

Revision „Familienkasse“

Empfehlungs- und Maßnahmenkatalog

Handlungsfeld	Nr.	Empfehlung der Internen Revision	Kategorie ¹	Zuständ. Org. - Bereich	Maßnahmen des zuständigen Org. - Bereiches	Erledigung bis	Erledigt am
Steuerungskennzahl zur Erledigungsdauer von Anträgen („VED-Antrag“)	1	Die Validität der Steuerungskennzahl „VED-Antrag“ muss sichergestellt sein.	B	SR1	Ziel- und Steuerungssystem: Sensibilisierung der regionalen Führungskräfte durch Fachcontroller und Leitungen der regionalen Familienkassen hinsichtlich der geltenden Richtlinien. Nachhaltung der Umsetzung der Dienstweisung Controlling.	Umsetzung lfd. bis 31.03.2020	Kommunikation an Fachcontroller am 05.11.2019
Archivierung der Visa-Prüflisten	2	Die datenschutzrechtlichen Regelungen müssen bei der Archivierung der Visa-Prüflisten eingehalten werden.	B	QM	Ergänzung der betreffenden Überprüfungspunkte im Internen Kontrollsystem um Ausführungen zur Löschung von Visa-Prüflisten.	20.02.2020 (Wichtiger Hinweis IKS 2020)	
				RV1	Info an die Ansprechpartnerinnen und Ansprechpartner für Datenschutz der Familienkassen zur Sicherstellung und Rückmeldung der Löschung der Visa-Prüflisten nach Ablauf der Aufbewahrungsfrist.	25.11.2019	

¹ A Empfehlungen, die aus Sicht der Internen Revision ein sofortiges Handeln der zuständigen Organisationseinheit erfordern (Sofortmaßnahmen).
 B Empfehlungen, bei denen aus Sicht der Internen Revision ein Handlungserfordernis besteht.
 C Empfehlungen, bei denen aus Sicht der Internen Revision eine Umsetzung wünschenswert ist. Es erfolgt keine Nachhaltung durch die Interne Revision.

Interne Revision

Handlungsfeld	Nr.	Empfehlung der Internen Revision	Kategorie ¹	Zuständ. Org. - Bereich	Maßnahmen des zuständigen Org. - Bereiches	Erledigung bis	Erledigt am
Vergabe von Berechtigungen	3	Es ist sicherzustellen, dass Beschäftigte ausschließlich Zugriff auf die Daten erhalten, die sie für ihre jeweiligen Aufgaben benötigen. Vorhandene Berechtigungen sind regelmäßig hinsichtlich Notwendigkeit und Umfang zu überprüfen.	B	QM	Verkürzung des Überprüfungsrhythmus der Aktualität von Benutzerkennungen und Zugriffsberechtigungen im Internen Kontrollsystem.	20.02.2020 (Wichtiger Hinweis IKS 2020)	
				RV2	Die Berechtigungskonzepte und die verfügbaren Arbeitshilfen wurden durch den Wichtigen Hinweis vom 20.06.19 „Geänderte Sonderrechte für Schutzkennzeichen in KIWI - Auswirkungen auf andere Fachverfahren / Basisdienste“ ergänzt und enthalten damit alle nötigen Informationen zur korrekten Berechtigungsvergabe. Hinweise zum Zeugenschutzrecht dürfen nach Weisung der Stabsstelle Datenschutz dort nicht enthalten sein. Kontrollen/Überwachung sind in den fachlichen Berechtigungskonzepten als Weisung verbindlich geregelt.	20.06.2019	20.06.2019
				RV1	Info im Rahmen von Tagungen und Besprechungen an Leiter und Bereichsleiter der Familienkasse, auf Berechtigungsvergabe entsprechend der Berechtigungskonzepte zu achten.	28.02.2020	