



Schulung & Vernetzung 2021

für private Beistandspersonen

KESB Appenzell Ausserrhoden

Regionale Berufsbeistandschaften

Herisau, Speicher, Heiden

August bis November 2021

1 Ablauf Rechenschaftsablage

Jetziger Ablauf

- Beistandsperson reicht innert ungefähr 2 Monaten unaufgefordert alle Unterlagen für die periodische Rechenschaftsablage ein.
- **Pro Jahr** gehen nebst etwa **80 Schlussrechnungen**, ca. **80 Eingangsinventaren** rund **240 bis 320 periodische Rechenschaftsablagen** ein.
- Von Februar bis März/April gehen die meisten Rechenschaftsablagen ein! Die Rechenschaftsablagen werden bei der KESB im Revisorat aufbewahrt und nach Dringlichkeit sukzessive abgearbeitet.
- Nach Abschluss der Revision werden die Belege (Ordner) zurückgeschickt.
- Das Revisorat ist aktuell mit 160 Stellen-% besetzt.
- Das Revisorat kann – nebst anderen Aufgaben - pro Arbeitstag 1 Revision einer periodischen Rechenschaftsablage abarbeiten, wenn alle notwendigen Unterlagen vorliegen und keine Nachfragen nötig sind.

1 Ablauf Rechenschaftsablage

Jetziger Ablauf

Im Revisorat sieht es daher im Moment (13.8.2021) so aus:



1 Ablauf Rechenschaftsablage

Jetziger Ablauf

- Bis zum **Abschluss der Revision** vergehen daher zu viele Monate, während derer die Belege den Beistandspersonen nicht zur Verfügung stehen.
- Bis der Genehmigungsentscheid der Behörde ergeht, vergehen weitere Monate.
- Zum Teil tauchen bei der **Berichts- und Rechnungsprüfung durch die Behörde** weitere Fragen auf, die nachbearbeitet werden müssen.
- Das ist ein **«Frust» für alle** Beteiligten!

1 Ablauf Rechenschaftsablage

Vorgesehene Änderungen

- Die periodische Rechenschaftsablage kann nicht angepasst werden, da das ZGB ein Maximum vorschreibt: «mindestens alle 2 Jahre» (Art. 410 und 411 ZGB).
- **Rechenschaftsablage** kann **in 2 Schritten** erfolgen:
 - 1. Bericht, Vermögensübersicht & Budget** (Dokumente müssen von Beistandsperson ohnehin separat erstellt werden) geben 1. Überblick über die Vorgänge während der Rechenschaftsperiode > **innert 2 Monaten unaufgefordert einreichen**
 - 2. Belege und weitere Dokumente («Ordner»)**, die zur Prüfung benötigt werden, erst kurzfristig einreichen, wenn tatsächlich revidiert wird. Bis dahin stehen diese Unterlagen der Beistandsperson uneingeschränkt zur Verfügung > **werden von Revisorat angefordert, wenn Revision bevorsteht.**

1 Ablauf Rechenschaftsablage

Ab 2022: Rechenschaftsablage, Teil 1

- In Entscheid ist definiert, wann die nächste Rechenschaftsablage zu erfolgen hat, z.B.
- 5. Die Beistandsperson ist beauftragt:
 - a. der KESB das **nächstes Mal per 31. Dezember 2021** und anschliessend weiterhin alle zwei Jahre Bericht sowie Rechnung und ein aktuelles Budget einzureichen;
 - b. bei Hinweisen auf massgebliche Veränderungen der Lebensumstände von **_____** während der Rechenschaftsperiode die KESB zu informieren und allenfalls eine geeignete Anpassung oder die Aufhebung der Massnahme vorzuschlagen.
- Nach Erledigung der Steuererklärung und eventuell Meldung der veränderten Verhältnisse an Sovar/EL werden innert rund 2 Monaten folgende Dokumente eingereicht:



1 Ablauf Rechenschaftsablage

Ab 2022: Rechenschaftsablage, Teil 1

- Rechenschaftsbericht
- Aufstellung Vermögensübersicht
- Budget



Rechenschaftsbericht

von 1.1.2019 bis 31.12.2019

«Der Beistand oder die Beiständin erstattet der Erwachsenenschutzbehörde so oft wie nötig, mindestens aber alle zwei Jahre, einen Bericht über die Lage der betroffenen Person und die Ausübung der Beistandschaft. Der Beistand oder die Beiständin zieht bei der Erstellung des Berichts die betroffene Person, soweit tunlich, bei und gibt ihr auf Verlangen eine Kopie.» (Art. 411 ZGB)

1 Info

Aufstellung Vermögensübersicht / Bilanz / Eingangsinventar

Klient/-in **Anna Maria Alder**
geb. am 12.12.1932

Vorname	Reinvermögen (Aktiven - Passiven)		per 31.12.2019	Fr.	65'122.00
Geburtsd	Guthaben (Aktiven)		n.v. Angaben	Detail-Angaben	Fr.
Adresse	Bargeld		<input checked="" type="checkbox"/> gemäss Bewertung vom:		Fr.
evtl. Telef	Kontoguthaben				
	Privatkonto (Zahlungsverkehr)	<input type="checkbox"/> RaiBa Mittelland	CH88 8888 8888 8888 8	Fr.	13'456.00
	Privatkonto (Unterhalt)	<input checked="" type="checkbox"/>		Fr.	-
	Sparkonto	<input type="checkbox"/> RaiBa Mittelland	CH99 9999 9999 9999 9	Fr.	34'321.00
	Mietzins- oder Heimkaution	<input type="checkbox"/> APH Unteres Gremm		Fr.	5'000.00
	weitere Konten	<input checked="" type="checkbox"/>		Fr.	-
	weitere Konten	<input checked="" type="checkbox"/>		Fr.	-
	Wertschriften/Deposite	<input type="checkbox"/>		Fr.	12'345.00
				Fr.	-
				Fr.	-

Budget für das Jahr:

2020

Klient / Klientin **Anna Maria Alder** Wohnung / Wohngemeinschaft
geboren am 12.12.1932 Heimbewohner
 selbst bewohntes Eigentum

Einkommen	Bemerkungen/Ergänzung	pro Monat	pro Jahr
1 AHV/IV-Rente		Fr. 2'350.00	Fr. 28'200.00
2 BVG-Rente		Fr. 788.00	Fr. 9'456.00
3 Ergänzungsleistungen (EL)			
4 Hilflosenentschädigung (HE)	schwerer Grad	Fr. 474.00	Fr. 5'688.00
5 Prämienverbilligung (IPV)		Fr. 120.00	Fr. 1'440.00
6 Lohneinkommen			
7 Vermögensertrag		Fr. 50.00	Fr. 600.00
8 Alimente			
9			
10			
Total Einnahmen		Fr. 3'782.00	Fr. 46'384.00

Ausgaben

1 Ablauf Rechenschaftsablage

Ab 2022: Rechenschaftsablage, Teil 2

- Revisorat fordert bei Beistandsperson «**Ordner**» an mit:
 - Kontoauszügen
 - Belege
 - Antrag Entschädigung (sofern nicht Pauschale)
 - Steuererklärung/Steuerveranlagung
 - Eventuell EL-Verfügungen
 - ...
- Aufforderung kommt mit **ca. 1 Monat Vorlauf** per:
 - E-Mail oder Brief



1 Ablauf Rechenschaftsablage

bisher

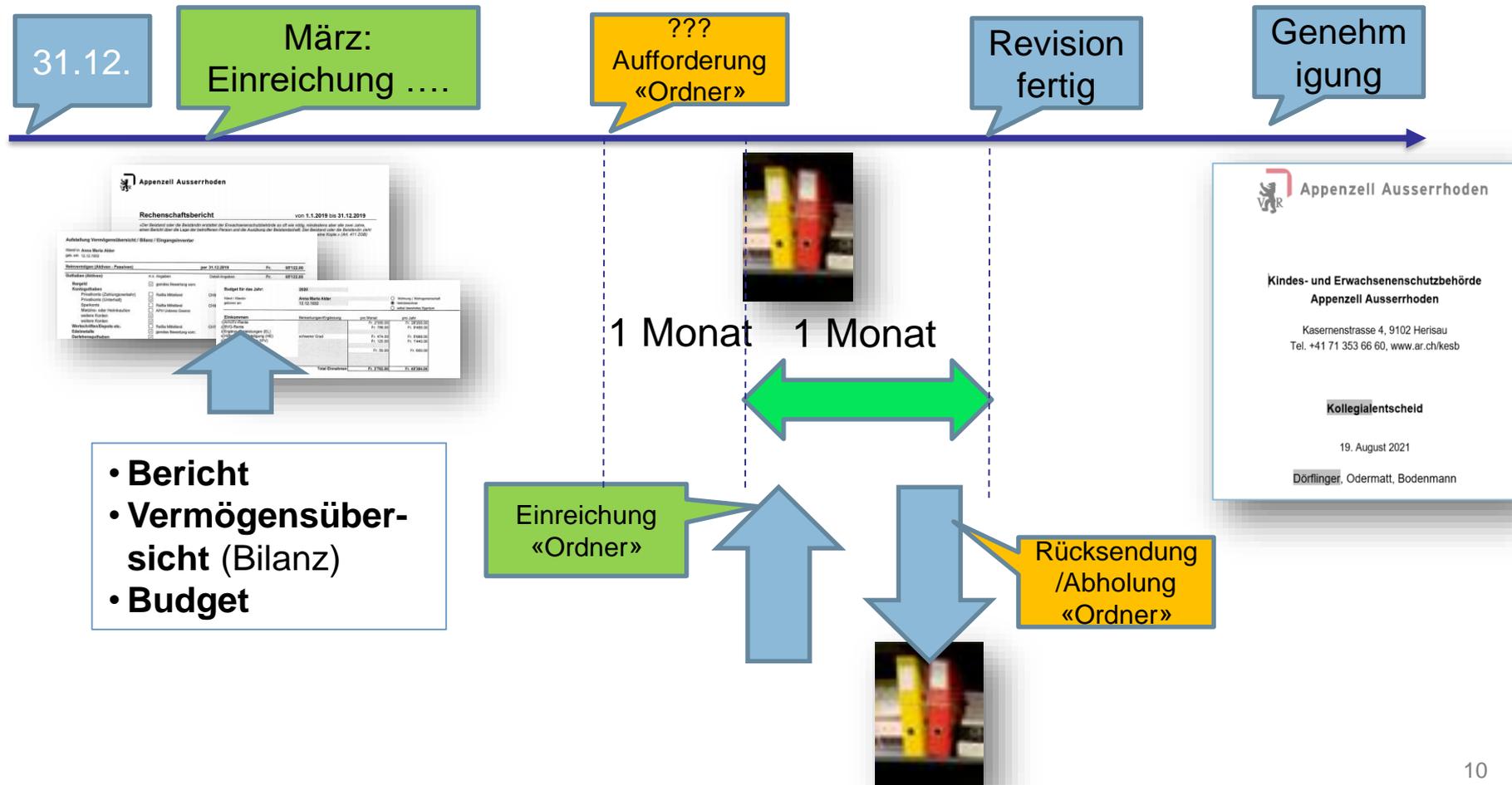


X Monate



1 Ablauf Rechenschaftsablage

neu ab 2022



2 Vermögensschäden

- Entsteht der betroffenen Person ein Vermögensschaden durch Handlungen oder Nicht-Handlungen der Beistandsperson haftet der Kanton und ersetzt den Schaden (Art. 454 ZGB)

Haftpflichtfälle (Art. 454 ZGB)

Stand 30.08.2021

Jahresübersicht

	52	51	292'604.75	266'870.15	0	9	43	0
	geprüfte Fälle	erledigt	Schaden gemeldet	Schaden bezahlt	Schädiger			Regress
					KESB	BB	pB	
2015	5	5	28'419.00	28'023.00	0	3	1	0
2016	11	11	43'604.25	43'604.25	0	2	9	0
2017	14	14	68'474.95	67'514.55	0	2	13	0
2018	12	12	64'141.15	57'147.95	0	1	11	0
2019	4	4	43'511.25	43'511.25	0	0	4	0
2020	1	1	19'907.10	19'907.10	0	0	1	0
2021	5	4	24'547.05	7'162.05	0	1	4	0

Die Haftpflichtfälle werden dem Jahr zugeordnet, in welchem die Meldung an das DGS erfolgte.

2 Vermögensschäden

- z.B. 2018

Grund
Keine Rückerstattung Krankheitskosten
Keine Rückerstattung Krankheitskosten
Vermögen von EL nicht angepasst
Vermögen von EL nicht angepasst
Betreuungs- und Pflgetaxe nicht angep.
Kinderzulagen als Einnahmen angerechnet
Heim- und Pflgetaxe zu spät gemeldet
Franchise und ZA Rg. Zu spät gemeldet
Vermögen von EL nicht angepasst
Hilflosenentschädigung zu spät beantragt
Krankheitskosten zu spät an EL
Heimtaxe nicht angepasst KK nicht eingef.



3 Arbeitsgruppen

1. **Belege** (Bedeutung, Arten, Ordnung/Zusammenstellung) & **Zahlungen** (Arten, E-Banking, zugunsten Beiständin/Beistand)
 2. **Bericht, Vermögensübersicht, Budget**
 3. Vermeidung von **Vermögensschäden** (vor allem Meldungen an SOVAR/Ergänzungsleistungen)
- Jede Beistandsperson besucht **jede Arbeitsgruppe** à ~ 15' Minuten.
 - Nach etwa 15' Minuten wird gewechselt
 - Nach Möglichkeit ausgeglichen grosse Gruppen bilden

4 Pause & Apéro, Teil 1

20 Minuten

Am Ende des Abends gibt es noch einmal Gelegenheit, etwas zu trinken und auszutauschen.



5 Auswertung Arbeitsgruppen

1. **Belege** (Bedeutung, Arten, Ordnung/Zusammenstellung)
Zahlungen (Arten, E-Banking, zugunsten Beiständin/Beistand)
2. **Bericht, Vermögensübersicht, Budget**
3. Vermeidung von **Vermögensschäden** (vor allem Meldungen an SOVAR/Ergänzungsleistungen)



**Vielen Dank für Ihr Engagement
für eine schutz- und/oder hilfsbedürftige Person
&
ihre Zusammenarbeit mit uns im Interesse der
verbeiständeten Person**