

[illegible]

2.2.1	Beratung der Leitungsorgane und Mitarbeitenden in arbeits-, tarif- und dienstrechtlichen Angelegenheiten	P			falsche Beratung	finanzielle Auswirkungen für Arbeitgeber	30%-40% Schadensmaß 1				x	individuelle Beratung zu einzelnen Angelegenheiten	zeitnahe Umsetzung nach Beratschlagung; individuelle Beratung auf Leitungsebene; Mandanten werden informiert
2.2.2	Bearbeitung von Umsetzungen, Veränderungen der wöchentlichen Arbeitszeiten, Eingruppierung, Höhergruppierungen, Stufenaufstiegen, Jubiläen, Mutterschutzfristen, Elternzeit, ATZ-Angelegenheiten	P				finanzielle Auswirkungen für Mitarbeitende und Arbeitgeber	30%-40% Schadensmaß 1				x		zeitnahe Umsetzung geplanter Änderungen
2.2.3	Festsetzung der Urlaubsansprüche	P			Falschfestsetzung	finanzielle Auswirkungen Arbeitgeber, Nachteile Mitarbeitende	30%-40% Schadensmaß 1				x	Urlaubsanspruch bei Neueintritt (festgelegt im DV)	Urlaubsdokumentation jedes Mitarbeiters (AIDA oder Exceltab.)
2.2.4	Führung der Urlaubsdateien	W			Falschberechnung	finanzielle Auswirkungen Arbeitgeber, Nachteile Mitarbeitende	30%-40% Schadensmaß 1				x	Erstellen von Dateien über Urlaub aller Mitarbeiter	Urlaubsansprüche pro KJ auflisten
2.2.5	Führung von verpflichtenden Arbeitszeitdateien	W			Nichtbeachtung	finanzielle Auswirkungen Arbeitgeber (Ordnungswidrigkeit, Bußgeld)					x	Erfassung durch AIDA Programm (oder excelbasiertes Dokument)	Verpflichtende Erfassung und Dokumentation
2.2.6	Berechnung der Beschäftigungs- und Dienstzeiten	P			Falschfestsetzung => Einfluss auf Kündigungsfristen, Unkündbarkeit, Jubiläum	finanzielle Auswirkungen Arbeitgeber und Mitarbeitende	30%-40% Schadensmaß 1				x	Fehlerhafte Eingaben haben Auswirkungen z.B. Kündigungsfristen	4-Augen-Prinzip bei Eintritt neuer MA
2.2.7	Unfallanzeigen bei Arbeitsunfällen	P					30%-40% Schadensmaß 1					Meldung BG Formular ausfüllen	Frist beachten
2.2.8	Fahrt- und Reisekostenabrechnungen	P					30%-40% Schadensmaß 1					nur Fahrtkosten über Finanzabteilung	neue Regelung
2.2.9	Nachhalten von Untersuchungsterminen und Untersuchungen Betriebliches Eingliederungsmanagement im Rahmen des Arbeits- und Gesundheitsschutzes	P		BEM-Verfahren	Termin nicht nachgehalten	Kündigung wegen fehlendem BEM anfechtbar	30%-40% Schadensmaß 1				x	Dauer arbeitsunfähigkeit	Schriftl. Einladung zum BEM
2.2.10	Bearbeitung von Fortbildungsmaßnahmen, z.B. Anmeldung und Abrechnung	P			Fortbildungsmaßnahmen passen nicht	Kosten	30%-40% Schadensmaß 1					Wissenslücke feststellen	passendes Fortbildungsangebot finden

2.2.11	Bearbeitung von Beihilfeanträgen	P	X		Antrag nicht vollständig ausgefüllt	Verzögerung der Bearbeitung	30%-40% Schadensmaß 1			x	erfolgt über das BBZ	Kontrolle auf Vollständigkeit
2.2.12	Mitwirkungs- und Beteiligungsverfahren mit der Mitarbeitervertretung	P					30%-40% Schadensmaß 1				Schutz Arbeitnehmer	Teilnahme an Wahl
2.2.13	Zuschusswesen, Verwendungsnachweise (z.B. Eingliederungszuschüsse, Integrationsfachdienst (IFD))	P			Verwendungsnachweis fehlt	Keine Fördergelder	30%-40% Schadensmaß 1				Antrag durch Fördergeber geprüft	Verwendungs- nachweis vorlegen
2.2.14	Bearbeitung arbeits- und disziplinarrechtlicher Maßnahmen	P					30%-40% Schadensmaß 1				Sanktionen bei Dienstvergehen	Einhalten der Dienstanweisungen
2.2.15	Beendigung von Arbeitsverhältnissen	P		Prozessbeschreibung von Vorstellung, Gehaltsabrechnung bis Kündigung	Gehaltszahlung, keine Schlüsselübergabe, EKIR-Adresse nicht abgemeldet	weiter Zugang zur Arbeitsstelle und Informationen über E-Mail	30%-40% Schadensmaß 1			x	Kündigungsbestätigung und Hinweis Rückgabe Prozessbeschreibung liegt nicht vor!	Abgabe Dokumente und Gegenstände nachhalten
2.2.16	Führung der Personalakten	P			lückenhafte Akte	aktuelle Dokumente wie Führungszeugnis fehlen	30%-40% Schadensmaß 1			x	Aufbewahrung und Sicherheit gewährleisten	Datenschutz Vertraulichkeit gewährleisten
2.2.17	Betreuung der Zeiterfassung	W		Leitfaden							AIDA	automatisierter Ablauf AIDA oder excelbasierte Datei
2.3	Zahlbarmachung der Bezüge											
2.3.1	Festsetzung und Berechnung der Vergütungen und Gehälter	P			falsche Festsetzung /Berechnung der Entgelte	finanzielle Auswirkungen für Mitarbeitende und Schaden Arbeitgeber; fehlerhafte Gehälter	30%-40% Schadensmaß 1	30%-40% Schadensmaß 1	10%-20% Schadensmaß 1		Arbeitsvertrag und Personalstammbogen sind Grundlage; Beschluss	Eingabe der Daten und Kontrolle/ Augen-Prinzip
2.3.2	Zahlbarmachung der Bezüge	P			fehlerhafte Programmierung der Comramo-Software	finanzielle Auswirkungen für Mitarbeitende und Schaden AG; fehlerhafte Gehälter	30%-40% Schadensmaß 1	30%-40% Schadensmaß 1	10%-20% Schadensmaß 1		Comramo AG	Plausibilitätsprüfung
2.3.3	Durchführung des gesamten Bescheinigungswesens für z.B. Arbeitgeber, Mitarbeitende, Arbeitsagentur, Krankenkassen, Sonstige	P			falsches, unvollständiges oder nicht termingerechtes Umsetzung	finanzielle Auswirkungen für Arbeitgeber und MA, ggf. Ordnungswidrigkeit	30%-40% Schadensmaß 1			x	verschiedene Meldungen (z.B. Krankenkasse oder Agentur für Arbeit)	Kontrolle durch zuständigen MA

2.3.4	Berechnung von Lohnfortzahlungsansprüchen	P			Falschberechnung	finanzielle Auswirkungen für Mitarbeitende und Arbeitgeber	30%-40% Schadensmaß 1				x	Krankmeldungen entscheidend	digitale Abfrage bei der Krankenkasse
2.3.5	Pfändungsangelegenheiten	P					30%-40% Schadensmaß 1	30%-40% Schadensmaß 1	30%-40% Schadensmaß 1			direkt Abzug beim Arbeitgeber	Pfändungsgrenzen berücksichtigen
2.3.6	Jahresmeldungen an Krankenkassen, Berufsgenossenschaften, Zusatzversorgungskasse und Abgabe der Schwerbehindertenmeldungen	P			fehlende Meldung	Versicherungsschutz erlischt	30%-40% Schadensmaß 1-2					jährliche und monatliche Meldungen	Schwerbehindertenmeldung und BG durch Personalsabteilung
2.3.7	Prüfungsbegleitung von Außenprüfungen	P			fehlende Unterlagen	Nachzahlung	10%-20% Schadensmaß 1					RV oder Finanzamt	gute Vorbereitung
2.4	Stellenplanangelegenheiten												
2.4.1	Aufstellen und Pflege des Stellenplanes /der Stellenbesetzungslisten	P			kein Stellenplan	Überplanung Stellenbesetzung	10%-20% Schadensmaß 1					Planstellen festlegen	Überblick über Stellenbesetzung für Haushaltsplan
2.5	Personalkostenplanungen												
2.5.1	jährliche und mittelfristige Personalkostenplanungen	P			falsche Berechnung	fin. Auswirkungen falscher haushaltsplan	30%-40% Schadensmaß 1-3				x	Überblick Kosten	Auswertung Personalaufwendungen
2.5.2	Personalkostenhochrechnungen	P			falsche Berechnung	fin. Auswirkungen falscher haushaltsplan	30%-40% Schadensmaß 1-3					Planung	bessere Entscheidungsfindung
2.5.3	Jahresabschlussarbeiten, Rückstellungen	P			falsche Berechnung	fin. Auswirkungen	30%-40% Schadensmaß 1					Stichtag 31.12.	z.B. für Steuerprüfer
2.6	Personalentwicklung												
2.6.1	Erstellung und Weiterentwicklung des Personalentwicklungskonzeptes für die Mitarbeitenden der gemeinsamen Verwaltung	P			Kenntnisse sind nicht aktuell	MA ist nicht einsetzbar	10%-20% Schadensmaß 1					Qualifikation MA aufführen	Festlegung von Zielen
2.6.2	Aufstellung des Fortbildungskonzeptes für die Mitarbeitenden der gemeinsamen Verwaltung	P					10%-20% Schadensmaß 1					ausbildungsbezogen	Prognose MA
2.6.3	Mitarbeit an Aufgaben des Personalplanungsgesetzes	P										interne Meldung LKA (anonymisiert)	gesetzl. Vorgaben einhalten
Risiko													
Risiko A: wesentliche wirtschaftliche Folgen								Schadensmaß:					
Risiko B: hohes Risiko nicht rechtskonformen Handelns mit erheblichen strafrechtlichen Konsequenzen								1 < 50.000 €		niedrig			
Risiko C: erheblichen Einfluss auf das Image, die Reputation der Kirche								2 50.000 € bis 100.000€		mittel			
						Eintrittswahrscheinlichkeit:		3 100.000 € bis 500.000€		hoch			
						10% - 20% = ehr unwahrscheinlich		4 > 500.000€		sehr	hoch		
						30% - 40% = möglich							
						50% - 70% = wahrscheinlich							
						80% - 90% = sehr wahrscheinlich		MA = Mitarbeiter und Mitarbeiterinnen					