

ZARZĄDZENIE NR 91/2018

Dyrektor Centrum Onkologii – Instytutu im. Marii Skłodowskiej – Curie
z dnia 12 października 2018 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 2018 r.

Działając na podstawie art. 4 ust. 3 oraz art. 26 i 27 ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości oraz § 6 Statutu Centrum Onkologii – Instytutu im. Marii Skłodowskiej – Curie, zarządza się, co następuje:

§ 1

Przeprowadzenie inwentaryzacji w drodze spisu z natury:

1. Aktywów pieniężnych w kasie, czeków, weksli;
2. Depozytów (gwarancje bankowe, ubezpieczeniowe), papierów wartościowych;
3. Druki ścisłego zarachowania;
4. Rzeczowych składników aktywów obrotowych w magazynach:
 - a) magazyn techniczny,
 - b) magazyn odzieżowy,
 - c) magazyn chemiczny,
 - d) magazyn gospodarczy,
 - e) magazyn druków,
 - f) magazyn sterylny,
 - g) magazyn medyczny,
 - h) Apteki Szpitalnej.
5. Leków oraz innych produktów leczniczych wydawanych z Apteki Szpitalnej, znajdujących się na oddziałach w Klinikach Centrum Onkologii – Instytutu im. Marii Skłodowskiej-Curie w Warszawie (apteczki oddziałowe oraz apteczki badań klinicznych). Wykaz oddziałów określa załącznik do niniejszego Zarządzenia.

§ 2

Przeprowadzenie inwentaryzacji poprzez pisemne potwierdzenie sald:

1. Aktywów pieniężnych na rachunkach bankowych;
2. Należności i zobowiązań (z wyjątkiem tytułów publicznoprawnych, spornych, należności i zobowiązań wobec pracowników, należności i zobowiązań wobec osób nieprowadzących ksiąg rachunkowych);
3. Własnych składników majątkowych powierzonych innym jednostkom.

§ 3

Przeprowadzenie inwentaryzacji poprzez porównanie danych ksiąg rachunkowych z odpowiednimi dokumentami i weryfikacją wartości składników:

- a) wartości niematerialnych i prawnych;
- b) gruntów oraz praw zakwalifikowanych do nieruchomości, środków trwałych do których dostęp jest znacznie utrudniony;
- c) materiałów w drodze;
- d) należności spornych i wątpliwych;
- e) rozrachunków z pracownikami;
- f) rozrachunków publicznoprawnych;
- g) należności i zobowiązań wobec osób nie prowadzących ksiąg rachunkowych;
- h) funduszy własnych i funduszy specjalnych;
- i) pozostałych aktywów i pasywów, jeżeli przeprowadzenie ich spisu z natury lub uzgodnienie z przyczyn uzasadnionych nie było możliwe.

§ 4

W celu przeprowadzenia inwentaryzacji w zakresie wymienionym w § 1 ust. 1-2 powołuje się Komisję Inwentaryzacyjną w składzie

1. Przewodnicząca – Bożena Dej
2. Członek – Justyna Rogulska
3. Członek – Barbara Milej

§ 5

W celu przeprowadzenia inwentaryzacji w zakresie wymienionym w § 1 ust. 3-5 powołuje się Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:

1. Przewodnicząca – Jadwiga Gawska
2. Członek – Katarzyna Słomianka
3. Członek – Magdalena Miszczak
4. Członek – Artur Furmankiewicz
5. Członek – Maciej Jaskólski
6. Członek – Kamila Wierzchowska

§ 6

W zakresie wymienionym w § 1 ust. 5 zobowiązuje się Kierowników Klinik Centrum Onkologii – Instytutu im. Marii Skłodowskiej-Curie w Warszawie do wyznaczenia pracowników, przy współudziale których dokonany zostanie spis.

§ 7

W celu przeprowadzenia inwentaryzacji w zakresie wymienionym w § 2 i § 3 zobowiązuje się kierownika Działu Księgowości do właściwej organizacji przekazywania i weryfikacji sald prowadzonych przez podległych pracowników Działu Księgowości.

§ 8

W celu ustalenia i wyjaśnienia przyczyn powstania różnic inwentaryzacyjnych powołuje się Zakładową Komisję Inwentaryzacyjną w składzie:

1. Przewodnicząca – Grażyna Roszkowska
2. Z-ca Przewodniczącej – Jadwiga Gawska
3. Członek – Dorota Patoka
4. Członek – Artur Furmankiewicz
5. Członek – Barbara Milej

§ 9

1. Przewodniczący Komisji Inwentaryzacyjnych wymienionych w § 4 i § 5 są odpowiedzialni za:
 - 1) Przeprowadzenie instruktażu osób dokonujących spisu w zakresie jego zasad, obowiązków i odpowiedzialności członków zespołów spisowych.
 - 2) Terminową realizację spisu w zakresie podległym.
 - 3) Uzgodnienie z kierownikami jednostek organizacyjnych Instytutu, w których dokonany będzie spis z natury terminu jego przeprowadzenia oraz takie jego zorganizowanie, by w jak najmniejszym stopniu utrudniona została bieżąca działalność tych jednostek oraz sporządzenie szczegółowego - godzinowego harmonogramu przeprowadzenia spisu z natury w terminie do dnia 19 października 2018 r.
 - 4) Występowanie do Dyrektora Instytutu, w przypadku niemożności przeprowadzenia spisu w normatywnym czasie pracy, o godziny nadliczbowe podając uzasadnienie wniosku oraz liczbę i przewidywany koszt tych godzin.
 - 5) Nadzór nad poprawnością pracy zespołów spisowych, w tym poprawnością dokumentowania przeprowadzonego spisu.
 - 6) Bieżące przekazywanie sporządzonych przez zespoły spisowe arkuszy spisu z natury do Zakładowej Komisji Inwentaryzacyjnej a w zakresie wymienionym w § 1 ust. 5 przekazanie arkuszy spisu z natury do Apteki Szpitalnej celem ustalenia ceny nabycia z ostatnich rozchodów z Apteki Szpitalnej do poszczególnych apteczek oddziałowych, nie wyższych od cen sprzedaży netto, następnie przekazanie arkuszy do Zakładowej Komisji Inwentaryzacyjnej.
 - 7) Aktywne uczestniczenie w procesie wyjaśniania i ustalania przyczyn ujawnionych przez Zakładową Komisję Inwentaryzacyjną różnic inwentarzowych.
 - 8) Złożenia, w terminie do 31 stycznia 2019 r., sprawozdania końcowego z przebiegu inwentaryzacji.
2. Osoby materialnie odpowiedzialne zobowiązuje się do odpowiedniego uporządkowania mienia w ewidencji poprzez właściwe oznaczenie wywieszkami i ułożenia według asortymentów.
3. Osoby upoważnione do prowadzenia ksiąg inwentarzowych zobowiązuje się do uporządkowania ewidencji ilościowej i uzgodnienia jej z danymi wykazanymi w ewidencji księgowej.

4. Członkowie zespołów spisowych pobierać będą „Arkusze spisu z natury” od właściwych przewodniczących Komisji Inwentaryzacyjnych spisu w terminie umożliwiającym przeprowadzenie czynności inwentaryzacyjnych.
5. Członków zespołów spisowych czyni się odpowiedzialnych za właściwe, dokładne, rzetelne, terminowe i zgodne ze stanem faktycznym przeprowadzenie inwentaryzacji.

§ 10

Po zakończeniu ustalenia i wyjaśnienia przyczyn różnic inwentaryzacyjnych, nie później jednak niż do dnia 15 lutego 2019 r., Przewodniczący Zakładowej Komisji Inwentaryzacyjnej złoży sprawozdanie końcowe zawierające propozycję rozliczenia różnic inwentaryzacyjnych.

§ 11

Określa się następujące terminy przeprowadzenia inwentaryzacji:

1. W zakresie wymienionym w § 1 ust. 1-3 stan na 31 grudnia 2018 r.;
2. W zakresie wymienionym w § 1 ust. 4 lit. a-g od dnia 23 października 2018 r. do dnia 9 listopada 2018 r.;
3. W zakresie wymienionym w § 1 ust. 4 lit. h od dnia 27 listopada 2018 r. do dnia 29 listopada 2018 r.;
4. W zakresie wymienionym w § 1 ust. 5 stan na 31 grudnia 2018 r.;
5. W zakresie wymienionym w § 2 ust. 1 stan na 31 grudnia 2018 r.;
6. W zakresie wymienionym w § 2 ust. 2 stan na 30 grudnia 2018 r.;
7. W zakresie wymienionym w § 2 ust. 3 stan na 31 grudnia 2018 r.;
8. W zakresie wymienionym w § 3 stan na 31 grudnia 2018 r.

§ 12

Ustala się na rok 2018 wartość ubytków naturalnych leków w Aptece Szpitalnej mieszczące się w granicach normy w wysokości 0,01% ich wartości rozchodów w ciągu roku obrotowego.

§ 13

Nadzór nad wykonaniem powierza się Głównemu Księgowemu.

§ 14

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem wydania.

DIKLEN FOR
Centrum Onkologiczno-Inżynierskie
im. J. J. Słowackiej-Cydy
Prof. dr hab. n. med. Jan Walewski

JEDNOSTKI ORGANIZACYJNE DZIAŁALNOŚCI LECZNICZEJ	KODY APTECZEK ODDZIAŁOWYCH W SYSTEMIE CLININET
Klinika Gastroenterologii Onkologicznej	K7CAPT, K7ZAPT, K8AAPT, K8BAPT, K8CAPT, K8OAPT, K8BK, K8BNAR, K8ONAR, K8OCYTO
Klinika Ginekologii Onkologicznej	K2AAPT, K2BAPT, K2BK, K2CYTO
Klinika Nowotworów Głowy i Szyi	K9AAPT, K9BAPT, K9BK, K9NAR, K9BCYTO
Klinika Nowotworów Piersi i Chirurgii Rekonstrukcyjnej	K5AAPT, K5BAPT, K5BK, K5ANAR, K5BNAR, K5BCYTO
Klinika Nowotworów Płuca i Klatki Piersiowej	K4AAPT, K4BAPT, K4BK, K4NAR, K4BCYTO
Klinika Nowotworów Tkanek Miękkich, Kości i Czerniaków	K1AAPT, K1BAPT, K1BK, K1ANAR, K1BNAR, K1BCYTO
Klinika Nowotworów Układu Chłonnego	K6AAPT, K6BAPT, K6BK, K6BNAR, K6BCYTO
Klinika Nowotworów Układu Moczowego	K3AAPT, K3BAPT, K3BK, K3ANAR, K3BNAR, K3BCYTO
Klinika Nowotworów Układu Nerwowego	K10AAPT
Klinika Diagnostyki Onkologicznej, Kardiologii i Medycyny Paliatywnej	K11AAPT, K11NAR, OMP, K11BK, K11CYTO
- Oddział Chemioterapii Diennej	CH1APT, CH1NAR,
Klinika Endokrynologii Onkologicznej i Medycyny Nuklearnej	OCHEAPT, MNAPT, K12BK,
Pracownia radiochemiczna	PRAPT
Zakład Radiologii I (Ursynów)	RDAPT
Zakład Radiologii II (Wawelska)	WRADIOAPT
Zakład Radioterapii I (Ursynów)	ORTAPT
Zakład Brachyterapii	BRTAPT, BRTBOAPT BRTZAIAPT, BRTNAR
Zakład Rehabilitacji	K18
Zakład Profilaktyki Nowotworów	
- Endoskopia CPN II p	ENDOAPT
- Poradnia Profilaktyki Chorób Piersi	K25
Oddział Obserwacyjno-Diagnostyczny	OODAPT
Oddział Kliniczny Anestezjologii i Intensywnej Terapii (Ursynów)	ZAIAPT, ZAINAR
- Oddział Anestezjologii i Intensywnej Terapii (Wawelska)	WKWOITAPT, WOITNARAPT

Blok Operacyjny (URSYNÓW)	BOAPT
Przychodnia Onkologiczna I (Ursynów)	AMBAPT, PCOI
Przychodnia Onkologiczna II (Wawelska)	WAMBAPT
Izba Przyjęć I	IZBAPAPT
Apteka Szpitalna	PRCYT, PWCDAPT
Klinika Chirurgii Onkologicznej i Guzów Neuroendokrynych	
- Oddział Chirurgii	WKCHIRAPT, WKCHIRNARAPT
- Blok Operacyjny	WBOAPT
Klinika Onkologii i Radioterapii	
- Oddział Onkologii	WKCHYAPT, K34, WKO3BAPT
- Oddział Radioterapii II	WKTRTAPT
Oddział Badań Wczesnych Faz	OWFAPT
Zakład Patologii i Diagnostyki Laboratoryjnej	
- Pracownia Chemii Klinicznej	K33
- Pracownia Technik Patologicznych	K35
- Pracownia Patologii Narządowej Nowotworów - PROSEKTORIUM	K33
- Pracownia Patologii Narządowej Nowotworów (Wawelska)	K38
- Pracownia Cytologii Ginekologicznej	K40
- Pracowni Diagnostyki Genetycznej i Molekularnej Nowotworów	P1G
- Pracownia Cytometrii Przepływowej	K39
Zakład Mikrobiologii Klinicznej	K45
Samodzielna Pracownia Cytogenetyki	P7
Zakład Onkologii Molekularnej i Translacyjnej	ZOM
Zakład Genetyki i Hodowli Zwierząt Laboratoryjnych	P1A

** brak apteczki oddziałowej w systemie CliniNet dla danej jednostki organizacyjnej, konieczna inwentaryzacja - „ręczny” spis z natury*

 Nowe apteczki w CN