



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
4^η Υ.ΠΕ. ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ & ΘΡΑΚΗΣ
ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΔΙΔΥΜΟΤΕΙΧΟΥ

ΔΙΔΥΜΟΤΕΙΧΟ: 17-02-2022
 ΑΡΙΘΜ. ΠΡΩΤ.: 1387

Τμήμα: Οικονομικού
Γραφείο: Προμηθειών
Πληρ.: Βαλασιδου Αγγελική
Ταχ.Δ/νση: 25^{ης} Μαΐου 152, 68300
Τηλ.: 25533-50329
e-mail: Promitheies@1132.syzefxis.gov.gr

ΠΡΟΣΕΝΔΙΑΦΕΡΟΜΕΝΟ

ΘΕΜΑ: «Πρόσκληση εκδήλωσης ενδιαφέροντος, για την ανάδειξη αναδόχου με αντικείμενο την παροχή Υπηρεσιών Εσωτερικού Ελέγχου στο Γενικό Νοσοκομείο Διδυμοτείχου, για χρονικό διάστημα δύο ετών, ενδεικτικής προϋπολογισθείσας δαπάνης 6.400,00€ με ΦΠΑ, με κριτήριο κατακύρωσης την πλέον συμφέρουσα από οικονομική άποψη προσφορά αποκλειστικά βάσει τιμής».

ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΤΟΥ ΔΙΑΓΩΝΙΣΜΟΥ – ΣΥΝΟΠΤΙΚΑ ΣΤΟΙΧΕΙΑ

ΣΥΝΤΟΜΗ ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΖΗΤΟΥΜΕΝΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ	Ανάδειξη αναδόχου με αντικείμενο την παροχή Υπηρεσιών Εσωτερικού Ελέγχου (CPV 79212200-5), στο Γενικό Νοσοκομείο Διδυμοτείχου για χρονικό διάστημα δύο ετών, σύμφωνα με τις τεχνικές προδιαγραφές όπως ορίζονται αυτές στο παράρτημα της παρούσας.
ΑΠΟΦΑΣΕΙΣ ΔΙΟΙΚΗΤΗ	Την αριθμ. 1302/15-02-2022 απόφαση του Διοικητή του Γενικού Νοσοκομείου Διδυμοτείχου, με την οποία εγκρίθηκε η επαναπροκήρυξη της διαγωνιστικής διαδικασίας, με αντικείμενο τη παροχή Υπηρεσιών Εσωτερικού Ελέγχου, για τις ανάγκες του Γενικού Νοσοκομείου Διδυμοτείχου, προϋπολογισθείσας δαπάνης 6.400,00€ συμπεριλαμβανομένου ΦΠΑ 24% για χρονικό διάστημα δύο (2) ετών, με κριτήριο κατακύρωσης τη χαμηλότερη τιμή.
ΤΡΟΠΟΣ ΑΠΟΣΤΟΛΗΣ ΠΡΟΣΦΟΡΩΝ	Οι προσφορές να αποστέλλονται-κατατίθενται στην διεύθυνση: Γενικό Νοσοκομείο Διδυμοτείχου, 25 ^{ης} Μαΐου 152, Τ.Κ. 68300 Διδ/χο, στο Γραφείο Προμηθειών, πληροφορίες στο τηλέφωνο 25533-50329. Εφόσον η προσφορά αποσταλεί στην Υπηρεσία Διενέργειας με οποιονδήποτε τρόπο, θα πρέπει να φέρει την ένδειξη «Να μην ανοιχθεί από την ταχυδρομική υπηρεσία ή τη γραμματεία» .
ΤΡΟΠΟΣ ΣΥΝΤΑΞΗΣ ΤΗΣ ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ	Η προσφορά θα πρέπει: (α) Να υποβληθεί σε κλειστό φάκελο με τα στοιχεία της εταιρείας και την ένδειξη «ΠΡΟΣΦΟΡΑ για την 1387/2022 έρευνα αγοράς για την ανάδειξη αναδόχου παροχής Υπηρεσιών Εσωτερικού Ελέγχου» για κάλυψη των αναγκών του Γενικού Νοσοκομείου Διδυμοτείχου και να <u>παραδοθεί στο Γραφείο Προμηθειών του Γενικού Νοσοκομείου Διδυμοτείχου.</u> (β) Η προσφορά να φέρει <u>ΣΦΡΑΓΙΔΑ ΤΗΣ ΕΤΑΙΡΕΙΑΣ και ΥΠΟΓΡΑΦΗ</u> του νόμιμου εκπροσώπου. (γ) <u>Να καλύπτει όλες τις απαιτήσεις και προδιαγραφές, όπως αυτές παρατίθενται στο ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Α' με τίτλο «ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΠΡΟΔΙΑΓΡΑΦΕΣ» που αποτελεί αναπόσπαστο τμήμα της παρούσας στο οποίο περιγράφονται ακριβώς οι απαιτήσεις και οι τεχνικές προδιαγραφές.</u>

	<p>(δ) Ο φάκελος της προσφοράς θα περιλαμβάνει:</p> <ul style="list-style-type: none"> • την ΤΕΧΝΙΚΗ ΠΡΟΣΦΟΡΑ, με τα τεχνικά στοιχεία της προσφοράς. • την ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗ ΠΡΟΣΦΟΡΑ με τα οικονομικά στοιχεία της προσφοράς, ως εξής: <ul style="list-style-type: none"> ✓ Συμπεριλαμβάνουν την προσφερόμενη τιμή. Στις τιμές αυτές είτε αναφέρεται στην προσφορά είτε όχι, εννοείται ότι περιλαμβάνονται όλες οι κρατήσεις καθώς και κάθε άλλη επιβάρυνση, εκτός από τον Φ.Π.Α. ✓ Εναλλακτικές προσφορές ή αντιπροσφορές δεν γίνονται δεκτές και σε περίπτωση υποβολής τους απορρίπτονται. ✓ Η προσφερόμενη τιμή θα δίνεται σε Euro. Θα αναγράφονται δε αριθμητικώς και ολογράφως. ✓ Η τιμή θα δίνεται με Φ.Π.Α. και χωρίς Φ.Π.Α. Για τη σύγκριση των προσφορών θα λαμβάνεται υπόψη η τιμή χωρίς Φ.Π.Α.. <ul style="list-style-type: none"> ✓ <u>Η προσφερόμενη τιμή δεν θα πρέπει να ξεπερνά την προϋπολογισθείσα δαπάνη.</u> ✓ <u>Οι οικονομικές προσφορές των εταιρειών θα πρέπει να είναι εντός της χαμηλότερης τιμής της εγχώριας αγοράς εφόσον αυτή καταγράφεται στο παρατηρητήριο του άρθρου 24 του ν. 3846/2010.</u> ✓ <u>(ε) Οι προσφορές που παρουσιάζουν αποκλίσεις από τις απαιτήσεις, προδιαγραφές και τους όρους της παρούσας πρόσκλησης απορρίπτονται ως απαράδεκτες.</u> ♦ Η διαδικασία κατάθεσης προσφορών ξεκινά μετά την ανάρτηση του παρόντος. <ul style="list-style-type: none"> ♦ Υποβολή προσφορών: έως Πέμπτη, 24-02-2022 ώρα 14:30 στο γραφείο Πρωτοκόλλου του Γενικού Νοσοκομείου Διδυμοτείχου. ♦ Χρόνος Διενέργειας: Παρασκευή, 25-02-2022 ώρα 10:00 π.μ. <p><u>Η προθεσμία υποβολής των προσφορών τηρείται απαρένγκλιτα</u></p>
ΠΡΟΫΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ	Έξι χιλιάδες τετρακόσια ευρώ (6.400,00€) συμπεριλαμβανομένου Φ.Π.Α.
ΚΩΔΙΚΟΣ CPV	CPV: 79212200-5
ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΙΣΧΥΟΣ ΤΗΣ ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ	Δώδεκα (12) μήνες. Προσφορά που ορίζει χρόνο ισχύος μικρότερο του παραπάνω αναφερόμενου χρόνου <u>απορρίπτεται ως απαράδεκτη.</u>
ΔΙΑΡΚΕΙΑ ΙΣΧΥΟΣ ΤΗΣ ΣΥΜΒΑΣΗΣ	Δύο (2) έτη
ΚΡΙΤΗΡΙΟ ΚΑΤΑΚΥΡΩΣΗΣ	Η πλέον συμφέρουσα από οικονομική άποψη προσφορά αποκλειστικά βάσει τιμής

**ΑΠΑΙΤΟΥΜΕΝΑ
ΔΙΚΑΙΟΛΟΓΗΤΙΚΑ**

Με την υποβολή της προσφοράς, ο υποψήφιος ανάδοχος να αποδείξει τη μη συνδρομή των λόγων αποκλεισμού των παρ. 1 και 2 του άρ. 73 και του αρ. 74 του Νόμου 4412/2016, όπως τροποποιήθηκε και ισχύει. Προς απόδειξη τούτου ο ανάδοχος θα πρέπει να προσκομίσει τα παρακάτω σχετικά δικαιολογητικά έγγραφα:

- **Απόσπασμα Ποινικού Μητρώου τελευταίου τριμήνου.**

Η υποχρέωση προσκόμισης ποινικού μητρώου αφορά ιδίως:

- (1) στις περιπτώσεις εταιρειών περιορισμένης ευθύνης (Ε.Π.Ε.), ιδιωτικών κεφαλαιουχικών εταιρειών (Ι.Κ.Ε.) και προσωπικών εταιρειών (Ο.Ε. και Ε.Ε.), τους διαχειριστές
- (2) στις περιπτώσεις ανωνύμων εταιρειών (Α.Ε.), τον Διευθύνοντα Σύμβουλο, καθώς και όλα τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου
- (3) στις περιπτώσεις των συνεταιρισμών τα μέλη του Διοικητικού Συμβουλίου

- **Ασφαλιστική Ενημερότητα**

- **Φορολογική Ενημερότητα.**

- Πιστοποιητικό οικείου επιμελητηρίου όπου πιστοποιείται η εγγραφή σε αυτό και το ειδικό επάγγελμα.
- Βεβαίωση Ένταξης στο Μητρώο Εσωτερικών Ελεγκτών του Υπουργείου Οικονομικών.
- 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).
- Αποδεδειγμένη επαγγελματική εμπειρία τουλάχιστον (4) τεσσάρων ετών σε τμήμα εσωτερικού ελέγχου ή σε αντίστοιχο τμήμα (εσωτερικού ελέγχου) ελεγκτικής εταιρείας η οποία παρέχει αυτού του είδους συμβουλευτικές υπηρεσίες σε δημόσια νοσοκομεία.

- **Υπεύθυνη δήλωση του Ν 1599/86, υπογεγραμμένη με ημερομηνία εντός των τελευταίων τριάντα ημερολογιακών ημερών προ της καταληκτικής ημερομηνίας υποβολής των προσφορών και στην οποία θα αναγράφονται τα στοιχεία του διαγωνισμού στον οποίο συμμετέχουν οι προσφέροντες και να δηλώνεται ότι:**

1. αποδέχεστε πλήρως και ανεπιφύλακτα όλους τους όρους της παρούσας πρόσκλησης,
2. η προσφορά συντάχθηκε σύμφωνα με τους όρους της παρούσας πρόσκλησης κι έχετε λάβει πλήρη και ανεπιφύλακτη γνώση αυτών.
3. παραιτείται από κάθε δικαίωμα αποζημίωσης του σχετικά με οποιαδήποτε απόφαση του Νοσοκομείου για αναβολή ή ακύρωση ή ματαίωση του διαγωνισμού, σύμφωνα με το άρθρο 106 του Ν.4412/2016.
4. 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.
5. συμμετέχετε με μία μόνο προσφορά στο διαγωνισμό.
6. ο χρόνος ισχύος της προσφοράς,

Με την τεχνική προσφορά, επί ποινή αποκλεισμού, ο υποψήφιος ανάδοχος θα

	<p>πρέπει να προσκομίσει τα σχετικά δικαιολογητικά, πιστοποιητικά και λοιπά έγγραφα, όπως αυτά απαιτούνται σύμφωνα με το συνημμένο «ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Ι – ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ – ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΠΡΟΔΙΑΓΡΑΦΕΣ».</p> <p>Επισημαίνεται ότι τα παραπάνω δικαιολογητικά θα πρέπει να είναι σε ισχύ τόσο κατά την ημερομηνία υποβολής της προσφοράς, όσο και κατά την ημερομηνία υπογραφής της σύμβασης. Εάν κάποιο από τα ανωτέρω δεν είναι σε ισχύ κατά την ημερομηνία υπογραφής της σύμβασης, θα πρέπει να κατατεθεί εκ νέου επικαιροποιημένο.</p> <p>Προς απόδειξη των τεχνικών απαιτήσεων θα πρέπει να κατατεθεί αναλυτικό φύλλο συμμόρφωσης (σύμφωνα με το ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Β'), με το οποίο δίνονται αναλυτικές απαντήσεις σε όλα τα σημεία των Τεχνικών Προδιαγραφών-Απαιτήσεων (παράρτημα Α'), σύμφωνα με όσα αναλυτικά ορίζονται στην διακήρυξη του διαγωνισμού.</p>
<p>ΕΓΓΥΗΣΗ ΚΑΛΗΣ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ</p>	<p>Ορίζεται σε ποσοστό τέσσερα τοις εκατό (4%) επί της αξίας της σύμβασης, εκτός Φ.Π.Α. και κατατίθεται πριν ή κατά την υπογραφή της σύμβασης.</p>
<p>ΤΡΟΠΟΣ ΠΛΗΡΩΜΗΣ</p>	<p>Η πληρωμή του αναδόχου θα γίνει από την προϋπολογισμό του Γενικού Νοσοκομείου Διδυμοτείχου, με βάση τα νόμιμα δικαιολογητικά, μετά από κάθε τμηματική οριστική, ποιοτική και ποσοτική παραλαβή από την αρμόδια επιτροπή σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία. Για την πληρωμή πρέπει απαραίτητως να κατατεθούν από τον ανάδοχο τα ακόλουθα στην οικονομική υπηρεσία του Γενικού Νοσοκομείου Διδυμοτείχου:</p> <p>(α) Πρωτόκολλο παραλαβής των ειδών υπογεγραμμένο από την αρμόδια επιτροπή παραλαβής.</p> <p>(β) Τιμολόγιο πώλησης.</p> <p>(γ) Πιστοποιητικά φορολογικής και ασφαλιστικής ενημερότητας, σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις, όταν αυτά ζητηθούν από την Υπηρεσία.</p> <p>Τον ανάδοχο βαρύνουν οι νόμιμες κρατήσεις, ήτοι:</p> <p>(α) Υπέρ Οργανισμών Ψυχικής Υγείας 2% (ΦΕΚ 545 Β'/24-3-09)</p> <p>(β) Ο προβλεπόμενος από το άρθρο 55 του Ν. 2238/1994 φόρος εισοδήματος, ο οποίος παρακρατείται κατά την πληρωμή του τιμήματος, όπως ισχύει σήμερα.</p> <p>(γ) Κράτηση 0,07% για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών της Ενιαίας Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Συμβάσεων η οποία επιβαρύνεται με το νόμιμο τέλος χαρτοσήμου 3% και της επ' αυτού εισφοράς υπέρ ΟΓΑ 20% ως και κάθε άλλη τυχόν προβλεπόμενη νόμιμη επιβάρυνση.</p> <p>(δ) Κράτηση 0,06% επί της αξίας κάθε πληρωμής προ φόρων και κρατήσεων της αρχικής, καθώς και κάθε συμπληρωματικής σύμβασης, για την κάλυψη των λειτουργικών αναγκών της ΑΕΠΠ (βάσει της παρ. 3 του άρθρου 350 του Ν. 4412/2016 και της ΚΥΑ 1191/14-3-2017-ΦΕΚ 969/22-3-2017, τ. Β')</p> <p>Ο Φόρος Προστιθέμενης Αξίας (Φ.Π.Α.) επί της αξίας του τιμολογίου</p>

	<p>βαρύνει το Γ. Ν. Διδυμοτείχου.</p> <p>Όλα τα τιμήματα της παρούσας Σύμβασης παραμένουν σταθερά και δεν υπόκεινται σε καμία αναθεώρηση ή αύξηση έως την συμβατική ημερομηνία ολοκλήρωσης του έργου.</p>
<p>ΔΗΜΟΣΙΕΥΣΗ</p>	<p>Η παρούσα πρόσκληση θα είναι ανηρτημένη:</p> <ul style="list-style-type: none"> • Στην ιστοσελίδα του Υπουργείου Διοικητικής Μεταρρύθμισης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης – Πρόγραμμα ΔΙΑΥΓΕΙΑ www.et.diavgeia.gov.gr • Στο Κεντρικό Μητρώο Δημοσίων Συμβάσεων (ΚΗΜΔΗΣ) www.eprocurement.gov.gr <p>Στην ιστοσελίδα του Νοσοκομείου www.did-hosp.gr</p>

ΠΑΠΑΔΗΜΟΥ ΣΟΦΙΑ

Η ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΗ
ΔΙΕΥΘΥΝΤΡΙΑ

**ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Α΄
ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΠΡΟΔΙΑΓΡΑΦΕΣ - ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ**

Ο εσωτερικός ελεγκτής, θα πραγματοποιεί τα παρακάτω:

Αντικείμενο του έργου

Ο ανάδοχος οφείλει να πραγματοποιεί τα παρακάτω καθ' όλη τη διάρκεια της σύμβασης, με φυσική παρουσία στο Γ.Ν. Διδυμοτείχου τουλάχιστον μία (1) ημέρα τον μήνα :

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 Συστήματος Συλλογής Στατιστικών Δεδομένων Μονάδων Υγείας (B.I. 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 Συστήματος Συλλογής Στατιστικών Δεδομένων Μονάδων Υγείας (B.I. 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 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 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

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 καθώς και το Προσάρτημα.

6. Επίσης ο εσωτερικός ελεγκτής οφείλει να επιβλέπει και να ελέγχει ανά μήνα εάν τηρούνται οι όροι των συμβάσεων που έχει συνάψει το Νοσοκομείο με αναδόχους (παροχή υπηρεσιών με διάθεση από τον ανάδοχο του απασχολούμενου προσωπικού) και να παραδίδει στον Διοικητή την έκθεσή του στο τέλος κάθε μήνα. Επίσης θα επιβλέπει την πραγματική τήρηση των προγραμματισμένων εργασιών των συνεργείων.

Σε περίπτωση που δεν πραγματοποιείται φυσική παρουσία του εσωτερικού ελεγκτή θα γίνεται άμεση αντικατάσταση με εσωτερικό ελεγκτή που θα δηλώνεται στην επιτροπή ελέγχου και θα έχει πιστοποίηση εσωτερικών ελεγκτών και εμπειρία στα νοσοκομεία τουλάχιστον δύο έτη σε αναγνωρισμένη ελεγκτική εταιρία. Η απόδειξη των ανωτέρω προσόντων θα αποδεικνύεται με σχετική βεβαίωση της ελεγκτικής εταιρίας. Ο ανωτέρω εσωτερικός ελεγκτής θα βοηθάει το έργο του εσωτερικού ελεγκτή, όποτε απαιτείται και σε καμία περίπτωση δεν θα έχει την ευθύνη υλοποίησης του ελεγκτικού έργου για την οποία είναι αποκλειστικά υπεύθυνος ο ανάδοχος εσωτερικός ελεγκτής.

Σε αντίθετη περίπτωση το Νοσοκομείο έχει δικαίωμα επιβολής όλων των κυρώσεων που προβλέπονται από την κείμενη νομοθεσία προκειμένου να εξασφαλίσει το συμφέρον του.

ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Β'

ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ ΦΥΛΛΟΥ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ

ΧΑΡΑΚΤΗΡΙΣΤΙΚΑ	ΑΠΑΙΤΗΣΗ	ΑΠΑΝΤΗΣΗ	ΠΑΡΑΠΟΜΠΗ
-----------------------	-----------------	-----------------	------------------

