

Tjänsteutlåtande

Mari Grönlund

2017-02-16

Ärende nr 2

Attestordning för Samordningsförbundet SOFINT

En faktura eller liknande utbetalningsunderlag ska handläggas av minst två personer. Detta sker genom att en person godkänner fakturan, godkännandeattest och en person fattar beslut om utbetalning, slutattest.




Beslut om sådant som personligen rör henne/honom själv, får ej tas av anställd eller ledamot vid SOFINT.

- Fakturor som avser vice ordföranden attesteras av ordförande.
- Styrelseledamöters och ersättares arvoden, ersättningar för förlorad arbetsförtjänst och reseersättningar slutattesteras av verkställande tjänsteman.
- Fakturor som berör styrelsens övriga ledamöter och ersättare slutattesteras av verkställande tjänsteman.
- Samordningsförbundets verkställande tjänsteman attesterar fakturor avseende verksamheten vid sekretariatet.
- Attesträtten gäller upp till ett belopp motsvarande ett basbelopp.
- Attestering av fakturor på högre belopp eller fakturor avseende tjänstemannen, attesteras av Samordningsförbundets ordförande, med vice ordförande som ersättare.
- Rätten att slutattestera kan delegeras, men aldrig så att den som får denna uppgift ska slutattestera utgifter till en överordnad.

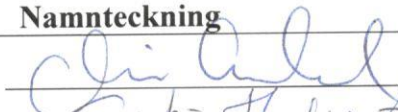
Vid slutattestering av faktura, påtar sig attestanten, det ekonomiska ansvar som utbetalningen innebär samt ansvarar för att underliggande bokföringsmaterial är korrekt och fullständigt och att övriga gällande regler, om exempelvis upphandling efterlevs.

Godkännandeattesten innebär ett godkännande av en ekonomisk transaktion. Transaktionen ska ligga inom ramen för den befogenhet som givits attestanten. Godkännandeattest bygger på att varan är mottagen samt att tjänst är utförd i enlighet med beställning eller offert. Om den som tecknar godkännandeattest inte själv har kännedom om detta måste uppgifterna först verifieras av den som faktiskt mottagit leverans eller tjänst.

Attestantförteckning för beslutsattest för perioden från och med 170101

Namn	Titel	Namnteckning
Susanne Karlsson	Styrelseordförande	
Liisa Ejdenwik	Vice ordförande	
Mari Grönlund	Förbundschef	

Attestantförteckning för godkännandeattest för perioden från och med 170101

Namn	Titel	Namnteckning
Mari Grönlund	Förbundschef	
Catrin Hellquist	Ekonom	