

18 พฤศจิกายน 2546

เรียน ผู้จัดการ

บริษัทหลักทรัพย์ที่จัดการกองทุนสำรองเลี้ยงชีพทุกบริษัท

ที่ กต.น.(ว) 26 /2546 เรื่อง การชักซ้อมความเข้าใจเกี่ยวกับการรับจดทะเบียนการ
แก้ไขข้อบังคับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ

ด้วยเมื่อวันที่ 23 ธันวาคม 2545 สำนักงานได้หารือไปยังสำนักงานคณะกรรมการ
กฤษฎีกาเกี่ยวกับปัญหาข้อกฎหมายตามพระราชบัญญัติกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ พ.ศ. 2530 และขณะนี้
สำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกาได้ตอบข้อหารือของสำนักงานดังกล่าวแล้ว โดยมีความเห็นว่า
ข้อบังคับกองทุนในประเด็นดังต่อไปนี้นายทะเบียนไม่อาจรับจดทะเบียนได้ เนื่องจากขัดต่อกฎหมาย
หรือวัตถุประสงค์ของกองทุน

1. ข้อบังคับกองทุนที่กำหนดวัตถุประสงค์ของกองทุน เพื่อเป็นหลักประกันแก่
ลูกจ้างในกรณีตาย ออกจากงาน หรือลาออกจากกองทุน เพียงกรณีใดกรณีหนึ่ง
2. การสิ้นสุดสมาชิกภาพให้สมาชิกได้รับเงินสมทบพร้อมผลประโยชน์ของ
เงินสมทบเพียงบางกรณี (ไม่ครบทั้ง 3 วัตถุประสงค์ คือ ตาย ออกจากงาน หรือลาออกจากกองทุน)
3. เงื่อนไขหรือเงื่อนไขเวลาของการที่จะได้รับเงินสมทบและผลประโยชน์ของ
เงินสมทบ (vesting)
4. ข้อบังคับที่เป็นการจำกัดสิทธิของลูกจ้าง
5. เงินเพิ่มกับเงินอุทิสให้ตกได้แก่สมาชิกในกองทุนเฉพาะรายนายจ้างหรือ
รายสมาชิก
6. การกำหนดให้ค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นไม่ให้เป็นค่าใช้จ่ายในการดำเนินกิจการของ
กองทุนโดยรวม แต่ให้เป็นภาระของกองทุนเฉพาะรายนายจ้าง
7. การกำหนดระยะเวลาให้เงินกองทุนตกเป็นของบุคคลอื่น กรณีสมาชิกที่สิ้น
สมาชิกภาพหรือผู้รับประโยชน์ไม่มารับเงิน

โดยที่สำนักงานเห็นว่า ความเห็นของสำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกาใน
ประเด็นดังกล่าวข้างต้นอาจมีผลกระทบกับการขอแก้ไขข้อบังคับกองทุนสำรองเลี้ยงชีพในวงกว้าง
สำนักงานจะได้ทำหนังสือหารือสำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกาอีกครั้งหนึ่งเพื่อให้เกิดความ

ชัดเจน ใดๆก็ดี เพื่อมิให้การแก้ไขข้อบังคับขัดกับความเห็นของสำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา อันอาจจะมีผลให้ต้องเพิกถอนข้อบังคับดังกล่าว ในระหว่างนี้สำนักงานจะไม่รับจดทะเบียนการแก้ไข ข้อบังคับในประเด็นดังกล่าวข้างต้นจนกว่าสำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกาได้ตอบข้อหารือเป็นที่ ชัดเจนแล้ว ซึ่งสำนักงานจะแจ้งให้บริษัทท่านทราบต่อไป

อนึ่ง กรณีการจัดตั้งกองทุนใหม่ หรือการเพิ่มนายจ้างในกองทุนร่วม สำนักงานยัง ดำเนินการรับจดทะเบียนได้ตามปกติ และขณะนี้สำนักงานอยู่ระหว่างการปรับปรุงข้อบังคับมาตรฐาน ให้สอดคล้องกับแนวการตีความของสำนักงานคณะกรรมการกฤษฎีกา จึงขอระงับการใช้ข้อบังคับ มาตรฐาน และยกเลิกข้อกำหนดที่เกี่ยวข้องที่สำนักงานเคยแจ้งให้ทราบในช่วงเวลานี้

จึงเรียนมาเพื่อ โปรดทราบและแจ้งให้กองทุนสำรองเลี้ยงชีพที่อยู่ภายใต้การจัดการ ของท่านทราบด้วย

ขอแสดงความนับถือ

เลขาธิการ

ฝ่ายกำกับธุรกิจจัดการลงทุน

โทร. 0-2252-3223 ต่อ 2715

สำเนาส่ง สมาคมบริษัทจัดการลงทุน

สมาคมกองทุนสำรองเลี้ยงชีพ