

Kaupunginhallituksen toimialueen laskujen hyväksyjät ja asiataarkastajat vuonna 2024

142/02.02.00/2023

Khall 18.12.2023 § 262

Selostus

Sisäisen valvonnan ja riskien hallinnan ohjeen (5.2) mukaan "talousarvion hyväksymisen yhteydessä on palveluille määrätty vastuuhenkilöt, jotka ovat vastuussa määrärahan käytöstä ja tilivelvollisina vastaavat tavoitteiden saavuttamisesta ja päättävät toimivaltansa rajoissa tulosalueen hankinnoista ja hyväksyvät laskut (hyväksyjä). Laskujen hyväksyjistä palvelut antavat luettelon vuosittain tai toistaiseksi voimassa olevana."

Ennen menon hyväksymistä on sitä koskeva lasku tarkastettava sekä numeroiden että asian osalta. Tämä tarkoittaa sitä, että palvelu, tavara tai työsuoritus on vastaanotettu ja lasku on sopimuksen tai tilauksen mukainen, huomioiden myös mahdolliset alennukset. Asiatarkastaja suorittaa tositteen tiliöinnin.

Sisäisen valvonnan ohjeen mukaisesti (kohta 5.2) kukaan ei ole oikeutettu hyväksymään itseensä kohdistuvia kuluja tai maksuja itselleen.

Talousarvion täytäntöönpano-ohjeiden mukaan palvelujen päälliköiden kululaskut ja heille kohdistuvat maksut hyväksyy kaupunginjohtaja ja hänen varallaan kaupunginhallituksen puheenjohtaja. Kaupunginjohtajan kululaskut ja hänelle kohdistuvat maksut hyväksyy kaupunginhallituksen puheenjohtaja ja hänen varallaan kaupunginhallituksen 1. varapuheenjohtaja.

Luettelo tilinkäyttäjistä ja asiataarkastajista on toimitettava kirjanpitoon 31.1.2024 mennessä.

Vaikutusarviointi

ei

Valmistelija

vs. hallinto- ja talousjohtaja

Lisätietoja

vs. hallinto- ja talousjohtaja Pasi Lamminluoto, 044 755 9515, pasi.lamminluoto@outokummunkaupunki.fi

Esittelijä

Kaupunginjohtaja

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus päättää vahvistaa:

1. hallintopalvelujen kustannuspaikkojen laskujen hyväksyjät sekä tasetilien hyväksyjät ja asiataarkastajat liitteiden mukaisesti,
2. kaupunginjohtaja voi hyväksyä kaupungin palvelujen kaikkien kustannuspaikkojen laskut, jos varsinainen hyväksyjä on estynyt.

Päätös

Kaupunginjohtajan ehdotus hyväksyttiin yksimielisesti.
