

Lfd.Nr.	Aufgabenfeld / Teilaufgaben	Aufgabenkategorie	Outsourcing	vorhandene Prozessbeschreibung	mögliche Fehler	mögliche Folgen	Risiko			Prozess		Kommentar	Handlungsbefehl zur Minimierung des Risikos
							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	ja	nein		
1	Betreuung der Kirchengemeinden, Verbände und Einrichtungen (soweit nicht in Fachaufgaben abgebildet)									ja	nein		
1.1	Beratung der Leitungsorgane, 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 weitere 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 Presbyteriumsrunde	Termin festlegen Vorbereitungstreffen
1.3	Erstellung der Einladungen	W											eventuell digital
1.4	Teilnahme an den Sitzungen der Leitungsorgane / 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 Dringlichkeitsbeschlüsse
	Presbyteriumswahlen												
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
<p>(2) Wahlaufgaben werden entweder durch die Körperschaft selbst oder die gemeinsame Verwaltung erledigt. § 5a bleibt unberührt.</p> <p>§ 5a Übertragung an Dritte Eine Übertragung der Erledigung 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.</p>													
<p>Risiko</p> <p>Risiko A: wesentliche wirtschaftliche Folgen</p> <p>Risiko B: hohes Risiko nicht rechtskonformen Handelns mit erheblichen strafrechtlichen Konsequenzen</p> <p>Risiko C: erheblichen Einfluss auf das Image, die Reputation der Kirche</p>													
				Eintrittswahrscheinlichkeit:		Schadensmaß:							
				10% - 20% = sehr unwahrscheinlich		1 < 50.000 €		niedrig					
				30% - 40% = möglich		2 50.000 € bis 100.000 €		mittel					
				50% - 70% = wahrscheinlich		3 100.000 € bis 500.000 €		hoch					