



Ann-Sofie Gangesson
Redovisningschef
ann-sofie.gangesson@trelleborg.se

Revidering av attestreglementet

Föreligger förslag till nytt reviderat attestreglemente.

Ärendet

Syftet med attestreglementet är att ange regler för attesträtt. I samband med införandet av e-handel har kommunens befintliga attestreglemente och bilagor från 2016 setts över. Det uppdagades att det befintliga attestreglementet behövdes revideras utifrån hanteringen i Marknadsplatsen och införandet av abonnemangsfakturor då fakturor framgent inte alltid kommer mottagningsattesteras före dem beslutsattesteras.

Bakgrund

Tidigare har alltid fakturor först mottagningsattesterats och sedan beslutsattesterats men på grund av införandet av e-handel kommer detta nu att förändras.

För inköp genom Marknadsplatsen kommer det finnas ett beställningsgodkännande som innebär att en beställning ska godkännas innan den skickas till leverantör. Om personen som gör beställningsgodkännandet också har behörighet att beslutsattestera fakturan görs beslutsattesten av fakturan i samband med att beställningen godkänns. Detta innebär att fakturan beslutsattesteras innan leverans sker (inleverans/mottagningsattest). Om avvikelser från godkänd beställning uppkommer krävs dock ny beslutsattest på avvikelserna.

För abonnemangsfakturor beslutsattesteras istället en mall med villkor för den aktuella fakturan vilket innebär att kommande fakturor som följer villkoren i beslutsattesterad mall kommer beslutsattesteras automatiskt. Om fakturan avviker från mallen krävs det att den avvikande fakturan beslutsattesteras av behörig beslutsattestant.

Det befintliga attestreglementet och tillhörande bilagor har reviderats för att också kunna stödja de nya flödena som krävs vid införande av e-handel. Det nya attestreglementet föreslås gälla från och med 1 november 2018 då Måltidsservice (pilot i projektet) kommer gå igång med beställningar genom Marknadsplatsen det datumet. De reviderade bilagorna föreslås användas från och med 1 januari 2019 förutom för Serviceförvaltningen som på grund av att Måltidsservice går in i marknadsplatsen tidigare kommer använda bilagorna

redan till 1 november. Ekonomiavdelningen tillhandahåller reviderade bilagor.

Förslag till beslut

Kommunstyrelsen föreslås besluta att föreslå kommunfullmäktige

att godkänna föreliggande attestreglementet och att det ska gälla från och med 1 november 2018 och att reviderade bilagor ska användas från och med 1 januari 2019.

att upphäva tidigare attestreglemente och bilagor "Attestreglemente" dnr 2016/774.