

Tjänsteställe, handläggare
Staben Ekonomi, Maria Persson

Sammanträdesdatum
2023-04-24

FöredragningsPM
Dnr: 22RS9648

Organ
Regionfullmäktige

Attestliggare för regionfullmäktiges egen verksamhet år 2023

Förslag till beslut

Regionfullmäktige beslutar

att anta förslaget om attestliggare för regionfullmäktiges egen verksamhet år 2023

att godkänna att automatisk kontroll- och beslutsattest sker för elektroniska beställningar i ekonomisystemet (Raindance), Marknadsplats

att delegera till regiondirektören att besluta om

- beloppsgränser för automatiska attester
- fastställa kompletterande internkontrollåtgärder i del fall automatisk attest tillämpas
- andra erforderliga förändringar av attesträtter fram till nästa beslut om attestliggare

Sammanfattning

Enligt Attestreglemente för Region Örebro län, 18RS3779, § 10 Attestförteckning, ska varje nämnd årligen upprätta en aktuell förteckning med uppgift om utsedda attestanter samt dess ersättare. Förteckningen benämns här attestliggare.

Attestliggare för regionfullmäktiges egna verksamheter består av tre delar,

- signaturlista som visar vilka personer som har behörighet att attestera pappersunderlag, listan är samma för regionstyrelsen som för regionfullmäktige,
- attestförteckning som anger ansvarsenhet, typ av attesträtt samt högsta belopp

Tjänsteställe, handläggare
Staben Ekonomi, Maria Persson

Sammanträdesdatum
2023-04-24

FöredragningsPM
Dnr: 22RS9648

som en person kan attestera vid ett enskilt tillfälle enligt regelverket i ekonomisystemet, samt

- förteckning över personer på Regionservice, avdelning för kundfakturer respektive avdelning för leverantörsfakturer som har attesträtt för regionfullmäktiges verksamheter.

Ärendebeskrivning

Attestreglemente för Region Örebro län, 18RS3779, § 10 Attestförteckning, anges att varje nämnd årligen ska upprätta en aktuell förteckning med uppgifter om utsedda attestanter samt deras ersättare. Attestförteckningen visar vilka personer som har rätt att attestera ekonomiska transaktioner som ska bokföras i Region Örebro läns bokföringssystem. En ekonomisk transaktion ska alltid attesteras av två olika personer. Det sker genom att underlaget kontrollattesteras och beslutsattesteras. Genom att attestera den ekonomiska transaktionen bekräftar personen att behövliga kontroller gjorts enligt attestreglementet och dess tillämpningsanvisningar.

Signaturlistan visar vilka personer som kan attestera på pappersunderlag. Främst avser det arvodeslistor. Underlag i ekonomisystemet attesteras elektroniskt. Signaturlistan är samma för regionstyrelsen och regionfullmäktige.

Attestförteckning visar vilka personer som har mer specifik attesträtt som kontrollattest (KONTRA) och beslutsattest (BESLUT). Vissa personer kan både kontrollattestera och beslutsattestera. Kolumnen Belopp visar hur stort belopp som personen kan attestera för en enskild ekonomisk transaktion. Detta för att minska risken för att misstag. 100 000 kronor är grundbeloppet. Om så krävs har vissa personer ett högre belopp vilket framgår av förteckningen. Attestförteckningens kolumn för AE visar specificerade ansvarsenheter som personen har rätt att attestera. Vissa personer har behörighet att kontrollattestera och beslutsattestera på samtliga ansvarsenheter inom regionfullmäktiges egna verksamheter. Det markeras med texten Samtliga ansvarsenheter.

I ekonomisystemet kommer automatisk kontroll- och beslutsattest sättas för beställningar av varor via den så kallade Marknadsplatsen. Åtgärder kommer att innebära minskad administration för chefer samt att färre fakturer betalas för sent med påföljande förseningsavgift. Internkontrollåtgärder kommer att genomföras.

Tjänsteställe, handläggare
Staben Ekonomi, Maria Persson

Sammanträdesdatum
2023-04-24

FöredragningsPM
Dnr: 22RS9648

Konsekvenser för miljö-, barn- och jämställdhetsperspektiven

Ärendet har inga konsekvenser för ovanstående perspektiv.

Ekonomiska konsekvenser

Ärendet har inga ekonomiska konsekvenser.

Beslutsunderlag

FöredragningsPM regionfullmäktige 2023-04-24

Signaturlista

Attestförteckning

Attesträtter Avdelning leverantörsfakturor

Attesträtter Avdelning kundfakturor

Skickas till:

(Ange vem/vilka beslutet ska skickas till)