

Lfd.Nr.	Aufgabenfeld / Teilaufgaben	Aufgaben- kategorie	Out- sourcing	vorhandene Prozessbeschreibung	mögliche Fehler	mögliche Folgen	Risiko A: haben wesentliche wirtschaftliche Folgen			Risiko B: bergen ein hohes Risiko nicht rechtskonformen Handelns mit erheblichen	Risiko C: haben erheblichen Einfluss auf das Image, die Reputation der Kirche	Prozess- Beschreibung erforderlich		Kommentar	Handlungsbedarf zur Minimierung des Risikos
												ja	nein		
7	Betreuungseinrichtungen einschließlich Kindertageseinrichtungen														
7.1	Verwaltungsaufgaben Kita-Angelegenheiten einschl. Zuschusswesen und Verwendungsnachweise nach KiBiZ														
7.1.1	Planung und Steuerungsunterstützung	P		nein	fehlende Entscheidungen	Fehlentscheidungen/ keine Entscheidungen	X 10% -20% Schadensmaß 1					x	rechtliche und finanzielle Vorgaben über KiBiZ	Antragstellung für Zuschüsse bei Einhaltung der Fristen	
7.1.2	Auswertung der Kita-Belegungen und Planung der Personalstruktur nach KiBiZ	P		Kinderbildungsgesetz und KiBiZ.web Handbuch	Über-/Unterbelegung; unangemessener Personalbestand	Rückforderung von Zuschüssen/Kind-P.	X 10% -40% Schadensmaß 1-3				x		Auswertungen zu Über und Unterbelegungen	personelle Maßnahmen direkt ergreifen um Rückzahlungen von Zuschüssen zu vermeiden	Personal Prozessbeschreibung liegt vor!
				Bearbeitung Bescheide	Personalwerte werden nicht erreicht	Gruppenschließung Rückzahlung Zuschüsse	X 10% -20% Schadensmaß 1				x		fristgerechte Bearbeitung von Bescheiden	Prozessbeschreibung ist erforderlich, liegt vor?	
7.1.3	Beantragung von Zuschüssen einschl. Erstellung Verwendungsnachweise, z.B. Sprachförderung, Integration)	P		Zuschüsse gem. KiBiZ ja (s.o.), sonst nein	Falsch-/ Nichtbeantragung	wirtschaftliche Nachteile	X 10% -40% Schadensmaß 1-3				x	x	Zuschussanträge für neues KITA-Jahr	Funktionierende Buchhaltung - Anträge müssen fristgerecht eingereicht werden	Prozessbeschreibung liegt vor!
				diverse	Falsch-/ Nichtbeantragung	wirtschaftliche Nachteile	X 10% -20% Schadensmaß 1				x		fristgerechte Erstellung von Verwendungsnachweisen	Einhaltung Fristen	Prozessbeschreibung liegt vor!
7.1.4	Angelegenheiten der Betriebserlaubnis	P		LVR Homepage	Falsche Grundlagen	Fehlentwicklung / Schließung	X 10% -20% Schadensmaß 1-2				x		Antrag Betriebserlaubnis bei örtlichem Jugendamt stellen	Prüfung durch LVR Dokumente Bestätigung des Kindwohls erforderlich	
				Antrag Betriebserlaubnis	Frist versäumt	entgangene Fördermittel	X 10% -20% Schadensmaß 1				x		Fristen bei Antragstellung - Prozessbeschreibung liegt vor!	Betriebserlaubnis bei Befristungen oder strukturellen oder Standortänderungen, neuer KITA oder Trägerwechsel	
7.1.5	Abrechnung von Betriebskosten der Kitas	P		KiBiZ	Falsche Grundlagen	wirtschaftliche Nachteile	X 10% -20% Schadensmaß 1-2		keine	keine	x		bei angemietetem Gebäude - Betriebskostenabrechnung vom Vermieter; bei eig. Gebäude über Betriebskostenabrechnung über Liegenschaftsabtlg.; oder direkte Rechnungsstellung bei KITA Gemeinde	Kontrolle der Abrechnungen um wirtschaftliche Nachteile zu vermeiden	
				Bearbeitung Bescheide							x			Einhaltung Fristen	

