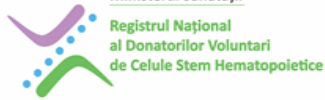
 <p>Ministerul Sănătății Registrul Național al Donatorilor Voluntari de Celule Stem Hematopoietice</p>	Cod: PL-028	Editia I
	<b>ÎNTOCMIREA ȘI UTILIZAREA FACTURILOR EMISE DE RNDVCSH</b>	Revizia 0
<b>Compartiment unde se aplică: DG, CONT, CPST, CPRO, CDON</b>	<b>Valabilă de la: 01.07.2021</b>	Page 1 din 8

## 1. LISTA RESPONSABILILOR CU ELABORAREA, AVIZAREA, VERIFICAREA ȘI APROBAREA

Nr. Crt.	Elemente privind responsabilii/ operațiunea	Numele și prenumele	Funcția	Data	Semnătură
	1	2	3	4	5
1.1	Elaborat	Nicoleta Simion Elisaveta Trâmbițaș	Director financiar- contabil Economist	29.05.2021	
1.2	Verificat	Berteanu Cristina Mihaela	Responsabil sistem de management integrat	01.06.2021	
1.3	Avizat	Simion Nicoleta	Președinte Comisie SCIM	29.06.2021	
1.4	Aprobat	Aurora Dragomirișteanu	Director general	29.06.2021	

### Nota:

1. Acest document contine informatii si date care sunt proprietatea RNDVCSH
2. Prezentul document este destinat utilizarii exclusive pentru propriile cerinte.
3. Utilizarea integrala sau partiala a acestui document in orice scop sau activitate sau reproducerea partiala/ integrala in orice publicatie si prin orice procedeu (electronic, mecanic, fotocopiere, microfilmare etc) este interzisa fara acordul scris al PROPRIETARULUI.
4. Versiunea aflata pe serverul companiei este cea oficiala. Orice copie electronica sau orice versiune tiparita sunt copii necontrolate. Utilizatorii documentului au obligatia de a se asigura ca utilizeaza ultima versiune a documentului, versiunea oficiala de pe server.

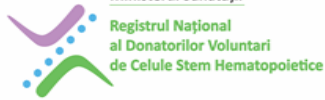
 <p>Ministerul Sănătății Registru Național al Donatorilor Voluntari de Celule Stem Hematopoietice</p>	Cod: PL-028	Ediția I
	<b>ÎNTOCMIREA ȘI UTILIZAREA FACTURILOR EMISE DE RNDVCSH</b>	Revizia 0
<b>Compartiment unde se aplică: DG, CONT, CPST, CPRO, CDON</b>	<b>Valabilă de la: 01.07.2021</b>	Page 2 din 8

## 2. FORMULAR DE EVIDENȚĂ A MODIFICĂRILOR

Nr. Crt.	Ediția/ revizia	Componenta modificată	Descrierea modificării	Data aplicării
	1	2	3	4
2.1.	Ediția 1/ Revizia 0		Versiune inițială	01.07.2021

## 3. CUPRINS

Numărul componentei în cadrul politicii	Denumirea componentei din cadrul politicii	Pagina
1	Lista responsabililor cu elborarea, avizarea, verificare și aprobarea ediției sau a reviziei în cadrul ediției politicii	1
2	Formular de evidență a modificărilor	2
3	Cuprins	2
4	Scopul politicii	3
5	Domeniul de aplicare a politicii	3
6	Documente de referință (reglementari) aplicabile	3
7	Definiții	4
8	Prescurtări	4
9	Descrierea politicii	4-5
10	Responsabilități	6
11	Distribuire și difuzare	7
12	Anexe, înregistrări, arhivări	8

 <p>Ministerul Sănătății Registru Național al Donatorilor Voluntari de Celule Stem Hematopoietice</p>	Cod: PL-028	Editia I	
	<b>ÎNTOCMIREA ȘI UTILIZAREA FACTURILOR EMISE DE RNDVCSH</b>		Revizia 0
<b>Compartiment unde se aplică: DG, CONT, CPST, CPRO, CDON</b>	<b>Valabilă de la: 01.07.2021</b>		Page 3 din 8

#### 4. SCOPUL POLITICII

Scopul politicii îl reprezintă stabilirea principiilor care stau la baza emiterii facturilor de către RNDVCSH pentru serviciile pe care le realizează RNDVCSH, inclusiv cele subcontractate, la cererea structurilor similare și unităților sanitare din afara teritoriului României: livrarea, la cerere, a informațiilor privind identificarea donatorilor compatibili de celule stem hematopoietice, a celulelor stem hematopoietice și a produselor terapeutice hematopoietice.

#### 5. DOMENIU DE APLICARE A POLITICII

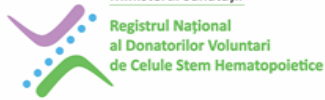
Prezenta politică a fost elaborată în vederea aplicării reglementărilor naționale și internaționale în vigoare cu privire la emiterea facturilor pentru servicii comandate și furnizate de către RNDVCSH.

#### 6. DOCUMENTE DE REFERINȚĂ (REGLEMENTĂRI) APLICABILE

- Legea nr. 571/2003 privind Codul fiscal,
- Hotărârea Guvernului nr. 760/2009 privind înființarea Registrului Național al Donatorilor Voluntari de Celule Stem Hematopoietice cu modificările și completările ulterioare;
- Legea contabilității nr. 82/1991;
- Ordinul ministrului finanțelor nr. 2226/2006 privind utilizarea unor formulare financiar-contabile de către persoanele prevăzute la art. 1 din Legea contabilității nr. 82/1991, republicată;
- Ordinului ministrului sănătății nr. 1023/2017 pentru aprobarea Regulamentului de Organizare și Funcționare al Registrului Național al Donatorilor Voluntari de Celule Stem Hematopoietice
- Pct. 24, Anexa 1 A din OMF nr. 2634/2015 privind documentele financiar-contabile
- Standardele Internaționale ale Registrelor Donatorilor de celule Stem Hematopoietice, aprobate de Asociația Mondială a Donatorilor de Măduvă (World Marrow Donor Association) – Standardul 10.
- SR EN ISO 9001: 2015, Sisteme de management al calității;
- SR ISO/CEI 27001: 2013, Tehnologia informației. Tehnici de securitate. Sisteme de management al securității informației. Cerințe.

#### 7. DEFINIȚII

NR. CRT	Denumire document	Descriere
1	Factura	Factura fiscală este documentul contabil emis de către furnizor către client, ce conține lista cu produsele vândute, respectiv serviciile prestate clientului de către furnizor în baza unui contract prestabilit sau nu.
2	Notă de credit	Document folosit pentru a rectifica erori făcute în facturile fiscale care au fost trimise deja clientului.

 <p>Ministerul Sănătății Registrul Național al Donatorilor Voluntari de Celule Stem Hematopoietice</p>	Cod: PL-028	Editia I	
	<b>ÎNTOCMIREA ȘI UTILIZAREA FACTURILOR EMISE DE RNDVCSH</b>		Revizia 0
<b>Compartiment unde se aplică: DG, CONT, CPST, CPRO, CDON</b>	<b>Valabilă de la: 01.07.2021</b>		Page 4 din 8

3	Tarif	Prețul oficial stabilit de instituție pentru serviciile prestate și transportul de produse biologice.
4	Notă internă	Nota internă reprezintă serviciile realizate pentru pacienți străini. Se întocmește de compartimentul CPST și stă la baza întocmirii facturii pentru serviciile prestate de RNDVCSH pentru pacienți străini, la solicitarea Registrelelor internaționale.

## 8. ABREVIERI

	RNDVCSH	Registrului Național al Donatorilor Voluntari de Celule Stem Hematopoietice
	AMDM	Asociația Mondială a Donatorilor de Măduvă
	GRID	Identitatea donatorului
	ID	Identitatea pacientului

## 9. DESCRIEREA POLITICII

**9. 1.** În conformitate cu art. 4 alin. (4) din Hotărârea Guvernului nr. 760/2009, RNDVCSH realizează livrarea, la cerere, a informațiilor privind identificarea donatorilor compatibili de celule stem hematopoietice, a celulelor stem hematopoietice și a produselor terapeutice hematopoietice adiționale către structuri similare și unități sanitare din afara teritoriului României, numite „servicii” în prezenta decizie, prin urmare RNDVCSH va emite facturi în urma furnizării serviciilor menționate.

**9. 2.** Normele de întocmire și utilizare a facturilor emise de RNDVCSH în anul 20... sunt următoarele:

a) Factura servește drept:

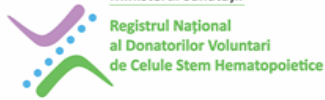
- document pe baza căruia se întocmește instrumentul de decontare a serviciilor prestate;
- document de însoțire a produselor biologice pe timpul transportului, după caz;
- document de încărcare în gestiunea clientului;
- document justificativ de înregistrare în contabilitatea furnizorului și a clientului;
- alte situații prevăzute expres de lege.

b) Se întocmește în două sau mai multe exemplare pentru serviciile furnizate.

c) Se întocmește în format electronic și în două exemplare pe suport de hârtie, pentru serviciile furnizate.

d) Factura se arhivează la compartimentul financiar-contabil pentru o perioadă de 30 de ani.

**9. 3.** Facturile emise de RNDVCSH în anul în curs vor avea alocate seria: RNDV-20...

 <p>Ministerul Sănătății Registru Național al Donatorilor Voluntari de Celule Stem Hematopoietice</p>	Cod: PL-028	Editia I
	<b>ÎNTOCMIREA ȘI UTILIZAREA FACTURILOR EMISE DE RNDVCSH</b>	
<b>Compartiment unde se aplică: DG, CONT, CPST, CPRO, CDON</b>	<b>Valabilă de la: 01.07.2021</b>	Page 5 din 8

**9. 4.** Facturile emise de RNDVCSH în anul în curs vor avea alocate numere de la 0001 la 1000.

**9. 5.** Numărul și seria de la care se emite primul document este RNDV-20..-0001.

**9. 6.** Moneda în care se emite factura pentru clienții străini (Registre internaționale sau Centre de Transplant) este EURO, conform Listei de prețuri în vigoare.

**9. 7.** Facturarea și notele de credit trimise către Registrul internațional sau Centrul de Transplant solicitant trebuie să includă următoarele informații:

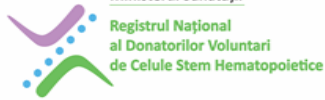
- a) Număr de factură
- b) Data facturii
- c) Date de identificare ale Registrului internațional sau Centrului de Transplant solicitant
- d) Identitatea pacientului (ID RNDVCSH și ID Registru pacient)
- e) Identitatea donatorului (GRID)
- f) Data solicitării serviciului
- g) Data furnizării serviciului
- h) Tipul serviciului efectuat
- i) Tariful pentru fiecare serviciu (listă)
- j) Suma totală facturată
- k) Termen de plată
- l) Detaliile bancare pentru efectuarea plății de către client

**9. 8.** Este numită persoana cu atribuții (în calitate de responsabil) privind alocarea și gestionarea numerelor aferente facturilor emise de RNDVCSH.

**9. 9.** Persoana care emite factura trebuie să se asigure că facturile pe care le emite și încasarea plății acestor facturi corespund serviciilor solicitate și prestate de către RNDVCSH și/sau unitățile desemnate subcontractate (de exemplu, tipare HLA extinsă și/sau tipare HLA de verificare, inclusiv expedierea probelor de sânge).

**9. 10.** Facturile pentru serviciile furnizate vor fi emise de îndată ce serviciile comandate au fost finalizate cu siguranță și comunicate clienților respectivi, în conformitate cu Nota Internă pentru evidențiere încasări pentru servicii furnizate de RNDVCSH.

**9. 11.** Pe cât posibil comenzile solicitate pentru un pacient ar trebui să fie incluse pe o singură factură: de exemplu, tastare extinsă, testare de verificare, testare a markerilor pentru boli infecțioase, probe de sânge, transport probe de sânge.

 <p>Ministerul Sănătății Registrul Național al Donatorilor Voluntari de Celule Stem Hematopoietice</p>	Cod: PL-028	Editia I	
	<b>ÎNTOCMIREA ȘI UTILIZAREA FACTURILOR EMISE DE RNDVCSH</b>		Revizia 0
<b>Compartiment unde se aplică: DG, CONT, CPST, CPRO, CDON</b>	<b>Valabilă de la: 01.07.2021</b>		Page 6 din 8

**9. 12.** Atunci când sunt comandate mai multe servicii pentru același pacient, facturile trebuie transmise clientului în termen de maxim 60 de zile de la data furnizării serviciului dar nu mai târziu de 90 de zile de la data la care serviciul a fost solicitat.

**9. 13.** Dacă serviciile comandate au fost anulate și nu au fost furnizate până la data anulării, acestea nu trebuie facturate. În cazul în care executarea serviciului nu poate fi oprită, serviciul ar trebui să fie facturat prompt, cu obligativitatea comunicării acestei situații registrului care a solicitat serviciul.

**9. 14.** Pentru verificarea procesării corecte a încasărilor pentru facturile emise și, de asemenea, pentru informarea clienților cu privire la orice facturi restante, lunar vor fi trimise notificări în care sunt enumerate toate facturile emise și neîncasate.

**9. 15.** Toate operațiunile privind factura (întocmire, utilizare, arhivare, corectare, reconstituire) se vor efectua conform prevederilor Codului fiscal și ale Normelor metodologice de aplicare a acestuia.

**9. 16.** RNDVCSH va comunica prezenta decizie celor interesați, în vederea aducerii la îndeplinire.

## **10. RESPONSABILITĂȚI**

### **10.1.** Directorul general

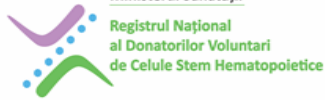
- Aprobă normele de întocmire și utilizare a facturilor emise de RNDVCSH
- Numește persoana cu atribuții (în calitate de responsabil) privind alocarea și gestionarea numerelor aferente facturilor emise de RNDVCSH
- Aprobă notele interne și referatele de necesitate

### **10.2.** Directorul financiar- contabil

- Verifică modul de punere în aplicare a prezentei politici;
- Aprobă referatele de necesitate și nota internă
- Verifică procesarea corectă a facturilor emise și a încasărilor


### **10.3.** Compartimentele vizate

- pune în aplicare prezenta politică
- generează facturile emise în baza notelor interne și a referatelor de necesitate
- transmite facturile emise către beneficiarii serviciilor
- poartă corespondența și transmite notificări către Registrele Internaționale în vederea încasării facturilor

 <p>Ministerul Sănătății Registrul Național al Donatorilor Voluntari de Celule Stem Hematopoietice</p>	Cod: PL-028	Editia I
	<b>ÎNTOCMIREA ȘI UTILIZAREA FACTURILOR EMISE DE RNDVCSH</b>	Revizia 0
<b>Compartiment unde se aplică: DG, CONT, CPST, CPRO, CDON</b>	<b>Valabilă de la: 01.07.2021</b>	Page 7 din 8

## 11. DISTRIBUIRE/DIFUZARE

	Scopul difuzării	Compartiment	Funcția
	1	2	3
11.1	Aplicare	Conducere	Director financiar contabil
11.2	Aplicare	Compartiment juridic	Consilier juridic gradul IA
11.3	Aplicare	Compartiment resurse umane	Referent de specialitate gradul II
11.4	Aplicare	Compartiment audit intern	Auditor gradul I
11.5	Aplicare	Compartiment financiar-contabilitate	Economist specialist IA
11.6	Aplicare	Compartiment financiar-contabilitate	Economist specialist IA
11.7	Aplicare	Compartiment achiziții si administrativ	Referent de specialitate gradul I
11.8	Aplicare	Compartiment informatic	Analist (programator) ajutor IA
11.9	Aplicare	Compartiment informatic	Analist (programator) ajutor II
11.10	Aplicare	Compartiment informatic	Informatician gradul II
11.11	Aplicare	Compartiment donatori	Medic primar
11.12	Aplicare	Compartiment donatori	Medic primar
11.13	Aplicare	Compartiment donatori	Medic primar
11.14	Aplicare	Compartiment donatori	Asistent medical principal
11.15	Aplicare	Compartiment donatori	Referent de specialitate gradul I
11.16	Aplicare	Compartiment donatori	Referent I
11.17	Aplicare	Compartiment pacienți români	Medic primar
11.18	Aplicare	Compartiment pacienți români	Medic primar
11.19	Aplicare	Compartiment pacienți români	Medic primar
11.20	Aplicare	Compartiment pacienți români	Medic primar
11.21	Aplicare	Compartiment pacienți români	Medic primar
11.22	Aplicare	Compartiment pacienți români	Medic specialist
11.23	Aplicare	Compartiment pacienți români	Medic specialist
11.24	Aplicare	Compartiment pacienți români	Asistent medical principal
11.25	Aplicare	Compartiment pacienți străini	Referent de specialitate gradul I
11.25	Aplicare	Compartiment pacienți străini	Medic primar

	Cod: PL-028	Editia I
	<b>ÎNTOCMIREA ȘI UTILIZAREA FACTURILOR EMISE DE RNDVCSH</b>	Revizia 0
<b>Compartiment unde se aplică: DG, CONT, CPST, CPRO, CDON</b>	<b>Valabilă de la: 01.07.2021</b>	Page <b>8</b> din <b>8</b>

## 12. ANEXE, INREGISTRĂRI, ARHIVĂRI

### ANEXA 12.2. ANALIZA POLITICII

NR. CR T.	COMPARTIMENT	FUNCTIE RESPONSABILĂ	NUME ȘI PRENUME	OBSERV AȚII	AVIZ FAVORABIL	
					DATA	SEMNA TU RA
1.	Conducere	Director General	Dr.Aurora Dragomirist enu			
2.	Conducere	Director financiar contabil	Simion Nicoleta			
3.	Compartiment financiar- contabilitate	Economist specialist I A	Trambitas Elisaveta			
4.	Compartiment financiar- contabilitate	Economist specialist I A	Erena Radulescu Florina Loredana			

### ANEXA 12.3. FORMULARE

Nr. Crt.	Cod Formular	Denumire Formular	Persoana responsabilă de păstrare a documentelor	Termenul de păstrare	Observații
1	FPO-00X-1	Factura emisă			
2	FPO-00X-2	Notă de credit			
3	FPO-00X-3	Referat de necesitate			
4	FPO-00X-4	Nota Interna			