

 MANDANTEN HINWEISE

„Eigenanteile/ Zuzahlungen von Patienten“

Merkblatt → Finanzbuchhaltung

Stand: 05.07.2022

INHALTSVERZEICHNIS

„Eigenanteile/ Zuzahlungen von Patienten“	1
1. Hintergrund	2
2. Mögliche Debitorenliste	2
„Fragebogen Zuzahlungen/ Eigenanteile“	3



Weitere Kontaktinformationen:

Bei Fragen können Sie uns telefonisch unter
0721/94415-0 erreichen.

Anlagen:

Fragebogen

1. HINTERGRUND

Eigenanteile/ Zuzahlungen von Patienten werden im Rahmen von Betriebsprüfungen immer überprüft. Die Betriebsprüfer gleichen hierbei die informatorischen Angaben bezgl. der Eigenanteile/ Zuzahlungen auf den Abrechnungen (bspw. von Optica, OptaData, etc.) mit den tatsächlichen Zahlungseingängen in der laufenden Finanzbuchhaltung ab. Sollte es zu Differenzen kommen, werden diese im Rahmen der Prüfung hinzugeschätzt.

Gründe für solche Differenzen können z.B. Zahlungsausfälle oder Jahreswechsellerschiebungen sein. Allerdings möchten wir Sie bezgl. der Zahlungsausfälle darauf hinweisen, dass diese nach vorheriger Mahnung von der zuständigen Krankenkasse eingefordert werden können. Somit scheidet besagter Grund bei einem intakten Mahnwesen aus.

Um zukünftig Rückfragen der Betriebsprüfer und derartige Hinzuschätzungen zu vermeiden, möchten wir Sie bitten, uns den beigefügten Fragebogen vollständig ausgefüllt und unterschrieben zukommen zu lassen. Eigenanteile/ Zuzahlungen sind mit fortlaufenden Quittungs- oder Rechnungsnummern zu versehen; diese müssen lückenlos sein und auf Vollständigkeit und Richtigkeit von Ihnen überprüft werden. Eine Debitorenliste (siehe nachstehend) ist hierbei zu führen. Bitte schauen Sie in Ihrer Praxissoftware nach einer solchen digitalen Funktion, um auf diese Art und Weise die Zahlungseingänge von Zuzahlungen zu überwachen.

Für weitere Fragen stehen wir Ihnen jederzeit zur Verfügung.

2. MÖGLICHE DEBITORENLISTE

RechNr/ Quitt. Nr	Kundennummer/ Patientenname	Betrag	Zahlungseingang	Hinweise
2022-001	KD: 1234567	50,80 Euro	23.05.2022	-
2022-002	KD: 2364575	58,00 Euro	24.05.2022	-
2022-003	KD: 5678612	59,00 Euro	23.05.2022	Storniert/ befreit
2022-004	KD: 3335497	51,00 Euro	-	2. Mahnung: 23.052022
2022-005	KD: 1599974	52,00 Euro	26.05.2022	-
2				

Anlage:

Fragebogen Zuzahlungen / Eigenanteile

„Fragebogen Zuzahlungen/ Eigenanteile“

1. Zahlungseingang (durch Abrechnungsstelle oder eigenständig)	
<input type="checkbox"/>	Die beauftragte Abrechnungsstelle (bspw. Optica, OptaData, etc.) kümmert sich um den Zahlungseingang. Die Zuzahlungen sind in den laufenden Abrechnungen enthalten
<input type="checkbox"/>	Ich kümmere mich selbst um den Zahlungseingang. Die Zuzahlungen/ Eigenanteile werden per Überweisung oder bar von mir selbst eingenommen.

2. Kontroll- bzw. Debitorenliste (digital oder manuell)	
<input type="checkbox"/>	Ich führe über meine Praxissoftware eine (digitale) Debitorenliste und kann jederzeit nachweisen, wann wer welche Rechnung/ Quittung bezahlt hat. Sollte ein Prüfer für die vergangenen Jahre eine solche Liste (auf Papier oder Digital) anfordern, kann ich ihm diese jederzeit aushändigen.
<input type="checkbox"/>	Ich führe eine manuelle Debitorenliste (siehe mögliches Muster vorstehend). Die dort gemachten Angaben werden laufend erfasst. Sollte ein Prüfer für die vergangenen Jahre eine solche Liste (auf Papier) anfordern, kann ich ihm diese jederzeit aushändigen.

3. Änderungen	
<input type="checkbox"/>	Soweit sich Änderungen zu den oben gemachten Angaben ergeben, werde ich meinem Steuerberater die entsprechenden Informationen/ Unterlagen unverzüglich zukommen lassen.

--

Ort, Datum und Unterschrift

Praxis/ Mandant