

Αρ.Διακ. 13/2012

ΕΠΑΝΑΛΕΙΠΤΙΚΗ ΠΡΟΣΚΛΗΣΗ ΕΚΔΗΛΩΣΗΣ ΕΝΔΙΑΦΕΡΟΝΤΟΣ
στα πλαίσια των διατάξεων του άρθρου 25 του Ν.4025/11 (ΦΕΚ 228/11/2011)

**«Για την υλοποίηση ελέγχου στις δημόσιες μονάδες υγείας σε θέματα
Διοικητικά, Διαχειριστικά και Λογιστικά»**

ΜΕ ΚΡΙΤΗΡΙΟ ΚΑΤΑΚΥΡΩΣΗΣ ΤΗ ΧΑΜΗΛΟΤΕΡΗ ΠΡΟΣΦΟΡΑ

Εχοντας υπόψη:

- 1.Τις διατάξεις του άρθρου 25 του Ν. 4025/11 (ΦΕΚ 228/Α/2011) με τις οποίες θεσμοθετείται ο εσωτερικός έλεγχος στις δημόσιες μονάδες υγείας σε θέματα διοικητικά, διαχειριστικά και λογιστικά.
- 2.Την αριθ. ΓΠ ΔΥ5γ/οικ. 129854/22-11-2011 Εγκύκλιο του Υπουργείου Υγείας και Κοινωνικής Αλληλεγγύης
- 3)Την αριθ. 718/9-12-2011 απόφαση της 4^{ης} Υγειονομικής Περιφέρειας Μακεδονίας και Θράκης
- 4)Την αριθ. 35130/739 απόφαση Υπουργού Οικονομικών που αφορά την αύξηση των χρηματικών ποσών του άρθ.83 παρ. 1 του Ν.2362/95 για τη σύναψη δημοσίων συμβάσεων που αφορούν προμήθεια προϊόντων, παροχή υπηρεσιών ή εκτέλεση έργων.
- 5)Την αριθ. 4/2-3-2012 απόφαση του Δ/κού Συμβουλίου του Γ.Ν Καβάλας.
- 6)Την 5/16-3-2012 απόφαση του Δ/κού Συμβουλίου του Γ.Ν Καβάλας
- 7)Το γεγονός ότι στο Γ.Ν Καβάλας η δυναμικότητα των κλινών ανέρχεται στον αριθμό των 420

Προσκαλούμε

Πιστοποιημένους Ελεγκτές, να υποβάλουν προσφορά για την επιλογή (1) ενός Εσωτερικού Ελεγκτή για το Γενικό Νοσοκομείο Καβάλας, με τη συλλογή κλειστών προσφορών και με κριτήριο την χαμηλότερη προσφορά για χρονικό διάστημα (1) ενός έτους και δικαίωμα μονομερούς παράτασης της σύμβασης για ένας (1) ακόμα έτος.

Η πρόσκληση απευθύνεται σε υποψήφιους ελεγκτές που είναι ενταγμένοι στο Μητρώο Εσωτερικών Ελεγκτών του Υπουργείου Οικονομικών για τις μη εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών Δημόσιες Επιχειρήσεις, ή διαθέτουν τα τυπικά προσόντα που προβλέπονται για τους υποψήφιους Εσωτερικούς Ελεγκτές του Υπουργείου Οικονομικών.

Ο χρόνος ισχύος της προσφοράς ανέρχεται στις 60 ημέρες.

Οι συμμετέχοντες θα πρέπει:

Α) Να είναι κάτοχοι πτυχίου ή και Μεταπτυχιακού Διπλώματος Θετικών ή Θεωρητικών Επιστημών από Εκπαιδευτικό Ιδρυμα της ημεδαπής ή αντίστοιχο αναγνωρισμένο της αλλοδαπής.

Β) Να διαθέτουν αποδεδειγμένη επαγγελματική εμπειρία σε τμήμα εσωτερικού ελέγχου επιχειρήσεων ή σε αντίστοιχο τμήμα (εσωτερικού ελέγχου) ελεγκτικής εταιρείας η οποία παρέχει αυτού του είδους συμβουλευτικές υπηρεσίες σε επιχειρήσεις.

Επίσης συνεκτιμώμενα προσόντα:

1. Τίτλοι πιστοποίησης Εσωτερικών Ελεγκτών (CIA/CFSA/CCSA/CISA κ.λ.π)
2. Τίτλοι πιστοποίησης Εξωτερικών Ελεγκτών (ACCA, Διετές επαγγελματικό Μεταπτυχιακό) Πρόγραμμα του Ινστιτούτου Εκπαίδευσης Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών – Λογιστών (ΙΕΣΟΕΛ).
3. Καλή γνώση Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (IFRS) και Διεθνών Ελεγκτικών Προτύπων.
4. Εμπειρία στον εξωτερικό έλεγχο σε συμβουλευτική /ελεγκτική εταιρεία.
5. Εμπειρία στην κατάρτιση και παρακολούθηση επιχειρησιακών σχεδίων ή και στην ανάλυση οικονομικών καταστάσεων.
6. Εμπειρία σε άλλα συναφή γνωστικά αντικείμενα (π.χ λογιστική, διοικητικές διαδικασίες κ.α)
7. Παρακολούθηση σεμιναρίων σε θέματα εσωτερικού ελέγχου ή ελεγκτικής.
8. Πολύ καλή γνώση της Αγγλικής γλώσσας
9. Γνώση Η/Υ (Word, Excel, PowerPoint, Internet) πιστοποιούμενη από αναγνωρισμένο οργανισμό ή βεβαιούμενη με υπεύθυνη δήλωση του υποψηφίου.

Όλα τα ανωτέρω θα πρέπει να αποδεικνύονται με τα σχετικά πιστοποιητικά.

Δικαίωμα υποβολής υποψηφιοτήτων

Δικαίωμα υποβολής αίτησης έχουν όλα τα φυσικά πρόσωπα που καλύπτουν όλα τα προαναφερόμενα προσόντα.

Δεν δικαιούνται να υποβάλουν αίτηση όσοι εμπίπτουν στις ακόλουθες περιπτώσεις:

1. Έχουν οποιαδήποτε σχέση εργασίας με το Νοσοκομείο, είναι μέλη του διοικητικού συμβουλίου του, είναι συγγενείς των ανωτέρω εξ' αίματος ή εξ' αγχιστείας μέχρι και δευτέρου βαθμού.

2.Έχει κινηθεί εναντίον τους διαδικασία κήρυξης σε πτώχευση, αναγκαστική διαχείριση ή άλλη παρόμοια διαδικασία που προβλέπεται από τις εθνικές νομοθετικές ή κανονιστικές διατάξεις

3.Αποκλείστηκαν τελεσίδικα από δημόσια υπηρεσία ή Ν.Π.Δ.Δ γιατί δεν εκπλήρωσαν τις συμβατικές τους υποχρεώσεις.

4.Έχουν καταδικαστεί για αδίκημα που αφορά την επαγγελματική διαγωγή τους, με απόφαση που έχει ισχύ δεδικασμένου.

5.Δεν έχουν εκπληρώσει τις υποχρεώσεις τους, όσον αφορά την καταβολή εισφορών κοινωνικής ασφάλισης.

6.Δεν έχουν εκπληρώσει τις υποχρεώσεις τους τις σχετικές με την πληρωμή των φόρων και τελών, σύμφωνα με την ελληνική νομοθεσία.

7.Έχουν καταδικαστεί με αμετάκλητη απόφαση:

για κάποιο από τα αδικήματα της παρ. 1 του άρθρου 43 του Π.Δ 60/2007 δηλ. **συμμετοχή σε εγκληματική οργάνωση** όπως ορίζεται στο άρθρο 2 παρ. 1 της κοινής δράσης της 98/773/ΔΕΥ του Συμβουλίου (ΕΕ Λ 351 της 29-1-1998),

απάτη, κατά την έννοια του άρθρου 1 της σύμβασης σχετικά με την προστασία των οικονομικών συμφερόντων των Ευρωπαϊκών Κοινοτήτων

νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες, όπως ορίζεται στο άρθρο 1 της οδηγίας 91/308/ΕΟΚ του Συμβουλίου της 10^{ης} Ιουνίου 1991 για την πρόληψη χρησιμοποίησης του χρηματοπιστωτικού συστήματος για τη νομιμοποίηση εσόδων από παράνομες δραστηριότητες (ΕΕ L166 της 28.6.1991, σελ. 77 Οδηγίας, η οποία τροποποιήθηκε από την Οδηγία 2001/97/ΕΚ του Ευρωπαϊκού Κοινοβουλίου και του Συμβουλίου, ΕΕ L 344 της 28/12/2001 σελ. 76) η οποία ενσωματώθηκε με το ν. 2331/1995 (Α 173) και τροποποιήθηκε με το Ν. 3424/2005.

Για κάποιο από τα αδικήματα της απάτης υπεξαίρεσης, εκβίασης, πλαστογραφίας, ψευδορκίας, δωροδοκίας, δόλιας χρεοκοπίας.

Οι συμμετέχοντες υποχρεούνται να καταθέσουν Υ.Δ της παρ. 4 του άρθ. 8 του Ν.1599/86, με θεώρηση γνησίου της υπογραφής, στην οποία θα δηλώνουν τα προαναφερόμενα.

Δικαιολογητικά/ έγγραφα που εκδίδονται σε Κράτος εκτός Ελλάδας, θα συνοδεύονται υποχρεωτικά –επί ποινή αποκλεισμού- και από επίσημη μετάφρασή τους στην Ελληνική γλώσσα.

Όλα τα δικαιολογητικά που απαιτούνται θα πρέπει να είναι πρωτότυπα ή νομίμως επικυρωμένα.

Εάν σε κάποια χώρα δεν εκδίδονται τα παραπάνω πιστοποιητικά ή έγγραφα ή δεν καλύπτουν όλες τις παραπάνω περιπτώσεις, μπορούν να αντικατασταθούν από ένορκη βεβαίωση του υποψηφίου που γίνεται ενώπιον δικαστικής ή διοικητικής αρχής ή συμβολαιογράφου.

ΑΝΑΘΕΤΟΥΣΑ ΑΡΧΗ

Το Γενικό Νοσοκομείο Καβάλας που εδρεύει στην Περιοχή Βασιλάκη – Αγ. Σύλλα και το οποίο προκηρύσσει τον διαγωνισμό αυτό.

ΥΠΗΡΕΣΙΑ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΔΙΑΓΩΝΙΣΜΟΥ

Επιτροπή διενέργειας και αξιολόγησης προσφορών

ΑΡΜΟΔΙΟΣ ΥΠΗΡΕΣΙΑΣ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙΑΣ

Η κ. Μαρία Κουβαλάκη που παρέχει σχετικές με το διαγωνισμό πληροφορίες (τηλέφωνο επικοινωνίας 2513-501564, fax 2513-501653, όλες τις εργάσιμες ημέρες και ώρες.

ΤΟΠΟΣ – ΧΡΟΝΟΣ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΔΙΑΓΩΝΙΣΜΟΥ

ΤΟΠΟΣ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΠΡΟΣΦΟΡΩΝ	ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΠΡΟΣΦΟΡΩΝ	ΤΟΠΟΣ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΔΙΑΓΩΝΙΣΜΟΥ	ΗΜΕΡΟΜΗΝΙΑ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙΑΣ ΔΙΑΓΩΝΙΣΜΟΥ
Γενικό Νοσοκομείο Καβάλας Περιοχή Βασιλάκη Αγ. Σύλλα	ΕΩΣ Παρασκευή 6-4-12 Ωρα 14.00πμ	Γρ. Προμηθειών	Δευτέρα 9-4-12 Ωρα 11.00πμ

Οι ενδιαφερόμενοι μπορούν να παραλαμβάνουν τα τεύχη της Διακήρυξης/ πρόσκλησης μόνο ηλεκτρονικά, από το site του Γ.Ν Καβάλας www.kavalahospital.gr

ΤΡΟΠΟΣ, ΤΟΠΟΣ ΚΑΙ ΧΡΟΝΟΣ ΥΠΟΒΟΛΗΣ ΠΡΟΣΦΟΡΩΝ

Οι προσφορές θα υποβάλλονται σε σφραγισμένο φάκελο, ο οποίος θα περιέχει δύο υποφακέλους σφραγισμένους. Ο ένας υποφάκελος θα περιέχει τα παραστατικά που αποδεικνύουν ότι ο υποψήφιος διαθέτει τα τυπικά προσόντα καθώς και οποιοδήποτε στοιχείο απαιτείται και ο άλλος υποφάκελος την οικονομική του προσφορά.

Στον Εξωτερικό φάκελο θα αναγράφεται η ένδειξη:

«ΥΠΟΨΗΦΙΟΤΗΤΑ ΓΙΑ ΤΗΝ ΘΕΣΗ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ»

Οι προσφορές είναι δυνατόν

α) Να υποβάλλονται στο Πρωτόκολλο του Γενικού Νοσοκομείου Καβάλας μέχρι την Παρασκευή 6-4-2012 και ώρα 14.00πμ

β) Να αποστέλλονται στην παραπάνω διεύθυνση με οποιοδήποτε τρόπο και να παραλαμβάνονται με απόδειξη, με την απαραίτητη όμως προϋπόθεση να έχουν παραληφθεί από την Αναθέτουσα Αρχή (Γ.Ν Καβάλας) μέχρι την προηγούμενη ημέρα της διενέργειας του διαγωνισμού.

Εφόσον η προσφορά αποσταλεί στην Υπηρεσία με οποιονδήποτε τρόπο, θα πρέπει να φέρει την ένδειξη

«Να μην ανοιχθεί από την ταχυδρομική υπηρεσία ή τη γραμματεία»

Το Γ.Νοσοκομείο Καβάλας δεν αναλαμβάνει καμία ευθύνη για τυχόν καθυστέρηση στην άφιξη των προσφορών, από οποιαδήποτε αιτία, που αποστέλλονται με τον ως άνω τρόπο.

Οι προσφορές που είτε υποβλήθηκαν μετά την καθορισμένη ημερομηνία είτε δεν έφθασαν έγκαιρα στην Υπηρεσία Διενέργειας, θα επιστρέφονται στους Προσφέροντες χωρίς να έχουν αποσφραγισθεί.

Στους υποβάλλοντες υποψηφιότητα θα ανακοινωθεί και ημερομηνία προφορικής συνέντευξης.

ΠΡΟΥΠΟΛΟΓΙΣΜΟΣ ΤΟΥ ΕΡΓΟΥ

Ο προϋπολογισμός του έργου για χρονικό διάστημα ενός έτους ανέρχεται στο ποσό των **(30.000) Τριάντα χιλιάδων Ευρώ με Φ.Π.Α**

ΚΑΤΑΡΤΙΣΗ ΚΑΙ ΥΠΟΓΡΑΦΗ ΣΥΜΒΑΣΗΣ

Η ανακοίνωση της κατακύρωσης του διαγωνισμού γίνεται εγγράφως προς τον επιλεγέντα από την Αναθέτουσα Αρχή.

Η σύμβαση θα καταρτιστεί στην ελληνική γλώσσα με βάση τους όρους που περιλαμβάνονται στην Διακήρυξη και την Προσφορά του Αναδόχου, θα διέπεται από το Ελληνικό δίκαιο και δεν μπορεί να περιέχει όρους αντίθετους προς το περιεχόμενο της παρούσης.

Ο Ανάδοχος υπόκειται στις νόμιμες κρατήσεις. Ο ΦΠΑ βαρύνει το Νοσοκομείο.

Ειδικά για την κράτηση 2% υπέρ της Ψυχικής Υγείας, που προβλέπεται στο άρθρο 3 του Ν.3580/07, υπενθυμίζουμε ότι θα πρέπει να προσαρμοστούν όλοι οι φορείς πλήρως με το περιεχόμενο των εγκυκλίων με Α.Π 14215/8-7-2009 και 12014/20-9-2010 που έχει εκδώσει η ΕΠΥ την αριθ. 2/70784/Α0024/24-9-2009 εγκύκλιο του Γ.Λ.Κ καθώς και την αριθ.ΔΥ6α/οικ.75262/4-6-2009 εγκύκλιο της Δ/σης Προμηθειών της Κ.Υ του ΥΥΚΑ.

ΑΝΤΙΚΕΙΜΕΝΟ ΕΡΓΟΥ

Ο εσωτερικός ελεγκτής, ως μέλος της τριμελούς επιτροπής ελέγχου του Νοσοκομείου οφείλει να πραγματοποιεί τα παρακάτω:

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 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 διαγωνστικών 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.

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 διχείρισης 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 δημοσίου λογιστικού 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 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.

Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ
ΔΗΜΗΤΡΙΟΣ ΠΑΠΑΔΟΠΟΥΛΟΣ