

MINISTERUL AFACERILOR INTERNE
DIRECȚIA MEDICALĂ



Centrul Medical de Diagnostic și Tratament Ambulatoriu
PLOIEȘTI

Anexa nr. 2 Convenție
Exemplar nr. _____

Ploiești,

ANEXA nr. 2

**MODUL DE ÎNTOCMIRE A DOCUMENTELOR JUSTIFICATIVE
PENTRU PLATA FACTURILOR FISCALE**

1. Facturile fiscale și documentele justificative aferente se transmit de către farmacia comunitară centrului medical județean, în primele 7 zile ale lunii, urmând ca după verificarea acestora și încheierea procesului verbal de recepție, centrul medical județean să transmită toate aceste documente, către C.M.D.T.A. Ploiești, pentru efectuarea plății.

2. C.M.J. /C.M.D.T.A. Ploiești va prelua doar facturile fiscale care au atașate documente justificative întocmite și îndosariate conform următoarelor precizări:

3. Furnizorul va întocmi lunar facturi fiscale, distinct pentru fiecare convenție, cu data ultimei zi lucrătoare din luna pentru care se facturează, având în vedere următoarele precizări:

3.1. Facturile fiscale și documentele justificative aferente se vor transmite doar la structura teritorială județeană pentru care s-a încheiat convenția, cu excepția farmaciilor comunitare din județul Prahova care vor depune facturile fiscale la sediul C.M.D.T.A. Ploiești;

3.2. Se vor întocmi facturi fiscale distincte pentru fiecare din cele două categorii de rețete (compensate de C.A.S.A.O.P.S.N.A.J. și de tip M.A.I.);

3.3. Pe fiecare factură se vor evidenția defalcat pentru fiecare medic prescriptor din Anexa nr. 3, valoarea contribuției personale fără aplicare a discount-ului, iar după lista medicilor prescriptori se va evidenția totalul general la care se va aplica discount-ul conform convenției rezultând valoarea totală de plată care se achită de către C.M.D.T.A. Ploiești;

3.4. Fiecare factură va fi obligatoriu însoțită de documentele justificative precizate la pct. 4;

3.5. Pe fiecare factură fiscală se vor trece datele de facturare pentru autoritatea beneficiară a sediului C.M.D.T.A. Ploiești, avându-se în vedere ca la denumirea autorității contractante să fie trecut „C.M.D.T.A. Ploiești – C.M.J. _____”;

3.6. Nu se acceptă decontarea contribuției personale pentru asigurații M.A.I. ai C.M.D.T.A. Ploiești cu drept la gratuitate, din contravaloarea medicamentelor prescrise pe rețete compensate de C.A.S.A.O.P.S.N.A.J. cât și prescrise pe rețete tip M.A.I., emise de medici prescriptori dintr-un județ care să fie decontate pe facturi fiscale din alt județ;

3.7. La solicitarea C.M.D.T.A. Ploiești, prin structura teritorială C.M.J. _____/sediul C.M.D.T.A. Ploiești pentru județul Prahova, se pot emite facturi fiscale și cu altă dată decât ultima zi a lunii pentru care se facturează, cu respectarea cerințelor de la pct.4;

3.8. **Discount-ul acordat se va regăsi distinct pe facturile fiscale.**

4. Facturile fiscale vor avea atașate următoarele documente justificative:

4.1. Pentru rețete compensate tip electronic:

4.1.1. Fotocopie factura fiscală CASA

4.1.2. Borderou centralizator, formular C1

4.1.3. Borderou centralizator, formular C2

4.1.4. Borderou centralizator, formular C3.

4.1.4.1. Fiecare borderou va avea atașat, pentru justificare, un exemplar, în original, din rețeta electronică eliberată de medic și un exemplar, în original, din rețeta martor electronică eliberată de farmacie, corespunzătoare rețetei eliberate de medic.

4.1.4.2. Fiecare rețetă electronică eliberată de medic va trebui să conțină și următoarele:

- ștampila rotundă cu codul cabinetului medical(MAN);
- parafa și semnătura medicului;
- aplicarea ștampilei dreptunghiulare prevăzute la punctul 1 din Anexa 4, care certifică calitatea de asigurat cu drept de gratuitate;
- ștampila cu mențiunea prevăzută la punctul 2 din Anexa 4 sau ștampila prevăzută la punctul 3 din Anexa 4, după caz.

4.1.4.3. Fiecare componentă taxare a rețetei electronice eliberate de farmacie, corespunzătoare rețetei electronice prescrise de medic va conține și următoarele:

- semnătura persoanei care a primit medicamentele;
- ștampila farmaciei;
- valoare rețetă cu amănuntul;
- valoare rețetă compensată de C.A.S.A.;
- valoare rețetă contribuție personală, fără aplicarea procentului de discount;
- mențiunea “Sunt de acord cu medicamentele eliberate” cu semnătura persoanei care primește medicamentele, aplicată pe fața rețetei în partea inferioară a rețetei în zona liberă sau în lipsă de spațiu pe spatele rețetei (conform punctul 4 din Anexa 4).

4.2. Pentru rețete tip M.A.I.

4.2.1. Borderou centralizator cu medicii prescriptori, nr. rețete și valorile corespunzătoare conform formularului G 1 din Anexa nr. 1 la convenție,

4.2.2. Borderou centralizator pentru toți medicii prescriptori din Anexa nr. 3, constând dintr-un tabel în care se vor trece defalcat pentru fiecare rețetă date conform formularului G 2 din Anexa nr. 1 la convenție

4.2.3. Borderou centralizator distinct pentru fiecare medic prescriptor din Anexa nr. 3, constând dintr-un tabel în care se vor trece defalcat pentru fiecare rețetă date conform formularului G 3 din Anexa nr. 1 la convenție

4.2.4. Borderou centralizator referitor la fiecare rețetă în care vor fi relevate fiecare medicament prescris pe fiecare rețeta tip M.A.I., conform formularului G 4 din Anexa nr. 1 la convenție.

4.2.4.1. Borderoul conține la finalul fiecărei rețete tip M.A.I. un total pe rețetă, iar la finalul borderoului un total general valoare rețete tip M.A.I. și va avea aplicat ștampila cu semnătura reprezentantului legal al farmaciei, conținând următoarele coloane:

- Număr curent;
- Data;
- Seria și nr rețetei
- Denumire medicament care va conține și cantitatea pe cutie, tub, flacon, etc.;
- TVA [%];
- Cantitatea de medicamente eliberată de farmacie;
- Prețul de vânzare unitar, cu TVA inclus, a medicamentului pe cutie, tub, flacon, etc.;
- Prețul de vânzare total, cu TVA inclus, pentru cantitatea medicamentului eliberat.

4.2.4.2. Fiecare borderou va avea atașat, pentru justificare, un exemplar, în original, din rețeta tip M.A.I. eliberată de medic, care va trebui să aibă completat următoarele:

- serie, număr de înregistrare și data eliberării;
- ștampila rotundă a C.M.J _____;
- nume, prenume și adresa asiguratului;
- parafa și semnătura medicului prescriptor;
- denumirea comercială, mod de administrare și cantitate prescrisă pentru fiecare medicament;
- nume, prenume și adresa asiguratului sau împuternicitului care a ridicat medicamentele;
- denumire comercială, cantitate eliberată și valoare de plată pentru fiecare medicament eliberat de farmacie;
- ștampila farmaciei;
- nume, prenume și semnătura persoanei care a eliberat rețeta;
- data și numărul bonului fiscal emis cu ocazia eliberării medicamentelor.

5. Ambele tipuri de rețete, respectiv rețetele compensate de C.A.S.A.O.P.S.N.A.J. eliberate de medic împreună cu cele corespunzătoare eliberate de farmacie și rețetele tip M.A.I. se vor atașa pe coli de hârtie respectând următoarele precizări:

5.1. Coală albă, format A4, situată în poziție normală de scriere (portrait);

5.2. Atașarea se va face prin lipire, în partea superioară a rețetelor, cu bandă transparent sau lipici, **fără a se utiliza capse metalice sau agrafe**, una peste alta decalate cu 0,5 cm spre dreapta, fără a se depăși marginile colii de hârtie, cu mențiunea că rețetele compensate de C.A.S.A.O.P.S.N.A.J. se poziționează în perechi;

5.3. Atașarea se va repeta și în partea de jos a colii de hârtie, fără a se depăși marginea de jos, sub rândul de sus;

5.4. Se va lăsa, în parte stângă a colii de hârtie, o zonă de 2,5 cm, pentru îndosariere;

5.5. Dacă numărul perechilor de rețete nu permite atașarea pe o singură coală de hârtie, se vor utiliza mai multe coli, până la atașarea tuturor rețetelor emise de medicul respectiv.

5.6. Toate documentele se vor îndosaria într-un dosar cu șină (maximum 300 file, dacă numărul documentelor este mai mare, se vor organiza mai multe volume), dosar care va fi inscripționat pe față prin aplicarea unei coli de hârtie A 4 pe care se vor înscrie prin tehnoredactare (imprimare), caractere de 16, următoarele:

C.M.D.T.A. Ploiești

C.M.J. _____

SC_(farmacia) _____

Punct de lucru _____

Convenția nr. _____ **din** _____

Perioada facturată _____

Rețete Compensate/Gratuite_(separat)

Nr. Factura fiscală _____ **din** _____

Valoare _____

6. Ordinea documentelor în dosar:

6.1. Factura fiscală și o fotocopie a acesteia;

6.2. Fotocopie factură CASA-pentru rețetele compensate

6.3. Borderou C1 pentru rețetele compensate, respectiv G1 pentru rețetele gratuite

6.4. Borderou C2 pentru rețetele compensate, respectiv G2 pentru rețetele gratuite

6.5. Borderou C3 pentru fiecare medic pentru rețetele compensate, respectiv G3 pentru rețetele gratuite

6.6. Borderoul C3 va avea anexate în ordine rețetele astfel: Componenta prescriere, componenta taxare

6.7. Borderoul G4 pentru rețete tip M.A.I.

7. În cazul în care, data de 7 ale lunii coincide cu sfârșitul de săptămână sau cu o zi liberă datorată unei sărbători legale, predarea facturilor către C.M.J. _____/sediul C.M.D.T.A. Ploiești se vor face în ultima zi lucrătoare dinaintea datei de 7 ale lunii respective.

8. Valoarea unui borderou centralizator trebuie să fie în concordanță cu datele valorice înscrise pe rețete, să corespundă cu valorile din celelalte borderouri și să se regăsească valoric în factura fiscală.

9. Nerespectarea de către furnizor a specificațiilor mai sus menționate, dă dreptul beneficiarului, fără alte obligații, să returneze către furnizor facturile fiscale și documentele justificative, în vederea întocmirii acestora în conformitate cu precizările de mai sus.