

Beslutsunderlag
Styrelsen 2024-03-05
Ärende/Paragraf: 33

Handläggare: Annelie Wignell, ekonomichef
E-post: annelie.wignell@businessregion.se

Delegations- och attestordning

Förslag till beslut

I styrelsen för Business Region Göteborg:

Att fastställa delegations- och attestordning

Sammanfattning

Styrelsen ska enligt sin arbetsordning årligen fastställa en delegations- och attestordning vilket ett normalår sker vid april-mötet. BRG har med start 1 januari 2024 gått över i stadens ekonomisystem vilket föranleder ett tidigarelagt beslut avseende i huvudsak redaktionella justeringar i bolagets delegations- och attestordning för att anpassa till gemensamma begrepp och nya rutiner där Intraservice utför tjänster.

Bolagets delegations- och attestordning ligger som bilaga till styrelsens arbetsordning som sedvanligt tas upp på april-mötet. Förslaget bedöms ändamålsenligt utifrån bolagets verksamhet. Ärendet är inte av principiell karaktär.

Bedömning ur ekonomisk, ekologisk och social dimension

Bolaget har inte funnit några särskilda aspekter på frågan utifrån dessa dimensioner.

Bilagor

1. Förslag till ny Delegations- och attestordning 2024



Ärendet

Styrelsen ska årligen fastställa delegations- och attestordning vilket ett normalår sker vid styrelsemöte i april. Då BRG vid årsskiftet bytt ekonomisystem så föranleder det tidigare behov av revidering av handlingen. Bolagets delegations- och attestordning ligger som bilaga till styrelsens arbetsordning som sedan tas upp på april-mötet.

Föreslagen revidering

Med start 1 januari 2024 har BRG övergått i stadens ekonomimodell vilket medför nya rutiner avseende bland annat inköp, fakturahantering och bokföring men BRG följer sedan tidigare stadens riktlinjer och regler. Förslaget bedöms ändamålsenligt utifrån bolagets verksamhet med nedanstående ändringar. I övrigt lämnas det oförändrat.

Sid 2 "Övergripande principer"

Innehåller benämningar utifrån tidigare ekonomisystem. Då vi nu ingår i stadens gemensamma tas rödmarkerad, genomstruken text bort.

Betydelse och innebörd av attestens olika steg är angivna i stadens regler.
~~I vårt ekonomisystem har dessa andra benämningar men betydelsen är densamma.~~

~~I stadens regler benämns: I vårt ekonomisystem benämns de olika momenten:~~

Kontrollattest	—————	–	Sakgranskning
Beslutsattest	—————	–	Attest
Betalningsattest	—————	–	Utanordning

Sid 4 "Utbetalning via leverantörsreskontran"

Då processen numera sköts via Intraservice föreslås omformulering då Intraservice ansvarar för hela processen. Rödmarkerad genomstruken text tas bort och sista meningen med blå text, läggs till.

Utbetalning via leverantörsreskontran
~~Betalningsförslag tas fram.~~ Endast attesterade fakturor betalas. ~~En av tre handläggare genererar första steget av betalning. Signering och sändning av betalning sker i förening med ytterligare en av tre utanordnare. Fullmakten är upprättad för två i förening.~~ Intraservice ansvarar för och genomför hela processen inkl. transaktioner från bolagets koncernkonto.

Ärende av principiell beskaffenhet

Ärendet är inte av principiell beskaffenhet.

Patrik Andersson

Vd, Business Region Göteborg AB