



ΤΜΗΜΑ: Προμηθειών	ΓΡΑΦΕΙΟ: Προμηθειών
ΤΗΛΕΦΩΝΟ: 2313 303146	ΦΑΞ: 2313 303060
ΑΡΜΟΔΙΑ: Αναστασία Ν. Γρηγοριάδου	E-mail: <a href="mailto:anastasia.grigoriadou@n3.syzefxis.gov.gr">anastasia.grigoriadou@n3.syzefxis.gov.gr</a>

## ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΕΚΔΗΛΩΣΗΣ ΕΝΔΙΑΦΕΡΟΝΤΟΣ

υπ' αριθμόν

# 17/2018

Το Πανεπιστημιακό Γενικό Νοσοκομείο Θεσσαλονίκης ΑΧΕΠΑ, σε συνέχεια:

1. Της Απόφασης που έλαβε το Διοικητικό Συμβούλιο του Νοσοκομείου κατά την **36<sup>η</sup>/20.12.2017** Συνεδρίαση του (**Θέμα 93<sup>ο</sup> - ΑΔΑ: Ω7Σ0469064-6ΚΓ**).
2. Της με αριθμό **633/2018** Απόφασης ανάληψης υποχρέωσης του ΠΓΝΘ ΑΧΕΠΑ για το έτος 2018 (**ΑΔΑ: ΩΕΚΛ469064-T25**).

προτίθεται να προβεί στην σύναψη Σύμβασης για την ανάθεση **ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ ΤΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ**, όπως σημειώνεται στον παρακάτω Πίνακα. Προς το σκοπό αυτό, απευθύνει ανοικτή πρόσκληση προς κάθε Οικονομικό Φορέα που ενδιαφέρεται να υποβάλει την οικονομοτεχνική του προσφορά, σύμφωνα με τους παρακάτω όρους:

<b>ΣΥΝΤΟΜΗ ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΖΗΤΟΥΜΕΝΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ:</b>	<b>ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ ΤΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ</b>
<b>ΚΑΤΗΓΟΡΙΑ CPV</b>	CPV «79212200-5, Υπηρεσίες εσωτερικού διαχειριστικού ελέγχου»
<b>ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΣΥΜΒΑΣΗΣ</b>	<b>ΕΝΑ (1) ΕΤΟΣ.</b> Το Νοσοκομείο έχει δικαίωμα παράτασης για ένα (1) ακόμη έτος με τη σύμφωνη γνώμη της εταιρείας/επιχείρησης <b>και την έγκριση του Διοικητή</b> και με δικαίωμα μονομερούς καταγγελίας της σύμβασης εάν ολοκληρωθεί αντίστοιχη διαγωνιστική διαδικασία από άλλο Πρόγραμμα Προμηθειών.

<p><b>ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ:</b></p>	<p><b>5.000,00 €</b> ( πέντε χιλιάδες ευρώ) συμπεριλαμβανομένου του ΦΠΑ και <b>10.000,00</b> (δέκα χιλιάδες ευρώ) συμπεριλαμβανομένου του ΦΠΑ με χρήση του δικαιώματος παράτασης, στον <b>ΚΑΕ 0429</b>.</p>
<p><b>ΤΡΟΠΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΗΣ ΠΡΟΣΦΟΡΩΝ:</b></p>	<p>Σε <b>κλειστό, σφραγισμένο φάκελο</b>, στον οποίο θα αναγράφονται:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Ο τίτλος «<b>ΠΡΟΣΦΟΡΑ ΓΙΑ ΤΗ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗ ΣΤΗΝ ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΕΚΔΗΛΩΣΗΣ ΕΝΔΙΑΦΕΡΟΝΤΟΣ ΥΠ' ΑΡΙΘΜ. 17/2018, ΓΙΑ ΤΗΝ ΠΑΡΟΧΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ ΤΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ</b>»</li> <li>➤ Τα στοιχεία της εταιρείας/επιχείρησης</li> <li>➤ Η διευκρίνιση: «<b>ΝΑ ΜΗΝ ΑΝΟΙΧΘΕΙ ΑΠΟ ΤΗΝ ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ Ή ΤΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ</b>»</li> </ul> <p>Ο φάκελος πρέπει να κατατεθεί <u>στο Γραφείο Πρωτοκόλλου του Νοσοκομείου</u>, επί της οδού Στίλπωνος Κυριακίδη 1, ΤΚ 546 36 Θεσσαλονίκη.</p>
<p><b>ΧΡΟΝΟΣ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΠΡΟΣΦΟΡΩΝ:</b></p>	<p>Η διαδικασία κατάθεσης προσφορών ξεκινά με την ανάρτηση της παρούσας Πρόσκλησης.</p> <p>Όσοι επιθυμούν να λάβουν μέρος στην Πρόσκληση πρέπει να καταθέσουν <u>έγγραφο σφραγισμένη προσφορά μέχρι την <b>Τετάρτη 14 Μαρτίου 2018 και ώρα 14:00</b></u>, στο Γραφείο Πρωτοκόλλου του Νοσοκομείου.</p> <p>Προσφορές που τυχόν υποβληθούν εκπρόθεσμα δεν θα γίνουν δεκτές.</p> <p><b>Η προθεσμία υποβολής των προσφορών τηρείται απαρέγκλιτα.</b></p>
<p><b>ΠΕΡΙΕΧΟΜΕΝΟ ΦΑΚΕΛΩΝ ΠΡΟΣΦΟΡΩΝ:</b></p>	<p>Ο φάκελος της προσφοράς θα περιλαμβάνει:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Την <b>ΤΕΧΝΙΚΗ ΠΡΟΣΦΟΡΑ</b>, δηλαδή τα τεχνικά στοιχεία της προσφοράς, που πρέπει να είναι σύμφωνα με τις τεχνικές προδιαγραφές του Παραρτήματος και</li> <li>➤ Την <b>ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΡΟΣΦΟΡΑ</b>, δηλαδή τα οικονομικά στοιχεία της προσφοράς, ως εξής:       <ol style="list-style-type: none"> <li>1. Η τιμή της προσφοράς θα εκφράζεται σε Ευρώ.</li> <li>2. Στην τιμή θα περιλαμβάνονται οι τυχόν υπέρ τρίτων κρατήσεις, ως και κάθε άλλη επιβάρυνση, εκτός από τον ΦΠΑ.</li> <li>3. Ο αναλογών ΦΠΑ είναι 24% και βαρύνει το Νοσοκομείο.</li> </ol> </li> </ul> <p>Κάθε προσφορά πρέπει να φέρει <b>σφραγίδα της εταιρείας/επιχείρησης και υπογραφή του νόμιμου εκπροσώπου, ο οποίος θα κατονομάζεται σαφώς.</b></p>
<p><b>ΧΡΟΝΟΣ ΙΣΧΥΟΣ ΠΡΟΣΦΟΡΩΝ:</b></p>	<p><b>Έξι (6) μήνες - έως τις 17.9.2018.</b></p>

<p><b>ΑΠΟΣΦΡΑΓΙΣΗ ΠΡΟΣΦΟΡΩΝ:</b></p>	<p>Η αποσφράγιση των προσφορών θα γίνει την <b><u>Πέμπτη 15 Μαρτίου 2018 και ώρα 10:00</u></b>, στο Γραφείο Προμηθειών του Νοσοκομείου, ενώπιον αρμόδιας Επιτροπής, παρουσία των προσφερόντων ή των νομίμως εξουσιοδοτημένων εκπροσώπων τους εφόσον το επιθυμούν. Οι ενδιαφερόμενοι θα μπορούν να λάβουν γνώση των λοιπών προσφορών την ημέρα αποσφράγισης των προσφορών έως και την επόμενη.</p>
<p><b>ΑΞΙΟΛΟΓΗΣΗ ΠΡΟΣΦΟΡΩΝ- ΔΙΚΑΙΟΛΟΓΗΤΙΚΑ ΚΑΤΑΚΥΡΩΣΗΣ</b></p>	<p>Για τη σύγκριση των προσφορών θα λαμβάνεται υπόψη η <b>τιμή χωρίς ΦΠΑ</b>.</p> <p>Η Επιτροπή διενέργειας και αξιολόγησης, προβαίνει στην αξιολόγηση των προσφορών και συντάσσει πρακτικό με το οποίο προτείνει την κατακύρωση σε συγκεκριμένο ανάδοχο.</p> <p>Το Πρακτικό αξιολόγησης των προσφορών κοινοποιείται σε κάθε προσφέροντα, και καλείται ο προσωρινός ανάδοχος να υποβάλει εντός προθεσμίας, <u>δέκα (10) ημερών</u>, τα δικαιολογητικά κατακύρωσης σε σφραγισμένο φάκελο στον οποίο θα αναγράφονται ευκρινώς τα εξής:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Ο τίτλος «<b>ΔΙΚΑΙΟΛΟΓΗΤΙΚΑ ΚΑΤΑΚΥΡΩΣΗΣ ΤΗΣ ΥΠ' ΑΡΙΘΜ. 17/2018 ΠΡΟΣΚΛΗΣΗΣ ΕΚΔΗΛΩΣΗΣ ΕΝΔΙΑΦΕΡΟΝΤΟΣ ΓΙΑ ΑΝΑΘΕΣΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ ΤΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ</b>»</li> <li>➤ Τα στοιχεία της εταιρείας/επιχείρησης.</li> <li>➤ Η διευκρίνιση: «<b>ΝΑ ΜΗΝ ΑΝΟΙΧΘΕΙ ΑΠΟ ΤΗΝ ΤΑΧΥΔΡΟΜΙΚΗ ΥΠΗΡΕΣΙΑ Ή ΤΗ ΓΡΑΜΜΑΤΕΙΑ</b>».</li> </ul> <p>και θα περιέχει:</p> <p>α. <b>Απόσπασμα ποινικού μητρώου</b> από το οποίο να προκύπτει ότι δεν υφίσταται τελεσίδικη καταδικαστική απόφαση για τα αδικήματα του άρθρου 73 παρ. 1 του Ν. 4412/2016. Το απόσπασμα αυτό πρέπει να είναι έκδοσης του τελευταίου τριμήνου πριν από την κοινοποίηση της πρόσκλησης υποβολής των δικαιολογητικών κατακύρωσης.</p> <p>β. <b>Πιστοποιητικό</b> της αρμόδιας κατά περίπτωση αρχής ότι ήταν και είναι ενήμεροι τόσο κατά την ημερομηνία κατάθεσης της προσφοράς όσο και κατά την ημερομηνία προσκόμισης των δικαιολογητικών κατακύρωσης, ως προς τις φορολογικές τους υποχρεώσεις και ως προς τις υποχρεώσεις που αφορούν στις <b>εισφορές κοινωνικής ασφάλισης</b>.</p> <p>γ. <b>Πιστοποιητικά</b> αρμόδιας δικαστικής ή διοικητικής αρχής από τα οποία να προκύπτει ότι δεν τελούν υπό πτώχευση. Τα πιστοποιητικά να είναι σε ισχύ τουλάχιστον για ένα μήνα από την ημερομηνία κοινοποίησης της πρόσκλησης υποβολής των δικαιολογητικών κατακύρωσης.</p> <p>δ. <b>Πιστοποιητικό του οικείου Επιμελητηρίου</b> με το οποίο πιστοποιείται η εγγραφή τους σε αυτό και το ειδικό επάγγελμα τους/αντικείμενο της επιχειρηματικής τους δραστηριότητας, το οποίο θα πρέπει σε κάθε περίπτωση να περιλαμβάνει το αντικείμενο της παρούσας Πρόσκλησης. Επίσης, να προκύπτει η εγγραφή του, κατά την ημερομηνία υποβολής της προσφοράς και ότι εξακολουθεί να παραμένει εγγεγραμμένος μέχρι την</p>

	<p>κοινοποίηση της πρόσκλησης υποβολής των δικαιολογητικών κατακύρωσης.</p> <p>Η διαδικασία ελέγχου των παραπάνω δικαιολογητικών ολοκληρώνεται με τη σύνταξη Πρακτικού δικαιολογητικών κατακύρωσης από την αρμόδια Επιτροπή διενέργειας και αξιολόγησης, το οποίο μαζί με το Πρακτικό αξιολόγησης επικυρώνεται με σχετική Απόφαση του Διοικητή του Νοσοκομείου.</p>
<b>ΚΡΙΤΗΡΙΟ ΚΑΤΑΚΥΡΩΣΗΣ:</b>	<p>Η πλέον συμφέρουσα από οικονομική άποψη προσφορά, μόνο βάσει τιμής.</p>
<b>ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΗ:</b>	<p>Η παρούσα Πρόσκληση αναρτάται:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>➤ Στο Κεντρικό Ηλεκτρονικό Μητρώο Δημοσίων Συμβάσεων της Γενικής Γραμματείας Εμπορίου (Κ.Η.Μ.ΔΗ.Σ.): <a href="http://www.promitheus.gov.gr">www.promitheus.gov.gr</a></li> <li>➤ Στην ιστοσελίδα του ΠΓΝΘ ΑΧΕΠΑ: <a href="http://www.ahepahosp.gr">www.ahepahosp.gr</a></li> </ul>

Θεσσαλονίκη, 5.3.2018

Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ ΤΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ

ΑΝΑΣΤΑΣΙΟΣ ΣΠΑΝΟΣ

## ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ

### ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΠΡΟΔΙΑΓΡΑΦΕΣ ΠΡΟΣΚΛΗΣΗΣ 17/2018 ΓΙΑ ΤΗΝ ΑΝΑΘΕΣΗ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ ΤΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ

#### 1.2 Αντικείμενο του έργου

Ο Εσωτερικός Ελεγκτής, ως μέλος της Τριμελούς Επιτροπής Ελέγχου του Νοσοκομείου, οφείλει να πραγματοποιεί τα παρακάτω:

##### 1.2.1. Ετήσιο πρόγραμμα ελέγχου

- Μηνιαίος έλεγχος λειτουργίας μηχανογραφικών προγραμμάτων του Νοσοκομείου.
- Μηνιαίος έλεγχος εφαρμογής του διπλογραφικού συστήματος στις εφαρμογές
  - α) της Γενικής Λογιστικής,
  - β) του Δημόσιου Λογιστικού και
  - γ) της 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) Δημόσιου 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.λπ.
- Μηνιαία εποπτεία του οριστικού κλεισίματος των ισοζυγίων.
- Διαδικασίες ελέγχου σχετικές 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.

##### 1.2.2. 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, PACS.
- Υποσύστημα διαχείρισης κλινικών - ιατρικός φάκελος ασθενών.
- Υποσύστημα προμηθευτών.
- Υποσύστημα μισθοδοσίας.

#### 1.2.3. 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.

#### 1.2.4. 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.

#### 1.2.5. Ετήσια έκθεση πεπραγμένων προς τη Διοίκηση του νοσοκομείου.

Ετήσια έκθεση που θα συνοδεύει τον Απολογισμό, τον Ισολογισμό, την Κατάσταση των Αποτελεσμάτων.

Οι επιμέρους ενέργειες του εσωτερικού ελέγχου και η συχνότητά τους συνοψίζονται στον παρακάτω Πίνακα 1:

ΠΙΝΑΚΑΣ 1: Σύνοψη ενεργειών εσωτερικού ελέγχου	
Επιμέρους ενέργειες	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 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. Όταν η σύμβαση εκτείνεται σε δύο (2) οικονομικές χρήσεις, υποβάλλονται δύο (2) εκθέσεις πεπραγμένων, για τα αντίστοιχα διαστήματα στα οποία είναι σε ισχύ η σύμβαση.

### **1.3. Πρόσωπο που θα πραγματοποιεί τον έλεγχο.**

---

Απαιτείται αυτοπρόσωπη παρουσία του αναδόχου ο οποίος θα αναλάβει το έργο. Σε περίπτωση που ο ανάδοχος είναι εταιρεία οφείλει, επί ποινή αποκλεισμού, να δηλώσει υπεύθυνα και ονομαστικά το πρόσωπο της εταιρείας το οποίο θα πραγματοποιεί τον έλεγχο αποκλειστικά και μόνον αυτό.

### **1.4. Χρόνος διενέργειας του ελέγχου**

---

Ο έλεγχος θα διενεργείται από τον ανάδοχο ή το ως άνω υπευθύνως ορισθέν πρόσωπο της εταιρείας τουλάχιστον πέντε (5) ημέρες κάθε μήνα ενώ θα βεβαιώνεται η παροχή των υπηρεσιών από την αρμόδια Επιτροπή Παρακολούθησης του Νοσοκομείου.

---

ΤΕΛΟΣ ΠΑΡΑΡΤΗΜΑΤΟΣ – ΤΕΛΟΣ ΠΡΟΣΚΛΗΣΗΣ

---