

ZARZĄDZENIE NR 41/2014

Dyrektora Centrum Onkologii – Instytutu im. Marii Skłodowskiej – Curie
z dnia 28 października 2014 r.

w sprawie zakresu, terminów i zasad przeprowadzenia inwentaryzacji oraz ustalenia wysokości ubytków naturalnych leków mieszczących się w granicach normy w Aptece Szpitalnej Centrum Onkologii – Instytutu im. Marii Skłodowskiej – Curie w Warszawie w roku 2014.

Działając na podstawie art. 26 i 27 ustawy z 29 września 1994 r. o rachunkowości (tj. Dz. U. z 2013 r. poz. 330 z późn. zm.) oraz § 6 Statutu Centrum Onkologii – Instytutu im. Marii Skłodowskiej – Curie, zarządza się, co następuje:

§ 1

Zarządza się przeprowadzenie inwentaryzacji w drodze spisu z natury dotyczącej:

1. Aktywów pieniężnych w kasie, czekach i weksli;
2. Zapasów materiałowych w magazynach:
 - 1) magazyn techniczny;
 - 2) magazyn chemiczny;
 - 3) magazyn gospodarczy;
 - 4) magazyn druków;
 - 5) magazyn sterylny;
 - 6) magazyn medyczny;
 - 7) Apteki Szpitalnej.
3. Druki ścisłego zarachowania.
4. Środki trwałe w następujących obszarach spisowych:
 - 1) Klinika Nowotworów Głowy i Szyi;
 - 2) Dział Bezpieczeństwa Pracy i Nadzoru Środowiskowego;
 - 3) Oddział Obserwacyjno Diagnostyczny;
 - 4) Samodzielna Pracownia Bioinformatyki i Biostatystyki;
 - 5) Sekcja Poligrafii;
 - 6) Sekretariat Zastępcy Dyrektora ds. Lecznictwa;
 - 7) Oddział Chirurgii Kliniki Onkologicznej - Wawelska;
 - 8) Dział Techniczny;
 - 9) Sekcja Inwentarza.

§ 2

Poprzez pisemne potwierdzenie sald z kontrahentami należy przeprowadzić inwentaryzację:

- 1) Aktywa pieniężne na rachunku bankowym,

2) Należności i zobowiązania.

§ 3

1. W celu przeprowadzenia inwentaryzacji w zakresie wymienionym w § 1 ust. 1 powołuje się Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:
 - 1) Przewodnicząca - Grażyna Roszkowska
 - 2) Członek - Elżbieta Staniec
 - 3) Członek - Anna Wyrzykowska
2. W celu przeprowadzenia inwentaryzacji w zakresie wymienionym w § 1 ust. 2 - 4 powołuje się Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:
 - 1) Przewodnicząca - Małgorzata Kasko
 - 2) Członek - Dorota Patoka
 - 3) Członek - Regina Kucińska
 - 4) Członek - Magdalena Miszczak
 - 5) Członek - Artur Furmankiewicz
 - 6) Członek - Maciej Jaskólski
3. W celu przeprowadzenia inwentaryzacji w zakresie wymienionym w § 2 zobowiązuje się kierownika Działu Księgowości Panią Bożenę Dej do właściwej organizacji przekazywania i weryfikacji sald prowadzonych przez podległych pracowników Działu Księgowości.

§ 4

1. Przewodniczący Komisji inwentaryzacyjnych wymienionych w § 3 ust. 1 pkt 1) oraz ust. 2 pkt 1) jest odpowiedzialny za:
 - 1) utworzenie zespołów spisowych w skład, których wchodzić będą: 2 członków Komisji Inwentaryzacyjnej oraz osoba materialnie odpowiedzialna (spis w zakresie wymienionym w § 1 ust. 2 i 3) oraz osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg inwentarzowych w danym obszarze spisowym (spis w zakresie wymienionym w § 1 ust. 4);
 - 2) przeprowadzenie instruktażu osób dokonujących spisu w zakresie jego zasad, obowiązków i odpowiedzialności członków zespołów spisowych;
 - 3) powiadomienie kierowników jednostek i komórek organizacyjnych Instytutu, w których dokonany będzie spis z natury o terminie przeprowadzenia spisu;
 - 4) właściwą organizację przeprowadzenia spisu, w taki sposób by jego realizacja w jak najmniejszym stopniu utrudniała bieżącą działalność jednostki lub komórki organizacyjnej, w której spis się odbywa;
 - 5) terminową realizację spisu.
2. Osoby materialnie odpowiedzialne zobowiązuje się do odpowiedniego uporządkowania mienia w ewidencji poprzez właściwe oznaczenie wywieszkami i ułożenia według asortymentów.
3. Osoby odpowiedzialne za prowadzenie ksiąg inwentarzowych zobowiązuje się do uporządkowania ewidencji ilościowej i uzgodnienia jej z danymi wykazanymi w ewidencji księgowej.

4. Jeżeli z przyczyn losowych lub innych w danym obszarze spisowym w czasie przeprowadzania inwentaryzacji nie jest możliwa obecność osoby materialnie odpowiedzialnej/upoważnionej do prowadzenia ksiąg inwentarzowych zobowiązuje się kierownika jednostki lub komórki organizacyjnej, w której znajduje się obszar spisowy, do wyznaczenia takiej osoby.
5. Członkowie zespołów spisowych pobierać będą arkusze spisowe od przewodniczącego Komisji Inwentaryzacyjnej w terminie umożliwiającym przeprowadzenie czynności inwentaryzacyjnych.
6. Członków zespołów spisowych czyni się odpowiedzialnych za właściwe, dokładne, rzetelne, terminowe i zgodne ze stanem faktycznym przeprowadzenie inwentaryzacji.
7. Po zakończeniu czynności inwentaryzacyjnych Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnej złoży sprawozdanie końcowe z przebiegu inwentaryzacji do 28 lutego 2015 r.

§ 5

Określa się następujące terminy przeprowadzenia inwentaryzacji:

- | | |
|--|------------------------------|
| 1. W zakresie wymienionym w § 1 ust. 1 | stan na dzień 31.12.2014; |
| 2. W zakresie wymienionym w § 1 ust. 2 pkt 1) – 7) | od 28.10.2014 do 14.11.2014; |
| 3. W zakresie wymienionym w § 1 ust. 3 - 4 | od 28.10.2014 do 31.12.2014; |
| 4. W zakresie wymienionym w § 2 ust. 1 | stan na dzień 31.12.2014; |
| 5. W zakresie wymienionym w § 2 ust. 2 | stan na dzień 30.10.2014; |

§ 6

Ustala się na rok 2014 wartość ubytków naturalnych leków w Aptece Szpitalnej mieszczące się w granicach normy w wysokości 0,1% ich wartości rozchodów w ciągu roku obrotowego.

§ 7

Nadzór nad wykonaniem zarządzenia powierza się Głównemu Księgowemu.

§ 8

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania.

DYREKTOR
Centrum Onkologii – Instytutu
im. Marii Skłodowskiej – Curie
Prof. dr hab. n. med. Krzysztof Warchoła