



Fastighetsnämnden

Beslutsattestanter och ersättare

Ärende

Varje nämnd är, enligt gällande Attestreglemente, ansvarig för internkontrollen inom sitt verksamhetsområde. Det är därför nämnden som utser attestanter och ersättare för dessa till det antal som behövs för de olika verksamhetsområdena.

Attesten är en del i den interna kontrollen. Att attestera innebär en bekräftelse av

- att prestationer och transaktioner och deras underlag stämmer med beslut eller planer
- att behöriga personer har agerat
- att villkoren är riktiga.

Att attestera är inget beslut i sig.

Följande kontrollmoment ska ingå:

- **Mottagningsattest**; kontroll mot leverans/prestation. Kontroll av uträkning.
- **Beslutsattest**; kontroll mot underlag i form av beställning/beslut samt kontroll av villkor och kontering.

För samtliga typer av transaktioner gäller att det i princip alltid måste finnas minst två attester, mottagningsattestant och beslutsattestant.

När det gäller kostnader som hör samman med den egna tjänsteutövningen, exempelvis resekostnader, representation etc skall transaktionerna attesteras av närmast högre chef. Ersättare har rätt att attestera endast om ordinarie attestant ej är i tjänst.

Tekniska kontorets förslag till beslut

Fastighetsnämnden beslutar att utse beslutsattestanter och ersättare enligt kontorets förslag.



Mia Öhrnell

Anna Tengelin Skoog
Teknisk direktör

Mia Öhrnell
Administrativ chef

Handlingar i ärendet
Tjänsteutlåtande 2019-05-22
Förslag till Beslutsattestanter och ersättare FN 2019/0180

Expedieras
Ekonomiavdelningen