

## การแก้ไขพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530

และ

## พระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535

นายสุภรัตน์ ควณิกกุล ผู้อำนวยการสำนักงานเศรษฐกิจการคลัง ในฐานะโฆษกกระทรวงการคลัง ได้แถลงว่า ในวันอังคารที่ 17 พฤศจิกายน 2541 คณะรัฐมนตรีได้มีมติให้ความเห็นชอบในหลักการของการแก้ไขพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 และพระราชบัญญัติหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 เพื่อให้สำนักงานคณะกรรมการกำกับหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ (ก.ล.ต.) เป็นผู้กำกับดูแลกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ รวมทั้งเพื่อให้การจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพมีมาตรฐานเดียวกันกับการจัดการกองทุนส่วนบุคคล และให้ส่งร่างกฎหมายทั้ง 2 ฉบับดังกล่าวให้สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกาตรวจพิจารณา ซึ่งร่างกฎหมายดังกล่าวมีสาระสำคัญสรุปได้ ดังนี้

### 1. การแก้ไขกฎหมายว่าด้วยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

1.1 แก้ไขเพิ่มเติม บทนิยามของคำว่า "นายทะเบียน" เพื่อจะได้แต่งตั้งให้สำนักงานคณะกรรมการ ก.ล.ต. เป็นนายทะเบียนกำกับดูแลการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพได้ โดยไม่ขัดกับกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

1.2 แก้ไขให้การจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ อยู่ภายใต้บังคับบทบัญญัติว่าด้วยการจัดการกองทุนส่วนบุคคลตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ ทั้งนี้เพื่อให้หลักเกณฑ์การจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพมีมาตรฐานเดียวกันกับการจัดการกองทุนส่วนบุคคล

1.3 แก้ไขให้รัฐมนตรีอาจมอบหมายให้หน่วยงานใดปฏิบัติหน้าที่แทน และจะมอบหมายให้แต่งตั้งพนักงานของหน่วยงานนั้นเป็นพนักงานเจ้าหน้าที่ เพื่อปฏิบัติการให้เป็นไปตามพระราชบัญญัติ

1.4 เพิ่มบทเฉพาะกาลโดยกำหนดให้การจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพยังคงดำเนินการต่อไปได้ ตามกฎหมายว่าด้วยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพและประกาศที่เกี่ยวข้อง จนกว่าจะมีประกาศเรื่องเดียวกัน ตามกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ออกใช้บังคับ

1.5 ปรับลดอัตราการจ่ายเงินของลูกจ้างและนายจ้างที่จ่ายเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพขั้นต่ำจากอัตราร้อยละ 3 เหลือร้อยละ 2 ของค่าจ้าง เพื่อบรรเทาภาระการจ่ายเงินเข้ากองทุนสำรองเลี้ยงชีพของลูกจ้างและนายจ้าง และเปิดทางให้มีการจ่ายเงินเข้ากองทุนประกันสังคมกรณีชราภาพ ซึ่งจะมีผลใช้บังคับในเดือนธันวาคม 2541

## 2. การแก้ไขกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์

2.1 แก้ไขบทนิยามคำว่า "การจัดการกองทุนส่วนบุคคล" เพื่อให้การจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพอยู่ในความหมายของบทนิยามดังกล่าว และเพื่อให้การจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพอยู่ภายใต้บังคับกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ รวมทั้งขยายขอบเขตการลงทุนของกองทุนส่วนบุคคลให้รวมถึงทรัพย์สินอื่นที่มีใช้หลักทรัพย์ด้วย

2.2 เพิ่มเติมให้บริษัทหลักทรัพย์ที่ได้รับใบอนุญาตให้ประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคลต้องจัดการด้วยความซื่อสัตย์สุจริต

2.3 แก้ไขบทบัญญัติเกี่ยวกับการรับฝากทรัพย์สินของผู้มอบหมายให้จัดการกองทุนส่วนบุคคล โดยให้บริษัทหลักทรัพย์เป็นผู้รับฝากทรัพย์สินของบุคคลดังกล่าวได้ และปรับปรุงหลักเกณฑ์การรับฝากทรัพย์สินให้สอดคล้องกับการแก้ไขเพิ่มเติมดังกล่าว

2.4 แก้ไขเพิ่มเติมให้สำนักงานมีอำนาจกำหนดหลักเกณฑ์การลงชื่อทรัพย์สินของผู้มอบหมายให้จัดการกองทุนส่วนบุคคลและชื่อของบริษัทหลักทรัพย์ได้

2.5 เพิ่มเติมข้อห้ามเกี่ยวกับการจัดการกองทุนส่วนบุคคล โดยห้ามมิให้บริษัทหลักทรัพย์กระทำการในลักษณะที่ก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ตามที่สำนักงานประกาศกำหนด

2.6 เพิ่มเติมบทบัญญัติเกี่ยวกับการจัดทำบัญชีเพื่อแสดงผลการดำเนินงานและฐานะทางการเงิน รวมทั้งงบการเงินของกองทุนส่วนบุคคล โดยกำหนดให้ต้องมีการตรวจสอบแสดงความเห็นโดยผู้สอบบัญชีที่ได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน

2.7 เพิ่มบทเฉพาะกาลโดยให้ผู้จัดการกองทุนตามกฎหมายว่าด้วยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่ยังไม่ได้รับอนุญาตประกอบธุรกิจหลักทรัพย์ประเภทการจัดการกองทุนส่วนบุคคลสามารถจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่รับจัดการอยู่ก่อนวันที่แก้ไขเพิ่มเติมกฎหมายว่าด้วยหลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ได้ต่อไป ตามสัญญาเดิมอีก 1 ปี เว้นแต่สัญญาการจัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพดังกล่าวสิ้นสุดลงหรือผู้จัดการกองทุนตามกฎหมายว่าด้วยกองทุนสำรองเลี้ยงชีพนั้นพ้นจากการเป็นผู้จัดการกองทุน

2.8 แก้ไขบทกำหนดโทษที่เกี่ยวข้อง เพื่อให้สอดคล้องกับการแก้ไขเพิ่มเติมดังกล่าว และเพิ่มบทกำหนดโทษสำหรับผู้จัดการกองทุนส่วนบุคคลและผู้สอบบัญชี