[VA\_](https://cjd.orgavision.com/lesen/" \l "!documentation;id=1b515c99-46de-46e6-a03e-390ec2fda5dc) Veröffentlichte Version: 6.4.21  
[Wiedervorlage: 05.04.2023](https://cjd.orgavision.com/lesen/#!documentation;id=1b515c99-46de-46e6-a03e-390ec2fda5dc)

VA\_

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| Zweck | Geltungsbereich | Begriffe |
| Die Verfahrensanweisung regelt den Aufgaben, die Verantwortlichkeiten und die Zuständigkeiten beim. | Diese Verfahrensanweisung gilt im gesamten Verwaltungsverband Köln-Süd/Mitte. Weiterhin werden die festgelegten interessierten Parteien, interne und externe Faktoren einbezogen. | Zur Erläuterung allgemeiner Begriffe und Abkürzungen aus dem Qualitätsmanagement (QM) wird auf den Anhang verwiesen. |
| Durchführung | | |
| **Verantwortlich:** Leitung Finanzabteilung, Geschäftsleitung, Vorsitzende\*r und Finanzkirchmeister\*in für das Presbyterium oder den Kirchenkreis | | |
| Mitgeltende Unterlagen | Hinweise | Prozesskennzahlen |
| Audit [Checkliste](https://cjd.orgavision.com/lesen/#!documentation;id=a429b21a-168e-4486-b787-7ce3f35c5763) CH… | Jährliche Veränderung der Schwerpunktthemen | * Anzahl der Stichproben * Anzahl der Abweichungen |
| Flussdiagramm | zu beachtende Standards | Chancen und Risiken |
|  | Vorgaben EKIR  Finanzordnung EVV | **Risiken:** Stichprobe  **Chancen:** Fehlerminimierung |
| Nachweisdokumente |  | Beteiligung der MAV NEIN  Beteiligung Sonstige Info EVV Vorstand |
| Auditbereicht |  | I |