

ประกาศคณะกรรมการกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ

เรื่อง หลักเกณฑ์และวิธีการจัดการเงินกองทุนกรณีลงทุนในต่างประเทศ

อาศัยอำนาจตามความในข้อ ๖ (๒) แห่งกฎกระทรวงกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการจัดการเงินของกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ พ.ศ. ๒๕๔๖ ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยกฎกระทรวงกำหนดหลักเกณฑ์และวิธีการจัดการเงินของกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ (ฉบับที่ ๒) พ.ศ. ๒๕๔๙ คณะกรรมการกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการจึงออกประกาศไว้ ดังต่อไปนี้

ข้อ ๑ ในประกาศนี้

“การลงทุนในต่างประเทศ” หมายความว่า การลงทุนในหลักทรัพย์ที่ผู้ออกตราสารมิได้มีภูมิลำเนาอยู่ในประเทศไทย แต่ไม่หมายความรวมถึงการลงทุนในหลักทรัพย์ที่ผู้ออกตราสารดังกล่าวได้รับอนุญาตให้เสนอขายหลักทรัพย์ในประเทศไทย หรือการลงทุนในหลักทรัพย์ที่ผู้ออกตราสารดังกล่าวเป็นผู้กระทำการแทนธนาคารพาณิชย์หรือสถาบันการเงินไทย หรือเป็นนิติบุคคลต่างประเทศที่อยู่ภายใต้อำนาจการควบคุมหรือการบริหารของนิติบุคคลไทย

ข้อ ๒ การลงทุนในต่างประเทศให้ปฏิบัติตามหลักเกณฑ์ดังต่อไปนี้

๒.๑ ประเทศที่ลงทุนต้องมีหน่วยงานกำกับดูแลด้านหลักทรัพย์และการซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกสามัญของ International Organizations of Securities Commission (IOSCO) หรือมีตลาดซื้อขายหลักทรัพย์ที่เป็นสมาชิกของ World Federation of Exchanges (WFE)

๒.๒ ผู้ออกตราสารและผู้รับฝากเงินต้องอยู่ภายใต้บังคับกฎหมายของประเทศที่มีหน่วยงานตาม ๒.๑

ข้อ ๓ หลักทรัพย์ที่อาจลงทุนได้ มีดังต่อไปนี้

๓.๑ หลักทรัพย์ที่มีความมั่นคงสูง ได้แก่

(ก) เงินฝากธนาคารหรือสถาบันการเงิน

(ข) ตราสารแสดงสิทธิในหนี้

(ค) หน่วยลงทุนที่มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อลงทุนในหลักทรัพย์ตาม (ก) หรือ (ข)

หลักทรัพย์ตามวรรคก่อนต้องเป็นหลักทรัพย์ที่ผู้รับฝากเงิน ผู้ออกตราสาร หรือหลักทรัพย์ที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในลำดับแรก (Investment Grade) จากสถาบันจัดอันดับความน่าเชื่อถือ

ที่ได้รับการยอมรับในระดับสากล ในกรณีที่ผู้รับฝากเงิน ผู้ออกตราสาร หรือหลักทรัพย์ใดถูกปรับลดอันดับความน่าเชื่อถือจนต่ำกว่าระดับดังกล่าว ให้ถือว่าหลักทรัพย์นั้นเป็นหลักทรัพย์อื่น และให้ดำเนินการตามวิธีการที่คณะกรรมการจัดการลงทุนกำหนดและรายงานคณะกรรมการเพื่อทราบ

หลักทรัพย์ที่มีความมั่นคงสูงต้องเป็นหลักทรัพย์ที่อยู่ในสกุลเงิน Australian dollar (AUD), Euro (EUR) , Canadian dollar (CAD) , Danish krone (DKK) , Japanese yen (JPY) Swedish krona (SEK) , Swiss franc (CHF) , UK pound (GBP) , US dollar (USD) หรือสกุลเงินอื่นที่คณะกรรมการจัดการลงทุนกำหนด

๓.๒ หลักทรัพย์อื่น ได้แก่

(ก) หุ้นที่มีการซื้อขายหรือมีแผนที่จะมีการซื้อขายในตลาดหลักทรัพย์ของประเทศนั้น ๆ

(ข) หุ้นกู้แปลงสภาพเป็นหุ้นสามัญ

(ค) ใบสำคัญแสดงสิทธิที่จะซื้อหุ้น

(ง) หน่วยลงทุนที่มีวัตถุประสงค์หลักเพื่อลงทุนในหลักทรัพย์ตาม (ก) (ข)

หรือ (ค)

การลงทุนในหน่วยลงทุนตาม (ง) ต้องได้รับอนุมัติจากคณะกรรมการจัดการลงทุนทั้งประเภทของหน่วยลงทุนและวงเงินเป็นรายกรณี

การลงทุนในหลักทรัพย์อื่น ให้ลงทุนในประเทศที่ได้รับการจัดอันดับความน่าเชื่อถือในระดับ Investment Grade ขึ้นไป และให้ลงทุนในสกุลเงินของดัชนีเทียบวัดที่เป็นมาตรฐานสากล ในกรณีที่ประเทศและสกุลเงินใดถูกถอดถอนจากดัชนีเทียบวัด หรือถูกลดอันดับจากระดับ Investment Grade ให้ดำเนินการตามวิธีการที่คณะกรรมการจัดการลงทุนกำหนด

การลงทุนในหลักทรัพย์อื่นนอกเหนือจากที่กำหนดในวรรคก่อน ให้เสนอคณะกรรมการจัดการลงทุนพิจารณาเป็นรายกรณี และรายงานคณะกรรมการเพื่อทราบ

๓.๓ หลักทรัพย์ที่นอกเหนือจากหลักทรัพย์ตาม ๓.๑ และ ๓.๒ คณะกรรมการโดยข้อเสนอแนะของคณะกรรมการจัดการลงทุนอาจอนุมัติให้ลงทุนได้ ในการนี้ ให้กำหนดด้วยว่า ได้จัดให้หลักทรัพย์นั้นเป็นหลักทรัพย์ที่มีความมั่นคงสูงหรือเป็นหลักทรัพย์อื่น

ข้อ ๔ ในการลงทุนในต่างประเทศ อาจทำธุรกรรมดังต่อไปนี้ด้วยก็ได้

๔.๑ ธุรกรรมป้องกันความเสี่ยงจากอัตราแลกเปลี่ยน เพื่อเป็นการป้องกันความเสี่ยง

๔.๒ ธุรกรรมอนุพันธ์ (Derivatives) ที่โยงกับตราสารที่อนุญาตให้ลงทุน เพื่อเพิ่มประสิทธิภาพการลงทุน ในการนี้ ให้เสนอคณะอนุกรรมการจัดการลงทุนพิจารณาอนุมัติประเภทธุรกรรมและวงเงินเป็นรายกรณี

ทั้งนี้ ตั้งแต่บัดนี้เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ ๑๒ พฤษภาคม พ.ศ. ๒๕๕๔

สุภรัตน์ วัฒนกุล

ปลัดกระทรวงการคลัง

ประธานกรรมการกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ