

# IBM PERFORMANCE EVENTS

Smarter Decisions. Better Results.



medisch centrum alkmaar





# Transparantie in het begrotingsproces

## *Implementatie in Cognos Planning*

Marja Meulblok, MGG (*MCA Gemini Groep*)  
10 november 2010



medisch centrum alkmaar



# Inhoud presentatie

- Marja Meulblok (*directeur concern control MGG*)
  - Korte introductie van de achtergrond van het project
- Piet Boersen (*teamleider BI groep cc*).
  - Implementatie begrotingsmodel in Cognos Planning



# Onze organisatie

- Het MGG is een fusie ziekenhuis bestaande uit 2 ziekenhuizen met 4 locaties
  - Het MCA is een top-klinisch ziekenhuis.
  - Het Gemini is een algemeen ziekenhuis met een bijzondere ligging.
  - Schagen, een dagkliniek
  - Diagnostisch Centrum Heerhugowaard



# Het begrotingsproces vóór Cognos Planning

- Het begrotingsproces werd uitgevoerd met een groot aantal Excel documenten en een database
- De documenten werden beheerd en ingevuld door concern control



De organisatie voelde zich niet verantwoordelijk en had het gevoel dat er “achter de gordijnen gerommeld werd“

- Risico's van een begroting in excel
  - Fouten in links of versie
  - Geen draagvlak in de organisatie voor de begroting



# Wat willen we bereiken met Cognos Planning

- Transparantie
- Eenduidige werkwijze
- Verantwoordelijkheid beleggen bij de budgethouders



# Hoe zijn we tot de keuze voor Planning gekomen

- Veel rondgekeken, weinig op de markt tegen gekomen dat meer was dan Excel.
- Wij gebruiken al Cognos BI, Planning bleek hier goed op aan te sluiten.
- Eerst met control pakket bekeken, daarna de RvB en zorgmanagement.





# Transparantie in het begrotingsproces

## *Projectaanpak en model*

Piet Boersen, MGG (*MCA Gemini Groep*)  
10 november 2010



Gemini  
Ziekenhuis

medisch centrum alkmaar





# Inhoud

- Projectuitvoering
- Oude werkwijze
- Nieuwe werkwijze
- Het begrotingsmodel in Cognos Planning
- Winsten
- Uitdagingen
- Leerpunten en conclusies



# Projectuitvoering I

## Tijdspad

- oktober 2009 - Maatwerkdemo aan concern control
- december 2009 - Maatwerkdemo aan RvB
- maart 2010 - Aanschaf Cognos Planning
- april 2010 t/m juli 2010 - Implementatie
- augustus 2010 - Productie
- januari 2011 - Evaluatie en aanpassingen



# Projectuitvoering II

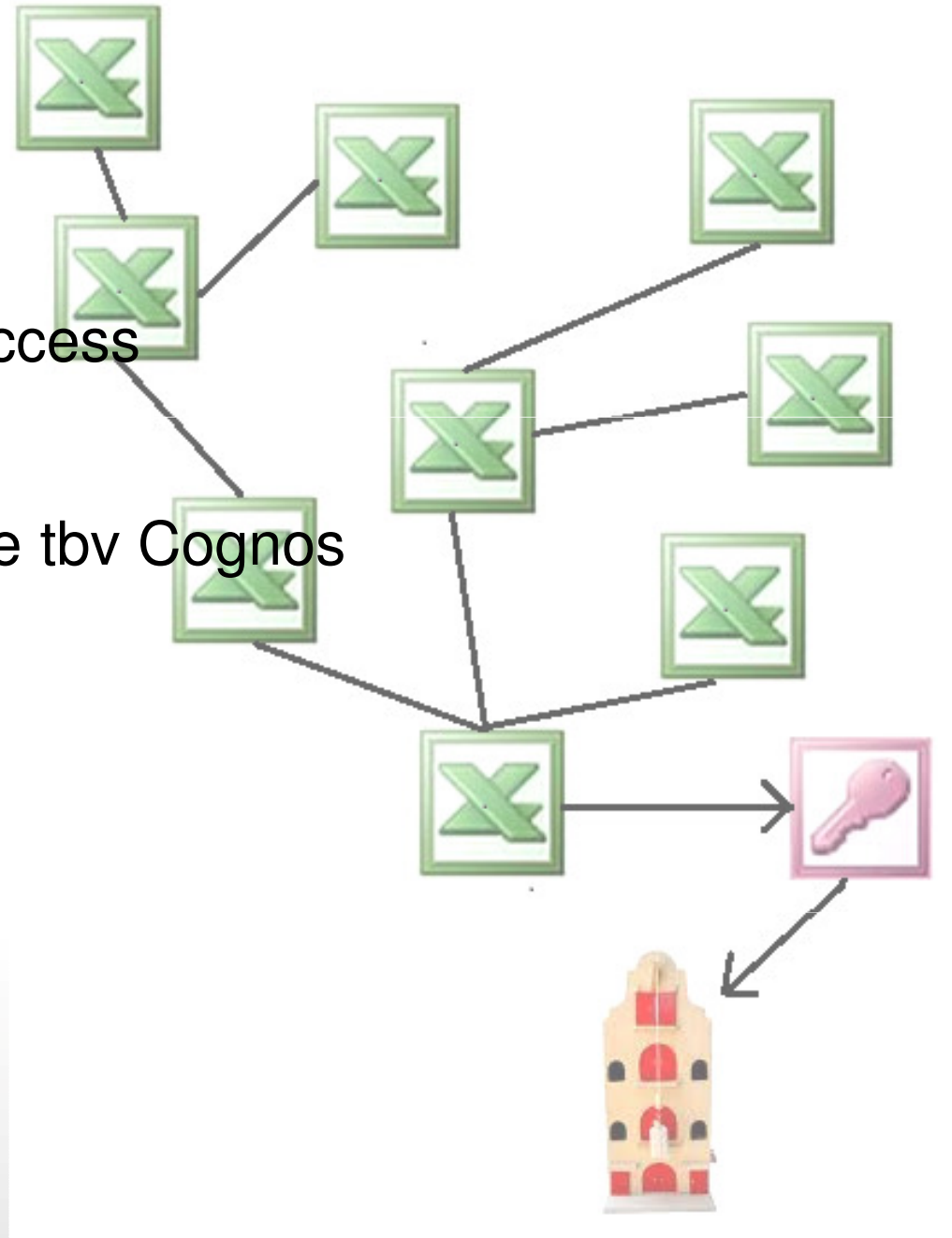
## Betrokkenen

- Controller (projecteigenaar)
- Solipsis (maatwerkdemo en implementatie)
- Business Intelligence Specialisten (modellering, rapportages)
- Bedrijfseconomische adviseurs (advies, testen en invoer)
- Managers (invoer)



## Oude werkwijze

- Begroten in Excel
- Begroting invoeren in Access
- Rapportages in Access
- Laden in datawarehouse tbv Cognos rapportages



# Nieuwe werkwijze I

- Begrotingsgebieden 1 op 1 overgenomen in Planning
- Implementatie van diverse versies
  - Basis
  - Mutaties
  - Aanvragen
- Planning dwingt rechtlijnige keuze af bij modellering
  - Organisatiestructuur basis van het model
  - Niveau van plannen (specialismen, afdelingen)
- Geen beveiling op data → oplossen in het model



# Nieuwe werkwijze II

- Verschillende typen tabbladen
  - Referentie
  - Invoer
    - Materiele kosten
    - Personele kosten
    - Opbrengsten DBC
    - Opbrengsten Budgetparameters
  - Berekening
  - Aggregatie
- Bijlagen
- Cognos 8 BI rapportages



# Het begrotingsmodel in Planning, e-list

**Contributor**

- Reviews
  - medisch centrum alkmaar
    - Specialismen**
      - ANA - Anesthesiologie
      - CAR - Cardiologie
      - CHI - Chirurgie
      - DER - Dermatologie
      - GAS - Gastro-enterologie
      - GER - Geriatrie
      - GYN - Gynaecologie
      - INT - Interne geneeskunde
      - INV - Intensive care geneeskunde
      - KIN - Kindergeneeskunde
      - KNO - KNO
      - KPS - Klinische Psychologie
      - LON - Longziekten
    - algemeen ondersteunend
    - businesscluster 1
      - businesscluster 1A
        - acute opnamen afdeling
        - businesscluster 1 overigen
        - dagbehandeling interne
        - dialyse
        - medisch maatschappelijk werk
        - spoedeisende hulp
        - zorggroep cardiologie

You are a reviewer for:

Name	State	Ownership
<a href="#">Specialismen</a>	● Work In Progress	▼ None

Which is made up of:

Name	State	Ownership
<a href="#">Specialismen (All)</a>		<a href="#">Em...</a>
<a href="#">ANA - Anesthesiologie</a>	● Work In Progress	▼ <a href="#">Kla...</a>
<a href="#">CAR - Cardiologie</a>	● Locked	▼ <a href="#">Sm...</a>
<a href="#">CHI - Chirurgie</a>	● Work In Progress	▼ <a href="#">Hel...</a>
<a href="#">DER - Dermatologie</a>	● Work In Progress	▼ <a href="#">Boe...</a>
<a href="#">GAS - Gastro-enterologie</a>	● Work In Progress	▼ <a href="#">Soe...</a>
<a href="#">GER - Geriatrie</a>	● Work In Progress	▼ <a href="#">Wit...</a>
<a href="#">GYN - Gynaecologie</a>	● Work In Progress	▼ <a href="#">Kla...</a>
<a href="#">NUC - Nucleaire geneeskunde</a>	● Work In Progress	▼ <a href="#">Bla...</a>
<a href="#">OOG - Oogheeskunde</a>	● Work In Progress	▼ <a href="#">Boe...</a>

**Workflow information for Specialismen:**

Current state: ● Work In Progress.  
All items that make up this e.List item have been edited and s

Time of last state change: 12:24:21 - dinsdag 3 augustus 2010

User who last changed state: undefined

# Het begrotingsmodel in Planning

## Versies

The screenshot displays a software interface for budgeting. At the top, there are several tabs: 'Kosten en Opbrengsten', 'DBC\_Segment\_A', 'Kerngegevens', 'DBC\_B-Anesthesiologie', 'DBC\_B\_Standardprofiel', and 'Aanvragen'. Below the tabs, there are three main sections: 'Rows:' containing '[1-Opbrengsten]', 'Columns:' containing '[4-Opbrengsten\_Months]', and 'Context:' containing 'Begroting 2011 - Aanvraag [5-Versions]'. The main table has columns for 'Aantal', 'Bedrag', and months from 'Jan' to 'Jul'. The rows include 'Algemene productie parameters', 'Verpleegdagen segment A', 'Verpleegdagen verkeerde bed', 'Opnamen, gewogen segment A', 'Dagverpleging-1 segment A', 'Dagverpleging-2 segment A', and 'EAC, gewogen segment A'. A context menu is open over the 'Context:' dropdown, showing a tree structure: 'Begroting 2011 - Basis', 'Begroting 2011', 'Begroting 2011 - Mutaties', and 'Begroting 2011 - Aanvraag'.





# Het begrotingsmodel in Planning Tabbladen

## Specialismen

Kosten en Opbrengsten											
DBC_Segment_A   Kerngegevens   DBC_B-Dermatologie   DBC_B_Standardprofiel   Aanvragen											
Rows:	Columns:	Context:									
[1-Opbrengsten]	[4-Opbrengsten_Months]	Begroting 2011 - Basis [5-Versions]	DER - Dermatologie [2-Elist]								
	Aantal	Bedrag	Jan	Feb	Mar	Apr	May	Jun	Jul	Aug	Sep
Algemene productie parameters											
Verpleegdagen segment A	51	€ 2.781	€ 232	€ 232	€ 232	€ 232	€ 232	€ 232	€ 232	€ 232	€ 232
Verpleegdagen verkeerde bed											
Opnamen, gewogen segment A	3	€ 3.533	€ 294	€ 294	€ 294	€ 294	€ 294	€ 294	€ 294	€ 294	€ 294

## Afdelingen

Kosten en Opbrengsten								
Exploitatie   Personeel   Salaris   Productie   Aanvragen								
Rows:	Columns:	Context:						
[1-Opbrengsten]	[4-Opbrengsten_Months]	Begroting 2011 - Basis [5-Versions]	bouwzaken [2-Elist]					
	Aantal	Bedrag	Jan	Feb	Mar	Apr	May	Jun
Algemene productie parameters								
Verpleegdagen segment A								
Verpleegdagen verkeerde bed								
Opnamen, gewogen segment A								

# Het begrotingsmodel in Planning Invoerblad I

	Kostenplaats	Functie	Schaal	Kostensoort	Meetwaarde	Grondslag	Opmerking	GemFTE	Jan	Feb	Mar	Apr	May
1								0,00					
2								0,00					
3								0,00					
4								0,00					
5								0,00					
6								0,00					
7								0,00					
8								0,00					
9								0,00					
10								0,00					
11								0,00					
12								0,00					



# Het begrotingsmodel in Planning

## Invoerblad II

Kosten en Opbrengsten | Exploitatie | Personeel | **Salaris** | Productie | Aanvragen

Rows: [1-Personeel] Columns: [4-FTE\_Bedrag] Context: bouwzaken [2-Elist] Begroting 2011 - Mutaties [5-Versions]

Kostenplaats	Functie	Schaal	Kostensoort	Grondslag	GemFTE	Basis salaris	Aanpassing salaris	Salaris	% Vakantie toeslag	vakantie toeslag	% Eindejaarsuitkering	Eindejaarsuitkering
1					0,00				8,00%		7,33%	
2					0,00				8,00%		7,33%	
3					0,00				8,00%		7,33%	
4					0,00				8,00%		7,33%	

Kosten en Opbrengsten | Exploitatie | Personeel | **Salaris** | Productie | Aanvragen

Rows: [1-Personeel] Columns: [4-FTE\_Bedrag] Context: bouwzaken [2-Elist] Begroting 2011 - Mutaties [5-Versions]

ORT	Overwerk	div. toelagen	Gratificatie bruto	Totaal salaris	% sociale lasten	sociale lasten	Maandkosten per FTE	Jaarkosten totaal	Jan	Feb	Ma
1					21,50%						
2					21,50%						
3					21,50%						
4					21,50%						



# Het begrotingsmodel in Planning

## Referentieblad

Kosten en Opbrengsten | DBC\_Segment\_A | Kerngegevens | DBC\_B-Dermatologie | **DBC\_B\_Standaardprofiel** | Aanvragen

Rows: [1-DBC\_B\_Standaardprofiel] | Columns: [3-Meetwaarde\_Kerngegevens] | Context: Begroting 2011 - Basis [5-Versions] | DER - Dermatologie [2-Elist]

	Dagverpleging - 1	Dagverpleging - 2	EAC's, gewogen	Opnamen, gewogen	Verpleegdagen
11-14			0,92		
11-14			0,85		
11-14			1,01		
11-14			0,50		
11-14			0,90		
11-14			0,82		
11-14			0,86		
11-14	1,98		0,90		
11-14	0,20	0,43	0,81		
11-20			0,98		
11-20			0,73		
11-20			0,81		
11-20			1,00	1,00	15,00
11-22			0,57		
11-22			0,70		
11-22			0,75		

# Het begrotingsmodel in Planning

## Rekenblad

	Kerngegevens	DBC Segment B	DBC Segment A	Wegingsfactor	Aantallen	Tarief	Opbrengsten
Adherentie klinisch en dagbehandeling				1,00		€ 35,49	
Adherentie poliklinisch				1,00		€ 14,76	
Afnamen				1,00		€ 11,89	
APD (W11)				1,00		€ 117,90	
APD incl. EPO (W12)				1,00		€ 140,21	
B5 brachytherapie				1,00		€ 7.020,55	
Beademingsdagen IC				1,00		€ 1.052,91	
CAPD incl. vloeistof (H2)				1,00		€ 107,24	
CAPD incl. vloeistof en EPO (H5)				1,00		€ 129,56	
Cardiovasculaire stents				1,00		€ 916,94	
Cervix-onderzoeken				1,00		€ 16,70	
Cystic Fibrose kinderen				1,00		€ 7.470,69	
Cystic Fibrose volwassenen				1,00		€ 6.580,94	
Cytostatica				1,00		€ 366,02	
Dagverpleging - 1	914,00	542,03	<b>371,97</b>	1,00	<b>371,97</b>	€ 366,02	<b>€ 136.148,46</b>
Dagverpleging - 2	13,00	18,44	<b>-5,44</b>	1,00	<b>-5,44</b>	€ 1.170,18	<b>€ -6.365,78</b>
Drug eluting stent				1,00		€ 1.144,87	
EAC's	9.065,00	2.562,10	<b>6.502,90</b>	0,37	<b>2.406,07</b>	€ 134,58	<b>€ 323.809,30</b>
Erkende bedden				1,00		€ 7.679,25	

# Het begrotingsmodel in Planning Consolidatie

Kosten en Opbrengsten

Exploitatie Personeel Salaris Productie Aanvragen

Rows: [1-Opbrengsten] Columns: [4-Opbrengsten\_Months]

	Aantal	Bedrag	Jan	Feb	Mar	Apr	May	Jun
Algemene productie parameters								
Verpleegdagen segment A								
Verpleegdagen verkeerde bed								
Opnamen, gewogen segment A								
Dagverpleging-1 segment A								
Dagverpleging-2 segment A								
EAC, gewogen segment A								
<b>TOTAAL OPBRENGSTEN B-SEGMENT</b>								
<b>TOTAAL OVERIGE OPBRENGSTEN</b>								
Salarissen en sociale kosten								
Salariskosten van Exploitatie								
Andere personeelskosten								
Kosten van voeding								
Andere hotelmatige kosten								
<b>EXPLOITATIE</b>								

# Het begrotingsmodel in Planning

## Aanvragen I

Kosten en Opbrengsten | DBC\_Segment\_A | Kerngegevens | DBC\_B-Cardiologie | DBC\_B\_Standandaardprofiel | **Aanvragen**

Rows: [1-Aanvragen] | Columns: [4-Aanvragen\_Months] | Context: CAR - Cardiologie [2-Elist]

Status	omschrijving
Aanvraag No: 01	Uitbreiding PCI en ICD ( autonome groei)
Aanvraag No: 02	Uitbreiding PCI en ICD ( samenwerking Gemini )
Aanvraag No: 03	
Aanvraag No: 04	
Aanvraag No: 05	
Aanvraag No: 06	
Aanvraag No: 07	
Aanvraag No: 08	
Aanvraag No: 09	
Aanvraag No: 10	



# Het begrotingsmodel in Planning

## Aanvragen II

Status	omschrijving
Aanvraag No: 01	
Aanvraag No: 02	
Aanvraag No: 03	
Aanvraag No: 04	3. ANE. Productie groei pijn, zie omzet stijging
Aanvraag No: 05	
Aanvraag No: 06	
Aanvraag No: 07	
Aanvraag No: 08	
Aanvraag No: 09	
Aanvraag No: 10	test

**User:** Kla  
**Date:** October 19, 2010 1:39:51 PM CEST  
**Value:** test

Attachments  
[testdocument 2.doc](#) (20 Kb)

Tweede document toegevoegd

**User:** Kla  
**Date:** October 19, 2010 1:34:48 PM CEST  
**Value:** test

Attachments  
[testdocument1.doc](#) (20 Kb)

Testdocument 1 toegevoegd



# Het begrotingsmodel in Planning Goedkeuring I

Goedkeuring

Rows: [3-Afdeelingen] [1-Aanvragen] Columns: [4-Aanvragen\_Months] Context: Aanvragen [2-Elist]

		Status	omschrijving
zorggroep mondheekunde	Aanvraag No: 01		Aanpassing salarisbegroting naar realisatie
	Aanvraag No: 02		0,89 fte HHO case manager
	Aanvraag No: 03		Doorbelaste OK kosten, nooit begroot.
zorggroep oogheekunde	Aanvraag No: 01		Extra inzet polikl.ass. i.v.m. andersoortige werkzaamheden.
	Aanvraag No: 02		Toename van het gebruik van dure geneesmiddel Lucentis.
zorggroep urologie	Aanvraag No: 01		01. URO reguliere groei en decentraal plannen
	Aanvraag No: 02	Goedgekeurd	ager
	Aanvraag No: 03	NIET Goedgekeurd	ager oncologie
businesscluster 2 overigen	Aanvraag No: 01		st zorgpaden
	Aanvraag No: 02		
klinische psychologie	Aanvraag No: 01		gekeurde uitbreiding
	Aanvraag No: 02		g conform kwaliteitsvisitatie
radiotherapie	Aanvraag No: 01		'korting' personeel
	Aanvraag No: 02		02. RAT uitbreiding obv reguliere productiegroei
	Aanvraag No: 03		03. RAT stereotaxie
	Aanvraag No: 01		1. CHI. Transferverspleegkundige; chi meer FTE dan aantal transfers rechtvaardigd, gee

# Het begrotingsmodel in Planning Goedkeuring II

Kosten en Opbrengsten | DBC\_Segment\_A | Kerngegevens | DBC\_B-Cardiologie | DBC\_B\_Standandaardprofiel | **Aanvragen**

Rows: [1-Aanvragen] | Columns: [4-Aanvragen\_Months] | Context: CAR - Cardiologie [2-Elist]

	Status	omschrijving
Aanvraag No: 01	Goedgekeurd	Uitbreiding PCI en ICD ( autonome groei)
Aanvraag No: 02	NIET Goedgekeurd	Uitbreiding PCI en ICD ( samenwerking Gemini )
Aanvraag No: 03		
Aanvraag No: 04		
Aanvraag No: 05		
Aanvraag No: 06		
Aanvraag No: 07		
Aanvraag No: 08		
Aanvraag No: 09		
Aanvraag No: 10		



# Het begrotingsmodel in Planning

## Cognos BI rapportage I

Begrotingsjaar: 2011

		Basisbegroting	Mutaties	Basisbegroting na mutaties	Goedgekeurde aanvragen	Begroting na mutaties incl. goedgekeurde aanvragen	Openstaande aanvragen	Begroting na mutaties incl. goedgekeurde en openstaande aanvragen
Kosten van voeding	4311100 (Aardappelen groente en fruit)	177.000	25.000	202.000		202.000	20.000	222.000
	4311200 (Boter kaas eieren olien vetten)	172.000		172.000		172.000	25.000	197.000
	4311300 (Brood en banket)	205.700		205.700		205.700		205.700
	4311400 (Dranken)	29.500		29.500		29.500		29.500
	4311500 (Kruidenierswaren)	137.900		137.900		137.900		137.900
	4311600 (Melk en melkproducten)	282.000		282.000		282.000		282.000
	4311700 (Vlees vleeswaren vis wild etc)	315.000	30.000	345.000		345.000		345.000
	4311800 (Koffie en thee)	900		900		900		900
	4311900 (Ingred.-produkt.niet gespecif.)	22.000		22.000		22.000		22.000
	4312100 (Complete maaltijden)	54.900		54.900		54.900	40.000	94.900
	4313100 (Complete dieetvoedingen)	4.600		4.600		4.600		4.600
	4313200 (Specifieke dieetprodukten)	15.000		15.000		15.000		15.000
	4319900 (Bonuskorting voeding)	-50.000		-50.000		-50.000		-50.000
	4321100 (Keukenapparatuur en benodigdh)	106.900		106.900		106.900		106.900
	4322100 (Restaur. apparatuur en benodig)	540.300		540.300		540.300	50.000	590.300
	<b>Totaal</b>	<b>2.013.700</b>	<b>55.000</b>	<b>2.068.700</b>		<b>2.068.700</b>	<b>135.000</b>	<b>2.203.700</b>



# Het begrotingsmodel in Planning

## Cognos BI rapportage II

Nr	Omschrijving	Status	Grondslag	FTE's	Salariskosten	Materiële kosten	Totaal aanvraag
01	Exploitatiekosten waskosten aanpassen aan de werkelijke productie.	InBeh	Structureel			100.000	100.000
02	Prijsindex noodzakelijk schoonmaakkosten (gevraagd dispensatie voor 2%).	InBeh	Structureel			45.000	45.000
03	Prijsindex noodzakelijk waskosten (gevraagd dispensatie voor 2%).	InBeh	Structureel	0,20	10.577	32.400	42.977
04	Exploitatiekosten voedingskosten aanpassen aan de werkelijkheid	InBeh	Structureel			20.000	20.000
05	Exploitatiekosten voedingskosten aanpassen aan de werkelijkheid	InBeh	Structureel			25.000	25.000
06	Nieuwe kledinglijn i.s.m. zorggroepmanagement, incidenteel.	InBeh	Incidenteel			300.000	300.000
07	Kosten koffie concept aanpassen aan de werkelijkheid	InBeh	Structureel			50.000	50.000
08	Compensatie toename MCA productie	InBeh	Structureel			40.000	40.000
09	Extra service aan huisartsen/Laboratoria	InBeh	Structureel			50.000	50.000
10	Videma kosten niet in begroting opgenomen	InBeh	Structureel			30.000	30.000
<b>Totaal</b>				<b>0,20</b>	<b>10.577</b>	<b>692.400</b>	<b>702.977</b>



# Winsten

- Duidelijk inzicht in de voortgang van het begrotingsproces
- Business Cases en onderbouwingen zijn direct beschikbaar
- Transparantie (Audit trail, annotations, goed- en afgekeurde aanvragen)
- Eén geheel met Cognos connection (beveiliging)
- Gevolgen mutaties direct zichtbaar op kosten/opbrengsten niveau



# Uitdagingen

## Onderhoud

- E-list is de backbone. Wijzigen daarin hebben een behoorlijke impact; Flinke onderhoudslast bij aanbieden van vooraf gevuld model.

## Import van data

- Planning is een (handmatige) invoer applicatie!
- Onhandig importformat

## Rapportage op database

- Publish van data naar exportdatabase
- Schedule van publish job



# Leerpunten en conclusies

## Leerpunten

- Implementatie van complex model kost veel tijd
- Veel tijd nodig voor ondersteunende rapportages
- Begeleiding managers noodzakelijk (functionaliteit begrotingsmodel)

## Conclusies

- Invoerfuncties Planning zijn eenvoudig
- Winst pas zichtbaar in volgende begrotingsronde
- Managers doen hetzelfde, het voelt anders
- Begrotingproces is veel inzichtelijker geworden

**Dank voor uw aandacht!**

Heeft u nog vragen?



medisch centrum alkmaar

