

ที่ 012/2568

วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

เรื่อง ขอนำส่งรายงานการติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวมประจำปี 2567

เรียน เลขาธิการ

สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

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

ตามประกาศที่อ้างถึง คณะกรรมการกำกับตลาดทุนได้กำหนดให้บริษัทบริหารจัดการกองทุนรวมต้องจัดให้มีการติดตามดูแลการกระทำของบริษัทจัดการกองทุนรวมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน และที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรมหรืออาจทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุน เสียประโยชน์อันพึงได้รับ โดยการติดตามดูแลดังกล่าวต้องมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการของ บริษัทจัดการกองทุนรวมหรือต้องมีการถ่วงดุลการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพเสนอต่อคณะกรรมการของผู้ประกอบธุรกิจหรือคณะกรรมการที่ได้รับมอบหมาย และผู้บริหารระดับสูงของผู้ประกอบธุรกิจนั้น

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เคดับบลิวไอ จำกัด (“บริษัทจัดการ”) จึงขอนำส่งรายงานการติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวมประจำปี 2567 ซึ่งได้รับการอนุมัติจากคณะกรรมการบริษัทในการประชุมกรรมการบริษัทครั้งที่ 5/2568 วันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568 โดยมีรายละเอียดตามเอกสารที่แนบมาด้วยนี้

จึงเรียนมาเพื่อโปรดทราบ

ขอแสดงความนับถือ



(นายจีฑู หลิว)

รักษาการ ประธานเจ้าหน้าที่บริหาร

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เคดับบลิวไอ จำกัด

ฝ่ายกำกับและบริหารความเสี่ยง

โทร.0-2844-0123



รายงานการติดตามดูแลการกระทำของบริษัทจัดการกองทุนรวมประจำปี 2567
(Independent Oversight Entity Report)

ตามประกาศฯ ที่อ้างถึง คณะกรรมการกำกับตลาดทุนได้กำหนดให้บริษัทบริษัทจัดการกองทุนรวมต้องจัดให้มีการติดตามดูแลการกระทำของบริษัทจัดการกองทุนรวมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้ง ทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน และที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรมหรืออาจทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุน เสียประโยชน์อันพึงได้รับ โดยการติดตามดูแลดังกล่าวต้องมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการของ บริษัทจัดการกองทุนรวมหรือต้องมีการถ่วงดุลการปฏิบัติหน้าที่อย่างมีประสิทธิภาพเสนอต่อคณะกรรมการของผู้ประกอบธุรกิจหรือคณะกรรมการที่ได้รับมอบหมาย และผู้บริหารระดับสูงของผู้ประกอบธุรกิจนั้น

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน เคดับบลิวไอ จำกัด จึงขอนำส่งรายงานการติดตามดูแลการกระทำของบริษัทจัดการกองทุนรวม (IOE Report) ประจำปี 2567 โดยมีรายละเอียดตามเนื้อหาที่ประกาศกำหนด ดังต่อไปนี้



ผลการปฏิบัติตามแผนการติดตามดูแลการกระทำของบริษัทจัดการกองทุนรวมที่อาจก่อให้เกิดความ ขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน (Independent Oversight Entity)

ในปี 2567 ที่ผ่านมา คณะกรรมการ IOE ได้ทำการตรวจสอบการทำงานของส่วนงานต่าง ๆ ตามแผนการตรวจสอบที่ได้ผ่านการอนุมัติการคณะกรรมการบริษัท โดยจัดทำแนวทางในการดำเนินการเพื่อใช้ในการติดตามดูแลการกระทำของบริษัทจัดการกองทุนรวมที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน และที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรมหรืออาจทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ โดยมีขอบเขตการดำเนินการดังนี้

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

โดยมีการวิธีการ ระยะเวลาและผู้ดำเนินการติดตามดูแลตามที่คณะกรรมการบริษัทแต่งตั้ง ทั้งนี้แผนการตรวจสอบได้ผ่านการนำเสนอต่อประธานเจ้าหน้าที่บริหารและคณะกรรมการบริษัทแล้วโดยที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทครั้งที่ 4/2568 เมื่อวันที่ 28 กุมภาพันธ์ 2568

ผลการติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวมประจำปี 2567

รายการที่ตรวจสอบ	รายละเอียด	ผลการตรวจสอบ	แนวทางแก้ไข (ถ้ามี)
1. การซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนกับบุคคลที่เกี่ยวข้องการซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนที่ไม่มีราคาตลาดหรือไม่มีสภาพคล่อง			
1.1 การซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง	ตรวจสอบว่ามีการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง โดยตรวจสอบบุคคลที่เกี่ยวข้องว่าไม่เป็นสถาบันการเงินหรือบริษัทหลักทรัพย์ที่ออกเสนอขายหลักทรัพย์ และตรวจสอบ Cross Trade ระหว่างกองทุน	ไม่พบประเด็นจากการตรวจสอบ มีรายการ Cross Trade ระหว่างกองทุน โดยเป็นราคาที่เหมาะสมตามที่ประกาศฯ กำหนด	ไม่มี
1.2 การซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนที่ไม่มีราคาตลาดหรือไม่มีสภาพคล่อง	ตรวจสอบว่ามีผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนที่ไม่มีราคาตลาดหรือไม่มีสภาพคล่องในกองทุน	ไม่พบประเด็นจากการตรวจสอบ กองทุนไม่มีการลงทุนในสินทรัพย์ที่ไม่มีราคาตลาดหรือสภาพคล่อง	ไม่มี
2. วิธีการบริหารจัดการกองทุนรวม			
2.1 อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุน (Portfolio Turnover Ratio : PTR)	เพื่อตรวจสอบว่าอัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนมีความเหมาะสมกับแนวทางการบริหารกองทุน	ไม่พบประเด็นจากการตรวจสอบ อัตราส่วนหมุนเวียนการลงทุนของกองทุนมีความเหมาะสม	ไม่มี
2.2 อัตราส่วนการลงทุนนโยบายการลงทุน	เพื่อตรวจสอบว่ากองทุนรวมได้ลงทุนไปตามนโยบาย อัตราส่วนการลงทุน ตามที่ระบุในหนังสือชี้ชวนและเป็นไปตามกฎเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต.	ไม่พบประเด็นจากการตรวจสอบ อัตราส่วนการลงทุนเป็นตามที่ระบุในหนังสือชี้ชวนและเป็นไปตามกฎเกณฑ์ของสำนักงาน ก.ล.ต.	ไม่มี
2.3 กลยุทธ์การลงทุนและการบริหารกองทุนรวม	ตรวจสอบค่า Total Risk จากฟังก์ชัน PORT ในโปรแกรม Bloomberg เพื่อดูว่ากองทุนได้มีการบริหารแบบ Active Management ซึ่งค่า Total Risk นั้นมีค่าที่สูงซึ่งประมวลมาจากความเสี่ยงหุ้นรายตัวทั้ง Systematic Risk และ Unsystematic Risk จากตลาดและรายตัว	ไม่พบประเด็นจากการตรวจสอบ ค่า Total Risk มีความเหมาะสมกับแนวทางการบริหารกองทุนรวม ที่ต้องการหาผลตอบแทนจาก	ไม่มี

		การลงทุนเพื่อให้ ผลตอบแทนในระดับนี้ตลาด	
3. การคัดเลือกและติดตามการให้บริการของผู้ให้บริการ			
3.1 การให้บริการของนาย ทะเบียน	ประเมินคุณสมบัติของผู้ให้บริการเป็นรายไตรมาส และตรวจสอบคุณภาพการให้บริการเป็นรายวันว่าทำงานได้ถูกต้อง ครบถ้วน ทันกำหนด ตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้หรือไม่	ไม่พบประเด็นจากการ ตรวจสอบ ผู้ให้บริการสามารถ ดำเนินการได้ตามเกณฑ์ที่ กำหนด	ไม่มี
3.2 การให้บริการของผู้ดูแล ผลประโยชน์	ประเมินคุณสมบัติของผู้ให้บริการเป็นรายไตรมาส และตรวจสอบคุณภาพการให้บริการเป็นรายวันว่าทำงานได้ถูกต้อง ครบถ้วน ทันกำหนด ตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้หรือไม่	ไม่พบประเด็นจากการ ตรวจสอบ ผู้ให้บริการสามารถ ดำเนินการได้ตามเกณฑ์ที่ กำหนด	ไม่มี
4. การส่งคำสั่งซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงิน			
4.1 การคัดเลือก Broker และคุณภาพการให้บริการ	ตรวจสอบเกณฑ์ Broker Scoring และตรวจสอบการจัดสรรเป็นไปตามที่เสนอในแต่ละไตรมาส	ไม่พบประเด็นจากการ ตรวจสอบ การจัดสรรคำสั่งซื้อขาย เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนด	ไม่มี
5. ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่าย			
5.1 การเปิดเผยและกำหนด ค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่าย	ตรวจสอบว่าเปิดเผยค่าใช้จ่ายให้เป็นไปตามโครงการ โดยเรียกเก็บอย่างเหมาะสมและไม่มีการเก็บค่าใช้จ่ายที่เกินกว่าเพดานที่กำหนดรวมทั้งเป็นไปตามที่ ก.ล.ต. ประกาศกำหนด	ไม่พบประเด็นจากการ ตรวจสอบ การเปิดเผยและกำหนด ค่าธรรมเนียมเป็นไปอย่าง เหมาะสม	ไม่มี
6. การใช้สิทธิออกเสียง			
6.1 การใช้สิทธิออกเสียง	ตรวจสอบว่ามีแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงและมีการเปิดเผยผลการใช้สิทธิอย่างชัดเจน	ไม่พบประเด็นจากการ ตรวจสอบ แนวทางการใช้สิทธิออกเสียง และการเปิดเผยเป็นไปอย่าง ชัดเจน	ไม่มี