

ที่ 009/2566

วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2566

เรื่อง ขอนำส่งรายงานการติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวมประจำปี 2565

เรียน เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

อ้างถึง ประกาศคณะกรรมการตลาดทุน ที่ ทธ. 49/2562 เรื่อง มาตรฐานการประกอบธุรกิจ โครงสร้างการบริหารงาน ระบบงานและการให้บริการของผู้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์และผู้ประกอบธุรกิจสัญญาซื้อขายล่วงหน้า (ฉบับที่ 11)

ตามประกาศ ที่อ้างถึง คณะกรรมการกำกับตลาดทุนได้กำหนดให้บริษัทบริหารจัดการกองทุนรวมต้องจัดให้มีการติดตามดูแลการกระทำของบริษัทจัดการกองทุนรวมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน และที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรมหรืออาจทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุน เสียประโยชน์อันพึงได้รับ โดยการติดตามดูแลดังกล่าวต้องมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการของ บริษัทจัดการกองทุนรวมหรือต้องมีการถ่วงดุลการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพเสนอต่อคณะกรรมการของผู้ประกอบธุรกิจหรือคณะกรรมการที่ได้รับมอบหมาย และผู้บริหารระดับสูงของผู้ประกอบธุรกิจนั้น

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เคดับบลิวไอ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) จึงขอนำส่งรายงานการติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวมประจำปี 2565 ซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทในการประชุมกรรมการบริษัทครั้งที่ 2/2566 วันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2566 โดยมีรายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายสุรเชษฐ์ ศรีวิadhanกุลวงศ์)

ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เคดับบลิวไอ จำกัด

ฝ่ายกำกับและตรวจสอบ

โทร.0-2844-0123

รายงานการติดตามดูแลการกระทำของบริษัทจัดการกองทุนรวมประจำปี 2565  
(Independent Oversight Entity Report)

ตามประกาศที่อ้างถึง คณะกรรมการกำกับตลาดทุนได้กำหนดให้บริษัทบริหารจัดการกองทุนรวมต้องจัดให้มีการติดตามดูแลการกระทำของบริษัทจัดการกองทุนรวมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน และที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรมหรืออาจทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุน เสียประโยชน์อันพึงได้รับ โดยการติดตามดูแลดังกล่าว ต้องมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการของ บริษัทจัดการกองทุนรวมหรือต้องมีการถ่วงดุลการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพเสนอต่อคณะกรรมการของผู้ประกอบธุรกิจหรือคณะกรรมการที่ได้รับมอบหมาย และผู้บริหารระดับสูงของผู้ประกอบธุรกิจนั้น

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เคดับบลิวไอ จำกัด จึงขอส่งรายงานการติดตามดูแลการกระทำของบริษัทจัดการกองทุนรวม (IOE Report) ประจำปี 2565 โดยมีรายละเอียดตามเนื้อหาที่ประกาศกำหนด ดังต่อไปนี้

## ผลการปฏิบัติตามแผนการติดตามดูแลการกระทำของบริษัทจัดการกองทุนรวมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน (Independent Oversight Entity)

ในปี 2565 ที่ผ่านมา คณะกรรมการ IOE ได้ทำการตรวจสอบการทำงานของส่วนงานต่าง ๆ ตามแผนการตรวจสอบที่ได้ผ่านการอนุมัติการคณะกรรมการบริษัท โดยจัดทำแนวทางในการดำเนินการเพื่อใช้ในการติดตามดูแลการกระทำของบริษัทจัดการกองทุนรวมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน และที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรมหรืออาจทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ โดยมีขอบเขตการดำเนินการดังนี้

1. การซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินกับบุคคล ที่เกี่ยวข้องกับการประกอบธุรกิจ และการซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินที่ ไม่มีราคาตลาดหรือที่ไม่มีสภาพคล่อง
2. วิธีการบริหารจัดการกองทุนรวม
3. การคัดเลือกและติดตามการให้บริการของผู้ให้บริการ
4. การส่งคำสั่งซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงิน
5. การเก็บค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายจากกองทุนรวมหรือผู้ถือหน่วยลงทุน
6. การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

โดยมีวิธีการ ระยะเวลาและผู้ดำเนินการติดตามดูแลตามที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง ทั้งนี้แผนการตรวจสอบได้ผ่านการนำเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะกรรมการบริษัทแล้วโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท ครั้งที่ 2/2566 เมื่อวันที่ 20 กุมภาพันธ์ 2566

ผลการติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวมประจำปี 2565

รายการที่ตรวจสอบ	รายละเอียด	ผลการตรวจสอบ	แนวทางแก้ไข (ถ้ามี)
<b>1. การซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนกับบุคคลที่เกี่ยวข้องการซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนที่ไม่มีราคาตลาดหรือไม่มีสภาพคล่อง</b>			
1.1 การซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ตรวจสอบว่ามีการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง โดยตรวจสอบบุคคลที่เกี่ยวข้องว่าไม่เป็นสถาบันการเงินหรือบริษัทหลักทรัพย์ที่ออกเสนอขายหลักทรัพย์ และตรวจสอบ Cross Trade ระหว่างกองทุน	ไม่พบประเด็นจากการตรวจสอบ มีรายการ Cross Trade ระหว่างกองทุน โดยเป็นราคาที่เหมาะสมตามที่ประกาศกำหนด	ไม่มี
1.2 การซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนที่ไม่มีราคาตลาดหรือไม่มีสภาพคล่อง	ตรวจสอบว่ามีผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนที่ไม่มีราคาตลาดหรือไม่มีสภาพคล่องในกองทุน	ไม่พบประเด็นจากการตรวจสอบ กองทุนไม่มีการลงทุนในสินทรัพย์ที่ไม่มีราคาตลาดหรือสภาพคล่อง	ไม่มี
<b>2. วิธีการบริหารจัดการกองทุนรวม</b>			
2.1 อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (Portfolio Turnover Ratio : PTR)	เพื่อตรวจสอบว่าอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนมีความเหมาะสมกับแนวทางการบริหารกองทุน	ไม่พบประเด็นจากการตรวจสอบ อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนมีความเหมาะสม	ไม่มี
2.2 อัตราส่วนการลงทุนนโยบายการลงทุน	เพื่อตรวจสอบว่ากองทุนรวมได้ลงทุนไปตามนโยบายอัตราส่วนการลงทุน ตามที่ระบุในหนังสือชี้ชวนและเป็นไปตามกฎเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต.	จากการตรวจสอบพบการลงทุนในกลุ่มกิจการเดียวกันเกินกว่านโยบายที่ได้เปิดเผยต่อผู้ถือหุ้น	แก้ไขสัดส่วนการลงทุน กำชับให้ผู้จัดการกองทุนปฏิบัติให้เป็นไปตามนโยบายการลงทุน และให้ฝ่ายบริหารความเสี่ยงสร้างกฎเพิ่มเติมบนระบบ Bloomberg เพื่อป้องกันไม่เกิดเหตุการณ์ซ้ำอีก

<p>2.3 กลยุทธ์การลงทุนและการบริหารกองทุนรวม</p>	<p>ตรวจสอบค่า Total Risk จากฟังก์ชัน PORT ในโปรแกรม Bloomberg เพื่อดูว่ากองทุนได้มีการบริหารแบบ Active Management ซึ่งค่า Total Risk นั้นมีค่าที่สูงซึ่งประมวลมาจากความเสี่ยงหุ้นรายตัว ทั้ง Systematic Risk และ Unsystematic Risk จากตลาดและรายตัว</p>	<p>ไม่พบประเด็นจากการตรวจสอบค่า Total Risk มีความเหมาะสมกับแนวทางการบริหารกองทุนรวม ที่ต้องการผลตอบแทนจากการลงทุนเพื่อให้ผลตอบแทนชนะดัชนีตลาด</p>	<p>ไม่มี</p>
<p><b>3. การคัดเลือกและติดตามการให้บริการของผู้ให้บริการ</b></p>			
<p>3.1 การให้บริการของนายทะเบียน</p>	<p>ประเมินคุณสมบัติของผู้ให้บริการเป็นรายไตรมาส และตรวจสอบคุณภาพการให้บริการเป็นรายวันว่าทำงานได้ถูกต้อง ครบถ้วน ทันกำหนด ตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้หรือไม่</p>	<p>ไม่พบประเด็นจากการตรวจสอบผู้ให้บริการสามารถดำเนินการได้ตามเกณฑ์ที่กำหนด</p>	<p>ไม่มี</p>
<p>3.2 การให้บริการของผู้ดูแลผลประโยชน์</p>	<p>ประเมินคุณสมบัติของผู้ให้บริการเป็นรายไตรมาส และตรวจสอบคุณภาพการให้บริการเป็นรายวันว่าทำงานได้ถูกต้อง ครบถ้วน ทันกำหนด ตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้หรือไม่</p>	<p>ไม่พบประเด็นจากการตรวจสอบผู้ให้บริการสามารถดำเนินการได้ตามเกณฑ์ที่กำหนด</p>	<p>ไม่มี</p>
<p><b>4. การส่งคำสั่งซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงิน</b></p>			
<p>4.1 การคัดเลือก Broker และคุณภาพการให้บริการ</p>	<p>ตรวจสอบเกณฑ์ Broker Scoring และตรวจสอบการจัดสรรเงินไปตามที่เสนอในแต่ละไตรมาส</p>	<p>ไม่พบประเด็นจากการตรวจสอบการจัดสรรคำสั่งซื้อขายเป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนด</p>	<p>ไม่มี</p>
<p><b>5. ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่าย</b></p>			
<p>5.1 การเปิดเผยและกำหนดค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่าย</p>	<p>ตรวจสอบว่าเปิดเผยค่าใช้จ่ายให้เป็นไปตามโครงการ โดยเรียกเก็บอย่างเหมาะสมและไม่มีการเก็บค่าใช้จ่ายที่เกินกว่าเพดานที่กำหนด รวมทั้งเป็นไปตามที่ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด</p>	<p>ไม่พบประเด็นจากการตรวจสอบการเปิดเผยและกำหนดค่าธรรมเนียมเป็นไปอย่างเหมาะสม</p>	<p>ไม่มี</p>
<p><b>6. การใช้สิทธิออกเสียง</b></p>			
<p>6.1 การใช้สิทธิออกเสียง</p>	<p>ตรวจสอบว่ามีแนวทางการใช้สิทธิออกเสียง และการเปิดเผยผลการใช้สิทธิอย่างชัดเจน</p>	<p>ไม่พบประเด็นจากการตรวจสอบแนวทางการใช้สิทธิออกเสียง และการเปิดเผยเป็นไปอย่างชัดเจน</p>	<p>ไม่มี</p>