

§16

Revidering av attest- och utbetalningsreglemente (RS/2167/2016)

Sammanfattning

Region Jämtland Härjedalens attest- och utbetalningsreglemente fastställdes senast av regionstyrelsen den 25 januari 2017, § 11. Ett arbete har pågått inom ekonomiavdelningen för att förbättra rutiner och kontroller och minska risken för felaktiga utbetalningar. Reglementet har i samband med det setts över och ett förslag till reviderat reglemente har tagits fram.

Revideringen har bland annat omfattat förtydliganden gällande regionstyrelsens och nämndernas hantering av attestlistor samt attestordning för de förtroendevalda samt regiondirektör. Vissa delar har flyttats från reglementet till tillämpningsanvisningar. I arbetet har också beaktats revisionens granskning av regionens rutiner och kontroll vid betalning av leveransfakturer (RS/839/2019).

Region Jämtland Härjedalens attest- och utbetalningsreglemente gäller för samtliga ekonomiska händelser. Med ekonomiska händelser avses alla förändringar i storleken och sammansättningen av förmögenheten som beror på ekonomiska relationer med omvärlden, såsom In- och utbetalningar, Uppkomna fordringar och skulder och andra åtgärder eller bokföringsposter som påverkar förmögenhetens storlek eller sammansättning. Reglementet omfattar också interna transaktioner, transaktioner avseende medelsförvaltning, transaktioner avseende medel som Region Jämtland Härjedalen ålagts eller åtagit sig att förvalta eller förmedla och projekt som helt eller delvis finansieras av externa bidrag, till exempel EU-projekt.

Förslag till beslut

Regionstyrelsen föreslår regionfullmäktige

Reviderat attest- och utbetalningsreglemente fastställs.

Beslut

Regionstyrelsen föreslår regionfullmäktige

Reviderat attest- och utbetalningsreglemente fastställs.

Expedieras till

Ekonom, Ekonomidirektör, Enhetschef sekretariatet

Beslutsunderlag

- Tjänsteskrivelse om attest- och utbetalningsreglemente
- Attest- och utbetalningsreglemente version 2

Paragrafen är justerad