

Pohjois-Pohjanmaan liiton maksu- ja luottokortin käytön periaatteet

Pohjois-Pohjanmaan liiton hallintosäännön 57 §:n mukaan luottokorttien käytöstä päättää hallinto- ja henkilöstöjohtaja maakuntahallituksen hyväksymien periaatteiden mukaisesti.

Kortin haltija vastaa maksu- ja luottokortin käytöstä ja säilyttämisestä sekä sitoutuu noudattamaan luottokortin käytöstä annettua sekä muita Pohjois-Pohjanmaan liiton ohjeita sekä mahdollisia luottokorttiyhtiön ohjeita.

Maksu- ja luottokorttien myöntäminen

Hallinto- ja henkilöstöjohtaja päättää kaikkien maksu- ja luottokorttien sekä käteisen rahan nostamiseen oikeutetun maksu- ja luottokortin myöntämisestä. Viranhaltijapäätökseen merkitään kortin saajan nimi ja nimike, myöntämisperusteet, kuukausittainen käyttöraja sekä mahdollinen tarve käteisnosto-oikeudelle.

Maksu- ja luottokorttia haetaan aina nimetylle henkilölle. Luottokortin käyttöoikeus voi olla toistaiseksi voimassa oleva tai määräaikainen. Päätöksen jälkeen johdon assistentti tilaa maksu- ja luottokortin luottokorttiyhtiöstä.

Maksu- ja luottokortin käyttö

Maksu- ja luottokorttia saa käyttää vain kortin haltija. Maksu- ja luottokorttia saa käyttää vain kortin myöntämisperusteiden mukaisten virka-, työ- tai luottamustehtävien hoitamisesta aiheutuvien menojen maksamiseen. Maksu- ja luottokortilla palveluita tai tavaroita hankittaessa noudatetaan julkisia hankintoja koskevia säännöksiä, Pohjois-Pohjanmaan liiton hankintaohjetta sekä hyvän hallintotavan periaatteita.

Maksu- ja luottokorttia ei saa käyttää henkilökunnan tai liiton luottamushenkilöiden toisilleen tarjoamien ruokailuiden, juomien tai vastaavien menojen maksamiseen, ellei se liity maakuntajohtajan päättämän tehtävän hoitamiseen, tai maakuntahallituksen ja maakuntavaltuuston kokousten ja tapahtumien järjestelykustannuksiin.

Maksu- ja luottokorttia saa käyttää käteisen rahan nostamiseen vain tapauksissa, joissa kortin haltijalle on annettu käteisnosto-oikeus eikä kortti käy maksuvälineenä virka- tai työtehtävästä aiheutuvan menon maksamiseen. Käteisrahan noston on vastattava maksettavan menon määrä mahdollisimman tarkasti. Ulkomailla on oltava erityisen huolellinen maksettaessa maksu- ja luottokortilla. Epäselvyyksistä ja väärinkäytöksistä on reklamoitava välittömästi.

Maksu- ja luottokorttia ei saa käyttää yksityismenoihin. Vuosilomalla sekä virka- ja työlomalla maksu- ja luottokorttia saa käyttää vain erityisen painavasta syystä. Yli kahden kuukauden virka- tai työvapaalle jätettäessä maksu- ja luottokortti on toimitettava johdon assistentille säilytettäväksi. Kortinhaltijan on luovutettava maksu- ja luottokorttinsa luottamustoimen sekä virka- tai työsuhteen päättyessä. Johdon assistentti huolehtii luottokortin irtisanomisesta.

Mikäli korttiin liittyy tunnusluku, se on säilytettävä erillään kortista. Kortin katoamisesta on heti ilmoitettava korttiyhtiölle sen antaman ohjeen mukaisesti sekä johdon assistentille.

Maksu- ja luottokortin haltija on itse vastuussa korttinsa käytöstä. Hallinto- ja henkilöstöjohtaja, viestintä- ja hallintopäällikkö sekä taloushallinnon asiantuntija valvovat korttien käyttöä ja puuttuvat mahdollisiin väärinkäytöksiin. Ohjeiden vastaisesta maksu- ja luottokortin käytöstä aiheutuneet menot peritään kortin haltijalta.

Maksu- ja luottokorttien asiatarkastus ja hyväksyminen

Maksu- ja luottokortin käytön osoittavat kuitit ja tarvittavat muut selvitykset on toimitettava viipymättä Pohjois-Pohjanmaan liiton taloushallinnon asiantuntijalle.

Korttia käytettäessä maksuvälineenä tulee kirjanpitoon tulevasta kuitista tai sen liitteestä selvittää

- mitä on hankittu ja miksi
- tilaisuuden yksilöinti, ajankohta ja läsnäolijat
- mikä matka ja sen tarkoitus
- viittaus mahdolliseen päätökseen
- arvonlisäveron määräytyminen.

Tilanteissa, joissa kortin haltijalla ei ole esittää kuittia tai riittävää selvitystä maksu- ja luottokortin käytöstä, peritään kyseinen maksu kortin haltijalta.

Kortin haltija ei voi hyväksyä omalla maksu- ja luottokortillaan maksettuja menoja. Kuntayhtymän laskujen hyväksyjät nimeää maakuntahallitus. Maakuntajohtajan luottokorttilaskut hyväksyy maakuntahallituksen puheenjohtaja ja luottamushenkilöiden laskut hallinto- ja henkilöstöjohtaja.

Hyväksytty maakuntahallituksessa 13.9.2021.