



**ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
3^η ΥΠΕ (ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ)
ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΓΡΕΒΕΝΩΝ
ΔΙΕΥΘΥΝΣΗ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΟΥ –
ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ
ΤΜΗΜΑ ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ**

Γρεβενά, 08/03/2019
Αριθμ. Πρωτ.:2686

Ταχ. Δ/ση : Περιοχή Στρατοπέδου ,
Ταχ. Κωδ. : 511 00, Γρεβενά
Πληροφορίες : Β.Πολύζου
Τηλέφωνο : 2462350311
Fax : 2462350344

ΠΡΟΣ: Κάθε ενδιαφερόμενο

**Θέμα : " ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΕΚΔΗΛΩΣΗΣ ΕΝΔΙΑΦΕΡΟΝΤΟΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΑΡΟΧΗ
ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ ΓΙΑ ΤΟ ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΓΡΕΒΕΝΩΝ ".**

Το Γενικό Νοσοκομείο Γρεβενών έχοντας υπ' όψη τις παρακάτω διατάξεις, όπως ισχύουν σήμερα:

1. Το Ν.3580/07 (ΦΕΚ Α 134/18-6-2007) «Προμήθειες Φορέων εποπτευομένων από το Υπουργείο Υγείας και Κοινωνικής Αλληλεγγύης και άλλες διατάξεις» .
2. Το Ν.3861/2010 «Ενίσχυση της διαφάνειας με την υποχρεωτική ανάρτηση νόμων και πράξεων των κυβερνητικών, διοικητικών και αυτοδιοικητικών οργάνων στο διαδίκτυο «Πρόγραμμα Διαύγεια» και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ 112/Α/13-07-2010).
3. Την αριθμ.Π1/3305 τ.β. ΦΕΚ 1789/12-11-2010 «Σύναψη εκτέλεση και διαδικασίες σύναψης συμβάσεων προμηθειών, κατ' εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 2 (παρ.5,12,13 και 16) του Ν.2286/95.
4. Το Ν. 4281/2014 «Μέτρα στήριξης και ανάπτυξης της ελληνικής οικονομίας, οργανωτικά θέματα Υπουργείου οικονομικών και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ 160/Α/8-8-2014).
5. Το Ν. 4412/2016 (ΦΕΚ Α' 147/8-8-2016) «Δημόσιες Συμβάσεις Έργων, Προμηθειών και Υπηρεσιών (προσαρμογή στις Οδηγίες 2014/24/ΕΕ και 2014/25/ΕΕ).
6. Την υπ' αριθμ.: 57^η/28-02-19(ΕΗΔ. θέμα 2^ο)ΑΔΑ:Ψ9ΩΒ4690ΒΨ-900 απόφαση Δ.Σ.'' Έγκριση πρόσκληση ενδιαφέροντος παροχής υπηρεσιών Εσωτερικού Ελεγκτή " του Γ. Ν. Γρεβενών.

ΠΡΟΣΚΑΛΕΙ

κάθε ενδιαφερόμενο σε διαγωνιστική διαδικασία **με Πρόσκληση εκδήλωσης ενδιαφέροντος** την παροχή υπηρεσιών Εσωτερικού Ελεγκτή «Ο Εσωτερικός Έλεγχος είναι μια ανεξάρτητη, αντικειμενική, διασφαλιστική και συμβουλευτική δραστηριότητα, σχεδιασμένη να προσθέτει αξία και να βελτιώνει τις λειτουργίες ενός οργανισμού. Βοηθάει τον οργανισμό να επιτύχει τους σκοπούς του, υιοθετώντας μια συστηματική ,

επαγγελματική προσέγγιση στην αξιολόγηση και βελτίωση της αποτελεσματικότητας των διαδικασιών διαχείρισης κινδύνων, των συστημάτων εσωτερικού ελέγχου και εταιρικής διακυβέρνησης.» προϋπολογισθείσας δαπάνης **3.699,96 €** με ΦΠΑ του Γενικού Νοσοκομείου Γρεβενών, με κριτήριο κατακύρωσης την προσφερόμενη χαμηλότερη τιμή.

Τόπος και χρόνος διενέργειας διαγωνιστικής διαδικασίας

Ημερομηνία λήξης υποβολής προσφορών: **Τρίτη ,19/03/2019 και ώρα 14:30 π.μ.** στο Τμήμα Γραμματείας (Πρωτόκολλο) - 2^{ος} όροφος του Γ.Ν. Γρεβενών, περιοχή στρατοπέδου, Τ.Κ. 51100, Γρεβενά .

Ημερομηνία αποσφράγισης προσφορών: **Τετάρτη ,20/03/2019 και ώρα 10:00 π.μ.** στο Τμήμα Οικονομικού (Γραφείο Προμηθειών) 2^{ος} όροφος του Γ.Ν. Γρεβενών, περιοχή στρατοπέδου, Τ.Κ. 51100, Γρεβενά, από την αρμόδια επιτροπή.

Προσφορές που υποβάλλονται ή περιέρχονται καθ' οιονδήποτε άλλο τρόπο στην Υπηρεσία μετά την παραπάνω ημερομηνία και ώρα, θεωρούνται εκπρόθεσμες και επιστρέφονται χωρίς να αποσφραγιστούν.

Η αποσφράγιση των προσφορών θα γίνει δημόσια, από το αρμόδιο συλλογικό όργανο (Επιτροπή διενέργειας και αξιολόγησης των αποτελεσμάτων του Διαγωνισμού). Κατά την διενέργεια της αποσφράγισης δικαιούνται να παρίστανται οι προσφέροντες ή οι νόμιμοι εκπρόσωποι τους, εφόσον είναι εφοδιασμένοι με σχετικό παραστατικό εκπροσώπησης.

Η πληρωμή θα γίνεται σε ευρώ μετά από προηγούμενη θεώρηση των χρηματικών ενταλμάτων πληρωμής από τον αρμόδιο Επίτροπο του Ελεγκτικού Συνεδρίου.

ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΠΡΟΔΙΑΓΡΑΦΕΣ

1. Ετήσιο πρόγραμμα ελέγχου

- Μηνιαίος έλεγχος λειτουργίας μηχανογραφικών προγραμμάτων νοσοκομείου.
- Μηνιαίος έλεγχος εφαρμογής του διπλογραφικού συστήματος στις εφαρμογές α) της γενικής λογιστικής, β) του δημόσιου λογιστικού και γ) αναλυτικής λογιστικής.
- Μηνιαίος έλεγχος επί των στοιχείων του BI Forms επί των οριστικών μηνιαίων οικονομικών, καταστάσεων (μηνιαία οριστικά ισοζύγια) στις τρεις εφαρμογές του διπλογραφικού συστήματος ήτοι: α) Γενικής λογιστικής, β) Δημόσιου λογιστικού και γ) Αναλυτικής λογιστικής.
- Μηνιαίος έλεγχος επί των οικονομικών και στατιστικών στοιχείων που συμπληρώνονται στους πίνακες του BI Forms.

- Περιοδικοί δειγματοληπτικοί έλεγχοι φυσικής απογραφής σε διαχειρίσεις φαρμακείου υλικών και παγίων, τόσο σε επίπεδο κεντρικών διαχειρίσεων όσο και σε επίπεδο κλινικών, χειρουργείων διαγνωστικών εργαστηρίων κλπ.
- 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 Πάγιων – Τεχνικών Έργων
- Μηνιαίος έλεγχος υποχρεώσεων-Παρακολούθηση Ληξιπρόθεσμων Οφειλών
- Μηνιαίος έλεγχος Διαθέσιμων (ταμείο και τράπεζες-Λογιστικές Συμφωνίες)
- Περιοδική επισκόπηση Λειτουργίας Ιατρικής και Νοσηλευτικής Υπηρεσίας Νοσοκομείου
- Επισκόπηση των συστημάτων του Νοσοκομείου αναφορικά με την ποιότητα των Υπηρεσιών.

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 την εύρυθμη λειτουργία των κάτωθι βασικών υποσυστημάτων του νοσοκομείου:

- Υποσύστημα 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. Διαδικασίες εσωτερικού ελέγχου στον τομέα του 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 δημόσιου 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 επίλυσης 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 το μηνιαίο έλεγχο - καταγραφή εκκρεμοτήτων - προτάσεις και λύσεις για τη 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.

Ειδικότερα για την υλοποίηση του **εσωτερικού ελέγχου** θα ισχύσουν τα εξής:

Επιμέρους Ενέργειες Εσωτερικού Ελέγχου Χρονοδιάγραμμα	Χρονοδιάγραμμα
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	
Σύνταξη μηνιαίας έκθεσης προς τη Διοίκηση του Νοσοκομείου	Σε μηνιαία βάση
Ετήσια έκθεση πεπραγμένων προ τη Διοίκηση του Νοσοκομείου	Σε ετήσια βάση

6. Δικαίωμα Συμμετοχής

Δικαίωμα συμμετοχής έχουν:

- Εσωτερικοί Ελεγκτές ενταγμένοι στο Μητρώο Εσωτερικών Ελεγκτών που τηρείται στο Υπουργείο Οικονομικών ή πιστοποιημένοι Εσωτερικοί Ελεγκτές από το Διεθνές Ινστιτούτο Εσωτερικών Ελεγκτών.
- Είναι κάτοχοι τίτλου σπουδών τριτοβάθμιας πανεπιστημιακής εκπαίδευσης (Α.Ε.Ι.) της ημεδαπής ή αναγνωρισμένου ως ισότιμου τίτλου σπουδών της αλλοδαπής, ή κάτοχοι τίτλου σπουδών τριτοβάθμιας τεχνολογικής εκπαίδευσης (Τ.Ε.Ι.) της ημεδαπής ή αναγνωρισμένου ως ισότιμου τίτλου σπουδών της αλλοδαπής
- Έχουν αποδεδειγμένη επαγγελματική εμπειρία τουλάχιστον τριών (3) ετών στο αντικείμενο του εσωτερικού ελέγχου.

Οι προσφορές υποβάλλονται ή αποστέλλονται από τους ενδιαφερόμενους μέσα σε σφραγισμένο φάκελο που πρέπει να περιλαμβάνει όλα όσα καθορίζονται στην παρούσα πρόσκληση εκδήλωσης ενδιαφέροντος.

Στον κυρίως φάκελο κάθε προσφοράς, καθώς στον φάκελο της **τεχνικής και οικονομικής** προσφοράς (ο οποίος θα φέρει τα πλήρη στοιχεία του συμμετέχοντος, επωνυμία – διεύθυνση– τηλέφωνο – ΦΑΞ - ΑΦΜ), θα πρέπει να αναγράφεται ευκρινώς :

**ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΓΡΕΒΕΝΩΝ
ΠΕΡΙΟΧΗ ΣΤΡΑΤΟΠΕΔΟΥ – Τ.Κ. 51100
ΓΡΑΦΕΙΟ ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ**

**ΠΡΟΣΦΟΡΑ ΓΙΑ : ΤΗΝ ΥΠ' ΑΡΙΘΜ. ΠΡΩΤ.: 2686 /08-03-2019 ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ
ΕΚΔΗΛΩΣΗ ΕΝΔΙΑΦΕΡΟΝΤΟΣ ΓΙΑ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ**

**Ο Διοικητής
του Γενικού Νοσοκομείου**

Αλεξιάδης Παντελεήμων