



Förslag vid konstituerande styrelsemöte den 2 mars 2016.

Ramverk, attestordning för Göteborgs Gatu AB med organisationsnummer 556315-4862

Betalningsattest

Betalningsattesten är en rutin vilken är till för att säkerställa att bolaget betalar sina leverantörer på ett korrekt sätt för gjorda leveranser av varor och tjänster. Betalning av leverantörsfakturer och övriga utbetalningar hanteras på följande arbetssätt eller med motsvarande manuella rutiner där den digitala rutinen inte fungerar fullt ut.

Leverantörsfakturer tas emot av Scancloud i Östersund där de digitaliseras beroende på format (EDI, PDF eller papper). Därefter skickas fakturorna digitalt vidare till behöriga personer i bolaget som signerar fakturan (två-principen) enligt gällande regelverk. Den digitala signeringen sker i två steg enligt följande: Beställaren av varan eller tjänsten erhåller den inskannade fakturan digitalt. Beställaren kontrollerar och konterar fakturan och därefter skickas den vidare till respektive ansvarig chef för digital attest.

Vid kreditering av kundfakturer gäller samma regler som vid attest av leverantörsfakturer så tillvida det inte gäller omfakturering p g a felskrivning.

Medarbetare med behörighet på den administrativa enheten verkställer därefter utanordning gällande leverantörsfakturer (detta går endast att göra efter det att fakturan blivit kontrollerad och attesterad av två olika personer) och verkställer sedan betalning till leverantör på aktuellt förfallodatum. Leverantörsbetalningar skall alltid bemyndigas hos banken genom elektronisk attest av två medarbetare med särskild behörighet på den administrativa enheten. Medarbetare med denna behörighet utses av firmatecknare och godkänns av enheten för Finans.

Betalningsattestregler

1. Betalningsattest får delegeras endast enligt nedanstående punkt 4 och enligt betalningsattestnivåer, se följande sida.
2. "Två-principen" gäller.
3. "Egna" kostnader attesteras av närmaste chef med attesträtt. Exempel på egna kostnader är utlägg och representationskostnader. Den som attesterar får inte beröras av utlägget eller kostnaden.
4. Vid längre frånvaro än 7 dagar skall delegation utfärdas. Beslut om tillfällig delegation sänds skriftligt till bolagets Administrative chef.
5. I övrigt gäller de regler kommunfullmäktige antagit på sammanträde 2013-06-13, handling 2013 nr 5 (Dnr 0613/13), Regler för attest i Göteborgs Stad.



Ramverk, Attestordning fastställd av styrelsen

VD har möjlighet att delegera attestbehörighet utifrån de belopp som styrelsen har beslutat.

Betalningsattestnivåer enligt nedan (beloppsgräns i Tkr)

	Betalningsattest
VD delegerar	
Affärsenhetschef	200

Detta dokument har fastställts av bolagets styrelse 2016-03-02 och skall omprövas och fastställas på nytt senast den 31 maj 2017.