

Juha Kekkonen

15.9.2023

Valtiokonttori

Lausunto on valmisteltu lausuntopalvelu.fi:ssä

Viite: Lausuntopyyntöne 22.8.2023, VK/51584/00.00.00.01/2023

## **Lausunto määräyksen Taloushallinnon tehtävien ja vastuiden jako palvelukeskuksen sekä kirjanpitoyksiköiden ja rahastojen välillä luonnoksesta**

Tilauksesta maksuun (Tarpeesta maksuun) prosessin tehtävien vastuiden muutokset

**Muutettu (Kirjanpitoyksikkö): Maksukorttimaksujen vastaanottoon liittyvien sopimusten valmistelu ja hyväksyntä. (1.2.4.1).**

Muutos on toimiva ja ymmärrettävä

**Kommentit kohtaan Muutettu (Kirjanpitoyksikkö): Maksukorttimaksujen vastaanottoon liittyvien sopimusten valmistelu ja hyväksyntä. (1.2.4.1).**

-

**Uusi vastuu (Kirjanpitoyksikkö): Tilinkäyttövaltuuksien hallinnointi ja hyväksyminen koskien virastojen, laitosten ja rahastojen henkilöstöä (1.2.4.3)**

Muutos on toimiva ja ymmärrettävä

**Kommentit kohtaan Uusi vastuu (Kirjanpitoyksikkö): Tilinkäyttövaltuuksien hallinnointi ja hyväksyminen koskien virastojen, laitosten ja rahastojen henkilöstöä (1.2.4.3)**

-

**Uusi vastuu (Kirjanpitoyksikkö) Suomalaisissa pankeissa olevien saldollisten pankkitilien avaamisen ja lopetuksen sekä maksuliikepalveluja koskevien muutosten hyväksyminen (1.2.4.5)**

Muutos on toimiva ja ymmärrettävä

**Kommentit kohtaan Uusi vastuu (Kirjanpitoyksikkö) Suomalaisissa pankeissa olevien saldollisten pankkitilien avaamisen ja lopetuksen sekä maksuliikepalveluja koskevien muutosten hyväksyminen (1.2.4.5)**

-

15.9.2023

**Uusi vastuu (Kirjanpitoyksikkö):** Ulkomaisissa pankeissa olevien pankkitilien avaamisen ja lopetuksen sekä maksuliikepalveluja koskevien muutosten ja tilinkäyttövaltuuksien hallinnointi ja hyväksyminen (1.2.4.6)

Muutos on toimiva ja ymmärrettävä

**Kommentit kohtaan Uusi vastuu (Kirjanpitoyksikkö):** Ulkomaisissa pankeissa olevien pankkitilien avaamisen ja lopetuksen sekä maksuliikepalveluja koskevien muutosten ja tilinkäyttövaltuuksien hallinnointi ja hyväksyminen (1.2.4.6)

-

**Lisätty tarkennus (Palvelukeskus):** Tilinkäyttövaltuuksien hallinnointi ja hyväksyntä koskien palvelukeskuksen henkilöstöä (1.2.4.2)

Muutos on toimiva ja ymmärrettävä

**Kommentit kohtaan Lisätty tarkennus (Palvelukeskus):** Tilinkäyttövaltuuksien hallinnointi ja hyväksyntä koskien palvelukeskuksen henkilöstöä (1.2.4.2)

-

**Tilauksesta perintään prosessin tehtävien vastuiden muutokset**

**Lisätty tarkennus otsikkoon: Asiakasrekisterin ylläpito ja hallinnointi Kieku-tietojärjestelmässä (2.1)**

Muutos on toimiva ja ymmärrettävä

**Kommentit kohtaan Asiakasrekisterin ylläpito ja hallinnointi Kieku-tietojärjestelmässä (2.1)**

-

**Lisätty tarkennus otsikkoon: Nimikerekisterin ylläpito ja hallinnointi Kieku-järjestelmässä (2.2)**

Muutos on toimiva ja ymmärrettävä

**Kommentit kohtaan Nimikerekisterin ylläpito ja hallinnointi Kieku-järjestelmässä (2.2)**

-

**Uusi vastuu (Kirjanpitoyksikkö):** Kirjanpitoyksikkö vastaa toimitettujen nimiketietojen asiatarastamisesta ja hyväksymisestä Kieku-järjestelmässä (2.2.2).

Muutos on toimiva ja ymmärrettävä

Juha Kekkonen

15.9.2023

**Kommentit kohtaan Kirjanpitoyksikkö vastaa toimitettujen nimiketietojen asiatarkastamisesta ja hyväksymisestä Kieku-järjestelmässä (2.2.2)**

-

**Uusi vastuu: Kirjanpitoyksikkö vastaa Kieku-järjestelmään muodostuneen myyntitilauksen asiatarkastamisesta ja hyväksymisestä. Tämä koskee hyvitysmyyntilauksia sekä niitä julkisoikeudellisia myyntitilauksia, jotka perustuvat nimikkeeseen, jonka hintaa on muutettu myyntitilauksen luontivaiheessa. Asiatarkastusta ja hyväksyntää ei tehdä myyntitilausliittymällä tuotetuille myynti- tai hyvitysmyyntitilauksille (2.3.2)**

Muutos on toimiva ja ymmärrettävä

**Kommentit kohtaan Kirjanpitoyksikkö vastaa Kieku-järjestelmään muodostuneen myyntitilauksen asiatarkastamisesta ja hyväksymisestä. (2.3.2)**

-

**Lisätty tarkennus: Liiketaloudellista maksusaatavaa koskevan ulosottohakemuksen tallentaminen ja toimittaminen ulosottoperusteen perusteella (2.6.5) Tässä tallentamisella ja toimittamisella tarkoitetaan ulosotto- tai haastehakemuksen tallentamista ja toimittamista joko manuaalisesti, sähköisen asiointipalvelun kautta tai ulosottoliittymän avulla.**

Muutos on toimiva ja ymmärrettävä

**Kommentit kohtaan Liiketaloudellista maksusaatavaa koskevan ulosottohakemuksen tallentaminen ja toimittaminen ulosottoperusteen perusteella (2.6.5)**

-

**Kirjauksesta tilinpäätökseen prosessin tehtävien vastuiden muutokset****Kommentit muutoksista**

-

**Matka- ja kululaskujen käsittely**

**Lisätty tarkennus: Matkustusohjeen toimittaminen Palkeisiin (4.1.1.) Virasto vastaa, että viraston matkustusohje/-sääntö ei ole ristiriidassa valtion matkustussäännön ja VM:n antamien, valtion matkustussääntöä täydentävien määräysten ja ohjeiden kanssa.**

Muutos on toimiva ja ymmärrettävä

**Kommentit kohtaan Matkustusohjeen toimittaminen Palkeisiin (4.1.1)**

-

Juha Kekkonen

15.9.2023

**Muutettu vastuita (Palvelukeskus): Matkalaskun tarkastaminen (4.1.4). Poistettu ohjeiden ristiriitaisuuden tarkastus Palkeilta ja siirretty vastuu Virastolle.**

Palkeet tarkastaa, että matkalasku tehty valtion matkustussäännön, Valtiokonttorin antaman matkasuunnitelmien ja matkalaskujen käsittelyä koskevan ohjeen sekä viraston matkustusohjeiden mukaisesti.

Palkeet tarkastaa, että maksettavat päivärahat ja muut korvaukset tai matkasta aiheutuneet menot sekä matkalaskulle liitetyt tositteet ovat valtion matkustussäännön, Valtiokonttorin antaman matkasuunnitelmien ja matkalaskujen käsittelyä koskevan ohjeen, riittävän yksilöidyn matkamääräyksen, viraston matkustusohjeen sekä VM:n antamien, valtion matkustussääntöä täydentävien määräysten ja ohjeiden mukaiset.

Muutos on toimiva ja ymmärrettävä

**Kommentit kohtaan Matkalaskun tarkastaminen (4.1.4)**

-

**Uusi vastuu (Palvelukeskus): Matkalaskun palauttaminen korjattavaksi, jos laskun tiedoissa, sisällössä tai liitteissä on puutteita (4.1.5)**

Muutos on toimiva ja ymmärrettävä

**Kommentit kohtaan Matkalaskun palauttaminen korjattavaksi, jos laskun tiedoissa, sisällössä tai liitteissä on puutteita (4.1.5)**

-

**Uusi vastuu (Kirjanpitoyksikkö): Palautetun matkalaskun tietojen, sisällön tai liitteiden korjaaminen/lisääminen laskulle (4.1.6)**

Muutos on toimiva ja ymmärrettävä

**Kommentti kohtaan Uusi vastuu (Kirjanpitoyksikkö): Palautetun matkalaskun tietojen, sisällön tai liitteiden korjaaminen/lisääminen laskulle (4.1.6)**

-

**Uusi vastuu (Palvelukeskus): Korjatun matkalaskun tarkastaminen. Jos laskulla on edelleen puutteita, Palkeet kysyy tarvittaessa laskun sisällön asianmukaisuudesta kannanoton virastosta (4.1.7)**

Muutos on toimiva ja ymmärrettävä

Juha Kekkonen

15.9.2023

**Kommentti kohtaan Uusi vastuu (Palvelukeskus): Korjatun matkalaskun tarkastaminen. Jos laskulla on edelleen puutteita, Palkeet kysyy tarvittaessa laskun sisällön asianmukaisuudesta kannanoton virastosta (4.1.7)**

-

**Uusi vastuu (Kirjanpitoyksikkö): Matkalaskua koskevista epäselvistä tilanteista valtion matkustussäännön ja viraston matkustusohjeen tulkinta sekä tarvittaessa tulkinnan pyytäminen valtion työmarkkinalaitokselta koskien valtion matkustussääntöä (4.1.8)**

Muutos on toimiva ja ymmärrettävä

**Kommentit kohtaan Uusi vastuu (Kirjanpitoyksikkö): Matkalaskua koskevista epäselvistä tilanteista valtion matkustussäännön ja viraston matkustusohjeen tulkinta sekä tarvittaessa tulkinnan pyytäminen valtion työmarkkinalaitokselta koskien valtion matkustussääntöä (4.1.8)**

-

**Lisätty tarkennus (Palvelukeskus) Henkilötietojen siirto matkatoimistoprofiileihin erikseen sovittaessa (4.7.3.)**

Muutos on toimiva ja ymmärrettävä

**Kommentit kohtaan Lisätty tarkennus (Palvelukeskus) Henkilötietojen siirto matkatoimistoprofiileihin erikseen sovittaessa (4.7.3.)**

-

**Uusi vastuu (Palvelukeskus): EU:n neuvoston matkojen esitetyt korvauslaskelman lähettäminen kirjanpitoyksikölle tai rahastolle 2 kk:n välein erikseen sovittaessa (4.8.5)**

Muutos on toimiva ja ymmärrettävä

**Kommentit kohtaan Uusi vastuu (Palvelukeskus): EU:n neuvoston matkojen esitetyt korvauslaskelman lähettäminen kirjanpitoyksikölle tai rahastolle 2 kk:n välein erikseen sovittaessa (4.8.5)**

-

## Käyttöoikeudet ja vaaralliset työyhdistelmät

**Lisätty tarkennus (Palvelukeskus) Käyttöoikeuslistausten toimitus tarkistettavaksi kirjanpitoyksikköön kaksi kertaa vuodessa Palkeiden hallinnoimista tietojärjestelmistä (Kieku, Pointti, Handi, M2) Mikäli kirjanpitoyksikkö muodostuu useammasta kuin yhdestä virastosta tai laitoksesta, toimittaa Palkeet käyttöoikeuslistaukset tarkastettaviksi suoraan ko. virastoille. (6.3)**

Muutos on toimiva ja ymmärrettävä

Juha Kekkonen

15.9.2023

**Kommentit kohtaan Lisätty tarkennus (Palvelukeskus) Käyttöoikeuslistausten toimitus tarkistettavaksi kirjanpitoyksikköön kaksi kertaa vuodessa Palkeiden hallinnoimista tietojärjestelmistä (Kieku, Pointti, Handi, M2) Mikäli kirjanpitoyksikkö muodostuu useammasta kuin yhdestä virastosta tai laitoksesta, toimittaa Palkeet käyttöoikeuslistaukset tarkastettaviksi suoraan ko. virastoille. (6.3)**

-

Pääjohtaja

Markku Tervahauta

Hallinto- ja talousjohtaja

Mia Nykopp

**SIGNATURES****ALLEKIRJOITUKSET****UNDERSKRIFTER****SIGNATURER****UNDERSKRIFTER**

This documents contains 6 pages before this page

Dokumentet inneholder 6 sider før denne siden

Tämä asiakirja sisältää 6 sivua ennen tätä sivua

Dette dokument indeholder 6 sider før denne side

Detta dokument innehåller 6 sidor före denna sida

authority to sign

representative

custodial

asemavaltuus

nimenkirjoitusoikeus

huoltaja/edunvalvoja

ställningsfullmakt

firmateckningsrätt

förvaltare

autoritet til å signere

representant

foresatte/verge

myndighed til at underskrive

repræsentant

frihedsberøvende