

## Alitilittäjät vuonna 2022

Kaupunginhallitus 14.02.2022 § 40  
65/02.00/2022

Valmistelija

talous- ja hallintojohtaja Marjatta Lilja

Kaupunginhallituksen vastuulla olevaa hallintosäännön 91 §:n mukaista rahatoimen hoitamista osa on kassojen alitilittäjäoikeuksien myöntäminen. Oikeudet myönnetään vuosittain ja niissä huomioidaan ajankohtaiset tarpeet sekä henkilömuutokset.

Sisäisen valvonnan ohjeiden mukaan alitilittäjä on velvollinen antamaan tilityksen kaupunginhallituksen määräämällä tavalla ja määräaikoina sekä liittämään tilitykseen asianmukaiset tulo- ja menotositteet. Mahdollisten henkilövaihdosten yhteydessä on aina toimitettava kassantarkastus.

Palvelukeskuksen johtajan tai hänen määräämänsä viranhaltijan/työntekijän on tarkastettava kassa vähintään puolivuositain ja verrattava sen yhtäpitävyys kirjanpitoon. Tehdyistä kassantarkastuksesta on toimitettava tarkastuspöytäkirjanjäljennös kirjanpitopäällikölle tai talous- ja hallintojohtajalle.

Palvelukeskuksen johtajan ja tulosalueiden vastaavien tehtävänä on valvoa, että kaupunki saa kaikki sille kuuluvat suoritukset ajallaan ja oikean suuruisina. Kassojen tilitykset tehdään viikoittain pankkiin ja maksupäätteillä päivittäin.

Luettelo alitilittäjistä on liitteenä.

Esittelijä

Kaupunginjohtaja Juha Kuusisto

Päätösehdotus

Kaupunginhallitus

1. hyväksyy alitilittäjäoikeudet vuodelle 2022.

2. muistuttaa palvelukeskusten johtajia tai heidän määräämiään, että käteiskassat tulee tarkastaa puolivuositain ja tarkastuksesta tulee toimittaa pöytäkirjan ote kirjanpitopäällikölle.

Päätös

Ehdotus hyväksyttiin.

-----