

รายงานการติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวม ประจำปี 2567

เพื่อให้เป็นไป ตามมาตรา 124/1 แห่ง พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ พ.ศ. 2535 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมในปี 2562 และ ทธ. 35/2556 ทางบริษัทได้จัดทำแนวทางในการดำเนินการเพื่อใช้ในการติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวมในเรื่อง การกระทำที่อาจก่อให้เกิดความขัดแย้งทางผลประโยชน์ การกระทำที่อาจมีลักษณะไม่เป็นธรรม และการกระทำที่อาจทำให้ผู้ถือหน่วยลงทุนเสียประโยชน์อันพึงได้รับ ซึ่งได้รับความเห็นชอบจากคณะกรรมการบริษัทในการประชุมครั้งที่ 1/2565 เมื่อวันที่ 24 กุมภาพันธ์ 2565 โดยได้มอบหมายให้ส่วนกำกับและควบคุมภายใน ซึ่งมีความเป็นอิสระจากฝ่ายจัดการ เป็นผู้ติดตามดูแลดังกล่าว

บริษัทได้จัดทำรายงานการติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวม ประจำปี 2567 โดยมีหัวข้อดังต่อไปนี้

1. การซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงินกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง การซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและ ตราสารทางการเงินที่ไม่มีราคาตลาดหรือไม่มีสภาพคล่อง

● วิธีการติดตามดูแล

1. ตรวจสอบธุรกรรมที่มีความขัดแย้งทางผลประโยชน์ (Conflict of Interest transactions and Cross trade transactions) เช่น การทำธุรกรรมซื้อขายหลักทรัพย์ระหว่างกองทุน ต้องเป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดและเป็นประโยชน์ต่อทั้งผู้ซื้อและผู้ขาย รายการซื้อขายกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง เป็นต้น
2. เหตุผลในการทำธุรกรรม รวมถึงตรวจสอบความเหมาะสมของราคาที่ใช้ในการทำธุรกรรม และการซื้อขายที่ไม่มีราคาตลาดหรือไม่มีสภาพคล่องกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง
3. การเปิดเผยข้อมูลการทำธุรกรรมของกองทุนกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง เป็นไปตามที่ประกาศกำหนด

● ผลการติดตามดูแล และแนวทางการแก้ไข

ในรอบปี 2567 กองทุนไม่มีการทำธุรกรรมซื้อขายหลักทรัพย์ระหว่างกองทุนรวม

การทำธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง และตราสารทางการเงินที่ไม่มีราคาตลาดหรือไม่มีสภาพคล่อง เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้ เป็นธุรกรรมที่เป็นประโยชน์และจำเป็นสำหรับกองทุน ทั้งนี้ราคาที่ใช้ในการทำธุรกรรมเป็นราคาที่เหมาะสมและเป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนดไว้

บริษัทมีการเปิดเผยข้อมูลการทำธุรกรรมของกองทุนกับบุคคลที่เกี่ยวข้อง ซึ่งเป็นไปตามที่ประกาศกำหนด แต่อย่างไรก็ตาม ยังมีข้อมูลธุรกรรมกับบุคคลที่เกี่ยวข้องบางส่วนที่ยังเปิดเผยไม่ครบทุกรายการ ซึ่งบริษัทได้รับทราบข้อสังเกตดังกล่าวแล้ว และอยู่ระหว่างการดำเนินการแก้ไข

2. วิธีการบริหารจัดการกองทุนเป็นไปตามที่เปิดเผยแก่ผู้ลงทุน

● วิธีการติดตามดูแล

ตรวจสอบการลงทุนว่าเป็นไปตามนโยบายและวัตถุประสงค์การลงทุนที่เปิดเผยในโครงการ และตรวจสอบการคัดเลือกหลักทรัพย์ที่เป็นไปตามนโยบายการลงทุน รวมถึงการตรวจ portfolio turnover ว่าสอดคล้องกับ management style ที่ได้เปิดเผยไว้

- ผลการติดตามดูแล และแนวทางการแก้ไข

จากการสอบทานนโยบายการลงทุนของกองทุนกับพอร์ตการลงทุนพบว่าการลงทุนของกองทุนเป็นไปตามวัตถุประสงค์ นโยบาย และกลยุทธ์ การลงทุนที่ระบุในหนังสือชี้ชวน

3. การคัดเลือกและติดตามการให้บริการของผู้ให้บริการ

- วิธีการติดตามดูแล

สอบทานการคัดเลือกและคุณสมบัติของผู้ให้บริการให้เป็นไปตามที่ประกาศกำหนดและตามสัญญาที่ได้ตกลงกันไว้ และสอบทานการประเมินคุณภาพการให้บริการตามรอบระยะเวลา รวมไปถึงการตรวจสอบความเหมาะสมของผู้ชำระบัญชีของกองทุนทั้งในด้านคุณสมบัติและค่าใช้จ่าย

- ผลการติดตามดูแล และแนวทางการแก้ไข

จากการตรวจสอบพบว่าทางผู้ให้บริการในการลงทุนต่างประเทศ มีคุณสมบัติเป็นไปตามที่กำหนดและมีการปฏิบัติเป็นไปตามสัญญา และบริษัทเป็นผู้ชำระบัญชีของกองทุนที่มีการเลิกกองทุนซึ่งอยู่ภายใต้การจัดการ ทั้งนี้เป็นไปตามเกณฑ์ที่สำนักงาน ก.ล.ต. ประกาศกำหนด และมีค่าใช้จ่ายในการชำระบัญชีที่เหมาะสมโดยมีการกำหนดไว้ในโครงการกองทุน

4. การส่งคำสั่งซื้อขายผลิตภัณฑ์ในตลาดทุนและตราสารทางการเงิน

- วิธีการติดตามดูแล

สอบทานการคัดเลือก Broker/Dealer ให้เป็นไปตามเกณฑ์ และอยู่ในสัดส่วนที่ได้รับการอนุมัติ รวมทั้งติดตามการ churning ของกองทุน

- ผลการติดตามดูแล และแนวทางการแก้ไข

จากการตรวจสอบพบว่าบริษัทมีการคัดเลือก/ประเมินผลบริษัทนายหน้าค้าหลักทรัพย์และคู่ค้าตราสารหนี้เป็นไปตามที่กำหนดในนโยบายที่เกี่ยวกับการบริหารจัดการกองทุน รวมถึงการส่งคำสั่งผ่านบริษัทนายหน้าค้าหลักทรัพย์/คู่ค้า เป็นไปตามเกณฑ์ที่กำหนด

5. การจัดเก็บค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายของกองทุนรวมและผู้ถือหน่วยลงทุน

- วิธีการติดตามดูแล

ตรวจสอบค่าใช้จ่ายที่เรียกเก็บจากกองทุน ว่าเกินอัตราสูงสุดที่กำหนดในโครงการจัดการกองทุนหรือไม่ และตรวจสอบการเปิดเผยค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายให้ผู้ถือหน่วย

- ผลการติดตามดูแล และแนวทางการแก้ไข

จากการตรวจสอบพบว่าบริษัทเก็บค่าธรรมเนียมเป็นไปตามที่ระบุในโครงการและมีการเปิดเผยค่าธรรมเนียมและค่าใช้จ่ายอย่างครบถ้วนและถูกต้อง

6. การใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์

- วิธีการติดตามดูแล

สอบทานแนวทางในการไปใช้สิทธิออกเสียงแทนกองทุน และสุ่มตรวจสอบการใช้สิทธิออกเสียงว่าครบถ้วนทุกหลักทรัพย์หรือไม่ และมีการพิจารณาการใช้สิทธิออกเสียงตามแนวทางที่กำหนด รวมถึงการตรวจสอบการเปิดเผยข้อมูล แนวทางในการใช้สิทธิออกเสียงและการรายงานการใช้สิทธิออกเสียงต่อผู้ลงทุน

- ผลการติดตามดูแล และแนวทางการแก้ไข

จากการตรวจสอบพบว่าบริษัทได้มีการใช้สิทธิออกเสียงในที่ประชุมผู้ถือหุ้นหลักทรัพย์ ซึ่งเป็นไปตามนโยบายการใช้สิทธิออกเสียงของบริษัทและมีการเปิดเผยแนวทางการใช้สิทธิออกเสียงและการดำเนินการให้สิทธิออกเสียงที่เว็บไซต์ของบริษัท

7. การทำหน้าที่ของผู้ติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวม ในกรณีที่มีการขอมติพิเศษจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

- วิธีการติดตามดูแล

บริษัทมีการกำหนดให้ผู้ติดตามดูแลการจัดการกองทุนรวม ต้องให้ความเห็นในกรณีที่มีการขอมติพิเศษ (เกินกว่าร้อยละ 75 ของจำนวนสิทธิออกเสียงของผู้ถือหุ้นหน่วย) จากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน เช่น กรณีที่มีการขอแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการกองทุนรวม เป็นต้น เพื่อเป็นข้อมูลประกอบการตัดสินใจให้กับผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน

- ผลการติดตามดูแล และแนวทางการแก้ไข

ปี 2567 ส่วนกำกับและควบคุมภายใน ซึ่งทำหน้าที่ผู้ติดตามดูแลฯ ได้มีการระบุความเห็น ในกรณีที่มีการขอมติพิเศษจากผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน จำนวน 10 กองทุน ดังนี้

1. เป็นการให้ความเห็นในการแก้ไขเพิ่มเติมโครงการจัดการกองทุน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพ โอกาสและความยืดหยุ่นในการบริหารจัดการกองทุน ซึ่งเป็นประโยชน์กับกองทุนและผู้ถือหุ้นหน่วยลงทุน จำนวน 6 กองทุน
2. เป็นการให้ความเห็นในการขอมติเพื่อรวมกองทุนและแก้ไขโครงการจัดการกองทุน และขอมติเพื่อรวมกองทุนและเลิกกองทุน จำนวน 4 กองทุน

ทำโดย	ส่วนกำกับและควบคุมภายใน ฝ่ายตรวจสอบและบริหารความเสี่ยง บริษัทหลักทรัพย์จัดการกองทุน อีส์ทีเอสปริง (ประเทศไทย) จำกัด
นำเสนอ	คณะกรรมการบริษัท ในการประชุมครั้งที่ 1/2568
วันที่	26 กุมภาพันธ์ 2568