



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΥΓΕΙΑΣ
Ψ.Ν.Α. «ΔΡΟΜΟΚΑΪΤΕΙΟ» Ν.Π.Δ.Δ.
ΙΕΡΑ ΟΔΟΣ 343, ΧΑΪΔΑΡΙ Τ.Κ. 124 61
ΤΜΗΜΑ: ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ
ΓΡΑΦΕΙΟ ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ
ΤΗΛ.: 213 2046171 – 170
ΦΑΞ: 213 2046400

ΧΑΪΔΑΡΙ 24 ΙΑΝΟΥΑΡΙΟΥ 2017

ΑΡ. ΠΡΩΤ. 825/ 768125

ΔΙΑΚΗΡΥΞΗ

**ΔΙΑΓΩΝΙΣΜΟΥ ΜΕ ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ ΑΠΕΥΘΕΙΑΣ ΑΝΑΘΕΣΗΣ
ΜΕ ΣΥΛΛΟΓΗ ΣΦΡΑΓΙΣΜΕΝΩΝ ΠΡΟΣΦΟΡΩΝ
ΓΙΑ ΤΗΝ ΑΝΑΔΕΙΞΗ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ
ΓΙΑ ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟΥ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ (CPV: 79212100-4)
ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΥ ΔΑΠΑΝΗΣ 6.500,00 ΠΛΕΟΝ Φ.Π.Α.**

ΚΑΤΑΛΗΚΤΙΚΗ ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΚΑΤΑΘΕΣΗΣ ΠΡΟΣΦΟΡΩΝ:

06-02-2017 ημέρα Δευτέρα και ώρα 09:00' π.μ.

ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΔΙΕΞΑΓΩΓΗΣ ΔΙΑΓΩΝΙΣΜΟΥ:

06-02-2017 ημέρα Δευτέρα και ώρα 09:30' π.μ.

ΤΟΠΟΣ ΔΙΑΞΑΓΩΓΗΣ ΔΙΑΓΩΝΙΣΜΟΥ:

**ΓΡΑΦΕΙΟ ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ ΤΟΥ Ψ.Ν.Α. «ΔΡΟΜΟΚΑΪΤΕΙΟ» Ν.Π.Δ.Δ.
ΙΕΡΑ ΟΔΟΣ 343, ΧΑΪΔΑΡΙ Τ.Κ. 124 61**

Το Ψ.Ν.Α. «ΔΡΟΜΟΚΑΪΤΕΙΟ» έχοντας υπόψη :

1. Το ν.4412/2016 «Δημόσιες Συμβάσεις Έργων, Προμηθειών και Υπηρεσιών (προσαρμογή στις Οδηγίες 2014/24/ΕΕ 2014/25/ΕΕ)» (ΦΕΚ 147 /Α' / 8-8-2016), όπως τροποποιημένος ισχύει.
2. Το π.δ. 113/2010 «Ανάληψη υποχρεώσεων από τους διατάκτες» (ΦΕΚ 194/ Α' / 22-11-2010), όπως τροποποιημένο ισχύει.
3. Το άρθρο 25 του ν.4025/2011 (ΦΕΚ Α'228 / 2-11-2011).
4. Το ν.4270/2014 «Αρχές δημοσιονομικής διαχείρισης και εποπτείας (ενσωμάτωση της Οδηγίας 2011/85/ΕΕ) δημόσιο λογιστικό και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ 143 /Α' / 28-6-2014), όπως τροποποιημένος ισχύει.
5. Το ν.4052/2012 «Νόμος αρμοδιότητας Υπουργείων Υγείας και Κοινωνικής Αλληλεγγύης ... και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ 41/Α' /1-3-2012), όπως τροποποιημένος ισχύει.
6. Την εγκύκλιο ΓΠ ΔΥ5γ/129854/22-11-2011 του Υπουργείου Υγείας.
7. Τις εγκυκλίους με αρ. πρωτ. 94064/01-10-2012 και 53560/05-06-2013 του Υπ. Υγείας.
8. Τον Εσωτερικό Κανονισμό Λειτουργίας του Νοσοκομείου (ΦΕΚ 386 Β'/25-05-2-1989).
9. Την έγκριση του Προέδρου του Νοσοκομείου στο υπ' αριθμ.πρωτ. 542/767842/17-01-2017 έγγραφο του Γραφείου Προμηθειών του Νοσοκομείου.
10. Την απόφαση της υπ' αριθμ. 2295/22-12-2016 Συνεδρίασης του Διοικητικού Συμβουλίου του Νοσοκομείου, θέμα 11^ο : «Νομιμοποίηση υπογραφών έτους 2017».

ΠΡΟΚΗΡΥΣΣΕΙ

Διαγωνισμό με διαδικασίες απευθείας ανάθεσης, με συλλογή σφραγισμένων προσφορών, **για την ανάδειξη εσωτερικού ελεγκτή**, προϋπολογισμού 8.060,00 € συμπ/νου Φ.Π.Α. και με κριτήριο κατακύρωσης την πλέον συμφέρουσα από οικονομική άποψη προσφορά βάσει της τιμής σε ευρώ, σύμφωνα με τις τεχνικές προδιαγραφές που ορίζονται αναλυτικά στο **ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Α'**, το οποίο αποτελεί αναπόσπαστο μέρος της διακήρυξης αυτής, με τους παρακάτω βασικούς και ουσιώδεις όρους:

ΓΕΝΙΚΟΙ ΟΡΟΙ ΔΙΑΚΗΡΥΞΗΣ ΔΙΑΓΩΝΙΣΜΟΥ

ΑΡΘΡΟ 1ο

ΔΙΚΑΙΩΜΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ

Ο υποψήφιος εσωτερικός ελεγκτής θα πρέπει:

Να είναι πιστοποιημένος εσωτερικός ελεγκτής (φυσικό πρόσωπο), ενταγμένος στο Μητρώο Εσωτερικών Ελεγκτών του Υπουργείου Οικονομικών που τηρείται στο Υπουργείο Οικονομικών για τις μη εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών Δημόσιες Επιχειρήσεις και τακτικό μέλος του Ελληνικού Ινστιτούτου Εσωτερικών Ελεγκτών, με αποδεδειγμένη εμπειρία στον έλεγχο των Δημόσιων Μονάδων Υγείας.

Ο εσωτερικός ελεγκτής, του οποίου το ελεγκτικό πρόγραμμα σε μηνιαία βάση θα εγκρίνεται από την επιτροπή εσωτερικού ελέγχου, θα υποβάλλει τις αναφορές του αποκλειστικώς και μόνον προς το Δ.Σ. και τον Πρόεδρο του Νοσοκομείου. Στη σχετική σύμβαση συνεργασίας που θα κληθεί να υπογράψει, θα γίνεται ειδική αναφορά στο ότι πρέπει να χαρακτηρίζεται από εχεμύθεια και εμπιστευτικότητα κατά την τέλεση των καθηκόντων του και ότι πρέπει να λαμβάνει μέριμνα, ώστε να διασφαλίζονται τόσο το απόρρητο των προσωπικών δεδομένων ασθενών και προσωπικού όσο και των επαγγελματικών δεδομένων του Νοσοκομείου. Ο εσωτερικός ελεγκτής για την εκπλήρωση των καθηκόντων του θα πρέπει να παρευρίσκεται αυτοπροσώπως στο Νοσοκομείο τουλάχιστον έξι (6) ημέρες το μήνα, με πλήρες ωράριο, χωρίς να επιτρέπεται η αντικατάστασή του για τις ημέρες αυτές από άλλο πρόσωπο.

ΑΡΘΡΟ 2ο

Οι συμμετέχοντες στο διαγωνισμό πρέπει να καταθέσουν :

1. Κλειστή έγγραφη προσφορά, καθαρογραμμένη και συνταγμένη στην Ελληνική γλώσσα. Εάν στην προσφορά υπάρχει οποιαδήποτε προσθήκη ή διόρθωση, θα πρέπει αυτή να είναι μονογραμμένη και σφραγισμένη από τον προσφέροντα. Οι προσφορές θα κατατεθούν στο Τμήμα Γραμματείας-Πρωτοκόλλου και θα πρωτοκολληθούν.

2. Υπεύθυνη δήλωση, σύμφωνα με το άρθρο 8 του ν.1599/1986, όπως εκάστοτε ισχύει, στην οποία θα δηλώνεται ρητά ότι :

α) δεν έχουν αποκλειστεί από άλλους διαγωνισμούς του Δημοσίου ή Ν.Π.Δ.Δ., δεν έχουν υποπέσει σε σοβαρό παράπτωμα, κατά την άσκηση της επαγγελματικής τους δραστηριότητας, και γενικά είναι συνεπής στην εκπλήρωση, τόσο των συμβατικών τους υποχρεώσεων, όσο και των υποχρεώσεών τους, εν γένει προς τον Δημόσιο τομέα β) η προσφορά συντάχθηκε σύμφωνα με τους όρους της παρούσας Διακήρυξης, της οποίας έλαβαν γνώση και τους αποδέχονται όλους ρητά και ανεπιφύλακτα γ) δεν έχουν κάνει ψευδείς ή ανακριβείς δηλώσεις, κατά την παροχή πληροφοριών, που ζητούνται από την υπηρεσία.

ΑΡΘΡΟ 3^ο

Οι προσφορές θα ισχύουν και θα δεσμεύουν τους προσφέροντες για εκατόν είκοσι (120) ημερολογιακές ημέρες από την ημερομηνία διεξαγωγής του διαγωνισμού.

Η ισχύς των προσφορών μπορεί να παρατείνεται, εφόσον ζητηθεί εγγράφως από την υπηρεσία μας, πριν από τη λήξη αυτών.

ΑΡΘΡΟ 4^ο

Η τιμή θα δοθεί για το σύνολο των Υπηρεσιών της ετήσιας Συμβατικής υποχρέωσης και θα αναλύεται ως εξής:

α) Καθαρή τιμή μονάδας σε Ευρώ (χωρίς ΦΠΑ)

β) Επιβάρυνση με ΦΠΑ (Συντελεστής)

ΑΡΘΡΟ 5^ο

Στον “ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ ΕΛΕΓΚΤΗ” στον οποίο θα κατακυρωθεί η ανωτέρω Υπηρεσία, αποστέλλεται σχετική ανακοίνωση. Μέσα σε χρονικό διάστημα δέκα (10) ημερών από την κοινοποίηση της ανακοίνωσης, ο προμηθευτής υποχρεούται να προσέλθει στην υπηρεσία μας για την υπογραφή της σχετικής σύμβασης. Εάν δεν προσέλθει να υπογράψει τη σχετική σύμβαση μέσα στην συμφωνηθείσα προθεσμία, κηρύσσεται υποχρεωτικά έκπτωτος από την κατακύρωση ή ανάθεση που έγινε στο όνομά του και από κάθε δικαίωμα που απορρέει απ’ αυτή με απόφαση του αρμοδίου για τη διοίκηση του φορέα συλλογικού οργάνου, ύστερα από γνωμοδότηση του αρμοδίου οργάνου.

ΑΡΘΡΟ 6ο

ΧΡΟΝΟΔΙΑΓΡΑΜΜΑ ΕΡΓΑΣΙΩΝ : Όπως ορίζεται αναλυτικά και λεπτομερώς στις Τεχνικές Προδιαγραφές του Παραρτήματος Α΄.

ΑΡΘΡΟ 7ο

ΔΙΑΡΚΕΙΑ – ΠΑΡΑΤΑΣΗ ΣΥΜΒΑΣΗΣ: Η διάρκεια της Σύμβασης είναι για 12 μήνες. Η προαναφερόμενη Σύμβαση δύναται να παραταθεί για (2) δύο έτη σύμφωνα με το άρθρο 25 του ν.4025/2011 ως μονομερές δικαίωμα του Νοσοκομείου ανεξάρτητα από τη μη σύμφωνη γνώμη του Αναδόχου, μετά τη λήξη της αρχικής ετήσιας Σύμβασης.

ΑΡΘΡΟ 8ο

Η διαδικασία πληρωμής θα ξεκινά μετά την έκδοση του σχετικού χρηματικού εντάλματος πληρωμής και τη θεώρησή του από την αρμόδια υπηρεσία του Ελεγκτικού Συνεδρίου.

ΑΡΘΡΟ 9^ο

Τον ανάδοχο θα βαρύνουν οι παρακάτω κρατήσεις:

1. Φόρος 8%
2. Κράτηση 2% υπέρ Ψυχικής Υγείας
3. Κράτηση 0,06% υπέρ Ε.Α.Α.ΔΗ.ΣΥ. πλέον ΧΑΡΤ. 3% και Ο.Γ.Α. ΧΑΡΤ. 20%

ΑΡΘΡΟ 10^ο

Ο προϋπολογισμός της δαπάνης του παραπάνω διαγωνισμού ανέρχεται στο ποσό των **6.500,00** € πλέον ΦΠΑ.

ΑΡΘΡΟ 11^ο

1. Για ό,τι δεν αναγράφεται στην παρούσα διακήρυξη ρυθμίζεται σύμφωνα με τις διατάξεις του ν.4412/2016 «Δημόσιες Συμβάσεις Έργων, Προμηθειών και Υπηρεσιών (προσαρμογή στις Οδηγίες 2014/24/ΕΕ 2014/25/ΕΕ)» (ΦΕΚ 147 /Α' / 8-8-2016) με τις εκάστοτε τροποποιήσεις του.
2. Το παράρτημα Α' (Τεχνικές προδιαγραφές και απαιτούμενες εργασίες) αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας Διακήρυξης.

Ο ΠΡΟΕΔΡΟΣ ΤΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ

ΙΣΙΔΩΡΟΣ ΠΡΩΙΟΣ

ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΠΡΟΔΙΑΓΡΑΦΕΣ ΚΑΙ ΑΠΑΙΤΟΥΜΕΝΕΣ ΕΡΓΑΣΙΕΣ

Ο εσωτερικός ελεγκτής 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 δημόσιου 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) 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, 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 Διαθέσιμων(ταμείο και τράπεζες – Λογιστικές Συμφωνίες).
- Περιοδική επισκόπηση Λειτουργίας Ιατρικής και Νοσηλευτικής Υπηρεσίας Νοσοκομείου-Κέντρου Υγείας και Περιφερειακών Ιατρείων.

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 - Εφημερείου.
- 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 καθώς και το Προσάρτημα.

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 προσαρμογή 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