

Handläggare:
Sara Östling
Telefon: 508 27 918

Till
Idrottsnämnden

Attestinstruktion – Anvisning för kontroll, attest samt begäran om utbetalning av pengar

Förvaltningens förslag till beslut

Idrottsnämnden godkänner Attestinstruktion - Anvisning för kontroll, attest samt begäran om utbetalning av pengar enligt bifogad bilaga.

Marina Högländ
Förvaltningschef

Carina Braun
Avdelningschef

Sammanfattning

Idrottsförvaltningens nuvarande tillämpningsanvisning upprättades 2010 och är i behov av revidering. Föreslagen anvisning ersätter idrottsnämndens tidigare tillämpningsanvisning från 2010 (Dnr 127/1000/10). Den föreslagna anvisningen följer stadens Regler för ekonomisk förvaltning kap 3 Penninghantering och värdehandlingar § 4 och § 5 samt stadsledningskontorets tillämpningsanvisning (Dnr KS 2019/1529).

Anvisningen gäller för ekonomiska händelser och innehåller bland annat information om attestens innebörd och vilken typ av kontroller som ska genomföras för ekonomiska händelser. Anvisningen reglerar även vilken funktion som ska utföra kontrollerna. Syftet med anvisningen är att säkerställa att transaktioner som bokförs är korrekta. Anvisningen innehåller även information om hur begäran om utbetalning av pengar är reglerat.

Ärendet

Föreslagen anvisning ersätter idrottsnämndens tidigare tillämpningsanvisning från 2010 (Dnr 127/1000/10). Den föreslagna anvisningen följer stadens Regler för ekonomisk förvaltning kap 3 Penninghantering och värdehandlingar § 4 och § 5 samt stadsledningskontorets tillämpningsanvisning (Dnr KS 2019/1529).

Anvisningen gäller för ekonomiska händelser och innehåller bland annat information om attestens innebörd och vilken typ av kontroller som ska genomföras för ekonomiska händelser. Anvisningen reglerar även vilken funktion som ska utföra kontrollerna. Syftet med anvisningen är att säkerställa att transaktioner som bokförs är korrekta. Anvisningen talar även om hur begäran om utbetalning av pengar ska ske.

En förändring som skett sedan de tidigare tillämpningsanvisningarna togs fram är införandet av beslutsattestförteckning som till stor del ersätter de tidigare attestkortet. Anvisningen har även uppdaterats med information om attest i inköpsmodulen och kontroll av periodisk faktura. Dessutom har ansvarsfördelningen mellan kontrollattestant och beslutsattestant reviderats och tydliggjorts i de föreslagna anvisningarna.

Bakgrund

Idrottsförvaltningens nuvarande tillämpningsanvisning upprättades 2010 och är i behov av revidering. Den föreslagna anvisningen har anpassats efter Regler för ekonomisk förvaltning och de tillämpningsanvisningar som stadsledningskontoret tog fram 2019.

Ärendets beredning

Ärendet har beretts inom administrativa avdelningen.

Förvaltningens förslag

Förvaltningen föreslår att nämnden godkänner föreslagen *Attestinstruktion – Anvisning för kontroll, attest samt begäran om utbetalning av pengar* enligt bifogad bilaga att gälla från beslutsdatum.

Bilaga

Attestinstruktion – Anvisning för kontroll, attest samt begäran om utbetalning av pengar