

Gäller för: Västra Götalandsregionen

Innehållsansvar: Elisabet Ericson, (elier9), Strateg

Granskad av: Elisabet Ericson, (elier9), Strateg

Godkänd av: Arvodesberedningen, (AB),

Giltig från: 2023-02-02

Giltig till: 2028-02-02

Regional rutin Granskning och attest av elektroniska reseräkningar för förtroendevalda

Antagen av arvodesberedningen 2023-01-27 § 1

Syfte

Revisorerna genomförde 2012 en granskning av arvoden och ersättningar till förtroendevalda. Regionstyrelsen och arvodesberedningen har därefter bedrivit ett arbete för att förbättra och kvalitetssäkra hanteringen av arvoden.

Checklista *Granskning och attest för arvoden och ersättningar för förtroendevalda* ska användas tillsammans med denna rutin.

Attest

Attest innebär att attestanten godkänner att den ekonomiska händelsen är ändamålsenlig och ryms inom beslutad budget. Attest innebär också att

- konteringen är korrekt
- kontroller enligt rutin har utförts
- utbetalning kan ske.

För att säkerställa att den som ska attestera vet att kontroll har skett ska reseräkningarna hanteras enligt följande rutin:

1. Granskning

En tjänsteperson, till exempel nämndsekreteraren, granskar reseräkning enligt den checklista som är framtagen. Om blanketten inte är klar för attest, till exempel att kvitton saknas/felaktigt kvitto eller om blanketten inte är korrekt ifylld, skickas blanketten tillbaka till den förtroendevalde för komplettering. När granskningen av blanketten är klar godkänner

tjänstepersonen. I ett mejl skickas en notifiering till attestanten om att det finns ärende för attest.

2. Attest

Av policy för attest och utanordning framgår att attestanten godkänner att den ekonomiska händelsen är ändamålsenlig och ryms inom beslutad budget. Attesten innebär också kontroll att övriga formella beslut finns, samt att kontroller enligt riktlinjer och rutiner har utförts.

Respektive ordförande attesterar reseräkningar som ska betalas av styrelsen/nämnden. Vice ordföranden attesterar ordförandens reseräkningar efter att ha kontrollerat att granskning är gjord.

Regionfullmäktiges ordförande kan överlåta attest av reseräkningar från regionfullmäktiges sammanträden till regionfullmäktiges sekreterare enligt revisorernas granskning.

Du som attesterar ska

- kontrollera att blanketten är undertecknad av behörig granskare
- godkänna blanketten

Godkänns ansökan skickas den vidare för utbetalning. Vid godkännande behövs ingen kommentar.

Godkänns inte en ansökan så skickas den tillbaka via mejl till granskaren med en motivering till avslaget som skrivs i rutan.

3. Registrering

Godkänd ansökan lämnas för registrering och utbetalning som sker centralt via förtroendevaldas arvoden och ersättningar.

Information om handlingen

Handlingstyp: Rutin

Gäller för: Västra Götalandsregionen

Innehållsansvar: Elisabet Ericson, (elier9), Strateg

Granskad av: Elisabet Ericson, (elier9), Strateg

Godkänd av: Arvodesberedningen, (AB),

Dokument-ID: RS7847-355747063-70

Version: 1.0

Giltig från: 2023-02-02

Giltig till: 2028-02-02