

Attestordning för Habostyrelsen

Uppdaterad attestordning gäller från och med den **1 juni 2023**, varvid beslut om attestordning gällande från **1 januari 2023** upphör att gälla.

Regler för attest

Attest innebär kontroll av ekonomiska transaktioner och attesträtt är en behörighet att belasta kommunen och viss verksamhet med kostnader eller utgifter.

I Lunds kommun finns tre roller med skilda ansvarsområden vid fakturaattestering.

Orderattestanter ansvarar för att

- beställa varor och tjänster i vårt e-handelssystem på uppdrag av beslutsattestanten.

Mottagningsattestanter intygar att

- varan eller tjänsten faktiskt har levererats
- varan eller tjänstens pris, kvantitet och kvalitet stämmer överens med beställningen
- fakturan uppfyller alla skatte- och redovisningsmässiga lagkrav.

Beslutsattestanter, i regel befattningshavare med budgetansvar, ansvarar för att

- det finns en relevant koppling mellan inköpet och kommunens verksamhet
- inköpet har skett i linje med vår upphandlingspolicy och andra bestämmelser
- momsavdrag, kontering och mottagningsattest har genomförts korrekt.

Den som beslutsattesterar bär huvudansvaret för att en transaktion har genomförts på rätt sätt.

Fakturor för inköp eller aktiviteter som en beslutsattestant själv tagit del av ska beslutsattesteras av närmast överordnade. Det kan gälla utgifter för resor, representation, egna utlägg och mobiltelefoni, men även utbetalningar till närstående eller andra potentiella jävssituationer.

Lista över attesträtter

Beslutsattest av leverantörsfakturor och bokföringsorder:

~~Kommunkontorets Stöd- och servicechef~~ Enhetschef för Habo gård och Habostyrelsens ordförande var för sig med vice ordförande som ersättare.

eken	beslutsattestant		ersättare	
1006	Annika Jonasson Caroline Persmyren	Göran Wallén	Annika Jonasson	Ann-Margreth Olsson

Attest av kassadifferenser:

eken	attest av kassadifferenser	ersättare
1006	Caroline Persmyren	Annika Jonasson

Attest av bokföringsorder för rättelser och omföringar i ekonomisystemet: Bitr. verksamhetsledare Controller

eken	attest av bokföringsorder
1006	Lotta Herlitz

Med rätten att beslutsattestera följer per automatik erforderliga behörigheter i ekonomisystemet.

Attest av rekvisition för inköp: Verksamhetsledare

Enhetschef samt som ersättare, utvecklingsamordnare, tillika bitr. enhetschef, efter samråd med beslutsattestant.

eken	attest av rekvisition	ersättare
1006	Caroline Persmyren	Lars Johansson Berg

Attest av utbetalning av ersättningar till ledamöter och

ersättare i Habostyrelsen: Ordföranden med Vice Ordf. och 2:e Vice ordf. som ersättare

eken	attest av ersättningar till FV	ersättare	
1006	Göran Wallén	Ann-Margreth Olsson	Inga-Kerstin Eriksson

För utbetalning av sammanträdesarvoden till ledamöter och ersättare i Habostyrelsen gäller justerat protokoll som attest. Arvoden beviljas i HR-portalen av sekreteraren.

Fastställt genom beslut på delegation 2023-05-31.

Handläggare
Annika Jonasson

Godkännande av attestordning

Beslut

att fastställa attestordning för Habostyrelsen och verksamheten på Habo gård enligt bilaga.

Bakgrund

Vid månadsskiftet mars/april genomfördes det sista steget i den organisationsförändring som påbörjades under 2022 och tjänsten som verksamhetsledare gjordes om till enhetschef. Detta medför att beslutsrätten och ansvar i många frågor kommer närmare verksamheten.

Skäl för beslut

Efter överlämning ska så även attesträtt för verksamheten från 1 juni övergå från kommunkontorets stöd- och servicechef till Habo gårds enhetschef.

Attest innebär kontroll av ekonomiska transaktioner och attesträtt är en behörighet att belasta kommunen och viss verksamhet med kostnader eller utgifter.

Beslutsmotivering

Beslutet innebär att attesträtten följer ansvaret för verksamheten. Det är enhetschefen som planerar och följer det dagliga arbetet som bäst kan avgöra om köpet är relevant för verksamheten och om kostnaden ryms inom given ram.

Underlag för beslutet

- Delegationsbeslut gällande godkännande av attestordning daterad 2023-05-31 (denna skrivelse)
- Attestordning för Habostyrelsen 2023-05-31



Kommunkontoret

Dokumenttyp
Delegationsbeslut

Datum
2023-05-31

Sida
2 (2)
Diarienummer
HS 2023/43

Hur man överklagar

Se bilaga

Enligt nämndens uppdrag,

Annika Jonasson

Beslutet fattat med stöd av nämndens delegationsordning, punkt E:1.

Beslutet skickas till

Habostyrelsen

Följande handlingar har undertecknats den 31 maj 2023

**Attestordning för Habostyrelsen
2023-05-31.pdf**

(244359 byte)
SHA-512: 4cca0a7b75a923ac22b3319ebe63106baac6a
cb2143969cb1aa68c651565f0b782c9954092bd380ffdc
88d29ca54c4dc75054095e1b92cd01399731cab6af74

**Delegationsbeslut HS 2023-05-31 Beslut
om attestorning.pdf**

(163245 byte)
SHA-512: 46773b71cb28931421b2133fb3f9d3f6fb4a6
22f7629acce2aadcfbd9e3eb38e145d37f70ccfd1e8
8a5091564c78de90de6076bb7c135bf4f4d2d19290453

Underskrifter

2023-05-31 14:47:32 (CET)

**Annika Jonasson**

annika.jonasson@lund.se
Undertecknat med e-legitimation (BankID)



Undertecknandet intygas av Assently

**Delegationsbeslut HS 2023 05 31 Beslut om attestorning**

Verifiera äktheten och integriteten av detta undertecknade dokument genom att skanna QR-koden till vänster.
Du kan också göra det genom att besöka <https://app.assently.com/case/verify>

SHA-512:
104af0427993a263990e5c54adf00b1f06ac287100b13bbcd1ad5fe7eddc5933f40bfa08b87f404c2d3c5013d1202f1d1bd53560c0262c111aff55b8e564dc95

**Om detta kvitto**

Dokumentet är elektroniskt undertecknat genom e-signeringsplattformen Assently i enlighet med eIDAS, Europaparlamentets och rådets förordning (EU) nr 910/2014. En elektronisk underskrift får inte förvägras rättslig verkan eller giltighet som bevis vid rättsliga förfaranden enbart på grund av att underskriften har elektronisk form eller inte uppfyller kraven för kvalificerade elektroniska underskrifter. En kvalificerad elektronisk underskrift ska ha motsvarande rättsliga verkan som en handskrivna underskrift. Assently tillhandahålls av Assently AB, org. nr. 556828-8442, Holiändargatan 20, 111 60 Stockholm, Sverige.