

Abteilungsbezogene Ergebnisrechnung auf Basis der Kostenträgerrechnung

Success Story: Kliniken Maria Hilf Mönchengladbach

„Mit TIP HCe sind wir in der Lage, autonom eine Kostenträgerrechnung zu erstellen. Sie dient als Basis für die abteilungsbezogene Ergebnisrechnung.“



Armin Paulußen
Bereichsleiter Controlling/Patientenmanagement
Kliniken Maria Hilf GmbH

Die zwei katholischen Krankenhäuser Maria Hilf und St. Franziskus in Mönchengladbach sind zur »Kliniken Maria Hilf GmbH« zusammengeschlossen. Mit insgesamt 16 Fachabteilungen und 17 Chefarzten ist die GmbH einer der größten Arbeitgeber in Mönchengladbach und eines der größten Ausbildungskrankenhäuser für MedizinstudentInnen der Universität Aachen. Die Kliniken Maria Hilf GmbH hat den Auftrag der Regel- und Schwerpunktversorgung, besitzt aber in vielen Bereichen den Anspruch der Maximalversorgung. Die Dichte an modernster Medizintechnik ist ein Garant für die hoch qualifizierte medizinische Versorgung der über 37.000 stationären Fälle und mehr als 102.000 ambulanten Besuche pro Jahr. Rund 2.300 MitarbeiterInnen stehen für die 754 Betten zur Verfügung. Seit 2003 nehmen die Kliniken Maria Hilf erfolgreich an der Kalkulation des InEK teil.

Ausgangssituation

Bevor die Kliniken Maria Hilf Mönchengladbach TIP HCe einführen, sammelten sie die Daten für Analysen auf einem selbst programmierten SQL-Server. Die Kostenträgerrechnung wurde jährlich von der Solidaris Unternehmensberatung auf einem externen System erstellt. Die Auswertung der Daten auf dem SQL-Server erforderte SQL-Programmierkenntnisse, was vor allem bei Personalwechseln im Controlling zu Problemen führte. Außerdem war der Wunsch präsent, die Kostenträgerrechnung ohne externe Hilfe autonom erstellen zu können. Im Jahr 2013

wurde die Entscheidung gefällt, eine Ausschreibung für eine ganzheitliche Business Intelligence-Lösung durchzuführen, in deren Zuge TIP HCe aufgrund des umfangreichen Leistungsspektrums ausgewählt wurde.

Lösung

Bei der Erstellung des Data Warehouse wurden die folgenden Systeme über direkte Schnittstellen an TIP HCe angebunden: SAP ERP, iMedOne, NEXUX RIS, OSM Labormanagement und MetaVision Intensivdokumentation. Die Daten werden täglich aktualisiert. Apothekenverbrauchsartikel werden in regelmäßigen Abständen über einen file-Import integriert. Aus den im Data Warehouse gesammelten Daten wurde ein Standardberichtswesen entwickelt, das monatlich an die Abteilungsverantwortlichen verschickt wird. Dieses umfasst für jede Abteilung Medizincontrolling-Auswertungen sowie eine Aufstellung des medizinischen Sachbedarfs und der Sekundärleistungen aus Radiologie, Labor etc. Für die Krankenhausleitung gibt es eine Gesamtzusammenstellung auf Hausebene. Die Berichtsverteilung erfolgt über die automatische Verteilung in festgelegte Zielverzeichnisse.

Darüber hinaus werden diverse Spezialanalysen durchgeführt. Beispiele dafür sind die OP-Saalbelegung sowie die MDK-Häufigkeiten pro Fachrichtung und DRG. Insgesamt umfasst die Abteilung fünf MitarbeiterInnen für das Controlling und Medizincontrolling.



Die Parametrisierung der Kostenträgerrechnung wurde direkt in TIP HCe durchgeführt. Aus dieser wird einmal pro Jahr eine abteilungsbezogene Ergebnisrechnung erstellt. Diese wird ebenso wie die monatlichen Berichte mit den Kliniken besprochen.

Herausforderungen

Während der Einführung des Data Warehouse stellte sich die Datenplausibilisierung umfangreicher dar als erwartet. Aufgrund der Vielzahl der angebundenen Systeme und der Menge der

Daten war die Erstellung der Struktur und die Überprüfung der Korrektheit der übernommenen Daten in den Cubes sehr aufwändig. In enger Zusammenarbeit von Krankenhaus-Controlling und TIP HCe-Support konnten letztendlich alle Daten korrekt übernommen werden. Auf dieser Datenbasis konnten innerhalb von 5 Monaten die Kostenträgerrechnung umgesetzt und die Daten erfolgreich an das InEK übermittelt werden.

Vorteile

Den größten Vorteil an TIP HCe sieht Herr Paulußen darin, dass die Kostenträgerrechnung nun eigenständig erstellt werden kann, da sie im System integriert ist. Sie stellt die Grundlage für die abteilungsbezogene Ergebnisrechnung dar und ist damit ein wichtiges Instrument der Krankenhaussteuerung. Die Erstellung von Berichten ist aufgrund der Excel-Integration sehr anwenderfreundlich und für Controller ideal. „Damit sind alle unsere Anforderungen an das System erfüllt“, zeigt sich Herr Paulußen zufrieden.

InEK Sollkosten inkl. Zusatzentgelte in TEUR	2012	2013	2014	2015	Abw. Vorjahr
Summe	5.968	6.086	6.771	6.995	214 3,2%
01 Personalkosten ärztlicher Dienst	1.110	1.230	1.437	1.475	39 2,7%
02 Personalkosten Pflegedienst	951	1.136	1.055	1.189	34 3,0%
03 Personalkosten med.-techn. Dienst / Funktionsdienst	591	635	735	773	38 5,6%
04 a Sachkosten Arzneimittel	144	149	152	152	-0 0,0%
04 b Sachkosten Arzneimittel, Ist-Verbrauch Einzelkostenzuordnung	98	154	125	119	-4 -4,8%
05 Sachkosten Implantate / Transplantate	531	433	581	505	-76 -14,4%
06 a Sachkosten übriger medizinischer Bedarf	399	442	466	487	21 4,4%
06 b Sachkosten übriger medizinischer Bedarf, Ist-Verbrauch Einzelkostenzuordnung	293	311	381	424	43 11,2%
07 Personal- und Sachkosten med. Infrastruktur	410	459	523	531	8 1,5%
08 Personal- und Sachkosten nicht med. Infrastruktur	1040	1132	1215	1275	64 5,2%

Ich-Kosten in TEUR	2012	2013	2014	2015	Abw. Vorjahr
Summe	6.723	6.370	6.996	6.634	79 1,2%
01 Personalkosten ärztlicher Dienst	1.311	1.425	1.428	1.473	45 3,2%
02 Personalkosten Pflegedienst	981	1.179	1.162	1.173	31 2,7%
03 Personalkosten med.-techn. Dienst / Funktionsdienst	626	619	621	601	-21 -3,3%
04 a Sachkosten Arzneimittel	108	127	103	121	17 16,8%
04 b Sachkosten Arzneimittel, Ist-Verbrauch Einzelkostenzuordnung	769	216	176	138	-38 -21,6%
05 Sachkosten Implantate / Transplantate	446	346	536	599	61 11,4%
06 a Sachkosten übriger medizinischer Bedarf	382	463	418	422	3 0,8%
06 b Sachkosten übriger medizinischer Bedarf, Ist-Verbrauch Einzelkostenzuordnung	168	167	222	182	-40 -18,0%
07 Personal- und Sachkosten med. Infrastruktur	670	760	746	800	54 7,4%
08 Personal- und Sachkosten nicht med. Infrastruktur	1012	1148	1160	1096	-64 -5,6%

Ergebnis in TEUR	2012	2013	2014	2015	Abw. Vorjahr
Summe	165	-294	216	351	134 62,1%
01 Personalkosten ärztlicher Dienst	-204	196	9	2	7 71,9%
02 Personalkosten Pflegedienst	-30	43	12	16	4 29,6%
03 Personalkosten med.-techn. Dienst / Funktionsdienst	85	86	114	172	58 51,1%
04 a Sachkosten Arzneimittel	36	23	49	32	-17 -36,7%
04 b Sachkosten Arzneimittel, Ist-Verbrauch Einzelkostenzuordnung	-70	-42	-51	-18	32 63,4%
05 Sachkosten Implantate / Transplantate	85	93	43	-11	-97 -201,7%
06 a Sachkosten übriger medizinischer Bedarf	17	-21	47	65	17 36,7%
06 b Sachkosten übriger medizinischer Bedarf, Ist-Verbrauch Einzelkostenzuordnung	109	114	169	212	93 51,9%
07 Personal- und Sachkosten med. Infrastruktur	160	291	222	299	77 34,8%
08 Personal- und Sachkosten nicht med. Infrastruktur	-3	16	55	184	129 231,2%

Klinikprofil

Land:	Deutschland
Einrichtungen:	16
Betten:	754
MitarbeiterInnen:	2.300
Stationäre Fälle:	37.000
TIP HCe im Einsatz seit:	2015
TIP HCe-Module:	DQA, ARV, KLG, KEN, KORE, KTR, ILV, FIN, PLA, PAT GEO, MAT, PER, KEN, PAT, MDK, MCO, LEI, OPS