

Lfd.Nr.	Aufgabenfeld / Teilaufgaben	Aufgabe n- kategorie	Out- sourcin g	vorhandene Prozessbeschreibung			mögliche Fehler			mögliche Folgen			Risiko A haben wesentliche wirtschaftliche Folgen	Risiko B bergen ein hohes Risiko nicht rechtskonformen Handelns mit erheblichen strafrechtlichen Konsequenzen	Risiko C haben erheblichen Einfluss auf das Image, die Reputation der Kirche	Prozess- Beschreibung erforderlich		Kommentar	Handlungsbedarf zur Minimierung des Risikos
1	Betreuung der Kirchengemeinden, Verbände und Einrichtungen (soweit nicht in Fachaufgaben abgebildet)															ja	nein		
1.1	Beratung der Leitungsgremien, Ausschüsse, Haupt- und Ehrenamtliche, Koordinatorenfunktion	P		Ausscheiden aus dem Presbyterium	z. B. Zugang zu Programmen wird nicht gelöscht, E-Mailverteiler werden nicht geändert	Ehemalige erhalten vertrauliche weiter Unterlagen	10% - 40% Schadensmaß 1-2			10% - 40 % Schadensmaß 1-4		x		Es liegt keine Prozessbeschreibung vor! GSB muss Verordnungen einhalten					
1.2	Vorbesprechung und Vorbereitung von Sitzungen mit der/dem Vorsitzenden und Erstellung eines standardisierten Beschlussprotokollentwurfes	P		Bearbeitung Einladung Presbyteriumssitzungen	termingebundene TOPs werden nicht auf die TO genommen	vielfältig, z. B. können Kaufverträge nicht notariell beurkundet oder Einstellungen nicht termingerecht erfolgen	20%-30% Schadensmaß 1-4	20%-30% Schadensmaß 1-4			x		Prozessbeschreibung liegt vor! Vorbereitungstreffen festlegen	Termin festlegen Vorbereitungstreffen					
1.3	Erstellung der Einladungen	W																eventuell digital	
1.4	Teilnahme an den Sitzungen der Leitungsgremien / Ausschüsse / Gremien	W																Teilnahme bei Bedarf zu einzelnen Themen	
1.5	Protokollführung und Sitzungsniederschriften	W																Prüfung von Form und Inhalt durch GSB	
1.6	Beschlusskontrolle / Vollzug der Beschlüsse	P		Bearbeitung Protokolle Presbyteriumssitzungen	Fristen werden nicht eingehalten	vielfältig, z. B. können Kaufverträge nicht notariell beurkundet oder Einstellungen nicht termingerecht erfolgen	20%-40% Schadensmaß 1-4	20%-30% Schadensmaß 1-4	10%-40% Schadensmaß 1-4		x		Beschlusskontroll-Liste	§ 15 KOG Dringlichkeitsbeschluss					
<i>Presbyteriumswahlen</i>																			
1.8	Unterstützung der Kirchengemeinden bei Presbyteriumswahlen	P		--	geltendes Recht nicht beachtet, Fristen werden nicht gewahrt,	Wiederholung der Presbyterwahl	20%-40% Schadensmaß 1-4	10% - 40% Schadensmaß 1-4	10%-40% Schadensmaß 1-4		x		Prozessbeschreibung liegt vor!	Fachkräfte aus Gemeinden					
(2) Wahlaufgaben werden entweder durch die Körperschaft selbst oder die gemeinsame Verwaltung erledigt. § 5a bleibt unberührt.																			
§ 5a Übertragung an Dritte Eine Übertragung der Erfülligung von Wahl-, Wahlpflicht und Pflichtaufgaben auf Einrichtungen, die nicht dem Geltungsbereich dieser Verordnung unterliegen (Outsourcing), darf nur erfolgen, sofern eine entsprechende Kennzeichnung im Aufgabenplan (Anlage 1) gegeben ist.																			
Risiko																			
Risiko A: wesentliche wirtschaftliche Folgen							Eintrittswahrscheinlichkeit:			Schadensmaß:									
Risiko B: hohes Risiko nicht rechtskonformen Handelns mit erheblichen strafrechtlichen Konsequenzen				10% - 20% = sehr unwahrscheinlich			1 < 50.000 €			niedrig									
Risiko C: erheblichen Einfluss auf das Image, die Reputation der Kirche				30% - 40% = möglich			2 50.000 € bis 100.000			mittel									
				50% - 70% = wahrscheinlich			3 100.000 € bis 500.000			hoch									