

Tyresö kommun
Kommunstyrelseförvaltningen
Sigbrith Martinsson
Ekonomichef
08-5782 9140

2016-09-09
1 (2)

Diarienummer
2016/KS 0275 003

Reglemente för attest och kontroll av ekonomiska transaktioner

Förslag till beslut

Kommunledningsutskottets förslag till kommunstyrelse och kommunfullmäktige

1. Bifogat reglemente för attest och kontroll av ekonomiska transaktioner antas att gälla från och med 1 januari 2017.
2. Nu gällande attestreglemente beslutad av fullmäktige den 9 december 2004, § 87, upphör att gälla vid utgången av 2016.

Kommunledningsutskottets förslag till kommunstyrelsen
(under förutsättning att fullmäktige beslutar enligt punkt 1-2)

3. Beloppsgränser för attest får fastställas av ekonomichefen.
4. I kommunstyrelsens delegationsordning, antagen den 8 december 2015 § 210, ska under rubriken 1.7 Verkställighet införas en ny mening sist i sista stycket. Meningen ska lyda: "Beloppsgränser för attest får fastställas av ekonomichefen enligt beslut i kommunstyrelsen 2016-XX-YY § XX.



Bo Renman
Kommundirektör



Sigbrith Martinsson
Ekonomichef

Beskrivning av ärendet

Kommunstyrelseförvaltningen har tagit fram förslag till reglemente för attest och kontroll av ekonomiska transaktioner. Reglementet ersätter nuvarande attestreglemente, vilket beslutades av kommunfullmäktige 2004-12-09 § 87.

Kommunen inför ett system för elektronisk handel som ska tas i bruk från och med 1 januari 2017. Reglementet har anpassats till flödet i systemet. Det nya systemet ger utökade möjligheter till maskinella kontroller vilka delvis kommer att ersätta manuella kontroller. Detta föreslås framför allt gälla för så kallade periodiskt återkommande händelser som baseras på avtal, till exempel telefoni, hyror och el. Det innebär att fakturor under en viss förutbestämd beloppsgräns attesteras automatiskt i systemet och den manuella hanteringen inriktas på stickprovsvisa kontroller.

Kommunstyrelseförvaltningen föreslår i reglementet att kommunstyrelsen, eller annan som kommunstyrelsen utser, årligen eller vid behov ska fastställa beloppsgränser för olika attestnivåer. Kommunstyrelseförvaltningen föreslår att kommunstyrelsen utser att ekonomichefen får fastställa dessa beloppsgränser. På så vis åstadkommer vi en mer enhetlig hantering än med dagens system där nämnderna fastställer beloppsgränser.

Reglementet föreslås gälla från och med 1 januari 2017.