**IKS Kappel - Reporting Kontrollmassnahmen**

**IKS-Bereich** 530 Anschlussgebühren

**Definition Risiko** Baugesuche sind nicht als anschlussgebührenpflichtig markiert

**Kontrollmassnahmen** Kontrolle, ob alle anschlussgebührenpflichtigen Baugesuche entsprechend markiert sind.

**Instrumente** excel-Liste "Liste der Baugesuche", Reglement über die Grundeigentümerbeiträge und -gebühren, Unterlagen Baugesuche, Verfügung Baubewilligungen

**Periodizität** Laufend (Jährlich - 31.12.)

**Ergebnis der Kontrolle** (Feststellungen, Hinweise)

Datum und Unterschrift Datum und Unterschrift

Bauverwalter (Kontrolle) Finanzverwalter (IKS-Verantwortlicher)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**IKS Kappel - Reporting Kontrollmassnahmen**

**IKS-Bereich** 530 Anschlussgebühren

**Definition Risiko** Falsche Berechnung der Anschlussgebühren

**Kontrollmassnahmen** Kritische Kontrolle der verfügten Anschlussgebühren. Die verfügten Anschlussgebühren sind korrekt zu berechnen.

**Instrumente** Reglement über die Grundeigentümerbeiträge und -gebühren, Unterlagen Baugesuche, Verfügung Baubewilligungen

**Periodizität** Halbjährlich - 31.01. / 31.07.

**Ergebnis der Kontrolle** (Feststellungen, Hinweise)

Datum und Unterschrift Datum und Unterschrift

Baukommission (Kontrolle) Finanzverwalter (IKS-Verantwortlicher)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**IKS Kappel - Reporting Kontrollmassnahmen**

**IKS-Bereich** 530 Anschlussgebühren

**Definition Risiko** Fehlende Rechnungsstellung der Anschlussgebühren

**Kontrollmassnahmen** Kritische Kontrolle Baufortschritt (Dauer Bewilligung bis Schnurgerüstkontrolle). Sind alle pendent markierten Baugesuche tatsächlich noch pendent?

**Instrumente** excel-Liste "Liste der Baugesuche"

**Periodizität** Quartalsweise - 31.03. / 30.06. / 30.09. / 31.12.

**Ergebnis der Kontrolle** (Feststellungen, Hinweise)

Datum und Unterschrift Datum und Unterschrift

Bauverwalter (Kontrolle) Finanzverwalter (IKS-Verantwortlicher)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**IKS Kappel - Reporting Kontrollmassnahmen**

**IKS-Bereich** 530 Anschlussgebühren

**Definition Risiko** Falsche Rechnungsstellung der Anschlussgebühren

**Kontrollmassnahmen** Abgleich verfügte Anschlussgebühren mit fakturierten Gebührenrechnungen. Sind alle Anschlussgebühren korrekt in Rechnung gestellt worden?

**Instrumente** excel-Liste "Liste der Baugesuche", Verfügung Anschlussgebühren, Fakturierte Gebührenrechnungen

**Periodizität** Halbjährlich - 31.01. / 31.07.

**Ergebnis der Kontrolle** (Feststellungen, Hinweise)

Datum und Unterschrift Datum und Unterschrift

Finanzverwalter (Kontrolle) Finanzverwalter (IKS-Verantwortlicher)

\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_