

Nr	Definierte IKS-Bereiche	Definierte Risiken	Definierte Massnahmen	Instrumente für Kontrollen	Periodizität/ Stichtag	Verantwortlich	Feststellungen, Hinweise	Umgesetzt ja/nein
010	Aufbauorganisation	Fehlende Übersicht aller Zugangscodes/Logins	Erstellen einer Übersicht aller Zugangscodes/Logins pro Bereich oder Abteilung	- Individuelle Übersichten Zugangscodes/Logins	Jährlich 31.12.	Bereichsleiter		
		Fehlende Prozessdokumentationen	Erarbeiten spezifischer, wichtiger Prozessdokumentationen pro Bereich oder Abteilung	- Zielvereinbarung Mitarbeitergespräche	Jährlich 31.12.	Bereichsleiter		
060	Einwohnerregister	Falsche Datenerfassung im Einwohnerregister	Stichprobenkontrolle von Mutationen	- Mutationslisten - Einwohnerdossiers	Zweiwöchentlich / Jeweils vor Mutationslauf	Gemeindeschreiberin		
		Mangelnde Pendenzenbewirtschaftung	Kontrolle, ob die Pendenzen laufend und innert nützlicher Frist abgearbeitet werden, Stichprobenkontrolle Vorhandensein des Krankenkassennachweises (physisch)	- Physische "Pendenzen-Ablage" - Mutationslisten - Einwohnerdossiers - Handbuch Einwohnerkontrolle	Zweiwöchentlich / Jeweils vor Mutationslauf	Gemeindeschreiberin		
230	Inkassowesen	Ungenügende Dokumentation gestundeter Forderungen	Alle gewährten Stundungen und Ratenvereinbarungen sind zu begründen und dokumentieren.	- Debitorensoftware - Ordner Abzahlungen - Reglement über die Geschäftsführung	Jährlich 28.02.	Finanzverwalter		
		Keine regelmässigen Mahnläufe	Vorgesehene Mahnläufe sind fristgerecht durchzuführen.	- Terminplanung Mahnläufe - Debitorensoftware - Ordner Abzahlungen	Monatlich	Finanzverwalter		
		Ungenügende Bewirtschaftung des Betreuungswesens	Kontrolle, ob die Betreibungen fristgerecht eingeleitet und ob alle Dossiers laufend bewirtschaftet werden.	- Betreuungsdossiers - Inkassosoftware	Jährlich 28.02.	Finanzverwalter		
520	Baugebühren	Fehlende Bearbeitung von Baugesuchen	Vollständigkeitskontrolle / Nachführung aller eingegangenen Baugesuche in der Baugesuchsliste	- Baureglement - Unterlagen Baugesuche - Protokolle Baukommissionssitzungen	Laufend	Bauverwalter		
		Falsche Berechnung der Baugebühren	Kritische Kontrolle der verfügbaren Baugebühren anhand der Baugesuchsunterlagen und der reglementarischen Grundlagen. Sind alle Baugebühren korrekt berechnet worden?	- Baureglement - Unterlagen Baugesuche - Verfügung Baubewilligungen	Halbjährlich 31.01., 31.07.	Baukommission		
		Fehlende Rechnungsstellung der Baugebühren	Kritische Kontrolle Bewilligungsfortschritt (Dauer Eingang Baugesuch bis Bewilligung). Sind alle pendent markierten Baugesuche tatsächlich noch pendent?	- excel-Liste "Liste der Baugesuche"	Quartalsweise 31.03., 30.06., 30.09., 31.12.	Bauverwalter/ Finanzverwalter		
		Falsche Rechnungsstellung der Baugebühren	Abgleich verfügte Baubewilligungsgebühren mit fakturierten Gebührenrechnungen (stichprobenweise). Sind alle Baugebühren korrekt in Rechnung gestellt worden?	- excel-Liste "Liste der Baugesuche" - Verfügung Baubewilligungen - Fakturierte Gebührenrechnungen	Halbjährlich 31.01., 31.07.	Finanzverwalter		
530	Anschlussgebühren	Baugesuche sind nicht als anschlussgebührenpflichtig markiert	Kontrolle, ob alle anschlussgebührenpflichtigen Baugesuche entsprechend markiert sind	- excel-Liste "Liste der Baugesuche" - Reglement über die Grundeigentümerbeiträge und -gebühren - Unterlagen Baugesuche	Laufend	Bauverwalter		
		Falsche Berechnung der Anschlussgebühren	Kritische Kontrolle der verfügbaren Anschlussgebühren anhand der Baugesuchsunterlagen und der reglementarischen Grundlagen	- Reglement über die Grundeigentümerbeiträge und -gebühren - Unterlagen Baugesuche - Verfügung Baubewilligungen	Halbjährlich 31.01., 31.07.	Baukommission		
		Fehlende Rechnungsstellung der Anschlussgebühren	Kritische Kontrolle Baufortschritt (Dauer Bewilligung bis Schnurgerüstkontrolle). Sind alle pendent markierten Baugesuche tatsächlich noch pendent?	- excel-Liste "Liste der Baugesuche"	Quartalsweise 31.03., 30.06., 30.09., 31.12.	Bauverwalter/ Finanzverwalter		
		Falsche Rechnungsstellung der Anschlussgebühren	Abgleich verfügte Anschlussgebühren mit fakturierten Gebührenrechnungen (stichprobenweise 2 Stk. pro Halbjahr)	- excel-Liste "Liste der Baugesuche" - Verfügung Anschlussgebühren - Fakturierte Gebührenrechnungen	Halbjährlich 31.01., 31.07.	Finanzverwalter		