับ ESG ให้ผู้ลงทุนทั่วโลกเข้าถึงได้

1.5 ส่งเสริมผู้ลงทุน ได้แก่ (1) บริษัทหลักทรัพย์ จัดการกองทุนรวม (บลจ.) ลงทุน/ ออกและเสนอขายกองทุน ESG (2) บริษัทจดทะเบียน รวมทั้ง ก.ล.ต. ใช้ ESG เลือกผู้จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและ (3) ผู้ลงทุนสถาบันเพิ่มระดับการติดตามบริษัทจดทะเบียนที่ลงทุนไว้ให้มีการดำเนินธุรกิจ โดยมี ESG และเคารพสิทธิมนุษยชน ตามหลักธรรมาภิบาลการลงทุนสำหรับผู้ลงทุนสถาบัน (I Code)

1.6 ร่วมมือกับหน่วยงานทั้งภายในประเทศและ องค์กรระหว่างประเทศ เพื่อจัดทำ roadmap/ แผนปฏิบัติการระดับประเทศ ด้านความยั่งยืนในภาคการเงินและตลาดทุน รวมถึงด้านสิทธิมนุษยชนในการดำเนินธุรกิจ เพื่อขับเคลื่อน และผลักดันให้นำหลักการไปใช้จริง

B. เข้าถึง: Financial inclusion, reduction of inequality

เป้าประสงค์	เข้าถึง		
S2 Financial well-being	ลงทุนผ่าน PVD	ความรู้ทางการเงิน	กองทุนรวมและ ผลิตภัณฑ์ การลงทุนอื่นที่ตอบโจทย์
ส่งเสริมให้ประชาชนอยู่ดีมีสุขทางการเงิน มีการออมและการลงทุนระยะยาว ที่เพียงพอรองรับการเกษียณอายุ			
S3 SME growth & financing	ศึกษาปัญหาการเข้าถึงทุนของ SME	เปิดช่องทางระดมทุน	
สนับสนุนการเข้าถึงแหล่งทุนสำหรับ SME โดยมีเครื่องมือที่หลากหลายให้ SME เลือกใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพและตรงตามต้องการ			

ยุทธศาสตร์ที่ 2 ส่งเสริมให้ประชาชนอยู่ดีมีสุขทางการเงินในระยะยาว มีการออมและการลงทุนระยะยาว ที่เพียงพอรองรับการเกษียณอายุ

แนวทางการพัฒนา

ก.ล.ต. ให้ความสำคัญกับการให้ความรู้ทางการเงิน กระตุ้นการรับรู้ให้เกิดพฤติกรรมการออมและการลงทุนอย่างต่อเนื่องในระยะยาวกับประชาชนกลุ่มเป้าหมายทั้งกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด ผ่านช่องทางและใช้วิธีการที่หลากหลาย และสนับสนุนลงทุนระยะยาวในกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (PVD) โดยทำงานบูรณาการกับภาคส่วนที่เกี่ยวข้อง

แผนงาน/โครงการสำคัญปี 63-65

2.1 ส่งเสริมการลงทุนผ่าน PVD

- ทำงานร่วมกับกระทรวงแรงงานในการจูงใจให้นายจ้างจัดตั้ง PVD และเพิ่มการเข้าสู่ระบบ PVD ของลูกจ้าง
- ทำงานร่วมกับกระทรวงการคลังโดยแก้กฎหมาย เพื่อให้ PVD สามารถเป็นกลไกการออมและการลงทุนแก่ประชาชนอย่างเพียงพอ มีการลงทุนที่เหมาะสมรองรับการกินดีอยู่ดีในวัยเกษียณ และรองรับกองทุนบำเหน็จบำนาญแห่งชาติ

2.2 การให้ความรู้ทางการเงินเพื่อการออมระยะยาว และป้องกันการถูกหลอก โดยเลือกกลุ่มเป้าหมายและสื่อสารผ่านช่องทางที่เหมาะสม และกระจายให้ครอบคลุมขึ้นทั้งในกรุงเทพฯ และต่างจังหวัด

2.3 มาตรการส่งเสริมการลงทุนระยะยาว
ผ่านช่องทางอื่น ด้านข้อมูลช่วยในการตัดสินใจลงทุน เช่น การ simplified disclosure การนำเทคโนโลยีมาช่วยในการเข้าถึงของผู้ลงทุน ช่วยอำนวยความสะดวกในเรื่องการมีข้อมูลให้ผู้ประกอบธุรกิจ (open API) จัดทำกลุ่มกองทุนที่เป็นมาตรฐานเพื่อให้สามารถนำไปเปรียบเทียบกันได้และมีความน่าเชื่อถือ เป็นต้น

ยุทธศาสตร์ที่ 3 สนับสนุนการเข้าถึงแหล่งทุนสำหรับ SME โดยมีเครื่องมือที่หลากหลายให้ SME เลือกใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพและตรงความต้องการ

แนวทางการพัฒนา

ก.ล.ต. สนับสนุนนโยบายของภาครัฐ โดยดำเนินการให้ตลาดทุนเป็นเครื่องมือสำคัญในการพัฒนา SME จึงมีแนวทางการพัฒนาเครื่องมือระดมทุน ให้ SME สามารถเลือกใช้ได้อย่างมีประสิทธิภาพ สอดคล้องกับบริบทและตามความต้องการ

แผนงาน/โครงการสำคัญปี 63-65

3.1 ศึกษาปัญหาในการเข้าถึงทุนของ SME เพื่อประกอบการแก้ไขกฎเกณฑ์และประสานไปยังหน่วยงานที่เกี่ยวข้องเพื่อหาทางลดอุปสรรค

3.2 จัดกฎเกณฑ์ที่เป็นอุปสรรคต่อการเข้าถึงเครื่องมือ

- ออกหลักเกณฑ์รองรับการระดมทุนในวงจำกัด เปิดช่องทางให้ SME สามารถเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทหุ้นและหุ้นกู้แปลงสภาพแก่ผู้ลงทุนได้โดยตรง รวมทั้งสามารถเสนอขายหุ้นให้แก่พนักงานเพื่อจูงใจให้เข้าร่วมงานกับ SME

- สนับสนุนให้เกิดการสร้าง platform/exchange สำหรับเป็นที่พบปะและซื้อขายเปลี่ยนมือหลักทรัพย์ของ SME

- ศึกษาและผลักดันช่องทางหรือเครื่องมือในการลงทุนในกิจการ SME ในรูปแบบอื่นเพื่อเพิ่มโอกาสในการเข้าถึงแหล่งเงินทุนของ SME เช่น กองทุนหรือทรัสต์

นอกจากนี้ มีมาตรการเสริมอื่น เช่น Fintech for SME เป็น platform เพื่อเป็นศูนย์กลางที่ให้ข้อมูลสำหรับ SME เลือกใช้นวัตกรรม ซึ่งรวมถึง Fintech เพื่อช่วยอำนวยความสะดวกในการประกอบธุรกิจ เช่น แอปพลิเคชันด้านบัญชี เป็นต้น

C. แข่งได้และเชื่อมโยง: Competitiveness, connectivity and digital

เป้าประสงค์	แข่งได้และเชื่อมโยง			I ๘
S4 Enabling regulatory framework & connectivity มีสภาพแวดล้อมที่เอื้ออำนวยให้ผู้ประกอบธุรกิจและตลาดทุนไทยแข่งขันได้เชื่อมโยงสู่สากล	เสนอแก่ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ - บทลงโทษที่ครอบคลุมมากขึ้น - ประสิทธิภาพการบังคับใช้กฎหมาย 	กฎเกณฑ์อำนวยความสะดวกภาคธุรกิจ/โครงสร้างใบอนุญาต 	Connectivity • UN, IOSCO • Major markets, CLMV 	
S5 Digital for capital market นำดิจิทัลเทคโนโลยีมายกระดับการประกอบธุรกิจ และพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานของตลาดทุนโดยมีการกำกับดูแลที่รักษาความเชื่อมั่น เป็นธรรม และมีความมั่นคงปลอดภัยทางไซเบอร์	Efficiency & better access • โครงสร้างพื้นฐาน • Single form 	• กบวณความเหมาะสมของ พ.ร.ก. สินทรัพย์ดิจิทัล • กำกับดูแลผู้ใช้เทคโนโลยีใหม่ • Cyber resilience 		

ยุทธศาสตร์ที่ 4 สร้างความสามารถในการแข่งขัน ด้วยการมีกฎระเบียบที่ได้มาตรฐาน อำนวยความสะดวกให้กับภาคธุรกิจ และการสร้างโอกาสจากความร่วมมือกับต่างประเทศ

แนวทางการพัฒนา

ในการเพิ่มความสามารถในการแข่งขันของตลาดทุนไทย ก.ล.ต. มุ่งเน้นการดำเนินงานใน 3 ด้านหลัก ได้แก่ (1) การปรับปรุงกฎหมาย เพื่อให้สามารถกำกับดูแลได้อย่างมีประสิทธิภาพ รองรับและเท่าทันตลาดทุนยุคดิจิทัล (2) ปรับกฎเกณฑ์ให้ชัดเจน ไม่ซ้ำซ้อน มีความทันสมัย อันจะช่วยอำนวยความสะดวกให้แก่ภาคธุรกิจ ลดต้นทุนที่ไม่จำเป็น และ (3) สนับสนุนให้เกิดการเชื่อมโยงกับตลาดทุนอื่น ๆ และนำไปสู่การยกระดับขีดความสามารถในการแข่งขันในเวทีระดับโลก

แผนงาน/โครงการสำคัญปี 63-65

4.1 ศึกษาเพื่อวางแนวทางยกระดับกฎหมายเพื่อเพิ่มศักยภาพในการกำกับดูแลและบังคับใช้กฎหมายของ ก.ล.ต. ให้สอดคล้องและเหมาะสมกับสภาพการณ์และมีประสิทธิภาพ

4.2 ปรับปรุงกฎเกณฑ์เพื่ออำนวยความสะดวกแก่ภาคธุรกิจ โดยจัดทำ Regulatory Guillotine เพื่อลดขั้นตอนกระบวนการ และ/หรือ จำนวนเอกสารที่ต้องยื่นต่อ ก.ล.ต. เพื่ออำนวยความสะดวกและลดต้นทุนที่ไม่จำเป็นให้แก่ภาคธุรกิจ

4.3 ปรับเกณฑ์ใบอนุญาตธุรกิจหลักทรัพย์ให้สอดคล้องกับ landscape ที่เปลี่ยนไป มีความเป็นสากล ไม่เป็นอุปสรรคต่อการปรับตัวของผู้ประกอบธุรกิจ รองรับดิจิทัลเทคโนโลยีสามารถแข่งขันได้อย่างเป็นธรรมและตอบสนองความต้องการของผู้ลงทุน

4.4 สร้างโอกาสจากการเชื่อมโยงกับต่างประเทศ

- **สร้างบทบาทในเวทีโลก** จัดประชุมและสัมมนา แลกเปลี่ยนความรู้ความเข้าใจกับสมาชิก International Organization of Securities Commissions (IOSCO) และเป็นพันธมิตรกับองค์กรระหว่างประเทศ เช่น องค์การสหประชาชาติ เพื่อยกระดับธุรกิจในตลาดทุนไทยให้ไปสู่ SDGs

- **ยกระดับการเชื่อมโยงกับ major markets** โดยผลักดันให้มีการทบทวนหรือริเริ่มความร่วมมือระหว่างตลาดทุนไทยกับศูนย์กลางทางการเงิน ตลอดจนตลาดหลักอื่น ๆ ทั้งในและนอกภูมิภาค เพื่อให้เกิดการเชื่อมโยงของผลิตภัณฑ์และบริการในตลาดทุนระหว่างกัน ซึ่งจะช่วยเสริมสร้างมูลค่าตลาดทุนไทยให้มีการขยายตัวและผลักดันให้ตลาดทุนไทยเป็นที่รู้จักในสายตาผู้ลงทุนทั่วโลกมากขึ้น

- **ผลักดันบทบาทของการเป็น CLMV Springboard ของตลาดทุนไทย** โดยมุ่งสร้างความร่วมมือกับประเทศเพื่อนบ้านเพื่อผลักดันให้เกิดการออกเสนอขายผลิตภัณฑ์และบริการในตลาดทุนร่วมกัน/ระหว่างกันได้อย่างเป็นรูปธรรม อาทิ ด้าน cross-listing และ Depository Receipt (DR) เป็นต้น รวมทั้งให้ความสนับสนุนเพื่อพัฒนาบุคลากรในตลาดทุนให้แก่ประเทศเพื่อนบ้าน เพื่อให้เกิดการพัฒนาเติบโตร่วมกันทั้งภูมิภาค

ยุทธศาสตร์ที่ 5 ใช้ดิจิทัลเทคโนโลยีมายกระดับและเพิ่มประสิทธิภาพในตลาดทุน ตลอดจนมีระบบการกำกับดูแลที่สร้างความน่าเชื่อถือ

แนวทางการพัฒนา

ก.ล.ต. มุ่งเน้นให้เกิดการนำดิจิทัลเทคโนโลยีมายกระดับและพัฒนาโครงสร้างพื้นฐานรองรับกระบวนการซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ ความโปร่งใส ลดต้นทุน และทำให้ผู้ลงทุนและกิจการเข้าถึงตลาดทุนได้สะดวกและต้นทุนถูกลงด้วย รวมทั้งจัดให้มีแนวทางการปรับปรุงการกำกับดูแลตลาดทุนภายใต้บริบทที่เปลี่ยนไป เพื่อรักษาความเชื่อมั่นของผู้เกี่ยวข้อง โดยทบทวนการกำกับดูแลสินทรัพย์ดิจิทัล และหลักทรัพย์ในรูปแบบดิจิทัลให้มีประสิทธิภาพ เหมาะสม เท่าทัน ตลอดจนหาแนวทางการกำกับดูแลผู้ประกอบการธุรกิจที่ใช้เทคโนโลยีที่เหมาะสม รวมทั้งมีแนวทางการปฏิบัติและตรวจสอบให้ผู้ประกอบธุรกิจในตลาดทุนดำเนินการตามแนวทางความปลอดภัยทางไซเบอร์

แผนงาน/โครงการสำคัญปี 63-65

5.1 พัฒนา digital infrastructure ตลาดทุน ทั้งกระบวนการตั้งแต่ออกเสนอขาย ซื้อขาย ชำระราคาและส่งมอบ โดยจะเริ่มจัดทำ master blueprint ปรับปรุงเกณฑ์ประกาศ digital infrastructure sandbox และจัดหา operator ในระยะแรก แล้วพัฒนา platform เพื่อรองรับตราสารหนี้เป็นโครงการนำร่อง และจะออกหลักเกณฑ์และประกาศเพื่อรองรับกองทุนรวม/หุ้น SME เป็นลำดับต่อไป

5.2 นำเทคโนโลยีมาใช้ประโยชน์เพื่อเพิ่มการเข้าถึงตลาดทุน โดยปรับปรุงกฎเกณฑ์ในการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการทำความเข้าใจลูกค้า เพิ่มบริษัทหลักทรัพย์เข้าร่วมโครงการพิสูจน์และยืนยันตัวตนทางดิจิทัล และจัดทำหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับชุดข้อมูลและแบบฟอร์มมาตรฐาน (single form) ที่สามารถใช้ต่อยอดแลกเปลี่ยนข้อมูลลูกค้าระหว่างกันในอนาคต ช่วยให้ลูกค้าเปิดบัญชีได้โดยสะดวกรวดเร็วโดยไม่ต้องให้ข้อมูลซ้ำ แล้วจึงต่อยอดพัฒนาระบบ sharing platform ต่อไป

5.3 ทบทวนความเพียงพอและเหมาะสมของ พ.ร.ก. สินทรัพย์ดิจิทัล ให้สอดคล้องกับสภาพการณ์ปัจจุบัน

5.4 ศึกษาการกำกับดูแลผู้ประกอบการธุรกิจที่ใช้เทคโนโลยีที่เหมาะสมเพื่อรักษาความเป็นธรรม เช่น AI/HFT

5.5 ยกระดับ Cyber Resilience ด้าน IT Audit และด้าน cyber exercise เพื่อให้ผู้ประกอบการธุรกิจในตลาดทุนมีระบบงานด้าน IT และมีความพร้อมรับมือต่อภัยคุกคามด้านไซเบอร์ตามมาตรฐานสากล

นอกจากนี้ มีโครงการสนับสนุนอื่น ๆ อาทิ การดำเนินการเพื่อให้ผู้ลงทุนตระหนักถึงความเสี่ยง รู้เท่าทันและรู้วิธีในการป้องกันตนเองจากการถูกเอาเปรียบ เช่น มีแผนการจัดทำสื่อให้ความรู้แก่ประชาชนเกี่ยวกับสินทรัพย์ดิจิทัล เป็นต้น

D. เชื่อถือได้ Trust & Confidence

เป้าประสงค์	เชื่อถือได้	I Q			
S6 Effective enforcement เพิ่มศักยภาพในการป้องกันและบังคับใช้กฎหมายในตลาดทุนไทย	ให้ความรู้ เตือนไม่ให้ถูกหลอก 	E-enforcement 	ประสิทธิภาพ อาญา/แพ่ง 	Class action/ การเยียวยาจาก การกระทำผิด กฎหมาย 	• Offsite system • Cyber war team 
S7 Systemic risk ติดตามประเมินความเสี่ยงเชิงระบบได้อย่างทั่วถึง เพื่อป้องกันความเสียหายต่อผู้ลงทุน ตัวกลาง และโครงสร้างพื้นฐานในตลาดทุนไม่ให้ลุกลามไปในวงกว้าง	พัฒนาการติดตามความเสี่ยงเชิงระบบให้เท่าทัน 		แผนฉุกเฉินรองรับวิกฤตและทดสอบร่วมกับหน่วยงานอื่น 		

ยุทธศาสตร์ที่ 6 เพิ่มศักยภาพในการป้องกันและบังคับใช้กฎหมายในตลาดทุนไทย

แนวทางการพัฒนา

ก.ล.ด. มีแผนดำเนินการป้องกันและบังคับใช้กฎหมายตั้งแต่ต้นน้ำถึงปลายน้ำ โดยเห็นโอกาสในการใช้เทคโนโลยีในการให้ความรู้ผู้ลงทุน ตรวจสอบความผิดปกติของบริษัทจดทะเบียนและผู้ประกอบธุรกิจในตลาดทุน การมีแนวทางในการเลือกใช้มาตรการบังคับใช้กฎหมายที่สอดคล้องกับสถานการณ์และมีประสิทธิภาพทั้งในแง่การลงโทษที่สามารถดำเนินการได้อย่างรวดเร็ว และการป้องปรามการกระทำความผิด พร้อมทั้งมีกระบวนการให้ความช่วยเหลือผู้เสียหายจากการกระทำความผิด และช่วยทำให้เกิด market force เพื่อยับยั้งการกระทำความผิด ก.ล.ด. จึงกำหนดทิศทางการดำเนินการแนวทาง “4จ: หาให้เจอ จับให้ได้ จบให้เร็ว เจ็บให้จำ”

แผนงาน/โครงการสำคัญปี 63-65

6.1 สร้างความตระหนักเรื่องการป้องกันตนเองจากการถูกหลอกของผู้ลงทุน ซึ่งถือเป็นขั้นตอนต้นน้ำก่อนการเกิดความเสียหาย ให้ความรู้ผ่านสื่อผสมผสานทั้งแบบดั้งเดิมและดิจิทัล รวมทั้งสร้างเครื่องมือที่ช่วยให้ความรู้ ช่วยในการตัดสินใจ รวมไปถึงการกำกับดูแลการปฏิบัติงานของผู้ประกอบธุรกิจในตลาดทุน เป็นต้น

6.2 E-enforcement พัฒนาหรือปรับปรุง software เพื่อรองรับการกำกับดูแลการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล ศึกษาความเป็นไปได้และความคุ้มค่าของการจัดทำระบบที่นำข้อมูลทางการเงินและข้อมูลที่เกี่ยวข้องมาวิเคราะห์เพื่อตรวจจับความผิดปกติเกี่ยวกับฐานะทางการเงิน ผลการดำเนินงานรวมทั้งธุรกรรมที่มีข้อสังเกต (Corporate Surveillance System) และการนำเครื่องมือหรือโปรแกรม สำหรับชี้พฤติกรรมและพิสูจน์รวบรวมพยานหลักฐาน

6.3 การทบทวนการเลือกใช้มาตรการบังคับใช้กฎหมายอาญา/แพ่ง เพื่อให้การบังคับใช้กฎหมายเกิดประสิทธิภาพสูงสุด

6.4 การทบทวนกระบวนการดำเนินคดีก่อนฟ้อง ภายใต้โครงการศึกษาวิจัยประสิทธิภาพและกระบวนการบังคับใช้กฎหมาย (ซึ่งอยู่ภายใต้ยุทธศาสตร์ที่ 4)

6.5 สนับสนุนกระบวนการใช้สิทธิดำเนินคดีแบบกลุ่ม และจัดตั้งกองทุนเยียวยาความเสียหายของผู้ลงทุนจากการกระทำความผิดตามกฎหมายที่อยู่ภายใต้ความรับผิดชอบของ ก.ล.ด.

นอกจากนี้ ยังมีโครงการสนับสนุนเพื่อให้บรรลุเป้าประสงค์ ได้แก่ การดำเนินการเชิงรุก เช่น การปรับปรุง offsite system อย่างต่อเนื่อง ให้สามารถตรวจจับความเสี่ยงของระบบงานของตัวกลางได้ทันทั่วถึง ส่งผลให้เกิดการดำเนินการที่เหมาะสมและรวดเร็ว และ cyber war team เพื่อยับยั้งการกระทำความผิดตั้งแต่ต้น รวมทั้งให้ความรู้และข้อมูลแก่ผู้เกี่ยวข้อง อาทิ ศาล อัยการ และผู้เชี่ยวชาญศาล

ยุทธศาสตร์ที่ 7 ติดตามประเมินความเสี่ยงเชิงระบบได้อย่างเท่าทัน เพื่อป้องกันความเสียหายต่อผู้ลงทุน ตัวกลาง และโครงสร้างพื้นฐานในตลาดทุนไม่ให้ลุกลามไปในวงกว้าง

แนวทางการพัฒนา

ก.ล.ต. ให้ความสำคัญกับการติดตามสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงและความเสี่ยงเชิงระบบของตลาดทุนในทุกมิติ ผ่านการจัดทำข้อมูล เครื่องมือในการวิเคราะห์ความเสี่ยงเชิงระบบ และแผนฉุกเฉินรองรับวิกฤต

แผนงาน/โครงการสำคัญปี 63-65

7.1 ติดตามและวิเคราะห์ความเสี่ยงเชิงระบบในตลาดทุน

- พัฒนาฐานข้อมูลให้มีข้อมูลที่จำเป็นในการติดตามและประเมินความเสี่ยงเชิงระบบและพัฒนาค่าชี้วัดความเสี่ยงเชิงระบบด้านตลาดทุน และประเมินผลกระทบ

ที่อาจเกิดขึ้นในสถานการณ์ต่าง ๆ ในสภาพแวดล้อมที่ไม่แน่นอน และมีความผันผวนสูง

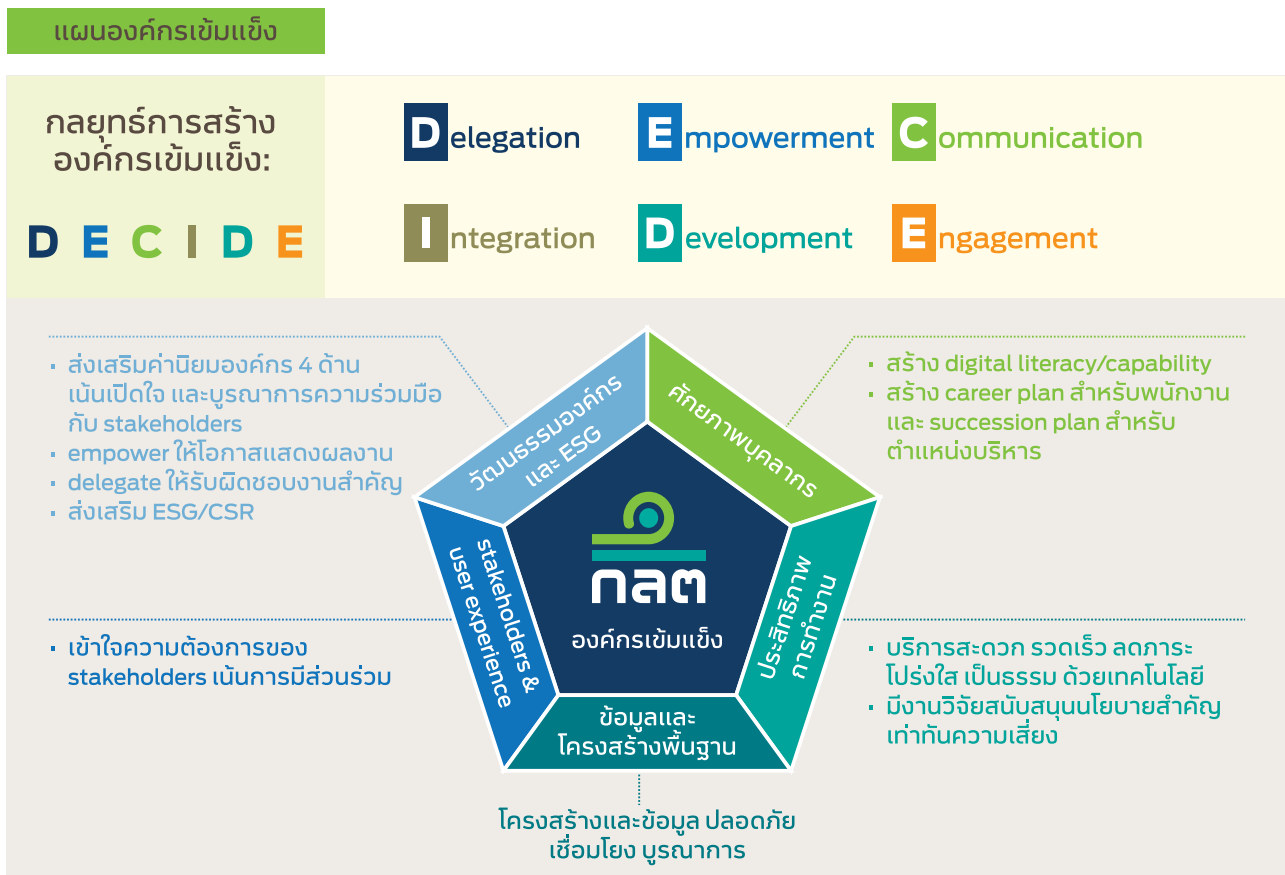
- ทดสอบภาวะวิกฤตโดยใช้ scenario ที่กำหนดสำหรับธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจจัดการลงทุน

- จัดให้มีระบบติดตามความเสี่ยงตลาดตราสารหนี้ที่ครอบคลุมทุกมิติและปรับปรุงข้อมูลที่ ก.ล.ต. ได้รับให้เป็นปัจจุบันและอัตโนมัติ เพื่อสามารถนำมาใช้นำเสนอผู้บริหารและวิเคราะห์ตามกรอบการวิเคราะห์ที่กำหนดไว้

7.2 จัดทำแผนฉุกเฉินรองรับวิกฤต ซึ่งเชื่อมโยงกับผู้ประกอบธุรกิจในตลาดทุนและหน่วยงานกำกับดูแลอื่น โดยทำงานและบูรณาการ มีการซักซ้อมและทดสอบแผนร่วมกัน

ท่านสามารถดูแผนยุทธศาสตร์ ก.ล.ต. ปี 2563-2565 ฉบับเต็มได้ที่เว็บไซต์ ก.ล.ต. www.sec.or.th

แผนยุทธศาสตร์องค์กรเข้มแข็ง ปี 2563 – 2565



เพื่อขับเคลื่อนให้แผนยุทธศาสตร์ทั้ง 4 ด้าน บรรลุเป้าหมาย สอดคล้องกับยุทธศาสตร์ชาติ และตอบสนองต่อทิศทางและ แนวโน้มสำคัญจากภายนอกที่ก่อให้เกิดทั้งโอกาสและความท้าทาย ในการดำเนินพันธกิจและวิสัยทัศน์ขององค์กร ก.ล.ต. จึงจัดทำ “แผนองค์กรเข้มแข็ง” เพื่อพัฒนาองค์กรให้สามารถดำเนินพันธกิจ ได้อย่างยั่งยืนและมีประสิทธิภาพ

ก.ล.ต. กำหนดหลักการสำคัญในการพัฒนาองค์กร ด้วยหลัก DECIDE ซึ่งได้แก่ Delegation - Empowerment - Communication - Integration - Development - Engagement ซึ่งนำมาสู่การกำหนดยุทธศาสตร์องค์กร 5 ด้าน ดังนี้

(1) ด้านธรรมาภิบาลและวัฒนธรรมองค์กร มุ่งส่งเสริม ค่านิยมองค์กร 4 ด้าน “เปิดใจ รู้จริง ร่วมมือ ซื่อตรง” ให้กับ พนักงาน โดยเน้นการเปิดใจและบูรณาการความร่วมมือกับผู้มีส่วนได้ส่วนเสีย รวมทั้ง สนับสนุนพนักงานให้มีโอกาสแสดงผลงาน และมอบหมายให้รับผิดชอบงานสำคัญ นอกจากนี้ยังผลักดัน ให้เกิด ESG ในกระบวนการทำงาน และส่งเสริมการจัดกิจกรรม CSR อย่างต่อเนื่อง

(2) ด้านศักยภาพบุคลากร เน้นพัฒนาบุคลากร ให้มีทักษะสำคัญอย่างเพียงพอ สนับสนุนการดำเนินงานสำคัญ อาทิ ทักษะด้านดิจิทัล และการวางแผนการสืบทอดตำแหน่ง สำหรับตำแหน่งบริหาร เป็นต้น

(3) ด้านประสิทธิภาพการทำงาน เพิ่มประสิทธิภาพ ในการทำงานและการให้บริการประชาชนด้วยความสะดวกรวดเร็ว ลดภาระ และเกิดความโปร่งใส เป็นธรรม ด้วยการใช้เทคโนโลยี รวมทั้งส่งเสริมให้มีการพัฒนางานวิจัยเพื่อสนับสนุน นโยบายสำคัญ และเท่าทันความเสี่ยง

(4) ด้านข้อมูลและโครงสร้างพื้นฐาน มุ่งสู่การเป็น องค์กรกำกับดูแลที่ขับเคลื่อนด้วยข้อมูล (data-driven regulator) ใช้ข้อมูลเพื่อการตัดสินใจดำเนินงานและบริหารจัดการความเสี่ยง โดยเตรียมความพร้อมด้านโครงสร้างพื้นฐานและข้อมูลที่สามารถ บูรณาการเชื่อมโยง และมีความปลอดภัย

(5) ด้านการสร้างมีส่วนร่วมและตอบโจทยผู้เกี่ยวข้อง มุ่งพัฒนาการดำเนินงานที่ตอบโจทยประชาชนและผู้เกี่ยวข้อง เน้นการสร้างการมีส่วนร่วมของผู้เกี่ยวข้อง บูรณาการความร่วมมือ กับหน่วยงานต่าง ๆ รวมทั้งขยายช่องทางการให้บริการ ให้ครอบคลุมและเข้าถึงทุกภาคส่วน

4

การกำกับดูแลกิจการ



คณะกรรมการ ก.ล.ต.



นายวรวิทย์ จำปীরัตน์
ประธานกรรมการ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
วาระที่ 1 ตั้งแต่ 15 กันยายน 2558 -
28 เมษายน 2559
วาระที่ 2 ตั้งแต่ 29 เมษายน 2559

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาบริหารธุรกิจบัณฑิต สาขา Management และรัฐประศาสนศาสตรมหาบัณฑิต สาขา Public Administration จาก The University of Manila ประเทศฟิลิปปินส์ ได้รับปริญญา รัฐประศาสนศาสตรดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขาวิชาการจัดการการคลัง จากมหาวิทยาลัยราชภัฏอุดรธานี เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ ผู้อำนวยการสำนักงานงบประมาณ กรรมการคณะกรรมการข้าราชการศาลยุติธรรม ประธานกรรมการ บมจ.ธนาคารกรุงไทย ประธานกรรมการสถาบันวิจัยวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งประเทศไทย ประธานกรรมการรถไฟแห่งประเทศไทย กรรมการ การรถไฟฟ้ายานส่งมวลชนแห่งประเทศไทย กรรมการ การกีฬาแห่งประเทศไทย และกรรมการ สภาสถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

กรรมการตรวจสอบร่างกฎหมายและร่างอนุบัญญัติที่เสนอคณะรัฐมนตรี คณะที่ 3 (ด้านองค์กรอิสระและรัฐวิสาหกิจ) กรรมการ มูลนิธิแพทย์อาสาสมเด็จพระศรีนครินทราบรมราชชนนี (พอสว.) และประธานกรรมการ คณะกรรมการตรวจสอบและประเมินผลประจำสำนักนายกรัฐมนตรี



นายประสงค์ พูนธเนศ
ปลัดกระทรวงการคลัง
กรรมการโดยตำแหน่ง

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
10 พฤษภาคม 2561

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษานิติศาสตรบัณฑิต บริหารธุรกิจบัณฑิต สาขาการบัญชี บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต สาขาการจัดการการบริหารองค์กร และปรัชญาดุษฎีบัณฑิต สาขารัฐประศาสนศาสตร์ ก่อนดำรงตำแหน่งปลัดกระทรวงการคลังเคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ อธิบดี กรมสรรพากร อธิบดี กรมศุลกากร ผู้อำนวยการสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ และผู้ตรวจราชการ กระทรวงการคลัง



นายบุญฤทธิ์ กัลยาณมิตร
ปลัดกระทรวงพาณิชย์
กรรมการโดยตำแหน่ง

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
1 ตุลาคม 2561

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาวิทยาศาสตรบัณฑิต สาขาบริหารธุรกิจ จากมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ศิลปศาสตรมหาบัณฑิต สาขาเศรษฐศาสตร์ จาก Western Michigan University ประเทศสหรัฐอเมริกา ก่อนดำรงตำแหน่งปลัดกระทรวงพาณิชย์ เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ อธิบดี กรมการค้าภายใน อธิบดี กรมเจรจาการค้าระหว่างประเทศ เอกอัครราชทูตผู้แทนถาวรไทยประจำองค์การการค้าโลก ณ นครเจนีวา และผู้ตรวจราชการ กระทรวงพาณิชย์



นายวิฑูรย์ ลันติประภาพร
ผู้ว่าการธนาคารแห่งประเทศไทย
กรรมการโดยตำแหน่ง

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
1 ตุลาคม 2558

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาเศรษฐศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยม อันดับ 1) จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาโท และปริญญาเอก สาขาเศรษฐศาสตร์ จาก Harvard University ประเทศสหรัฐอเมริกา มีประสบการณ์ทำงานที่หลากหลายทั้งในภาควิชาการ รัฐบาล และองค์กรระหว่างประเทศ เคยดำรงตำแหน่งผู้บริหารระดับสูง บมจ. ธนาคารไทยพาณิชย์ และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ที่ปรึกษาสถาบันวิจัยเพื่อการพัฒนาประเทศไทย และกรรมการในบริษัทจดทะเบียนชั้นนำของประเทศไทยหลายแห่ง

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

กรรมการ คณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจ และสังคมแห่งชาติ กรรมการ คณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย กรรมการและற்றுญิก มูลนิธิปิดทองหลังพระ สืบสานแนวพระราชดำริ กรรมการ มูลนิธิแม่ฟ้าหลวง ในพระบรมราชูปถัมภ์ กรรมการสภามหาวิทยาลัยผู้ทรงคุณวุฒิ มหาวิทยาลัยเชียงใหม่



นายสรารุธ เบญจกุล
กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
11 พฤษภาคม 2558

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษานิติศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยม) จากมหาวิทยาลัยรามคำแหง เนติบัณฑิต จากสำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา ปริญญาโทด้านกฎหมายธุรกิจ จาก University of Bristol ประเทศสหราชอาณาจักร ปริญญาโทด้านกฎหมายระหว่างประเทศ จาก American University และปริญญาโทด้านกฎหมายเปรียบเทียบจาก Howard University ประเทศสหรัฐอเมริกา นอกจากนี้ เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ เลขาธิการ สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา ประธานกรรมการรถไฟแห่งประเทศไทย ผู้พิพากษาหัวหน้าศาลจังหวัด สกลนคร แผนกคดีเยาวชนและครอบครัว ผู้พิพากษาหัวหน้าศาลประจำสำนักประธานศาลฎีกา และรองเลขาธิการส่งเสริมงานตุลาการ

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

เลขาธิการ สำนักงานศาลยุติธรรม กรรมการข้าราชการศาลยุติธรรม กรรมการในคณะกรรมการ บมจ.ท่าอากาศยานไทย กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ด้านการเงินการธนาคารในคณะกรรมการคดีพิเศษ นายกสภามหาวิทยาลัยมหาสารคาม กรรมการสภามหาวิทยาลัย ผู้ทรงคุณวุฒิ สถาบันเทคโนโลยีพระจอมเกล้าเจ้าคุณทหารลาดกระบัง ประธานกรรมการธุรกรรม สำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน และกรรมการ การไฟฟ้านครหลวง



นายหยกพร ตันติเศวตรรัตน์
กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
วาระที่ 1 ตั้งแต่ 23 มกราคม 2559 -
3 พฤศจิกายน 2559
วาระที่ 2 ตั้งแต่ 4 พฤศจิกายน 2559

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาศาสตรบัณฑิต จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และเศรษฐศาสตรมหาบัณฑิต จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ รองผู้จัดการใหญ่ หัวหน้ากลุ่มบริหารความเสี่ยง บมจ.ธนาคารไทยพาณิชย์ กรรมการ บล.ไทยพาณิชย์ กรรมการ ธนาคารวิญญาน (เวียดนาม) กรรมการ บริษัท ไทยเรตติ้งแอนด์อินฟอร์เมชันเซอร์วิส จำกัด กรรมการ บริษัท ทริส เรตติ้ง จำกัด

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการ บมจ.บ้านปูเพาเวอร์กรรมการ บมจ.ธนาคารทหารไทย กรรมการอิสระ บมจ. เอพี (ไทยแลนด์)



นายวิพุธ อ่องสกุล
กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
24 กันยายน 2561

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมศาสตรบัณฑิต จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย วิศวกรรมศาสตรมหาบัณฑิตและวิศวกรรมศาสตรดุษฎีบัณฑิต สาขาอุตสาหกรรม จาก Texas Tech University ประเทศสหรัฐอเมริกา เคยดำรงตำแหน่งผู้ช่วยอธิการบดี ฝ่ายประกันคุณภาพ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ กรรมการสภาวิชาการ มหาวิทยาลัยราชภัฏสุราษฎร์ธานี

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

คณบดี คณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ คณะกรรมการติดตามตรวจสอบและประเมินผลงานมหาวิทยาลัยมหาวิทยาลัยราชภัฏสุราษฎร์ธานี



นายสุภัค คิวะรักษ์
กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
8 พฤษภาคม 2562

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ และวรรณคดีภาษาอังกฤษ จาก Georgetown University ปริญญาโท สาขาความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ จาก Tufts University และปริญญาเอก สาขาเศรษฐศาสตร์ จาก University of Pennsylvania ประเทศสหรัฐอเมริกา เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ กรรมการ อนุกรรมการ ตรวจสอบ และอนุกรรมการบริษัทภิบาลและความรับผิดชอบต่อสังคม ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรรมการผู้จัดการใหญ่และประธานเจ้าหน้าที่บริหาร บมจ.ธนาคาร ซีไอเอ็มบี ไทย และบมจ.ธนาคารทหารไทย กรรมการ ธนาคารเพื่อการส่งออกและนำเข้าแห่งประเทศไทย

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

กรรมการและกรรมการตรวจสอบ บมจ.สมิตเวช ประธานกรรมการ บริษัท จาร์ดิน แมธทีสัน (ประเทศไทย) จำกัด กรรมการนโยบายการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย กรรมการอิสระ กรรมการตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง และกรรมการสรรหาและกำหนดค่าตอบแทน บมจ.ไทยวา



นายประสิทธิ์ เชื้อพานิช
กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
11 พฤษภาคม 2562

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์ และการบัญชี (เกียรตินิยมอันดับสอง) ได้รับประกาศนียบัตรชั้นสูงทางการสอบบัญชี จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาต และสำเร็จการศึกษา Executive Management Program จาก Ivey School of Business, University of Western Ontario ประเทศแคนาดา และ Leading Professional Services Firms จาก Harvard Business School ประเทศสหรัฐอเมริกา เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ กรรมการ IFRS Advisory Council, IFRS Foundation ประเทศสหราชอาณาจักร นายกสภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์ อนุกรรมการปฏิรูปเศรษฐกิจระหว่างประเทศและประเด็นด้านเศรษฐกิจสภาพัฒนาปฏิรูปแห่งชาติ

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

ประธานกรรมการ สมาคมส่งเสริมสถาบัน กรรมการบริษัทไทย กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ด้านบัญชี สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิด้านบัญชี คณะกรรมการตลาดและอุดหนุน กระทรวงพาณิชย์ กรรมการอิสระ และประธานกรรมการตรวจสอบ บมจ. ธนาคารไทยพาณิชย์ และ บมจ. พีทีที โกลบอล เคมิคอล และกรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บมจ. แอดวานซ์ อินโฟร์ เซอร์วิส



นางนันทวัลย์ ศกุนตนาค
กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
11 พฤษภาคม 2562

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาปริญญาตรี สาขาการบัญชี จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ จากมหาวิทยาลัยวิสคอนซิน-แมดิสัน ประเทศสหรัฐอเมริกา เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ ปลัดกระทรวงพาณิชย์ อธิบดี กรมการค้าภายใน อธิบดี กรมทรัพย์สินทางปัญญา อธิบดี กรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ และอธิบดี กรมเจรจาการค้าระหว่างประเทศ

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

กรรมการอิสระและกรรมการตรวจสอบ บมจ.ปตท. กรรมการอิสระและประธานคณะกรรมการดูแลกิจการ บมจ.แอสเสท เวิลด์ คอร์ป. ประธานคณะกรรมการ สถาบันวิจัยและพัฒนาอัญมณีและเครื่องประดับแห่งชาติ



นางสาวรีนวดี สุวรรณมงคล
เลขาธิการ ก.ล.ต.
กรรมการและเลขานุการ

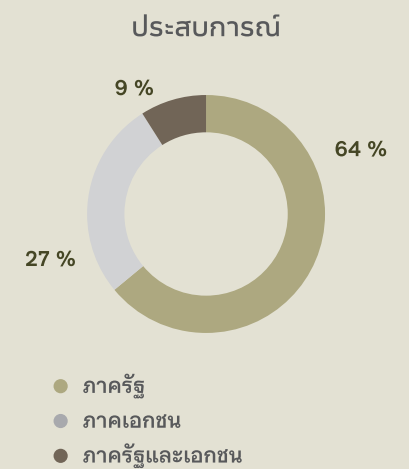
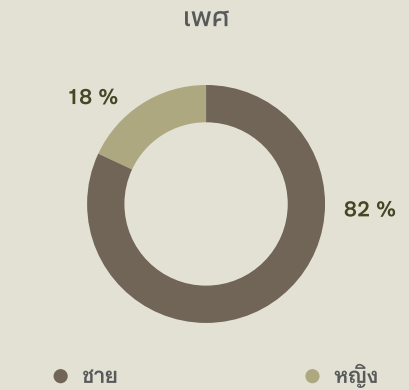
วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
1 พฤษภาคม 2562

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษานิติศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยมอันดับ 1 เหรียญทอง) จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เนติบัณฑิตไทย จากสำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา นิติศาสตรมหาบัณฑิต จาก Harvard Law School, Cambridge, Massachusetts และ บริหารธุรกิจมหาบัณฑิต จาก University of California at Berkeley ประเทศสหรัฐอเมริกา เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ อธิบดีกรมบังคับคดี อธิบดีกรมคุมประพฤติ ผู้ตรวจราชการกระทรวงยุติธรรม ผู้อำนวยการสำนักกฎหมาย สำนักงานปลัดกระทรวงยุติธรรม กรรมการอิสระ บมจ.ไออาร์พีซี

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

กรรมการ ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์การเกษตร กรรมการ บริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด กรรมการ คณะกรรมการพัฒนากฎหมาย และประธานคณะกรรมการดำเนินการศึกษาและพัฒนากระบวนการบริหารงานภาครัฐ สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา คณะอนุกรรมการสามัญ (อ.ก.พ.) วิสามัญเฉพาะกิจเกี่ยวกับการขับเคลื่อนการพัฒนาทักษะด้านดิจิทัลของข้าราชการ สำนักงานคณะกรรมการข้าราชการพลเรือน และกรรมการ มูลนิธิสตรีเพื่อสันติภาพ



คณะกรรมการ/คณะอนุกรรมการ

- AC** คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)
- GR** คณะอนุกรรมการด้านธรรมาภิบาลและค่าตอบแทน (Good Governance and Remuneration Sub-committee)
- LC** คณะอนุกรรมการฝ่ายกฎหมาย (ด้านที่ปรึกษา) (Legal Sub-committee (Consulting))
- LL** คณะอนุกรรมการฝ่ายกฎหมาย (ด้านคดี) (Legal Sub-committee (Litigation))
- AP** คณะอนุกรรมการพิจารณาอุทธรณ์ (Appellate Sub-committee)
- RS** คณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลความเสี่ยง (Sub-committee on Risk Supervision)
- CD** คณะอนุกรรมการพัฒนาศักยภาพด้านการแข่งขันของตลาดทุน (Sub-committee on Competitive Capital Market Development)

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน



นางสาวรีนวดี สุวรรณมงคล
เลขาธิการ ก.ล.ต.
ประธานกรรมการโดยตำแหน่ง

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
1 พฤษภาคม 2562



นางลิริวิภา สุพรรณธเนศ
รองเลขาธิการ ก.ล.ต.
กรรมการโดยตำแหน่ง

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
12 มิถุนายน 2562



นายลารณ แสงสนิท
ผู้อำนวยการ สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง
กรรมการโดยตำแหน่ง

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
1 ตุลาคม 2561

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษานิติศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยม อันดับ 1 เหรียญทอง) จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เนติบัณฑิตไทย จากสำนักอบรมศึกษากฎหมาย แห่งเนติบัณฑิตยสภา นิติศาสตรมหาบัณฑิต จาก Harvard Law School, Cambridge, Massachusetts และบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต จาก University of California at Berkeley ประเทศสหรัฐอเมริกา เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ อธิบดีกรมบังคับคดี อธิบดีกรมคุมประพฤติ ผู้ตรวจราชการกระทรวงยุติธรรม ผู้อำนวยการ สำนักกฎหมาย สำนักงานปลัดกระทรวงยุติธรรม และกรรมการอิสระ บมจ.ไออาร์พีซี

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

กรรมการ ธนาคารเพื่อการเกษตรและสหกรณ์ การเกษตร กรรมการ บริษัท ธนารักษ์พัฒนาสินทรัพย์ จำกัด กรรมการ คณะกรรมการพัฒนากฎหมายและประธานคณะกรรมการดำเนินการ ศึกษาและพัฒนาาระบบการบริหารงานภาครัฐ สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา คณะอนุกรรมการ สามัญ (อ.ก.พ.) วิสามัญเฉพาะกิจเกี่ยวกับการขับเคลื่อน การพัฒนาทักษะด้านดิจิทัลของข้าราชการ สำนักงานคณะกรรมการข้าราชการพลเรือน และกรรมการ มูลนิธิสตรีเพื่อสันติภาพ

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาศรีปริญญาตรี คณะพาณิชยศาสตร์ และการบัญชี จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และปริญญาโทด้านบริหารธุรกิจ สาขาการเงิน จาก Western Michigan University ประเทศ สหรัฐอเมริกา เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ ผู้ช่วยเลขาธิการ ผู้อำนวยการฝ่ายจดทะเบียน หลักทรัพย์-ตราสารทุนและโครงสร้างพื้นฐาน ผู้อำนวยการฝ่ายจดทะเบียนหลักทรัพย์-ตราสารทุน ผู้อำนวยการฝ่ายส่งเสริมบริษัทภิบาล ผู้อำนวยการ ฝ่ายกำกับตลาด ผู้ช่วยผู้อำนวยการอาวุโส ฝ่ายกำกับธุรกิจนายหน้าและค่าหลักทรัพย์ ก.ล.ต. และผู้วิเคราะห์ ธนาคารแห่งประเทศไทย

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาศรีเศรษฐศาสตรบัณฑิต จาก จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และปริญญาโท สาขา Economic Policy and Planning จาก Northeastern University ประเทศสหรัฐอเมริกา เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ ผู้ตรวจราชการ กระทรวงการคลัง ที่ปรึกษาด้านเศรษฐกิจการเงิน ผู้อำนวยการ สำนักนโยบายระบบการเงินและสถาบันการเงิน ผู้อำนวยการ สำนักนโยบาย ระบบการคุ้มครองผลประโยชน์ทางการเงิน

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

โฆษกกระทรวงการคลัง กรรมการ ธนาคารแห่งประเทศไทย กรรมการในคณะกรรมการนโยบาย สถาบันการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย ประธานกรรมการ สถาบันคุ้มครองเงินฝาก กรรมการ การยาสูบแห่งประเทศไทย กรรมการ และประธานกรรมการบริหารความเสี่ยง บลจ. กรุงไทย กรรมการและประธานกรรมการบริหาร บริษัท วิทยุการบินแห่งประเทศไทย จำกัด



นางพรอนงค์ บุษราตระกูล
กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
วาระที่ 1 ตั้งแต่ 8 เมษายน 2557 –
24 กรกฎาคม 2561
วาระที่ 2 ตั้งแต่ 25 กรกฎาคม 2561

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาปริญญาตรี สาขาการจัดการเชิงปริมาณ คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโทบริหารธุรกิจ จาก University of Dallas ประเทศสหรัฐอเมริกา และปริญญาเอกด้านการเงิน จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ ประธานกรรมการตรวจสอบและกรรมการตลาดสินค้าเกษตรล่วงหน้าแห่งประเทศไทย

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

หัวหน้าภาควิชาการธนาคารและการเงิน และ ประธาน คณะกรรมการบริหารหลักสูตร วิทยาศาสตร์มหาบัณฑิต สาขาวิชาการกำกับดูแลกิจการ คณะพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และตำแหน่งสำคัญอื่น อาทิ ผู้ทรงคุณวุฒิคณะทำงานกำหนดมาตรฐานความรู้และโครงสร้างหลักสูตรผู้แนะนำการลงทุน คณะทำงานพิจารณามาตรฐานข้อสอบและการวัดผล ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรรมการสถาบันเทคโนโลยีไทย-ญี่ปุ่น สำนักงาน คณะกรรมการการอุดมศึกษา อนุกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะอนุกรรมการบริหารกองทุนพัฒนาไฟฟ้า (ในฐานะทุนหมุนเวียน) สำนักงานคณะกรรมการกำกับกิจการพลังงาน และที่ปรึกษาในคณะอนุกรรมการการลงทุน กองทุนการออมแห่งชาติ



นางศรัณยา จินดาวณิก
กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
18 มกราคม 2559

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาระดับบัณฑิต จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และบริหารธุรกิจมหาบัณฑิต จาก Eastern Michigan University ประเทศสหรัฐอเมริกา เคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ ที่ปรึกษา สมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย ที่ปรึกษา สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย กรรมการตรวจสอบ บมจ. ไทยวาโก้ และบริษัท เซ็น คอร์ปอเรชั่น กรุ๊ป จำกัด ผู้อำนวยการฝ่ายจดทะเบียนหลักทรัพย์ และฝ่ายกำกับบัญชีตลาดทุน ก.ล.ต.

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

ประธานคณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารทุน และการบริหารกิจการของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ ประธานคณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ อนุกรรมการในคณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลผู้ประกอบการธุรกิจตัวกลางและตลาด



นายเอกชัย จงวิศาล
กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
18 มกราคม 2559

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาปริญญาตรี วิศวกรรมศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยม) จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และปริญญาโท จาก Indiana University ประเทศสหรัฐอเมริกา โดยเคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ ประธานเจ้าหน้าที่บริหารและกรรมการสมาคมบริษัทจัดการลงทุน กรรมการในคณะกรรมการตลาดการเงินไทย ธนาคารแห่งประเทศไทย กรรมการ สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย กรรมการ บริษัท พีทีที เทรดดิ้งส์ (ประเทศไทย) จำกัด กรรมการ บลจ.ทีสโก้ จำกัด กรรมการ บลจ. ไทยพาณิชย์ จำกัด กรรมการ บมจ. โสมโปรดักส์

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

ประธานคณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจจัดการกองทุนรวมประเภทกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ประธานคณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดการกองทุน ประธานคณะกรรมการวินัยบุคลากรในธุรกิจตลาดทุน



นายอายุสร์ กฤษณามระ
กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

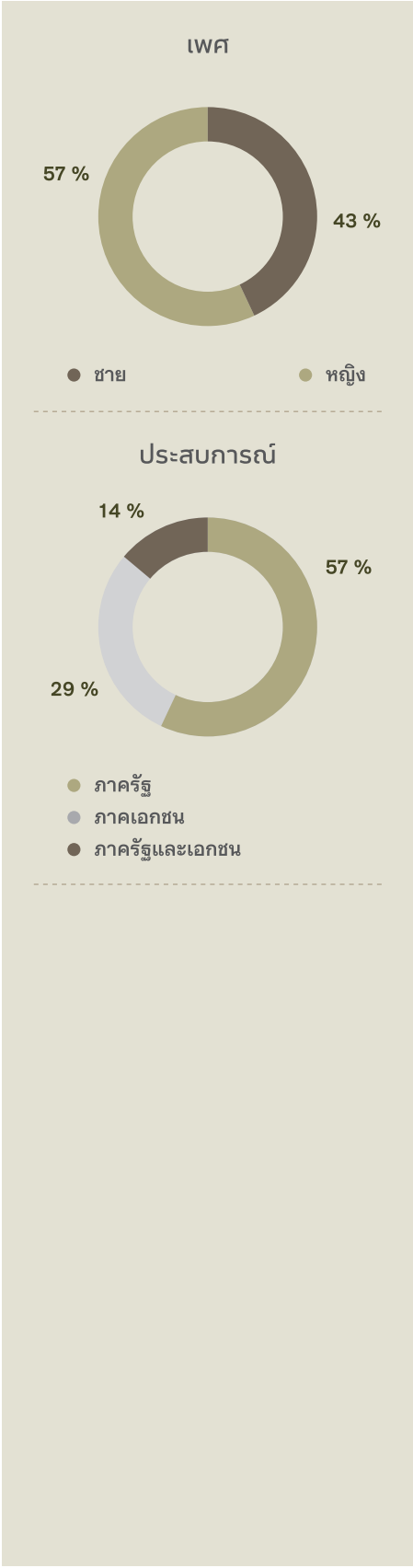
วันที่เริ่มดำรงตำแหน่ง
25 กรกฎาคม 2561

ความรู้และประสบการณ์

สำเร็จการศึกษาปริญญาตรี สาขาวิศวกรรมเคมี จาก Lehigh University, Bethlehem และปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ จาก Pepperdine University, Los Angeles ประเทศสหรัฐอเมริกา โดยเคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ กรรมการบริหาร ความเสี่ยงและเลขานุการ ผู้ช่วยผู้จัดการใหญ่ รับผิดชอบสายการบัญชีและการเงิน และผู้จัดการบริหารความเสี่ยง บมจ.ธนาคารกรุงเทพ กรรมการ บริษัท บัวหลวงเวนเจอร์ส จำกัด กรรมการ The Asian Bankers Association (ABA) เมืองไทเป ประเทศไต้หวัน รองประธานกรรมการ บลจ. บัวหลวง ประธานชมรม Basel และประธานชมรม IFRS สมาคมธนาคารไทย และประธานชมรม Thai Forex (ACI)

บทบาทอื่นในปัจจุบัน

ประธานคณะกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์ เกี่ยวกับการขายผลิตภัณฑ์การลงทุนและการให้ คำแนะนำการลงทุน อนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์ เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจจัดการกองทุนรวม ประเภทกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ กองทุนรวม โครงสร้างพื้นฐาน และกองทรัสต์เพื่อการลงทุน ในอสังหาริมทรัพย์ อนุกรรมการ ในคณะ อนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออก และเสนอขายหลักทรัพย์ ประเภทตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ และตราสารซับซ้อน ผู้เชี่ยวชาญ ภายนอกเกี่ยวกับมาตรฐานการบริหารความเสี่ยง ของสถาบันการเงินและบริษัทในกลุ่มธุรกิจการเงิน ธนาคารพาณิชย์ ธนาคารแห่งประเทศไทย คณะที่ปรึกษาด้านการสอบบัญชี ก.ล.ต.



ผู้บริหารระดับสูง

4

การกำกับดูแลกิจการ



01 | นางสาวรีนวดี สุวรรณมงคล
เลขาธิการ

02 | นางสาวสิริวิภา สุพรรณนเศรษฐ
รองเลขาธิการ

03 | นางประลาสิ สุกนธมาน
รองเลขาธิการ

04 | นางวรัชญา ศรีมาจันทร์
รองเลขาธิการ

05 | นายศักกรินทร์ ร่วมรังษี
ผู้ช่วยเลขาธิการ

06 | นางณัฐญา นียมานุสร
ผู้ช่วยเลขาธิการ

07 | นางจารุพรรณ อินทรรุ่ง
ผู้ช่วยเลขาธิการ

08 | นางพรทพร เสนาณรงค์
ผู้ช่วยเลขาธิการ

09 | นายธวัชชัย เกียรติกวานกุล
ผู้ช่วยเลขาธิการ

10 | นายกำพล วรรณะรัตน์
ผู้ช่วยเลขาธิการ

11 | นายธวัชชัย พัททยโสภณ
ผู้ช่วยเลขาธิการ

12 | นางสาวจอมขวัญ คงสกุล
ผู้ช่วยเลขาธิการ

ที่มาและหน้าที่ของคณะกรรมการชุดต่าง ๆ

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

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

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

- **คณะกรรมการกำกับตลาดทุน** มีอำนาจหน้าที่ในการออกกฎเกณฑ์ ประกาศ และคำสั่งในการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ และการประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องในตลาดทุน แต่งตั้งคณะอนุกรรมการชุดต่าง 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 และผู้ว่าราชการแห่งประเทศไทย (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) ผู้อำนวยการสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง หรือรองผู้อำนวยการที่ได้รับมอบหมาย 1 คน และ (4) กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ซึ่งผ่านกระบวนการคัดเลือกของคณะกรรมการคัดเลือกและแต่งตั้งโดยรัฐมนตรี จำนวนไม่เกิน 4 คน โดยอย่างน้อย 2 คน ต้องมีประสบการณ์ในการบริหารกิจการบริษัทที่มีหลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ หรือบริษัทหลักทรัพย์ ทั้งนี้ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิมีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 4 ปี และดำรงตำแหน่งติดต่อกันไม่เกิน 2 วาระ

2. กลไกการตรวจสอบและถ่วงดุล

เพื่อสนับสนุนให้การปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ก.ล.ต. โปร่งใส เป็นธรรม และมีกลไกสำคัญในการตรวจสอบและถ่วงดุล คณะกรรมการ ก.ล.ต. จึงแต่งตั้งคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ ดังนี้

2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

ทำหน้าที่กำกับดูแลและตรวจสอบการบริหารงานของ ก.ล.ต. ให้เป็นไปตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ และกฎหมายฉบับอื่น ๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับตลาดทุน รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบอื่นที่เกี่ยวข้อง และธรรมาภิบาลของ ก.ล.ต. ซึ่งครอบคลุมจรรยาบรรณพนักงาน และนโยบาย ก.ล.ต. องค์การปลอดคอร์รัปชัน ตลอดจนให้ความเห็นและข้อเสนอแนะอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง และการควบคุมภายใน เพื่อให้มีความเชื่อมั่นว่าการดำเนินงานของ ก.ล.ต. เป็นไปอย่างเหมาะสม มีประสิทธิภาพ และประสิทธิผล

คณะกรรมการตรวจสอบ ตามโครงสร้างที่กำหนดใน พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ ประกอบด้วยกรรมการอย่างน้อย 3 คน แต่ไม่เกิน 5 คน ในจำนวนนี้ต้องเป็นกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ในคณะกรรมการ ก.ล.ต. อย่างน้อย 2 คน ทั้งนี้ กรรมการตรวจสอบที่ได้รับการแต่งตั้งควรเป็นผู้ที่มีความรู้และประสบการณ์ด้านบัญชี ด้านการเงิน ด้านกฎหมาย หรือด้านตลาดทุน

สำหรับวาระการดำรงตำแหน่งของกรรมการตรวจสอบ มี 2 ลักษณะ คือ

(1) กรณีเป็นกรรมการ ก.ล.ต. ซึ่งรวมถึงกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ จะเป็นไปตามวาระการดำรงตำแหน่งกรรมการ ก.ล.ต.

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

2.2 คณะอนุกรรมการด้านธรรมาภิบาลและคำตอบแทน

ทำหน้าที่เสนอแนะนโยบายและแนวทางพัฒนาธรรมาภิบาลขององค์กร รวมทั้งแนวทางหรือหลักเกณฑ์ในการสรรหา การกำหนดคำตอบแทน และการประเมินผลงาน คณะกรรมการ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะอนุกรรมการ และเลขาธิการ โดยองค์ประกอบของคณะอนุกรรมการด้านธรรมาภิบาลและคำตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการ ก.ล.ต. ซึ่งรวมถึงกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ จำนวนไม่เกิน 4 คน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี

3. การประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

คณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน มีการประเมินผลการปฏิบัติหน้าที่เป็นประจำทุกปีทั้งแบบรายคณะ และรายบุคคล เพื่อทบทวนการปฏิบัติหน้าที่และนำไปสู่การพัฒนา ตามหลักธรรมาภิบาล โดยในปี 2562 ได้นำข้อเสนอแนะของผู้ประเมินภายนอกที่มาประเมินการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการ ก.ล.ต. มาจัดทำแนวทางการส่งเสริมและสนับสนุนการปฏิบัติ หน้าที่ของคณะกรรมการ ก.ล.ต. โดยเริ่มจากเรื่องการจัดการข้อมูล การพัฒนาและการจัดการกรรมการ การจัดการความเสี่ยง และการบริหารผลการดำเนินงานของเลขาธิการและการวางแผน การสืบทอด

4. การพัฒนาความรู้ความสามารถของ คณะกรรมการอย่างต่อเนื่อง (On-going Board Development)

คณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ให้ความสำคัญกับการได้รับข้อมูลอย่างเพียงพอเกี่ยวกับ พัฒนาการใหม่ ๆ และการนำเทคโนโลยีต่าง ๆ มาใช้ในตลาดทุน โดยในปีที่ผ่านมา ก.ล.ต. ได้นำระบบ e-meeting มาใช้ ในการประชุมเพื่อให้คณะกรรมการสามารถเข้าถึงข้อมูล ได้อย่างเป็นระบบมากขึ้น นอกจากนี้ ได้เชิญกรรมการเข้าร่วมงาน ของสำนักงานทั้งในและต่างประเทศ เช่น การร่วมแลกเปลี่ยน ความคิดเห็นกับเลขาธิการหน่วยงานกำกับตลาดทุนอาเซียน ในงาน ACMF Chairs' Meeting ครั้งที่ 31 ที่จังหวัดภูเก็ต การร่วมงาน Singapore FinTech Festival 2019 ซึ่ง ก.ล.ต. ได้ร่วมออกบูธที่ประเทศสิงคโปร์ การร่วมงาน สัมมนาต่าง ๆ และ Knowledge Sharing ที่จัดโดย ก.ล.ต. เช่น โครงการเฉลิมพระเกียรติเสริมสร้างตลาดทุนธรรมาภิบาล งาน SEC Capital Market Symposium 2019 เป็นต้น นอกจากนี้ ยังได้เชิญผู้ทรงคุณวุฒิด้านต่าง ๆ มาบรรยาย เรื่องที่อยู่ในความสนใจในขณะนั้น เช่น เรื่อง พ.ร.บ. การรักษา ความมั่นคงปลอดภัยไซเบอร์ พ.ศ. 2562 เรื่อง Big Data เพื่อตลาดทุนไทย เรื่อง DLT in Capital Market เป็นต้น เพื่อร่วมแลกเปลี่ยนความคิดเห็นและประสบการณ์ ซึ่งช่วยให้ คณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ให้นโยบายและทิศทางการกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุน ได้อย่างดียิ่งขึ้น

5. การปรับปรุงกระบวนการสรรหากรรมการ ผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการกำกับตลาดทุน และคุณสมบัติของเลขาธิการ

ในปี 2562 มีการแก้ไขเพิ่มเติมพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ในส่วนที่เกี่ยวกับการกำหนดให้ คณะกรรมการ ก.ล.ต. เป็นผู้เสนอรายชื่อผู้ทรงคุณวุฒิให้ คณะกรรมการคัดเลือกพิจารณาเสนอรายชื่อเป็นกรรมการ ผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการกำกับตลาดทุน จากเดิมที่กำหนดให้ ประธานกรรมการ ก.ล.ต. และเลขาธิการ เป็นผู้มีสิทธิเสนอรายชื่อ ดังกล่าว นอกจากนี้ เพิ่มเติมคุณสมบัติของเลขาธิการให้ชัดเจน ยิ่งขึ้นว่า ต้องเป็นผู้มีความรู้ความสามารถและเชี่ยวชาญด้าน ตลาดทุน เศรษฐศาสตร์ หรือการเงินการธนาคาร

6. การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการและ คณะอนุกรรมการ

คณะกรรมการ ก.ล.ต. มีการประชุมเป็นประจำอย่างน้อย เดือนละ 1 ครั้ง ตามตารางการประชุม ซึ่งกำหนดไว้ล่วงหน้า ตลอดทั้งปี โดยเลขาธิการจะนำร่างระเบียบวาระการประชุม เสนอให้ประธานกรรมการพิจารณา และเมื่อได้รับความเห็นชอบ จึงนำมาบรรจุเป็นระเบียบวาระการประชุม และนำเสนอให้ คณะกรรมการล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 7 วันก่อนการประชุม เพื่อให้มีเวลาศึกษาข้อมูลอย่างเพียงพอ ช่วยให้การพิจารณา เป็นไปอย่างละเอียดรอบคอบ นอกจากนี้ คณะกรรมการสามารถ สอบถามข้อมูลเพิ่มเติมจากเลขานุการคณะกรรมการ

ประธานกรรมการ ก.ล.ต. ทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุม กรณีที่ประธานกรรมการไม่สามารถเข้าร่วมประชุม ปลัดกระทรวง การคลังจะทำหน้าที่เป็นประธานในที่ประชุมแทน

คณะกรรมการต้องมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของ จำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะครบองค์ประชุม โดยอาจมี ฝ่ายจัดการเข้าร่วมประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องด้วย ทั้งนี้ เพื่อป้องกัน ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ กรรมการที่มีส่วนได้เสีย ในเรื่องที่พิจารณาต้องแจ้งการมีส่วนได้เสียและไม่เข้าร่วม พิจารณาในเรื่องนั้น

แนวปฏิบัติที่กล่าวมาข้างต้นจะใช้สำหรับการประชุม คณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการตรวจสอบ และคณะอนุกรรมการชุดต่าง ๆ ด้วย

สำหรับรายละเอียดการประชุมคณะกรรมการและ คณะอนุกรรมการ ในปี 2562 มีดังนี้

6.1 คณะกรรมการ ก.ล.ต.

รายชื่อ	การเข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)				หมายเหตุ
	คณะกรรมการ ก.ล.ต.	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ พิจารณาอุทธรณ์	คณะกรรมการ ด้านธรรมาภิบาล และค่าตอบแทน	
ประธานกรรมการ	นายวรวิทย์ จำปรัตน์	12/12	-	-	-
กรรมการ	ปลัดกระทรวงการคลัง				
โดยตำแหน่ง	- นายประสงค์ พูนธเนศ	11/12	-	-	-
	ปลัดกระทรวงพาณิชย์				
	- นายบุญฤทธิ์ กัลยาณมิตร	8/12	-	-	-
	ผู้ว่าการธนาคารแห่งประเทศไทย				
	- นายวิโรฒ สันติประภพ	12/12	-	-	-
					นายยุทธนา หิมาการุณ เข้าประชุมแทนครั้งที่ 3
					นายรณดล นุ่มนนท์ เข้าประชุมแทนครั้งที่ 4
กรรมการ	นายสรวิศ เบญจกุล	12/12	6/6	-	2/3
ผู้ทรงคุณวุฒิ	นายหยกพร ตันติเศวตรรัตน์	11/12	12/12	4/7	2/3
	นายวิพุธ อ่องสกุล	12/12	12/12	-	3/3
	นายสุภัค ศิวะรักษ์	6/8	-	2/7	-
	นายประสิทธิ์ เชื้อพานิช	7/7	6/6	-	1/3
	นางนันทวัลย์ ศกุนตนาค	6/7	-	3/7	1/3
					ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 8 พ.ค. 62
					ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 11 พ.ค. 62
					ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 11 พ.ค. 62
กรรมการ	เลขาธิการสำนักงาน ก.ล.ต.				
และเลขาธิการ	- นายรพี สุจริตกุล	4/4	-	-	-
	- นางสาวรีนวดี สุวรรณมงคล	8/8	-	-	-
					หมดวาระวันที่ 30 เม.ย. 62
					ดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 1 พ.ค. 62

6.2 คณะกรรมการกำกับตลาดทุน

รายชื่อ	การเข้าร่วมประชุม/การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)		หมายเหตุ
	คณะกรรมการ ก.ล.ต.	คณะกรรมการ ก.ล.ต.	
ประธานกรรมการ	เลขาธิการสำนักงาน ก.ล.ต.		
	- นายรพี สุจริตกุล	6/6	
	- นางสาวรีนวดี สุวรรณมงคล	8/8	
กรรมการ	รองเลขาธิการสำนักงาน ก.ล.ต.		
โดยตำแหน่ง	- นางทิพย์สุดา ถาวรามร	5/6	
	- นางสิริวิภา สุพรรณธเนศ	8/8	
	ผู้อำนวยการสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง		
	- นายลวรณ แสงสนิท	11/14	นายอรรถพล อรรถวรเดช เข้าประชุมแทนครั้งที่ 6

6.2 คณะกรรมการกำกับตลาดทุน (ต่อ)

รายชื่อ		การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
กรรมการ ผู้ทรงคุณวุฒิ	นางพรอนงค์ บุษราตระกูล	13/14	
	นางศรียา จินดาวงศ์	13/14	
	นายเอกชัย จงวิศาล	14/14	
	นายอายุสม์ กฤษณามระ	14/14	

7. คำตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

7.1 คำตอบแทนของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ
พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ มีบทบาทปฏิบัติเกี่ยวกับประโยชน์
ตอบแทนของคณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะอนุกรรมการ

ที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้ได้รับคำตอบแทน
ตามที่รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังกำหนด ส่วนคณะกรรมการ
กำกับตลาดทุน และคณะอนุกรรมการที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการ
กำกับตลาดทุน ให้ได้รับคำตอบแทนตามที่คณะกรรมการ
ก.ล.ต. กำหนด โดยมีรายละเอียดดังนี้

อัตราคำตอบแทนกรรมการ

คำตอบแทน	คณะกรรมการ ก.ล.ต.		คณะกรรมการ กำกับตลาดทุน		คณะกรรมการ ตรวจสอบ		คณะอนุกรรมการ ฝ่ายกฎหมาย / คณะอนุกรรมการ ด้านธรรมาภิบาลและ คำตอบแทน / คณะอนุกรรมการ พิจารณาอุทธรณ์		คณะอนุกรรมการ พิจารณาร่างประกาศ / คณะอนุกรรมการ เฉพาะกิจอื่น ๆ		หน่วย : บาท
	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	
ประโยชน์ตอบแทน รายเดือนเพิ่มเติม ที่จ่ายให้แก่กรรมการ ผู้ทรงคุณวุฒิในคณะ กรรมการกำกับตลาดทุน เฉพาะรายที่มีลักษณะ ตามกำหนด ^{2/}	-	-	-	140,000	-	-	-	-	-	-	

หมายเหตุ ^{1/} ตามหนังสือกระทรวงการคลัง ที่ กค 1007/3874 เรื่อง การปรับปรุงประโยชน์ตอบแทนคณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะอนุกรรมการ
ที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการ ก.ล.ต. โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2560
^{2/} ลักษณะตามที่กำหนด คือ เป็นกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิรายที่ได้รับผลกระทบจากข้อจำกัดในการถูกห้ามไม่ให้ทำงานในบริษัทหรือ
องค์กรที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของ ก.ล.ต. โดยกรรมการดังกล่าวต้องสามารถปฏิบัติงานเพิ่มเติมได้ตามเงื่อนไขที่กำหนด

คำตอบแทนกรรมการในคณะกรรมการ ก.ล.ต. ปี 2562

หน่วย : บาท

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่งใน คณะกรรมการ ก.ล.ต.	คำตอบแทนในฐานะประธาน/กรรมการ			รวม
		ก.ล.ต.	คณะกรรมการ ตรวจสอบ	คณะกรรมการ ต่าง ๆ	
นายวรวิทย์ จำปรัตน์	ประธาน	1,050,000.00	-	-	1,050,000.00
นายประสงค์ พูนธเนศ	กรรมการ	790,000.00	-	15,000.00	805,000.00
นายบุญฤทธิ์ กัลยาณมิตร	กรรมการ	740,000.00	-	-	740,000.00
นายวิโรไท สันติประภพ	กรรมการ	815,000.00	-	12,000.00	827,000.00
นายสรารัฐ เบญจกุล	กรรมการ	840,000.00	246,000.00	132,000.00	1,218,000.00
นายหยกพร ตันติเศวตรรัตน์	กรรมการ	815,000.00	675,000.00	99,000.00	1,589,000.00
นายวิพุธ อ่องสกุล	กรรมการ	840,000.00	540,000.00	48,000.00	1,428,000.00
นายสุภัค ศิวะรักษ์	กรรมการ	499,838.71	-	84,000.00	583,838.71
นายประสิทธิ์ เชื้อพานิช	กรรมการ	475,483.87	294,000.00	27,000.00	796,483.87
นางนันทวัลย์ ศกุนตนาค	กรรมการ	450,483.87	-	69,000.00	519,483.87
นายรพี สุจริตกุล	กรรมการและเลขานุการ	280,000.00	-	-	280,000.00
นางสาวรีนวดี สุวรรณมงคล	กรรมการและเลขานุการ	560,000.00	-	-	560,000.00

คำตอบแทนกรรมการในคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ปี 2562

หน่วย : บาท

ชื่อ-นามสกุล	ตำแหน่งใน คณะกรรมการ กำกับตลาดทุน	คำตอบแทนในฐานะประธาน/กรรมการ/ประโยชน์ตอบแทนเพิ่มเติม			รวม
		คณะกรรมการ กำกับตลาดทุน	คณะกรรมการ ต่าง ๆ	ประโยชน์ตอบแทน เพิ่มเติม	
นายรพี สุจริตกุล	ประธาน	350,000.00	-	-	350,000.00
นางสาวรีนวดี สุวรรณมงคล	ประธาน	600,000.00	-	-	600,000.00
นางทิพย์สุดา ถาวรามร	กรรมการ	260,000.00	-	-	260,000.00
นางสิริวิภา สุพรรณธเนศ	กรรมการ	480,000.00	-	-	480,000.00
นายลวณ แสงสนิท	กรรมการ	700,000.00	-	-	700,000.00
นางพรอนงค์ บุษราตระกูล	กรรมการ	740,000.00	49,000.00	1,680,000.00	2,469,000.00
นางศรัณยา จินดาวงศ์	กรรมการ	740,000.00	9,000.00	1,680,000.00	2,429,000.00
นายเอกชัย จงวิศาล	กรรมการ	760,000.00	75,000.00	1,680,000.00	2,515,000.00
นายอายุสร์ม กฤษณามระ	กรรมการ	760,000.00	4,000.00	1,680,000.00	2,480,000.00

7.2 ค่าตอบแทนของผู้บริหาร

ในปี 2562 ผู้บริหารระดับสูงของ ก.ล.ต. ประกอบด้วย เลขาธิการ รองเลขาธิการ ผู้ช่วยเลขาธิการอาวุโส และผู้ช่วยเลขาธิการ รวม 12 คน ได้รับผลประโยชน์ตอบแทน อาทิ เงินเดือน กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ค่ารถยนต์ประจำตำแหน่ง

ค่าน้ำมัน และค่ารักษาพยาบาล เป็นจำนวนเงินรวม 96,886,428.69 บาท

7.3 ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชี

ค่าตอบแทนผู้สอบบัญชีสำหรับการสอบบัญชีงบการเงินปี 2562 เป็นจำนวนเงิน 800,000 บาท

การกำกับดูแลและการบริหารจัดการองค์กร

ก.ล.ต. มุ่งพัฒนาองค์กรให้เป็นผู้กำกับดูแลที่สามารถรองรับกับการปรับเปลี่ยนที่รวดเร็ว และมีความเท่าทันการเปลี่ยนแปลง โดยมีการดำเนินการ ดังนี้

กลยุทธ์ที่ 1 : สนับสนุนพนักงานให้สามารถทำงานอย่างคล่องตัวปรับเปลี่ยนได้เร็ว และเห็นผลสัมฤทธิ์

1. สร้างทัศนคติเชิงบวกในการทำงานอย่างร่วมมือ และพร้อมรับการเปลี่ยนแปลง โดยจัดโครงการดังนี้

- ให้ความรู้และกระตุ้นการใช้เทคโนโลยี เช่น Microsoft Teams ให้เป็นเครื่องมือสร้างวัฒนธรรมการทำงานแบบ “ร่วมมือ”

- จัดโครงการ “Voice for Better Working Life, Better SEC” กิจกรรมรับฟังความคิดเห็นพนักงานทุกคนเป็นครั้งแรก โดยแบ่งตามกลุ่มอายุ เพื่อรับฟังความคิดเห็นเกี่ยวกับเป้าหมายการทำงาน สิ่งที่เป็นอุปสรรคต่อการบรรลุเป้าหมายพร้อมแนวทางแก้ไข เพื่อนำไปปรับปรุงแนวทางการทำงานให้เหมาะสมกับบุคลากรแต่ละกลุ่มอายุ โดยเลขาธิการเข้าร่วมกิจกรรมอย่างใกล้ชิด และมีพนักงานเข้าร่วมในโครงการร้อยละ 80 ทำให้ได้รับฟังความคิดเห็นของพนักงานอย่างทั่วถึง

- จัดกิจกรรมกีฬาส่งเสริมการทำงานข้ามทีม และเพิ่มทักษะการทำงานให้พนักงานเรียนรู้หลายทักษะ

- จัดสัมมนาประจำปีในแนวคิด “เราจะก้าวไปด้วยกัน” เพื่อสร้างวัฒนธรรมในการทำงาน “รุก รวดเร็ว รอบคอบ ร่วมมือ” พนักงานเข้าร่วมกิจกรรมเป็นจำนวนมาก ซึ่งนอกจากได้สร้างการรับรู้ในเชิงรุกแล้ว ยังได้เปิดโอกาสให้พนักงานได้ให้ความเห็นและทำกิจกรรมต่าง ๆ ร่วมกัน

2. ใช้การวิเคราะห์ผลกระทบจากการออกกฎ (Regulatory Impact Assessment: RIA) / กระบวนการคิดเชิงออกแบบ (design thinking) ในการออกกฎหมายมาตรการสำคัญ รวมทั้งจัดกิจกรรมสื่อสาร สร้างความเข้าใจ และให้พนักงานสามารถนำกระบวนการคิดวิเคราะห์แนวใหม่ มาใช้ในการออกแบบมาตรการและการดำเนินงาน ให้สอดคล้องกับความต้องการของผู้มีส่วนได้เสีย นอกจากนี้ยังอยู่ระหว่างปรับปรุงแนวปฏิบัติให้สอดคล้องกับ พ.ร.บ. หลักเกณฑ์การจัดทำร่างกฎหมายและการประเมินผลสัมฤทธิ์ของกฎหมาย พ.ศ. 2562

3. มีระบบบริหารผลการปฏิบัติงานที่เอื้อต่อการเป็นองค์กรที่ยืดหยุ่นรองรับการเปลี่ยนแปลง (agile organization) โดยตั้งเป้าหมายที่ชัดเจนตามแผนยุทธศาสตร์และงานตามภารกิจหลัก และเปิดให้ผู้ปฏิบัติงานสามารถคิดและปรับเปลี่ยนวิธีการในการขับเคลื่อนไปสู่เป้าหมายแบบยืดหยุ่น พร้อมเปลี่ยนแปลง

กลยุทธ์ที่ 2 : สร้างโครงสร้างพื้นฐานด้านดิจิทัล เตรียมความพร้อมข้อมูล เพื่อลดภาระและกำกับดูแลได้ตอบโจทย์ผู้มีส่วนได้เสียมากยิ่งขึ้น

1. ดำเนินการตามโครงการขับเคลื่อนสถาปัตยกรรมองค์กร Enterprise Architecture (EA) initiatives โดยมีนำมาใช้แล้ว อาทิ

- การบริหารจัดการโครงการ (project management) โดยนำมาใช้ในการบริหารจัดการโครงการสำคัญและโครงการขนาดใหญ่ เพื่อให้เป็นไปตามเป้าหมายที่กำหนดไว้

- การบริหารจัดการการเปลี่ยนแปลง (change management) เพื่อให้การปรับเปลี่ยนองค์กรสู่ยุคดิจิทัลเป็นไปตามเป้าหมาย และส่งเสริมให้บุคลากรมีความคุ้นเคย และสามารถใช้ประโยชน์จากดิจิทัลในการดำเนินงานได้ โดยได้ตั้งหน่วยงานเพื่อมาขับเคลื่อนการเปลี่ยนแปลงดังกล่าว

- knowledge management จัดทำหลักสูตรออนไลน์ เพื่อให้พนักงานสามารถเรียนรู้ได้จากทุกที่ทุกเวลา โดยหลักสูตรส่วนแรก มีพนักงานที่เกี่ยวข้องเข้าเรียนร้อยละ 100 ซึ่งจะพัฒนาต่อเนื่อง ควบคู่กับการหาหลักสูตรออนไลน์ที่น่าสนใจอื่น ๆ ให้พนักงานได้ศึกษาเพิ่มเติม

- การจัดเตรียมและบริหารจัดการข้อมูล ได้จัดทำคลังข้อมูล (data warehouse) แล้วเสร็จ มีความพร้อมของข้อมูลเพื่อใช้ในการตัดสินใจ ติดตามความเสี่ยง และเปิดเผยเพื่อใช้ประโยชน์ต่อไป

2. ปรับเปลี่ยนการให้บริการและกระบวนการทำงานเป็นดิจิทัล และจัดทำโครงการบริหารจัดการข้อมูลองค์กร (Enterprise Information Managements: EIM) โดยปรับเปลี่ยนการให้บริการและเพิ่มช่องทางออนไลน์ และนำดิจิทัลเทคโนโลยีมาใช้ในกระบวนการทำงาน

3. ยกระดับความพร้อมรับมือไซเบอร์ (cyber resilience) ให้ได้มาตรฐานสากล ซึ่งได้กำหนดเป้าหมายในการรับมือจัดทำแผนงานในการดำเนินการ และอยู่ระหว่างดำเนินการให้เป็นไปตามเป้าหมาย

4. ยกระดับการกำกับดูแลข้อมูลสำคัญและข้อมูลส่วนบุคคล โดยจัดทำนโยบายการบริหารจัดการข้อมูลแล้วเสร็จ และอยู่ระหว่างจัดทำแนวปฏิบัติ รวมถึงกำหนดแผนรับมือการรั่วไหลของข้อมูลสำคัญ เพื่อดูแลข้อมูลสำคัญและข้อมูลส่วนบุคคลให้มีความปลอดภัย และเป็นไปตามกฎหมายที่เกี่ยวข้อง

กลยุทธ์ที่ 3 : สรรหาและพัฒนาบุคลากรให้มีศักยภาพรองรับทิศทางองค์กร

1. จัดให้พนักงานใหม่มีผู้บริหารระดับกลาง (ผู้ช่วยผู้อำนวยการ) เป็นที่ปรึกษาใกล้ชิด โดยผลการประเมินตนเองของกลุ่มผู้ช่วยผู้อำนวยการถึงการได้ทำหน้าที่เป็นผู้ให้คำปรึกษาอยู่ในระดับที่ดี

2. สรรหาบุคลากรกลุ่มตำแหน่งเชิงกลยุทธ์ได้เพียงพอรองรับทิศทางสำคัญโดย

- จัดงาน SEC Career Day ในรูปแบบ open house เพื่อประชาสัมพันธ์องค์กรและดึงดูดกลุ่มเป้าหมายผู้สมัครงานด้านดิจิทัล โดยมีผู้สนใจเข้าร่วมงาน 121 ราย และมีผู้สนใจสมัครงาน 41 ราย

- จัดงานอย่างต่อเนื่อง เช่น Cyber Boot Camp, Career Opportunity Day และวางแผนจัดอีกอย่างต่อเนื่องในปี 2563 โดยจัดเป็นเชิงรุกเข้าถึงมหาวิทยาลัยเป้าหมาย

- ปรับรูปแบบการจ้างงานบุคลากรกลุ่มตำแหน่งเชิงกลยุทธ์ด้านดิจิทัล ด้วยรูปแบบสัญญาจ้าง เพื่อให้สอดคล้องกับกลุ่มเป้าหมายและลักษณะงาน



ก.ล.ต. จัดงาน “ก.ล.ต. เปิดบ้านงานด้านดิจิทัล เพื่อให้ผู้สนใจร่วมงานกับ ก.ล.ต. ได้รู้จักบทบาทและงานในสายงานเทคโนโลยีดิจิทัล

3. ยกระดับองค์ความรู้และพัฒนาพนักงานให้ตระหนักและสามารถนำเทคโนโลยีดิจิทัลมาใช้ประโยชน์ในการดำเนินงานได้ โดย

- พัฒนา digital literacy ให้พนักงานเป็นประจำทุกเดือน เช่น การสร้างความตระหนักด้านความมั่นคงปลอดภัยด้านไซเบอร์/จัดอบรมหลักสูตร Infographic for Presentation, Design Thinking, User Experience เป็นต้น โดยพนักงานให้ความสนใจเข้าอบรมเป็นอย่างดี

- จัดเตรียมโครงการอบรมหลักสูตร Digital Transformation for executives ณ ประเทศสิงคโปร์ (รุ่นแรกเมื่อเดือนมกราคม 2563)

- จัดหาหลักสูตรพัฒนาด้านเทคโนโลยีดิจิทัลในรูปแบบออนไลน์ เพื่อให้พนักงานเลือกเรียนได้ตามความสะดวกและความสนใจ

- จัดโครงการ SEC Hackathon ขึ้นเป็นครั้งแรกเพื่อพัฒนาและกระตุ้นให้พนักงานสามารถนำองค์ความรู้มาสร้างนวัตกรรมในการทำงาน โดยมีพนักงานทุกระดับให้ความสนใจเข้าร่วมแข่งขัน 84 คน และเข้าร่วมงานกว่า 300 คน โดยต่อมามีโครงการที่ต่อยอดได้จริงหลายโครงการ



ก.ล.ต. จัดโครงการประกวด SEC Hackathon เพื่อส่งเสริมให้พนักงานสร้างสรรค์กระบวนการทำงานใหม่ ๆ ภายในองค์กร

กลยุทธ์ที่ 4 : วางรากฐานเพื่อความยั่งยืนขององค์กร

1. พัฒนาคณะกรรมการตามข้อเสนอแนะของผู้ประเมินภายนอก โดยดำเนินการอย่างต่อเนื่องตามแนวทางที่ได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการ ก.ล.ต. ในการประชุมครั้งที่ 7/2562 เมื่อวันที่ 4 กรกฎาคม 2562 ในหัวข้อ (1) Engagement in strategy formulation and strategic guidance to SEC (2) Information management concerning type and quality of information brought up for consideration และ (3) Development of the Board to keep abreast of new challenges that could impact the capital market โดยมีการดำเนินการที่สำคัญ อาทิ

- ริเริ่มนำระบบ e-meeting มาใช้ในการประชุมคณะกรรมการ ก.ล.ต. รวมถึงแจ้งเรื่องสำคัญผ่านช่องทางออนไลน์ เพื่อให้ได้รับข่าวสารสำคัญได้ทันเวลา

- จัดกิจกรรมสร้างความเข้าใจเชิงลึกให้กับคณะกรรมการ
- สนับสนุนให้กรรมการเข้าร่วมประชุมกับผู้เกี่ยวข้องหรือหน่วยงานกำกับดูแลอื่น ๆ เช่น การพบผู้แทนหน่วยงานกำกับดูแลตลาดทุนต่างประเทศในการประชุมหน่วยงานกำกับดูแลตลาดทุนอาเซียน (ASEAN Capital Markets Forum : ACMF) ร่วมงานสัมมนาหรืออบรมหลักสูตรต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง เช่น การเข้าร่วมงาน Singapore FinTech Festival 2019 ณ ประเทศสิงคโปร์

- การจัดปฐมนิเทศนำเสนอข้อมูลบทบาทหน้าที่ ก.ล.ต. แผนยุทธศาสตร์ และข้อมูลที่สำคัญของตลาดทุนแก่กรรมการที่เข้ารับตำแหน่งใหม่

- การนำเสนอข้อคิดเห็นจากผู้มีส่วนได้เสียหรืออุปสรรคสำคัญที่เกิดขึ้นจากการออกประกาศหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ต่อคณะกรรมการ

2. ปรับปรุงเว็บไซต์ ก.ล.ต. ให้สอดคล้องกับความต้องการผู้ใช้งาน (User Experience : UX) โดยจำนวนความถี่ที่แสดงว่าผู้เข้าชมมีการคลิกดูข้อมูลจนจบหน้าเพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 64 และผลสำรวจความพึงพอใจได้คะแนน 3.65 จากคะแนนเต็ม 5 คะแนน โดยมีผู้ตอบแบบสำรวจ 1,197 คน (ข้อมูล ณ 30 ตุลาคม 2562) นอกจากนี้ ร้อยละ 92 (2,582 ราย) ของผู้ตอบการสำรวจต่อเนื่องท้ายเนื้อหาบนเว็บไซต์เห็นว่าข้อมูลมีประโยชน์

3. มีช่องทางที่ผู้ลงทุนติดต่อได้สะดวก

- เพิ่มช่อง live chat สำหรับสอบถามข้อมูลผ่านเว็บไซต์
- ระบบฝากข้อเสนอแนะ สอบถาม ร้องเรียนนอกเวลาทำการที่หมายเลขโทรศัพท์ 1207 (24 ชั่วโมง 7 วัน)

- มีแผนสำรองการทำงานในภาวะฉุกเฉินของหน่วยงานรับเรื่องร้องเรียนในการรับเรื่องร้องเรียนผ่านอีเมล

4. การดำเนินการตามนโยบาย “ก.ล.ต. องค์กรปลอดคอร์รัปชัน”

• ปฏิบัติตามการรับรองการเป็นสมาชิกของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thailand's Private Sector Collective Coalition Against Corruption : CAC) ซึ่งกำหนดให้มีการประเมินตนเองตามแนวทางของโครงการเกี่ยวกับมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน (Self-Evaluation Tool for Countering Bribery) และทบทวนการประเมินทุก 3 ปี พบว่า ก.ล.ต. ผ่านเกณฑ์การประเมินโดยผ่านเกณฑ์ทั้ง 71 ข้อ

• ดำเนินนโยบาย “No Gift Policy” อย่างต่อเนื่อง โดยขอความร่วมมือจากทุกภาคส่วนงดให้ของขวัญแก่ผู้บริหารและพนักงานในทุกเทศกาลและในโอกาสใด ๆ

• เข้ารับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการทำงานของหน่วยงานภาครัฐ (ITA) โดยสำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ เป็นครั้งแรก ซึ่งเป็นการประเมินภาคบังคับที่หน่วยงานภาครัฐต้องเข้ารับการประเมินตามมติคณะรัฐมนตรีในการประชุมเมื่อวันที่ 23 มกราคม 2561 เพื่อให้ภาครัฐเกิดการปรับปรุงพัฒนาการทำงานให้มีความโปร่งใส ปลอดการทุจริตและประพฤติมิชอบ ตามแผนแม่บทภายใต้ยุทธศาสตร์ชาติ ประเด็นการต่อต้านการทุจริตและประพฤติมิชอบ (พ.ศ. 2561-2580) โดยได้คะแนนเฉลี่ย 89.99 คะแนน ซึ่งเป็นองค์กรที่จัดอยู่ในกลุ่ม A แสดงให้เห็นว่าบุคลากรส่วนใหญ่มีความเชื่อมั่นในการดำเนินงานที่โปร่งใส มีมาตรฐาน และมุ่งให้เกิดประโยชน์ต่อสาธารณะ ประชาชนหรือผู้รับบริการมีความเชื่อมั่นในการดำเนินงานโดยยึดหลักตามมาตรฐาน ขั้นตอน และระยะเวลาที่กำหนด ให้ข้อมูลอย่างตรงไปตรงมา ไม่นำผลประโยชน์ของพวกพ้องอยู่เหนือประโยชน์สาธารณะ และไม่พบว่าการเรียกรับสินบน รวมทั้ง มีการวางระบบที่มีความเป็นเลิศเพื่อเปิดเผยข้อมูลต่าง ๆ ให้สาธารณชนรับทราบอย่างเป็นปัจจุบัน

• สมัครเข้าร่วมประกวดโครงการรางวัลองค์กรโปร่งใส (NACC) ซึ่งเป็นโครงการภาคสมัครใจจัดขึ้นโดยสำนักงาน ป.ป.ช. เป็นครั้งที่ 9 เมื่อเดือนกันยายน 2562 เพื่อแสดงจุดยืนในการดำเนินงานด้วยความซื่อสัตย์สุจริต โปร่งใส และมีธรรมาภิบาลที่ดี

• ร่วมแสดงพลังต่อต้านคอร์รัปชัน ในงาน “วันต่อต้านคอร์รัปชัน 2562” ภายใต้แนวคิด “รวมพลัง..อาสาสู้โกง” เพื่อกระตุ้นให้เกิดการรวมพลังคนไทยทุกภาคส่วน ที่เสียสละและร่วมมือเป็นพลัง “อาสาสู้โกง” ตามบทบาทและบริบทของตนเอง



• เข้าร่วมงานวันต่อต้านคอร์รัปชันสากล (ประเทศไทย) ประจำปี 2562 ภายใต้แนวคิด “Zero Tolerance คนไทยไม่ทนต่อการทุจริต” เพื่อแสดงจุดยืนในการต่อต้านการทุจริตและตระหนักถึงภัยร้ายแรงของปัญหาคอร์รัปชัน ซึ่งถือเป็นปัญหาร้ายแรงที่ส่งผลกระทบต่อประเทศ



• ออกมาตรการภายในเพื่อส่งเสริมความโปร่งใสและป้องกันการทุจริต คือ

- มาตรการเผยแพร่ข้อมูลต่อสาธารณะ
- มาตรการให้ผู้มีส่วนได้เสียมีส่วนร่วม
- มาตรการส่งเสริมความโปร่งใสในการจัดซื้อจัดจ้าง
- มาตรการตรวจสอบการใช้ดุลพินิจ
- มาตรการป้องกันการขัดกันระหว่างผลประโยชน์ส่วนตนกับผลประโยชน์ส่วนรวม
- มาตรการป้องกันการรับสินบน
- มาตรการจัดการเรื่องร้องเรียนการทุจริต

สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมได้จาก www.sec.or.th



การบริหารจัดการบุคลากร

1. นโยบายและแนวปฏิบัติในการบริหารจัดการบุคลากร

หลักการสำคัญ

ก.ล.ต. มีหลักการสำคัญในการบริหารบุคคล ดังนี้

1. หลักความเป็นธรรมและเสมอภาค โดยมุ่งเน้นระบบคุณธรรม การปฏิบัติต่อพนักงานทุกคนอย่างเป็นธรรมในเรื่องการจ้างงาน การเลื่อนตำแหน่ง การจ่ายค่าตอบแทนการทำงาน รวมถึงการป้องกันการกระทำความผิดไม่เป็นธรรมในทุกระดับ
2. หลักความซื่อสัตย์สุจริต ให้ความสำคัญและยึดมั่นในการปฏิบัติหน้าที่ของพนักงานทุกระดับชั้นด้วยความซื่อสัตย์สุจริต เพื่อประโยชน์ของส่วนรวมและของประเทศชาติเป็นสำคัญ
3. หลักความเคารพความเป็นปัจเจกบุคคลของพนักงาน ให้ความสำคัญและยอมรับความแตกต่างทางความคิด ความเชื่อ และแนวทางการดำรงชีวิตของพนักงาน โดยที่การพิจารณา กำหนดกฎระเบียบ ตลอดจนแนวทางในการแก้ปัญหาต่าง ๆ จะพิจารณาโดยคำนึงถึงความแตกต่างทางความคิดความเชื่อ ซึ่งรวมถึงการปฏิบัติอย่างให้เกียรติและให้ความสำคัญกับความเคารพนับถือตนเองของพนักงานในฐานะปัจเจกบุคคลเป็นสำคัญด้วย
4. การให้ความสำคัญกับคุณภาพชีวิต ก.ล.ต. ให้ความสำคัญกับคุณภาพชีวิต รวมถึงการยกระดับคุณภาพชีวิตของพนักงานให้ดียิ่งขึ้น เนื่องจากมีความตระหนักว่า คุณภาพชีวิตมีส่วนสำคัญต่อประสิทธิภาพของงานและเป็นแรงจูงใจในการทำงานของพนักงาน ซึ่งความหมายของคุณภาพชีวิตนั้น หมายรวมถึงความพึงพอใจในงาน ดุลยภาพในชีวิตงานและชีวิตส่วนตัว สภาพความเครียดจากการทำงาน การมีความหลากหลายในชั้นงานเพื่อลดความจำเจ
5. การสร้างสภาพการทำงานที่ดี การจัดสภาพแวดล้อมการทำงานที่มีความปลอดภัยสะดวกสบาย และเป็นสถานที่ที่น่าภาคภูมิใจ สำหรับการทำงาน

2. การพัฒนาบุคลากร

เพื่อพัฒนาศักยภาพของผู้บริหารและบุคลากรของ ก.ล.ต. ให้มีความรู้ความเข้าใจทั้งด้านการบริหารจัดการและด้านการเปลี่ยนแปลงทางดิจิทัล (digital transformation) ก.ล.ต. ได้จัดให้มีการพัฒนาบุคลากร ดังนี้

1. การพัฒนาความเข้าใจและทักษะด้านดิจิทัล มีเป้าหมายเพื่อให้พนักงานมีความรู้และทักษะด้านดิจิทัลเพียงพอสอดคล้องกับทิศทางและเป้าหมายขององค์กร พนักงานสามารถปรับตัวเข้ากับบริบทการทำงานที่เปลี่ยนแปลง สื่อสารและสร้างความร่วมมือกับผู้อื่น และสามารถป้องกันความเสี่ยงจากภัยคุกคามด้านเทคโนโลยีได้ โดยใช้การฝึกอบรม/พัฒนาการสร้างสภาพแวดล้อมการทำงาน

1.1 เน้นการอบรมให้เกิดความตระหนักถึง digital disruption โดยเชิญวิทยากรจากหน่วยงานชั้นนำมาให้ความรู้ และแลกเปลี่ยนประสบการณ์ และสร้างความเข้าใจในการใช้

เทคโนโลยีสมัยใหม่ ทักษะการนำเสนอแบบใหม่ เพื่อจะนำไปปรับใช้กับงาน

1.2 สนับสนุนการฝึกอบรมสำหรับพนักงานกลุ่มตรวจสอบเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT audit) งานด้านความปลอดภัยทางเทคโนโลยีสารสนเทศ (cyber security) และงานที่เกี่ยวข้องกับเทคโนโลยีใหม่ ๆ เช่น FinTech, ICO, STO, Blockchain เป็นต้น งานด้าน data analytics ให้มีประกาศนียบัตรรับรองมาตรฐานในการทำงาน ได้แก่ CISA (Certified Information Systems Auditor) CISM (Certified Information Security Manager) และ CISSP (Certified Information Systems Security Professional)

2. การเตรียมความพร้อมพนักงานในการทำงาน มีเป้าหมายเพื่อให้พนักงานใหม่มีความเข้าใจในความรู้พื้นฐาน และวัฒนธรรมองค์กร ดังนี้

2.1 ด้านความรู้ตลาดทุน ได้พัฒนาหลักสูตรพื้นฐานเพื่อเตรียมความพร้อมพนักงานใหม่ โดยใช้รูปแบบการเรียนรู้แบบออนไลน์ เพื่อปรับให้เข้าแนวทางการเรียนรู้ขององค์กรใหม่

2.2 ด้านการปรับตัวให้เข้ากับวัฒนธรรมองค์กร ได้แก่ กิจกรรมส่งเสริมค่านิยม “เปิดใจ รู้จริง ร่วมมือ ซื่อตรง” และปลูกฝังแนวคิดการทำงานเพื่อส่วนรวม (public minded)

3. สนับสนุนการไปฝึกอบรม ดูงานและแลกเปลี่ยนพนักงานระหว่างองค์กรในต่างประเทศ มีเป้าหมายเพื่อเปิดมุมมองในการทำงานให้มีความเป็นสากล สนับสนุนให้พนักงานไปปฏิบัติงานจริงในองค์กรชั้นนำ ดังนี้

3.1 ส่งพนักงานฝ่ายยุทธศาสตร์และการต่างประเทศ เข้าร่วมโครงการ secondment ตำแหน่ง advisor ประจำ IOSCO General Secretariat เป็นระยะเวลา 2 ปี ณ กรุงมาดริด ประเทศสเปน

3.2 ส่งพนักงานฝ่ายกำกับตรวจสอบบัญชี ไปปฏิบัติงานเกี่ยวกับการตรวจสอบเทคโนโลยีสารสนเทศ ณ KPMG Management & Risk Consulting Sdn. Bhd. ประเทศมาเลเซีย

3.3 ส่งพนักงานจากฝ่ายงานต่าง ๆ ไปพัฒนาเพื่อพัฒนาความรู้ด้านตลาดทุนและสร้างเครือข่ายกับองค์กรกำกับดูแลในต่างประเทศ ได้แก่ IOSCO, US SEC, MAS, APEC, CFTC เป็นต้น

4. การปรับปรุงวิธีการพัฒนาพนักงาน ในปี 2562 ก.ล.ต. ปรับปรุงวิธีการพัฒนาพนักงานโดยมีการนำเทคโนโลยีมาใช้เพิ่มขึ้น ลดการเรียนรู้ในห้องเรียน เปลี่ยนเป็นการเรียนแบบออนไลน์ ช่วยให้พนักงานสามารถเรียนรู้ได้ทุกที่ ทุกเวลา ในหลากหลายอุปกรณ์และหลากหลายประเภท เช่น โทศัพท์ มือถือ คอมพิวเตอร์พกพา เป็นต้น และเป็นการสร้างความคุ้นเคยกับการใช้เทคโนโลยีดิจิทัลให้แก่พนักงาน เพื่อเตรียมความพร้อมสำหรับการทำงานในยุคดิจิทัล รวมถึงสนับสนุนให้พนักงานเรียนรู้โดยวิธีการแลกเปลี่ยนเรียนรู้ และให้ผู้บังคับบัญชา มีบทบาทในการพัฒนาพนักงานโดยตรงในลักษณะการสอนงาน การมอบหมายงานให้ปฏิบัติจริง (on the job training) เพื่อให้พนักงานสามารถเรียนรู้ได้เร็วทันกับความเปลี่ยนแปลง และมีโอกาสที่จะแบ่งปันความรู้และประสบการณ์ซึ่งกันและกัน

โดยมีเป้าหมายสูงสุดเพื่อส่งเสริมให้เกิดการพัฒนาศักยภาพ และทักษะของพนักงานอย่างต่อเนื่อง โดยมีผลการดำเนินการ พัฒนาพนักงาน ดังนี้

4.1 จำนวนชั่วโมงที่พนักงานเรียนทางออนไลน์ ทั้งหมด 346.5 ชั่วโมง

4.2 จำนวนชั่วโมงที่จัดให้มีการฝึกอบรมแยกตาม ระดับพนักงาน

- (1) หมวดต่ำกว่าบริหารงาน 956 ชั่วโมง
- (2) หมวดบริหารงาน 7,208 ชั่วโมง
- (3) หมวดบริหารจัดการ 5,309 ชั่วโมง
- (4) หมวดอำนวยการ 915 ชั่วโมง

3. การปลูกฝังค่านิยมองค์กร การเสริมสร้างความผูกพัน และปลูกฝังความรักชาติ ศาสนา และความจงรักภักดีต่อสถาบันพระมหากษัตริย์

ก.ล.ต. มีการจัดกิจกรรมต่าง ๆ เพื่อให้พนักงานมีส่วนร่วม ในการแสดงออกซึ่งค่านิยมองค์กร เสริมสร้างความผูกพัน บุคลากร รวมทั้งปลูกฝังความรักชาติ ศาสนาและความจงรักภักดี ต่อสถาบันพระมหากษัตริย์อย่างต่อเนื่อง ดังนี้

1. กิจกรรมปลูกฝังและส่งเสริมค่านิยมองค์กร โดยเน้นย้ำ ความสุจริต มีคุณธรรม จริยธรรม ในการทำงานเพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ประชาชนทั่วไป จัดบรรยายเรื่อง พระราชบัญญัติมาตรฐานทางจริยธรรม 2 ครั้ง โดยมี นายวิรุฬห์ เพียรล้ำเลิศ ที่ปรึกษาระบบราชการ สำนักงาน คณะกรรมการข้าราชการพลเรือนเป็นวิทยากร เน้นย้ำถึงความสำคัญ ในการปฏิบัติงานด้วยความสุจริต มีคุณธรรมและจริยธรรม เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ประชาชน



2. กิจกรรมส่งเสริมและปลูกฝังความรักชาติ ศาสนาและ ความจงรักภักดีต่อสถาบันพระมหากษัตริย์ ในฐานะที่ ก.ล.ต. เป็นองค์กรภาครัฐ ก.ล.ต. จึงจัดกิจกรรมเพื่อดำรงรักษาไว้ ซึ่งเอกราชและความมั่นคงของประเทศ สืบสานทำนุบำรุง พระศาสนาและศิลปวัฒนธรรมของชาติ และมีสถาบัน พระมหากษัตริย์เป็นศูนย์รวมจิตใจของปวงชนชาวไทย ดังนี้

2.1 การบรรยายพิเศษและทัศนศึกษาพิพิธภัณฑ์สถาน แห่งชาติพระนคร เพื่อเรียนรู้ประวัติความเป็นมาของชาติ คุณูปการของสถาบันพระมหากษัตริย์และบรรพบุรุษไทยตั้งแต่ ยุคอดีตจนถึงปัจจุบัน ผ่านทางศิลปวัตถุโบราณ งานประณีตศิลป์ สถาปัตยกรรมในสมัยรัตนโกสินทร์และยุคสมัยต่าง ๆ และ สื่อการเรียนรู้ที่สำคัญต่าง ๆ ที่ทางพิพิธภัณฑ์สถานแห่งชาติ พระนครและกรมศิลปากรได้เก็บรักษาและทำเป็นสื่อเผยแพร่ ความรู้



2.2 ทำบุญตักบาตรถวายเป็นพระราชกุศล และถวายพระพรเนื่องในวันเฉลิมพระชนมพรรษาพระบาทสมเด็จพระปรเมนทรรามาธิบดีศรีสินทรมหาวชิราลงกรณ พระวชิรเกล้าเจ้าอยู่หัว สมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ พระบรมราชชนนีพันปีหลวง และสมเด็จพระนางเจ้าสุทิดา พัชรสุธาพิมลลักษณ พระบรมราชินี



กิจกรรมถวายพระพรชัยมงคลและทำบุญตักบาตร เนื่องในวันเฉลิมพระชนมพรรษา สมเด็จพระนางเจ้าสุทิดา พัชรสุธาพิมลลักษณ พระบรมราชินี



กิจกรรมถวายพระพรชัยมงคล พิธีถวายสัตย์ปฏิญาณ และพิธีทำบุญตักบาตร เนื่องในวันเฉลิมพระชนมพรรษา พระบาทสมเด็จพระปรเมนทรรามาธิบดีศรีสินทรมหาวชิราลงกรณ พระวชิรเกล้าเจ้าอยู่หัว

2.3 ทำบุญตักบาตรถวายเป็นพระราชกุศลเนื่องในวันคล้ายวันพระบรมราชสมภพ และวันคล้ายวันสวรรคตพระบาทสมเด็จพระบรมชนกาธิเบศร มหาภูมิพลอดุลยเดชมหาราช บรมนาถบพิตร



กิจกรรมถวายพระพรชัยมงคลและทำบุญตักบาตร เนื่องในวันเฉลิมพระชนมพรรษา สมเด็จพระนางเจ้าสิริกิติ์ พระบรมราชินีนาถ พระบรมราชชนนีพันปีหลวง



3. กิจกรรมส่งเสริมการออกกำลังกาย เพื่อให้พนักงานตระหนักถึงความสำคัญในการออกกำลังกาย เพื่อให้มีสุขภาพแข็งแรง มีคุณภาพชีวิตที่ดี โดยได้จัดกิจกรรม Fit & Firm 90 Days Challenge และกิจกรรมกีฬาสัมพันธ์ เพื่อกระชับความสัมพันธ์อันดีระหว่างกันโดยมีกรรมการ ก.ล.ต. ผู้บริหาร และพนักงานร่วมงาน



4. การดูแลและช่วยเหลือสังคม

ก.ล.ต. มีนโยบายส่งเสริมให้พนักงานมีส่วนร่วมในการดูแลและช่วยเหลือสังคม ไม่เพียงการบำเพ็ญสาธารณประโยชน์ในโอกาสต่าง ๆ ก.ล.ต. ยังสนับสนุนภารกิจของหน่วยงานภาครัฐ รวมไปถึงการช่วยเหลือโดยให้โอกาสผู้ด้อยโอกาสและกลุ่มเปราะบางในสังคม เพื่อให้สามารถประกอบสัมมาชีพ มีรายได้เลี้ยงตนเอง อันเป็นการช่วยลดปัญหาสังคมอีกทางหนึ่ง ดังนี้

4.1 จ้างผู้พิการทางสายตามาให้บริการนวดเพื่อบรรเทาอาการ office syndrome แก่พนักงานสัปดาห์ละ 2 วัน โดยดำเนินการต่อเนื่องมาเป็นปีที่ 3

4.2 สนับสนุนวิสาหกิจชุมชน “บ้านกึ่งวิถี SHE (Social Health Enterprise)” โดยการจัด “นวดดัดจัดสรีระ” ให้กับพนักงาน เพื่อยืดเหยียดคลายกล้ามเนื้ออย่างต่อเนื่องตามหลักวิทยาศาสตร์การกีฬา “บ้านกึ่งวิถี SHE” ก่อตั้งโดย นพ. พูลชัย จิตอนันตวิทยา อายุรแพทย์โรคหัวใจ ดำเนินการฝึกอาชีพ “นวดดัดจัดสรีระ” ให้แก่อดีตผู้ต้องขังหญิงเพื่อให้มีอาชีพและรายได้



4.3 สนับสนุนและให้พนักงานจัดกิจกรรมเลี้ยงอาหารกลางวัน บริจาคเงินและสิ่งของให้แก่สถานคุ้มครองและพัฒนาคนพิการบ้านราชวาดิ (หญิง) จังหวัดนนทบุรี ซึ่งมีการกึ่งเลี้ยงดูเด็กหญิงที่มีความบกพร่องทางสมองและปัญญา



4.4 บริจาคโลหิต ณ สภากาชาดไทย ในวาระและโอกาสสำคัญต่าง ๆ เป็นประจำอย่างต่อเนื่องมาทุกปี



5. ระบบการประเมินผลงานพนักงาน

ก.ล.ต. ใช้ระบบบริหารผลการปฏิบัติงาน (performance management system) ในการประเมินการปฏิบัติงานของบุคลากร โดยให้ความสำคัญกับปัจจัยเรื่องคุณภาพงาน ความสำเร็จของงานตามที่ได้รับมอบหมาย การปรับปรุงประสิทธิภาพและกระบวนการทำงาน การพัฒนาทีมงาน การให้ feedback/coaching รวมถึงพฤติกรรมที่สอดคล้องตามค่านิยมองค์กร

6. นโยบายการจ่ายค่าตอบแทนพนักงาน

นโยบายในการจ่ายค่าตอบแทนพนักงานคำนึงถึงความเหมาะสมตามความรู้ความสามารถ ความเป็นธรรม รวมถึงผลการปฏิบัติงานของพนักงานแต่ละคน ประกอบด้วย

(1) เงินเดือนพื้นฐานที่จ่ายให้พนักงานตามระดับตำแหน่ง รวมถึงประสบการณ์และความซับซ้อนของงาน และสภาพตลาดในประเทศ โดยยึดหลักความเป็นธรรมทั้งภายในและภายนอกองค์กร (2) ค่าตอบแทนลักษณะอื่น ๆ ที่จ่ายให้ตามลักษณะงาน เช่น เงินค่าวิชาชีพ เงินรางวัลประจำปี และ (3) สวัสดิการและประโยชน์ตอบแทนอื่น ได้แก่ ค่ารักษาพยาบาลตนเองและครอบครัว ค่าเล่าเรียนบุตร ค่าเดินทาง ค่าการสื่อสาร เป็นต้น

7. ข้อมูลพนักงาน

ข้อมูลพนักงาน	2562	2561
1. จำนวนพนักงานทั้งหมด (คน)		
(พนักงานประจำ)	645	634
• ชาย	211	206
• หญิง	434	428
2. สัดส่วนพนักงานแยกตามเพศ (ร้อยละ)		
• ชาย	33	32
• หญิง	67	68
3. สัดส่วนพนักงานแยกตามประเภทสัญญาจ้าง (ร้อยละ)		
• พนักงานประจำ	89	89
• ลูกจ้างประจำ	8	7
• ลูกจ้างชั่วคราว	-	-
• Outsource	3	4
4. จำนวนพนักงานแยกตามระดับพนักงาน (คน)		
• หมวดต่ำกว่าบริหารงาน	57	59
• หมวดบริหารงาน	396	394
• หมวดบริหารจัดการ	148	138
• หมวดอำนวยการ	32	31
• หมวดอำนวยการบริหาร	11	11
5. สัดส่วนพนักงานแยกตามระดับพนักงาน (ร้อยละ)		
• หมวดต่ำกว่าบริหารงาน	9	9
• หมวดบริหารงาน	61	62
• หมวดบริหารจัดการ	23	22
• หมวดอำนวยการ	5	5
• หมวดอำนวยการบริหาร	2	2

การขับเคลื่อนองค์กรด้วยความยั่งยืน

นโยบายและเป้าหมายการจัดการด้านความยั่งยืน

ตลาดทุนมีความสำคัญต่อระบบเศรษฐกิจและสังคมของประเทศ เป็นแหล่งระดมทุนให้แก่ภาครัฐและเอกชน ช่วยเสริมสร้างความสมดุลให้แก่ระบบการเงินในการขับเคลื่อนระบบเศรษฐกิจ ทั้งก่อให้เกิดการจ้างงานและการกระจายรายได้ และตลาดทุนยังเป็นช่องทางการออมการลงทุนของประชาชนอีกด้วย

เป็นที่ประจักษ์แล้วว่าหากต้องการเติบโตและอยู่ได้อย่างยั่งยืน การดำเนินงานของตลาดทุนและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องต้องไม่ละเลยประโยชน์และผลกระทบที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสีย สังคม และสิ่งแวดล้อม ดังนั้น กลยุทธ์ในการดำเนินงานจึงต้องกว้างไกลออกไปเพื่อเป้าหมายตลาดทุนที่ต้องมี “การพัฒนาอย่างยั่งยืน”

ก.ล.ต. มีหน้าที่สำคัญในการกำกับดูแลและส่งเสริมให้ผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุนดำเนินงานโดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย สังคมและสิ่งแวดล้อม ก.ล.ต. เองจึงมีความมุ่งมั่นทั้งดำเนินงานบนพื้นฐานของการกำกับดูแลกิจการที่ดีด้วยความรับผิดชอบต่อผู้มีส่วนได้เสียทุกภาคส่วน เช่น เคารพสิทธิ ให้เกียรติ และปฏิบัติต่อพนักงานและลูกจ้างด้วยความเป็นธรรมและคำนึงถึงศักดิ์ศรีความเป็นมนุษย์ พร้อมรับกับการพัฒนาและปรับปรุงระบบการทำงานให้เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม และเป็นต้นแบบให้กับผู้ประกอบการธุรกิจ ทั้งนี้ ก.ล.ต. สนับสนุนและส่งเสริมให้กรรมการ ผู้บริหาร พนักงาน และลูกจ้างให้ปฏิบัติงานโดยคำนึงถึงผลประโยชน์ที่สมดุลในทุกด้าน เพื่ออนาคตที่ยั่งยืนขององค์กรและตลาดทุน

(1) การพัฒนาองค์กร

ก.ล.ต. มุ่งพัฒนาองค์กรให้ปรับเปลี่ยนได้รวดเร็ว ตอบโจทย์ และเท่าทันการเปลี่ยนแปลง โดยสร้างพื้นฐานรองรับการเป็นผู้กำกับดูแลที่ปรับเปลี่ยนได้อย่างรวดเร็ว และใช้วิธีการที่ยืดหยุ่น และเน้นไปที่ผลลัพธ์ จึงดำเนินการดังนี้

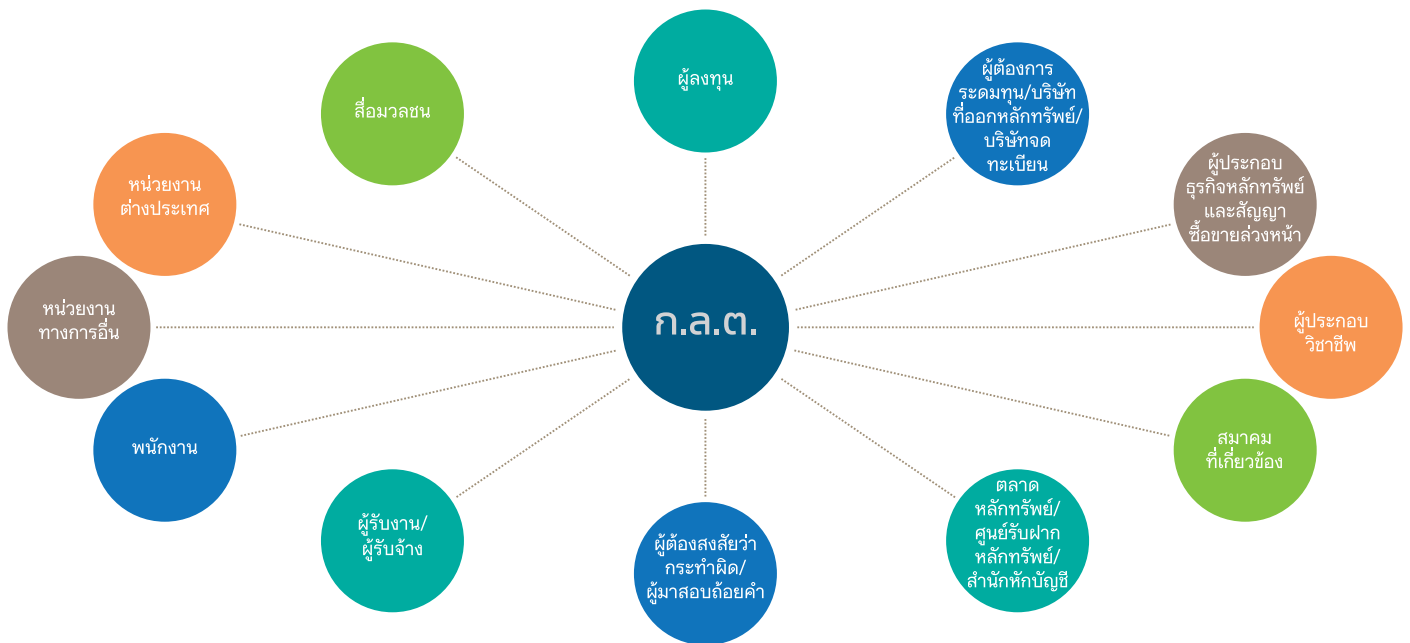
- **ด้านการงานที่คล่องตัว ปรับเปลี่ยนได้เร็ว และเน้นผลลัพธ์** โดย ก.ล.ต. ส่งเสริมหลักการดำเนินงานแบบ “รุก รวดเร็ว รอบคอบ ร่วมมือ” โดยจัดกิจกรรมเพื่อปลูกฝังค่านิยมในการทำงานเชิงรุกและบูรณาการความร่วมมือกับหน่วยงานต่าง ๆ ให้กับพนักงาน และนำกระบวนการ design thinking มาใช้ในการออกมาตรการสำคัญอย่างต่อเนื่อง ทำให้เข้าใจและออกแบบมาตรการได้สอดคล้องกับความต้องการของผู้เกี่ยวข้อง

- **ด้านโครงสร้างพื้นฐานด้านดิจิทัล และการเตรียมความพร้อมข้อมูล** เพื่อลดภาระและกำกับดูแลได้ตอบโจทย์ผู้มีส่วนได้ส่วนเสียมากยิ่งขึ้น ก.ล.ต. ได้ดำเนินโครงการปรับปรุงกระบวนการทำงาน ปรับปรุงระบบการให้บริการ จัดทำระบบงานสำคัญ และนำข้อมูลมาใช้ในการกำกับดูแลและติดตามความเสี่ยง ตลอดจนยกระดับการดูแลความปลอดภัยด้านดิจิทัลสู่ cyber resilience สร้างความพร้อมในการปฏิบัติตามกฎหมายด้านดิจิทัล และปกป้องข้อมูลสำคัญและข้อมูลส่วนบุคคล

- **ด้านความเพียงพอของบุคลากรรองรับทิศทางการองค์กร** ก.ล.ต. นำแนวทางเชิงรุกมาใช้ในการสรรหาพนักงาน และปรับเปลี่ยนรูปแบบการจ้างงานเป็นแบบสัญญาจ้างในบางกรณี เพื่อบรรจุพนักงานด้านดิจิทัลและสาขาที่ขาดแคลน อีกทั้งยังจัดให้มีการพัฒนาพนักงานตั้งแต่ระดับผู้บริหารในหลักสูตร Digital Transformation Leadership และพัฒนา Digital Capability ในระดับพนักงาน ทั้งรูปแบบการเรียนรู้ในห้องเรียน ห้องปฏิบัติการ และแบบออนไลน์ เพื่อสนับสนุนให้พนักงานสามารถเรียนรู้ได้ตลอดเวลา

- **ด้านการยกระดับการให้บริการประชาชน** ก.ล.ต. ได้เปิดช่องทางการให้บริการที่หลากหลายและขยายเวลาการให้บริการสำคัญ ตลอดจนสำรวจความพึงพอใจ เพื่อนำความคิดเห็นมาปรับปรุงการให้บริการเป็นระยะ ๆ

(2) การตอบสนองความต้องการและการจัดการผลกระทบต่อผู้มีส่วนได้เสีย



1. ผู้ลงทุน

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
- ลงทุนในตลาดทุนอย่างมั่นใจ มีทางเลือกในผลิตภัณฑ์ที่หลากหลาย และตรงกับความต้องการ - ได้รับความรู้และคำแนะนำเกี่ยวกับการลงทุน และการจัดการทรัพย์สินให้เกิดมูลค่าเพิ่ม - ได้รับข้อมูลที่ถูกต้อง ครบถ้วนทันเวลา - มีช่องทางให้ร้องเรียนเมื่อประสบปัญหา	- ศึกษาและพัฒนาสินค้าการลงทุนที่ให้ผลตอบแทนและความเสี่ยงเหมาะสมกับผู้ลงทุนแต่ละกลุ่ม - ดูแลและปรับปรุงหลักเกณฑ์การกำกับดูแลวิธีการทำงาน และการตรวจสอบให้เท่าทันสถานการณ์ - ให้ความรู้การลงทุนผ่านสื่อต่าง ๆ ที่เข้ากับวิถีชีวิตของผู้ลงทุน ทั้งสื่อในรูปแบบเดิมและสื่อออนไลน์ ออกพบปะผู้ลงทุน รวมทั้งให้มี fact sheet สรุปสาระสำคัญของผลิตภัณฑ์ เพื่อประโยชน์ในการตัดสินใจลงทุน - จัดศูนย์รับเรื่องร้องเรียน “SEC Help Center” เป็นช่องทางติดต่อกับผู้ลงทุน 24 ชั่วโมง 7 วัน	- ตลาดทุนต้องตอบสนองความคาดหวังในการลงทุนของประชาชนได้ และด้วยต้นทุนที่เหมาะสม - ตลาดทุนและผู้ร่วมตลาดต้องสร้างความเชื่อมั่นให้มั่นในตลาดทุน

2. ผู้ต้องการระดมทุน / บริษัทที่ออกหลักทรัพย์ / บริษัทจดทะเบียน

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
- ระดมทุนด้วยวิธีการและช่องทางที่สอดคล้องกับความต้องการและบริบททางธุรกิจด้วยต้นทุนที่เหมาะสม - ได้รับความรู้และคำแนะนำในการระดมทุน - พิจารณาการออกเสนอขายหลักทรัพย์อย่างรวดเร็ว - หลักเกณฑ์ที่ไม่เป็นภาระเกินควร - รู้และเข้าใจความคาดหวังของหน่วยงานกำกับดูแล - มีส่วนร่วมให้ความเห็นหรือรับรู้กฎเกณฑ์ก่อนบังคับใช้	- กำหนดขั้นตอน กระบวนการพิจารณาการออกเสนอขายหลักทรัพย์ที่กระชับแต่ยังคงความรอบคอบ รัดกุม - รับฟังความคิดเห็นของผู้ที่เกี่ยวข้องก่อนออกหรือแก้ไขหลักเกณฑ์ - ให้คำปรึกษาเพื่อให้สามารถปฏิบัติตามกฎระเบียบได้อย่างถูกต้อง - ทบทวนหลักเกณฑ์และปรับลดหน้าที่ที่เป็นภาระที่ไม่จำเป็น - จัดประชุมกับสมาคมที่เกี่ยวข้องอย่างสม่ำเสมอเพื่อรับฟังและแลกเปลี่ยนความคิดเห็น	- ส่งเสริมให้ตลาดทุนเป็นแหล่งระดมทุนที่เปิดโอกาสแก่ธุรกิจทุกขนาดทุกประเภท และในทุกพื้นที่ ขณะเดียวกันต้องรักษาความเชื่อมั่นของตลาด โดยต้องป้องกันไม่ให้บริษัทที่ไม่เหมาะสมเข้าระดมทุนจากประชาชน - บริษัทจดทะเบียนต้องมีการกำกับดูแลกิจการที่ดีเพื่อประโยชน์แก่ผู้ถือหุ้น โดยคำนึงถึงผลกระทบต่อสังคมสิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย - บริษัทที่ออกหลักทรัพย์ต้องเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลา เพื่อให้ผู้ลงทุนสามารถตัดสินใจได้อย่างถูกต้อง

3. ผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
- การแข่งขันที่เป็นธรรมและเสมอภาค - ลดต้นทุนที่ไม่จำเป็นเพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการแข่งขัน - หน่วยงานกำกับดูแลรู้และเข้าใจทิศทางของธุรกิจที่ปรับตัวตามสภาวะแวดล้อม - รู้และเข้าใจความคาดหวังของหน่วยงานกำกับดูแลและมีส่วนร่วมให้ความเห็นหรือรับรู้กฎเกณฑ์ก่อนบังคับใช้	- ศึกษาแนวโน้มของธุรกิจของต่างประเทศเพื่อร่วมกับสมาคมกำหนดทิศทางของธุรกิจหลักทรัพย์ไทย - จัดประชุมรายไตรมาสกับสมาคมที่เกี่ยวข้องเพื่อแลกเปลี่ยนข้อมูลและความคิดเห็น - ทบทวนหลักเกณฑ์ให้สอดคล้องกับสถานการณ์และปรับลดหน้าที่ที่เป็นภาระที่ไม่จำเป็น - รับฟังความคิดเห็นของผู้ที่เกี่ยวข้องก่อนออกหรือแก้ไขหลักเกณฑ์ - ซักซ้อมหลักเกณฑ์ใหม่เพื่อให้เข้าใจถึงเจตนารมณ์เพื่อให้ปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง - จัดอบรมให้ความรู้แก่เจ้าหน้าที่ของบริษัทอย่างสม่ำเสมอ - สื่อสารและซักซ้อมความเข้าใจในกระบวนการตรวจสอบ	- ธุรกิจต้องมีเสถียรภาพ มีการดำเนินงานและให้บริการที่ดีแก่ลูกค้า โดยต้องบริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างครบถ้วน เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายต่อผู้ลงทุนและระบบของตลาดโดยรวม - ธุรกิจต้องแข่งขันอย่างสร้างสรรค์และเป็นธรรม รวมทั้งต้องมีการร่วมมือกันที่จะพัฒนาอุตสาหกรรมให้ก้าวหน้าและมีความยั่งยืน - หลักเกณฑ์ควรกำหนดอย่างยืดหยุ่น เพื่อไม่ให้เป็นอุปสรรคต่อการทำธุรกิจ

4. ผู้ประกอบวิชาชีพในตลาดทุน (ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษาทางการเงิน ผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สิน บริษัทจัดอันดับความน่าเชื่อถือ)

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
- ปฏิบัติได้อย่างถูกต้องตามหลักเกณฑ์ เพื่อให้กระบวนการการขออนุญาตหรือขอความเห็นชอบเป็นไปอย่างรวดเร็ว - กฎเกณฑ์เข้าใจง่าย สามารถปฏิบัติได้ และมีคู่มือหรือแนวทางในการปฏิบัติที่ชัดเจน - มีส่วนร่วมให้ความเห็นหรือรับรู้อีก่อนหลักเกณฑ์ออกบังคับใช้	- รับฟังความคิดเห็นของผู้ที่เกี่ยวข้องก่อนออกหรือแก้ไขหลักเกณฑ์ - ซักซ้อมหลักเกณฑ์ใหม่เพื่อให้เข้าใจถึงเจตนารมณ์เพื่อให้ปฏิบัติได้อย่างถูกต้อง - ทำงานร่วมกันอย่างใกล้ชิดและต่อเนื่องเพื่อรับทราบปัญหาและให้คำปรึกษาเพื่อปรับปรุงได้โดยเร็ว - จัดอบรมให้ความรู้อย่างสม่ำเสมอ	ผู้ประกอบวิชาชีพในตลาดทุนเป็นผู้ที่มีบทบาทสำคัญในการกลั่นกรองให้คำแนะนำ และช่วยในการนำข้อมูลที่ถูกต้องเปิดเผยต่อผู้ลงทุน ดังนั้นจึงต้องเป็นผู้มีความรู้ และใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ โดยต้องปฏิบัติงานอย่างมีจรรยาบรรณได้มาตรฐานและมีความรับผิดชอบในระดับผู้ประกอบวิชาชีพ

5. สมาคมที่เกี่ยวข้อง

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
- การสนับสนุนในการทำหน้าที่เป็นผู้แทนสมาชิกในการประสานความเข้าใจสื่อความต้องการและความคิดเห็นกับหน่วยงานกำกับดูแล - การสนับสนุนกิจกรรมของสมาคม	- จัดการประชุมร่วมกันทุกไตรมาส - สนับสนุนกิจกรรมของสมาคม ได้แก่ บุคลากร ข้อมูล และงบประมาณ (แล้วแต่กรณี) - เข้าร่วมกิจกรรมเพื่อกระชับความสัมพันธ์	- การทำงานมีเป้าหมายร่วมกันและประสานงานกันอย่างใกล้ชิด - อำนวยความสะดวกและเป็นที่ยอมรับของความคิดเห็นของสมาชิก

6. ตลาดหลักทรัพย์ / ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ / สำนักหักบัญชี

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
- การปรับตัวเพื่อให้แข่งขันได้ในสภาวะแวดล้อมที่เปลี่ยนแปลงรวดเร็ว - การสนับสนุนในการปฏิบัติหน้าที่ Self-Regulatory Organization (SRO) - ช่องทางการหารือ ติดตามความคืบหน้าประเด็นที่มีความสำคัญต่อแผนงาน และการดำเนินงาน ความรวดเร็วในการพิจารณา และการให้ความเห็นชอบ	- สนับสนุนและผลักดันความคิดริเริ่มใหม่ ๆ ที่เป็นประโยชน์ - จัดประชุมร่วมกันทุกไตรมาสเพื่อแจ้งความคืบหน้าในงานที่สำคัญ และแลกเปลี่ยนข้อมูลและความคิดเห็นที่เป็นประโยชน์ต่อการพัฒนาตลาดทุน - ให้ความสำคัญต่อกำหนดเวลาของงานที่ทำร่วมกัน - ผู้บริหารระดับสูงหารือกันอย่างใกล้ชิดและสม่ำเสมอ	- ระบบซื้อขายหลักทรัพย์ ระบบส่งมอบหลักทรัพย์ ระบบชำระราคาต้องมีความมั่นคงและเชื่อถือได้ - การทำงานต้องมีเป้าหมายร่วมกันและประสานงาน หารือกันอย่างใกล้ชิด

7. ผู้ต้องสงสัยว่ากระทำผิด / ผู้มาสอบถ้อยคำ

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
- ได้รับการปฏิบัติด้วยความเข้าใจ - รู้ถึงสาเหตุที่ต้องสงสัยหรือถูกเรียกสอบ	ติดต่อด้วยความสุภาพ เป็นมิตร ให้ความเข้าใจในเรื่องที่ต้องสงสัย	ปฏิบัติอย่างเป็นธรรมตามหลักสิทธิมนุษยชน

7. ผู้ต้องสงสัยว่ากระทำผิด / ผู้มาสอบถ้อยคำ (ต่อ)

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
	- แจ้งสิทธิและผลตามกฎหมาย รวมทั้งหากได้รับการปฏิบัติที่ไม่พึงพอใจสามารถร้องเรียนได้ - อธิบายขั้นตอนและวิธีปฏิบัติให้รู้ล่วงหน้า	ใช้กลไกการป้องกันก่อนเกิดการกระทำผิดโดยการให้ความรู้และการเตือน

8. ผู้รับงาน / ผู้รับจ้าง

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
- ได้รับโอกาสในการรับงานอย่างเท่าเทียม - รายละเอียดและเงื่อนไขของงานมีความชัดเจนเปิดเผยเป็นการทั่วไป - เงื่อนไขการจ้างที่เป็นธรรม - ได้รับชำระเงินตรงเวลา	- มีระเบียบปฏิบัติในการจัดซื้อจัดจ้างที่โปร่งใสและเป็นไปตามกฎหมาย - เปิดเผยรายละเอียดของงานจัดซื้อจัดจ้างที่มีขนาดใหญ่ทางเว็บไซต์เพื่อให้ผู้ที่สนใจรับรู้ทั่วกัน - พิจารณาบนข้อมูลความสมเหตุสมผลและบันทึกการพิจารณานั้นไว้ให้ชัดเจนและสามารถตรวจสอบได้ - มีขั้นตอนการตรวจรับงานและกำหนดระยะเวลาการชำระเงินตามมาตรฐาน	การจัดซื้อจัดจ้างต้องเป็นไปอย่างโปร่งใส และเป็นไปตามระเบียบปฏิบัติที่กำหนดไว้ ซึ่งสอดคล้องกับแนวปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วยการจัดซื้อจัดจ้าง

9. พนักงาน

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
- การมีส่วนร่วมในการพัฒนาและสร้างคุณค่าให้แก่ระบบเศรษฐกิจ สังคมของประเทศ - การพัฒนาด้านความรู้และทักษะ - ค่าตอบแทนและสวัสดิการ - ความมั่นคงและความก้าวหน้า - ความปลอดภัยและการช่วยเหลือในการทำงานที่มีความเสี่ยง - ความสมดุลระหว่างการทำงานกับชีวิตส่วนตัว (work-life balance)	- การมอบหมายและให้โอกาสสร้างสรรคงานที่มีคุณค่า - สำรวจความผูกพันต่อองค์กรของพนักงาน (engagement survey) - สำรวจอัตราค่าตอบแทนและสวัสดิการในธุรกิจ / หน่วยงานที่มีลักษณะงานใกล้เคียงกัน - พัฒนาความรู้พนักงานตามกลุ่มงานและพัฒนาทักษะตามระดับงานที่รับผิดชอบ รวมทั้งให้ความรู้ในเรื่องสถานการณ์รอบตัวอย่างสม่ำเสมอ - ใช้เทคโนโลยีการสื่อสารในการแบ่งปันความรู้ (knowledge sharing) และจัดทำคู่มือการปฏิบัติงาน - จัดให้มีระบบรักษาความปลอดภัยให้รัดกุมและกำหนดค่าเสี่ยงภัยให้แก่พนักงานเฉพาะกลุ่ม	- ใช้หลักความเสมอภาคและยุติธรรม โดยให้โอกาสและสิทธิเข้าสู่ระบบการทำงานอย่างเท่าเทียมกัน - ใช้หลักความสามารถ โดยความสามารถเป็นปัจจัยสำคัญในการสรรหา รักษา และโอกาสก้าวหน้า และการพัฒนาความสามารถเป็นหน้าที่หลักของ ก.ล.ต. ต่อพนักงาน - ใช้หลักผลงาน โดยผลงานเป็นเป้าหมายในการทำงาน จึงต้องจัดให้มีการประเมินผลที่ชัดเจนและเป็นธรรมเพื่อให้ผลตอบแทน

9. พนักงาน (ต่อ)

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
	สนับสนุนค่าใช้จ่ายบางส่วนแก่ชมรมกีฬาและสันทนาการ รวมทั้งเปิดพื้นที่ให้พนักงานทำกิจกรรมร่วมกันในเวลาเลิกงาน	

10. หน่วยงานทางการอื่น (เช่น รัฐบาล กระทรวงการคลัง ธนาคารแห่งประเทศไทย สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย หน่วยงานที่เกี่ยวข้องในกระบวนการยุติธรรม เป็นต้น)

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
การประสานความร่วมมือทั้งในการแลกเปลี่ยนข้อมูล และการทำงานร่วมกัน เพื่อให้การกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนมีประสิทธิภาพ และตลาดทุนมีบทบาทในระบบเศรษฐกิจ	- จัดประชุม / สัมมนาแลกเปลี่ยนความคิดเห็นในเรื่องที่มีการทำงานร่วมกันตามยุทธศาสตร์และนโยบายภาครัฐ - จัดอบรมความรู้แก่หน่วยงานที่ต้องทำงานร่วมกัน เช่น ในกระบวนการบังคับใช้กฎหมาย	ส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือในเชิงบูรณาการ เนื่องจากความสำเร็จของการพัฒนาตลาดทุนต้องอาศัยการผนึกกำลังในการทำงานร่วมกันระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง

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

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
- ความมั่นใจต่อระบบกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนที่ทัดเทียมได้กับมาตรฐานสากล - การแลกเปลี่ยนประสบการณ์ในการกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุน รวมถึงงานให้ความรู้ผู้ลงทุนของ ก.ล.ด. ประเทศต่าง ๆ	- ศึกษาและติดตามความเคลื่อนไหวของแนวทางและมาตรฐานระบบกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนที่เป็นที่ยอมรับในระดับสากล วิเคราะห์ ประเมินและพิจารณาปรับให้เข้ากับการนำมาใช้ในตลาดทุนไทย - ตอบแบบสำรวจ (questionnaire) ตามที่หน่วยงานอื่นสอบถามข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานและการพัฒนาการในด้านต่าง ๆ ของ ก.ล.ด. รวมถึงร่วมประชุมและสัมมนาตามวาระโอกาสต่าง ๆ	มาตรฐานการดำเนินงานในเรื่องสำคัญ ๆ จะต้องสอดคล้องกับสากล เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันอย่างยั่งยืน และเพื่อให้ตลาดทุนไทยเป็นแหล่งลงทุนที่น่าเชื่อถือสำหรับผู้ลงทุนทั่วโลกในระยะยาว

12. สื่อมวลชน

ความต้องการ	กระบวนการที่ใช้ตอบสนอง	นโยบายและหลักการ
ข้อมูล ข่าวสาร รายละเอียดที่มีความถูกต้องและชัดเจน เกี่ยวกับภารกิจของ ก.ล.ด. และงานในการกำกับดูแลตลาดทุนไทยที่เกี่ยวข้อง	จัดแถลงข่าว และงานพบปะสื่อมวลชนเป็นระยะ และจัดให้ความรู้เพิ่มเติมกรณีมีหัวข้อข่าวที่ต้องทำความเข้าใจหรือให้ความรู้กับสื่อมวลชนเป็นกรณีพิเศษ	ปฏิบัติต่อสื่อมวลชนด้วยความสุภาพและเท่าเทียมเสมือนเพื่อนร่วมงาน

(3) การบริหารจัดการความเสี่ยง

นโยบายและแผนการบริหารความเสี่ยง

ก.ล.ต.บริหารจัดการความเสี่ยง 2 ด้านหลัก ได้แก่ ความเสี่ยงตลาดทุน (capital market risk) และความเสี่ยง

องค์กร (enterprise risk) อย่างเป็นระบบ โดยคณะกรรมการ ก.ล.ต. เป็นผู้ให้ความเห็นชอบนโยบาย และกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงาน และมีโครงสร้างการบริหารจัดการความเสี่ยง (risk governance structure) ดังนี้



ในปี 2562 ที่ผ่านมา คณะกรรมการ ก.ล.ต. ได้ยกระดับการกำกับดูแลความเสี่ยงผ่านคณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลความเสี่ยง (Risk Oversight Committee: ROC) ที่ประกอบด้วยตัวแทนจากคณะกรรมการ ก.ล.ต. เลขาธิการและผู้เชี่ยวชาญด้านการบริหารความเสี่ยง ทำให้การกำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงทั้งสองด้านเป็นไปอย่างบูรณาการและมีประสิทธิภาพ และมั่นใจได้ว่า ก.ล.ต. ปฏิบัติตามนโยบายและกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้รับอนุมัติโดยมีคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee: RMC) ซึ่งประกอบด้วยผู้บริหารระดับสูง นำนโยบายและกรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงที่ได้รับอนุมัติไปปฏิบัติและติดตามความคืบหน้าการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กรให้เพียงพอเหมาะสม รวมถึงปรับปรุงให้สอดคล้องกับสภาพแวดล้อมที่มีการเปลี่ยนแปลงอย่างสม่ำเสมอ

1. การบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร (enterprise risk)

เพื่อสร้างความมุ่งมั่นในการบริหารจัดการความเสี่ยง ในปี 2562 ก.ล.ต. ได้กำหนดวัตถุประสงค์ในการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร (statement of direction) ขึ้น ดังนี้ “เพื่อให้สำนักงานดำเนินงานได้ตามพันธกิจและวิสัยทัศน์องค์กร ในการกำกับดูแลตลาดทุนไทยให้มีประสิทธิภาพ โปร่งใส เป็นธรรม และน่าเชื่อถือ สำนักงานจะต้องเท่าทันการเปลี่ยนแปลงทางเศรษฐกิจ ตอบโจทย์ได้อย่างรวดเร็วและตรงจุด ไม่สร้างภาระเกินความจำเป็น เพื่อมุ่งสู่การเป็นองค์กรแห่งความยั่งยืนในทุกภาคส่วนเชื่อมั่น”

เพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ดังกล่าวข้างต้น ก.ล.ต. ให้ความสำคัญต่อการบริหารจัดการความเสี่ยงที่เป็นรากฐานในการขับเคลื่อนองค์กร 8 ด้าน ได้แก่


ธรรมาภิบาลองค์กร:

ดำเนินงานด้วยความโปร่งใส เป็นธรรม ปราศจากการทุจริต และผลประโยชน์ทับซ้อน



กลยุทธ์: ดำเนินกลยุทธ์ที่
ตอบโจทย์ stakeholders และ
ประเทศ สามารถดำเนินการ
เพื่อให้บรรลุกลยุทธ์



บุคลากร: มีจำนวนและทักษะ
ของบุคลากรเพียงพอ ในการ
ตอบสนองภารกิจทางองค์กร



กระบวนการทำงาน:
มีประสิทธิภาพ ไม่ซ้ำซ้อน
ไม่เป็นภาระเกินความจำเป็น
และมีความต่อเนื่อง



เทคโนโลยี: นำเทคโนโลยีมาช่วย
อำนวยความสะดวก ลดต้นทุนทั้ง
ภายในและภายนอก และดูแล
ความเสี่ยงด้าน cyber



ข้อมูล: มีความพร้อมข้อมูลเพื่อ
ตัดสินใจเชิงนโยบาย กำกับดูแล
เชิงรุก (data-driven regulator)
โดยดูแลความปลอดภัยด้านข้อมูล
และดูแลข้อมูลส่วนบุคคล



กฎหมาย/ระเบียบ: ดำเนินการ
ตามกฎหมาย/ระเบียบที่
เกี่ยวข้อง รวมทั้งติดตาม
และปฏิบัติตามกฎหมายใหม่



ฐานะการเงิน: มีความมั่นคง
และสภาพคล่องทางการเงิน
เพียงพอรองรับการดำเนินงาน
ได้อย่างต่อเนื่อง

ในการบริหารจัดการความเสี่ยงองค์กร ก.ล.ต.ใช้กรอบการบริหารจัดการความเสี่ยงตามมาตรฐานสากล COSO Enterprise Risk Management – Integrated framework (2004) และทบทวนความเสี่ยงองค์กรเป็นประจำทุกปี หรือเมื่อมีเหตุการณ์สำคัญ โดยการศึกษารวบรวมข้อมูลจากทิศทางแนวโน้มต่าง ๆ แนวทางการกำกับดูแลของหน่วยงานกำกับดูแลในต่างประเทศ ผลสัมฤทธิ์ ตัวแทนคณะกรรมการ ก.ล.ต. และผู้บริหารระดับสูง รวมทั้งผลการประเมินความเสี่ยงระดับส่วนงาน (Control Self-Assessment: CSA) มาประกอบการพิจารณาเพื่อระบุประเด็นความเสี่ยงองค์กรได้อย่างครอบคลุม รวมทั้งประเมินระดับความเสี่ยงและกำหนดแผนจัดการความเสี่ยงในแต่ละเรื่อง โดยจัดสรรทรัพยากรให้สอดคล้องกับระดับความรุนแรงและเร่งด่วนของความเสี่ยง

นอกจากนี้ ก.ล.ต. มีกระบวนการติดตามความคืบหน้าการบริหารจัดการความเสี่ยงอย่างต่อเนื่อง ผ่านการรายงานต่อ RMC รายเดือน และ ROC รายไตรมาส รวมทั้งรายงานต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. อย่างน้อยปีละ 2 ครั้ง หรือเมื่อมีเหตุการณ์สำคัญ

2. การบริหารจัดการความเสี่ยงตลาดทุน (capital market risk)

ก.ล.ต. ให้ความสำคัญกับการติดตามและบริหารจัดการความเสี่ยงตลาดทุน เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและลดความเสี่ยงเชิงระบบที่อาจเกิดขึ้น ในการดำเนินงานของ ก.ล.ต. จึงต้องรักษาสอดคล้องระหว่างระดับความเสี่ยงที่ยอมรับได้ และความคาดหวังของผู้มีส่วนได้เสีย ทั้งนี้ การบริหารความเสี่ยงและความต่อเนื่องในการดำเนินงานเป็นส่วนหนึ่งในองค์กรที่จำเป็นต้องดำเนินการอย่างมีประสิทธิภาพ โดยความเสี่ยงในระดับสูงถึงสูงมากที่อาจส่งผลกระทบต่อตลาดทุนจะต้องได้รับการจัดการอย่างทันท่วงทีและต่อเนื่อง และมีขั้นตอนต่าง ๆ เช่น ระบุความเสี่ยงอย่างครอบคลุมและทันเวลา ประเมินความเสี่ยงของโอกาสที่เหตุการณ์นั้นจะเกิดขึ้น (likelihood) และผลกระทบ (impact) หากเหตุการณ์นั้นเกิดขึ้น โดยจัดการความเสี่ยงให้อยู่ในระดับที่ยอมรับได้ ทั้งนี้ ต้องมีการพิจารณาความเหมาะสมของต้นทุนและผลลัพธ์ที่จะเกิดขึ้นควบคู่กันไปด้วย รวมทั้งมีการติดตามและรายงานความเสี่ยงอย่างสม่ำเสมอ นอกจากนี้ ก.ล.ต. ได้เตรียมความพร้อมในการดำเนินการตามแผนรองรับกรณีวิกฤตตลาดทุน และได้มีการประสานงานกับหน่วยงานภายนอกที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้กลไกในการทำงานร่วมกันเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถแลกเปลี่ยนข้อมูล รวมทั้งจัดทำแผนการดำเนินงานร่วมกันอย่างใกล้ชิด

(4) การจัดการด้านความยั่งยืนในมิติสิ่งแวดล้อมและสังคม

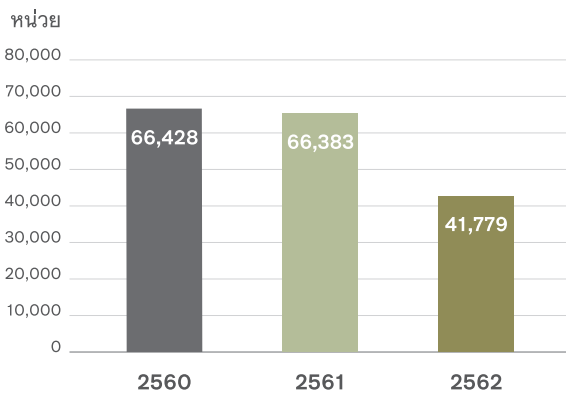
• ด้านสิ่งแวดล้อม

ก.ล.ต. มีเป้าหมายที่จะลดผลกระทบทางด้านสิ่งแวดล้อมในหลายประเด็น เพื่อส่งเสริมและสนับสนุนการสร้างที่ยั่งยืนในด้านสิ่งแวดล้อม โดยในปี 2562 ได้มีการดำเนินการ ดังนี้

1. การจัดการก๊าซเรือนกระจก: ขึ้นทะเบียนการแสดงคาร์บอนฟุตพริ้นท์กับองค์การบริหารจัดการก๊าซเรือนกระจก (มหาชน) ขอรับรองเป็นองค์กรคาร์บอนต่ำ ตั้งแต่ปี 2558 มีการจัดทำรายงานแสดงปริมาณการปลดปล่อยคาร์บอนและเข้าร่วมกิจกรรมชดเชยคาร์บอน เพื่อลดคาร์บอนและซื้อคาร์บอนเครดิตเพื่อชดเชยให้เป็นศูนย์ (carbon neutral) ทุกปี โดยในปี 2562 ก.ล.ต. ได้รับประกาศนียบัตรการเป็นองค์กรคาร์บอนต่ำโดยการชดเชยให้เป็นศูนย์ ในงาน “ร้อยดวงใจร่วมใจ ลดโลกร้อน”

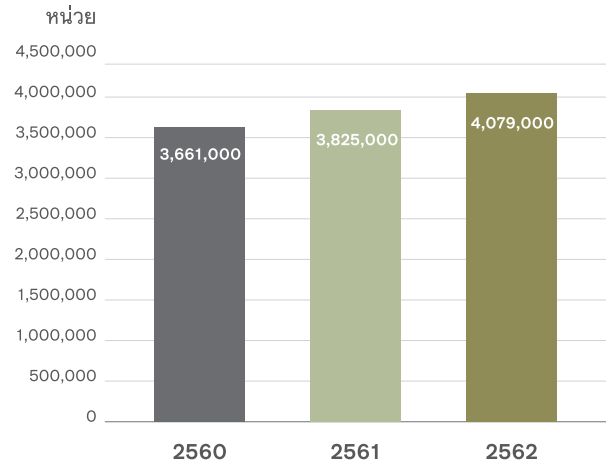
2. การจัดการพลังงาน: ก.ล.ต. ลดขนาดเครื่องยนต์ประเภทของเครื่องยนต์จากการใช้เชื้อเพลิงเป็นระบบไฮบริด และลดจำนวนรถยนต์ลง เพื่อลดการใช้เชื้อเพลิง ทำให้มีการใช้น้ำมันลดลงร้อยละ 36.1 เมื่อเทียบกับปี 2561

ปริมาณการใช้น้ำมัน (ลิตร)

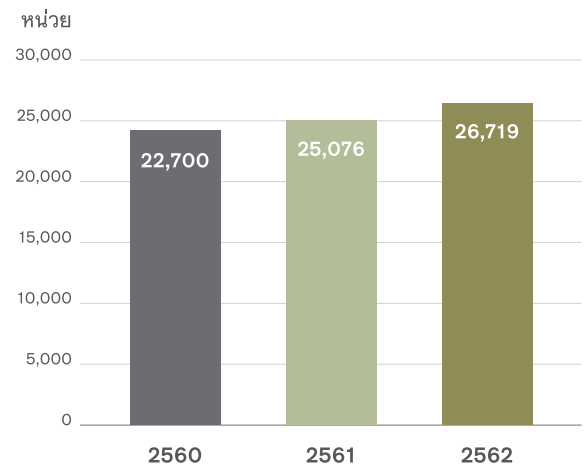


ปริมาณการใช้กระแสไฟฟ้าและน้ำประปาเพิ่มสูงขึ้นร้อยละ 6.6 และร้อยละ 6.5 ตามลำดับ เมื่อเทียบกับปี 2561 ส่งผลให้ปริมาณคาร์บอนเพิ่มขึ้นร้อยละ 3.6 เนื่องจากจำนวนพนักงานที่มากขึ้นร้อยละ 14.0 ประกอบกับในปี 2562 อาคารมีการจัดงานประชุมสัมมนา ให้ความรู้ต่าง ๆ อย่างต่อเนื่องตามแผนกลยุทธ์

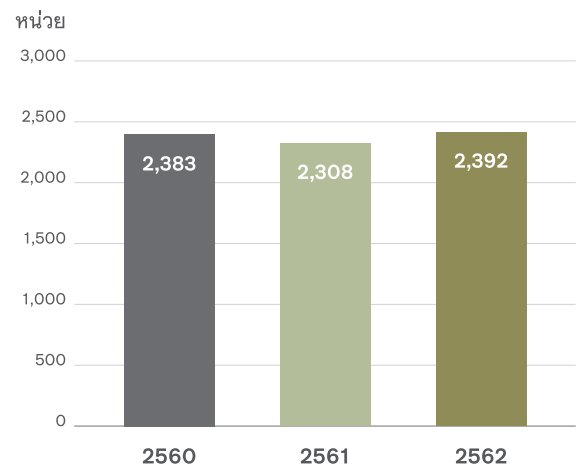
ปริมาณการใช้ไฟฟ้า (Kwh)



ปริมาณการใช้น้ำ (ลูกบาศก์เมตร)



ปริมาณคาร์บอน (ตันคาร์บอนเทียบเท่า)



3. การจัดการน้ำ: ก.ล.ต. สมัครง่ายโครงการ "อาคารราชการต้นแบบด้านการจัดการน้ำเสีย" ซึ่งดำเนินการโดย กองตรวจมลพิษ กรมควบคุมมลพิษ กระทรวงทรัพยากรธรรมชาติและสิ่งแวดล้อม มีวัตถุประสงค์เพื่อควบคุมการปล่อยน้ำเสียลงสู่แหล่งน้ำสาธารณะหรือออกสู่สิ่งแวดล้อม โดยการตรวจสอบคุณภาพน้ำเสีย เก็บข้อมูลสถิติตามแบบที่กำหนด และเป็นตัวอย่างที่ดีให้กับภาคเอกชนและภาคประชาชนในการดูแลและใส่ใจสิ่งแวดล้อม

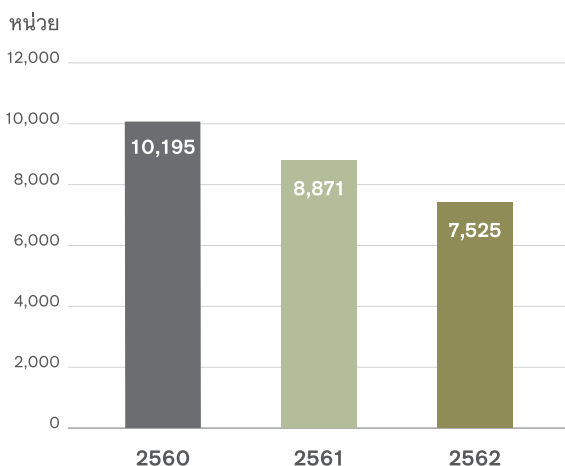
ผลการตรวจสอบคุณภาพน้ำเสียของอาคาร ก.ล.ต. ต่ำกว่าที่กฎหมายกำหนด ดังนี้

จุดเก็บตัวอย่าง	ค่าความเป็นกรด-ด่าง(pH)	ค่าบีโอดี (BOD)	ค่าสารแขวนลอย (SS)	ค่าซัลไฟด์ (Sulfide)	ค่าสารที่ละลายได้ (TDS)	ค่าไขมันและไขมัน	ค่าทีเคเอ็น (TKN)
ปลายท่อ	6.5	10.8	16	น้อยกว่า 1	305	น้อยกว่า 5	น้อยกว่า 4
ค่ามาตรฐาน	5-9	30	40	1	500	20	35

4. การจัดการขยะ ของเสีย และมลพิษ:

• จัดโครงการรณรงค์ลดการใช้กระดาษ เช่น การส่งไฟล์ข้อมูลประกอบการสัมมนา การใช้กระดาษสองด้าน และใช้กระดาษเท่าที่จำเป็น เป็นต้น ทำให้ใช้กระดาษลดลงร้อยละ 15.2 เมื่อเทียบกับปี 2561

ปริมาณการใช้กระดาษ (รีม)



• รณรงค์ให้พนักงานไม่ใช้ถุงพลาสติก และยกเลิกการใช้ถุงหิ้วพลาสติกสำหรับร้านค้าภายในอาคารตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2562

• ยกเลิกภาชนะที่เป็นพลาสติกแบบใช้ครั้งเดียวทิ้ง ได้แก่ ขวดน้ำพลาสติก และหลอดดูดน้ำพลาสติกตั้งแต่เดือน

มีนาคม 2562 สามารถลดการใช้ขวดน้ำพลาสติกได้ประมาณ 80,000 ขวด และลดการใช้หลอดพลาสติกได้กว่า 100,000 หลอด

• ผลิตถุงกระดาษจากวัสดุเหลือใช้ใน ก.ล.ต. เช่น กระดาษที่ห่อกระดาษรีม ทำให้มีถุงจากกระดาษดังกล่าวใช้แทนถุงพลาสติกหิ้วประมาณ 1,000 ใบ

• จัดซื้อเครื่องกำจัดขยะเศษอาหารให้เป็นปุ๋ย ที่มีปริมาณความจุย่อยสลายได้ 75 กิโลกรัมต่อวัน เพื่อลดปริมาณขยะประเภทสารอินทรีย์ที่เป็นปัจจัยสำคัญที่ทำให้เกิดปัญหาลิ่งแวดล้อม ได้แก่ กลิ่นเหม็นรบกวน เป็นแหล่งเพาะพันธุ์พาหะของโรคและยังเป็นสาเหตุของการปล่อยก๊าซเรือนกระจกสู่ชั้นบรรยากาศ

• ริเริ่ม “โครงการถนนวิภาวดีฯ ไม่มีขยะ” ภายใต้โครงการเฉลิมพระเกียรติฯ เพื่อเชิญชวนบริษัทจดทะเบียนที่มีทำการหรือโครงการอยู่ในแนวถนนวิภาวดีรังสิตมาร่วมกันบริหารจัดการขยะภายในองค์กรอย่างมีประสิทธิภาพ และลดขยะที่ไม่สามารถหมุนเวียนไปใช้หรือทำประโยชน์อย่างอื่นให้เหลือน้อยที่สุด ซึ่งจะเป็นตัวอย่างที่ดีที่สามารถขยายผลไปยังองค์กรอื่น นอกจากนี้ ก.ล.ต. นำบริษัทจดทะเบียนที่ตั้งบนถนนวิภาวดีรังสิตจำนวนกว่า 30 บริษัท เข้าเยี่ยมชมการบริหารจัดการขยะที่สนามบินสุวรรณภูมิของบริษัท ท่าอากาศยานไทย จำกัด (มหาชน) เมื่อวันที่ 12 ธันวาคม 2562

• ด้านสังคม

ก.ล.ต. ให้ความสำคัญกับการดำเนินงานที่คำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคม โดยในปี 2562 มีการดำเนินการ ดังนี้

- ร่วมบริจาคเงินสมทบเข้ากองทุนเงินช่วยเหลือผู้ประสบสาธารณภัยสำนักนายกรัฐมนตรี จำนวน 200,000 บาท ผ่านรายการ “ร่วมใจ พี่น้องไทย ช่วยภัยน้ำท่วม” ที่รัฐบาลจัดขึ้นเพื่อช่วยเหลือผู้ได้รับผลกระทบจากเหตุอุทกภัยทางภาคเหนือและภาคตะวันออกเฉียงเหนือ



- ลงพื้นที่ร่วมกับกองทัพอากาศ มอบสิ่งของและเครื่องใช้จำเป็นเพื่อช่วยเหลือผู้ประสบอุทกภัยที่ได้จากเงินบริจาคของผู้บริหารและพนักงานให้กับศูนย์พัฒนาเด็กเล็กบ้านท่าเหมอง และร่วมทำกิจกรรมเพื่อฟื้นฟูพื้นที่ประสบภัยน้ำท่วมจากพายุ “โพดุล” ณ ตำบลท่าเหมอง อำเภอดอนมดแดง จังหวัดอุบลราชธานี



- ร่วมกับสำนักงานเขตจตุจักร และกองอำนวยการรักษาความมั่นคงภายในกรุงเทพมหานคร (ฝ่ายทหาร) จัดกิจกรรมจิตอาสา “เราทำความดี ด้วยหัวใจ” ร่วมกันพัฒนาทำความสะอาด และเพิ่มพื้นที่สีเขียว โดยปลูกต้นรวงผึ้งและต้นทองอุไร จำนวน 203 ต้น พร้อมปรับภูมิทัศน์ ณ ริมฝั่งประชาธิวัฒน์ ถนนเทศบาลรังสรรค์ใต้ เขตจตุจักร เพื่อลดปริมาณก๊าซคาร์บอนไดออกไซด์ในอากาศและทำให้ทัศนียภาพดีขึ้น



- ลงนามบันทึกความร่วมมือการจัดตั้งร้านกาแฟ Café Amazon for Chance ในรูปแบบเพื่อสังคมกับบริษัท ปตท. น้ำมันและการค้าปลีก จำกัด (มหาชน) และบริษัทสวนพลังวิสาหกิจเพื่อสังคม จำกัด เมื่อวันที่ 18 ธันวาคม 2562 โดยจะนำร้านกาแฟ Café Amazon for Chance เข้ามาเปิดในกิจการของ ก.ล.ต. ประมาณเดือนพฤษภาคม 2563 เพื่อให้บริการแก่พนักงานและผู้มาติดต่อ ซึ่งจะทำให้เกิดการจ้างงานผู้พิการทางกายได้ยืนและออกทัศนศึกษาที่ได้รับการฝึกอาชีพเป็นบาร์ิสต้า และเป็นผู้ให้บริการในอัตราส่วนร้อยละ 60 ของพนักงานในร้าน นอกจากนี้ ได้นำขนมจากร้าน 60 plus bakery ในความดูแลของมูลนิธิศูนย์พัฒนาและฝึกอบรมคนพิการแห่งเอเชียและแปซิฟิก เป็นอาหารว่างในการประชุมและสัมมนา ซึ่งเป็นการพัฒนาทักษะภาคธุรกิจอาหาร เพื่อให้เป็นแรงงานที่มีคุณภาพ สามารถพึ่งพาตนเองได้ และเป็นฟันเฟืองหนึ่งในการขับเคลื่อนสังคม



- ประสานงานกับ SE Thailand เชิญชวนร้านค้าวิสาหกิจเพื่อสังคม 15 ราย มาร่วมออกร้านที่ ก.ล.ต. ในงาน “12.12 ของขวัญปีใหม่จากใจสู่สังคม” เมื่อเดือนธันวาคม 2562 โดยมียอดการซื้อสินค้าจำนวน 150,000 บาท และมีโครงการจะจัดต่อเนื่องในปี 2563



- ช่วงเดือนธันวาคม 2562 ต่อเดือนมกราคม 2563 ดำเนินโครงการ “ปันของรักส่งน้องเรียน” รับบริจาคสิ่งของสภาพดี เพื่อนำไปจำหน่ายในร้านปันรักเปลี่ยนรายได้เป็นทุนการศึกษาให้เด็ก ๆ ที่ขาดโอกาสในมูลนิธิยุวพัฒน์



5

ข้อมูลทางการเงิน



รายงานของคณะกรรมการ ก.ล.ต. เรื่อง การควบคุมภายในในการจัดทำรายงานการเงิน

คณะกรรมการ ก.ล.ต. กำกับดูแลการดำเนินงานของสำนักงาน โดยได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งการควบคุมภายในในการจัดทำรายงานการเงินที่มีความเหมาะสมและเพียงพอ และมีประสิทธิภาพตามเกณฑ์ในกรอบการควบคุมภายในซึ่งกำหนดโดย The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (COSO) เพื่อให้ความเชื่อมั่นได้อย่างมีเหตุผลว่า รายงานการเงินมีความถูกต้องครบถ้วนและจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน มีการดำรงรักษาไว้ซึ่งทรัพย์สิน และเมื่อพบการดำเนินการที่ผิดปกติก็สามารถจัดการได้อย่างเหมาะสม

คณะกรรมการ ก.ล.ต. ได้มอบหมายคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิที่เป็นอิสระเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบการสอบทานคุณภาพของรายงานการเงินและประสิทธิภาพของการควบคุมภายในในการจัดทำรายงานการเงิน และรายงานความเห็นต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. โดยรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องนี้ได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีด้วยแล้ว

คณะกรรมการ ก.ล.ต. มีความเห็นว่า การควบคุมภายในในการจัดทำรายงานการเงินของสำนักงานโดยรวมมีประสิทธิภาพและสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า งบการเงินของสำนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 เชื่อถือได้



(นายวรวิทย์ จำปรัตน์)
ประธานกรรมการ



(นางสาวรีณดี สุวรรณมงคล)
เลขาธิการ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบปี 2562

5

ข้อมูลทางการเงิน

คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจหน้าที่ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ในการกำกับดูแลและตรวจสอบการบริหารงานของสำนักงาน ก.ล.ต. ให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ และกฎหมายฉบับอื่นๆ ที่มีความเกี่ยวข้องกับตลาดทุน รวมทั้งการปฏิบัติตามกฎหมายและกฎระเบียบอื่นที่เกี่ยวข้อง และธรรมาภิบาลของสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งครอบคลุมจรรยาบรรณพนักงาน และนโยบาย ก.ล.ต. องค์การปลอดคอร์รัปชัน ตลอดจนให้ความเห็นและข้อเสนอแนะอย่างเป็นอิสระเกี่ยวกับกระบวนการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามกฎหมาย กฎเกณฑ์ ระเบียบอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้อง และการควบคุมภายใน โดยคณะกรรมการตรวจสอบมีการรายงานการปฏิบัติงานเป็นประจำทุกไตรมาสและรายงานผลการประเมินการปฏิบัติงานแบบรายคณะเป็นประจำทุกปีต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทั้งนี้ เพื่อให้มีความเชื่อมั่นว่าการดำเนินงานของสำนักงาน ก.ล.ต. เป็นไปอย่างเหมาะสม มีความโปร่งใส มีประสิทธิภาพและประสิทธิผล

คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งโดยคณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกอบด้วยกรรมการ ก.ล.ต. ซึ่งเป็นกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ และมีความเป็นอิสระ จำนวน 3 คน ดังนี้

ระหว่างวันที่ 1 มกราคม 2562 ถึง 14 มิถุนายน 2562

- | | |
|-----------------------------|----------------------|
| 1. นายหยกพร ตันติเศวตรรัตน์ | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายสรารัฐ เบญจกุล | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายวิพุธ อ่องสกุล | กรรมการตรวจสอบ |

ตั้งแต่วันที่ 15 มิถุนายน 2562

- | | |
|-----------------------------|----------------------|
| 1. นายหยกพร ตันติเศวตรรัตน์ | ประธานกรรมการตรวจสอบ |
| 2. นายวิพุธ อ่องสกุล | กรรมการตรวจสอบ |
| 3. นายประสิทธิ์ เชื้อพานิช | กรรมการตรวจสอบ |

ผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ก.ล.ต. ในการกำกับดูแลและตรวจสอบการบริหารงานของสำนักงาน ก.ล.ต. โดยในปี 2562 มีการประชุมรวม 12 ครั้ง เพื่อติดตามการดำเนินการให้เป็นไปตามแผนงานและข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบ สรุปสาระสำคัญของการปฏิบัติหน้าที่ ดังนี้

1. การพิจารณาผลการตรวจสอบและการให้คำปรึกษา

1.1 งานตรวจสอบประเภท IT Audit

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทานงานตรวจสอบที่เกี่ยวข้องกับ (1) กระบวนการบริหารจัดการช่องโหว่ทางเทคนิคของสำนักงาน (2) การตรวจประเมินการรักษาความปลอดภัยระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของสำนักงานโดยบุคคลภายนอก และ (3) งานบริหารจัดการความมั่นคงปลอดภัยด้านเทคโนโลยีสารสนเทศตามมาตรฐาน ISO 27001:2013 เพื่อให้มั่นใจว่าสำนักงานมีการวางแผนทางและดำเนินการตามกระบวนการบริหารจัดการและมีการควบคุมที่เพียงพอในการจัดการความเสี่ยงอันเกิดจากช่องโหว่ทางเทคนิค และเพื่อทดสอบและประเมินความเพียงพอเหมาะสมของการรักษาความปลอดภัยของระบบเครือข่ายคอมพิวเตอร์ของสำนักงาน

1.2 งานตรวจสอบประเภท Non-IT Audit

คณะกรรมการตรวจสอบให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการความเสี่ยง โดยกำหนดให้แผนงานตรวจสอบประจำปีจัดทำตามฐานความเสี่ยง และสอดคล้องกับแผนบริหารความเสี่ยงและแผนยุทธศาสตร์ของสำนักงาน และได้สอบทานรายงานผลการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบภายใน ในเรื่องเกี่ยวกับ (1) การสอบทานการจัดเก็บรายได้ค่าธรรมเนียมรายปีของสำนักงาน และ (2) การสอบทานการดำเนินการรับเรื่องร้องเรียนบุคคลที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงาน

1.3 งานตรวจสอบตามพันธกิจของฝ่ายตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน (1) การจัดทำรายงานการเงินและงบการเงินประจำปีเพื่อให้มั่นใจว่ากระบวนการจัดทำรายงานการเงินปี 2562 ของสำนักงานมีการควบคุมภายในตามองค์ประกอบ 5 ด้านของ COSO อย่างเพียงพอและเหมาะสม (2) งบการเงินปี 2562 มีความถูกต้องตามควร เป็นไปตามมาตรฐานรายงานทางการเงิน และมีการเปิดเผยข้อมูลในหมายเหตุประกอบงบการเงินอย่างเพียงพอ (3) การควบคุมภายในของสำนักงานเพื่อให้มั่นใจว่าเป็นไปตามหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังว่าด้วยมาตรฐานและหลักเกณฑ์ปฏิบัติการควบคุมภายในสำหรับหน่วยงานของรัฐ พ.ศ. 2561 ที่กำหนดไว้ อย่างเพียงพอเหมาะสมในสาระสำคัญและบรรลุวัตถุประสงค์ของการควบคุมภายใน โดยมีการควบคุมภายในที่ยังสามารถปรับปรุงและพัฒนาอย่างต่อเนื่อง

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบรายงาน (1) การดำเนินการของฝ่ายตรวจสอบภายในเกี่ยวกับการประเมินคุณธรรมและความโปร่งใสในการดำเนินงานของหน่วยงานภาครัฐ (Integrity & Transparency Assessment : ITA) ของสำนักงาน ประจำปี 2562 และ (2) การประเมินจรรยาบรรณพนักงาน ประจำปี 2562

1.4 งานที่ปรึกษาเชิงรุกและป้องกัน (Proactive Approach Consulting)

คณะกรรมการตรวจสอบได้สอบทาน (1) งานให้คำปรึกษาเกี่ยวกับการปรับปรุงกระบวนการปฏิบัติงาน (Business Process Improvement : BPI) ภายใต้โครงการ Enterprise Architecture และ (2) งานที่ปรึกษาเพื่อให้คำแนะนำด้านการควบคุมเชิงป้องกัน สำหรับโครงการ One stop service ซึ่งเป็นความร่วมมือระหว่างสำนักงาน ก.ล.ต. กับตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

2. การกำกับดูแลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน

คณะกรรมการตรวจสอบได้ติดตามการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในให้เป็นไปตามแผนงานที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกไตรมาสรวมทั้งติดตามความคืบหน้าของการดำเนินการของสำนักงานในการปรับปรุงตามข้อเสนอแนะของฝ่ายตรวจสอบภายใน โดยในภาพรวมฝ่ายตรวจสอบภายในสามารถปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแผนงานที่กำหนด และส่วนงานมีความคืบหน้าของการดำเนินการแก้ไขปรับปรุงตามข้อเสนอแนะ นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบ ยังได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนางานตรวจสอบ โดยได้มีการ (1) กำหนดตัวชี้วัดปฏิบัติงาน (Key Performance Indicators: KPIs) ที่ปรับปรุงใหม่ของฝ่ายตรวจสอบภายในให้สอดคล้องกับเป้าหมายการปฏิบัติงาน (2) พิจารณาแนวทางการดำเนินการแก้ไข/เพิ่มเติมเพื่อให้

การปฏิบัติงานตรวจสอบภายในสอดคล้องกับหลักเกณฑ์กระทรวงการคลังและมาตรฐานคุณภาพงานที่เป็นสากล (มาตรฐาน QAR) และ (3) พิจารณาคุณสมบัติของบุคคลภายนอกที่จะเป็นผู้ประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายใน (external quality assurance) และรูปแบบการประเมิน รวมทั้งยังได้ให้ความสำคัญกับการพัฒนาศักยภาพของผู้ตรวจสอบ โดยติดตามรายงานการอบรมของผู้ตรวจสอบทุกไตรมาส

3. การรับทราบและให้ความเห็นในเรื่องอื่นๆ ของสำนักงานตามที่ได้รับมอบหมายจาก คณะกรรมการ ก.ล.ต.

คณะกรรมการตรวจสอบได้รับทราบและให้ความเห็นต่อผลการดำเนินงานเรื่องอื่น ๆ ของสำนักงาน ได้แก่ สถานะและการดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียน รายงานทางการเงิน และการบริหารเงินลงทุนของสำนักงาน โดยมีข้อเสนอแนะที่สำคัญเกี่ยวกับการปฏิบัติตาม พ.ร.บ. วินัยการเงินการคลัง พ.ศ. 2561 ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำรายงานทางการเงินของสำนักงานว่าเนื่องจาก ก.ล.ต. จะต้องเป็นตัวอย่างที่ดีของบริษัทจดทะเบียน จึงควรจัดทำรายงานทางการเงินตามแบบมาตรฐานการบัญชีที่เป็นสากลเช่นเดียวกับที่กำหนดให้กับกิจการที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลต้องถือปฏิบัติด้วย

อนึ่ง เพื่อให้มีข้อมูลที่เพียงพอและเป็นประโยชน์ต่อการปฏิบัติงาน คณะกรรมการตรวจสอบมีดำริให้ฝ่ายตรวจสอบภายใน จัดให้มีการบรรยายเกี่ยวกับงานของสำนักงาน เพื่อนำเสนอข้อมูลภาพรวมการปฏิบัติของฝ่ายงานต่างๆ อย่างสม่ำเสมอ

นอกจากนี้ คณะกรรมการตรวจสอบได้ประชุมร่วมกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน 1 ครั้ง โดยไม่มีฝ่ายจัดการและฝ่ายตรวจสอบภายใน ในเรื่องการตรวจสอบงบการเงินประจำปี 2562 ของสำนักงาน รวมทั้งได้ประชุมร่วมกับคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง 3 ครั้ง เพื่อรับทราบสถานะและความคืบหน้าการบริหารจัดการความเสี่ยงของสำนักงาน

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า สำนักงาน ก.ล.ต. มีระบบการควบคุมภายในที่เพียงพอ เหมาะสม โดยมีแนวปฏิบัติด้านธรรมาภิบาล มีการบริหารจัดการความเสี่ยง และมีการปฏิบัติงานที่สอดคล้องกับกฎหมาย ระเบียบข้อบังคับที่เกี่ยวข้อง และมีการจัดทำงบการเงินตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยได้ใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม ตลอดจนมีความระมัดระวังในการใช้ดุลยพินิจและจัดทำประมาณการที่สมเหตุสมผล รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน



(นายหยกพร ตันติเศวตรรัตน์)
ประธานกรรมการตรวจสอบ



รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบงบการเงินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 งบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของผู้ถือหุ้น และงบกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน และหมายเหตุประกอบงบการเงิน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ผลการดำเนินงานและกระแสเงินสดสำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

เกณฑ์ในการแสดงความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้กล่าวไว้ในวรรคความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงินในรายงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีความเป็นอิสระจากหน่วยงาน ตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินที่กำหนดโดยคณะกรรมการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณของผู้ประกอบวิชาชีพบัญชีที่กำหนดโดยสภาวิชาชีพบัญชี ในส่วนที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน และสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามความรับผิดชอบด้านจรรยาบรรณอื่น ๆ ซึ่งเป็นไปตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและข้อกำหนดจรรยาบรรณเหล่านี้ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสม เพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ข้อมูลอื่น

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบต่อข้อมูลอื่น ข้อมูลอื่นประกอบด้วย ข้อมูลซึ่งรวมอยู่ในรายงานประจำปีแต่ไม่รวมถึงงบการเงิน และรายงานของผู้สอบบัญชีที่อยู่ในรายงานประจำปีนั้น ซึ่งผู้บริหารจะจัดเตรียมรายงานประจำปีให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินภายหลังวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีนี้

ความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต่อการเงินไม่ครอบคลุมถึงข้อมูลอื่นและสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินไม่ได้ให้ความเชื่อมั่นต่อข้อมูลอื่น

ความรับผิดชอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบงบการเงิน คือ การอ่านและพิจารณาว่า ข้อมูลอื่นมีความขัดแย้งที่มีสาระสำคัญกับงบการเงินหรือกับความรู้ที่ได้รับจากการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน หรือปรากฏว่าข้อมูลอื่นมีการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

เมื่อสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้อ่านรายงานประจำปี หากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินสรุปได้ว่าการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องสื่อสารเรื่องดังกล่าวกับผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแล

ความรับผิดชอบของผู้บริหารและผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลต่อการเงิน

ผู้บริหารมีหน้าที่รับผิดชอบในการจัดทำและนำเสนองบการเงินเหล่านี้โดยถูกต้องตามที่ควร ตามมาตรฐานการรายงานทางการเงินและรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณาว่าจำเป็น เพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ในการจัดทำงบการเงิน ผู้บริหารรับผิดชอบในการประเมินความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่อง เปิดเผยเรื่องเกี่ยวกับการดำเนินงานต่อเนื่องตามความเหมาะสม และการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่อง เว้นแต่ผู้บริหารมีความตั้งใจที่จะเลิกหน่วยงานหรือหยุดดำเนินงานหรือไม่สามารถดำเนินงานต่อเนื่องต่อไปได้

ผู้มีหน้าที่ในการกำกับดูแลมีหน้าที่ในการกำกับดูแลกระบวนการในการจัดทำรายงานทางการเงินของหน่วยงาน

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชีต่อการตรวจสอบงบการเงิน

การตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินมีวัตถุประสงค์เพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินโดยรวมปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด และเสนอรายงานของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินอยู่ด้วย ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลคือความเชื่อมั่นในระดับสูงแต่ไม่ได้เป็นการรับประกันว่าการปฏิบัติงานตรวจสอบตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดิน

และมาตรฐานการสอบบัญชีจะสามารถตรวจพบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญที่มีอยู่ได้เสมอไป ข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอาจเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาดและถือว่ามีสาระสำคัญเมื่อคาดการณ์ได้อย่างสมเหตุสมผลว่ารายการที่ขัดต่อข้อเท็จจริงแต่ละรายการหรือทุกรายการรวมกันจะมีผลต่อการตัดสินใจทางเศรษฐกิจของผู้ใช้การเงินจากการใช้การเงินเหล่านี้

ในการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินตามหลักเกณฑ์มาตรฐานเกี่ยวกับการตรวจเงินแผ่นดินและมาตรฐานการสอบบัญชี สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ใช้ดุลยพินิจและการสังเกตและสงสัยเยี่ยงผู้ประกอบวิชาชีพตลอดการตรวจสอบการปฏิบัติงานของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินรวมถึง

- ระบุและประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญในงบการเงิน ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ออกแบบและปฏิบัติตามวิธีการตรวจสอบเพื่อตอบสนองต่อความเสี่ยงเหล่านั้น และได้หลักฐานการสอบบัญชีที่เพียงพอและเหมาะสมเพื่อเป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน ความเสี่ยงที่ไม่พบข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญซึ่งเป็นผลมาจากการทุจริตจะสูงกว่าความเสี่ยงที่เกิดจากข้อผิดพลาดเนื่องจากการทุจริตอาจเกี่ยวกับการสมรู้ร่วมคิด การปลอมแปลงเอกสารหลักฐาน การตั้งใจละเว้นการแสดงผลข้อมูล การแสดงผลข้อมูลที่ไม่ตรงตามข้อเท็จจริงหรือการแทรกแซงการควบคุมภายใน

- ทำความเข้าใจในระบบการควบคุมภายในที่เกี่ยวข้องกับการตรวจสอบ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อความมีประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของหน่วยงาน

- ประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีและการเปิดเผยข้อมูลที่เกี่ยวข้องซึ่งจัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร

- สรุปเกี่ยวกับความเหมาะสมของการใช้เกณฑ์การบัญชีสำหรับการดำเนินงานต่อเนื่องของผู้บริหารและจากหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับ สรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญที่เกี่ยวกับเหตุการณ์หรือสถานการณ์ที่อาจเป็นเหตุให้เกิดข้อสงสัยอย่างมีนัยสำคัญต่อความสามารถของหน่วยงานในการดำเนินงานต่อเนื่องหรือไม่ ถ้าสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ข้อสรุปว่ามีความไม่แน่นอนที่มีสาระสำคัญ สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินต้องกล่าวไว้ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินโดยให้ข้อสังเกตถึงการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงินที่เกี่ยวข้อง หรือถ้าการเปิดเผยข้อมูลดังกล่าวไม่เพียงพอ ความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินจะเปลี่ยนแปลงไป ข้อสรุปของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินขึ้นอยู่กับหลักฐานการสอบบัญชีที่ได้รับจนถึงวันที่ในรายงานของผู้สอบบัญชีของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน อย่างไรก็ตาม เหตุการณ์หรือสถานการณ์ในอนาคตอาจเป็นเหตุให้หน่วยงานต้องหยุดการดำเนินงานต่อเนื่อง

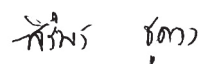
- ประเมินการนำเสนอ โครงสร้างและเนื้อหาของงบการเงินโดยรวม รวมถึงการเปิดเผยข้อมูลว่างงบการเงินแสดงรายการและเหตุการณ์ในรูปแบบที่ทำให้มีการนำเสนอข้อมูลโดยถูกต้องตามที่ควรหรือไม่

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้สื่อสารกับผู้มีส่วนที่เกี่ยวข้องในการกำกับดูแลในเรื่องต่าง ๆ ที่สำคัญซึ่งรวมถึงขอบเขตและช่วงเวลาของการตรวจสอบตามที่ได้วางแผนไว้ ประเด็นที่มีนัยสำคัญที่พบจากการตรวจสอบ รวมถึงข้อบกพร่องที่มีนัยสำคัญในระบบการควบคุมภายในหากสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้พบในระหว่างการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน



(นายศตวรรษ บุญโกย)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ รักษาราชการแทน
ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบการเงินและบริหารพัสดุที่ 5



(นางสาวสิริพร ชูดวง)

นักวิชาการตรวจเงินแผ่นดินชำนาญการพิเศษ

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

วันที่ 5 มีนาคม 2563

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท			
	หมายเหตุ	2562	2561
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4.1	353,473,168.18	202,068,755.35
เงินลงทุนชั่วคราว	4.2	363,943,982.50	413,441,439.40
ลูกหนี้และรายได้ค้างรับ	4.3	527,410,697.30	587,319,174.69
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	4.4	6,991,436.18	6,256,860.43
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		1,251,819,284.16	1,209,086,229.87
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินลงทุนระยะยาว	4.5	6,285,980,981.02	5,623,966,089.56
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	4.7	942,608,784.74	1,000,150,359.21
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	4.8	117,357,966.55	94,776,783.37
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น	4.9	89,308,529.06	87,581,937.32
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		7,435,256,261.37	6,806,475,169.46
รวมสินทรัพย์		8,687,075,545.53	8,015,561,399.33

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบแสดงฐานะการเงิน (ต่อ)

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

5

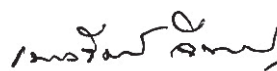
ข้อมูลทางการเงิน

	หมายเหตุ	2562	2561
หน่วย : บาท			
หนี้สินและส่วนของทุน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้และค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	4.10	214,107,635.96	151,101,115.96
รวมหนี้สินหมุนเวียน		214,107,635.96	151,101,115.96
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	4.11	937,659,667.38	503,464,915.23
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		17,431,168.64	18,322,650.12
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		955,090,836.02	521,787,565.35
รวมหนี้สิน		1,169,198,471.98	672,888,681.31
ส่วนของทุน			
ทุนประเดิม		1,250,532,337.10	1,250,532,337.10
เงินสำรองพิเศษเพื่อการพัฒนาตลาดทุน	4.12.1	1,645,988,599.76	1,611,373,689.27
เงินสำรองเพื่อจัดหาที่จอดรถ	4.12.2	500,000,000.00	500,000,000.00
เงินสำรองทั่วไป	4.12.3	3,618,863,197.66	3,758,621,433.75
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสะสม		290,871,662.14	285,813,686.40
องค์ประกอบอื่นของส่วนของทุน	4.13	211,621,276.89	(63,668,428.50)
รวมส่วนของทุน		7,517,877,073.55	7,342,672,718.02
รวมหนี้สินและส่วนของทุน		8,687,075,545.53	8,015,561,399.33

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นางสาวรีณวดี สุวรรณมงคล)
เลขาธิการสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.



(นางสาวเนาวรัตน์ จันทวานิช)
ผู้อำนวยการฝ่ายการเงินและบริหารทั่วไป

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
งบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2562	2561
รายได้			
รายได้ค่าธรรมเนียม	4.14.1	1,006,262,346.59	805,157,937.15
รายได้เงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์	4.14.2	521,154,301.82	567,203,108.73
รายได้จากเงินลงทุน	4.14.3	200,833,202.05	168,848,573.64
รายได้ดอกเบี้ยจากการบริหารสภาพคล่อง		1,264,654.78	2,011,349.63
รายได้อื่น		8,130,095.54	4,035,137.39
รวมรายได้		1,737,644,600.78	1,547,256,106.54
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและลูกจ้าง	4.15	1,088,320,410.30	941,032,736.56
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน	4.16	268,093,118.47	238,204,715.52
ค่าเสื่อมราคาและค่าตัดจำหน่าย		89,171,209.14	90,962,738.76
ค่าตอบแทนคณะกรรมการและอนุกรรมการ	4.17	25,419,139.78	25,857,139.79
รวมค่าใช้จ่าย		1,471,003,877.69	1,296,057,330.63
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน		266,640,723.09	251,198,775.91
รายได้และค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน	4.18		
รายได้เพื่อการพัฒนาตลาดทุน		73,534,468.09	65,658,503.57
ค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน		49,303,529.04	31,043,593.08
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน		24,230,939.05	34,614,910.49
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย		290,871,662.14	285,813,686.40
รายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น			
รายการที่อาจถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนภายหลัง :			
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	4.13	275,289,705.39	(233,412,694.07)
รายการที่ไม่ถูกจัดประเภทใหม่ไว้ในกำไรหรือขาดทุนภายหลัง :			
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	4.11	(390,957,012.00)	-
รายได้ต่ำกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับปี		(115,667,306.61)	(233,412,694.07)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม		175,204,355.53	52,400,992.33

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนกองทุน
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หมายเหตุ	ทุนเพิ่มเติม	เงินสำรองเพื่อจัดหา ที่จอดรถ	เงินสำรองพิเศษเพื่อ การพัฒนาตลาดทุน	เงินสำรองทั่วไป			องค์ประกอบอื่นของส่วนกองทุน				รวม
				จัดสรรจากรายได้ สูงกว่าค่าใช้จ่าย	โอนจากเงินสำรอง เพื่อจัดหา สถานที่ทำการถาวร	รวม	รายได้สูงกว่า ค่าใช้จ่ายสะสม	ผลกำไร (ขาดทุน) ที่ยังไม่เกิดขึ้น จากอัตราแลกเปลี่ยน เงินบาท	ผลกำไร (ขาดทุน) ของส่วนกองทุน		
ยอดคงเหลือยกมา ณ 1 มกราคม 2561											
	1,250,532,337.10	500,000,000.00	1,566,320,819.35	2,277,562,653.67	1,254,700,000.00	3,532,262,653.67	271,411,650.00	175,415,650.68	(5,671,385.11)	169,744,265.57	7,290,271,725.69
โอนรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเข้าเงินสำรองทั่วไป	4.12	-	-	226,358,780.08	-	226,358,780.08	(226,358,780.08)	-	-	-	-
โอนรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเข้าเงินสำรองพิเศษ	4.12	-	45,052,869.92	-	-	-	(45,052,869.92)	-	-	-	-
เพื่อการพัฒนาตลาดทุน											
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	285,813,686.40	-	-	-	285,813,686.40
รายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น											
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	4.11	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	4.13	-	-	-	-	-	-	(232,811,210.74)	(601,483.33)	(233,412,694.07)	(233,412,694.07)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม											
	-	-	-	-	-	-	285,813,686.40	(232,811,210.74)	(601,483.33)	(233,412,694.07)	52,400,992.33
ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2561											
	1,250,532,337.10	500,000,000.00	1,611,373,689.27	2,503,921,433.75	1,254,700,000.00	3,758,621,433.75	285,813,686.40	(57,395,560.06)	(6,272,868.44)	(63,668,428.50)	7,342,672,718.02
ยอดคงเหลือยกมา ณ 1 มกราคม 2562											
โอนรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเข้าเงินสำรองทั่วไป	4.12	-	-	251,198,775.91	-	251,198,775.91	(251,198,775.91)	-	-	-	-
โอนรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเข้าเงินสำรองพิเศษ	4.12	-	34,614,910.49	-	-	-	(34,614,910.49)	-	-	-	-
เพื่อการพัฒนาตลาดทุน											
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายสำหรับปี	-	-	-	-	-	-	290,871,662.14	-	-	-	290,871,662.14
รายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น											
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	4.11	-	-	(390,957,012.00)	-	(390,957,012.00)	-	-	-	-	(390,957,012.00)
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	4.13	-	-	-	-	-	-	290,556,350.96	(15,266,645.57)	275,289,705.39	275,289,705.39
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม											
	-	-	-	-	-	-	290,871,662.14	290,556,350.96	(15,266,645.57)	275,289,705.39	175,204,355.53
ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2562											
	1,250,532,337.10	500,000,000.00	1,645,988,599.76	2,364,163,197.66	1,254,700,000.00	3,618,863,197.66	290,871,662.14	233,160,790.90	(21,539,514.01)	211,621,276.89	7,517,877,073.55

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงิน

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
งบกระแสเงินสด
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	2562	2561
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	290,871,662.14	285,813,686.40
รายการปรับกระทบรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน		
รายได้ดอกเบี้ย	(111,249,207.34)	(106,301,967.10)
รายได้เงินปันผล	(52,557,706.39)	(37,552,296.38)
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน	(120,070,127.88)	(90,485,254.46)
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยนเงินลงทุน	9,056,558.28	525,440.73
(กำไร) ขาดทุนจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	(744,432.21)	1,065,600.54
ขาดทุนจากทรัพย์สินตัดจำหน่าย	-	32,573.65
ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	89,171,209.14	90,962,738.76
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์ของพนักงาน	45,740,648.00	43,383,192.00
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง		
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	150,218,603.74	187,443,714.14
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
ลูกหนี้และรายได้ค่าธรรมเนียม และรายได้อื่น ๆ ค้างรับ	(23,776,691.88)	(497,104.92)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(1,109,620.75)	(1,283,032.31)
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงานและลูกจ้าง	1,050,903.26	1,220,085.00
เงินฝากประจำที่มีภาระค้ำประกัน (สวัสดิการ)	(2,402,450.00)	7,311,900.00
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้และค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	130,075,892.08	2,826,416.73
เงินมัดจำและเงินประกันสัญญา (หนี้สิน)	(831,625.48)	2,581,814.83
จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	(2,502,907.85)	(1,635,223.25)
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	250,722,103.12	197,968,570.22

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
งบกระแสเงินสด (ต่อ)
สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

	2562	2561
หน่วย : บาท		
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดรับสุทธิ (จ่ายสุทธิ) จากพันธบัตรระยะสั้น	49,497,456.90	(129,205,742.32)
เงินสดรับดอกเบี้ย	120,291,075.61	113,031,172.64
เงินสดรับเงินปันผล	52,618,476.27	36,253,745.55
เงินสดรับจากการขายเงินลงทุน	16,025,424,415.42	10,349,474,699.63
เงินสดจ่ายจากการซื้อเงินลงทุน	(16,284,426,687.08)	(10,485,192,929.72)
เงินสดรับจากการจำหน่ายทรัพย์สิน	744,935.21	2,053,457.94
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	(21,442,948.10)	(57,593,576.76)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(42,024,414.52)	(26,821,690.67)
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(99,317,690.29)	(198,000,863.71)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ		
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	151,404,412.83	(32,293.49)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	202,068,755.35	202,101,048.84
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	353,473,168.18	202,068,755.35
ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด		
รายการที่ไม่มีผลกระทบต่อกระแสเงินสด		
ซื้อหลักทรัพย์ที่ยังมิได้ชำระเงิน	5,238,913.07	62,730,831.06
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ยังมิได้ชำระเงิน	4,773,642.99	17,045,209.12
รวม	10,012,556.06	79,776,040.18

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

1. ข้อมูลทั่วไป

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

สำนักงานมีอำนาจหน้าที่ดังต่อไปนี้

1. ปฏิบัติการเพื่อให้เป็นไปตามมติของคณะกรรมการ ก.ล.ต.
2. กำกับดูแลให้มีการปฏิบัติตามและดำเนินการบังคับใช้กฎหมายกับบุคคลที่กระทำผิดตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ
3. กำหนดค่าธรรมเนียมเกี่ยวกับการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ การยื่นแบบข้อมูลประจำปี การจดทะเบียนและการยื่นคำขอต่าง ๆ
4. รับค่าธรรมเนียม
5. ปฏิบัติงานอื่นตามที่บัญญัติแห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ หรือกฎหมายอื่น

ตามมาตรา 8 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ กำหนดให้มีคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งมีอำนาจหน้าที่วางนโยบายการส่งเสริมและพัฒนา ตลอดจนกำกับดูแลในเรื่องหลักทรัพย์ ธุรกิจหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์ ศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ และธุรกิจที่เกี่ยวข้อง องค์กรที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ การออกหรือเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชน การเข้าถือหลักทรัพย์ เพื่อครอบงำกิจการ และการป้องกันการกระทำอันไม่เป็นธรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์ รวมถึงอำนาจดังกล่าวให้รวมถึง

1. ออกระเบียบ ข้อบังคับ ประกาศ คำสั่ง หรือข้อกำหนดตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ
2. กำหนดค่าธรรมเนียมสำหรับคำขออนุญาต คำขอรับใบอนุญาต ใบอนุญาต หรือการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต
3. วางระเบียบเกี่ยวกับการปฏิบัติหน้าที่ของคณะอนุกรรมการ
4. ออกระเบียบ คำสั่ง และข้อบังคับเกี่ยวกับการพนักงาน ระบบพนักงานสัมพันธ์ การบรรจุแต่งตั้ง ถอดถอน และวินัยพนักงานและลูกจ้างของสำนักงาน การกำหนดเงินเดือน และเงินอื่น ๆ รวมตลอดถึงการสงเคราะห์และสวัสดิการต่าง ๆ
5. กำหนดหลักเกณฑ์เพื่อใช้เป็นแนวทางในการพิจารณาปัญหาที่อาจเกิดขึ้นอันเนื่องมาจากการใช้บังคับตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ
6. ปฏิบัติการอื่นใดเพื่อให้เป็นไปตามวัตถุประสงค์ของ พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ

สำนักงานมีสถานประกอบการตั้งอยู่ที่ 333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

2. เกณฑ์ในการจัดงบการเงิน

2.1 งบการเงินของสำนักงาน

งบการเงินของสำนักงานจัดทำตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายความรวมถึง มาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 รวมถึงการตีความมาตรฐานการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี

งบการเงินของสำนักงานจัดทำและแสดงหน่วยเงินตราเป็นเงินบาท ซึ่งเป็นสกุลที่ใช้ในการดำเนินงานของสำนักงาน งบการเงินของสำนักงานได้จัดทำขึ้นโดยใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าองค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นที่กล่าวไว้เป็นการเฉพาะในนโยบายการบัญชีข้ออื่น

สำหรับผลการดำเนินงานของสำนักงาน แสดงในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ เนื่องจากสำนักงานเป็นองค์กรที่ไม่ได้แสวงหากำไร

การประมาณการทางบัญชีที่สำคัญ การประมาณการทางบัญชี ข้อสมมุติฐานและการใช้ดุลยพินิจได้มีการประเมิน ทบทวนอย่างต่อเนื่อง และอยู่บนพื้นฐานของประสบการณ์ในอดีตและปัจจัยอื่น ๆ ซึ่งรวมถึงการคาดการณ์ในอนาคตที่เชื่อว่า มีเหตุผลในสถานการณ์ขณะนั้น และการใช้ดุลยพินิจที่อาจจะก่อให้เกิดความเสี่ยงอย่างมีสาระสำคัญและเป็นเหตุให้ต้องมีการปรับปรุงมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์และหนี้สินด้วยจำนวนที่มีสาระสำคัญในรอบระยะเวลาบัญชีถัดไป

งบการเงินฉบับภาษาอังกฤษจัดทำขึ้นจากงบการเงินที่เป็นภาษาไทย ในกรณีที่มีเนื้อความขัดแย้งกันหรือมีการตีความในสองภาษาแตกต่างกัน ให้ใช้งบการเงินฉบับภาษาไทยเป็นหลัก

2.2 มาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่ออกใหม่และปรับปรุงใหม่

สภาวิชาชีพบัญชีได้ออกและปรับปรุงมาตรฐานการบัญชี มาตรฐานการรายงานทางการเงิน การตีความมาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินหลายฉบับได้ประกาศในราชกิจจานุเบกษาแล้ว ซึ่งมีผลบังคับใช้สำหรับระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 โดยสำนักงานยังไม่ได้นำมาถือปฏิบัติก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ มีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 1	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	การนำเสนองบการเงิน
ฉบับที่ 2	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	สินค้าคงเหลือ
ฉบับที่ 7	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	งบกระแสเงินสด
ฉบับที่ 8	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	นโยบายการบัญชี การเปลี่ยนแปลงประมาณการทางบัญชีและข้อผิดพลาด
ฉบับที่ 10	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	เหตุการณ์ภายหลังรอบระยะเวลารายงาน
ฉบับที่ 12	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	ภาษีเงินได้
ฉบับที่ 16	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	ที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์
ฉบับที่ 19	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 20	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	การบัญชีสำหรับเงินอุดหนุนจากรัฐบาลและการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับความช่วยเหลือจากรัฐบาล
ฉบับที่ 21	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
ฉบับที่ 23	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	ต้นทุนการกู้ยืม
ฉบับที่ 24	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคล หรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
ฉบับที่ 26	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	การบัญชีและการรายงานโครงการผลประโยชน์เมื่อออกจากงาน
ฉบับที่ 27	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	งบการเงินเฉพาะกิจการ
ฉบับที่ 28	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	เงินลงทุนในบริษัทร่วม และการร่วมค้า
ฉบับที่ 29	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 32		เรื่อง	การแสดงรายการเครื่องมือทางการเงิน
ฉบับที่ 33	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	กำไรต่อหุ้น
ฉบับที่ 34	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	การรายงานทางการเงินระหว่างกาล
ฉบับที่ 36	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	การด้อยค่าของสินทรัพย์
ฉบับที่ 37	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	ประมาณการหนี้สิน หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น และสินทรัพย์ที่อาจเกิดขึ้น
ฉบับที่ 38	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน
ฉบับที่ 40	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	อสังหาริมทรัพย์เพื่อการลงทุน
ฉบับที่ 41	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	เกษตรกรรม

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	การนำมาตรฐานการรายงานทางการเงินมาใช้เป็นครั้งแรก
ฉบับที่ 2	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
ฉบับที่ 3	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	การรวมธุรกิจ
ฉบับที่ 4	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	สัญญาประกันภัย
ฉบับที่ 5	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
ฉบับที่ 6	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	การสำรวจและประเมินค่าแหล่งทรัพยากรแร่
ฉบับที่ 7		เรื่อง	การเปิดเผยข้อมูลเครื่องมือทางการเงิน
ฉบับที่ 8	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	ส่วนงานดำเนินงาน
ฉบับที่ 9		เรื่อง	เครื่องมือทางการเงิน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน (ต่อ)

ฉบับที่ 10	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	งบการเงินรวม
ฉบับที่ 11	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	การร่วมการงาน
ฉบับที่ 12	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับส่วนได้เสียในกิจการอื่น
ฉบับที่ 13	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	การวัดมูลค่ายุติธรรม
ฉบับที่ 15	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	รายได้จากสัญญาที่ทำกับลูกค้า
ฉบับที่ 16		เรื่อง	สัญญาเช่า

การตีความมาตรฐานการบัญชี

ฉบับที่ 10	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	ความช่วยเหลือจากรัฐบาล - กรณีที่ไม่มีความเกี่ยวข้องอย่างเฉพาะเจาะจงกับกิจกรรมดำเนินงาน
ฉบับที่ 25	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	ภาษีเงินได้-การเปลี่ยนแปลงสถานภาพทางภาษีของกิจการ หรือผู้ถือหุ้น
ฉบับที่ 29	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 32	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-ต้นทุนเว็บไซต์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

ฉบับที่ 1	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะและหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
ฉบับที่ 5	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุนการรื้อถอน การบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
ฉบับที่ 7	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 29 (ปรับปรุง 2562) เรื่องการรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่เงินเฟ้อรุนแรง
ฉบับที่ 10	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	รายงานทางการเงินระหว่างกาล และการด้อยค่า
ฉบับที่ 12	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	ข้อตกลงสัมปทานบริการ
ฉบับที่ 14	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	ข้อจำกัดสินทรัพย์ตามโครงการผลประโยชน์ ข้อกำหนดเงินทุนขั้นต่ำและปฏิสัมพันธ์ของรายการเหล่านี้ สำหรับมาตรฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2562) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
ฉบับที่ 16	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	การป้องกันความเสี่ยงของเงินลงทุนสุทธิในหน่วยงานต่างประเทศ
ฉบับที่ 17	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
ฉบับที่ 19		เรื่อง	การชำระหนี้สินทางการเงินด้วยตราสารทุน
ฉบับที่ 20	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	ต้นทุนการเปิดหน้าดินในช่วงการผลิตสำหรับเหมืองผิวดิน
ฉบับที่ 21	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	เงินนำส่งรัฐ
ฉบับที่ 22	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศและสิ่งตอบแทนจ่ายล่วงหน้า
ฉบับที่ 23	(ปรับปรุง 2562)	เรื่อง	ความไม่แน่นอนเกี่ยวกับวิธีการทางภาษีเงินได้

มาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินกลุ่มเครื่องมือทางการเงินที่จะมีผลบังคับใช้สำหรับงบการเงินที่มีรอบระยะเวลาบัญชีที่เริ่มในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2563 จะมีผลกระทบต่องบการเงินของสำนักงานในเรื่อง การจัดประเภทและวัดมูลค่าของสินทรัพย์และหนี้สินทางการเงิน การคำนวณการด้อยค่าของเครื่องมือทางการเงิน การแสดงรายการและการเปิดเผยข้อมูลสำหรับเครื่องมือทางการเงิน เมื่อมีผลบังคับใช้ในรอบระยะเวลาที่กล่าวถึง สำนักงานจึงได้มีการเตรียมความพร้อมในการนำมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินข้างต้นมาถือปฏิบัติ รวมทั้งดำเนินการปฏิบัติงานให้เป็นไปตามแนวทางที่กำหนด ซึ่งสำนักงานอยู่ในระหว่างดำเนินการตามแผนงานเพื่อรองรับการปฏิบัติตามมาตรฐานการบัญชีและมาตรฐานการรายงานทางการเงินดังกล่าวให้ทันตามรอบระยะเวลาที่มีผลบังคับใช้

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสด เช็คธนาคาร เงินฝากธนาคารที่มีสภาพคล่องสูง (ซึ่งไม่มีข้อจำกัดในการใช้) หรือเงินลงทุนชั่วคราวที่มีสภาพคล่องในการเปลี่ยนมือ มีกำหนดระยะเวลาถึงกำหนดภายใน 3 เดือน หรือน้อยกว่า นับจากวันที่ได้มา และพร้อมที่จะเปลี่ยนเป็นเงินสดในจำนวนที่ทราบได้ รวมทั้งมีความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงในมูลค่า โดยไม่มีวัตถุประสงค์เพื่อการลงทุน

3.2 เงินลงทุน

3.2.1 การจัดประเภทเงินลงทุน

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารและตราสารหนี้ ที่ถือไม่เกิน 1 ปี จัดเป็นประเภทเงินลงทุนชั่วคราว ส่วนเงินลงทุนที่ถือเกิน 1 ปี จัดเป็นประเภทเงินลงทุนระยะยาว

เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลที่ถือเป็นเงินลงทุนระยะยาว จำนวน 2 กองทุน สำนักงานได้จ้างบุคคลภายนอกบริหาร ซึ่งเป็นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่ได้รับใบอนุญาตจากสำนักงาน ในการบริหารเงินกองทุนส่วนบุคคลนั้น บริหารอย่างอิสระโดยลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารทุนในความต้องการของตลาด และการลงทุนทางเลือกอื่น

3.2.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดแสดงด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารทุนในความต้องการของตลาด จัดเป็นหลักทรัพย์เพื่อขายแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม มูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาดคำนวณโดยอ้างอิงจากราคาซื้อขายครั้งล่าสุดในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยหรือราคาปิดของตลาดหลักทรัพย์อื่นขณะปิดทำการ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ผลต่างจากการตีราคาเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขายได้บันทึกเป็นผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขายรับรู้รายได้หัวข้อผลกำไร (ขาดทุน) จากการตีราคาหลักทรัพย์เพื่อขาย ในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น

ผลต่างจากการแปลงค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่เป็นตัวเงินรับรู้กำไร (ขาดทุน) จากอัตราแลกเปลี่ยนภายใต้รายได้หัวข้อรายได้จากเงินลงทุน ในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ และผลต่างจากการแปลงค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่เป็นตัวเงิน เช่น เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่ถือไว้เพื่อขายรับรู้ในส่วนของรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนของเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนที่จำหน่าย คำนวณโดยใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนแสดงภายใต้หัวข้อรายได้จากเงินลงทุน ในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

3.3 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงด้วยราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และค่าเพื่อการด้อยค่าของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ถ้ามี)

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้าง สินทรัพย์ที่สำนักงานก่อสร้างเอง ประกอบด้วยต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่น ๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์ เพื่อให้สินทรัพย์นั้นอยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้น ให้ถือว่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีรูปแบบและอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันจะบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากหากกัน

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คือ ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิ ที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้ยอดสุทธิเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบรายได้ ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง ต้นทุนในการเปลี่ยนแทนส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่สำนักงานจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดออกจากบัญชีด้วยมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นประจําจะรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรง ยกเว้นอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ซึ่งคำนวณโดยวิธีผลรวมจำนวนปี 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

สำนักงานไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง
วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ถูกทบทวนอย่างน้อยทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

3.4 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

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

<u>ประเภทสินทรัพย์</u>	<u>อายุการให้ประโยชน์</u>
ลิขสิทธิ์	10 ปี
รายจ่ายพัฒนาระบบ	5 ปี

3.5 การด้อยค่า

สินทรัพย์ของสำนักงานได้รับการทบทวนมูลค่าเมื่อมีข้อบ่งชี้ว่ามีการด้อยค่าและในกรณีที่มีข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันกับที่เคยรับรู้ในส่วนกองทุนและมีการด้อยค่าในเวลาต่อมาในกรณีนี้รับรู้ในส่วนกองทุน

เมื่อมีการลดลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อขายซึ่งได้บันทึกในส่วนกองทุนและความชัดเจนว่าสินทรัพย์ดังกล่าวมีการด้อยค่า ขาดทุนซึ่งเคยบันทึกในส่วนกองทุนจะถูกบันทึกในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ โดยไม่ต้องปรับกับสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว ขาดทุนที่บันทึกในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จเป็นผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อกับมูลค่ายุติธรรมในปัจจุบันของสินทรัพย์หักด้วยขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนั้น ๆ ซึ่งเคยรับรู้แล้วในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

3.6 ผลประโยชน์ของพนักงาน

ผลประโยชน์ระยะสั้นของพนักงาน รับรู้มูลค่าที่คาดว่าจะจ่ายชำระเป็นค่าใช้จ่ายในรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จเมื่อพนักงานทำงานให้

สำนักงานจ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อเป็นผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน ดังนี้

(ก) ผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน (โครงการสมทบเงิน)

สำนักงานได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพซึ่งมีชื่อว่า “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ซึ่งจดทะเบียนแล้ว” ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2536 โดยมีนโยบายการลงทุนมี 8 ทางเลือก เพื่อให้สมาชิกได้มีทางเลือกในการลงทุน สำนักงานมีหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเข้ากองทุนโดยการหักจากเงินเดือนของพนักงานส่วนหนึ่ง (ในอัตราร้อยละ 3 แต่ไม่เกินร้อยละ 15 ของเงินเดือนของสมาชิกแต่ละราย) และสำนักงานร่วมสมทบอีกส่วนหนึ่ง (ในอัตราร้อยละ 12 ของเงินเดือนของสมาชิกแต่ละราย) และมอบหมายให้บริษัทจัดการกองทุนรวมเป็นผู้จัดการกองทุนเพื่อบริหารกองทุนดังกล่าว เงินจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพของสำนักงาน นับทั้งเป็นค่าใช้จ่ายในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดขึ้น

(ข) ผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน (โครงการผลประโยชน์)

ภาระผูกพันของสำนักงานเกี่ยวกับผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานภายใต้โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นรับรู้ในงบการเงินโดยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้ (Projected Unit Credit Method) ซึ่งทำการประเมินภาระผูกพันดังกล่าวตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย โดยผู้เชี่ยวชาญอิสระ ซึ่งหลักการประมาณการดังกล่าวต้องใช้ข้อสมมติที่หลากหลาย รวมถึงข้อสมมติเกี่ยวกับอัตราคิดลด อัตราการขึ้นเงินเดือน อัตราหมุนเวียนของพนักงาน อัตราการมรณะ และอัตราเงินเฟ้อ

สำนักงานรับรู้ภาระผูกพันที่เกิดขึ้นในแต่ละปีเป็นค่าใช้จ่ายในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย รับรู้ในส่วนของงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น

ต้นทุนบริการในอดีตจะถูกรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายทันทีในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จในงวดที่เกิดขึ้นทั้งจำนวน

3.7 การรับรู้รายได้

สำนักงานมีรายได้หลักและการรับรู้รายได้หลักแตกต่างกันไป ดังนี้

3.7.1 รายได้ค่าธรรมเนียม แยกตามจุดการรับรู้รายได้ดังนี้

- รายได้ค่าธรรมเนียมยื่นคำขอ สำนักงานรับรู้รายได้เมื่อสำนักงานได้รับแบบคำขอพร้อมทั้งชำระเงินค่าธรรมเนียมยื่นคำขอ

- รายได้ค่าธรรมเนียมยื่นแบบแสดงรายการ สำนักงานรับรู้รายได้ขั้นต่ำเมื่อสำนักงานได้รับแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ และจะรับรู้รายได้ส่วนที่เหลือเมื่อแบบแสดงรายการข้อมูลดังกล่าวมีผลบังคับใช้ สำหรับค่าธรรมเนียมยื่นแบบแสดงรายการที่ต้องชำระตามส่วนของผู้ออกหุ้นรายปีรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

- รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตประกอบการ และรายได้ค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต สำนักงานรับรู้เป็นรายได้แต่ละปี

- รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น สำนักงานรับรู้รายได้เมื่อสำนักงานได้รับแบบพร้อมทั้งรับชำระเงินค่าธรรมเนียม

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

3.7.3 รายได้จากเงินลงทุนและรายได้อื่นรับรู้ตามเกณฑ์ต่อไปนี้

- รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์อัตราผลตอบแทนที่แท้จริงตามสัดส่วนของระยะเวลา

- รายได้เงินปันผลรับรู้เมื่อมีสิทธิได้รับเงินปันผล

- รายได้ค่าเช่าสถานที่ รับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลา

- รายได้อื่นรับรู้เป็นรายได้ตามระยะเวลา

3.8 การรับรู้ค่าใช้จ่าย
สำนักงานรับรู้ค่าใช้จ่ายโดยใช้เกณฑ์คงค้าง

3.9 การจัดการความเสี่ยงด้านการเงิน

สำนักงานมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงโดยกำหนดสัดส่วนการลงทุน ณ ระดับความเสี่ยงที่ค่า VaR $\alpha_{0.05}$ = 9% (มีโอกาสน้อยกว่าร้อยละ 5 ที่จะขาดทุนเกินร้อยละ 9) และผลตอบแทนที่คาดหวังไม่ต่ำกว่าอัตราเงินเฟ้อ ที่คำนวณจาก 30% ของอัตราเงินเฟ้อ (price inflation) บวก 70% อัตราเงินเฟ้อค่าจ้าง (wage inflation) โดยมีระยะการลงทุน 5 ปี โดยมีสัดส่วนการลงทุนในตราสารหนี้ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 สินทรัพย์ที่ลงทุนได้ ประกอบด้วย เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ที่เป็นเงินสกุลบาท และสกุลเงินต่างประเทศ ตราสารหนี้และตราสารทุนทั้งในประเทศและต่างประเทศ และตราสารอนุพันธ์ โดยสำนักงานได้จ้างบุคคลภายนอกบริหาร ซึ่งเป็นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน โดยในการบริหารเงินกองทุนส่วนบุคคลนั้นบริหารอย่างอิสระภายใต้กรอบนโยบายการลงทุนของสำนักงานที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ ก.ล.ต.

3.9.1 ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย (Interest Rate Risk)

ความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ย คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไปเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงอัตราดอกเบี้ยในตลาด โดยโอกาสที่ราคาตลาดตราสารหนี้อาจจะเพิ่มขึ้นหรือลดลงเมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดมีการเปลี่ยนแปลง โดยทั่วไปเมื่ออัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดเพิ่มสูงขึ้น ราคาตราสารหนี้จะลดลง และหากอัตราดอกเบี้ยในท้องตลาดลดลง ราคาตราสารหนี้จะมีราคาเพิ่มสูงขึ้น สำนักงานได้กำหนดไว้ในนโยบายการลงทุนอาจใช้ interest rates derivatives เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราดอกเบี้ยและความผันผวนของราคาตราสารหนี้ (duration) ไม่ให้มีค่าเป็นลบ โดยผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคลบริหารจัดการและติดตามสถานการณ์

ราคาตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามอัตราตลาด	ไม่มี อัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	353.42	0.05	353.47	0-1.70
เงินลงทุนชั่วคราว	363.94	-	-	-	-	363.94	1.10-1.73
เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล							
- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	18.74	-	18.74	0-0.75
- ตราสารหนี้	958.45	1,233.48	1,941.22	-	-	4,133.15	0-5.35

ราคาตามบัญชี ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561

	อัตราดอกเบี้ยคงที่			อัตราดอกเบี้ย ปรับขึ้นลง ตามอัตราตลาด	ไม่มี อัตรา ดอกเบี้ย	รวม	อัตราดอกเบี้ย (ร้อยละต่อปี)
	ภายใน 1 ปี	1 - 5 ปี	มากกว่า 5 ปี				
สินทรัพย์ทางการเงิน							
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	201.87	0.20	202.07	0.375-0.85
เงินลงทุนชั่วคราว	413.44	-	-	-	-	413.44	1-10-1.57
เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล							
- เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	-	-	-	19.17	-	19.17	0-1.60
- ตราสารหนี้และเงินฝากประจำ	576.42	2,236.96	1,280.91	-	-	4,094.29	1.34-5.40

3.9.2 ความเสี่ยงด้านเครดิต (Credit Risk)

ความเสี่ยงด้านเครดิต คือ ความเสี่ยงที่คู่สัญญาฝ่ายหนึ่งจะไม่สามารถปฏิบัติตามภาระผูกพันที่ระบุไว้ในเครื่องมือทางการเงินจนทำให้คู่สัญญาอีกฝ่ายหนึ่งเกิดความเสียหายทางการเงิน นโยบายการลงทุนของสำนักงานกำหนดอันดับเครดิตของตราสารหนี้ภาคเอกชนให้มีอันดับความน่าเชื่อถือสูงไม่ต่ำกว่า A-

3.9.3 ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน

ความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน คือ ความเสี่ยงที่มูลค่าของเครื่องมือทางการเงินจะเปลี่ยนแปลงไป เนื่องจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ โดยสำนักงานได้กำหนดข้อจำกัดการลงทุนโดยมีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (FX exposure) ได้ไม่เกินร้อยละ 20 ของมูลค่าสินทรัพย์สุทธิ (Net Asset Value : NAV) ของเงินลงทุนที่วัดมูลค่ายุติธรรมด้วยราคาตลาด (mark to market) แล้ว และลงทุนในตราสารอนุพันธ์ (Derivatives) เพื่อป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน (hedging purpose) และ/หรือ เพื่อการบริหารพอร์ตการลงทุนให้มีประสิทธิภาพเท่านั้น

3.10 สัญญาเช่าระยะยาว

สัญญาเช่าสินทรัพย์โดยที่ความเสี่ยงและผลตอบแทนของความเป็นเจ้าของส่วนใหญ่ตกอยู่กับผู้ให้เช่าจะจัดเป็นสัญญาเช่าดำเนินงาน

ค่าใช้จ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้ภายใต้รายได้และค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นต้องนำมารวมคำนวณจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามระยะเวลาที่คงเหลือของสัญญาเช่าตามเกณฑ์การปรับเพิ่มค่าเช่าที่กำหนดไว้ในสัญญา

3.11 การวัดมูลค่ายุติธรรม

สำนักงานใช้วิธีราคาตลาดในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินซึ่งมาตรฐานการรายงานทางการเงินที่เกี่ยวข้องกำหนดให้ต้องวัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรม ยกเว้นในกรณีที่ไม่มีตลาดที่มีสภาพคล่องหรือไม่สามารถหาค่าเสนอซื้อขายในตลาดที่มีสภาพคล่องได้ สำนักงานจะใช้วิธีราคาทุนหรือวิธีรายได้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์และหนี้สินดังกล่าวแทนลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม

ในการนำเทคนิคการวัดมูลค่ายุติธรรมข้างต้นมาใช้ สำนักงานจะต้องพยายามใช้ข้อมูลที่สามารถสังเกตได้ที่เกี่ยวข้องกับสินทรัพย์หรือหนี้สินที่จะวัดมูลค่ายุติธรรมนั้นให้มากที่สุด มาตรฐานการรายงานทางการเงิน ฉบับที่ 13 (ปรับปรุง 2561) เรื่อง มูลค่ายุติธรรม กำหนดลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรมออกเป็นสามระดับตามประเภทของข้อมูลที่ใช้ในการวัดมูลค่ายุติธรรมดังนี้

ระดับ 1 ใช้ข้อมูลราคาเสนอซื้อขายของสินทรัพย์หรือหนี้สินอย่างเดียวกันในตลาดที่มีสภาพคล่อง

ระดับ 2 ใช้ข้อมูลอื่นที่สามารถสังเกตได้ของสินทรัพย์หรือหนี้สิน ไม่ว่าจะเป็นข้อมูลทางตรงหรือทางอ้อม

ระดับ 3 ใช้ข้อมูลที่ไม่สามารถสังเกตได้ เช่น ข้อมูลเกี่ยวกับกระแสเงินสดในอนาคตที่สำนักงานประมาณขึ้น

3.12 การแปลงค่าเงินตราต่างประเทศ

รายการที่เป็นเงินตราต่างประเทศบันทึกเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันที่เกิดรายการ สินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นเงินตราต่างประเทศ ณ วันสิ้นปีแปลงค่าเป็นเงินบาทโดยใช้อัตราแลกเปลี่ยน ณ วันสิ้นปี กำไรและขาดทุน ที่เกิดจากการรับหรือจ่ายชำระที่เป็นเงินตราต่างประเทศ และที่เกิดจากการแปลงค่าสินทรัพย์และหนี้สินที่เป็นตัวเงินดังกล่าวจะรับรู้ภายใต้รายได้/ค่าใช้จ่ายหัวข้อรายได้อื่น/ค่าใช้จ่ายอื่นในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

4. ข้อมูลเพิ่มเติม

4.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	2562	2561
เงินฝากธนาคาร	203.85	202.07
พันธบัตร และตั๋วเงินคลัง	149.62	-
รวม	353.47	202.07

4.2 เงินลงทุนชั่วคราว ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	2562	2561
เงินฝากธนาคารที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี	215.00	215.00
พันธบัตรระยะสั้น	148.94	198.44
รวม	363.94	413.44

4.3 ลูกหนี้และรายได้ค้างรับ ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	2562	2561
ลูกหนี้จากการขายหลักทรัพย์ค้างรับ	0.64	80.37
ค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต	355.97	356.13
รายได้เงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์	123.97	112.73
ดอกเบี้ยและเงินปันผลค้างรับของกองทุนส่วนบุคคล	19.26	22.80
ค่าใช้จ่ายจ่ายล่วงหน้า	20.19	11.44
ค่าธรรมเนียมยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลรายปี	4.48	1.03
รายได้ดอกเบี้ยพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	0.56	0.60
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากประจำธนาคารอาคารสงเคราะห์และอื่น ๆ	0.62	0.52
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำ	1.50	1.50
ลูกหนี้เบ็ดเตล็ด	0.10	0.13
ลูกหนี้ - กรมสรรพากร	-	0.06
ภาษีซื้อ	0.05	-
เงินยืมโดยตรง	0.07	0.01
รวม	527.41	587.32

4.4 สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	2562	2561
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงานระยะเวลาไม่เกิน 1 ปี	2.00	2.37
ภาษีซื้อรอใบกำกับภาษี	4.99	3.76
วัสดุสำนักงาน	-	0.12
รวม	6.99	6.25

4.5 เงินลงทุนระยะยาว ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	2562	2561
บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล		
- เงินฝากกระแสรายวันและเงินฝากออมทรัพย์	18.74	19.17
- เงินฝากประจำ	-	60.00
- เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน และการลงทุนทางเลือกอื่น	6,267.24	5,544.80
รวม	6,285.98	5,623.97

เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน และการลงทุนทางเลือกอื่น ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	2562		2561	
	ราคาทุน	มูลค่า ยุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่า ยุติธรรม
ตราสารหนี้	3,975.44	4,133.15	4,011.61	4,034.30
ตราสารทุน	1,928.08	1,981.91	1,506.72	1,413.43
การลงทุนทางเลือกอื่น	152.10	152.18	90.14	97.07
รวม	6,055.62	6,267.24	5,608.47	5,544.80

การลงทุนทางเลือกอื่น ได้แก่ กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ และทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ ในประเทศและต่างประเทศ

ตราสารหนี้ ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	2562	2561
หลักทรัพย์เพื่อขาย		
พันธบัตร	1,958.96	2,063.07
หุ้นกู้	2,174.19	1,971.23
รวม	4,133.15	4,034.30

4.6 การวัดมูลค่ายุติธรรมของเครื่องมือทางการเงิน

สำนักงานมีสินทรัพย์ทางการเงินที่วัดมูลค่าด้วยมูลค่ายุติธรรมแยกแสดงตามลำดับชั้นของมูลค่ายุติธรรม ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	ระดับ 1	ระดับ 2	รวม
เงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย			
ตราสารหนี้	-	4,133.15	4,133.15
ตราสารทุน	1,981.91	-	1,981.91
การลงทุนทางเลือก	152.18	-	152.18

การประเมินมูลค่ายุติธรรมและข้อมูลที่ใช้สำหรับการวัดมูลค่ายุติธรรมระดับ 2

ตราสารหนี้ในประเทศและต่างประเทศ อ้างอิงการคำนวณราคาตลาดของ Thai BMA (สมาคมตราสารหนี้ไทย) และอัตราดอกเบี้ยราคาตลาดอ้างอิงจาก Bloomberg ตามลำดับ

4.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562								สุทธิ
	ราคาทุน				ค่าเสื่อมราคาสะสม				
	ยอด ต้นงวด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด ปลายงวด	ยอด ต้นงวด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด ปลายงวด	
ที่ดิน	162.15	-	-	162.15	-	-	-	-	162.15
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	840.49	-	-	840.49	142.19	27.55	-	169.74	670.75
ค่าปรับปรุงอาคาร	0.08	-	-	0.08	0.07	0.01	-	0.08	-
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	64.96	0.48	-	65.44	52.45	3.64	-	56.09	9.35
อุปกรณ์สำนักงาน	493.65	13.16	(7.92)	498.89	370.39	39.93	(7.92)	402.40	96.49
ยานพาหนะและอุปกรณ์	5.60	-	-	5.60	2.47	0.36	-	2.83	2.77
ค่าปรับปรุงอาคารระหว่างทำ	0.79	0.31	-	1.10	-	-	-	-	1.10
รวม	1,567.72	13.95	(7.92)	1,573.75	567.57	71.49	(7.92)	631.14	942.61

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 71.49 ล้านบาท

4.7 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ประกอบด้วย (ต่อ)

หน่วย : ล้านบาท

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561								สุทธิ
	ราคาทุน				ค่าเสื่อมราคาสะสม				
	ยอด ต้นงวด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด ปลายงวด	ยอด ต้นงวด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด ปลายงวด	
ที่ดิน	162.15	-	-	162.15	-	-	-	-	162.15
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	829.91	10.58	-	840.49	114.75	27.44	-	142.19	698.30
ค่าปรับปรุงอาคาร	0.08	-	-	0.08	0.06	0.01	-	0.07	0.01
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	64.50	0.52	(0.06)	64.96	46.05	6.46	(0.06)	52.45	12.51
อุปกรณ์สำนักงาน	458.99	35.59	(0.93)	493.65	326.81	44.34	(0.76)	370.39	123.26
ยานพาหนะและอุปกรณ์	13.44	-	(7.84)	5.60	6.97	0.36	(4.86)	2.47	3.13
ค่าปรับปรุงอาคารระหว่างทำ	0.79	-	-	0.79	-	-	-	-	0.79
รวม	1,529.86	46.69	(8.83)	1,567.72	494.64	78.61	(5.68)	567.57	1,000.15

ค่าเสื่อมราคาสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 78.61 ล้านบาท

สำนักงานมีมูลค่าตามบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ซึ่งหักค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ ซึ่งเป็นมูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมในปี 2562 จำนวน 275.86 ล้านบาท และในปี 2561 จำนวน 253.94 ล้านบาท ตามลำดับ

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562								
	ราคาทุน				ค่าเสื่อมราคาสะสม				สุทธิ
	ยอด ต้นงวด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด ปลายงวด	ยอด ต้นงวด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด ปลายงวด	
ลิขสิทธิ์	161.38	23.10	-	184.48	89.83	12.50	-	102.33	82.15
รายจ่ายพัฒนาระบบ	26.50	13.59	-	40.09	9.30	5.18	-	14.48	25.61
ลิขสิทธิ์ระหว่างพัฒนา	1.12	5.09	(2.40)	3.81	-	-	-	-	3.81
รายจ่ายพัฒนาระบบระหว่างพัฒนา	4.91	11.68	(10.80)	5.79	-	-	-	-	5.79
รวม	193.91	53.46	(13.20)	234.17	99.13	17.68	-	116.81	117.36

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 17.68 ล้านบาท

4.8 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ประกอบด้วย (ต่อ)

หน่วย : ล้านบาท

	ยอดคงเหลือ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2561								สุทธิ
	ราคาทุน				ค่าเสื่อมราคาสะสม				
	ยอด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด	ยอด	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอด	
	ต้นงวด			ปลายงวด	ต้นงวด			ปลายงวด	
ลิขสิทธิ์	147.02	14.36	-	161.38	78.35	11.48	-	89.83	71.55
รายจ่ายพัฒนาระบบ	9.72	16.78	-	26.50	8.43	0.87	-	9.30	17.20
ลิขสิทธิ์ระหว่างพัฒนา	0.30	1.12	(0.30)	1.12	-	-	-	-	1.12
รายจ่ายพัฒนาระบบระหว่างพัฒนา	0.19	4.72	-	4.91	-	-	-	-	4.91
รวม	157.23	36.98	(0.30)	193.91	86.78	12.35	-	99.13	94.78

ค่าตัดจำหน่ายสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2561 จำนวน 12.35 ล้านบาท

4.9 สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	2562	2561
เงินฝากประจำสำหรับสวัสดิการพนักงาน	85.29	82.89
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน	3.55	4.22
เงินมัดจำและเงินประกัน	0.47	0.47
รวม	89.31	87.58

เงินฝากประจำสำหรับสวัสดิการพนักงาน เป็นเงินฝากธนาคารอาคารสงเคราะห์ซึ่งฝากไว้เพื่อค้ำประกันการกู้ยืมเงินของพนักงานเพื่อการเคหะ

4.10 เจ้าหนี้และค่าใช้จ่ายค้างจ่าย ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	2562	2561
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและลูกจ้างค้างจ่าย	99.63	3.11
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	80.87	54.31
เจ้าหนี้ทั่วไป	20.77	86.96
เจ้าหนี้กรมสรรพากร	12.79	6.67
อื่นๆ	0.05	0.05
รวม	214.11	151.10

4.11 ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	2562	2561
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานระหว่างงวด		
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน ณ วันต้นปี	503.46	461.72
จ่ายชำระผลประโยชน์ของพนักงานระหว่างงวด	(2.50)	(1.64)
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	26.74	25.87
ต้นทุนดอกเบี้ย	19.00	17.51
ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	390.96	-
ภาระผูกพัน ณ วันสิ้นปี	937.66	503.46

หน่วย : ล้านบาท

	2562	2561
จำนวนเงินที่รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ		
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	26.74	25.87
ต้นทุนดอกเบี้ย	19.00	17.51
ต้นทุนบริการในอดีตเนื่องจากการเปลี่ยนแปลงผลประโยชน์	-	-
รวม	45.74	43.38

ข้อสมมติฐานในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

	2562	2561
อัตราคิดลด	2.2%	3.8%
อัตราเงินเฟ้อ	2.5%	2.5%
อัตราหมุนเวียนของพนักงาน	0-12%	0-12%
อัตราการขึ้นเงินเดือน	5-12%	5-12%
อัตราเงินเพื่อค่ารักษาพยาบาล	4.5%	5.0%
อายุขัย	ตารางมรณะไทย 2560 ปรับด้วย อัตราการเสียชีวิต ร้อยละ 3 ต่อปี	ตารางมรณะไทย 2551 ปรับด้วย อัตราการเสียชีวิต ร้อยละ 3 ต่อปี
เกษียณอายุ	60 ปี	60 ปี

การวิเคราะห์ความอ่อนไหวของข้อสมมติฐานหลักในการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัยที่ใช้ในการกำหนดมูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ของพนักงาน

หน่วย : ล้านบาท

	2562		2561	
	เพิ่มขึ้น	ลดลง	เพิ่มขึ้น	ลดลง
อัตราคิดลด (เปลี่ยนแปลง 1%)	(250.54)	374.78	(136.10)	203.86
อัตราการขึ้นเงินเดือน (เปลี่ยนแปลง 1%)	0.78	(0.67)	0.66	(0.58)
อัตราเพิ่มขึ้นของค่ารักษาพยาบาล (เปลี่ยนแปลง 1%)	347.34	(240.02)	207.02	(139.78)
อัตราการหมุนเวียนของพนักงาน (เปลี่ยนแปลง 20%)	(13.04)	13.68	(9.75)	10.16
อัตราการปรับปรุงอัตราการเสียชีวิต (เปลี่ยนแปลง 1%)	166.70	(173.65)	97.05	(96.29)

ระยะเวลาถัวเฉลี่ยถ่วงน้ำหนักของภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์หลังออกจากงานคือ 42.7 ปี

การวิเคราะห์การครบกำหนดของการจ่ายชำระผลประโยชน์ ที่คำนวณจากภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ที่คาดว่าจะจ่ายชำระในอนาคต

หน่วย : ล้านบาท

	2562	2561
ผลประโยชน์ของพนักงานที่คาดว่าจะจ่าย		
ส่วนที่คาดว่าจะจ่ายชำระปีที่ 1	2.47	4.50
ส่วนที่คาดว่าจะจ่ายชำระปีที่ 2 - ปีที่ 5	17.05	26.77
ส่วนที่คาดว่าจะจ่ายชำระปีที่ 6 - ปีที่ 10	46.80	38.07

4.12 เงินสำรอง

สำนักงานได้รับความเห็นชอบจากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังให้กันเงินสำรองตามมาตรา 26 แห่ง พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ ตามหนังสือ ที่ กค 1007/21406 ลงวันที่ 7 ธันวาคม 2554 และหนังสือ ที่ กค 1007/19634 ลงวันที่ 21 พฤศจิกายน 2556 โดยมีหลักเกณฑ์และวิธีการกันเงินสำรองแต่ละประเภทดังนี้

1. เงินสำรองพิเศษเพื่อการพัฒนาตลาดทุน ให้กันเงินไว้เป็นลำดับแรกก่อนการกันเงินสำรองประเภทอื่น ๆ ในจำนวนเท่ากับจำนวนสุทธิของรายได้ที่จะนำเข้ากองทุนเพื่อการพัฒนาตลาดทุน ได้แก่ รายได้จากเงินลงทุนเพื่อการพัฒนาตลาดทุน ค่าปรับทางการปกครองจากพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 และพระราชบัญญัติทรัสต์เพื่อธุรกรรมในตลาดทุน พ.ศ. 2550 หักด้วยค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการพัฒนาตลาดทุน เช่น การสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับบุคคลที่เกี่ยวข้องผ่านสื่อต่าง ๆ เป็นต้น โดยในแต่ละปีให้กันเงินไว้ได้ไม่เกินจำนวนผลกำไรของสำนักงาน

2. เงินสำรองที่มีวัตถุประสงค์เฉพาะ ประกอบด้วย 2 ส่วน ได้แก่

2.1 เงินสำรองเพื่อจัดหาสถานที่ทำการถาวรให้กันเงินไว้เป็นลำดับถัดจากเงินสำรองพิเศษเพื่อการพัฒนาตลาดทุน ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ ก.ล.ต. ครั้งที่ 7/2555 เมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2555 ปรับเพิ่มเงินสำรองเพื่อจัดหาสถานที่ทำการถาวรจาก 850 ล้านบาท เป็นเงิน 1,254.70 ล้านบาท โดยได้กันเงินไว้จนครบจำนวนแล้วในปี 2557

2.2 เงินสำรองเพื่อจัดหาที่จอดรถให้กันเงินไว้เป็นลำดับถัดจากเงินสำรองเพื่อจัดหาสถานที่ทำการถาวร โดยให้กันเงินไว้จนกว่าจะครบจำนวน 500 ล้านบาท และในปี 2558 ได้กันเงินไว้จนครบจำนวนแล้ว

3. เงินสำรองทั่วไป ให้กันเงินไว้เป็นลำดับสุดท้ายจากกำไรที่เหลือหลังจากกันเงินสำรองพิเศษเพื่อการพัฒนาตลาดทุน และเงินสำรองที่มีวัตถุประสงค์เฉพาะแล้ว โดยให้กันเงินไว้จนกว่าจะครบ จำนวน 4,107 ล้านบาท

ทั้งนี้ หากเงินสำรองได้ครบตามจำนวนที่ระบุแล้ว รายได้ที่เหลือจะนำส่งเป็นรายได้รัฐ ตามมาตรา 27 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และหลักเกณฑ์การกันเงินสำรองดังกล่าวมีผลในการกันเงินสำรองจากผลประกอบการของปี 2555 เป็นต้นไป โดยรายละเอียดของเงินสำรองประเภทต่าง ๆ มีดังนี้

4.12.1 เงินสำรองพิเศษเพื่อการพัฒนาตลาดทุน ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	2562	2561
ยอดยกมา	1,611.37	1,566.32
<u>บวก</u> จัดสรรเพิ่ม	34.61	45.05
รวม	1,645.98	1,611.37

4.12.2 เงินสำรองเพื่อจัดหาที่จอดรถ ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	2562	2561
ยอดยกมา	500.00	500.00
รวม	500.00	500.00

4.12.3 เงินสำรองทั่วไป ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	2562	2561
ยอดยกมา	3,758.62	3,532.26
<u>บวก</u> จัดสรรเพิ่ม	251.20	226.36
<u>หัก</u> ขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย	(390.96)	-
รวม	3,618.86	3,758.62

เงินสำรองทั่วไป จำนวน 3,618.86 ล้านบาท ประกอบด้วย (1) ส่วนที่จัดสรรจากกำไร จำนวน 2,364.16 ล้านบาท ทั้งนี้ สำนักงานได้รับอนุมัติจากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังให้กันเงินสำรองทั่วไปจากกำไรจนกว่าจะครบจำนวน 4,107 ล้านบาท (2) ส่วนที่โอนมาจากเงินสำรองเพื่อจัดหาสถานที่ทำการถาวร จำนวน 1,254.70 ล้านบาท

4.13 องค์ประกอบอื่นของส่วนกองทุน ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	2562	2561
ยอดยกมาต้นงวด	(63.67)	169.74
<u>บวก</u> กำไร (ขาดทุน) จากการตีราคาเงินลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อขาย	290.56	(232.81)
ขาดทุนที่ยังไม่เกิดขึ้นจากอัตราแลกเปลี่ยน	(15.27)	(0.60)
ยอดคงเหลือปลายงวด	211.62	(63.67)

องค์ประกอบอื่นของส่วนกองทุน จำนวน 211.62 ล้านบาท เป็นผลแตกต่างที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าระหว่างราคาตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล และผลต่างจากการแปลงค่าเงินลงทุนในหลักทรัพย์ที่ไม่เป็นตัวเงิน ตามนโยบายการบัญชีของสำนักงาน ข้อ 3.2

4.14 รายได้ ประกอบด้วย

4.14.1 รายได้ค่าธรรมเนียม ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	2562	2561
รายได้ค่าธรรมเนียมรายปี		
จากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์	249.33	257.02
จากบริษัทจดทะเบียน	133.64	131.36
จากการประกอบธุรกิจจัดการลงทุน	85.23	88.04
จากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทนายหน้า คำ จัดจำหน่าย		
ที่จำกัดเฉพาะหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน (LBDO)	36.11	31.70
จากผู้ค้าและจัดจำหน่ายตราสารหนี้	39.00	39.00
รวม	543.31	547.12
รายได้ค่าธรรมเนียมประเภทอื่น		
จากการยื่นแบบแสดงรายการ	240.23	83.94
จากประเภทอื่น ๆ	222.72	174.10
รวม	462.95	258.04
รวมรายได้ค่าธรรมเนียม	1,006.26	805.16

4.14.2 รายได้เงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์ ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	2562	2561
รายได้เงินอุดหนุน		
เรียกเก็บตามมูลค่าซื้อขาย	519.15	565.20
เรียกเก็บในอัตราคงที่	2.00	2.00
รวม	521.15	567.20

4.14.3 รายได้จากเงินลงทุน ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	2562	2561
รายได้จากการลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล		
รายได้ดอกเบี้ย	102.50	100.08
รายได้เงินปันผล	52.56	37.55
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน	120.07	90.48
ขาดทุนจากอัตราแลกเปลี่ยน	(9.06)	(0.53)
รวม	266.07	227.58
รายได้จากการลงทุนที่สำนักงานบริหาร	8.25	6.23
รวม	274.32	233.81
หัก รายได้จากเงินลงทุนเพื่อการพัฒนาตลาดทุน	(73.49)	(64.96)
คงเหลือ	200.83	168.85

4.15 ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและลูกจ้าง ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	2562	2561
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับผู้บริหาร	95.53	85.48
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและลูกจ้าง	992.79	855.55
รวม	1,088.32	941.03

4.16 ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	2562	2561
ค่าจ้างบริการ	83.62	60.28
ค่าใช้จ่ายในการพัฒนาพนักงาน	33.43	46.95
ค่าซ่อมแซมและบำรุงรักษา	28.77	28.26
ค่าเช่า	19.30	14.64
ค่าสาธารณูปโภค	15.53	14.79
ค่าใช้จ่ายในการประชาสัมพันธ์	14.49	10.40
ค่าจ้างที่ปรึกษา	13.11	11.52
ค่าใช้จ่ายในการเดินทางไปปฏิบัติงาน	11.75	7.60
ค่าหนังสือและบริการข่าว	8.57	7.64
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับยานพาหนะ	6.98	7.82
ค่าวัสดุสำนักงาน	5.59	5.20
ค่าภาษีโรงเรือนและที่ดิน	2.26	2.19
ค่าติดต่อสื่อสาร	1.56	1.81
ค่าใช้จ่ายอื่น	23.13	19.10
รวม	268.09	238.20

4.17 ค่าตอบแทนคณะกรรมการและอนุกรรมการ ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	2562	2561
ค่าตอบแทนคณะกรรมการและอนุกรรมการที่เป็นผู้บริหาร	2.62	2.71
ค่าตอบแทนคณะกรรมการและอนุกรรมการที่เป็นผู้ทรงคุณวุฒิ	22.80	23.15
รวม	25.42	25.86

4.18 รายได้และค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	2562	2561
รายได้เพื่อการพัฒนาตลาดทุน		
รายได้จากเงินลงทุนเพื่อการพัฒนาตลาดทุน	73.49	64.96
ค่าปรับทางการปกครอง	0.04	0.69
รวม	73.53	65.65
หัก		
ค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน		
กิจกรรมการให้ความรู้กับผู้ลงทุนและอื่น ๆ	(49.30)	(31.04)
รวม	(49.30)	(31.04)
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน	24.23	34.61

4.19 สัญญาเช่าระยะยาว มีส่วนที่ครบกำหนดชำระตามระยะเวลานับตั้งแต่วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน
ดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	2562		2561	
	ไม่เกิน 1 ปี	ตั้งแต่ 1-5 ปี	ไม่เกิน 1 ปี	ตั้งแต่ 1-5 ปี
สัญญาเช่ารถยนต์	4.26	9.63	2.71	5.54
สัญญาเช่าอื่น ๆ	0.20	-	0.45	0.20
รวม	4.46	9.63	3.16	5.74

4.20 หนี้สินที่อาจเกิดขึ้น

สำนักงานและ/หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและ/หรือคณะกรรมการ ก.ล.ต. และหรือคณะกรรมการพิจารณาโทษทางปกครอง ถูกฟ้องและเป็นคดีมีทุนทรัพย์ที่ถูกฟ้อง จำนวน 328.38 ล้านบาท ดังนี้

1. กรณีถูกกล่าวหาว่าสั่งเพิกถอนการให้ความเห็นชอบเป็นผู้สอบบัญชีในตลาดทุนโดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย จำนวนทุนทรัพย์ 159.89 ล้านบาท ซึ่งคดีดังกล่าวศาลปกครองกลางได้พิพากษายกคำขอในส่วนที่เรียกค่าเสียหายแล้ว ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองสูงสุด

2. กรณีถูกกล่าวหาว่าละเลยการปฏิบัติหน้าที่โดยไม่ดำเนินการตามข้อร้องเรียนกรณีราคาของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหลักทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียนลดต่ำลงมาก จำนวนทุนทรัพย์ 0.48 ล้านบาท ซึ่งคดีดังกล่าวศาลปกครองกลางได้พิพากษายกฟ้องแล้ว ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองสูงสุด

3. กรณีถูกกล่าวหาว่าผิดสัญญาจ้างทำของ เรียกค่าเสียหาย จำนวนทุนทรัพย์ 34.32 ล้านบาท และสำนักงานดำเนินการยื่นคำให้การและฟ้องแย้งบริษัท จำนวนทุนทรัพย์ 15.67 ล้านบาท พร้อมยื่นคำร้องขอให้ศาลแพ่งหมายเรียกธนาคารผู้ค้ำประกันให้เข้ามาเป็นจำเลยร่วมกับบริษัท ซึ่งคดีดังกล่าวศาลอุทธรณ์มีคำพิพากษาให้บริษัทชำระค่าปรับจำนวน 3 ล้านบาท ให้แก่สำนักงาน (หากบริษัทไม่ชำระให้ธนาคารผู้ค้ำประกันเป็นผู้ชำระ) โดยให้นำค่าปรับจำนวนดังกล่าวมาหักกับเงินค่างานที่บริษัทได้ทำแล้วเสร็จ จำนวน 2.74 ล้านบาท หากบริษัทและธนาคารผู้ค้ำประกันชำระครบถ้วนแล้วให้คืนหลักประกันให้แก่บริษัท โดยสำนักงานไม่ต้องคืนเงินประกันผลงาน จำนวน 11.15 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลฎีกา

4. กรณีถูกกล่าวหาว่าสำนักงานปฏิเสธไม่จ่ายเงินสินบนโดยไม่ชอบด้วยกฎหมาย กรณีผู้ฟ้องคดีและพวก ซึ่งร้องเรียนให้มีการสอบสวนและลงโทษผู้กระทำความผิดกรณีสร้างราคาหลักทรัพย์ และผู้กระทำความผิดได้ยินยอมปฏิบัติตามมาตรการลงโทษทางแพ่ง โดยชำระค่าปรับทางแพ่งแล้ว จำนวนทุนทรัพย์ 36.23 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

5. กรณีถูกกล่าวหาว่าละเลยไม่ดำเนินการตามข้อร้องเรียน กรณีราคาของใบสำคัญแสดงสิทธิเปลี่ยนแปลงจนทำให้เกิดความเสียหาย จำนวนทุนทรัพย์ 0.15 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

6. กรณีถูกกล่าวหาว่าสำนักงานมีคำสั่งแจ้งการมีลักษณะขาดความน่าไว้วางใจในการเป็นกรรมการและผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์และบริษัทจดทะเบียนไม่ชอบด้วยกฎหมาย จำนวนทุนทรัพย์ 50.00 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

7. กรณีถูกกล่าวหาว่าคำสั่งลงโทษปรับทางปกครองของคณะกรรมการพิจารณาโทษทางปกครองไม่ชอบด้วยกฎหมาย จำนวนทุนทรัพย์ 0.31 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

8. กรณีถูกกล่าวหาว่าคำสั่งของสำนักงานที่פקการให้ความเห็นชอบเป็นบุคลากรในธุรกิจตลาดทุนไม่ชอบด้วยกฎหมาย กรณีประธานคณะกรรมการลงทุนบกพร่องต่อหน้าที่ในการควบคุมดูแลให้ผู้จัดการกองทุนจัดทำการวิเคราะห์และทบทวนคุณภาพตราสารที่กองทุนลงทุนให้เรียบริ้อยครบถ้วน จำนวนทุนทรัพย์ 47.00 ล้านบาท ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

อย่างไรก็ดี สำนักงานและ/หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและ/หรือคณะกรรมการ ก.ล.ต. และหรือคณะกรรมการพิจารณาโทษทางปกครอง ได้ปฏิบัติหน้าที่โดยพิจารณาข้อเท็จจริงอย่างรอบคอบ และกระทำการใด ๆ ภายในกรอบที่กฎหมายกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด และได้ดำเนินการเป็นไปตามกรอบการพิจารณาที่กำหนดขึ้นและใช้บังคับกับทุกคนโดยเท่าเทียมกัน มิได้มีการเลือกปฏิบัติ และได้กระทำการใดไม่ชอบด้วยกฎหมาย รวมทั้งได้ปฏิบัติหน้าที่ตามสัญญาอย่างเคร่งครัดและพิจารณาดำเนินการใช้สิทธิตามสัญญาและตามกฎหมายอย่างรอบคอบ มิได้กระทำการใดที่อาจทำให้เกิดความเสียหายแก่คู่สัญญา จึงเชื่อมั่นว่าความน่าจะเป็นในการแพคดีและการชดเชยค่าเสียหายที่อาจเกิดขึ้นของคดีดังกล่าวอยู่ในระดับที่เป็นไปได้น้อย สำนักงานจึงมีได้รับรู้ประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

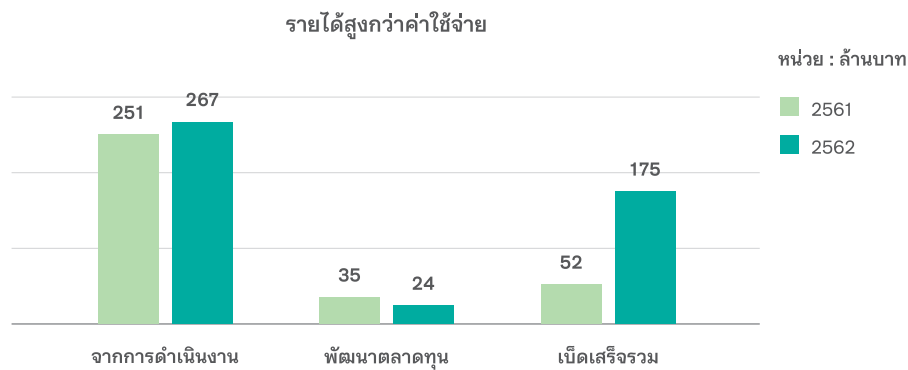
4.21 การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากเลขานุการสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ผู้มีอำนาจของสำนักงาน ให้ออกงบการเงินเมื่อวันที่ 5 มีนาคม 2563

สรุปข้อมูลสำคัญทางการเงิน

ภาพรวมผลการดำเนินงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2562

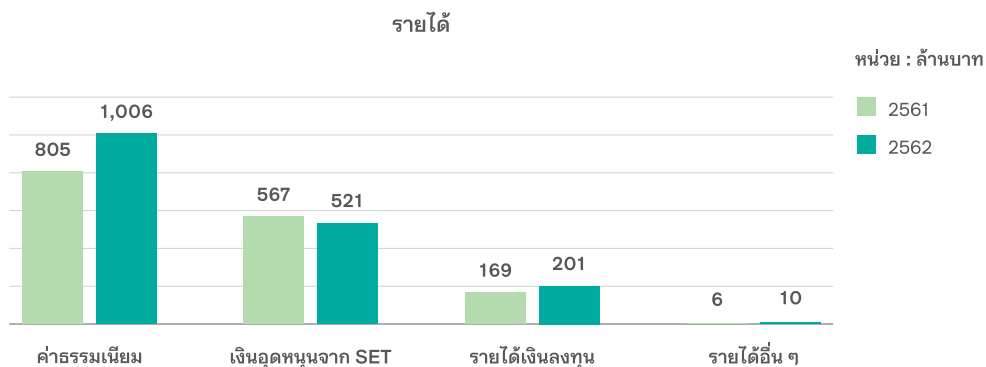
ในปี 2562 ก.ล.ต. มีรายได้ 1,738 ล้านบาท ค่าใช้จ่าย 1,471 ล้านบาท รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน 267 ล้านบาท และเมื่อรวมกับรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน 24 ล้านบาท ทำให้มีรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย 291 ล้านบาท อย่างไรก็ตาม เกิดผลขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย 391 ล้านบาท แต่มีผลกำไรที่ยังไม่เกิดขึ้นจากการวัดมูลค่าเงินลงทุน 275 ล้านบาท ทำให้รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม 175 ล้านบาท



1. การวิเคราะห์ผลการดำเนินงาน

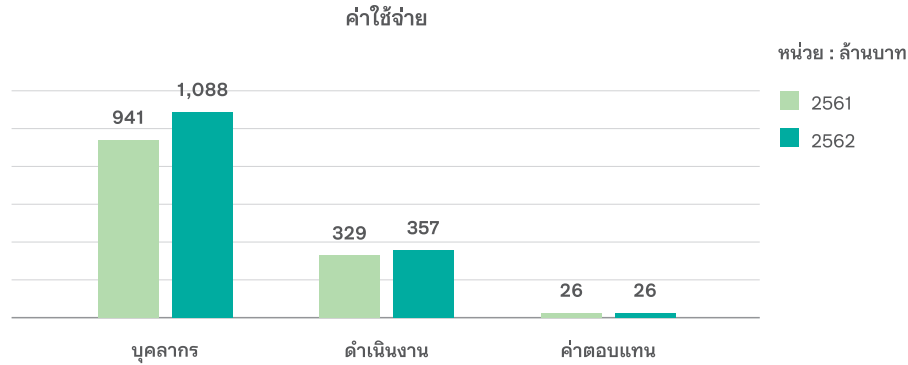
1.1 รายได้

รายได้ของ ก.ล.ต. มาจากค่าธรรมเนียมที่เรียกเก็บจากผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ บริษัทจดทะเบียน และธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล เงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์ฯ และรายได้จากการลงทุน โดยในปี 2562 ก.ล.ต. มีรายได้เพิ่มขึ้น 16 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 6 เมื่อเทียบกับปี 2561 จากค่าธรรมเนียมในการยื่นแบบแสดงรายการหลักทรัพย์จากมูลค่าการระดมทุนที่เพิ่มขึ้นจากหุ้นสามัญรายใหญ่ ใบสำคัญแสดงสิทธิและตราสารหนี้ รวมถึงที่เรียกเก็บจากผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ประกอบกับรายได้เงินลงทุนเพิ่มขึ้นจากผลกำไรจากการขายหลักทรัพย์ ในขณะที่มูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์ซึ่งเป็นฐานในการคำนวณเงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์ฯ ในปี 2562 เท่ากับ 53,192 ล้านบาท/วัน ลดลงจากปี 2561 ที่มีมูลค่า 57,674 ล้านบาท/วัน



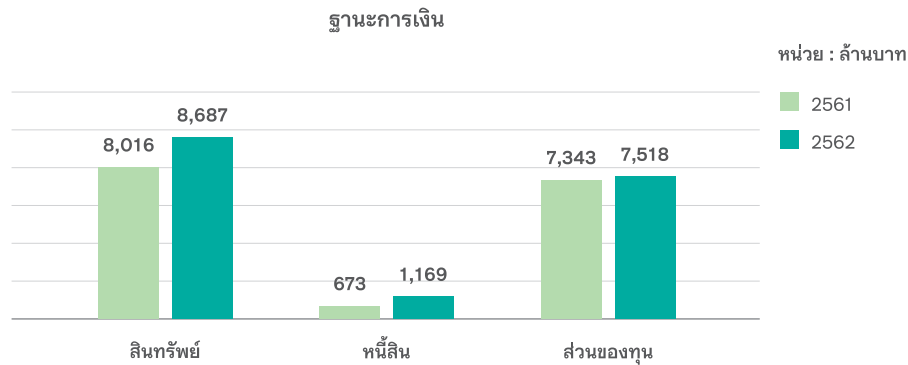
1.2 ค่าใช้จ่าย

ค่าใช้จ่ายเพิ่มขึ้น 175 ล้านบาท หรือคิดเป็นร้อยละ 13 เมื่อเทียบกับปี 2561 ส่วนใหญ่มาจากค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและลูกจ้างที่เพิ่มขึ้น



2. การวิเคราะห์ฐานะการเงิน

สินทรัพย์รวม 8,687 ล้านบาท ร้อยละ 73 ของสินทรัพย์รวมเป็นเงินลงทุนระยะยาว หนี้สินรวม 1,169 ล้านบาท ร้อยละ 80 ของหนี้สินรวมเป็นภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงานเมื่อเกษียณอายุซึ่งประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย และในส่วนกองทุน 7,518 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 175 ล้านบาท จากรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวมของปี 2562



3. การวิเคราะห์สภาพคล่องและกระแสเงินสด

อัตราส่วนสภาพคล่อง ณ 31 ธันวาคม 2562 เท่ากับ 5 เท่า ซึ่งอยู่ในระดับสูง และมีเงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562 จำนวน 353 ล้านบาท โดยแหล่งที่มาของกระแสเงินสดมาจากกิจกรรมดำเนินงาน 251 ล้านบาท และมีการนำเงินไปใช้ในกิจกรรมลงทุน 99 ล้านบาท โดยลงทุนเพิ่มในกองทุนส่วนบุคคลและซื้ออุปกรณ์และซอฟต์แวร์เพื่อใช้ในการดำเนินงาน

สรุปภาพรวม ก.ล.ต. มีความมั่นคงทางการเงินเพียงพอที่จะรองรับการดำเนินการในด้านต่าง ๆ รวมทั้งได้กันสำรองไว้ส่วนหนึ่ง เพื่อรองรับการดำเนินการอย่างต่อเนื่องในระยะยาว

6

ກາດພນວກ

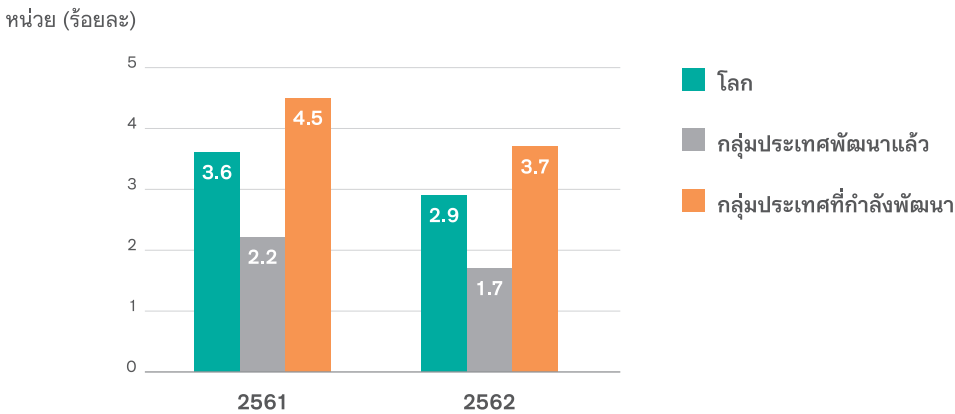


ภาวะเศรษฐกิจและตลาดทุนปี 2562

เศรษฐกิจโลก

ปี 2562 ที่ผ่านมามองการณ์การเงินระหว่างประเทศ (IMF) คาดการณ์ว่าเศรษฐกิจโลกมีการเติบโตในอัตราร้อยละ 2.9¹ ลดลงจากอัตราการเติบโตของปีก่อนที่ร้อยละ 3.6 เป็นการเติบโตที่ชะลอตัวลงในเกือบทุกกลุ่มประเทศ ทั้งกลุ่มประเทศพัฒนาแล้ว และกลุ่มประเทศกำลังพัฒนา (ภาพที่ 1) โดยมีสาเหตุหลักจากการกีดกันทางการค้าผ่านการใช้มาตรการทางภาษีระหว่างกลุ่มประเทศเศรษฐกิจหลักโดยเฉพาะสหรัฐอเมริกา จีน และยุโรป ส่งผลกระทบในวงกว้างไปยังประเทศคู่ค้าและประเทศในห่วงโซ่อุปทาน อีกทั้งเริ่มเห็นผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงเชิงโครงสร้างทางสังคมและเศรษฐกิจ เช่น สังคมผู้สูงอายุ แนวโน้มผลิตภาพที่ลดลงโดยเศรษฐกิจโลกที่ชะลอตัวเป็นผลจากการชะลอตัวทางด้านภาคการผลิตซึ่งเป็นผลสืบเนื่องจากการค้าทั่วโลกที่ลดลง อย่างไรก็ตาม การดำเนินนโยบายการเงินของกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วมีทิศทางผ่อนคลายมากขึ้นโดยเฉพาะธนาคารกลางสหรัฐ (Federal Reserve Bank: Fed) และธนาคารกลางยุโรป (European Central Bank: ECB) ซึ่งมีการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายอย่างต่อเนื่องและดำเนินมาตรการเพิ่มสภาพคล่องในระบบการเงินในช่วงครึ่งหลังของปี 2562 อีกทั้งกลุ่มประเทศพัฒนาแล้วยังมีปัจจัยสนับสนุนจากการเติบโตของการบริโภคภาคเอกชนและการจ้างงาน รวมถึงนโยบายกระตุ้นเศรษฐกิจของภาครัฐที่มีแนวโน้มเพิ่มขึ้น

ภาพที่ 1 : การเติบโตของเศรษฐกิจโลก ปัจจัยหลักที่ส่งผลกระทบต่อการเติบโต¹



ปัจจัยหลักที่กระทบในปี 2562 : การกีดกันทางการค้าผ่านการใช้มาตรการทางภาษีระหว่างกลุ่มประเทศเศรษฐกิจหลัก การเปลี่ยนแปลงเชิงโครงสร้างทางสังคมและเศรษฐกิจ

เศรษฐกิจไทย

เศรษฐกิจไทยในปี 2562 ขยายตัวอัตราร้อยละ 2.4² ลดลงเมื่อเทียบกับร้อยละ 4.2 ในปี 2561 ซึ่งมีปัจจัยสำคัญมาจากความล่าช้าในการฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลก ความล่าช้าของกระบวนการงบประมาณ ผลกระทบจากภัยแล้ง รวมถึงการส่งออกที่ลดลงเมื่อเทียบกับปีก่อนหน้าอันเนื่องมาจากอุปสงค์ในประเทศคู่ค้าที่ยังอยู่ในภาวะชะลอตัว ความไม่แน่นอนในทิศทางมาตรการกีดกันทางการค้า และการแข็งค่าของเงินบาท แต่อย่างไรก็ดี ด้านการบริโภคภาคเอกชนและด้านการบริการยังขยายตัวในเกณฑ์ดี การลงทุนภาคเอกชนปรับตัวดีขึ้น

ด้านเสถียรภาพทางเศรษฐกิจ อัตราเงินเฟ้อทั่วไปเฉลี่ยทั้งปีอยู่ที่ร้อยละ 0.7 ขยายตัวแบบชะลอลงจากเงินเฟ้อปี 2561 ที่ขยายตัวร้อยละ 1.1 จากราคาอาหารที่มีความผันผวน และราคาน้ำมันที่ชะลอตัวตามการเติบโตของเศรษฐกิจโลก ทั้งนี้ การจ้างงานปรับตัวขึ้นทั้งในภาคก่อสร้างของภาคเอกชน ภาคการค้าซึ่งได้รับผลดีบางส่วนจากมาตรการกระตุ้นเศรษฐกิจภาครัฐ ดุลบัญชีเดินสะพัดเกินดุลต่อเนื่องตามดุลการค้าที่เกินดุล ขณะที่ดุลบัญชีเงินทุนของไทยขาดดุลสุทธิ 12.6 พันล้านดอลลาร์สหรัฐ³ ต่อเนื่องจากปีก่อนหน้า จากการออกไปลงทุนโดยตรงและการลงทุนในสินทรัพย์ต่างประเทศเพิ่มขึ้น ด้านเงินบาทแข็งค่าขึ้นจากระดับราคาปิดสิ้นปีก่อนหน้าร้อยละ 6.65 มาอยู่ที่ระดับ 30.16 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐ โดยธนาคารแห่งประเทศไทยได้ทำการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายจากอัตราร้อยละ 1.50 เป็นร้อยละ 1.25 เพื่อช่วยสนับสนุนการขยายตัวของเศรษฐกิจ

¹ ตัวเลขประมาณการเบื้องต้น ปี 2562 (ที่มา: IMF World Economic Outlook, update Jan 2020)
² รายงานภาวะเศรษฐกิจไตรมาสที่ 4/2562 และแนวโน้มปี 2563 โดยสำนักงานสภาพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ
³ ตัวเลขประมาณการเบื้องต้น ปี 2562 จากรายงานเศรษฐกิจและการเงิน เดือนธันวาคม ปี 2562 โดยธนาคารแห่งประเทศไทย

ตลาดทุนไทย

ตลาดตราสารทุน

- ดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET Index) ปิดตลาด ณ สิ้นปี 2562 ที่ 1,580 จุด เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.02 จากปีก่อน (ตารางที่ 1) ทั้งนี้ กลุ่มอุตสาหกรรมที่ปรับเพิ่มขึ้นมากที่สุดสามอันดับแรกได้แก่ กลุ่มเกษตรและอุตสาหกรรมอาหาร กลุ่มเทคโนโลยี และกลุ่มทรัพยากร

ตารางที่ 1 : ข้อมูลสถิติดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET index) ปี 2562

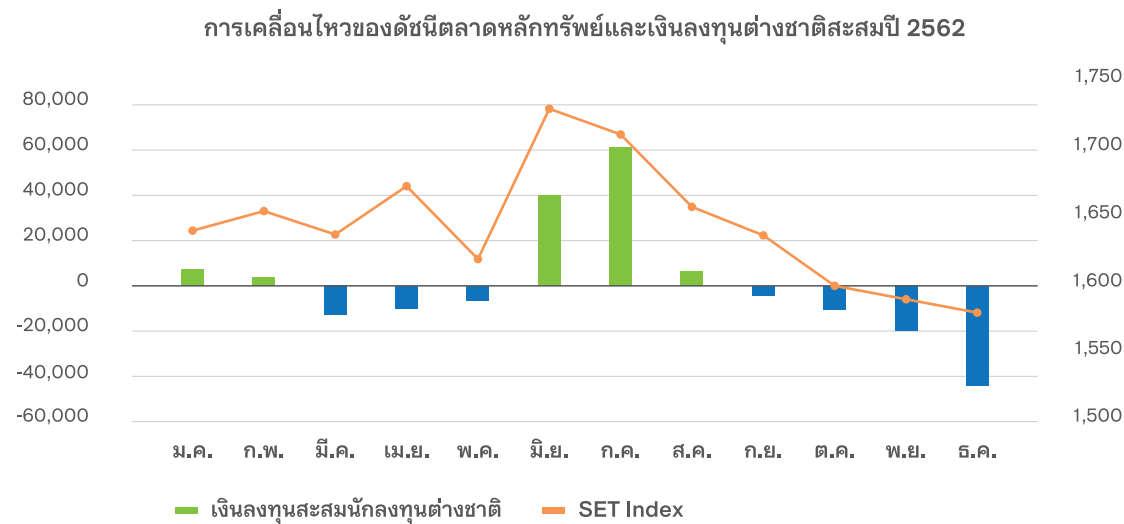
	สิ้นปี 2562	ร้อยละการเปลี่ยนแปลง เทียบกับปี 2561
ระดับดัชนี	1,580 จุด	+1.02
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน	52,467 ล้านบาท	-6.99
มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (market capitalization)	16.75 ล้านล้านบาท	+4.8

ตารางที่ 2 : ข้อมูลสถิติดัชนีตลาด mai ปี 2562

	สิ้นปี 2562	ร้อยละการเปลี่ยนแปลง เทียบกับปี 2561
ระดับดัชนี	309.64 จุด	-13.13
มูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน	724 ล้านบาท	-42.7
มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (market capitalization)	2.15 แสนล้านบาท	-10.6

- ณ สิ้นปี 2562 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมีนักลงทุนต่างชาติขายสุทธิ 44,791 ล้านบาท บริษัทหลักทรัพย์ซื้อสุทธิ 14,913 ล้านบาท นักลงทุนสถาบันในประเทศซื้อสุทธิ 51,340 ล้านบาท และนักลงทุนในประเทศขายสุทธิ 21,462 ล้านบาท

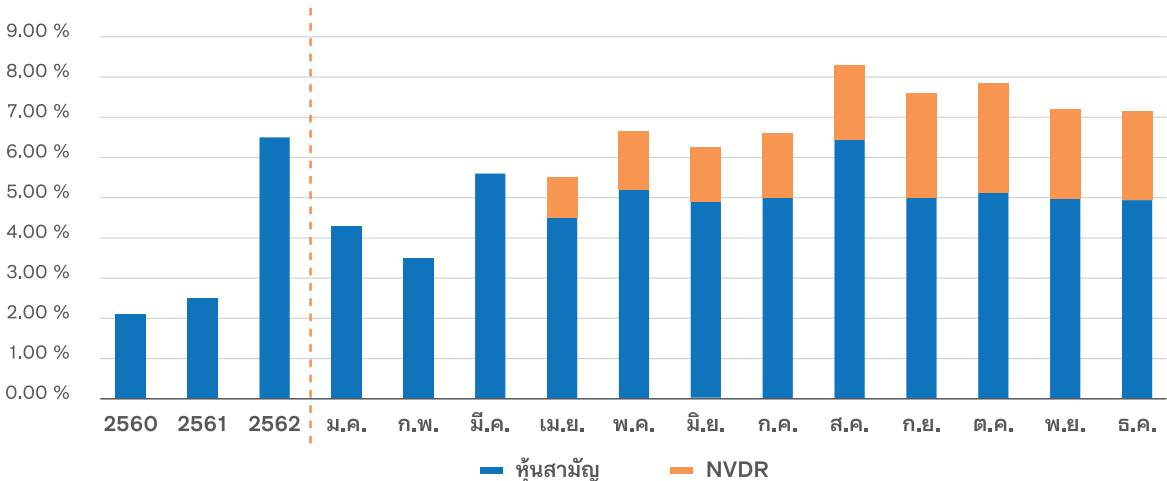
ภาพที่ 2 : การเคลื่อนไหวของดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET index) และเงินลงทุนต่างชาติสะสมปี 2562



ที่มา: SET Market Analysis and Reporting Tool (SETSmart)

- การซื้อขายหลักทรัพย์ในปี 2562 ได้รับปัจจัยบวกจากการเพิ่มน้ำหนักหุ้นไทยในดัชนี MSCI ⁴ ส่งผลให้มีแรงซื้อสุทธิจากนักลงทุนต่างชาติในช่วงครึ่งปีแรก แต่อย่างไรก็ดี บางกลุ่มอุตสาหกรรมยังได้รับผลกระทบจากปัจจัยภายนอกประเทศ และปัจจัยเศรษฐกิจภายในประเทศจึงเกิดแรงกดดันระดับดัชนีในช่วงครึ่งปีหลัง โดยตัววัดระดับราคาต่อกำไร (P/E) ณ สิ้นปีอยู่ที่ 19.4 ซึ่งสูงกว่าค่าเฉลี่ยระยะยาว ทำให้ตลาดหุ้นไทยมีความน่าสนใจในการลงทุนลดน้อยลง
- ภาวะการขายชอร์ตในตลาดหุ้นไทยปี 2562 มีค่าเฉลี่ยของมูลค่าการขายชอร์ตอยู่ที่ระดับร้อยละ 6.5 เมื่อเทียบกับมูลค่าการซื้อขายหุ้นกลุ่ม SET100 ซึ่งเป็นสัดส่วนที่เพิ่มขึ้นเมื่อเทียบกับปีก่อน โดยสูงสุดในเดือนสิงหาคมซึ่งมีอัตราการขายชอร์ตที่ร้อยละ 8.2 ต่อมูลค่าการซื้อขายหุ้นกลุ่ม SET100 ทั้งนี้ เมื่อเดือนเมษายน 2562 ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยมีการผ่อนคลายเกณฑ์ให้นักลงทุนต่างชาติสามารถขายชอร์ตในใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิงไทย (NVDR) ⁵ โดย ณ เดือนธันวาคม 2562 การขายชอร์ตใน NVDR เป็นมูลค่า 1.49 แสนล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 31 ของมูลค่าการขายชอร์ตทั้งหมด ซึ่งเป็นสัดส่วนที่เพิ่มมากขึ้นค่อนข้างเร็วจากสัดส่วนการขายชอร์ตใน NVDR เดือนเมษายน 2562 ที่ร้อยละ 18.8 ของมูลค่าการขายชอร์ตทั้งหมด

ภาพที่ 3 : การขายชอร์ตในตลาดหุ้นไทยปี 2562



ที่มา: SET Market Analysis and Reporting Tool (SETSmart)

⁴ การปรับหลักเกณฑ์คัดเลือกหุ้นในดัชนี MSCI (พฤษภาคม 2562) มีการเปลี่ยนแปลงการประเมินหุ้นที่สามารถลงทุนได้จากหลักเกณฑ์ foreign limits มาเป็น NVDR ทำให้หุ้นไทยมีสัดส่วนในดัชนีเพิ่มขึ้นจากร้อยละ 2.43 เป็นร้อยละ 2.90

⁵ ประกาศตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เรื่อง การเพิ่มหลักทรัพย์ที่อนุญาตให้ขายชอร์ต กส.ว) 3/2562

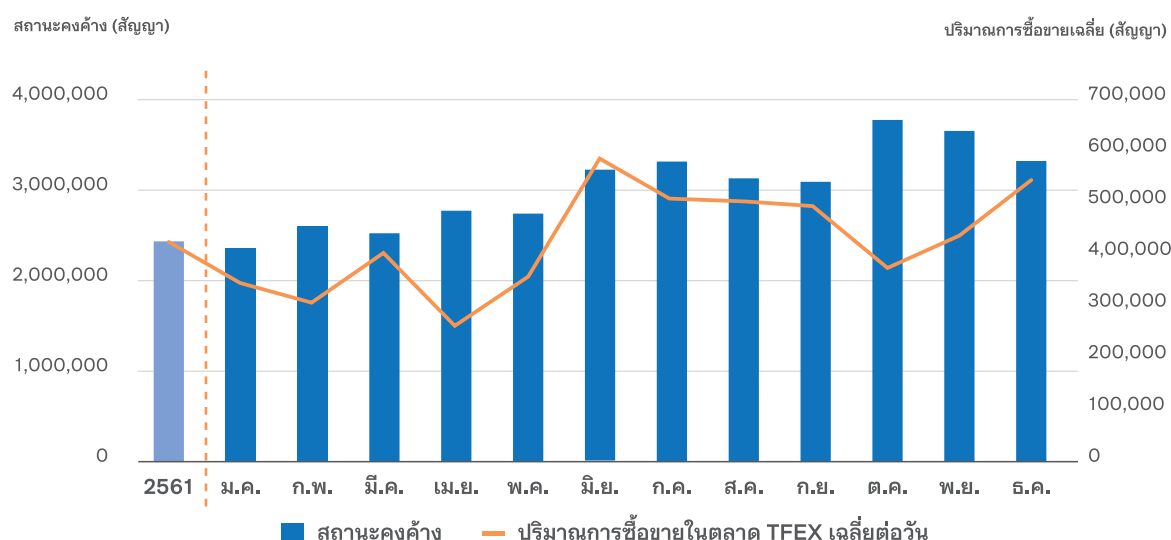
การออกและเสนอขายตราสารทุน

- ในปี 2562 บริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) และตลาด เอ็ม เอ ไอ (mai) มีมูลค่าการระดมทุนรวม 355,087 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 ร้อยละ 136.2 โดยการออกและเสนอขายตราสารทุนในปี 2562 เป็นการออกเสนอขายหุ้นใหม่ของบริษัทจดทะเบียนแก่ประชาชนทั่วไปครั้งแรก (IPO) ใน SET จำนวน 13 บริษัท และ mai จำนวน 17 บริษัท รวมมูลค่า 73,694 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 ที่มีมูลค่าการเสนอขาย 25,189 ล้านบาท เป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 192.6 เนื่องจากปี 2562 มีบริษัทจดทะเบียนขนาดใหญ่ออกขายตราสารทุนเพื่อการระดมทุนเป็นจำนวนมาก นอกจากนี้ ดัชนีของตลาดหลักทรัพย์ที่ปรับตัวเพิ่มขึ้นเล็กน้อยในปี 2562 ทำให้บริษัทให้ความสนใจในการระดมทุนผ่านตลาดหลักทรัพย์ โดยบริษัทที่เสนอขาย IPO สูงสุดคือ บริษัท แอสเสท เวิร์ด คอร์ป จำกัด (มหาชน) มูลค่า 41,742 ล้านบาท
- การระดมทุนโดยการออกและการเสนอขายครั้งต่อไป มีมูลค่า 281,394 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 124.9 ส่วนใหญ่เป็นการจัดสรรหุ้นเดิมตามสัดส่วนการถือหุ้น (right offering)
- การเสนอขายกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และสิทธิการเช่าอสังหาริมทรัพย์ (REITs) แก่ประชาชนครั้งแรกมีจำนวน 3 กองทุน มูลค่ารวม 11,994 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปี 2561 ที่มีมูลค่ารวม 10,391 อยู่ร้อยละ 15.4
- การเสนอขายกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานแก่ประชาชนครั้งแรกมี 1 กองทุน (กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานเพื่ออนาคตประเทศไทย) มูลค่า 5,150 ล้านบาท

ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

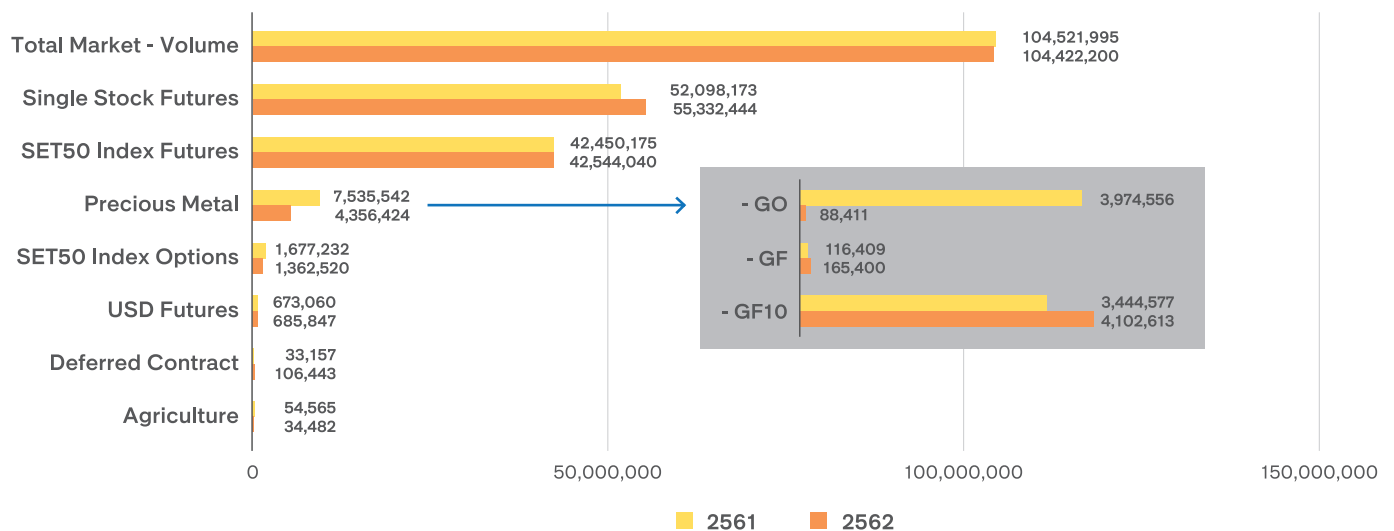
- ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Thailand Futures Exchange Plc.: TFEX) มีปริมาณการซื้อขายรวม 104.52 ล้านสัญญา หรือเฉลี่ย 428,368 สัญญาต่อวัน เพิ่มขึ้นเล็กน้อยจากปี 2561 ที่มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 426,213 สัญญาต่อวัน (ภาพที่ 4) ธุรกิจส่วนใหญ่มาจากการซื้อขายสัญญาซื้อขาย Single Stock Futures และ SET50 Index Futures เป็นหลัก ขณะที่ปริมาณสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่มีสินค้าอ้างอิงกับทองคำมีปริมาณเพิ่มขึ้นค่อนข้างมากจาก Gold online (ภาพที่ 5)
- ด้านสถานะคงค้าง (open interest) ของตลาด ณ สิ้นปี 2562 อยู่ที่ระดับ 3,330,230 สัญญา เพิ่มขึ้นร้อยละ 36 สถานะคงค้างของปี 2561 อยู่ที่ 2,440,223 สัญญา นักลงทุนทั่วไปมีการซื้อขายเป็นสัดส่วนมากที่สุด คิดเป็นร้อยละ 48.95 นักลงทุนสถาบันร้อยละ 33.24 และนักลงทุนต่างประเทศ ร้อยละ 17.81

ภาพที่ 4 : ปริมาณการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเฉลี่ยต่อวันและสถานะคงค้างปี 2562



ที่มา: SET Market Analysis and Reporting Tool (SETSmart)

ภาพที่ 5 : การซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าแยกตามสินค้าอ้างอิง (หน่วย:สัญญา /ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธ.ค. 62)



ที่มา: SET Market Analysis and Reporting Tool (SETSmart)

ตลาดตราสารหนี้

- ตลาดตราสารหนี้ไทยในปี 2562 ยังคงขยายตัวจากปีก่อน มูลค่าคงค้างตราสารหนี้ ณ สิ้นปี 2562 รวมทุกประเภทอยู่ที่ 13.52 ล้านล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 5.73 เมื่อเทียบกับปี 2561 ซึ่งส่วนใหญ่เป็นการเพิ่มขึ้นของตราสารหนี้ภาคเอกชน (ตารางที่ 3)

ตารางที่ 3 : มูลค่าคงค้างตลาดตราสารหนี้ไทย

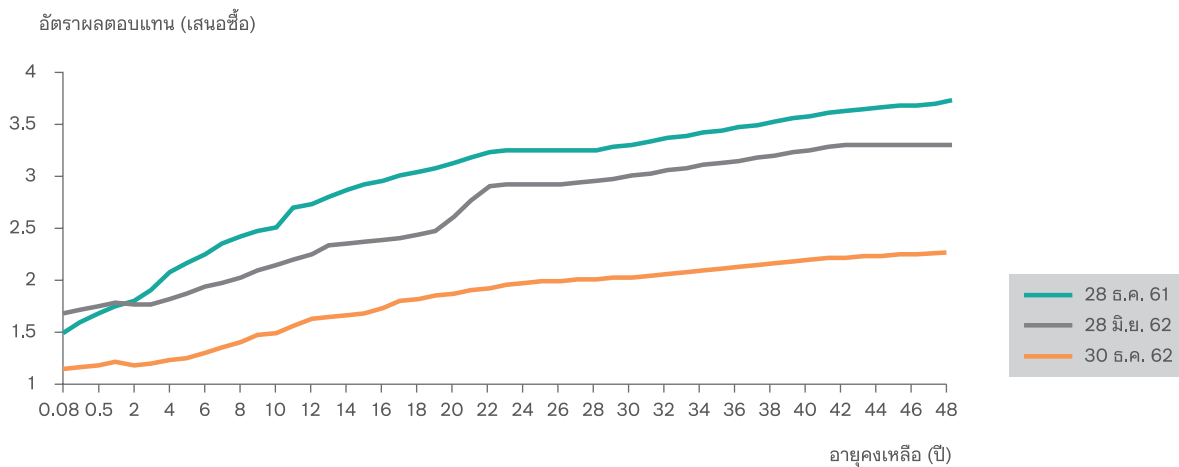
	ปี 2562 (หน่วย : ล้านล้านบาท)	ร้อยละการเปลี่ยนแปลง เทียบกับปี 2561
ตราสารหนี้ภาครัฐ	9.56	+4.47
ตราสารหนี้ภาคเอกชน	3.86	+9.13
อื่น ๆ	0.095	+0.34
รวม	13.52	+5.73

ที่มา: สมาคมตลาดตราสารหนี้และสำนักงาน ก.ล.ด.

- เงินลงทุนต่างชาติไหลเข้าตลาดตราสารหนี้ไทยสุทธิ 1.3 แสนล้านบาท มูลค่าการถือครองตราสารหนี้ไทยของต่างชาติสุทธิ ณ สิ้นปี 2562 ลดลงเหลือ 9.17 แสนล้านบาท โดยมูลค่า ณ สิ้นปี คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 10.55 ของมูลค่าคงค้างในตราสารหนี้ภาครัฐ
- การเคลื่อนไหวของเส้นอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลในปี 2562 ปรับตัวลดลงทั้งเส้น โดยมีการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบาย (Policy Rate) จำนวน 2 ครั้ง จากร้อยละ 1.75 เป็นร้อยละ 1.50 เมื่อวันที่ 8 สิงหาคม 2562 และจากร้อยละ 1.50 เป็นร้อยละ 1.25 เมื่อวันที่ 19 ธันวาคม 2562 นอกจากนี้ เส้นอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลมีความชันน้อยลงสะท้อนความกังวลของนักลงทุนที่มีต่อปัจจัยเสี่ยงที่เกิดขึ้นในปี 2562

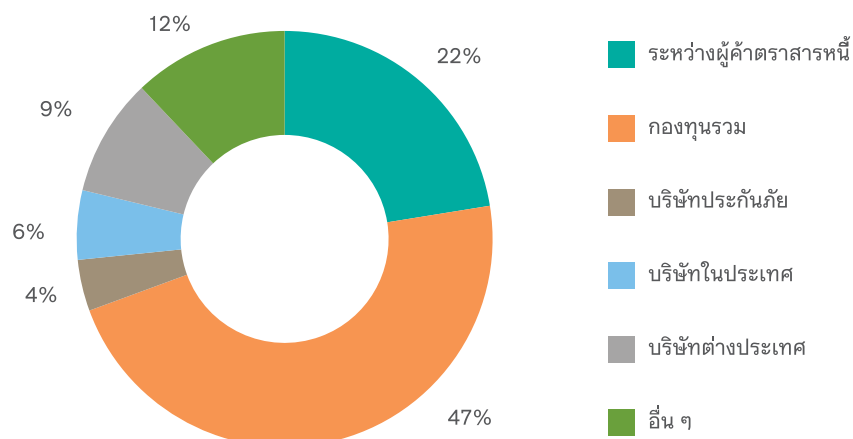
ภาพที่ 6 : เส้นอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทย

เส้นอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทย
(ณ 28 ธ.ค. 2561, 28 มิ.ย. 2562, 30 ธ.ค. 2562)



- การซื้อขายตราสารหนี้เฉพาะธุรกรรมแบบซื้อขายขาด (outright trading value) ในปี 2562 มีมูลค่าเฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 8.76 หมื่นล้านบาทต่อวัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 11 จากปี 2561 การซื้อขายส่วนใหญ่เป็นการซื้อขายระหว่างผู้ค้าตราสารหนี้และลูกค้า คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 78.16 ของมูลค่าการซื้อขายทั้งหมด โดยแบ่งออกเป็นลูกค้ากองทุนรวม ซึ่งมีสัดส่วนการซื้อสูงสุด รองลงมาคือ นักลงทุนอื่น ๆ บริษัทต่างประเทศ บริษัทในประเทศ และบริษัทประกัน ตามลำดับ ส่วนสัดส่วนการซื้อขายระหว่างผู้ค้าตราสารหนี้ด้วยกันคิดเป็นร้อยละ 21.84 ของมูลค่าการซื้อขายทั้งหมด

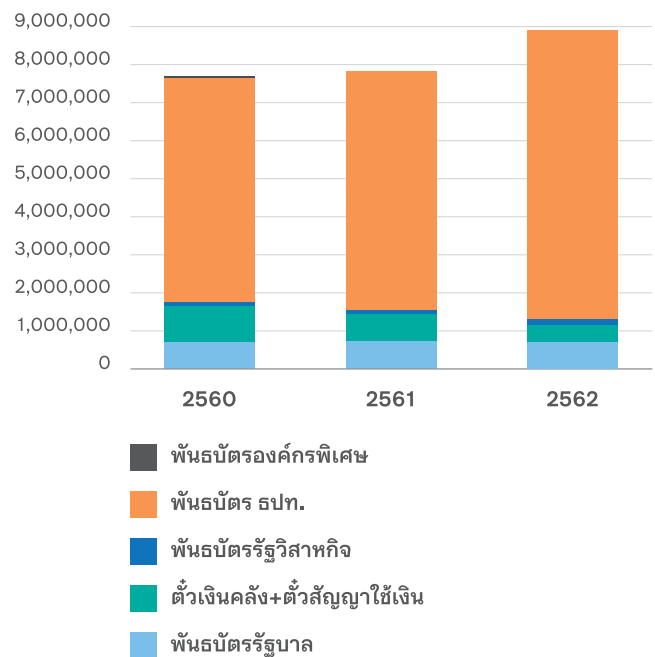
ภาพที่ 7 : สัดส่วนการซื้อขายตราสารหนี้เฉพาะธุรกรรมแบบซื้อขายขาด (outright trading value) ปี 2562



การออกและเสนอขายตราสารหนี้

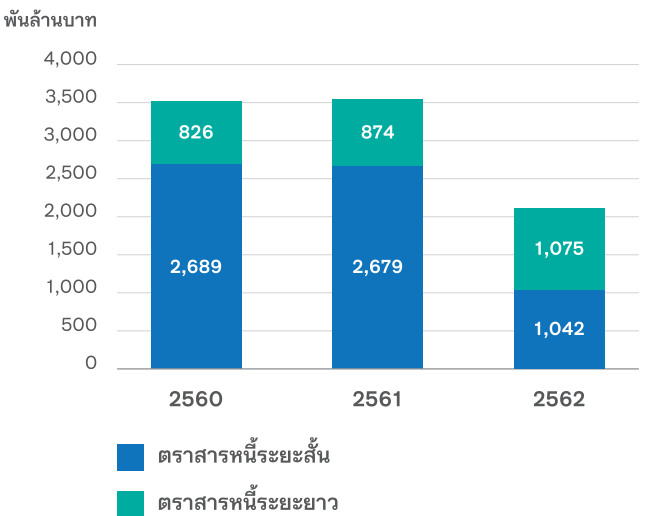
- ภาพรวมการออกและเสนอขายตราสารหนี้ในประเทศ รวมทุกประเภทในปี 2562 มีมูลค่า 11.05 ล้านล้านบาท ลดลงร้อยละ 3.1 เมื่อเทียบกับปี 2561 เป็นการออกและเสนอขายตราสารภาครัฐมูลค่า 8.92 ล้านล้านบาท การออกและเสนอขายตราสารหนี้ภาคเอกชนมีมูลค่า 2.13 ล้านล้านบาท โดยการออกและเสนอขายตราสารหนี้ภาครัฐมีมูลค่าเพิ่มขึ้นร้อยละ 13.63 จากการเพิ่มขึ้นของการออกพันธบัตรรัฐวิสาหกิจ พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย ขณะที่มูลค่าการออกและเสนอขายตั๋วเงินคลัง พันธบัตรรัฐบาลและรัฐวิสาหกิจลดลง
- การออกตราสารหนี้ภาคเอกชนที่เสนอขายในประเทศโดยนิติบุคคลไทยและนิติบุคคลต่างประเทศในปี 2562 ลดลงร้อยละ 40 จากปีก่อน เป็นการออกและเสนอขายตราสารระยะยาวมูลค่า 1.08 ล้านล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 24 เมื่อเทียบกับปีก่อน และการออกและเสนอขายตราสารหนี้ระยะสั้นมูลค่ารวม 1.04 ล้านล้านบาท ลดลงร้อยละ 61
 - ตราสารหนี้ระยะยาวที่ออกโดยบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET) และตลาด เอ็ม เอ ไอ (mai) มีมูลค่า 755,611 ล้านบาท กลุ่มธุรกิจที่มีการออกและเสนอขายมากที่สุดสามอันดับแรก (ไม่รวมกลุ่มธุรกิจธนาคารพาณิชย์และเงินทุนหลักทรัพย์) ได้แก่ กลุ่มพัฒนาอสังหาริมทรัพย์ กลุ่มพลังงานและสาธารณูปโภค และกลุ่มเทคโนโลยีสารสนเทศ
 - ตราสารหนี้ระยะยาวที่ออกโดยบริษัทนอกตลาดหลักทรัพย์ที่เป็นนิติบุคคลไทยมีมูลค่า 319,553 ล้านบาท
- การออกตราสารหนี้สกุลเงินบาทระยะยาวมีมูลค่า 12,059 ล้านบาท ลดลงเมื่อเทียบกับ 25,600 ล้านบาทในปี 2561
- ก.ล.ต. ส่งเสริมการเสนอขายตราสารหนี้เพื่ออนุรักษ์สิ่งแวดล้อม (Green Bond) ตราสารหนี้เพื่อพัฒนาสังคม (Social Bond) และตราสารหนี้เพื่อความยั่งยืน (Sustainability Bond) โดยยกเว้นค่าธรรมเนียมการยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายให้ผู้ออกตราสารหนี้ มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 17 พฤษภาคม พ.ศ. 2562 ถึง 31 พฤษภาคม 2563 เพื่อส่งเสริมให้เกิดการลงทุนและการระดมทุนที่คำนึงถึงความยั่งยืน ทั้งทางด้านการอนุรักษ์สิ่งแวดล้อมและการพัฒนาสังคม โดย ก.ล.ต. ได้ปรับปรุงหลักเกณฑ์เพื่อรองรับการออกและเสนอขายและเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลของ Green Bond มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 31 ธันวาคม 2561 และเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูลของ Social Bond และ Sustainability Bond มีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 16 พฤษภาคม 2562 โดยในปี 2562 การออกและเสนอขายตราสารข้างต้นมีมูลค่า 30,040 ล้านบาท

การออกและเสนอขายตราสารหนี้ภาครัฐในประเทศ
จำแนกตามประเภทหลักทรัพย์



ที่มา: ธนาคารแห่งประเทศไทย

การออกและเสนอขายตราสารหนี้ภาคเอกชนในประเทศ
จำแนกตามประเภทหลักทรัพย์



ที่มา: สมาคมตลาดตราสารหนี้และสำนักงาน ก.ล.ต.

ภาพรวมอุตสาหกรรมปี 2562

(1) ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์

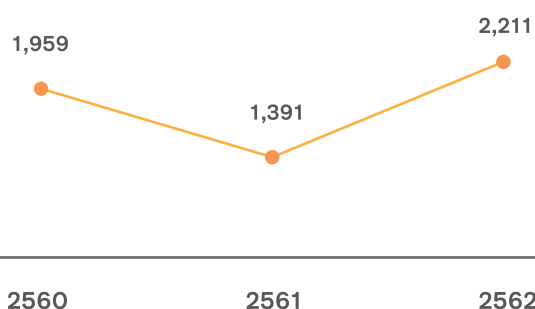
ในปี 2562 มีผู้ประกอบการธุรกิจรายใหม่จำนวน 2 ราย ส่งผลให้มีจำนวนผู้ประกอบการธุรกิจรวมทั้งสิ้น 45 ราย โดยแบ่งเป็นผู้ประกอบการธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เป็นหลักจำนวน 41 ราย และผู้ประกอบการธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทอื่น จำนวน 4 ราย

หน่วย : บริษัท

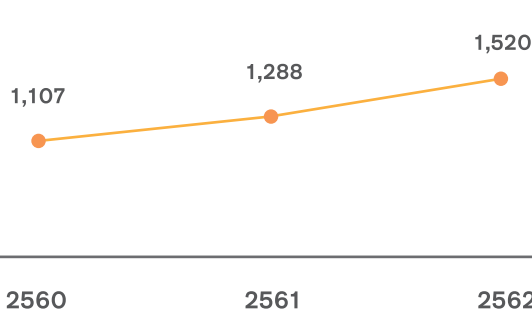
	2562	2561
บริษัทหลักทรัพย์ ¹		
- ที่ประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์เป็นหลัก	41	39
- ที่ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทอื่น ²	4	4
รวม	45	43

ภาพรวมพัฒนาการอุตสาหกรรมธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในปี 2562 แนวโน้มอัตราค่าคอมมิชชั่นที่คำนวณแบบ transaction-based ยังคงลดลงอย่างต่อเนื่อง บริษัทหลักทรัพย์หลายแห่งจึงขยายการดำเนินธุรกิจที่มุ่งเน้น fee-based เพื่อลดสัดส่วนการพึ่งพารายได้จากนายหน้า โดยเฉพาะธุรกิจด้านการเป็นผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์มีรายได้เพิ่มขึ้น 820 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 59 เมื่อเทียบกับปีก่อน ซึ่งเกิดจากในปี 2562 มีการเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชนในครั้งแรก (IPO) คิดเป็นมูลค่าเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 68,075 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 155 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยเฉพาะในช่วงหลังเดือนกันยายน ที่มีการเสนอขาย IPO ของหุ้นขนาดใหญ่และทรัสต์เพื่อการลงทุนในสิ่งหาริมทรัพย์ (Real Estate Investment Trust: REIT) ซึ่งคิดเป็นร้อยละ 80 ของมูลค่าการเสนอขายทั้งปี และอีกหนึ่งธุรกิจที่น่าสนใจคือการให้บริการซื้อขายหน่วยลงทุนกองทุนรวม ที่ทำให้มีรายได้เพิ่มขึ้น 232 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 18 เมื่อเทียบกับปีก่อน สอดคล้องกับทิศทางของธุรกิจจัดการกองทุน ในภาพรวม และคาดว่าจะมีแนวโน้มจะเติบโตอย่างต่อเนื่อง

รายได้จากการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (ล้านบาท)



รายได้จากการเป็นตัวแทนซื้อขายหน่วยลงทุน (ล้านบาท)



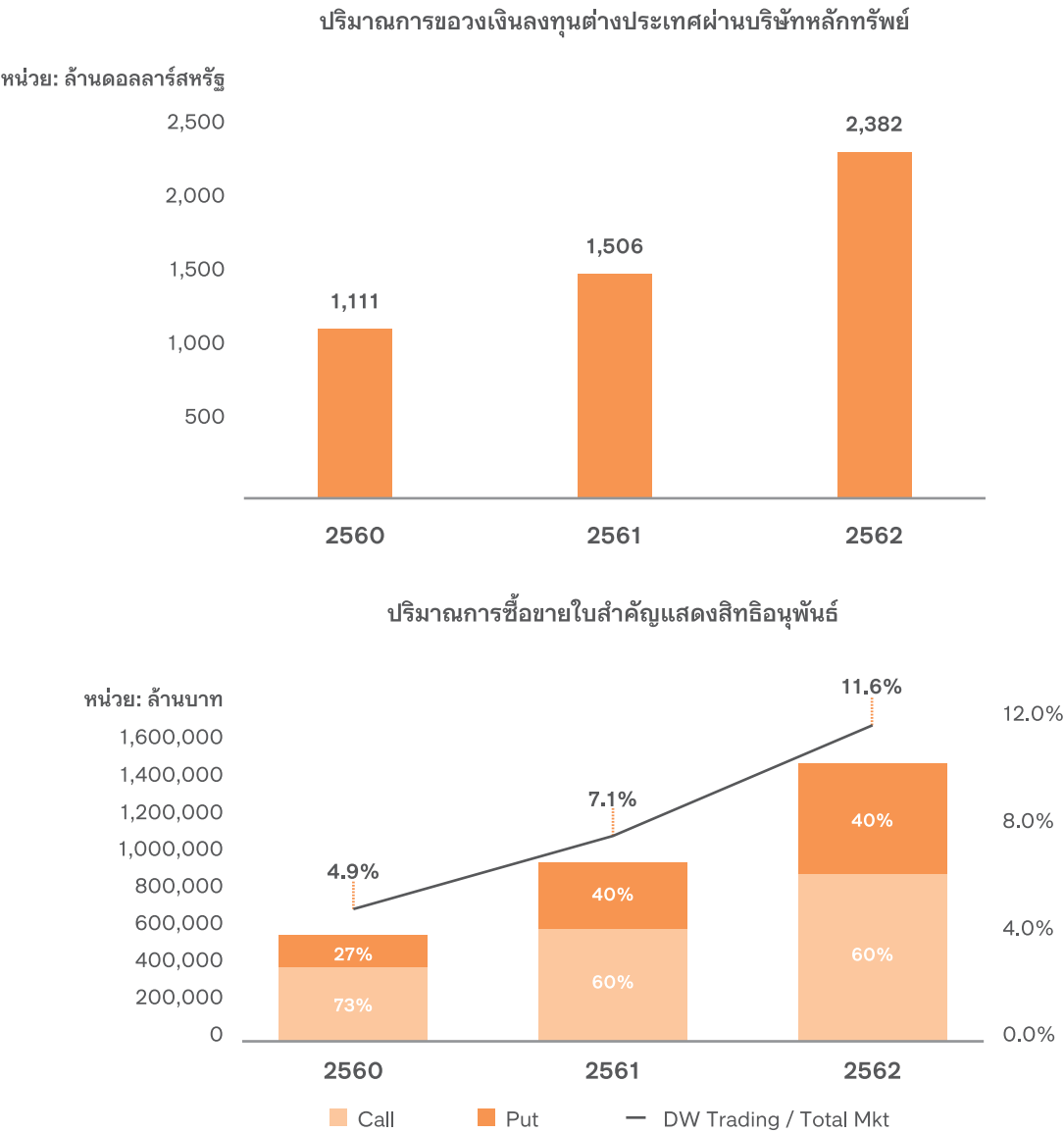
ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ในด้านการให้บริการลงทุนในต่างประเทศ ในปีที่ผ่านมาปริมาณการขอวงเงินเพื่อพาผู้ลงทุนไปลงทุนต่างประเทศยังขยายตัวอย่างต่อเนื่อง โดยเพิ่มขึ้นถึง 876 ล้านเหรียญสหรัฐ หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 58 เมื่อเทียบกับปีก่อน แสดงให้เห็นถึงโอกาสของบริษัทหลักทรัพย์ที่จะเติมเต็มความต้องการการกระจายความเสี่ยงและผลตอบแทนของผู้ลงทุน โดยมีปัจจัยที่ช่วยส่งเสริมการให้บริการของบริษัทหลักทรัพย์ให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น คือ การอนุญาตให้บริษัทหลักทรัพย์ซื้อหรือขายหรือแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศเพื่อการลงทุนในตราสารและอนุพันธ์ โดยมีบริษัทหลักทรัพย์ได้รับใบอนุญาต (Fx license) แล้ว 11 บริษัท ซึ่งเพิ่มขึ้น 1 บริษัท จากปี 2561

¹ ทั้งบริษัทสมาชิกและบริษัทที่มีใช่สมาชิกของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

² ได้แก่บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตของการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และหยุดประกอบธุรกิจ แต่ยังประกอบธุรกิจประเภทอื่น เช่น ผู้ค้าหลักทรัพย์ ผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ และการเป็นที่ปรึกษาการลงทุน เป็นต้น

นอกจากนี้ การออกและเสนอขายหรือให้บริการผลิตภัณฑ์ที่มีความซับซ้อน ซึ่งมีโอกาสสร้างผลตอบแทนในระดับสูง และสามารถทำได้ในภาวะตลาดผันผวนรุนแรงทั้งในทางบวกและทางลบ โดยเฉพาะผลิตภัณฑ์ประเภทใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ ในปี 2562 มีผู้ให้บริการเพิ่มขึ้น 1 ราย (รวมเป็น 15 ราย) มีการออกและเสนอขายเพิ่มขึ้นถึง 1,054 issue และมูลค่าการซื้อขายเฉลี่ยต่อวันเติบโตถึงร้อยละ 52 ส่งผลให้สัดส่วนการซื้อขายเมื่อเทียบกับการซื้อขายหลักทรัพย์ทั้งตลาดเพิ่มขึ้นเป็นร้อยละ 11.6 จากเดิมร้อยละ 7.1



ในส่วนภาพรวมโครงสร้างส่วนแบ่งการตลาดของธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ในปี 2562 ส่วนแบ่งการตลาดของกลุ่ม 10 อันดับแรกอยู่ในระดับร้อยละ 55.3 เพิ่มขึ้นจากปีก่อนที่ร้อยละ 50.3 ซึ่งเกิดจากส่วนแบ่งการตลาดที่เพิ่มสูงขึ้นของผู้ประกอบธุรกิจรายใหญ่ที่ให้บริการผู้ลงทุนต่างประเทศเป็นหลัก สำหรับผลการดำเนินงานและฐานะการเงินในภาพรวมอุตสาหกรรมพบว่า รายได้ค่านายหน้าซึ่งเป็นรายได้หลักของธุรกิจหลักทรัพย์ลดลง 4,320 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 15.7 เมื่อเทียบกับปีก่อน และปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เฉลี่ยต่อวันมีมูลค่าลดลงจากปีก่อนร้อยละ 7.8 (อยู่ที่ระดับ 53,192 ล้านบาทต่อวัน) สะท้อนให้เห็นถึงความท้าทายในการประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ โดยเฉพาะผู้ประกอบการที่เน้นผู้ลงทุนรายย่อย ซึ่งในปีที่ผ่านมา รายได้จากกลุ่มผู้ลงทุนในกลุ่มนี้ลดลง 3,335 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 20.3 เมื่อเทียบกับปีก่อน

ในด้านกำไรเบ็ดเสร็จรวมของธุรกิจหลักทรัพย์ลดลง 2,777 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 34.1 เมื่อเทียบกับปีก่อน ในส่วนของอุตสาหกรรมโดยรวมมีมูลค่าสินทรัพย์รวมทั้งสิ้น 349,851 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 1.55 เมื่อเทียบกับปีก่อน

ในด้านการซื้อขายหลักทรัพย์ สัดส่วนของผู้ลงทุนรายย่อยมีแนวโน้มที่ลดลง โดยในปี 2562 อยู่ที่ร้อยละ 34 ของปริมาณการซื้อขายรวมทั้งหมดจากร้อยละ 41 ในปี 2561 โดยสัดส่วนนักลงทุนต่างชาติเพิ่มขึ้นอยู่ที่ร้อยละ 41 จากระดับร้อยละ 36 ในปี 2561 และยอดรวมเงินกู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ (margin loans) ปรับตัวเพิ่มขึ้นมาอยู่ที่ 60,470 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.1 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีมูลค่าของหลักประกันรวมอยู่ที่ 211,960 ล้านบาท หรือประมาณ 3.50 เท่าของมูลค่าเงินกู้ยืมทั้งหมด โดยสาเหตุที่เงินกู้ยืมเพิ่มขึ้นส่วนหนึ่งเกิดจากผู้ประกอบธุรกิจบางรายเน้นขยายธุรกิจมาด้านนี้ รวมทั้งดัชนีตลาดหลักทรัพย์ที่ปรับเพิ่มขึ้นจากปีก่อนหน้าโดยปิดที่ 1,580 จุด หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 1.02 เมื่อเทียบกับปีก่อน

ข้อมูลที่แสดงฐานะการเงินและรายได้ของผู้ประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์^{3 4}

ฐานะการเงิน

	หน่วย : ล้านบาท	
	2562	2561
สินทรัพย์	349,851	355,367
เงินสด รายการเทียบเท่าเงินสด	68,262	68,543
เงินลงทุนสุทธิ	135,691	128,875
ลูกหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	96,902	103,844
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	27,027	32,420
หนี้สิน	247,692	253,792
เงินกู้ยืมและตราสารหนี้ที่ออก	54,752	47,960
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	165,908	176,874
เจ้าหนี้สำนักหักบัญชี	11,335	13,251
ส่วนของผู้ถือหุ้น	102,159	101,575
หุ้นสามัญ	53,561	49,610
กำไร (ขาดทุน) สะสม	39,968	41,677

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

	หน่วย : ล้านบาท	
	2562	2561
รายได้	43,198	44,841
ค่านายหน้า	23,245	27,565
กำไร (ขาดทุน) จากบัญชีบริษัท	9,090	7,939
ค่าใช้จ่าย	34,420	34,216
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	17,208	17,723
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม	5,360	8,137

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

³ ข้อมูลทั้งหมดเป็นข้อมูลงบการเงินที่ยังไม่ได้ตรวจสอบ

⁴ ใช้ข้อมูลบริษัทหลักทรัพย์ที่ยังคงประกอบธุรกิจนายหน้าอยู่ในปี 2561 และ 2562 ซึ่งมีทั้งสิ้น 39 และ 41 ราย ตามลำดับ

เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์

หน่วย : ล้านบาท

	2562	2561
เงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์		
มูลค่าเงินให้กู้ยืมเพื่อซื้อหลักทรัพย์ (ล้านบาท)	60,470	56,994
มูลค่าหลักประกัน (ล้านบาท)	211,960	186,908
ดัชนี SET (จุด)	1,580	1,564

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ

บริษัทหลักทรัพย์ทุกแห่งสามารถดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิได้สูงกว่าเกณฑ์ขั้นต่ำอยู่มาก โดย ณ สิ้นปี 2562 ระดับเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (net liquid capital) เฉลี่ยต่อรายของอุตสาหกรรมลดลงมาอยู่ที่ 2,045 ล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 4.9 เมื่อเทียบกับปีก่อน ในขณะที่ระดับอัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน (net capital ratio) เฉลี่ยต่อรายลดลงมาอยู่ที่ร้อยละ 78 หรือลดลงร้อยละ 7.5 เมื่อเทียบกับปีก่อน

	2562	2561
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเฉลี่ยต่อราย (net liquid capital: ล้านบาท)	2,045	2,150
อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สินทั่วไป และทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกันเฉลี่ยต่อราย (net capital ratio: %)	78	84.3

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

เกณฑ์ขั้นต่ำ : net liquid capital 15 - 25 ล้านบาท และ net capital ratio ร้อยละ 7

(2) ธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ณ ธันวาคม ปี 2562 ผู้ประกอบธุรกิจมีจำนวน 43 ราย โดยผู้ที่ประกอบธุรกิจเฉพาะตัวแทนสัญญาซื้อขายล่วงหน้าลดลงเหลือ 4 ราย จากการที่เลิกประกอบธุรกิจ 1 ราย

	หน่วย : บริษัท	
	2562	2561
ผู้ประกอบธุรกิจที่ได้รับใบอนุญาตตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า		
- ที่ประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ด้วย	37	35
- ที่ประกอบธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเท่านั้น	4	5
- ที่ขอยุติประกอบธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าชั่วคราว	2	2
รวม	43	42

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ภาพรวมพัฒนาการในปี 2562 สภาพการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้ามีปริมาณเฉลี่ยต่อวันอยู่ใกล้เคียงในระดับเดิมที่ 428,369 สัญญาต่อวัน หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 0.5 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยปริมาณการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่ยั่งยืนกับทองคำเพิ่มขึ้นอย่างมีนัยสำคัญ ซึ่งมีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 30,883 สัญญาต่อวัน หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 73.7 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยเฉพาะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าประเภทที่มีทองคำที่มีความบริสุทธิ์ร้อยละ 99.5 เป็นหลักทรัพย์อ้างอิง มีปริมาณการซื้อขายเฉลี่ย 16,289 สัญญาต่อวัน หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 600 เมื่อเทียบกับปีก่อน เนื่องจากปัจจัยบวก คือ ราคาทองในตลาดโลกที่ปรับตัวสูงขึ้น ประกอบกับค่าเงินบาทที่แข็งค่าอย่างต่อเนื่อง ส่งผลให้นักลงทุนให้ความสนใจเป็นจำนวนมาก

ในส่วนของโครงสร้างส่วนแบ่งการตลาดธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและผลการดำเนินงานเฉพาะผู้ประกอบธุรกิจตัวแทนสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจำนวน 4 ราย พบว่า ส่วนแบ่งการตลาดโดยรวมเพิ่มขึ้นเล็กน้อยมาอยู่ที่ร้อยละ 6.88 จากปีก่อนที่ร้อยละ 6.57 ในขณะที่รายได้รวมปรับตัวเพิ่มสูงขึ้น 115 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 59 เมื่อเทียบกับปีก่อน ซึ่งมาจากการลงทุนในบัญชีเพื่อบริษัทที่ปรับตัวสูงขึ้น 139 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 231 เมื่อเทียบกับปีก่อน ส่งผลให้ในปี 2562 ผลกำไรเบ็ดเสร็จรวมเท่ากับ 52 ล้านบาท จากเดิมในปีก่อนที่มีผลขาดทุนเบ็ดเสร็จรวม 105 ล้านบาท

ข้อมูลที่แสดงฐานะการเงินและรายได้ของผู้ประกอบธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า^{5 6}

ฐานะการเงิน

	หน่วย : ล้านบาท	
	2562	2561
สินทรัพย์	1,885	1,750
เงินสด รายการเทียบเท่าเงินสด	673	727
ลูกหนี้สำนักหักบัญชี	583	448
หนี้สิน	1,023	1,023
เงินกู้ยืมและตราสารหนี้ที่ออก	130	250
เจ้าหนี้ธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าสุทธิ	1,018	730
ส่วนของผู้ถือหุ้น	694	722
หุ้นสามัญ	935	1,104
กำไร (ขาดทุน) สะสม	(240)	(383)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

⁵ ข้อมูลทั้งหมดเป็นข้อมูลงบการเงินที่ยังไม่ได้ตรวจสอบ

⁶ เป็นข้อมูลเฉพาะผู้ประกอบธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าอย่างเดียวที่ยังประกอบธุรกิจอยู่ในปี 2562 ซึ่งมีทั้งสิ้น 4 ราย

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หน่วย : ล้านบาท

	2562	2561
รายได้	310	195
ค่านายหน้า	130	144
กำไร (ขาดทุน) จากบัญชีบริษัท	181	42
ค่าใช้จ่าย	253	301
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	125	142
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม	52	(105)

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ

ผู้ประกอบการธุรกิจตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าจำนวน 4 ราย สามารถดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิได้สูงกว่าเกณฑ์ขั้นต่ำอยู่มาก โดย ณ สิ้นปี 2562 ระดับเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิ (net liquid capital) เฉลี่ยต่อรายของผู้ประกอบการอยู่ที่ 160 ล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 16.8 เมื่อเทียบกับปีก่อน ในขณะที่อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้ทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกัน (net capital ratio) เฉลี่ยต่อรายอยู่ที่ร้อยละ 351

	2562	2561
เงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิเฉลี่ยต่อราย (net liquid capital : ล้านบาท)	160	137
อัตราส่วนเงินกองทุนสภาพคล่องสุทธิต่อหนี้สินทั่วไปและทรัพย์สินที่ต้องวางเป็นประกันเฉลี่ยต่อราย (net capital ratio : %)	351	285

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

เกณฑ์ขั้นต่ำ : net liquid capital 15 ล้านบาท และ net capital ratio ร้อยละ 7

(3) ธุรกิจจัดการกองทุนรวม

ธุรกิจจัดการกองทุนรวม ในปี 2562 มีขนาด 5.4 ล้านล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อน 3.1 แสนล้านบาท หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 6.2 เมื่อเทียบกับปีก่อน โดยมีที่มาของการเติบโตจากกองทุนรวมตราสารหนี้ประเภท Daily Fixed Income กองทุนรวมผสมระหว่างตราสารทุน ตราสารหนี้ และทรัพย์สินอื่น ๆ และกองทุนรวมทรัพย์สินทางเลือก ซึ่งมีขนาดเพิ่มขึ้น 1.6 แสนล้านบาท 5.6 หมื่นล้านบาท และ 1.0 แสนล้านบาท ตามลำดับ (ภาพที่ 1)

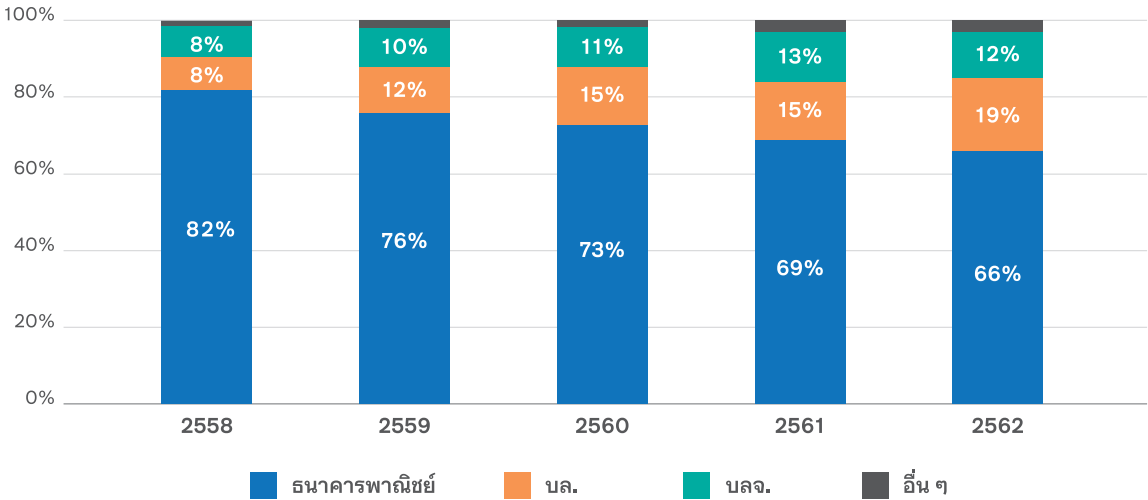
ภาพที่ 1 : ตารางแสดงมูลค่าทรัพย์สินสุทธิ จำแนกตามนโยบายและการลงทุนในและต่างประเทศ

จำแนกตามนโยบาย	จำนวนกอง		NAV (ลบ.)		เปลี่ยนแปลง	
	ธ.ค. 2562	ธ.ค. 2561	ธ.ค. 2562	ธ.ค. 2561	NAV (ลบ.)	% NAV
กองทุนรวมทั่วไปและกองทรัสต์						
กองทุนรวมตราสารทุน	664	598	1,065,778	1,021,345	44,433	4%
กองทุนรวมตราสารหนี้	534	480	2,601,140	2,503,862	97,278	4%
Money Market Fund	36	37	219,183	230,333	(11,150)	-5%
Daily Fixed	132	96	1,652,640	1,491,605	161,035	11%
Term Fund	313	288	629,402	653,032	(23,630)	-4%
อื่น ๆ	53	59	99,915	128,892	(28,977)	-22%
กองทุนรวมผสม	230	249	427,390	383,841	43,549	11%
กองทุนรวมผสมระหว่างตราสารทุนและตราสารหนี้	61	80	57,792	69,864	(12,072)	-17%
กองทุนรวมผสมระหว่างตราสารทุน ตราสารหนี้ และทรัพย์สินอื่น ๆ	169	169	369,599	313,978	55,621	18%
กองทุนรวมทรัพย์สินทางเลือก	108	84	218,963	113,157	105,806	94%
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ สำหรับผู้ลงทุนทั่วไป (กอง 1)	38	38	130,763	134,624	(3,861)	-3%
ประเภทระบุเฉพาะเจาะจง	36	36	129,139	132,839	(3,700)	-3%
ประเภทไม่ระบุเฉพาะเจาะจง	2	2	1,625	1,785	(160)	-9%
ทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์	24	21	191,132	163,569	27,563	17%
บริหารโดยบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน	6	5	27,700	18,871	8,829	47%
บริหารโดยผู้จัดการกองทรัสต์อื่น	18	16	163,432	144,698	18,734	13%
กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐานที่เสนอขายต่อผู้ลงทุนทั่วไป	8	7	372,786	346,486	26,301	8%
รวมกองทุนรวมทั่วไปและกองทรัสต์	1,606	1,477	5,007,953	4,666,883	341,070	7.3%
จำแนกตามการลงทุนในต่างประเทศ						
เน้นลงทุนในต่างประเทศ	756	699	1,044,622	1,094,712	(50,090)	-5%
เน้นลงทุนในประเทศ	850	778	3,963,331	3,572,171	391,160	11%
กองทุนรวมพิเศษ						
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ สำหรับผู้ลงทุนสถาบัน	15	17	27,128	48,870	(21,742)	-44.49%
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เพื่อแก้ไขปัญหาในระบบสถาบันการเงิน (กอง 2)	4	6	5,488	17,269	(11,781)	-68%
กองทุนรวมเพื่อแก้ไขปัญหาในระบบสถาบันการเงิน (กอง 3)	-	-	-	-	-	-
กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และสิทธิเรียกร้อง (กอง 4)	11	11	21,641	31,601	(9,961)	-32%
กองทุนรวมวายุภักษ์	1	1	356,546	361,645	(5,099)	-1%
กองทุนรวมสำหรับผู้ลงทุนต่างประเทศ (Country Fund)	1	2	54	115	(61)	-53%
รวมกองทุนรวมพิเศษ	17	20	383,728	410,630	(26,902)	-7%
รวมทั้งระบบ	1,623	1,497	5,391,681	5,077,512	314,168	6.2%

ในปี 2562 ผู้ประกอบธุรกิจจัดการกองทุนรวมมีจำนวน 24 แห่ง เป็นบริษัทจัดการในเครือของธนาคารพาณิชย์รวมจำนวน 12 แห่ง ส่วนแบ่งตลาดร้อยละ 91 นอกจากนี้ มีบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนจัดตั้งใหม่ 1 แห่ง คือ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน วิ จำกัด

ช่องทางหลักของการขายหน่วยลงทุนเป็นการขายผ่านทางสาขาธนาคารพาณิชย์ คิดเป็นสัดส่วนร้อยละ 66 ซึ่งลดลงจากร้อยละ 69 ในปีก่อน ส่วนช่องทางขายผ่านบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนลดลงจากร้อยละ 13 เหลือร้อยละ 12 ขณะที่การขายผ่านบริษัทหลักทรัพย์เพิ่มขึ้นจากร้อยละ 15 เป็นร้อยละ 19 (ภาพที่ 2)

ภาพที่ 2 : สัดส่วนช่องทางการขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวม



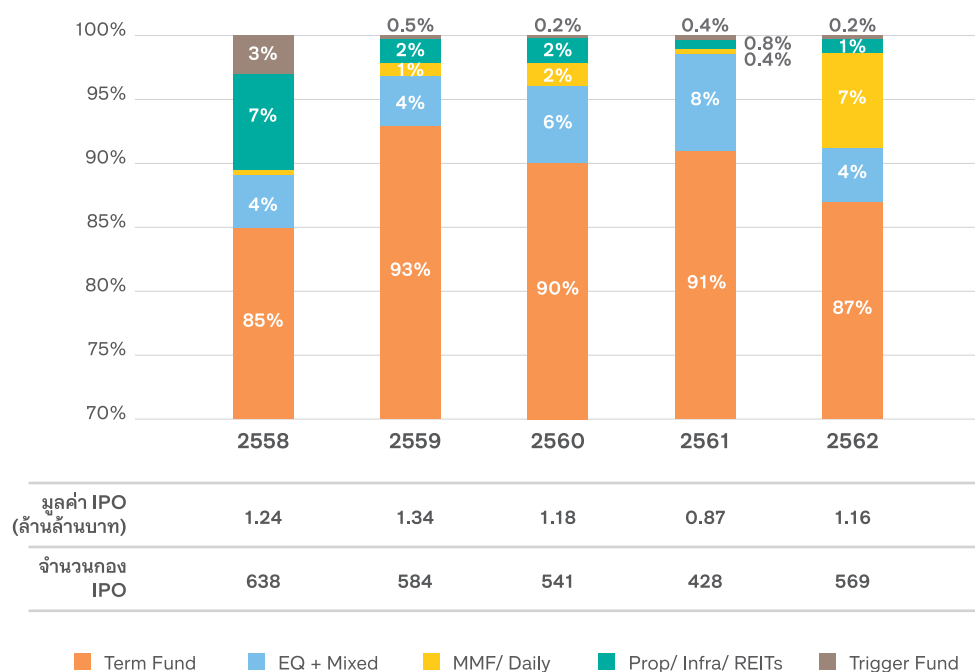
ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

กองทุนรวมที่จัดตั้งใหม่ในปี 2562 มีจำนวน 569 กองทุน มูลค่าการเสนอขายครั้งแรก 1.16 ล้านล้านบาท เพิ่มขึ้นจากปีก่อนที่มีการเสนอขายจำนวน 428 กองทุน มูลค่า IPO 0.87 ล้านล้านบาท โดยกองทุนรวมตราสารหนี้ประเภท Term Fund มีสัดส่วนการเสนอขายสูงสุดที่ร้อยละ 87 หรือคิดเป็นมูลค่า IPO 1.01 ล้านล้านบาท⁷ (ภาพที่ 3) และร้อยละ 96 เป็นกองทุนรวมตราสารหนี้ Term Fund ที่เสนอขายผู้ลงทุนรายย่อย (Retail Term Fund) (ภาพที่ 4)

อย่างไรก็ดี ในปี 2562 บริษัทจัดการมีการออกกองทุนรวมที่หลากหลายมากขึ้น เช่น กองทุนรวมที่ใช้เครื่องมือทางการเงินที่ซับซ้อนซึ่งสามารถสร้างผลตอบแทนส่วนเพิ่มจากผลตอบแทนปกติของการลงทุนในตราสารหนี้ทั่วไป (Complex Return Fund) กองทุนรวมที่ลงทุนในหลักทรัพย์ที่ออกโดยบริษัทที่เน้นความรับผิดชอบต่อด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และธรรมาภิบาล (ESG fund) กองทุนรวมหน่วยลงทุนต่างประเทศที่เน้นลงทุนในกิจการเกี่ยวกับนวัตกรรมด้านสุขภาพ (Innovative Healthcare Fund) กองทุนรวมที่นำเทคโนโลยีด้านปัญญาประดิษฐ์มาใช้ในการจัดการลงทุน (Artificial Intelligence Fund) และกองทุนรวมหน่วยลงทุนตราสารหนี้ต่างประเทศประเภท Term Fund (Indirect Term Fund) ซึ่งกองทุนดังกล่าวข้างต้นเน้นขายผู้ลงทุนทั่วไป นอกจากนี้ ยังมีกองทุนรวมหน่วยลงทุนต่างประเทศประเภทกิจการเงินร่วมลงทุน (Fund of Private Equity Fund) กองทุนรวมหน่วยลงทุนต่างประเทศที่เน้นลงทุนในลูกหนี้การค้าในห่วงโซ่อุปทาน (Supply Chain Finance Fund) และกองทุนรวมที่ลงทุนในหน่วยลงทุนต่างประเทศประเภท hedge fund ซึ่งกองทุนเหล่านี้เน้นขายผู้ลงทุนสถาบันและผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ (ภาพที่ 5)

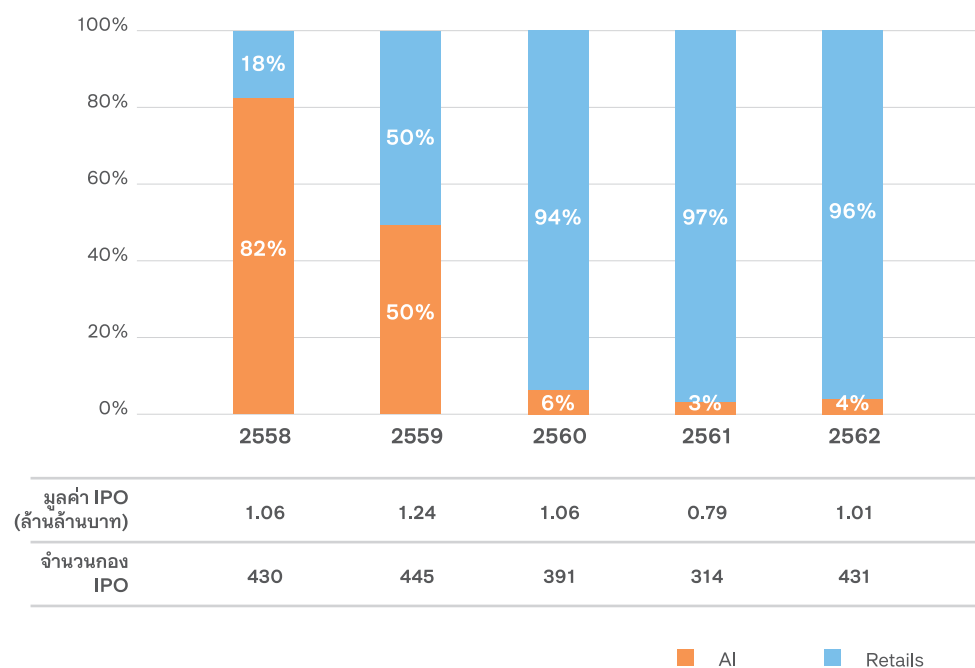
⁷ Term Fund ส่วนใหญ่มีอายุ 6 เดือน ถึง 1 ปี ดังนั้น จึงมีการขอจัดตั้งใหม่อย่างต่อเนื่อง

ภาพที่ 3 : สัดส่วนการเสนอขายกองทุนรวมประเภทต่าง ๆ



ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

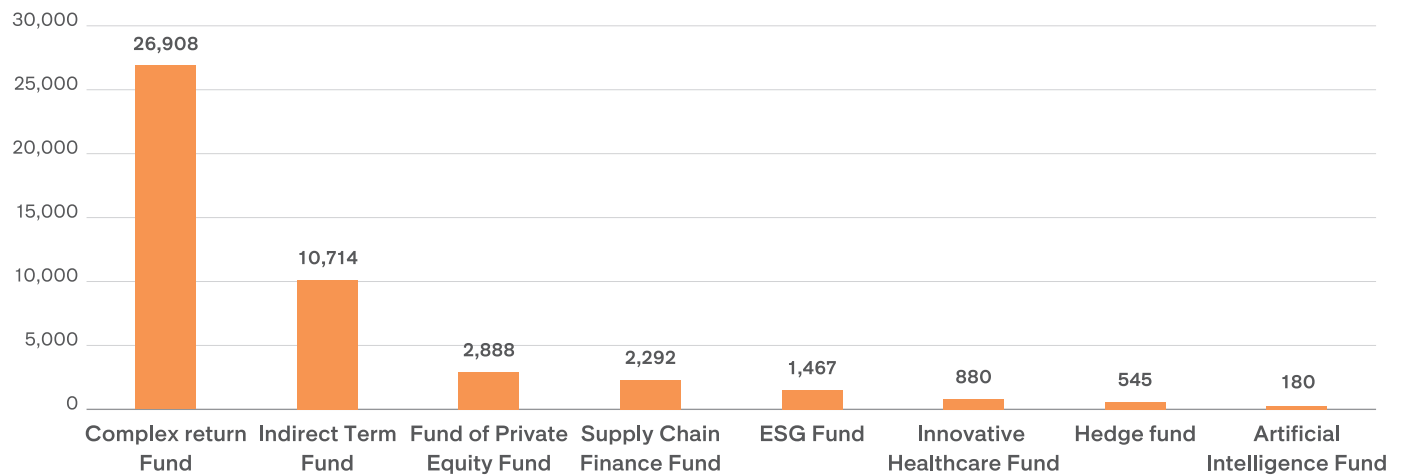
ภาพที่ 4 : สัดส่วนการเสนอขายกองทุนรวมประเภท Term Fund จำแนกตามประเภทผู้ลงทุน AI และ Retails



ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ภาพที่ 5 : มูลค่าการเสนอขายกองทุนรวมตามแนวโน้มประเภทกองเกิดใหม่

มูลค่า IPO (ล้านบาท) จำแนกตามประเภทกอง



ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ในส่วนของการได้และกำไร พบว่าในรอบครึ่งปีแรกของปี 2562 บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวมมีรายได้ 19,612 ล้านบาท ลดลงจากงวดเดียวกันของปีก่อน 1,509 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 7 และมีกำไรสุทธิลดลง 50 ล้านบาท หรือคิดเป็นอัตราการลดลงร้อยละ 1 (ภาพที่ 6)

ภาพที่ 6 : ตารางแสดงรายได้และกำไรสุทธิของบริษัทจัดการกองทุนรวม

หน่วย : ล้านบาท			
	06/2562	12/2561	06/2561
รายได้	19,612	41,003	21,121
รายได้ค่าธรรมเนียมและค่าบริการ	19,432	40,675	20,980
กำไรสุทธิ	5,703	11,316	5,753

(4) ธุรกิจนายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน

ในปี 2562 มีผู้ประกอบการธุรกิจนายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน (Limited Broker Dealer and Underwriter: LBDU) รายใหม่ จำนวน 1 ราย และหยุดประกอบธุรกิจ 1 ราย ส่งผลให้มีจำนวนผู้ประกอบการธุรกิจ LBDU รวมทั้งสิ้น 37 ราย

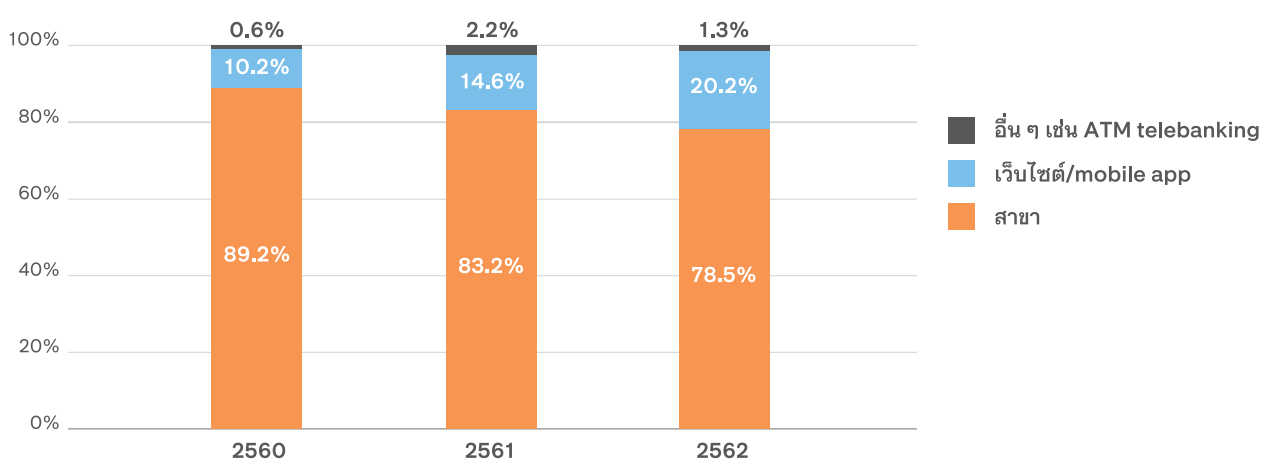
ตารางที่ 1 จำนวนผู้ประกอบการธุรกิจ LBDU

	2562	2561
บริษัทนายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน		
- ธนาคาร	16	16
- บริษัทประกันชีวิต	14	13
- บริษัทนายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน	7	8
รวม	37	37

โดยผู้ประกอบการธุรกิจ LBDU ประกอบด้วย 3 กลุ่ม ได้แก่ ธนาคารพาณิชย์ บริษัทประกันชีวิต และบริษัทนายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน (บลน.) โดยธนาคารพาณิชย์ยังเป็นผู้ครองส่วนแบ่งการตลาดสูงสุด รองลงมาคือบริษัทประกันชีวิต และบลน. ซึ่งแม้ว่าส่วนแบ่งการตลาดจะยังคงน้อยมากเมื่อเทียบกับธนาคาร แต่มูลค่าการขายของบริษัทประกันชีวิตและ บลน. มีแนวโน้มเพิ่มขึ้นทุกปีในช่วงปี 2560 -2562 โดยยอดขายหน่วยลงทุนของบริษัทประกันชีวิตรวมถึงหน่วยลงทุนที่อยู่ในผลิตภัณฑ์ประกันชีวิตควบการลงทุน (unit link) ด้วย

ในส่วนช่องทางทางการขาย ส่วนใหญ่ยังขายผ่านผู้แนะนำการลงทุนที่สาขาของธนาคารเป็นหลัก ในขณะที่การขายออนไลน์มีแนวโน้มสูงขึ้น และเมื่อพิจารณาจังหวัดที่มียอดขายสูงสุด 5 อันดับแรก ยังคงเป็นจังหวัดกรุงเทพมหานครและปริมณฑลที่มียอดขายสูงสุด

ภาพที่ 1 สัดส่วนช่องทางการขายในปี 2560-2562



ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ตารางที่ 2 จังหวัดที่มียอดขายสูงสุด 5 อันดับแรกในปี 2562

H2/2562	H1/2562
จังหวัดที่มียอดขายสูงสุด 5 อันดับแรก	จังหวัดที่มียอดขายสูงสุด 5 อันดับแรก
กรุงเทพมหานคร นนทบุรี สมุทรปราการ ชลบุรี สมุทรสาคร	กรุงเทพมหานคร สมุทรปราการ ชลบุรี นนทบุรี เชียงใหม่

บุคลากรที่ให้บริการ (ผู้แนะนำการลงทุนและผู้วางแผนการลงทุน) มีจำนวนเพิ่มขึ้นจาก 59,384 ราย ในปี 2561 เป็น 61,732 รายในปี 2562

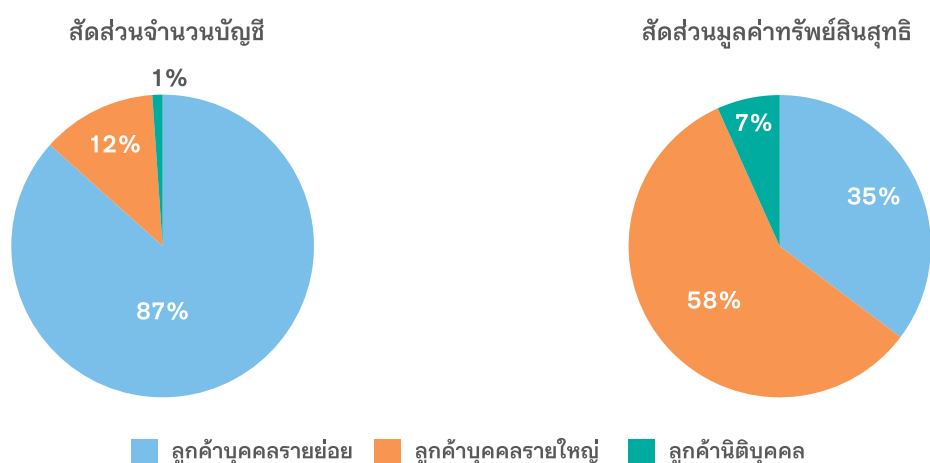
ตารางที่ 3 จำนวนบุคลากรที่ปฏิบัติงานในปี 2561 และปี 2562

	2562	2561
ธนาคารพาณิชย์	44,283	42,455
บริษัทประกันชีวิต	16,934	16,706
บลน.	515	223
รวม	61,732	59,384

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

สำหรับกลุ่มลูกค้าประกอบด้วย 3 กลุ่มหลัก ได้แก่ ลูกค้าบุคคลรายย่อย ลูกค้าบุคคลรายใหญ่ และลูกค้านิติบุคคล โดยลูกค้าบุคคลรายย่อยมีจำนวนบัญชีประมาณร้อยละ 87 รองลงมาเป็นลูกค้าบุคคลรายใหญ่ร้อยละ 12 และลูกค้านิติบุคคลร้อยละ 1 อย่างไรก็ตาม เมื่อพิจารณาขนาดของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิพบว่า ลูกค้าบุคคลรายใหญ่มาเป็นอันดับ 1 ประมาณร้อยละ 58 ลูกค้าบุคคลรายย่อยร้อยละ 35 และตามมด้วยลูกค้านิติบุคคลร้อยละ 7

ภาพที่ 2 จำนวนบัญชีและมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของลูกค้า



ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

Note : *นิยามลูกค้าบุคคลรายใหญ่เป็นไปตามข้อกำหนดของผู้ประกอบธุรกิจ

(5) ธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล

โดยที่พระราชกำหนดการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล พ.ศ. 2561 ซึ่งมีผลใช้บังคับเมื่อวันที่ 14 พฤษภาคม 2561 กำหนดให้ผู้ที่ประสงค์จะประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลต้องได้รับใบอนุญาตจากรัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังโดยข้อเสนอแนะของคณะกรรมการ ก.ล.ต. จึงได้มีบริษัทที่ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลอยู่ก่อนวันที่พระราชกำหนดมีผลใช้บังคับ รวมถึงบริษัทที่ประสงค์จะประกอบธุรกิจรายใหม่มายื่นขอรับใบอนุญาตเพื่อประกอบธุรกิจดังกล่าว ในปี 2562 ได้เกิดบริษัทกลุ่มแรกที่ได้รับใบอนุญาตเป็นผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล ปีนี้จึงถือเป็นปีแรกที่ ก.ล.ต. เริ่มกำกับดูแลผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลอย่างเต็มรูปแบบ โดยมีบริษัทที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลจำนวน 7 บริษัท

	2562
จำนวนบริษัทที่ได้รับใบอนุญาต	7
- ประกอบธุรกิจแล้ว	5
- อยู่ระหว่างเตรียมความพร้อมเพื่อเริ่มประกอบธุรกิจ	2 ⁸
ประเภทใบอนุญาต	
- ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล	4
- ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลและนายหน้าสินทรัพย์ดิจิทัล	1
- นายหน้าสินทรัพย์ดิจิทัล	1
- นายหน้าสินทรัพย์ดิจิทัลและผู้ค้าสินทรัพย์ดิจิทัล	1
รวม	7

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

มูลค่าการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลภายในศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลที่ได้รับใบอนุญาต มีมูลค่ารวมทั้งสิ้นประมาณ 5.34 หมื่นล้านบาท (เฉลี่ย 146 ล้านบาทต่อวัน)

ข้อมูลที่แสดงฐานะการเงินและรายได้ของผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล⁹

ฐานะการเงิน

	หน่วย : ล้านบาท
	2562
สินทรัพย์	262
เงินสด รายการเทียบเท่าเงินสด และเงินลงทุน	143
สินทรัพย์ดิจิทัล	33
สินทรัพย์อื่น ๆ	86
หนี้สิน	55
ส่วนของผู้ถือหุ้น	206

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

⁸ ประกอบด้วย ศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล 1 บริษัท และศูนย์ซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัลและนายหน้าสินทรัพย์ดิจิทัล 1 บริษัท

⁹ ข้อมูลทั้งหมดเป็นข้อมูลงบการเงินที่ยังไม่ได้ตรวจสอบ

กำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

หน่วย : ล้านบาท

	2562
รายได้	319
ค่าธรรมเนียมจากการให้บริการ	263
กำไร(ขาดทุน)จากการซื้อขายสินทรัพย์ดิจิทัล	18
รายได้อื่น	38
ค่าใช้จ่าย	284
ค่าใช้จ่ายผลประโยชน์พนักงาน	160
ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องกับการให้บริการ	69
ค่าใช้จ่ายอื่น ๆ	55
กำไร (ขาดทุน) เบ็ดเสร็จรวม	35

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

เงินกองทุนสภาพคล่อง

สำหรับปี 2562 เงินกองทุนสภาพคล่องของผู้ประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัลพิจารณาจากส่วนของผู้ถือหุ้น (equity) ซึ่งต้องไม่ต่ำกว่าครึ่งหนึ่งของทุนจดทะเบียนขั้นต่ำของแต่ละประเภทธุรกิจ โดยในปี 2562 ผู้ประกอบธุรกิจทุกรายสามารถดำรงเงินกองทุนสภาพคล่องได้ตามที่หลักเกณฑ์กำหนด

	ข้อมูล ณ 31 ธันวาคม 2562
อัตราส่วน equity ต่อเงินกองทุนสภาพคล่องขั้นต่ำเฉลี่ยต่อราย	2.09 เท่า

เกณฑ์ขั้นต่ำ: ส่วนของผู้ถือหุ้นไม่ต่ำกว่าครึ่งหนึ่งของทุนจดทะเบียนขั้นต่ำของแต่ละประเภทธุรกิจตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด

(6) การเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟันดิ้ง

คราวด์ฟันดิ้ง (crowdfunding) เป็นทางเลือกหนึ่งที่จะเข้าถึงแหล่งเงินทุนสำหรับวิสาหกิจขนาดกลางและขนาดย่อม (SME) หรือวิสาหกิจเริ่มต้น (Startup) การระดมทุนแบบคราวด์ฟันดิ้งเป็นการระดมทุนจากประชาชนหมู่มาผ่านเว็บไซต์ที่เป็นตัวกลางที่เรียกว่า ผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิ้ง (funding portal) โดยอาศัยเทคโนโลยีของระบบอินเทอร์เน็ต ซึ่งผู้ลงทุนแต่ละรายจะลงทุนในจำนวนเงินที่ไม่มาก แต่จะอาศัยพลังของจำนวนผู้ลงทุนที่มากพอจนสามารถตอบสนองความต้องการในการใช้เงินของธุรกิจได้ โดยบริษัทจะออกหุ้นหรือหุ้นกู้ให้แก่ผู้ลงทุนเป็นสิ่งที่ตอบแทน ทั้งนี้ การระดมทุนผ่านคราวด์ฟันดิ้งในรูปแบบหลักทรัพย์ถือเป็นการเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชนรูปแบบหนึ่ง ซึ่งอยู่ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ในปี 2562 มีผู้ได้รับความเห็นชอบเป็นผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิ้ง รายใหม่จำนวน 1 ราย คือ บริษัท เพียร์พาวเวอร์ แพลตฟอร์ม จำกัด ทำให้มีผู้ได้รับความเห็นชอบรวม 3 ราย โดยแบ่งเป็นผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิ้งที่จำกัดขอบเขตเฉพาะหุ้นคราวด์ฟันดิ้ง (equity crowdfunding) จำนวน 2 ราย และผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิ้งที่ไม่จำกัดขอบเขต จำนวน 1 ราย

	2562	2561
ผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิ้ง		
- จำกัดขอบเขตเฉพาะหุ้นคราวด์ฟันดิ้ง	2	2
- ไม่จำกัดขอบเขต	1	0
รวม	3	2

ข้อมูล ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2562

ในปี 2562¹⁰ คณะกรรมการกำกับตลาดทุนออกหลักเกณฑ์เพิ่มเติม ให้รองรับการเสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟันดิ้งได้ เพื่อเพิ่มช่องทางการเข้าถึงแหล่งเงินทุน SME หรือ startup และเพิ่มทางเลือกในการลงทุนให้กับผู้ลงทุน จากเดิมที่อนุญาตเฉพาะการเสนอขายหุ้น ซึ่งใช้บังคับมาตั้งแต่ปี 2558 โดยในกรณีที่มีการให้บริการด้านการเสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟันดิ้ง (debt crowdfunding) ผู้ให้บริการระบบคราวด์ฟันดิ้งจะต้องมีระบบงานในการประเมินความน่าเชื่อถือและระดับความเสี่ยง (creditworthiness) ของบริษัทที่เสนอขายหุ้นกู้คราวด์ฟันดิ้ง รวมทั้งเปิดเผยปัจจัยที่ใช้ในการพิจารณาด้วย เพื่อเป็นข้อมูลให้แก่ผู้ลงทุนในการพิจารณาตัดสินใจลงทุน

สำหรับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟันดิ้งในปี 2562 มีบริษัทที่ระดมทุนสำเร็จด้วยการเสนอขายหุ้นคราวด์ฟันดิ้ง จำนวน 1 ราย โดยสามารถระดมทุนได้ 18.6 ล้านบาท

¹⁰ ประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่ ทจ. 21/2562 เรื่อง ข้อกำหนดเกี่ยวกับการเสนอขายหลักทรัพย์ผ่านระบบคราวด์ฟันดิ้ง ลงวันที่ 12 เมษายน 2562

รายนามคณะอนุกรรมการ

1. คณะอนุกรรมการฝ่ายกฎหมาย (ด้านที่ปรึกษา)

อำนาจหน้าที่

พิจารณาและให้ความเห็นแก่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานในเรื่องต่าง ๆ ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. มอบหมายหรือตามที่สำนักงานขอหารือ ดังนี้

- (1) ปัญหาข้อกฎหมายตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และกฎหมายอื่น
- (2) การตรวจพิจารณาร่างประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ตลอดจนการพิจารณาให้ความเห็นเกี่ยวกับร่างประกาศดังกล่าว
- (3) การให้ความเห็นและข้อเสนอแนะในภารกิจที่ได้รับมอบหมายเป็นการเฉพาะ

ประกอบด้วย

- | | |
|--------------------------------------|------------------|
| (1) นายสรวิศ เบญจกุล | ประธานอนุกรรมการ |
| (2) นายมานิตย สุธาพร | อนุกรรมการ |
| ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย | |
| (3) นางสุดา วิสูตรพิชญ์ | อนุกรรมการ |
| ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย | |
| (4) นายพฤทธิพงษ์ ศรีมาจันทร์ | อนุกรรมการ |
| ผู้ช่วยผู้ว่าการ ธนาคารแห่งประเทศไทย | |
| (5) ผู้ช่วยเลขาธิการสายกฎหมาย | อนุกรรมการ |
| สำนักงานคณะกรรมการกำกับ | |
| หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ | |

ให้ผู้อำนวยการฝ่ายกฎหมายและพัฒนาเป็นเลขานุการของคณะอนุกรรมการฝ่ายกฎหมาย (ด้านที่ปรึกษา)

ตั้ง ณ วันที่ 21 ตุลาคม 2562 มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2562 จนถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2564

2. คณะอนุกรรมการฝ่ายกฎหมาย (ด้านคดี)

อำนาจหน้าที่

พิจารณาและให้ความเห็นแก่คณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือสำนักงานในเรื่องที่มีนัยสำคัญ ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. มอบหมายหรือตามที่สำนักงานขอหารือ ดังนี้

- (1) การดำเนินคดีแก่ผู้กระทำความผิดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า กฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล และกฎหมายอื่น ตลอดจนการเรียกค่าเสียหายหรือผลประโยชน์ในคดีแพ่งที่เกี่ยวข้องกับคดีอาญา รวมทั้งให้คำแนะนำเกี่ยวกับการตรวจสอบพยานหลักฐาน ความเพียงพอของพยานหลักฐาน เงื่อนไของค์ประกอบความผิด และวิธีการที่จะดำเนินการตามกฎหมายกับผู้กระทำความผิดดังกล่าว
- (2) การยึดหรืออายัดทรัพย์สินของบุคคลที่ปรากฏหลักฐานว่ากระทำความผิดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และกฎหมายว่าด้วยการประกอบธุรกิจสินทรัพย์ดิจิทัล
- (3) การขอคำสั่งศาลห้ามบุคคลออกนอกราชอาณาจักร และการสั่งห้ามออกนอกราชอาณาจักรเป็นการชั่วคราวก่อนศาลสั่ง

ประกอบด้วย

- | | |
|--------------------------------|------------------|
| (1) นายสรวิศ เบญจกุล | ประธานอนุกรรมการ |
| (2) นายเข้มชัย ชูติวงศ์ | อนุกรรมการ |
| ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย | |
| (3) อธิบดีกรมสอบสวนคดีพิเศษ | อนุกรรมการ |
| หรือรองอธิบดีกรมสอบสวนคดีพิเศษ | |
| ที่ได้รับมอบหมาย | |

- | | |
|---|------------|
| (4) อธิบดีอัยการ สำนักงานเศรษฐกิจและทรัพยากร
หรือรองอธิบดีอัยการ สำนักงานคดีเศรษฐกิจ
และทรัพยากร ที่ได้รับมอบหมาย | อนุกรรมการ |
| (5) อธิบดีอัยการ สำนักงานคดีแพ่ง หรือรองอธิบดีอัยการ
สำนักงานคดีแพ่ง ที่ได้รับมอบหมาย | อนุกรรมการ |
| (6) พลตำรวจเอก สุเทพ เดชรักษา | อนุกรรมการ |
| (7) ผู้บังคับการกองบังคับการปราบปรามการกระทำ
ความผิดเกี่ยวกับอาชญากรรมทางเศรษฐกิจหรือ
รองผู้บังคับการกองบังคับการปราบปรามการกระทำ
ความผิดเกี่ยวกับอาชญากรรมทางเศรษฐกิจ
ที่ได้รับมอบหมาย | อนุกรรมการ |
| (8) นายพฤทธิพงษ์ ศรีมาจันทร์
ผู้ช่วยผู้ว่าการ ธนาคารแห่งประเทศไทย | อนุกรรมการ |
| (9) รองเลขาธิการที่ดูแลสายบังคับใช้กฎหมาย
และสายกฎหมาย สำนักงานคณะกรรมการ
กำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ | อนุกรรมการ |

ให้สำนักงานแต่งตั้งเจ้าหน้าที่ของสำนักงานเป็นเลขานุการ 1 คน และเป็นผู้ช่วยเลขานุการไม่เกิน 2 คน

สั่ง ณ วันที่ 21 ตุลาคม 2562 มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 ธันวาคม 2562 จนถึงวันที่ 30 พฤศจิกายน 2564

3. คณะอนุกรรมการพิจารณาอุทธรณ์

อำนาจหน้าที่

- (1) สรุบบข้อเท็จจริง ข้อกฎหมาย และเสนอความเห็นในเรื่องที่มีผู้อุทธรณ์คำสั่งทางปกครองต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต.
- (2) ดำเนินการในเรื่องอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ก.ล.ต.

ประกอบด้วย

- | | |
|---|------------------|
| (1) นางนันทวัลย์ ศกุนตนาค
กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ | ประธานอนุกรรมการ |
| (2) นายสุภัค คีวรรักษ์
กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ | อนุกรรมการ |
| (3) นางสาวจงจิตต์ หลีกภัย | อนุกรรมการ |
| (4) นายธรรมนิตย์ สุ่มันตกุล | อนุกรรมการ |

ให้ผู้อำนวยความสะดวกส่วนงานที่รับผิดชอบการดำเนินการกระบวนการพิจารณาอุทธรณ์เป็นเลขานุการของคณะอนุกรรมการพิจารณาอุทธรณ์

สั่ง ณ วันที่ 13 มิถุนายน 2562 มีวาระการดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 15 มิถุนายน 2562 จนถึงวันที่ 3 พฤศจิกายน 2563

*นางนันทวัลย์ ศกุนตนาค ดำรงตำแหน่งแทนนายหยกพร ต้นติเศวตรรัตน์ ซึ่งหมดวาระเมื่อวันที่ 14 มิถุนายน 2562

*นายธรรมนิตย์ สุ่มันตกุล ดำรงตำแหน่งแทนนายสาทร โตโพธิ์ไทย ซึ่งลาออกเมื่อวันที่ 10 พฤษภาคม 2562

4. คณะอนุกรรมการด้านธรรมาภิบาลและคำตอบแทน

อำนาจหน้าที่

- (1) เสนอแนะนโยบายและแนวทางพัฒนาธรรมาภิบาลขององค์กรให้เป็นไปตามมาตรฐานสากล
- (2) เสนอแนะแนวทางหรือหลักเกณฑ์ในการสรรหากรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือในคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

- (3) เสนอแนะแนวทางหรือหลักเกณฑ์ในการสรรหาเลขาธิการ
- (4) เสนอแนะหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและรูปแบบค่าตอบแทนของกรรมการ ก.ล.ต. กรรมการกำกับตลาดทุน รวมทั้งอนุกรรมการที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุน
- (5) เสนอแนะหลักเกณฑ์การประเมินผลงานของคณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน รวมทั้งการเสนอแผนพัฒนาภายหลังการประเมินผลงาน (ถ้ามี)
- (6) เสนอแนะหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและรูปแบบค่าตอบแทน รวมทั้งหลักเกณฑ์ในการประเมินผลงานของเลขาธิการ
- (7) ดำเนินการอื่นใดที่เกี่ยวข้องตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ก.ล.ต.

ประกอบด้วย

- | | |
|---|------------------|
| (1) นายประสิทธิ์ เชื้อพานิช
กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ | ประธานอนุกรรมการ |
| (2) นายวิพุธ อ่องสกุล
กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ | อนุกรรมการ |
| (3) นางนันทวัลย์ ศกุนตนาค
กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ | อนุกรรมการ |

ให้ผู้ช่วยเลขาธิการที่ดูแลสายงานที่รับผิดชอบในเรื่องที่เกี่ยวกับการพัฒนาธรรมาภิบาลขององค์กรเป็นเลขานุการของคณะอนุกรรมการด้านธรรมาภิบาลและค่าตอบแทน เว้นแต่เป็นกรณีดังต่อไปนี้

- (1) ผู้อำนวยการฝ่ายงานที่ปฏิบัติงานด้านเลขานุการและธุรการของคณะกรรมการ ก.ล.ต. ในกรณีที่เป็นการปฏิบัติหน้าที่ตามข้อ (2) (3) และข้อ (4)
- (2) ผู้อำนวยการฝ่ายงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบเกี่ยวกับเรื่องทรัพยากรบุคคลในกรณีที่เป็นการเสนอแนะหลักเกณฑ์ในการกำหนดค่าตอบแทนและรูปแบบค่าตอบแทน รวมถึงการประเมินผลงานของเลขาธิการตามข้อ (6)
- (3) ผู้ช่วยเลขาธิการที่ดูแลสายงานหรือผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่มีหน้าที่รับผิดชอบในเรื่องนั้น ๆ กรณีที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. มอบหมายให้คณะอนุกรรมการด้านธรรมาภิบาลและค่าตอบแทนปฏิบัติหน้าที่ตามข้อ (7)

สั่ง ณ วันที่ 13 มิถุนายน 2562 มีวาระการดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 15 มิถุนายน 2562 จนถึงวันที่ 1 พฤศจิกายน 2563

*นายประสิทธิ์ เชื้อพานิช ดำรงตำแหน่งแทนนายสราวุธ เบญจกุล ซึ่งหมดวาระเมื่อวันที่ 14 มิถุนายน 2562

*นางนันทวัลย์ ศกุนตนาค ดำรงตำแหน่งแทนนายหยกพร ดันติเศวตรรัตน์ ซึ่งหมดวาระเมื่อวันที่ 14 มิถุนายน 2562

5. คณะอนุกรรมการด้านยุทธศาสตร์ดิจิทัลของตลาดทุน

อำนาจหน้าที่

พิจารณาและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน หรือสำนักงานในเรื่องต่าง ๆ ดังนี้

- (1) การกำหนดและผลักดันยุทธศาสตร์ด้านดิจิทัลของตลาดทุนและการดำเนินการต่าง ๆ ที่เกี่ยวข้อง ซึ่งรวมถึงการเตรียมความพร้อมเพื่อรองรับและใช้ประโยชน์จากกฎหมาย
- (2) การกลั่นกรองและให้ความเห็นเกี่ยวกับร่างประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. หรือร่างประกาศคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ที่เกี่ยวข้องกับยุทธศาสตร์ดิจิทัลตลาดทุน
- (3) ให้ความเห็นหรือข้อเสนอแนะในการกิจที่ได้รับมอบหมายเป็นการเฉพาะ

ประกอบด้วย

- | | |
|----------------------------------|------------------|
| (1) นางเมธิณี เทพมณี | ประธานอนุกรรมการ |
| (2) นายบัญชา มนูญกุลชัย | อนุกรรมการ |
| (3) นางภัทธีรา ดิษฐรุ่งธีระภพ | อนุกรรมการ |
| (4) นางสาวยุภาวรรณ ศิริชัยนฤมิตร | อนุกรรมการ |
| (5) นายกิตติ สุทธิธรรดศิลป์ | อนุกรรมการ |
| (6) นายเจษฎา สุขทิศ | อนุกรรมการ |
| (7) นายภูมิ ภูมิรัตน | อนุกรรมการ |

- | | |
|--|------------------------|
| (8) นางสาวมาลี วงศาโรจน์ | อนุกรรมการ |
| (9) นายพนันท์ ครุฑกุล | อนุกรรมการ |
| (10) นายศักดิ์ เสกขุนทด | อนุกรรมการ |
| (11) ผู้ช่วยเลขาธิการสายนโยบายตลาดทุน
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์
และตลาดหลักทรัพย์ | อนุกรรมการและเลขานุการ |
| (12) ผู้ช่วยเลขาธิการสายนโยบายเทคโนโลยีดิจิทัล
และประสิทธิภาพองค์กร
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์
และตลาดหลักทรัพย์ | อนุกรรมการและเลขานุการ |

ให้ผู้อำนวยการฝ่ายส่งเสริมเทคโนโลยีทางการเงินเป็นผู้ช่วยเลขานุการของคณะอนุกรรมการด้านยุทธศาสตร์ดิจิทัลของตลาดทุน

หมายเหตุ : การปรับปรุงองค์ประกอบของอนุกรรมการฯ ให้เหมาะสมและครอบคลุมผู้ที่มีประสบการณ์ด้านดิจิทัลทั้งภาครัฐและภาคเอกชน ตามคำสั่ง ก. 6/2562 เรื่อง การแต่งตั้งคณะอนุกรรมการด้านยุทธศาสตร์ดิจิทัลของตลาดทุน

นายธีรนนท์ ศรีหงส์ ลาออกเมื่อวันที่ 1 กรกฎาคม 2562

นางเมธินี เทพมณี ดำรงตำแหน่งประธานอนุกรรมการแทน นายธีรนนท์ ศรีหงส์ ตั้งแต่วันที่ 12 กรกฎาคม 2562

นางสาวมาลี วงศาโรจน์ ดำรงตำแหน่งอนุกรรมการ ตั้งแต่วันที่ 12 กรกฎาคม 2562

นายพนันท์ ครุฑกุล ดำรงตำแหน่งอนุกรรมการ ตั้งแต่วันที่ 12 กรกฎาคม 2562

นายศักดิ์ เสกขุนทด ดำรงตำแหน่งอนุกรรมการ ตั้งแต่วันที่ 12 กรกฎาคม 2562

ผู้ช่วยเลขาธิการสายนโยบายเทคโนโลยีดิจิทัลและประสิทธิภาพองค์กร ดำรงตำแหน่งอนุกรรมการและเลขานุการ ตั้งแต่วันที่ 12 กรกฎาคม 2562

6. คณะกรรมการตรวจสอบ

อำนาจหน้าที่

- (1) ทบทวนและให้ความเห็นต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. เกี่ยวกับระบบการควบคุมภายใน
- (2) สอบทานรายงานการเงินและข้อมูลทางการเงินของสำนักงาน
- (3) ประสานงานกับสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินในเรื่องการตรวจสอบงบการเงิน
- (4) ทบทวนและสอบทานการปฏิบัติตามกฎระเบียบ
- (5) กำกับดูแลหน่วยงานตรวจสอบภายใน
- (6) ปฏิบัติหน้าที่อื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ก.ล.ต.

ประกอบด้วย

- | | |
|---|---------|
| (1) นายหยกพร ตันติเศวตรรัตน์
กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการ ก.ล.ต. | กรรมการ |
| (2) นายวิพุธ อ่องสกุล
กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการ ก.ล.ต. | กรรมการ |
| (3) นายประสิทธิ์ เชื้อพานิช
กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการ ก.ล.ต. | กรรมการ |

ให้คณะกรรมการเลือกกรรมการคนหนึ่งเป็นประธานกรรมการ

สั่ง ณ วันที่ 13 มิถุนายน 2562 มีวาระการดำรงตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 15 มิถุนายน 2562

*นายประสิทธิ์ เชื้อพานิช ดำรงตำแหน่งแทนนายสรารัฐ เบญจกุล ตั้งแต่วันที่ 15 มิถุนายน 2562

7. คณะกรรมการพิจารณาโทษทางปกครอง

อำนาจหน้าที่

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

ประกอบด้วย

- | | |
|--------------------------------------|---------------|
| (1) ศาสตราจารย์ ดร.กำชัย จงจักรพันธ์ | ประธานกรรมการ |
| (2) นายประทีป ยงวณิชย์ | กรรมการ |
| (3) นายยิ่งยง นิลเสนา | กรรมการ |

ให้ผู้อำนวยการฝ่ายคดีเป็นเลขานุการของคณะกรรมการ

สั่ง ณ วันที่ 19 กรกฎาคม 2561 มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 9 กันยายน 2561 จนถึงวันที่ 8 กันยายน 2563

8. คณะอนุกรรมการพัฒนาศักยภาพด้านการแข่งขันของตลาดทุน

อำนาจหน้าที่

- (1) เสนอแนะนโยบายและแนวทางพัฒนาศักยภาพด้านการแข่งขันของตลาดทุนและส่งเสริมศักยภาพของผู้ที่เกี่ยวข้อง (stakeholders) ทั้งหมดในตลาดทุน เช่น ผู้ระดมทุน ผู้ลงทุน ผู้ประกอบธุรกิจ รวมถึงผลิตภัณฑ์การลงทุนต่าง ๆ เพื่อยกระดับขีดความสามารถในการแข่งขัน
- (2) ให้ข้อเสนอแนะและความเห็นในเรื่องการเพิ่มความสามารถในการแข่งขันของตลาดทุนไทยเพื่อใช้ประกอบการยกร่างแผนพัฒนาตลาดทุน
- (3) ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. มอบหมาย

ประกอบด้วย

- | | |
|---|------------------------|
| (1) นายเทวินทร์ วงศ์วานิช | ประธานอนุกรรมการ |
| (2) นายสุภัค คีวงษ์ | อนุกรรมการ |
| (3) นายสุวิทย์ โรจนวานิช | อนุกรรมการ |
| (4) นางภัทริยา เบญจพลชัย | อนุกรรมการ |
| (5) นายเจษฎา พรหมจาด | อนุกรรมการ |
| (6) นายพล เดชะรินทร์ | อนุกรรมการ |
| (7) นางประภาลี สุคนธมาน | อนุกรรมการ |
| (8) นางวิภา แซ่โจ้ว | อนุกรรมการ |
| (9) ผู้แทน สำนักงานสภาพัฒนาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ | อนุกรรมการ |
| (10) ผู้แทน สถาบันวิจัยเพื่อการพัฒนาประเทศไทย | อนุกรรมการ |
| (11) นางสาวจอมขวัญ คงสกุล | อนุกรรมการและเลขานุการ |

สั่ง ณ วันที่ 13 มิถุนายน 2562 มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 13 มิถุนายน 2562 จนถึงวันที่ 12 มิถุนายน 2564

9. คณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลความเสี่ยง

อำนาจหน้าที่

- (1) กำกับดูแลการบริหารจัดการความเสี่ยงทุกด้านของสำนักงานอย่างบูรณาการ โดยคำนึงถึงสอดคล้องกับพันธกิจ ภารกิจและยุทธศาสตร์ขององค์กร เพื่อยกระดับให้สำนักงานดำเนินพันธกิจได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น
- (2) พิจารณาและให้ความเห็นต่อนโยบาย กรอบและแนวทางการบริหารความเสี่ยงในภาพรวม และทบทวนความเพียงพอเหมาะสมเพื่อให้สอดคล้องกับสถานการณ์ที่เปลี่ยนแปลงไป ก่อนนำเสนอต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. อนุมัติ
- (3) ติดตามและกำกับดูแลการบริหารความเสี่ยงของสำนักงานทุกด้าน เพื่อให้มั่นใจว่ามีการดำเนินการตามนโยบาย กรอบและแนวทางที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการ ก.ล.ต. รวมทั้งเสนอให้มีการรายงานต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. กรณีมีการเปลี่ยนแปลงความเสี่ยงอย่างมีนัยสำคัญ/เร่งด่วน
- (4) ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. มอบหมาย

ประกอบด้วย

- | | |
|---|------------------|
| (1) นางนันทวัลย์ ศกุนตนาค
กรรมการในคณะกรรมการ ก.ล.ต. | ประธานอนุกรรมการ |
| (2) นายสุภัค ศิวะรักษ์
กรรมการในคณะกรรมการ ก.ล.ต. | อนุกรรมการ |
| (3) นางสาวรีนวดี สุวรรณมงคล
เลขาธิการ | อนุกรรมการ |
| (4) รศ.ดร.ชโยดม สรรพศรี
ผู้ทรงคุณวุฒิ | อนุกรรมการ |
| (5) นายโกโคย ศรีรัตโนภาส
ผู้ทรงคุณวุฒิ | อนุกรรมการ |

ให้ผู้อำนวยการที่ทำหน้าที่รับผิดชอบงานด้านการบริหารความเสี่ยงตลาดทุนและความเสี่ยงองค์กรเป็นเลขานุการของ คณะอนุกรรมการด้านการกำกับดูแลความเสี่ยง

สั่ง ณ วันที่ 30 ธันวาคม 2562 มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 2 มกราคม 2563 จนถึงวันที่ 1 มกราคม 2565

10. คณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภท ตราสารทุน และการบริหารกิจการของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

อำนาจหน้าที่

- (1) พิจารณากลับกรองและเสนอข้อคิดเห็นในเรื่อง
 - (ก) การออกหลักทรัพย์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารทุน
 - (ข) การออกหลักทรัพย์เกี่ยวกับการบริหารกิจการของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ตามหมวด 3/1 การบริหารกิจการของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดย พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551
 - (ค) การออกหลักทรัพย์หรือเรื่องอื่นใดที่เกี่ยวข้องและเกี่ยวพันกับกรณีตาม (ก) หรือ (ข)
- (2) ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนมอบหมาย

ประกอบด้วย

- | | |
|--|------------|
| (1) นางศรัณยา จินดาวงศ์ | อนุกรรมการ |
| (2) ผู้แทนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย | อนุกรรมการ |
| (3) ผู้แทนสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย | อนุกรรมการ |
| (4) ผู้แทนชมรมวาณิชธนกิจ
สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย | อนุกรรมการ |

- | | |
|---|------------------------|
| (5) นางกอบบุญ ศรีชัย | อนุกรรมการ |
| (6) นายครรชิต บุณะจินดา | อนุกรรมการ |
| (7) นายบัณฑิต อนันตมงคล | อนุกรรมการ |
| (8) นายสุชีล นารูลา | อนุกรรมการ |
| (9) นายอนุวัฒน์ ร่วมสุข | อนุกรรมการ |
| (10) ผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่รับผิดชอบ
เกี่ยวกับการกำกับดูแลตราสารทุนและตราสาร
ที่คล้ายทุน ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น
และตราสารกึ่งทุน หรือผู้อำนวยการของฝ่ายงาน
ที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหารกิจการของ
บริษัทที่ออกหลักทรัพย์ แล้วแต่กรณี | อนุกรรมการและเลขานุการ |

สั่ง ณ วันที่ 21 ธันวาคม 2561 มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 18 ธันวาคม 2561 จนถึงวันที่ 17 ธันวาคม 2563

**11. คณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภท
ตราสารหนี้ ตราสารอนุพันธ์ และตราสารซับซ้อน**

อำนาจหน้าที่

- (1) พิจารณากำหนดและเสนอข้อคิดเห็นในเรื่องการออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภท
ตราสารหนี้ ตราสารคงที่ ตราสารอนุพันธ์หรือที่มีอนุพันธ์แฝงและตราสารที่ซับซ้อน รวมทั้งหลักเกณฑ์หรือเรื่องอื่นใด
ที่เกี่ยวข้องและเกี่ยวพันกับกรณีดังกล่าว
- (2) ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนมอบหมาย

ประกอบด้วย

- | | |
|---|------------------------|
| (1) นางพรอนงค์ บุษราตระกูล | ประธานอนุกรรมการ |
| (2) ผู้แทนสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย | อนุกรรมการ |
| (3) ผู้แทนชมรมวณิชยชนกิจ
สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย | อนุกรรมการ |
| (4) ผู้แทนสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย | อนุกรรมการ |
| (5) นายอายุสม์ กฤษณามระ | อนุกรรมการ |
| (6) ผู้ทรงคุณวุฒิตามบัญชีรายชื่อ
ที่แนบท้ายคำสั่ง | อนุกรรมการ |
| (7) ผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่รับผิดชอบ
เกี่ยวกับการกำกับดูแลหลักทรัพย์ประเภท
ตราสารหนี้ ตราสารคงที่ ตราสารอนุพันธ์
หรือที่มีอนุพันธ์แฝง และตราสารที่ซับซ้อน | อนุกรรมการและเลขานุการ |

สั่ง ณ วันที่ 21 ธันวาคม 2561 มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 18 ธันวาคม 2561 จนถึงวันที่ 17 ธันวาคม 2563

บัญชีรายชื่อแนบท้ายคำสั่ง

- (1) นางสาวศศิวิมล ประรณชาติ
- (2) นายกฤษกร นนทะนาคร
- (3) นายพรเทพ ปันยารชุน
- (4) นายวินเชนทร์ มิลตัน
- (5) นายสุวิวัฒน์ ประเสริฐยิ่ง
- (6) นายสุธีร์ โสวโสถณกุล
- (7) นายอาสา อินทวิชัย

12. คณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจจัดการกองทุนรวม ประเภท กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์

อำนาจหน้าที่

- (1) พิจารณากลับกรองและเสนอข้อคิดเห็นในเรื่อง
 - (ก) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมประเภทกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน
 - (ข) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์รวมถึงโครงสร้างพื้นฐาน
 - (ค) การออกหลักเกณฑ์หรือเรื่องอื่นใดที่เกี่ยวข้องและเกี่ยวพันกับกรณีตาม (ก) หรือ (ข)
- (2) ดำเนินการอื่นใดที่เกี่ยวข้องตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนมอบหมาย

ประกอบด้วย

- | | |
|--|------------------------|
| (1) นายเอกชัย จงวิศาล | ประธานอนุกรรมการ |
| (2) ผู้แทนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย | อนุกรรมการ |
| (3) ผู้แทนชมรมวาณิชธนกิจ
สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย | อนุกรรมการ |
| (4) ผู้แทนสมาคมบริษัทจัดการลงทุน | อนุกรรมการ |
| (5) นายอายุสุมภ์ กฤษณามระ | อนุกรรมการ |
| (6) นางดวงพร วาสนาสมปอง | อนุกรรมการ |
| (7) นางสาวพริณี พริ้งสุลกะ | อนุกรรมการ |
| (8) นายบัณฑิต อนันตมงคล | อนุกรรมการ |
| (9) นายยิ่งยง นิลเสนา | อนุกรรมการ |
| (10) นายวราห์ สุจริตกุล | อนุกรรมการ |
| (11) นายวิรพันธ์ พูลเกษ | อนุกรรมการ |
| (12) ผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการกำกับดูแลกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน กองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ รวมทั้งตราสารทางการเงิน เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ โครงสร้างพื้นฐาน และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ | อนุกรรมการและเลขานุการ |

ตั้ง ณ วันที่ 21 ธันวาคม 2561 มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 18 ธันวาคม 2561 จนถึงวันที่ 17 ธันวาคม 2563

13. คณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดการกองทุน

อำนาจหน้าที่

- (1) พิจารณากลับกรองและเสนอข้อคิดเห็นในเรื่อง
 - (ก) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมที่มีใบกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน
 - (ข) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดตั้งและจัดการกองทุนส่วนบุคคล ซึ่งรวมถึงกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การจัดการเงินร่วมลงทุน และการจัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
 - (ค) การพัฒนาเกี่ยวกับการออกผลิตภัณฑ์การลงทุนของกองทุน
 - (ง) การออกหลักเกณฑ์หรือเรื่องอื่นใดที่เกี่ยวข้องและเกี่ยวพันกับกรณีตาม (ก) (ข) หรือ (ค)
- (2) ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนมอบหมาย

ประกอบด้วย

- | | |
|--|------------------------|
| (1) นายเอกชัย จงวิศาล | ประธานอนุกรรมการ |
| (2) ผู้แทนสมาคมบริษัทจัดการลงทุน | อนุกรรมการ |
| (3) ผู้แทนชมรมคัลโตเดียน ซึ่งคัดเลือกจาก
ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวม | อนุกรรมการ |
| (4) นางพรอนงค์ บุษราตระกูล | อนุกรรมการ |
| (5) นางโชติกา สวานานนท์ | อนุกรรมการ |
| (6) นายณรงค์ศักดิ์ ปลอดมีชัย | อนุกรรมการ |
| (7) นายบัณฑิต อนันตมงคล | อนุกรรมการ |
| (8) นายพีร ยงวนิชย์ | อนุกรรมการ |
| (9) นายสุขวัฒน์ ประเสริฐยิ่ง | อนุกรรมการ |
| (10) ผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่รับผิดชอบ
เกี่ยวกับการจัดตั้งกองทุนรวมและการกำกับดูแล
การประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการ
กองทุนรวมและกองทุนส่วนบุคคล | อนุกรรมการและเลขานุการ |

ตั้ง ณ วันที่ 21 ธันวาคม 2561 มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 18 ธันวาคม 2561 จนถึงวันที่ 17 ธันวาคม 2563

14. คณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลผู้ประกอบการธุรกิจตัวกลางและตลาด

อำนาจหน้าที่

- (1) พิจารณาก่อนการออกและเสนอข้อคิดเห็นในเรื่องการออกหลักเกณฑ์และเรื่องต่าง ๆ ที่เกี่ยวกับการกำกับดูแลผู้ให้บริการธุรกิจด้านหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตลาดหลักทรัพย์ ตลาดตราสารหนี้ ศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ ศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า สำนักหักบัญชี ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ และผู้ให้บริการที่เกี่ยวข้อง ตลอดจนองค์กรที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และการส่งเสริมธุรกิจ SME รวมทั้งหลักเกณฑ์และเรื่องอื่นใดที่เกี่ยวข้องและเกี่ยวพันกับกรณีดังกล่าว
- (2) ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนมอบหมาย

ประกอบด้วย

- | | |
|---|------------------------|
| (1) นางพรอนงค์ บุษราตระกูล | ประธานอนุกรรมการ |
| (2) ผู้แทนจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย
และบริษัทในเครือ | อนุกรรมการ |
| (3) ผู้แทนสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย | อนุกรรมการ |
| (4) ผู้แทนสมาคมบริษัทจัดการลงทุน | อนุกรรมการ |
| (5) นางศรัณยา จินดาวงศ์ | อนุกรรมการ |
| (6) นางโชติกา สวานานนท์ | อนุกรรมการ |
| (7) นางสาวสุภา เจริญยิ่ง | อนุกรรมการ |
| (8) นายภูมิ ภูมิรัตน์ | อนุกรรมการ |
| (9) ผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่รับผิดชอบ
เกี่ยวกับการกำกับดูแลการให้ใบอนุญาตและ
การประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ และธุรกิจสัญญา
ซื้อขายล่วงหน้า หรือผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่
รับผิดชอบเกี่ยวกับการกำกับดูแลตลาดหลักทรัพย์
ศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ ศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขาย
ล่วงหน้า สำนักหักบัญชี ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์
หรือผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่รับผิดชอบ
เกี่ยวกับการส่งเสริมธุรกิจ SME แล้วแต่กรณี | อนุกรรมการและเลขานุการ |

ตั้ง ณ วันที่ 21 ธันวาคม 2561 มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 18 ธันวาคม 2561 จนถึงวันที่ 17 ธันวาคม 2563

15. คณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ

อำนาจหน้าที่

- (1) พิจารณากลับกรองและเสนอข้อคิดเห็นในเรื่องหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ รวมทั้งหลักเกณฑ์หรือเรื่องอื่นใดที่เกี่ยวข้องและเกี่ยวพันกับกรณีดังกล่าว
- (2) ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนมอบหมาย

ประกอบด้วย

- | | |
|---|------------------------|
| (1) นางศรียา จินดาวงศ์ | ประธานอนุกรรมการ |
| (2) ผู้แทนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย | อนุกรรมการ |
| (3) ผู้แทนสมาคมบริษัทจัดการลงทุน | อนุกรรมการ |
| (4) ผู้แทนชมรมวณิชยกิจ
สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย | อนุกรรมการ |
| (5) นายเก่งกล้า รักเผ่าพันธุ์ | อนุกรรมการ |
| (6) นางภัทรพร มลิณทูลุต | อนุกรรมการ |
| (7) นายสุฤกษ์ อวยชัย | อนุกรรมการ |
| (8) ผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่รับผิดชอบ
เกี่ยวกับการกำกับดูแลการเข้าถือหลักทรัพย์
เพื่อครอบงำกิจการ | อนุกรรมการและเลขานุการ |

ตั้ง ณ วันที่ 21 ธันวาคม 2561 มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 18 ธันวาคม 2561 จนถึงวันที่ 17 ธันวาคม 2563

16. คณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับและพัฒนากาขายผลิตภัณฑ์การลงทุนและการให้คำแนะนำการลงทุน

อำนาจหน้าที่

- (1) พิจารณากลับกรองและเสนอข้อคิดเห็นในเรื่อง
 - (ก) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการติดต่อและการให้บริการเกี่ยวกับการขายผลิตภัณฑ์การลงทุนและการให้คำแนะนำการลงทุน
 - (ข) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลผู้ให้บริการด้านการขายผลิตภัณฑ์การลงทุนและการให้คำแนะนำการลงทุน
 - (ค) การออกหลักเกณฑ์และเรื่องอื่นใดที่เกี่ยวข้องและเกี่ยวพันกับกรณีตาม (ก) หรือ (ข)
- (2) ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนมอบหมาย

ประกอบด้วย

- | | |
|--|------------------|
| (1) นายอายุสม์ กฤษณามระ | ประธานอนุกรรมการ |
| (2) ผู้แทนสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย | อนุกรรมการ |
| (3) ผู้แทนสมาคมบริษัทจัดการลงทุน | อนุกรรมการ |
| (4) ผู้แทนสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย | อนุกรรมการ |
| (5) ผู้แทนศูนย์ส่งเสริมการพัฒนาความรู้ตลาดทุน
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (TSI) | อนุกรรมการ |
| (6) ผู้แทนสมาคมธนาคารไทย
เฉพาะกรณีที่เป็นพิจารณาเรื่องที่เกี่ยวข้อ
กับการขายผลิตภัณฑ์ของกองทุนรวมและตราสารหนี้ | อนุกรรมการ |
| (7) นางสาวสุภา เจริญยิ่ง | อนุกรรมการ |
| (8) นางสาวสุกัญญา อาชวานันทกุล | อนุกรรมการ |
| (9) นายเจษฎา สุขทิศ | อนุกรรมการ |

- (10) ผู้อำนวยการฝ่ายงานที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการกำกับและพัฒนาธุรกิจตัวกลาง หรือ ผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่รับผิดชอบเกี่ยวกับธุรกิจจัดการลงทุน แล้วแต่กรณี

อนุกรรมการและเลขานุการ

ตั้ง ณ วันที่ 21 ธันวาคม 2561 มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 18 ธันวาคม 2561 จนถึงวันที่ 17 ธันวาคม 2563

17. คณะอนุกรรมการวินิจัยการเข้าถึงหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ

อำนาจหน้าที่

- (1) พิจารณาสั่งการเกี่ยวกับการขอผ่อนผันหน้าที่ในการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ สั่งการเกี่ยวกับหลักเกณฑ์การทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ หรือสั่งการอื่นใดตามประกาศเกี่ยวกับการเข้าถึงหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการที่กำหนดให้เป็นอำนาจหน้าที่ของคณะอนุกรรมการวินิจัยการเข้าถึงหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ
- (2) พิจารณาสั่งการเกี่ยวกับการกระทำการหรืองดเว้นกระทำการใดในประการที่น่าจะมีผลกระทบต่อการทำคำเสนอซื้อหลักทรัพย์ของกิจการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศที่ออกตามความในมาตรา 250/1
- (3) เสนอความเห็นหรือให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและสำนักงานในเรื่องเกี่ยวกับการกระทำการร่วมกับบุคคลอื่นตามมาตรา 246 หรือมาตรา 247 และเรื่องอื่นใดที่เกี่ยวกับการเข้าถึงหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ
- (4) ขอให้บุคคลใด ๆ มาให้ข้อเท็จจริง คำอธิบาย คำแนะนำ และความเห็น หรือส่งเอกสารเพื่อประกอบการพิจารณาตามความจำเป็น

ในกรณีที่มีการยื่นคำขอผ่อนผันหรือยกเว้นการปฏิบัติตามข้อกำหนดที่อยู่ภายใต้อำนาจพิจารณาของคณะอนุกรรมการวินิจัยการเข้าถึงหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการตามวรรคหนึ่ง (1) หรือ (2) ให้คณะอนุกรรมการพิจารณาให้แล้วเสร็จภายในเก้าสิบวันนับแต่วันที่สำนักงานได้รับคำขอและเอกสารหลักฐานที่ถูกต้องครบถ้วนตามคู่มือประชาชนแล้ว

ประกอบด้วย

อนุกรรมการจำนวน 5 คน ซึ่งเลขาธิการเลือกจากรายชื่ออนุกรรมการที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนให้ความเห็นชอบเพื่อทำหน้าที่พิจารณาเรื่องหนึ่งเรื่องใดเป็นรายกรณี ทั้งนี้ ในการเลือกนั้นให้คำนึงถึงความรู้ ความเชี่ยวชาญ และประสบการณ์ของอนุกรรมการที่ประกอบกันเป็นองค์คณะให้เหมาะสมกับเรื่องที่จะพิจารณา และให้ทำการเลือกเป็นดังนี้

- | | |
|--|----------------------------|
| (1) หนึ่งคนจากรายชื่ออนุกรรมการในกลุ่มที่ 1 | เป็นประธานอนุกรรมการ |
| (2) สามคนจากรายชื่ออนุกรรมการในกลุ่มที่ 2 และ/หรือกลุ่มที่ 3 | เป็นอนุกรรมการ |
| (3) หนึ่งคนจากรายชื่ออนุกรรมการในกลุ่มที่ 4 | เป็นอนุกรรมการและเลขานุการ |

บุคคลกลุ่มที่ 1 เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งประธานอนุกรรมการ

- 1) คุณหญิงชฎา วัฒนศิริธรรม
- 2) ศาสตราจารย์กิตติคุณ ดร. คุณหญิงสุชาดา กีระนันทน์
- 3) นางภัทริยา เบญจพลชัย

บุคคลกลุ่มที่ 2 (ผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงิน) เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งอนุกรรมการ

- 1) นายชวลิต จินดาวรรณ
- 2) นายไพบุลย์ นลินทรางกูร
- 3) นายวราห์ สุจริตกุล
- 4) ศาสตราจารย์ ดร. พรชัย ชูณหจันดา
- 5) รองศาสตราจารย์ ดร. กำพล ปัญญาโกเมศ

บุคคลกลุ่มที่ 3 (ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย) เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งอนุกรรมการ

- 1) นางกุลกนิษฐ คำศิริวัชร
- 2) นายชรินทร์ สัจจญาณ
- 3) นางพรภินันท์ อัสววัฒนาพร
- 4) นางสาวมานิดา ชินเมอร์แมน

บุคคลกลุ่มที่ 4 เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งอนุกรรมการและเลขานุการ

- 1) ผู้อำนวยการฝ่ายงานที่รับผิดชอบงานเกี่ยวกับการกำกับดูแลเรื่องการเข้าถึงหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ
- 2) ผู้อำนวยการฝ่ายงานที่รับผิดชอบงานเกี่ยวกับการพัฒนากฎเกณฑ์ในการกำกับดูแลเรื่องการเข้าถึงหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ

ประกาศ ณ วันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2562 มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2562 จนถึงวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2564

รายนามอนุญาโตตุลาการ

อำนาจหน้าที่

พิจารณาระงับข้อพิพาทระหว่างผู้ลงทุนที่เป็นลูกค้ากับผู้ประกอบการธุรกิจหลักทรัพย์ หรือธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจดังกล่าว ที่ได้รับความเสียหายจากการที่ผู้ประกอบการไม่ปฏิบัติตามสัญญาหรือไม่ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและกฎหมายว่าด้วยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ประกอบด้วย

- 1) นายกัมปนาท โลหเจริญนิช
- 2) รองศาสตราจารย์ ดร. กุลภัทรา สิริธม
- 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. พิชร สุระจรัส
- 12) ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร. พิชราวลัย ชัยปาณี
- 13) นายพัลลภ พิสิษฐ์สังฆการ
- 14) ศาสตราจารย์พิชัยศักดิ์ หรยางกูร
- 15) นางภัทธีรา ดิลกรุ่งธีระภพ
- 16) ศาสตราจารย์ ดร. วรภัทร โตธนะเกษม
- 17) นางวรวรรณ ธาราภูมิ
- 18) รองศาสตราจารย์ไว จามรมาน
- 19) ดร. สมจินต์ ศรไพศาล
- 20) รองศาสตราจารย์ ดร. สมชาย ภคภาสน์วิวัฒน์
- 21) นายสุภาพ วงศ์เกียรติขจร
- 22) ศาสตราจารย์ ดร. อนันต์ จันทโรภากร

มีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2561 ถึงวันที่ 31 ธันวาคม 2562

หมายเหตุ : ศาสตราจารย์พิชัยศักดิ์ หรยางกูร ถึงแก่กรรมเมื่อวันที่ 4 พฤศจิกายน 2561

รายละเอียดการติดต่อ

- สามารถดาวน์โหลดรายงานฉบับนี้ได้จากเว็บไซต์ ก.ล.ต. www.sec.or.th
- สอบถามข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับเนื้อหาในรายงานฉบับนี้ได้ที่
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900
โทรศัพท์ 1207 หรือ 0 2033 9999
โทรสาร 0 2033 9660
email: info@sec.or.th

