



Zarządzenie wewnętrzne nr 45/2023 z dnia 29.11.2023

Dyrektora Szpitala Powiatowego w Pyrzycach

W sprawie: aktualizacji prowadzenia odrębnej informatycznej ewidencji księgowej kosztów, wydatków i przychodów dla Grantu E-KONSYLIUM - wdrożenie modelu zdalnych konsultacji kardiologicznych i onkologicznych z wykorzystaniem platformy telemedycznej” **do umowy grantu UM.SZP.W-22076.2023-00/2750/1146 z dnia 04.09.2023 r.**

§ 1

1. W związku z realizacją grantu E-KONSYLIUM - wdrożenie modelu zdalnych konsultacji kardiologicznych i onkologicznych z wykorzystaniem platformy telemedycznej” **do umowy grantu UM.SZP.W-22076.2023-00/2750/1146 z dnia 04.09.2023 r.**

aktualizuje się obowiązujący dokument polityki rachunkowości Szpitala Powiatowego w Pyrzycach poprzez dodanie do Zakładowego Planu Kont dla wydatków kwalifikowanych, dodatkowych kont księgowych umożliwiających wyodrębnioną ewidencję w związku z realizacją grantu.

2. Dodatkowa ewidencja prowadzona jest w sposób systematyczny i chronologiczny z zachowaniem ścieżki kontroli. Zapisy prowadzone w ewidencji bilansowej są wzajemnie spójne i sprawdzalne.

§ 2

Zobowiązuje się wszystkich pracowników do przestrzegania i stosowania procedur zawartych w załączniku do niniejszego zarządzenia.

§ 3

Kontrolę nad wykonaniem zarządzenia powierza się Głównemu Księgowemu .

§ 4

Zarządzenie wchodzi w życie z dniem podpisania z mocą obowiązującą od zaistnienia pierwszego zdarzenia dotyczącego projektu.

Dyrektor
Szpitala Powiatowego w Pyrzycach
M. Przybyłki
mgr inż. Mariusz Michał Przybyłki

Podpis :Dyrektor Szpitala Powiatowego w Pyrzycach



Załącznik nr 1 do Zarządzenia wewnętrznego nr 45/2023 z dnia 29.11.2023 r.

Dyrektora Szpitala Powiatowego w Pyrzycach

Zasady polityki rachunkowości do grantu E-KONSYLIUM - wdrożenie modelu zdalnych konsultacji kardiologicznych i onkologicznych z wykorzystaniem platformy teledystrybucyjnej do umowy grantu UM.SZP.W-22076.2023-00/2750/1146 z dnia 04.09.2023 r.

I Zasady ogólne

Celem prowadzenia rachunkowości jest wierne i rzetelne przedstawienie sytuacji majątkowej finansowej grantu: 45/2023 z dnia 29.11.2023.

Celem opracowania niniejszej dokumentacji jest zapewnienie:

- prawidłowości ewidencji,
- dostosowania ewidencji do obowiązującej sprawozdawczości zewnętrznej i potrzeb bieżącego zarządzania,
- prawidłowego przechowywania dokumentacji rachunkowości,
- prawidłową ochronę zbiorów ksiąg rachunkowych.

Księgi rachunkowe prowadzone są w oparciu o zasady: jawności, kasowości, zasadę memoriału, zasadę ostrożnej wyceny i zasadę istotności.

Dla realizacji grantu został otwarty rachunek bankowy o nr 84 1600 1462 1016 8012 3000 0006 w Banku BNP PARIBAS BANK POLSKA SA Do dysponowania środkami pieniężnymi znajdującymi się na rachunku bankowym upoważnione są osoby zgodne z kartą wzorów podpisów.

Księgi rachunkowe grantu prowadzone są w siedzibie Szpitala Powiatowego w Pyrzycach przy ulicy Jana Pawła II 2.

Księgi rachunkowe prowadzone są komputerowo w systemie Enova. Każdy użytkownik programu posiada indywidualne hasła zabezpieczające dostęp do wprowadzania danych.

Wprowadza się następujące zasady prowadzenia odrębnej ewidencji księgowej dla wymienionego grantu:

- Konto 139-84 -Pozostałe rachunki bankowe E-KONSYLIUM,*
 - Konto 206-PR01 – Rozrachunki z dostawcami związane z projektem - E-Konsylium,*
 - Konto 527-PR01-Inne programy i projekty finansowane ze środków publicznych na podstawie odrębnych umów,*
 - Konto 527-PR01-LO KARD-402-02-04-01Usługi obce medyczne Podwykonawstwo medyczne Lekarze,*
 - Konto 845-016-DO44 – Przychody przyszłych okresów grantu w ramach projektu E-KONSYLIUM,*
 - Konto 760-044 - Przychody pozostałe operacyjne grantu w ramach projektu E-KONSYLIUM,*
 - Konto 761-044 – Pozostałe koszty operacyjne grantu w ramach projektu E-KONSYLIUM.*
- Plan kont z wyodrębnionymi kontami 23.09.2023.



II Sprawozdawczość i rozliczenia w trakcie poszczególnych etapów działania

1. Szpital jest odpowiedzialna za poprawność wydatkowania całości środków przeznaczonych na dany grant.
2. Umowy z wykonawcami będą zawierane zgodnie z obowiązującym przepisami prawa, w tym przepisami prawa zamówień publicznych.
3. Wydatki poniesione w ramach realizacji projektu będą dokładne i prawdziwe, a wyniki zostaną uzyskane z przyjętego systemu księgowania.
4. Wydatki zostaną faktycznie poniesione a dokumentacja (faktury i inne dokumenty) będą dostępne.
5. Płatność na rzecz wykonawców dokonywana będzie w sposób prawidłowy.

III Okres przechowywania dokumentów

1. Dokumentacja z realizacji projektu przechowywana będzie w sposób gwarantujący należyte bezpieczeństwo informacji, wszelkich danych i dokumentów związanych z realizacją grantu, w szczególności dokumentacji związanej z zarządzaniem finansowym, merytorycznym, technicznym, procedurami zawierania umów z wykonawcami, przez niezbędny okres
2. Dokumenty dotyczące zachowania trwałości grantu, przechowywane są przez okres 5 lat od daty płatności końcowej.

D.O. DYREKTOR
Szpitala Powiatowego w Pyrzycach
M. Prądkowski
mgr Mariusz Marek Prądkowski