

## ANLAGE 2

### Prüfungsbericht für das Geschäftsjahr 2011 (Jahresabschluss 2011) der Altenheime der Glockengießer- Spitalstiftung St. Leonhard (Haus I und II) in Lauf

#### **Prüfung Barkasse:**

Barbestand per 18.10.2012

Bestand: 475,42 €

Der Kassenbestand stimmt exakt mit dem Kassenbuch überein.

Die Vorgänge sind durchgehend nummeriert und mit dem entsprechenden Verwendungszweck gekennzeichnet.

Das Kassenbuch ist sauber und ordentlich geführt.

#### **Prüfung Taschengeldkasse**

Die Taschengeldkasse der Heimbewohner weist zum 18.10.2012 einen Barbestand von 1.753,62 € auf.

Der Kassenbestand stimmt exakt mit dem Kassenbuch überein.

Der Barbestand der Taschengeldkasse ist angemessen. Die Abgänge sind klar erkennbar.

#### **Belegung Altenheim**

Die Auslastung der Einrichtung Haus II (Haus im Park) ist sehr gut, dagegen lässt diese im Haus I (Haus St. Leonhard) zu wünschen übrig.

Wir möchten darauf hinweisen – wie bereits im Prüfungsbericht 2010 erwähnt -, dass für das Haus I ein neues Nutzungskonzept erstellt werden sollte.

**Prüfung Belege Kreditoren und Debitoren**

Bei den Debitorenrechnungen wurden keine Unregelmäßigkeiten festgestellt. Alle Verrechnungen sind klar gegliedert.

Außenstände sind nicht festzustellen.

Bei den Belegen Kreditoren wurden keine Unregelmäßigkeiten festgestellt. Es gab keine Beanstandungen bei den Belegen. Die Skontierungen wurden eingehalten. Alle Zahlungen sind schlüssig.

Die Buchhaltung und Finanzverwaltung werden ordentlich und sorgfältig geführt.

Die Belegablage ist auf dem aktuellsten Stand. Alle Geschäftsvorgänge sind sofort griffbereit. Nachfragen konnten sofort ausführlich beantwortet werden.

**Schlussbemerkungen**

Es werden nur noch die nötigsten Reparaturarbeiten ausgeführt.