

finanzen  
044 835 82 70  
finanzen@dietlikon.org

Protokollauszug vom 16.01.2024

2024-2                      16.13.1                      Controlling/Reporting  
**Internes Kontrollsystem (IKS); Audit 2023**

Der Gemeinderat hat am 22.06.2021 (GRB 133) das interne Kontrollsystem genehmigt und per 01.07.2021 in Kraft gesetzt.

Im November 2023 führte Selina Carlotti, Stv. Leiterin Finanzen, das Audit (stichprobenweise) durch. Die Ergebnisse sind im bearbeiteten Kontrollinventar enthalten.

**Feststellungen aus dem IKS Audit 2023 und Update Audit 2022:**

Beanstandungen 2023				
Thema	Nr.	Status	Feststellung	Massnahme
IT	it-6	nicht erfüllt	Die Zugriffsrechte werden nicht wie im IKS verlangt geprüft	Im September 2023 wurden alle Zugriffe, welche nicht offensichtlich nötig sind, gesperrt und erst wieder sukzessiv freigegeben. Der Punkt wird neu aufgearbeitet und für das nächste Kontrolljahr angepasst.
IT	it-8	teilweise erfüllt	Lizenzrechnungen werden nur vom Leiter IT unterzeichnet, nicht aber immer von Abteilungsverantwortlichen	Keine – Leiter IT prüft die Lizenzrechnungen gemäss Budget und gibt diese bei Überschreitung direkt an Gemeindeschreiber. Ist bei der entsprechenden Abteilung kein Budget vorgesehen, wird die Rechnung nicht freigegeben.
Versicherungen	v-1	teilweise erfüllt	Obligatorische Jahressitzung wurde durchgeführt – dieses Jahr war ausnahmsweise nur eine Person aus der Verwaltung anwesend (R. Hutter). Grund: Personalwechsel	Keine – Bei der nächsten Sitzung werden wieder wie gewohnt zwei Personen aus der Verwaltung teilnehmen.
Soziales	soz-1	teilweise erfüllt	Die Arbeiten werden mit Hilfe der Checkliste «Neuaufnahme» ausgeführt – die benötigten Visa werden jedoch nicht konsequent von allen Beteiligten gegeben.	Die Checkliste wird ab sofort von allen Beteiligten visiert und vor Ablage in die Ordner nochmals darauf kontrolliert.

Beanstandungen 2023				
Thema	Nr.	Status	Feststellung	Massnahme
AZH	az-2	teilweise erfüllt	Einführung der neuen Mitarbeiter im Bereich Arbeitssicherheit und Gesundheitsschutz findet statt. Bei Stichproben fiel auf, dass das gesamte Einführungsblatt bei einigen Dossiers fehlt. Des Weiteren werden die Visa der Abteilungsleitungen nicht konsequent gegeben.	Das Einführungsblatt wird ab sofort von allen Beteiligten visiert (wurde an der Teamsitzung kommuniziert). Die Heimleitung kontrolliert ab jetzt die Ablage und die Visa.

Beanstandungen 2022 (Update)				
Thema	Nr.	Status	Feststellung	Massnahme
IT	It-8	teilweise erfüllt	Bei einer Stichprobe fehlte die Unterschrift des Leiter IT	Alle Stichproben wurden vom Leiter IT (oder Renato Hutter) unterzeichnet
Soziales	soz-1 bis soz-4	nicht erfüllt	Interims-Leiter waren die Kontrollpunkte nicht bekannt	Die Kontrollpunkte sind bekannt. Die Punkte werden erfüllt, abgesehen von den Visa (siehe oben)
Werke	g-6	nicht erfüllt	Kontrolle wurde nicht durchgeführt	Kontrolle wird durchgeführt - keine Fehler bei Stichproben festgestellt
	g-7	nicht erfüllt	Kontrolle wurde nicht durchgeführt	Kontrolle wird durchgeführt - keine Fehler bei Stichproben festgestellt

## Beschluss

1. Von den Feststellungen und Massnahmen des IKS-Audits 2023 wird Kenntnis genommen.
2. Mitteilung an:
  - Stv. Leiterin Finanzen
  - Vorsteher Einwohnerdienste + Sicherheit
  - RGPK (zur Information)
  - Bereichs- und OE-Leitungen
  - Akten

Gemeinderat

Edith Zuber-Haueter  
Gemeindepräsidentin

Martin Keller  
Gemeindeschreiber

Versand: