

חוזר חשב משרד הבריאות

חוזר מס'	בתוקף מיום	תאריך פרסום	נושא
05/07	1 בינואר 2007 י"א בטבת התשס"ז	31 בדצמבר 2006 י' בטבת התשס"ז	ממשק נמ"ר-מערכת פיננסית (ממשק פרטיים) רישום הכנסות מלקוחות פרטיים לפי בסיס מצטבר

לכבוד

גזברי בתי החולים הכלליים הממשלתיים
מנכ"לי תאגידי הבריאות

הנדון: רישום הכנסות מלקוחות פרטיים לפי בסיס מצטבר

1. כיום, ההכרה בהכנסות מלקוחות פרטיים מתבצעת לפי בסיס מזומן, כלומר רק לאחר שהלקוח שילם את חובו נרשמת הכנסה במערכת הפיננסית.
2. בהתאם לחוזר מנכ"ל 33/06, שפורסם ביום 15 לנובמבר 2006, "מערך גביית תשלומים ממטופלים פרטיים עבור שירותי בריאות שקיבלו בבית החולים" החל מה- 1 לינואר 2007 יוכרו הכנסות מלקוחות פרטיים לפי בסיס מצטבר. דהיינו, תרשם הכנסה בעת סיום מתן השירות.
3. רצ"ב נוהל לרישום הכנסות מלקוחות פרטיים לפי בסיס מצטבר.
4. אנו מפנים את תשומת ליבכם לסעיפים 6.1-6.2 לנוהל המתייחסים להקמות שיש לבצע במערכת ב- 1 לינואר 2007.

בברכה,



ערן הורן

חשב משרד הבריאות

העתקים

- | | |
|--------------------------------|------------------------|
| - מנהל אגף לשירותי מידע ומחשוב | מר איתן מלמד |
| - מנהל יישום פרויקט נמ"ר | מר שמואל רום |
| - חשבות משרד הבריאות | מר יוסי איצקוביץ, רו"ח |
| - חשבות משרד הבריאות | גב' שירה ארנון, רו"ח |

חוזר חשב משרד הבריאות

חוזר מס'	בתוקף מיום	תאריך פרסום	נושא
05/07	1 בינואר 2007 י"א בטבת התשס"ז	31 בדצמבר 2006 י' בטבת התשס"ז	ממשק נמ"ר-מערכת פיננסית (ממשק פרטיים) רישום הכנסות מלקוחות פרטיים לפי בסיס מצטבר

כללי

הכרה בהכנסה לפי בסיס מצטבר

החל מתאריך 1 בינואר 2007 יוכרו ההכנסות מלקוחות פרטיים לפי בסיס מצטבר. ההכנסות ירשמו בספרים בעת הפקת חשבון ללקוח פרטי ללא קשר למועד התשלום (המעקב אחר חובות הלקוחות הפרטיים יתבצע במערכת נמ"ר באמצעות מודול גביות פרטיים). רישום התקבולים וההכנסות מלקוחות פרטיים יתבצע באמצעות שני ממשקים ממערכת נמ"ר למערכת הפיננסית:

- א. ממשק תקבולים – ממשק המועבר על בסיס יומי למערכת הפיננסית ומציג את תקבולי הפרטיים שנרשמו במערכת נמ"ר. הממשק ייצור במערכת הפיננסית את פקודת היומן: ח' קופה כנגד ז' לקוחות פרטיים.
- ב. ממשק חשבוניות (חדש) – ממשק יזום אשר יועבר בבית החולים על בסיס חודשי. נתוני הממשק יציגו את חובות הלקוחות (שהופק להם חשבון) ובמקביל ירשמו הכנסות בגין החובות הללו. במערכת הפיננסית ירשם: ח' לקוחות פרטיים כנגד ז' הכנסה (פירוט לפי מפתח משושה).
הערה: בשיטה החדשה אין להעביר את ממשק ייחוסים.

1. מטרת

הגדרת תהליך ההקמות במערכת פיננסית ומערכת נמ"ר לצורך קליטת ממשק פרטיים לפי בסיס מצטבר. הגדרת הגורמים המעורבים ואחריותם לביצוע. הגדרת מועדי קליטת ממשק פרטיים במערכת הפיננסית. הגדרת הוראות מעבר לתקופת החתך.

2. בעלי תפקידים

אחראי על טבלת קשר נמ"ר-מערכת פיננסית במערכת נמ"ר. אחראי על ביצוע ממשקי נמ"ר-מערכת פיננסית. אחראי על פתיחת כרטיסים חדשים במערכת פיננסית.

חוזר חשב משרד הבריאות

חוזר מס'	בתוקף מיום	תאריך פרסום	נושא
05/07	1 בינואר 2007 י"א בטבת התשס"ז	31 בדצמבר 2006 י' בטבת התשס"ז	ממשק נמ"ר-מערכת פיננסית (ממשק פרטיים) רישום הכנסות מלקוחות פרטיים לפי בסיס מצטבר

3. מונחים

- טבלת ZN84 - טבלת הקשר לחשבוניות ומאפייני תנועה תוצאתיים (הכנסות) במערכת נמ"ר.
טבלת ZN85 - טבלת הקשר לחשבוניות מאזניים (לקוחות) במערכת נמ"ר.
טבלת ZN90 - טבלת הקשר לממשק תקבולים במערכת נמ"ר.

4. מסכי עבודה שימושיים

- מערכת נמ"ר - מסכי טבלאות הקשר ZN84, ZN85 ו-ZN90.
מערכת פיננסית - מסכי פתיחת כרטיסים חדשים.

5. תהליך עבודה שוטף

- 5.1 אחראי על ביצוע ממשקי נמ"ר-מערכת פיננסית יעביר את ממשק תקבולים על בסיס יומי.
5.2 אחראי על ביצוע ממשקי נמ"ר-מערכת פיננסית יעביר את ממשק חשבוניות החדש על בסיס חודשי, בתום כל חודש (הממשק הראשון יועבר בתום חודש ינואר 2007 עבור חשבוניות שהופקו בחודש ינואר 2007).

6. הקמות במערכת נמ"ר ובמערכת הפיננסית

- 6.1 אחראי במערכת פיננסית יפתח כרטיס הנה"ח חדש - "לקוחות פרטיים (בסיס מצטבר)" בחוצץ לקוחות פרטיים (מס' חוצץ 0301).

6.2 ממשק תקבולים :

בתאריך 1 לינואר 2007, לפני העברת ממשק התקבולים הראשון לשנת 2007 (ולאחר העברת ממשק אחרון לשנת 2006), אחראי על טבלת קשר נמ"ר-מערכת פיננסית יבצע את השינוי הבא - בטבלה ZN90 ימחק כרטיס "מקדמות מלקוחות" וירשם במקומו כרטיס "לקוחות פרטיים (בסיס מצטבר)".

6.3 ממשק חשבוניות (חדש) :

- 6.3.1 בתי חולים שקלטו בעבר ממשקי חשבוניות וייחוסים יבצעו את התהליכים הבאים :
- בטבלה ZN85 ימחק כרטיס "הכנסות לקבל" (מופיע היום בשדה "הכנסה לקבל sp").
 - בטבלה ZN85 ימחק כרטיס "לקוחות פרטיים ישן" ירשם במקומו כרטיס "לקוחות פרטיים (בסיס מצטבר)" (בשדה "מס' לקוח IC").

חוזר חשב משרד הבריאות

חוזר מס'	בתוקף מיום	תאריך פרסום	נושא
05/07	1 בינואר 2007 י"א בטבת התשס"ז	31 בדצמבר 2006 י' בטבת התשס"ז	ממשק נמ"ר-מערכת פיננסית (ממשק פרטיים) רישום הכנסות מלקוחות פרטיים לפי בסיס מצטבר

- בטבלה ZN84 לא יבוצע כל שינוי.
- הערה: יש לבצע תהליכים אלו לאחר קליטת ממשקי חשבונות וייחוסים לתאריך 31.12.06.
- 6.3.2 בתי חולים שלא קלטו בעבר ממשקי חשבונות וייחוסים יבצעו את התהליכים הבאים:
- בטבלה ZN85 ירשם כרטיס "לקוחות פרטיים (בסיס מצטבר)" (בשדה "מס' לקוח IC").
- בטבלה ZN84 יש לקשר הכנסות לפי מפתח משושה למבטח sp.

7. הוראות מעבר לתקופת הביניים

- 7.1 מערכת פיננסית:
- לאחר העברת ממשק תקבולים אחרון לשנת 2006 יש לאפס את יתרת כרטיס "מקדמות מלקוחות" (במערכת הפיננסית), ולהכיר בהכנסה. במערכת הפיננסית תרשם לתאריך 13.12.2006 פקודת היומן הבאה:
- ח' מקדמות מלקוחות
- ז' הכנסות (לפי סוגי ההכנסות)
- הערה:**
- בבתי החולים שמעבירים ממשקי חשבונות וייחוסים יש לרשום את פקודת היומן הנ"ל לאחר העברת ממשקי חשבונות וייחוסים לתאריך 31.12.06.
- 7.2 תקבולים שהתקבלו בשנת 2007 אך החשבון בגינם הופק בשנת 2006 ומטה, ירשמו כהכנסה בשנת 2007. יבוצע באמצעות פקודת יומן ידנית במערכת פיננסית (ח' לקוח כנגד ז' הכנסה), בהתבסס על דוחות שיופקו ממערכת נמ"ר.
- 7.3 אין לרשום במערכת הפיננסית חשבונות שהופקו (בנמ"ר) בשנת 2007, והתקבול התקבל בשנת 2006. חשבונות אלו יופיעו בממשק חשבונות בשנת 2007, יש לזהותם ולבטל את רישומם באמצעות פקודת יומן ידנית במערכת הפיננסית (ח' הכנסה ז' לקוח), בהתבסס על דוחות שיופקו ממערכת נמ"ר.
- 7.4 אין לרשום במערכת הפיננסית חשבונות שהופקו בשנת 2006 ומטה ובוטלו בשנת 2007. ניתן לזהות את החשבונות המבוטלים בממשק חשבונות (לפי תאריך ערך). יש להעביר פקודת יומן ידנית במערכת הפיננסית לביטול סכומים אלו (או לחילופין לא לקלוט את השורות הללו בממשק).