
Handläggare	Datum	Diarienummer
Liljestam Agneta	2018-12-20	KTN-2018-0721

Kulturnämnden

Beslutsattest i ekonomiska ärenden för perioden 2019-2022

Förslag till beslut

Kulturnämnden föreslås besluta

att utse beslutsattestanter och ersättare i ekonomiska ärenden inom kulturnämndens ansvarsområde i enlighet med upprättad förteckning för perioden 2019-01-01 – 2022-12-31,

att delegera till förvaltningsdirektören med rätt att vidaredelegera till kulturförvaltningens avdelningschefer, att utse sakgranskare och ersättare inom förvaltningen, samt

att delegera till förvaltningsdirektören att i förening med ekonomichefen fastställa beloppsgränser för enskilda attestanter i attestförteckningen.

Sammanfattning

Varje nämnd är ansvarig för internkontrollen inom sitt verksamhetsområde. Det är därför nämnden som utser attestanter och ersättare för dessa till det antal som behövs.

Nämnden får delegera beslutanderätten att utse behörighetsattestanter, mottagningsattestanter och granskningsattestanter till förvaltningschef eller resultatenhetschef.

Beslutsattestanter och ersättare för dessa ska däremot alltid utses av respektive nämnd.

Nämnden bör knyta sina attestuppdrag till befattningar/funktioner och inte till personer eftersom man därigenom undviker att behöva fatta nya beslut vid personalskiftet.

Ärendet

Attestreglementet gäller för samtliga nämnders ekonomiska transaktioner, inklusive interna transaktioner, medelsförvaltning samt medel som kommunen ålagt eller åtagit sig att förvalta och/eller förmedla.

Nämnden ansvarar för den interna kontrollen inom sitt verksamhetsområde och att bestämmelserna i Attestreglementet iakttas och att tillämpliga attestmoment utförs.

Attestarbetet ska utformas så att den interna kontrollen inom nämnden är tillräcklig. Varje nämnd anger innebörd och omfattning av attestantens ansvar.

Transaktioner ska attesteras innan de utförs. Följande kontrollmoment ska därmed ingå:

Mottagnings- och granskningsattest

Mottagningsattest används vid köp av varor och tjänster. Attestanten intygar att kommunen fysiskt fått det som beställts eller att beställd tjänst har utförts. Kontrollen riktar sig främst gentemot omvärlden för att tillförsäkra sig om att avtal fullföljts etcetera. I kontrollen ligger därför också att föra fram reklamationer, restnoteringar eller andra klagomål till leverantören.

Granskningsattest avser den matematiska kontrollen av att fakturan är rätt uträknad.

Mottagnings- och granskningsattest utförs av rollen sakgranskare.

Beslutsattest

Beslutsattesten innebär kontroll av erhållen faktura, eller motsvarande underlag, mot beslut, beställning eller följesedel, d v s att

- Beställning har skett hos leverantören av behörig person.
- Kvantitet och kvalitet är riktiga och stämmer med beställning.
- Pris, rabatt och övriga villkor inklusive moms är riktiga och stämmer med ingångna avtal.
- Kontering har skett på ett riktigt sätt
- Om inköp inte gjorts enligt ramavtal ska orsaken till detta antecknas på fakturan.

När det gäller kostnader som hör samman med den egna tjänsteutövningen, exempelvis resekostnader, representation etcetera ska transaktionerna attesteras av närmast högre chef.

Ersättare har rätt attestera endast om ordinarie attestant inte är i tjänst.

Nämnden får delegera beslutanderätten att utse behörighetsattestanter, mottagningsattestanter och granskningsattestanter till förvaltningschef eller resultatenhetschef.

Beslutsattestanter och ersättare för dessa ska däremot alltid utses av respektive nämnd. Nämnden bör knyta sina attestuppdrag till befattningar/funktioner och inte till personer eftersom man därigenom undviker att behöva fatta nya beslut vid personalskiften. Beslutsattest tillfaller ofta samma person som har besluts-/beställningsbefogenhet.

Kulturförvaltningen

Sten Bernhardsson

Direktör, chef för kulturförvaltningen

Bilaga: Förteckning över beslutsattestanter i ekonomiska ärenden inom kulturförvaltningens ansvarsområde 2019-2022

Förteckning över beslutsattestanter och ersättare i ekonomiska ärenden inom kulturnämndens ansvarsområde för perioden 2019-01-01--2022-12-31

Ansvaret 4300.					
Ansvar3	Ansvar3(T)	Ansvar	Beskrivning	Beslutsattestant	Ersättare
KTN300	Kulturnämnden	713	Kulturnämnden	Förvaltningsdirektör	Chef kommunledningskontoret
KTN310	Ledning KTF	7123	Systemledare - fördelningsansvar	Förvaltningsdirektör	Chef kommunledningskontoret
KTN310	Ledning KTF	7120	KTN ledning	Förvaltningsdirektör	Chef kommunledningskontoret
KTN310	Ledning KTF	714	Utveckling & projekt	Förvaltningsdirektör	Chef kommunledningskontoret
KTN320	Stab KTF	7124	Öppen verksamhet barn och unga	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN320	Stab KTF	712	Stabsadministration	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN320	Stab KTF	7122	Barnkultur	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN320	Stab KTF	7126	Kulturarv	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN320	Stab KTF	716	Externa uppdrag	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN320	Stab KTF	719	Stöd & stipendier	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN324	Offentlig konst	455000	Offentlig konst	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN325	Uppsala Kulturskola	256721	Uppsala Kulturskola	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN326	Uppsala konstmuseum	456000	Uppsala konstmuseum	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN327	Reginateatern	457000	Reginateatern	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN330	Uppsala natur-och kulturcentrum	471000	Sävja kulturcentrum	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN330	Uppsala natur-och kulturcentrum	459200	Naturskolan	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN330	Uppsala natur-och kulturcentrum	480100	Ledning Kc	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN330	Uppsala natur-och kulturcentrum	481000	Stenhagens bildnings- och kulturcenter	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN330	Uppsala natur-och kulturcentrum	461000	Gränby kulturcentrum	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN330	Uppsala natur-och kulturcentrum	459100	Biotopia	Enhetschef	Avdelningschef
KTN330	Uppsala natur-och kulturcentrum	491000	Mötesplats Treklängen	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN340	Fritid Uppsala	411873	Grand	Enhetschef	Avdelningschef
KTN340	Fritid Uppsala	411501	Vänge fritidsgård	Enhetschef	Avdelningschef
KTN340	Fritid Uppsala	411505	Järlåsa fritidsgård	Enhetschef	Avdelningschef
KTN340	Fritid Uppsala	411541	Tiunda fritidsgård	Enhetschef	Avdelningschef
KTN340	Fritid Uppsala	481041	Stenhagens fritidsgård	Enhetschef	Avdelningschef
KTN340	Fritid Uppsala	411190	Västra	Enhetschef	Avdelningschef
KTN340	Fritid Uppsala	411334	Disponentvillan	Enhetschef	Avdelningschef
KTN340	Fritid Uppsala	411335	Eriksbergs fritidsgård	Enhetschef	Avdelningschef

Ansvar3	Ansvar3(T)	Ansvar	Beskrivning	Beslutsattestant	Ersättare
KTN340	Fritid Uppsala	411336	Norby fritidsklubb	Enhetschef	Avdelningschef
KTN340	Fritid Uppsala	411504	Ramsta fritidsklubb	Enhetschef	Avdelningschef
KTN340	Fritid Uppsala	410100	Fritid	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN340	Fritid Uppsala	410200	Allaktivitetshuset	Enhetschef	Avdelningschef
KTN340	Fritid Uppsala	411170	Fritid gemensam	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN340	Fritid Uppsala	411872	Evenemang	Enhetschef	Avdelningschef
KTN340	Fritid Uppsala	411901	Gottsunda fritidsklubb	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN340	Fritid Uppsala	411221	Björklinge fritidsgård	Enhetschef	Avdelningschef
KTN340	Fritid Uppsala	411222	Bälinge fritidsgård	Enhetschef	Avdelningschef
KTN340	Fritid Uppsala	411691	Storvreta fritidsgård	Enhetschef	Avdelningschef
KTN340	Fritid Uppsala	411693	Vattholma fritidsgård	Enhetschef	Avdelningschef
KTN340	Fritid Uppsala	411694	Skyttorps fritidsgård	Enhetschef	Avdelningschef
KTN340	Fritid Uppsala	411180	Östra	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN340	Fritid Uppsala	411291	Sävja fritidsgård	Enhetschef	Avdelningschef
KTN340	Fritid Uppsala	411390	Kvarngärdets fritidsklubb	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN340	Fritid Uppsala	411391	Gränby fritidsgård	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN340	Fritid Uppsala	411393	Lötens fritidsgård	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN340	Fritid Uppsala	411502	Almunge fritidsgård	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN340	Fritid Uppsala	411503	Rasbo fritidsgård	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN340	Fritid Uppsala	411651	Brantingsgården	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN340	Fritid Uppsala	411652	Fyrislunds fritidsklubb	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN340	Fritid Uppsala	411185	Norra	Enhetschef	Avdelningschef
KTN340	Fritid Uppsala	411601	Tunets fritidsgård	Enhetschef	Avdelningschef
KTN365	Bibliotek Uppsala	451600	Intern service	Enhetschef	Avdelningschef
KTN365	Bibliotek Uppsala	451200	Information för bibliotek	Enhetschef	Avdelningschef
KTN365	Bibliotek Uppsala	452100	Gottsundabiblioteket	Enhetschef	Avdelningschef
KTN365	Bibliotek Uppsala	454300	Uppsökande enhet	Enhetschef	Avdelningschef
KTN365	Bibliotek Uppsala	451500	Medier	Enhetschef	Avdelningschef
KTN365	Bibliotek Uppsala	451400	Gemensamma resurser	Enhetschef	Avdelningschef
KTN365	Bibliotek Uppsala	454000	Bibliotek uppsala	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN365	Bibliotek Uppsala	454900	Timvikarier Bibliotek Uppsala	Avdelningschef	Förvaltningsdirektör
KTN365	Bibliotek Uppsala	452500	Vängebiblioteket	Enhetschef	Avdelningschef

Ansvar3	Ansvar3(T)	Ansvar	Beskrivning	Beslutsattestant	Ersättare
KTN365	Bibliotek Uppsala	453100	Gränbybiblioteket	Enhetschef	Avdelningschef
KTN365	Bibliotek Uppsala	453200	Brantingsbiblioteket	Enhetschef	Avdelningschef
KTN365	Bibliotek Uppsala	481045	Stenhagens bibliotek	Enhetschef	Avdelningschef
KTN365	Bibliotek Uppsala	452200	Sävjabiblioteket	Enhetschef	Avdelningschef
KTN365	Bibliotek Uppsala	452300	Eriksbergsbiblioteket	Enhetschef	Avdelningschef
KTN365	Bibliotek Uppsala	453400	Björklinge- och Bålingebiblioteket	Enhetschef	Avdelningschef
KTN365	Bibliotek Uppsala	454100	Stadsbiblioteket vuxenenhet	Enhetschef	Avdelningschef
KTN365	Bibliotek Uppsala	452400	Almungebiblioteket	Enhetschef	Avdelningschef
KTN365	Bibliotek Uppsala	453300	Storvretabiblioteket	Enhetschef	Avdelningschef
KTN365	Bibliotek Uppsala	453500	Vattholmabiblioteket	Enhetschef	Avdelningschef
KTN365	Bibliotek Uppsala	454200	Stadsbiblioteket barn- och ungdomsenhet	Enhetschef	Avdelningschef