

31.10.2024

Kirjanpitoyksiköt ja talousarvion ulkopuolella olevat valtion rahastot sekä Valtion talous- ja henkilöstöhallinnon palvelukeskus

Määräyksen Taloushallinnon tehtävien ja vastuiden jako palvelukeskuksen sekä kirjanpitoyksiköiden ja rahastojen välillä muutokset

Valtiokonttori on antanut määräyksen Taloushallinnon tehtävien ja vastuiden jako palvelukeskuksen sekä kirjanpitoyksiköiden ja rahastojen välillä. Tähän saatteeseen on koottu määräyksen muutokset.

1 Muutokset vastuunjaossa

Taloushallinnon tehtävien vastuunjako on siirretty kokonaan vastuunjakotaulukkoon.

Prosesseihin liittyvät muutokset on kuvattu alla:

- Tilauksesta maksuun:
 - o Täsmennetty kohdan 1.2.2.1.8 tekstiä eMail-kanavan kautta saapuvien laskujen osalta "(pl. eMail-kanavan kautta saapuneet laskut)"
- Tilauksesta perintään:
 - o Uusi kohta 2.3.5 Substanssiliittymästä siirtyvien laskutuspyyntöjen (veloitus- ja hyvityslaskut) sekä myyntireskontra- tai kassa-aineiston sisäänluku ja täsmäyttäminen
 - o tekstikorjaus, kohta 2.6.3 Liiketaloudellista maksusaatavaa koskevan haastehakemuksen tallentaminen ja toimittaminen käräjäoikeuteen (saatava riidaton) kirjanpitoyksikön päätöksen mukainen - > mukaisesti
- Kirjauksesta tilinpäätökseen
 - o kohdan 3.3 Saapuvien kirjanpitoaineistojen sisäänluku ja täsmäyttäminen (Palkeet) tehtävää on täsmennetty
 - o Muut kirjanpidon pääkirjan tehtävät vastuita on täsmennetty ja lisätty uusia tehtäviä
 - 3.4.1. Kirjanpidon oikeellisuuden tarkastaminen (Palkeet)
 - 3.4.3. Osakirjanpidon saldojen kuukausittainen täsmäytys valtion yhteisten talous- ja henkilöstöhallinnon osakirjanpitojen osalta (Palkeet)
 - 3.4.4 Osakirjanpidon saldojen kuukausittainen täsmäytys kirjanpitoyksikön omistamien osakirjanpitojen osalta (Kirjanpitoyksikkö)



31.10.2024

- Matka- ja kululaskujen käsittely
 - o vastuun tarkennus, 4.3.1 Matka- ja kululaskujen sekä ostotapahtumien kierronvalvonta (automatisoitu)
 - o tarkennettu kirjanpitoyksikön vastuu, 4.3.2 Matka- ja kululaskujen käsittely aikataulujen mukaisesti
- Käyttöoikeudet ja vaaralliset työyhdistelmät
 - o ei muutoksia
- Tietojärjestelmät
 - o uusi kirjanpitoyksikön vastuu, kohta 7.6 Kirjanpitoyksikkö vastaa osakirjanpidosta pääkirjanpitoon siirrettävän aineiston eheyden ja oikeellisuuden täsmäytystä varten sekä osakirjanpidon ja pääkirjanpidon saldojen kuukausittaista täsmäytystä varten substanssi-järjestelmästä tuotettavasta tiedosta. Täsmäytyksillä tarkoitetaan kohdissa 3.3, 3.4.2 ja 3.4.3 kuvattuja täsmäytyksiä.

