



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΥΓΕΙΑΣ
Διοίκηση 6^{ης} Υγειονομικής Περιφέρειας
Πελοποννήσου Ιονίων Νήσων- Ηπείρου
& Δυτικής Ελλάδας
ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΛΕΥΚΑΔΑΣ

Λευκάδα 11/03/2020

Αριθ.Πρωτ **2337**

Ταχ. Δ/ση : Φιλοσόφων
 ΤΚ. 31100 Λευκάδα
 Υπηρεσία : Γραφείο Προμηθειών
 Πληροφορίες :Πολίτη Αικ.
 Τηλ. : 2645360287
 Email:kpoliti@ghol.gr

ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΕΚΔΗΛΩΣΗΣ ΕΝΔΙΑΦΕΡΟΝΤΟΣ

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

Έχοντας υπόψη :

1. Τις διατάξεις :

1.1 Του Ν. 3329/2005 «Εθνικό Σύστημα Υγείας & Κοινωνικής Αλληλεγγύης και λοιπές διατάξεις», όπως τροποποιήθηκε με τον Ν.3527/2007 (ΦΕΚ 25Α/2007) και ισχύει

1.2 Του Ν.3580/2007 (ΦΕΚ 134/τ.Α' /07«Προμήθειες Φορέων εποπτευομένων από το Υπουργείο Υγείας και Κοινωνικής Αλληλεγγύης και άλλες διατάξεις»

1.3 Ν. 3918/2011 (ΦΕΚ Α'31/02-03-2011) «Διαθρωπτικές αλλαγές στο σύστημα υγείας και άλλες διατάξεις».

1.4 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.

1.5 Του Ν. 4254/2014 (ΦΕΚ Α'85/07-04-2014) «Μέτρα στήριξης και ανάπτυξης της ελληνικής οικονομίας στο πλαίσιο εφαρμογής του Ν. 4046/2012 και άλλες διατάξεις».

1.6 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. ΓΠ ΔΥ5γ /οικ. 129854/22-11-2011 εγκύκλιο του Υπουργείου Υγείας & Κοινωνικής Αλληλεγγύης αναφορικά με τον εσωτερικό έλεγχο μονάδες υγείας.
3. Την υπ' αριθμ. πρωτ. 94064/01-10-12 εγκύκλιο του Υπουργείου Υγείας.

Τις αποφάσεις:

1. Τον Προϋπολογισμό του Νοσοκομείου οικονομικού έτους 2020.
2. Το με **ΑΔΑΜ 20REQ006398861** Εγκεκριμένο Πρωτογενές Αίτημα του Νοσοκομείου.
3. Την **αριθμ.πρωτ 357/10-03-2020 (ΑΔΑ:6ΩΠ54690ΒΧ-ΔΤΒ)** Απόφαση Δέσμευσης της Πίστωσης του Νοσοκομείου (Αριθμός Δέσμευσης **164/0**)
4. Την **αριθ.1^η/24-02-2020 συνεδρίαση θέμα 16^ο** απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου του Νοσοκομείου για τη διενέργεια Πρόσκλησης Εκδήλωσης Ενδιαφέροντος.
5. Τις ανάγκες της Υπηρεσίας.

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 τρία (3) 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 **3.500,00 € πλέον 24% ή 4.340 € συμπεριλαμβανομένου ΦΠΑ 24%.**

1. ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟ ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ – ΤΟΠΟΣ ΥΠΟΒΟΛΗΣ

Οι προσφορές των συμμετεχόντων θα κατατεθούν μέσα σε κλειστό σφραγισμένο φάκελο στο Πρωτόκολλο του Νοσοκομείου .Οι προσφορές μπορεί να αποστέλλονται στην υπηρεσία με οποιοδήποτε τρόπο και παραλαμβάνονται με απόδειξη, με την προϋπόθεση ότι αυτές **θα περιέρχονται στην υπηρεσία μας, από 11/03/2020 ημέρα Τετάρτη μέχρι τις 18/03/2020 ημέρα Τετάρτη και ώρα 14:30** στο πρωτόκολλο της Αναθέτουσας Αρχής (Γενικό Νοσοκομείο Λευκάδας-Φιλοσόφων ,31100 Λευκάδα) .

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

Α) Η λέξη «ΠΡΟΣΦΟΡΑ»

Β) Ο πλήρης τίτλος και η διεύθυνση της αρμόδιας Υπηρεσίας που διενεργεί το διαγωνισμό, ήτοι : Προς: ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΛΕΥΚΑΔΑΣ

Ταχ. Δ/ση : ΦΙΛΟΣΟΦΩΝ

Τ.Κ. : 31100 ΛΕΥΚΑΔΑ

Υπηρεσία : Γραφείο Προμηθειών

Τηλέφωνο : 2645360287

Γ) Ο αριθμός και το αντικείμενο της παρούσας πρόσκλησης

Δ) Η ημερομηνία αποσφράγισης των προσφορών, **19-03-2020 ημέρα Πέμπτη και ώρα 12:00 μ.μ.**

Ε) Τα στοιχεία του αποστολέα

Ο φάκελος της προσφοράς θα περιλαμβάνει τρεις (3) ξεχωριστούς σφραγισμένους υπο-φακέλους :

ι) Φάκελος με την ένδειξη «**ΔΙΚΑΙΟΛΟΓΗΤΙΚΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ**», στον οποίο θα περιλαμβάνονται :

1. Πιστοποιητικό οικείου επιμελητηρίου όπου πιστοποιείται η εγγραφή σε αυτό και το ειδικό επάγγελμα.

2. Βεβαίωση Ένταξης στο Μητρώο Εσωτερικών Ελεγκτών του Υπουργείου Οικονομικών.

3. Πτυχίο ΑΕΙ ή/και Μεταπτυχιακό Δίπλωμα Θετικών ή Θεωρητικών Επιστημών από Εκπαιδευτικό Ίδρυμα της ημεδαπής ή αντίστοιχο αναγνωρισμένο της αλλοδαπής (πτυχίο ΑΕΙ ή/και Μεταπτυχιακό....., δηλαδή: μπορεί να καταθέσει προσφορά κάποιος που έχει πτυχίο ΑΕΙ ή κάποιος που έχει Μεταπτυχιακό και πτυχίο ΤΕΙ).

4. Αποδεδειγμένη επαγγελματική εμπειρία τουλάχιστον (3) τριών ετών σε τμήμα εσωτερικού ελέγχου ή σε αντίστοιχο τμήμα (εσωτερικού ελέγχου) ελεγκτικής εταιρείας η οποία παρέχει αυτού του είδους συμβουλευτικές υπηρεσίες σε δημόσια νοσοκομεία καθώς και στοιχεία απόδειξης της εμπειρίας σε Δημόσιες Μονάδες Υγείας, όπως αντίγραφα συμβάσεων ή βεβαιώσεις καλής εκτέλεσης αυτών.

5. Υπεύθυνη δήλωση της παρ. 4 του άρθρου 8 του Ν.1599/1986 (Α' 75), όπως εκάστοτε ισχύει, υπογεγραμμένη σύμφωνα με το άρθρο 73 του Ν. 4412/2016, στην οποία να αναγράφονται τα στοιχεία της Πρόσκλησης στην οποία συμμετέχουν οι προσφέροντες και να δηλώνεται ότι:

- αποδέχονται πλήρως και ανεπιφύλακτα όλους τους όρους της παρούσας Πρόσκλησης.
- η προσφορά συντάχθηκε σύμφωνα με τους όρους της παρούσας Πρόσκλησης κι έχουν λάβει πλήρη και ανεπιφύλακτη γνώση αυτών.
- παραιτούνται από κάθε δικαίωμα αποζημίωσης του σχετικά με οποιαδήποτε απόφαση του Νοσοκομείου για αναβολή ή ακύρωση ή ματαίωση της Πρόσκλησης, σύμφωνα με το άρθρο 106 του Ν.4412/2016.
- δεν έχουν επιβληθεί πράξεις επιβολής προστίμου σε βάρος του οικονομικού φορέα σε χρονικό διάστημα δύο (2) ετών πριν την ημερομηνία λήξης της προθεσμίας υποβολής προσφοράς, σύμφωνα με

την περ. γ του άρθρου 73 του Ν.4412/2016 όπως τροποποιήθηκε με το Ν.4488/2017.

- συμμετέχουν με μία μόνο προσφορά στο διαγωνισμό.
- ο χρόνος ισχύος της προσφοράς.

ii) Φάκελος με την ένδειξη «**ΤΕΧΝΙΚΗ ΠΡΟΣΦΟΡΑ**»

Τα στοιχεία της τεχνικής προσφοράς του συμμετέχοντα, όπως αυτά απαιτούνται από την παρούσα Πρόσκληση, σε έντυπη μορφή **εις διπλούν**, υπογεγραμμένη και σφραγισμένη σε κάθε σελίδα. Ο φάκελος αυτός περιέχει ιδίως τα έγγραφα και τα δικαιολογητικά που τεκμηριώνουν την τεχνική επάρκεια (όπως αυτή περιγράφεται στις τεχνικές προδιαγραφές και χρησιμοποιούνται για την αξιολόγηση της προσφοράς).

iii) 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 **19-03-2020 ημέρα Πέμπτη και ώρα 12:00 μ.μ.** στην Αίθουσα Διαγωνισμών του Νοσοκομείου από την αρμόδια επιτροπή παρουσία των ενδιαφερομένων διαγωνιζομένων.

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.lefkada-hospital.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 BI FORMS-ESY NET επί τα 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 BI FORMS-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 , την κατάσταση των Αποτελεσμάτων καθώς και το Προσάρτημα.

6. Κατάρτιση Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας για θέματα διοικητικά, διαχειριστικά και λογιστικά.

7. Συμμετοχή στην Επιτροπή Εσωτερικού Ελέγχου του Νοσοκομείου.

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

Επί μέρους ενέργειες Εσωτερικού Ελέγχου	Χρονοδιάγραμμα
Ετήσιο πρόγραμμα ελέγχου	Σε μηνιαία βάση
Διαδικασίες εσωτερικού ελέγχου στον τομέα της μηχανογράφησης εφαρμογής της αναλυτικής λογιστικής	Σε μηνιαία βάση- Πιστοποίηση βασικών υποσυστημάτων του Νοσοκομείου
Διαδικασίες εσωτερικού ελέγχου στον τομέα του διπλογραφικού συστήματος	Σε μηνιαία βάση- Πιστοποίηση Στοιχείων
Σύνταξη μηνιαίας έκθεσης προς τη Διοίκηση του Νοσοκομείου	Σε μηνιαία βάση
Ετήσια έκθεση πεπραγμένων προς τη Διοίκηση του Νοσοκομείου	Σε ετήσια βάση

Ο

**ΔΙΟΙΚ/ΤΗΣ ΤΟΥ ΝΟΣ/ΜΕΙΟΥ
ΜΠΑΚΑΒΟΣ ΙΩΑΝΝΗΣ**