

Sitzung vom 16. September 2015

Seite im Protokollbuch: 341

- 123 10. Finanzen**  
**10.03 Finanzverwaltung**  
**10.03.00 Kassensturzberichte, Revisionsberichte Ddl**  
**Bericht über die finanztechnische Prüfung /**  
**Genehmigung Revisionsbericht Geldverkehr sowie Bereich Pflegefinanzierung**

Öffentlich

### Ausgangslage

Die Firma LUCIOREVISIONEN GmbH führte vom 14. bis 22. August 2015 eine finanztechnische Prüfung des Geldverkehrs sowie des Sachbereichs Pflegefinanzierung durch. Der Bereich Pflegefinanzierung wird durch die Stadt Illnau-Effretikon, Abteilung Gesundheit geführt.

Die Revision des Geldverkehrs führte weder zu Empfehlungen noch zu Beanstandungen. Im Bereich Pflegefinanzierung wurde folgende Empfehlungen abgegeben:

| <b>Anmerkung Revision:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <b>Stellungnahme Abt Gesundheit:</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <u>Prüfschritt RA22:</u><br>Den Verantwortlichen wird empfohlen, den VZGV-Kurs „Pflegefinanzierung“ zu besuchen.                                                                                                                                                                                                                   | <u>Prüfschritt RA22:</u><br>Die Revisoren haben im persönlichen Austausch mit der Fachperson bekundet, dass die praktizierte Umsetzung und die aufgezeichneten Abläufe dem im Kurs aufgezeigten Vorgehen entsprechen. Die Abt. Gesundheit wird sich das Unterrichtsmaterial bestellen und den Bedarf einer Weiterbildung klären.                                                |
| <u>Prüfschritt P44:</u><br>In der Jahresrechnung 2014 des Alterszentrums Bruggwiesen fehlt im Anhang die Bestätigung, dass bei Einwohnern für Unterkunft, Verpflegung, und Betreuung höchstens kostendeckende Taxen verwendet werden.                                                                                              | <u>Prüfschritt P44:</u><br>Der Ressortvorstand Gesundheit, Illnau-Effretikon wurde bereits informiert. Dieser wird die Feststellung der Revisoren bei den zuständigen Personen im AZB einbringen.                                                                                                                                                                               |
| <u>Prüfschritt P53:</u><br>Die Leistungsvereinbarung der Spitex Illnau-Effretikon/Lindau mit K&N Knowledge & Nursing sollte Mitte 2012 evaluiert und eine Verlängerung geprüft werden. Die LV verlängert sich automatisch um 12 Monate. Die Sachlage wurde geprüft mit Evaluation der Kosten, aber nicht schriftlich festgehalten. | <u>Prüfschritt P53:</u><br>Ein Vergleich der Tarife aller externen Spitexinstitutionen mit Leistungsvereinbarung hatte gezeigt, dass die Vereinbarung mit K&N keiner Veränderung bedarf, da die geltenden Vereinbarungen günstig sind für die Gemeinde. Zukünftig wird zusätzlich zum Reporting bestehender Leistungsvereinbarungen, die entsprechende Evaluation dokumentiert. |
| <u>Prüfschritt P85:</u><br>Bei gewissen Rechnungen werden keine Rapporte beigefügt. Der Aufwand und die Tage der Leistungen sind nicht ersichtlich.                                                                                                                                                                                | <u>Prüfschritt P85:</u><br>Die Fachperson hat bereits bei betroffenen Leistungserbringern, für die zukünftige Rechnungsstellung, die Rapporte eingefordert.                                                                                                                                                                                                                     |

|                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                      |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <u>Prüfschritt 93:</u><br>Bei der Rechnung der Spitex Lindau vom 3./4.Q. 2014 konnten nur die Tarife geprüft werden. Es fehlen Angaben zur betreuten Person, Aufwand und Krankenversicherer. Die Rechnung geht zudem direkt an die Gemeinde, ohne detaillierte Prüfung durch die Fachperson. | <u>Prüfschritt 93:</u><br>Die Massnahmen wurden bereits aufgrund der Halbjahresrechnung 2015 der Spitex Lindau in die Wege geleitet. |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Der Finanzvorstand beantragt dem Gemeinderat, die vorliegenden Revisionsberichte zu genehmigen.

### **Beschluss**

Der Gemeinderat, aufgrund vorstehender Ausführungen

#### **beschliesst**

1. Die vorliegenden Revisionsberichte der Firma LUCIOREVISIONEN GmbH vom 22. August 2015 werden genehmigt.
2. Der Gemeinderat bedankt sich bei den zuständigen Mitarbeitenden für die gewissenhafte Arbeit.
3. Mitteilung durch Protokollauszug an:
  - Bezirksrat Pfäffikon, Hörnlistrasse 71, 8330 Pfäffikon
  - RPK Lindau, z.H. Herr Bruno Roost, Gerenhalde 7, 8317 Tagelswangen
  - LUCIOREVISIONEN GmbH, Gersauerweg 5, 6354 Vitznau
  - Bereich Finanzen
  - Stadt Illnau-Effretikon, Abteilung Gesundheit, Märtplatz 29, 8307 Effretikon
  - Homepage
  - Akten

### **GEMEINDERAT LINDAU**

Der Präsident:

Der Schreiber:

Bernard Hosang

Viktor Ledermann

versandt am: