

Schema: budgetbevoegdheden (vanaf 9 april 2014; einde interimperiode)

Bevoegdheden bij aangaan van nieuwe verplichtingen en plaatsen van nieuwe opdrachten			
	1e handtekening op verplichting en opdracht	2e handtekening op verplichting	Concerncontroller / teammanager team Rapportage, afdeling IA
levering goederen en diensten < € 50.000 en uitvoering werken < € 75.000	Geen verplichting vereist, maar mag wel.	Niet van toepassing	niet van toepassing
levering goederen en diensten > € 50.000 en uitvoering werken > € 75.000	Budgethouder (als budgethouder = afdelingshoofd)	Directie	Goedkeuring vereist
levering goederen en diensten > € 50.000 en uitvoering werken > € 75.000	Budgethouder (als budgethouder = teammanager)	Afdelingsmanager	Goedkeuring vereist
levering goederen en diensten > € 50.000 en uitvoering werken > € 75.000	Budgethouder (als budgethouder = opdrachtnemer / projectleider)	Ambtelijk opdrachtgever (projecten)	Goedkeuring vereist
levering goederen en diensten > € 50.000 en uitvoering werken > € 75.000	Budgethouder (als budgethouder is Adviseur management /gemandateerd opdrachtgever)	Teammanager Organisatiebeleid	Goedkeuring vereist
Bevoegdheden bij de betaalbaarstelling van facturen			
	1^e handtekening (inhoudelijke goedkeuring en betaalbaarstelling)	2^e handtekening (betaalbaarstelling)	Toelichting
Facturen, zonder voorafgaande verplichting (maar had wel moeten)	Budgethouder	Eerstvolgende manager in de lijn, dan wel ambtelijk opdrachtgever (bij projecten)	Herstellen "4 – ogen principe"
Facturen < € 10.000,-	Kredietbeheerder	Niet vereist	Kredietbeheerder volgens handtekenbevoegdheid register
Facturen > € 10.000,-	Kredietbeheerder	Budgethouder	Budgethouder volgens handtekenbevoegdheid register