

Tositteiden tarkastaminen ja hyväksyminen vuonna 2023 / Hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunta

Hyvapltk 21.02.2023 § 6

Valmistelija	Sivistys- ja hyvinvointipalveluiden toimialajohtaja Juha Valta p. 044 4970 400 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.
Esittelijä	sivistys- ja hyvinvointipalveluiden toimialajohtaja Juha Valta
Päätösesitys	Hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunta päättää, että laskujen hyväksymisoikeus koko hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunnan alaisten tulosalueiden laskujen osalta on toimialajohtajalla. Tulosalueiden vastaavilla viranhaltijoilla ja heidän sijaisillaan on laskujen hyväksymisoikeus oman toimialueensa puitteissa ja hallintosäännön määrittämissä rajoissa. Tarvittaessa laskujen tarkastajana toimii varhaiskasvatuksen toimistosihteeri ja hänen sijaisenaan koulutoimiston toimistonhoitaja. Hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunta hyväksyy liitteen mukaisesti alaistensa toimintojen laskujen tarkastajat ja hyväksyjät ajalle 1.1.-31.12.2023.
Päätös	Hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunta hyväksyi toimialajohtajan esityksen yksimielisesti.

Hyvapltk 11.04.2023 § 14
30/00.03.01/2023

Valmistelija	sivistys- ja hyvinvointipalveluiden toimialajohtaja Juha Valta p. 044 4970 400 Hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunta on 21.2.2023 § 6 päätöksessään hyväksynyt hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunnan alaisten tulosalueiden laskujen tarkastajat ja hyväksyjät vuodelle 2023. Tämän päätöksen jälkeen on tapahtunut henkilöstössä muutoksia, joten laskujen tarkastajat ja hyväksyjät loppuvuodelle on käsiteltävä uudestaan.
--------------	--

Esittelijä	sivistys- ja hyvinvointipalveluiden toimialajohtaja Juha Valta
Päätösesitys	Hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunta päättää, että laskujen hyväksymisoikeus koko hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunnan alaisten tulosalueiden laskujen osalta on toimialajohtajalla. Tulosalueiden vastaavilla viranhaltijoilla ja heidän sijaisillaan on laskujen hyväksymisoikeus oman toimialueensa puitteissa ja hallintosäännön määrittämässä rajoissa. Tarvittaessa laskujen tarkastajana toimii varhaiskasvatuksen toimistosihteeri ja hänen sijaisenaan koulutoimiston toimistonhoitaja. Hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunta hyväksyy liitteen mukaisesti alaistensa toimintojen laskujen tarkastajat ja hyväksyjät ajalle 1.1.-31.12.2023. Lautakunta hyväksyy laskujen tarkastajat ja hyväksyjät 12.4.2023 alkaen liitteenä olevan luettelon mukaisesti.
Päätös	Hyvinvointi- ja vapaa-aikalautakunta hyväksyi toimialajohtajan esityksen yksimielisesti.