|  |
| --- |
| Gesundheits-, Sozial- und Integrationsdirektion Amt für Integration und Soziales Abteilung Finanzen und Revision |
|
|

|  |  |
| --- | --- |
| **Institution:** |  |
| **Ort:** |  |

# Checkliste für Wohnheime und Tagesstätten zum Einreichen der Abrechnungsunterlagen

## Zur Einreichung der Unterlagen bis 31.3.2023 elektronisch

[ ]  Abrechnungsformular (Excel-Formular)

[ ]  Erfolgsrechnung und Kostenrechnung des Betriebes (nach CURAVIVA / IVSE-Kontenrahmen, elektronisch oder in Papierform) nicht revidiert

[ ]  Aufstellung der Leistungen und Erträge aus den fakturierten Tarifen pro Bewohner/ Bewohnerin und pro Kategorie (Aufenthaltstage, Mahlzeitenrückerstattungen, Reservationstage und Spitalaufenthaltstage), wenn möglich unterteilt in anrechenbare (IV-Rentner etc.) sowie nicht anrechenbare (Sozialdienst finanziert etc.) Erträge

[ ]  Sofern im Tagesstättenbereich Gehälter bezahlt werden, Nachweis über die geleisteten Gehaltszahlungen, ausgewiesen pro Klient und pro Monat

## Bei Vorliegen bis spätestens 30.6.2023

[ ]  Kontoauszüge der Konti transitorische Aktiven und Passiven resp. aktive und passive Rechnungsabgrenzungsposten und allen Rückstellungskonti

[ ]  Abrechnungsformular unterzeichnet (Excel-Formular)

[ ]  Unterzeichnete Checkliste

[ ]  Saldobilanz, Erfolgsrechnung und Kostenrechnung des Betriebes revidiert (nach CURAVIVA/ IVSE-Kontenrahmen, in Papierform und unterzeichnet)

[ ]  Unterzeichneter Nachweis über die Verwendung des Schwankungsfonds inkl. Kontoauszüge (ehemals zweckgebundenen Rücklagen)

[ ]  Unterzeichneter Nachweis über die Verwendung der Infrastrukturpauschale inkl. Kontoauszüge

[ ]  Unterzeichnete Bilanz- und Vollständigkeitserklärung

[ ]  Gewährleistung der Lohngleichheit zwischen Mann und Frau – Einreichung einer Selbstdeklaration

[ ]  Bericht der Revisionsstelle (Revisionsbericht inkl. Bilanz, Erfolgsrechnung und Anhang)

## Ergänzende Informationen

[ ]  Revisionsbericht der Institution folgt bis

[ ]  Unsere Revisionsstelle erfüllt die gesetzlichen Anforderungen betreffend Zulassung als Revisor / Revisionsexperte

[ ]  Erläuterungsbericht/Managementletter liegt bei

[ ]  Erläuterungen/Managementletter folgt bis

[ ]  Wir haben keinen Erläuterungsbericht/Managementletter

[ ]  Jahresbericht liegt bei

[ ]  Jahresbericht folgt bis

[ ]  Vergütungsbericht

# Fragen im Zusammenhang mit der Jahresrechnung 2022

## Bitte zutreffende Antwort ankreuzen

Wird die jeweils gelb markierte Antwort angekreuzt, sind eine Begründung und allenfalls relevante Dokumente einzureichen.

1. Werden nicht bezahlte Rechnungen ordnungsgemäss gemahnt und betrieben?

[ ]  Ja [ ]  Nein

2. Mussten im Jahr 2022 Debitorenverluste verbucht werden?

 [ ]  Ja [ ]  Nein

Wenn ja, sind für sämtliche Debitorenverluste Verlustscheine vorhanden?

 [ ]  Ja [ ]  Nein

3. Wurden die Ansprüche auf Hilflosenentschädigung geprüft?

[ ]  Ja [ ]  Nein

4. Wurden im Jahr 2022 Abgangsentschädigungen an Mitarbeitende ausbezahlt?

 [ ]  Ja [ ]  Nein

5. Wurden Räumlichkeiten / Infrastruktur der Institution veräussert?

 [ ]  Ja [ ]  Nein

6. Wurden Räumlichkeiten / Infrastruktur der Institution ausservertraglich genutzt? Falls ja, erfolgte dies zu marktüblichen Bedingungen?

 [ ]  Ja [ ]  Nein

7. Wurden die IVSE-Abschreibungs-Richtlinien eingehalten?

 [ ]  Ja [ ]  Nein

Datum:       Unterschrift: \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_