

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΥΓΕΙΑΣ  
ΔΙΟΙΚΗΣΗ 1<sup>η</sup> Υ.Πε ΑΤΤΙΚΗΣ  
ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΠΑΙΔΩΝ ΑΘΗΝΩΝ  
«Η ΑΓΙΑ ΣΟΦΙΑ»

ΑΘΗΝΑ 31/03/2016  
Αριθμ. Πρωτ.

Υπηρεσία : Τμήμα Προμηθειών  
Πληροφορίες: Νίκη Καραλή  
Τηλέφωνο : 213 2013 147  
Φαξ. : 213 2013 118  
E-mail : [n.karali@paidon-agiasofia.gr](mailto:n.karali@paidon-agiasofia.gr)

---

Προς :

Όλους τους ενδιαφερόμενους Ελεγκτές  
ενταγμένους στο Μητρώο Εσωτερικών  
Ελεγκτών του Υπουργείου  
Οικονομικών για τις μη εισηγμένες στο  
Χ.Α Δημόσιες Επιχειρήσεις

### **ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ - ΠΡΟΚΗΡΥΞΗ Νο 9Α**

**ΕΠΑΝΑΛΗΨΗ ΠΡΟΣΚΛΗΣΗΣ ΕΚΔΗΛΩΣΗΣ ΕΝΔΙΑΦΕΡΟΝΤΟΣ  
ΓΙΑ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ ΕΛΕΓΧΟ ΣΤΙΣ ΜΟΝΑΔΕΣ ΥΓΕΙΑΣ ΓΙΑ ΤΙΣ  
ΑΝΑΓΚΕΣ ΤΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ ΠΑΙΔΩΝ «ΑΓΙΑ ΣΟΦΙΑ».**

### **ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΘΕΙΣΑΣ ΔΑΠΑΝΗΣ**

**2.000,00 ΠΛΕΟΝ ΦΠΑ ή 2.460,00 ΣΥΜΠ. ΦΠΑ .**

Στα πλαίσια των διατάξεων του άρθρου 25 του Ν. 4025/11 (ΦΕΚ 228/Α/2011) «Για την υλοποίηση εσωτερικού ελέγχου στις δημόσιες μονάδες υγείας σε θέματα διοικητικά, διαχειριστικά και λογιστικά»

Και έχοντας υπόψη:

1. Τις διατάξεις του άρθρου 25 του Ν. 4025/11 (ΦΕΚ 228/Α/2011) με τις οποίες θεσμοθετείται ο εσωτερικός έλεγχος στις δημόσιες μονάδες υγείας σε θέματα διοικητικά, διαχειριστικά και λογιστικά
2. Την υπ' αριθμ. ΓΠΔΥ5γ/οικ 129854/22-11-2011 εγκύκλιος του Υ.Υ.& Κ.Α.
3. Το υπ' αριθμ. πρωτ. 3749/17-02-2012 έγγραφο της 1<sup>ης</sup> Υ.Πε.

4. Το γεγονός ότι στο Γ.Ν. Παίδων Αθηνών «Η ΑΓΙΑ ΣΟΦΙΑ» η δυναμικότητα των κλινών ανέρχεται στις 700 κλίνες.

### **ΠΡΟΣΚΑΛΟΥΜΕ**

με τη συλλογή κλειστών προσφορών υποψήφιους ελεγκτές που είναι ενταγμένοι στο Μητρώο Εσωτερικών Ελεγκτών του Υπουργείου Οικονομικών για τις μη εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών Δημόσιες Επιχειρήσεις, να υποβάλουν σε ξεχωριστό φάκελο τα παραστατικά εκπροσώπησης και ένταξης στο μητρώο ελεγκτών καθώς επίσης και οποιοδήποτε στοιχείο απαιτείται από τυχόν κείμενες διατάξεις για τη συμμετοχή τους και σε ξεχωριστό φάκελο κλειστή γραπτή προσφορά μέχρι την Τρίτη 12-04-2016 και ώρα 10:00 στο Τμήμα Προμηθειών του Γ. Ν. Παίδων «Η Αγία Σοφία», για την παροχή υπηρεσιών εσωτερικού ελέγχου στις μονάδες υγείας για ένα (1) έτος, για το Νοσοκομείο Παίδων Αθηνών «Η ΑΓΙΑ ΣΟΦΙΑ».

Ειδικότερα ο εσωτερικός ελεγκτής οφείλει να πραγματοποιεί τα παρακάτω:

**1. Ετήσιο πρόγραμμα ελέγχου.**

- Μηνιαίος έλεγχος λειτουργίας μηχανογραφικών προγραμμάτων Νοσοκομείου.
- Μηνιαίος έλεγχος εφαρμογής του διπλογραφικού συστήματος στις εφαρμογές α) της γενικής λογιστικής, β) του δημοσίου λογιστικού και γ) αναλυτικής λογιστικής.
- Μηνιαίος έλεγχος επί των στοιχείων του esy net επί των οριστικών μηνιαίων οικονομικών, καταστάσεων ( μηνιαία οριστικά ισοζύγια ) στις τρεις εφαρμογές του διπλογραφικού συστήματος ήτοι: α) Γενικής λογιστικής, β) Δημοσίου λογιστικού και γ) Αναλυτικής λογιστικής.
- Μηνιαίος έλεγχος επί των οικονομικών και στατιστικών στοιχείων που συμπληρώνονται στους πίνακες του esy net.
- Περιοδικοί δειγματοληπτικοί έλεγχοι φυσικής απογραφής σε διαχειρίσεις φαρμακείου υλικών και παγίων, τόσο σε επίπεδο κεντρικών διαχειρίσεων όσο και σε επίπεδο κλινικών, χειρουργείων διαγνωστικών εργαστηρίων κ.λ.π.
- Μηνιαία εποπτεία του οριστικού κλεισίματος των ισοζυγίων.

- Διαδικασίες ελέγχου σχετικών με την προετοιμασία και κατάρτιση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων.
- Μηνιαίος έλεγχος της εξέλιξης του μητρώου δεσμεύσεων.

## 2. Διαδικασίες εσωτερικού ελέγχου στον τομέα της μηχανογράφησης.

Μηνιαίες διαδικασίες στον τομέα της μηχανογράφησης των μηχανογραφικών υποσυστημάτων του Νοσοκομείου και της διασύνδεσης αυτών τόσο μεταξύ τους όπου απαιτείται όσο και με το πρόγραμμα του διπλογραφικού συστήματος.

Ειδικότερα:

Στο τέλος κάθε μήνα οι εσωτερικοί ελεγκτές θα πιστοποιούν, μετά από δειγματοληπτικούς ελέγχους τη εύρυθμη λειτουργία των κάτωθι βασικών υποσυστημάτων του Νοσοκομείου:

- Υποσυστήματα διαχείρισης φαρμάκου-υλικών ιατροβιοτεχνολογίας - αναλωσίμων υλικών-ανταλλακτικών και υπηρεσιών.
- Υποσύστημα μητρώου παγίων
- Υποσύστημα κίνησης ασθενών-τιμολόγησης ασθενών –εξωτερικών ιατρείων- απογευματινών ιατρείων –Τ.Ε.Π.
- Υποσύστημα διαχείρισης διαγνωστικών –απεικονιστικών εργαστηρίων L.I.S., R.I.S., PAX.
- Υποσύστημα διαχείρισης κλινικών –ιατρικός φάκελος ασθενών
- Υποσύστημα προμηθευτών
- Υποσύστημα μισθοδοσίας

## 3. Διαδικασία εσωτερικού ελέγχου στον τομέα διπλογραφικού συστήματος.

Στο τέλος κάθε μήνα, μετά από δειγματοληπτικό έλεγχο θα πιστοποιούνται τα κάτωθι:

- Η ενημερότητα των μηχανογραφικών υποσυστημάτων με το σύνολο των οικονομικών συναλλαγών του μήνα αναφοράς.
- Ενημερότητα και συμφωνία των δεδομένων των ανωτέρω υποσυστημάτων προς τους λογαριασμούς της γενικής λογιστικής, του δημοσίου λογιστικού και της αναλυτικής λογιστικής.

- Απαραίτητες συμφωνίες και διασταυρώσεις στην κίνηση των λογαριασμών τάξεως σχετικών με την εκτέλεση του προϋπολογισμού του Νοσοκομείου.
- Ενημέρωση αναλυτικής λογιστικής εξαγωγή των κοστολογικών στοιχείων του πίνακα αναφοράς.
- Καταγραφή εκκρεμοτήτων του μήνα αναφοράς και προτάσεις επίλυσής τους.

4. Σύνταξη μηνιαίας έκθεσης προς τη Διοίκηση του Νοσοκομείου.

Σύνταξη μηνιαίας έκθεσης προς τη Διοίκηση του Νοσοκομείου, σχετικής με τα προβλήματα που προέκυψαν από τον μηνιαίο έλεγχο-καταγραφή εκκρεμοτήτων – προτάσεις και λύσεις για την βελτίωση των υφιστάμενων διαδικασιών.

5. Ετήσια έκθεση πεπραγμένων προς τη Διοίκηση του Νοσοκομείου.

Ετήσια έκθεση που θα συνοδεύει τον Απολογισμό, τον Ισολογισμό, την κατάσταση των Αποτελεσμάτων καθώς και το Προσάρτημα.

Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ

EMMANOYHA K. ΠΑΠΑΣΑΒΒΑΣ