

<b>Topic</b>	<b>การติดตามและการป้องกันการรั่วข้อมูลภายใน ซื้อขายหลักทรัพย์ด้วย บจ. เอง</b>
<b>Issue</b>	<b>มิถุนายน 2559</b>

ณ เวลานั้น ก็ก้าวเข้าสู่เดือนมิถุนายนแล้วนะครับ หลายบริษัทจดทะเบียนก็เริ่มที่จะเร่งปิดงบไตรมาสที่สอง เพื่อนำเสนอคณะกรรมการบริษัทพิจารณาเพื่อนำส่งตลาดหลักทรัพย์ และสำนักงาน ก.ล.ต. ภายในเดือนสิงหาคม ซึ่งหลายบริษัทจดทะเบียนก็มีนโยบายและมาตรการในการกำกับดูแลและติดตามไม่ให้เกิดการรั่วข้อมูลและผู้บริหาร รวมถึงผู้ที่เกี่ยวข้องกับงบการเงินทำการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทตนก่อนการเปิดเผยงบดังกล่าว

อย่างไรก็ตาม สำหรับบริษัทที่มีนโยบายแล้ว และบริษัทที่ยังไม่มีนโยบาย ควรดำเนินการอย่างไร เพื่อป้องกันไม่ให้เกิดกรณีการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทตนในช่วงก่อนการเปิดเผยงบดังกล่าว ซึ่งผู้กระทำได้จะต้องได้รับโทษตามกฎหมาย เรามีข้อแนะนำดังนี้ครับ

กรณีที่ บจ. ยังไม่มีนโยบายการรั่วข้อมูลภายในซื้อขายหลักทรัพย์

- เลขานุการบริษัทจัดทำร่างนโยบายว่าด้วยการรั่วข้อมูลภายในซื้อขายหลักทรัพย์เสนอต่อ CEO หรือประธานคณะกรรมการบริษัทเพื่อกำหนดเป็นวาระพิจารณาให้แล้วเสร็จภายในเดือนมิถุนายน
- ในการกำหนดนโยบายดังกล่าว ควรกำหนดห้ามกรรมการ ผู้บริหาร และพนักงานของบริษัทซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทก่อนการเปิดเผยงบการเงินอย่างน้อย 1 เดือน และภายหลังงบการเงินเปิดเผยแล้ว 24 ชั่วโมง ตามข้อแนะนำที่กำหนดไว้ในคู่มือบริษัทจดทะเบียน
- นอกจากนี้ ควรกำหนดให้มีการรายงานการซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทตน โดยหากเป็นกรรมการก็ให้รายงานต่อประธานคณะกรรมการบริษัท หรือหากเป็นผู้บริหารระดับสูงก็ให้รายงานต่อ CEO และถ้าเป็นพนักงานในระดับถัดลงมาจากผู้บริหารระดับสูงก็ให้รายงานต่อผู้บังคับบัญชาที่ควบคุมดูแลในระดับฝ่ายขึ้นไป เป็นต้น ส่วนรูปแบบการรายงานจะเป็นจดหมายปิดผนึก หรือเปิดผนึก และจัดเก็บไว้ที่ส่วนงานใดขึ้นอยู่กับความเหมาะสมที่บริษัทเห็นควรกำหนด
- ต้องทำการสื่อสารให้เป็นที่รับทราบและถือปฏิบัติแก่พนักงานทั่วทั้งองค์กร รวมทั้งแจ้งให้ทราบด้วยว่าผู้ฝ่าฝืนนอกจากได้รับโทษตามที่บริษัทกำหนดแล้ว ยังอาจมีโทษอาญาตาม พ.ร.บ. หลักทรัพย์และตลาดหลักทรัพย์ฯ อีกด้วย

### กรณีศึกษา บจ. มีนโยบายการใช้ข้อมูลภายในซื้อขายหลักทรัพย์

- เลขานุการบริษัทแจ้งเตือนกรรมการและผู้บริหารให้งดซื้อขายหลักทรัพย์ของบริษัทล่วงหน้าก่อนและหลังการเปิดเผยงบการเงินตามที่บริษัทกำหนด
- วิธีการแจ้งเตือนสามารถทำได้ทั้งส่ง email ผ่านระบบ intranet ของบริษัท ส่ง email หรือหนังสือถึงทุกคน ติดประกาศในที่ทำการของบริษัท เป็นต้น

ทำได้ตามนี้ บริษัทท่านก็ได้ชื่อว่ามีโปร่งใสและเป็นธรรมต่อผู้ถือหุ้นรายย่อยทุกรายแล้วครับ อนึ่ง หากบริษัทจดทะเบียนใดมีข้อสงสัยหรือต้องการขอแนะนำเพิ่มเติมสามารถติดต่อได้ที่ฝ่ายพัฒนาบรรษัทภิบาลได้เลยนะครับ

CG Center: [http://www.set.or.th/sustainable\\_dev/th/cg/history\\_p1.html](http://www.set.or.th/sustainable_dev/th/cg/history_p1.html)

---

**ฝ่ายพัฒนาบรรษัทภิบาล / 02-009-9872-76**