

Løn- og ansættelsesmæssige dispositioner (SOR 6b)

Undersøgelsens hovedformål: Formålet med den juridisk-kritiske revision er at vurdere, om der forekommer væsentlige regelbrud i [XX-ministeriets] løn- og ansættelsesmæssige dispositioner i/vedrørende [EMNE].

[EMNE] er udvalgt på baggrund af en vurdering af væsentlighed og risiko ved [XX-ministeriets] løn- og ansættelsesmæssige dispositioner. Vi har derfor undersøgt, om ministeriets løn- og ansættelsesmæssige dispositioner i/vedrørende [EMNE] i al væsentlighed er i overensstemmelse med de regler, der fremgår af meddelte bevillinger, love og andre forskrifter, samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis.

Revisionskriterier – niveau 1	Revisionskriterier – niveau 2	Revisionshandlinger (Metode og empiri)	Dokumentation (konkrete dokumenter eller dokumenttyper)
1.1. XX-ministeriet har sikret, at den faste løn er i overensstemmelse med regelgrundlaget.	Indsæt revisionskriterier, som har relevans for jeres emne og stikprøve.	1.1. Gennemgang af sagsmateriale, lovgrundlag, overenskomster, vejledninger og kontrakter.	1.1. Relevant dokumentation kan omfatte: <ul style="list-style-type: none"> • Love (fx ansættelsesbevisloven, ferieloven) • Cirkulærer (fx kollegiale organer, åremål) • Overenskomster (fx AC-, HK-overenskomst) • Vejledninger (PAV) • Kontrakter • Domme • Budgetvejledningen • Ministeriespecifikke/virksomhedsspecifikke vejledninger (fx åremål, lønpolitik) • Lokale aftaler • Sagsmateriale.
1.2. XX-ministeriet har sikret, at de variable ydelser er i overensstemmelse med regelgrundlaget. <i>(Indsæt her med kursiv de valgte variable ydelser, fx fratrædelsesgodtgørelse og merarbejde)</i>	Indsæt revisionskriterier for de valgte variable ydelser. Fx Fratrædelsesgodtgørelse 1.2.1. Indsæt kriterie 1.2.2. Indsæt kriterie Fx Merarbejde 1.2.3. Indsæt kriterie 1.2.4. Indsæt kriterie	1.2. Gennemgang af sagsmateriale, lovgrundlag, overenskomster, vejledninger og kontrakter.	1.2. Relevant dokumentation kan omfatte: <ul style="list-style-type: none"> • Love (fx ansættelsesbevisloven, ferieloven) • Cirkulærer (fx kollegiale organer, åremål) • Overenskomster (fx AC-, HK-overenskomst) • Vejledninger (PAV) • Kontrakter • Domme • Budgetvejledningen • Ministeriespecifikke/virksomhedsspecifikke vejledninger (fx åremål, lønpolitik) • Lokale aftaler • Sagsmateriale.