# 成本管理系统及报账系统需求

# 项目综述

根据国家医药体制改革重点工作任务及医保支付改革行动计划，按照国卫财务发〔2020〕27号《关于加强公立医院运营管理的指导意见》、国卫财务发〔2020〕31号《关于印发公立医院内部控制管理制度实施办法的通知》、国办发〔2021〕18号《关于推动公立医院高质量发展的意见》、国卫办医函〔2021〕86 号《医院智慧管理分级评估标准体系（试行）》、国卫办财务函〔2022〕126号《关于印发公立医院运营管理信息化功能指引的通知》等多部委发布的医院运营管理体系建设文件要求，结合贵州省、遵义市相关政策文件，通过系统建设将现代管理理念、方法和技术融入运营管理的各个领域、层级和环节，通过完善管理制度、再造业务流程、优化资源配置、强化分析评价等管理手段，将运营管理转化为价值创造，有效提升运营管理效益和投入产出效率，指导科室经营并驱动临床业务优化，保障运营管理规范化及高效协同运作，提升运营管理精细化水平，促进医院可持续健康发展。

系统需结合当下先进的“云、大、物、移、智”等信息技术，充分依托信息系统无界化的优势，实现系统互联互通、数据共享，打破信息孤岛，将运营管理各项要求融入医院核心业务流程和质量控制各环节，促进业务与资源管理深度融合，构建规范、协同、智能、高效的人力资源管理体系、财务管理体系、物流管理体系、资产管理体系、内控管理体系、运营监测分析体系，以智能化信息系统支撑医院智慧运营、智慧决策。

## 项目建设目标

基于现代医院管理的思想和理念，建立健全医院运营管理体系，构建覆盖全院的人力资本管理平台，实时掌握员工动态；形成以全面预算为主线的经济业务闭环管理模式，优化资源配置、强化审计及内部控制；面向全生命周期的资产设备管理体系和全流程的材料物资管理体系，实时监测资产运行动态，实现材料消耗溯源追踪；并最终以大数据分析辅助运营管理决策，寻找院级、科室业务优化策略，以智能化技术进一步释放职能管理人员生产力，保障医疗安全、优化业务流程、提高工作效率、降低运行成本并高效服务临床，促进临床诊疗、医疗管理与质量控制的可持续改善。具体如下：

1、统一基础数据规范：实现全院科室字典、人员字典、供应商字典、材料字典、资产字典、核算期间、条码管理等基本数据字典信息的统一，明确数据信息新增制度和流程，明确科室责任，为全院打造统一的数据信息管理准则，为院内数据共享、运营管理系统持续有效运转提供数据支撑。

2、业务流程规范高效：系统梳理人力资源管理流程、物资设备管理流程、预算管理流程、会计核算流程、成本核算流程、医院内外协作流程等，确保各个部门明确职责、业务有效衔接，数据信息共享。

3、财经管理转型升级：构建集预算管理、业务执行、会计核算、成本核算、运营分析于一体的闭环财务管理体系，以预算为主线统筹医院资源投放的决策机制，确保经济业务风险可控；实现人事薪酬、物资、资产、药品、收费与财务系统的互联互通，强化财务对经济运行过程的记录、跟踪、监督、分析职能；为科室成本、项目成本、病种/DIP成本算一笔明白账，结合专病管理指导临床业务优化，有效降低运行成本。

## 项目建设内容

|  |  |  |
| --- | --- | --- |
| **项目建设内容** | | |
| **1** | 医院智能报销管理系统 | 包含业务办理、业务审批、财务处理、报账统计、影像中心、智能填单、基础设置等应用 |
| **2** | 成本一体化管理 | 包含成本管理数据服务、科室成本管理、医疗服务项目成本管理、病种/DIP成本管理等应用 |

# 项目建设功能需求

## 医院智能报销管理系统

从三方面着力打造智能化报销控制体系，在强化预算管控的同时提升员工报账服务满意度。一是与预算系统关联，将预算项目数据引入借款、报销填单、资金审核控制环节，实现医院资金支出的高效管理，强化预算执行控制机制，规范经费报销业务，有效防范资金支付风险；二是统一全院资金支出出口，将所有资金支出都通过报账系统完成，包括对公支出、员工报销等，以强化预算控制、规范资金支出业务流程；三是引入更加便捷智能的手段帮助员工高效处理报销事务，支持PC端应用，支持发票验真防重、OCR识别、报销一体机自动填单等智能化应用，可智能识别增值税发票、电子发票、飞机票、火车票、出租车票等票据，提取相关票据信息完成自动填单，全面提升员工报账服务体验。

智能报账系统可实现前端临床人员、业务人员、主管领导等在线提交单据、在线审批，财务人员在线审核，实现业务财务无缝对接，从而实现全员网上报账。

### 业务办理

业务办理包括事项申请、借款、报账等各类单据申请业务办理。

支持各类业务单据的预制，包括日常、差旅、出国、会议、培训、劳务、采购、合同、资产、维保等。

支持事前申请、员工借款、冲销借款及报账，能够根据申报金额进行预算管控以及借款逾期预警提醒功能。

支持对发票的管理，能够通过发票发起报账单。

支持集成高拍仪，直接将发票采集到系统中。

支持OCR识别技术，能够识别电子发票、纸质发票的信息。支持发票的验重、验真。

### 业务审批

针对申请、借款、报账等业务支持工作流配置，能够按业务流程完成业务审批。

业务审批支持消息提醒，让审批人员及时完成单据审批。

支持PC端业务审批功能。

### 财务处理

财务处理功能是对各业务单据进行财务处理，包括借款初始化、借款支付、借款查询、还款单、到期预警表、借款冲销查询；报账支付、报账查询、内部劳务汇总、外部劳务发放。

支持与现金模块联用时，借款/报账/还款支付后都会生成现金管理的结算单。系统能够自动按报账单中的项目、资金来源、指标对应的经济支出分类组合起来作为拆单条件进行拆单。

支持与总账模块联用，支持日常/项目报账单、借款单、还款单生成凭证，形成财务的闭环处理。

### 报账统计

报账统计提供全院统计、归口科室统计、业务科室统计及项目支出分析。

支持各类统计联查预算执行和占用的明细信息，并能追踪业务单据。

### 信用管理

支持员工报账信用等级评价。

支持信用等级、信用指标的灵活定制。

员工信息查询可统一对员工信用情况进行查询。

### 影像中心

影像中心提供报账单据上传、查询影像功能。

支持报账业务的电子影像存储与查询服务。

支持集成高拍仪，直接将发票采集到系统中。

### 智能填单（OCR识别）

支持扫描增值税发票、电子发票、飞机票、火车票、出租车票等，提取相关票据信息，并完成自动填单。

### 发票防重、验真

对报账过程中，自动判断发票是否重复报账，并进行提醒。

支持通过外网接口与税务系统对接，在报账过程中支持报账发票真伪查验。

### 对公报账

支持采购支付报账、合同支付报账、资产支付报账、维修保养付款报账以及审批流程管理，报销结果自动生成会计凭证和成本核算分摊。可按金额、归口管理职能设置审批流程。

对公付款可与相关业务管理等系统对接，关联发票、入库单/维修单并自动填充单据信息，生成对公支付报账单，并可受预算约束控制。

### 基础设置

基础设置提供系统参数、基础信息管理、各类报账标准管理等。

参数设置支持内部劳务汇总起始日、交通工具标准控制方式、院内项目默认所在科室职工权限、是否修改支付清单银行卡号、启用院内项目经费到账、借款逾期是否允许提交、劳务报账人员是否全部显示、公用经费项目是否按项目权限控制等参数配置。

支持报账业务单据模板的灵活化、可视化定制。

支持项目权限的分配和管理。

支持国内出差、出国情况下交通标准、住宿标准、伙食补助标准等各类标准设置、控制，出国能够按访问考察、培训开会、长期出国等类型差异化管理，国内差旅能够按淡旺季进行差异化管理。

## 成本一体化管理

按照政府会计制度及要医院成本核算规范求实现医院成本、医疗成本、科室成本、诊次成本、床日成本、项目成本、病种/DIP成本核算，为医院、科室、作业、项目、病种/DIP病组算一笔明白账，明晰成本构成情况并找到成本控制点，重估医疗服务价值，服务于医院经济运行分析、医疗资源配置优化管理。

### 成本管理数据服务需求

#### 医院成本管理诊断服务需求

供应商需基于对医院成本管理现状的调研及对存在问题的了解，结合医院总体运营数据的分析，寻找医院在成本管理意识、管理方法与措施等方面需要提升的地方，形成医院成本管理调研报告。

#### 医院成本核算方案设计需求

供应商需结合医院现状，为医院设计成本核算方案，对医院成本核算单元、成本项目、成本分摊方案、成本报表体系等内容进行设计，理清各维度相互之间的数据关系，出具医院作业模型库，提供医院成本核算服务详细方案。

#### 医院成本数据治理服务需求

供应商需要为医院建立统一的成本数据标准、采集规范，提供成本数据采集方案，实现对成本核算涉及的数据进行治理，数据范围包括财务支出数据、收入数据、内部服务量、外部服务量、病案首页、各项资源消耗数据(包括人员经费、卫生材料消耗、固定资产折旧)等，并与相应信息化系统进行数据集成或批量导入，对数据进行规则校验与核对，提升数据合理性，进一步提升数据质量。

#### 医院成本核算服务需求

1. 科室成本核算服务：按照医院管理要求分析医院科室成本核算结果，并出具科室成本核算报表和数据报告。
2. 项目成本核算服务：按照医院管理要求分析医院项目成本核算结果，并出具项目成本核算报表和数据报告。
3. 病种成本核算服务：按照医院管理要求分析医院病种成本核算结果，并出具病种成本核算报表和数据报告。
4. DIP 成本核算服务：按照医院管理要求分析医院DIP 成本核算结果，并出具DIP成本核算报表。

### 科室成本管理

1. 数据交换功能

系统需具备成本核算模块与外部相关业务系统的接口规范，提供进行相关业务数据的采集功能。支持数据的查询、删除与导入。

1. 基础数据维护功能

系统需具备基础数据维护功能，包括收入数据、成本数据、工作量数据、其他数据等。

1. 成本归集管理

支持根据对应关系自动对成本进行归集的功能，归集过程中可提供成本数据与成本总账的校验功能。

1. 二次分配管理

支持对成本的二次分配管理，可根据管理需要灵活设定分配和归集的先后顺序，可根据分配规则自动对成本进行分配。

1. 核算模型管理

核算模型需支持成本要素的分配方法，科室之间的定向关系设置以及科室院区之间的分摊关系管理。

1. 分摊计算管理

要求按照《医院财务制度》规定的“三级四类分摊法”对成本数据进行分摊，完成全成本核算工作，并能提供对医疗业务成本、医疗成本、医疗全成本、医院全成本的处理，分摊管理支持同一科室不同成本项目按不同的动因进行分摊，支持同级分摊、定向分摊，支持对分摊的数据进行校验，确保分摊结果的准确性。

1. 成本报表功能

按照财务制度要求，提供立医院成本核算办法要求的14张报表。

1. 成本分析功能

提供收支余分析、综合分析、专项分析、保本点分析、科主任分析等综合分析功能。

1. 成本预算

支持成本的预算管理，支持对于业务计划、成本预测、成本预算与执行分析的管理。成本预测可提供高低点预测、本量利预测、回归预测方法进行下期成本预算。

1. 成本监测

支持对于医疗服务项目频次、门诊工作量、住院工作量、医院各科室成本、医院一次性医用耗材等进行监测。

1. 基础设置功能

支持科室成本相关的参数配置、字典设置、业务项与成本项之间的对应关系设置以及相关校验规则的设置等。

### 医疗服务项目成本管理

1. 数据交换功能

系统需具备成本核算模块与外部相关业务系统的接口规范，提供进行相关业务数据的采集功能。支持数据的查询、删除与导入。

1. 基础数据维护功能

系统需具备基础数据维护功能，提供项目成本核算所需要的各项基础数据的查询与统计，包括收入数据、成本数据、其他数据。

1. 核算方法与核算模型

项目成本核算方法需支持作业成本法、比例系数法、成本当量法。

可根据核算方法的不同搭建不同的核算模型，支持作业成本法、比例系数法、成本当量法，可进行直接成本和间接成本核算模型的搭建，提供对影响成本核算结果的模型数据进行查询与分析。

1. 成本计算

具备目标成本的计算以及实际成本的测算功能，提供对核算结果的计算过程进行追踪、以及同一项目不同科室间的对比及差异分析。

1. 成本报表

成本报表需提供从成本收益、成本分析、成本结构、成本控制四个角度对项目成本核算结果进行分析。

1. 成本分析

成本分析需支持人员效率分析、设备使用率分析、物资利用率分析以及目标成本分析。

1. 基础设置

支持项目成本相关的参数配置、字典设置、关系设置以及作业库的设置等。

### 病种成本管理

1. 数据交换功能

系统需具备成本核算模块与外部相关业务系统的接口规范，提供进行相关业务数据的采集功能。支持数据的查询、删除与导入。

1. 基础数据管理

系统需具备基础数据维护功能，提供病种成本核算所需要的全部基础数据的查询与统计，包括病案首页、病例收费明细、项目成本、临床路径等。

1. 成本计算

支持定义核算方案的起止时间、对应的项目成本核算方案、对应病历的筛选等功能，病例筛选内容要包括患者姓名、出院科室、出院时间等；

支持病人病种成本、科室病种成本、全院病种成本、临床路径成本的计算和查询；

支持实际成本和基于临床路径的标准成本计算，并分别产出不同的数据服务临床业务优化。

1. 核算模型

实现按照给定规则进行样本病历数据筛选，支持病种核算模型的搭建，模型可分科室级核算模型以及院级核算模型。

1. 成本分析

支持病人级、医生级、科室级、全院级病种成本分析，支持从病种分析穿透查询到收费类别分析、具体收费项目分析；

构成分析：包括病人病历构成、责任医师病种构成、科室病种成本构成和院级院级病种成本构成分析；

趋势分析：包括责任医师、科室和院级院级病种成本趋势分析；

对比分析：包括责任医师病种对比和科室病种对比分析；

控制分析：包括科室病种成本控制和院级病种成本控制。

支持对病种进行构成分析、趋势分析、对比分析、控制分析、单病种分析。

1. 基础设置

支持病种成本相关的参数配置、字典设置、关系设置。

### DIP成本管理

1. 数据交换功能

系统需具备成本核算模块与外部相关业务系统的接口规范，提供进行相关业务数据的采集功能。

1. 基础数据管理

系统需具备基础数据维护功能，提供DIP成本核算所需要的全部基础数据的查询与统计，包括病案首页、病例收费明细、项目成本、病历分组、病组项目组合等。

1）病案首页：对病案首页进行查询；

2）收费明细：对病历收费明细数据进行查询；

3）病历分组：对病历分组结果进行查询；

4）支付标准：查询支付标准。

1. 成本计算

支持对病人病例成本、科室DIP成本、全院DIP成本进行计算、查询。

通过核算方案来明确病种核算的期间，支持核算方案的查询、发布、删除与新增。

1. 成本分析

支持病人级、医生级、科室级、全院级DIP成本的构成、趋势及对比分析。

1. 基础设置

提供设置科室字典、加成率方案制定、DIP字典、ICD9/10字典等信息的维护功能。

# 项目建设技术需求

本项目建设的技术要求必须根据本文件的内容进行结构性编制；也可以根据自己对项目建设总体目标的理解增加内容，并按照系统化的要求进行设计方案的编制。

## 技术要求概要设计

医院智慧运营管理项目建设，从技术层面上需遵循如下的技术要求：

1.系统采用B/S架构，院内应用系统各模块需采用同一技术架构，在统一的底层基础平台上进行设计。

2.与第三方信息系统的数据交换：提供与医院第三方系统统一接口的维护与管理系统，实现包括但不限于HIS、EMR、药品等关键医疗业务信息系统的数据交换，。

3.关键技术：根据医院卓越运营管理的一体化应用功能需求和相关建设规范，考虑到系统运行的长远规划，以及整个系统的跨平台性、安全性、可靠性、稳定性、易维护性以及可扩展性。

4.先进性：系统要利用一些现行的、技术成熟的开发工具来辅助完成系统建设。

5.健壮性：系统稳定可靠，保证每周7\*24小时不间断正常运行，工作日期间不能宕机，年平均宕机时间应小于8小时。

6.安全性：信息安全要体现在信息管理全过程：收集、录入、传输、储存、交流、查询、反馈、分析、利用、发布；系统的安全主要体现在整个系统的安全稳定和持续的运行。要对设施、技术和管理乃至整个运作体系，建立全面的安全保障体系，并能动态地根据安全检测、评估结果，调整安全策略，运用新的安全技术，进行持续改进，以控制新出现的安全隐患与风险。

7.灵活性：建立灵活多样的多字段查询功能，为用户的组合查询、统计分析和信息利用提供方便；设计多种数据导出格式，如 Excel 和 XML格式，满足不同用户的数据分析输出需要；建立合理、多样、灵活的数据采集方式，满足不同发展水平的医疗单位的需要。

8.延展性：数据库结构的设计应充分考虑发展和移植的需要，建立系统良好的扩展性和伸缩性，适度冗余也是系统建设的必要环节。

9.完整性 ：在数据的采集和数据交换环节要确保数据的完整性。

10.友好性：人机界面设计简洁美观、风格统一，利于基层业务人员简单操作。

## 环境配置要求

供应商需对医院智慧运营管理系统可能需要配置的服务器、网络设施、其他硬件、操作系统、数据库等环境因素给予合理的建议方案，建议方案应涵盖硬件设备和基础平台的系统软件产品，例如服务器、数据库、操作系统、各类平台级中间件等产品。

# 售后服务要求

1、本项目要求提供原厂售后服务，并承诺不转包、分包。总体服务要求与保障措施如下：

1）项目实施阶段以及上线初期安排实施工程师（包括产品、研发、测试，其中测试要求完成功能、性能、安全测试）驻点医院，按医院劳动纪律准时上下班，在院期间应只能处理医院业务。

2）合同签订后24个月完成要求的全部建设内容，自系统验收之日起至少提供1年免费售后服务。

3）服务响应：质保期内供应商需保证7×24小时的服务响应，响应时间不得低于如下标准：接到医院方的通知后1小时内必须做出明确的响应和安排；需提供现场服务的，服务团队须在2小时内达到故障现场；4小时内做出故障诊断报告，常规故障8小时内必须解决。

4）项目质保期内的维护内容包括软件技术服务、网络硬件技术服务、培训服务、管理和咨询服务、配套软件供应服务（操作系统、数据库）、Internet技术服务、Call Center客户呼叫系统等，同时免费进行产品升级换代工作包括并不限于产品功能模块的修改、增加、删除等，属于程序BUG的问题终生免费保修；

5）承诺对本项目涉及的二次开发采用开发人员驻现场开发模式，以提高项目实施质量和效率；

6）承诺为医院培训２－３名能对HRP系统进行基本服务的技术人才，为医院培训１－２名能用平台进行简单个性化开发的技术人才，操作人员培训人次不限；

7）指定专人负责与用户联络。而且用户的保修通知达到这个负责人开始即等同于中标单位已经接到报修通知，中标单位将立即按照承诺的规定为用户提供售后服务。如果出现人员变动，中标单位将及时书面通知医院，并提供接替人员的相应资格证明和技术资质文件。

8）提供邮件信函、电话服务、上门服务、远程支持等售后服务方式，除正常接受用户服务请求外，中标单位提供每季度一次的定期巡访服务，掌握客户系统运行情况，及时对软件进行优化升级；

9）承诺每年提供2次（上、下半年各1次）系统维护保养服务，内容包括高级技术工程师医院现场系统健康检查及性能优化；操作系统、数据库和程序软件的安全检查和性能优化；财务管理系统软件功能性维护，具体包含纠错性维护、适应性维护、完整性维护和预见性维护等。

10）质保期后中标单位提供有偿服务，服务方式及服务费用标准双方另行约定。

2、咨询及服务能力要求：供应商需熟悉医院运营管理模式，为医院相关管理体系建立提供业务咨询服务。具备较强的数据服务能力，辅助医院建立数据分析、利用、优化机制，即时掌握医院、专科、专病运营情况，寻找业务优化策略及管理改善点；

3、数据服务能力要求：结合系统数据产出，对医院运营管理数据进行分析，产出分析报告。投标人需要在投标文件中，就运营管理数据的产出、分析给出详细的服务支持响应，提供医院运营分析模板及行业分析报告证明。

4、项目团队成员要求：供应商应组建熟悉医院经济管理的专项项目服务团队，项目经理具备良好的组织、计划、执行、沟通、协调、解决问题能力和较强的文档撰写能力；团队成员资质符合医院要求。

5、供应商应负责对医院使用人员的培训及考核，并在项目实施后按照医院要求定期开展培训和考核。培训对象包括信息科人员、日常维护人员、技术层面人员（包括系统开发、程序版本控制、数据库维护）；非信息科的管理人员、操作员。系统管理人员培训内容为系统中涉及的相关技术内容；管理人员培训内容为系统流程和相关管理思想；技术人员为系统的操作技术培训，供应商应提供完整的培训方案，其中医院信息科将派技术人员参与开发，所有的培训费用包含在总价内。