|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Skabelon til kontrolplan - Lønkontrol |  |  |

1. **Kontrolplanens dækningsområde**

Her skal fremgå hvilket området kontrolplanen dækker, og hvem der har ansvaret for materialet (”Ansvarlig chef”) og hvem der har ansvaret for vedligeholdelse af kontrolplanen (”Ansvarlig medarbejder”). Det skal også fremgå, hvis kontrolplanen evt. er udarbejdet i samarbejde med en anden part, fx en institution eller et shared service center. Indledningsvis beskrives overordnet om, hvordan organiseringen er for lønopgaven.

|  |  |
| --- | --- |
| **Kontrolplan for:** | *Dækningsområde:* |
| **Ansvarlig chef:** | *Titel, navn og initialer:* |
| **Ansvarlig medarbejder:** | *Titel, navn og initialer:* |
| **Udarbejdet af:** | *Institutionsnavn/ navn og initialer:* |
| **Udarbejdet i samarbejde med:** | *Institutionsnavn, navn og initialer:* |
| **Seneste udgave:** | *Dato, navn og initialer:* |
| **Eventuelle bemærkninger:** | |
|  | |

|  |
| --- |
| **Overordnet om organisering af lønopgaven:** |
|  |

**2. Kontrolmæssige forudsætninger**Her skal fremgå hvad der ligger til grund for de kontrolforanstaltninger der er tilrettelagt, hvilke elementer det omhandler og hvordan de er tilrettelagt.

|  |
| --- |
| **2.1 Baggrund:** |
|  |

|  |
| --- |
| **2.2 Analyser:** |
|  |

|  |
| --- |
| **2.3 Væsentlighed og risiko:** |
|  |

|  |
| --- |
| **2.4 Kernekontrol:** |
|  |

|  |
| --- |
| **2.5 Stikprøvekontrol:** |
|  |

|  |
| --- |
| **2.6 Tværgående analyser:** |
|  |

**3. End-to-end-kontrol**Her skal fremgå hvordan elementer i lønkontrolprocessen udføres og hvordan der følges op. Der henvises i relevant omfang til anden dokumentation, som fx procesbeskrivelser og ansvarsdeling.

|  |
| --- |
| **3.1 Hjemmel og kvalitet:** |
|  |

|  |
| --- |
| **3.2 Organisationsændringer, interne rokeringer mv.:** |
|  |

|  |
| --- |
| **3.3 Kontrol før og efter lønkørsler (hhv. inddata- og uddatakontrol)** |
|  |
| **3.3.1 Opfølgning på Godkender** |
|  |
| **3.3.2 Opfølgning på fejl og kilder til fejl** |
|  |

|  |
| --- |
| **3.4 Tilstedeværelseskontrol:** |
|  |

|  |
| --- |
| **3.5 Intern lønopfølgning:** |
|  |

|  |
| --- |
| **3.6 Tværgående analyser:** |
|  |

**4. Henvisninger til yderligere dokumentation mv.**Her skal fremgå hvilken anden dokumentation, eksempelvis bemyndigelseslister og arbejdsgangsbeskrivelser der knytter sig til lønkontrolprocessen.

|  |
| --- |
| **4.1 Indledende bemærkninger** |
|  |

|  |
| --- |
| **4.2 Bemyndigelseslister/-oversigter** |
|  |

|  |
| --- |
| **4.3 Underskriftsoversigt (chefer)** |
|  |

|  |
| --- |
| **4.4 Proces-/arbejdsgangsbeskrivelser** |
|  |

|  |
| --- |
| **4.5 Andre relevante henvisninger** |
|  |

**5. Bilag til kontrolplan**

Her skal fremgå hvilke parter der indgår lønkontrolprocessen, og hvilke datakilder der anvendes til registreringer i lønsystemet.

* 1. Parter i lønkontrolprocessen

Her angives de parter der er involveret i lønkontrolprocessen i to niveauer.  
 ***Niveau 1:*** For at give overblik over hvordan organiseringen er omkring lønopgaven, angives iskemaet de parter der er involveret i kontrolprocessen:

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **Institution** | **Personaleadministrativt center** | **Løncenter** |
|  |  |  |

|  |
| --- |
| **Eventuelle bemærkninger:** |
|  |

***Niveau 2:*** For at give overblik over, hvordan ansvarsdelingen mellem parterne, afkrydses hvor ansvarsplaceringen er placeret for de enkelte roller i skemaet:

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Rolle** | **Institution** | **Personalecenter** | **Løncenter** |
| Disponent |  |  |  |
| Bestiller |  |  |  |
| Personalesagsbehandler |  |  |  |
| Lønsagsbehandler |  |  |  |
| Godkender |  |  |  |
| Kontrollant |  |  |  |
| Controller |  |  |  |

Hvor en rolle er delt mellem en institution og et shared service center, skal det afspejle sig i skemaet ovenfor.

|  |
| --- |
| **Eventuelle bemærkninger:** |
|  |

* 1. Registreringer i lønsystemet

For at give overblik over, hvilke kilder der anvendes til registreringer i lønsystemet, angives kilder hertil nedenfor.

|  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- |
| **Kilde** | **Type** | **Ansvarlig** | **System** |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |
|  |  |  |  |

|  |
| --- |
| **Eventuelle bemærkninger:** |
|  |