

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

Αθήνα, 21-08-2017  
Αρ. πρωτ.: 18880

Ταχ. Δ/ση : Θηβών & Παπαδιαμαντοπούλου  
ΤΚ. 11527 – Γουδή  
Υπηρεσία : Τμήμα Προμηθειών  
Πληροφορίες : Νίκη Καραλή, Μαρία Ζαφειροπούλου  
Τηλ. : 213 2013147  
Fax: 213 2013118

**ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΕΚΔΗΛΩΣΗΣ ΕΝΔΙΑΦΕΡΟΝΤΟΣ**

**«Για την Παροχή Υπηρεσιών Εσωτερικού Ελέγχου του Νοσοκομείου για ένα (1) έτος»**

**Έχοντας υπόψη :**

1. Τις διατάξεις :
  - 1.1 Του άρθρου 25 του Ν. 4025/2011 (ΦΕΚ 228 Α' / 02-11-2011) «Για την υλοποίηση εσωτερικού ελέγχου στις δημόσιες μονάδες υγείας σε θέματα διοικητικά, διαχειριστικά και λογιστικά», με την οποία θεσμοθετήθηκε ο εσωτερικός έλεγχος στις δημόσιες μονάδες υγείας σε θέματα διοικητικά, διαχειριστικά και λογιστικά.
  - 1.2 Του Ν. 4412/2016 (ΦΕΚ Α' 147/08-08-2016) «Δημόσιες Συμβάσεις Έργων, Προμηθειών και Υπηρεσιών (προσαρμογή στις Οδηγίες 2014/24/ΕΕ και 2014/25/ΕΕ)».
2. Την υπ' αριθμ. πρωτ. ΓΠ ΔΥ5γ /οικ. 129854/22-11-2011 εγκύκλιο του Υπουργείου Υγείας & Κοινωνικής Αλληλεγγύης, αναφορικά με τον εσωτερικό έλεγχο στις μονάδες υγείας.
3. Την υπ' αριθμ. πρωτ. 94064/01-10-12 εγκύκλιο του Υπουργείου Υγείας
4. Την υπ' αριθμ. 18590/18-08-2017 Απόφαση Διοικητού του Νοσοκομείου εγκρίθηκε η δαπάνη € 2.000,00 ευρώ πλέον ΦΠΑ ή € 2.480,00 ευρώ συμπ. ΦΠΑ για την ανάδειξη ενός εσωτερικού ελεγκτή από το Μητρώο Εσωτερικών Ελεγκτών του Υπουργείου Οικονομικών για σύμβαση ενός έτους, με κριτήριο

κατακύρωσης την πλέον συμφέρουσα από οικονομική άποψη προσφορά βάσει τιμής, για τις ανάγκες του Νοσοκομείων Παίδων «Η Αγία Σοφία».

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

## ΠΡΟΣΚΑΛΟΥΜΕ

Τους υποψήφιους ελεγκτές που είναι ενταγμένοι στο Μητρώο Εσωτερικών Ελεγκτών του Υπουργείου Οικονομικών για τις μη εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών Δημόσιες Επιχειρήσεις και κατέχουν αποδεδειγμένα εμπειρία σε Δημόσιες Μονάδες Υγείας για τουλάχιστον δύο (2) έτη, να συμμετέχουν στη διαδικασία συλλογής κλειστών προσφορών για την ανάδειξη ενός (1) εσωτερικού ελεγκτή από το Μητρώο Εσωτερικών Ελεγκτών του Υπουργείου Οικονομικών για σύμβαση ενός (1) έτους, με κριτήριο κατακύρωσης την πλέον συμφέρουσα από οικονομική άποψη προσφορά αποκλειστικά βάσει τιμής προϋπολογισθείσας δαπάνης € 2.000,00 ευρώ πλέον ΦΠΑ ή € 2.480,00 ευρώ συμπ. ΦΠΑ.

### 1. ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟ ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ – ΤΟΠΟΣ ΥΠΟΒΟΛΗΣ

Οι προσφορές των συμμετεχόντων θα κατατεθούν μέσα σε κλειστό σφραγισμένο φάκελο στο Πρωτόκολλο του Νοσοκομείου μέχρι τη **Τρίτη 05-09-2017** και ώρα **10:00**.

Οι προσφορές, με ποινή απόρριψης υποβάλλονται μέσα σε σφραγισμένο φάκελο (κυρίως φάκελος προσφοράς), στον οποίο πρέπει να αναγράφονται ευκρινώς τα ακόλουθα:

A) Η λέξη «ΠΡΟΣΦΟΡΑ»

B) Ο πλήρης τίτλος και η διεύθυνση της αρμόδιας Υπηρεσίας που διενεργεί το διαγωνισμό, ήτοι :

Προς: ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΠΑΙΔΩΝ «Η ΑΓΙΑ ΣΟΦΙΑ»

Ταχ. Δ/ση : Θηβών & Παπαδιαμαντοπούλου, Γουδή

Τ.Κ. : 11527

Υπηρεσία : Τμ. Προμηθειών

Τηλέφωνο : 213 2013 152

Γ) Ο αριθμός και το αντικείμενο της παρούσας πρόσκλησης

Δ) Η ημερομηνία αποσφράγισης των προσφορών, ήτοι **05-09-2017**.

Ε) Τα στοιχεία του αποστολέα

Ο φάκελος της προσφοράς θα περιλαμβάνει δύο (2) ξεχωριστούς σφραγισμένους υπο-φακέλους :

i) Φάκελος με την ένδειξη «**ΔΙΚΑΙΟΛΟΓΗΤΙΚΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ – ΤΕΧΝΙΚΗ ΠΡΟΣΦΟΡΑ**», στον οποίο θα περιλαμβάνονται

- ✓ η τεχνική προσφορά,
- ✓ τα παραστατικά εκπροσώπησης και ένταξης στο μητρώο ελεγκτών
- ✓ στοιχεία απόδειξης της εμπειρίας σε Δημόσιες Μονάδες Υγείας, όπως αντίγραφα συμβάσεων ή βεβαιώσεις καλής εκτέλεσης αυτών
- ✓ οποιοδήποτε στοιχείο απαιτείται από τυχόν κείμενες διατάξεις για τη συμμετοχή τους στην εν λόγω διαγωνιστική διαδικασία.
- ✓ Πρόσφατα πιστοποιητικά από αρμόδιες αρχές, σύμφωνα με τις διατάξεις του άρθρου 80 του Ν.4412, ως δικαιολογητικά για την απόδειξη της μη συνδρομής των υποχρεωτικών λόγων αποκλεισμού των παραγράφων 1 και 2 του άρθρου 73 του ίδιου Νόμου.
- ✓ Υπεύθυνη Δήλωση αποδοχής των όρων της παρούσας πρόσκλησης

ii) Φάκελος με την ένδειξη «**ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΡΟΣΦΟΡΑ**», στον οποίο θα περιλαμβάνεται η οικονομική προσφορά.

## **2. ΧΡΟΝΟΣ - ΤΟΠΟΣ ΑΠΟΣΦΡΑΓΙΣΗΣ ΠΡΟΣΦΟΡΩΝ**

Η αποσφράγιση των προσφορών θα διενεργηθεί στις **05-09-2017**, ημέρα **Τρίτη** και ώρα **11:00** στην Αίθουσα Διαγωνισμών του Νοσοκομείου από την αρμόδια επιτροπή παρουσία των ενδιαφερομένων διαγωνιζομένων. (Θηβών & Παπαδιαμαντοπούλου, Γουδή).

## **3. ΤΡΟΠΟΣ ΑΝΑΔΕΙΞΗΣ ΑΝΑΔΟΧΟΥ**

Κριτήριο ανάθεσης της σύμβασης ορίζεται η πλέον συμφέρουσα από οικονομική άποψη προσφορά αποκλειστικά βάσει τιμής, δηλαδή η χαμηλότερη προσφερόμενη τιμή για το σύνολο των υπηρεσιών, μεταξύ των συμμετεχόντων που πληρούν τις προϋποθέσεις για την ανάδειξή τους ως αναδόχου παροχής υπηρεσιών εσωτερικού ελέγχου στο Νοσοκομείο και έχουν υποβάλει προσφορά χωρίς ελλείψεις.

#### **4. ΔΗΜΟΣΙΟΤΗΤΑ**

Αντίγραφο της παρούσας πρόσκλησης θα αναρτηθεί στην ιστοσελίδα του Νοσοκομείου ([www.paidon-agiasofia.gr](http://www.paidon-agiasofia.gr)), στο πρόγραμμα ΔΙΑΥΓΕΙΑ, καθώς και στο ΚΗΜΔΗΣ.

#### **5. ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΣΥΜΒΑΣΗΣ**

Ο ανάδοχος παροχής υπηρεσιών εσωτερικού ελέγχου οφείλει να πραγματοποιεί τα παρακάτω:

##### **1. Ετήσιο πρόγραμμα ελέγχου.**

- Μηνιαίος έλεγχος λειτουργίας μηχανογραφικών προγραμμάτων του 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.
- Μηνιαία επισκόπηση οργανισμού λειτουργίας του Νοσοκομείου – Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας.
- Μηνιαίος Έλεγχος Προσωπικού – Μισθοδοσίας
- Μηνιαίος Έλεγχος Εσόδων/απαιτήσεων Νοσοκομείου
- Μηνιαίος Έλεγχος Προμηθειών & Διαχειρίσεων
- Μηνιαίος Έλεγχος Παγίων – Τεχνικών Έργων
- Μηνιαίος Έλεγχος υποχρεώσεων – Παρακολούθηση Ληξιπρόθεσμων Οφειλών
- Μηνιαίος Έλεγχος Διαθεσίμων (ταμείο και τράπεζες – Λογιστικές Συμφωνίες)
- Περιοδική επισκόπηση Λειτουργίας της Ιατρικής και Νοσηλευτικής Υπηρεσίας του Νοσοκομείου

## **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 ο εσωτερικός ελεγκτής θα πιστοποιεί, 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 και την κατάσταση των Αποτελεσμάτων.

Ειδικότερα για την υλοποίηση του εσωτερικού ελέγχου θα ισχύουν τα εξής :

<b>Επί μέρους Ενέργειες Εσωτερικού Ελέγχου</b>	<b>Χρονοδιάγραμμα</b>
Ετήσιο πρόγραμμα ελέγχου	Σε μηνιαία βάση
Διαδικασίες εσωτερικού ελέγχου στον τομέα της μηχανογράφησης εφαρμογή της αναλυτικής λογιστικής	Σε μηνιαία βάση – Πιστοποίηση βασικών υποσυστημάτων του Νοσοκομείου
Διαδικασίες εσωτερικού ελέγχου στον τομέα του	Σε μηνιαία βάση –

διπλογραφικού συστήματος	Πιστοποίηση Στοιχείων
Σύνταξη μηνιαίας έκθεσης προς τη Διοίκηση του Νοσοκομείου	Σε μηνιαία βάση
Ετήσια έκθεση πεπραγμένων προς τη Διοίκηση του Νοσοκομείου	Σε ετήσια βάση

**Κοινοποίηση:**

Τμήμα Προμηθειών

**Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ**

**ΕΜΜΑΝΟΥΗΛ Κ. ΠΑΠΑΣΑΒΒΑΣ**