

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									ja	nein		
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 Personal <i>Prozessbeschreibung liegt vor!</i>	personelle Maßnahmen direkt ergreifen um Rückzahlungen von Zuschüssen zu vermeiden
				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 <i>Prozessbeschreibung liegt vor!</i>	Funktionierende Buchhaltung - Anträge müssen fristgerecht eingereicht werden
				diverse	Falsch-/ Nichtbeantragung	wirtschaftliche Nachteile	X 10% -20% Schadensmaß 1			x		fristgerechte Erstellung von Verwendungsnach- weisen <i>Prozessbeschreibung liegt vor!</i>	Einhaltung Fristen
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 Kindswohls erforderlich
				Antrag Betriebserlaubnis	Frist versäumt	entgangene Fördermittel	X 10% -20% Schadensmaß 1			x		Fristen bei Antragstellung - <i>Prozessbeschreibung liegt vor !</i>	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 - Betriebskostenab- rechnung vom Vermieter; bei eig. Gebäude über Betriebskostenab- rechnung über Liegenschaftsabtlg.; oder direkte Rechnungsstellung bei KITA Gemeinde	Kontrolle der Abrechnungen um wirtschaftliche Nachteile zu vermeiden
				Bearbeitung Bescheide							x		Einhaltung Fristen

[illegible]