

Landstingsstyrelsens förvaltning
Tillväxt, miljö och regionplanering

TJÄNSTEUTLÅTANDE
2015-02-20

TRN 2015-0027

*Handläggare:
Ann Lundell*

Tillväxt- och
regionplanenämnden

Attesträtt för Tillväxt- och regionplanenämnden

Ärendebeskrivning

Attestanter ska utses för godkännande av utbetalningar som avser kostnader för nämnden och förvaltningen.

Beslutsunderlag

Förvaltningens tjänsteutlåtande den 20 februari 2015.

Förslag till beslut

Tillväxt- och regionplanenämnden föreslås besluta

att delegera till förvaltningschefen att utse attestanter,

att delegera till landstingsdirektören att attestera de kostnader som avser förvaltningschefen för tillväxt- och regionplaneförvaltningen.

Förvaltningens förslag och motivering

Sammanfattning

Förvaltningschefen attesterar bokföringsunderlag för nämndens och förvaltningens räkning. Attesträtten kan vidaredelegeras till även andra befattningar så att hanteringen blir funktionell. En attestantförteckning ska då upprättas och fattas beslut om, där det framgår för vilka kostnadsställen utsedd person har rätt att attestera.

Eftersom förvaltningschefen inte kan attestera kostnader som berör den egna personen, föreslås att dessa attesteras av landstingsdirektören.

Bakgrund

Attest får inte göras av person i beroendeställning och bokföringsunderlag som berör den egna personen får inte attesteras av densamme. Med bokföringsunderlag avses samtliga underlag som ger upphov till kontering (t ex leverantörsfaktura, intäktsfaktura, kreditfaktura, bokföringsorder, inbetalning och utbetalning). Attest får inte göras av samma person som via datamedia har slutregistrerat intäktsfaktura, kreditfaktura, inbetalning o d.

Attestanten är ansvarig för att

- fakturan överensstämmer med beslut e dyl
- varan/tjänsten har mottagits och är i fullgott skick
- priset överensstämmer med ingånget avtal eller överenskommelse
- angivna belopp är korrekt beräknade
- rätt belopp har influtit och redovisats
- korrekt kostnadsställe, konto, projekt har angivits

Ekonomiska konsekvenser av beslutet

Förslaget till beslut innebär inga ekonomiska konsekvenser.

Miljökonsekvenser av beslutet

I enlighet med landstingets Miljöpolitiska program 2012-2016 har hänsyn till miljön beaktats och slutsatsen är att det inte är relevant med en miljökonsekvensbedömning i detta ärende.



Peter Haglund
Direktör SLL Tillväxt, miljö och
regionplanering



Ann Lundell