

Tositteiden tarkastaminen ja hyväksyminen vuonna 2023/konsernipalvelut

Khall 16.01.2023 § 3

Valmistelija

hallintopäällikkö Rauno Piippo (p. 044-497 0003):

Kunta käyttää ostolaskujen käsittelemiseen sähköistä ostolaskujen kierrätysjärjestelmää. Lautakuntien ja kunnanhallituksen tulee vähintään tilikausittain ja tarpeen mukaan (esim. henkilövaihdosten yhteydessä) hyväksyä hallintokuntansa (toimialansa) laskujen tarkastajat ja hyväksyjät.

Tarkastajan on tarkistettava, että laskun tarkoittama tavara, työsuoritus tai muu palvelu on saatu ja merkinnät tositteessa vastaavat sopimusta tai päätöstä. Tarkastaja tiliöi ostolaskun sähköiseen järjestelmään ja mikäli laskulla on virheitä, tulee tarkastajan huolehtia reklamoinnista. Tarkastaja tai hyväksyjä ei saa olla sellainen henkilö, joka on myynyt tavaran tai muuten esteellinen henkilö.

Laskun hyväksyjä vastaa siitä, että lasku on muodollisesti ja asiallisesti oikein ja tositteessa on tarkastajan merkinnät ja tiliöinti on oikein. Hyväksyjä vastaa myös, että hankintaa vastaavalla menolla on määrärahavaraus ja että hankinnasta on tehty asianmukainen päätös.

Hyväksyjä ja tarkastaja eivät voi olla sama henkilö ja omia laskuja ei voi hyväksyä. Laskulla on aina oltava vähintään kaksi käsittelijää.

Kunnan talous- ja henkilöstöhallinnot ovat siirtyneet 1.4.2020 lukien Monetra Oulu Oy:n hoidettaviksi.

Esittelijä

kunnanjohtaja Jussi Rämetsä

Päätösesitys

Kunnanhallitus hyväksyy liitteen mukaisesti alaistensa toimintojen (konsernipalvelut) laskujen tarkastajat ja hyväksyjät ajalle 1.1.-31.12.2023.

Edelleen kunnanhallitus päättää, että nyt määrätyn varsinaisen hyväksyjän ollessa esteellinen tai estynyt, hänen sijaisekseen määrätty toimii myös tositteen hyväksyjänä tällaisessa tilanteessa.

Kunnanjohtajalla ja vs. kunnanjohtajalla on aina hyväksymisvaltuudet kaikkien toimialojen laskuissa tilanteissa, joissa varsinainen hyväksyjä on esteellinen tai estynyt.

Käsittely

Kunnanjohtaja selosti asiaa ja teki seuraavan lisäyksen esitykseen: Päivi Kivelän tilalle tulee Sanna Tuomikoski helmikuulle-joulukuulle kohdistuvien laskujen osalta.

Päätös

Kunnanhallitus hyväksyi liitteen mukaisesti alaistensa toimintojen (konsernipalvelut) laskujen tarkastajat ja hyväksyjät ajalle 1.1.-31.12.2023 kokouksessa tehdyn lisäyksen mukaisesti.

Khall 29.08.2023 § 240

Valmistelija hallintojohtaja Rauno Piippo (p. 044-497 0003)

Tarkastajien ja hyväksyjien osalta on tapahtunut tai tapahtumassa muutoksia. Näitä vastaavasti muutetaan tehtyä liitettä tilanteen 1.9.2023 mukaiseksi.

Esittelijä kunnanjohtaja Jussi Rämetsä

Päätösesitys Kunnanhallitus hyväksyy liitteen mukaisesti alaistensa toimintojen (konsernipalvelut) laskujen tarkastajat ja hyväksyjät ajalle 1.9.-31.12.2023.

Päätös Kunnanhallitus hyväksyi kunnanjohtajan esityksen.

Khall 28.11.2023 § 326
30/00.03.01/2023

Valmistelija hallintojohtaja Rauno Piippo (p. 044-497 0003)

Tarkastajien ja hyväksyjien osalta on tapahtunut tai tapahtumassa muutoksia (kunnanjohtaja Kimmo Hinnon aloittanut 16.11. ja henkilöstöpäällikkö Jari Partanen aloittaa 1.12.). Näitä vastaavasti muutetaan tehtyä liitettä.

Esittelijä kunnanjohtaja Kimmo Hinnon

Päätösesitys Kunnanhallitus hyväksyy liitteen mukaisesti alaistensa toimintojen (konsernipalvelut) laskujen tarkastajat ja hyväksyjät ajalle 16.11-31.12.2023.

Päätös Kunnanhallitus hyväksyi kunnanjohtajan esityksen.