



สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

รายงานประจำปี 2556

THE ROAD LEADING TO GROWTH



THE ROAD LEADING TO GROWTH

ก.ล.ต. เปิดโอกาสให้ทุกคนมีส่วนร่วมในการใช้ประโยชน์จากตลาดทุน ด้วยการสร้างโอกาสในการเข้าถึงแหล่งเงินทุนให้แก่กิจการทุกขนาด และเพิ่มทางเลือกในการลงทุนแก่ผู้ลงทุนด้วยเครื่องมือที่หลากหลาย ควบคู่ไปกับการกำกับดูแลตลาดทุน โดยคำนึงถึงผู้มีส่วนได้เสีย ทุกฝ่าย เพื่อสนับสนุนให้ตลาดทุนไทยสามารถขับเคลื่อนเศรษฐกิจ ของประเทศได้อย่างมั่นคงและยั่งยืน

เกี่ยวกับรายงานฉบับนี้

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (“ก.ล.ต.”) ได้จัดทำรายงานประจำปี 2556 เพื่อแสดงถึงนโยบาย กลยุทธ์ และการดำเนินงานในฐานะหน่วยงานของรัฐที่มีอำนาจหน้าที่ในการกำกับและพัฒนตลาดทุนไทยและมุ่งมั่นที่จะปฏิบัติหน้าที่นั้น ด้วยความรู้ ความรับผิดชอบ และธรรมาภิบาล เพื่อดูแล และพัฒนตลาดทุนไทยให้เป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อน และตอบสนองความต้องการทางเศรษฐกิจได้อย่างยั่งยืน โดยรายงานฉบับนี้ได้นำแนวทางการจัดทำและเปิดเผยข้อมูลของ Global Reporting Initiatives Guideline (GRI) – G4 บางส่วน มาประยุกต์ใช้ตามความเหมาะสมเพื่อให้เนื้อหาของรายงาน มีข้อมูลสำคัญสอดคล้องกับมาตรฐานที่เป็นที่ยอมรับในระดับสากลและเป็นประโยชน์ต่อผู้อ่านรายงาน

รายละเอียดการติดต่อ

- สามารถดาวน์โหลดรายงานฉบับนี้ ได้จากเว็บไซต์ ก.ล.ต.
www.sec.or.th

- สอบถามข้อมูลเพิ่มเติมเกี่ยวกับเนื้อหาในรายงานฉบับนี้ รวมถึงติดต่อขอรับรายงานได้ที่ :
สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)
เลขที่ 333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900
โทรศัพท์ 1207 e-mail: info@sec.or.th

สารบัญ

2

สารจากประธาน

4

สารจากเลขาธิการ

6

คณะกรรมการ ก.ล.ต.

10

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน

14

ผู้บริหารระดับสูง

15

โครงสร้างองค์กร

17

ธรรมาภิบาลองค์กร

31

ภาวะเศรษฐกิจและตลาดทุน

39

ผลการดำเนินงาน

47

การดำเนินการ
ด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

55

รางวัลแห่งความภูมิใจ

57

แผนกลยุทธ์ ก.ล.ต. ปี 2557

ภาคผนวก

66

ข้อมูลสถิติสำคัญ

91

รายงานของคณะกรรมการ ก.ล.ต.
เรื่องการควบคุมภายใน
ในการจัดทำรายงานการเงิน

92

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

95

รายงานของ
ผู้สอบบัญชีและงบการเงิน

120

รายนามคณะอนุกรรมการ

127

รายนามอนุญาโตตุลาการ

สารจากประธาน



อิชพร จา

(นายอิชพร จารุจินดา)
ประธานกรรมการ

ในช่วงปี 2556 ที่ผ่านมา ความไม่แน่นอนยังคงปกคลุมเศรษฐกิจโลก ประเทศเกิดใหม่ เช่น จีน อินเดีย รัสเซีย บราซิล ซึ่งก่อนหน้านี้เคยได้รับการยอมรับว่ามีบทบาทอย่างมากในการส่งเสริมการเติบโตของเศรษฐกิจโลก ได้กลับกลายมาเป็นปัจจัยเสี่ยงที่ส่งผลกระทบต่อประเทศอื่นๆ เนื่องจากการชะลอการขยายตัวทางเศรษฐกิจของประเทศเหล่านี้ ที่เป็นผลมาจากวงจรทางเศรษฐกิจ และการเคลื่อนย้ายเงินทุนที่มีแนวโน้มไหลกลับไปสู่ประเทศที่พัฒนาแล้ว เช่น สหรัฐอเมริกา สหภาพยุโรป และญี่ปุ่น ซึ่งเริ่มมีสัญญาณการฟื้นตัวทางเศรษฐกิจ

ตลาดทุนไทยในภาพรวมของปี 2556 นั้น ได้รับผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงกระแสเงินทุนดังกล่าว เนื่องจากผู้ลงทุนหันไปลงทุนในตลาดพัฒนาแล้ว รวมทั้งได้รับผลกระทบจากปัจจัยอื่น เช่น เศรษฐกิจไทยเติบโตในอัตราที่ลดลง และความไม่แน่นอนทางการเมืองในช่วงครึ่งหลังของปี ส่งผลให้ ณ สิ้นปี 2556 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET Index) ปิดที่ 1,298.71 จุด ลดลงร้อยละ 6.7 จากสิ้นปี 2555 มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดอยู่ที่ 11,496,765 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 2.83 จากสิ้นปีก่อน

อย่างไรก็ดีในปี 2556 ตลาดทุนไทยยังคงได้รับความสนใจจากผู้ลงทุนและประสบความสำเร็จในหลายด้าน เช่น มูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวันของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย และตลาดหลักทรัพย์เอ็ม เอ ไอ รวมกันแล้ว ทำสถิติสูงสุดนับตั้งแต่ตลาดหลักทรัพย์ฯ เปิดดำเนินการ โดยอยู่ที่ 50,329 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 55.8 จากปี 2555 สูงที่สุดในภูมิภาคอาเซียน และผลของการจัดคะแนน ASEAN CG Scorecard ซึ่งเป็นการวัดระดับการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียน

ในอาเซียน พบว่าบริษัทจดทะเบียนไทยมีคะแนนสูงสุด ในภูมิภาค เป็นต้น

การที่ตลาดทุนไทยยังคงมีความโดดเด่นในหลายด้านภายใต้แรงกดดันทั้งภายในและภายนอกประเทศนั้น เป็นภาพสะท้อนของความสำเร็จที่เกิดจากความร่วมมือของผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุน ทั้งภาครัฐและเอกชน ที่ร่วมมือกับ ก.ล.ต. ผลักดันนโยบายต่างๆ และให้ความสำคัญในการปรับเปลี่ยนนโยบายเหล่านั้นออกมาสู่การปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม ทั้งในส่วนของ การกำกับดูแลและงานในเชิงพัฒนา ภายใต้แผนกลยุทธ์ของ ก.ล.ต. ที่เน้นเรื่องการยื่นมือไปยังภาคส่วนต่างๆ ในตลาดทุน การวางรากฐานสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน การเพิ่มประสิทธิภาพในการกำกับดูแล และการสร้างโอกาสจากการเติบโตของกลุ่มประเทศเกิดใหม่ในภูมิภาคเอเชีย

นอกจากภาวะทางเศรษฐกิจซึ่งมีการเปลี่ยนแปลงอย่างมากทั้งในและนอกประเทศแล้ว ในช่วงระยะเวลา 3-5 ปี ข้างหน้านี้ ตลาดทุนไทยจะต้องมีความพร้อมที่จะรับการเปลี่ยนแปลงอื่นอีกหลายด้าน เช่น การเข้าสู่ประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน การผันแปรของสภาพแวดล้อมและภูมิอากาศโลก กระแสสังคมและการเมืองที่มีการเคลื่อนไหวมากขึ้นในภูมิภาคต่างๆ ของโลก เป็นต้น ซึ่ง ก.ล.ต. ถือว่าเป็นเรื่องที่ท้าทาย และเป็นภารกิจสำคัญที่จะต้องศึกษาแนวโน้มและการเปลี่ยนแปลงในโลก รับฟังความเห็นจากทุกภาคส่วน และคาดการณ์ผลกระทบ ตลอดจนหาแนวทางเพื่อสร้างโอกาสแก่ผู้ร่วมตลาดทุน หรือเตรียมความพร้อมรับสถานการณ์ในอนาคต ด้วยความมุ่งมั่นที่จะสร้างความมั่นใจแก่ทุกฝ่าย และพัฒนาตลาดทุนไทยให้เติบโตอย่างยั่งยืนสืบไป

สารจากเลขาธิการ



(นายวรพล ไสค์ติยานุรักษ์)
เลขาธิการ

ปี 2556 ก.ล.ต. ประสบผลสำเร็จในการดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ โดยให้ความสำคัญกับการยื่นมือไปยังภาคส่วนต่างๆ ในตลาดทุนเพื่อเปิดโอกาสให้ทุกภาคส่วนได้เข้าถึงและสามารถใช้ประโยชน์จากตลาดทุนมากขึ้น มุ่งเน้นการวางรากฐานสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืนของกิจการในตลาดทุน พัฒนาแนวทางการกำกับดูแลเพื่อไม่ให้เป็นการขัดขวางการพัฒนาความสามารถในการแข่งขันของตลาดทุนไทย และสร้างโอกาสให้ตลาดทุนไทยจากผลของการเติบโตของกลุ่มประเทศลุ่มแม่น้ำโขง (Greater Mekong Subregion : GMS) ด้วยการสร้างความสัมพันธ์และความร่วมมือกับประเทศพันธมิตรต่างๆ ทั้ง ASEAN+3 ASEAN+6 และโดยเฉพาะกับประเทศเพื่อนบ้าน เพื่อให้ตลาดทุนไทยเติบโตได้อย่างยั่งยืนและเป็นกลไกสำคัญในการขับเคลื่อนเศรษฐกิจไทย

การที่ตลาดทุนไทยจะเติบโตได้อย่างยั่งยืนท่ามกลางความผันผวนทางเศรษฐกิจและความท้าทายในยุคปัจจุบันนั้น ต้องอาศัยองค์ประกอบที่สำคัญ ทั้งสถาบันตัวกลาง บริษัทจดทะเบียน รวมทั้งตลาดหลักทรัพย์ต่างๆ ที่จะต้องร่วมกันดำเนินธุรกิจอย่างมีความรับผิดชอบต่อสังคม และคำนึงถึงประโยชน์ของผู้เกี่ยวข้องทุกฝ่าย เช่นเดียวกับ ก.ล.ต. ที่ต้องคำนึงถึงความต้องการของทุกภาคส่วน ในการสร้างความสมดุลระหว่างการกำกับดูแลตลาดทุนไทยให้เป็นตลาดทุนที่น่าเชื่อถือ และส่งเสริมให้ตลาดทุนมีพัฒนาการใหม่ๆ สามารถแข่งขันได้ในระดับสากล ตลอดจนดูแลเรื่องสภาพคล่อง เสถียรภาพของตลาดทุนไทย และระบบโครงสร้างพื้นฐานต่างๆ ให้รองรับความผันผวนในช่วงภาวะวิกฤตได้

ด้วยตระหนักถึงองค์ประกอบที่สำคัญที่กล่าว ก.ล.ต. ได้ดำเนินการที่บรรลุผลหลายด้านในปีที่ผ่านมา อาทิการจัดทำ “แผนแม่บทเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืน” เพื่อสนับสนุนให้บริษัทจดทะเบียนมีมาตรฐานในการดำเนินกิจการโดยคำนึงถึงปัจจัยทางด้านสิ่งแวดล้อม สังคมและการกำกับดูแลกิจการ (Environment, Social and Governance : ESG) รวมทั้งการต่อต้านคอร์รัปชัน และสนับสนุนให้มีการเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับการดำเนินงานดังกล่าวแก่สาธารณชน และในระยะต่อไป ก.ล.ต. จะสนับสนุนให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยเข้าร่วมเป็นหนึ่งในตลาดหลักทรัพย์เพื่อการลงทุนที่ยั่งยืน (The Sustainable Stock Exchanges Initiative) ซึ่งตลาดหลักทรัพย์ที่เข้าร่วมโครงการจะต้องช่วยผลักดันให้บริษัทจดทะเบียนปรับปรุงการดำเนินงานให้มีความโปร่งใส คำนึงถึงเรื่อง ESG รวมทั้งส่งเสริมการลงทุนที่มีความรับผิดชอบต่อความยั่งยืนในระยะยาว

สำหรับพัฒนาการของตลาดทุนไทยในปี 2556 นี้ เป็นปีที่โดดเด่นอย่างมาก โดยเฉพาะในเรื่องของการเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชนเป็นครั้งแรก (IPO) ซึ่งมูลค่า IPO สูงถึง 3.4 แสนล้านบาท ทำสถิติสูงเป็นประวัติการณ์ นับตั้งแต่ตลาดหลักทรัพย์เปิดดำเนินการโดยการออกหุ้น IPO มีจำนวนมากถึง 34 บริษัท ซึ่งเป็นจำนวนที่สูงที่สุดในรอบ 8 ปี และมีการออกเสนอขายหน่วยลงทุนของกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน (Infrastructure Fund) เป็นครั้งแรก โดยมีจำนวน 3 กองทุน มูลค่าการระดมทุนรวมกันสูงถึง 1.3 แสนล้านบาท ซึ่งหนึ่งในกองทุนดังกล่าว เป็นหลักทรัพย์ IPO ที่มีมูลค่าสูงที่สุดใน

อาเซียน การเพิ่มจำนวนเครื่องมือทางการเงินใหม่เช่นนี้ ได้เพิ่มความน่าสนใจให้แก่ตลาดทุนไทยและดึงดูดผู้ลงทุนทั้งในและต่างประเทศได้มาก

ในส่วนของการกำกับดูแล ก.ล.ต. ได้ติดตามพัฒนาการของมาตรฐานการกำกับดูแลตามหลัก IOSCO (International Organization of Securities Commissions) เพื่อปรับปรุงกฎเกณฑ์ของตลาดทุนไทยให้เป็นสากลสามารถรองรับพัฒนาการใหม่ๆ ในตลาดทุนได้ทันทั่วทั้ง อาทิ มาตรฐานเรื่องโครงสร้างพื้นฐานในตลาดทุน (Principle for Financial Market Infrastructure) รวมทั้งยกระดับมาตรฐานการประกอบธุรกิจของสถาบันตัวกลาง อาทิ บริษัทจัดการลงทุน โดยส่งเสริมให้บริษัทจัดการลงทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานระดับสากล (Global Investment Performance Standards) เพื่อเตรียมความพร้อมในการเสนอขายหน่วยลงทุนข้ามประเทศ

ในด้านการบังคับใช้กฎหมาย ก.ล.ต. ได้ให้ความสำคัญไม่ยิ่งหย่อนไปกว่างานด้านอื่น โดยในปีที่ผ่านมา ก.ล.ต. ได้ดำเนินการกับผู้กระทำผิดตามกฎหมายด้วยการกล่าวโทษ เปรียบเทียบปรับ และการใช้มาตรการทางบริหารอย่างจริงจัง เพื่อให้ผู้ลงทุนมีความเชื่อมั่นในตลาดทุนไทย นอกจากนี้ ในด้านการคุ้มครองผู้ลงทุน ก.ล.ต. เน้นการยกระดับการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทจดทะเบียนเพื่อให้ผู้ลงทุนมีข้อมูลประกอบการตัดสินใจอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลาโดยได้ผลักดันให้บริษัทจัดทำข้อมูลเผยแพร่ให้เป็นไปตามข้อเสนอแนะจากผลประเมินการกำกับดูแลกิจการของ CG Watch 2012 ขณะเดียวกันได้เน้นการพัฒนาศักยภาพของผู้ลงทุน เพื่อให้ผู้ลงทุนไทยเป็นผู้ลงทุนแบบเน้นคุณค่า อันจะเป็นรากฐานสำคัญของตลาดทุนไทยในอนาคต โดยได้ดำเนินโครงการหลายโครงการต่าง ๆ อาทิ “Wealth Management for the Mass” ซึ่งมีกลุ่มเป้าหมายสำคัญคือกลุ่มผู้เริ่มมีรายได้ ตลอดจนกลุ่มนิสิต นักศึกษา ให้มีพื้นฐานความรู้เรื่องการลงทุนและสามารถจัดสรรเงินลงทุนของตนเองได้อย่างเหมาะสมได้ในระยะยาว ร่วมกับองค์การภาคี 13 แห่ง ดำเนิน “โครงการเปลี่ยนประเทศไทยให้รุ่งเรืองด้วยความรู้ทางการเงิน” จัดทำสารคดีสั้นทางวิทยุรายการ “1 นาทีชีวิตดีขึ้นกับ ก.ล.ต.”

ตลอดปี 2556 ก.ล.ต. ได้รับความร่วมมือเป็นอย่างดีจากทุกภาคส่วนในการวางรากฐานการเติบโตอย่างยั่งยืนของภาคธุรกิจและตลาดทุนไทยอย่างเป็นรูปธรรมมากขึ้น อย่างไรก็ตาม แนวโน้มโลกในช่วงทศวรรษต่อไป ตลาดทุนยังคงต้องเผชิญกับความท้าทายและโอกาสจากการทิศทางการเปลี่ยนแปลงของโลก ทั้งการเชื่อมโยงระหว่างประเทศ ปัญหาสิ่งแวดล้อมและภัยพิบัติต่างๆ รวมทั้งการเข้าสู่สังคมผู้สูงอายุ การดำเนินงานในระยะต่อไปของตลาดทุนไทยและผู้มีส่วนเกี่ยวข้องทุกฝ่าย จึงต้องให้ความสำคัญกับการเตรียมความพร้อมให้สามารถรองรับการเปลี่ยนแปลง พัฒนาศักยภาพในการแข่งขัน ควบคู่ไปกับการคำนึงถึงความต้องการของทุกฝ่ายอย่างสอดคล้องกัน โดยดำเนินการตามแผนกลยุทธ์ที่ ก.ล.ต. ได้กำหนดทิศทางไว้โดยได้คำนึงถึงปัจจัยที่สำคัญเหล่านี้แล้ว เพื่อให้ตลาดทุนไทยเติบโตได้อย่างยั่งยืนและเป็นภาคส่วนที่สำคัญในการพัฒนาเศรษฐกิจไทย

คณะกรรมการ ก.ล.ต.



1 นายอัษฎพร จารุจินดา

ประธานกรรมการ

(ตั้งแต่วันที่ 2 กรกฎาคม 2556)

สำเร็จการศึกษานิติศาสตรบัณฑิต จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ เนติบัณฑิตไทย เป็นผู้ที่มีความเชี่ยวชาญด้านกฎหมาย และมีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับในวงการกฎหมายไทย อดีตเคยดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ ประธานกรรมการตรวจสอบกองทุนเพื่อการฟื้นฟูและพัฒนาระบบสถาบันการเงิน (ธนาคารแห่งประเทศไทย) กรรมการการกว้างรัฐธรรมนูญ กรรมการวิสามัญพิจารณา ร่างพระราชบัญญัติในสภาผู้แทนราษฎรและวุฒิสภา อนุกรรมการข้าราชการพลเรือนวิสามัญเฉพาะกิจเกี่ยวกับการรับรองมาตรฐาน นักกฎหมายภาครัฐ

ปัจจุบันดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ เลขาธิการคณะกรรมการกฤษฎีกา อนุกรรมการพัฒนาระบบราชการเกี่ยวกับการตีความ และวินิจฉัยปัญหากฎหมายในการบริหารราชการแผ่นดิน กรรมการกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ กรรมการอิสระ กรรมการบรรษัทภิบาล และกรรมการตรวจสอบ บริษัท ปตท.สำรวจและผลิตปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) (ปตท.สผ.)

2 นายรังสรรค์ ศรีวรศาสตร์

ปลัดกระทรวงการคลัง

กรรมการโดยตำแหน่ง

(ตั้งแต่วันที่ 28 ตุลาคม 2556)

สำเร็จการศึกษาปริญญาตรี บริหารธุรกิจบัณฑิต (การบัญชี) จากมหาวิทยาลัยรามคำแหง และนิติศาสตรบัณฑิต จากมหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช ปริญญาโท บริหารธุรกิจมหาบัณฑิตจากมหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ ก่อนดำรงตำแหน่ง ปลัดเคยดำรงตำแหน่งสำคัญในหน่วยงานภาครัฐและเอกชน อาทิ รองปลัดกระทรวงการคลัง กรรมการบริหารศาลยุติธรรม กรรมการบริหารกองทุนวิจัยและพัฒนากิจการกระจายเสียง กิจการ โทรทัศน์ และกิจการโทรคมนาคมแห่งชาติ (กสทช.) อธิบดีกรมบัญชีกลาง กรรมการ บริษัท จัดการและพัฒนาทรัพยากรน้ำภาคตะวันออก จำกัด (มหาชน) นอกจากนี้ยังเคยทำงานด้านวิชาการ โดยเป็นอาจารย์พิเศษวิชากฎหมาย ภาษีอากร มหาวิทยาลัยสงขลานครินทร์ และมหาวิทยาลัยสุโขทัยธรรมมาธิราช

ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ ประธานกรรมการกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ และประธานกรรมการธนาคารทหารไทย จำกัด (มหาชน)

3 นางศรีรัตน์ รัชชูปานะ

ปลัดกระทรวงพาณิชย์

กรรมการโดยตำแหน่ง

(ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2556)

สำเร็จการศึกษาปริญญาตรีเศรษฐศาสตรบัณฑิต จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาโททางเศรษฐศาสตร์จาก University of California, Santa Barbara สหรัฐอเมริกา ก่อนได้รับโปรดเกล้าฯ แต่งตั้งเป็นปลัดกระทรวงพาณิชย์ เคยดำรงตำแหน่งสำคัญในกระทรวงพาณิชย์ อาทิ อธิบดีกรมส่งเสริมการค้าระหว่างประเทศ อธิบดีกรมเจรจาการค้าระหว่างประเทศ อธิบดีกรมส่งเสริมการส่งออก รองปลัดกระทรวง นอกจากนี้ ยังเคยดำรงตำแหน่งเป็นรองเลขาธิการคณะรัฐมนตรี ที่ปรึกษานายกรัฐมนตรี (ด้านการค้าระหว่างประเทศ) หัวหน้าสำนักงานผู้แทนการค้าไทย สำนักเลขาธิการนายกรัฐมนตรี สำนักนายกรัฐมนตรี รวมทั้งเคยดำรงตำแหน่งเป็นอัครราชทูต (ฝ่ายการพาณิชย์) ของคณะผู้แทนถาวรไทยประจำองค์การการค้าโลก ณ นครเจนีวา ประเทศสวิตเซอร์แลนด์

4 นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล

ผู้ว่าการธนาคารแห่งประเทศไทย

กรรมการโดยตำแหน่ง

(ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2553)

สำเร็จการศึกษาปริญญาตรีวิศวกรรมศาสตร สาขาไฟฟ้า (เกียรตินิยมอันดับ 1) จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโท Industrial Engineering and Management จาก Asian Institute of Technology ประเทศไทย ปริญญาโทและปริญญาเอก สาขาบริหารธุรกิจ จาก Harvard University ประเทศสหรัฐอเมริกา เป็นผู้มีความรู้และมีประสบการณ์โดยเป็นผู้บริหารระดับสูงของหน่วยงานในตลาดเงินและตลาดทุนทั้งภาครัฐและเอกชน ก่อนได้รับโปรดเกล้าฯ แต่งตั้งเป็นผู้ว่าการธนาคารแห่งประเทศไทย เคยดำรงตำแหน่งเลขาธิการ ก.ล.ต. และกรรมการผู้จัดการธนาคารกสิกรไทย จำกัด (มหาชน)

ปัจจุบัน นอกจากการปฏิบัติงานที่ธนาคารแห่งประเทศไทยแล้ว ยังคงทำงานเพื่อประโยชน์ต่อสังคมและภาคการศึกษา ในหลายองค์กร เช่น เป็นกรรมการบริหารสมาคมกษัตริย์ไทย และกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ สภาจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย เคยได้รับรางวัล “Central Bank Governor of the Year for Asia” ประจำปี 2554 จากวารสาร Emerging Markets ในเครือ Euromoney และรางวัล “นักการเงินแห่งปี 2555” จากวารสารการเงินธนาคาร

5 นายอนุพล นิสสมบุญ

กรรมาการผู้ทรงคุณวุฒิ

(ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2554 วาระที่ 2)

สำเร็จการศึกษาปริญญาตรี พานิชยศาสตรบัณฑิต (เกียรตินิยมดี) และบัญชีบัณฑิต จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาโท MBA จาก University of Iowa ประเทศสหรัฐอเมริกา (โดยเป็นนักเรียนทุนรัฐบาลไทย) และได้รับปริญญาเอก บัญชีดุสิตบัณฑิตกิตติมศักดิ์ จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ เป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านบัญชี เคยดำรงตำแหน่งเฉพาะที่สำคัญในองค์กรภาครัฐและเอกชนหลายแห่ง ได้แก่ ผู้อำนวยการสำนักงานตรวจเงินแผ่นดิน (นักบริหาร ระดับ 11) กรรมการในคณะกรรมการควบคุมการประกอบวิชาชีพสอบบัญชี (กระทรวงพาณิชย์) นายกสมาคมนักบัญชีและผู้สอบบัญชีรับอนุญาตแห่งประเทศไทย ประธานคณะกรรมการทดสอบผู้เข้ารับการทดสอบเป็นผู้สอบบัญชีรับอนุญาต (สภาวิชาชีพบัญชีในพระบรมราชูปถัมภ์) กรรมการอิสระ บริษัท บิ๊กซีซูเปอร์เซ็นเตอร์ จำกัด (มหาชน)

ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งเฉพาะที่สำคัญในหน่วยงานภาครัฐ สถาบันการศึกษาและวงการวิชาชีพบัญชี ได้แก่ ประธานกรรมการ AMC International Consulting กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการธนาคารแห่งประเทศไทย กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในสภามหาวิทยาลัยวลัยลักษณ์ กรรมการอิสระ บริษัท ไทยสโตร์แอสเตอเรีย จำกัด (มหาชน) ผู้บรรยายพิเศษวิชาการบัญชี การบริหารธุรกิจ การควบคุมและตรวจสอบภายใน มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์และมหาวิทยาลัยเกษตรศาสตร์ ประธานกรรมการตรวจสอบธนาคารแห่งประเทศไทยและมหาวิทยาลัยกรุงเทพ กรรมการการเงินและทรัพย์สิน มหาวิทยาลัยมหจุฬาลงกรณ์ราชวิทยาลัย กรรมการตรวจสอบ ก.ล.ต. มหาวิทยาลัยแม่ฟ้าหลวง และมหาวิทยาลัยเทคโนโลยีสุรนารี

6 นายกำชัย จงจักรพันธ์

กรรมาการผู้ทรงคุณวุฒิ

(ตั้งแต่วันที่ 1 มีนาคม 2554 วาระที่ 2)

สำเร็จการศึกษาปริญญาตรีเกียรตินิยม จากคณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ ปริญญาโทเกียรตินิยม สาขากฎหมายการต่างประเทศ จาก UCL, University of London และปริญญาเอกจาก King's College, University of London ประเทศสหราชอาณาจักร เป็นผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย โดยทำงานด้านกฎหมายมาเกือบ 30 ปี เคยดำรงตำแหน่งคณบดีคณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ รองอธิการบดีฝ่ายบริหารบุคคล รองอธิการบดีฝ่ายกิจการนักศึกษา

ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งศาสตราจารย์ประจำ คณะนิติศาสตร์ มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และยังทำงานบริการทางวิชาการแก่สังคม อาทิ กรรมการปฏิรูปกฎหมาย ที่ปรึกษาคณะกรรมการการเลือกตั้ง อนุกรรมการกฎหมายและระเบียบ คณะกรรมการป้องกันและปราบปรามการทุจริตแห่งชาติ อนุกรรมการตำรวจว่าด้วยการอุทธรณ์ สมาชิกสภาพัฒนาการเมือง กรรมการอิสระสอนหนังสือ แต่งตำรา และเขียนบทความเกี่ยวกับกฎหมาย ตลาดเงิน ตลาดทุน การธนาคาร และการประกันภัย นอกจากนี้ยังทำงานสาธารณประโยชน์โดยเป็น รองประธานมูลนิธิ Pearl S. Buck แห่งประเทศไทย กรรมการมูลนิธินิติศาสตร์ กรรมการกองทุนสัญญาธรรมศักดิ์ และเป็นวิทยากรเผยแพร่ความรู้กฎหมายและอื่นๆ เป็นประจำในรายการ “ตราชู้ชีวิต” ทางสถานีวิทยุกระจายเสียงแห่งประเทศไทย

7 นางสาวโสภาวดี เลิศมัสชัย

กรรมาการผู้ทรงคุณวุฒิ

(ตั้งแต่วันที่ 19 ตุลาคม 2556)

สำเร็จการศึกษาปริญญาตรี พานิชยศาสตร์และการบัญชี ปริญญาตรี นิติศาสตร์ และปริญญาโท พานิชยศาสตร์และการบัญชี จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ เป็นผู้มีประสบการณ์ด้านตลาดทุนมานาน โดยเคยดำรงตำแหน่งสำคัญในหน่วยงานต่างๆ ในตลาดทุน อาทิ รองผู้จัดการ สายงานการตลาดและงานบริการหลังการซื้อขายหลักทรัพย์ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรรมการผู้จัดการ บริษัท ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ (ประเทศไทย) จำกัด ประธานศูนย์ระดมทุน ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ประธานที่ปรึกษาตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ คณะทำงานวินัยกรรมการ ก.ล.ต. และเลขาธิการ คณะกรรมการกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ นอกจากนี้ยังมีประสบการณ์การทำงานเชิงวิชาการ โดยเป็นที่ปรึกษาโครงการศึกษาเพื่อจัดทำ “ดัชนีความรับผิดชอบต่อธุรกิจต่อสังคมไทย” (Thailand CSR Index) สำนักงานกองทุนสนับสนุนการวิจัย กรรมการพิจารณาเนื้อหาวิชาการกำกับดูแลกิจการที่ดี คณะพาณิชย์ศาสตร์และการบัญชี มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์

ปัจจุบัน ดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ กรรมการ สมาคมนักวางแผนการเงินไทย กรรมการ สมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ที่ปรึกษา สภาธุรกิจตลาดทุนไทย

8 นายวิกรม คุ้มไฟโรจน์

กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

(ตั้งแต่วันที่ 8 ตุลาคม 2555)

สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาตรีบัณฑิต จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโทและปริญญาเอก สาขาประวัติศาสตร์ ความสัมพันธ์ระหว่างประเทศ จาก Michigan State University ประเทศสหรัฐอเมริกาและได้รับปริญญาเอกดุษฎีบัณฑิตกิตติมศักดิ์ สาขามานุษยวิทยา จาก Schiller International University เริ่มรับราชการเป็นอาจารย์สอนในแผนกวิชาประวัติศาสตร์ คณะอักษรศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ก่อนสอบคัดเลือกและโอนไปรับราชการที่กระทรวงการต่างประเทศ นายวิกรมฯได้ผ่านการดำรงตำแหน่งต่างๆ ในกระทรวงการต่างประเทศตามลำดับ ที่สำคัญ ได้แก่ เอกอัครราชทูตประจำกระทรวงฯ รับผิดชอบกิจการยุโรป เอกอัครราชทูตประจำประเทศสิงคโปร์ มาเลเซีย นิวซีแลนด์ รองปลัดกระทรวงการต่างประเทศ เอกอัครราชทูตประจำสาธารณรัฐอิตาลี และสาธารณรัฐไอร์แลนด์ ก่อนที่จะเกษียณอายุราชการในตำแหน่งเอกอัครราชทูต ณ กรุงลอนดอน สหราชอาณาจักร

ปัจจุบันเป็นกรรมการ บริษัท บางจากปิโตรเลียม จำกัด (มหาชน) และกรรมการบรรษัทภิบาลของบริษัท ประธานคณะกรรมการตรวจสอบ บริษัท โออิชิ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) ประธานคณะกรรมการ บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) ประธานบริษัท สपोर्ट แอนด์ รีครีเอชั่น แมนเนจเม้นท์ จำกัด กรรมการ บริษัท ยูนิเวอร์แซล ยูทิลิตี้ส์ จำกัด และที่ปรึกษา กิตติมศักดิ์ หอการค้าอังกฤษประจำประเทศไทย

9 นายสมชาย ภูวจิตรสุวรรณ

กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

(ตั้งแต่วันที่ 8 ตุลาคม 2555 วาระที่ 2)

สำเร็จการศึกษานิเทศศาสตรบัณฑิต มหาวิทยาลัยรามคำแหง เนติบัณฑิตไทย สำนักอบรมศึกษากฎหมายแห่งเนติบัณฑิตยสภา ปริญญาโท สาขารัฐประศาสนศาสตร์ จากสถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ และสำเร็จหลักสูตรอัยการจังหวัดหลักสูตรวิทยาการตลาดทุน หลักสูตรผู้บริหารระดับสูงด้านวิทยาการพลังงาน มีความเชี่ยวชาญด้านกฎหมาย ในอดีตเคยดำรงตำแหน่ง รองอธิบดีอัยการ สำนักงานคดีทรัพย์สินทางปัญญา และการค้าระหว่างประเทศ รองอธิบดีอัยการ สำนักงานคดีอาญากรุงเทพใต้ อธิบดีอัยการ สำนักงานนโยบาย ยุทธศาสตร์และงบประมาณ และอธิบดีอัยการสำนักงานคณะกรรมการอัยการ

ปัจจุบันดำรงตำแหน่งอธิบดีอัยการ สำนักงานคดีเศรษฐกิจและทรัพยากร สำนักงานอัยการสูงสุด

10 นายวสพล ไสค์ติยานุรักษ์

เลขาธิการ ก.ล.ด.

กรรมการและเลขาธิการ

(ตั้งแต่วันที่ 4 ตุลาคม 2554)

สำเร็จการศึกษาระดับปริญญาตรีบัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโท บริหารธุรกิจ จากสถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขา Finance จาก Syracuse University ประเทศสหรัฐอเมริกา และปริญญาโทและปริญญาเอก (Ph.D.) สาขา Finance จาก The Wharton School, University of Pennsylvania ประเทศสหรัฐอเมริกา เป็นผู้เชี่ยวชาญด้านการเงินที่มีบทบาทในด้านเศรษฐกิจของประเทศมาอย่างต่อเนื่อง และเคยดำรงตำแหน่งสำคัญด้านการบริหารและแก้ไขปัญหาเศรษฐกิจของประเทศ อาทิ รองประธานสภาที่ปรึกษาเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ เป็นกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการระดับชาติหลายคณะ เช่น คณะกรรมการพัฒนาอุตสาหกรรมแห่งชาติ คณะกรรมการแข่งขันการค้า คณะกรรมการวิจัยและพัฒนาอุตสาหกรรม คณะกรรมการพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยีแห่งชาติ (สวทช.) เป็นประธานคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุนสภาอุตสาหกรรมแห่งประเทศไทย ประธานคณะกรรมการสภาวิทยาลัยชุมชนกรุงเทพมหานคร เป็นผู้อำนวยการศูนย์เพิ่มศักยภาพในการแข่งขัน ผู้อำนวยการศูนย์บ่มเพาะวิสาหกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ และเป็นอาจารย์สาขาวิชาการเงิน คณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ นอกจากนี้เคยมีบทบาทในงานด้านนิติบัญญัติเป็นกรรมาธิการวิสามัญพิจารณาร่างพระราชบัญญัติธนาคารแห่งประเทศไทย และกรรมาธิการวิสามัญพิจารณาร่างพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ สภานิติบัญญัติแห่งชาติ

ปัจจุบันดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ กรรมการในคณะกรรมการนโยบายสถาบันการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย กรรมการในคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย กรรมการในคณะกรรมการกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ กรรมการในคณะกรรมการกองทุนการออมแห่งชาติ กรรมการในคณะกรรมการกองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้สาธารณะและพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ กรรมการในคณะกรรมการกำกับดูแลการปฏิบัติตามแผนพัฒนาระบบสถาบันการเงินระยะที่ 2 และกรรมการในคณะกรรมการระดับชาติเพื่อศึกษาทบทวนความเหมาะสมของค่าตอบแทนของผู้บริหารและบุคลากรในหน่วยงานภาครัฐในภาพรวมทั้งหมด

คณะกรรมการกำกับตลาดทุน



1 นายวรพล ไสกตยานุรักษ์

เลขาธิการ ก.ล.ต.
ประธานกรรมการโดยตำแหน่ง
(ตั้งแต่วันที่ 4 ตุลาคม 2554)

สำเร็จการศึกษาวิทยาศาสตร์บัณฑิต จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย
ปริญญาโท บริหารธุรกิจ จากสถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์
ปริญญาโท บริหารธุรกิจ สาขา Finance จาก Syracuse University
ประเทศสหรัฐอเมริกา และปริญญาโทและปริญญาเอก (Ph.D.)
สาขา Finance จาก The Wharton School, University of
Pennsylvania ประเทศสหรัฐอเมริกา เป็นผู้เชี่ยวชาญด้านการเงิน
ที่มีบทบาทในด้านเศรษฐกิจของประเทศมาอย่างต่อเนื่อง
และเคยดำรงตำแหน่งสำคัญด้านการบริหารและแก้ไขปัญหา
เศรษฐกิจของประเทศ อาทิ รองประธานสภาที่ปรึกษาเศรษฐกิจ
และสังคมแห่งชาติ เป็นกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการ
ระดับชาติหลายคณะ เช่น คณะกรรมการพัฒนาอุตสาหกรรม
แห่งชาติ คณะกรรมการแข่งขันการค้า คณะกรรมการวิจัยและ
พัฒนาอุตสาหกรรม คณะกรรมการพัฒนาวิทยาศาสตร์และเทคโนโลยี
แห่งชาติ (สวทช.) เป็นประธานคณะกรรมการที่ปรึกษาการลงทุน
สภาอากาศไทย ประธานคณะกรรมการสภาวิทยาลัยชุมชน
กรุงเทพมหานคร เป็นผู้อำนวยการศูนย์เพิ่มศักยภาพในการ
แข่งขัน ผู้อำนวยการศูนย์บ่มเพาะวิสาหกิจ สถาบันบัณฑิต
พัฒนบริหารศาสตร์ และเป็นอาจารย์สาขาวิชาการเงิน
คณะบริหารธุรกิจ สถาบันบัณฑิตพัฒนบริหารศาสตร์ นอกจากนี้
เคยมีบทบาทในงานด้านนิติบัญญัติเป็นกรรมาธิการวิสามัญ
พิจารณาร่างพระราชบัญญัติธนาคารแห่งประเทศไทย และ
กรรมาธิการวิสามัญพิจารณาร่างพระราชบัญญัติหลักทรัพย์
และตลาดหลักทรัพย์ สภานิติบัญญัติแห่งชาติ

ปัจจุบันดำรงตำแหน่งสำคัญ อาทิ กรรมการในคณะกรรมการ
นโยบายสถาบันการเงิน ธนาคารแห่งประเทศไทย กรรมการ
ในคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย
กรรมการในคณะกรรมการกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ
กรรมการในคณะกรรมการกองทุนการออมแห่งชาติ กรรมการ
ในคณะกรรมการกองทุนบริหารเงินกู้เพื่อการปรับโครงสร้างหนี้
สาธารณะและพัฒนาตลาดตราสารหนี้ในประเทศ กรรมการ
ในคณะกรรมการกำกับดูแลการปฏิบัติตามแผนพัฒนาระบบ
สถาบันการเงินระยะที่ 2 และกรรมการในคณะกรรมการระดับชาติ
เพื่อศึกษาทบทวนความเหมาะสมของค่าตอบแทนของผู้บริหาร
และบุคลากรในหน่วยงานภาครัฐในภาพรวมทั้งหมด

2 นายชาลี จันกนยียง

รองเลขาธิการ ก.ล.ต.
กรรมการโดยตำแหน่ง
(ตั้งแต่วันที่ 14 ตุลาคม 2554)

สำเร็จการศึกษาพาณิชยศาสตรบัณฑิต สาขาการเงินการธนาคาร
จากมหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และปริญญาโทบริหารธุรกิจ
(สาขาการเงิน) จาก Texas A&M University ประเทศสหรัฐอเมริกา
มีความรู้และประสบการณ์ด้านตลาดเงินและตลาดทุน
เคยทำงานที่ธนาคารแห่งประเทศไทยเป็นเวลา 11 ปี
โดยตำแหน่งสุดท้ายคือ หัวหน้าผู้วิเคราะห์ ฝ่ายกำกับและ
ตรวจสอบสถาบันการเงิน ซึ่งในระหว่างนั้นได้มีส่วนร่วม
อยู่ในคณะทำงานยกร่างพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และ
ตลาดหลักทรัพย์ ต่อมาเมื่อกฎหมายดังกล่าวมีผลบังคับใช้
ในเดือนมีนาคม 2535 จึงได้ถูกยืมตัวจากธนาคารแห่งประเทศไทย
มาดำรงตำแหน่งรองผู้อำนวยการ ฝ่ายจดทะเบียนหลักทรัพย์
ที่ ก.ล.ต. ผ่านการดำรงตำแหน่งสำคัญๆ ได้แก่ ผู้อำนวยการ
ฝ่ายจดทะเบียนหลักทรัพย์ ผู้อำนวยการฝ่ายกำกับธุรกิจ
จัดการลงทุน และผู้ช่วยเลขาธิการ สำหรับตำแหน่งงานอื่น
ที่สำคัญในอดีต ได้แก่ กรรมการในคณะกรรมการควบคุม
การประกอบวิชาชีพสอบบัญชี (ก.บช.) กรรมการในคณะกรรมการ
การแข่งขันทางการค้า กรรมการและเลขานุการในคณะกรรมการ
บรรษัทภิบาลแห่งชาติ อนุกรรมการในคณะกรรมการบริหาร
การลงทุน กองทุนประกันสังคม และกรรมการในคณะกรรมการ
ที่ปรึกษาบริหารการลงทุนสภาอากาศไทย

3 นายสมชัย สัจจพงษ์

ผู้อำนวยการสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง

กรรมการโดยตำแหน่ง

(ตั้งแต่วันที่ 1 ตุลาคม 2554)

สำเร็จการศึกษาปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ (เกียรตินิยม) จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย ปริญญาโทและปริญญาเอก สาขาเดียวกันจาก Ohio State University ประเทศสหรัฐอเมริกา มีความรู้ความเชี่ยวชาญด้านเศรษฐกิจการเงินการคลัง เคยดำรงตำแหน่งสำคัญในหน่วยงานราชการ ได้แก่ ผู้อำนวยการสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ อธิบดีกรมศุลกากร ที่ปรึกษาด้านเศรษฐกิจการคลัง สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง นอกจากนี้เคยดำรงตำแหน่งอาจารย์ที่ปรึกษาคณะเศรษฐศาสตร์ Ohio State University และได้รับเชิญให้เป็นอาจารย์พิเศษ ระดับปริญญาโท คณะเศรษฐศาสตร์ จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย มหาวิทยาลัยธรรมศาสตร์ และมหาวิทยาลัยหอการค้าไทย

ปัจจุบันดำรงตำแหน่งหน้าที่อื่นด้วย ได้แก่ ประธานกรรมการ ชำระบัญชี บริษัทบริหารสินทรัพย์ไทย (บสท.) กรรมการ ธนาคารแห่งประเทศไทย กรรมการนโยบายสถาบันการเงิน กรรมการ การไฟฟ้านครหลวง กรรมการบริษัท วิสาหกิจพัฒนาแห่งประเทศไทย จำกัด และกรรมการอิสระและกรรมการบริหาร ความเสี่ยงบริษัท ไทยออยล์ จำกัด (มหาชน)

4 ม.ล. ฝากแก้ว บุญเลี้ยง

รักษาการกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

(ตั้งแต่วันที่ 18 พฤศจิกายน 2556)

สำเร็จการศึกษาชั้นปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ จาก จุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และปริญญาโท สาขาเดียวกัน จาก Fort Hays Kansas State University ประเทศสหรัฐอเมริกา มีชื่อเสียงเป็นที่ยอมรับในแวดวงตลาดทุนไทย โดยเฉพาะอย่างยิ่ง ในการพัฒนาโครงสร้างและปัจจัยพื้นฐานของธุรกิจจัดการ ลงทุน ในช่วงปี 2539-2540 ที่ไทยเกิดวิกฤติทางเศรษฐกิจและการเงินและส่งผลกระทบต่อตลาดทุนไทย ได้เข้ารับ ตำแหน่งเป็นนายกสมาคมบริษัทจัดการลงทุน ถึงสองสมัยติดต่อกัน เพื่อกอบกู้ความเชื่อมั่นของผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุนในกองทุนรวม นอกจากนี้ยังเคยดำรงตำแหน่งกรรมการในหน่วยงานของภาครัฐ และภาคเอกชนหลายแห่ง อาทิ คณะกรรมการประเมินผลการ ดำเนินงานรัฐวิสาหกิจ คณะกรรมการกำกับการดำเนินงาน กองทุนรวมวายุภักษ์ คณะกรรมการจัดการลงทุนกองทุนรวม วายุภักษ์หนึ่ง ศูนย์ซื้อขายตราสารหนี้ไทย สมาคมนักวิเคราะห์ หลักทรัพย์ บริษัท ไทย เรตติ้ง แอนด์ อินฟอร์เมชั่น จำกัด

บริษัท แฟมมิลี่ ในฮาว จำกัด บริษัทในเครือตลาดหลักทรัพย์ แห่งประเทศไทยและสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย

สำหรับงานที่ได้รับมอบหมายในหน้าที่กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ในคณะกรรมการกำกับตลาดทุน ได้แก่ ประธานคณะอนุกรรมการ พิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดการกองทุน ประธานคณะ อนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจ จัดการกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ กองทุนรวมโครงสร้าง พื้นฐาน และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ และ ประธานคณะทำงานพิจารณาหลักเกณฑ์การยอมรับสมาคม ที่เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจหลักทรัพย์เป็นองค์กรกำกับดูแลตนเอง นอกจากนี้ ยังดำรงตำแหน่งกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในกองทุน บำเหน็จบำนาญข้าราชการ คณะอนุกรรมการขับเคลื่อน ยุทธศาสตร์ว่าด้วยการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชันของ ภาคเอกชน สำนักงานคณะกรรมการป้องกันและปราบปราม การทุจริตแห่งชาติ และคณะกรรมการธรรมาภิบาล หอการค้าไทย

5 นายกัมปนาท ไชยเจริญนิช

กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

(ตั้งแต่วันที่ 18 มกราคม 2555 วาระที่ 2)

สำเร็จการศึกษาปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ จากมหาวิทยาลัย ธรรมศาสตร์ และปริญญาโทสาขาเดียวกัน จาก Kansas State University ประเทศสหรัฐอเมริกา เป็นที่ยอมรับในอุตสาหกรรม ธุรกิจตลาดทุน มีประสบการณ์ที่ยาวนานและหลากหลาย ทั้งในด้านบริษัทหลักทรัพย์ ผู้ประกอบธุรกิจอนุพันธ์ และ บริษัทจดทะเบียน เคยดำรงตำแหน่งกรรมการอำนวยการ บริษัทหลักทรัพย์ ทรินิตี้ จำกัด นายกสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ รองประธานกรรมการ ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย รองประธานกรรมการ สมาคมธุรกิจตลาดทุนไทย และกรรมการ บริหาร ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย กรรมการใน คณะกรรมการบริษัทตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) งานที่ได้รับมอบหมายในตำแหน่งกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ได้แก่ ประธานคณะอนุกรรมการพิจารณาร่างประกาศเกี่ยวกับการ กำกับดูแลผู้ให้บริการด้านหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขาย ล่วงหน้า อนุกรรมการในคณะอนุกรรมการด้านกลยุทธ์และ การบริหารความเสี่ยง ประธานคณะทำงานศึกษาเกี่ยวกับ โครงสร้างของการชำระราคาและส่งมอบหลักทรัพย์ ประธาน คณะทำงานศึกษาเกี่ยวกับการพัฒนาสินค้าและบริการรูปแบบใหม่ และคณะทำงานพิจารณาหลักเกณฑ์การยอมรับสมาคมที่ เกี่ยวเนื่องกับธุรกิจหลักทรัพย์เป็นองค์กรกำกับดูแลตนเอง

6 นางดัยนา บุนนาค

รักษาการกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

(ตั้งแต่วันที่ 18 พฤศจิกายน 2556)

สำเร็จการศึกษาปริญญาตรี สาขาเศรษฐศาสตร์ (เกียรตินิยม) จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และปริญญาโท สาขาบริหารธุรกิจ จาก University of Texas, Austin ประเทศสหรัฐอเมริกา เป็นที่ยอมรับและมีชื่อเสียงในอุตสาหกรรมธุรกิจจัดการลงทุน และประกันภัย เคยดำรงตำแหน่งกรรมการผู้จัดการ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนกสิกรไทย จำกัด และกรรมการผู้จัดการ บริษัท ไทยสมุทรประกันชีวิต จำกัด รองกรรมการผู้จัดการ บริษัทเงินทุนหลักทรัพย์ ภัทรธนกิจ จำกัด รวมทั้งเป็นนายกสมาคมบริษัทจัดการลงทุน กรรมการและอนุกรรมการในหน่วยงานภาครัฐและเอกชนหลายแห่งมาโดยตลอด อาทิ กระทรวงการคลัง ก.ล.ต. สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สมาคมนักวางแผนการเงินไทย สมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย สมาคมประกันชีวิตไทย สมาคมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และประธานคณะกรรมการวินัยบุคลากรในธุรกิจตลาดทุน

งานที่ได้รับมอบหมายในฐานะกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการตลาดทุน ได้แก่ ประธานคณะกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ ประเภทตราสารทุน ประธานคณะกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ ประเภทตราสารหนี้ และสัญญา ประธานคณะกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ ประเภทตราสารอนุพันธ์หรือที่มีอนุพันธ์แฝง หรือตราสารที่ซับซ้อน และคณะทำงานพิจารณาหลักเกณฑ์การยอมรับสมาคมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์ เป็นองค์กรกำกับดูแลตนเอง

นอกจากนี้ ยังทำงานด้านการพัฒนาอุตสาหกรรมประกันภัย และวงการศึกษา โดยดำรงตำแหน่ง กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ คณะกรรมการพิจารณากำหนดแนวทางกำกับการลงทุน ประกอบธุรกิจอื่นของบริษัทประกันภัย กรรมการพิจารณา ร่างประกาศคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย กรรมการพิจารณาเสนอความเห็นต่อสำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจประกันภัย ว่าบุคคลที่เป็นหรือจะเป็นกรรมการ ผู้จัดการ บุคคลซึ่งมีอำนาจ

กระทำการแทนบริษัทประกันภัยมีลักษณะที่แสดงถึงการขาดความรับผิดชอบ หรือความรอบคอบเยี่ยงผู้ประกอบการวิชาชีพในฐานะเช่นนั้นจักต้องมีตามวิสัยหรือพฤติการณ์หรือไม่ และที่ปรึกษาอธิการบดี มหาวิทยาลัยกรุงเทพ

7 นายประทีป ยงวณิชย์

กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ

(ตั้งแต่วันที่ 18 มกราคม 2555)

สำเร็จการศึกษาปริญญาตรี สาขาพาณิชยศาสตร์และการบัญชี จากจุฬาลงกรณ์มหาวิทยาลัย และปริญญาโทบริหารธุรกิจ สาขาการตลาด จาก Case Western Reserve University ประเทศสหรัฐอเมริกา มีความรู้ความเชี่ยวชาญ เป็นที่รู้จักในอุตสาหกรรมธุรกิจหลักทรัพย์ เคยดำรงตำแหน่งผู้จัดการฝ่ายอาวุโส ธนาคารไทยพาณิชย์ จำกัด (มหาชน) กรรมการผู้อำนวยการ บริษัทหลักทรัพย์ เอเซีย พลัส จำกัด (มหาชน) และที่ปรึกษากรรมการบริหาร สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย งานที่ได้รับมอบหมายในฐานะกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ได้แก่ ประธานคณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ ประเภทตราสารทุน และการบริหารกิจการของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ ประธานคณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ และคณะทำงานพิจารณาหลักเกณฑ์การยอมรับสมาคมที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์เป็นองค์กรกำกับดูแลตนเอง

ผู้บริหารระดับสูง



1. นายวรพล ไสดทยานุรักษ์
เลขาธิการ

2. นายชาลี จันทนยิ่งยง
รองเลขาธิการ

3. นายวสันต์ เกียนหอม
รองเลขาธิการ

4. นางกัญญาสุดา กาวราม
ผู้ช่วยเลขาธิการอาวุโส

5. นางดวงมน จิ่งเสถียรทรัพย์
ผู้ช่วยเลขาธิการ

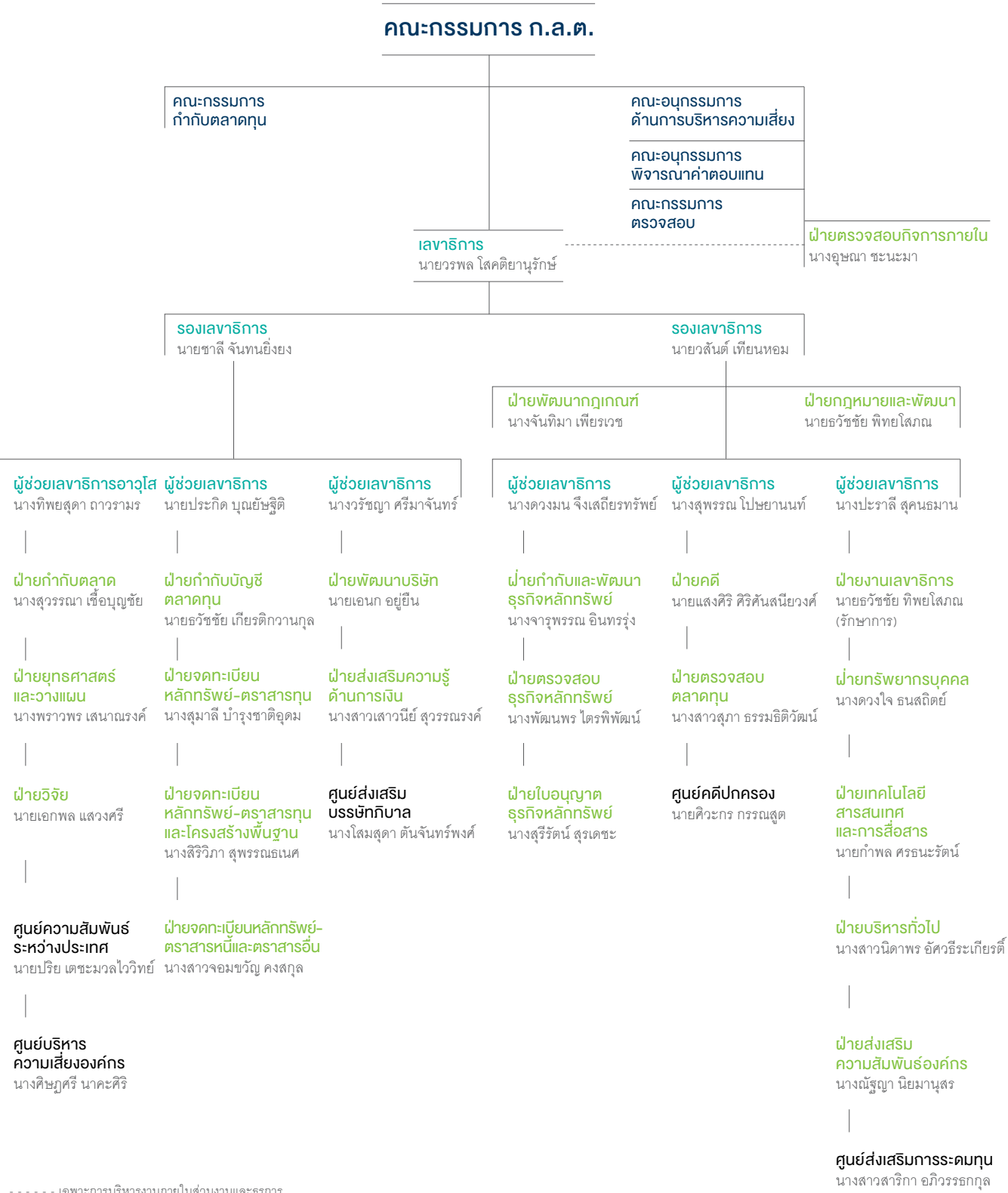
6. นางวรัชญา ศรีมาจันทร์
ผู้ช่วยเลขาธิการ

7. นายประทีป บุณยัชชิต
ผู้ช่วยเลขาธิการ

8. นางสาวพวรรณ โปษยานนท์
ผู้ช่วยเลขาธิการ

9. นางปราณี สุกนมาน
ผู้ช่วยเลขาธิการ

โครงสร้างองค์กร



THE ROAD TO ENSURING
TRANSPARENCY AND INTEGRITY



ธรรมาภิบาลองค์กร

ด้วยภารกิจในการ “กำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนของประเทศให้มีประสิทธิภาพ ยุติธรรม โปร่งใส และน่าเชื่อถือ” ก.ล.ต. จึงยึดมั่นในเรื่องความซื่อตรง รักษาความเป็นธรรม และความรับผิดชอบต่อในการปฏิบัติหน้าที่ต่อผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุนทุกระดับมาตลอดระยะเวลา 21 ปีของการดำเนินงาน เพื่อดำรงไว้ซึ่งความน่าเชื่อถือ และเสริมสร้างความเข้มแข็งให้ตลาดทุนไทยอย่างยั่งยืน โดยเป้าหมายการดำเนินงานของ ก.ล.ต. ในการกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนมุ่งสู่ความยั่งยืนใน 3 มิติ คือ ความยั่งยืนขององค์กร ก.ล.ต. ความยั่งยืนของตลาดทุนไทย และการทำให้ตลาดทุนเป็นเครื่องมือที่สร้างความยั่งยืนให้แก่ประเทศชาติ

ธรรมาภิบาลขององค์กรจึงเป็นเรื่องที่ ก.ล.ต. ให้ความสำคัญมาก โดยคณะกรรมการ ก.ล.ต. ได้เห็นชอบแนวทางธรรมาภิบาลของ ก.ล.ต. ตั้งแต่ปี 2550 เพื่อเป็นกรอบแนวปฏิบัติของคณะกรรมการ ก.ล.ต. และสำนักงาน ก.ล.ต. ให้เป็นไปตามกฎหมายและสอดคล้องกับแนวปฏิบัติด้านธรรมาภิบาลของหน่วยงานอื่นในตลาดทุนไทย บริษัทจดทะเบียน ตลอดจนมาตรฐานธรรมาภิบาลสากล และได้เห็นชอบให้ทบทวนแนวทางดังกล่าวให้สอดคล้องกับมาตรฐานธรรมาภิบาลที่มีการปรับปรุงเพิ่มเติมสำหรับบริษัทจดทะเบียน รวมทั้งหลักธรรมาภิบาลของการบริหารกิจการบ้านเมืองที่ดีสำหรับหน่วยงานรัฐ ตลอดจนการเพิ่มความสำคัญกับการดำเนินงานด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม และการต่อต้านคอร์รัปชัน ทั้งนี้ เพื่อเป็นตัวอย่างที่ดีให้แก่ผู้อยู่ภายใต้การกำกับดูแลและผู้ที่เกี่ยวข้อง โดยมีการดำเนินงานตามหลักธรรมาภิบาล ดังนี้

1. โครงสร้างคณะกรรมการ

พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ฉบับที่ 4) พ.ศ. 2551 กำหนดให้ ก.ล.ต. ประกอบด้วยคณะกรรมการ 2 คณะ ได้แก่ คณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะกรรมการกำกับตลาดทุน

คณะกรรมการ ก.ล.ต. ทำหน้าที่ดูแลนโยบายการกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนในภาพรวม รวมทั้งแต่งตั้งคณะ

อนุกรรมการชุดต่าง ๆ เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ในส่วนของ**คณะกรรมการกำกับตลาดทุน** จะทำหน้าที่ออกกฎเกณฑ์ในการประกอบธุรกิจที่เกี่ยวข้องเนื่องในตลาดทุน และรายงานผลการปฏิบัติงานต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. ทั้งนี้ **สำนักงาน ก.ล.ต.** จะดำเนินงานตามนโยบายที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ก.ล.ต. โดยมีเลขาธิการซึ่งแต่งตั้งโดยคณะรัฐมนตรี เป็นผู้บังคับบัญชาสูงสุด

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 และผู้ว่าการ ธนาคารแห่งประเทศไทย 3) กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิโดยผ่าน กระบวนการคัดเลือกของคณะกรรมการคัดเลือกและแต่งตั้ง โดยรัฐมนตรีจำนวนไม่น้อยกว่า 4 คนแต่ไม่เกิน 6 คน ซึ่งเป็น ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย ด้านบัญชี และด้านการเงินอย่างน้อย ด้านละ 1 คน และ 4) เลขาธิการ ก.ล.ต. ทำหน้าที่เป็นกรรมการ และเลขานุการ ทั้งนี้ ประธานกรรมการ กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ และเลขาธิการ มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 4 ปี และดำรงตำแหน่งติดต่อกันได้ไม่เกิน 2 วาระ

1.2 คณะกรรมการกำกับตลาดทุน

คณะกรรมการกำกับตลาดทุนประกอบด้วย เลขาธิการ ก.ล.ต. เป็นประธานกรรมการ รองเลขาธิการ ก.ล.ต. ซึ่ง เลขาธิการมอบหมายหนึ่งคน และผู้อำนวยการสำนักงาน เศรษฐกิจการคลัง หรือรองผู้อำนวยการที่ได้รับมอบหมาย หนึ่งคน และกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิซึ่งรัฐมนตรีแต่งตั้งโดย ผ่านกระบวนการคัดเลือกของคณะกรรมการคัดเลือกอีกไม่เกิน 4 คน ซึ่งต้องมีประสบการณ์ในการบริหารกิจการบริษัทที่มี หลักทรัพย์จดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์หรือบริษัท หลักทรัพย์อย่างน้อย 2 คน โดยมีวาระการดำรงตำแหน่ง คราวละ 4 ปี และดำรงตำแหน่งติดต่อกันไม่เกิน 2 วาระ

2. กลไกการตรวจสอบและการถ่วงดุล

เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้เกิดความโปร่งใส เป็นธรรมและตรวจสอบได้ คณะกรรมการ ก.ล.ต. จึงได้แต่งตั้งคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ เพื่อเป็นกลไกสำคัญในการตรวจสอบและถ่วงดุล ดังนี้

2.1 คณะกรรมการตรวจสอบ

พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ กำหนดให้คณะกรรมการ ตรวจสอบประกอบด้วยกรรมการจำนวนไม่น้อยกว่า 3 คน แต่ไม่เกิน 5 คนโดยในจำนวนนี้ต้องเป็นกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ ในคณะกรรมการ ก.ล.ต. อย่างน้อย 2 คน และอย่างน้อย 1 คน ต้องเป็นผู้มีความรู้ความเข้าใจ หรือมีประสบการณ์ด้านบัญชี หรือการเงิน ซึ่งกรรมการตรวจสอบมีวาระการดำรงตำแหน่ง 2 ลักษณะ คือ (1) กรณีเป็นกรรมการ ก.ล.ต. ให้เป็นไปตามวาระ การดำรงตำแหน่งกรรมการ ก.ล.ต. (2) กรณีเป็นบุคคลภายนอก ให้มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 4 ปี ทำหน้าที่กำกับดูแล และตรวจสอบการบริหารงานในด้านการควบคุมภายใน การตรวจสอบภายใน การบริหารความเสี่ยง และการจัดทำ รายงานทางการเงิน ให้เป็นไปตามระเบียบกฎเกณฑ์ มาตรฐาน และข้อบังคับต่าง ๆ

2.2 คณะอนุกรรมการด้านการบริหารความเสี่ยง

คณะอนุกรรมการด้านการบริหารความเสี่ยง ประกอบด้วย กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการ ก.ล.ต. จำนวน 2 คน และกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการกำกับ ตลาดทุน จำนวน 1 คน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี ทำหน้าที่พิจารณากรอบและแนวทางในการบริหารความเสี่ยง ทุกด้านของ ก.ล.ต.

2.3 คณะอนุกรรมการพิจารณาคำตอบแทน

คณะอนุกรรมการพิจารณาคำตอบแทน ประกอบด้วย กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิในคณะกรรมการ ก.ล.ต. จำนวน 3 คน มีวาระการดำรงตำแหน่งคราวละ 2 ปี ทำหน้าที่ศึกษาแนวทาง การกำหนดคำตอบแทน และพิจารณาความเหมาะสมของ คำตอบแทนที่ให้แก่คณะกรรมการ และคณะอนุกรรมการต่าง ๆ ที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการ และรายงานพร้อมเสนอข้อคิดเห็น ต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. รวมทั้งพิจารณาประเมินผลการ ดำเนินงานของเลขาธิการ ตามแผนการดำเนินงานและ ตัวชี้วัดผลการดำเนินงานของสำนักงาน ก.ล.ต. และตัวชี้วัดผล การปฏิบัติงานของเลขาธิการ

3. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร

3.1 รายละเอียดค่าตอบแทนของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ

พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ มีบทบัญญัติเกี่ยวกับประโยชน์ตอบแทนของคณะกรรมการ ก.ล.ต. และคณะอนุกรรมการที่แต่งตั้งโดยคณะกรรมการ ก.ล.ต. ให้ได้รับค่าตอบแทนตามที่รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลังกำหนด สำหรับคณะกรรมการกำกับตลาดทุนให้ได้รับค่าตอบแทน ตามที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด โดยมีรายละเอียดดังนี้

หน่วย : บาท

ค่าตอบแทน	คณะกรรมการ ก.ล.ต.		คณะกรรมการกำกับตลาดทุน		คณะกรรมการตรวจสอบ		คณะอนุกรรมการด้านการบริหารความเสี่ยง		คณะอนุกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน	
	ประธาน	กรรมการ	ประธาน	กรรมการ	ประธาน	กรรมการ	ประธาน	กรรมการ	ประธาน	กรรมการ
รายเดือน	50,000	40,000	50,000	40,000	50,000	40,000	—	—	—	—
เบี้ยประชุม/ครั้ง	25,000	20,000	25,000	20,000	—	—	5,000	4,000	5,000	4,000

3.2 รายละเอียดค่าตอบแทนของผู้บริหาร

ในปี 2556 ผู้บริหารระดับสูงของ ก.ล.ต. ประกอบด้วย เลขาธิการ รองเลขาธิการ และผู้ช่วยเลขาธิการรวม 9 คน ได้รับผลประโยชน์ตอบแทนซึ่งรวมถึงเงินเดือน และกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เป็นจำนวนเงินรวม 61,541,394 บาท เทียบกับปี 2555 จำนวน 57,260,801.79 ล้านบาท* คิดเป็นการเพิ่มขึ้นร้อยละ 7.5 ซึ่งสอดคล้องกับอัตราค่าขึ้นเงินเดือนเฉลี่ยของพนักงานทั่วไป

4. การเข้าร่วมประชุมของคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการ

คณะกรรมการ ก.ล.ต. มีการประชุมเป็นประจำอย่างน้อยเดือนละหนึ่งครั้ง โดยได้กำหนดตารางการประชุมล่วงหน้าตลอดทั้งปี สำหรับระเบียบวาระการประชุม เลขานุการจะนำร่างระเบียบวาระการประชุมให้ประธานกรรมการพิจารณา และเมื่อได้รับความเห็นชอบ จึงนำมาบรรจุเป็นระเบียบวาระการประชุม และนำเสนอให้คณะกรรมการพิจารณาก่อนการประชุม รวมทั้งเพื่อให้การตัดสินใจเป็นไปอย่างละเอียดรอบคอบ คณะกรรมการสามารถสอบถามข้อมูลเพิ่มเติมจากเลขานุการ คณะกรรมการ รวมทั้งเข้ารับการอบรมและพัฒนาความรู้ในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับตลาดทุน ในที่ประชุมประธานกรรมการ ก.ล.ต. จะทำหน้าที่เป็นประธาน กรณีที่ประธานกรรมการไม่สามารถเข้าร่วมประชุม ให้ปลัดกระทรวงการคลังทำหน้าที่

เป็นประธานในที่ประชุมแทน และคณะกรรมการต้องมาประชุมไม่น้อยกว่ากึ่งหนึ่งของจำนวนกรรมการทั้งหมดจึงจะเป็นองค์ประชุม โดยอาจมีฝ่ายจัดการเข้าร่วมการประชุมในเรื่องที่เกี่ยวข้องด้วย สำหรับกรรมการที่มีส่วนได้เสียในเรื่องที่พิจารณา ให้แจ้งการมีส่วนได้เสียและห้ามเข้าร่วมพิจารณาในเรื่องนั้น เพื่อป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ ทั้งนี้ การประชุมของคณะกรรมการกำกับตลาดทุน คณะกรรมการตรวจสอบ คณะอนุกรรมการด้านการบริหารความเสี่ยง และคณะอนุกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน มีแนวปฏิบัติในการทำงานเดียวกัน รายละเอียดการประชุมคณะกรรมการและคณะอนุกรรมการปี 2556 ของแต่ละคณะ มีดังนี้

หมายเหตุ : * ตัวเลขค่าตอบแทนของผู้บริหารระดับสูงที่เปิดเผยไว้ในรายงานประจำปี 2555 จำนวน 52.1 ล้านบาท คลาดเคลื่อนเนื่องจากยังไม่ได้รวมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพจำนวน 5.2 ล้านบาท โดยเมื่อรวมแล้วจะเท่ากับ 57.3 ล้านบาท

(1) คณะกรรมการ ก.ล.ต. : ปี 2556 มีการประชุมรวมทั้งสิ้น 11 ครั้ง

	รายชื่อ	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
ประธานกรรมการ	นายชัยเกษม นิติสิริ	6/6	ดำรงตำแหน่งถึง 26 มิ.ย. 56
	นายอัษฎพร จารุจินดา	4/5	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่ 2 ก.ค. 56
กรรมการโดยตำแหน่ง	ปลัดกระทรวงการคลัง		
	นายอารีพงศ์ ภู่ชอุ่ม	8/9	ดำรงตำแหน่งถึง 10 ต.ค. 56
	นายรังสรรค์ ศรีวรศาสตร์	2/2	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่ 28 ต.ค. 56
	ปลัดกระทรวงพาณิชย์		
	นางวัชรวิ วิกิตายน	8/8	ดำรงตำแหน่งถึง 30 ก.ย. 56
	นางศรีรัตน์ รัษฐปานะ	1/3	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่ 1 ต.ค. 56
	ผู้ว่าการธนาคารแห่งประเทศไทย		
	นายประสาร ไตรรัตน์วรกุล	10/11	
กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ	นายพนนทพล นิมสมบุญ	11/11	
	นายกำชัย จงจักรพันธ์	11/11	
	นางเบญจา หลุยเจริญ	5/6	ดำรงตำแหน่งถึง 26 มิ.ย. 56
	นางสาวโสภาวดี เลิศมนัสชัย	3/5	ดำรงตำแหน่งตั้งแต่ 19 ส.ค. 56
	นายสฤติย์ ลิ้มพงศ์พันธุ์	6/8	ดำรงตำแหน่งถึง 5 ก.ย. 56
	นายวิกรม คุ้มไพโรจน์	11/11	
	นายสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ	11/11	
กรรมการและเลขานุการ	นายวรพล ไสคดียานุรักษ์	11/11	

(2) คณะกรรมการกำกับตลาดทุน มีการประชุมทั้งสิ้น 12 ครั้ง

	รายชื่อ	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
ประธานกรรมการ	นายวรพล โสคติยานุรักษ์	12/12	
กรรมการโดยตำแหน่ง	รองเลขาธิการ ก.ล.ต.		
	นายชาลี จันทนียิง	11/12	
	ผู้อำนวยการสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง		
	นายสมชัย สัจจพงษ์	8/12	
กรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ	ม.ล. ผกาแก้ว บุญเลี้ยง	10/12	ดำรงตำแหน่งถึง 18 พ.ย. 56
	นายกัมปนาท โลหเจริญวิเศษ	11/12	
	นางดัยนา บุญนาค	10/12	ดำรงตำแหน่งถึง 18 พ.ย. 56
	นายประทีป ยงวณิชย์	12/12	
เลขานุการ	รักษาการผู้อำนวยการฝ่ายงานเลขานุการ		
	นายธวัชชัย พิทยโสภณ	11/12	

(3) คณะกรรมการตรวจสอบ มีการประชุมทั้งสิ้น 12 ครั้ง

	รายชื่อ	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
ประธานกรรมการ	นายสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ	12/12	—
กรรมการ	นายนนทพล นิมสมบุญ	12/12	—
	นายวิกรม คุ่มไพโรจน์	12/12	—
เลขานุการ	ผู้อำนวยการฝ่ายตรวจสอบกิจการภายใน		—
	นางอุษณา ชะนะมา	12/12	

(4) คณะอนุกรรมการด้านการบริหารความเสี่ยง มีการประชุมทั้งสิ้น 1 ครั้ง

	รายชื่อ	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
ประธานกรรมการ	นายสถิตย์ ลิ่มพงศ์พันธุ์	1/1	ดำรงตำแหน่งถึง 6 ก.ย. 56
กรรมการ	นางเบญจา หลุยเจริญ	1/1	ดำรงตำแหน่งถึง 26 มิ.ย. 56
	นายกำปนาท โลหเจริญวิธ	1/1	
เลขานุการ	ผู้อำนวยการศูนย์บริหารความเสี่ยงองค์กร		
	นางศิษฏศิริ นาคะศิริ	1/1	

(5) คณะอนุกรรมการพิจารณาค่าตอบแทน มีการประชุมทั้งสิ้น 1 ครั้ง

	รายชื่อ	การเข้าร่วมประชุม/ การประชุมทั้งหมด (ครั้ง)	หมายเหตุ
ประธานกรรมการ	นายสถิตย์ ลิ่มพงศ์พันธุ์	1/1	ดำรงตำแหน่งถึง 6 ก.ย. 56
กรรมการ	นางเบญจา หลุยเจริญ	0/1	ดำรงตำแหน่งถึง 26 มิ.ย. 56
	นายสมชาย คุวิจิตรสุวรรณ	1/1	
เลขานุการ	ผู้อำนวยการฝ่ายทรัพยากรบุคคล		
	นางดวงใจ ธนสถิตย์	1/1	

5. นโยบายด้านธรรมาภิบาล

ก.ล.ต. ได้ดำเนินการตามแนวทางธรรมาภิบาลที่มีผลบังคับใช้ตั้งแต่ปี 2550 มาโดยตลอด ซึ่งแนวทางธรรมาภิบาลดังกล่าวสอดคล้องกับแนวทางธรรมาภิบาลสากลของ The Organisation for Economic Co-operation and Development (OECD) และสอดคล้องกับหน่วยงานภาครัฐในประเทศ รวมถึงหน่วยงานอื่นในตลาดทุน ทั้งนี้ ธรรมาภิบาลถือเป็นหัวใจสำคัญที่ทำให้ภารกิจในการกำกับดูแลตลาดทุนของ ก.ล.ต. บรรลุเป้าหมายสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน ดังนั้น ในปี 2556 คณะกรรมการ ก.ล.ต. จึงมีมติเห็นชอบการจัดทำแผนพัฒนาความยั่งยืนสำหรับบริษัทจดทะเบียน (Sustainability Roadmap) โดยนอกจากเรื่องของการส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียนมีการกำกับดูแลกิจการ หรือ corporate governance (CG) ยังขยายขอบเขตให้ครอบคลุมไปถึงเรื่องการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคม หรือ corporate social responsibility (CSR) และการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันอีกด้วย ซึ่งหนึ่งในหัวข้อสำคัญของแผนพัฒนานี้ คือ การเสริมสร้างให้ ก.ล.ต. เป็นองค์กรแห่งความยั่งยืน

สำหรับแนวคิดในการเสริมสร้างให้ ก.ล.ต. เป็นองค์กรแห่งความยั่งยืน แบ่งออกเป็น 3 หมวด ได้แก่

- **CG in substance** หมายถึง การจัดทำให้มีระบบการกำกับดูแลที่ทำให้มั่นใจได้ว่า องค์กรบรรลุวัตถุประสงค์การดำเนินงานตามภารกิจ มีการตรวจสอบถ่วงดุล และการบริหารความเสี่ยงที่ดีตามมาตรฐานสำหรับบริษัทจดทะเบียนและสอดคล้องกับมาตรฐานหน่วยงานรัฐในประเทศ ตลอดจนมาตรฐาน ก.ล.ต. ระดับสากล
- **CSR in process** หมายถึง การใช้อำนาจหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพ และด้วยความรับผิดชอบต่อสังคม โดยเคารพในสิทธิและปฏิบัติต่อผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุนอย่างสุจริตและเท่าเทียมกันรวมถึงให้โอกาสในการมีส่วนร่วมอย่างเป็นธรรม
- **Anti-corruption in practice** หมายถึง การเป็นองค์กรปลอดคอร์รัปชันทั้งด้านการรับและการให้ และมี

การดำเนินการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันสอดคล้องกับมาตรฐานสากล เช่น ตามแบบประเมินตนเองของโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai Institute of Directors – Collective Action Coalition Against Corruption : IOD-CAC)

6. การดำเนินการด้านธรรมาภิบาล

6.1 เสริมสร้างควมมีประสิทธิผลของกระบวนการสรรหาและคัดเลือกกรรมการตลาดหลักทรัพย์ โดยในปี 2556 คณะกรรมการ ก.ล.ต. มีมติเห็นชอบให้มีคณะกรรมการสรรหาซึ่งแต่งตั้งจากกรรมการ ก.ล.ต. เพื่อทำหน้าที่ (1) พิจารณากำหนดคุณสมบัติของกรรมการตลาดหลักทรัพย์ โดยระบุให้มีคุณสมบัติที่สนับสนุนต่อการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตลาดหลักทรัพย์ในภาพรวม (director skill matrix) และ (2) พิจารณาคัดกรองผู้ที่ได้รับการเสนอชื่อเพื่อเข้ารับการคัดเลือกตามกรอบ director skill matrix ที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. เห็นชอบแล้ว แล้วเสนอชื่อเข้าสู่กระบวนการพิจารณาคัดเลือกของคณะกรรมการ ก.ล.ต. ต่อไป ทั้งนี้ เพื่อให้กระบวนการสรรหา มีความโปร่งใสและสร้างความมั่นใจให้กับผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุน

6.2 กำหนดให้มีการประเมินสถานะด้านจรรยาบรรณของสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งเป็นองค์ประกอบหลักของการกำกับดูแลที่ดี โดยเป็นการประเมินจรรยาบรรณของสำนักงาน ก.ล.ต. ทั้งในระดับบุคคลและองค์กรตามคุณลักษณะที่เกี่ยวข้องกับจรรยาบรรณ ได้แก่ การรับรู้/ความเข้าใจของพนักงานเกี่ยวกับจรรยาบรรณ การนำจรรยาบรรณมาใช้บังคับ การปฏิบัติตามจรรยาบรรณ รวมถึงวัฒนธรรมด้านจรรยาบรรณในองค์กร

นอกจากนี้ ก.ล.ต. ยังคงให้ความสำคัญกับการตรวจสอบการปฏิบัติตามหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์หรือตราสารการเงินหรือการเข้าเป็นคู่สัญญาในสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของพนักงานและครอบครัว การตรวจสอบการรายงานการถือหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้าของกรรมการกำกับตลาดทุน และครอบครัว การทบทวนแนวปฏิบัติด้านธรรมาภิบาลของคณะกรรมการ และการประเมินผลคณะกรรมการ ก.ล.ต. คณะกรรมการกำกับตลาดทุน และคณะกรรมการตรวจสอบเป็นประจำทุกปีด้วย

6.3 จัดทำรายงานของคณะกรรมการ ก.ล.ต. เรื่องการควบคุมภายในในการจัดทำรายงานการเงิน ซึ่งลงนามโดยประธานกรรมการ ก.ล.ต. และเลขาธิการ เพื่อแสดงความเห็นของคณะกรรมการ ก.ล.ต. ต่อความเหมาะสมเพียงพอของระบบการควบคุมภายในในการจัดทำรายงานการเงินของสำนักงาน ก.ล.ต. และเปิดเผยในรายงานประจำปีของสำนักงาน ก.ล.ต. ซึ่งเป็นไปตามแนวทางธรรมาภิบาลของ ก.ล.ต. เรื่องการรายงานและการเปิดเผยข้อมูล

6.4 การปรับโครงสร้างองค์กรซึ่งมีผลใช้บังคับตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2556 ได้ขยายขอบเขตหน้าที่ของศูนย์ส่งเสริมบรรษัทภิบาล ให้ครอบคลุมถึงการดำเนินการสนับสนุนให้ส่วนงานต่างๆ ภายใน ก.ล.ต. มีการบริหารและการดำเนินงานสอดคล้องกับแนวทางการพัฒนาอย่างยั่งยืน ที่เป็นที่ยอมรับในระดับสากล เนื่องจาก ก.ล.ต. สนับสนุนให้บริษัทจดทะเบียนมีแนวปฏิบัติที่ดีเรื่องการดำเนินธุรกิจด้วยความรับผิดชอบต่อสิ่งแวดล้อม สังคมและการมีการกำกับดูแลกิจการที่ดี (environment, social and corporate governance : ESG) รวมถึงการดำเนินมาตรการต่อต้านการทุจริตและคอร์รัปชัน (anti-corruption) ดังนั้น ก.ล.ต. จึงควรปฏิบัติในเรื่องดังกล่าวจนสามารถเป็นแบบอย่างได้ด้วย

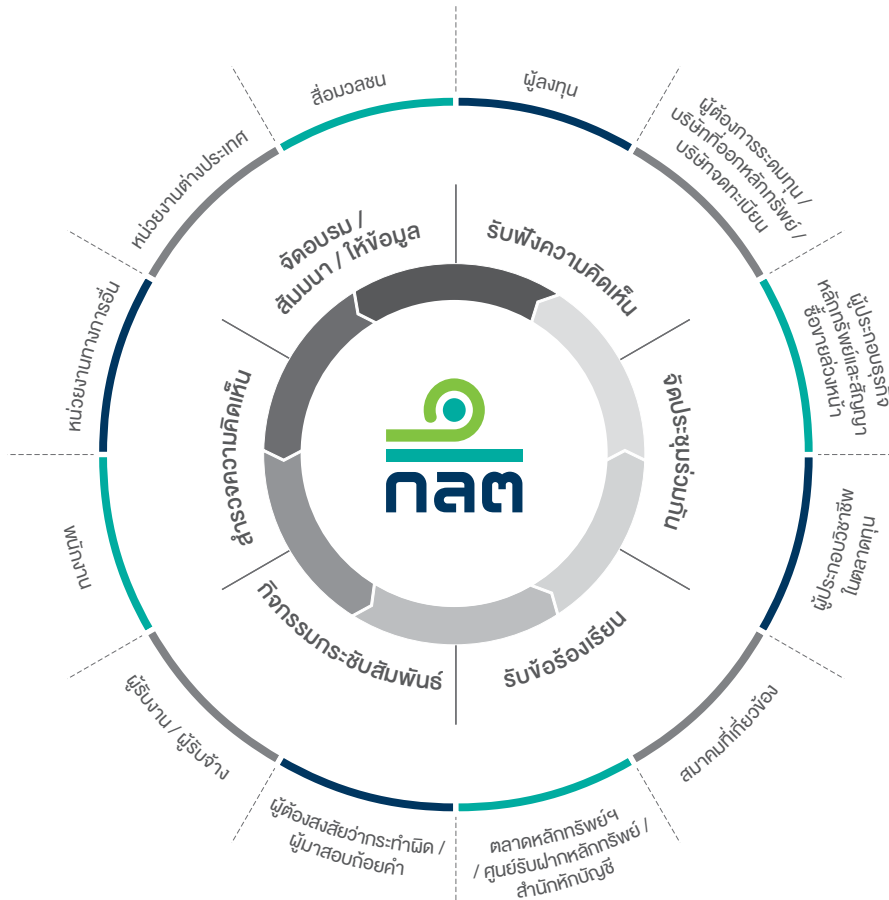
7. การดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

ภายใต้หลักการคำนึงถึงผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุนในทุกกิจกรรมที่ ก.ล.ต. ดำเนินการ และด้วยความหลากหลายของกลุ่มผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุน ก.ล.ต. จึงใช้รูปแบบที่หลากหลายในการค้นหาความต้องการ และตอบสนองความคาดหวังของผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุนแต่ละกลุ่ม โดยในปี 2556 ได้มีการสำรวจความต้องการของผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุน (stakeholders survey) เพื่อนำผลมาปรับแผนการดำเนินงานของ ก.ล.ต. ให้ตอบโจทย์ความต้องการของกลุ่มผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุนได้ตามความคาดหวังอย่างเหมาะสมและต่อเนื่อง ซึ่งจะส่งผลให้การกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนเป็นไปบนพื้นฐานของความยั่งยืน

ทั้งนี้ ก.ล.ต. มุ่งหวังให้ผู้ที่เกี่ยวข้องในตลาดทุนมีส่วนร่วมในเรื่องที่มีความสำคัญด้วยรูปแบบและวิธีการที่หลากหลาย ทั้งที่มีลักษณะเป็นทางการและไม่เป็นทางการ เช่น ให้ผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุนส่งผู้แทนมาเป็นอนุกรรมการในการพิจารณา กำหนดหรือแก้ไขหลักเกณฑ์การกำกับดูแล จัดประชุมร่วมกับสมาคมที่เกี่ยวข้องเพื่อแลกเปลี่ยนความคิดเห็นเกี่ยวกับการพัฒนาตลาดทุนด้านต่างๆ รับฟังความคิดเห็นจากผู้ที่เกี่ยวข้องในวงกว้างผ่านทางสื่อต่างๆ จัดสัมมนาให้ความรู้ รวมถึงจัดกิจกรรมกระชับความสัมพันธ์ เช่น ร่วมการแข่งขันฟุตบอลรายการ “สิงห์ โบรกเกอร์คัพ 2556” ซึ่งเป็นการแข่งขันระหว่างหน่วยงานในตลาดทุน หรือจัดเลี้ยงสังสรรค์ระหว่าง ก.ล.ต. และ สื่อมวลชนในงาน “SEC & Press สานสัมพันธ์... ร่วมกันนำตลาดทุนไทยสู่สากล” เป็นต้น

สำหรับรายละเอียดการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคม ในส่วนของการดูแลพนักงาน ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม สามารถดูรายละเอียดเพิ่มเติมที่หน้า 47

แนวทางการตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุนของ ก.ล.ต.



ผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุน	นโยบายและหลักการที่ใช้ดูแลผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุนแต่ละกลุ่ม
ผู้ลงทุน	- ตอบสนองความต้องการในการลงทุนของประชาชนได้ด้วยต้นทุนที่เหมาะสม - ตลาดทุนและผู้เกี่ยวข้องต้องสร้างความเชื่อมั่นให้เกิดขึ้นในตลาดทุน
ผู้ต้องการระดมทุน / บริษัทที่ออกหลักทรัพย์ / บริษัทจดทะเบียน	- ส่งเสริมการแข่งขันอย่างเป็นธรรม โดย - ทำให้ตลาดทุนเป็นแหล่งระดมทุนที่ให้ความเท่าเทียมแก่ธุรกิจทุกขนาดทุกประเภท และในทุกภูมิภาคของประเทศ - ทำให้บริษัทมีศักยภาพในการเติบโต - ดูแลไม่ให้บริษัทที่ไม่เหมาะสมเข้าระดมทุนจากประชาชน เพื่อป้องกันความเสียหายที่อาจเกิดขึ้นกับผู้ลงทุน และไม่เป็นการทำลายความเชื่อมั่นที่มีต่อตลาดทุน - มีการกำกับดูแลกิจการที่ดี คำนึงถึงผลกระทบต่อสังคม สิ่งแวดล้อม และผู้มีส่วนได้เสีย รวมทั้งเปิดเผยข้อมูลอย่างครบถ้วน ถูกต้อง และทันเวลาเพื่อให้ผู้ลงทุนมีข้อมูลสำคัญเพียงพอต่อการตัดสินใจ

ผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุน	นโยบายและหลักการที่ใช้ดูแลผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุนแต่ละกลุ่ม
ผู้ประกอบการธุรกิจหลักทรัพย์ และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	• ธุรกิจมีเสถียรภาพ มีการดำเนินงานและให้บริการที่ดีแก่ลูกค้า • บริหารจัดการความเสี่ยงที่สำคัญอย่างครบถ้วน เพื่อไม่ให้เกิดความเสียหายที่จะกระทบไปถึงผู้ลงทุนและตลาดโดยรวม • แข่งขันอย่างสร้างสรรค์และเป็นธรรม ขณะเดียวกัน สามารถร่วมมือกันพัฒนาอุตสาหกรรมให้ก้าวหน้าและมีความยั่งยืน • หลักเกณฑ์ในการกำกับดูแลควรกำหนดอย่างยืดหยุ่นเพื่อไม่ให้เป็นอุปสรรคในการแข่งขัน
ผู้ประกอบการวิชาชีพในตลาดทุน (ผู้สอบบัญชี ที่ปรึกษาทางการเงิน ผู้ประเมินมูลค่าทรัพย์สิน บริษัทจัดอันดับความน่าเชื่อถือ)	• เป็นผู้มีความรู้ และใช้ความรู้ความสามารถอย่างเต็มที่ ปฏิบัติงานอย่างมีจรรยาบรรณ ได้มาตรฐานและมีความรับผิดชอบในระดับผู้ประกอบการวิชาชีพ
สมาคมที่เกี่ยวข้อง	• เน้นบทบาทในการอำนวยความสะดวกและให้ความช่วยเหลือ (facilitator) มากกว่าการเป็นผู้กำกับดูแล (regulator)
ตลาดหลักทรัพย์ฯ / ศูนย์รับฝากหลักทรัพย์ / สำนักหักบัญชี	• ระบบซื้อขายหลักทรัพย์ ระบบส่งมอบหลักทรัพย์ ระบบชำระราคา ต้องมีความมั่นคงและเชื่อถือได้ • มีเป้าหมายในการทำงานร่วมกัน และประสานงาน หารือกันอย่างใกล้ชิด
ผู้ต้องสงสัยว่ากระทำผิด / ผู้มาให้อัยคำ	• ปฏิบัติอย่างเป็นธรรมตามหลักสิทธิมนุษยชน • ใช้กลไกการป้องกันก่อนเกิดการกระทำผิดโดยการให้ความรู้และการเตือน
ผู้รับงาน / ผู้รับจ้าง	• กระบวนการและขั้นตอนจัดซื้อจัดจ้างมีความโปร่งใส และเป็นไปตามระเบียบปฏิบัติที่กำหนดไว้ ซึ่งสอดคล้องกับแนวปฏิบัติของหน่วยงานทางกรอื่น
พนักงาน	• ใช้หลักความเสมอภาคและยุติธรรม โดยให้โอกาสและสิทธิเข้าสู่ระบบการทำงานอย่างเท่าเทียมกัน • ใช้หลักความสามารถ เป็นตัวกำหนดสำคัญในการสรรหา รักษา และโอกาสก้าวหน้า และการพัฒนาความสามารถเป็นหน้าที่หลักของ ก.ล.ต. ต่อพนักงาน • ใช้หลักผลงาน โดยผลงานเป็นเป้าหมายในการทำงาน จึงต้องจัดให้มีการประเมินผลที่ชัดเจนและเป็นธรรมเพื่อกำหนดผลตอบแทนให้เหมาะสม

ผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุน	นโยบายและหลักการที่ใช้ดูแลผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุนแต่ละกลุ่ม
หน่วยงานทางการอื่นภายในประเทศ	ส่งเสริมให้เกิดความร่วมมือในเชิงบูรณาการ เนื่องจากความสำเร็จของการพัฒนาตลาดทุนต้องอาศัยการผนึกกำลังในการทำงานร่วมกันระหว่างหน่วยงานที่เกี่ยวข้อง
หน่วยงานต่างประเทศ (เช่น IOSCO ธนาคารโลก ธนาคาร เพื่อการพัฒนาเอเชีย หน่วยงาน ที่ทำหน้าที่กำกับดูแลและพัฒนา ตลาดทุนของประเทศต่างๆ หน่วยงาน ที่กำกับดูแลและออกมาตรฐานต่างๆ เช่น มาตรฐานทางบัญชี เป็นต้น)	มาตรฐานการดำเนินงานในเรื่องสำคัญสอดคล้องกับสากล โดยเฉพาะอย่างยิ่งในภูมิภาคอาเซียนด้วยกัน เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการแข่งขันอย่างยั่งยืน และเพื่อให้ตลาดทุนไทยเป็นแหล่งลงทุนที่น่าสนใจสำหรับผู้ลงทุนทั่วโลกในระยะยาว
สื่อมวลชน	ปฏิบัติต่อสื่อมวลชนด้วยความสุภาพและเท่าเทียมเสมือนเพื่อนร่วมงาน

8. การต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชัน

ด้วยความมุ่งมั่นในการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันทุกรูปแบบ พร้อมกับปลูกฝังวัฒนธรรมในการร่วมกันต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในตลาดทุนไทยและสังคมไทย ในปี 2556 ก.ล.ต. ยังคงเดินหน้าสานต่อปณิธานในเรื่องนี้ด้วยการเน้นสร้างความโปร่งใสภายในองค์กร พร้อมปลูกฝังค่านิยมและจิตสำนึกที่เชื่อมั่นต่อการทำหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตอย่างเต็มความสามารถ เพื่อให้ผู้ที่เกี่ยวข้องมั่นใจและเชื่อถือในการดำเนินการกิจกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนให้บรรลุเป้าหมาย และเป็นแบบอย่างที่ดีแก่องค์กรอื่นในการบริหารและดำเนินงานโดยคำนึงถึงหลักความซื่อสัตย์สุจริต เป็นคุณธรรมและจริยธรรมขั้นพื้นฐานที่พึงยึดถือและปฏิบัติ

ในปี 2556 ก.ล.ต. ได้ออกหนังสือเวียนถึงหน่วยงานภายใต้การกำกับดูแล และหน่วยงานที่เกี่ยวข้องทั้งในแวดวงตลาดทุนไทย และหน่วยงานอื่นที่มีการติดต่อประสานงานกัน เพื่อขอความร่วมมือในการรณรงค์ของขวัญแก่ผู้บริหารและพนักงาน ก.ล.ต. ในทุกวาระและทุกเทศกาล โดย ก.ล.ต. มองว่าวัฒนธรรมการให้ของขวัญ โดยทั่วไปอาจถือเป็นธรรมเนียมปกติหรือเป็นเรื่องของการแสดงน้ำใจ แต่ในอีกมุมหนึ่ง อาจทำให้เกิดผลข้างเคียงเช่นการคาดหวังที่จะได้รับการปฏิบัติตอบแทนเป็นพิเศษ ดังนั้น ก.ล.ต. จึงควรเริ่มรณรงค์จากจุดเล็กๆ นี้เพื่อเป็นแบบอย่างแก่หน่วยงานอื่น พร้อมสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้ที่ติดต่อกับ ก.ล.ต. ทูกรายว่า จะได้รับการปฏิบัติด้วยมาตรฐานที่ดีเช่นเดียวกันโดยทั่วถึง

นอกจากการดำเนินงานภายในองค์กรแล้ว ก.ล.ต. ยังมีส่วนสำคัญในการผลักดันให้ตลาดทุนไทยดำเนินมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน ดังนี้

- ออกเกณฑ์ให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยข้อมูลนโยบายและมาตรการในการดำเนินการต่อต้านคอร์รัปชัน ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี รายงานประจำปี และแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ โดยมีผลตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2557 เป็นต้นไป

- ส่งเสริมให้ผู้ลงทุนให้ความสำคัญกับบริษัทจดทะเบียนที่มีมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน โดย ก.ล.ต. ได้ประสานกับกลุ่มผู้ลงทุนสถาบัน เช่น สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน ให้ติดตามและซักถามประเด็นเกี่ยวกับนโยบายและการดำเนินการในการต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัทจดทะเบียน ในการประชุมผู้ถือหุ้นซึ่งจะเริ่มจัดขึ้นในปี 2557 เป็นต้นไป รวมทั้งออกแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียง โดยนำเรื่องของการต่อต้านคอร์รัปชันมาเป็นปัจจัยพิจารณาประกอบการใช้สิทธิออกเสียงผ่านการประชุมผู้ถือหุ้น

- ประสานขอความร่วมมือไปยังสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ในการจัดทำประเด็นคำถามมาตรฐานสำหรับให้อาสาพิทักษ์สิทธิตั้งคำถามเกี่ยวกับนโยบายและการดำเนินการของบริษัทจดทะเบียนในการประชุมผู้ถือหุ้นเช่นกัน

สำหรับแผนดำเนินการต่อไป ก.ล.ต. ได้ประสานขอความร่วมมือไปยังสมาคมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ และสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ ให้จัดทำบทวิเคราะห์โดยให้ความสำคัญกับการ

มีนโยบายต่อต้านคอร์รัปชัน ซึ่งคาดว่าจะได้เห็นความคืบหน้าในเรื่องนี้ในอนาคตอันใกล้

ความร่วมมือกับหน่วยงานอื่น ๆ

- ก.ล.ต. ได้ออกหนังสือถึงบริษัทจดทะเบียน บริษัทหลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เพื่อกระตุ้นให้เข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์และได้รับการรับรองตามโครงการแนวร่วมปฏิบัติของภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริตของสมาคมส่งเสริมสถาบันกรรมการบริษัทไทย (IOD-CAC) โดยข้อมูล ณ สิ้นปี 2556 มีบริษัทจดทะเบียนเข้าร่วมประกาศเจตนารมณ์แล้ว 103 แห่ง และบริษัทหลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน 38 แห่ง

- ก.ล.ต. ได้ส่งผู้แทนเข้าร่วมเป็นคณะกรรมการ และคณะอนุกรรมการ กับหน่วยงานภาครัฐและเอกชนหลายหน่วยงาน และร่วมกิจกรรมกับองค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) ในการเดินต่อต้านคอร์รัปชัน และผลิตสารคดีสั้น “ปลูกจิตสำนึกต่อต้านคอร์รัปชัน” โดย ก.ล.ต. ร่วมสนับสนุนเงินสร้าง จำนวน 40 ตอน ๆ ละ 1 นาที เพื่อร่วมสร้างสังคมดี ปลูกฝังให้เด็กเยาวชน โตไปไม่โกง ไม่ใช่จ่ายเกินตัว ไม่ฟุ่มเฟือย ส่งผลให้ไม่คอร์รัปชัน ร่วมสร้างสังคมดี เริ่มที่มีวินัยทางการเงิน

9. การบริหารความเสี่ยง

ก.ล.ต. ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงในเชิงบูรณาการเพื่อตอบวัตถุประสงค์ 3 ด้านหลักขององค์กร คือ

1) ด้านการส่งเสริมและพัฒนา 2) ด้านการกำกับดูแล ซึ่งงานในสองด้านนี้มีความมุ่งหมายที่จะสร้างความยั่งยืนให้แก่เศรษฐกิจของประเทศผ่านการเติบโตอย่างยั่งยืนของตลาดทุน และ 3) ด้านความยั่งยืนของ ก.ล.ต. ซึ่งเป็นผู้หลักค้ำงานในทั้งสองด้านข้างต้น

การบริหารความเสี่ยง ก.ล.ต. ได้แบ่งประเภทความเสี่ยงหลักที่ต้องบริหารจัดการเพื่อให้บรรลุวัตถุประสงค์ข้างต้น ได้แก่ ความเสี่ยงเชิงระบบ (systemic risk) ความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์ (strategic risk) และความเสี่ยงในระดับองค์กร (enterprise risk)

ในส่วนของความเสี่ยงเชิงระบบ ก.ล.ต. ตระหนักว่าความเชื่อมโยงของระบบเศรษฐกิจและการเงินโลกที่เพิ่มขึ้นได้สร้างโอกาสทั้งแก่ผู้บริโภค ผู้ลงทุนและผู้ระดมทุนในการเข้าถึงสินค้า บริการ และแหล่งทุนได้อย่างมีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น โดยความเชื่อมโยงนี้นำมาซึ่งความท้าทายในการบริหารจัดการและรับมือกับความผันผวนของกระแสเงินทุนเคลื่อนย้ายซึ่งเป็นผลมาจากภาวะเศรษฐกิจโลก การใช้นโยบายการเงินการคลังในต่างประเทศ และความเสี่ยงที่เกิดขึ้นจากปัจจัยในประเทศ เช่น อัตราการเติบโตของเศรษฐกิจ ความเข้มแข็งของระบบการเงิน เสถียรภาพทางการเมือง เป็นต้น ก.ล.ต. ในฐานะหน่วยงานกำกับดูแลหลักของตลาดทุนไทย ให้ความสำคัญกับการดูแลรักษาเสถียรภาพของตลาดทุนไทย โดยการวิเคราะห์ ติดตามการเปลี่ยนแปลงของภาวะตลาด พฤติกรรมของผู้ลงทุนและผู้ที่อยู่ในตลาด ที่อาจมีผลกระทบสูงต่อระบบตลาดทุน หรือเป็นต้นตอของความเสี่ยงที่อาจลุกลามเป็นความเสี่ยงเชิงระบบ เพื่อเตรียมแผนรองรับ นอกจากนี้ ก.ล.ต.

ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยงด้านสภาพคล่องของตัวกลาง และระบบโครงสร้างตลาด (market infrastructure) ที่สำคัญ เช่น ระบบชำระราคาและส่งมอบ โดยการเตรียมความพร้อมให้มีเงินทุนและสภาพคล่องเพียงพอรองรับความผันผวนในภาวะวิกฤตได้

สำหรับความเสี่ยงในเชิงกลยุทธ์และความเสี่ยงในระดับองค์กรนั้น เพื่อให้นโยบายการพัฒนาและการกำกับดูแลเป็นไปอย่างรัดกุมและรักษาสมดุลให้การเติบโตของตลาดทุนและระบบเศรษฐกิจเป็นไปอย่างยั่งยืน การดำเนินนโยบายจึงต้องพิจารณาความเสี่ยงเชิงกลยุทธ์อย่างรอบด้าน และครอบคลุมทิศทางความเสี่ยงสำคัญที่อาจกระทบการดำเนินงานตามเป้าหมายขององค์กรเพื่อหาทางรับมือ นอกจากนี้ เพื่อให้มีการดำเนินงานของ ก.ล.ต. ตอบโจทย์การพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์กร ตลาดทุน และประเทศ ก.ล.ต. จึงจัดให้มีกระบวนการบริหารความเสี่ยงระดับองค์กรเพื่อบริหารจัดการความเสี่ยงในภาพรวมทั้งหมด โดยผู้บริหารระดับสูงในฐานะคณะกรรมการบริหารความเสี่ยง (Risk Management Committee) ให้ความสำคัญและมีบทบาทสำคัญในการบริหารจัดการความเสี่ยงเพื่อรายงานต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. เพื่อให้มั่นใจได้ว่า ก.ล.ต. มีความพร้อมทั้งทางด้านนโยบาย การบริหารจัดการองค์กรและทรัพยากรด้วยความคุ้มค่า มีประสิทธิภาพรองรับทิศทางการดำเนินงานในอนาคต และเพื่อผลักดันให้การบริหารความเสี่ยงเป็นวัฒนธรรมองค์กรที่สำคัญ

THE ROAD TOWARDS
A PROSPEROUS ECONOMIC FUTURE



ภาวะเศรษฐกิจและตลาดทุน

เศรษฐกิจโลก

ในช่วงหลายปีที่ผ่านมา กลุ่มประเทศเศรษฐกิจตลาดเกิดใหม่ เช่น BRICS ซึ่งประกอบด้วย บราซิล รัสเซีย อินเดีย จีน และแอฟริกาใต้ ตลอดจนประเทศตลาดเกิดใหม่อื่นๆ มีบทบาทสำคัญในการกอบกู้เศรษฐกิจโลกให้พ้นจากภาวะถดถอยครั้งใหญ่ โดยทุนสำรองเงินตราต่างประเทศของกลุ่ม BRICS ได้ช่วยค้ำจุนตราสารหนี้ของโลกตะวันตก ในขณะที่ความต้องการสินค้าอุปโภคบริโภคของตลาดเกิดใหม่ช่วยให้บริษัทชาติตะวันตกมีรายได้เพิ่มขึ้นอีกครั้ง

อย่างไรก็ดี ปี 2556 ที่ผ่านมา กลุ่มประเทศเศรษฐกิจตลาดเกิดใหม่ประสบกับปัญหาการชะลอตัวทางเศรษฐกิจตลาดไร้เสถียรภาพ ทำให้ผู้ลงทุนกังวลและถอนการลงทุนออกจากตลาดดังกล่าว ที่เห็นได้ชัดเจนนี้อัตราการเติบโตอยู่ที่ร้อยละ 7.6 ในปี 2556 ลดจากร้อยละ 9.3 ในปี 2554 และเมื่อเทียบกับอัตราการเติบโตด้วยเลขสองหลักเกือบตลอดทศวรรษก่อนหน้านี้ จะเห็นว่าอัตราการเติบโตทางเศรษฐกิจของจีนได้ชะลอตัวลงอย่างต่อเนื่อง

การปรับฐานการเติบโตของจีนและตลาดเกิดใหม่อื่นๆ เป็นปัจจัยเสี่ยงที่สำคัญต่อเศรษฐกิจโลกในปีที่ผ่านมา เนื่องจากหลายประเทศต่างต้องพึ่งพิงการขยายตัวของจีน กอปรกับความกังวลต่อการที่ธนาคารกลางสหรัฐฯ จะยุติมาตรการกระตุ้นหรือ Quantitative Easing (QE) อย่างฉับพลัน

ทำให้ผู้ลงทุนคาดการณ์ว่าผลตอบแทนจากการลงทุนจะลดลง จึงลดการลงทุนในตลาดเกิดใหม่ ส่งผลให้ตลาดหุ้นและค่าเงินเกิดความผันผวนตลอดโดยต่อเนื่อง

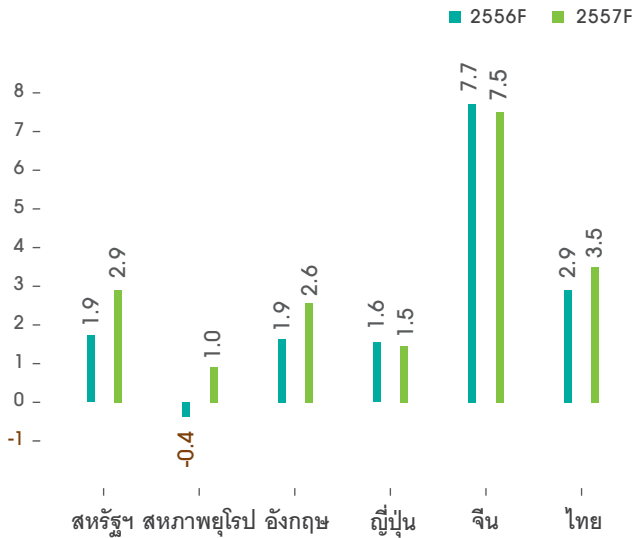
เศรษฐกิจสหรัฐฯ ในปี 2556 มีแรงสนับสนุนจากการใช้จ่ายและการบริโภค ราคาที่อยู่อาศัย และการจ้างงานที่ค่อยๆ ปรับตัวดีขึ้นตามแรงสนับสนุนจากมาตรการ QE ซึ่งยังคงขนาดการซื้อสินทรัพย์ไว้จนถึงสิ้นปี เช่นเดียวกับเศรษฐกิจของกลุ่มประเทศพัฒนาแล้ว โดยเฉพาะกลุ่มยุโรปที่เสถียรภาพในภาคการเงินปรับตัวดีขึ้นมาก เห็นได้จากค่าของอนุพันธ์ป้องกันความเสี่ยงจากการผิดนัดชำระหนี้ของลูกหนี้ (Sovereign Credit Default Swap spread : CDS spread) ซึ่งสะท้อนความเสี่ยงของพันธบัตรรัฐบาลที่อยู่ในระดับคงที่ค่อนข้างต่ำ เมื่อเทียบกับช่วงที่เกิดวิกฤติเป็นอย่างมาก ส่วนหนึ่งเป็นเพราะรัฐบาลของประเทศที่ประสบปัญหาสามารถรักษาวินัยทางการคลังได้อย่างเคร่งครัด โดยเฉพาะกรีซที่สามารถปฏิบัติตามเป้าหมายตามที่กลุ่มไตรภาคีหรือ Troika¹ ซึ่งเป็นผู้ให้ความช่วยเหลือด้านการเงินกำหนดไว้ได้ ขณะที่ประเทศญี่ปุ่นมีการฟื้นตัวและเติบโตเด่นชัดที่สุดในปี 2556 อันเป็นผลจากนโยบาย Abenomics² ที่ธนาคารกลางญี่ปุ่นได้อัดฉีดสภาพคล่องเข้าสู่ระบบหลายครั้ง ส่งผลให้เงินเยนอ่อนค่า สามารถกระตุ้นการส่งออกและเงินเพื่อให้เพิ่มสูงขึ้นตามทิศทางที่รัฐบาลญี่ปุ่นต้องการ

¹ ได้แก่ ธนาคารกลางยุโรป (European Central Bank) คณะกรรมาธิการยุโรป (European Commission) และกองทุนการเงินระหว่างประเทศ (International Monetary Fund)

² นโยบายเศรษฐกิจได้รับการผลักดันและดำเนินการในรัฐบาลที่สองของชินโซ อะเบะ นายกรัฐมนตรีญี่ปุ่นคนปัจจุบัน (ปี 2556)

อัตราการเติบโตทางเศรษฐกิจคาดการณ์ปี 2556 และ 2557

การขยายตัวของ GDP (%)



เศรษฐกิจไทย

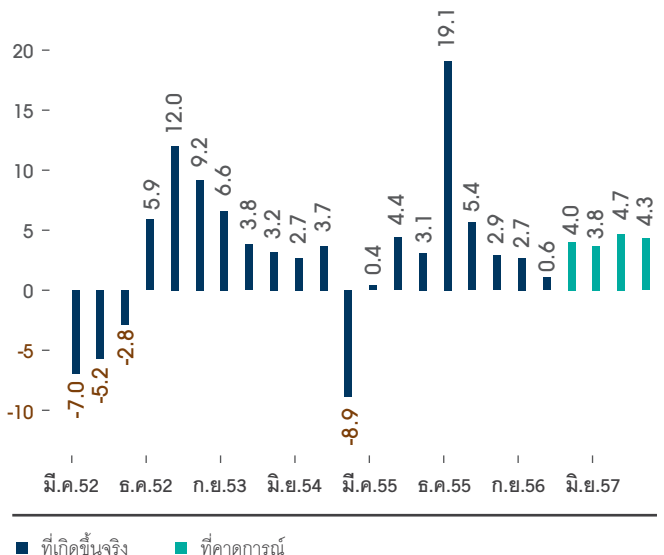
เศรษฐกิจไทยในปี 2556 ยังคงมีการขยายตัวอย่างมีเสถียรภาพ ถึงแม้ว่า อัตราการขยายตัวดังกล่าวเป็นการขยายตัวที่ลดน้อยลงเมื่อเทียบกับปี 2555 โดยสำนักงานคณะกรรมการพัฒนาการเศรษฐกิจและสังคมแห่งชาติ ระบุตัวเลขผลิตภัณฑ์มวลรวมในประเทศ หรือ GDP ของปี 2556 ขยายตัวร้อยละ 2.9 ชะลอตัวค่อนข้างมากจากที่ขยายตัวร้อยละ 6.5 ในปี 2555 อย่างไรก็ตาม เศรษฐกิจยังคงมีเสถียรภาพที่มั่นคง โดยที่อัตราการว่างงานทั้งปีเท่ากับร้อยละ 0.7 อัตราเงินเฟ้อเท่ากับร้อยละ 2.2 และดุลบัญชีเดินสะพัดขาดดุลร้อยละ 0.6 ต่อ GDP ทั้งนี้ อัตราการขยายตัวทางเศรษฐกิจของไทยได้ชะลอลงมาก เนื่องจาก 1) การส่งออกสินค้าลดลง ซึ่งเป็นผลมาจากเศรษฐกิจโลกที่ฟื้นตัวอย่างล่าช้าและการเติบโตของเศรษฐกิจจีนชะลอตัว ประกอบกับการส่งออกสินค้าประมงหดตัวจากปัญหาขาดแคลนวัตถุดิบกุ้งเพื่อทำอาหารทะเลแช่แข็ง อย่างไรก็ตาม การส่งออกด้านบริการของไทยโดยเฉพาะนักท่องเที่ยวต่างประเทศยังคงขยายตัวต่อเนื่อง 2) การบริโภคและการลงทุนชะลอตัวลงหลังจากที่เร่งขึ้นไปมากในช่วงก่อนหน้านี้ โดยการบริโภคสินค้าคงทนหดตัวลงจากการสิ้นสุดนโยบายคืนภาษีรถยนต์คันแรก ประกอบกับความเชื่อมั่นผู้บริโภคลดลงในช่วงที่มีเหตุการณ์ชุมนุมทางการเมือง จึงมีการระมัดระวังในการใช้จ่ายมากขึ้น ขณะที่การลงทุนภาคเอกชนชะลอตัวลงส่วนหนึ่งเป็นเพราะการเปรียบเทียบกับฐานที่สูงจากการเร่งลงทุนไปเพื่อซ่อมแซมความเสียหายจากอุทกภัยในปีก่อน 3) การเบิกจ่ายงบประมาณของภาครัฐต่ำกว่าเป้าหมายเนื่องจากการใช้จ่ายของภาครัฐบางส่วนเกิดความล่าช้า โดยเฉพาะการลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานและการใช้จ่ายตามแผนบริการจัดการน้ำที่ต้องจัดให้มีการทำประชาพิจารณ์

ตามคำสั่งศาลปกครอง ส่งผลให้เม็ดเงินลงทุนจากภาครัฐเข้าสู่ระบบเศรษฐกิจน้อยกว่าที่คาด

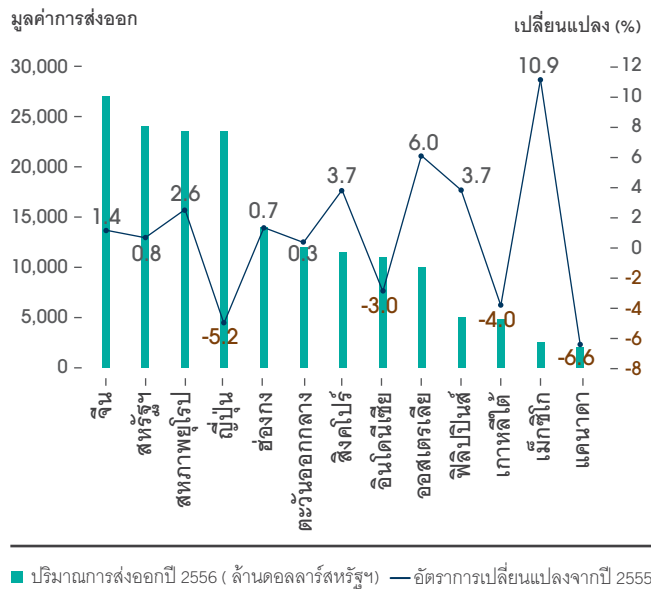
ในส่วนของเสถียรภาพทางการเงินความไม่แน่นอนเกี่ยวกับมาตรการ QE ของสหรัฐฯ ได้สร้างแรงกดดันต่อค่าเงินบาทก่อให้เกิดความผันผวนของค่าเงิน ซึ่งเริ่มต้นตั้งแต่เดือนพฤษภาคม 2556 เมื่อธนาคารกลางสหรัฐฯ (Fed) ได้ส่งสัญญาณครั้งแรกว่าจะลดขนาดการซื้อสินทรัพย์ในมาตรการ QE ลง ส่งผลให้เงินบาทอ่อนค่าลงอย่างต่อเนื่องไปอยู่ที่ 32.70 บาทต่อดอลลาร์สหรัฐฯ ในเดือนธันวาคม ขณะที่อัตราเงินเฟ้อในปี 2556 ค่อนข้างคงที่อยู่ในระดับต่ำ หรือประมาณร้อยละ 2.2 แม้ว่าจะมีการปรับขึ้นอัตราค่าจ้างขั้นต่ำ ขึ้นราคาแก๊สหุงต้มภาคครัวเรือน และค่าไฟฟ้าผันแปร แต่ก็ไม่ส่งผลต่ออัตราเงินเฟ้อมากนักเนื่องจากภาวะการใช้จ่ายในประเทศที่ชะลอตัว ประกอบกับราคาน้ำมันดิบในตลาดโลกอยู่ในระดับไม่สูง ทำให้แรงกดดันทางด้านราคามีไม่มาก สำหรับอัตราดอกเบี้ยนโยบายยังมีแนวโน้มคงอยู่ที่ร้อยละ 2.25 ต่อเนื่องถึงปี 2557 เนื่องจากอัตราเงินเฟ้อมีแนวโน้มอยู่ในระดับต่ำ ระดับหนี้ภาคครัวเรือนเริ่มชะลอตัว และเงินสำรองระหว่างประเทศยังคงมากพอที่จะรองรับกับการไหลออกของเงินทุน อย่างไรก็ตาม ความเสี่ยงที่อาจจะส่งผลต่อการตัดสินใจของคณะกรรมการนโยบายการเงิน (กนง.) ได้แก่ 1) การฟื้นตัวของเศรษฐกิจโลกที่อาจจะไม่เป็นไปตามที่คาดหวัง ทำให้เศรษฐกิจไทยขาดแรงส่งสำคัญจากภาคการส่งออก 2) การลงทุนของภาครัฐที่อาจล่าช้า 3) แนวโน้มการขึ้นดอกเบี้ยของธนาคารกลางในประเทศภูมิภาคเพื่อชะลอการไหลออกของเงินทุน และ 4) ปัญหาทางการเมืองที่ส่งผลกระทบต่อเศรษฐกิจในภาพรวม

อัตราการเติบโตทางเศรษฐกิจของไทยและการคาดการณ์ปี 2557

อัตราการเปลี่ยนแปลงของ GDP (%YoY)



อัตราการเติบโตการส่งออกของไทยไปประเทศคู่ค้า ปี 2555 และ 2556



ตลาดทุนไทย

ตลาดตราสารทุน

ภาวะการซื้อขายหลักทรัพย์ของไทยในปี 2556 โดยภาพรวมปรับตัวลดลง แม้ว่าในไตรมาสแรกของปี ตลาดทุนของประเทศตลาดเกิดใหม่และไทยจะได้รับอานิสงส์ต่อเนื่องมาตั้งแต่ปี 2554 จากมาตรการเพิ่มสภาพคล่องทางการเงินเพื่อกระตุ้นเศรษฐกิจของประเทศพัฒนาแล้ว อย่างไรก็ตาม ช่วงกลางปี 2556 เศรษฐกิจสหรัฐฯ ญี่ปุ่น และยุโรปเริ่มมีสัญญาณการฟื้นตัว ขณะที่ภาพรวมเศรษฐกิจไทยกลับเติบโตในอัตราที่ลดลง และเกิดความไม่แน่นอนทางการเมืองตลอดช่วงครึ่งหลังของปี ส่งผลกระทบต่อโครงการลงทุนภาครัฐและการขยายตัวของภาคเศรษฐกิจที่สำคัญ และตลาดมีความผันผวนสูง ทำให้ผู้ลงทุนกลับไปให้ความสนใจลงทุนในตลาดพัฒนาแล้ว โดยผู้ลงทุนต่างประเทศขายหุ้นสุทธิตลอดทั้งปี คิดเป็นมูลค่า 194,702 ล้านบาท ส่งผลให้ ณ สิ้นปี 2556 ดัชนีตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (SET Index) ปิดที่ 1,298.71 จุด ลดลงร้อยละ 6.7 จากสิ้นปี 2555 เป็นอัตราการลดลงมากที่สุดในภูมิภาค โดยในช่วงปีมีจุดสูงสุดที่ 1,643.43 จุด (ณ 21 พฤษภาคม 2556) ขณะที่จุดต่ำสุดอยู่ที่ 1,275.76 จุด (ณ 28 สิงหาคม 2556) สำหรับมูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (market capitalization) ณ สิ้นปี 2556 อยู่ที่ 11,496,765 ล้านบาท ลดลงร้อยละ 2.83 จากปีก่อน ตามทิศทางดัชนีตลาดหลักทรัพย์ฯ ที่ปรับตัวลดลง

อย่างไรก็ดี ในปี 2556 ตลาดทุนไทยสามารถดำเนินงานประสบความสำเร็จในระดับภูมิภาคอาเซียนในหลายด้าน อาทิ 1) ทำสถิติมูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวันสูงสุดนับตั้งแต่ตลาดหลักทรัพย์ฯ เปิดทำการ โดยอยู่ที่ 50,329 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 55.8 จากปี 2555 สูงที่สุดในภูมิภาคอาเซียน 2) MSCI (Morgan Stanley Capital International) เพิ่ม 5 หลักทรัพย์ไทยในการคำนวณดัชนีของ MSCI Global Standard Indices ซึ่งเป็นการเพิ่มจำนวนหลักทรัพย์ที่มากที่สุดในเอเชีย 3) มีบริษัทจดทะเบียนไทย 3 บริษัทเป็นองค์ประกอบในดัชนี Dow Jones Sustainability Index (DJSI) นับเป็นประเทศที่มีบริษัทจดทะเบียนอยู่ในดัชนีดังกล่าวมากที่สุดในภูมิภาคอาเซียน และ 4) บริษัทจดทะเบียนไทยมีคะแนนการประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนในระดับภูมิภาค (ASEAN CG Scorecard) สูงที่สุดในภูมิภาค

การเคลื่อนไหวของดัชนีตลาดหลักทรัพย์ไทย และเงินทุนต่างชาติสุทธิสะสม ปี 2556



ที่มา : SET Market Analysis and Reporting Tool (SETSMART)

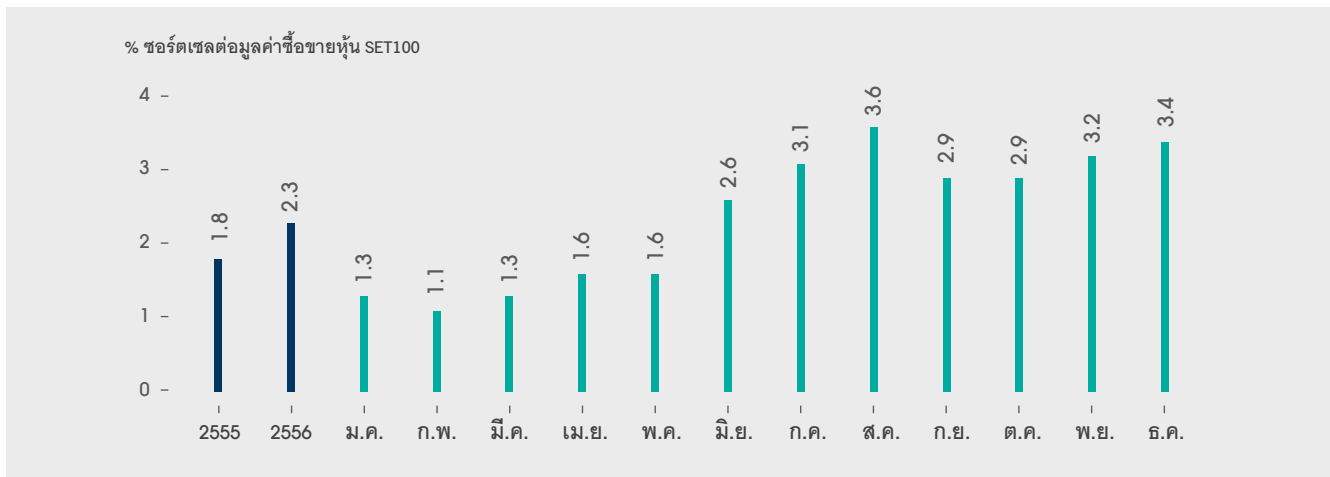
การเปลี่ยนแปลงของดัชนีตลาดหุ้นปี 2556 (%YoY)

ญี่ปุ่น	56.7%
สหรัฐฯ	27.6%
สหภาพยุโรป	18.0%
มาเลเซีย	11.4%
อินเดีย	8.7%
ฟิลิปปินส์	1.3%
MSCI Asia ex JP	0.4%
อินโดนีเซีย	-1.0%
สิงคโปร์	-1.2%
จีน	-6.1%
ไทย	-6.7%

ชอร์ตเซลหุ้น

มูลค่าการขายชอร์ตในตลาดหุ้นไทยตลอดปี 2556 อยู่ที่ร้อยละ 2.3 ของมูลค่าซื้อขายหุ้นในกลุ่ม SET100 เพิ่มขึ้นจากปีก่อน ซึ่งอยู่ที่ระดับร้อยละ 1.8 โดยมูลค่าการขายชอร์ตสูงสุดอยู่ที่ร้อยละ 3.6 ในเดือนสิงหาคม ซึ่งเป็นช่วงที่ตลาดมีความกังวลเกี่ยวกับการปรับลด QE ของสหรัฐฯ

การขายชอร์ตในตลาดหุ้นไทย ปี 2556



ที่มา: SET Market Analysis and Reporting Tool (SETSMART)

การออกและเสนอขายตราสารทุน

ในปี 2556 มีการออกและเสนอขายตราสารทุน คิดเป็นมูลค่ารวม 62,972 ล้านบาท ลดลงจาก 171,913 ล้านบาท ในปี 2555 รายละเอียดการออกและเสนอขายตราสารทุนในประเทศแบ่งตามประเภทการเสนอขายในปี 2556 มีดังนี้

- เสนอขายหุ้นแก่ประชาชนทั่วไปครั้งแรก (IPO) รวมมูลค่า 38,957 ล้านบาท เพิ่มขึ้นจาก 15,669 ล้านบาทในปี 2555 หรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 149 บริษัทที่เสนอขาย IPO สูงสุด ได้แก่ บริษัท เอ็มเค เรสโตรองต์ กรุ๊ป จำกัด (มหาชน) มูลค่า 9,107 ล้านบาท
- เสนอขายหุ้นแก่ประชาชนทั่วไป (PO) รวมมูลค่า 14,656 ล้านบาท ลดลงจาก 105,507 ล้านบาท ในปี 2555 บริษัทที่เสนอขาย PO สูงสุด ได้แก่ บริษัท แม็ทซิง แม็กซิไมซ์ โซลูชั่น จำกัด (มหาชน) มูลค่า 735 ล้านบาท
- เสนอขายหุ้นแก่บุคคลในวงจำกัด (PP) รวมมูลค่า 7,445 ล้านบาท ลดลงจาก 48,140 ล้านบาท ในปี 2555 บริษัทที่เสนอขาย PP สูงสุด ได้แก่ บริษัท คันทรี กรุ๊ป ดีเวลลอปเม้นท์ จำกัด (มหาชน) มูลค่า 3,700 ล้านบาท

- เสนอขายหุ้นแก่กรรมการและพนักงาน (ESOP) รวมมูลค่า 1,913 ล้านบาท ลดลงจาก 2,597 ล้านบาท ในปี 2555 บริษัทที่เสนอขาย ESOP สูงสุด ได้แก่ บริษัท การบินกรุงเทพ จำกัด (มหาชน) มูลค่า 300 ล้านบาท

ตลาดตราสารหนี้

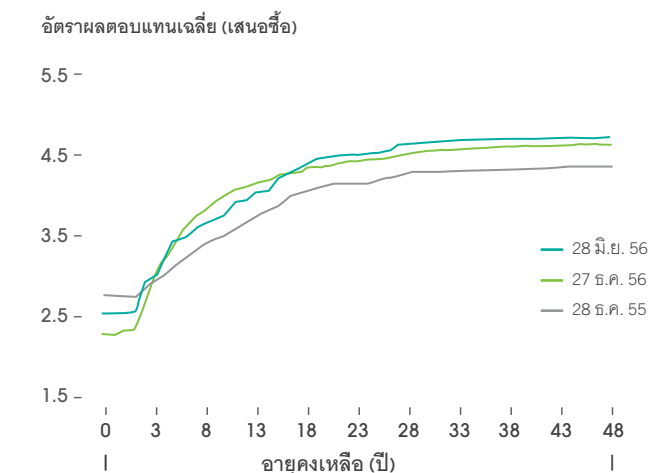
ภาพรวมของตลาดตราสารหนี้ไทยในปี 2556 ในส่วนของตลาดแรกมีการขยายตัวอย่างต่อเนื่อง โดยมีมูลค่าค่าง้างของตราสารหนี้ทุกประเภท ณ สิ้นปี อยู่ที่ 8.9 ล้านล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 5 จากปี 2555 โดยเฉพาะการเพิ่มขึ้นของตราสารหนี้ระยะยาวของทั้งภาครัฐและเอกชน ส่วนการลงทุนในตลาดรองก็ปรับตัวเพิ่มขึ้น มีมูลค่าการซื้อขายรวม 215.5 ล้านล้านบาท คำนวณเป็นมูลค่าการซื้อขาย 8.8 แสนล้านบาทต่อวัน เพิ่มขึ้นร้อยละ 7 จากปี 2555 ปัจจัยหลักที่มีผลต่อการขยายตัวของตราสารหนี้ในตลาดตราสารหนี้ไทย ได้แก่ การขยายตัวของเศรษฐกิจซึ่งมีแรงขับเคลื่อนมาจากการใช้จ่ายและการบริโภคของภาคเอกชนที่ได้ประโยชน์จากสภาพคล่องทางการเงินที่มีอยู่ในนโยบายการเงินแบบผ่อนคลายเป็นพิเศษทำให้สินเชื่อยาวตัวในเกณฑ์สูง และนโยบายของธนาคารแห่งประเทศไทยในการรักษาเสถียรภาพด้านอัตราแลกเปลี่ยนรวมถึงการไหลเข้าของเงินทุนต่างประเทศที่เข้ามาลงทุนในตราสารหนี้เป็นสำคัญ

อย่างไรก็ตาม ในช่วงปลายปีการซื้อขายในตลาดตราสารหนี้ได้รับความผันผวนจากปัจจัยภายนอกประเทศ โดยผลกระทบจากการไหลเข้าออกของเงินทุนต่างชาติ จากความกังวลเรื่องการลดวงเงินซื้อสินทรัพย์ภายใต้มาตรการผ่อนคลายทางการเงินของสหรัฐ (QE tapering) จากเดิมที่ระดับ 85,000 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ต่อเดือน สู่ระดับ 75,000 ล้านดอลลาร์สหรัฐ ต่อเดือน และความตึงเครียดของสถานการณ์ซีเรีย ส่งผลให้อัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทยโดยเฉพาะรุ่นระยะยาวปรับตัวสูงขึ้น ซึ่งอัตราผลตอบแทนพันธบัตรอายุ 10 ปี ปรับขึ้นไปสู่ระดับสูงสุดในรอบ 3 ปีที่ร้อยละ 4.41

สำหรับความเคลื่อนไหวของเส้นอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทย (yield curve) ในปี 2556 ปรับตัวเพิ่มขึ้นเกือบตลอดทั้งเส้นเมื่อเทียบกับปีก่อน ยกเว้นพันธบัตรระยะสั้นที่ลดลงจากการปรับลดอัตราดอกเบี้ยนโยบายของ กนง. โดยมีสาเหตุมาจากอุปสงค์ที่ลดลงจากแรงขายของผู้ลงทุนทั้งต่างชาติและในประเทศ ในช่วงที่คณะกรรมการนโยบายการเงินของสหรัฐ (The Federal Open Market Committee) มีมติจะปรับลดวงเงินการซื้อพันธบัตรลง อย่างไรก็ตาม ในช่วงปลายปีความกังวลในสถานการณ์ทางการเมืองทำให้ผู้ลงทุนบางส่วนย้ายกลับเข้ามาลงทุนในสินทรัพย์ที่มีความเสี่ยงต่ำ เช่น ตราสารหนี้มากขึ้น ทำให้ yield curve ขยับลงเล็กน้อย

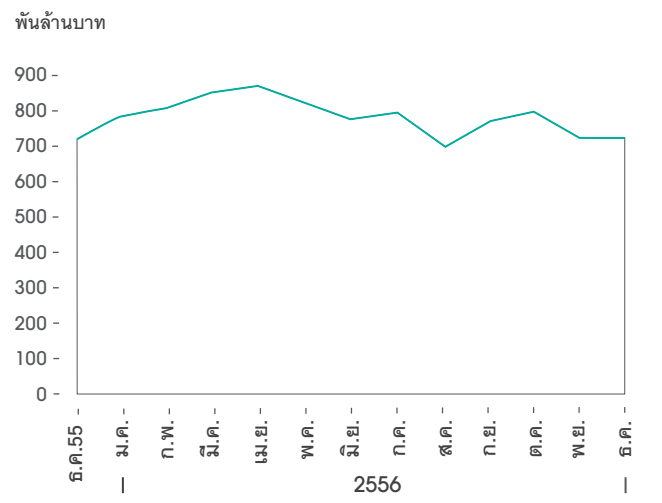
สำหรับการถือครองตราสารหนี้โดยผู้ลงทุนต่างชาติเพิ่มขึ้นมาอยู่ที่ระดับ 729,413 ล้านบาท (ณ ธันวาคม 2556) จากระดับ 718,890 ล้านบาท ณ สิ้นปี 2555 เพิ่มขึ้นร้อยละ 1.5 จากปีก่อน

เส้นอัตราผลตอบแทนพันธบัตรรัฐบาลไทย (ณ 28 ธ.ค. 2555, 28 มิ.ย. 2556 และ 27 ธ.ค. 2556)



ที่มา: สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย

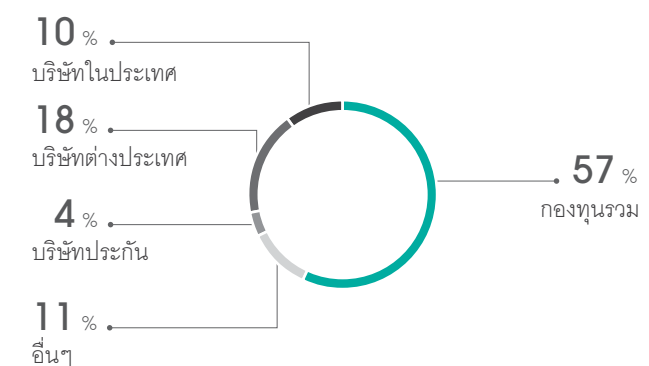
การถือครองตราสารหนี้ของผู้ลงทุนต่างชาติ ปี 2556



ที่มา: ศูนย์ข้อมูลตราสารการเงินแห่งประเทศไทย Thailand Financial Instruments Information Center : TFIC

ในปี 2556 การซื้อขายตราสารหนี้เฉพาะธุรกรรมแบบซื้อขายขาด (outright) เฉลี่ยต่อวันอยู่ที่ 112,924 ล้านบาท เพิ่มขึ้นร้อยละ 38 จากปีก่อน โดยเป็นการซื้อขายตราสารหนี้ระยะสั้นและพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย สูงถึงร้อยละ 76 ทั้งนี้ การซื้อขายส่วนใหญ่มาจากการซื้อขายระหว่างผู้ค้ากับลูกค้า คิดเป็นร้อยละ 68 ของมูลค่าการซื้อขายทั้งหมด โดยลูกค้ากองทุนรวมมีขนาดใหญ่ที่สุด คิดเป็นร้อยละ 57 ผู้ลงทุนต่างชาติมีสัดส่วนอยู่ที่ร้อยละ 18 เพิ่มขึ้นจากปี 2555 ขณะที่บริษัทในประเทศและบริษัทประกัน มีสัดส่วนร้อยละ 10 และร้อยละ 4 ตามลำดับ

มูลค่าซื้อขายในตลาดตราสารหนี้ จำแนกตามกลุ่มผู้ลงทุน ปี 2556



ที่มา: สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย

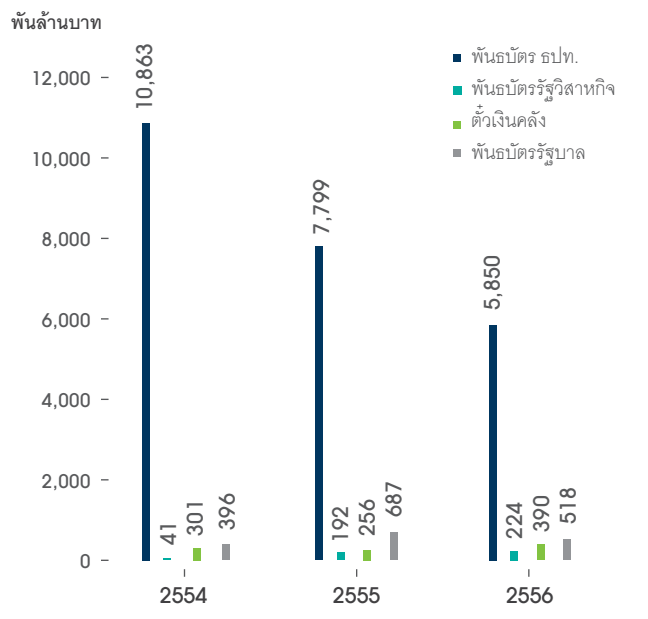
การออกและเสนอขายตราสารหนี้

การออกและเสนอขายตราสารหนี้ของไทยในปี 2556 มีมูลค่ารวม 12.5 ล้านล้านบาท ลดลง 3 แสนล้านบาท หรือ ลดลงร้อยละ 2 จากปีก่อน จำแนกเป็นการออกตราสารหนี้ ภาครัฐรวม 6.9 ล้านล้านบาท ลดลงจากปีก่อน 1.9 ล้านล้านบาท โดยส่วนใหญ่เป็นการลดลงของพันธบัตรที่ออกโดยธนาคารแห่งประเทศไทย มูลค่าการออกเสนอขายพันธบัตรที่ออกโดยธนาคารแห่งประเทศไทยในปี 2556 มีมูลค่ารวม 5.8 ล้านล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 84 ของตราสารหนี้ภาครัฐทั้งหมด ขณะที่การออกพันธบัตรรัฐบาลในปี 2556 มีมูลค่า 5.2 แสนล้านบาท ลดลงจาก 6.9 แสนล้านบาท ในปี 2555

การออกตราสารหนี้ภาคเอกชนเสนอขายในประเทศ โดยนิติบุคคลไทยและนิติบุคคลต่างประเทศในปี 2556 มีมูลค่ารวม 5.4 ล้านล้านบาท เพิ่มขึ้น 1.7 ล้านล้านบาท หรือร้อยละ 45 จากปี 2555 จำแนกเป็นตราสารหนี้ระยะสั้น 5 ล้านล้านบาท และตราสารหนี้ระยะยาว 4.3 แสนล้านบาท ทั้งนี้ การออก

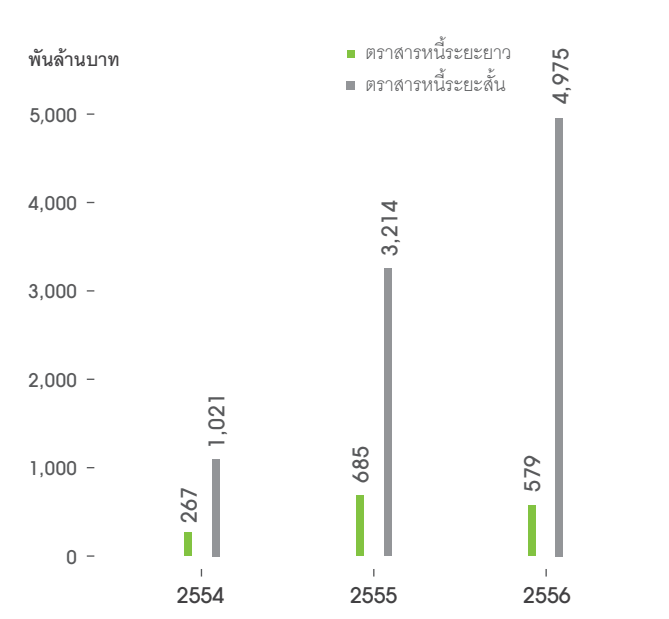
ตราสารหนี้ระยะสั้นเพิ่มขึ้นจากปีก่อน 1.8 ล้านล้านบาท หรือ เพิ่มขึ้นร้อยละ 55 บริษัทผู้ออกตราสารหนี้ระยะสั้นรายสำคัญ 5 อันดับแรก คือ ธนาคารแห่งประเทศไทย-มิตซูบิชิ ยูเอฟเจ (สาขากรุงเทพฯ) ธนาคารซูมิโตโม มิตซูบิ แบงกิ้ง คอร์ปอเรชั่น (สาขากรุงเทพฯ) ธนาคารดอยช์แบงก์ เอจี (สาขากรุงเทพฯ) บริษัท เดอะแวลู พร็อพเพอร์ตี้ ดีเวลลอปเม้นท์ และธนาคาร กสิกรไทย จำกัด (มหาชน) รวมมูลค่าออกเสนอขายคิดเป็น ร้อยละ 65 ของการออกและเสนอขายตราสารหนี้ภาคเอกชน ทั้งหมด ขณะที่การออกตราสารหนี้ระยะยาวลดลงจาก ปีที่ผ่านมา 8.6 หมื่นล้านบาท หรือลดลงร้อยละ 17 บริษัท ผู้ออกตราสารหนี้ระยะยาวรายสำคัญ 5 อันดับแรก ได้แก่ บริษัท ซีพี ออลล์ จำกัด (มหาชน) บริษัท ปตท. จำกัด (มหาชน) บริษัท ทู คอร์ปอเรชั่น จำกัด (มหาชน) บริษัท ปูนซิเมนต์ไทย จำกัด (มหาชน) บริษัท ไทโยต้า ลีสซิ่ง (ประเทศไทย) จำกัด รวมมูลค่าออกเสนอขายคิดเป็นร้อยละ 3 ของการออกและเสนอขายตราสารหนี้ภาคเอกชนทั้งหมด

การเสนอขายตราสารหนี้ภาครัฐในประเทศ จำแนกตามประเภทหลักทรัพย์



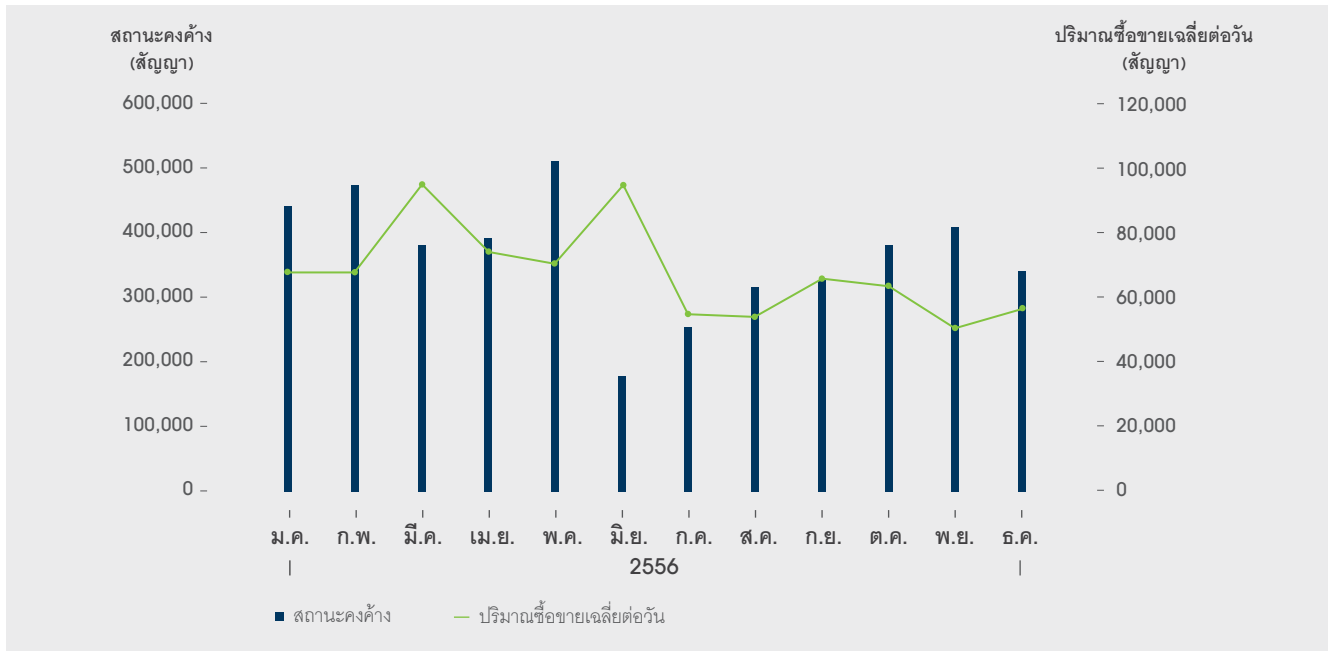
ที่มา: ธนาคารแห่งประเทศไทย

การเสนอขายตราสารหนี้ภาคเอกชนในประเทศไทย จำแนกประเภทหลักทรัพย์



ที่มา: สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

สถานะคงค้างและปริมาณการซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเฉลี่ยต่อวันปี 2556



ที่มา: ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ประเทศไทย)

ในส่วนของตราสารหนี้ที่ออกเสนอขายในประเทศโดยนิติบุคคลต่างประเทศ มีมูลค่าเพิ่มขึ้นจาก 1.6 ล้านล้านบาท ในปี 2555 เป็น 2.9 ล้านล้านบาท ในปี 2556 โดยส่วนใหญ่เป็นการออกตราสารหนี้ระยะสั้นเพิ่มขึ้น 1.3 ล้านล้านบาท คิดเป็นร้อยละ 99 ของการออกและเสนอขายตราสารหนี้โดยนิติบุคคลต่างประเทศทั้งหมด ทั้งนี้ ตราสารหนี้สกุลเงินบาทระยะยาวที่ออกโดยนิติบุคคลต่างประเทศ (บาทบอนด์) ในปี 2556 มีมูลค่ารวม 2.53 หมื่นล้านบาท ลดลง 450 ล้านบาท จากปี 2555

ภาวะตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

ในปี 2556 ตลาดสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (Thailand Futures Exchange Plc. : TFEX) มีปริมาณการซื้อขายทั้งสิ้น 16,664,126 สัญญา คิดเป็นปริมาณการซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน 68,017 สัญญา คำนวณเป็นมูลค่าการซื้อขาย 26,970 ล้านบาทต่อวัน เพิ่มขึ้น

ร้อยละ 55.21 จากปีก่อน นับเป็นสถิติสูงสุดนับตั้งแต่เริ่มเปิดซื้อขาย และมีจำนวนบัญชีซื้อขายของผู้ลงทุนทั้งสิ้น ณ สิ้นปี 2556 เท่ากับ 87,693 บัญชี

ในปีที่ผ่านมา TFEX ได้ปรับปรุงหลักเกณฑ์เกี่ยวกับสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องราคาหุ้น (stock futures) ให้สะท้อนกับราคาของหุ้นอ้างอิงได้ดียิ่งขึ้น โดยปรับจำนวนสัญญาที่สามารถถือครองได้สูงสุด (position limit) ให้เพิ่มขึ้นสำหรับหุ้นอ้างอิงขนาดเล็ก ปรับลดจำนวนสัญญาขั้นต่ำที่สามารถซื้อขายแบบรายใหญ่ (block trade) ในกรณีของหุ้นอ้างอิงขนาดใหญ่ และเพิ่มจำนวนหุ้นอ้างอิงให้ครอบคลุมถึง 60 หุ้นอ้างอิง ส่งผลให้ผู้ลงทุนสามารถใช้ stock futures บริหารพอร์ตลงทุนได้มีประสิทธิภาพมากขึ้น ทำให้ปริมาณการซื้อขาย single stock futures และ SET50 index futures เพิ่มขึ้นถึง 2.9 เท่าในปี 2556 ขณะที่มีการซื้อขายลดลงใน gold futures และ USD futures เนื่องจากราคาสินค้าอ้างอิงปรับตัวลดลงโดยตลอดทั้งปี

THE ROAD LEADING
TO ACHIEVEMENTS



ก.ล.ต. ดำเนินงานตามแผนกลยุทธ์ผ่านการเลือกใช้กลไกกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนต่างๆ เพื่อให้เกิดความยั่งยืนอย่างต่อเนื่อง ผลการดำเนินงานที่สำคัญในปี 2556 สามารถสรุปได้ ดังนี้

กลยุทธ์ที่ 1 การยื่นมือไปยังภาคส่วนต่างๆ ทั้งกิจการ และประชาชน และใช้ประโยชน์จากช่องทางจำหน่ายที่กว้างขวางของธนาคารพาณิชย์ พร้อมทั้งเพิ่มช่องทางให้ตัวกลางนอกเครือธนาคารมีโอกาสแข่งขันได้มากขึ้น

โครงการสนับสนุนให้เกิดการบริการแนะนำการจัดสรรเงินลงทุนสำหรับประชาชน (Wealth Management for the Mass)

- ในการสร้างความมั่นคงทางการเงิน ประชาชนต้องมีความเข้าใจเกี่ยวกับการจัดการสินทรัพย์ของตนให้เติบโต เพื่อให้มีความสามารถทางการเงินเพื่อบรรลุเป้าหมายของชีวิตในแต่ละช่วงได้ ก.ล.ต. จึงดำเนินแผนงานในการให้ความรู้และจัดหาเครื่องมือเกี่ยวกับการจัดสรรเงินลงทุนในสินทรัพย์ (asset allocation) และสร้างสภาพแวดล้อมให้เอื้อต่อการใช้ความรู้เรื่องนี้ให้ประชาชนเกิดทักษะในทางปฏิบัติ ได้แก่

- (1) กำหนดหลักเกณฑ์ให้ผู้แนะนำการลงทุนให้คำแนะนำเบื้องต้นให้ลูกค้าตระหนักและเข้าใจถึงความสำคัญของ asset allocation ที่เหมาะสม (จะมีผลในวันที่ 1 เมษายน 2559)

- (2) พัฒนาให้มีบุคลากรประเภท wealth advisor เพื่อให้คำแนะนำ asset allocation เฉพาะที่เหมาะสมแก่ผู้ลงทุนแต่ละบุคคล

- (3) บรรจุนโยบายเกี่ยวกับ asset allocation ในหลักสูตรอบรมเพื่อต่ออายุผู้แนะนำการลงทุน

- (4) ให้ความรู้ผ่านช่องทางสื่อสารอย่างสม่ำเสมอและต่อเนื่อง และ

- (5) ประชาชนสามารถทดลองจัดสรรเงินลงทุนในสินทรัพย์ประเภทต่างๆ เพื่อกำหนดผลตอบแทนและความเสี่ยงได้จากโปรแกรมคำนวณ asset allocation ในเว็บไซต์ www.start-to-invest.com และ mobile application “start-to-invest” และด้วยโปรแกรมคำนวณนี้ ผู้แนะนำการลงทุนสามารถใช้เป็นเครื่องมือในการให้ความรู้แก่ลูกค้าได้อย่างสะดวก

- เพื่อให้เกิดประสิทธิผลในการให้ความรู้ลดการทำงานที่ซ้ำซ้อน และสามารถวัดผลในภาพรวมได้ ก.ล.ต. ได้ร่วมกับองค์กรภาคี 13 แห่งลงนามในบันทึกความเข้าใจใน “โครงการเปลี่ยนประเทศไทยให้รุ่งเรืองด้วยความรู้ทางการเงิน” โดยมุ่งเน้นให้ประชาชนตระหนักถึงความจำเป็นของการวางแผนทางการเงินการลงทุนเพื่ออนาคตและเพื่อการเกษียณ การเข้าถึงบริการทางการเงินที่เหมาะสมกับความต้องการ รวมถึงการรู้จักรักษาสีทธิและประโยชน์ของตนเองในฐานะผู้ใช้บริการทางการเงินและผู้ลงทุน



ก.ล.ต. ร่วมกับ 13 องค์กรพันธมิตร ลงนามในบันทึกความเข้าใจร่วมกันดำเนินโครงการ "เปลี่ยนประเทศไทยให้รุ่งเรืองด้วยความรู้ทางการเงิน" เพื่อมุ่งให้ประชาชนตระหนักถึงความจำเป็นของการวางแผนทางการเงิน



ก.ล.ต. ร่วมกับสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย และสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย ผลักดัน "Bond Supermart" แหล่งข้อมูลเกี่ยวกับหุ้นกู้เอกชน เพื่อให้ผู้ลงทุนรายย่อยเข้าถึงตลาดรองหุ้นกู้ได้ง่ายขึ้นและมีข้อมูลเพียงพอประกอบการตัดสินใจลงทุน

- สนับสนุนให้เกิดช่องทางการขายกองทุนรวมที่เป็นทางเลือกเพิ่มเติมจากธนาคารพาณิชย์ เพื่อตอบสนองความต้องการที่หลากหลายของผู้ลงทุน โดยออกประกาศและเสนอแก้ไขกฎกระทรวงรองรับการให้ใบอนุญาตแก่ผู้ให้บริการซูเปอร์มาร์เก็ตเพื่อการลงทุน (investment supermarket) ผู้ให้บริการประเภทนี้จะเสนอขายกองทุนรวมของบริษัทจัดการหลายแห่งและมีข้อมูลให้ผู้ลงทุนเปรียบเทียบได้ ช่วยให้การตัดสินใจลงทุนมีความรอบคอบยิ่งขึ้น

- ก.ล.ต. ร่วมกับสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทยร่วมกันพัฒนา "Bond Supermart" เพื่อเป็นแหล่งข้อมูลหุ้นกู้เอกชนสำหรับผู้ลงทุนรายย่อย ซึ่งรวมข้อมูลและราคาหุ้นกู้ที่มีสภาพคล่องในตลาดรองมาไว้ในที่เดียวกัน รวมทั้งข้อมูลพื้นฐานของหุ้นกู้และช่องทางการติดต่อผู้ค้าตราสารหนี้ และเครื่องมือช่วยคำนวณราคาและผลตอบแทนของหุ้นกู้ เพื่อเป็นข้อมูลเบื้องต้นในการซื้อขายกับผู้ค้าตราสารหนี้ นอกจากนี้ยังมีข้อมูลเปรียบเทียบอื่น เช่น อัตราดอกเบี้ยธนาคารพาณิชย์ ผลตอบแทนของพันธบัตรรัฐบาล เป็นต้น โดยผู้ลงทุนสามารถเข้าถึง "Bond Supermart" ได้โดยสะดวกถึง 5 ช่องทาง ได้แก่ เว็บไซต์ของสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย www.thaibma.or.th และ www.thaibond.com เว็บไซต์ของ ก.ล.ต. www.sec.or.th และ www.start-to-invest.com และ Mobile Application "start-to-invest" ของ ก.ล.ต.

- ให้ความรู้ด้านการบริหารจัดการเงินและการลงทุนอย่างต่อเนื่องผ่านกิจกรรมและช่องทางสื่อสารต่างๆ ได้แก่

- เว็บไซต์ www.start-to-invest.com ซึ่งมีผู้เข้าชมในปี 2556 เกือบ 1 ล้านครั้ง และให้ความรู้ผ่าน social network "start-to-invest" ทั้ง facebook และ twitter ให้ความรู้และข่าวสารผ่านทาง e-newsletter สำหรับสมาชิกประมาณ 30,000 ราย และ mobile application "start-to-invest" ซึ่งมียอดผู้ดาวน์โหลดแล้วประมาณ 1 แสนราย
- สอดแทรกเนื้อหาความรู้ในรายการตลกหยอก และรายการคุณพระช่วย ออกอากาศตั้งแต่เดือนตุลาคม 2556 โดยมีผู้ชมรายการประมาณ 1.2 ล้านคน
- สารคดีสั้นทางวิทยุรายการ "1 นาที ชีวิตดีขึ้นกับ ก.ล.ต." ออกอากาศทั่วประเทศทุกวันจันทร์ ถึงศุกร์ ระหว่างเวลา 12.00 – 13.00 น. ผ่านสถานีวิทยุกระจายเสียงแห่งประเทศไทยตั้งแต่เดือนมิถุนายน 2556
- การ์ตูนให้ความรู้ด้านการลงทุน "เรียนรู้เรื่องลงทุนกับ ก.ล.ต." เผยแพร่บน facebook และกำลังจัดทำเป็นภาพเคลื่อนไหว (animation) เพื่อเผยแพร่ทางโทรทัศน์
- ออกบูธนิทรรศการในงาน GPF Wealth Expo 2013 Money Expo 2013 และ SET in the City 2013
- เผยแพร่ความรู้ผ่านช่องทางอื่นๆ เช่น เอกสารเผยแพร่ "เลือกโบรกเกอร์หุ้นอย่างมีอาชีพ" "แผนที่ชีวิตกับการลงทุน" และ "เรียนรู้ลงทุนกับ ก.ล.ต." รวมทั้งบทความในหนังสือพิมพ์ธุรกิจรายวัน



ตัวอย่างเอกสารเผยแพร่สื่อให้ความรู้ จัดทำโดย ก.ล.ด. เพื่อให้ผู้ลงทุนมีข้อมูลประกอบการตัดสินใจลงทุน



ก.ล.ด. และพันธมิตรจากภาครัฐและเอกชน เปิดตัวโครงการ “หุ้นใหม่ ความภูมิใจของจังหวัด” รุ่นที่ 2 เพื่อให้การสร้างความรู้ความเข้าใจเกี่ยวกับการใช้ตลาดทุนเป็นช่องทางระดมทุนและการตื่นตัวของผู้ประกอบการในต่างจังหวัดเกิดขึ้นอย่างต่อเนื่อง โดยมีนายจรัสพงศ์ เรืองสุวรรณ รัฐมนตรีว่าการกระทรวงมหาดไทย และผู้บริหารระดับสูงจากหน่วยงานพันธมิตรร่วมแถลงข่าว

การจัดให้มีช่องทางส่งเสริมการระดมทุนของธุรกิจขนาดกลางและขนาดเล็ก (SMEs) และกิจการกลุ่มเป้าหมาย

- พัฒนาสมรรถนะของ SMEs และกิจการที่มีศักยภาพให้มีความพร้อมที่จะระดมทุนและมีคุณสมบัติตรงกับความต้องการของผู้ให้เงินทุนและผู้ลงทุนต่างๆ เพื่อสามารถเข้าถึงแหล่งเงินทุนระยะยาวได้ โดยจัดให้มีกิจกรรมเพื่อสร้างเครือข่ายระหว่างกิจการ SMEs และกิจการกลุ่มเป้าหมาย ที่ปรึกษาทางการเงิน และผู้ลงทุน ผ่านโครงการหุ้นใหม่ความภูมิใจของจังหวัดทั้ง 2 รุ่น (มีสมาชิกรวมกัน 219 บริษัท) โครงการหุ้นกู้ SMEs (97 บริษัท) และให้คำปรึกษาแบบตัวต่อตัว (one-on-one visit) (29 บริษัท)

กลยุทธ์ที่ 2 **วางรากฐานสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน ซึ่งครอบคลุมทั้งด้านสิ่งแวดล้อม สังคม การกำกับดูแลกิจการที่ดีรวมถึงการต่อต้านคอร์รัปชัน โดยให้ความสำคัญกับทั้งการพัฒนากิจการในตลาดทุน พัฒนาผู้ลงทุน และสร้างกลไกให้เกิดวินัยของผู้มีส่วนร่วมในตลาด (market discipline) และยกระดับการบังคับใช้กฎหมาย**

การส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินธุรกิจภายใต้หลักการกำกับดูแลกิจการที่ดี

- การประเมินการปฏิบัติตามมาตรฐานสากลด้านการกำกับดูแลกิจการ (The Report on the Observance of Standards

and Codes : Corporate Governance Country Assessment) หรือ CG – ROSC โดยธนาคารโลกในปี 2555 ซึ่งประกาศผลเมื่อเดือนเมษายน 2556 ตลาดทุนไทยได้คะแนน 82.83 คะแนน โดยได้คะแนนสูงสุดในหมวดการเปิดเผยข้อมูลและความโปร่งใส อันเนื่องมาจากการเปิดเผยข้อมูลในรายงานประจำปีของบริษัทจดทะเบียนส่วนใหญ่เป็นไปตามมาตรฐานสากล และมีช่องทางในการเผยแพร่ข้อมูลของบริษัทจดทะเบียนที่ทำให้ผู้ลงทุนรับทราบได้หลายช่องทางในเวลาที่เหมาะสม รวมทั้งตลาดทุนไทยมีพัฒนาการที่ดีในการยกระดับการกำกับดูแลกิจการ และเป็นผู้นำในภูมิภาคโดยได้คะแนนสูงในทุกเรื่องที่สำคัญ

- การประเมินการกำกับดูแลกิจการที่ดีของบริษัทจดทะเบียนในระดับภูมิภาค (ASEAN CG Scorecard) เพื่อยกระดับการกำกับดูแลกิจการของบริษัทจดทะเบียนในอาเซียนให้ทัดเทียมกับสากล คะแนนเฉลี่ยของ top 100 บริษัทจดทะเบียนไทยได้คะแนนสูงสุดในการประเมินเมื่อเทียบกับสมาชิกประเทศอื่น

- การประเมินคุณภาพการจัดประชุมผู้ถือหุ้นสามัญของบริษัทจดทะเบียนประจำปี 2556 โดยสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย คะแนนสูงขึ้นในภาพรวม โดยร้อยละ 86 ของบริษัทจดทะเบียนที่ได้รับการประเมินได้คะแนนมากกว่าร้อยละ 70



นางวรัญญา ศรีมาจันทร์ ผู้ช่วยเลขาธิการ ก.ล.ต. ร่วมเสวนาในงานแถลง "ทิศทาง CSR & Sustainability ปี 2556" ซึ่งจัดขึ้นโดยความร่วมมือระหว่าง 3 หน่วยงาน คือ สถาบันธุรกิจเพื่อสังคม ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย สถาบันไทยพัฒน์ และ ก.ล.ต.



นายวรพล โสคติยานุรักษ์ เลขาธิการ ก.ล.ต. กล่าวเปิดและมอบรางวัลรายงานความยั่งยืน ปี 2556 (Sustainable Report Award 2013) แก่บริษัทจดทะเบียนในงาน "CSR Thailand 2013 : CSR Roadmap for ASEAN" ซึ่งจัดขึ้นโดยสมาคมบริษัทจดทะเบียน เพื่อสนับสนุนให้ภาคธุรกิจผนวกเรื่อง CSR เข้าไว้กับการดำเนินงานขององค์กรเพื่อให้เกิดการพัฒนาที่ยั่งยืนในเชิงเศรษฐกิจและสังคม

การส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียนดำเนินธุรกิจตามแนวทางการดำเนินการด้านความรับผิดชอบต่อสังคม (corporate social responsibility : CSR) และดำเนินมาตรการในการต่อต้านคอร์รัปชัน

- กำหนดให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานด้าน CSR และการต่อต้านคอร์รัปชันไว้ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) และรายงานประจำปี กรณีบริษัทที่จะออกและเสนอขายหลักทรัพย์ใหม่ ให้เปิดเผยข้อมูลดังกล่าวในแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์ (แบบ 69-1) เพื่อให้ผู้ลงทุนมีข้อมูลสำคัญประกอบการตัดสินใจลงทุนมากขึ้น ขณะเดียวกัน จะช่วยให้บริษัทจดทะเบียนสอบทานตัวเองว่า ได้ดำเนินงานด้าน CSR และการต่อต้านคอร์รัปชันสอดคล้องกับเป้าหมายการพัฒนาอย่างยั่งยืนขององค์กรแล้วหรือไม่อย่างไร โดยเริ่มตั้งแต่วันที่ 1 มกราคม 2557 เป็นต้นไป

- จัดโครงการประกาศรางวัลรายงานความยั่งยืน (Sustainability Report Award) ขึ้นเป็นครั้งแรกของประเทศ โดยร่วมกับ CSR Club ของสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย และสถาบันไทยพัฒน์ เพื่อส่งเสริม สนับสนุนและให้กำลังใจแก่บริษัทจดทะเบียนที่ดำเนินงานด้าน CSR และเปิดเผยข้อมูลการดำเนินงานตามแนวทาง ESG (environment, social, governance) ในรายงานประจำปี และ/หรือรายงานการพัฒนาอย่างยั่งยืน ซึ่งจะช่วยกระตุ้นให้บริษัทจดทะเบียนจัดทำและเปิดเผยข้อมูลการดำเนินงาน CSR ให้ได้มาตรฐานสากลยิ่งขึ้น

- ร่วมกับสถาบันไทยพัฒน์ และสถาบันธุรกิจเพื่อสังคม (Corporate Social Responsibility Institute : CSRI) จัดแถลง

"ทิศทาง CSR & Sustainability ปี 2556" เข้าสู่การพัฒนาที่ยั่งยืนยุค 2.0" แก่บริษัทจดทะเบียนเพื่อสนับสนุนให้มีการดำเนินงานตามหลัก CSR in process ซึ่งจะนำไปสู่การพัฒนาธุรกิจอย่างยั่งยืน

การปลูกฝังให้ผู้ลงทุนให้ความสำคัญกับบริษัทจดทะเบียนที่ดำเนินธุรกิจภายใต้หลัก CSR และมีมาตรการต่อต้านคอร์รัปชัน

- ประสานงานกับผู้ลงทุนสถาบัน เช่น สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน รวมทั้งสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย เพื่อออกแนวปฏิบัติเกี่ยวกับการใช้สิทธิออกเสียง รวมทั้งให้ติดตามและซักถามเกี่ยวกับการดำเนินธุรกิจภายใต้หลัก CSR และมาตรการต่อต้านคอร์รัปชันของบริษัทจดทะเบียน ในการประชุมสามัญผู้ถือหุ้นประจำปี ซึ่งจะเริ่มตั้งแต่ปี 2557 เป็นต้นไป

การจัดทำแผนพัฒนาความยั่งยืนสำหรับบริษัทจดทะเบียน

- จัดทำ "แผนพัฒนาความยั่งยืนสำหรับบริษัทจดทะเบียน" สำหรับการพัฒนากิจการในตลาดทุนให้มีคุณภาพ ทั้งในด้านสิ่งแวดล้อม สังคม การกำกับดูแลกิจการ รวมทั้งการต่อต้านคอร์รัปชัน เพื่อปรับปรุงบทบาทของบริษัทจดทะเบียนที่มีต่อผู้มีส่วนได้เสียซึ่งเป็นหมวดที่ตลาดทุนไทยยังได้คะแนนน้อย อยู่ในการประเมินการกำกับดูแลกิจการระดับสากลให้ดีขึ้น และเตรียมความพร้อมให้ตลาดทุนไทยตอบสนองความต้องการของผู้ลงทุนที่ให้ความสำคัญกับ CSR ตลอดจนช่วยบรรเทาปัญหาสิ่งแวดล้อมที่ทวีความรุนแรงอยู่ในขณะนี้ โดยแผน



ก.ล.ต. สนับสนุนการลงนามประกาศเจตจำนงของกลุ่มผู้ลงทุนสถาบันในเรื่องบรรษัทภิบาลและการต่อต้านคอร์รัปชัน โดยมีผู้บริหารจากหน่วยงานที่อยู่ในตลาดทุนทั้งภาครัฐและเอกชนลงนามร่วมกัน



นายวรพล โสคติยานุรักษ์ เลขาธิการ ก.ล.ต. กล่าวสุนทรพจน์ในงาน "SEC for CEO Forum ครั้งที่ 3" ซึ่งจัดขึ้นเพื่อสะท้อนให้เห็นถึงความสำเร็จในเรื่องบรรษัทภิบาลของตลาดทุนไทย

ดังกล่าวเป็นการกำหนดมาตรฐาน และเสนอมาตรการที่ช่วยพัฒนากิจการ พัฒนาผู้ลงทุน และสร้างกลไกให้เกิดจากวินัยของผู้ปฏิบัติเอง (self discipline) และวินัยของผู้มีส่วนร่วมในตลาด (market discipline) เพื่อเสริมการกำกับดูแลจากหน่วยงานตามกฎหมาย (regulatory discipline) รวมทั้งสนับสนุนการสร้างวัฒนธรรมการกำกับดูแลกิจการให้เป็นมาตรฐานสากลเพื่อเกื้อหนุนการเติบโตที่ยั่งยืนของเศรษฐกิจไทย โดยแผนดังกล่าวผ่านการรับฟังความคิดเห็นจากผู้เกี่ยวข้องในแวดวงตลาดทุน และสามารถดาวน์โหลดได้จากเว็บไซต์ ก.ล.ต.

การกำกับดูแลและบังคับใช้กฎหมาย

- จัดโครงการ "SEC for CEO Forum" เพื่อเป็นเวทีพบปะแลกเปลี่ยนความคิดเห็นของผู้บริหารบริษัทจดทะเบียนกับ ก.ล.ต. และผู้ทรงคุณวุฒิทางด้านต่างๆ จากภาครัฐและเอกชน เช่น ส่งเสริมให้บริษัทจดทะเบียนให้ความสนใจในเรื่องการพัฒนาอย่างยั่งยืน มีแนวทางในการประกอบธุรกิจโดยมีความรับผิดชอบต่อสังคมสิ่งแวดล้อมและการกำกับดูแลกิจการ และการแนะนำให้ภาคธุรกิจใช้เครื่องมือทางการเงินใหม่ๆ ในการระดมทุน เพื่อขยายโอกาสทางธุรกิจโดยใช้ตลาดทุนในการพัฒนาเศรษฐกิจของประเทศ
- ยกระดับการเปิดเผยข้อมูลการวิเคราะห์ฐานะการเงินและผลการดำเนินงานของบริษัทจดทะเบียน ปรับปรุงการจัดทำความเห็นของฝ่ายจัดการเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการ

ดำเนินงาน (Management Discussion and Analysis หรือ "MD&A") ในแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี (แบบ 56-1) ตามข้อแนะนำจากผลประเมิน CG Watch 2012 โดยจัดสัมมนาเพื่อสรุปแนวทางการจัดทำ MD&A และเผยแพร่แบบประเมินความครบถ้วนของข้อมูล (checklist) เพื่อช่วยให้บริษัทจดทะเบียนเปิดเผยข้อมูลได้ดีขึ้น

- ยกระดับมาตรฐานการประกอบธุรกิจของบริษัทจัดการลงทุน โดยร่วมกับสมาคมบริษัทจัดการลงทุนออกแนวทางในการบริหารความเสี่ยงจากการลงทุน (Investment Risk Management Guideline) และแบบประเมินตนเองก่อนตัดสินใจลงทุนในตราสารหรือธุรกรรมทางการเงินที่มีความซับซ้อน (Due Diligence Checklist)
- ส่งเสริมให้บริษัทจัดการลงทุนปฏิบัติตามมาตรฐานการวัดผลการดำเนินงานระดับสากล (Global Investment Performance Standards: GIPS) เพื่อให้การคำนวณและการเปิดเผยข้อมูลเป็นมาตรฐานเดียวกัน และสามารถเปรียบเทียบกันได้ในระดับสากล อีกทั้งเป็นการเตรียมความพร้อมเสนอขายหน่วยลงทุนข้ามประเทศ
- ดำเนินการเข้าตรวจบริษัทหลักทรัพย์ (13 บริษัท) บริษัทหลักทรัพย์จัดการลงทุน (16 บริษัท) ตรวจระบบการควบคุมคุณภาพงานสอบบัญชีของสำนักงานสอบบัญชี (9 บริษัท) และสอบทาน 56-1 ของบริษัทจดทะเบียน (254 บริษัท)



ก.ล.ต. จัดประชุมความร่วมมือระหว่างหน่วยงานกำกับดูแลตลาดทุนในภูมิภาคกลุ่มแม่น้ำโขงระดับพหุภาคีเป็นครั้งแรก เพื่อเป็นเวทีหารือแนวทางการส่งเสริมความร่วมมือด้านตลาดทุนของภูมิภาค โดยมีผู้บริหารระดับสูงจาก ก.ล.ต. ในภูมิภาคกลุ่มแม่น้ำโขงเข้าร่วม ได้แก่ กัมพูชา สปป.ลาว เวียดนาม และไทย



นายวรพล ไสค์ติยานุรักษ์ เลขาธิการ ก.ล.ต. ดาดีก รานจิต อาจิต ชิงห์ ประธาน ก.ล.ต. มาเลเซีย (ขวา) และนายลี ชวน เต็ค ผู้ช่วยกรรมการผู้จัดการ หน่วยงานกำกับดูแลตลาดเงินและตลาดทุน สิงคโปร์ (ซ้าย) ลงนามในบันทึกความเข้าใจในการกำหนดแนวทางการยอมรับมาตรฐานหน่วยลงทุนซึ่งกันและกัน เพื่อเปิดให้มีการเสนอขายกองทุนรวมแก่ผู้ลงทุนทั่วไปข้ามประเทศในอาเซียนได้ภายในกลางปี 2557

- ตรวจสอบกรณีการกระทำผิด/ทุจริตของผู้บริหารบริษัทจดทะเบียนแล้วเสร็จ 23 เรื่อง กรณีการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยไม่ได้รับอนุญาตแล้วเสร็จ 25 เรื่อง และกรณีการกระทำอันไม่เป็นธรรมในการซื้อขายหลักทรัพย์ (การสร้างราคา การเผยแพร่ข่าวอันเป็นเท็จ และการใช้ข้อมูลภายในแล้วเสร็จรวม 45 เรื่อง)

กลยุทธ์ที่ **3** เพิ่มความคล่องตัวและความยืดหยุ่นของระบบการกำกับดูแล โดยคำนึงถึงระดับและความเร็วที่เหมาะสม เพื่อไม่เป็นข้อจำกัดในการพัฒนาความสามารถในการแข่งขันของตลาดทุนไทย และเพื่อให้ทางการสามารถจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ ได้อย่างฉับไว

- อำนาจความสะดวกและลดภาระด้านเอกสารของเอกชนโดยอนุญาตออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (derivative warrant) แบบอัตโนมัติ (auto approve) เพิ่มประสิทธิภาพ ลดขั้นตอนการทำงาน และลดผลกระทบจากราคาหุ้นอ้างอิงที่เปลี่ยนแปลงไป

- เพิ่มความยืดหยุ่นในการดำเนินงานและเพิ่มทางเลือกในการเสนอขายหน่วยลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน และสร้างทางเลือกในการลงทุนให้แก่ผู้ลงทุน โดยผ่อนคลायกฎเกณฑ์ให้กองทุนรวมที่จัดตั้งอยู่แล้ว สามารถแบ่งหน่วยลงทุนออกเป็นหลายชนิด (multi-class) ได้และปรับปรุงหลักเกณฑ์การแบ่งชนิดหน่วยลงทุนของกองทุนรวม โดยอนุญาตเพิ่มเติมให้แบ่งชนิดตามสกุลเงินได้

กลยุทธ์ที่ **4** สร้างโอกาสจากการเติบโตของตลาดเกิดใหม่ในภูมิภาคเอเชีย (emerging Asia) : มีบทบาทสนับสนุนการยกระดับสมรรถนะของเพื่อนบ้านพร้อมกับเปิดทางให้ตลาดทุนไทยเป็นจุดเชื่อมโยงไปลงทุนใน emerging Asia อย่างแท้จริง

สร้างความสัมพันธ์ที่ดีและยกระดับสมรรถนะประเทศในกลุ่มอนุภูมิภาคแม่น้ำโขง (Greater Mekong Subregion: GMS)

- สร้างความสัมพันธ์ที่ดีกับประเทศใน GMS ผ่านการให้ความช่วยเหลือในด้านการยกระดับสมรรถนะ (capacity building) ตลอดจนการจัดทำความร่วมมือ MOU และเวทีหารือและแลกเปลี่ยนความรู้ต่างๆ ได้แก่

- การจัดอบรมให้เจ้าหน้าที่จากลาวและกัมพูชา 5 หลักสูตร
- การเป็นเจ้าภาพจัดประชุมระหว่างหน่วยงานกำกับดูแลตลาดทุนในกลุ่มแม่น้ำโขง
- ร่วมลงนามในบันทึกความเข้าใจ (memorandum of understanding : MOU) กับธนาคารกลางเมียนมาร์ (Central Bank of Myanmar : CBM) ว่าด้วยเรื่องเฉพาะการให้ความช่วยเหลือในการจัดตั้งตลาดทุน



ก.ล.ด. เป็นเจ้าภาพจัดการประชุม "Regional Takeovers Regulators Roundtable 2013" ครั้งที่ 2 เพื่อแลกเปลี่ยนประสบการณ์ ความรู้ ระหว่าง ก.ล.ด. ในภูมิภาคเอเชีย เกี่ยวกับหลักเกณฑ์กำกับดูแลการควบรวมกิจการ โดยมี ก.ล.ด. ในภูมิภาคเอเชียกว่า 10 ประเทศ เข้าร่วมการประชุม



ก.ล.ด. จับมือสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย จัดงาน SEC for CEO Forum ครั้งที่ 2 ในหัวข้อ "IFRS and Financial Reporting for Investors" เพื่อเป็นเวทีแลกเปลี่ยนความคิดเห็นและรับฟังทิศทางการเปลี่ยนแปลงของมาตรฐานบัญชีระหว่างประเทศ โดยได้รับเกียรติจาก Mr. Hans Hoogervorst ประธานคณะกรรมการมาตรฐานการบัญชีระหว่างประเทศ (IASB) มาเป็นองค์ปาฐก พร้อมด้วยวิทยากรผู้ทรงคุณวุฒิทั้งในและต่างประเทศ

การขยายโอกาสของกองทุนรวมไทยจากการเติบโตของ GMS

- ปรับปรุงกฎเกณฑ์การลงทุนของกองทุนรวมให้สามารถลงทุนใน GMS ได้บางส่วน

การสนับสนุนให้เกิดการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ระหว่างกันภายในอาเซียน

- ประกาศใช้มาตรฐานกลางของอาเซียนเรื่องการเปิดเผยข้อมูลในการเสนอขายหลักทรัพย์ (ASEAN disclosure standards) ร่วมกับมาเลเซียและสิงคโปร์ เพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ออกหลักทรัพย์ที่ต้องการเสนอขายหลักทรัพย์หลายประเทศในอาเซียนพร้อมกัน
- บรรลุข้อตกลงกับมาเลเซียและสิงคโปร์ในการเสนอขายกองทุนรวมข้ามกัน (ASEAN Collective Investment Scheme Framework) โดยสามารถนำหน่วยลงทุนของกองทุนรวมที่ได้รับการอนุญาตแล้วในประเทศของตนไปเสนอขายให้แก่ผู้ลงทุนทั่วไปในประเทศภาคีได้ ภายใต้กระบวนการอนุญาตที่สะดวกและรวดเร็วขึ้น โดยคาดว่าจะเริ่มต้นได้ภายในครึ่งปีแรกของ 2557

การทำให้สากลยอมรับมาตรฐานไทยเพื่อให้สามารถนำผลิตภัณฑ์ทางการเงินของไทยไปขายในต่างประเทศได้

- ติดตามมาตรฐานของตลาดทุนที่สำคัญ และดำเนินการให้ยอมรับมาตรฐานไทย เพื่อให้สามารถนำผลิตภัณฑ์ทางการเงินของไทยไปขายในตลาดนั้นๆ ได้ และสื่อสารให้ภาคธุรกิจในตลาดทุนเตรียมความพร้อมรองรับ (เช่น จัดทำ MOU กับหน่วยงานกำกับดูแลของประเทศในสหภาพยุโรปและเขตเศรษฐกิจยุโรป จำนวน 24 ประเทศ ภายใต้ข้อกำหนดตาม Alternative Investment Fund Manager Directive (AIFMD), การวางแผนร่วมกับตลาดหลักทรัพย์เพื่อรองรับ European Market Infrastructure Regulation (EMIR) ของสหภาพยุโรป)
- ติดตามประเด็นเรื่อง Anti-Money Laundering and Combating the Financing of Terrorism และข้อเสนอแนะจาก Financial Action Task Force (FATF) อย่างใกล้ชิด และสื่อสารให้ผู้ประกอบธุรกิจในตลาดทุนทราบถึงหน้าที่ในการรายงานสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน ถึงธุรกรรมในลักษณะกำหนดตามกฎหมายป้องกันและปราบปรามการฟอกเงินและกฎหมายป้องกันและปราบปรามการสนับสนุนทางการเงินแก่การก่อการร้ายซึ่งบัญญัติขึ้นเพิ่มเติมเพื่อแก้ไขให้ไทยถูกปลดออกจากการเป็นประเทศที่มีความเสี่ยงสูงด้านฟอกเงิน
- ติดตามและผลักดันให้มีการเจรจาในระดับรัฐและแก้ไขกฎหมายที่เกี่ยวข้องเพื่อผ่อนผันการดำเนินการตามกฎหมาย Foreign Account Tax Compliance Act (FATCA) ของประเทศสหรัฐอเมริกา

THE ROAD TOWARDS
SUSTAINABILITY



การดำเนินการ ด้านความรับผิดชอบต่อสังคม

นอกจากภารกิจหลักของ ก.ล.ต. ในการกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนไทย ซึ่งมีเป้าหมายในการสร้างความยั่งยืนของตลาดทุนไทย อันจะส่งผลให้เกิดความยั่งยืนของเศรษฐกิจและสังคมของประเทศแล้ว ก.ล.ต. ยังให้ความสำคัญกับการดำเนินงานด้านความรับผิดชอบต่อสังคม โดยในปีที่ผ่านมา ผลการดำเนินงานสำคัญในเรื่องนี้แบ่งออกเป็น 2 ด้าน ได้แก่



ด้านพนักงาน

ก.ล.ต. ให้ความสำคัญในการดูแลพนักงานทั้งทางด้านการพัฒนาศักยภาพ ความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่อง และด้านการกำหนดค่าตอบแทนที่เป็นธรรมด้วยการประเมินค่างาน สรรวจและติดตามความเคลื่อนไหวของอัตราค่าตอบแทนขององค์กรต่างๆ ที่ใกล้เคียงกันอย่างสม่ำเสมอ เพื่อนำมาเปรียบเทียบและจัดทำโครงสร้างเงินเดือนที่แข่งขันได้เพื่อรักษาและจูงใจให้ผู้มีความรู้ความสามารถมาร่วมงานกับ ก.ล.ต. นอกจากนี้ ก.ล.ต. ได้ดำเนินโครงการรับนักศึกษาฝึกงานภาคฤดูร้อน เพื่อให้โอกาสนิสิต นักศึกษาได้เรียนรู้กลไกในตลาดทุน ได้รับประสบการณ์ในการทำงานก่อนที่จะเข้าสู่ชีวิตการทำงานจริง และได้รู้จัก ก.ล.ต. ซึ่งเป็นช่องทางหนึ่งในการเชิญชวนผู้มีความสามารถมาร่วมงานกับ ก.ล.ต. ต่อไป

นอกจากนั้น ยังจัดสิทธิประโยชน์และสวัสดิการต่างๆ เช่น การลาและวันหยุดพักผ่อนประจำปี สวัสดิการรักษายาบาลแก่พนักงานและครอบครัวของพนักงาน

ซึ่งครอบคลุมทั้งเรื่องความเจ็บป่วย ทันตกรรม สูติกรรม ตรวจสุขภาพประจำปีและการสร้างภูมิคุ้มกันโรค ให้สวัสดิการค่าเล่าเรียนบุตร ให้กู้ยืมเงินเพื่อใช้จ่ายหรือซื้อสิ่งของจำเป็น รวมถึงเงินกู้อาคารสงเคราะห์ดอกเบี้ยต่ำ กรณีเจ็บป่วยจนไม่สามารถปฏิบัติงานได้และต้องลาออกจากการงานจะได้รับความช่วยเหลือเป็นเงินสงเคราะห์พิเศษ และหากพนักงานหรือครอบครัวพนักงานเสียชีวิต ก.ล.ต. จะให้ความช่วยเหลือเป็นเงินช่วยเหลือพิเศษด้วยเช่นกัน

สำหรับพนักงานที่จะเกษียณอายุ จะมีการเตรียมความพร้อมตั้งแต่ระยะที่ยังปฏิบัติงานอยู่ โดยการให้ความรู้เรื่องการสะสมเงินให้พอใช้หลังเกษียณ แนวทางการบริหารเงินหลังเกษียณ การส่งพนักงานไปเข้าร่วมโครงการเตรียมตัวก่อนเกษียณอายุ ซึ่งจัดโดยกระทรวงพัฒนาการสังคมและความมั่นคงของมนุษย์ รวมถึงจัดสวัสดิการเบิกค่ารักษายาบาลหากพนักงานเจ็บป่วยหลังเกษียณเพื่อให้พนักงานมีคุณภาพชีวิตที่ดีทัดเทียมกับระยะที่ยังปฏิบัติงานอยู่



ก.ล.ต. จัดอบรมหลักสูตร “Crucial Conversations” เพื่อการพัฒนาทักษะในการทำงานให้แก่พนักงาน



ก.ล.ต. จัดโครงการศึกษาดูงานที่ศูนย์ภูมิรักษ์ จังหวัดนครนายก เพื่อให้พนักงานได้เรียนรู้การดำเนินงานตามแนวคิดและทฤษฎีการพัฒนาตนเองตามแนวพระราชดำริในพระบาทสมเด็จพระเจ้าอยู่หัวฯ

สวัสดิภาพและความปลอดภัยของพนักงาน

สวัสดิภาพและความปลอดภัยของพนักงานส่งผลต่อการมีคุณภาพชีวิตที่ดี และเป็นปัจจัยหนึ่งที่ช่วยส่งเสริมให้การปฏิบัติงานมีประสิทธิภาพ ก.ล.ต. ต้องการให้พนักงานดำรงชีวิตอยู่อย่างปกติสุขทั้งกายและใจ ไม่เสี่ยงภัย มีความมั่นใจในการประกอบกิจกรรมต่างๆ และมีการเตรียมป้องกันภัยไว้ล่วงหน้าอย่างถูกต้องเหมาะสมและสม่าเสมอ รวมถึงไม่ต้องการให้เกิดอุบัติเหตุหรือการสูญเสียทรัพย์สินหรือเวลาที่มีค่าไป จึงได้ดำเนินการในเชิงป้องกันและรณรงค์ให้ความรู้ในเรื่องต่างๆ ที่เกี่ยวข้องกับกิจกรรมการดำเนินงานขององค์กร และการใช้ชีวิตประจำวันของพนักงานหลากหลายรูปแบบ ได้แก่ การซ้อมปฏิบัติงานตามแผนฉุกเฉินเพื่อรับมือกับเหตุการณ์ไม่คาดฝัน การซ้อมอพยพหนีไฟ การแจ้งเตือนเส้นทางจราจรเพื่อหลีกเลี่ยงจุดที่มีปริมาณรถยนต์หนาแน่น และแจ้งข่าวกรณีมีสถานการณ์การชุมนุมที่อาจกระทบต่อการเดินทาง รวมถึงการให้ความรู้เพื่อรับมือกับโรคระบาดต่างๆ

สำหรับการย้ายอาคารที่ทำการมาอยู่บนถนนวิภาวดีรังสิต ในปี 2556 อาจส่งผลกระทบกับรูปแบบการดำเนินชีวิตและความเป็นอยู่ของพนักงานบางกลุ่ม ทั้งในเรื่องการเดินทาง อาหาร การใช้ชีวิตประจำวัน ก.ล.ต. จึงได้ดำเนินมาตรการรองรับเพื่อให้พนักงานสามารถปรับตัวเข้ากับการเปลี่ยนแปลงได้ โดยยังคงได้รับความสะดวก เช่น จัดรถตู้รับส่งพนักงานระหว่างอาคารที่ทำการกับสถานีรถไฟฟ้าหมอชิต รวมถึงจัดหาที่จอดรถสำหรับพนักงานที่ใช้รถยนต์ส่วนตัวในการเดินทาง จัดทำแผนที่แนะนำเส้นทางเดินทางและแหล่งอาหารบริเวณโดยรอบอาคารที่ทำการใหม่ เป็นต้น

การพัฒนาพนักงาน

สำหรับการพัฒนาพนักงานมีวัตถุประสงค์เพื่อเพิ่มขีดความสามารถในการทำงาน และนำองค์กรไปสู่ความยั่งยืน โดยการ

พัฒนาศักยภาพพนักงานกำหนดตามระดับพนักงานและทักษะความสามารถ (competency) ที่สอดคล้องกับงานที่ได้รับมอบหมาย รวมทั้งมีการสับเปลี่ยนงานเพื่อให้เกิดการเรียนรู้ใหม่เป็นการเตรียมพร้อมในการทำงานในตำแหน่งอื่นๆ ในอนาคต

ก.ล.ต. เชื่อว่า การที่พนักงานได้รับการพัฒนาอย่างถูกต้องและต่อเนื่อง จะเพิ่มคุณค่าในการปฏิบัติงานให้มีประสิทธิภาพยิ่งขึ้น สามารถประสบความสำเร็จในหน้าที่การงาน จึงได้นำหลักการและเครื่องมือใหม่ๆ มาใช้บริหารงานทรัพยากรบุคคล รวมถึงกำหนดเป้าหมายการดำเนินงานของพนักงานแต่ละคนให้สอดคล้องกับเป้าหมายขององค์กร และบริหารจัดการเพื่อให้มั่นใจว่าผู้มีหน้าที่รับผิดชอบสามารถปฏิบัติให้เป็นไปตามเป้าหมายของตนและขององค์กร ทั้งนี้ หากมีการเปลี่ยนแปลงการดำเนินงานในเรื่องที่สำคัญ ก.ล.ต. จะแจ้งเป็นลายลักษณ์อักษรให้พนักงานทราบล่วงหน้าไม่น้อยกว่า 30 วัน

การฝึกอบรม

พนักงานทุกระดับต้องได้เข้ารับการฝึกอบรมเพื่อเพิ่มพูนความรู้ความเข้าใจ ทักษะ และทัศนคติอย่างสม่าเสมอและต่อเนื่อง เพื่อให้มีความรู้ ความสามารถที่เหมาะสม สอดคล้องกับหน้าที่ของตนและค่านิยมขององค์กรโดยการจัดฝึกอบรมมีทั้งหลักสูตรที่จัดขึ้นภายในองค์กร และหลักสูตรที่ส่งพนักงานไปเข้ารับการฝึกอบรม ณ สถาบันภายนอก ซึ่งมุ่งเน้นทั้งการให้ความรู้และวิทยาการใหม่ๆ ที่เกี่ยวข้องกับงาน และการฝึกอบรมด้านพฤติกรรมและคุณลักษณะที่เหมาะสม เพื่อช่วยให้พนักงานเพิ่มศักยภาพและสมรรถนะการทำงานในปัจจุบัน รวมถึงรองรับความก้าวหน้าของพนักงานในอนาคต

ในปี 2556 ก.ล.ต. ได้จัดฝึกอบรมสัมมนาภายในองค์กร โดยเชิญวิทยากรที่มีความเชี่ยวชาญแต่ละด้านทั้งจากภายในและภายนอกมาบรรยายในหัวข้อต่างๆ อาทิ การเพิ่มทักษะ



ก.ล.ต. สนับสนุนให้พนักงานมีโอกาสได้ทำกิจกรรมร่วมกันอย่างสม่ำเสมอ เพื่อสร้างความสมดุลระหว่างงานและชีวิตส่วนตัว โดยคาดหวังให้พนักงานมีสุขภาพดีทั้งกายและใจ



ก.ล.ต. จัดให้มีห้องดูแลเด็กไว้บริการ กรณีพนักงานนำบุตรหลานมาทำงาน

ในการทำงาน ความรู้เกี่ยวกับพัฒนาการในตลาดทุนทั้งในและต่างประเทศ และการสร้างสมดุลในชีวิตการทำงาน รวมทั้งสิ้น 32 หลักสูตร สำหรับหลักสูตรอบรมภายนอก เช่น หลักสูตร Going Forward : Future Challenges in Securities Regulation and Practical Solutions for Meeting those Challenges โดย IOSCO และหลักสูตรการบริหารความรับผิดชอบต่อสังคม เพื่อการพัฒนาที่ยั่งยืน จัดโดย CSRI เป็นต้น นอกจากนี้ ก.ล.ต. ยังสนับสนุนให้พนักงานเรียนภาษาอังกฤษที่ศินทร เพื่อเตรียมความพร้อมของพนักงานในการที่ประเทศไทยต้องเข้าร่วมประชาคมเศรษฐกิจอาเซียน ในปี 2558

ความก้าวหน้าในหน้าที่การงาน

ก.ล.ต. มีระบบการประเมินผลการปฏิบัติงาน ซึ่งได้เปิดเผยแก่พนักงานอย่างชัดเจน โดยพนักงานทุกคนต้องได้รับทราบถึงจุดแข็ง ข้อควรปรับปรุง และคำแนะนำต่างๆ ที่จะช่วยปรับปรุงและพัฒนาการทำงาน และพนักงานทุกคนมีโอกาที่จะซักถามและขอคำปรึกษาหรือคำแนะนำในเรื่องที่เกี่ยวข้องกับผลการปฏิบัติงานของตน ทั้งกับผู้บังคับบัญชาโดยตรงและผู้บังคับบัญชาในระดับที่สูงขึ้นไป ในการนี้ ก.ล.ต. ได้จัดให้มีการประเมินผลการปฏิบัติงานปีละครั้ง ซึ่งพนักงานทุกคนต้องได้รับการประเมินผลการปฏิบัติงาน

พนักงานทุกคนจะได้รับการพิจารณาเลื่อนตำแหน่งหรือเลื่อนระดับในตำแหน่ง ซึ่งพิจารณาจากผลการปฏิบัติงาน ซึ่งมีการกำหนดคุณสมบัติไว้ชัดเจน และให้โอกาสได้รับการพิจารณาอย่างเท่าเทียมโดยไม่เลือกปฏิบัติ

ความสมดุลระหว่างงานและชีวิตส่วนตัว

ก.ล.ต. ให้ความสำคัญกับการบริหารจัดการเวลาเพื่อให้เกิดความสมดุลระหว่างการทำงานและการใช้ชีวิตส่วนตัว โดยคาดหวังให้พนักงานมีความสุข มีสุขภาพที่ดีทั้งกายและใจ

สามารถปฏิบัติหน้าที่ต่อครอบครัวและต่องานได้ไม่ขาดตกบกพร่อง และเป็นสมาชิกของสังคมและพลเมืองของประเทศที่มีคุณภาพ

เพื่อให้พนักงานได้ใช้เวลานอกเวลาการทำงานทำกิจกรรมร่วมกัน เป็นการสร้างเสริมบรรยากาศที่ดีในการทำงานและกระชับความสัมพันธ์ระหว่างพนักงานด้วยกันเอง และระหว่างพนักงานกับองค์กร ก.ล.ต. จึงได้สนับสนุนงบประมาณในการจัดตั้งชมรมต่างๆ เพื่อรองรับความสนใจและความถนัดของพนักงานที่หลากหลาย ได้แก่ กอล์ฟ โบว์ลิ่ง ฟุตบอล แบดมินตัน วัยน้ำ โยคะ ปิงปอง แอโรบิค ศิลปะการดนตรี ถ่ายภาพ นอกจากนี้ ยังจัดกิจกรรมเพื่อเสริมการใช้เวลาว่างให้เป็นประโยชน์ เช่น การเรียนวาดภาพสีน้ำ การเรียนศิลปะเดคูพาจ รวมถึงกิจกรรมตามเทศกาลและประเพณี เช่น งานเทศกาลสงกรานต์ สงท่ายถนนวนิทย เป็นต้น

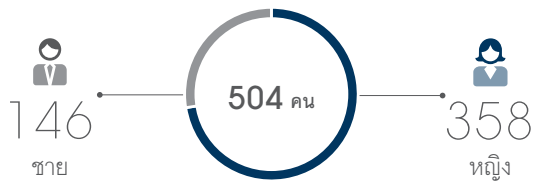
ในส่วนของอาคารที่ทำการปัจจุบัน มีความพร้อมในการให้บริการสำหรับพนักงานที่ต้องการออกกำลังกายหรือผ่อนคลายความตึงเครียดจากการทำงาน โดยมีทั้งห้องออกกำลังกาย และห้องคาราโอเกะ นอกจากนี้ ยังมีห้องดูแลเด็ก กรณีพนักงานนำบุตรหลานมาทำงาน รวมถึงห้องพยาบาลไว้รองรับหากพนักงานเจ็บป่วยระหว่างเวลาทำงานและต้องการการพักผ่อนเพื่อให้อาการดีขึ้น

นอกจากนั้น ไม่เพียงพนักงานที่มีความสำคัญต่อองค์กร แต่ครอบครัวของพนักงานก็มีความสำคัญด้วยเช่นกัน ก.ล.ต. จึงเน้นการจัดกิจกรรมที่เปิดโอกาสให้ครอบครัวของพนักงานได้เข้ามามีส่วนร่วมด้วย เพื่อเชื่อมความสัมพันธ์ระหว่างพนักงาน ครอบครัวของพนักงาน และ ก.ล.ต. โดยในปี 2556 เนื่องในโอกาสที่ ก.ล.ต. ย้ายอาคารสำนักงานใหม่ จึงได้จัดงาน “Family Day” เพื่อให้พนักงานพาสมาชิกในครอบครัว เช่น บิดา มารดา คู่สมรส บุตร เข้าชมพื้นที่ทำงานอย่างใกล้ชิดและร่วมจัดกิจกรรมสังสรรค์

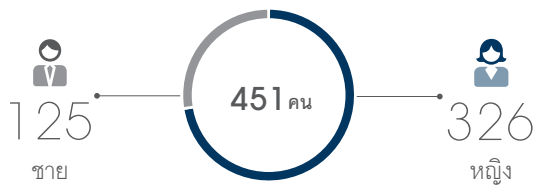
ข้อมูลการดำเนินงานด้านการดูแลพนักงาน

จำนวนพนักงานทั้งหมด

2556

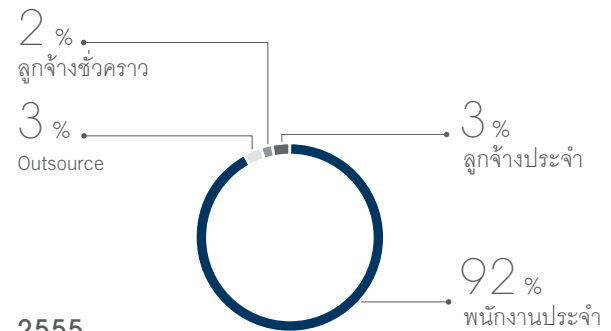


2555

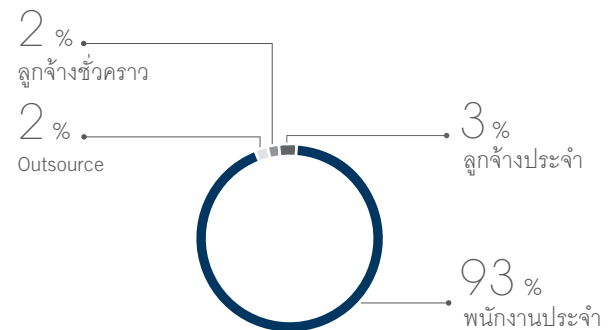


การจ้างงานแบ่งตามประเภทสัญญาจ้าง

2556

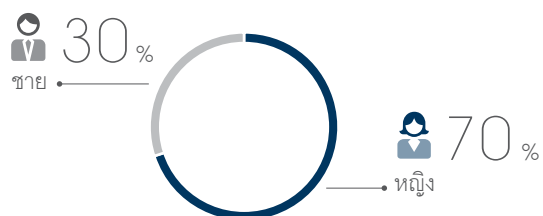


2555

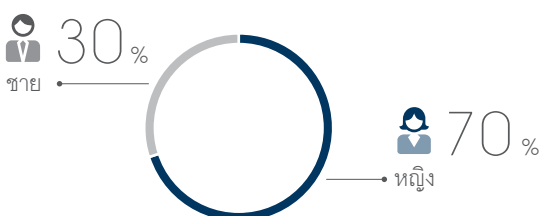


สัดส่วนพนักงานแยกตามเพศ

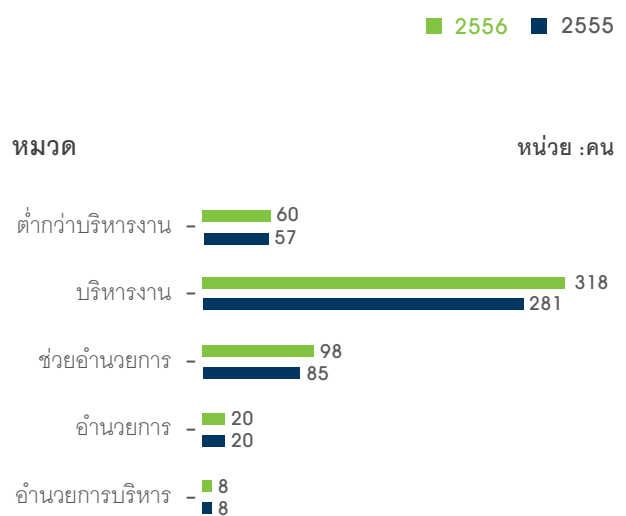
2556



2555

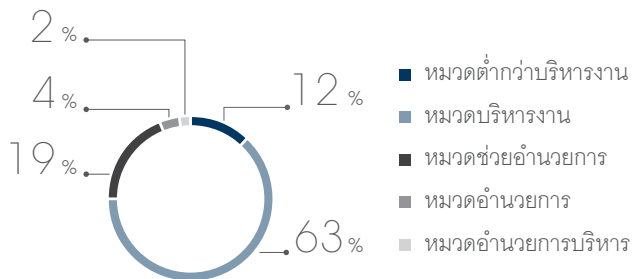


จำนวนพนักงานแยกตามระดับพนักงาน

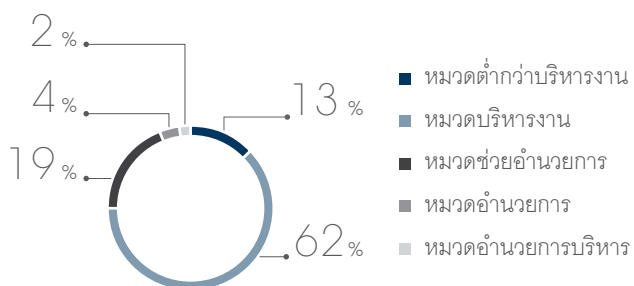


สัดส่วนพนักงานแยกตามระดับพนักงาน

2556

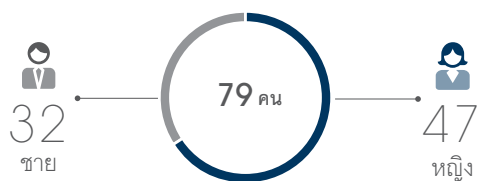


2555

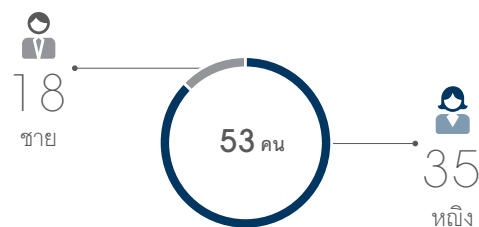


จำนวนพนักงานใหม่

2556



2555



จำนวนพนักงานใหม่แยกตามช่วงอายุ

ช่วงอายุ	หน่วย : คน	
	2556	2555
น้อยกว่า 30 ปี	61	34
30-50 ปี	18	19
มากกว่า 50 ปี	-	-

สัดส่วนพนักงานใหม่ต่อพนักงานทั้งหมด

2556



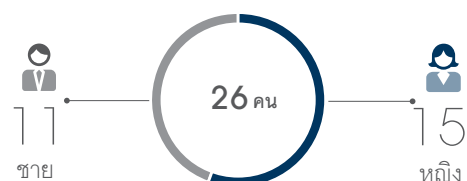
■ พนักงานใหม่ ■ พนักงานเก่า

2555

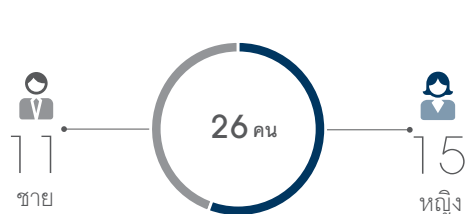


จำนวนพนักงานพ้นสภาพ (ลาออกและเกษียณอายุ)

2556



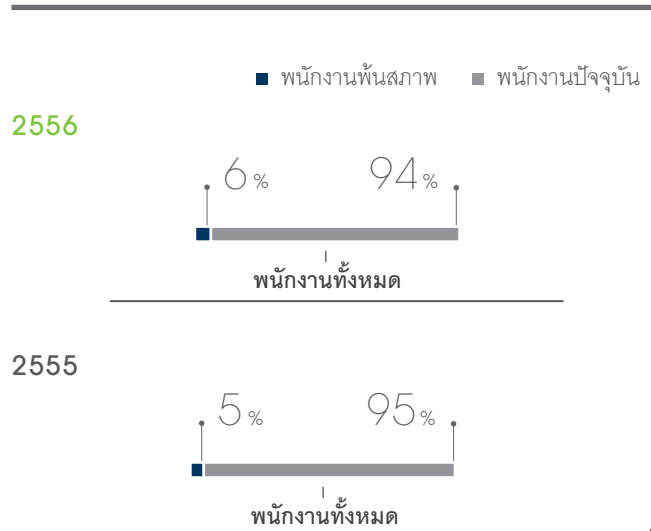
2555



จำนวนพนักงานพ้นสภาพแยกตามช่วงอายุ

ช่วงอายุ	หน่วย : คน	
	2556	2555
น้อยกว่า 30 ปี	12	12
30-50 ปี	11	11
มากกว่า 50 ปี	3	3

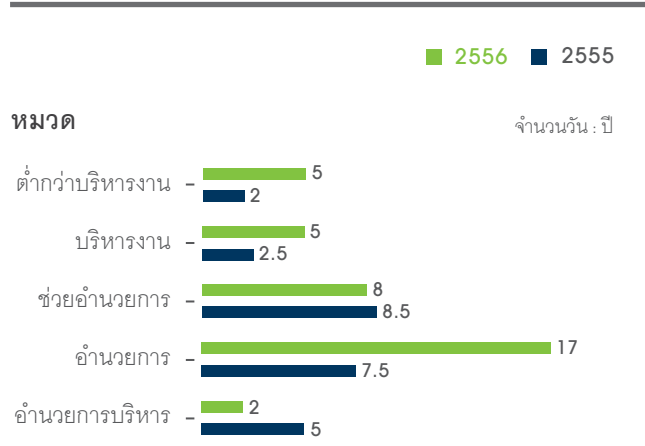
สัดส่วนพนักงานพ้นสภาพต่อพนักงานทั้งหมด**



จำนวนวันเฉลี่ยในการฝึกอบรมของพนักงานทั้งหมด**

เพศ	หน่วย : ปี	
	2556	2555
ชาย	6	n/a*
หญิง	6	n/a*

จำนวนวันเฉลี่ยในการฝึกอบรมแยกตามระดับพนักงาน



สัดส่วนค่าจ้างพนักงานหญิงต่อพนักงานชายแยกตามระดับพนักงาน

ระดับพนักงาน	หญิง : ชาย	
	2556	2555
หมวดต่ำกว่าบริหารงาน	1.50:1	1.39:1
หมวดบริหารงาน	1.06:1	1.05:1
หมวดช่วยอำนวยความสะดวก	0.93:1	0.95:1
หมวดอำนวยความสะดวก	1.02:1	0.94:1
หมวดอำนวยความสะดวกบริหาร	0.72:1	0.72:1

การกลับมาทำงานหลังลาออกของพนักงานหญิง

	หน่วย : คน	
	2556	2555
จำนวนพนักงานที่ลาออก	3	7
จำนวนพนักงานที่กลับมาทำงาน	3	6
หลังลาออก		
สัดส่วนการกลับมาทำงานหลังลาออก (ร้อยละ)	100	86

หมายเหตุ: * แบ่งระดับเฉพาะพนักงานประจำ ส่วนลูกจ้างประจำและลูกจ้างชั่วคราวนั้นไม่มีการแบ่งระดับ

** คำนวณจากการจัดอบรมภายในองค์กรที่ใช้บุคลากรเพื่อพัฒนาพนักงานตามทักษะความสามารถ (competency) ไม่รวมการจัดบรรยายพิเศษการอบรมภายนอก และการจัดอบรมโดยฝ่ายงาน

*** จำนวนวันเฉลี่ยในการฝึกอบรมของพนักงานทั้งหมดในปี 2555 ไม่ได้แบ่งจำนวนวันตามเพศ



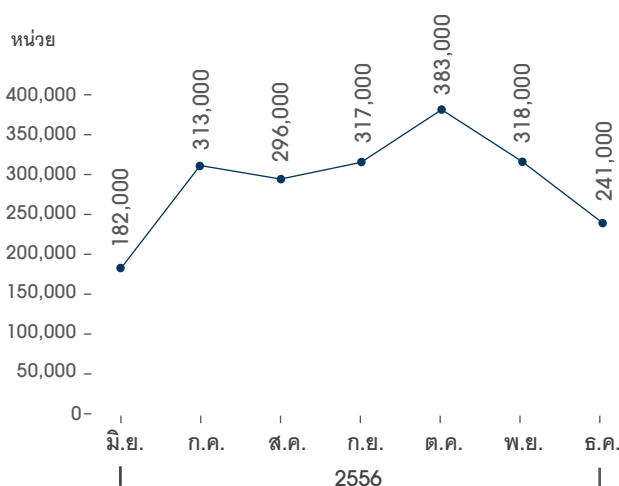
ด้านสังคม และสิ่งแวดล้อม

สำหรับการดำเนินงานในฐานะพลเมืองที่ดีของสังคม ก.ล.ต. ได้ร่วมกับภาคีองค์กรต่อต้านคอร์รัปชัน (ประเทศไทย) จากทุกภาคส่วนของประเทศกว่า 40 องค์กร ในงาน “รวมพลังต่อต้านคอร์รัปชัน 2556 : ACT Now ร่วมกันสู้ กอบกู้อนาคต” ซึ่งเป็นนโยบายของ ก.ล.ต. ที่สนับสนุนให้พนักงานและหน่วยงานในตลาดทุนให้ความสำคัญกับการดำเนินงานโดยคำนึงถึงความรับผิดชอบต่อสังคมรวมถึงการต่อต้านการทุจริตคอร์รัปชันในภาครัฐและเอกชน นอกจากนี้ ยังได้บริจาคเงินและสิ่งของให้กับผู้ประสบภัยพิบัติหรือผู้ที่ต้องการความช่วยเหลือ อาทิ มอบเงินบริจาคผ่านทางสภาการชาดไทย เพื่อช่วยเหลือประชาชนชาวฟิลิปปินส์ผู้ประสบภัยพิบัติจากไต้ฝุ่นไห่เยี่ยน บริจาคเงิน อุปกรณ์การศึกษา และเลี้ยงอาหารว่างนักเรียนโรงเรียนเพชรบุรีวิทยานุกุล จ.เพชรบุรี บริจาคหนังสือและอุปกรณ์การเรียนให้ห้องสมุดโรงเรียนทรายมูลปรีดิวิทยา จ.ยโสธร รวมทั้งจัดกิจกรรมให้พนักงานบริจาคโลหิตแก่สภาการชาดไทย เนื่องในโอกาสครบรอบ 21 ปี ก.ล.ต. เป็นต้น

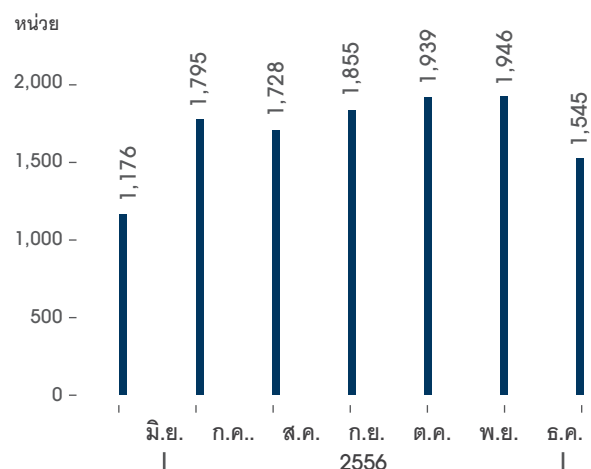
สำหรับบทบาทด้านสิ่งแวดล้อม ก.ล.ต. ได้ดำเนินมาตรการหลายประการเพื่อลดการใช้ทรัพยากรที่ไม่จำเป็น เช่น จัดเส้นทางเดินรถในการติดต่องานของ ก.ล.ต. ไว้ในเส้นทางเดียวกันหรือใกล้เคียงกันเพื่อประหยัดน้ำมัน ปิดไฟและเครื่องปรับอากาศในช่วงพักกลางวันและปิดเครื่องปรับอากาศหลังเวลาทำการ รณรงค์ให้พนักงานใช้กระดาษทั้งสองหน้า ช่วยกันแยกขยะ และประหยัดการใช้กระดาษและไฟฟ้า

การใช้ทรัพยากรในการดำเนินงานของ ก.ล.ต.

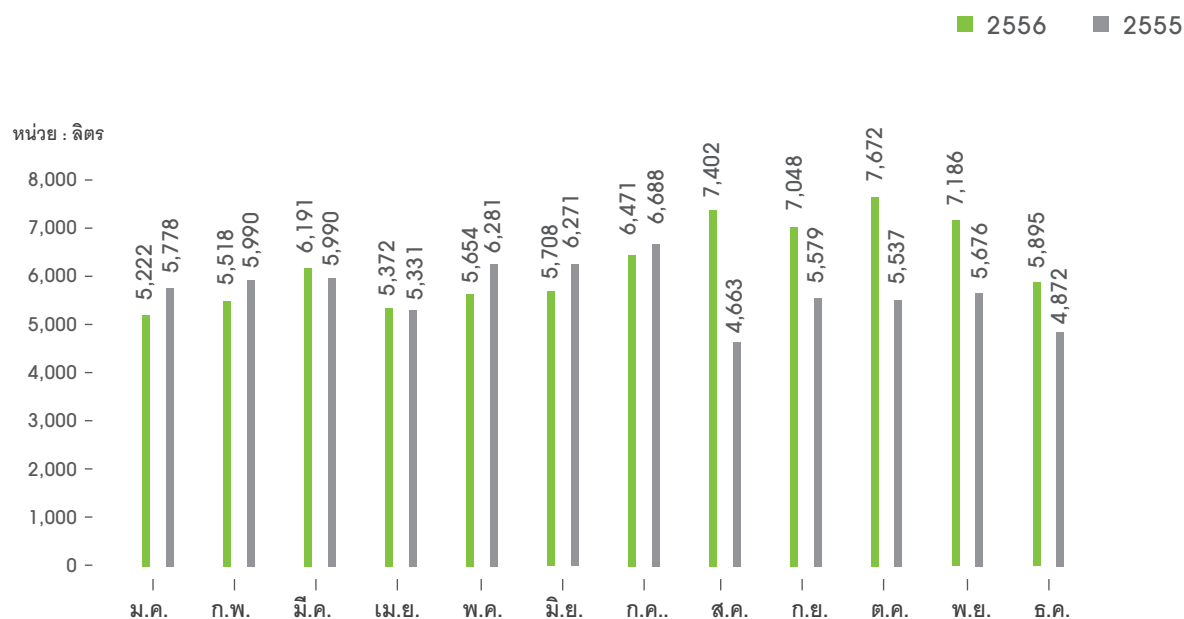
ปริมาณการใช้ไฟฟ้า



ปริมาณการใช้น้ำประปา



ปริมาณการใช้น้ำมันรถยนต์แต่ละเดือน



สำหรับปริมาณการใช้น้ำมันที่เพิ่มขึ้น ในปี 2556 ตั้งแต่เดือนสิงหาคม เป็นต้นไป เนื่องจาก ก.ล.ต. ได้จัดสวัสดิการรถรับส่งพนักงาน เพื่ออำนวยความสะดวกในการเดินทางไป-กลับระหว่างอาคารที่ทำการ ก.ล.ต. และสถานีรถไฟฟ้า BTS หมอชิต

ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการดูแลพนักงาน ชุมชน สังคมและสิ่งแวดล้อม

รายการ	จำนวนเงิน
เงินเดือน ค่าล่วงเวลา ค่าจ้างลูกจ้าง กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สวัสดิการค่ารักษาพยาบาล เงินช่วยเหลืออื่นและผลประโยชน์ตอบแทนพนักงานระยะยาว	660,806,353.63
ทุนการศึกษาและการพัฒนาพนักงาน	23,910,770.71
เงินบริจาคและสนับสนุนการจัดกิจกรรมทางชุมชน สังคม และสิ่งแวดล้อมของหน่วยงานภายนอก	2,542,145.72

รางวัลแห่งความภูมิใจ

1

รางวัล

“Thailand ICT Excellence Awards 2012”



- รางวัล “Thailand ICT Excellence Awards 2012” สาขา “Knowledge Management” จากการบริหารองค์ความรู้ภายในองค์กรตามโครงการ SEC Centerpoint ซึ่งเป็นโครงการเพื่อให้นักบุคลากรสามารถแลกเปลี่ยน เรียนรู้ และนำองค์ความรู้ที่ได้จากกระบวนการทำงานและประสบการณ์ของผู้ปฏิบัติงานไปใช้ประโยชน์และต่อยอดในการทำงาน มอบโดยสมาคมการจัดการธุรกิจแห่งประเทศไทย ร่วมกับศูนย์เทคโนโลยีอิเล็กทรอนิกส์และคอมพิวเตอร์แห่งชาติ เขตอุตสาหกรรมซอฟต์แวร์แห่งประเทศไทย และวิทยาลัยนวัตกรรมการบริหารธุรกิจ

2

รางวัล

“บูรีตี้เด็นด้านข้อมูล”



- รางวัลจากงาน SET in the City 2013 ในแนวคิด “SEC Investment Academy” แหล่งความรู้สำหรับผู้เริ่มต้นลงทุน โดยเริ่มต้นจากการรู้จักตัวเอง รู้จักผลิตภัณฑ์ทางการเงิน ไปจนถึงจัดพอร์ตลงทุนให้เหมาะสมกับเป้าหมาย พร้อมกระจายความเสี่ยง นอกจากนี้จะได้เรียนรู้วิธีเลือกผู้ให้บริการทางการเงิน รวมถึงแหล่งข้อมูลเพื่อการตัดสินใจลงทุน พร้อมทำความรู้จัก “หุ้นกู้ในตลาดรอง” ผ่าน Bond Supermart ซึ่งจะช่วยให้การซื้อขายไม่ยากอย่างที่คิด

3

รางวัล

“บูรีตี้เด็นด้านข้อมูล”



- รางวัลบูรีตี้เด็นด้านข้อมูล ประเภทพื้นที่น้อยกว่า 100 ตารางเมตร จากงาน Money Expo 2013 จัดโดยวารสารการเงินธนาคาร โดย ก.ล.ต. นำเสนอบูรีตี้เด็นภายใต้แนวคิด “SEC Open House : เปิดบ้าน ก.ล.ต.”

THE ROAD GUIDING
STRATEGIC DIRECTION



ในฐานะหน่วยงานกำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุน ก.ล.ต. ได้ตระหนักถึงการดำเนินงานเพื่อความเจริญเติบโตอย่างยั่งยืนของตลาดทุน ซึ่งเป็นกลไกสำคัญเพื่อนำไปสู่ความยั่งยืนของประเทศ จึงกำหนดแผนกลยุทธ์สำหรับปี 2557 โดยมีที่มาจากการทบทวนสภาพแวดล้อมที่มีผลต่อการพัฒนาตลาดทุนไทย ยุทธศาสตร์ของประเทศ ความท้าทายของการเติบโตทางเศรษฐกิจของไทยอย่างยั่งยืน รวมทั้งคำนึงถึงความต้องการโอกาส ปัญหาและอุปสรรคของภาคส่วนต่างๆ ในตลาดทุนไทย ดังนี้

1) แนวโน้มของโลกและภัยต่อตลาดทุน

(ก) ความผันผวนของภาวะเงินทุนเคลื่อนย้าย

การที่เศรษฐกิจโลกมีความเชื่อมโยงทั่วถึงกัน ทำให้ภาวะเศรษฐกิจและเงินทุนเคลื่อนย้ายมีความอ่อนไหวต่อบัณฑิตภายนอก ส่งผลให้มีความผันผวนสูง โดยในช่วงปีที่ผ่านมา เศรษฐกิจของประเทศพัฒนาแล้วเริ่มมีสัญญาณฟื้นตัว เช่น สหรัฐอเมริกา หรือบางประเทศในกลุ่มสหภาพยุโรป ในขณะที่กลุ่มประเทศตลาดเกิดใหม่บางประเทศ เช่น จีน และอินเดีย มีอัตราการขยายตัวทางเศรษฐกิจชะลอลง ตลาดทุนไทยจึงต้องเตรียมรับมือกับความผันผวน เช่น การเตรียมตัวในเรื่องการบริหารเงินทุน การทดสอบความสามารถในการรับวิกฤตและความท้าทาย (stress test) รวมถึงสร้างความร่วมมือระหว่างหน่วยงานกำกับดูแลทุกภาคส่วน ทั้งภายในและภายนอกประเทศ โดยในระยะยาวควรพัฒนาบทบาทและความสามารถของผู้ลงทุนในประเทศ เพื่อช่วยสร้างความแข็งแกร่งภายในและลดความรุนแรงของผลกระทบจากผู้ลงทุนต่างประเทศ ตลอดจนพัฒนาปัจจัยพื้นฐานที่มีผลต่อศักยภาพเศรษฐกิจของประเทศให้มีความแข็งแกร่ง

(ข) ทิศทางกฎเกณฑ์ใหม่

เมื่อเกิดวิกฤตทางการเงิน ทำให้เห็นว่ากฎเกณฑ์และการกำกับดูแลบางส่วนมีความเหลื่อมล้ำกันอยู่ จึงมีความพยายามในการตั้งมาตรฐานกลางระหว่างประเทศ เพื่อลดความเสี่ยงจากช่องว่างในการกำกับดูแล นอกจากนี้ประเทศมหาอำนาจ เช่น สหรัฐอเมริกาและสหภาพยุโรปยังมีการออกกฎเกณฑ์ในลักษณะที่นำมาบังคับใช้กับธุรกิจต่างชาติที่มาให้บริการหรือนำผลิตภัณฑ์ทางการเงินมาขายกับสถาบันการเงินหรือผู้ลงทุนของตน (extraterritorial rules) ตลาดทุนไทยจึงต้องพร้อมยกระดับมาตรฐานการกำกับดูแลให้เทียบเท่าสากล เพื่อไม่ให้เสียเปรียบคู่แข่ง รวมทั้งปรับปรุงการบังคับใช้ทางกฎหมายทั้งในประเทศและระหว่างประเทศให้มีประสิทธิภาพและมีความน่าเชื่อถือมากขึ้น

นอกจากนี้ หน่วยงานกำกับดูแลต่างๆ ในโลกยังให้ความสำคัญกับการกำกับดูแลการเสนอขายสินค้าที่มีความซับซ้อนแต่ยังคงรักษาความหลากหลายของสินค้าในตลาดเพื่อตอบสนองความต้องการต่างๆ ให้ได้ครบถ้วน และ

มีแนวคิดในการศึกษาพฤติกรรมผู้ลงทุน แรงจูงใจ อารมณ์ต่างๆ รวมถึงความรู้ด้านเศรษฐศาสตร์เชิงพฤติกรรม (behavioral economics) เพื่อนำมาปรับปรุงการกำกับดูแลให้มีประสิทธิภาพมากขึ้น การกำกับดูแลในตลาดทุนไทยจึงควรพิจารณาให้มีความยืดหยุ่นแก่ธุรกิจหลักทรัพย์ในการสร้างสรรค์สินค้าและบริการใหม่ๆ รวมถึงนำความรู้ด้านเศรษฐศาสตร์เชิงพฤติกรรมมาปรับปรุงการออกเกณฑ์ หรือการสร้างความรู้แก่ผู้ลงทุนให้สอดคล้อง เหมาะสม และมีประสิทธิภาพมากขึ้น

(ค) ความเชื่อมโยงและผลกระทบต่อธุรกิจตัวกลาง

ไทยต้องเผชิญกับแรงกดดันที่มากขึ้นจากการเปิดเสรีทางการเงิน อันเนื่องมาจากข้อตกลงเขตการค้าเสรี (Free Trade Agreement : FTA) ที่ให้สิทธิพิเศษด้านการลดภาษีนำเข้าสินค้า เพื่อกระตุ้นให้มีการแลกเปลี่ยนกับการเปิดเสรีด้านการเงิน (financial service liberalization) นอกจากนี้ แผนแม่บทเงินทุนเคลื่อนย้ายระหว่างประเทศ สำหรับช่วงปี 2557–2558 ของธนาคารแห่งประเทศไทยมีแนวทางผ่อนคลายเป็นให้ผู้ลงทุนรายย่อยสามารถลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศโดยไม่ต้องผ่านตัวกลางไทย ซึ่งจะมีผลกระทบต่อการแข่งขันของบริษัทหลักทรัพย์ บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนรวม และตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย เนื่องจากการลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศโดยผ่านตัวกลางในไทยยังมีข้อจำกัดที่เข้มงวดกว่าในด้านประเภทสินค้าและวงเงิน จากแรงกดดันที่เพิ่มขึ้นดังกล่าวข้างต้น จะเป็นแรงผลักดันให้ตัวกลางในไทย เช่น ธุรกิจหลักทรัพย์ ต้องเร่งปรับตัวเพื่อเพิ่มความสามารถในการแข่งขัน ทั้งในมิติการนำเสนอสินค้าในประเทศและต่างประเทศ

(ง) ผู้ลงทุนคำนึงถึงการพัฒนาอย่างยั่งยืน (sustainable development : SD) ในการตัดสินใจลงทุนเพิ่มขึ้น

ปัจจุบันมีแนวโน้มที่ผู้ลงทุนสถาบันทั่วโลกมีการนำหลักการการดำเนินงานอย่างยั่งยืนซึ่งคำนึงถึงหลักการสำคัญ 3 ด้าน คือ สิ่งแวดล้อม สังคม และการกำกับดูแลกิจการ (environmental, social and governance : ESG) มาเป็นปัจจัยประกอบการพิจารณาการลงทุน โดยเห็นว่าเป็นปัจจัยที่ช่วยสร้างผลตอบแทนอย่างยั่งยืน อย่างไรก็ตาม จากการสำรวจพบว่าระดับการตระหนักถึงการพัฒนาอย่างยั่งยืน (SD) ต่อการดำเนินการของกิจการไทย ยังมีสัดส่วนที่ไม่มากเมื่อเทียบกับประเทศ

เพื่อนบ้านในอาเซียน ซึ่งในอนาคตอาจทำให้เสียความน่าดึงดูดต่อผู้ลงทุนสถาบันรวมถึงผู้ลงทุนทั่วไปได้ ในการพัฒนาตลาดทุนอย่างยั่งยืน จึงควรสนับสนุนให้บริษัทจดทะเบียน รวมถึงกิจการขนาดกลางและขนาดย่อม (small and medium-sized enterprises : SMEs) ซึ่งเป็นห่วงโซ่อุปทาน (supply chain) ของกิจการขนาดใหญ่ตระหนักอย่างจริงจังถึงความสำคัญของ ESG และยกระดับการพัฒนา ESG ของกิจการ

(จ) ปัญหาจากสังคมผู้สูงอายุกับความรุนแรงยั้งยืน

สังคมผู้สูงอายุในหลายประเทศทั่วโลก ยังคงมีแนวโน้มขยายตัวอย่างรวดเร็ว สะท้อนให้เห็นจากอุปสงค์ในประเทศที่ไม่เพิ่มขึ้น และปัญหาการใช้จ่ายของภาครัฐสำหรับผู้สูงอายุที่เพิ่มขึ้น ในขณะที่ไทยเองก็มีแนวโน้มเข้าสู่สังคมผู้สูงอายุเร็วกว่าประเทศอื่นโดยเฉลี่ย หากไม่มีการเตรียมพร้อม อาจส่งผลกระทบต่อในวงกว้างทั้งด้านเศรษฐกิจและสังคมของประเทศ ตลาดทุนจึงควรเป็นแหล่งลงทุนที่รองรับความต้องการใช้เงินในระยะยาวของคนวัยเกษียณ

(ฉ) กิจการการพัฒนาในการส่งเสริมให้ทุกภาคส่วนมีส่วนร่วมในการเติบโตทางเศรษฐกิจ (inclusive growth)

ในทศวรรษที่ผ่านมาปัญหาความเหลื่อมล้ำในโลกเพิ่มสูงขึ้น ไม่ว่าจะเป็นความเหลื่อมล้ำระหว่างประเทศ หรือความเหลื่อมล้ำของประชากรในประเทศด้วยกัน ดังนั้น ทิศทางการพัฒนาเศรษฐกิจในทศวรรษหน้า จึงให้ความสำคัญกับการดึงภาคส่วนต่างๆ และประชาชนทุกระดับ เข้ามามีส่วนร่วมในการพัฒนาทางเศรษฐกิจ ซึ่งครอบคลุมไปถึงความสามารถในการเข้าถึงบริการทางการเงิน (financial inclusion) ของกิจการและประชาชน เนื่องจากเป็นกลไกที่ช่วยเพิ่มอุปสงค์ภายในประเทศ และสนับสนุนให้ผู้มีศักยภาพสามารถเติบโตได้ โดยมีเป้าหมายหลัก คือ เพื่อให้ประโยชน์ทางเศรษฐกิจกระจายอย่างทั่วถึง ลดความเหลื่อมล้ำ ตลอดจนส่งเสริมการพัฒนาในระยะยาว ตลาดทุนไทยจึงควรพัฒนาบทบาทในการส่งเสริมการเข้าถึงบริการทางการเงินของกิจการที่ต้องการระดมทุน โดยสนับสนุนให้เกิดช่องทางการระดมทุนให้กิจการที่มีศักยภาพในทุกระดับ และทำให้ประชาชนสามารถใช้ประโยชน์จากตลาดทุนในการจัดสรรเงินลงทุนเพื่อสร้างผลตอบแทนในระยะยาว

2) ความท้าทายต่อการเติบโตทางเศรษฐกิจของไทยอย่างยั่งยืน

(ก) ปัญหาหนี้ครัวเรือน

หนี้ภาคเอกชนของไทยมีระดับที่สูงกว่าประเทศอื่นในเอเชียแปซิฟิก เช่น จีน มาเลเซีย ออสเตรเลีย และเกาหลี อีกทั้งยังมีอัตราการเพิ่มขึ้นอย่างรวดเร็ว โดยหนี้ภาคเอกชนของไทยอยู่ที่ระดับร้อยละ 148 ของผลิตภัณฑ์มวลรวมภายในประเทศ (gross domestic product : GDP) ในปี 2555 เพิ่มขึ้นจากปี 2554 และ 2553 ซึ่งอยู่ที่ระดับร้อยละ 140 และร้อยละ 124 ตามลำดับ

(จ) ปัญหาข้อจำกัดด้านอุปทาน (supply constraint)

เมื่อพิจารณาถึงระดับการพัฒนาเศรษฐกิจซึ่งแบ่งเป็น 3 ระดับ คือ ขั้นเศรษฐกิจที่ขับเคลื่อนด้วยปัจจัยการผลิต (factor-driven) ขั้นเศรษฐกิจที่ขับเคลื่อนด้วยประสิทธิภาพ (efficiency-driven) และขั้นเศรษฐกิจที่ขับเคลื่อนด้วยนวัตกรรม (innovation-driven) ปัจจุบันนี้ไทยอยู่ในระดับ 2 คือ กลุ่ม efficiency-driven โดยสิงคโปร์อยู่ในระดับ 3 คือ กลุ่ม innovation-driven และมาเลเซียอยู่ในช่วงเปลี่ยนผ่านจากระดับ 2 ไปสู่ระดับ 3

การเพิ่มศักยภาพในการพัฒนาและการแข่งขันของประเทศไปสู่ระดับ 3 ต้องอาศัยปัจจัยด้านอุปทานที่มีคุณภาพสูง อย่างไรก็ตาม เมื่อเปรียบเทียบปัจจัยที่มีผลต่อความสามารถในการแข่งขันด้านต่างๆ กับประเทศเพื่อนบ้าน พบว่าไทยมีระดับการพัฒนาที่ด้อยกว่าสิงคโปร์และมาเลเซียในด้านคุณภาพของอุปทานอย่างชัดเจน เช่น ด้านนวัตกรรม ความพร้อมด้านเทคโนโลยี ความเข้มแข็งของกระบวนการและสถาบันต่างๆ เป็นต้น หากไทยยังมีข้อจำกัดด้านคุณภาพของอุปทานนี้ต่อไปเรื่อยๆ จะทำให้ไม่สามารถพัฒนาไปสู่ขั้น innovation-driven ได้ ซึ่งจะมีความเสี่ยงที่จะไม่สามารถหลุดจากกับดักของประเทศที่มีรายได้ปานกลาง (middle-income trap)

(ค) ปัญหาการเข้าถึงแหล่งทุนของธุรกิจขนาดกลางและขนาดย่อม (SMEs)

SMEs มีความสำคัญต่อเศรษฐกิจของประเทศเป็นอย่างมาก อย่างไรก็ตาม SMEs จำนวนมากยังไม่สามารถเข้าถึงแหล่งทุนได้ และยังขาดต้องการการสนับสนุนจากหน่วยงานต่างๆ

ทั้งภาครัฐและเอกชน โดยปัญหาการเข้าถึงแหล่งทุนของ SMEs มีทั้งข้อจำกัดด้านการกู้เงินจากธนาคารพาณิชย์ เนื่องจาก SMEs มีหลักทรัพย์ค้ำประกันไม่ตรงกับเงื่อนไขของธนาคารพาณิชย์ ระบบการบริหารจัดการของ SMEs ยังไม่ได้มาตรฐาน และต้นทุนที่สูงขึ้นจากเกณฑ์ Basel III ที่เพิ่มความเข้มงวดขึ้น และข้อจำกัดด้านเงินทุนผ่านตลาดทุน นอกจากนี้ ปัจจัยด้านต้นทุนของการเข้าตลาดทุน และการขาดความรู้ในเรื่องการระดมทุนผ่านตลาดทุนยังเป็นปัญหาสำคัญอยู่

3) แผนกลยุทธ์ของ ก.ล.ต. ในปี 2557

แผนกลยุทธ์ ก.ล.ต. ในปี 2557 จะเน้นความต่อเนื่องจากปี 2556 ซึ่งให้ความสำคัญกับการเปิดกว้างและเอื้ออำนวยให้เกิดการพัฒนาศักยภาพการแข่งขัน สร้างโอกาสจากการเติบโตของ emerging Asia และยื่นมือไปยังภาคส่วนต่างๆ พร้อมทั้งวางรากฐานสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน ควบคู่ไปกับการรักษามาตรฐานในการคุ้มครองผู้ลงทุน รวมทั้งเพิ่มประสิทธิภาพของการกำกับดูแลโดยเน้นให้ตัวกลางมีความรับผิดชอบมากขึ้น



การยื่นมือไปยังภาคส่วนต่างๆ ในตลาดทุน ทั้งกิจการและประชาชน และใช้ประโยชน์จากช่องทางจำหน่ายที่กว้างขวางของธนาคารพาณิชย์ พร้อมทั้งเพิ่มช่องทางให้ตัวกลางนอกเครือข่ายมีโอกาสแข่งขันได้มากขึ้น

(ก) Wealth Management for the Mass เป็นโครงการต่อเนื่องจากปี 2556 ซึ่งมีวัตถุประสงค์ในการเตรียมความพร้อมให้กับประชาชนในการออมและการลงทุนเพื่อให้มีรายได้เพียงพอสำหรับการใช้ชีวิตในวัยเกษียณ โดยส่งเสริมให้ประชาชนมีความรู้ ความเข้าใจในเรื่องการจัดสรรการลงทุน (asset allocation) เพื่อให้ทรัพย์สินต่างๆ ทำหน้าที่ได้อย่างครบถ้วน จัดให้มีผู้ให้คำแนะนำที่มีประสิทธิภาพ รวมทั้งจัดโครงการให้ความรู้ทางการเงินกับประชาชนโดยกลุ่มเป้าหมายหลัก คือ กลุ่มประชาชนวัยทำงานในระบบที่เริ่มมีรายได้ (first jobbers) และนิสิต นักศึกษา รวมทั้งจัดทำแหล่งข้อมูล

ความรู้สำหรับประชาชนทั่วไป และสร้างบุคลากรที่จะเป็น ผู้อบรมความรู้ด้านการเงิน (trainer) โดยดำเนินการร่วมกับภาคี ในโครงการเปลี่ยนประเทศไทยให้รุ่งเรืองด้วยความรู้ทางการเงิน

(ข) จัดให้มีช่องทางส่งเสริมการระดมทุนของ SMEs และกิจการกลุ่มเป้าหมาย ข้อจำกัดด้านอุปทาน (supply constraint) อันได้แก่ ข้อจำกัดด้านการวิจัยและพัฒนา นวัตกรรม ความพร้อมทางเทคโนโลยี เป็นความท้าทายหนึ่งที่ทำให้ ประเทศไม่สามารถก้าวข้ามกับดักของประเทศที่มีรายได้ ปานกลางได้ ในปี 2557 ก.ล.ต. มีแผนที่จะดำเนินกิจกรรมให้ ความรู้และสร้างเครือข่ายระหว่างกิจการและผู้ลงทุนอย่าง ต่อเนื่อง และเน้นการประสานงานกับพันธมิตรเพื่ออาศัยความ ร่วมมือในการให้ความรู้และเสริมทักษะด้านการบริหารจัดการ การตลาด และเทคโนโลยี เพื่อเสริมศักยภาพและเตรียม ความพร้อมในเรื่องของการระดมทุนแก่กิจการกลุ่มเป้าหมาย

(ค) จัดให้มีช่องทางการสื่อสารเพื่อให้ผู้มีส่วนร่วม ในตลาดทุนสามารถเข้าถึง ก.ล.ต. ได้ง่ายขึ้น เพื่อให้มีความสำคัญ ในการตอบสนองความต้องการของผู้มีส่วนร่วมในตลาดทุน ทั้งในด้านข้อมูล คำแนะนำเบื้องต้นและการร้องเรียน ซึ่งจะช่วย ให้บทบาทหน้าที่ของก.ล.ต. ในการพัฒนาตลาดทุนและคุ้มครอง ผู้ลงทุนมีประสิทธิภาพมากขึ้น โดยในปี 2557 ก.ล.ต. มีแผนที่จะ ปรับปรุงระบบงานบริการข้อมูลและรับเรื่องร้องเรียน และจะจัด ให้มีหมายเลขโทรศัพท์พิเศษเพื่อให้ผู้ใช้บริการได้รับความสะดวก มากยิ่งขึ้น

2

วางรากฐานสู่การพัฒนาอย่างยั่งยืน ซึ่ง ครอบคลุมทั้งด้านสิ่งแวดล้อม สังคม และ การกำกับดูแลกิจการ (environmental, social and governance : ESG) รวมถึง การต่อต้านคอร์รัปชัน (anti-corruption)

โดยให้ความสำคัญกับทั้งการพัฒนากิจการในตลาดทุน พัฒนา ผู้ลงทุน สร้างกลไกให้เกิดวินัยตลาด (market discipline) และ วินัยที่เกิดจากภาคธุรกิจ (self discipline) รวมทั้งยกระดับ การบังคับใช้กฎหมาย (enforcement)

ก.ล.ต. เล็งเห็นแนวโน้มของโลกที่ให้ความสำคัญกับแนวคิด เรื่องการกำกับดูแลกิจการควบคู่ไปกับการรักษาสิ่งแวดล้อม ความรับผิดชอบต่อสังคม และการต่อต้านคอร์รัปชัน จึงได้จัดทำ แผนแม่บทเพื่อการพัฒนาอย่างยั่งยืนขึ้น ในปี 2557 จะเริ่ม ดำเนินการตามแผนแม่บทดังกล่าวในด้านต่างๆ ดังนี้

(ก) พัฒนาองค์กรในตลาดทุนให้มีการพัฒนาอย่าง ยั่งยืน ส่งเสริมการพัฒนา self discipline ของบริษัทจดทะเบียน โดยส่งเสริมบทบาทหน้าที่ของกรรมการ กรรมการอิสระ และ กรรมการตรวจสอบ เช่น จัดอบรมกรรมการตรวจสอบ สนับสนุน โครงการแนวร่วมปฏิบัติภาคเอกชนไทยในการต่อต้านการทุจริต (Thai Institute of Directors – Collective Action Coalition Against Corruption: IOD-CAC) เป็นต้น ริเริ่มโครงการ smart investor เช่น ยกกระดานเปิดเผยข้อมูลในหนังสือนัดประชุม สนับสนุน ผู้ลงทุนสถาบันในการกำหนดมาตรฐาน และปลูกฝังให้ผู้ลงทุน ให้ความสำคัญกับ ESG อีกทั้งสนับสนุนให้ตลาดหลักทรัพย์ เข้าร่วมใน The Sustainable Stock Exchange (SSE) Initiative ซึ่งเป็นความร่วมมือระหว่างสหประชาชาติและตลาดหลักทรัพย์ จากหลายประเทศที่สนับสนุนให้ตลาดหลักทรัพย์ทำงาน ร่วมกับผู้ลงทุน หน่วยงานกำกับดูแล และบริษัทจดทะเบียน เพื่อสร้างความโปร่งใส และบรรลุผลในเรื่อง ESG

(ข) เพิ่มประสิทธิภาพของกระบวนการบังคับใช้กฎหมาย เพื่อสร้างความเชื่อมั่นและความน่าเชื่อถือให้กับตลาดทุน ก.ล.ต. ได้วางแนวทางการเพิ่มประสิทธิภาพในทุกด้านของ การบังคับใช้กฎหมาย อาทิ

- ด้านการติดตาม ป้องปราม การกระทำมิชอบ โดย ปรับเกณฑ์รายการที่เกี่ยวข้องกัน (related party transactions : RPT) เน้นหน้าที่และความเห็นของกรรมการ และยกระดับ การกำกับดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ (market surveillance) ของ ก.ล.ต. รวมทั้งพัฒนาให้ทักษะของพนักงานให้มีประสิทธิภาพ มากขึ้น

- ด้านการตรวจสอบการกระทำผิด โดยปรับปรุง ประสิทธิภาพภายในและเพิ่มกลไกประสานความร่วมมือ ระหว่างหน่วยงานกำกับดูแล เช่น ธนาคารแห่งประเทศไทยและ สำนักงานคณะกรรมการกำกับและส่งเสริมการประกอบธุรกิจ ประกันภัย เป็นต้น

- ด้านการดำเนินคดีอย่างมีประสิทธิภาพ โดยเพิ่มการใช้มาตรการทางบริหาร และประสานงานกับกรมสอบสวนคดีพิเศษ และสำนักงานป้องกันและปราบปรามการฟอกเงิน
- ด้านการลงโทษอย่างเหมาะสม โดยจัดทำแผนในการผลักดันกฎหมายสำคัญ อันได้แก่ มาตรการลงโทษทางแพ่ง (civil penalty) การดำเนินคดีแบบกลุ่ม (class action) และกฎหมายที่เกี่ยวข้องกับการกระทำความผิดไม่เป็นธรรมในตลาดทุน
- ด้านการสื่อสารและสร้างความเข้าใจกับสาธารณชนและผู้มีส่วนเกี่ยวข้อง โดยเปิดเผยข้อมูลการกระทำผิดทั้งบุคคลและบริษัท ให้ความรู้แก่ผู้แนะนำการลงทุน จัดอบรมเรื่องมาตรฐานการปฏิบัติงานแก่ผู้แนะนำการลงทุนของบริษัทหลักทรัพย์ที่มีความเสี่ยงสูง และบริษัทหลักทรัพย์ที่เพิ่งเริ่มประกอบกิจการ เพื่อป้องกันมิให้กระทำผิด รวมทั้งสื่อสารเชิงรุกไปยังกลุ่มผู้แนะนำการลงทุนและผู้ลงทุนผ่านการใช้เครือข่ายสังคมออนไลน์ (social network)

3

กำหนดมาตรการให้ตัวกลางมีความรับผิดชอบมากขึ้นและให้ข้อมูลที่เพียงพอต่อการตัดสินใจแก่ผู้ลงทุน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพในการกำกับดูแล

จากแนวโน้มที่หน่วยงานกำกับดูแลในหลายประเทศที่เป็นสมาชิก IOSCO ได้มีแนวคิดที่จะศึกษาพฤติกรรมผู้ลงทุนเพื่อมาปรับปรุงการกำกับดูแลไม่ให้ตัวกลางใช้จุดอ่อนในพฤติกรรมของผู้ลงทุนมาเสนอขายสินค้าและบริการที่เอาเปรียบผู้ลงทุนได้ นอกจากนี้ การที่ตัวกลางเป็นผู้มีบทบาทอย่างมากในการเชื่อมโยงระหว่างผู้ลงทุนและบริษัทจดทะเบียนในหลายด้าน ทั้งในบทบาทของการกลั่นกรองข้อมูลของบริษัทเข้ามาจดทะเบียนการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ออกใหม่ การขายตราสารทางการเงิน และการตรวจสอบความถูกต้องของงบการเงินของบริษัทจดทะเบียน ในปี 2557 ก.ล.ต. จึงเน้นการเพิ่มประสิทธิภาพการกำกับดูแลโดยกำหนดแนวทางเพื่อกระตุ้นให้ตัวกลางมีความรับผิดชอบมากขึ้น ดังนี้

(ก) ปรับปรุงพฤติกรรมกรรมการสอบทานธุรกิจ (due diligence) และการจัดทำแบบแสดงข้อมูลการเสนอขายหุ้น (filing) ของที่ปรึกษาทางการเงินและกิจการที่ต้องการออกหลักทรัพย์ให้มีคุณภาพมากขึ้น รวมถึงแนวทางการจัดการที่ปรึกษาทางการเงินที่ไม่มีคุณภาพ เพื่อเพิ่มคุณภาพการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทจดทะเบียน

(ข) ปรับปรุงเกณฑ์การเปิดเผยข้อมูล เช่น เปิดเผยค่าธรรมเนียมที่ตัวแทนขายกองทุนรวมได้รับ เพื่อให้มีข้อมูลเพียงพอประกอบการตัดสินใจเลือกใช้บริการ

(ค) ปรับปรุงเกณฑ์ให้ผู้จัดจำหน่ายหลักทรัพย์ (underwriter) รับผิดชอบมากขึ้น เช่น การจัดให้มีงานวิจัยเกี่ยวกับหุ้นที่เสนอขายต่อเนื่องไปสักระยะหนึ่ง (ongoing research)

4

พัฒนาโอกาสและความสามารถในการแข่งขันของธุรกิจหลักทรัพย์และตลาดทุนไทย ให้เทียบเคียงสากล โดยเพิ่มความคล่องตัวและความยืดหยุ่นของกฎเกณฑ์เพื่อไม่เป็นการจำกัดในการพัฒนาความสามารถ

ในการแข่งขันของตลาดทุนไทย และเพื่อให้ทางความสามารถจัดการกับความเสี่ยงต่างๆ ได้อย่างฉับไว และดำเนินการให้สากลยอมรับมาตรฐานการกำกับดูแลของไทย

ในปี 2557 ก.ล.ต. มีโครงการที่จะดำเนินการดังต่อไปนี้

(ก) จัดทำเกณฑ์มาตรฐานกลางของอาเซียนสำหรับการเปิดเผยข้อมูลกลางเพื่ออำนวยความสะดวกให้แก่ผู้ออกหลักทรัพย์ที่ต้องการเสนอขายหลักทรัพย์หลายประเทศในอาเซียนพร้อมกัน เพื่อรองรับการออกและเสนอขายตราสารซึ่งเป็นโครงการต่อเนื่องจากปี 2556

(ข) ดำเนินการให้มาตรฐานการกำกับดูแลของ ก.ล.ต. เป็นที่ยอมรับในระดับสากล โดยประเมินเกณฑ์ที่ยังเหลื่อมล้ำ (gap analysis) และร่วมกับศูนย์รับฝากหลักทรัพย์/สำนักหักบัญชี กำหนดแผนการดำเนินการเพื่อให้เป็นไปตามมาตรฐานใหม่ของ IOSCO ว่าด้วยโครงสร้างพื้นฐานในตลาดทุน (Principle for

Financial Market Infrastructure : PFMI) และผลักดันให้มีการนำมาตราฐานรายงานทางการเงินระหว่างประเทศ (International Financial Reporting Standards : IFRS) มาใช้อย่างสมบูรณ์

(ค) จัดทำแผนในการอนุญาตให้มีการเสนอขายสินค้าทั้งในและต่างประเทศที่หลากหลายมากขึ้น รองรับนโยบายเปิดเสรีเงินทุนเคลื่อนย้ายของธนาคารแห่งประเทศไทย ที่ในอนาคตจะอนุญาตให้ผู้ลงทุนสามารถลงทุนโดยตรงในต่างประเทศโดยไม่ผ่านตัวกลางเพื่อให้การลงทุนในหลักทรัพย์ต่างประเทศในช่องทางต่างๆ สามารถเทียบเคียงกันได้ โดยคำนึงถึงการพัฒนาตลาดทุนและผลกระทบต่อความสามารถในการแข่งขันของธุรกิจหลักทรัพย์

(ง) ทบทวนกฎหมายหลักทรัพย์ในภาพรวมเพื่อสนับสนุนให้ตลาดทุนไทยแข่งขันได้ และรองรับการเชื่อมโยง เช่น การรองรับกรณีบุคคลที่ไม่ใช่ผู้ออกตราสารนำหลักทรัพย์มาจดทะเบียนกับตลาดหลักทรัพย์ การรองรับให้ตลาดหลักทรัพย์เชื่อมโยงระบบการซื้อขายกับบุคคลอื่น และการให้ข้อมูลกับหน่วยงานกำกับดูแลในต่างประเทศที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น

(จ) ผลักดันการใช้ระบบ Extensible Business Reporting Language (XBRL) ในการส่งงบการเงินของบริษัทจดทะเบียน ซึ่งเป็นระบบที่องค์กรที่เกี่ยวข้องกับข้อมูลทางการเงินในหลายประเทศ ไม่ว่าจะเป็นตลาดหลักทรัพย์ องค์กรกำกับสถาบันการเงิน องค์กรกำกับตลาดหลักทรัพย์และธุรกิจหลักทรัพย์ กรมสรรพากร หรือองค์กรที่เกี่ยวข้องกับการจดทะเบียนบริษัท เห็นร่วมกันว่าเป็นประโยชน์ในการสร้างมาตรฐานของการรายงานงบการเงินซึ่งจะนำไปสู่การลดต้นทุนรวมในการจัดทำงบการเงินของผู้ที่มีส่วนเกี่ยวข้องทั้งหมดในห่วงโซ่การจัดทำรายงานทางการเงิน รวมถึงการสร้างความปลอดภัย ความถูกต้อง และความทันสมัยของข้อมูลงบการเงินที่เผยแพร่และนำเสนอให้แก่ผู้ลงทุน และยังเป็นมาตรฐานสากลพร้อมต่อการนำไปใช้ของนักวิเคราะห์ในทุกตลาดทั่วโลก

5

สร้างโอกาสจากการเติบโตของ emerging Asia : เปิดทางให้ตลาดทุนไทยเป็นจุดเชื่อมโยงทุนใน emerging Asia อย่างแท้จริง โดยคำนึงถึงความเทียบเคียงกันได้ของกฎเกณฑ์ การมีส่วนร่วมได้ส่วนเสีย (skin in the game) และความร่วมมือของผู้กำกับดูแล ในการตรวจสอบ

และบังคับใช้กฎหมาย

จากการเติบโตทางเศรษฐกิจอย่างต่อเนื่องของประเทศในกลุ่ม emerging Asia โดยเฉพาะอย่างยิ่งประเทศในกลุ่มอนุภูมิภาคแม่น้ำโขง (Greater Mekong Subregion : GMS) และประเทศไทยในฐานะที่มีความได้เปรียบค่อนข้างมาก เมื่อเทียบกับประเทศอื่นจากทำเลที่ตั้งที่อยู่ในศูนย์กลางของ GMS และความใกล้ชิดทางวัฒนธรรม ประกอบกับความพร้อมทางโครงสร้างพื้นฐานสำหรับภาคเศรษฐกิจและภาคการเงิน สร้างโอกาสให้ตลาดทุนไทยสามารถเป็นจุดเชื่อมต่อที่สำคัญในการลงทุนสำหรับผู้ลงทุนทั่วโลกที่ต้องการลงทุนใน GMS

ในปี 2556 ก.ล.ต. จึงให้ความสำคัญกับการวางรากฐานความสัมพันธ์ที่ดีในระยะยาวกับประเทศในกลุ่มอนุภูมิภาคนี้ ผ่านการให้ความช่วยเหลือในด้านการยกระดับสมรรถนะ (capacity building) ตลอดจนการจัดทำความร่วมมือ MOU และเวทีหารือและแลกเปลี่ยนความรู้ต่างๆ และขยายโอกาสในการสร้างผลตอบแทนของกองทุนรวมโดยอนุญาตให้ลงทุนใน GMS ได้บางส่วน

สำหรับในปี 2557 พบว่าประเทศในกลุ่ม emerging Asia ยังมีแนวโน้มเติบโตสูงในระยะยาวแต่มีความผันผวนในระยะสั้น ก.ล.ต. จึงจะดำเนินมาตรการเพื่อเตรียมความพร้อมเปิดช่องให้มีหลักทรัพย์ต่างประเทศมาออกและเสนอขายในรูปแบบต่างๆ ได้มากขึ้น โดยคำนึงถึงความเสี่ยงและประเด็นเรื่องมาตรฐานการกำกับดูแลและการบังคับใช้กฎหมายซึ่งสำคัญต่อการคุ้มครองผู้ลงทุน ดังนี้

(ก) ดำเนินการสร้างความสัมพันธ์และให้ความช่วยเหลือประเทศเพื่อนบ้านในด้านการยกระดับสมรรถนะ ต่อเนื่องจากปี 2556 โดยให้ความสำคัญกับการสร้างความสัมพันธ์กับเมียนมาร์มากยิ่งขึ้น รวมทั้งพัฒนาหลักสูตรการอบรมเพื่อแลกเปลี่ยนความรู้ให้แก่ผู้บริหารระดับกลางถึงสูงของหน่วยงานประเทศเพื่อนบ้านและภูมิภาคใกล้เคียง

(ข) จัดให้มีเครื่องมือการระดมทุนที่ลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานของประเทศเพื่อนบ้าน ต่อเนื่องจากปี 2556 เพื่อตอบสนองความต้องการเงินลงทุนในโครงสร้างพื้นฐานจำนวนมาก รองรับการพัฒนาเศรษฐกิจที่รวดเร็วของประเทศใน GMS เพิ่มทางเลือกให้ผู้ลงทุน และเพิ่มโอกาสทางธุรกิจให้กับตัวกลางไทย

(ค) ปรับปรุงและออกหลักเกณฑ์รองรับผลิตภัณฑ์ทางการเงินจากต่างประเทศ ดังนี้

- ตราสารทุน : ออกเกณฑ์การรับบริษัทจดทะเบียนต่างประเทศเข้ามาจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไทยเป็น

แห่งแรก (primary listing) สำหรับบริษัทจากประเทศที่ไม่มีประเด็นเรื่องการบังคับใช้กฎหมาย ปรับปรุงเกณฑ์การอนุญาตให้บริษัทต่างประเทศเข้ามาระดมทุนและจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ไทย (secondary listing) ให้ยืดหยุ่นและรัดกุมขึ้นและออกเกณฑ์รองรับใบแสดงสิทธิในผลประโยชน์ที่เกิดจากหลักทรัพย์อ้างอิง (depository receipt : DR)

- ตราสารหนี้และกองทุนรวม : ออกเกณฑ์รองรับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ข้ามประเทศ ภายใต้กรอบของหน่วยงานกำกับดูแลตลาดทุนในอาเซียน (ASEAN Capital Markets Forum : ACMF)

(ง) เปรียบเทียบกฎหมายพื้นฐานของไทยกับประเทศเป้าหมาย ทำให้ทราบความเสี่ยงและแนวทางในการจัดการหากมีการทุจริตและการบังคับใช้กฎหมายข้ามประเทศ เป็นการรองรับโอกาสที่หลักทรัพย์จากประเทศเหล่านั้นมาจดทะเบียนในไทยไปพร้อมๆ กับการรักษาความน่าเชื่อถือของตลาดและการคุ้มครองผู้ลงทุน



ข้อมูลสถิติสำคัญ*

มูลค่าการเสนอขายหลักทรัพย์ จำแนกตามลักษณะการเสนอขาย

หน่วย : ล้านบาท

ลักษณะการเสนอขาย	2554	2555	2556p
ตราสารทุน^{1/}	41,544	171,913	62,972
เสนอขายในประเทศ	33,424	171,913	62,972
ประชาชนทั่วไปครั้งแรก ^{2/}	4,956	15,669	38,957
ประชาชนทั่วไป	8,802	105,507	14,656
กรรมการและพนักงาน	4,251	2,597	1,913
บุคคลในวงจำกัด	15,415	48,140	7,445
เสนอขายต่างประเทศ	8,120	—	—
ตราสารหนี้^{3/}	1,292,472	3,899,393	5,554,719
เสนอขายในประเทศ	1,259,375	3,729,888	5,404,887
โดยนิติบุคคลไทย	987,877	2,088,240	2,465,984
ตราสารหนี้ระยะสั้น	775,654	1,598,387	2,061,686
ประชาชนทั่วไป	206,847	473,211	126,786
สถาบัน / ผู้ลงทุนรายใหญ่	495,277	768,628	1,352,786
บุคคลในวงจำกัด	73,530	356,548	582,114
ตราสารหนี้ระยะยาว	212,223	489,853	404,298
ประชาชนทั่วไป	117,050	338,116	133,351
สถาบัน / ผู้ลงทุนรายใหญ่	84,778	134,581	247,815
บุคคลในวงจำกัด	10,395	17,156	23,132
โดยนิติบุคคลต่างประเทศ	271,498	1,641,648	2,938,903
ตราสารหนี้ระยะสั้น	245,598	1,615,848	2,913,553
ประชาชนทั่วไป	—	—	—
สถาบัน / ผู้ลงทุนรายใหญ่	245,198	1,615,848	2,913,553
บุคคลในวงจำกัด	400	—	—
ตราสารหนี้ระยะยาว	25,900	25,800	25,350
ประชาชนทั่วไป	—	—	—
สถาบัน / ผู้ลงทุนรายใหญ่	25,900	25,800	23,350
บุคคลในวงจำกัด	—	—	2,000
เสนอขายต่างประเทศ	33,097	169,506	149,832
รวม	1,334,016	4,071,306	5,617,691

หมายเหตุ : ^{1/} รวมมูลค่าขายของใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้นสามัญและหุ้นบุริมสิทธิ

^{2/} มูลค่าการเสนอขายหุ้นต่อประชาชนครั้งแรก (IPO) เป็นข้อมูลตามรายงานผลการขายหุ้น คำนวณจากจำนวนหุ้นที่ออกใหม่ซึ่งเสนอขายต่อประชาชนทั่วไป กรรมการ และพนักงาน ในราคา IPO

^{3/} ตราสารหนี้ที่ออกโดยนิติบุคคลไทยและนิติบุคคลต่างประเทศ

* ข้อมูลสถิติรายปีเป็นข้อมูลที่ปรับปรุงล่าสุด ณ ขณะจัดทำรายงานฉบับนี้

มูลค่าการเสนอขายตราสารหนี้ภาครัฐบาล จำแนกตามประเภทตราสาร

หน่วย : ล้านบาท

ประเภทตราสาร	2554	2555	2556
เสนอขายในประเทศ	11,601,092	8,934,394	6,981,731
พันธบัตรรัฐบาล	396,083	687,095	517,866
ตั๋วเงินคลัง	125,691	142,135	389,907
ตั๋วสัญญาใช้เงิน	175,713	114,350	—
พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ ^{1/}	40,890	191,544	223,606
พันธบัตร ธปท. และพันธบัตรกองทุนฟื้นฟูฯ	10,862,715	7,799,269	5,850,352
เสนอขายต่างประเทศ	8,088	—	—
พันธบัตรรัฐบาลและตั๋วเงิน	—	—	—
พันธบัตรรัฐวิสาหกิจ ^{1/}	8,088	—	0
รวม	11,609,180	8,934,394	6,981,731

ที่มา : ธนาคารแห่งประเทศไทย

หมายเหตุ : ^{1/} ไม่รวมหุ้นกู้ที่ออกโดยรัฐวิสาหกิจที่เป็นบริษัทจำกัด

p = ข้อมูลเบื้องต้น

ภาพรวมธุรกิจจัดการลงทุน

ประเภท	2554		2555		2556	
	จำนวน กองทุน	ทรัพย์สินสุทธิ (ล้านบาท)	จำนวน กองทุน	ทรัพย์สินสุทธิ (ล้านบาท)	จำนวน กองทุน	ทรัพย์สินสุทธิ (ล้านบาท)
ธุรกิจจัดการลงทุน		2,852,875		3,487,346		4,253,430
กองทุนรวม*	1,220	1,918,160	1,309	2,464,710	1,424	3,067,788
กองทุนส่วนบุคคล	1,778	319,456	2,083	326,492	2,688	437,519
กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ	453	615,259	441	696,144	426	748,123

หมายเหตุ : * ไม่รวมกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เพื่อแก้ไขปัญหาในระบบสถาบันการเงิน(กอง 2) กองทุนรวมเพื่อแก้ไขปัญหาในระบบสถาบันการเงิน(กอง 3) กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์เพื่อสิทธิเรียกร้อง (กอง 4) และกองทุนรวมที่มีทุนมาจากต่างประเทศ

จำนวนกองทุนและมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุนรวม ^{1/} จำแนกตามนโยบายการลงทุน

นโยบายการลงทุน ^{2/}	2554		2555		2556	
	จำนวน กองทุน	ทรัพย์สินสุทธิ (ล้านบาท)	จำนวน กองทุน	ทรัพย์สินสุทธิ (ล้านบาท)	จำนวน กองทุน	ทรัพย์สินสุทธิ (ล้านบาท)
กองทุนรวมทั่วไป	1,224	1,926,512	1,313	2,477,313	1,364	2,929,568
กองทุนรวมที่ลงทุนในประเทศ	606	1,067,892	530	1,203,311	556	1,258,071
ก. ระดมทุนในประเทศ	602	1,059,540	526	1,190,709	554	1,257,323
(1) ตราสารทุน	199	237,910	190	314,429	211	376,047
(2) ตราสารหนี้	277	493,578	214	472,276	199	436,943
(3) ตราสารผสม	91	225,787	81	251,168	95	86,527
(4) อสังหาริมทรัพย์สำหรับ	35	102,264	41	152,836	46	228,207
ผู้ลงทุนทั่วไป (กอง 1)						
ระบุเฉพาะเจาะจง	32	98,912	38	149,647	43	220,587
ไม่ระบุเฉพาะเจาะจง	3	3,353	3	3,188	3	7,620
(5) โครงสร้างพื้นฐาน	—	—	—	—	3	129,599
ข. ระดมทุนต่างประเทศ	4	8,352	4	12,602	2	748
(1) ตราสารทุน	4	8,352	4	12,602	2	748
กองทุนรวมที่ลงทุนต่างประเทศ	618	858,620	783	1,274,001	808	1,671,497
ก. ลงทุนในต่างประเทศทั้งหมด ^{3/}	366	320,465	421	605,275	437	632,047
(1) ตราสารทุน	94	28,619	78	23,411	93	36,269
(2) ตราสารหนี้	190	225,951	210	471,595	224	527,097
(3) ตราสารผสม	82	65,896	133	110,269	120	68,681

นโยบายการลงทุน ^{2/}	2554		2555		2556	
	จำนวน กองทุน	ทรัพย์สินสุทธิ (ล้านบาท)	จำนวน กองทุน	ทรัพย์สินสุทธิ (ล้านบาท)	จำนวน กองทุน	ทรัพย์สินสุทธิ (ล้านบาท)
ข. ลงทุนในต่างประเทศบางส่วน ^{4/}	252	538,155	362	668,726	371	1,039,450
(1) ตราสารทุน	6	3,810	20	16,003	20	16,790
(2) ตราสารหนี้	209	516,925	274	614,251	273	730,257
(3) ตราสารผสม	37	17,420	68	38,472	78	292,403
กองทุนรวมพิเศษ	71	161,157	65	180,876	60	138,220
(1) กองทุนรวม ในอสังหาริมทรัพย์เพื่อแก้ไขปัญหา ระบบสถาบันการเงิน (กอง 2)	18	38,459	17	42,459	15	28,507
(2) กองทุนรวมเพื่อแก้ไข ปัญหาในระบบสถาบันการเงิน (กอง 3)	10	9,047	9	8,974	7	7,115
(3) กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ และสิทธิเรียกร้อง (กอง 4)	43	113,652	39	129,442	38	102,597
รวม	1,295	2,087,669	1,378	2,658,188	1,424	3,067,788

หมายเหตุ : * ^{1/} ไม่รวมกองทุนรวมที่อยู่ระหว่างการชำระบัญชี และกองทุนรวมเพื่อผู้ลงทุนต่างดาว

^{2/} จัดแบ่งประเภทกองทุนรวมตามประกาศสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ที่ สน. 22/2552 เรื่อง การจัดตั้งกองทุนรวมและการเข้าทำสัญญาบริหารจัดการกองทุนส่วนบุคคล

^{3/} กองทุนรวมที่นำเงินไปลงทุนในต่างประเทศเฉลี่ยในรอบปีบัญชี หรือ ณ ขณะใดขณะหนึ่ง ตามที่ระบุไว้ในโครงการไม่น้อยกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

^{4/} กองทุนรวมที่นำเงินไปลงทุนในต่างประเทศเฉลี่ยในรอบปีบัญชี หรือ ณ ขณะใดขณะหนึ่ง ตามที่ระบุไว้ในโครงการ ต่ำกว่าร้อยละ 80 ของมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของกองทุน

การออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์ (Derivative Warrant : DW)

	หน่วย: ล้าน	
	2555	2556
จำนวนการออกและเสนอขายใบสำคัญแสดงสิทธิอนุพันธ์	633	723

สถานะของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

	ณ 31 ธ.ค. 2555	ณ 31 ธ.ค. 2556	เปลี่ยนแปลง (%)
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิ (ล้านบาท)	696,144	748,123	7.47
จำนวนกองทุน	441	426	-3.40
จำนวนนายจ้าง	12,323	13,620	10.53
จำนวนสมาชิก	2,441,923	2,609,238	6.85

การลงทุนของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

รายละเอียดการลงทุน	ณ 31 ธ.ค. 2555		ณ 31 ธ.ค. 2556		เปลี่ยนแปลง	
	มูลค่า (ล้านบาท)	% NAV	มูลค่า (ล้านบาท)	% NAV	มูลค่า (ล้านบาท)	%
เงินฝากธนาคาร บัตรเงินฝาก	141,687.43	20.35	195,647.23	26.15	53,959.80	38.08
พันธบัตร ตั๋วเงินคลัง ตราสารหนี้ ที่กระทรวงการคลังค้ำประกัน	244,027.81	35.05	228,849.54	30.59	-15,178.27	-6.22
ตั๋วแลกเงิน ตั๋วสัญญาใช้เงิน	51,052.66	7.33	15,138.50	2.02	-35,914.16	-70.35
หุ้นกู้	123,764.80	17.78	159,028.94	21.26	35,264.14	28.49
หุ้นสามัญ หุ้นบุริมสิทธิ และใบสำคัญแสดงสิทธิ	99,498.58	14.29	100,096.45	13.38	597.87	0.60
หน่วยลงทุน	35,645.82	5.12	49,558.10	6.63	13,912.28	39.03
อื่นๆ	4,172.55	0.60	5,261.22	0.70	1,088.67	26.09
หนี้สิน	(3,705.38)	(0.53)	(5,456.79)	(0.73)	1,751.41	47.27
มูลค่าทรัพย์สินสุทธิทั้งหมด	696,144.28	100.00	748,123.19	100.00	51,978.91	7.47

ภาพรวม employee's choice ของกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

	2555	2556	เปลี่ยนแปลง (%)
จำนวน master fund (กองทุน)	112	134	19.64
จำนวนนายจ้างที่มี employee's choice (ราย)	4,156	5,223	25.67

การทำความเสนอซื้อหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ

การทำความเสนอซื้อ	2555	2556
เพื่อวัตถุประสงค์ในการครอบงำกิจการ		
มูลค่าหุ้นที่เสนอซื้อ (ล้านบาท)	39,127.88	308,921.98
มูลค่าหุ้นที่เกิดรายการซื้อขายจริง (ล้านบาท)	13,949.57	230,863.47
จำนวนบริษัทที่ถูกเสนอซื้อ	10	9
เพื่อออกจากการเป็นบริษัทจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ		
มูลค่าหุ้นที่เสนอซื้อ (ล้านบาท)	9,990.22	466.05
มูลค่าหุ้นที่เกิดรายการซื้อขายจริง (ล้านบาท)	9,491.89	61.77
จำนวนบริษัทที่ถูกเสนอซื้อ	5	2
รวม		
มูลค่าหุ้นที่เสนอซื้อ (ล้านบาท)	49,118.10	309,388.40
มูลค่าหุ้นที่เกิดรายการซื้อขายจริง (ล้านบาท)	23,441.46	230,925.24
จำนวนบริษัทที่ถูกเสนอซื้อ	15	11

การผ่อนผันเกี่ยวกับการทำความเสนอซื้อ

ประเภทการผ่อนผัน	2555	2556
การผ่อนผันการทำความเสนอซื้อ	19	14
(1) ไม่มีการเปลี่ยนแปลงอำนาจบริหาร	9	8
(2) เป็นการฟื้นฟูกิจการ	1	2
(3) ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น (white wash)	5	3
(4) จำเป็นและสมควร	2	1
(5) ขอทำความเสนอซื้อบางส่วน	2	—
การผ่อนผันขั้นตอนหรือวิธีการในการทำความเสนอซื้อ	2	—

หน่วย: กรณี

การดำเนินการกรณีรายการที่เกี่ยวข้องกันและรายการได้มาและจำหน่ายไปซึ่งสินทรัพย์ของบริษัทจดทะเบียน

การดำเนินการ	2555		2556	
	จำนวนบริษัท	มูลค่า (ล้านบาท)	จำนวนบริษัท	มูลค่า (ล้านบาท)
สั่งให้แก้ไขปรับปรุง	8	9,929	10	22,924
ออกข่าวเตือนผู้ลงทุน	2	816	3	3,420
สั่งให้แก้ไขปรับปรุงและบริษัทยุติรายการหรือรายการถูกเลื่อนออกไป	3	1,051	—	—

จำนวนงบการเงินของบริษัทจดทะเบียนที่สุ่มตรวจทาบ

รายละเอียดการสอบทานงบการเงิน	หน่วย: บริษัท	
	2555	2556
บริษัทจดทะเบียนที่ ก.ล.ต. สุ่มตรวจทาบ	293	49
อัตราส่วนบริษัทที่ตรวจทาบ/บริษัทจดทะเบียนทั้งหมด (SET+mai)	53%	8%
บริษัทที่เข้าจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์ฯ (IPO)	26	49
สั่งให้ตรวจสอบเป็นกรณีพิเศษ (special audit)	—	1
เสนอเรื่องเข้าคณะทำงานเพื่อติดตามการปฏิบัติงานด้านบัญชีและบรรษัทภิบาล	—	1
ก.ล.ต. สั่งให้แก้ไข	7	1

การสั่งการให้แก้ไขงบการเงินของบริษัทจดทะเบียน แยกตามประเด็นที่สั่งแก้ไข

มาตรฐานการบัญชีที่เกี่ยวข้อง	หน่วย: บริษัท	
	2555	2556
หนี้สงสัยจะสูญและหนี้สูญ	1	—
การด้อยค่าของสินทรัพย์	1	—
รายงานของผู้สอบบัญชีแสดงความเห็นว่า ถูกจำกัดขอบเขตโดยผู้บริหาร	6	1
งบการเงินรวมและเงินลงทุนในบริษัทร่วม	1	—
ผลประโยชน์พนักงาน	—	—
ประมาณการหนี้สิน	—	—
บันทึกสินทรัพย์ไม่เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป	—	—
ตัดสินทรัพย์และหนี้สินไม่เป็นไปตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป	1	—

การยื่นคำขอรับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าในปี 2556

ใบอนุญาตประเภท	หน่วย: บริษัท		
	ยื่นขอ	อนุญาต	อยู่ระหว่าง ดำเนินการ
1. ก - ธุรกิจหลักทรัพย์ทุกประเภท	3	1	2
2. ข - นายหน้า ค้า และจัดจำหน่ายตราสารหนี้ + ที่ปรึกษาการลงทุน + ยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	2	1	1
3. ค - จัดการกองทุนรวม + กองทุนส่วนบุคคล + ที่ปรึกษาการลงทุน + จัดการเงินร่วมลงทุน + นายหน้า ค้า และจัดจำหน่ายหน่วยลงทุน	2	2*	1
4. ง - นายหน้า ค้า และจัดจำหน่ายหน่วยลงทุน	3	2	1
5. ที่ปรึกษาการลงทุน	4	4	-
6. ยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	1	1	-
7. จัดการเงินร่วมลงทุน	-	-	-
8. ส-1 - ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าทุกประเภท	3	2*	2
9. ส-2 - ตัวแทนซื้อขาย และค้าสัญญาซื้อขายล่วงหน้าเกี่ยวกับตราสารแห่งหนี้ + ที่ปรึกษาสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2	1	1
10. ที่ปรึกษาสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	6	6*	1
11. ผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	-	-	-
12. ตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่กำหนดเฉพาะสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ที่เกี่ยวกับโลหะมีค่า	-	-	-
13. ทริสตี	4	3	1
รวม	30	23	10

หมายเหตุ : * จำนวนการให้ใบอนุญาตมีกยอต่อการพิจารณาจากปี 2555

ผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

		หน่วย : จำนวน (ราย)	
ประเภท		2555	2556
ธุรกิจหลักทรัพย์	- นายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	40	40
	- ค้ำหลักทรัพย์	37	37
	- จัดจำหน่ายหลักทรัพย์	40	40
	- ที่ปรึกษาการลงทุน	48	48
	- ยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	27	28
	- นายหน้าระหว่างผู้ค้ำหลักทรัพย์	2	2
	- ให้สินเชื่อเพื่อธุรกิจหลักทรัพย์	1	1
ธุรกิจจัดการลงทุน	- การจัดการกองทุนรวม	23	23
	- การจัดการกองทุนส่วนบุคคล	34	34
	- นายหน้า ผู้ค้ำ หรือผู้จัดจำหน่ายหน่วยลงทุน	31	28
	- การจัดการเงินร่วมลงทุน	2	2
ธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	- ตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	44	42
	- ตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่กำหนดเฉพาะสัญญาซื้อขายล่วงหน้าที่เกี่ยวข้องกับโลหะมีค่า	6	-
	- ผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	14	15
	- ที่ปรึกษาการลงทุนในสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2	2
	- ตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (จดทะเบียน*)	1	1
	- ผู้ค้ำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (จดทะเบียน*)	44	48
อื่นๆ	- สำนักงานสาขาเต็มรูปแบบ	508	539
	- สำนักงานสาขาออนไลน์	6	11
	- ผู้รับรองมูลค่าทรัพย์สินสุทธิของ PVD (ขึ้นทะเบียน)	13	13
	- ผู้รับฝากทรัพย์สิน (ขึ้นทะเบียน)	14	14
	- ผู้ดูแลผลประโยชน์ (ได้รับความเห็นชอบ)	13	14
	- บริษัทจัดอันดับกองทุนรวม (ได้รับความเห็นชอบ)	4	4
	- สถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ	2	2
	- นายทะเบียนหลักทรัพย์	16	17

หมายเหตุ : * ให้บริการเฉพาะแก่ลูกค้าสถาบัน

การให้ความเห็นชอบผู้ประกอบการวิชาชีพอิสระในปี 2556

ประเภทผู้ประกอบการวิชาชีพอิสระ	การให้ความเห็นชอบในปี 2556		รวมจำนวนผู้ได้รับความเห็นชอบทั้งหมด
	ยื่นครั้งแรก	ต่ออายุ	
ที่ปรึกษาทางการเงิน (บริษัท)	-	10	74
ที่ปรึกษาทางการเงิน (ผู้ควบคุมการปฏิบัติงาน)	32	143	290
ผู้สอบบัญชี (คน)	9	20	146

การให้ความเห็นชอบบุคลากรในธุรกิจหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

หน่วย: คน

ประเภท	2555		2556		จำนวนผู้ได้รับความเห็นชอบเปลี่ยนแปลง (คน/%)
	ได้รับความเห็นชอบ	ปฏิบัติหน้าที่	ได้รับความเห็นชอบ	ปฏิบัติหน้าที่	
กรรมการหรือผู้จัดการของบริษัทหลักทรัพย์					
ด้านหลักทรัพย์	698	698	695	695	-3 (-0.42%)
ด้านสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	484	484	491	491	7 (1.44%)
รวม	1,182	1,182	1,186	1,186	4 (0.33%)
นักวิเคราะห์/ผู้แนะนำการลงทุน*					
ด้านตลาดทุน					
นักวิเคราะห์การลงทุน	127	22	130	34	3 (2.36%)
ผู้แนะนำการลงทุน	5,713	599	6,160	1,243	447 (7.82%)
รวม	5,840	621	6,290	1,277	450 (7.71%)
ด้านหลักทรัพย์					
นักวิเคราะห์การลงทุน	1,039	484	957	455	-82 (-7.89%)
ผู้แนะนำการลงทุน	27,903	26,946	29,599	28,355	1,696 (6.08%)
รวม	28,942	27,430	30,556	28,810	1,614 (5.58%)
ด้านกองทุน					
ผู้แนะนำการลงทุน	288	154	482	346	194 (67.36%)
รวม	288	154	482	346	194 (67.36%)
ด้านตราสารหนี้					
ผู้แนะนำการลงทุน	28	33	66	82	38 (135.71%)
รวม	28	33	66	82	38 (135.71%)
ด้านตราสารทุน					
ผู้แนะนำการลงทุน	27	18	71	92	44 (162.96%)
รวม	27	18	71	92	44 (162.96%)
ด้านสัญญาซื้อขายล่วงหน้า					
นักวิเคราะห์การลงทุน	24	76	23	69	-1 (-4.17%)
ผู้แนะนำการลงทุน	347	4,431	307	4,120	-40 (-11.53%)
ผู้แนะนำการลงทุนด้านโลหะมีค่า	—	—	—	—	—
รวม	371	4,507	330	4,189	-41 (-11.05%)
ผู้จัดการกองทุน					
ด้านหลักทรัพย์	362	259	377	270	15 (4.14%)
ด้านสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	141	76	151	89	10 (7.09%)
ด้านอสังหาริมทรัพย์	47	38	55	39	8 (17.02%)
รวม	550	373	583	398	33 (6.00%)

การตรวจสอบระบบงานของตัวกลาง

ประเภทธุรกิจ	จำนวน (บริษัท)	ผลการตรวจสอบและการดำเนินงาน
การตรวจสอบการดำเนินงานตามปกติ (routine inspection)		
– บริษัทหลักทรัพย์ประเภทนายหน้า ค้า และจัดจำหน่ายหลักทรัพย์และ ตัวแทนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	13	บริษัทส่วนใหญ่มีความเสี่ยงอยู่ในระดับยอมรับได้ โดยประเด็นหลักที่พบเป็นกรณีเกี่ยวกับ – การทำความรู้จักลูกค้าและการตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้า (know your customer : KYC / customer due diligence : CDD) และการให้วงเงินไม่รัดกุม – การจัดเก็บบันทึกการให้คำแนะนำและการรับคำสั่งซื้อขายหลักทรัพย์กับลูกค้าไม่ครบถ้วน – การดูแลทรัพย์สินและเอกสารสำคัญของลูกค้าไม่รัดกุม ซึ่ง ก.ล.ต. ได้สั่งให้บริษัทแก้ไข และดำเนินการตามกฎหมาย กรณีที่เป็นกรณีฝ่าฝืนหรือปฏิบัติไม่เป็นไปตามที่กฎหมายกำหนด
– บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน	13	บริษัทส่วนใหญ่มีการจัดการความเสี่ยงอยู่ในระดับยอมรับได้ โดยประเด็นหลักที่พบเป็นกรณีเกี่ยวกับ – การจัดการกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ไม่รัดกุม เช่น การสอบทานรายงานการประเมินค่าทรัพย์สิน การตรวจตราสภาพทรัพย์สิน และการควบคุมดูแลการจัดหารายได้และค่าใช้จ่าย เป็นต้น – การจัดการกองทุนรวมทั่วไปไม่รัดกุม เช่น ระบบควบคุมภายใน และการเปิดเผยข้อมูลให้ผู้ลงทุน เป็นต้น ซึ่ง ก.ล.ต. ได้สั่งให้บริษัทแก้ไข และดำเนินการตามกฎหมาย
การตรวจสอบติดตามผลการปรับปรุง ระบบงานตามที่ ก.ล.ต. สั่งการ (follow up inspection)		
– บริษัทหลักทรัพย์ประเภทนายหน้า ค้า และจัดจำหน่ายหลักทรัพย์และตัวแทน สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	3	บริษัทได้ปรับปรุงแก้ไขระบบงานแล้ว
– บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน	2	บริษัทได้ปรับปรุงแก้ไขระบบงานแล้ว
– ผู้ดูแลผลประโยชน์	1	บริษัทได้ปรับปรุงแก้ไขระบบงานแล้ว

การตรวจสอบระบบงานของตัวกลาง (ต่อ)

ประเภทธุรกิจ	จำนวน (บริษัท)	ผลการตรวจสอบและการดำเนินงาน
การตรวจสอบเฉพาะเรื่อง (theme inspection)		
– การซื้อขายหลักทรัพย์เพื่อบัญชี บริษัทหลักทรัพย์ (proprietary trading)	4	การบริหารความเสี่ยงและการกำกับดูแลการซื้อขายหลักทรัพย์ เพื่อบัญชีบริษัทยังไม่มีประสิทธิภาพและรัดกุมเพียงพอ ซึ่ง ก.ล.ต. ได้สั่งการให้บริษัทปรับปรุงแก้ไข รวมทั้งหารือสมาคมบริษัท หลักทรัพย์ไทย (Association of Securities Companies : ASCO) เพื่อพิจารณาเรื่องดังกล่าว ซึ่ง ASCO ได้ออกประกาศเรื่องหลักเกณฑ์ และวิธีการเกี่ยวกับการลงทุนในหลักทรัพย์เพื่อบริษัท เมื่อวันที่ 28 ตุลาคม 2556
– การซื้อขายของกองทุนประเภท trigger fund	3	ไม่พบประเด็นข้อสังเกตเกี่ยวกับพฤติกรรมการลงทุนและการ จัดการกองทุน
– การตรวจสอบปฏิบัติงานของธนาคาร ที่ประกอบธุรกิจนายหน้า คำ และ จัดจำหน่ายหน่วยลงทุน (limited broker, dealer and underwriter : LBDU) เฉพาะ เรื่องการให้คำแนะนำในการซื้อขาย หน่วยลงทุน ในลักษณะการสุ่มตรวจสอบ (mystery shopping)	14	ธนาคารส่วนใหญ่ปฏิบัติได้ตามหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง เช่น มีผู้แนะนำการลงทุนที่มีความรู้ความเข้าใจในผลิตภัณฑ์ของ กองทุน รวมทั้งให้คำแนะนำโดยคำนึงถึงความเสี่ยงของลูกค้า เป็นต้น ทั้งนี้ พบบางธนาคารยังไม่สามารถปฏิบัติให้เป็นไปตาม หลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องได้ในหลายกรณี ซึ่ง ก.ล.ต. จะดำเนินการ ตามควรต่อไป
การตรวจสอบความพร้อม ในการประกอบธุรกิจของบริษัท		
การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	2	ก.ล.ต. ได้ตรวจสอบระบบงานและบุคลากรของบริษัทที่ขอแล้ว เห็นว่า บริษัทมีความพร้อมในการประกอบธุรกิจแต่ละประเภทตาม หลักเกณฑ์ที่กำหนด
การเป็นตัวแทนซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2	
การคำตราสารหนี้	1	
การคำสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	1	
กิจการยืมและให้ยืมหลักทรัพย์	1	
การจัดการกองทุนส่วนบุคคล	1	
การเป็นผู้จัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	2	
การเป็นนายหน้า คำ และจัดจำหน่ายหน่วยลงทุน	1	
การเป็นที่ปรึกษาการลงทุน	2	
การเป็นนายทะเบียนหลักทรัพย์	1	
ทรัสต์	3	

ข้อมูลการรับเรื่องร้องเรียน

รายการ	2555	2556
ประเภทเรื่องที่ร้องเรียน		
1. การกระทำอันไม่เป็นธรรม (สร้างราคา แพร่ข่าว ใช้ข้อมูลภายใน)	35	30
2. การประกอบธุรกิจโดยไม่มีใบอนุญาต	68	70
2.1 การประกอบธุรกิจซื้อขายหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า	50	58
โดยไม่ได้รับอนุญาต		
2.2 การประกอบธุรกิจที่ปรึกษาการลงทุนโดยไม่รับอนุญาต	18	12
3. การปฏิบัติหน้าที่ของผู้แนะนำการลงทุน (เจ้าหน้าที่การตลาด)	28	18
4. เรื่องร้องเรียนอื่นๆ	318	331
รวมเรื่องร้องเรียนทั้งหมด	449	449
จำนวนเรื่องที่ยุติหรือส่งต่อไปยังหน่วยงานอื่น	403	389

จำนวนกรณีตรวจสอบแยกตามประเภทความผิดในปี 2556

ประเภทการกระทำผิด	จำนวนกรณีที่ตรวจสอบ
การสร้างราคาหลักทรัพย์/แพร่ข่าว	20
การใช้ข้อมูลภายใน	25
การทุจริต/การกระทำผิดของผู้บริหารบริษัทจดทะเบียน/ บริษัทที่ออกหลักทรัพย์ และการกระทำผิดเกี่ยวกับบัญชีหรือเอกสาร	23
การประกอบธุรกิจหลักทรัพย์หรือสัญญาซื้อขายล่วงหน้า โดยไม่ได้รับอนุญาต	25
ไม่รายงานการถือครองหลักทรัพย์	3
รวม	96

คำชี้ขาดของอนุญาโตตุลาการ

กลุ่มธุรกิจ	หน่วย : จำนวน (กรณี)	
	2555	2556
หลักทรัพย์	–	1 ¹
สัญญาซื้อขายล่วงหน้า	3	2 ²

หมายเหตุ: ¹ ผู้ร้องขอถอนคำร้องเพื่อไปใช้สิทธิทางศาล

² มีคำชี้ขาด 1 คดี และผู้ถูกร้องขอให้อนุญาโตตุลาการอธิบายคำชี้ขาด 1 คดี

การดำเนินการและการลงโทษทางบริหารในปี 2556

มีจำนวนผู้ถูกดำเนินการทั้งหมด 50 ราย โดยเป็นผู้แนะนำการลงทุน/นักวิเคราะห์การลงทุน จำนวน 44 ราย ผู้บริหารบริษัทหลักทรัพย์/บุคคลผู้มีอำนาจในการจัดการ จำนวน 3 ราย และผู้ควบคุมการปฏิบัติงานที่ปรึกษาทางการเงิน จำนวน 3 ราย ซึ่งมีรายละเอียดการดำเนินการตามพฤติกรรมดังนี้

ประเภท	พฤติกรรม	การดำเนินการ/โทษ		
		เปิดเผยพฤติกรรม	พัก	เพิกถอน
ผู้แนะนำการลงทุน/ นักวิเคราะห์การลงทุน	ไม่ปฏิบัติตามแนวทางในการปฏิบัติหน้าที่	—	—	—
	1. ปฏิบัติงานด้วยความไม่ซื่อสัตย์สุจริต	—	—	—
	1.1 เบียดบังหรือแสวงหาประโยชน์จากผู้ลงทุน	—	5	1
	1.2 ใช้บัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ของผู้ลงทุน	—	3	7
	1.3 แจ้งข้อมูลอันเป็นเท็จต่อผู้ลงทุน	—	1	—
	2. ปฏิบัติไม่เป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติงาน	—	—	—
	2.1 ให้คำแนะนำไม่เป็นกลางและไม่เหมาะสมกับผู้ลงทุน	—	2	—
	2.2 รับมอบหมายในการตัดสินใจแทนผู้ลงทุน	1	14	—
	2.3 รับคำสั่งจากบุคคลอื่นที่ไม่ใช่เจ้าของบัญชี	1	1	—
	2.4 ยุ่งเกี่ยวกับทรัพย์สินของผู้ลงทุน	—	—	—
	2.5 มีส่วนเกี่ยวข้องหรือใช้เงินกู้ยืมระบบในการซื้อขายหลักทรัพย์	—	4	—
	2.6 ไม่รักษาความลับของผู้ลงทุน	1	—	—
	3. ปฏิบัติฝ่าฝืนกฎหมายหรือหลักเกณฑ์	—	—	—
	3.1 ไม่บันทึกการให้คำแนะนำและการรับคำสั่งซื้อขาย	4	14	—
	4. ต้องไม่มีพฤติกรรมที่เป็นการกระทำความผิดไม่เป็นธรรม	—	—	—
	4.1 มีส่วนเกี่ยวข้องกับการกระทำความผิดไม่เป็นธรรม	—	—	1
	4.2 มีพฤติกรรมที่ไม่เหมาะสมที่เกี่ยวข้องกับการกระทำความผิดไม่เป็นธรรม เช่น ส่งคำสั่งที่ไม่เหมาะสมในลักษณะการสร้างราคา	—	3	—
ผู้บริหารบริษัทหลักทรัพย์/ บุคคลผู้มีอำนาจ ในการจัดการ	การขาดคุณสมบัติหรือการมีลักษณะต้องห้าม	—	—	—
	1. ขาดคุณสมบัติที่กำหนด	—	—	—
	2. การมีลักษณะต้องห้าม	—	—	—
	2.1 มีพฤติกรรมประพฤติดื้อต่อน้ำที่	—	4	—
	2.2 มีพฤติกรรมที่เป็นการละเลยการตรวจสอบดูแลการปฏิบัติงานภายใต้การตรวจสอบดูแล	—	1	—
ผู้ควบคุมการปฏิบัติงาน ที่ปรึกษาทางการเงิน	บกพร่องในการปฏิบัติหน้าที่	—	3	—
ผู้สอบบัญชี	บกพร่องในการปฏิบัติหน้าที่	ไม่มีกรณีลงโทษ		
ผู้จัดการกองทุนรวม	ประพฤติดื้อต่อน้ำที่	ไม่มีกรณีลงโทษ		
รวม		7	55	9

หมายเหตุ: ผู้ถูกดำเนินการบางรายไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติหน้าที่หลายข้อ จำนวนผู้ถูกดำเนินการจึงน้อยกว่าจำนวนพฤติกรรมที่ไม่ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์การปฏิบัติหน้าที่

การดำเนินคดีตามพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

ประเภทความผิด	กล่าวโทษ	เปรียบเทียบปรับ	
	จำนวนผู้ถูกกล่าวโทษ (ราย)	จำนวนผู้ถูกเปรียบเทียบ (ราย)	ค่าปรับ (บาท)
การประกอบธุรกิจหลักทรัพย์			
- การเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์	–	6	6,080,931.25
- ผู้บริหารบริษัทหลักทรัพย์	–	1	120,000.00
- การประกอบธุรกิจหลักทรัพย์โดยไม่ได้รับอนุญาต	4	–	–
รวม	4	7	6,200,931.25
การประกอบธุรกิจจัดการลงทุน			
- กองทุนรวม	–	7	3,755,500.00
- ผู้ดูแลผลประโยชน์	–	3	915,650.00
รวม	–	10	4,671,150.00
การกระทำความผิดไม่เป็นธรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์			
- การสร้างราคาหลักทรัพย์	13	–	–
- การใช้ข้อมูลภายใน	1	10	41,113,739.49
- การแพร่ข่าว	–	–	–
รวม	14	10	41,113,739.49
การเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ	1	8	10,205,100.00
รวม	1	8	10,205,100.00
การออกและเสนอขายหลักทรัพย์			
- บริษัทที่ออกหลักทรัพย์ไม่จัดทำและนำส่งหรือนำส่งข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามที่ประกาศกำหนด	35	26	6,333,555.00
- ผู้บริหารบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ต้องรับโทษกรณีบริษัทไม่จัดทำและนำส่งหรือนำส่งข้อมูลเกี่ยวกับฐานะการเงินและผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามที่ประกาศกำหนด	35	17	2,806,950.00
- ผู้บริหารบริษัทที่ออกหลักทรัพย์รายงานการเปลี่ยนแปลงการถือครองหลักทรัพย์ไม่เป็นไปตามที่ประกาศกำหนด	–	1	236,500.00
- การเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชน	–	–	–
รวม	70	44	9,377,005.00
การกระทำความผิดหน้าที่โดยทุจริต			
- การทุจริตของผู้บริหารของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์	8	–	–
- การทุจริตของผู้บริหารของบริษัทหลักทรัพย์	7	–	–
รวม	15	–	–
อื่นๆ			
- ขัดคำสั่งพนักงานเจ้าหน้าที่	3	–	–
รวม	3	–	–
รวมจำนวนทั้งสิ้น	107	79	71,567,925.74

การดำเนินคดีตามพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546

ประเภทความผิด	จำนวนผู้ถูกลงโทษ (ราย)
การประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยไม่ได้รับอนุญาต	11
รวม	11

คดีศาลมีคำพิพากษาในปี 2556 รวม 23 คดี

1. คดีใช้ข้อมูลภายในซื้อขายหลักทรัพย์ จำนวน 1 คดี

ลักษณะความผิดที่กล่าวโทษ	มาตรา	คำพิพากษา
ผู้ต้องหากระทำการเป็นผู้สนับสนุนการซื้อขายหลักทรัพย์โดยใช้ข้อมูลภายใน (กล่าวโทษเมื่อ 29 มีนาคม 2554)	มาตรา 241 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และมาตรา 86 แห่งประมวลกฎหมายอาญา	วันที่ 27 สิงหาคม 2556 ศาลอุทธรณ์พิพากษายืนตามคำพิพากษาของศาลอาญากรุงเทพใต้ที่ลงโทษปรับจำเลยเป็นเงิน 1,259,323.11 บาท (คดีถึงที่สุด)

2. คดีการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์โดยไม่ได้รับอนุญาต จำนวน 1 คดี

ลักษณะความผิดที่กล่าวโทษ	มาตรา	คำพิพากษา
ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์โดยไม่ได้รับอนุญาต (กล่าวโทษเมื่อ 26 กรกฎาคม 2554)	มาตรา 90 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ	วันที่ 28 มีนาคม 2556 ศาลอาญากรุงเทพใต้พิพากษาลงโทษจำคุกจำเลย 2 ปี (คดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลอุทธรณ์)

3. คดีการประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยไม่ได้รับอนุญาต จำนวน 2 คดี

ลักษณะความผิดที่กล่าวโทษ	มาตรา	คำพิพากษา
3.1 ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยไม่ได้รับอนุญาต (กล่าวโทษเมื่อ 30 กรกฎาคม 2551)	มาตรา 16 แห่งพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546 มาตรา 343 ประกอบมาตรา 83 แห่งประมวลกฎหมายอาญา มาตรา 4 และ 5 แห่งพระราชกำหนดการกู้ยืมเงินอันเป็นการฉ้อโกงประชาชน	วันที่ 24 มิถุนายน 2556 ศาลอาญาพิพากษาลงโทษจำเลยฐานประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยไม่ได้รับอนุญาต ฐานฉ้อโกงประชาชน และฐานกู้ยืมเงินที่เป็นการฉ้อโกงประชาชน เป็นการกระทำความผิดเป็นกรรมเดียว ผิดกฎหมายหลายบท จึงลงโทษบทหนัก ฐานกู้ยืมเงินที่เป็นการฉ้อโกงประชาชน พิพากษาลงโทษจำคุกจำเลย 20 ปี และให้จำเลยคืนเงินแก่ผู้เสียหาย 8 ราย (คดีอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลอุทธรณ์)
3.2 ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้าโดยไม่ได้รับอนุญาต (กล่าวโทษเมื่อ 30 กรกฎาคม 2556)	มาตรา 16 แห่งพระราชบัญญัติสัญญาซื้อขายล่วงหน้า พ.ศ. 2546	วันที่ 4 ตุลาคม 2556 ศาลอาญากรุงเทพใต้พิพากษาลงโทษจำคุกจำเลยที่ 1 และจำเลยที่ 3 คนละ 6 เดือน และปรับคนละ 20,000 บาท โดยโทษจำคุกให้รอไว้มีกำหนด 2 ปี และปรับจำเลยที่ 2 เป็นเงิน 20,000 บาท

4. คดีบริษัทจดทะเบียนส่งงบการเงินหรือรายงานทางการเงินและผลการดำเนินงานไม่เป็นไปตามประกาศกำหนด จำนวน 19 คดี (คดีถึงที่สุดทุกคดี)

ลักษณะความผิดที่กล่าวโทษ	มาตรา	คำพิพากษา
4.1 รายงานหกเดือนแรกของปี 2555 (กล่าวโทษ 2 พฤศจิกายน 2555)	- บริษัทฝ่าฝืนมาตรา 56 และมาตรา 199 ประกอบมาตรา 56 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ - ผู้บริหารฝ่าฝืนมาตรา 300 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ	วันที่ 26 กรกฎาคม 2556 ศาลอาญากรุงเทพใต้พิพากษาลงโทษปรับจำเลยเป็นเงิน 44,500 บาท และปรับรายวันอีกวันละ 100 บาท ตลอดเวลาที่ยังไม่ปฏิบัติให้ถูกต้อง
4.2 งบการเงินประจำงวดการบัญชีประจำปี 2554 แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2554 (แบบ 56-1) และรายงานทางการเงินสำหรับรอบระยะเวลาหกเดือนแรกของปี 2555 และผู้บริหารที่รับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทจำนวน 1 ราย ต้องรับโทษเช่นเดียวกับบริษัท (กล่าวโทษ 9 พฤศจิกายน 2555)		วันที่ 28 มีนาคม 2556 ศาลอาญากรุงเทพใต้พิพากษาลงโทษปรับจำเลยทั้งสองรายเป็นเงินรายละ 124,600 บาท และปรับรายวันอีกวันละ 100 บาท ตลอดเวลาที่ยังไม่ปฏิบัติให้ถูกต้อง

ลักษณะความผิดที่กล่าวโทษ	มาตรา	คำพิพากษา
4.3 งบการเงินประจำงวดการบัญชีประจำปี 2554 แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2554 (แบบ 56-1) รายงานประจำปี 2554 (แบบ 56-2) และงบการเงินไตรมาสที่ 1 ประจำปี 2555 และผู้บริหารที่รับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทจำนวน 1 ราย ต้องรับโทษเช่นเดียวกับบริษัท (กล่าวโทษ 21 พฤศจิกายน 2555)		วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2556 ศาลอาญารุงเทพใต้พิพากษาลงโทษปรับจำเลยที่ 1 เป็นเงิน 165,300 บาท จำเลยที่ 2 เป็นเงิน 86,200 บาท และปรับรายวันอีกวันละ 100 บาท ตลอดเวลาที่ยังไม่ได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง
4.4 งบการเงินประจำงวดการบัญชีประจำปี 2554 แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2554 (แบบ 56-1) รายงานประจำปี 2554 (แบบ 56-2) และงบการเงินไตรมาสที่ 1 ประจำปี 2555 และผู้บริหารที่รับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทจำนวน 1 ราย ต้องรับโทษเช่นเดียวกับบริษัท (กล่าวโทษ 21 พฤศจิกายน 2555)		วันที่ 27 กุมภาพันธ์ 2556 ศาลอาญารุงเทพใต้พิพากษาลงโทษปรับจำเลยทั้งสองรายเป็นเงินรายละ 165,400 บาท และปรับรายวันอีกวันละ 100 บาท ตลอดเวลาที่ยังไม่ได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง
4.5 งบการเงินไตรมาสที่ 2 ประจำปี 2555 และผู้บริหารที่รับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทจำนวน 1 ราย ต้องรับโทษเช่นเดียวกับบริษัท (กล่าวโทษ 30 พฤศจิกายน 2555)	- บริษัทฝ่าฝืนมาตรา 56 และมาตรา 199 ประกอบมาตรา 56 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ - ผู้บริหารฝ่าฝืนมาตรา 300 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ	วันที่ 18 สิงหาคม 2556 ศาลอาญารุงเทพใต้พิพากษาลงโทษปรับจำเลยทั้งสองรายเป็นเงินรายละ 45,900 บาท และปรับรายวันอีกวันละ 100 บาท ตลอดเวลาที่ยังไม่ได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง
4.6 งบการเงินประจำงวดการบัญชีประจำปี 2554 และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2554 (แบบ 56-1) (กล่าวโทษ 11 ธันวาคม 2555)		วันที่ 21 มีนาคม 2556 ศาลอาญารุงเทพใต้พิพากษาลงโทษปรับจำเลยเป็นเงิน 90,600 บาท และปรับรายวันอีกวันละ 100 บาท ตลอดเวลาที่ยังไม่ได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง
4.7 งบการเงินไตรมาสที่ 4 ประจำปี 2554 งบการเงินประจำงวดการบัญชีประจำปี 2554 แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2554 (แบบ 56-1) และรายงานทางการเงินสำหรับรอบระยะเวลาหกเดือนแรกของปี 2555 และผู้บริหารที่รับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทจำนวน 1 ราย ต้องรับโทษเช่นเดียวกับบริษัท (กล่าวโทษ 12 ธันวาคม 2555)		วันที่ 13 กุมภาพันธ์ 2556 ศาลอาญารุงเทพใต้พิพากษาลงโทษปรับจำเลยทั้งสองรายเป็นเงินรายละ 158,100 บาท และปรับรายวันอีกวันละ 100 บาท ตลอดเวลาที่ยังไม่ได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง

ลักษณะความผิดที่กล่าวโทษ	มาตรา	คำพิพากษา
4.8 งบการเงินประจำงวดการบัญชีประจำปี 2554 แบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2554(แบบ56-1)และรายงานทางการเงินสำหรับรอบระยะเวลาหกเดือนแรกของปี 2555 และผู้บริหารที่รับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทจำนวน 1 ราย ต้องรับโทษเช่นเดียวกับบริษัท (กล่าวโทษ 6 กุมภาพันธ์ 2556)		วันที่ 2 เมษายน 2556 ศาลอาญากรุงเทพใต้ พิพากษาลงโทษปรับจำเลยทั้งสองรายเป็นเงินรายละ 106,100 บาท และปรับรายวันอีกวันละ 150 บาท ตลอดเวลาที่ยังไม่ได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง
4.9 งบการเงินประจำงวดการบัญชีประจำปี 2554 และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2554 (แบบ 56-1)(กล่าวโทษ 6 กุมภาพันธ์ 2556)		วันที่ 25 มีนาคม 2556 ศาลอาญากรุงเทพใต้ พิพากษาลงโทษปรับจำเลยเป็นเงิน 82,400 บาท และปรับรายวันอีกวันละ 200 บาท ตลอดเวลาที่ยังไม่ได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง
4.10 งบการเงินไตรมาสที่ 2 ประจำปี 2555 และผู้บริหารที่รับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทจำนวน 1 ราย ต้องรับโทษเช่นเดียวกับบริษัท (กล่าวโทษ 14 กุมภาพันธ์ 2556)		วันที่ 6 สิงหาคม 2556 ศาลอาญากรุงเทพใต้ พิพากษาลงโทษปรับจำเลยทั้งสองรายเป็นเงินรายละ 45,800 บาท และปรับรายวันอีกวันละ 100 บาท ตลอดเวลาที่ยังไม่ได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง
4.11 งบการเงินไตรมาสที่ 1 และที่ 2 ประจำปี 2555 (กล่าวโทษ 19 กุมภาพันธ์ 2556)	- บริษัทฝ่าฝืนมาตรา 56 และมาตรา 199 ประกอบมาตรา 56 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ	วันที่ 15 พฤษภาคม 2556 ศาลอาญากรุงเทพใต้ พิพากษาลงโทษปรับจำเลยเป็นเงิน 83,800 บาท และปรับรายวันอีกวันละ 200 บาท ตลอดเวลาที่ยังไม่ได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง
4.12 งบการเงินไตรมาสที่ 1 และที่ 2 ประจำปี 2555 และผู้บริหารที่รับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทจำนวน 1 ราย ต้องรับโทษเช่นเดียวกับบริษัท (กล่าวโทษ 14 มีนาคม 2556)	- ผู้บริหารฝ่าฝืนมาตรา 300 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ	วันที่ 14 พฤษภาคม 2556 ศาลอาญากรุงเทพใต้ พิพากษาลงโทษปรับจำเลยทั้งสองรายเป็นเงิน 83,800 บาท และปรับรายวันอีกวันละ 200 บาท ตลอดเวลาที่ยังไม่ได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง
4.13 งบการเงินไตรมาสที่ 3 ประจำปี 2555 และผู้บริหารที่รับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทจำนวน 1 ราย ต้องรับโทษเช่นเดียวกับบริษัท (กล่าวโทษ 20 มีนาคม 2556)		วันที่ 8 สิงหาคม 2556 ศาลอาญากรุงเทพใต้ พิพากษาลงโทษปรับจำเลยทั้งสองรายเป็นเงินรายละ 36,700 บาท และปรับรายวันอีกวันละ 100 บาท ตลอดเวลาที่ยังไม่ได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง
4.14 งบการเงินไตรมาสที่ 3 ประจำปี 2555 และผู้บริหารที่รับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทจำนวน 1 ราย ต้องรับโทษเช่นเดียวกับบริษัท (กล่าวโทษ 25 มีนาคม 2556)		วันที่ 27 มิถุนายน 2556 ศาลอาญากรุงเทพใต้ พิพากษาลงโทษปรับจำเลยทั้งสองรายเป็นเงินรายละ 32,500 บาท และปรับรายวันอีกวันละ 100 บาท ตลอดเวลาที่ยังไม่ได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง

ลักษณะความผิดที่กล่าวโทษ	มาตรา	คำพิพากษา
4.15 งบการเงินไตรมาสที่ 2 และที่ 3 ประจำปี 2555 และผู้บริหารที่รับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทจำนวน 1 ราย ต้องรับโทษเช่นเดียวกับบริษัท (กล่าวโทษ 21 พฤษภาคม 2556)		วันที่ 8 สิงหาคม 2556 ศาลอาญารุงเทพใต้พิพากษาลงโทษปรับจำเลยทั้งสองรายเป็นเงินรายละ 82,600 บาท และปรับรายวันอีกวันละ 100 บาท ตลอดเวลาที่ยังไม่ได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง
4.16 งบการเงินไตรมาสที่ 3 ประจำปี 2555 และผู้บริหารที่รับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทจำนวน 1 ราย ต้องรับโทษเช่นเดียวกับบริษัท (กล่าวโทษ 21 พฤษภาคม 2556)		วันที่ 8 สิงหาคม 2556 ศาลอาญารุงเทพใต้พิพากษาลงโทษปรับจำเลยทั้งสองรายเป็นเงินรายละ 82,600 บาท และปรับรายวันอีกวันละ 100 บาท ตลอดเวลาที่ยังไม่ได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง
4.17 งบการเงินไตรมาสที่ 3 ประจำปี 2555 และผู้บริหารที่รับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทจำนวน 1 ราย ต้องรับโทษเช่นเดียวกับบริษัท (กล่าวโทษ 21 พฤษภาคม 2556)		วันที่ 29 สิงหาคม 2556 ศาลอาญารุงเทพใต้พิพากษาลงโทษปรับจำเลยทั้งสองรายเป็นเงินรายละ 67,600 บาท และปรับรายวันอีกวันละ 200 บาท ตลอดเวลาที่ยังไม่ได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง
4.18 งบการเงินไตรมาสที่ 2 ที่ 3 และที่ 4 ประจำปี 2555 งบการเงินประจำงวดบัญชีปี 2555 และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2555 (แบบ 56-1) และผู้บริหารที่รับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทจำนวน 1 ราย ต้องรับโทษเช่นเดียวกับบริษัท (กล่าวโทษ 19 มิถุนายน 2556)	– บริษัทฝ่าฝืนมาตรา 56 และมาตรา 199 ประกอบมาตรา 56 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ – ผู้บริหารฝ่าฝืนมาตรา 300 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์ฯ	วันที่ 7 สิงหาคม 2556 ศาลอาญารุงเทพใต้พิพากษาลงโทษปรับจำเลยทั้งสองรายเป็นเงินรายละ 151,400 บาท และปรับรายวันอีกวันละ 100 บาท ตลอดเวลาที่ยังไม่ได้ปฏิบัติให้ถูกต้อง
4.19 งบการเงินไตรมาสที่ 3 และที่ 4 ประจำปี 2555 งบการเงินประจำงวดบัญชีปี 2555 และแบบแสดงรายการข้อมูลประจำปี 2555 (แบบ 56-1) และผู้บริหารที่รับผิดชอบในการดำเนินงานของบริษัทจำนวน 1 ราย ต้องรับโทษเช่นเดียวกับบริษัท (กล่าวโทษ 30 กรกฎาคม 2556)		วันที่ 31 ตุลาคม 2556 ศาลอาญารุงเทพใต้พิพากษาลงโทษปรับจำเลยทั้งสองรายเป็นเงินรายละ 155,500 บาท

สถิติสำคัญตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

	2554	2555	2556
ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย			
ดัชนีราคาหลักทรัพย์ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ^{1/}	1,025.32	1,391.93	1,298.71
มูลค่าซื้อขายทั้งหมด (ล้านบาท)	7,040,458	7,615,638	11,777,210
มูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (ล้านบาท)	28,854	31,084	48,070
อัตราการหมุนเวียนของการซื้อขาย (ร้อยละ) ^{2/}	84.10	75.26	100.97
มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (ล้านบาท) ^{1/}	8,407,696	11,831,448	11,496,765
จำนวนบริษัทจดทะเบียน ^{1/}	472	477	490
จำนวนหลักทรัพย์จดทะเบียน ^{1/}	755	948	1,141
ราคาปิดต่อกำไรต่อหุ้น (เท่า) ^{1/}	12.07	18.25	14.60
ราคาปิดต่อมูลค่าหุ้นตามบัญชี (เท่า) ^{1/}	1.87	2.41	2.02
อัตราเงินปันผลตอบแทน (ร้อยละ) ^{1/}	3.72	2.98	3.24

ที่มา: ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หมายเหตุ: ^{1/} ณ สิ้นเวลา

$$^{2/} \text{อัตราการหมุนเวียนของการซื้อขาย} = \left[\frac{\text{มูลค่าซื้อขาย}}{\text{มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดเฉลี่ย}} \right] \times 100$$

มูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย จำแนกตามประเภทผู้ลงทุน

	2554	2555	2556
มูลค่าซื้อขายสุทธิ^{1/}			
ผู้ลงทุนสถาบันในประเทศ	-29,149	-24,302	108,163
บัญชีบริษัทหลักทรัพย์	1,307	7,256	-1,723
ผู้ลงทุนทั่วไปในประเทศ	32,962	-59,342	87,471
ผู้ลงทุนต่างประเทศ	-5,119	76,388	-193,911
มูลค่าซื้อขายรวม^{2/}	14,080,916	15,231,276	23,554,420
ผู้ลงทุนสถาบันในประเทศ	1,261,418	1,229,402	2,099,097
บัญชีบริษัทหลักทรัพย์	1,893,515	2,050,721	3,091,690
ผู้ลงทุนทั่วไปในประเทศ	7,654,055	8,124,145	13,021,186
ผู้ลงทุนต่างประเทศ	3,271,929	3,827,007	5,342,447
สัดส่วนมูลค่าซื้อขายรวม (ร้อยละ)^{3/}	100.00	100.00	100.00
ผู้ลงทุนสถาบันในประเทศ	9.0	8.1	8.9
บัญชีบริษัทหลักทรัพย์	13.4	13.5	13.1
ผู้ลงทุนทั่วไปในประเทศ	54.4	53.3	55.3
ผู้ลงทุนต่างประเทศ	23.2	25.1	22.7

ที่มา: ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หมายเหตุ: ^{1/} มูลค่าซื้อขายสุทธิ = มูลค่าซื้อ - มูลค่าขาย

^{2/} มูลค่าซื้อขายรวม = มูลค่าซื้อ + มูลค่าขาย

$$^{3/} \text{สัดส่วนมูลค่าซื้อขายรวม} = \left[\frac{\text{มูลค่าซื้อ} + \text{มูลค่าขาย}}{\text{มูลค่าซื้อและขายทั้งตลาด}} \right] \times 100$$

สถิติสำคัญตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ

	2554	2555	2556
ดัชนีราคาหลักทรัพย์ตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ ^{1/}	264.23	415.68	356.80
มูลค่าซื้อขายทั้งหมด (ล้านบาท)	151,023	298,929	553,459
มูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (ล้านบาท)	619	1,220	2,259
อัตรากារหมุนเวียนของการซื้อขาย (ร้อยละ) ^{2/}	228.07	284.25	356.63
มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาด (ล้านบาท) ^{1/}	77,310	133,017	177,365
จำนวนบริษัทจดทะเบียน ^{1/}	73	81	95
จำนวนหลักทรัพย์จดทะเบียน ^{1/}	93	100	127
ราคาปิดต่อกำไรต่อหุ้น (เท่า) ^{1/}	16.36	22.80	28.32
ราคาปิดต่อมูลค่าหุ้นตามบัญชี (เท่า) ^{1/}	2.46	3.24	2.69
อัตราเงินปันผลตอบแทน (ร้อยละ) ^{1/}	2.97	1.58	1.46

ที่มา: ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หมายเหตุ: ^{1/} ณ สิ้นเวลา

$$^{2/} \text{อัตราการหมุนเวียนของการซื้อขาย} = \left[\frac{\text{มูลค่าซื้อขาย}}{\text{มูลค่าหลักทรัพย์ตามราคาตลาดเฉลี่ย}} \right] \times 100$$

มูลค่าซื้อขายหลักทรัพย์ของตลาดหลักทรัพย์ เอ็ม เอ ไอ จำแนกตามประเภทผู้ลงทุน

	2554	2555	2556
มูลค่าซื้อขายสุทธิ^{1/}			
ผู้ลงทุนสถาบันในประเทศ	-146	-614	-561
บัญชีบริษัทหลักทรัพย์	2	-72	-20
ผู้ลงทุนทั่วไปในประเทศ	315	177	1,372
ผู้ลงทุนต่างประเทศ	-171	509	-791
มูลค่าซื้อขายรวม^{2/}	302,046	597,857	1,106,917
ผู้ลงทุนสถาบันในประเทศ	352	1,405	5,106
บัญชีบริษัทหลักทรัพย์	3,086	6,320	18,416
ผู้ลงทุนทั่วไปในประเทศ	294,177	580,586	1,065,160
ผู้ลงทุนต่างประเทศ	4,431	9,546	18,235
สัดส่วนมูลค่าซื้อขายรวม (ร้อยละ)^{3/}	100.00	100.00	100.00
ผู้ลงทุนสถาบันในประเทศ	0.1	0.2	0.5
บัญชีบริษัทหลักทรัพย์	1.0	1.1	1.7
ผู้ลงทุนทั่วไปในประเทศ	97.4	97.1	96.2
ผู้ลงทุนต่างประเทศ	1.5	1.6	1.6

ที่มา: ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย

หมายเหตุ: ^{1/} มูลค่าซื้อขายสุทธิ = มูลค่าซื้อ - มูลค่าขาย

^{2/} มูลค่าซื้อขายรวม = มูลค่าซื้อ + มูลค่าขาย

$$^{3/} \text{สัดส่วนมูลค่าซื้อขายรวม} = \left[\frac{\text{มูลค่าซื้อ} + \text{มูลค่าขาย}}{\text{มูลค่าซื้อและขายทั้งตลาด}} \right] \times 100$$

สถิติสำคัญตลาดตราสารหนี้ไทย

	2554	2555	2556p
Government Bond Total Return Index ^{1/}	212.28	219.23	223.90
Average Government Bond Yield (ร้อยละ) ^{1/}	3.41	3.28	3.92
Investment Grade Corp. Bond Total Return Index ^{1/}	176.37	184.39	191.59
Average Investment Grade Corp. Bond Yield (ร้อยละ) ^{1/}	3.94	4.56	4.19
มูลค่าซื้อขาย (ล้านบาท)	204,314,590	200,588,443	215,446,379
ตราสารหนี้ภาครัฐ	204,095,791	200,151,580	214,894,401
ตราสารหนี้ภาคเอกชน ^{2/}	201,187	413,995	515,654
พันธบัตรต่างประเทศ	17,611	22,869	36,324
มูลค่าซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน (ล้านบาท) ^{3/}	837,355	818,728	879,373
อัตราการหมุนเวียนของการซื้อขาย (ร้อยละ) ^{3/4/}	2,872.89	2,556.58	2,452.19
ตราสารหนี้ภาครัฐ	3,548.68	2,932.36	3,110.46
ตราสารหนี้ภาคเอกชน ^{2/}	15.67	25.00	29.14
พันธบัตรต่างประเทศ	22.84	23.17	33.76
มูลค่าหลักทรัพย์ขึ้นทะเบียนคงค้าง (ล้านบาท) ^{1/}	7,111,951	8,579,961	8,991,819
ตราสารหนี้ภาครัฐ	5,751,311	6,825,611	6,991,899
ตราสารหนี้ภาคเอกชน ^{2/}	1,283,547	1,655,656	1,883,446
พันธบัตรต่างประเทศ	77,094	98,694	116,474
จำนวนหลักทรัพย์ขึ้นทะเบียน ^{1/}	1,695	2,302	2,358
ตราสารหนี้ภาครัฐ	591	639	647
ตราสารหนี้ภาคเอกชน ^{2/}	1,074	1,627	1,667
พันธบัตรต่างประเทศ	30	36	44
สัดส่วนมูลค่าซื้อขาย (ร้อยละ)	100.00	100.00	100.00
ระหว่างผู้ค้าตราสารหนี้	28.81	34.55	32.22
ระหว่างผู้ค้าตราสารหนี้และลูกค้า	71.19	65.45	67.78
สถาบันการเงินที่ไม่มีใบอนุญาตค้าตราสารหนี้	2.67	2.21	1.49
กองทุนรวม	42.68	35.88	36.15
บริษัทประกัน	1.61	3.01	2.82
บริษัทในประเทศ	8.08	6.86	6.90
บริษัทต่างประเทศ	10.78	12.49	11.99
รายย่อย	0.59	0.33	0.17
อื่นๆ	4.78	4.67	8.27

ที่มา: สมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย

หมายเหตุ: ^{1/} ณ สิ้นเวลา^{2/} รวมตัวเงิน^{3/} รวมการซื้อขายพันธบัตร รัฐบาล, ระยะสั้น^{4/} อัตราการหมุนเวียนของการซื้อขาย = $\left[\frac{\text{มูลค่าซื้อขาย}}{\text{มูลค่าหลักทรัพย์คงค้างเฉลี่ย}} \right] \times 100$

p = ข้อมูลเบื้องต้น

สถิติสำคัญตลาดอนุพันธ์

	หน่วย: สัญญา		
	2554	2555	2556
SET50 Index Futures			
สถานะคงค้าง*	22,421	36,920	37,496
ปริมาณซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน	17,690	16,467	23,217
SET50 Index Options			
สถานะคงค้าง*	955	1,569	1,640
ปริมาณซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน	443	221	267
Single Stock Futures			
สถานะคงค้าง*	9,514	154,366	282,282
ปริมาณซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน	6,468	8,849	34,350
Metal Futures			
สถานะคงค้าง*	23,551	33,312	13,485
ปริมาณซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน	16,479	14,927	9,014
Interest Rate Futures			
สถานะคงค้าง*	2	0	0
ปริมาณซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน	2	0.1	0
Brent Crude Oil Futures			
สถานะคงค้าง*	9	744	253
ปริมาณซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน	64	603	189
USD Futures			
สถานะคงค้าง*	—	12,065	5,622
ปริมาณซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน	—	2,751	976
Sector Index Futures			
สถานะคงค้าง*	—	5	0
ปริมาณซื้อขายเฉลี่ยต่อวัน	—	4	0

ที่มา: บมจ. ตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย)

หมายเหตุ: *ณ สิ้นเวลา

จำนวนสัญญาซื้อขายหลักทรัพ์ของตลาดอนุพันธ์ จำแนกตามประเภทผู้ลงทุน

	หน่วย: สัญญา		
	2554	2555	2556
จำนวนสัญญาซื้อขายรวม ^{1/}	20,054,232	20,915,854	33,328,252
ผู้ลงทุนสถาบันในประเทศ	6,729,081	8,129,210	11,972,926
ผู้ลงทุนทั่วไปในประเทศ	12,037,790	11,168,449	18,672,749
ผู้ลงทุนต่างประเทศ	1,287,361	1,618,195	2,682,577
สัดส่วนจำนวนสัญญาซื้อขายรวม (ร้อยละ) ^{2/}	100.00	100.00	100.00
ผู้ลงทุนสถาบันในประเทศ	33.55	38.87	35.94
ผู้ลงทุนทั่วไปในประเทศ	60.03	53.40	56.02
ผู้ลงทุนต่างประเทศ	6.42	7.74	8.04

ที่มา: บมจ. ตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย)

หมายเหตุ: ^{1/} จำนวนสัญญาซื้อขายรวม = จำนวนสัญญาซื้อ + จำนวนสัญญาขาย

$$^{2/} \text{สัดส่วนจำนวนสัญญาซื้อขายรวม} = \left[\frac{\text{จำนวนสัญญาซื้อ} + \text{จำนวนสัญญาขาย}}{\text{จำนวนสัญญาซื้อขายทั้งตลาด}} \right] \times 100$$

รายงานของคณะกรรมการ ก.ล.ต. เรื่องการควบคุมภายในในการจัดทำรายงานการเงิน

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

คณะกรรมการ ก.ล.ต. ได้มอบหมายคณะกรรมการตรวจสอบซึ่งประกอบด้วยกรรมการอิสระเป็นผู้ดูแลรับผิดชอบการสอบทานคุณภาพของรายงานการเงินและประสิทธิผลของการควบคุมภายในในการจัดทำรายงานการเงิน และรายงานความเห็นต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต. โดยรายงานของคณะกรรมการตรวจสอบในเรื่องนี้ได้แสดงไว้ในรายงานประจำปีด้วยแล้ว

คณะกรรมการ ก.ล.ต. ได้พิจารณารายงานการสอบทานคุณภาพของรายงานการเงินและประสิทธิผลของการควบคุมภายในในการจัดทำรายงานการเงินปี 2556 และมีความเห็นว่า งบการเงินของสำนักงานจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยได้ใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม ตลอดจนมีความระมัดระวังในการใช้ดุลยพินิจและจัดทำประมาณการที่สมเหตุสมผล รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลสำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน

คณะกรรมการ ก.ล.ต. มีความเห็นว่า การควบคุมภายในในการจัดทำรายงานการเงินของสำนักงานโดยรวมมีประสิทธิผล และสามารถสร้างความเชื่อมั่นอย่างมีเหตุผลว่า งบการเงินของสำนักงานสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 เชื่อถือได้



(นายอัชพร จารุจินดา)
ประธานกรรมการ



(นายวสวา ไสค์ติยานุรักษ์)
เลขาธิการ

รายงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบมีอำนาจหน้าที่ตามบทบัญญัติแห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 และกฎบัตรของคณะกรรมการตรวจสอบ ในการกำกับดูแลและสอบทานความเพียงพอของระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยง และสอบทานการปฏิบัติตามข้อกำหนด กฎหมาย และระเบียบที่เกี่ยวข้อง รวมทั้งสอบทานการจัดทำรายงานการเงิน เพื่อให้การปฏิบัติงานและการเปิดเผยข้อมูลของสำนักงานเป็นไปอย่างโปร่งใส น่าเชื่อถือ และสามารถตรวจสอบได้ ทั้งนี้ ปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบแต่งตั้งโดยคณะกรรมการ ก.ล.ด. ประกอบด้วยกรรมการ ก.ล.ด. ที่เป็นกรรมการผู้ทรงคุณวุฒิ มีความเป็นอิสระ จำนวน 3 คน คือ นายสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ ประธานกรรมการตรวจสอบ นายนนทพล นิมสมบุญ และนายวิกรม คัมไพโรจน์ กรรมการตรวจสอบ

ปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบมีการประชุมตามวาระที่กำหนดรวม 12 ครั้งโดยมีองค์ประชุมครบทุกครั้ง ในจำนวนนี้มี 1 ครั้ง ที่ร่วมประชุมกับผู้สอบบัญชีภายนอกเป็นการเฉพาะ มีการติดตามการดำเนินงานเพื่อให้เป็นไปตามข้อเสนอแนะของคณะกรรมการตรวจสอบ และมีการบันทึกไว้ในรายงานการประชุมอย่างชัดเจน รวมทั้ง มีการรายงานผลการดำเนินงานรายไตรมาส และรายงานการประเมินผลการปฏิบัติงานประจำปีแบบรายคณะ ต่อคณะกรรมการ ก.ล.ด.

ผลการดำเนินงานของคณะกรรมการตรวจสอบ

คณะกรรมการตรวจสอบได้ปฏิบัติหน้าที่เพื่อสนับสนุนการปฏิบัติงานของคณะกรรมการ ก.ล.ด. โดยมีสาระสำคัญในการปฏิบัติหน้าที่ในปี 2556 ดังนี้

1. งานด้านการสอบทานรายงานการเงิน

สอบทานคุณภาพของรายงานการเงินและประเมินประสิทธิผลของการควบคุมภายในในการจัดทำรายงานการเงิน เพื่อให้มีความเชื่อมั่นว่า สำนักงานได้จัดให้มีและดำรงรักษาไว้ซึ่งการควบคุมภายในในการจัดทำรายงานการเงินที่มีความเหมาะสมเพียงพอ และมีประสิทธิผล รวมทั้ง งบการเงินมีความถูกต้อง ครบถ้วน และจัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

2. งานด้านการควบคุมภายใน และการปฏิบัติตามกฎหมาย

สอบทานการปฏิบัติงานด้านต่างๆ ของสำนักงาน ตามหลักการควบคุมภายในตามมาตรฐานสากลของ The Committee of Sponsoring Organizations of the Treadway Commission (“COSO”) โดยในปี 2556 คณะกรรมการตรวจสอบได้พิจารณารายงานผลการตรวจสอบของฝ่ายตรวจสอบกิจการภายในในการสอบทานความมีประสิทธิภาพ ความเพียงพอ และความเหมาะสมของระบบการควบคุมภายใน การบริหารความเสี่ยง การปฏิบัติตามข้อกำหนดของกฎหมาย และเป็นมาตรฐานเดียวกันในการปฏิบัติงาน ในเรื่องกระบวนการกำกับดูแลการเปิดเผยข้อมูลของบริษัทจดทะเบียน กระบวนการลงโทษทางบริหาร กระบวนการจัดการข้อร้องเรียนที่มีต่อบุคคลที่อยู่ภายใต้การกำกับดูแลของสำนักงาน และกระบวนการให้ความเห็นชอบผู้สอบบัญชี รวมทั้ง การจัดจ้างตามสัญญาหลักของโครงการปรับปรุงและตกแต่งอาคารที่ทำการของสำนักงาน ระบบงานด้านการเงินและการบริหารงานภายใน และการปฏิบัติตามวิธีปฏิบัติเกี่ยวกับการจัดการเอกสาร/ข้อมูลของสำนักงาน

3. งานด้านการบริหารความเสี่ยง

ให้ความสำคัญกับการบริหารความเสี่ยง โดยกำหนดให้จัดทำแผนงานตรวจสอบประจำปีตามฐานความเสี่ยง และให้สอบทานประสิทธิผลของกระบวนการบริหารความเสี่ยง เพื่อให้เชื่อมั่นว่า สำนักงานมีการระบุความเสี่ยงที่มีนัยสำคัญ มีแนวทางการบริหารความเสี่ยงอย่างเหมาะสม และมีการสื่อสารสารสนเทศของความเสี่ยงที่เกี่ยวข้องอย่างทั่วถึงและทันเวลา

4. งานด้านธรรมาภิบาล

พิจารณาแนวทางการประเมินจรรยาบรรณของสำนักงาน เพื่อประเมินสถานะด้านจรรยาบรรณของสำนักงาน ซึ่งเป็นองค์ประกอบหลักของการกำกับดูแลที่ดี ทั้งในระดับบุคคลและองค์กร พิจารณาการจัดทำคู่มือการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบตามมาตรฐานสากล ตรวจสอบการรายงานการถือหลักทรัพย์สินของกรรมการกำกับตลาดทุน ประเมินผลคณะกรรมการตรวจสอบประจำปี 2556 แบบรายคณะ ในเรื่องโครงสร้าง คุณลักษณะ แนวปฏิบัติ และการปฏิบัติหน้าที่ของคณะกรรมการดำเนินการประชุมคณะกรรมการ และการปฏิบัติตามนโยบายด้านธรรมาภิบาล โดยผลการประเมินโดยรวมอยู่ในเกณฑ์ดีมาก

นอกจากนี้ เพื่อสนับสนุนธรรมาภิบาลในตลาดทุน คณะกรรมการตรวจสอบมอบหมายให้ฝ่ายตรวจสอบกิจการภายในศึกษามาตรการสนับสนุนการปฏิบัติงานของกรรมการตรวจสอบในเรื่องคุณสมบัติและประสบการณ์ด้านบัญชีและการเงิน และการพัฒนาความรู้ความสามารถอย่างต่อเนื่องของกรรมการตรวจสอบของบริษัทจดทะเบียน (“บจ.”) อย่างน้อย 1 คน เพื่อทำหน้าที่สอบทานความน่าเชื่อถือของรายงานทางการเงิน และมีข้อเสนอแนะต่อสำนักงานให้ดำเนินการเรื่องการกำหนดคุณสมบัติของกรรมการตรวจสอบของ บจ. ให้เห็นผลในทางปฏิบัติอย่างเป็นรูปธรรม เพื่อสนับสนุนให้กรรมการตรวจสอบของ บจ. สามารถปฏิบัติหน้าที่ได้อย่างมีประสิทธิภาพประสิทธิผล ซึ่งสอดคล้องกับเจตนารมณ์ของสำนักงานที่มุ่งหวังให้กรรมการตรวจสอบดังกล่าวเป็นกลไกในการตรวจสอบและถ่วงดุล ตามโครงการยกระดับคุณภาพการปฏิบัติงานของคณะกรรมการตรวจสอบของ บจ.

5. งานด้านการกำกับดูแลการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในของหน่วยงานตรวจสอบภายใน

กำกับดูแลการปฏิบัติงานของหน่วยงานตรวจสอบภายในตามแผนงานตรวจสอบประจำปี โดยติดตามผลการปฏิบัติงานเป็นรายไตรมาส และผลการดำเนินงานในรอบปี และให้ข้อเสนอแนะเพื่อพัฒนาคุณภาพและเพิ่มคุณค่างานตรวจสอบภายในตามมาตรฐานสากล การปฏิบัติงานวิชาชีพการตรวจสอบภายในของ The Institute of Internal Auditors และหน่วยงานอ้างอิงอื่น รวมทั้งการกำหนดให้มีการประเมินคุณภาพการปฏิบัติงานตรวจสอบภายในตามมาตรฐานสากลเป็นประจำทุกปี

โดยสรุป คณะกรรมการตรวจสอบมีความเห็นว่า ก.ล.ต. มีระบบการควบคุมภายในและการบริหารความเสี่ยงที่เหมาะสม และไม่มีข้อบกพร่องที่มีสาระสำคัญมีการปฏิบัติตามกฎหมายและระเบียบข้อบังคับมีนโยบายและแนวปฏิบัติด้านธรรมาภิบาลที่ครบถ้วนและสอดคล้องกับมาตรฐานสากล และมีงบการเงินที่จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน โดยได้ใช้นโยบายบัญชีที่เหมาะสม ตลอดจนมีความระมัดระวังในการใช้ดุลยพินิจและจัดทำประมาณการที่สมเหตุสมผล รวมทั้งมีการเปิดเผยข้อมูลที่สำคัญอย่างเพียงพอในหมายเหตุประกอบงบการเงิน



(นายสมชาย คุวิจิตรสุวรรณ)

ประธานกรรมการตรวจสอบ





รายงานของผู้สอบบัญชี

เสนอ รัฐมนตรีว่าการกระทรวงการคลัง

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ตรวจสอบงบการเงินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ซึ่งประกอบด้วยงบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ งบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนของทุนและงบกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน รวมถึงหมายเหตุสรุปนโยบายการบัญชีที่สำคัญและหมายเหตุเรื่องอื่นๆ

ความรับผิดชอบของผู้บริหารต่อการเงิน

ผู้บริหารเป็นผู้รับผิดชอบในการจัดทำและการนำเสนอการเงินเหล่านี้โดยถูกต้อง ตามที่ควรตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และรับผิดชอบเกี่ยวกับการควบคุมภายในที่ผู้บริหารพิจารณา ว่าจำเป็นเพื่อให้สามารถจัดทำงบการเงินที่ปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญ ไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด

ความรับผิดชอบของผู้สอบบัญชี

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเป็นผู้รับผิดชอบในการแสดงความเห็นต่องบการเงินดังกล่าวจากผลการตรวจสอบของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้ปฏิบัติตามตรวจสอบตามมาตรฐานการสอบบัญชี ซึ่งกำหนดให้สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินปฏิบัติตามข้อกำหนดด้านจรรยาบรรณ รวมถึงวางแผนและปฏิบัติตามตรวจสอบเพื่อให้ได้ความเชื่อมั่นอย่างสมเหตุสมผลว่างบการเงินปราศจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญหรือไม่

การตรวจสอบรวมถึงการใช้วิธีการตรวจสอบเพื่อให้ได้มาซึ่งหลักฐานการสอบบัญชีเกี่ยวกับจำนวนเงินและการเปิดเผยข้อมูลในงบการเงิน วิธีการตรวจสอบที่เลือกใช้ขึ้นอยู่กับดุลยพินิจของผู้สอบบัญชีซึ่งรวมถึง การประเมินความเสี่ยงจากการแสดงข้อมูลที่ขัดต่อข้อเท็จจริงอันเป็นสาระสำคัญของงบการเงินไม่ว่าจะเกิดจากการทุจริตหรือข้อผิดพลาด ในการประเมินความเสี่ยงดังกล่าว ผู้สอบบัญชีพิจารณาการควบคุมภายใน ที่เกี่ยวข้องกับการจัดทำและการนำเสนอการเงิน โดยถูกต้องตามที่ควรของกิจการ เพื่อออกแบบวิธีการตรวจสอบที่เหมาะสมกับสถานการณ์ แต่ไม่ใช่เพื่อวัตถุประสงค์ในการแสดงความเห็นต่อประสิทธิภาพของการควบคุมภายในของกิจการ การตรวจสอบรวมถึง การประเมินความเหมาะสมของนโยบายการบัญชีที่ผู้บริหารใช้และความสมเหตุสมผลของประมาณการทางบัญชีที่จัดทำขึ้นโดยผู้บริหาร รวมทั้งการประเมินการนำเสนอการเงินโดยรวม

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเชื่อว่าหลักฐานการสอบบัญชีที่สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินได้รับเพียงพอและเหมาะสมเพื่อใช้เป็นเกณฑ์ในการแสดงความเห็นของสำนักงานการตรวจเงินแผ่นดิน

ความเห็น

สำนักงานการตรวจเงินแผ่นดินเห็นว่า งบการเงินข้างต้นนี้แสดงฐานะการเงินของสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และผลการดำเนินงานและกระแสเงินสด สำหรับปีสิ้นสุดวันเดียวกัน โดยถูกต้องตามที่ควรในสาระสำคัญตามมาตรฐานการรายงานทางการเงิน



(นางสาวเจนกัญญ์ จิตราวีริยะกุล)

ผู้อำนวยการสำนักตรวจสอบการเงินที่ 3



(นางสรัญญา इनอ่อน)

ผู้อำนวยการกลุ่ม

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

			หน่วย : บาท
	หมายเหตุ	2556	2555
สินทรัพย์			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด	4	106,819,548.07	150,494,494.46
เงินลงทุนระยะสั้น	5	4,322,813,549.73	4,047,401,055.72
รายได้ค้างรับ	6	425,761,854.79	365,427,977.47
ลูกหนี้-กรมสรรพากร		2,627,595.35	-
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น		12,754,966.25	13,821,000.68
รวมสินทรัพย์หมุนเวียน		4,870,777,514.19	4,577,144,528.33
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียน			
เงินให้กู้ยืมแก่พนักงานและลูกจ้าง		12,974,814.07	15,335,073.07
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	7	1,206,748,899.56	953,288,258.95
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	8	32,811,513.86	37,859,961.03
สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนอื่น		9,003,202.76	8,953,202.76
รวมสินทรัพย์ไม่หมุนเวียน		1,261,538,430.25	1,015,436,495.81
รวมสินทรัพย์		6,132,315,944.44	5,592,581,024.14

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบแสดงฐานะการเงิน

ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2556

		หน่วย : บาท	
หมายเหตุ	2556	2555	
หนี้สินและส่วนของทุน			
หนี้สินหมุนเวียน			
เจ้าหนี้ทั่วไป	112,677,576.93	39,864,037.85	
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	33,323,442.89	12,523,590.57	
เจ้าหนี้-กรมสรรพากร	—	2,431,866.28	
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	4,210,570.45	5,589,729.74	
รวมหนี้สินหมุนเวียน	150,211,590.27	60,409,224.44	
หนี้สินไม่หมุนเวียน			
ประมาณการหนี้สิน	9	—	10,501,655.50
ภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน	10	182,246,884.18	119,840,870.23
หนี้สินไม่หมุนเวียนอื่น		20,560,033.58	12,699,104.54
รวมหนี้สินไม่หมุนเวียน		202,806,917.76	143,041,630.27
รวมหนี้สิน		353,018,508.03	203,450,854.71
ส่วนของทุน			
ทุนประเดิม		1,250,532,337.10	1,250,532,337.10
ส่วนเกินทุนจากการบริจา		—	1,090,700.00
เงินสำรองพิเศษเพื่อการพัฒนาตลาดทุน	11.1	1,422,563,313.93	1,357,265,735.57
เงินสำรองทั่วไป	11.3	2,689,285,813.18	2,304,468,859.34
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย		482,291,115.16	450,114,532.20
องค์ประกอบอื่นของส่วนของทุน	12	(65,375,142.96)	25,658,005.22
รวมส่วนของทุน		5,779,297,436.41	5,389,130,169.43
รวมหนี้สินและส่วนของทุน		6,132,315,944.44	5,592,581,024.14

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้



(นายวรสล ไสค์ติยานุรักษ์)

เลขาธิการสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต.



(นางสาวนิดาพร อัครธีระเกียรติ)

ผู้อำนวยการฝ่ายบริหารทั่วไป

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

หน่วย : บาท

	หมายเหตุ	2556	2555
รายได้			
รายได้ค่าธรรมเนียม	13.1	710,966,548.12	698,475,968.15
รายได้จากการให้บริการข้อมูล		2,129,453.13	116,754.02
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากธนาคาร		7,134,401.44	673,823.29
รายได้จากเงินลงทุน	13.2	124,619,131.98	153,467,834.79
รายได้เงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย	13.3	517,337,750.51	333,725,770.45
รายได้จากการจำหน่ายทรัพย์สินที่ได้รับบริจาคจาก สศค.		1,090,700.00	–
รายได้อื่น		10,164,787.80	6,616,280.58
รวมรายได้		1,373,442,772.98	1,193,076,431.28
ค่าใช้จ่าย			
ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับพนักงานและลูกจ้าง		596,302,070.18	538,115,708.74
ค่าใช้จ่ายในการดำเนินงาน		264,105,972.77	189,436,382.02
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร	14	84,434,849.73	80,707,386.68
รวมค่าใช้จ่าย		944,842,892.68	808,259,477.44
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงาน		428,599,880.30	384,816,953.84
รายได้และค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน	15		
รายได้เพื่อการพัฒนาตลาดทุน		72,281,948.38	86,975,080.51
ค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน		18,590,713.52	21,677,502.15
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน		53,691,234.86	65,297,578.36
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย		482,291,115.16	450,114,532.20
รายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น			
ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเพื่อขาย		(91,033,148.18)	54,364,895.52
รายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่นสำหรับงวด		(91,033,148.18)	54,364,895.52
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จรวม		391,257,966.98	504,479,427.72

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบแสดงการเปลี่ยนแปลงส่วนกองทุน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

หมายเหตุ	ทุน ประเดิม	ส่วนเกินทุน จากการ บริจาค	เงินสำรองเพื่อ จัดหาสถานที่ ทำการถาวร	เงินสำรองพิเศษ เพื่อการพัฒนา ตลาดทุน	เงินสำรองทั่วไป			องค์ประกอบอื่นของส่วนกองทุน			รวม	หน่วย : บาท
					จัดสรรจาก รายได้สูงกว่า ค่าใช้จ่าย	โอนจากเงิน สำรองเพื่อจัดหา สถานที่ทำการถาวร	รวม	รายได้ สูงกว่า ค่าใช้จ่าย	รวมองค์ประกอบอื่น			
									ผลกำไร (ขาดทุน) จากการวัดมูลค่า เงินลงทุนเพื่อขาย	ของส่วนกองทุน		
ยอดคงเหลือ ณ 1 มกราคม 2555	1,250,532,337.10	1,090,700.00	-	1,236,034,624.45	1,466,970,896.69	529,268,096.69	1,996,238,993.38	429,460,977.08	(28,706,890.30)	(28,706,890.30)	4,884,650,741.71	
โอนรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเข้าเงินสำรองทั่วไป	-	-	-	-	125,000,000.00	-	125,000,000.00	(125,000,000.00)	-	-	-	
โอนรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเข้าเงินสำรอง เพื่อจัดหาสถานที่ทำการถาวร	-	-	183,229,865.96	-	-	-	-	(183,229,865.96)	-	-	-	
โอนสำรองเพื่อจัดหาสถานที่ทำการถาวร	-	-	(183,229,865.96)	-	-	183,229,865.96	183,229,865.96	-	-	-	-	
เข้าเงินสำรองทั่วไป												
โอนรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเข้าเงินสำรองพิเศษ เพื่อการพัฒนาตลาดทุน	-	-	-	121,231,111.12	-	-	-	(121,231,111.12)	-	-	-	
รายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ												
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	-	-	-	-	-	-	-	450,114,532.20	-	-	450,114,532.20	
รายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	-	-	-	-	54,364,895.52	54,364,895.52	54,364,895.52	
รายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ	-	-	-	-	-	-	-	450,114,532.20	54,364,895.52	54,364,895.52	504,479,427.72	
ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2555	1,250,532,337.10	1,090,700.00	-	1,357,265,735.57	1,591,970,896.69	712,497,962.65	2,304,468,859.34	450,114,532.20	25,658,005.22	25,658,005.22	5,389,130,169.43	
ยอดคงเหลือยกมา ณ 1 มกราคม 2556	1,250,532,337.10	1,090,700.00	-	1,357,265,735.57	1,591,970,896.69	712,497,962.65	2,304,468,859.34	450,114,532.20	25,658,005.22	25,658,005.22	5,389,130,169.43	
โอนรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเข้าเงินสำรอง เพื่อจัดหาสถานที่ทำการถาวร	11.2	-	384,816,953.84	-	-	-	-	(384,816,953.84)	-	-	-	
โอนสำรองเพื่อจัดหาสถานที่ทำการถาวร	-	-	(384,816,953.84)	-	-	384,816,953.84	384,816,953.84	-	-	-	-	
เข้าเงินสำรองทั่วไป												
โอนรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเข้าเงินสำรองพิเศษ เพื่อการพัฒนาตลาดทุน	-	-	-	65,297,578.36	-	-	-	(65,297,578.36)	-	-	-	
โอนส่วนเกินทุนจากการบริการรับเข้าเป็นรายได้	-	(1,090,700.00)	-	-	-	-	-	-	-	-	(1,090,700.00)	
รายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ												
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	-	-	-	-	-	-	-	482,291,115.16	-	-	482,291,115.16	
รายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จอื่น	-	-	-	-	-	-	-	-	(91,033,148.18)	(91,033,148.18)	(91,033,148.18)	
รายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ	-	-	-	-	-	-	-	482,291,115.16	(91,033,148.18)	(91,033,148.18)	391,257,966.98	
ยอดคงเหลือ ณ 31 ธันวาคม 2556	1,250,532,337.10	-	-	1,422,563,313.93	1,591,970,896.69	1,097,314,916.49	2,689,285,813.18	482,291,115.16	(65,375,142.96)	(65,375,142.96)	5,779,297,436.41	

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

งบกระแสเงินสด

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

	2556	หน่วย : บาท 2555
กระแสเงินสดจากกิจกรรมดำเนินงาน		
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย	482,291,115.16	450,114,532.20
รายการปรับกระทบรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย		
เป็นเงินสดรับ (จ่าย) จากกิจกรรมดำเนินงาน		
รายได้ดอกเบี้ย	(111,279,946.45)	(120,043,363.32)
รายได้เงินปันผล	(23,755,616.73)	(18,998,414.64)
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน	(61,611,451.62)	(97,834,810.49)
กำไรจากการจำหน่ายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(1,937,902.93)	(2,631,430.47)
ค่าเสื่อมราคา และค่าตัดจำหน่าย	61,719,670.65	24,829,023.45
เงินสมทบผลประโยชน์ของพนักงาน	62,406,013.95	60,520,680.23
รายได้จากการจำหน่ายสินทรัพย์ที่ได้รับบริจาค	(1,090,700.00)	-
รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายจากการดำเนินงานก่อนการเปลี่ยนแปลง		
ในสินทรัพย์และหนี้สินดำเนินงาน	406,741,182.03	295,956,216.96
สินทรัพย์ดำเนินงาน (เพิ่มขึ้น) ลดลง		
เงินฝากประจำระยะสั้น (สวัสดิการ)	3,964,000.00	(2,063,283.56)
รายได้ค่าธรรมเนียม และรายได้อื่นๆ ค้างรับ	(61,778,775.24)	(61,641,330.56)
เงินยืมโดยตรง	(172,906.00)	(496,811.83)
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	(7,962,451.23)	(1,509,221.24)
จ่ายเงินให้กู้ยืมแก่พนักงาน และลูกจ้าง	2,360,259.00	(1,866,972.00)
ลูกหนี้-กรมสรรพากร	(2,627,595.35)	-
เงินมัดจำและเงินประกันสัญญา (ลูกหนี้)	(50,000.00)	(664,392.52)
หนี้สินดำเนินงานเพิ่มขึ้น (ลดลง)		
เจ้าหนี้ทั่วไป	6,715,529.02	2,703,333.14
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	20,799,852.32	609,607.70
รายได้รับล่วงหน้า	(171,613.26)	(950,433.44)
เจ้าหนี้-กรมสรรพากร	(2,431,866.28)	(1,367,697.91)
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	(1,167,546.03)	1,036,643.98
เงินมัดจำและเงินประกันสัญญา (เจ้าหนี้)	(40,000.00)	1,522,744.00
เงินสดสุทธิได้มาจากกิจกรรมดำเนินงาน	364,178,068.98	231,268,402.72

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

	2556	หน่วย : บาท 2555
กระแสเงินสดจากกิจกรรมลงทุน		
เงินสดรับจากการถอนเงินลงทุนจากกองทุนส่วนบุคคล	220,000,000.00	60,000,000.00
ลงทุนเพิ่มในกองทุนส่วนบุคคล	(671,426,011.69)	(331,895,775.25)
ชำระหนี้จากการซื้อหลักทรัพย์	—	(86,208,875.82)
เงินสดจ่ายเพื่อลงทุนในเงินฝากประจำ	—	(295,000,000.00)
เงินสดรับจากการลงทุนในเงินฝากประจำ	56,000,000.00	—
เงินสดรับจากการไถ่ถอนพันธบัตรระยะสั้น	34,680,673.50	265,319,326.50
ดอกเบี้ยรับ	112,724,844.37	122,518,359.91
เงินปันผลรับ	23,755,616.73	18,998,414.64
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน	61,611,451.62	97,834,810.49
เงินสดรับจากการขายที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	1,949,320.00	2,632,000.00
รับเงินมัดจำและเงินประกัน	7,860,929.04	9,128,721.64
เงินสดรับคืน (จ่าย) ล่วงหน้าเพื่อซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	9,201,391.66	(36,842,595.50)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อที่ดิน อาคาร และอุปกรณ์	(249,213,500.60)	(169,726,370.53)
เงินสดจ่ายเพื่อซื้อสินทรัพย์ไม่มีตัวตน	(4,496,074.50)	(5,332,685.00)
เงินสดจ่ายค่ารัถถอนอาคารเช่า	(10,501,655.50)	—
เงินสดสุทธิใช้ไปในกิจกรรมลงทุน	(407,853,015.37)	(348,574,668.92)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสดเพิ่มขึ้น (ลดลง) สุทธิ	(43,674,946.39)	(117,306,266.20)
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันต้นงวด	150,494,494.46	267,800,760.66
เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ณ วันสิ้นงวด	106,819,548.07	150,494,494.46
ข้อมูลเพิ่มเติมประกอบกระแสเงินสด		
รายการที่ไม่มีผลกระทบกับกระแสเงินสด		
ซื้อหลักทรัพย์ที่ยังมิได้มีการจ่ายชำระเงินสด	9,664,304.00	—
ซื้อที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ และสินทรัพย์ไม่มีตัวตนที่ยังมิได้มีการจ่ายชำระเงินสด	96,297,743.91	37,160,704.71
รวม	105,962,047.91	37,160,704.71

หมายเหตุประกอบงบการเงินเป็นส่วนหนึ่งของงบการเงินนี้

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

หมายเหตุประกอบงบการเงิน

สำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556

1. ข้อมูลทั่วไป

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (สำนักงาน) ก่อตั้งขึ้นเมื่อวันที่ 16 พฤษภาคม 2535 ภายใต้พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 (พ.ร.บ.หลักทรัพย์ฯ) เพื่อทำหน้าที่กำกับดูแลและพัฒนาตลาดทุนของประเทศ โดยคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์เป็นผู้กำหนดนโยบายและหลักเกณฑ์ข้อบังคับต่างๆ ในเรื่องที่เกี่ยวข้อง

- การออกและเสนอขายหลักทรัพย์ต่อประชาชน
- ธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์
- ตลาดหลักทรัพย์ ศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ และองค์กรที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจหลักทรัพย์
- การเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ
- การป้องกันการกระทำความไม่เป็นธรรมเกี่ยวกับการซื้อขายหลักทรัพย์

สำนักงานมีสถานประกอบการเดิมตั้งอยู่ที่ ชั้น 10, 13 – 16 อาคารจีทีเอฟพียู 93/1 ถนนวิทยุ แขวงลุมพินี เขตปทุมวัน กรุงเทพฯ 10330 และเมื่อวันที่ 2 กรกฎาคม 2556 สำนักงานย้ายสถานประกอบการมาอยู่ที่ 333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล เขตจตุจักร กรุงเทพฯ 10900

2. เกณฑ์ในการจัดทำงบการเงิน

2.1 งบการเงินของสำนักงาน

งบการเงินของสำนักงานได้จัดทำขึ้นตามมาตรฐานการบัญชีที่รับรองทั่วไปภายใต้พระราชบัญญัติการบัญชี พ.ศ. 2543 ซึ่งหมายความว่ารวมถึง มาตรฐานการบัญชีที่ออกภายใต้พระราชบัญญัติวิชาชีพบัญชี พ.ศ. 2547 รวมถึงการตีความถึงมาตรฐานทางการบัญชีที่ประกาศใช้โดยสภาวิชาชีพบัญชี โดยบันทึกตามเกณฑ์คงค้างและใช้เกณฑ์ราคาทุนเดิมในการวัดมูลค่าองค์ประกอบของงบการเงิน ยกเว้นที่กล่าวไว้เป็นการเฉพาะในนโยบายการบัญชีข้ออื่น นอกจากนี้สำนักงานใช้นโยบายการบัญชี และวิธีการคำนวณเช่นเดียวกับที่ใช้ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555

2.2 มาตรฐานการบัญชีใหม่ มาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงินใหม่ และมาตรฐานการบัญชีที่มีการปรับปรุง

มีผลบังคับใช้สำหรับระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2557 และสำนักงานยังไม่ได้นำมาถือปฏิบัติ ก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ มีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการบัญชี

- ฉบับที่ 1 (ปรับปรุง 2555) เรื่อง การนำเสนองบการเงิน
- ฉบับที่ 7 (ปรับปรุง 2555) เรื่อง งบกระแสเงินสด
- ฉบับที่ 12 (ปรับปรุง 2555) เรื่อง ภาษีเงินได้
- ฉบับที่ 17 (ปรับปรุง 2555) เรื่อง สัญญาเช่า
- ฉบับที่ 18 (ปรับปรุง 2555) เรื่อง รายได้
- ฉบับที่ 19 (ปรับปรุง 2555) เรื่อง ผลประโยชน์ของพนักงาน
- ฉบับที่ 21 (ปรับปรุง 2555) เรื่อง ผลกระทบจากการเปลี่ยนแปลงของอัตราแลกเปลี่ยนเงินตราต่างประเทศ
- ฉบับที่ 24 (ปรับปรุง 2555) เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลเกี่ยวกับบุคคลหรือกิจการที่เกี่ยวข้องกัน
- ฉบับที่ 28 (ปรับปรุง 2555) เรื่อง เงินลงทุนในบริษัทร่วม
- ฉบับที่ 31 (ปรับปรุง 2555) เรื่อง ส่วนได้เสียในการร่วมค้า
- ฉบับที่ 34 (ปรับปรุง 2555) เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล
- ฉบับที่ 36 (ปรับปรุง 2555) เรื่อง การด้อยค่าของสินทรัพย์
- ฉบับที่ 38 (ปรับปรุง 2555) เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน

- ฉบับที่ 2 (ปรับปรุง 2555) เรื่อง การจ่ายโดยใช้หุ้นเป็นเกณฑ์
- ฉบับที่ 3 (ปรับปรุง 2555) เรื่อง การรวมธุรกิจ
- ฉบับที่ 5 (ปรับปรุง 2555) เรื่อง สินทรัพย์ไม่หมุนเวียนที่ถือไว้เพื่อขายและการดำเนินงานที่ยกเลิก
- ฉบับที่ 8 (ปรับปรุง 2555) เรื่อง ส่วนงานดำเนินงาน

การตีความมาตรฐานการบัญชี

- ฉบับที่ 15 เรื่อง สัญญาเช่าดำเนินงาน-สิ่งสูงใจที่ให้แก่ผู้เช่า
- ฉบับที่ 27 เรื่อง การประเมินเนื้อหาสัญญาเช่าที่เพิ่มขึ้นตามรูปแบบกฎหมาย
- ฉบับที่ 29 เรื่อง การเปิดเผยข้อมูลของข้อตกลงสัมปทานบริการ
- ฉบับที่ 32 เรื่อง สินทรัพย์ไม่มีตัวตน-ต้นทุนเว็บไซต์

การตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน

- ฉบับที่ 1 เรื่อง การเปลี่ยนแปลงในหนี้สินที่เกิดขึ้นจากการรื้อถอน การบูรณะ และหนี้สินที่มีลักษณะคล้ายคลึงกัน
- ฉบับที่ 4 เรื่อง การประเมินว่าข้อตกลงประกอบด้วยสัญญาเช่าหรือไม่
- ฉบับที่ 5 เรื่อง สิทธิในส่วนได้เสียจากกองทุน การรื้อถอน การบูรณะและการปรับปรุงสภาพแวดล้อม
- ฉบับที่ 7 เรื่อง การปรับปรุงย้อนหลังภายใต้มาตรฐานการบัญชีฉบับที่ 29 เรื่อง การรายงานทางการเงินในสภาพเศรษฐกิจที่มีภาวะเงินเฟ้อรุนแรง
- ฉบับที่ 10 เรื่อง งบการเงินระหว่างกาล และการด้อยค่า
- ฉบับที่ 12 เรื่อง ข้อตกลงสัมปทานบริการ
- ฉบับที่ 13 เรื่อง โปรแกรมสิทธิพิเศษแก่ลูกค้า
- ฉบับที่ 17 เรื่อง การจ่ายสินทรัพย์ที่ไม่ใช่เงินสดให้เจ้าของ
- ฉบับที่ 18 เรื่อง การโอนสินทรัพย์จากลูกค้า

มีผลบังคับใช้สำหรับระยะเวลาบัญชีที่เริ่มต้นในหรือหลังวันที่ 1 มกราคม 2559 และสำนักงานยังไม่ได้นำมาถือปฏิบัติ ก่อนวันที่มีผลบังคับใช้ มีดังต่อไปนี้

มาตรฐานการรายงานทางการเงิน
ฉบับที่ 4 เรื่อง สัญญาประกันภัย

ผู้บริหารของสำนักงาน ได้ประเมินและเห็นว่า มาตรฐานการบัญชี และการตีความมาตรฐานการรายงานทางการเงิน และมาตรฐานการบัญชีข้างต้นจะไม่มีผลกระทบอย่างเป็นสาระสำคัญต่องบการเงินเมื่อนำมาถือปฏิบัติ

3. นโยบายการบัญชีที่สำคัญ

3.1 เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด

เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด หมายถึง เงินสด เช็ครอนำฝาก เงินฝากธนาคารที่มีสภาพคล่องสูง (ซึ่งไม่มีข้อจำกัดในการใช้) หรือเงินลงทุนระยะสั้นที่มีสภาพคล่องในการเปลี่ยนมือ มีกำหนดระยะเวลาถึงกำหนดภายใน 3 เดือน หรือน้อยกว่า นับจากวันที่ได้มา และพร้อมที่จะเปลี่ยนเป็นเงินสดในจำนวนที่ทราบได้ รวมทั้งมีความเสี่ยงที่ไม่มีนัยสำคัญต่อการเปลี่ยนแปลงในมูลค่า โดยไม่มีวัตถุประสงค์เพื่อการลงทุน

3.2 เงินลงทุน

3.2.1 การจัดประเภทเงินลงทุน

เงินลงทุนในเงินฝากธนาคารและตราสารหนี้ ที่ถือไม่เกิน 1 ปี จัดเป็นประเภทเงินลงทุนระยะสั้น ส่วนเงินลงทุนที่ถือเกิน 1 ปี จัดเป็นประเภทเงินลงทุนระยะยาว

เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลที่ถือเป็นเงินลงทุนระยะสั้นจำนวน 3 กองทุน สำนักงานได้จ้างบุคคลภายนอกบริหาร ซึ่งเป็นบริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุนที่ได้รับใบอนุญาตจากสำนักงาน ในการบริหารเงินกองทุนส่วนบุคคลนั้นบริหารอย่างอิสระโดยลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารทุนในความต้องการของตลาด และการลงทุนทางเลือกอื่น

3.2.2 การวัดมูลค่าเงินลงทุน

เงินลงทุนในตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนดแสดงด้วยราคาทุนตัดจำหน่าย

เงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคลลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารทุนในความต้องการของตลาด และการลงทุนทางเลือกอื่น จัดเป็นหลักทรัพย์เพื่อขายแสดงในงบแสดงฐานะการเงินด้วยมูลค่ายุติธรรม มูลค่ายุติธรรมของตราสารทุนที่อยู่ในความต้องการของตลาดคำนวณโดยอ้างอิงจากราคาซื้อขายครั้งล่าสุดในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทยขณะปิดทำการ ณ วันที่ในงบแสดงฐานะการเงิน

ราคาตามบัญชีที่เพิ่มขึ้นหรือลดลงของหลักทรัพย์เพื่อขายได้บันทึกเป็นผลกำไร(ขาดทุน)จากการวัดมูลค่าเงินลงทุนเมื่อขายภายใต้รายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดอื่นในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด

ต้นทุนของเงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุนที่จำหน่าย คำนวณโดยใช้วิธีถ่วงเฉลี่ยถ่วงน้ำหนัก กำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายเงินลงทุนแสดงอยู่ในรายได้สูง (ต่ำ) กว่าค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ดในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเตล็ด

3.3 รายได้ค้างรับ แสดงด้วยมูลค่าสุทธิที่จะได้รับ

3.4 ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์

ที่ดินแสดงด้วยราคาทุน อาคารและอุปกรณ์แสดงด้วยราคาทุนหักค่าเสื่อมราคาสะสม และผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม (ถ้ามี)

ราคาทุนรวมถึงต้นทุนทางตรงที่เกี่ยวข้องกับการได้มาของสินทรัพย์ ต้นทุนของการก่อสร้าง สินทรัพย์ที่สำนักงานก่อสร้างเอง ประกอบด้วยต้นทุนของวัสดุ แรงงานทางตรง และต้นทุนทางตรงอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องกับการจัดหาสินทรัพย์ เพื่อให้สินทรัพย์นั้น อยู่ในสภาพที่พร้อมจะใช้งานได้ตามความประสงค์ ต้นทุนในการรื้อถอน การขนย้าย การบูรณะสถานที่ตั้งของสินทรัพย์ สำหรับเครื่องมือที่ควบคุมโดยลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ ซึ่งไม่สามารถทำงานได้โดยปราศจากลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์นั้น ให้ถือว่าลิขสิทธิ์ซอฟต์แวร์ดังกล่าวเป็นส่วนหนึ่งของอุปกรณ์

ส่วนประกอบของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์แต่ละรายการที่มีรูปแบบและอายุการให้ประโยชน์ไม่เท่ากันจะบันทึกแต่ละส่วนประกอบที่มีนัยสำคัญแยกต่างหากหากต่างกัน

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการจำหน่ายที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ คือ ผลต่างระหว่างสิ่งตอบแทนสุทธิ ที่ได้รับจากการจำหน่ายกับมูลค่าตามบัญชีของที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ โดยรับรู้สุทธิเป็นรายได้หรือค่าใช้จ่ายในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

ต้นทุนที่เกิดขึ้นในภายหลัง ต้นทุนในการเปลี่ยนแทนส่วนประกอบจะรับรู้เป็นส่วนหนึ่งของมูลค่าตามบัญชีของรายการที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ถ้ามีความเป็นไปได้ค่อนข้างแน่ที่สำนักงานจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตจากรายการนั้น และสามารถวัดมูลค่าต้นทุนของรายการนั้นได้อย่างน่าเชื่อถือ ชิ้นส่วนที่ถูกเปลี่ยนแทนจะถูกตัดออกจากบัญชีด้วยมูลค่าตามบัญชี ต้นทุนที่เกิดขึ้นในการซ่อมบำรุงที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ที่เกิดขึ้นเป็นภาระรับรู้เป็นค่าใช้จ่ายเมื่อเกิดขึ้น

ค่าเสื่อมราคาคำนวณโดยวิธีเส้นตรง ยกเว้นอุปกรณ์คอมพิวเตอร์ซึ่งคำนวณโดยวิธีผลรวมจำนวนปี เกณฑ์อายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของส่วนประกอบของสินทรัพย์แต่ละรายการ ประมาณการอายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์แสดงได้ดังนี้

อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	5 – 35 ปี
เครื่องตกแต่งและติดตั้ง	5 – 10 ปี
อุปกรณ์สำนักงาน	5 – 10 ปี
ยานพาหนะและอุปกรณ์	6 ปี

สำนักงานไม่คิดค่าเสื่อมราคาสำหรับที่ดินและสินทรัพย์ที่อยู่ระหว่างการก่อสร้าง

วิธีการคิดค่าเสื่อมราคา อายุการให้ประโยชน์ของสินทรัพย์ และมูลค่าคงเหลือ ถูกทบทวนอย่างน้อยทุกสิ้นรอบปีบัญชี และปรับปรุงตามความเหมาะสม

3.5 สินทรัพย์ไม่มีตัวตน

สินทรัพย์ไม่มีตัวตนได้แก่ ค่าใช้จ่ายที่เกี่ยวข้องโดยตรงในการพัฒนาโปรแกรมคอมพิวเตอร์และค่าใช้จ่ายในการจัดซื้อโปรแกรมคอมพิวเตอร์สำเร็จรูปที่อยู่ภายในการควบคุมดูแลของสำนักงาน ซึ่งจะได้รับประโยชน์เชิงเศรษฐกิจในอนาคตมากกว่าหนึ่งปี แสดงด้วยราคาทุนหักค่าตัดจำหน่ายสะสม และผลขาดทุนจากการด้อยค่าสะสม(ถ้ามี) โดยราคาทุนของสินทรัพย์ไม่มีตัวตนนี้ จะประกอบด้วยราคาซื้อและรายจ่ายอื่นที่เกี่ยวข้องโดยตรงกับการจัดเตรียมสินทรัพย์ให้พร้อมที่จะใช้ประโยชน์ได้ตามประสงค์ ซึ่งค่าตัดจำหน่ายคำนวณโดยวิธีเส้นตรง เพื่อลดราคาตามบัญชีของสินทรัพย์แต่ละชนิดตามอายุการให้ประโยชน์โดยประมาณของสินทรัพย์ดังต่อไปนี้

ค่าลิขสิทธิ์	10	ปี
รายจ่ายพัฒนาระบบ	5	ปี

3.6 การด้อยค่า

มูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์ของสำนักงานได้รับการทบทวน เมื่อได้รับรายงานเกี่ยวกับสินทรัพย์ว่ามีข้อบ่งชี้เรื่องการด้อยค่าหรือไม่ ในกรณีที่ข้อบ่งชี้จะทำการประมาณมูลค่าสินทรัพย์ที่คาดว่าจะได้รับคืน

ขาดทุนจากการด้อยค่ารับรู้เมื่อมูลค่าตามบัญชีของสินทรัพย์หรือมูลค่าตามบัญชีของหน่วยสินทรัพย์ที่ก่อให้เกิดเงินสดสูงกว่ามูลค่าที่จะได้รับคืน ขาดทุนจากการด้อยค่าบันทึกในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ เว้นแต่เมื่อมีการกลับรายการการประเมินมูลค่าของสินทรัพย์เพิ่มขึ้นของสินทรัพย์ขึ้นเดียวกันกับที่เคยรับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้นและมีการด้อยค่าในเวลาต่อมา ในกรณีนี้รับรู้ในส่วนของผู้ถือหุ้น

เมื่อมีการลดลงในมูลค่ายุติธรรมของสินทรัพย์ทางการเงินเพื่อขายซึ่งได้บันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นและมีความชัดเจนว่าสินทรัพย์ดังกล่าวมีการด้อยค่า ขาดทุนซึ่งเคยบันทึกในส่วนของผู้ถือหุ้นจะถูกบันทึกในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ โดยไม่ต้องปรับกับสินทรัพย์ทางการเงินดังกล่าว ขาดทุนที่บันทึกในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จเป็นผลต่างระหว่างราคาทุนที่ซื้อกับมูลค่ายุติธรรมในปัจจุบันของสินทรัพย์หักด้วยขาดทุนจากการด้อยค่าของสินทรัพย์ทางการเงินนั้นๆ ซึ่งเคยรับรู้แล้วในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

3.7 ผลประโยชน์ของพนักงาน

สำนักงานจ่ายเงินสมทบกองทุนสำรองเลี้ยงชีพเพื่อเป็นผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากออกจากงาน และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นแก่พนักงานตามสิทธิและอายุงาน ดังนี้

(ก) ผลประโยชน์ของพนักงานหลังจากออกจากงาน (โครงการสมทบเงิน)

สำนักงานได้จัดตั้งกองทุนสำรองเลี้ยงชีพซึ่งมีชื่อว่า “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ซึ่งจดทะเบียนแล้ว” ตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 เมื่อวันที่ 9 สิงหาคม 2536 (สำนักงานยกเลิก “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพ สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. (2) ซึ่งจดทะเบียนแล้ว” ไปรวมกับ “กองทุนสำรองเลี้ยงชีพสำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. ซึ่งจดทะเบียนแล้ว”) โดยมีนโยบายการลงทุน 3 ทางเลือก เพื่อให้สมาชิกได้มีทางเลือกในการลงทุน สำนักงานมีหลักเกณฑ์การจ่ายเงินเข้ากองทุนโดยการหักจากเงินเดือนของพนักงานส่วนหนึ่ง (ในอัตราร้อยละ 3 แต่ไม่เกินร้อยละ 10 ของเงินเดือนของสมาชิกแต่ละราย) และสำนักงานร่วมสมทบอีกส่วนหนึ่ง (ในอัตราร้อยละ 10 ของเงินเดือนของสมาชิกแต่ละราย) ที่สำนักงานได้จ่ายให้เป็นเงินเดือน และมอบหมายให้บริษัทจัดการกองทุนรวมเป็นผู้จัดการกองทุนเพื่อบริหารกองทุนดังกล่าว

เงินจ่ายสมทบเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพของสำนักงาน บันทึกเป็นค่าใช้จ่ายในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จสำหรับรอบระยะเวลาบัญชีที่เกิดขึ้น

(ข) ผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงาน (โครงการผลประโยชน์)

ภาระผูกพันของสำนักงานเกี่ยวกับผลประโยชน์ของพนักงานหลังออกจากงานภายใต้โครงการผลประโยชน์ที่กำหนดไว้และผลประโยชน์ระยะยาวอื่นรับรู้ในงบการเงินด้วยวิธีคิดลดแต่ละหน่วยที่ประมาณการไว้เป็นรายปีโดยผู้เชี่ยวชาญอิสระตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย

หนี้สินของสำนักงานเกี่ยวกับผลประโยชน์หลังออกจากงานและหนี้สินผลประโยชน์ระยะยาวอื่น ณ วันที่ 1 มกราคม 2554 เป็นจำนวน 187.45 ล้านบาท สำนักงานเลือกรับรู้หนี้สินดังกล่าวทั้งจำนวนเป็นค่าใช้จ่ายในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จโดยวิธีเส้นตรงภายในระยะเวลา 5 ปี นับจากวันที่นำมาตราฐานการบัญชี ฉบับที่ 19 มาถือปฏิบัติ และรับรู้ภาระผูกพันที่เกิดขึ้นในแต่ละปีเป็นค่าใช้จ่ายในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

ผลกำไรหรือขาดทุนจากการประมาณการตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย รับรู้ทันทีภายใต้งบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จ

3.8 การรับรู้รายได้

สำนักงานมีรายได้หลักและการรับรู้รายได้หลักแตกต่างกันไป ดังนี้

3.8.1 รายได้ค่าธรรมเนียม แยกตามจุดการรับรู้รายได้ดังนี้

- รายได้ค่าธรรมเนียมยื่นคำขอ สำนักงานรับรู้รายได้เมื่อสำนักงานได้รับแบบคำขอพร้อมทั้งชำระเงินค่าธรรมเนียมยื่นคำขอ
- รายได้ค่าธรรมเนียมยื่นแบบแสดงรายการ สำนักงานรับรู้รายได้เมื่อวันที่สำนักงานได้รับชำระเงินร้อยละสามสิบของจำนวนเงินขั้นต่ำที่กำหนดไว้ ในวันที่สำนักงานได้รับแบบแสดงรายการข้อมูลการเสนอขายหลักทรัพย์และจะรับรู้รายได้ส่วนที่เหลือเมื่อแบบแสดงรายการดังกล่าวมีผลบังคับใช้ สำหรับค่าธรรมเนียมยื่นแบบแสดงรายการที่ต้องชำระตามส่วนของผู้ถือหุ้นรายปีรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง
- รายได้ค่าธรรมเนียมใบอนุญาตประกอบการ และรายได้ค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต สำนักงานรับรู้รายได้ตามระยะเวลาตามเกณฑ์ที่สำนักงานกำหนด
- รายได้ค่าธรรมเนียมอื่น สำนักงานรับรู้รายได้เมื่อสำนักงานได้รับแบบพร้อมทั้งรับชำระเงินค่าธรรมเนียม

3.8.2 รายได้เงินอุดหนุนเรียกเก็บจากตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย ตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์ฯ กำหนดให้ตลาดหลักทรัพย์ฯ จ่ายเงินอุดหนุนให้แก่สำนักงาน เพื่อเป็นการอุดหนุนตามอัตราที่คณะกรรมการ ก.ล.ต. กำหนด สำนักงานจะรับรู้รายได้เงินอุดหนุนตามเกณฑ์คงค้าง

3.8.3 รายได้จากเงินลงทุนและรายได้อื่นรับรู้ตามเกณฑ์ต่อไปนี้

- รายได้ดอกเบี้ยรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง เว้นแต่จะมีความไม่แน่นอนในการรับชำระ
- รายได้เงินปันผลรับรู้เมื่อมีสิทธิได้รับเงินปันผล
- รายได้อื่นรับรู้ตามเกณฑ์คงค้าง

3.9 การจัดการความเสี่ยงด้านการเงิน

สำนักงานมีนโยบายในการบริหารความเสี่ยงโดยกำหนดสัดส่วนการลงทุน ณ ระดับความเสี่ยงที่ค่า $VaR_{\alpha 0.05} = 3\%$ (มีโอกาสน้อยกว่าร้อยละ 5 ที่จะขาดทุนเกินร้อยละ 3) และผลตอบแทนที่คาดหวังไม่ต่ำกว่าอัตราเงินเฟ้อ สัดส่วนการลงทุนดังนี้ เงินลงทุนในสินทรัพย์ที่มีความเสี่ยงต่ำ ประกอบด้วย เงินฝาก และตราสารหนี้ในประเทศและต่างประเทศ ที่ไม่มีความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน ไม่ต่ำกว่าร้อยละ 60 และลงทุนในสินทรัพย์เสี่ยง ประกอบด้วย เงินฝาก ตราสารหนี้ ตราสารทุน commodity ทั้งในประเทศและต่างประเทศ กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์และโครงสร้างพื้นฐานไทย ไม่เกินร้อยละ 40

3.10 สัญญาเช่าดำเนินงาน

ค่าใช้จ่ายภายใต้สัญญาเช่าดำเนินงานรับรู้รายได้รายได้และค่าใช้จ่ายโดยวิธีเส้นตรงตลอดอายุสัญญาเช่า ค่าเช่าที่อาจเกิดขึ้นต้องนำมารวมคำนวณจำนวนเงินขั้นต่ำที่ต้องจ่ายตามระยะเวลาที่คงเหลือของสัญญาเช่าตามเกณฑ์การปรับเพิ่มค่าเช่าที่กำหนดไว้ในสัญญา

4. เงินสดและรายการเทียบเท่าเงินสด ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2556	2555
เงินสด เช็ครอนำฝาก เงินสดย่อย	1.10	1.31
เงินฝากธนาคาร	80.76	89.35
พันธบัตร และตั๋วเงินคลัง	24.96	59.84
รวม	106.82	150.50

5. เงินลงทุนระยะสั้น ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2556	2555
บริหารโดยกองทุนส่วนบุคคล		
- เงินฝากกระแสรายวันและเงินฝากออมทรัพย์	33.10	5.88
- เงินฝากประจำ	180.00	252.39
- ลูกหนี้จากการขายหลักทรัพย์ค้างรับ	31.64	11.33
- เงินลงทุนในตราสารหนี้และตราสารทุน และการลงทุนทางเลือกอื่น	3,595.22	3,203.64
- ดอกเบี้ย และเงินปันผลค้างรับ	25.25	21.91
	3,865.21	3,495.15
บริหารโดยสำนักงาน		
- เงินฝากธนาคารที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี	457.60	517.57
- พันธบัตรที่ครบกำหนดภายใน 1 ปี	0.00	34.68
	457.60	552.25
รวม	4,322.81	4,047.40

เงินลงทุนในตราสารหนี้ ตราสารทุน และการลงทุนทางเลือกอื่น

หน่วย : ล้านบาท

	2556		2555	
	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม	ราคาทุน	มูลค่ายุติธรรม
ตราสารหนี้	2,641.03	2,709.31	2,343.90	2,360.16
ตราสารทุน	564.00	569.74	492.40	567.52
การลงทุนทางเลือกอื่น	326.24	316.17	259.00	275.96
	3,531.27	3,595.22	3,095.30	3,203.64
ดอกเบี้ยค้างรับของตราสารหนี้	23.00	23.00	18.62	18.62
เงินปันผลค้างรับของตราสารทุน	2.25	2.25	0.70	0.70

การลงทุนทางเลือกอื่นได้แก่ การลงทุนในกองทุนรวม – อสังหาริมทรัพย์ โครงสร้างพื้นฐานไทยที่ระบุเฉพาะเจาะจงและ commodity

ตราสารหนี้ ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	2556	2555
หลักทรัพย์เพื่อขาย		
: พันธบัตร	1,402.31	1,458.91
: หุ้นกู้	1,280.00	874.25
: ตั๋วสัญญาใช้เงิน	27.00	27.00
	2,709.31	2,360.16
ตราสารหนี้ที่จะถือจนครบกำหนด		
: พันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	0.00	34.68
	0.00	34.68
รวม	2,709.31	2,394.84

6. รายได้ค้างรับ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2556	2555
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากออมทรัพย์และเงินฝากประจำ	3.20	4.63
รายได้ดอกเบี้ยเงินฝากประจำธนาคารอาคารสงเคราะห์	1.16	1.29
รายได้ดอกเบี้ยพันธบัตรธนาคารแห่งประเทศไทย	0.02	0.25
รายได้เงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์	84.40	92.58
ค่าธรรมเนียมการประกอบกิจการตามที่ได้รับใบอนุญาต	334.57	266.38
ค่าธรรมเนียมยื่นแบบแสดงรายการข้อมูลรายปี	0.37	0.29
อื่นๆ	2.04	0.01
รวม	425.76	365.43

7. ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท			
	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 55	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 56
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ (ราคาทุน)				
ที่ดิน	136.75	—	—	136.75
อาคาร	—	816.96	—	816.96
สิ่งปลูกสร้าง	—	0.72	—	0.72
ค่าปรับปรุงอาคาร	32.98	0.06	(32.98)	0.06
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	23.68	50.34	(16.41)	57.61
อุปกรณ์สำนักงาน	170.47	220.19	(32.26)	358.40
ยานพาหนะและอุปกรณ์	28.68	—	(5.54)	23.14
อาคารระหว่างปรับปรุง	780.39	125.50	(905.89)	—
รวม	1,172.95	1,213.77	(993.08)	1,393.64
หัก ค่าเสื่อมราคาสะสม				
อาคารและสิ่งปลูกสร้าง	—	(18.99)	—	(18.99)
ค่าปรับปรุงอาคาร	(32.97)	(0.01)	32.97	(0.01)
เครื่องตกแต่งสำนักงาน	(23.47)	(4.08)	16.40	(11.15)
อุปกรณ์สำนักงาน	(143.60)	(28.82)	32.26	(140.16)
ยานพาหนะและอุปกรณ์	(19.63)	(2.49)	5.54	(16.58)
รวม	(219.67)	(54.39)	87.17	(186.89)
ที่ดิน อาคารและอุปกรณ์	953.28	1,159.38	905.91	1,206.75
ค่าเสื่อมราคา	17.03			54.39

สำนักงานได้จดทะเบียนรับมอบการโอนกรรมสิทธิ์ที่ดินและอาคาร เมื่อวันที่ 9 กันยายน 2553 จำนวน 690.00 ล้านบาท อาคารดังกล่าวได้นำมาปรับปรุงและตกแต่งเพื่อใช้เป็นที่ทำการแห่งใหม่ของสำนักงาน โดยสำนักงานเริ่มใช้อาคารดังกล่าวในวันที่ 2 กรกฎาคม 2556

สำนักงานมีมูลค่าตามบัญชีที่ดิน อาคารและอุปกรณ์ซึ่งหักค่าเสื่อมราคาเต็มจำนวนแล้วแต่ยังคงใช้งานอยู่ซึ่งเป็นมูลค่าตามบัญชีก่อนหักค่าเสื่อมราคาสะสมในปี 2556 จำนวน 82.51 ล้านบาท และในปี 2555 จำนวน 153.83 ล้านบาท

8. สินทรัพย์ไม่มีตัวตน ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท			
	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 55	เพิ่มขึ้น	ลดลง	ยอดคงเหลือ ณ 31 ธ.ค. 56
ค่าลิขสิทธิ์	70.22	2.18	—	72.40
รายจ่ายพัฒนาระบบ	7.44	0.09	—	7.53
รวม	77.66	2.27	—	79.93
หัก ค่าตัดจำหน่ายสะสม				
ค่าลิขสิทธิ์	(34.00)	(6.43)	—	(40.43)
รายจ่ายพัฒนาระบบ	(5.80)	(0.89)	—	(6.69)
รวม	(39.80)	(7.32)	—	(47.12)
สินทรัพย์ไม่มีตัวตน	37.86	(5.05)	-	32.81
ค่าตัดจำหน่าย	7.79			7.32

9. ประมาณการหนี้สิน ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2556	2555
มูลค่าประมาณการหนี้สิน	—	10.50

สำนักงานได้เช่าอาคารจีทีเอฟวิทย์ ชั้น 10, 13-16 กับบริษัทดีทีเอส จำกัด สัญญาเช่ามีเงื่อนไขกำหนดให้สำนักงานต้องปรับปรุงอาคารเช่าดังกล่าวให้คงสภาพเดิมตามสัญญาก่อนส่งคืนพื้นที่เช่า ในปี 2544 สำนักงานจึงให้ บริษัทดีทีเอส จำกัด เป็นผู้ประเมินค่าปรับปรุงอาคาร ชั้น 10, 14-16 ให้คงสภาพเดิมเป็นเงิน 8.40 ล้านบาท และปี 2545 ได้ทำการประเมินค่าปรับปรุงอาคารชั้น 13 ให้คงสภาพเดิมเป็นเงิน 2.10 ล้านบาท รวมค่าปรับปรุงอาคารทั้งสิ้นจำนวน 10.50 ล้านบาท ได้แสดงไว้ในประมาณการหนี้สิน ต่อมาในปี 2549 ได้เปลี่ยนผู้ให้เช่าเป็นกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการโดยยังคงเงื่อนไขการส่งคืนพื้นที่เช่าเหมือนเดิม และสำนักงานได้ย้ายที่ทำการใหม่เมื่อวันที่ 2 กรกฎาคม 2556 จึงได้ยกเลิกสัญญาเช่าพื้นที่กับกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ และได้จ่ายชำระเงินให้กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการเป็นค่าปรับปรุงพื้นที่เช่าให้คงสภาพเดิมตามที่กำหนดในสัญญา

10.การระดมทุนผลประโยชน์ของพนักงาน ประกอบด้วย

หน่วย : ล้านบาท

	2556	2555
ภาระผูกพันในช่วงเปลี่ยนแปลงที่ยังไม่รับรู้ ณ วันที่ 1 มกราคม	112.47	149.96
รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายระหว่างงวด	(37.49)	(37.49)
ภาระผูกพันในช่วงเปลี่ยนแปลงที่ยังไม่รับรู้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	74.98	112.47
การเปลี่ยนแปลงในมูลค่าปัจจุบันภาระผูกพันผลประโยชน์ของพนักงาน		
ระหว่างงวด		
มูลค่าปัจจุบันของภาระผูกพัน ณ วันต้นปี	119.84	59.32
การรับรู้ภาระผูกพันในช่วงเปลี่ยนแปลง	37.49	37.49
หัก จ่ายชำระผลประโยชน์ของพนักงานระหว่างงวด	(0.49)	(0.69)
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	15.67	14.95
ต้นทุนดอกเบี้ย	9.74	8.77
ภาระผูกพัน ณ วันสิ้นปี	182.25	119.84
จำนวนเงินที่รับรู้ในงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จสำหรับปีสิ้นสุด		
วันที่ 31 ธันวาคม 2556 และ 2555 ดังนี้		
การรับรู้ภาระผูกพันในช่วงเปลี่ยนแปลง	37.49	37.49
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	15.67	14.95
ต้นทุนดอกเบี้ย	9.74	8.77
รวม	62.90	61.21
ข้อสมมติฐานในการประมาณตามหลักคณิตศาสตร์ประกันภัย		
อัตราคิดลด		4.2%
อัตราเงินเฟ้อ		3.0%
อัตราการขึ้นเงินเดือน		3-12%
อัตราเงินเพื่อค่ารักษาพยาบาล		7.0%

ผลกระทบจากอัตราต้นทุนค่ารักษาพยาบาลลดลงหรือเพิ่มขึ้นร้อยละ 1 ต่อภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ค่ารักษาพยาบาลปี 2556

หน่วย : ล้านบาท

	อัตราเงินเพื่อค่ารักษาพยาบาล	
	ร้อยละ 6	ร้อยละ 8
ภาระผูกพันในช่วงเปลี่ยนแปลงที่ยังไม่รับรู้ ณ วันที่ 1 มกราคม	79.03	152.16
รับรู้เป็นค่าใช้จ่ายระหว่างงวด	(26.35)	(50.72)
ภาระผูกพันในช่วงเปลี่ยนแปลงที่ยังไม่รับรู้ ณ วันที่ 31 ธันวาคม	52.68	101.44
ส่วนประกอบของต้นทุนและภาระผูกพันโครงการผลประโยชน์		
ค่ารักษาพยาบาลระหว่างงวด		
การรับรู้ภาระผูกพันในช่วงเปลี่ยนแปลง	26.35	50.72
ต้นทุนบริการปัจจุบัน	10.68	21.92
ต้นทุนดอกเบี้ย	6.84	13.29
รวม	43.87	85.93
หัก จ่ายผลประโยชน์	(0.49)	(0.49)
คงเหลือภาระผูกพันตามโครงการผลประโยชน์ค่ารักษาพยาบาล	43.38	85.44

11. เงินสำรอง

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

1. **เงินสำรองพิเศษเพื่อการพัฒนาตลาดทุน** ให้กันเป็นลำดับแรกก่อนการกันเงินสำรองประเภทอื่นๆ ในจำนวนเท่ากับจำนวนสุทธิของรายได้ที่จะนำเข้ากองทุนเพื่อการพัฒนาตลาดทุน ได้แก่ รายได้จากเงินลงทุนเพื่อการพัฒนาตลาดทุน ค่าปรับทางปกครองจาก พ.ร.บ.ซื้อขายล่วงหน้า และ พ.ร.บ.ทรัสต์ หักด้วย ค่าใช้จ่ายเกี่ยวกับการพัฒนาตลาดทุน เช่นการสร้างความรู้ความเข้าใจให้กับบุคคลที่เกี่ยวข้องผ่านสื่อต่างๆ เป็นต้น โดยในแต่ละปีให้กันได้ไม่เกินจำนวนผลกำไรของสำนักงาน (รายได้สูงกว่าค่าใช้จ่าย)

2. เงินสำรองที่มีวัตถุประสงค์เฉพาะ ประกอบด้วย 2 ส่วน ได้แก่

2.1 เงินสำรองเพื่อจัดหาที่ทำการถาวร ให้กันเป็นลำดับถัดจากเงินสำรองพิเศษเพื่อการพัฒนาตลาดทุน ตามมติที่ประชุมคณะกรรมการ ก.ล.ต. ครั้งที่ 7/2555 เมื่อวันที่ 5 กรกฎาคม 2555 ปรับเพิ่มวงเงินสำรองเพื่อจัดหาที่ทำการถาวรจาก 850.00 ล้านบาท เป็น 1,254.70 ล้านบาท โดยให้มีผลสำหรับการกันกำไรของปี 2555 และ 2556 โดยให้กันจนกว่าจะครบจำนวน 1,254.70 ล้านบาท

2.2 เงินสำรองเพื่อจัดหาที่ดินและจัดสร้างที่จอดรถ ให้กันเป็นลำดับถัดจากเงินสำรองเพื่อจัดหาที่ทำการถาวร โดยให้กันจนกว่าจะครบจำนวน 500.00 ล้านบาท

3. เงินสำรองทั่วไป

ให้กันเป็นลำดับสุดท้ายจากกำไรที่เหลือหลังจากกันเงินสำรองพิเศษเพื่อการพัฒนาตลาดทุนและเงินสำรองที่มีวัตถุประสงค์เฉพาะแล้ว โดยให้กันจนกว่าจะครบจำนวน 4,107.00 ล้านบาท

ทั้งนี้ หลักเกณฑ์การกันเงินสำรองดังกล่าวให้มีผลตั้งแต่การกันเงินสำรองจากผลประกอบการของปี 2555 เป็นต้นไป โดยรายละเอียดของเงินสำรองประเภทต่าง ๆ มีดังนี้

11.1 เงินสำรองพิเศษเพื่อการพัฒนาตลาดทุน ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	2556	2555
ยอดยกมา	1,357.26	1,236.03
บวก จัดสรรเพิ่ม	65.30	121.23
รวม	1,422.56	1,357.26

11.2 เงินสำรองเพื่อจัดหาสถานที่ทำการถาวร ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	2556	2555
ยอดยกมา	—	—
บวก จัดสรรเพิ่ม	384.82	183.23
	384.82	183.23
หัก โอนเข้าสำรองทั่วไป	(384.82)	(183.23)
รวม	-	-

ณ วันที่ 1 มกราคม 2556 สำนักงานจัดสรรรายได้สูงกว่าค่าใช้จ่ายเข้าเงินสำรองเพื่อจัดหาสถานที่ทำการถาวรแล้วจำนวน 712.49 ล้านบาท และในปีนี้ได้มีการจัดสรรสำรองเพิ่มจากรายได้ที่สูงกว่าค่าใช้จ่ายของปี 2555 จำนวน 384.82 ล้านบาท รวมเงินสำรองเพื่อจัดหาสถานที่ทำการถาวรทั้งสิ้น 1,097.31 ล้านบาท คงเหลือเงินสำรองที่ยังไม่ได้จัดสรรจำนวน 157.39 ล้านบาท เงินสำรองเพื่อจัดหาสถานที่ทำการถาวรจำนวนดังกล่าวได้นำไปใช้ในการจัดหาสถานที่ทำการถาวรแล้วทั้งจำนวน

11.3 เงินสำรองทั่วไป ดังนี้

	หน่วย : ล้านบาท	
	2556	2555
ยอดยกมา	2,304.47	1,996.24
บวก จัดสรรเพิ่ม	—	125.00
โอนจากสำรองเพื่อจัดหาสถานที่ทำการถาวร	384.82	183.23
รวม	2,689.29	2,304.47

รับโอนจากเงินสำรองเพื่อจัดหาสถานที่ทำการถาวร จำนวน 384.82 ล้านบาท เนื่องจากการใช้จ่ายเงินสำรองเพื่อจัดหาสถานที่ทำการถาวรแล้ว

12. องค์ประกอบอื่นของส่วนของทุน ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2556	2555
ยอดยกมาต้นงวด	25.66	(28.71)
การเปลี่ยนแปลงในระหว่างงวด	(91.03)	54.37
ยอดคงเหลือปลายงวด	(65.37)	25.66

องค์ประกอบอื่นของส่วนของทุน จำนวน 65.37 ล้านบาท เป็นผลแตกต่างที่เกิดขึ้นจากการเปลี่ยนแปลงมูลค่าระหว่างราคาตามบัญชีและมูลค่ายุติธรรมของเงินลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล ตามนโยบายการบัญชีของสำนักงาน ข้อ 3.2

13.รายได้ ประกอบด้วย

13.1 รายได้ค่าธรรมเนียม ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2556	2555
รายได้ค่าธรรมเนียมรายปี		
จากการประกอบธุรกิจหลักทรัพย์	263.03	204.10
จากการประกอบธุรกิจจัดการลงทุน	108.07	92.63
จากบริษัทจดทะเบียน	71.16	68.43
จากการประกอบธุรกิจ LBDU	13.50	11.50
อื่นๆ	39.00	45.59
รวม	494.76	422.25
รายได้ค่าธรรมเนียมประเภทอื่น	216.21	276.23
รวม	710.97	698.48

13.2 รายได้จากเงินลงทุน ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2556	2555
รายได้จากการลงทุนในกองทุนส่วนบุคคล		
รายได้ดอกเบี้ย	102.11	95.21
รายได้เงินปันผล	23.76	19.00
กำไรจากการจำหน่ายเงินลงทุน	58.70	97.83
รวม	184.57	212.04
รายได้จากสำนักงานลงทุน	9.17	27.39
รวม	193.74	239.43
หัก รายได้จากการลงทุนเพื่อการพัฒนาตลาดทุน	(69.12)	(85.97)
คงเหลือ	124.62	153.46

13.3 รายได้เงินอุดหนุนจากตลาดหลักทรัพย์ ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2556	2555
รายได้เงินอุดหนุน		
เรียกเก็บตามมูลค่าซื้อขาย	493.24	316.60
เรียกเก็บตามมูลค่าส่วนของเจ้าของบริษัทจดทะเบียน	22.10	15.13
เรียกเก็บในอัตราคงที่	2.00	2.00
รวม	517.34	333.73

14. ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2556	2555
ค่าตอบแทนกรรมการและผู้บริหาร		
ค่าตอบแทนกรรมการ		
ผลประโยชน์คณะกรรมการ/อนุกรรมการ	19.93	20.33
ค่าตอบแทนผู้บริหาร		
เงินเดือน และผลประโยชน์ตอบแทนระยะสั้นอื่นๆ	61.99	57.92
ผลประโยชน์ตอบแทนระยะยาว	2.51	2.46
รวม	84.43	80.71

15. รายได้และค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน ประกอบด้วย

	หน่วย : ล้านบาท	
	2556	2555
รายได้เพื่อการพัฒนาตลาดทุนประกอบด้วย		
รายได้จากเงินลงทุนเพื่อการพัฒนาตลาดทุน	70.24	85.97
ค่าปรับทางการปกครอง	2.04	1.00
รวม	72.28	86.97
ค่าใช้จ่ายเพื่อการพัฒนาตลาดทุน		
กิจกรรมการให้ความรู้กับผู้ลงทุนและอื่นๆ	18.59	21.68
รวม	18.59	21.68

16.การผูกพันและหนี้สินที่อาจจะเกิดขึ้น

สำนักงานและ/หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและ/หรือคณะกรรมการ ก.ล.ต. ถูกฟ้องและเป็นคดีที่มีสาระสำคัญ มีทุนทรัพย์ที่ถูกฟ้อง จำนวน 1,257.71 ล้านบาท ดังนี้

1. กรณีถูกกล่าวหาว่าละเลยการปฏิบัติหน้าที่ในการกำกับดูแลให้ตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย (ตลาดหลักทรัพย์) ดำเนินการให้เป็นไปตามกฎเกณฑ์ 1 คดี จำนวนทุนทรัพย์ 1,033.82 ล้านบาท เนื่องจากเป็นเกณฑ์ที่ตลาดหลักทรัพย์เป็นผู้ออกใช้กับสมาชิก จึงไม่ใช่เรื่องที่อยู่ในกรอบอำนาจของสำนักงานที่จะดำเนินการใดๆ ซึ่งคดีดังกล่าวศาลปกครองกลางได้ยกฟ้องแล้ว และศาลปกครองสูงสุดได้พิจารณายกฟ้องแล้วเมื่อวันที่ 4 กุมภาพันธ์ 2557

2. กรณีถูกกล่าวหาว่ากระทำการโดยไม่ชอบด้วยกฎหมายโดยไม่รับซื้อเข้าระบบข้อมูลรายชื่อผู้บริหาร 1 คดี จำนวนทุนทรัพย์ 50.00 ล้านบาท เนื่องจากสำนักงานเห็นว่า ผู้ฟ้องมีลักษณะต้องห้ามที่กำหนดตามประกาศคณะกรรมการ ก.ล.ต. ซึ่งคดีดังกล่าวศาลปกครองกลางได้ยกฟ้องแล้ว ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองสูงสุด

3. กรณีถูกกล่าวหาว่าการตรวจสอบความถูกต้องของรายได้ในงบการเงินและการพิจารณาต่ออายุการให้ความเห็นชอบที่ปรึกษาทางการเงินล่าช้าเกินสมควร จำนวนทุนทรัพย์ 14.00 ล้านบาท ปัจจุบันคดีดังกล่าวอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองกลาง

4. กรณีถูกกล่าวหาว่าสั่งเพิกถอนการให้ความเห็นชอบเป็นผู้สอบบัญชีในตลาดทุนโดยไม่ชอบด้วยกฎหมายจำนวนทุนทรัพย์ 159.89 ล้านบาท ซึ่งคดีดังกล่าวศาลปกครองกลางได้ยกฟ้องแล้ว ปัจจุบันอยู่ระหว่างการพิจารณาของศาลปกครองสูงสุด

อย่างไรก็ดี สำนักงานและ/หรือคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและ/หรือคณะกรรมการ ก.ล.ต. ได้ปฏิบัติหน้าที่โดยพิจารณาข้อเท็จจริงอย่างรอบคอบและกระทำการใด ๆ ภายในกรอบที่กฎหมายกำหนดไว้อย่างเคร่งครัด และได้ดำเนินการเป็นไปตามกรอบการพิจารณาที่กำหนดขึ้นและใช้บังคับกับทุกคนโดยเท่าเทียมกัน มิได้มีการเลือกปฏิบัติ จึงเชื่อมั่นว่าความน่าจะเป็นในการแพ้คดีและการชดเชยค่าเสียหายที่อาจเกิดขึ้นของคดีดังกล่าวอยู่ในระดับที่เป็นไปได้น้อย สำนักงานจึงมิได้รับรู้ประมาณการหนี้สินที่อาจเกิดขึ้นในงบกำไรขาดทุนเบ็ดเสร็จ

17.การจัดประเภทรายการใหม่

ข้อมูลที่น่ามาเปรียบเทียบที่แสดงอยู่ในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2555 ได้จัดประเภทรายการใหม่บางรายการเพื่อให้สามารถเปรียบเทียบกับรายการในงบการเงินสำหรับปีสิ้นสุดวันที่ 31 ธันวาคม 2556 โดยไม่มีผลกระทบต่องบแสดงฐานะการเงิน และงบรายได้ค่าใช้จ่ายเบ็ดเสร็จที่ได้รายงานไว้แล้ว

การจัดประเภทรายการใหม่มีดังนี้

หน่วย : ล้านบาท

	ก่อนจัดประเภท รายการใหม่	จัดประเภท รายการใหม่	หลังจัดประเภท รายการใหม่
งบแสดงฐานะการเงิน ณ วันที่ 31 ธันวาคม 2555			
สินทรัพย์หมุนเวียน			
เงินยืมโดยตรง	704.50	(704.50)	—
สินทรัพย์หมุนเวียนอื่น	13,116.50	704.50	13,821.00

หน่วย : ล้านบาท

	ก่อนจัดประเภท รายการใหม่	จัดประเภท รายการใหม่	หลังจัดประเภท รายการใหม่
หนี้สินหมุนเวียนอื่น			
รายได้รับล่วงหน้า	321.61	(321.61)	—
ค่าใช้จ่ายค้างจ่าย	—	12,523.59	12,523.59
หนี้สินหมุนเวียนอื่น	17,791.71	(12,201.98)	5,589.73

18. การอนุมัติงบการเงิน

งบการเงินนี้ได้รับอนุมัติจากเลขาธิการสำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ผู้มีอำนาจของสำนักงานให้ออกงบการเงินเมื่อวันที่ 25 กุมภาพันธ์ 2557

รายนามคณะอนุกรรมการ

1. คณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลผู้ให้บริการด้านหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า

อำนาจหน้าที่

- (1) พิจารณากลั่นกรองและเสนอข้อคิดเห็นในเรื่องการออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการกำกับดูแลผู้ให้บริการด้านหลักทรัพย์และสัญญาซื้อขายล่วงหน้า ตลาดหลักทรัพย์ ศูนย์ซื้อขายหลักทรัพย์ ศูนย์ซื้อขายสัญญาซื้อขายล่วงหน้า องค์กรที่เกี่ยวข้องเกี่ยวกับธุรกิจหลักทรัพย์ สำนักหักบัญชีสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และผู้ให้บริการที่เกี่ยวข้อง
- (2) ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนมอบหมาย

ประกอบด้วย

- | | |
|--|------------------------|
| (1) นายกำปนาท โลหเจริญนิช | ประธานอนุกรรมการ |
| (2) ผู้แทนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย | อนุกรรมการ |
| (3) ผู้แทนบริษัท ตลาดอนุพันธ์ (ประเทศไทย) จำกัด (มหาชน) | อนุกรรมการ |
| (4) ผู้แทนสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย | อนุกรรมการ |
| (5) ผู้แทนสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย | อนุกรรมการ |
| (6) ผู้แทนสมาคมบริษัทจัดการลงทุน | อนุกรรมการ |
| (7) ผู้แทนสมาคมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ | อนุกรรมการ |
| เฉพาะกรณีที่เป็นการพิจารณาหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง | |
| (8) นายอายุสม์ กฤษณามระ | อนุกรรมการ |
| เฉพาะกรณีที่เป็นการพิจารณาหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้องกับบริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการเป็นนายหน้าซื้อขายหลักทรัพย์ การค้าหลักทรัพย์ และการจัดจำหน่ายหลักทรัพย์ที่เป็นหน่วยลงทุน | |
| (9) ผู้อำนวยการฝ่ายงานที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการกำกับดูแล | อนุกรรมการและเลขานุการ |
| การประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า | |

ตั้ง ณ วันที่ 30 มีนาคม 2555 มีวาระอยู่ในตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2555 จนถึงวันที่ 31 มีนาคม 2557

2. คณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารทุน และการบริหารจัดการกองบริษัทที่ออกหลักทรัพย์

อำนาจหน้าที่

- (1) พิจารณากลั่นกรองและเสนอข้อคิดเห็นในเรื่อง
 - (ก) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารทุน
 - (ข) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการบริหารจัดการกองบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ ตามหมวด 3/1 แห่งพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535
 - (ค) การออกหลักเกณฑ์อื่นใดที่เกี่ยวข้องและเกี่ยวพันกับการออกหลักเกณฑ์ตาม (ก) หรือ (ข)
- (2) ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนมอบหมาย

ประกอบด้วย

- | | |
|---|------------------------|
| (1) นายประทีป ยงวณิชย์ | ประธานอนุกรรมการ |
| (2) ผู้แทนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย | อนุกรรมการ |
| (3) ผู้แทนสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย (ชมรมวณิชธนกิจ) | อนุกรรมการ |
| (4) ผู้แทนสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย | อนุกรรมการ |
| (5) ผู้แทนสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย | อนุกรรมการ |
| (6) ผู้แทนสมาคมนักวิเคราะห์หลักทรัพย์ | อนุกรรมการ |
| (7) นางภัทรพร มลิณทิสุต | อนุกรรมการ |
| (8) นายสุชาติ บุญบรรเจิดศรี | อนุกรรมการ |
| (9) นางพันธ์ทิพย์ สุรทินนท์ | อนุกรรมการ |
| (10) ผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการกำกับดูแล
ตราสารทุนและตราสารที่คล้ายทุน ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น
และตราสารกึ่งทุน หรือผู้อำนวยการที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการบริหาร
กิจการของบริษัทที่ออกหลักทรัพย์ แล้วแต่กรณี | อนุกรรมการและเลขานุการ |

ตั้ง ณ วันที่ 30 มีนาคม 2555 มีวาระอยู่ในตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2555 จนถึงวันที่ 31 มีนาคม 2557

3. คณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้และคู่ถูก

อำนาจหน้าที่

- (1) พิจารณากำหนดและเสนอข้อคิดเห็นในเรื่องการออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้และคู่ถูก รวมทั้งหลักเกณฑ์อื่นใดที่เกี่ยวข้อง และเกี่ยวพันกับการออกหลักเกณฑ์ดังกล่าว
- (2) ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนมอบหมาย

ประกอบด้วย

- | | |
|--|------------------------|
| (1) นางดัยนา บุญนาค | ประธานอนุกรรมการ |
| (2) ผู้แทนสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย | อนุกรรมการ |
| (3) ผู้แทนสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย | อนุกรรมการ |
| (4) ผู้แทนสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย | อนุกรรมการ |
| (5) นายอาสา อินทวิชัย | อนุกรรมการ |
| (6) นางสาวอาดา อิงคะวณิช | อนุกรรมการ |
| (7) นายกนต์ธีร์ ประเสริฐวงศ์ | อนุกรรมการ |
| (8) นายสาครเรศ คำวาลี | อนุกรรมการ |
| (9) ผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการ
กำกับดูแลหลักทรัพย์ประเภทตราสารหนี้และคู่ถูก
ทั้งนี้ ลำดับที่ (7) – (8) เฉพาะกรณีที่เป็นการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับคู่ถูก | อนุกรรมการและเลขานุการ |

ตั้ง ณ วันที่ 30 มีนาคม 2555 มีวาระอยู่ในตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2555 จนถึงวันที่ 31 มีนาคม 2557

4. คณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออกและเสนอขายหลักทรัพย์ประเภท ตราสารอนุพันธ์หรือที่มีอนุพันธ์แฝง หรือตราสารที่ซับซ้อน

อำนาจหน้าที่

- (1) พิจารณาก่อนการออกและเสนอข้อคิดเห็นในเรื่องการออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการออก และเสนอขายหลักทรัพย์ประเภท ตราสารอนุพันธ์หรือที่มีอนุพันธ์แฝง หรือตราสารที่ซับซ้อน รวมทั้งหลักเกณฑ์อื่นใดที่เกี่ยวข้องและเกี่ยวพันกับการออกหลักเกณฑ์ดังกล่าว
- (2) ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนมอบหมาย

ประกอบด้วย

- | | |
|---|------------------------|
| (1) นางดัยนา บุญนา | ประธานอนุกรรมการ |
| (2) ผู้แทนสมาคมบริษัทจดทะเบียนไทย | อนุกรรมการ |
| (3) ผู้แทนสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย | อนุกรรมการ |
| (4) ผู้แทนสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย (ชมรมวณิชธนกิจ) | อนุกรรมการ |
| (5) ผู้แทนสมาคมตลาดตราสารหนี้ไทย | อนุกรรมการ |
| เฉพาะกรณีที่เป็นการศึกษาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับตราสารหนี้ที่มีอนุพันธ์แฝงหรือที่มีเงื่อนไขซับซ้อน | |
| (6) ผู้แทนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย | อนุกรรมการ |
| เฉพาะกรณีที่เป็นการศึกษาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับตราสารที่อาจมีการจดทะเบียนในตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย | |
| (7) นายอาสา อินทวิชัย | อนุกรรมการ |
| (8) นายภูตินันท์ เศรษฐนันท์ | อนุกรรมการ |
| (9) นายยิ่งยง นิลเสนา | อนุกรรมการ |
| (10) ผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการกำกับดูแลตราสารอนุพันธ์ ตราสารที่มีอนุพันธ์แฝง หรือตราสารที่ซับซ้อน | อนุกรรมการและเลขานุการ |

ตั้ง ณ วันที่ 30 มีนาคม 2555 มีวาระอยู่ในตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2555 จนถึงวันที่ 31 มีนาคม 2557

5. คณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดการกองทุน

อำนาจหน้าที่

- (1) พิจารณาก่อนการออกและเสนอข้อคิดเห็นในเรื่อง
 - (ก) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมที่มีใช้กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ และกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน
 - (ข) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดตั้งและจัดการกองทุนส่วนบุคคล ซึ่งรวมถึงกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ การจัดการเงินร่วมลงทุน และการจัดการเงินทุนสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
- (2) ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนมอบหมาย

ประกอบด้วย

- | | |
|------------------------------------|------------------|
| (1) หม่อมหลวงผกาแก้ว บุญเลี้ยง | ประธานอนุกรรมการ |
| (2) ผู้แทนสมาคมบริษัทจัดการลงทุน | อนุกรรมการ |
| (3) ผู้แทนสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย | อนุกรรมการ |

- | | |
|---|------------------------|
| (4) ผู้แทนชมรมคัสโตเดียนซึ่งคัดเลือกจากผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวม | อนุกรรมการ |
| (5) ผู้แทนสมาคมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ เฉพาะกรณีที่เป็น
การพิจารณาหลักเกณฑ์ที่เกี่ยวข้อง | อนุกรรมการ |
| (6) นางพรอนงค์ บุษราตระกูล | อนุกรรมการ |
| (7) ผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการจัดตั้ง
กองทุนรวม และการกำกับดูแลการประกอบธุรกิจ
หลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนรวม และกองทุนส่วนบุคคล | อนุกรรมการและเลขานุการ |

ตั้ง ณ วันที่ 30 มีนาคม 2555 มีวาระอยู่ในตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2555 จนถึงวันที่ 31 มีนาคม 2557

6. คณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการประกอบธุรกิจจัดการกองทุนรวมประเภท กองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ กองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน และกองทรัสต์เพื่อการลงทุน ในอสังหาริมทรัพย์

อำนาจหน้าที่

- (1) พิจารณากลับกรองและเสนอข้อคิดเห็นในเรื่อง
 - (ก) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการจัดตั้งและจัดการกองทุนรวมประเภทกองทุนรวมอสังหาริมทรัพย์ และกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน
 - (ข) การออกหลักเกณฑ์เกี่ยวกับกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์
 - (ค) การออกหลักเกณฑ์อื่นใดที่เกี่ยวข้องและเกี่ยวพันกับการออกหลักเกณฑ์ตาม (ก) หรือ (ข)
- (2) ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนมอบหมาย

ประกอบด้วย

- | | |
|---|------------------------|
| (1) หม่อมหลวงผกาแก้ว บุญเลี้ยง | ประธานอนุกรรมการ |
| (2) ผู้แทนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย | อนุกรรมการ |
| (3) ผู้แทนสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย (ชมรมวาณิชธนกิจ) | อนุกรรมการ |
| (4) ผู้แทนสมาคมบริษัทจัดการลงทุน | อนุกรรมการ |
| (5) ผู้แทนสมาคมส่งเสริมผู้ลงทุนไทย | อนุกรรมการ |
| (6) ผู้แทนสมาคมอสังหาริมทรัพย์ไทย | อนุกรรมการ |
| (7) ผู้แทนชมรมคัสโตเดียนซึ่งคัดเลือกจากผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวม | อนุกรรมการ |
| (8) ผู้แทนสำนักงานคณะกรรมการนโยบายรัฐวิสาหกิจ เฉพาะกรณี
ที่เป็นการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับกองทุนรวมโครงสร้างพื้นฐาน | อนุกรรมการ |
| (9) นายไพรัช มณฑาพันธุ์ | อนุกรรมการ |
| (10) นายไทรมัน์ ญญนต์ดี | อนุกรรมการ |
| (11) นางพรอนงค์ บุษราตระกูล | อนุกรรมการ |
| (12) ผู้อำนวยการของฝ่ายงานที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการกำกับดูแล
ตราสารทางการเงินเพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์และ
โครงสร้างพื้นฐาน และกองทรัสต์เพื่อการลงทุนในอสังหาริมทรัพย์ | อนุกรรมการและเลขานุการ |

ตั้ง ณ วันที่ 30 มีนาคม 2555 มีวาระอยู่ในตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2555 จนถึงวันที่ 31 มีนาคม 2557

7. คณะอนุกรรมการพิจารณาหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ

อำนาจหน้าที่

- (1) พิจารณากลับรองและเสนอข้อคิดเห็นในเรื่องหลักเกณฑ์เกี่ยวกับการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ
- (2) ดำเนินการอื่นใดตามที่คณะกรรมการกำกับตลาดทุนมอบหมาย

ประกอบด้วย

- | | |
|--|------------------------|
| (1) นายประทีป ยงวณิช | ประธานอนุกรรมการ |
| (2) ผู้แทนตลาดหลักทรัพย์แห่งประเทศไทย | อนุกรรมการ |
| (3) ผู้แทนสมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย (ชมรมวณิชธนกิจ) | อนุกรรมการ |
| (4) ผู้แทนสมาคมบริษัทจัดการลงทุน | อนุกรรมการ |
| (5) นางภัทรพร มลิณทสุต | อนุกรรมการ |
| (6) นายสุภฤกษ์ อวยชัย | อนุกรรมการ |
| (7) ผู้อำนวยการฝ่ายงานที่รับผิดชอบเกี่ยวกับการกำกับดูแลการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ | อนุกรรมการและเลขานุการ |

ตั้ง ณ วันที่ 30 มีนาคม 2555 มีวาระอยู่ในตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 1 เมษายน 2555 จนถึงวันที่ 31 มีนาคม 2557

8. คณะอนุกรรมการวินิจัยการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ

อำนาจหน้าที่

- (1) พิจารณาสั่งการเกี่ยวกับการขอผ่อนผันหน้าที่ในการทำคำแนะนำซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ สั่งการเกี่ยวกับหลักเกณฑ์การทำคำแนะนำซื้อหลักทรัพย์ทั้งหมดของกิจการ หรือสั่งการอื่นใดตามประกาศเกี่ยวกับการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการที่กำหนดให้เป็นอำนาจหน้าที่ของคณะอนุกรรมการวินิจัยการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ
- (2) พิจารณาสั่งการเกี่ยวกับการกระทำการหรืองดเว้นกระทำการใดในประการที่น่าจะมีผลกระทบต่อการทำคำแนะนำซื้อหลักทรัพย์ของกิจการตามหลักเกณฑ์ที่กำหนดในประกาศที่ออกตามความในมาตรา 250/1
- (3) เสนอความเห็นหรือให้คำแนะนำต่อคณะกรรมการกำกับตลาดทุนและสำนักงาน ในเรื่องเกี่ยวกับการกระทำการร่วมกับบุคคลอื่นตามมาตรา 246 หรือมาตรา 247 และเรื่องอื่นใดที่เกี่ยวกับการเข้าถือหลักทรัพย์เพื่อครอบงำกิจการ
- (4) ขอให้บุคคลใด ๆ มาให้ข้อเท็จจริง คำอธิบาย คำแนะนำ และความเห็น หรือส่งเอกสารเพื่อประกอบการพิจารณาตามความจำเป็น

ประกอบด้วย

บุคคลกลุ่มที่ 1 เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งประธานอนุกรรมการ

- 1) คุณหญิงชฎา วัฒนศิริธรรม
- 2) นายชินันท์ ว่องกุศลกิจ
- 3) ศาสตราจารย์กิตติคุณ คุณหญิงสุชาดา กีระนันทน์

บุคคลกลุ่มที่ 2 (ผู้ทรงคุณวุฒิด้านการเงิน) เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งอนุกรรมการ

- 1) นายชวลิต จินดาวงศ์
- 2) รองศาสตราจารย์ พรอนงค์ บุษราตระกูล
- 3) นายไพบูลย์ นลินทรางกูร
- 4) นายวรวิทย์ สุจริตกุล
- 5) นายอภิชาติ บุญธีรวัชร

บุคคลกลุ่มที่ 3 (ผู้ทรงคุณวุฒิด้านกฎหมาย) เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งอนุกรรมการ

- 1) นางกุลกนิษฐ คำศิริวัชรรา
- 2) นายชรินทร์ สัจจญาณ
- 3) นายประดิษฐ์ สหชัยยันต์
- 4) นางพรภินันท์ อัครวัฒนาพร
- 5) นางสาวมานิดา ชินเมอร์แมน

บุคคลกลุ่มที่ 4 เพื่อปฏิบัติหน้าที่ในตำแหน่งอนุกรรมการและเลขานุการ

- 1) ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนาบริษัท
- 2) ผู้อำนวยการฝ่ายพัฒนากฎเกณฑ์

ประกาศ ณ วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2556 มีวาระอยู่ในตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 19 กุมภาพันธ์ 2556 จนถึงวันที่ 18 กุมภาพันธ์ 2558

9. คณะอนุกรรมการฝ่ายกฎหมาย

อำนาจหน้าที่

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

- (1) ปัญหาข้อกฎหมายตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และกฎหมายอื่น
- (2) การดำเนินคดีอาญาแก่ผู้กระทำความผิดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า และกฎหมายอื่น ตลอดจนการเรียกค่าเสียหายหรือผลประโยชน์ในคดีแพ่งที่เกี่ยวข้องกับคดีอาญา รวมทั้งให้คำแนะนำเกี่ยวกับการตรวจสอบพยานหลักฐาน ความเพียงพอของพยานหลักฐาน เจื่อนไของค์ประกอบความผิดและวิธีการที่จะดำเนินการตามกฎหมายกับผู้กระทำความผิดดังกล่าว
- (3) การยึดหรืออายัดทรัพย์สินของบุคคลที่ปรากฏหลักฐานว่ากระทำความผิดตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ และกฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้า
- (4) การขอคำสั่งศาลห้ามบุคคลตาม (3) ออกนอกราชอาณาจักร และการสั่งห้ามออกนอกราชอาณาจักรเป็นการชั่วคราวก่อนศาลสั่ง

ประกอบด้วย

- | | |
|---|------------------|
| (1) นายกำชัย จงจักรพันธ์ | ประธานอนุกรรมการ |
| (2) นายธาริต เพ็งดิษฐ์
อธิบดีกรมสอบสวนคดีพิเศษ | อนุกรรมการ |
| (3) นายวินัย ดำรงค์มงคลกุล
อธิบดีอัยการฝ่ายคดีพิเศษ | อนุกรรมการ |
| (4) นายชูเกียรติ รัตนชัยชาญ
รองเลขาธิการคณะกรรมการกฤษฎีกา | อนุกรรมการ |
| (5) พลตำรวจเอก วัชรพล ประสารราชกิจ
รองผู้บัญชาการตำรวจแห่งชาติ | อนุกรรมการ |
| (6) นายวสันต์ เทียนหอม
รองเลขาธิการ สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. | อนุกรรมการ |

- | | |
|--|------------|
| (7) นายชาญชัย บุญฤทธิ์ไชยศรี
ผู้ช่วยผู้ว่าการ ธนาคารแห่งประเทศไทย | อนุกรรมการ |
| (8) นายกฤษฎา จินะวิจารณ์
ที่ปรึกษาด้านเศรษฐกิจการเงิน สำนักงานเศรษฐกิจการคลัง | อนุกรรมการ |

ตั้ง ณ วันที่ 15 พฤษภาคม 2556 มีวาระอยู่ในตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 13 พฤษภาคม 2556 จนถึงวันที่ 12 พฤษภาคม 2558

10. คณะอนุกรรมการพิจารณาอุทธรณ์

อำนาจหน้าที่

- (1) สรุปข้อเท็จจริง ข้อกฎหมาย และเสนอความเห็นในเรื่องที่มีผู้อุทธรณ์คำสั่งทางปกครองของสำนักงานต่อคณะกรรมการ ก.ล.ต.
- (2) ดำเนินการในเรื่องอื่นใดตามที่ได้รับมอบหมายจากคณะกรรมการ ก.ล.ต.

ประกอบด้วย

- | | |
|-------------------------------|------------------|
| (1) นายสมชาย คูวิจิตรสุวรรณ | ประธานอนุกรรมการ |
| (2) นายนนทพล นิมสมบุญ | อนุกรรมการ |
| (3) นายวิเชฐ ตันตวานิช | อนุกรรมการ |
| (4) ผู้อำนวยการศูนย์คดีปกครอง | เลขานุการ |

ตั้ง ณ วันที่ 26 มีนาคม 2556 มีวาระอยู่ในตำแหน่งตั้งแต่วันที่ 12 พฤษภาคม 2556 จนถึงวันที่ 11 พฤษภาคม 2558

รายงานอนุญาโตตุลาการ

อำนาจหน้าที่

พิจารณารับข้อพิพาทระหว่างผู้ลงทุนที่เป็นลูกค้ากับผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ หรือธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า หรือที่เกี่ยวข้องกับธุรกิจดังกล่าว ที่ได้รับความเสียหายจากการที่ผู้ประกอบการไม่ปฏิบัติตามสัญญาหรือไม่ปฏิบัติให้เป็นไปตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ กฎหมายว่าด้วยสัญญาซื้อขายล่วงหน้าและกฎหมายว่าด้วยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ประกอบด้วย

- 1) รองศาสตราจารย์ ดร.กุลภัทรา สิริโรตม
- 2) รองศาสตราจารย์เกศินี วิฑูรชาติ
- 3) รองศาสตราจารย์ ดร.ไพบุลย์ เสรีวัฒนา
- 4) นายทินวัฒน์ พุกกะมาน
- 5) ดร.ธวัช อานันโทไทย
- 6) รองศาสตราจารย์นิติพันธุ์ เชื้อบุญชัย
- 7) ดร.พัชร สุระจรัส
- 8) ผู้ช่วยศาสตราจารย์ ดร.พัชรพล ชัยปาณี
- 9) นายพัลลภ พิสิษฐ์สังฆการ
- 10) ศาสตราจารย์พิชัยศักดิ์ หรยางกูร
- 11) นางภทธีรา ดิลกรุ่งธีระภพ
- 12) ศาสตราจารย์ ดร.วรภัทร โตธนะเกษม
- 13) นายวิเชฐ ตันตวานิช
- 14) รองศาสตราจารย์ไฉ จามรมาน
- 15) ดร.สมจินต์ ศรไพศาล
- 16) รองศาสตราจารย์ ดร.สมชาย ภคภาสน์วิวัฒน์
- 17) นายสุภาพ วงศ์เกียรติขจร
- 18) ศาสตราจารย์พิเศษอรรถ อัสวานันท์
- 19) รองศาสตราจารย์ ดร.อนันต์ จันทโรภากร

ตั้ง ณ วันที่ 28 พฤศจิกายน 2556 มีวาระ 2 ปี ตั้งแต่วันที่ 30 พฤศจิกายน 2556 ถึงวันที่ 29 พฤศจิกายน 2558



ด้วยความตั้งใจที่จะให้รายงานเล่มนี้เป็นมิตรกับสิ่งแวดล้อม ก.ล.ต. จึงเลือกใช้กระบวนการผลิตที่ไม่ผ่านการอาบสารเคมี ไม่ใช้เทคนิคการพิมพ์พิเศษ และจัดพิมพ์ด้วยหมึกทัวเหลียงบนกระดาษที่ผลิตจาก Eco-Fiber 100%

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

333/3 ถนนวิภาวดีรังสิต แขวงจอมพล

เขตจตุจักร กรุงเทพมหานคร 10900

โทรศัพท์ 1207 หรือ 0 2695 9999

โทรสาร 0 2695 9660

e-mail : info@sec.or.th