

Lucerne University of
Applied Sciences and Arts

**HOCHSCHULE
LUZERN**

FH Zentralschweiz



POLYNOMICS



Continuation - Webinaire Système de comptabilité analytique et Cockpit

Webinaire Zoom, 8 octobre 2021

Dans le cadre du projet Innosuisse «Systèmes d'indicateurs et gestion des coûts des organisations d'aide et des soins à domicile» un cockpit de gestion avec une comptabilité analytique haute résolution est développé avec Heyde et une plateforme de benchmarking Aide et soins à domicile avec Polynomics.



Matthias Wächter
HSLU



Stephanie Blättler
HSLU



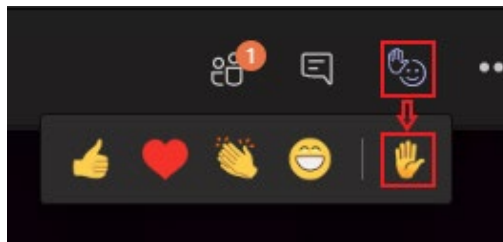
Marc Kaiser
Heyde



Philippe Creux
Avasad

Webinar - technique

- Questions écrites en «Q&A» (Questions & Réponses) ou avec l'icône Lève-main



- A mains levées, nous, l'équipe de coordination, levons le silence.
- Vous pouvez vous avancer et poser des questions pendant la présentation ou à la fin.
- Enregistrement du webinar, publication sur le site web du projet:
<https://sites.hslu.ch/spitex/spitex-cockpit/>
- Envoi de la présentation après le webinar

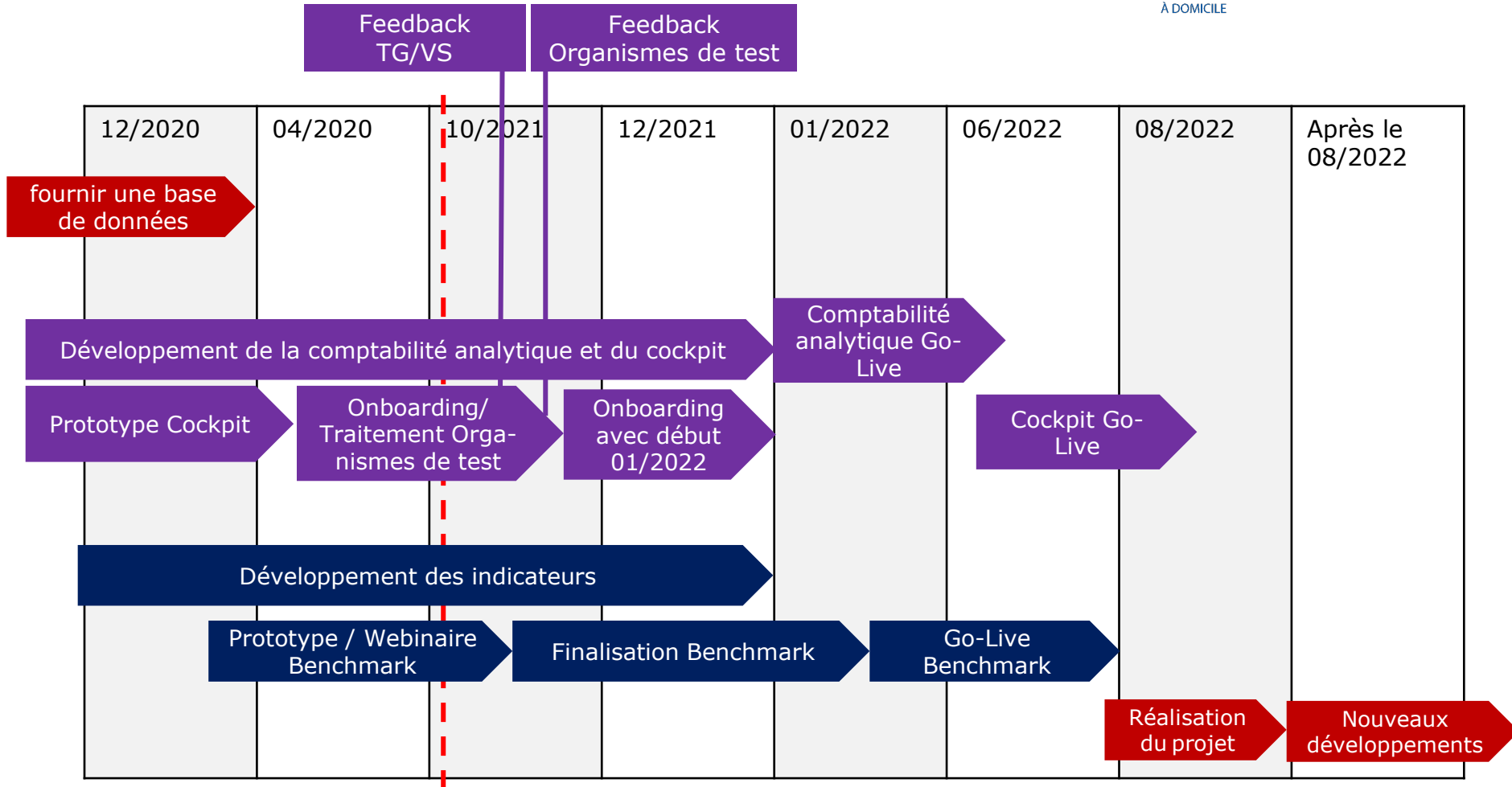
Agenda

- Examen et statut actuel
- Données / interfaces requises
- Harmonisation des données / tableau de contrôle
- Champ d'application des services Innosuisse Tool
- Démonstration en direct dans Qlik
- Modèles de tarification et de licence
- Participation à partir de 2022
- Webinaire Benchmark
- Q & A

Agenda

- Examen et statut actuel
- Données / interfaces requises
- Harmonisation des données / tableau de contrôle
- Champ d'application des services Innosuisse Tool
- Démonstration en direct dans Qlik
- Modèles de tarification et de licence
- Participation à partir de 2022
- Webinaire Benchmark
- Q & A

Calendrier du projet



Feedback TG/VS

Feedback Organismes de test

Phase pilote et test comptabilité analytique: participantes

50 organisations d'aide et des soins à domicile

- Non-Profit
- Organisations privées

Ø ETP par organisation

<10	2
<20	5
<30	5
<50	5
<100	10
<500	6
>500	2

14 cantons



Systèmes sources impliqués












Perigon, Swing, Nexus, Osiris,
SHC, Abacus, Abacus light, PeBe,
Domis, Sage 50, etc.

Agenda










- Examen et statut actuel
- Données / interfaces requises
- Harmonisation des données / tableau de contrôle
- Champ d'application des services Innosuisse Tool
- Démonstration en direct dans Qlik
- Modèles de tarification et de licence
- Participation à partir de 2022
- Webinaire Benchmark
- Q & A





Données nécessaires à la comptabilité analytique et au cockpit

Finances

-  F_1_CR_Bilan_ASD XYZ_2018
-  F_1_CR_Bilan_ASD XYZ_2019
-  F_1_CR_Bilan_ASD XYZ_2020
-  F_1_CR_Bilan_ASD XYZ_2021
-  F_2_Fin_Journal_écritures_ASD XYZ_2018
-  F_2_Fin_Journal_écritures_ASD XYZ_2019
-  F_2_Fin_Journal_écritures_ASD XYZ_2020
-  F_2_Fin_Journal_écritures_ASD XYZ_2021
-  F_4_Fin_Compt_immobilisations_ASD XYZ_2018
-  F_4_Fin_Compt_immobilisations_ASD XYZ_2019
-  F_4_Fin_Compt_immobilisations_ASD XYZ_2020

Personnel

-  L_1_Salaire_ASD XYZ_2017
-  L_1_Salaire_ASD XYZ_2018
-  L_1_Salaire_ASD XYZ_2019
-  L_1_Salaire_ASD XYZ_2020
-  L_1_Salaire_ASD XYZ_2021
-  L_2_Données_de_base_employés_ASD XYZ_2018
-  L_2_Données_de_base_employés_ASD XYZ_2019
-  L_2_Données_de_base_employés_ASD XYZ_2020
-  L_2_Données_de_base_employés_ASD XYZ_2021

-  Données_client(e)s
-  Données_cmouvement_prestation
-  Données_collaborateurs
-  Données_ctemps_de_travail

Interfaces: Situation actuelle Septembre 2021

Plusieurs systèmes sources connectés

Logiciel ASD

Subroutines Rapportdaten

- Main
- MAP
- Perigon - Direktzugriff
- Perigon - Exportv1
- Perigon - Exportv2
- Swing - Direktzugriff
- Swing - Exportv1
- Nexus - DWH
- Nexus - Standard-Export
- Osiris - DWH
- Neue Schnittstelle A
- Neue Schnittstelle B
- Neue Schnittstelle C
- Neue Schnittstelle D
- Neue Schnittstelle E

Logiciel financier

Subroutines Finanzdaten

- Main
- MAP
- ER Saldo
- ER/Bilanz - Validierung
- Abacus - Export 15
- Abacus - Export Vorschub
- Abacus - Light
- Abacus - Direktzugriff
- PeBe - Standard-Export
- Sage 50 - Standard-Export
- Nexus - Standard-Export
- Neue Schnittstelle A
- Neue Schnittstelle B
- Neue Schnittstelle C
- Neue Schnittstelle D
- Neue Schnittstelle E

Logiciel des salaires

Subroutines Lohndaten

- Main
- MAP
- Abacus - Kum-Journal 221
- Abacus - Direktzugriff LDJ
- Abacus - Direktzugriff LJO
- PeBe - Kum-Export
- Sage 50 - Standard-Export
- Domis - Kum-Journal
- Neue Schnittstelle A
- Neue Schnittstelle B
- Neue Schnittstelle C
- Neue Schnittstelle D
- Neue Schnittstelle E

Nouveaux systèmes sources

- Intégration en cours
- Mis en œuvre en quelques heures
- Documentation pour l'organisation d'aide et des soins à domicile

Données financières et salariales

- ~20 minutes d'effort par organisation
- Téléchargement crypté et à accès contrôlé

Données du rapport

- Coordination étroite avec le fabricant
- Téléchargement automatisé et crypté des données

Agenda

- Examen et statut actuel
- Données / interfaces requises
- Harmonisation des données / tableau de contrôle
- Champ d'application des services Innosuisse Tool
- Démonstration en direct dans Qlik
- Modèles de tarification et de licence
- Participation à partir de 2022
- Webinaire Benchmark
- Q & A

Harmonisation des données

- Attribution de la classification intra-entreprise à la classification inter-entreprises (FM 2020 - en tenant compte des exigences supplémentaires par le biais des obligations de reddition de comptes cantonales ou régionales).
 - Types de salaires
 - Codes temporels/performances
 - Activités/unités de coût
 - Comptes/Groupes de comptes
 - Structure organisationnelle/centres de coûts
- Comparaisons pluriannuelles
- Différents scénarii peuvent être calculés en parallèle par la comptabilité analytique.
- Soutien par le biais de tables de transition

Agenda

- Examen et statut actuel
- Données / interfaces requises
- Harmonisation des données / tableau de contrôle
- Champ d'application des services Innosuisse Tool
- Démonstration en direct dans Qlik
- Modèles de tarification et de licence
- Participation à partir de 2022
- Webinaire Benchmark
- Q & A

Ensemble des prestations de l'outil Innosuisse I: Processus

	Étapes du traitement	Feuille de comptabilité analytique basée sur Excel (position de départ actuelle)	Cockpit Innosuisse avec comptabilité analytique
I	Intégration des données provenant de divers systèmes primaires et évaluations	Importation directe partielle avec ajouts manuels; données agrégées.	Importation automatique et traitement ultérieur des données; axe temporel mois/utilisation; indépendant du fabricant
II	" Harmonisation " des données opérationnelles	En spécifiant les champs de données et les valeurs autorisées	Classifications parallèles de différentes exigences; la désignation originale de l'opération fonctionne avec.
III	Délimitations objectives et temporelles	Calcul séparé et saisie manuelle	Calcul intégré ; régularisation supplémentaire sur les niveaux de marge de contribution (pandémie, responsabilité de formation, etc.).
IV	Définition et calcul des clés de répartition	Prédéfini, sélection limitée	Calcul automatique sur différents niveaux de répartition
V	Mise en œuvre du système de paiement par répartition	Actuellement sur 2 niveaux: Entreprise et groupe de personnel (fonction/qualification).	Différents niveaux de répartition (jusqu'au niveau de des groupes de clients) et répartitions à plusieurs niveaux.
VI	Validation	Contrôle de plausibilité des variables individuelles	Contrôle de plausibilité des données brutes, données manquantes
VII	Évaluations	Tableau des points de repère, graphiques individuels	Analyse multidimensionnelle , étayée par des graphiques , de la comptabilité analytique et des indicateurs .

Ensemble des prestations Innosuisse tool II: Rapports comptabilité analytique / statistiques

- Compte de résultat
- Comptabilisation de la marge sur coûts variables
- Comptabilité des centres de coûts
 - Divulgarion des régularisations factuelles/temporelles
 - Amortissement selon le manuel financier 2020
- Comptabilité analytique
 - Inclus: Calculs clés et aperçu
- Rapports supplémentaires dans le cockpit de gestion et comme base de données pour des analyses statistiques approfondies des écarts de coûts (en constante évolution).
- Ensemble de données statistiques de l'OFS: création préparée

Ensemble des prestations Innosuisse tool III: Chiffres clés et analyse (Pour les chiffres 2021 au plus tard dans la version cockpit août_2022)

- 52 des 56 chiffres clés FM 2020 Chapitre 6 (93 pour cent) -> comprend tous les chiffres clés de l'OFS d'aujourd'hui

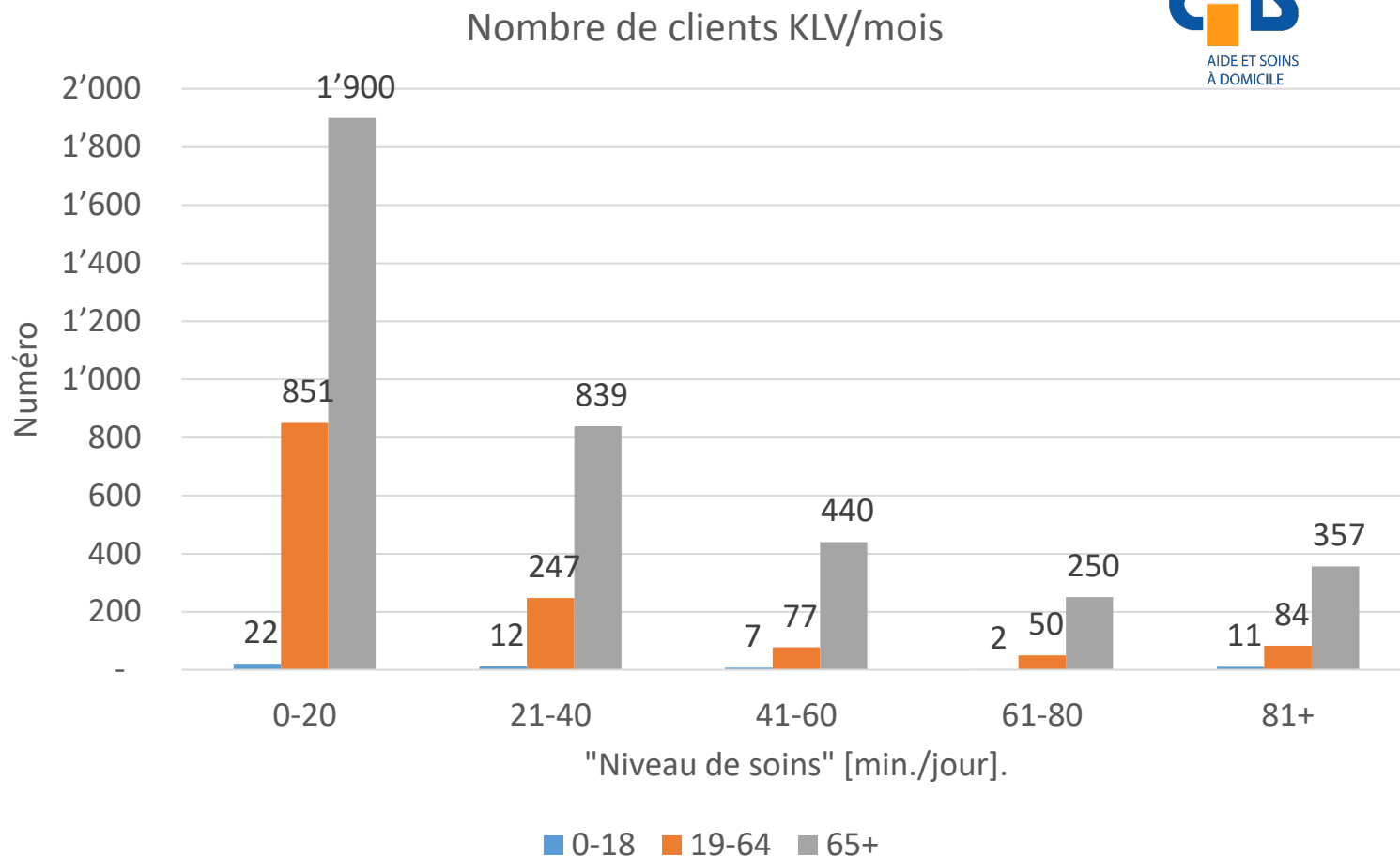
Domaine	#KPI Manuel Finances	#KPI Cockpit Innosuisse	Commentaire
Temps et heures	10	10	
Personnel et qualifications	7	6	Les départs volontaires nécessitent des données sur les départs / cessations d'activité.
Coûts et produits	5	5	
Clients	6	5	Le chiffre d'affaires du client nécessite une date d'inscription et une date de sortie.
Structure et prestation	11	11	
Productivité	3	3	
Personnel	8	7	Le taux de rotation nécessite des données sur les départs / Nombre de démissions
Structure des clients	6	5	Durée du séjour : Que faire si un client reçoit des services depuis plusieurs années mais que nous ne disposons pas de toutes les données historiques ?
Total	56	52 (93%)	

- Chiffres clés nouveaux ou améliorés Innosuisse:
 - Coûts et efforts liés au temps de déplacement, coûts de formation, combinaison de compétences, etc.
- Développement continu Chiffres clés:
 - Connexion aux données du dossier (à développer en 2022) -> Ouverture à la qualité
- Des chiffres clés dans deux directions: 1. cockpit: comparaison interne sur plusieurs années, 2. plateforme de benchmarking: externe, inter-entreprises. Leadership et négociation collective

Etendue des prestations Innosuisse tool IV: Innovations importantes Phase du projet Jan. 2022 à Mai 2022 - USP d'une solution intégrée

- **Unité de coûts ClientID/CaseID:** Innosuisse KORE permet de répartir les coûts jusqu'au ClientID/CaseID, c'est-à-dire également aux **groupes de cas**.
- **Activités de la RaiHC:** Derrière les types d'activité de l'enregistrement du temps (codes de temps de travail) se trouvent les activités RaiHC, qui fournissent des informations sur les services infirmiers fournis en détail. Dans la phase du projet allant de janvier 2022 à mai 2022, l'enregistrement du temps sera lié aux données sous-jacentes du RAI-HC.
- Objectif: -> établir un lien entre les coûts, l'adéquation aux besoins, la qualité et la complexité.
- Au cours de la phase du projet, de **janvier 2022 à mai 2022**, l'équipe de
 - a étudié la dérivation des groupes de clients à partir des données du dossier
 - et un lien a été établi entre l'enregistrement du temps et les données RAI-HC sous-jacentes.

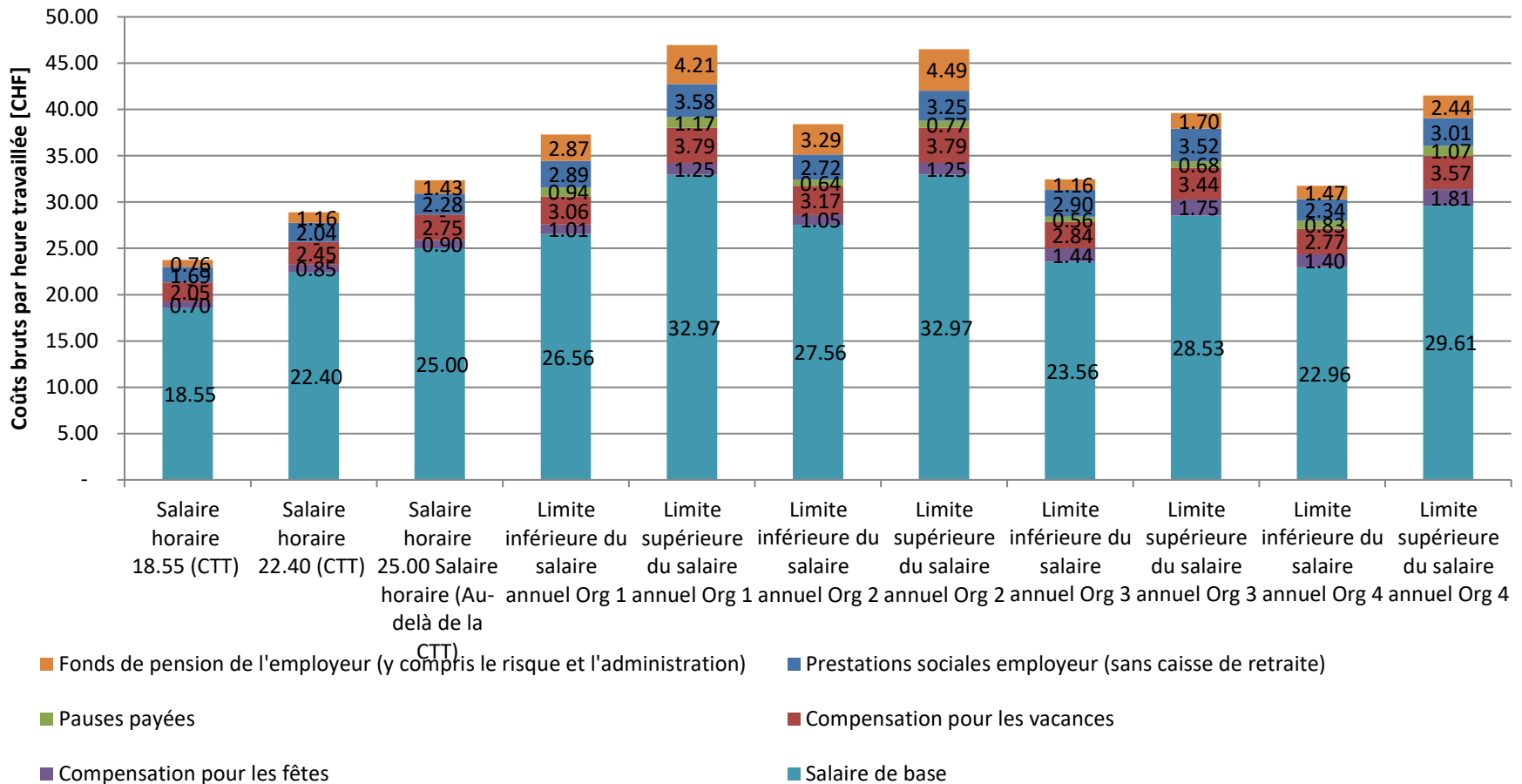
Intensité des soins (convertie en minutes de service par client et par jour)



Source: Université des sciences appliquées et des arts de Lucerne et GUD Ville de Zurich (2021).
Système de financement de la prévoyance vieillesse.

Autre exemple d'évaluations complémentaires: Dissolution des frais de personnel directs

Coûts bruts par heure travaillée
Employés 50 ans/années, 100 Pourcent



Source: Université de Lucerne pour les sciences appliquées et les arts (2016). Économie domestique future

Agenda

- Examen et statut actuel
- Données / interfaces requises
- Harmonisation des données / tableau de contrôle
- Champ d'application des services Innosuisse Tool
- **Démonstration en direct dans Qlik**
- Modèles de tarification et de licence
- Participation à partir de 2022
- Webinaire Benchmark
- Q & A

Agenda

- Examen et statut actuel
- Données / interfaces requises
- Harmonisation des données / tableau de contrôle
- Champ d'application des services Innosuisse Tool
- Démonstration en direct dans Qlik
- Modèles de tarification et de licence
- Participation à partir de 2022
- Webinaire Benchmark
- Q & A

Portée des services: Comptabilité analytique et cockpit

Comptabilité analytique haute résolution

Kosten je Stunde

Jahr: KTR_UMLAGE Kostenart harmonisiert Kostenart Spitex-Org.

Kosten geleistete Stunden Kosten verrechnete Stunde Drill-Down: Kosten je gele... Gewinn/Verlust

Kosten je geleistete Stunde

KoreKompakt Q Kostenart harmo... Q KostenträgerNr/Bez Q

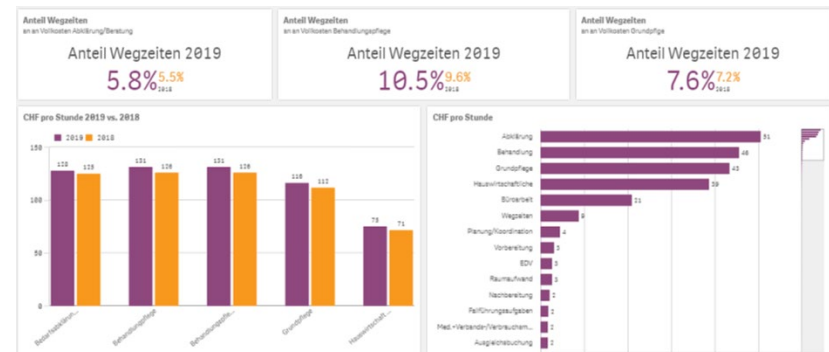
KostenartNr/Bez Q Ebene Q

	40 Bedarfsabklärung/Be...	41 Behandlungspflege	42 Grundpflege	50 Hauswirtschaft & Sozialbetreuung
Kosten je geleistete Stunde	130.81	134.98	117.48	81.99
1.1 Direkter Personalaufwand	53.55	48.38	46.38	42.15
1.2 Inkonvenienzen	1.50	2.24	2.17	0.01
1.3 Wegzeiten	8.03	14.14	8.94	5.38
1.4 Ausgleichsbuchung Ausbildung	0.57	1.70	2.61	0.85
1.5 Personalebenaufwand	2.44	2.10	1.87	1.14
2.1 Führung & Administration	28.78	28.59	23.74	20.92
2.2 Dienstleistungen	8.72	9.53	9.34	2.00
2.3 Indirekte Leistungen einzelne KlientInnen	5.23	4.79	4.85	0.75
2.4 Fort- und Weiterbildung	4.77	2.76	2.48	0.48
2.5 Übrige Personalaufwände	1.70	1.71	1.26	0.62
3.1 Zentrum	4.71	4.71	3.98	2.17
3.2 Mobilität	1.53	3.00	1.99	1.23
3.3 Übriger Sachaufwand	9.27	12.77	8.04	4.25
3.4 Aufwands-/Ertragsminderungen	0.01	-1.45	-0.19	0.03



Mise en service: janvier 2022
pour la comptabilité analytique 2021

Cockpit, y compris les indicateurs Manuel financier



Mise en service: été 2022

Comptabilité analytique et cockpit: Valeur ajoutée pour les organisations

Comptabilité analytique

- *CoAn interne* sur simple pression d'un bouton
- Kore pour les financiers résiduels en appuyant sur un bouton
- *Interface de benchmarking incluse*
- Chiffres clés financiers et évolution des tarifs
- Jeu de données FSO: création préparée
- Base de données pour l'analyse des différences de coûts
- Améliorer la qualité des données
- *Comparaisons pluriannuelles*
- *Noyau pendant l'année*
- Paramétrage possible pour différentes responsabilités

Cockpit (été 2022)

- *Chiffres clés selon Manuel financier 2021*
- Chiffres clés / évaluations de formulaire Excel de CoAn d'aujourd'hui
- Possibilités d'évaluation (tableaux/graphiques)
- Autres chiffres clés Innosuisse
- Évaluations individuelles

Groupes de clients

- Analyses de coûts basées sur différents groupes de cas / structures de clients

Interfaces

- Traitement standardisé des données
- *Prise en compte de systèmes multiples*
- Connexion continue d'autres systèmes

Activités de la RaiHC

- *Lier l'enregistrement du temps aux activités de la RaiHC*

Modèle de licence et variantes



S - Solution de base
KaaS light -> Comptabilité analytique en tant que service. ASD fournit des données et reçoit des rapports (xls, pdf) en retour.

M - Solution standard
KaaS -> Comptabilité analytique en tant que service. ASD fournit des données et peut les analyser en ligne

L - Solution complète
Exploitation propre -> Qlik Sense avec module de comptabilité analytique intégré, y compris l'accès direct aux sources de données. Configurable individuellement et extensible de manière arbitraire.

Modèle de tarification Comptabilité analytique & Cockpit

- Les prix dépendent de la taille de l'organisation: Nombre d'ETP
1-4, 5-9, 10-49, 50-99, 100-199, >200
- Cotisation annuelle et frais de connexion uniques
- Remise: cercle 1, cercle 2, contrats pluriannuels, remise cantonale pour participation coordonnée.

Frais annuels

- KoRe haute résolution
- Facture DB
- Cockpit
- S: Excel
- M: Excel & online
- L installation locale

Frais de connexion

- Livraison et traitement des données
- Contrôle de plausibilité et feedback
- Répartitions / Clé
- Paramétrage de base

Remise

- Cercle 1: Remise sur le projet
- Cercle 2: 50% de frais de connexion
- 3 ans: 10 %.
- Remise cantonale: à déterminer

Prix Comptabilité analytique & Cockpit

Taille de l'organisation d'aide et des soins à domicile en équivalents temps plein (ETP)

FTE	Cotisation annuelle CHF	Frais de connexion unique CHF	M solution CHF	Remise pluriannuelle	Réduction pour le canton
1-4	1'200	2'000	+900	10%	tbd
5-9	1'800	2'200	+950	10%	tbd
10-49	2'700	2'500	+1'000	10%	tbd
50-99	3'800	2'700	+1'200	10%	tbd
100-199	4'600	3'400	+1'400	10%	tbd
>200	6'800	4'000	+1'600	10%	tbd

Pré-réservation: www.heyde.ch/spitex

Ordres contraignants:
à partir de la mi-octobre 2021

*"Les considérations qui sous-tendent le modèle de tarification, notamment une gradation en fonction de la taille ainsi que les rabais envisagés, nous semblent judicieuses et compréhensibles." **Cornelis Kooijman**, chef de la base et du développement, directeur général adjoint*

Prix Comptabilité analytique & Cockpit Exemple de calcul

Organisation avec 3 ETP

ETP: 3		CHF
Cotisation annuelle		1'200
Frais d'activation	unique	2'000
Subtotal		3'200
Réservation anticipée	10 premiers clients	10%
Contrats pluriannuels	3 ans	10%
Rabais cantonale		10%
<i>Rabai total</i>		-360 30%
Coûts 2022	excl. TVA	2'840
Coûts à partir de 2023		960

Organisation avec 35 ETP

ETP: 35		CHF
Cotisation annuelle		2'700
Frais d'activation	unique	2'500
Subtotal		5'200
Réservation anticipée	10 premiers clients	10%
Contrats pluriannuels	3 ans	10%
Rabais cantonale		10%
<i>Rabai total</i>		-810 30%
Coûts 2022	excl. TVA	4'390
Coûts à partir de 2023		2'160

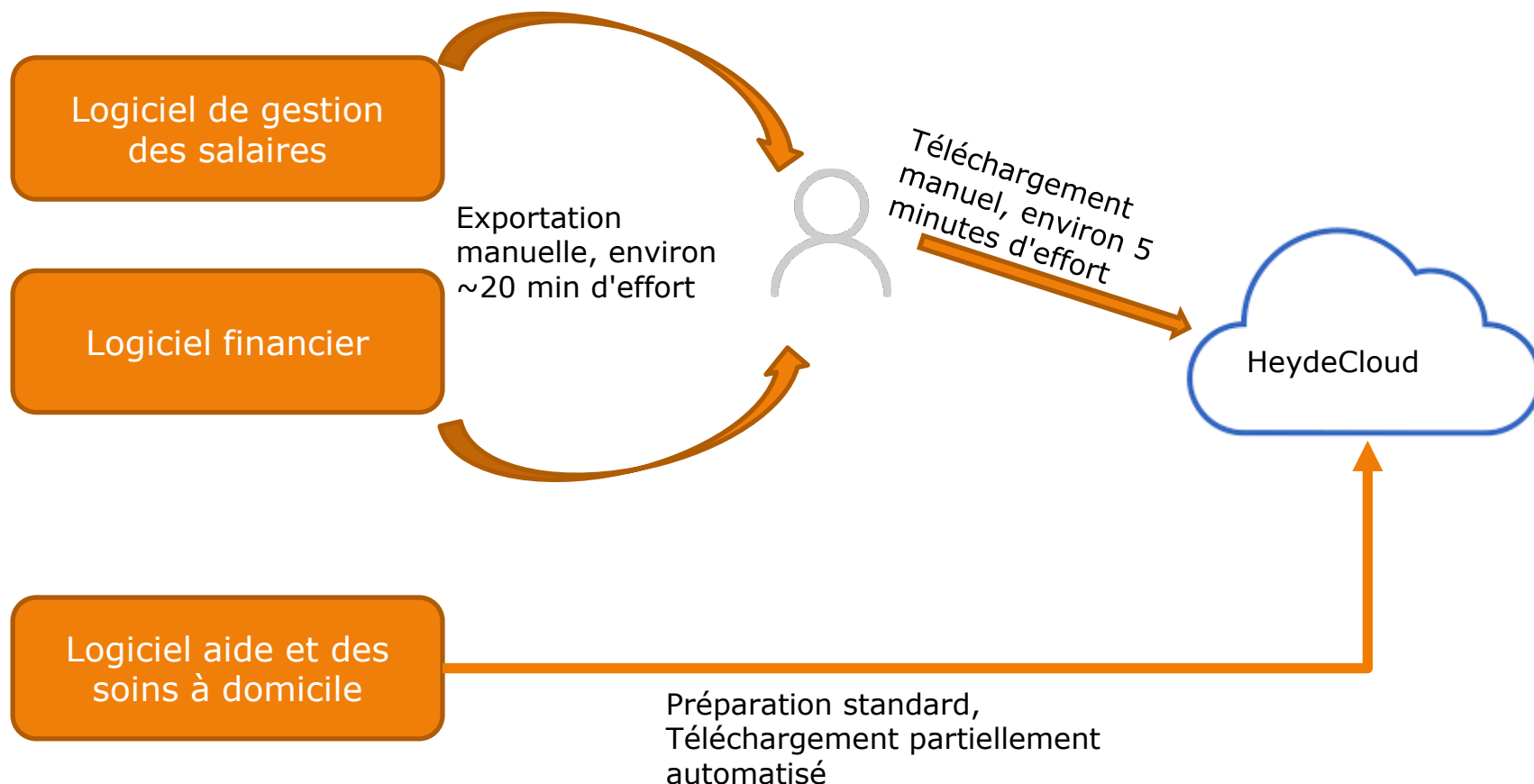
Valeur ajoutée

- Comptabilité analytique, y compris les coûts de mise en œuvre
- Cockpit avec chiffres clés du manuel financier
- Interface plateforme Benchmark
- Nouveaux développements dans le projet Innosuisse

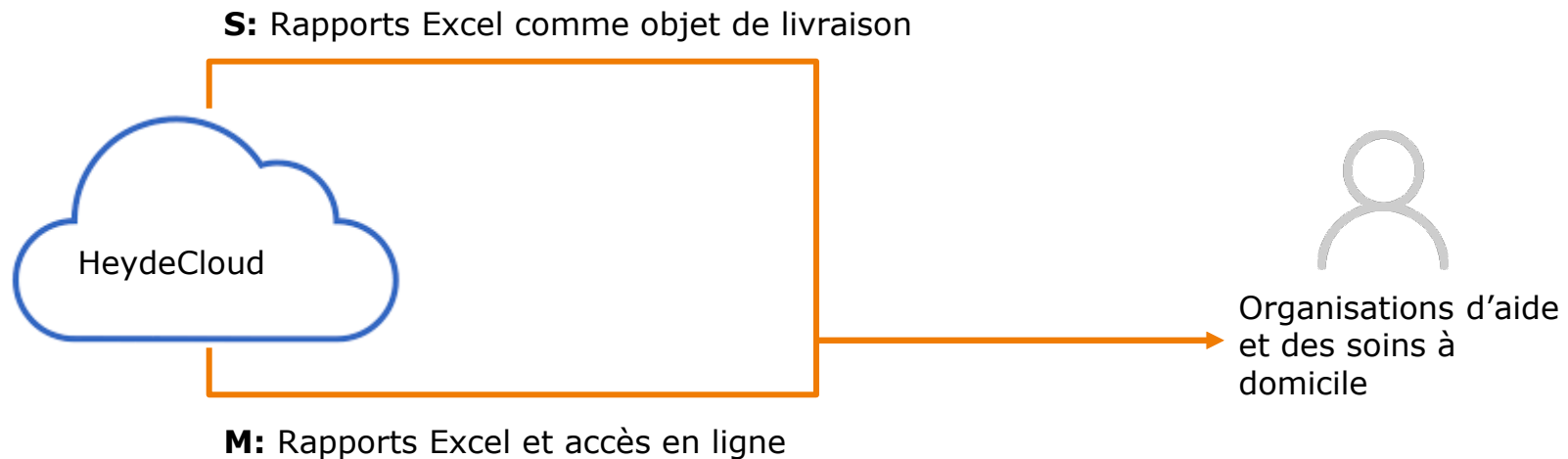
Comparaison comptabilité analytique dans le système financier

- Frais de licence: CHF 5'000-7'000
- Mise en œuvre: CHF 12'000 - 25'000

Création d'un noyau de flux de données I/II Un effort minimal pour l'organisation



Création d'un noyau de flux de données II/II



Comptabilité analytique pour 2021

- Usage interne et externe
- Traitement ultérieur individuel



Obstacles éventuels / résultats de la phase de test

Défauts trouvés...

Livraison inadéquate des données (format / structure, contenu)



Mauvaise mise en œuvre du manuel financier



Mauvaise qualité du paramétrage (par exemple, harmonisation de l'allocation)



Données erronées dans les systèmes primaires



... et comment nous y réagissons

Contrôle de plausibilité de base inclus dans les frais de connexion

Le **contrôle de plausibilité de base** est inclus dans les frais de connexion, la consultation individuelle est payante.

Bilan de santé de base inclus, conseil individuel payant

Outil de validation et de correction des erreurs inclus, consultation individuelle à prix coûtant

Feuille de route Comptabilité analytique & Cockpit Quelle est la prochaine étape ?

2022

- Cockpit avec chiffres clés, entre autres selon le Manuel financier 2020
- Interfaces supplémentaires avec les systèmes périphériques
- Intégration des données du dossier / des données sur les soins à domicile
- Ensemble de données BfS

Agenda

- Examen et statut actuel
- Données / interfaces requises
- Harmonisation des données / tableau de contrôle
- Champ d'application des services Innosuisse Tool
- Démonstration en direct dans Qlik
- Modèles de tarification et de licence
- Participation à partir de 2022
- Webinaire Benchmark
- Q & A

Expiration de la comptabilité analytique pour l'exercice 2021

Que faire ?	Qui	Jusqu'à
<ul style="list-style-type: none"> Conclusion du contrat (à partir de la mi-octobre 2021) Pré-inscription: https://www.heyde.ch/spitex 	Heyde & aide et des soins à domicile	31.12.2021
<ul style="list-style-type: none"> Manuel d'étude de la Corée: livraison de données de rapports, données financières, données salariales Organisation des livraisons de données 	Aide et des soins à domicile	31.12.2021
<ul style="list-style-type: none"> Exportation/téléchargement des données financières et des données salariales selon le manuel. Fabricant du logiciel aide et des soins à domicile: Télécharger les données aide et des soins à domicile 	Aide et des soins à domicile	31.01.2022
<ul style="list-style-type: none"> Paramétrage de base, contrôle de plausibilité et retour d'information Téléchargez les données finales de 2021: Données du rapport, données salariales et financières 	Aide et des soins à domicile	28.02.2022
<ul style="list-style-type: none"> Fourniture d'une comptabilité analytique de haute résolution 	Heyde	31.03.2022

Agenda

- Examen et statut actuel
- Données / interfaces requises
- Harmonisation des données / tableau de contrôle
- Champ d'application des services Innosuisse Tool
- Démonstration en direct dans Qlik
- Modèles de tarification et de licence
- Participation à partir de 2022
- Webinaire Benchmark
- Q & A

Webinaire Benchmarking

Webinaire Benchmark de Polynomics:

- 9.11.2021, à 15 heures

Inscription à: <https://sites.hslu.ch/spitex/veranstaltungen/>

Contenu:

- Statut actuel de la plateforme benchmarking
- Développement des chiffres clés
- Démonstration en direct de la plateforme de benchmarking
- Modèle de prix
- Q&A

L'enregistrement et les diapositives seront publiés sur le site web du projet.

Agenda

- Examen et statut actuel
- Données / interfaces requises
- Harmonisation des données / tableau de contrôle
- Champ d'application des services Innosuisse Tool
- Démonstration en direct dans Qlik
- Modèles de tarification et de licence
- Participation à partir de 2022
- Webinaire Benchmark
- Q & A

Questions et réponses

- Questions écrites en F&A
- Réponses aux questions: verbalement et/ou via le site web du projet.

Merci de participer au webinaire

Lucerne University of
Applied Sciences and Arts

**HOCHSCHULE
LUZERN**

FH Zentralschweiz



POLYNOMICS



La communication externe se fait via le site web du projet. Si vous êtes intéressé par des informations poussées, vous pouvez vous abonner à la newsletter à cet endroit.

<https://sites.hslu.ch/spitex/>

Gestion de projet



Matthias Wächter, HSLU
matthias.waechter@hslu.ch

Co-Gestion de projet



Stephanie Blättler, HSLU
stephanie.blaettler@hslu.ch

Cockpit



Marc Kaiser, Heyde
marc.kaiser@heyde.ch

Benchmark



Beatrice Mäder, Polynomics
beatrice.maeder@polynomics.ch