



Rulebook

For Asset Management

สมุดกฎหมายธุรกิจจัดการลงทุน

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์
ข้อมูล update ณ วันที่ 30 เมษายน 2564

 ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์

 เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.



ผู้ประกอบการธุรกิจ



หลักการดำเนินธุรกิจ



ผู้ถือหุ้นรายใหญ่



บุคลากร



มาตรฐาน / ระบบงาน



*Core Business**

- การจัดตั้ง
- การจัดการ
- การลงทุน

** อยู่ระหว่างปรับปรุง / ยกเลิก
ประกาศที่เกี่ยวข้อง*



ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์



เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.



ย้อนกลับ

หลักการดำเนินธุรกิจ

เป็นหลักเกณฑ์เกี่ยวกับหลักการดำเนินธุรกิจเพื่อให้ผู้ประกอบการธุรกิจดำเนินธุรกิจอย่างเหมาะสม เป็นธรรมและเป็นไปตามจรรยาบรรณและมาตรฐานที่ดี ในการประกอบวิชาชีพ รวมทั้งมีความน่าเชื่อถือและได้รับความไว้วางใจจากลูกค้า/ผู้ลงทุน

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

- กธ. 18/2554 : หลักการดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

[ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์](#)[เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.](#)[ย้อนกลับ](#)

ผู้ถือหุ้นรายใหญ่

เป็นหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลบุคคลที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของผู้ประกอบธุรกิจ เพื่อให้เป็นที่น่าเชื่อถือและเหมาะสมแก่การประกอบธุรกิจ โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับ

- การกำหนดนิยาม
- การขอรับความเห็นชอบ
- เอกสารที่เกี่ยวข้องประกอบการพิจารณาคำขอ
- ปัจจัยในการพิจารณาความร้ายแรงของพฤติกรรมอันเป็นลักษณะต้องห้ามสำหรับผู้ที่เป็นหรือจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่
- การดำเนินการกรณีผู้ถือหุ้นรายใหญ่มีลักษณะต้องห้ามภายหลังได้รับความเห็นชอบ

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง	
	○ กธ. 33/2545 : หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการขอรับความเห็นชอบ และการให้ความเห็นชอบการเปลี่ยนแปลงโครงสร้างการถือหุ้นของบริษัทหลักทรัพย์
	○ ทลธ. 8/2557 : หลักเกณฑ์เกี่ยวกับบุคลากรในธุรกิจตลาดทุน (ม. 25 ของ พ.ร.บ. สัญญาฯ อ้างอิงประกาศนี้)
	○ สธ. 54/2562 : การกำหนดแบบในการยื่นขอรับความเห็นชอบบุคคลที่เป็นหรือจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทหลักทรัพย์ ○ สธ. 59/2558 : การขอความเห็นชอบและการให้ความเห็นชอบบุคคลที่เป็นหรือจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ○ สธ/น. 26/2545 : กำหนดปัจจัยในการพิจารณาความร้ายแรงของพฤติกรรมอันเป็นลักษณะต้องห้ามสำหรับบุคคลที่เป็น หรือจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทหลักทรัพย์ ○ อน. 1/2545 : การอ้างอิงเอกสารเพื่อประกอบการพิจารณาคำขอ
	○ ก.ล.ต.กจ.(ว) 54/2562 : การยื่นแบบรับรองประวัติในการขอรับความเห็นชอบเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ - แบบรายงาน/แบบฟอร์ม : แบบ 90/91-1/อพ 25-1 (แนบท้ายประกาศ สธ. 54/2562) - แบบรายงาน/แบบฟอร์ม : แบบ 90/91-2/อพ 25-2 : แบบรับรองประวัติบุคคลที่เป็นหรือจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบริษัทหลักทรัพย์หรือผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (แบบแนบท้ายประกาศ สธ. 54/2562) - แบบรายงาน/แบบฟอร์ม : แบบ 90/91-3/อพ 25-3 แบบรับรองประวัติบุคคลที่เป็นหรือจะเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ของบล. หรือผู้ประกอบธุรกิจสัญญาฯ (กรณีผู้ถือหุ้นรายใหญ่หรือกรรมการของนิติบุคคลที่ได้รับความเห็นชอบเป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่ในปัจจุบันและได้รับรองประวัติแล้ว) (มีผลบังคับใช้ 16 ธ.ค. 58)ธ.(ว) 20/2545 : นำส่งสำเนาประกาศ (สธ/น. 26/2545) ○ น.(ว) 15/2545 : นำส่งสำเนาประกาศเกี่ยวกับการอ้างอิงเอกสารเพื่อประกอบการพิจารณาคำขอ (อน. 1/2545)
	○ กฎกระทรวง : ว่าด้วยการอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ พ.ศ. 2551 ○ ประกาศกระทรวงการคลัง : การกำหนดเงื่อนไขให้บริษัทหลักทรัพย์ต้องขอรับความเห็นชอบบุคคลที่เป็นผู้ถือหุ้นรายใหญ่



ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์



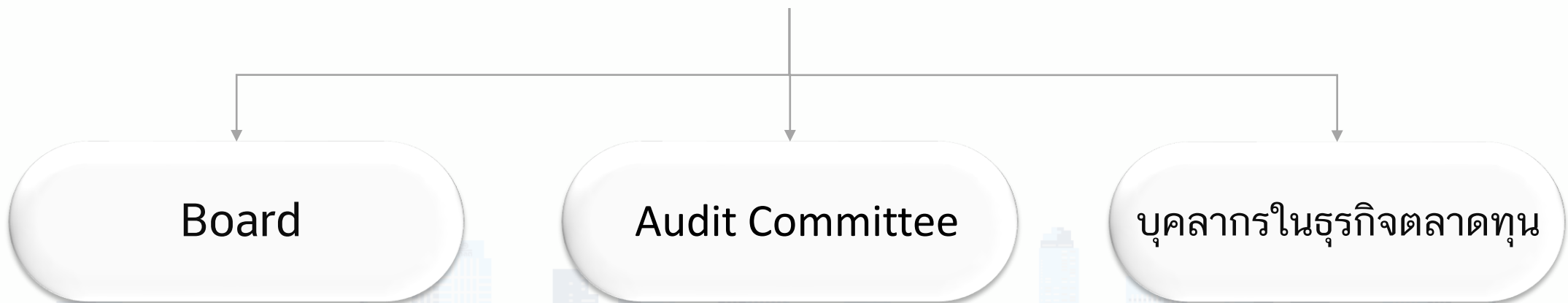
เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.



ย้อนกลับ



บุคลากร



ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์



เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.



ย้อนกลับ



มาตรฐาน / ระบบงาน



ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์



เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.



ย้อนกลับ

คณะกรรมการบริษัท (Board)

เป็นหลักเกณฑ์เกี่ยวกับคณะกรรมการบริษัท (“Board”) ของผู้ประกอบการธุรกิจโดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับ

- บทบาทและความคาดหวังในการทำหน้าที่ Board
- การเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์อื่น (cross director)

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

○	ทลธ. 8/2557 : หลักเกณฑ์เกี่ยวกับบุคลากรในธุรกิจตลาดทุน - แบบรายงาน/แบบฟอร์ม : ตารางคุณสมบัติของบุคลากรในธุรกิจตลาดทุน คุณสมบัติของผู้ขอรับความเห็นชอบเป็นกรรมการผู้มีอำนาจผูกพันบริษัท ผู้จัดการ หรือตำแหน่งเทียบเท่าที่เรียกชื่ออย่างอื่น ของบริษัทหลักทรัพย์ผู้ประกอบการธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (แนบท้ายประกาศ ทลธ. 15/2564)
○	ทธ/น/ข. 7/2553 : หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์อื่น
○	สลธ. 8/2557 : การให้ความเห็นชอบบุคลากรในธุรกิจตลาดทุน
○	ก.ล.ต. กธ. (ว) 15/2562 : แนวปฏิบัติเกี่ยวกับบทบาทและความคาดหวังในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์และผู้ประกอบการธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
○	ก.ล.ต.ข.(ว) 4/2553 : นำส่งสำเนาประกาศชักชวนความเข้าใจ
○	ก.ล.ต.ข. (ว) 49/2551 : นำส่งประกาศและแนวทางการให้ความเห็นชอบกรณีบริษัทหลักทรัพย์แต่งตั้งผู้บริหารไว้ และแจ้งการปรับปรุงแบบคำขอรับความเห็นชอบเป็นผู้บริหาร
○	แนวทางการให้ความเห็นชอบกรณีบริษัทหลักทรัพย์แต่งตั้งผู้บริหารไว้



ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์



เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.



ย้อนกลับ

คณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee)

เป็นหลักเกณฑ์เกี่ยวกับคณะกรรมการตรวจสอบ (Audit Committee : “AC”) ของผู้ประกอบการ โดยมีความสำคัญเกี่ยวกับ

- การกำหนดให้ผู้ประกอบการที่มีการเก็บรักษาทรัพย์สินของลูกค้าต้องจัดให้มี AC อย่างน้อย 2 คนทำหน้าที่ตามมาตรา 89/25 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ
- กรณีผู้ประกอบการที่ไม่ได้มีการเก็บรักษาทรัพย์สินของลูกค้าให้จัดให้มีกลไกหรือการดำเนินการอื่นทดแทนการทำหน้าที่ของ AC ได้

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

- ทลธ. 8/2557 : หลักเกณฑ์เกี่ยวกับบุคลากรในธุรกิจตลาดทุน
- ทธ. 42/2561 : การจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทหลักทรัพย์



บุคลากร IC/IP/ Analyst/ FM / Investment com. /Risk mgt. com.

เป็นหลักเกณฑ์เกี่ยวกับบุคลากรในธุรกิจตลาดทุน เช่น กรรมการ ผู้บริหาร ผู้จัดการกองทุน นักวิเคราะห์การลงทุน ผู้วางแผนการลงทุน ผู้แนะนำการลงทุน เป็นต้น โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับ

- การแต่งตั้งหรือมอบหมาย
- คุณสมบัติ / ลักษณะต้องห้าม
- การขอรับความเห็นชอบและการให้ความเห็นชอบ
- หน้าที่ของผู้ประกอบธุรกิจ / บุคลากรในธุรกิจตลาดทุน

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

○	<p>ทลธ. 8/2557 : หลักเกณฑ์เกี่ยวกับบุคลากรในธุรกิจตลาดทุน</p> <ul style="list-style-type: none"> - แบบรายงาน/แบบฟอร์ม : ตารางคุณสมบัติของผู้ขอรับความเห็นชอบในการต่ออายุ (แนบท้ายประกาศ ทลธ. 27/2564) - แบบรายงาน/แบบฟอร์ม : ประเภทธุรกรรมที่ผู้ได้รับความเห็นชอบเป็นนักวิเคราะห์การลงทุน ผู้แนะนำการลงทุน และผู้วางแผนการลงทุนสามารถทำได้ (แนบท้ายประกาศ ทลธ. 70/2561)
○	<p>สธธ. 8/2557 : การให้ความเห็นชอบบุคลากรในธุรกิจตลาดทุน</p>
○	<p>นป. 3/2562 : แนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรในธุรกิจตลาดทุน</p> <p>กตต.นธ.(ว) 3/2562 : ชักซ้อมรูปแบบการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์กรณีร่วมกันให้บริการ</p> <p>นธ. (ว) 3/2561 : นำส่งภาพถ่ายประกาศและชักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการวิเคราะห์หรือให้คำแนะนำการลงทุนโดยบุคลากรจากต่างประเทศ ภายใต้โครงการ ASEAN Professional Mobility</p> <p>กตต.กธ.(ว) 3/2561 : ปรับปรุงหลักเกณฑ์และแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการพิจารณาลงทุนทางปกครองกับบุคลากรในธุรกิจตลาดทุน</p> <ul style="list-style-type: none"> - เอกสารประกอบการบรรยาย หนังสือเวียน ที่ กตต.กธ.(ว) 3/2561 <p>นจ.(ว) 6/2561 : นำส่งสำเนาประกาศ (ทลธ. 27/2561) และชักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการให้ความเห็นชอบผู้แนะนำการลงทุน</p> <p>กตต.นจ.(ว) 17/2560 : นำส่งสำเนาประกาศและชักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับกระบวนการขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและประเภทคนขาย</p> <p>กตต.กธ.(ว) 18/2558 : ชักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับขอบเขตการปฏิบัติงานให้บริการซื้อขายหน่วยลงทุนที่ให้ผู้แนะนำการลงทุนหรือผู้วางแผนการลงทุนเป็นผู้ทำหน้าที่</p> <p>กตต.บธ. (ว.) 44/2556 : ปรับปรุงหลักเกณฑ์การพิจารณาลงทุนผู้แนะนำการลงทุน</p>



ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์



เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.



ย้อนกลับ

การกำหนดแผนกลยุทธ์ นโยบาย เป้าหมาย และระเบียบวิธีปฏิบัติ ของผู้ประกอบการอย่างชัดเจน ครบถ้วน และเข้าใจได้ง่าย

*อ้างอิง ข้อ 12(1) ประกาศที่ ทธ.35/2556

เป็นหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำหนดแผนกลยุทธ์ นโยบาย เป้าหมาย และระเบียบวิธีปฏิบัติอย่างชัดเจนและสอดคล้องต่อหลักความไว้วางใจและหลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี เพื่อให้ผู้ประกอบการดำเนินธุรกิจด้วยความซื่อสัตย์สุจริต รับผิดชอบต่อสังคม เป็นไปตามนโยบาย กฎหมาย รวมทั้งมาตรฐานและจรรยาบรรณในการประกอบธุรกิจ โดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ลงทุนเป็นสำคัญ และเสริมสร้างให้เกิด compliance culture เพื่อสร้างความเชื่อมั่นให้แก่ลูกค้า/ผู้ลงทุน และอุตสาหกรรมโดยรวม โดยผู้ประกอบการควรมีกระบวนการในการสื่อสารให้บุคลากรที่เกี่ยวข้อง รับทราบถึงแผนกลยุทธ์ นโยบาย เป้าหมาย และระเบียบวิธีปฏิบัติดังกล่าว รวมทั้งมีการติดตามผลและปรับปรุงแก้ไขให้สอดคล้องกับสถานการณ์อย่างต่อเนื่องและสม่ำเสมอ

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง	
	○ กธ. 18/2554 : หลักการดำเนินธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
	○ ทธ. 35/2556 (ข้อ 3 หลักการในการดำเนินธุรกิจของผู้ประกอบธุรกิจ และข้อ 7 - 10 การประกอบธุรกิจในฐานะผู้มีวิชาชีพ)
	○ สธ. 24/2562 : หลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับมาตรฐานการประกอบธุรกิจ โครงสร้างการบริหารงาน และบุคลากรของบริษัทจัดการกองทุนส่วนบุคคล (ข้อ 9(1) การกำหนดกลยุทธ์และนโยบายการลงทุน)
	○ นป. 6/2562 : แนวทางปฏิบัติในการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (หัวข้อ 1 หลักการในการประกอบธุรกิจจัดการลงทุน)
	○ นป. 2/2560 : แนวทางปฏิบัติสำหรับบริษัทจัดการกองทุนรวมในการออกและเสนอขายผลิตภัณฑ์กองทุนรวมโดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ลงทุนเป็นสำคัญ - แนวทางปฏิบัติในการออกและเสนอขายกองทุนรวมของบริษัทจัดการ (product governance)
	○ ก.ล.ต.ตร.(ว) 21/2559 : ชักซ้อมแนวทางการปฏิบัติงานและการกำกับดูแลเพื่อให้เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด
	○ สจก. 1/2562 : จรรยาบรรณการจัดการลงทุนและมาตรฐานการประกอบวิชาชีพการจัดการลงทุน



ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์



เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.



ย้อนกลับ

การกำหนดโครงสร้างองค์กร บทบาท อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบในการดำเนินงานของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรที่ชัดเจน

*อ้างอิง ข้อ 12(2) ประกาศที่ ทธ.35/2556

เป็นหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำหนดโครงสร้างองค์กร บทบาท อำนาจหน้าที่ และความรับผิดชอบในการดำเนินงานของกรรมการ ผู้บริหาร และบุคลากรที่ชัดเจน เพื่อให้บุคลากรในองค์กรได้รับทราบและเข้าใจถึงโครงสร้าง บทบาท หน้าที่ความรับผิดชอบของแต่ละหน่วยงานภายในองค์กรตามที่ได้มีการจัดแบ่งหน่วยงานตามแผนผังองค์กร โดยแบ่งแยกหน่วยงานและบุคลากรที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ออกจากกัน รวมถึงการจัดให้มีบุคลากรที่มีความรู้ ความสามารถ และประสบการณ์ในจำนวนที่เพียงพอต่อการประกอบธุรกิจ

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง	
	<ul style="list-style-type: none"> ○ ทธ. 35/2556 (ข้อ 11, 12, 13) ○ ทธ. 42/2561 : การจัดให้มีคณะกรรมการตรวจสอบของบริษัทหลักทรัพย์ (Audit Committee) ○ ทลธ. 8/2557 : หลักเกณฑ์เกี่ยวกับบุคลากรในธุรกิจตลาดทุน ○ ทธ/น/ข. 7/2553 : หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการเป็นกรรมการหรือผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์อื่น (cross director)
	<ul style="list-style-type: none"> ○ สธ. 14/2562 : หลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับการให้บริการสำหรับผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ข้อ 5) ○ สธ. 30/2561 : หลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับการนำเทคโนโลยีเพื่อการติดต่อและให้บริการแก่ลูกค้ามาใช้ในการประกอบธุรกิจ ○ สลธ. 8/2557 : การให้ความเห็นชอบบุคลากรในธุรกิจตลาดทุน ○ ประกาศ สนง. : ว่าด้วยหลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการแต่งตั้งและการปฏิบัติหน้าที่ของผู้จัดการกองทุน พ.ศ. 2552
	<ul style="list-style-type: none"> ○ ก.ล.ต.กธ.(ว) 15/2562 : แนวปฏิบัติเกี่ยวกับบทบาทและความคาดหวังในการปฏิบัติหน้าที่ของกรรมการของบริษัทหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ○ นป. 6/2562 : แนวทางปฏิบัติในการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (หัวข้อ 2 โครงสร้างองค์กร และหัวข้อ 3 ความพร้อมบุคลากร) ○ นป. 3/2562 : แนวทางในการปฏิบัติหน้าที่ของบุคลากรในธุรกิจตลาดทุน ○ นจ.(ว) 8/2561 : นำส่งประกาศและซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการนำเทคโนโลยีเพื่อการติดต่อและให้บริการแก่ลูกค้ามาใช้ในการประกอบธุรกิจ ○ นป. 2/2560 : แนวทางปฏิบัติสำหรับบริษัทจัดการกองทุนรวมในการออกและเสนอขายผลิตภัณฑ์กองทุนรวมโดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ลงทุน เป็นสำคัญ ○ นป. 1/2560 : แนวทางปฏิบัติในการขายและให้บริการเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนที่เป็นหน่วยลงทุนและตราสารหนี้ (ด้านที่ 1) ○ ก.ล.ต.ธ.(ว) 10/2554 : ซักซ้อมความเข้าใจเพิ่มเติมเกี่ยวกับการแบ่งแยกหน่วยงานและบุคลากรที่ให้บริการด้านหลักทรัพย์ (front office) และด้านปฏิบัติการหลักทรัพย์ (back office) ออกจากกัน ○ ก.ล.ต.ธ.(ว) 15/2551 : ซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการแบ่งแยกหน่วยงานและบุคลากรที่ให้บริการด้านหลักทรัพย์ (front office) และด้านปฏิบัติการหลักทรัพย์ (back office) ออกจากกัน ○ ก.ล.ต.น.(ว) 13/2551 : การส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตัวกลาง (ควรกำหนดให้ประธานกรรมการบริษัท (chairman) และ CEO เป็นคนละคน) ○ ธ.(ว) 24/2544 : ซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการแบ่งแยกหน่วยงานและบุคลากรที่มีหน้าที่ความรับผิดชอบหรือมีลักษณะการปฏิบัติงานที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์ออกจากกัน
	<ul style="list-style-type: none"> ○ สจก.ร. 1/2544 : การกำหนดความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับวิชาชีพของผู้จัดการกองทุนรวม ○ สจก.กช. 2/2544 : การกำหนดความรู้เบื้องต้นเกี่ยวกับวิชาชีพของผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคลที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ



ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์



เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.



ย้อนกลับ

ระบบงานที่สามารถรองรับการประกอบธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง (BCM/BCP) *อ้างอิง ข้อ 12(3) ประกาศที่ ทธ.35/2556

เป็นหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำหนดวิธีการ/แผนงานป้องกันและรองรับเหตุการณ์ที่ไม่คาดคิด หรือเหตุฉุกเฉินที่อาจส่งผลกระทบต่อผู้ประกอบการ เพื่อลดระดับความเสี่ยงและความเสียหายที่อาจเกิดขึ้น และสามารถรองรับการประกอบธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับ

- การจัดทำมีแนวปฏิบัติสำหรับการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management : BCM) และแผนรองรับการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่อง (Business Continuity Planning : BCP)
- การกำหนดหน้าที่ความรับผิดชอบของคณะกรรมการบริษัทและผู้บริหารระดับสูง
- การกำหนดเป้าหมายในการกู้คืนการดำเนินงานให้กลับคืนสู่สภาพการดำเนินงานปกติ
- การติดต่อสื่อสารกับผู้ที่เกี่ยวข้อง
- การทดสอบและประเมิน BCP

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

○	ทธ. 60/2561 : หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการมอบหมายให้บุคคลอื่นเป็นผู้รับดำเนินการในงานที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ (ประกาศ outsource : “O/S” ข้อ 7(2), ข้อ 8(2)(ข), ข้อ 20(1)(ข), ข้อ 21(4)(ก))
○	สธ. 24/2562 : หลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับมาตรฐานการประกอบธุรกิจ โครงสร้างการบริหารงาน และบุคลากรของบริษัทจัดการกองทุนส่วนบุคคล (ข้อ 14(5))
○	สธ/น. 45/2559 : หลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับข้อกำหนดในการจัดทำมีระบบการบริหารความเสี่ยงเพื่อการดำเนินธุรกิจอย่างต่อเนื่องของผู้ประกอบธุรกิจ (ข้อ 1 ระบุว่าไม่รวม 1) IA 2) IDB 3) VC 4) IADR 5) ผู้ได้รับจดทะเบียน DR 6) FI ที่มี lead regulator) (มีผล 1 ม.ค. 2561 แทน สธ/น/ด/ข. 11/2551)
○	สธ. 37/2559 : ข้อกำหนดในรายละเอียดเกี่ยวกับการจัดทำมีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ (ข้อ 12)
○	สธ. 35/2557 : หลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับการติดต่อและให้บริการลูกค้าสำหรับผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ข้อ 37 ระบบงานที่สามารถรองรับการประกอบธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง กรณีให้บริการรับคำสั่งนอกสถานที่ทำการ)
○	นป. 6/2562 : แนวทางปฏิบัติในการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (หัวข้อ 18 การบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจ)
○	นป. 1/2560 : แนวทางปฏิบัติในการขายและให้บริการเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนที่เป็นหน่วยลงทุนและตราสารหนี้ (ข้อ 8.2)
○	นป. 4/2559 : แนวทางปฏิบัติสำหรับการบริการความต่อเนื่องทางธุรกิจ (Business Continuity Management)
○	กน. (ว) 5/2559 : นำส่งประกาศและซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการปรับปรุงหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับการบริหารความต่อเนื่องทางธุรกิจและการมอบหมายให้ผู้อื่นรับดำเนินการ (outsource) ให้สอดคล้องกับมาตรฐานสากล



ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์



เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.



ย้อนกลับ

ระบบงานในการติดต่อและให้บริการแก่ลูกค้า *อ้างอิง ข้อ 12(3/1) ประกาศที่ ทธ.35/2556



เป็นหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการติดต่อและให้บริการลูกค้า/ผู้ลงทุน เพื่อให้ผู้ประกอบการธุรกิจใช้เป็นแนวทางในการติดต่อและให้บริการแก่ลูกค้า/ผู้ลงทุน ซึ่งเป็นผู้ใช้บริการของผู้ประกอบธุรกิจอย่างเป็นธรรม โดยคำนึงถึงประโยชน์ของลูกค้า/ผู้ลงทุนเป็นสำคัญ เพื่อสร้างความเชื่อมั่นต่อการลงทุนในตลาดทุน โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับ

- ระบบงานเพื่อรองรับการติดต่อและให้บริการแก่ลูกค้า/ผู้ลงทุน ซึ่งครอบคลุมกระบวนการเตรียมความพร้อมเพื่อติดต่อให้บริการ กระบวนการในการติดต่อและให้บริการ กระบวนการในการยืนยันตัวตนของลูกค้าที่เหมาะสมและน่าเชื่อถือ และกระบวนการติดตามตรวจสอบการติดต่อและให้บริการ
- การรวบรวมข้อมูลและประเมินข้อมูลของลูกค้า/ผู้ลงทุน
- การทำข้อตกลงกับลูกค้า/ผู้ลงทุนก่อนเริ่มให้บริการ
- การวิเคราะห์และการแนะนำการลงทุน
- การจัดส่งหลักฐานยืนยันการทำธุรกรรมของลูกค้า/ผู้ลงทุน
- การติดต่อและให้บริการแก่ลูกค้า/ผู้ลงทุนที่เกี่ยวข้องกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนที่มีความเสี่ยงสูงหรือซับซ้อน
- การรับคำสั่งซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนนอกสถานที่ทำการของผู้ประกอบธุรกิจ
- การให้บริการซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนโดยลูกค้า/ผู้ลงทุนยินยอมให้ตัดสินใจแทนในขอบเขตที่จำกัด

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง	
<ul style="list-style-type: none"> ○ กจ. 4/2560 : การกำหนดนิยามผู้ลงทุนสถาบัน ผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ และผู้ลงทุนรายใหญ่ ○ ทธ. 35/2556 (ข้อ 12 (3/1) หมวด 5 การติดต่อให้บริการแก่ลูกค้า ข้อ 25/4 - 29/1) ○ สจ. 66/2563 : การกำหนดนิยามผู้ลงทุนสถาบันเพิ่มเติม ○ สธ. 24/2562 : หลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับมาตรฐานการประกอบธุรกิจ โครงสร้างการบริหารงาน และบุคลากรของบริษัทจัดการกองทุนส่วนบุคคล (ข้อ 7) ○ สธ. 14/2562 : หลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับการให้บริการสำหรับผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ○ สธ. 30/2561 : หลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับการนำเทคโนโลยีเพื่อการติดต่อและให้บริการแก่ลูกค้ามาใช้ในการประกอบธุรกิจ ○ สธ. 35/2557 : หลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับการติดต่อและให้บริการลูกค้าสำหรับผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า 	<ul style="list-style-type: none"> ○ นป. 1/2560 : แนวทางปฏิบัติในการขายและให้บริการเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนที่เป็นหน่วยลงทุนและตราสารหนี้ ○ กต.นจ.(ว) 17/2560 : นำส่งสำเนาประกาศและซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับกระบวนการขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและประเภทคนขาย ○ กต.นพ.(ว) 25/2558 : นำส่งภาพถ่ายประกาศและซักซ้อมความเข้าใจ (ข้อ 2 การจัดให้มีการทำหรือยกเว้นการทำ suitability test อ้างถึง ทธ. 51/2558 ฉ. 3) ○ กต.กธ.(ว) 23/2557 : การบริหารความเสี่ยงเพื่อป้องกันการให้บริการธุรกิจหลักทรัพย์เป็นช่องทางในการฟอกเงินและการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย ○ กต.กธ.(ว) 17/2556 : การปฏิบัติตามกฎหมายว่าด้วย ปปง. และ ปป การสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้าย ○ กต.กธ.(ว) 39/2556 : การอนุญาตให้บริษัทหลักทรัพย์รับคำสั่งซื้อหลักทรัพย์นอกสถานที่ทำการเป็นการชั่วคราวได้ ○ กต.กธ.(ว) 8/2555 : นำส่งภาพถ่ายประกาศและซักซ้อมความเข้าใจ (ผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ต้องจัดทำ suitability test กับผู้ลงทุน) ○ กต.ธ.(ว) 4/2552 : การปรับปรุงวิธีจัดส่งรายงานแสดงทรัพย์สินของลูกค้าและใบยืนยันรายการซื้อขาย (confirmation statement) ○ ธ.(ว) 29/2543 : แนวทางในการกำกับดูแลการทำธุรกรรมด้านหลักทรัพย์ผ่านสื่อ on-line - แนวทางในการกำกับดูแลการทำธุรกรรมด้านหลักทรัพย์ผ่านสื่อ on-line
<ul style="list-style-type: none"> ○ นป. 5/2563 : แนวทางปฏิบัติในการนำเทคโนโลยีมาใช้ในการทำความรู้จักลูกค้า ○ นป. 4/2563 : แบบฟอร์มมาตรฐาน (single form) สำหรับธุรกรรมในตลาดทุน <ul style="list-style-type: none"> - แบบรายงาน/แบบฟอร์ม : แบบฟอร์มสำหรับการเปิดบัญชีในตลาดทุน (บุคคลธรรมดา) (แบบท้ายประกาศ นป. 4/2563) - แบบรายงาน/แบบฟอร์ม : แบบฟอร์มมาตรฐานสำหรับการเปิดบัญชีในตลาดทุน (นิติบุคคล) (แบบท้ายประกาศ นป. 4/2563) ○ นป. 6/2562 : แนวทางปฏิบัติในการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (หัวข้อ 4, 5, 20) ○ นจ.(ว) 8/2561 : นำส่งประกาศและซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการนำเทคโนโลยีเพื่อการติดต่อและให้บริการแก่ลูกค้ามาใช้ในการประกอบธุรกิจ 	<ul style="list-style-type: none"> ○ สจก.สบ. 1/2543 : แบบในการจัดเก็บข้อมูลของลูกค้ากองทุนส่วนบุคคล (ที่ไม่ใช่กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ) (Customer's Profile) ○ สจก.สบ. 2/2543 : การจัดทำสัญญาเป็นหนังสือกับลูกค้ากองทุนส่วนบุคคล ○ สจก.กช. 2/2546 : การจัดเก็บข้อมูลของลูกค้ากองทุนส่วนบุคคลที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Customer's Profile) ○ สจก.กช. 1/2556 : แบบประเมินความเสี่ยงเพื่อความเหมาะสมในการเลือกนโยบายการลงทุน/แผนการลงทุนของสมาชิกกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ (Member Risk Profile)

ระบบในการตรวจสอบและถ่วงดุลการปฏิบัติงาน *อ้างอิง ข้อ 12(4) ประกาศที่ ทธ.35/2556

ผู้ประกอบการธุรกิจต้องจัดให้มีระบบในการตรวจสอบและถ่วงดุลการปฏิบัติงาน โดยมีการสอบทานและสอบย้อนการปฏิบัติหน้าที่ เพื่อป้องกันและลดความเสี่ยง รวมถึงข้อผิดพลาดที่อาจเกิดขึ้นจากการปฏิบัติงาน

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

- สธ. 24/2562 : หลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับมาตรฐานการประกอบธุรกิจ โครงสร้างการบริหารงาน และบุคลากรของบริษัทจัดการกองทุนส่วนบุคคล (ข้อ 12)



ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์



เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.



ย้อนกลับ

ระบบตรวจสอบและควบคุมภายใน *อ้างอิง ข้อ 12(5) ประกาศที่ ทธ.35/2556

ผู้ประกอบการธุรกิจต้องจัดให้มีระบบตรวจสอบและควบคุมภายในที่เน้นให้เกิดการกำกับดูแลกิจการที่ดี การบริหารความเสี่ยง การกำหนดเป้าหมายและภารกิจในการตรวจสอบภายใน รวมทั้งการสอบทานอย่างเป็นระบบ และการติดตาม ปรับปรุงแก้ไขข้อบกพร่องที่พบ เพื่อให้สามารถบรรลุตามภารกิจและวัตถุประสงค์ที่กำหนด

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

- สธ. 24/2562 : หลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับมาตรฐานการประกอบธุรกิจ โครงสร้างการบริหารงาน และบุคลากรของบริษัทจัดการกองทุนส่วนบุคคล (ข้อ 13)
- นป. 6/2562 : แนวทางปฏิบัติในการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (หัวข้อ 11)
- นป. 1/2560 : แนวทางปฏิบัติในการขายและให้บริการเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนที่เป็นหน่วยลงทุนและตราสารหนี้ (ข้อ 7.1 การควบคุมภายในและการตรวจสอบการปฏิบัติงาน)


[ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์](#)

[เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.](#)

[ย้อนกลับ](#)

การบริหารและจัดการความเสี่ยง

*อ้างอิง ข้อ 12(6) ประกาศที่ ทธ.35/2556

เป็นหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการบริหารจัดการความเสี่ยงที่อาจเกิดขึ้นจากการประกอบธุรกิจ เพื่อระบุประเด็น และกำหนดแนวทางการควบคุมเพื่อป้องกันหรือลดความเสี่ยงให้มีผลกระทบต่อ การปฏิบัติงานในระดับที่ยอมรับได้ โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับการจัดให้มีนโยบายหรือระเบียบวิธีปฏิบัติเป็นลายลักษณ์อักษร และได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการของผู้ประกอบธุรกิจ โดยมีเนื้อหาที่ครอบคลุม การประเมินความเสี่ยง การจัดการความเสี่ยง การติดตามและทบทวนความเสี่ยง และการรายงานผลการบริหารความเสี่ยง

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

- | |
|--|
| <ul style="list-style-type: none"> ○ สธ. 24/2562 : หลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับมาตรฐานการประกอบธุรกิจ โครงสร้างการบริหารงาน และบุคลากรของบริษัทจัดการกองทุนส่วนบุคคล (ข้อ 14) ○ สน. 7/2562 : หลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับระบบงานและการจัดการของกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ (ข้อ 9) ○ สธ. 14/2562 : หลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับการให้บริการสำหรับผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ข้อ 6) ○ สน. 15/2560 : ระบบงานเกี่ยวกับการทำธุรกรรมอย่างมีนัยสำคัญของกองทุนส่วนบุคคล (ข้อ 3) ○ สน. 13/2560 : ระบบงานและการรายงานเกี่ยวกับการทำธุรกรรมของกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนสถาบันหรือผู้ลงทุนรายใหญ่พิเศษ (ข้อ 3) |
| <ul style="list-style-type: none"> ○ นป. 6/2562 : แนวทางปฏิบัติในการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (หัวข้อ 8) ○ น.(ว) 1/2552 : นำส่งสำเนาประกาศและซักซ้อมความเข้าใจ (ข้อ 2) ○ ก.ล.ต.ธ.(ว) 17/2543 : การซักซ้อมความเข้าใจกรณีบริษัทหลักทรัพย์ใช้การบริหารความเสี่ยงร่วมกับบริษัทแม่หรือบริษัทในเครือ |
| <ul style="list-style-type: none"> ○ สจก. 2/2561 : แนวทางในการบริหารความเสี่ยงจากการลงทุน (investment risk management guideline) และแบบประเมินตนเองก่อนตัดสินใจลงทุนในตราสารหรือธุรกรรมทางการเงินที่มีความซับซ้อน (due diligence checklist) |



ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์



เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.



ย้อนกลับ

ความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (conflict of interest : “COI”) *อ้างอิง ข้อ 12(7) ประกาศที่ ทธ.35/2556

เป็นหลักเกณฑ์ที่ว่าการป้องกันและการจัดการ COI เพื่อให้ผู้ประกอบการธุรกิจมีระบบงาน/มาตรการจัดการ COI ที่มีประสิทธิภาพ โดยมีการดำเนินธุรกิจที่คำนึงถึงและรักษาผลประโยชน์ของลูกค้าเป็นสำคัญ (putting investor first) โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับ

- การกำหนดลักษณะการกระทำที่มี COI และการกำหนดธุรกรรม COI ที่ผู้ประกอบการต้องห้ามมิให้กระทำ และธุรกรรมที่สามารถกระทำได้
- การกำหนดนโยบายป้องกันและจัดการ COI
- แนวทางการปฏิบัติและกำกับดูแลเกี่ยวกับการกระทำที่อาจมี COI เช่น การบริหารจัดการและจำกัดการใช้ข้อมูลภายใน รวมถึงการกำกับดูแลและตรวจสอบเพื่อป้องกันการล่วงรู้ข้อมูลภายในระหว่างหน่วยงานและบุคลากร การทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การรับผลประโยชน์ตอบแทนจากการประกอบธุรกิจและการให้บริการ การควบคุมดูแลการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของพนักงาน และการดูแลการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของผู้ประกอบธุรกิจ เป็นต้น

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง	
○	ทธ. 35/2556 (หมวด 4 และหมวด 4/1)
○	สธ. 24/2562 : หลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับมาตรฐานการประกอบธุรกิจ โครงสร้างการบริหารงาน และบุคลากรของบริษัทจัดการกองทุนส่วนบุคคล (ข้อ 17(1))
○	สธ. 14/2558 : ข้อกำหนดในรายละเอียดเกี่ยวกับการป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์
○	นป. 6/2562 : แนวทางปฏิบัติในการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (หัวข้อ 9)
○	นจ.(จ) 2/2562 : นำส่งสำเนาประกาศและซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางกำกับดูแลเรื่องการป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์
○	นป. 1/2562 : แนวทางปฏิบัติสำหรับการกำหนดนโยบาย มาตรการ และระบบงานที่เกี่ยวกับการกระทำที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับลูกค้าของบริษัทจัดการ และการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของบริษัทจัดการ <ul style="list-style-type: none"> - ภาคผนวก : แนวทางปฏิบัติสำหรับการกำหนดนโยบาย มาตรการ และระบบงานที่เกี่ยวกับการกระทำที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับลูกค้าของบริษัทจัดการ และการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของบริษัทจัดการ - ภาคผนวก : แผนภาพบุคคลที่มีความสัมพันธ์หรือเชื่อมโยงกับบริษัทจัดการหรือกองทุน ตามนิยามบุคคลที่เกี่ยวข้อง (1) ในข้อ 3 ของประกาศที่ สธ. 14/2558 (แนบท้ายประกาศ สธ. 17/2562)
○	หนังสือเวียน : นำส่งแนวนโยบายร่วม (Joint Policy Statement) ในการกำกับกลุ่มธุรกิจทางการเงินที่มีการประกอบธุรกิจจัดการลงทุน <ul style="list-style-type: none"> - แนวนโยบายร่วม (Joint Policy Statement) ธนาคารแห่งประเทศไทยและสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ เรื่อง การกำกับกลุ่มธุรกิจทางการเงินที่มีการประกอบธุรกิจจัดการลงทุน
○	นป. 1/2560 : แนวทางปฏิบัติในการขายและให้บริการเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนที่เป็นหน่วยลงทุนและตราสารหนี้ (ข้อ 7.2)
○	กน.(จ) 3/2559 : นำส่งประกาศและซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการแก้ไขหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์
○	ก.ล.ต.ส.(จ) 15/2551 : แบ่งแยกบุคลากร front office และ back office



ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์



เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.



ย้อนกลับ

ระบบงานในการดูแลการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของผู้ประกอบธุรกิจ (proprietary trading) *อ้างอิง ข้อ 12(8) ประกาศที่ ทธ.35/2556

เป็นหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของผู้ประกอบธุรกิจ (“proprietary trading”) เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับลูกค้า/ผู้ลงทุน โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับ

- นโยบาย หลักเกณฑ์ และระเบียบวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับ proprietary trading โดยมีให้มีการลงทุนระยะสั้นโดยมีเจตนาเพื่อการขายต่อหรือแสวงหาประโยชน์จากการเปลี่ยนแปลงหรือความแตกต่างของราคา (short-term speculation)
- ระบบงานสำหรับ proprietary trading ได้แก่ ระบบการบริหารความเสี่ยง ระบบการควบคุมการลงทุน ระบบการป้องกันการล่วงรู้ข้อมูลอันมีพึงเปิดเผยระหว่างหน่วยงานและบุคลากรของผู้ประกอบธุรกิจ และระบบป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์
- การควบคุมดูแล ติดตาม ตรวจสอบ และทบทวนความเหมาะสมของการปฏิบัติตามนโยบายและระบบงานดังกล่าว
- การเปิดเผย จัดทำ จัดส่งและจัดเก็บเอกสารหลักฐานเกี่ยวกับ proprietary trading

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง	
	<ul style="list-style-type: none"> ○ ทธ. 35/2556 (ข้อ 25) ○ ทธ/น.ช. 24/2553 : การซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและการให้บริการด้านสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยบริษัทหลักทรัพย์
	<ul style="list-style-type: none"> ○ สธ. 15/2558 : ข้อกำหนดในรายละเอียดเกี่ยวกับการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของผู้ประกอบธุรกิจ (ส่วนที่ 2 ข้อ 10 -12 เกี่ยวกับ MF หรือ PF)
	<ul style="list-style-type: none"> ○ นป. 6/2562 : แนวทางปฏิบัติในการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (หัวข้อ 15) ○ นจ.(ว) 2/2562 : นำส่งสำเนาประกาศและซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางกำกับดูแลเรื่องการป้องกันและจัดการความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ○ นป. 1/2562 : แนวทางปฏิบัติสำหรับการกำหนดนโยบาย มาตรการ และระบบงานที่เกี่ยวกับการกระทำที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับลูกค้าของบริษัทจัดการ และการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของบริษัทจัดการ <ul style="list-style-type: none"> - ภาคผนวก : แนวทางปฏิบัติสำหรับการกำหนดนโยบาย มาตรการ และระบบงานที่เกี่ยวกับการกระทำที่อาจมีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับลูกค้าของบริษัทจัดการ และการลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของบริษัทจัดการ ○ ทธ/น. 53/2552 : หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการซื้อหรือมีหุ้นของบริษัทจัดการเงินร่วมลงทุนเพื่อเป็นทรัพย์สินของบริษัทหลักทรัพย์ ○ อธ./น. 16/2545 : การผ่อนผันให้บริษัทหลักทรัพย์ซื้อหรือมีหุ้นของบริษัทจัดการเงินร่วมลงทุน ○ ก.ล.ต.ธ.(ว) 12/2544 : ซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับปัญหาการถือครองหลักทรัพย์ในนิติบุคคลอื่นของบริษัทหลักทรัพย์ที่มีฐานะเป็นคนต่างด้าว

ระบบการดูแลรักษาทรัพย์สินของลูกค้า *อ้างอิง ข้อ 12(9) ประกาศที่ ทธ.35/2556

เป็นหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการดูแลรักษาทรัพย์สินของลูกค้า/ผู้ลงทุน เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดความเสียหายแก่ทรัพย์สินลูกค้า/ผู้ลงทุน โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับ

- การแยกทรัพย์สินของลูกค้า/ผู้ลงทุน ออกจากทรัพย์สินของผู้ประกอบธุรกิจ
- การตรวจสอบและตรวจนับทรัพย์สินของลูกค้า/ผู้ลงทุน
- การกำหนดหน่วยงานที่รับผิดชอบดูแลรักษาทรัพย์สินของลูกค้า/ผู้ลงทุน ให้เป็นอิสระจากหน่วยงานด้านการซื้อขาย
- การจัดทำบัญชีทรัพย์สิน และการบันทึกรายการรับจ่ายทรัพย์สิน
- การจ่ายโอนทรัพย์สินของลูกค้า/ผู้ลงทุนควรได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจซึ่งมิใช่ผู้ที่ทำหน้าที่จัดทำบัญชีทรัพย์สิน และเก็บรักษาทรัพย์สิน
- การดูแลและติดตามสิทธิประโยชน์ต่าง ๆ ที่เกิดขึ้นจากทรัพย์สินของลูกค้า/ผู้ลงทุน
- การป้องกันมิให้เกิดความเสียหายแก่ทรัพย์สินของลูกค้า/ผู้ลงทุน การป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ และการเก็บรักษาความลับของลูกค้า/ผู้ลงทุน

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

○	ทน. 20/2552 : หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการให้ความเห็นชอบผู้รับฝากทรัพย์สินของกองทุนส่วนบุคคล
○	สธ. 24/2562 : หลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับมาตรฐานการประกอบธุรกิจ โครงสร้างการบริหารงาน และบุคลากรของบริษัทจัดการกองทุนส่วนบุคคล (ข้อ 11)
○	สน. 20/2552 : หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการอนุญาตเกี่ยวกับการลงชื่อในทรัพย์สินของลูกค้า
○	นป. 6/2562 : แนวทางปฏิบัติในการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (หัวข้อ 14)
○	นป. 1/2560 : แนวทางปฏิบัติในการขายและให้บริการเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนที่เป็นหน่วยลงทุนและตราสารหนี้ (ข้อ 8.3.1)
○	น.(ว) 9/2552 : นำส่งสำเนาประกาศและซักซ้อมความเข้าใจ (ประกาศ สน. 20/2552)
○	ก.ล.ต.ธ.(ว) 4/2552 : การปรับปรุงวิธีการจัดส่งรายงานแสดงทรัพย์สินของลูกค้าและใบยืนยันรายการซื้อขาย (confirmation statement)



ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์



เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.



ย้อนกลับ

ระบบงานในการกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (compliance) *อ้างอิง ข้อ 12(10) ประกาศที่ ทธ.35/2556

เป็นหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลและการปฏิบัติงาน เพื่อควบคุมดูแลการปฏิบัติงานของผู้ประกอบธุรกิจให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ รวมทั้งเพื่อป้องกันการกระทำใด ๆ ของผู้ประกอบธุรกิจที่อาจเป็นการช่วยเหลือหรือสนับสนุนการไม่ปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับ

- การจัดให้มีหน่วยงานที่ทำหน้าที่ในการกำกับดูแลการปฏิบัติตามกฎเกณฑ์ (compliance) รวมถึงหน้าที่และความรับผิดชอบของหน่วยงานดังกล่าว
- การกำหนดให้มีผู้รับผิดชอบสูงสุดในหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงาน (“head of compliance”) ซึ่งต้องเป็นบุคคลที่สามารถทำงานในประเทศไทยได้เต็มเวลา รวมทั้งมีคุณสมบัติและไม่มีลักษณะต้องห้าม และต้องได้รับการอบรมความรู้เกี่ยวกับการกำกับดูแลการปฏิบัติงานตามหลักสูตรที่สำนักงานเห็นชอบ (refresher course) อย่างน้อยทุก 2 ปีนับแต่วันที่ได้รับการแต่งตั้งให้ดำรงตำแหน่งครั้งแรก
- การรายงานการแต่งตั้งและสิ้นสุดการแต่งตั้ง head of compliance ให้สำนักงานทราบภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่มีคำสั่ง

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

- ทธ. 39/2555 : การจัดให้มีหน่วยงานกำกับดูแลการปฏิบัติงานของผู้ประกอบธุรกิจ
- นป. 6/2562 : แนวทางปฏิบัติในการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (หัวข้อ 10)
- นป. 1/2560 : แนวทางปฏิบัติในการขายและให้บริการเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนที่เป็นหน่วยลงทุนและตราสารหนี้ (ข้อ 7.1.4 + 7.1.5)
- ก.ล.ต. (ว) 21/2555 : การแจ้งแต่งตั้งและสิ้นสุดการแต่งตั้ง head of compliance
 - คู่มือการแจ้งการแต่งตั้งผู้กำกับดูแลการปฏิบัติงาน (Head of Compliance) ผ่านระบบ ORAP

ระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพ

*อ้างอิง ข้อ 12(11) ประกาศที่ ทธ.35/2556

เป็นหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการระบบเทคโนโลยีสารสนเทศสารสนเทศ เพื่อให้ผู้ประกอบการธุรกิจมีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศที่มีประสิทธิภาพ โดยกำหนดให้ผู้ประกอบการธุรกิจต้องจัดทำนโยบาย มาตรการ และระบบงานในการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยี และการรักษาความมั่นคงปลอดภัยของระบบสารสนเทศ โดยต้องดำเนินการควบคุมดูแล ติดตาม และตรวจสอบให้มีการปฏิบัติตามนโยบาย มาตรการ และระบบงานดังกล่าว ตลอดจนมีการทบทวนความเหมาะสมของเรื่องดังกล่าวเป็นประจำ

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

- สธ. 37/2559 : ข้อกำหนดในรายละเอียดเกี่ยวกับการจัดให้มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
- นป. 6/2562 : แนวทางปฏิบัติในการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (หัวข้อ 17)
- ก.ล.ต.ทส.(ว) 48/2562 : นำส่งคู่มือแนวทางปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ว่าด้วยการจัดให้มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ และกรอบการประเมินระดับความพร้อมรับมือภัยคุกคามไซเบอร์
 - คู่มือ แนวทางการกำกับดูแลและบริหารจัดการเทคโนโลยีสารสนเทศระดับองค์กรที่ดี (IT Governance Practice)
 - คู่มือ แนวทางการบริหารและจัดการความเสี่ยงทางด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ (IT Risk Management Practice)
 - คู่มือ Cloud Computing Practice
 - คำอธิบาย Cyber Resilience Assessment Framework (CRAF)
 - กรอบในการประเมินระดับความพร้อมรับมือภัยคุกคามไซเบอร์สำหรับผู้ประกอบการ (Cyber Resilience Assessment Framework (CRAF))
- นป. 3/2559 : แนวปฏิบัติในการจัดให้มีระบบเทคโนโลยีสารสนเทศ
 - ตารางแสดงรายละเอียดการจัดเก็บหลักฐาน (สธ. 37/2559)
 - ประเด็นคำถามที่ถามบ่อย (FAQ) (ประมวลเมื่อวันที่ 7 พ.ย. 2560)
- นป. 1/2560 : แนวทางปฏิบัติในการขายและให้บริการเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนที่เป็นหน่วยลงทุนและตราสารหนี้ (ข้อ 8.1.3)
- ธ.(ว) 32/2545 : แนวทางในการกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
 - แนวทางในการกำกับดูแลด้านเทคโนโลยีสารสนเทศ
- ธ.(ว) 35/2545 : การทบทวนแนวทางการพิจารณาลักษณะบริการของผู้ให้บริการด้านระบบคอมพิวเตอร์ (service providers)
 - แนวทางการกำกับดูแลการทำธุรกรรมด้านหลักทรัพย์ผ่านสื่อ on-line (ฉบับที่ 2)



ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์



เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.



ย้อนกลับ

ระบบการจัดการและจัดเก็บข้อมูล เอกสาร หรือหลักฐานเกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ *อ้างอิง ข้อ 12(12) ประกาศที่ ทธ.35/2556

เป็นหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดการและจัดเก็บข้อมูล เอกสาร หรือหลักฐานซึ่งเกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ เพื่อให้มั่นใจว่าข้อมูลดังกล่าวมีความถูกต้อง ครบถ้วน และสามารถนำไปใช้งานได้อย่างมีประสิทธิภาพ และสามารถป้องกันไม่ให้บุคคลที่ไม่เกี่ยวข้องล่วงรู้หรือเปลี่ยนแปลงข้อมูลได้ โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับ

- การจัดให้มีบุคลากรทำหน้าที่เป็นผู้ดูแลและรับผิดชอบการเก็บรักษาเอกสาร หลักฐาน และข้อมูล
- ระยะเวลาในการจัดเก็บ

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

○ ทธ. 35/2556 (ข้อ 14)

○ สธ. 14/2562 : หลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับการให้บริการสำหรับผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ข้อ 7, 8)



ระบบงานเพิ่มเติมสำหรับการให้บริการที่มีลักษณะเฉพาะ *อ้างอิง ข้อ 12(13)(ก)(ข) ประกาศที่ ทธ.35/2556

(ก) การวิเคราะห์การลงทุนในผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน

เป็นหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการวิเคราะห์การลงทุนในผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับ

- ระบบงานและมาตรการที่เกี่ยวข้อง ได้แก่ มาตรการป้องกันมิให้นำข้อมูลที่ยังไม่เปิดเผยต่อสาธารณชนไปหาประโยชน์หรือเปิดเผยต่อบุคคลอื่น มาตรการป้องกันการรับคำตอบแทนจากบุคคลอื่นที่มีส่วนได้เสียกับการวิเคราะห์การลงทุนนั้น ระบบควบคุมดูแลให้ผู้ทำหน้าที่วิเคราะห์การลงทุนมีความเป็นอิสระในการทำหน้าที่ โดยไม่ถูกรอบงำหรือได้รับอิทธิพลจากบุคคลผู้มีส่วนได้เสียในการจัดทำการวิเคราะห์การลงทุน และระบบควบคุมดูแลให้ผู้ทำหน้าที่วิเคราะห์ปฏิบัติหน้าที่ตามประเภทหรือขอบเขตที่ได้รับมอบหมาย
- การใช้ข้อมูลในการวิเคราะห์ รูปแบบและการเผยแพร่บทวิเคราะห์
- การมอบหมายบุคลากรที่ทำหน้าที่วิเคราะห์การลงทุนผ่านสื่อ

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

○ ทธ. 35/2556 (ข้อ 49 - 54 (วิเคราะห์))

○ สธ. 35/2557 : หลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับการติดต่อและให้บริการลูกค้าสำหรับผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (หมวด 4 ข้อ 22 -24/1 (วิเคราะห์))

(ข) การให้บริการซื้อขายหน่วยลงทุนแบบไม่เปิดเผยชื่อลูกค้า (omnibus account)

เป็นหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการให้บริการซื้อขายหน่วยลงทุนแบบ omnibus account โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับ

- การแจ้งให้ลูกค้า/ผู้ลงทุนทราบถึงเงื่อนไขหรือสิทธิประโยชน์ที่แตกต่างจากการให้บริการปกติ โดยต้องมีหลักฐานที่แสดงได้ว่าลูกค้า/ผู้ลงทุนรับทราบและยอมรับเงื่อนไข
- การแจ้งเริ่มให้บริการต่อสำนักงานเป็นลายลักษณ์อักษรล่วงหน้าก่อนให้บริการ
- การดำเนินการตามข้อจำกัดต่าง ๆ เช่น การตรวจสอบว่ามีบุคคลหรือกลุ่มบุคคลเดียวกันถือหน่วยลงทุนเกินกว่าอัตราที่กำหนด
- ระบบงาน omnibus account ได้แก่ การจัดทำบัญชีรายชื่อ การแยกทรัพย์สินของลูกค้า/ผู้ลงทุนออกจากทรัพย์สินของผู้ประกอบธุรกิจ การดูแลรักษาทรัพย์สิน การจัดทำและจัดส่งรายงาน
- การไม่นับคะแนนเสียง และการไม่จ่ายเงินปันผล เป็นต้น

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

○ ทธ. 35/2556 (ข้อ 57 (omnibus account))

○ สธ. 14/2562 : หลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับการให้บริการสำหรับผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (หมวดที่ 2 ส่วนที่ 5 ข้อ 13 - 15 (omnibus account))

○ ก.ล.ต.นจ.(ว) 74/2563 : การจัดเตรียมข้อมูลการถือครองหน่วยลงทุนของบัญชีประเภทไม่เปิดเผยชื่อสำหรับการรายงานข้อมูลเพื่อติดตามความเสี่ยงของกองทุนรวม - สิ่งที่มาด้วย 2 : รูปแบบ เงื่อนไข และรายละเอียดแบบรายงานเพื่อประกอบการติดตามความเสี่ยงของกองทุนรวม



ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์



เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.



ย้อนกลับ

Outsource

เป็นหลักเกณฑ์ที่รองรับการ outsource เพื่อเปิดโอกาสให้สามารถดำเนินธุรกิจได้คล่องตัวและมีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยใช้หลักตัวการตัวแทน กล่าวคือ ผู้ประกอบธุรกิจสามารถ outsource ได้ โดยยังคงต้องรับผิดชอบในงานดังกล่าวเสมือนเป็นผู้ทำเอง รวมถึงต้อง outsource ด้วยความสมเหตุสมผล และไม่มีผลเสมือนเป็นการไม่ประกอบธุรกิจ (empty box) โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับ

- การกำหนดนโยบาย/มาตรการ outsource
- หลักเกณฑ์การ outsource เช่น การแบ่งประเภทงาน outsource ที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงาน เป็นต้น
- เงื่อนไขที่ต้องปฏิบัติในการ outsource เช่น การทำสัญญา การขอรับอนุญาตและการแจ้งสำนักงาน และการรายงานสรุปรวม เป็นต้น

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

- ทธ. 35/2556 (ข้อ 11(2) และข้อ 12 วรรคสุดท้าย)
- ทธ. 60/2561 : หลักเกณฑ์ เงื่อนไข และวิธีการในการมอบหมายให้บุคคลอื่นเป็นผู้รับดำเนินการในหน้าที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ
- สธ. 51/2561 : การมอบหมายให้บุคคลอื่นเป็นผู้รับดำเนินการในหน้าที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ
- สธ. 40/2560 : การให้ความเห็นชอบเป็นผู้ให้บริการการจัดการข้อมูลการชำระเงินในการซื้อขายหลักทรัพย์
- สน. 55/2559 : การขอรับความเห็นชอบเป็นผู้ให้บริการระบบสนับสนุนงานที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายหน่วยลงทุนและการจัดการกองทุน
- นป. 4/2561 : ประเทศที่มีมาตรการกำกับดูแลการจัดการลงทุนที่เป็นที่ยอมรับของสำนักงาน
 - แบบรายงาน/แบบฟอร์ม : แบบแจ้งการมอบหมายให้บุคคลอื่นเป็นผู้รับดำเนินการในหน้าที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ (outsource)
- ก.ล.ต.นธ.(ว) 28/2561 : นำส่งประกาศและซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการมอบหมายให้บุคคลอื่นเป็นผู้รับดำเนินการในหน้าที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ (outsource)
 - แบบรายงาน/แบบฟอร์ม : แบบขออนุญาตให้บุคคลอื่นเป็นผู้รับดำเนินการในหน้าที่จัดการลงทุนของกองทุนรวมหรือกองทุนสำรองเลี้ยงชีพหรืองานจัดการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
- นจ.(ว) 1/2560 : นำส่งสำเนาประกาศและซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการกำหนดหลักเกณฑ์การให้ความเห็นชอบผู้ให้บริการระบบสนับสนุนงานที่เกี่ยวข้องกับการซื้อขายหน่วยลงทุนและการจัดการกองทุน (fund service platform)
- ก.ล.ต.กน.(ว) 33/2559 : การกำหนดมาตรฐานและแนวปฏิบัติที่เกี่ยวข้องกับกระบวนการซื้อขายหน่วยลงทุน
- ก.ล.ต.น.(ว) 8/2553 : การซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับแนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับระบบงานการมอบหมายงานที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจจัดการลงทุน
- แนวทางปฏิบัติเกี่ยวกับระบบงานการมอบหมายงานที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจจัดการลงทุน



ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์



เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.



ย้อนกลับ

ข้อร้องเรียน

เป็นหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการดำเนินการข้อร้องเรียนของลูกค้า เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ประกอบการธุรกิจมีการดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียนที่มีประสิทธิภาพและรวดเร็ว โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับ

- การรับข้อร้องเรียน การรายงานความคืบหน้า และการแจ้งผลการพิจารณาให้ผู้ร้องเรียนทราบ
- การสรุปข้อมูลข้อร้องเรียนต่อที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทหรือคณะกรรมการที่ได้รับมอบหมาย
- การจัดส่งข้อมูลพร้อมเอกสารหลักฐานให้สำนักงานผ่านระบบการรับส่งข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ที่สำนักงานกำหนดภายใน 15 วันนับแต่วันสิ้นสุดของแต่ละไตรมาส

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

	<ul style="list-style-type: none"> ○ สธ. 26/2562 : หลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับการกำหนดให้ผู้ประกอบการดำเนินการเกี่ยวกับข้อร้องเรียนของลูกค้า ○ สธ. 24/2562 : หลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับมาตรฐานการประกอบธุรกิจ โครงสร้างการบริหารงาน และบุคลากรของบริษัทจัดการกองทุนส่วนบุคคล (ข้อ 4(1)(ค)7., ข้อ 7(3), ข้อ 16 ว. สุตท้าย)
	<ul style="list-style-type: none"> ○ นป. 6/2562 : แนวทางปฏิบัติในการจัดการกองทุนส่วนบุคคล (หัวข้อ 20) ○ นป. 1/2560 : แนวทางปฏิบัติในการขายและให้บริการเกี่ยวกับผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนที่เป็นหน่วยลงทุนและตราสารหนี้ (ข้อ 2(6) และด้านที่ 6 ใน นป.) ○ กตต.ธ.(ว) 37/2550 : การส่งเสริมการกำกับดูแลกิจการที่ดีของตัวกลางในธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และการดำเนินการเกี่ยวกับเรื่องร้องเรียน



ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์



เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.



ย้อนกลับ

โฆษณา / ส่งเสริมการขาย

เป็นหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการโฆษณา/การส่งเสริมการขาย เพื่อให้ผู้ประกอบการดำเนินการให้เป็นไปอย่างเหมาะสม ไม่มุ่งใจให้ผู้ลงทุนต้องการของสมาคมเกินความจำเป็นมากกว่าความตั้งใจที่จะลงทุนอย่างแท้จริง และเพื่อให้การโฆษณามีข้อมูลสำคัญเพียงพอต่อการตัดสินใจลงทุน โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับ

- มาตรฐานการโฆษณาที่เหมาะสม
- ค่าเดือนประกอบการโฆษณา
- ข้อกำหนดเฉพาะสำหรับการโฆษณากองทุนรวม/ผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนที่มีความเสี่ยงสูงหรือมีความซับซ้อน
- การส่งเสริมการขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง	
	○ ทธ. 35/2556 (หมวด 6 ข้อ 45 ถึง 48)
	○ สธ. 10/2558 : หลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับการโฆษณาและการส่งเสริมการขายสำหรับผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
	○ ก.ล.ต.กข.(ว) 2/2562 : ชักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการให้คำแนะนำในการเสนอขายผลิตภัณฑ์กรมธรรม์ประกันชีวิตควบการลงทุน (“unit link”)
	○ ก.ล.ต.นจ.(ว) 18/2560 : ชักซ้อมแนวทางการเปิดเผยข้อมูลและการขาย term fund ที่มีการประมาณการผลตอบแทน
	○ กน. (ว) 2/2559 : นำส่งประกาศและชักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการแก้ไขหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการโฆษณาและการส่งเสริมการขายสำหรับผู้ประกอบธุรกิจ
	○ ก.ล.ต.กน.(ว) 29/2558 : ชักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการโฆษณาประชาสัมพันธ์กองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ (“RMF”) และกองทุนรวมหุ้นระยะยาว (“LTF”)
	○ ก.ล.ต.กร.(ว) 7/2557 : แนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการส่งเสริมการขายสำหรับการลงทุนในกองทุนรวมตามโครงการสานฝันเริ่มด้วยพันบาท
	○ ก.ล.ต.กร.(ว) 17/2557 : แนวทางการปฏิบัติเกี่ยวกับการโฆษณากองทุนรวมประเภท trigger fund
	○ ก.ล.ต.น.(ว) 18/2554 : ชักซ้อมวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการโฆษณาการจัดรายการของสมาคมในการขายหน่วยลงทุน
	○ ก.ล.ต.ธ.(ว) 5/2544 : การตั้งตัวแทนหรือนายหน้าของบริษัทหลักทรัพย์
	○ สจก.ร. 1/2556 : แนวปฏิบัติในการจัดรายการส่งเสริมการขายหน่วยลงทุนกองทุนรวม

การประกอบธุรกิจอื่น

เป็นหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการประกอบกิจการอื่นตามมาตรา 98(8) แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับ

- การกำหนดหลักการอนุญาตเป็นการทั่วไปให้ผู้ประกอบธุรกิจสามารถประกอบกิจการอื่นที่ไม่ใช่ธุรกิจประเภทที่ได้รับอนุญาตหากมีลักษณะครบถ้วนดังต่อไปนี้
 - 1) ไม่มีความเสี่ยงต่อทรัพย์สินของลูกค้า ฐานะของบริษัท หรือระบบชำระราคา และส่งมอบหลักทรัพย์
 - 2) ไม่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับการประกอบธุรกิจหรือกับลูกค้า
 - 3) เป็นกิจการที่เกี่ยวข้องและช่วยสนับสนุนการให้บริการในธุรกิจที่ได้รับอนุญาต
- กรณีการลงทุนในกิจการอื่นไม่ว่าโดยทางตรงหรือทางอ้อมเกินกว่า 50% ขึ้นไปของทุนทั้งหมดของกิจการนั้น ผู้ประกอบธุรกิจต้องจัดส่งรายละเอียดเกี่ยวกับธุรกิจหลักและขอบเขตการดำเนินธุรกิจ พร้อมทั้งหนังสือแสดงความยินยอมของกิจการนั้นให้สำนักงานเข้าตรวจสอบ ก่อนที่จะลงทุนในกิจการดังกล่าว หรือก่อนจะเริ่มดำเนินการในกรณีที่ผู้ประกอบธุรกิจเป็นผู้จัดตั้งกิจการดังกล่าวขึ้นใหม่
- การประกอบธุรกิจซื้อหรือขายหลักทรัพย์โดยมีสัญญาขายหรือซื้อคืน (repurchase agreement หรือ repo)

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

- สธ. 47/2559 : การประกอบธุรกิจอื่นของผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
- สธ. 45/2556 : การประกอบกิจการอื่นของบริษัทหลักทรัพย์
- ประกาศสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ว่าด้วยการประกอบกิจการอื่นของบริษัทหลักทรัพย์ พ.ศ. 2552
- อธ/น. 11/2546 : การประกอบกิจการอื่นของบริษัทหลักทรัพย์ (ข้อ 4 ถูกยกเลิก และใช้ สธ. 45/2556 แทน)
- อช./ธ./น. 15/2546 : การประกอบกิจการอื่นของบริษัทหลักทรัพย์ (จัดอันดับบริษัทจัดการ)
- ธ.(ว) 8/2547 : ขอซักซ้อมการประกอบธุรกิจอื่นในส่วนของ การซื้อหรือขายหลักทรัพย์โดยมีสัญญาขายหรือซื้อคืน
- ธ.(ว) 22/2546 : ซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับวิธีปฏิบัติในการประกอบกิจการอื่นของบริษัทหลักทรัพย์ ตาม ม. 98(8)



ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์



เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.



ย้อนกลับ

ค่าธรรมเนียม

เป็นหลักเกณฑ์เกี่ยวกับค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับ

- ประเภทผู้ได้รับใบอนุญาตที่ชำระค่าธรรมเนียมคงที่ และอัตราค่าธรรมเนียม
- ประเภทผู้ได้รับใบอนุญาตที่ชำระค่าธรรมเนียมที่ขึ้นกับปริมาณธุรกิจ และอัตราค่าธรรมเนียม
- อัตราค่าธรรมเนียมขั้นต่ำและขั้นสูงสุด
- ระยะเวลาการชำระค่าธรรมเนียม (กำหนดให้ชำระค่าธรรมเนียมภายในวันที่ 31 มกราคมของปีถัดไป)

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

- กม. 24/2562 : การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต
- นธ.(ว) 1/2563 : นำส่งภาพถ่ายประกาศและซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับหลักเกณฑ์การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต
- นธ.(ว) 1/2562 : นำส่งภาพถ่ายประกาศและซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับหลักเกณฑ์การกำหนดค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต



ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์



เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.



ย้อนกลับ

การดำรงเงินกองทุน

เป็นหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการดำรงเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจ MF PF LBDU และ DF เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ประกอบธุรกิจมีการดำรงเงินกองทุนอย่างเพียงพอ สะท้อนความตั้งใจในการประกอบธุรกิจ สามารถรองรับค่าใช้จ่ายเพื่อให้ประกอบธุรกิจได้อย่างต่อเนื่อง และรองรับความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นจากความเสี่ยงด้านปฏิบัติการในอัตราที่เหมาะสมเป็นสากล อันจะช่วยสนับสนุนให้ผู้ประกอบธุรกิจสามารถแข่งขันได้ในระดับสากล และยังคงให้ความคุ้มครองลูกค้าและผู้ที่เกี่ยวข้อง รวมถึงเป็นการสร้างความเชื่อมั่นของตลาดทุนโดยรวม โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับ

- เงินกองทุน มูลค่า และรายการที่ต้องดำรงของผู้ได้รับใบอนุญาตแต่ละประเภท
- การคำนวณเงินกองทุนและการรายงาน
- การดำเนินการกรณีไม่สามารถดำรงเงินกองทุนได้

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง	
○	<p>กธ. 3/2561 : การดำรงเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนรวม การจัดการกองทุนส่วนบุคคล การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และการค้าหลักทรัพย์และการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุนและการเป็นผู้จัดการเงินลงทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</p> <p>- แบบรายงาน/แบบฟอร์ม : การดำรงเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจตามประกาศการดำรงเงินกองทุน (แนบท้ายประกาศ กธ. 3/2561)</p>
○	<p>ทน. 15/2561 : การทำประกันภัยความรับผิดของบริษัทจัดการที่บริหารกองอสังหาริมทรัพย์หรือกองโครงสร้างพื้นฐาน</p>
○	<p>สน. 21/2563 : อันดับและสถาบันจัดอันดับความแข็งแกร่งทางการเงินของผู้รับประกันภัยที่สำนักงานยอมรับในการใช้กรรมธรรม์ประกันภัยเพื่อดำรงเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจ</p> <p>- แบบรายงาน/แบบฟอร์ม : ตารางแสดงอันดับและสถาบันจัดอันดับความแข็งแกร่งทางการเงิน (financial strength rating ที่สำนักงานยอมรับ (แนบท้ายประกาศ สน. 21/2563)</p> <p>○ สธ. 12/2561 : หลักเกณฑ์ในรายละเอียดเกี่ยวกับการดำรงเงินกองทุนของผู้ประกอบธุรกิจการจัดการกองทุนรวม การจัดการกองทุนส่วนบุคคล การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์และการค้าหลักทรัพย์และการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน และการเป็นผู้จัดการเงินลงทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและข้อกำหนดกรณีที่ไม่สามารถดำรงเงินกองทุนได้</p> <p>- แบบรายงาน/แบบฟอร์ม : แบบรายงาน บลจ.-01 (สธ. 12/2561) แก้ไขครั้งที่ 1/2561 วันที่ 9 ก.ค. 61</p> <p>- แบบรายงาน/แบบฟอร์ม : แบบรายงาน บลน.-01 (สธ. 12/2561) แก้ไขครั้งที่ 1/2561 วันที่ 9 ก.ค. 61</p> <p>- แบบรายงาน/แบบฟอร์ม : แบบ บล. 4_1 (สธ. 12/2561)</p> <p>- แบบรายงาน/แบบฟอร์ม : แบบรายงาน_oper risk (สธ. 12/2561)</p>
○	<p>นจ.(ว) 5/2561 : นำส่งประกาศและซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการปรับปรุงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการดำรงเงินกองทุน (on-going capital requirement) ของผู้ประกอบธุรกิจจัดการกองทุนและผู้ประกอบธุรกิจนายหน้าซื้อขายหน่วยลงทุน และแนวทางดำเนินการเมื่อไม่สามารถดำรงเงินกองทุนได้ตามที่ประกาศกำหนด</p>



ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์



เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.



ย้อนกลับ

สาขา

เป็นหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการขอมีสำนักงานสาขา เพื่อให้มั่นใจว่าผู้ประกอบการธุรกิจมีการพิจารณาอย่างรอบคอบและรัดกุมในความเหมาะสมของสถานที่ในการจัดตั้ง ความปลอดภัยในข้อมูลที่เกี่ยวข้อง การป้องกันการกระทำที่ไม่เหมาะสม ความน่าเชื่อถือและภาพลักษณ์ของตลาดทุน โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับ

- การขออนุญาตและการอนุญาตให้มีสำนักงานสาขาในประเทศหรือในต่างประเทศ
- การดำเนินงานของสำนักงานสาขา
- การควบคุมและการปิดสำนักงานสาขา
- หลักเกณฑ์การมีสำนักงานผู้แทนในต่างประเทศ

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

○	<p>ทธ. 31/2556 : หลักเกณฑ์การขออนุญาตและการอนุญาตให้ผู้ประกอบธุรกิจมีสำนักงานสาขา</p> <p>- แบบรายงาน/แบบฟอร์ม : แบบ 92-2/18-2 แบบขอมีสำนักงานสาขาหรือยกระดับสำนักงานสาขาเฉพาะออนไลน์ให้เป็นสำนักงานสาขาเต็มรูปแบบ ของบริษัทหลักทรัพย์และตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</p> <p>- แบบรายงาน/แบบฟอร์ม : แบบ 92-2 /18-3 แบบขอมีการจัดตั้งสำนักงานผู้แทนในต่างประเทศของบริษัทหลักทรัพย์และตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า</p>
○	<p>สน. 5/2550 : การมีสำนักงานสาขา และการให้บริการนอกสถานที่และนอกเวลาทำการของบริษัทจัดการ</p> <p>○ อธ. 12/2543 : การย้ายที่ตั้งสำนักงานของบริษัทหลักทรัพย์</p> <p>- แบบรายงาน/แบบฟอร์ม : แบบ 98(9)-1 แบบแจ้งการย้ายที่ตั้งสำนักงานใหญ่ สำนักงานสาขาเต็มรูปแบบ หรือสำนักงานสาขาออนไลน์ของบริษัทหลักทรัพย์</p>
○	<p>กต.กธ.(ว) 36/2560 : ชักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดตั้งสาขาและการกำกับดูแล</p> <p>○ กต.กธ.(ว) 39/2556 : การอนุญาตให้บริษัทหลักทรัพย์รับคำสั่งซื้อหลักทรัพย์นอกสถานที่ทำการเป็นการชั่วคราวได้</p> <p>○ น.(ว) 29/2553 : นำส่งสำเนาประกาศและชักซ้อมความเข้าใจ (การปรับปรุงเวลาเปิดปิดทำการในประเทศ และสำนักงานสาขาในต่างประเทศ)</p>



ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์



เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.



ย้อนกลับ

วันทำการ

เป็นหลักเกณฑ์เกี่ยวกับเวลาทำการและวันหยุดทำการของผู้ประกอบธุรกิจในประเทศ และสำนักงานสาขาในต่างประเทศ

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง	
	<ul style="list-style-type: none"> ○ สธ. 44/2553 : เวลาทำการและวันหยุดทำการของบริษัทหลักทรัพย์ ○ สธ. 45/2553 : เวลาทำการและวันหยุดทำการของผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
	<ul style="list-style-type: none"> ○ น.(ว) 29/2553 : นำส่งสำเนาประกาศและซักซ้อมความเข้าใจ (การปรับปรุงเวลาเปิดปิดทำการในประเทศ และสำนักงานสาขาในต่างประเทศ)



ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์



เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.



ย้อนกลับ



การรายงานข้อมูล

เป็นหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำหนดให้ผู้ประกอบธุรกิจยื่นรายงานหรือเอกสารตามวิธีการและเวลาที่กำหนด

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง	
	<ul style="list-style-type: none"> ○ กธ. 12/2564 : หลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการขออนุญาตหรือแจ้งโดยวิธีอิเล็กทรอนิกส์
	<ul style="list-style-type: none"> ○ ทธ. 59/2552 : หลักเกณฑ์และกำหนดเวลาในการยื่นรายงานของบริษัทหลักทรัพย์ ○ ทธ. 30/2564 : หลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการขออนุญาตหรือแจ้งโดยวิธีอิเล็กทรอนิกส์ <ul style="list-style-type: none"> - ภาคผนวก 1 : รายการขออนุญาตหรือแจ้งต่อสำนักงานโดยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ (แนบประกาศ ทธ. 30/2564) - ภาคผนวก 2 : รายการแก้ไขเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับการแจ้งข้อมูลหรือการจัดส่งรายงานต่อสำนักงาน (แนบประกาศ ทธ. 30/2564) - ภาคผนวก 3 : รายการยกเลิกการขออนุญาตหรือแจ้ง (แนบประกาศ ทธ. 30/2564)
	<ul style="list-style-type: none"> ○ สธ. 21/2564 : หลักเกณฑ์ เงื่อนไขและวิธีการขออนุญาตหรือแจ้งโดยวิธีอิเล็กทรอนิกส์ <ul style="list-style-type: none"> - ภาคผนวก 1 : รายการขออนุญาตหรือแจ้งต่อสำนักงานโดยวิธีการทางอิเล็กทรอนิกส์ (แนบประกาศ สธ. 21/2564) - ภาคผนวก 2 : รายการแก้ไขเปลี่ยนแปลงเกี่ยวกับการแจ้งข้อมูลหรือการจัดส่งรายงานต่อสำนักงาน (แนบประกาศ สธ. 21/2564) - ภาคผนวก 3 : รายการยกเลิกการขออนุญาตหรือแจ้ง (แนบประกาศ สธ. 21/2564) ○ สธ. 50/2559 : แบบรายงานของผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ○ ระเบียบวิธีปฏิบัติสำนักงานฯ ว่าด้วยการรับส่งข้อมูลอิเล็กทรอนิกส์ พ.ศ. 2557
	<ul style="list-style-type: none"> ○ นจ.(ว) 73/2563 : การรายงานข้อมูลเพื่อติดตามความเสี่ยงของกองทุน ○ นจ.(ว) 12/2563 : การปรับปรุงแบบรายงานเกี่ยวกับการจัดทำและจัดส่งข้อมูลการจัดการกองทุนรวม ○ กลต.นพ.(ว) 25/2558 : นำส่งภาพถ่ายประกาศและซักซ้อมความเข้าใจ (ข้อ 1 การรายงานการเปลี่ยนแปลงระบบงาน อ้างถึง ทธ. 51/2558 ฉ. 3) (รายงานเป็นรายลักษณะอักษรให้ สنج. ภายใน 7 วันทำการนับแต่วันที่มีการเปลี่ยนแปลงระบบ (โครงสร้าง และระบบ 7 ระบบ)) ○ น.(ว) 56/2545 : การจัดทำและนำส่งรายงานของกองทุนรวม ○ ธ.(ว) 5/2544 : การนำส่งสำเนาประกาศและการซักซ้อมความเข้าใจ
	<ul style="list-style-type: none"> ○ สจก.กช. 1/2562 : หลักเกณฑ์และวิธีการในการจัดทำรายงานเกี่ยวกับการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพให้กับลูกค้า ○ สจก.ร. 1/2557 : การนำส่งข้อมูลพอร์ตการลงทุนรายกองทุนเพื่อการจัดประเภทกองทุนรวม ○ สจก.สบ. 1/2552 : หลักเกณฑ์และวิธีการในการจัดทำรายงานการลงทุนในต่างประเทศให้กับลูกค้ากองทุนส่วนบุคคลที่ไม่ใช่กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ ○ สจก.ร. 2/2545 : หลักเกณฑ์และวิธีการจัดทำและส่งรายงานเกี่ยวกับการลงทุนในหน่วยลงทุนให้ผู้ถือหน่วยลงทุนที่ขายคืนหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพ เพื่อไปลงทุนในหน่วยลงทุนของกองทุนรวมเพื่อการเลี้ยงชีพอื่น ○ สจก.กช. 1/2544 : หลักเกณฑ์และวิธีการในการจัดทำรายงานการลงทุนในหรือมิใช่ซึ่งหลักทรัพย์ เพื่อเป็นทรัพย์สินของกองทุนส่วนบุคคลที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ



ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์



เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.



ย้อนกลับ

งบการเงิน

เป็นหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดทำและจัดส่งงบการเงินต่อสำนักงานตามมาตรา 106 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ โดยมีสาระสำคัญเกี่ยวกับ

- การกำหนดให้ผู้ประกอบธุรกิจต้องจัดทำงบการเงิน (งบดุลและบัญชีกำไรขาดทุน) ทุกงวดการบัญชีในรอบระยะเวลา 6 เดือน
- การประกาศงบการเงิน ณ สำนักงานของผู้ประกอบธุรกิจ และลงประกาศหนังสือพิมพ์รายวันอย่างน้อย 1 ฉบับ
- ประกาศงบการเงิน 6 เดือนแรกภายใน 3 เดือนนับแต่วันสิ้นงวดการบัญชี และประกาศงบการเงินรอบปีบัญชีภายใน 21 วันนับแต่วันที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น แต่ต้องไม่เกิน 4 เดือนนับแต่วันสิ้นปีบัญชีนั้น
- รูปแบบและคำอธิบายงบการเงิน
- วิธีการจัดส่งงบการเงินต่อสำนักงาน

ประกาศ/หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง

○	กธ. 8/2549 : การจัดทำและการเปิดเผยงบการเงินของผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
○	ทน. 65/2562 : ข้อกำหนดเพิ่มเติมเกี่ยวกับการปฏิบัติงานสอบบัญชีสำหรับผู้สอบบัญชีของกองทุนส่วนบุคคลที่เป็นกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ
○	สร/ช/น. 53/2553 : แบบงบการเงินสำหรับบริษัทหลักทรัพย์
○	สน. 71/2562 : การให้ความเห็นชอบผู้สอบบัญชีของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพบางประเภท
○	นจ.(ว) 1/2563 : นำส่งภาพถ่ายประกาศและซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการปรับปรุงหลักเกณฑ์การจัดทำงบการเงินของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ และข้อกำหนดเพิ่มเติมที่ผู้สอบบัญชีของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพต้องปฏิบัติตาม
○	กต.นจ.(ว) 28/2560 : ขอให้ผู้ประกอบธุรกิจเตรียมความพร้อมระบบงานรองรับมาตรฐานการรายงานทางการเงินฉบับที่ 9 (TFRS9)
○	น.(ว) 33/2553 : นำส่งสำเนาประกาศและซักซ้อมความเข้าใจ
○	หนังสือเวียน : ซักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการปฏิบัติให้ถูกต้องตามกฎหมายมาตรา 106
○	แบบรายงาน/แบบฟอร์ม : แบบ บ.ล. 1 งบแสดงฐานะการเงิน (2554)
○	น.(ว) 14/2549 : นำส่งสำเนาประกาศและซักซ้อมความเข้าใจ (กธ. 8/2549)



ค้นหากฎหมาย / กฎเกณฑ์



เว็บไซต์ สำนักงาน ก.ล.ต.



ย้อนกลับ