

ประกาศบริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) ที่ ๐๐๑/๒๕๕๗

เรื่อง ระเบียบบริษัทฯ ว่าด้วยอำนาจหน้าที่ทางการเงิน พ.ศ. ๒๕๕๖

ตามที่คณะกรรมการบริษัทฯ ในคราวประชุมครั้งที่ ๑๑/๒๕๕๖ เมื่อวันที่ ๑๓ พฤศจิกายน ๒๕๕๖ ได้มีมติ
อนุมัติระเบียบบริษัทฯ ว่าด้วยอำนาจหน้าที่ทางการเงิน พ.ศ. ๒๕๕๖ จึงให้ยกเลิก ดังนี้

๑. ระเบียบบริษัทฯ ว่าด้วยอำนาจหน้าที่ทางการเงิน พ.ศ. ๒๕๕๒
๒. ระเบียบบริษัทฯ ว่าด้วยอำนาจหน้าที่ทางการเงิน พ.ศ. ๒๕๕๒ แก้ไขเพิ่มเติมครั้งที่ ๑ พ.ศ. ๒๕๕๓
๓. ระเบียบบริษัทฯ ว่าด้วยอำนาจหน้าที่ทางการเงิน พ.ศ. ๒๕๕๒ แก้ไขเพิ่มเติมครั้งที่ ๓ พ.ศ. ๒๕๕๔

และให้ใช้ระเบียบบริษัทฯ ว่าด้วยอำนาจหน้าที่ทางการเงิน พ.ศ. ๒๕๕๖ แทน

จึงประกาศมาเพื่อทราบโดยทั่วกัน

ประกาศ ณ วันที่ ๒ มกราคม ๒๕๕๗



(นายอำพน กิตติอำพน)

ประธานกรรมการ

โดยที่เห็นสมควรปรับปรุงระเบียบบริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) ว่าด้วยอำนาจหน้าที่ทางการเงิน เพื่อให้สอดคล้องกับโครงสร้างองค์กร แผนการดำเนินธุรกิจของบริษัท และกระบวนการทำงานภายใต้ระบบงานใหม่ รวมทั้งเพื่อความคล่องตัวในการปฏิบัติงานตามหลักเกณฑ์การควบคุมภายในที่ดีของหน่วยธุรกิจและสำนักงานสาขา จึงได้กำหนดระเบียบไว้ ดังนี้

ข้อ 1 ระเบียบนี้เรียกว่า “ระเบียบบริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) ว่าด้วยอำนาจหน้าที่ทางการเงิน พ.ศ. 2556”

ข้อ 2 ระเบียบนี้ให้ใช้บังคับตั้งแต่วันที่ประกาศใช้เป็นต้นไป

ข้อ 3 ให้ยกเลิก

3.1 ระเบียบบริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) ว่าด้วยอำนาจหน้าที่ทางการเงิน พ.ศ. 2552

3.2 ระเบียบบริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) ว่าด้วยอำนาจหน้าที่ทางการเงิน พ.ศ. 2552
แก้ไขเพิ่มเติม ครั้งที่ 1 พ.ศ. 2553

3.3 ระเบียบบริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) ว่าด้วยอำนาจหน้าที่ทางการเงิน พ.ศ. 2552
แก้ไขเพิ่มเติม ครั้งที่ 3 พ.ศ. 2554

บรรดาระเบียบ ข้อกำหนด คำสั่ง ประกาศ คู่มือปฏิบัติ หรือมติอื่นใดที่ขัดหรือแย้งกับระเบียบนี้ ให้ใช้ระเบียบนี้แทน

ข้อ 4 ในระเบียบนี้

“บริษัท” หมายถึง บริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)

“คณะกรรมการบริษัท” หมายถึง คณะกรรมการบริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)

“คณะกรรมการบริหารบริษัท” หมายถึง คณะกรรมการบริหารบริษัทที่ได้รับการแต่งตั้งโดยคณะกรรมการบริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)

“คณะกรรมการฝ่ายบริหารงานนโยบายบริษัท” หมายถึง คณะกรรมการฝ่ายบริหารงานนโยบายบริษัทตามระเบียบบริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) ว่าด้วยการบริหารกิจการทั่วไป

“คณะกรรมการบริหารธุรกิจ” หมายถึง คณะกรรมการบริหารธุรกิจตามระเบียบบริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) ว่าด้วยการบริหารกิจการทั่วไป

“หน่วยธุรกิจ” หมายถึง หน่วยธุรกิจตามระเบียบบริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน) ว่าด้วยการบริหารกิจการทั่วไป

“ระบบ SAP (Systems, Applications and Products in Data Processing)” หมายถึง ระบบสารสนเทศที่เชื่อมโยงข้อมูลระหว่างหน่วยงานทั้งองค์กรเข้าเป็นระบบเดียวกันและใช้ฐานข้อมูลรวม (Centralized Database) เพื่อช่วยในการวางแผนและการบริหารทรัพยากรขององค์กรเป็นไปอย่างมีประสิทธิภาพ

“พนักงาน” หมายถึง พนักงานบริษัท การบินไทย จำกัด (มหาชน)

“สำนักงานสาขา” หมายถึง สำนักงานสาขา หรือสำนักงานขายของบริษัทที่ตั้งอยู่ในประเทศหรือต่างประเทศ

“อำนาจอนุมัติการเงิน” หมายถึง อำนาจอนุมัติค่าใช้จ่ายที่เกิดขึ้นอันเนื่องจากการดำเนินการตามระเบียบต่าง ๆ ของบริษัท ทั้งนี้ ต้องอยู่ภายในขอบเขตอำนาจหน้าที่และความรับผิดชอบที่ได้รับมอบหมายและ/หรือตามที่กำหนดไว้ในระเบียบบริษัท

“อำนาจอนุมัติการจ่ายเงิน” หมายถึง อำนาจที่ผู้มีหน้าที่ตามที่กำหนดไว้ในระเบียบนี้จะอนุมัติให้จ่ายเงินของบริษัทได้ เมื่อค่าใช้จ่ายนั้นได้รับอนุมัติจากผู้มีอำนาจอนุมัติการเงินและผ่านการตรวจรับรองการจ่ายเงินแล้ว

“อำนาจสั่งจ่ายเงินจากธนาคาร” หมายถึง อำนาจในการลงชื่อในเอกสารใดๆ เพื่อการสั่งจ่ายเงินและ/หรือการสั่งโอนเงินของบริษัทจากธนาคาร

ข้อ 5 วงเงินผู้มีอำนาจอนุมัติการเงินให้เป็นไปตามภาคผนวก ก ทำระเบียนนี้ โดยผู้ที่ดำรงตำแหน่งในลำดับ 7-10 ต้องเป็นผู้ที่กรรมการผู้อำนวยการใหญ่ หรือรองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่อาวุโส หรือรองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่ หรือกรรมการผู้จัดการ กับรองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่สายการเงินและการบัญชีร่วมกันกำหนด

พนักงานผู้มีอำนาจตามวรรคหนึ่ง มีอำนาจอนุมัติการเงินเฉพาะงานในความรับผิดชอบของตนเท่านั้น กรณีผู้มีอำนาจตามวรรคหนึ่งระดับผู้อำนวยการใหญ่ขึ้นไป หรือผู้อำนวยการฝ่ายบริหารเส้นทางบิน (NN) หรือผู้จัดการทั่วไป (AA/AD) ไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้มอบอำนาจเป็นลายลักษณ์อักษรแก่ผู้ที่ได้รับมอบหมายโดยให้คำนึงถึงตำแหน่งหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้รับมอบอำนาจเป็นสำคัญ ทั้งนี้ ให้วงเงินอำนาจเป็นไปตามวงเงินอำนาจของผู้มอบอำนาจ

ทั้งนี้ ความตามวรรคข้างต้นไม่หมายรวมถึงการจ่ายค่าใช้จ่ายทั้งปวงผ่านระบบ SAP (Systems, Applications and Products in Data Processing) สำหรับกรณีการจัดซื้อที่วงเงินแต่ละใบเรียกเก็บเงิน (Invoice) ไม่เกิน 80 ล้านบาท ซึ่งจำนวนหรือปริมาณ รวมทั้งราคาพัสดุหรือบริการที่สั่งซื้อในใบสั่งซื้อ (Purchase Order) และใบเรียกเก็บเงินถูกต้องตรงกัน โดยมีการรับของในระบบ SAP ครบถ้วนแล้ว (3 Ways Matching) ให้ถือว่าได้รับการอนุมัติการเงินโดยระบบแล้ว ซึ่งการกำหนดหลักเกณฑ์ในการจ่ายดังกล่าวจะต้องผ่านความเห็นชอบโดยคณะกรรมการกำกับดูแลโครงการ (Steering Committee) SAP หรือรองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่ของหน่วยงานรับผิดชอบระบบ SAP

ข้อ 6 ค่าใช้จ่ายตามสัญญาหรือข้อผูกพัน หรือค่าใช้จ่ายประจำที่อยู่ในความรับผิดชอบของแต่ละหน่วยงาน เช่น เงินเดือน ค่าเช่าเพลิง ค่าใช้จ่ายรายเดือน ค่าสาธารณูปโภค เป็นต้น ซึ่งได้มีการดำเนินการตามระเบียบต่าง ๆ ของบริษัทแล้ว ให้หัวหน้าหน่วยงานที่รับผิดชอบโดยตรงตั้งแต่ระดับผู้อำนวยการขึ้นไป หรือผู้จัดการทั่วไป (AA/AD) หรือผู้จัดการขายหรือผู้จัดการสำนักงานขาย (SD) ในประเทศไทย มีอำนาจอนุมัติการเงินได้เต็มวงเงินผูกพันที่ต้องจ่ายจริง

ข้อ 7 นอกจากที่กำหนดไว้ในระเบียบบริษัท ว่าด้วยการพัสดุ ในการทำนิติกรรมหรือเอกสารสำคัญผูกพันบริษัทที่เกี่ยวกับการเงิน ให้รองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่อาวุโส หรือรองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่ หรือกรรมการผู้จัดการ มีอำนาจลงชื่อในนิติกรรมหรือเอกสารสำคัญผูกพันบริษัทในกิจการประจำของหน่วยงานที่รับผิดชอบ ทั้งนี้ ไม่ตัดอำนาจของคณะกรรมการบริษัท หรือกรรมการผู้อำนวยการใหญ่ ในการลงชื่อในนิติกรรมหรือเอกสารสำคัญในการตั้งปวงอันเป็นกิจการประจำทั่วไปของบริษัท หรือการใด ๆ ที่คณะกรรมการบริษัทได้มอบอำนาจให้เป็นลายลักษณ์อักษร

ในกรณีผู้มีอำนาจลงชื่อตามวรรคหนึ่งไม่อาจปฏิบัติหน้าที่ได้ ให้มอบอำนาจเป็นลายลักษณ์อักษรแก่ผู้ดำรงตำแหน่งรองลงไปตามลำดับ โดยให้คำนึงถึงตำแหน่งหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้รับมอบอำนาจเป็นสำคัญ และผู้มอบอำนาจจะต้องร่วมรับผิดชอบกับผู้รับมอบอำนาจด้วย

ข้อ 8 ค่าใช้จ่ายทั้งปวงจะต้องได้รับอนุมัติการเงิน และผ่านการตรวจรับรองการจ่ายเงินจากผู้อำนวยการใหญ่ฝ่ายบัญชีการเงินหรือผู้รับมอบอำนาจ รวมทั้งต้องได้รับอนุมัติการจ่ายเงินจากผู้มีอำนาจก่อนการจ่ายเงิน

สำหรับค่าใช้จ่ายตามข้อ 6 หากมีความจำเป็นเร่งด่วนอย่างยิ่งโดยสามารถพิสูจน์หรือชี้แจงได้ว่าหากรอการอนุมัติการเงินตามภาคผนวก ก อาจเกิดความเสียหายแก่บริษัทได้ ให้ดำเนินการจ่ายเงินและบันทึกบัญชีไปก่อนได้ โดยต้องผ่านการตรวจรับรองการจ่ายเงินและได้รับอนุมัติการจ่ายเงินจากผู้มีอำนาจแล้วให้รีบนำเสนอผู้มีอำนาจอนุมัติการเงินตามภาคผนวก ก ลงนามอนุมัติต่อไป

ข้อ 9 ค่าใช้จ่ายที่เกิดแก่พนักงาน ต้องได้รับการอนุมัติโดยหัวหน้าหน่วยงานชั้นเหนือขึ้นไปตามสายงาน

ข้อ 10 ให้รองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่สายการเงินและการบัญชีหรือผู้รับมอบอำนาจเป็นผู้มีอำนาจอนุมัติการจ่ายเงินของบริษัท

ข้อ 11 การสั่งโอนเงินต่างบัญชีหรือต่างธนาคารเพื่อเข้าบัญชีของบริษัท ในสกุลเงินเดียวกันหรือการปริวรรตเงินตราเพื่อการใช้จ่ายในกิจการของบริษัทกับธนาคารใดธนาคารหนึ่ง ให้เป็นอำนาจของกรรมการผู้อำนวยการใหญ่ หรือรองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่สายการเงินและการบัญชี หรือผู้รับมอบอำนาจ

ข้อ 12 อำนาจสั่งจ่ายเงินจากธนาคารให้เป็นไปตามภาคผนวก ข ทำระเบียบนี้ ดังนี้

12.1 สำหรับตำแหน่งรองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่อาวุโสและรองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่ตามภาคผนวก ข ให้กรรมการผู้อำนวยการใหญ่เป็นผู้กำหนดตัวบุคคล

12.2 สำหรับตำแหน่งผู้อำนวยการใหญ่และผู้อำนวยการสังกัดสายการเงินและการบัญชีตามภาคผนวก ข ให้รองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่สายการเงินและการบัญชีเป็นผู้กำหนดตัวบุคคล

ข้อ 13 อำนาจสั่งจ่ายเงินจากธนาคารสำหรับหน่วยธุรกิจหรือสำนักงานสาขาให้เป็นไปตามภาคผนวก ค ทำระเบียบนี้ ทั้งนี้ การมอบอำนาจสั่งจ่ายเงินจากธนาคารสำหรับหน่วยธุรกิจหรือสำนักงานสาขา ให้กรรมการผู้อำนวยการใหญ่และรองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่สายการเงินและการบัญชี ลงชื่อร่วมกันในการกำหนดตัวบุคคลและวงเงินในการสั่งจ่ายเงินแต่ละหน่วยธุรกิจหรือสำนักงานสาขา โดยวงเงินที่กำหนดต้องไม่เกินวงเงินที่ระบุในภาคผนวก ค

ข้อ 14 การสั่งจ่ายเงินจากธนาคารผ่านระบบ e-Banking ผู้มีอำนาจสั่งจ่ายเงินจากธนาคารตามภาคผนวก ข และภาคผนวก ค อาจมอบอำนาจเป็นลายลักษณ์อักษรให้พนักงานบริษัทผู้ใดผู้หนึ่ง โดยให้คำนึงถึงตำแหน่งหน้าที่และความรับผิดชอบของผู้รับมอบอำนาจเป็นสำคัญ และผู้รับมอบอำนาจต้องไม่เป็นบุคคลเดียวกันกับผู้มีอำนาจสั่งจ่ายเงินจากธนาคารในคราวเดียวกัน ทั้งนี้ ผู้มอบอำนาจจะต้องร่วมรับผิดชอบกับผู้รับมอบอำนาจด้วย

ข้อ 15 ให้รองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่สายการเงินและการบัญชี มีอำนาจออกคำสั่ง ประกาศ คำชี้แจง คู่มือปฏิบัติและอื่นๆ ที่เกี่ยวข้องเพื่อให้เป็นไปตามระเบียบนี้ได้

ข้อ 16 กรณีมีปัญหาในการปฏิบัติตามระเบียบนี้ ให้คณะกรรมการบริษัทเป็นผู้วินิจฉัยและให้คำวินิจฉัยเป็นที่สุด

ข้อ 17 ให้กรรมการผู้อำนวยการใหญ่ เป็นผู้รักษาการให้เป็นไปตามระเบียบนี้

ประกาศ ณ วันที่ ๒ มกราคม 2557



(นายอำพน กิตติอำพน)

ประธานกรรมการ

ภาคผนวก ก

วงเงินและผู้มีอำนาจอนุมัติการเงิน

ลำดับ	วงเงิน	ผู้มีอำนาจอนุมัติการเงิน
1	วงเงินตามจำนวนที่ได้รับอนุมัติจากที่ประชุมผู้ถือหุ้น หรือที่ประชุมคณะกรรมการบริษัท	- ที่ประชุมผู้ถือหุ้นหรือคณะกรรมการบริษัท
2	วงเงินไม่เกิน 1,000 ล้านบาท	- คณะกรรมการบริหารบริษัท
3	วงเงินไม่เกิน 300 ล้านบาท	- คณะกรรมการฝ่ายบริหารงานนโยบายบริษัท หรือคณะกรรมการบริหารธุรกิจ
4	วงเงินไม่เกิน 200 ล้านบาท	- กรรมการผู้อำนวยการใหญ่
5	วงเงินไม่เกิน 80 ล้านบาท	- รองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่อาวุโส หรือรองกรรมการผู้อำนวยการใหญ่ หรือกรรมการผู้จัดการ
6	วงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท	- ผู้อำนวยการใหญ่
7	วงเงินไม่เกิน 5 ล้านบาท	- รองผู้อำนวยการใหญ่ หรือผู้อำนวยการภารกิจพิเศษฝ่ายปฏิบัติการ หรือผู้อำนวยการปฏิบัติการพิเศษ
8	วงเงินไม่เกิน 3 ล้านบาท	- ผู้อำนวยการ หรือผู้จัดการทั่วไป (AA/AD)
9	วงเงินไม่เกิน 1 ล้านบาท	- ผู้จัดการกอง หรือตำแหน่งในระดับเงินเดือน (Level / Grade) เดียวกัน หรือผู้จัดการขายหรือผู้จัดการสำนักงานขาย (SD) ในประเทศไทย หรือผู้จัดการการบริการสนามบินหรือ Airport Services Manager (KK) หรือผู้จัดการภัตตาคารสาขา (CC)
10	วงเงินไม่เกิน 5 แสนบาท	- ผู้จัดการแผนก หรือตำแหน่งในระดับเงินเดือน (Level / Grade) เดียวกัน

ภาคผนวก ข

วงเงินตราสกุลบาท หรือสกุลอื่นที่เทียบเท่า และผู้มีอำนาจสั่งจ่ายเงินจากธนาคาร

ลำดับ	วงเงิน	ผู้มีอำนาจสั่งจ่ายเงินจากธนาคาร
1	วงเงินเกิน 1,000 ล้านบาท	- กรรมการผู้ำนวยการใหญ่ กับ รองกรรมการผู้ำนวยการใหญ่อาวุโส หรือ รองกรรมการผู้ำนวยการใหญ่ ลงชื่อร่วมกัน 2 คน - รองกรรมการผู้ำนวยการใหญ่อาวุโส หรือ รองกรรมการผู้ำนวยการใหญ่ ลงชื่อร่วมกัน 3 คน
2	วงเงินไม่เกิน 1,000 ล้านบาท	- รองกรรมการผู้ำนวยการใหญ่อาวุโส หรือรองกรรมการผู้ำนวยการใหญ่ ลงชื่อร่วมกัน 2 คน
3	วงเงินไม่เกิน 300 ล้านบาท	- รองกรรมการผู้ำนวยการใหญ่ กับ ผู้ำนวยการใหญ่สังกัดสายการเงินและการบัญชี ลงชื่อร่วมกัน 2 คน
4	วงเงินไม่เกิน 100 ล้านบาท	- ผู้ำนวยการใหญ่สังกัดสายการเงินและการบัญชี ลงชื่อร่วมกัน 2 คน
5	วงเงินไม่เกิน 50 ล้านบาท	- ผู้ำนวยการใหญ่สังกัดสายการเงินและการบัญชี กับ ผู้ำนวยการสังกัดสายการเงินและการบัญชี ลงชื่อร่วมกัน 2 คน
6	วงเงินไม่เกิน 20 ล้านบาท	- ผู้ำนวยการสังกัดสายการเงินและการบัญชี ลงชื่อร่วมกัน 2 คน

ภาคผนวก ค

วงเงินตราสกุลบาท หรือสกุลอื่นที่เทียบเท่า และผู้มีอำนาจสั่งจ่ายเงินจากธนาคาร สำหรับหน่วยธุรกิจหรือสำนักงานสาขา

ลำดับ	วงเงิน	ผู้มีอำนาจสั่งจ่ายเงินจากธนาคาร
1	เพื่อการสั่งจ่ายเงินจากธนาคาร แก่บุคคลภายนอก - วงเงินไม่เกิน 1,000 ล้านบาท - วงเงินไม่เกิน 200 ล้านบาท	- กรรมการผู้ำนวยการใหญ่ กับ รองกรรมการผู้ำนวยการใหญ่ สายการเงินและการบัญชี ลงชื่อร่วมกัน - กรรมการผู้ำนวยการใหญ่ หรือรองกรรมการผู้ำนวยการใหญ่ สายการเงินและการบัญชี กับ ผู้ที่ได้รับมอบอำนาจจาก กรรมการผู้ำนวยการใหญ่และรองกรรมการผู้ำนวยการใหญ่ สายการเงินและการบัญชี ลงชื่อร่วมกัน 2 คน - ผู้ที่ได้รับมอบอำนาจจากกรรมการผู้ำนวยการใหญ่และ รองกรรมการผู้ำนวยการใหญ่สายการเงินและการบัญชี ลงชื่อร่วมกัน 2 คน
2	เพื่อการโอนเงินต่างบัญชี ต่างธนาคาร เพื่อบัญชีใดบัญชีหนึ่งของบริษัท - วงเงินไม่เกิน 1,000 ล้านบาท	- กรรมการผู้ำนวยการใหญ่ กับ รองกรรมการผู้ำนวยการใหญ่ สายการเงินและการบัญชี ลงชื่อร่วมกัน - กรรมการผู้ำนวยการใหญ่ หรือรองกรรมการผู้ำนวยการใหญ่ สายการเงินและการบัญชี กับ ผู้ที่ได้รับมอบอำนาจจาก กรรมการผู้ำนวยการใหญ่และรองกรรมการผู้ำนวยการใหญ่ สายการเงินและการบัญชี ลงชื่อร่วมกัน 2 คน - ผู้ที่ได้รับมอบอำนาจจากกรรมการผู้ำนวยการใหญ่และ รองกรรมการผู้ำนวยการใหญ่สายการเงินและการบัญชี ลงชื่อร่วมกัน 2 คน