

ปริญ เตชะมวลไววิทย์

ผู้อำนวยการฝ่ายงานเลขานุการและสื่อสารองค์กร

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.)

ตอนที่แล้ว ผมได้เล่าสู่กันฟังถึงมาตรการเกี่ยวกับการโอนหุ้นที่ต้องมีความรัดกุมรอบคอบ เพื่อให้ความคุ้มครองแก่ผู้ลงทุน และป้องกันมิให้เกิดการใช้บริการธุรกิจหลักทรัพย์เป็นช่องทางในการกระทำความผิด ซึ่งก็มีผู้สนใจและสอบถามกันมาว่า การตรวจสอบบริษัทหลักทรัพย์ของ ก.ล.ต. นั้น ตรวจสอบอะไรบ้างหรือ?

โดยทั่วไปแล้ว ในการตรวจสอบของ ก.ล.ต. จะมีทั้งเข้าตรวจสอบตามรอบระยะเวลาที่กำหนด และเมื่อปรากฏเหตุ เช่น เมื่อทราบข่าวหรือข้อเท็จจริง และพิจารณาแล้วเห็นว่าอาจมีประเด็นเรื่องการปฏิบัติตามกฎหมายหลักทรัพย์ ก.ล.ต. ก็จะไปประสานกับบริษัทหลักทรัพย์ที่เกี่ยวข้อง เพื่อขอทราบข้อมูลและคำชี้แจงเบื้องต้นในทันที

ในกรณีที่ต้องตรวจสอบลงในรายละเอียด ก.ล.ต. จะพิจารณากระบวนการที่เกี่ยวข้องทั้งหมดตั้งแต่เริ่มต้นจนถึงสิ้นสุดกระบวนการ ว่ามีความบกพร่องในจุดใดบ้าง ที่อาจจะนำมาสู่ประเด็นที่เป็นปัญหา เหตุผลที่สำคัญประการหนึ่งที่ต้องตรวจสอบกันตลอดกระบวนการและตรวจสอบกันอย่างละเอียดนั้น ก็เพื่อให้สามารถค้นหาประเด็นที่เกี่ยวข้องให้รอบด้าน และสามารถแก้ไขปัญหาได้ถูกต้อง อันจะเป็นประโยชน์ต่อผู้ลงทุนและระบบโดยรวมของตลาดทุนครับ

การตรวจสอบจะมีทั้งในส่วนองระบบงานและบุคลากรครับ โดยระบบงานต้องมีความรัดกุมและมีระบบควบคุมที่เพียงพอ เช่น ในประเด็นข้อสงสัยเกี่ยวกับความบกพร่องในเรื่องการตรวจสอบเพื่อทราบข้อเท็จจริงเกี่ยวกับลูกค้า (Know-Your-Customer/Customer Due Diligence หรือ KYC/CDD) การมีกระบวนการติดตามและสอบย้อนการทำธุรกรรมต่าง ๆ ของลูกค้า การโอนหรือการซื้อขายหุ้นเพื่อให้เป็นไปตามเจตนาของนักลงทุน และป้องกันการใช้บัญชีซื้อขายหลักทรัพย์ทำธุรกรรมที่ผิดกฎหมายหรือมิชอบด้วยครับ

นอกจากระบบงานแล้ว ในส่วนของบุคลากรของบริษัทหลักทรัพย์ ก.ล.ต. ก็จะต้องพิจารณาด้วยว่า ได้ปฏิบัติตามหน้าที่ตามมาตรฐานการปฏิบัติงานที่บริษัทกำหนด และปฏิบัติหน้าที่ด้วยความซื่อสัตย์สุจริตหรือไม่

สำหรับในเรื่องของกระบวนการตรวจสอบ ก.ล.ต. จะพิจารณาทั้งเอกสาร หลักฐาน และสอบถ้อยคำบุคคลที่เกี่ยวข้อง และหากพบว่ามีช่องโหว่ที่ระบบงาน หรือความบกพร่อง หรือการทุจริต การละเลยในการปฏิบัติหน้าที่

หรือไม่เป็นไปตามมาตรฐานการปฏิบัติงานของบุคลากรในระดับต่าง ๆ เช่น ระดับปฏิบัติการ หรือระดับผู้บริหาร ก.ล.ต. ก็จะต้องแจ้งให้บริษัทหลักทรัพย์หรือบุคคลผู้นั้นได้ชี้แจง

หลังจากที่พิจารณารอบด้านแล้ว หากเห็นว่ามีการกระทำผิด ก.ล.ต. มีอำนาจตามกฎหมายหลักทรัพย์ที่จะลงโทษ ตั้งแต่โทษปรับ สั่งให้บริษัทหลักทรัพย์ปรับแก้ไขระบบงานให้รัดกุมเพียงพอ หรือกรณีบุคลากรก็จะลงโทษได้ตั้งแต่สั่งพัก ไปถึงเพิกถอนใบอนุญาตการประกอบวิชาชีพ ซึ่งหากถึงขั้นนั้นก็คงจะลำบากที่จะกลับมาประกอบอาชีพเดียวกันนี้ได้อีก

นอกจากนี้ หากตรวจสอบพบว่า กรรมการ ผู้บริหาร หรือผู้ที่รับผิดชอบในการดำเนินการของบริษัทหลักทรัพย์มีส่วนเกี่ยวข้องกับการกระทำความผิด เช่น การไม่ควบคุมดูแลให้ดำเนินการตามหลักเกณฑ์ต่าง ๆ ที่ ก.ล.ต. กำหนด หรือมีส่วนสนับสนุนการกระทำผิด ก็มีสิทธิจะถูกดำเนินการทางอาญาได้ด้วย ซึ่งโทษก็มีทั้งปรับและจำคุกครับ และอาจถูกพิจารณาลงโทษทางบริหารเนื่องจากเข้าข่ายมีลักษณะต้องห้ามในการเป็นกรรมการหรือผู้บริหาร ในบริษัทหลักทรัพย์ด้วย เว้นแต่จะพิสูจน์ได้ว่า มิได้มีส่วนในการกระทำความผิดนั้น

ทั้งนี้ ในช่วงที่ผ่านมาต้องขอขอบคุณผู้ที่ให้ข้อเสนอแนะในการปรับปรุงระบบงานที่เกี่ยวข้องกับบริษัทหลักทรัพย์ โดยรวมให้รัดกุมยิ่งขึ้น อาทิ สมาคมบริษัทหลักทรัพย์ไทย ซึ่ง ก.ล.ต. ก็จะได้หารือและร่วมกันพิจารณาต่อไป เพื่อสร้างความเชื่อมั่นแก่ผู้ลงทุนที่มีต่อตลาดทุนไทยครับ

**“ก.ล.ต. ดูแลตลาดทุน เพื่อให้คุณมั่นใจ”**

\*\*\*\*\*