

บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กสิกรไทย จำกัด
รายงานการติดตามดูแลการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน และการกระทำที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรมหรืออาจทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ (IOE)
ประจำปี 2566

คณะทำงาน Independent Oversight Entity (IOE) และคณะกรรมการบริษัท ได้มีมติอนุมัติแนวทางการติดตามดูแลการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน และการกระทำที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรมหรืออาจทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ ประจำปี 2567 และรับทราบผลการติดตามดูแลประจำปี 2566 เมื่อวันที่ 14 กุมภาพันธ์ 2567 และวันที่ 15 กุมภาพันธ์ 2567 ตามลำดับ โดยผลของการติดตามดูแลไม่พบการกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์แก่ผู้ถือหน่วยลงทุน และการกระทำที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรมหรืออาจทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ ซึ่งมีรายละเอียดของการติดตามดูแล ดังนี้

เรื่อง	ขอบเขตการติดตาม	ผลประเมินภาพรวม IOE
การซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินที่ไม่มีราคาตลาดหรือไม่มีสภาพคล่อง	- การซื้อขายกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง - การซื้อขายที่ไม่มีราคาตลาดหรือไม่มีสภาพคล่อง - การเปิดเผยข้อมูลการซื้อขายกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง	- การซื้อขายตราสารหนี้ในประเทศที่บุคคลที่เกี่ยวข้องเป็นผู้ออกตราสารหรือคู่ค้าตราสาร มีการทำธุรกรรมเหมือนคู่ค้าทั่วไป มีราคาที่เหมาะสมตามคุณภาพของหลักทรัพย์และได้รับผลตอบแทนเป็นไปตามราคาตลาด - การซื้อขายหุ้นเป็นไปตามที่กำหนดไว้ใน Stock Universe และไม่พบรายการซื้อขายที่ไม่มีราคาตลาดหรือไม่มีสภาพคล่อง - มีการเปิดเผยรายงานข้อมูลการทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องไว้ในเว็บไซต์บริษัทเรียบร้อยแล้ว
วิธีการบริหารจัดการกองทุนรวม	การลงทุนเป็นไปตามข้อกำหนดในหนังสือชี้ชวน รวมถึงการเปิดเผยแนวทางในการบริหารจัดการ	- มีการกำกับดูแล ควบคุมการลงทุนเพื่อให้เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในหนังสือชี้ชวน - ข้อมูลที่เปิดเผยใน Factsheet เช่น ระดับความเสี่ยง, สัดส่วนการลงทุน เป็นต้น มีความถูกต้อง เป็นไปตามที่กำหนดไว้ในโครงการ รวมถึงมีความสอดคล้องกันกับรายงานสถานะรายเดือนที่เปิดเผยบนเว็บไซต์ - การปรับปรุงค่าธรรมเนียมการจัดการกองทุนมีเหตุผลอันสมควร และมีการประกาศให้ผู้ถือหน่วยทราบล่วงหน้า - จากการสอบทานรายงานรอบ 6 เดือน/รายงานประจำปีพบว่า กอง Feeder Fund ที่มีการเปลี่ยนกองทุนหลัก (Master Fund) บางส่วนระบุชื่อกองทุนหลัก และ/หรือดัชนีอ้างอิงไม่ถูกต้อง ซึ่งบริษัทได้ทำการแก้ไขให้ถูกต้องเรียบร้อยแล้ว

เรื่อง	ขอบเขตการติดตาม	ผลประเมินภาพรวม IOE
2. การคัดเลือกและติดตามการให้บริการของผู้ให้บริการ	■ แนวทางในการคัดเลือกผู้ให้บริการ ■ การติดตามและประเมินคุณภาพการให้บริการ	■ มีการกำหนดเกณฑ์ภายในที่ใช้ในการคัดเลือกผู้ทำหน้าที่ผู้ดูแลผลประโยชน์ของกองทุนรวม โดยพิจารณาจากความรู้ความสามารถ ความพร้อมในการให้บริการ และการเปรียบเทียบค่าธรรมเนียม เป็นต้น รวมถึงมีการประเมินคุณภาพการให้บริการเป็นประจำทุกปี ■ มีการคัดเลือกผู้ตรวจสอบบัญชีที่มีความเป็นอิสระ และได้รับความเห็นชอบจากสำนักงาน ก.ล.ต.
3. การส่งคำสั่งซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุน และตราสารทางการเงิน	■ หลักเกณฑ์ในการคัดเลือก broker/dealer ■ การติดตามและประเมินคุณภาพการให้บริการ	■ มีการกำหนดเกณฑ์ในการคัดเลือก และการให้คะแนนคู่ค้าไว้อย่างชัดเจน รวมถึงการทบทวนเกณฑ์อย่างสม่ำเสมอและมีการประเมินคู่ค้าทุกไตรมาส ■ ปริมาณการซื้อขายหลักทรัพย์เป็นไปตามที่ได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการพิจารณาการลงทุน และมีการรายงานผลการส่งคำสั่งฯ ให้คณะกรรมการพิจารณาการลงทุนรับทราบทุกไตรมาส ■ ฝ่ายบริหารความเสี่ยงควบคุมดูแลเรื่องการซื้อขายของกองทุนในลักษณะที่เกื้อหนุนความจำเป็น (Churning) อย่างสม่ำเสมอ
4. การเก็บค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมและผู้ถือหน่วยลงทุน	■ การเรียกเก็บค่าใช้จ่ายกองทุนเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในหนังสือชี้ชวน ■ การเปิดเผยค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายของกองทุน	■ มีการเก็บค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายกองทุนรวมเป็นไปตามที่กำหนดไว้ในโครงการ และมีการเปิดเผยค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายต่าง ๆ เช่น ค่าธรรมเนียมการจัดการ ค่าธรรมเนียมผู้ดูแลผลประโยชน์ ค่าธรรมเนียมนายทะเบียนกองทุน และค่าสอบบัญชีไว้อย่างชัดเจน ถูกต้อง ■ ค่าธรรมเนียมการจัดการของกองทุนรวมมีอัตราเดียวกันเมื่อเปรียบเทียบกับกองทุนรวมประเภทเดียวกัน

เรื่อง	ขอบเขตการติดตาม	ผลประเมินภาพรวม IOE
5. การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์	- หลักเกณฑ์ที่ใช้พิจารณาในการใช้สิทธิออกเสียงของกองทุน - การไปใช้สิทธิออกเสียง - การเปิดเผยข้อมูลการใช้สิทธิออกเสียง	- มีการกำหนดแนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงไว้ชัดเจนในเรื่องสำคัญที่ต้องไปใช้สิทธิ บัณฑิตในการออกเสียงสนับสนุน/คัดค้าน/งดออกเสียง รวมถึงกรณีที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์กับบริษัทจัดการหรือบุคคลที่เกี่ยวข้อง โดยคำนึงถึงผลประโยชน์สูงสุดของกองทุนและผู้ถือหุ้น - การใช้สิทธิออกเสียงเป็นไปตามแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงที่กำหนดไว้ และการใช้สิทธิออกเสียงคำนึงถึงประโยชน์ของกองทุนและผู้ถือหุ้นเป็นหลัก - มีการเปิดเผยแนวทางและผลการไปใช้สิทธิออกเสียงประจำปีไว้อย่างถูกต้อง ครบถ้วน
6. นโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์	จัดทำความเห็นทุกครั้งที่มีการทบทวนหรือเปลี่ยนแปลงนโยบายฯ	คณะทำงาน IOE ดำเนินการทบทวนนโยบายป้องกันความขัดแย้งทางผลประโยชน์ประจำปี 2566 และนำเสนอผ่านที่ประชุมคณะกรรมการบริษัทเรียบร้อยแล้ว
7. การแก้ไขเพิ่มเติมโครงการ	การให้ความเห็นของคณะทำงานต่อการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการ วิธีการจัดการ ที่ต้องได้รับมติพิเศษจากผู้ถือหุ้น	ในปี 2566 มีการขอมติพิเศษจากผู้ถือหุ้นลงทุนเพื่อแก้ไขโครงการจำนวน 1 กองทุน และคณะทำงาน IOE ได้ให้ความเห็นต่อการแก้ไขโครงการดังกล่าวแล้วโดยคำนึงถึงประโยชน์ของผู้ถือหุ้นเป็นสำคัญ

คณะทำงาน Independent Oversight Entity (IOE)
บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน กลีกรไทย จำกัด