



กองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ

ประกาศคณะกรรมการกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ
เรื่อง การคิดมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเป็นจำนวนหน่วยและมูลค่าต่อหน่วย (Unitization)
การจัดสรรผลประโยชน์สุทธิของแผนการลงทุน
และการบันทึกบัญชีเงินรายบุคคลตามแผนการลงทุน (ฉบับที่ 2)

พ.ศ. 2555

โดยที่เป็นการสมควรแก้ไขเพิ่มเติมประกาศคณะกรรมการกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ ว่าด้วยการคิดมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเป็นจำนวนหน่วยและมูลค่าต่อหน่วย (Unitization) การจัดสรรผลประโยชน์สุทธิของแผนการลงทุน และการบันทึกบัญชีเงินรายบุคคลตามแผนการลงทุน ให้เป็นไปตามหลักการคำนวณมูลค่าสินทรัพย์สุทธิสำหรับการจัดสรรผลประโยชน์และบันทึกบัญชีเงินรายบุคคลโดยใช้ราคาปิดของหลักทรัพย์ ณ สิ้นวันทำการที่ได้รับคำสั่งซื้อขาย (Forward Pricing)

อาศัยอำนาจตามความในมาตรา 26 (1) และมาตรา 73 แห่งพระราชบัญญัติกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ พ.ศ. 2539 ซึ่งแก้ไขเพิ่มเติมโดยพระราชบัญญัติกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ (ฉบับที่ 5) พ.ศ. 2550 ประกอบกับมติคณะกรรมการกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ ครั้งที่ 6/2555 เมื่อวันที่ 20 มิถุนายน 2555 และมติคณะกรรมการกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ ครั้งที่ 11/2555 เมื่อวันที่ 27 พฤศจิกายน 2555 คณะกรรมการกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการจึงออกประกาศไว้ดังต่อไปนี้

ข้อ 1 ประกาศนี้เรียกว่า “ประกาศคณะกรรมการกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ เรื่อง การคิดมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเป็นจำนวนหน่วยและมูลค่าต่อหน่วย (Unitization) การจัดสรรผลประโยชน์สุทธิของแผนการลงทุน และการบันทึกบัญชีเงินรายบุคคลตามแผนการลงทุน (ฉบับที่ 2) พ.ศ. 2555”

ข้อ 2 ให้ยกเลิกความในข้อ 4 ของประกาศคณะกรรมการกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ เรื่อง การคิดมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเป็นจำนวนหน่วยและมูลค่าต่อหน่วย (Unitization) การจัดสรรผลประโยชน์สุทธิของแผนการลงทุน และการบันทึกบัญชีเงินรายบุคคลตามแผนการลงทุน พ.ศ. 2553 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

“ข้อ 4 ให้กองทุนบันทึกเงินสะสม เงินสมทบ เงินประเดิม เงินขาดหาย เงินกองกลาง หรือผลประโยชน์ตอบแทนเงินดังกล่าวที่กองทุนได้รับจากส่วนราชการหรือสมาชิกเป็นจำนวนหน่วย เข้าบัญชีเงินรายบุคคลของสมาชิกตามแต่ละแผนการลงทุนหรือบัญชีอื่นที่เกี่ยวข้องภายใน 3 วันทำการ นับแต่วันที่ได้รับเงินและข้อมูลถูกต้องครบถ้วนแล้ว โดยใช้มูลค่าต่อหน่วยที่คำนวณจากราคาปิด ณ สิ้นวันทำรายการ

นั้น เว้นแต่กรณีที่มีการเปลี่ยนแปลงเงินประเดิมตามมาตรา 67/2 แห่งพระราชบัญญัติกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ พ.ศ. 2539 ให้ใช้มูลค่าต่อหน่วย ณ วันที่ 27 มีนาคม 2540 ตามที่กองทุนกำหนด"

ข้อ 3 ให้ยกเลิกความในข้อ 5 ของประกาศคณะกรรมการกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ เรื่อง การคิดมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเป็นจำนวนหน่วยและมูลค่าต่อหน่วย (Unitization) การจัดสรรผลประโยชน์สุทธิของแผนการลงทุน และการบันทึกบัญชีเงินรายบุคคลตามแผนการลงทุน พ.ศ. 2553 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

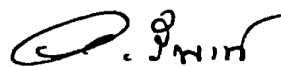
"ข้อ 5 ให้คำนวณดอกผลและค่าใช้จ่ายของกองทุนตามหลักการบัญชีที่รับรองทั่วไป และทำการจัดสรรผลประโยชน์ตอบแทนการลงทุนของหลักทรัพย์แต่ละประเภทให้แก่แต่ละแผนการลงทุนตามส่วน รวมทั้งคำนวณสินทรัพย์สุทธิและมูลค่าต่อหน่วยของแต่ละแผนการลงทุนและของบัญชีอื่นเป็นรายวันให้เสร็จสิ้นภายใน 3 วันทำการ"

ข้อ 4 ให้ยกเลิกความในข้อ 6 ของประกาศคณะกรรมการกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ เรื่อง การคิดมูลค่าสินทรัพย์สุทธิเป็นจำนวนหน่วยและมูลค่าต่อหน่วย (Unitization) การจัดสรรผลประโยชน์สุทธิของแผนการลงทุน และการบันทึกบัญชีเงินรายบุคคลตามแผนการลงทุน พ.ศ. 2553 และให้ใช้ความต่อไปนี้แทน

"ข้อ 6 ในกรณีที่สมาชิกภาพของสมาชิกสิ้นสุดลง การคำนวณเงินในบัญชีรายบุคคล ให้ใช้มูลค่าต่อหน่วยที่คำนวณจากราคาปิด ณ สิ้นวันทำรายการที่กองทุนได้ตรวจสอบข้อมูลการนำส่งเงินเข้ากองทุน ข้อมูลเกี่ยวกับเงินประเดิม (ถ้ามี) รวมทั้งแบบขอรับเงินจากกองทุนและเอกสารหลักฐานถูกต้องครบถ้วนแล้ว"

ทั้งนี้ ตั้งแต่วันที่ 2 มกราคม 2556 เป็นต้นไป

ประกาศ ณ วันที่ 18 ธันวาคม พ.ศ. 2555



(นายอารีพงศ์ ภูษลุ่ม)

ปลัดกระทรวงการคลัง

ประธานกรรมการกองทุนบำเหน็จบำนาญข้าราชการ