



ΥΠΟΥΡΓΕΙΟ ΥΓΕΙΑΣ ΚΑΙ ΚΟΙΝΩΝΙΚΩΝ ΑΣΦΑΛΙΣΕΩΝ

1η Υ. ΠΕ. ΑΤΤΙΚΗΣ

ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ

ΠΑΙΔΩΝ ΠΕΝΤΕΛΗΣ

ΓΡΑΦ.ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ

ΠΛΗΡΟΦΟΡΙΕΣ : ANNA ΡΙΣΤΑ

ΤΗΛ.: 213-2052518

ΦΑΞ : 213-2052441

Email: promitheion@paidon-pentelis.gr

Ημερομηνία	5/12/2019
ΑΡ.ΠΡΩΤ	12417/6-12-2019

ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΗ - ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ

ΔΗΜΟΣΙΑ ΔΙΑΒΟΥΛΕΥΣΗ ΕΠΙ ΤΟΥ ΣΧΕΔΙΟΥ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΠΡΟΔΙΑΓΡΑΦΩΝ ΚΑΙ ΠΡΟΤΥΠΩΝ ΓΙΑ ΤΗΝ ΑΝΑΘΕΣΗ ΤΗΣ ΕΤΗΣΙΑΣ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ «ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ ΣΕ ΘΕΜΑΤΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΑ , ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΑ ΚΑΙ ΛΟΓΙΣΤΙΚΑ».

ΤΟ ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΠΑΙΔΩΝ ΠΕΝΤΕΛΗΣ

Ανακοινώνει την διαβούλευση επί του σχεδίου των τεχνικών προδιαγραφών για την ανάθεση της ετήσιας παροχής υπηρεσιών «**Εσωτερικού ελέγχου σε θέματα διοικητικά , διαχειριστικά και λογιστικά**».

1. Η διάρκεια της διαβούλευσης ορίζεται σε **πέντε (5)** ημέρες από την επομένη της ανάρτησης τους στην ιστοσελίδα του Νοσοκομείου (www.paidon-pentelis.gr/ ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ/ ΔΙΑΒΟΥΛΕΥΣΕΙΣ ΤΕΧΝΙΚΩΝ ΠΡΟΔΙΑΓΡΑΦΩΝ) .
2. Οι ενδιαφερόμενοι, αφού λάβουν γνώση των τεχνικών προδιαγραφών, οι οποίες έχουν αναρτηθεί στην ιστοσελίδα του Νοσοκομείου , μπορούν να αποστείλουν εμπρόθεσμα τις παρατηρήσεις τους στην ηλεκτρονική διεύθυνση promitheion@paidon-pentelis.gr
3. Το Νοσοκομείο δεν δεσμεύεται να υιοθετήσει τις προτάσεις και θα αποφασίσει για την οριστικοποίηση των Τεχνικών Προδιαγραφών με αντικειμενικά κριτήρια ώστε να επιτευχθεί η μέγιστη δυνατή συμμετοχή αναδόχων, εξασφαλίζοντας όμως ταυτόχρονα την ποιότητα της προμήθειας.
4. Μετά την οριστικοποίηση των τεχνικών προδιαγραφών, θα προκηρυχθεί Συνοπτικός διαγωνισμός για την ανάθεση της ετήσιας παροχής υπηρεσιών «**Εσωτερικού ελέγχου σε θέματα διοικητικά , διαχειριστικά και λογιστικά**», προϋπολογισμού 4.200,00€ συμπεριλαμβανομένου ΦΠΑ .

Ο ΑΝ. ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ

ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ ΤΡΙΓΩΝΗΣ

ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΠΡΟΔΙΑΓΡΑΦΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

Στα πλαίσια των διατάξεων του άρθρου 25 του Ν.4025/11 (ΦΕΚ 228/Α/2011)
Οι εσωτερικοί ελεγκτές οφείλουν να πραγματοποιούν:

α. Ετήσιο πρόγραμμα ελέγχου

- Μηνιαίος έλεγχος λειτουργίας μηχανογραφικών προγραμμάτων των νοσοκομείων.
 - 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 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 –και Περιφερειακών Ιατρείων.

β. Διαδικασίες εσωτερικού ελέγχου στον τομέα της μηχανογράφησης

Μηνιαίες διαδικασίες στον τομέα της μηχανογράφησης των μηχανογραφικών υποσυστημάτων των νοσοκομείων 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

γ. 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

δ. 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.

ε. Ετήσια έκθεση πεπραγμένων προς τη Διοίκηση του νοσοκομείου

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

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 της αναλυτικής λογιστικής	Σε μηνιαία βάση - Πιστοποίηση βασικών υποσυστημάτων των Νοσοκομείων
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 των νοσοκομείων	Σε ετήσια βάση

Απαιτούμενα :

Ο εσωτερικός ελεγκτής, επί ποινή απόρριψης, θα πρέπει:

- Να διαθέτει Άδεια Ένταξης στο Μητρώο Εσωτερικών Ελεγκτών του Υπουργείου Οικονομικών.
- Να έχει γνώση και εμπειρία εφαρμογών πληροφορικής.
- Να έχει αποδεδειγμένη εμπειρία τουλάχιστον τριών (3) ετών στο αντικείμενο του εσωτερικού ελέγχου σε δημόσιους φορείς υγείας.
- Να είναι κάτοχος τίτλου σπουδών τριτοβάθμιας πανεπιστημιακής εκπαίδευσης (ΑΕΙ) της ημεδαπής ή αναγνωρισμένου ως ισότιμου τίτλου σπουδών της αλλοδαπής.
- Να έχει αυτοπρόσωπη παρουσία.

Η ΕΠΙΤΡΟΠΗ