

# Checklist veldonderzoek DBC GGZ

## Introductie

In april 2002 is het project Diagnose Behandeling Combinaties in de GGZ (DBC GGZ) van start gegaan. Het project DBC GGZ heeft tot doel een nieuwe bekostigingssystematiek voor de GGZ op basis van DBC's te ontwikkelen en te implementeren.

De eerste fase van het project DBC GGZ bestaat uit het zogenaamde voortraject. In dit voortraject wordt een veldonderzoek uitgevoerd onder meer op het gebied van de registratie van gegevens en kostprijsberekening in de GGZ. ICT is een belangrijk hulpmiddel om de introductie van DBC's te ondersteunen. De financiële registraties zijn van belang om te kosten van DBC's te kunnen genereren.

Het doel van dit veldonderzoek is te kunnen bepalen hoe en in welk tempo de verdere ontwikkeling en implementatie van de DBC systematiek in het zo gevarieerde GGZ-veld het best kan plaatsvinden.

## Steekproefsgewijze toetsing van verzamelde gegevens

Ten behoeve van het veldonderzoek zijn reeds de nodige gegevens verzameld op het gebied van ICT en Kostprijsberekening in de GGZ. Deze gegevens willen wij graag steekproefsgewijs toetsen bij diverse instellingen in de GGZ. Inmiddels hebben wij dertig instellingen van diverse plumaage geselecteerd waaronder uw instelling.

## Uw bijdrage

In goed overleg met de Raad van Bestuur/Directie van uw instelling sturen wij u graag bijgevoegde checklist. Zoals u zult zien is deze checklist opgebouwd uit drie delen namelijk:

?? Deel 1. Kengetallen (in te vullen door de HEAD/Controller)

?? Deel 2. ICT gerelateerde vragen (in te vullen door het hoofd Automatisering of coördinator van automatiseringsactiviteiten)

?? Deel 3. Kostprijs gerelateerde vragen (in te vullen door de HEAD/Controller)

Graag ontvangen wij de ingevulde checklist **uiterlijk** 2 werkdagen voorafgaand aan onze afspraak retour. Dit betreft de afspraak die wij reeds met u hebben gemaakt of op korte termijn met u zullen maken om waar nodig aanvullende vragen te kunnen stellen. Dit gesprek zal per persoon niet langer dan één uur in beslag nemen.

Om een en ander voor u zo eenvoudig mogelijk te maken, stellen wij ook de elektronische versie aan u beschikbaar: u kunt deze van achter uw PC invullen en per mail aan ons retourneren ([schimmelpenninck@dbcggz.nl](mailto:schimmelpenninck@dbcggz.nl)).

Voor de goede orde merken wij op dat het mogelijk is dat één of meerdere vragen niet op uw instelling van toepassing zijn, dan wel dat u binnen uw instelling andere begrippen hanteert. Mocht u problemen hebben bij het invullen van de checklist, dan kunt u ten allen tijde contact opnemen met ondergetekenden.

## Vertrouwelijkheid

Wij hechten er aan te melden dat de verkregen gegevens vanuit uw instelling vertrouwelijk worden behandeld. Dus zowel de ingevulde vragenlijsten, de gegevens uit interviews en eventueel de aan ons verstrekte documentatie zullen alleen gebruikt worden voor het veldonderzoek en niet aan derden ter beschikking worden gesteld. Ook in de rapporten die wij maken ten behoeve van de opdrachtgevers van dit onderzoek zullen individuele instellingsgegevens niet herleidbaar terug te vinden zijn.

Rest ons u veel succes toe te wensen bij het beantwoorden van de vragen en u alvast heel hartelijk te bedanken voor uw medewerking!

Namens de projectorganisatie DBC GGZ,

Jos Schimmelpenninck,  
Deeltrajectleider ICT (tel: 06-15 03 04 08)

Frans Schaepkens,  
Deeltrajectleider Kostprijzen (tel: 06-15 03 01 44)

# Deel 1 Kengetallen

[In te vullen door HEAD/Controler]

## Ingevuld door

Naam :  
Functie :  
Telefoonnummer :

- 1 Naam rechtspersoon .....
- 2 Adres .....
- 3 Postcode en vestigingsplaats .....
- 4 Postadres .....
- 5 Postcode en vestigingsplaats .....
- 6 Telefoonnummer .....
- 7 Faxnummer .....
- 8 Webadres (indien aanwezig) .....
- 9 E-mail adres (algemeen) .....
- 10 Toelatingen .....
- 11 Zorgsoorten .....
- 12 Leden Raad van Bestuur/Directie .....
- 13 Controller/HEAD .....
- 14 Hoofd automatisering .....
- 15 Contactpersoon:  
    Naam .....
- Telefoon .....
- Fax .....
- E-mail adres .....
- 16 Aantal locaties waarop de instelling is  
    gevestigd .....
- 17 Aantal medewerkers (FTE/absoluut) .....

## Deel 2 ICT gerelateerde vragen

[In te vullen door hoofd automatisering of coördinator automatisering]

### Ingevuld door

Naam :

Functie :

Telefoonnummer :

### Algemeen

1 Aantal ICT medewerkers (FTE / absoluut) .....

2 Aantal werkplekken op het netwerk .....

3 Aantal stand alone werkplekken .....

### ICT Infrastructuur

1 Beschikt uw instelling over een ICT infrastructuur (pc of terminal netwerk)  Ja  
 Nee, ga naar vraag 6

Toelichting:

2 Is vanuit iedere werkplek de ICT infrastructuur te gebruiken?  Ja  
 Nee, ga naar vraag 6

Toelichting:

3 Zijn er nu capaciteitsproblemen met betrekking tot de ICT infrastructuur?  Ja  
 Nee

Toelichting:

4 Is de organisatie van plan binnen nu en twee jaar nieuwe investeringen te doen in uw infrastructuur (netwerk, werkplekken etc.)?  Ja  
 Nee  
 Weet niet

Toelichting:

5 Wordt de ICT infrastructuur beheerd door de instelling zelf?  Ja  
 Nee

Toelichting:

6 Wil de instelling binnen nu en 2 jaar een organisatiebrede ICT infrastructuur realiseren  Ja  
 Nee  
 Weet niet

Toelichting:

7 Zijn de werkstations pc's of 'domme' terminals (meerdere antwoorden mogelijk)  Pc's  
 'Domme' terminals, ga naar vraag 9

- 8 Zijn de pc's allen verbonden aan het netwerk?  Ja  
 Nee  
Toelichting:
- 9 Wil de organisatie tussen nu en 2 jaar de terminals vervangen door pc's?  Ja  
 Nee  
 Weet niet  
Toelichting:
- 10 Beschikt uw organisatie over een centrale computerruimte?  Ja  
 Nee  
Toelichting:
- 11 Beschikt uw organisatie over faciliteiten om verbinding te kunnen leggen met andere computernetwerken (Internet)?  Ja  
 Nee  
Toelichting:
- 12 Is er een standaardisatiebeleid ten aanzien van werkstations, servers en software?  Ja  
 Nee  
Toelichting:
- 13 Wordt de ICT-infrastructuur regelmatig beoordeeld door een EDP-Auditor?  Ja  
 Nee  
 Weet niet  
Toelichting:

## Zorgregistratie en administratie informatiesysteem

- 1 Wie is de leverancier van uw zorgregistratie / administratie informatiesysteem?  PinkRoccade  
 McKesson HBOC  
 Innovit  
 Hiscom  
 IGN  
Andere:
- 2 Is het zorgregistratie / administratie informatiesysteem volledig up-to-date met betrekking tot de uitgebrachte versies of releases  Ja, ga naar vraag 4  
 Nee  
Toelichting:
- 3 Hoeveel releases 'loopt u achter'?  1  
 2  
 3  
 4  
Meer, namelijk:
- 4 Is uw instelling in de afgelopen jaren gefuseerd met andere instellingen?  Ja  
 Nee, ga naar vraag 7  
Toelichting:
- 5 Wordt door alle fusiepartners inmiddels één uniform zorgregistratie / administratie informatiesysteem gebruikt?  Ja, ga naar vraag 7  
 Nee  
Toelichting:

- 6 Welke verschillende systemen zijn in gebruik? 1.  
2.  
3.  
4.
- 7 Zijn er concrete plannen voor een fusie met een andere instelling binnen nu en twee jaar?  Ja  
 Nee, ga naar vraag 9  
Toelichting:
- 8 Heeft uw fusiepartner hetzelfde zorgregistratie / administratie informatiesysteem als uw organisatie?  Ja  
 Nee, welke dan:  
 Weet niet  
Toelichting:
- 9 Is er een geautomatiseerde koppeling tussen de patiëntenregistratie en de productie (verrichtingen) administratie?  Ja  
 Nee  
Toelichting:
- 10 Bent u tevreden over de dienstverlening en producten van uw huidige leverancier van de patiëntenregistratie / administratie software?  Ja  
 Nee  
Toelichting:
- 11 Heeft uw leverancier al aangegeven een DBC implementatieprogramma (toepassing, datawarehouse, hardware) te gaan aanbieden indien in de GGZ DBC's worden ingevoerd?  Ja  
 Nee  
Toelichting:
- 12 Heeft uw instelling deelsystemen, van een andere leverancier dan de leverancier van de patiëntenregistratiesoftware, die mogelijk in de toekomst gegevens moeten registreren / aanleveren ten behoeve van DBC?  Ja  
 Nee  
Toelichting:
- 13 Kunt u gegevens uit de databases van de deelsystemen ontsluiten indien dit noodzakelijk blijkt te zijn voor analyses met een datawarehouse?  Ja  
 Nee  
Toelichting:

## Agenda en Planning Systeem

- 1 Maakt uw instelling gebruik van een geautomatiseerd agenda / planning systeem?  Ja  
 Nee, ga naar de vragen over EPD  
Toelichting:
- 2 Beperkt het gebruik van het agenda / planningsysteem zich tot behandelaren in de polikliniek / ambulante zorg?  Ja, ga naar de vragen over EPD  
 Nee  
Toelichting:
- 3 Welke andere (indirect) bij de zorg & behandeling betrokken medewerkers maken ook gebruik van het agenda / planningsysteem 1.  
2.  
3.  
4.

**Elektronisch Patiëntendossier (EPD) en / of Patiënten volgsysteem**

- 1 Beschikt uw organisatie over een operationeel EPD of patiëntvolgsysteem?  Ja  
 Nee, ga naar vraag 6  
Toelichting:
- 2 Wordt dit EPD of patiëntvolgsysteem gebruikt door alle behandelaren (instellingsbreed)  Ja, ga naar vraag 4  
 Nee  
Toelichting:
- 3 Binnen welke afdelingen / setting wordt het gebruikt (geef aan wat relevant voor u is)  Kliniek (24 uur)  
 Dagbehandeling (8 uur)  
 Polikliniek / Ambulante Zorg  
Andere:
- 4 Is het EPD geleverd door de leverancier van uw patiëntenregistratie en administratie informatiesysteem?  Ja, ga naar de vragen over financiële systemen  
 Nee  
Toelichting:
- 5 Wie is de leverancier van uw EPD?  Innovit  
 McKesson HBOC  
 IGN  
 PinkRocade  
 Hiscom  
Andere:
- 6 Wil de instelling binnen 1-2 jaar een EPD gaan implementeren?  Ja  
 Nee, ga naar de vragen over financiële systemen  
 Weet niet  
Toelichting:
- 7 Is al een keuze gemaakt voor een EPD?  Ja  
 Nee, ga naar de vragen over financiële systemen  
Toelichting:
- 8 Voor welke leverancier?  Innovit  
 McKesson HBOC  
 IGN  
 PinkRocade  
 Hiscom  
Andere:

## Financieel – Logistieke Systemen

- 1 Gebruikt uw organisatie een informatiesysteem voor de bedrijfsadministratie / boekhouding?  Ja  
 Nee, ga naar vraag 4  
Toelichting:
- 2 Wie is de leverancier van dit bedrijfsadministratiesysteem?  Hiscom  
 McKesson HBOC  
 Exact  
 PinkRocade  
Andere:
- 3 Genereert u met dit bedrijfsinformatiesysteem ook managementinformatie?  Ja  
 Nee  
Toelichting:
- 4 Gebruikt uw organisatie een informatiesysteem ter ondersteuning van de inkoop en logistieke (goederen) processen?  Ja  
 Nee, ga naar vragen over managementinformatie  
Toelichting:
- 5 Wie is de leverancier van uw logistieke informatiesysteem?  Innovit  
 McKesson HBOC  
 Medimath  
 PinkRocade  
 Hiscom  
Andere:
- 6 Genereert u met dit logistieke informatiesysteem ook managementinformatie?  Ja  
 Nee  
Toelichting:

## Managementinformatie

- 1 Worden in uw organisatie gegevens ontsloten uit informatiesystemen voor (geïntegreerde) managementinformatie  Ja  
 Nee, ga naar vraag 10  
Toelichting:
- 2 Met welke frequentie  Wekelijks  
 Maandelijks  
 Kwartaal  
 Jaarlijks  
Anders namelijk:
- 3 Wat zijn de doelgroepen  Raad van Bestuur / Directie  
 Management Team  
 Behandelaren  
Andere namelijk:

- 4 Wordt er managementinformatie opgesteld op basis van gegevens uit meerdere informatiesystemen, bijvoorbeeld het financiële, personele en zorginformatiesysteem
- Ja  
 Nee  
Toelichting:
- 5 Welk systeem gebruikt u voor het genereren van managementinformatie?
- Excel  
 Cognos, Business Objects, of iets dergelijks)  
 Bestaande financiële, personele of zorg informatiesystemen  
Andere:
- 6 Speelt uw softwareleverancier een rol bij het genereren van managementinformatie?
- Ja  
 Nee, ga naar vraag 8  
Toelichting:
- 7 Welke rol?
- Inhoudelijk  
 Functioneel  
 Adviserend  
Anders namelijk:
- 8 Beschikt uw organisatie reeds over een datawarehouse voor het generen van geïntegreerde managementinformatie?
- Ja  
 Nee, ga naar vraag 10  
Toelichting:
- 9 Wie is uw leverancier van het datawarehouse?
- Innovit  
 McKesson HBOC  
 IGN  
 PinkRocade  
Andere namelijk:
- 10 Zijn er plannen voor de implementatie van een datawarehouse binnen een termijn van twee jaar?
- Ja  
 Nee  
 Weet niet  
Toelichting:

## Automatiseringsorganisatie

- 1 Beschikt uw organisatie over een eigen automatiseringsorganisatie
- Ja, ga naar vraag 4  
 Nee  
Toelichting:
- 2 Zijn alle automatiseringsactiviteiten uitbesteed?
- Ja  
 Nee, ga naar vraag 4  
Toelichting:
- 3 Door wie worden de automatiseringsactiviteiten uitgevoerd?
- Leverancier informatiesysteem  
 Andere leverancier  
Anders namelijk:

- 4 Is de automatiseringsafdeling verantwoordelijk voor het technisch beheer van hardware en toepassingen?  Ja, ga naar vraag 6  
 Nee  
 Toelichting:
- 5 Door wie wordt het technisch beheer uitgevoerd?  Leverancier informatiesysteem  
 Andere leverancier, namelijk:  
 Anders namelijk:
- 6 Is de automatiseringsafdeling verantwoordelijk voor het functioneel beheer van de toepassingen in gebruik?  Ja, ga naar vraag 8  
 Nee  
 Toelichting:
- 7 Het functioneel beheer van de toepassingen wordt uitgevoerd door:  Gebruikers (organisatie)  
 Afdeling functioneel beheer  
 Leverancier van toepassing  
 Anders namelijk:
- 8 Is er bij de automatiseringsafdeling kennis van en ervaring met het genereren van managementinformatie met behulp van een datawarehouse?  Ja  
 Nee  
 Toelichting:

## Projecten

- 1 Heeft uw organisatie ervaring met het inrichten en operationaliseren van projectorganisaties?  Ja  
 Nee, ga naar vraag 7  
 Toelichting:
- 2 Heeft uw organisatie ervaring met het uitvoeren van (grootschalige) ICT georiënteerde projecten?  Ja  
 Nee, ga naar vraag 7  
 Toelichting:
- 3 Zijn er automatiseringsprojecten onder handen of reeds gepland voor de komende 12 – 18 maanden?  Ja  
 Nee, ga naar vraag 7  
 Toelichting:
- 4 Welke automatiseringsprojecten?  Aanpassing technische infrastructuur  
 Vervanging zorgadministratiesysteem  
 Implementatie EPD  
 Implementatie management informatie systeem  
 Implementatie kantoorautomatisering  
 Andere namelijk:
- 5 Worden automatiseringsprojecten altijd volledig met interne medewerkers uitgevoerd?  Ja, ga naar vraag 7  
 Nee  
 Toelichting:
- 6 Worden automatiseringsprojecten veelal met ondersteuning van derden uitgevoerd?  Ja  
 Nee  
 Toelichting:

- 7 Bent u voornemens de ontwikkeling van de DBC systematiek intern als een project op te pakken?
- Ja  
 Nee  
 Weet niet  
 Toelichting:
- 8 Heeft uw instelling naar uw mening voldoende middelen en mensen om het DBC traject met succes te kunnen uitvoeren?
- Ja, ga naar vraag 10  
 Nee  
 Weet niet  
 Toelichting:
- 9 Wat zijn knelpunten bij de eventuele uitvoering?
- Middelen  
 Mensen (tekort capaciteit)  
 Project kennis en ervaring  
 Andere:
- 10 Zullen de behandelaars participeren in het project en de projectorganisatie?
- Ja  
 Nee  
 Toelichting:
- 11 Welke knelpunten op hoofdlijnen ziet u voor een eventueel DBC traject in uw organisatie?
- .....

## Aanlevering aan landelijke ZORG-IS

- 1 Wordt door uw organisatie informatie aangeleverd in het kader van ZORG-IS?
- Ja  
 Nee, ga naar vraag 8  
 Toelichting:
- 2 Uit welk bronsysteem wordt deze informatie geëxtraheerd (meerdere antwoorden mogelijk)?
- Patiëntregistratie & administratie informatiesysteem  
 EPD / Patiëntvolgsysteem  
 Agenda / Planningsysteem  
 Financiële systeem  
 Andere namelijk:
- 3 Wat is de frequentie van de aanlevering aan ZORG-IS?
- Wekelijks  
 Maandelijks  
 Kwartaal  
 Jaarlijks  
 Anders namelijk:
- 4 Wordt de aanlevering van de gegevens geheel verzorgd door de patiënten / productieadministratie?
- Ja, ga naar vraag 6  
 Nee  
 Toelichting:
- 5 Welke andere afdelingen zijn betrokken bij de aanlevering van data aan Zorg-IS?
- Automatisering  
 Financiële Administratie  
 Andere namelijk:
- 6 Bent u tevreden over de retour informatie uit ZORG-IS?
- Ja  
 Nee  
 Toelichting:

- 7 Wordt de retour informatie verspreid in de organisatie en besproken in bijvoorbeeld het management team of door de raad van bestuur?  Ja  
 Nee  
 Toelichting:
- 8 Is uw instelling voornemens de komende 1-2 jaar aan ZORG-IS gegevens te gaan aanleveren?  Ja  
 Nee  
 Toelichting:

## Organisatie en Proces

- 1 Verwacht u dat de DBC registratie een (geïntegreerd) onderdeel wordt van een ander bestaand registratieproces?  Ja  
 Nee, ga naar vraag 3  
 Weet niet  
 Toelichting:
- 2 Van welke registratie?  Verrichtingen (zorg) registratie  
 Afsprakenregistratie  
 Andere namelijk:
- 3 Waar wordt nu patiënteninformatie (behandeling, verrichtingen, productie) vastgelegd?  Bij de centrale patiëntenadministratie  
 Decentraal (werkplek behandelaar)  
 Beiden  
 Anders namelijk:
- 4 Wordt patiënteninformatie / verrichtingen / productie (deels) nog via formulieren vastgelegd voor latere verwerking in informatiesysteem?  Ja  
 Nee, ga naar vraag 6  
 Toelichting:
- 5 Worden formulieren vervolgens verwerkt door de centrale patiëntenadministratie?  Ja  
 Anders namelijk:
- 6 Is het in uw organisatie nu technisch mogelijk om alle gegevens decentraal door behandelaren direct te laten vastleggen in het informatiesysteem?  Ja  
 Nee  
 Toelichting:
- 7 Is volgens u de organisatie zich er van bewust dat medewerking van behandelaren en secretariaten cruciaal is voor het DBC traject?  Ja  
 Nee  
 Weet niet  
 Toelichting:

## Deel 3 Kostprijs gerelateerde vragen

[In te vullen door HEAD/Controler]

### Ingevuld door

Naam :

Functie :

Telefoonnummer :

### Algemene informatie over de instelling

- 1 Aantal bedden (24-uurs plaatsen) .....
- Aantal stoelen (8-uurs plaatsen) .....
- Werkgebied (ambulante toelatingen) .....
- 2 Is de GGZ-functie ondergebracht in één of  
meer rechtspersonen?  Één rechtspersoon  
 Meerdere rechtspersonen
- 3 Indien sprake van meerdere rechtspersonen,  
op welke rechtspersonen hebben de  
verstreckte gegevens betrekking? .....
- 4 Is er sprake van verbonden rechtspersonen  
die ondersteunende functies (bijvoorbeeld  
exploitatie Onroerend Goed) verzorgen?  Ja  
 Nee
- 5 Extern budget Peiljaar .....
- Omvang (x €1.000) .....
- 6 Softwareleverancier(s) administratieve  
systemen Opmerking: indien u meerdere pakketten gebruikt  
voor één functioneel gebied graag alle leveranciers  
benoemen<sup>1</sup>
- Boekhouding: .....
- Salarisverwerking: .....
- Productieadministratie: .....
- Overige, te weten

<sup>1</sup> Dit kan dus ook betekenen dat na een recente fusie één van de beide fusiepartners nog een pakket van leverancier X gebruikt en de andere fusiepartner een pakket van leverancier Y en dat gegevens uit de pakketten van beide leveranciers in een nadere applicatie of handmatig opgeteld worden voor een totaal beeld van de instelling.

- 7 Namen softwarepakketten voor
- Opmerking: indien u meerdere pakketten gebruikt voor één functioneel gebied graag alle pakketten benoemen, evenals de deelgebieden waarvoor u die gebruikt<sup>2</sup>
- Boekhouding: .....
- Salarisverwerking: .....
- Productieadministratie: .....
- Overige, te weten
- 8 Aantal medewerkers administratieve afdelingen (in FTE's)
- Financiële administratie: .....
- Salarisadministratie: .....
- Zorgadministratie: .....
- 9a Kunt u de volgende jaarrekeningen bijvoegen?
- 2000
- 2001
- 9b Kunt u de volgende rapportages bijvoegen?
- Recente managementrapportage t.b.v. directie
- Recente managementrapportage t.b.v. MT-leden
- Recente managementrapportage t.b.v. afdelingshoofd
- Enkele pagina's van de meest recente salarisoutput (gegevens individuele medewerkers graag weglakken indien deze zichtbaar zijn)
- 10 Is in de afgelopen vijf jaren gefuseerd?
- Ja
- Nee, ga naar de vragen jaarverslag en jaarrekening
- Weet niet
- Toelichting:
- 11 Welk jaartal is gefuseerd? .....
- 12 Welke rechtsvoorgangers waren er voor de fusie? .....

<sup>2</sup> Dit kan dus ook betekenen dat na een recente fusie één van de beide fusiepartners nog pakket X gebruikt en de andere fusiepartner pakket Y en dat gegevens uit beide pakketten in een nadere applicatie of handmatig opgeteld worden voor een totaal beeld van de instelling.

## Jaarverslag en jaarrekening

- 1 Is de jaarrekening 2000
- Afgerond?  
 Ja  
 Nee
- Gedeponeerd?  
 Ja, datum .....  
 Nee
- Goedgekeurd door een accountant?  
 Ja  
 Nee
- 2 Is de jaarrekening 2001
- Afgerond?  
 Ja  
 Nee
- Gedeponeerd?  
 Ja, datum .....  
 Nee
- Goedgekeurd door een accountant?  
 Ja  
 Nee
- 3 Heeft u een begroting 2002?
- Ja  
 Nee
- Toelichting:
- 4 Is de begroting 2002 intern goedgekeurd?
- Ja  
 Nee, ga naar vraag 7
- Toelichting:
- 5 Omvat de begroting 2002 de gehele instelling?
- Ja, ga naar vraag 7  
 Nee
- Toelichting:
- 6 Welke delen zijn uitgezonderd en hoeveel % van de omzet omvatten deze delen?
- .....  
.....
- 7 Bevat de boekhouding rekeningschema('s)?
- Ja, ga naar vraag 8  
 Nee, dan graag op hoofdlijnen rekeningschema in een bijlage toelichten of een uitdraai van het rekeningschema als bijlage toevoegen en doorgaan naar vraag 13
- 8 Wordt het rekeningschema van GGZ-Nederland gevolgd?
- Ja, ga naar vraag 10  
 Nee
- Toelichting:
- 9 Welke afwijkingen (globaal) zijn er van dit schema?
- .....

- 10 Wat is uw mening over de mate van detail bij de boeking en specificatie van
- Personele kosten  
.....
- Materiele kosten  
.....
- 11 In welke administraties wordt het rekeningschema gebruikt?
- Financiële administratie  
 Salarisadministratie  
 Productieadministratie  
Andere, namelijk:
- 12 In hoeverre sluit het rekeningschema aan op de posten en toelichtingen in de jaarrekening?
- Goed  
 Redelijk  
 Matig  
 Slecht
- 13 Welke zijn volgens u de drie belangrijkste Toelichting uit de meest recente managementletter?
1. ....  
2. ....  
3. ....
- 14 Welke zijn de drie belangrijkste specifiek op Uw instelling van toepassing zijnde door de accountant aangegeven knelpunten/verbeterpunten in de meest recente managementletter?
1. ....  
2. ....  
3. ....
- 15 Wordt het boekhoudpakket gebruikt voor de volgende functies?
- |                             |                             |                              |
|-----------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Grootboek                   | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nee |
| Kostenplaatsen              | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nee |
| Budgetbewaking              | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nee |
| Rapportages                 | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nee |
| Debiteurenbeheer            | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nee |
| Crediteurenbeheer           | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nee |
| Verplichtingenadministratie | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nee |
| Dagboeken                   | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nee |
| Kostendragers/producten     | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nee |
| Cashmanagement              | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nee |
| Elektronisch bankieren      | <input type="checkbox"/> Ja | <input type="checkbox"/> Nee |
- 16 Welke gegevens worden in de salarisoutput meegenomen?
- Kosten personeel (incl. sociale lasten)  
 Aantal contracturen  
 Aantal gewerkte uren  
 Aantal FTE's  
 Aantal overuren  
 Aantal meerwerkuren  
Andere, namelijk:
- 17 Naar welke gezichtspunten kan de salarisoutput worden gespecificeerd?
- Organisatorische eenheid  
 Locatie  
 Kostensoorten  
 Kostenplaatsen  
 Kostendragers of producten  
Overige, namelijk:

- 18 Hoe vaak per jaar worden een resultatenrekening en balans opgesteld? .....
- 19 Hoe intensief is naar uw mening de interne controle op de boekhouding? .....
- 20 Is sprake van een productieadministratie voor het declaratieverkeer?  Ja  
 Nee, ga naar de vragen over de interne besturing  
 Toelichting:
- 21 In welke mate wordt de productie (verrichtingen) hierin vastgelegd?  Volledig  
 Vrijwel volledig  
 Redelijk  
 Betrekkelijk onvolledig  
 Onvolledig
- 22 Met welke frequentie worden interne productierapportages opgemaakt?  Maandelijks  
 Per kwartaal  
 Enkele keren per jaar  
 Jaarlijks
- 23 Uit welke elementen bestaan deze productierapportages?  Reguliere AWBZ-productie  
 Wachtlijstmiddelen  
 Separate subsidiestromen  
 Weet niet  
 Toelichting:
- 24 In welke mate is naar uw oordeel de registratie van de productie volledig?  Goed  
 Redelijk  
 Matig  
 Slecht
- 25 Hoe intensief is naar uw mening de interne controle op de productieadministratie? .....

### Interne besturing en beheersing en managementrapportage

- 1 Wordt in uw organisatie een planning & controlecyclus toegepast?  Ja  
 Nee  
 Toelichting:
- 2 Kruis aan welke onderdelen van deze cyclus in de organisatie worden toegepast  Jaarlijkse bijstelling van het beleidsplan  
 Actieplannen voor organisatieonderdelen  
 Concrete uitvoering van deze actieplannen  
 Informatievoorziening over de uitvoering, om toetsing met actieplannen plaats te laten vinden
- 3 Bestaat er een actueel organogram waarin alle leidinggevenden staan benoemd?  Ja, gaarne een kopie bijvoegen  
 Nee  
 Toelichting:

- 4 Welke typen begrotingen worden in uw organisatie gebruikt?
- Exploitatiebegroting
  - Een meerjarenraming voor de baten en lasten
  - Investeringsbegroting
  - Meerjarenraming voor de investeringen
  - Liquiditeitsplanning
  - Formatieplaatsenplan
  - Productiebegroting
- 5 Wordt in uw organisatie een systeem van interne budgettering toegepast?
- Ja
  - Nee, ga naar vraag 7
- Toelichting:
- 6 Kruis aan welke elementen in uw systeem van interne budgettering van toepassing zijn
- Soorten budgethouders
  - Soorten budgetverantwoordelijkheid (taakstellend, signalerend)
  - Aansluiting bij organogram
  - Aansluiting bij kostenplaatsenstructuur
- 7 Welke instrumenten worden gebruikt voor de vastlegging van taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden?
- Functiebeschrijvingen
  - Directiereglement
  - Reglement per organisatorische eenheid
  - Een bevoegdheden- of mandateringsregeling
- Andere, namelijk:
- 8 In welke mate worden managementcontracten gebruikt?
- Ze worden opgemaakt en periodiek wordt de stand van zaken beoordeeld
  - Ze worden opgemaakt maar er vindt geen periodieke evaluatie plaats
  - Er worden geen managementcontracten gebruikt
  - Weet niet
- 9 Worden budgethouders afgerekend op resultaat?
- Ja
  - Nee, ga naar vraag 11
- Toelichting:
- 10 Kunnen budgethouders beschikken over geboekte resultaten?
- Ja, volledig
  - Ja, volgens vastgelegde richtlijnen
  - Nee
  - Weet niet
- 11 Welke elementen zijn in periodieke rapportages opgenomen?
- Personeelskosten
  - Materiële kosten
  - Productie
  - Opbrengsten
- Overige, namelijk
- 12 Voor welke zaken zijn budgethouders verantwoordelijk?
- Personele bezetting
  - Personeelskosten
  - Inkoop
  - Materiële kosten
  - Productie
  - Opbrengsten
- Overige, namelijk

- 13 Met welke frequentie worden periodieke rapportages verstrekt?
- Maandelijks  
 Per kwartaal  
 Enkele keren per jaar  
 Jaarlijks
- 14 Worden analyses gepleegd op de periodieke rapportages?
- Ja  
 Nee  
 Toelichting:
- 15 Worden managementrapportages en analyses periodiek besproken met budgethouders?
- Ja  
 Nee  
 Toelichting:
- 16 Is naar uw mening sprake van een zakelijke cultuur?
- Ja  
 Nee  
 Toelichting:
- 17 In welke mate worden naar uw oordeel verantwoordelijkheden genomen?
- Goed  
 Redelijk  
 Matig
- 18 Hoe groot is naar uw oordeel het bewustzijn van medewerkers over het belang van adequate registraties?
- Groot  
 Redelijk groot  
 Gering

## Kostprijsberekening

- 1 Is er binnen uw organisatie ervaring met kostprijsberekening?
- Ja, in hoge mate  
 Ja, in geringe mate  
 Nee  
 Weet niet
- 2 Welke elementen op het gebied van kosten en productie worden in uw instelling geregistreerd?
- Productie per soort (verrichtingen)  
 Productie per kostenplaats  
 Personeel per afdeling  
 Materiële kosten per kostenplaats  
 Materiële kosten per afdeling  
 Ureninzet  
 Directe en indirecte uren  
 Vierkante meters  
 Andere, namelijk:
- 3 In welke mate kunnen naar uw mening goede relaties worden gelegd tussen productie en kosten?
- Goed  
 Redelijk  
 Matig  
 Slecht  
 Weet niet

- 4 In welke mate kunnen naar uw mening goede relaties worden gelegd tussen CTG-parameters en kosten?  Goed  
 Redelijk  
 Matig  
 Slecht  
 Weet niet
- 5 In welke mate kunnen naar uw mening goede relaties worden gelegd tussen kosten en behandelmodules?  Goed  
 Redelijk  
 Matig  
 Slecht  
 Weet niet
- 6 In welke mate kunnen naar uw mening goede relaties worden gelegd tussen kosten en zorgprogramma's?  Goed  
 Redelijk  
 Matig  
 Slecht  
 Weet niet
- 7 Bent u van mening dat noodzakelijke administraties goed aansluiten op de formele boekhouding?  Ja  
 Nee  
 Weet niet  
Toelichting:
- 8 Worden kosten gekoppeld aan Individuele patiënten?  
 Ja  
 Nee, ga naar vraag 10  
 Weet niet  
Toelichting:
- Groepen van patiënten?  
 Ja  
 Nee, ga naar vraag 10  
 Weet niet  
Toelichting:
- 9 Kunt u een beschrijving geven van hoe dat gebeurt? .....
- 10 Kunt u in een aparte bijlage aangeven hoe kostprijsberekening plaatsvindt, welke allocatiemethoden zijn gebruikt, welke knelpunten werden ervaren, hoe deze zijn opgelost en welke registraties zijn gebruikt. ....