

16PROC005338505 2016-11-04



Ελληνική Δημοκρατία  
Υπουργείο Υγείας  
4<sup>η</sup> Υγειονομική Περιφέρεια Μακεδονίας &  
Θράκης  
Γ.Ν.Θ. «ΑΓΙΟΣ ΠΑΥΛΟΣ»

Θεσσαλονίκη, 4/11/2016

ΑΔΑ:

ΑΔΑΜ:

Εθνικής Αντίστασης 161  
Τ.Κ. 55134  
ΤΗΛ. 2313304464-3  
ΦΑΞ. 2313304452  
Πληροφορίες: Κατσάνα Κ.-Ευθυμιάδου Ν.  
e-mail: promagpavlos@outlook.com  
[www.agpavlos.gr](http://www.agpavlos.gr)

2016-021/ΣΠ

Συνοπτικός διαγωνισμός σχετικά με την ανάδειξη αναδόχου αναφορικά με υπηρεσίες εσωτερικού ελεγκτή CPV: 79212000-3, για την ετήσια κάλυψη των αναγκών του Γ.Ν.Θ. «ΑΓΙΟΣ ΠΑΥΛΟΣ» προϋπολογισθείσας δαπάνης 7.000,00€ συμπεριλαμβανομένου αναλογούντος Φ.Π.Α. με κριτήριο κατακύρωσης την πλέον συμφέρουσα από οικονομική άποψη προσφορά, αποκλειστικά βάσει της τιμής, σε εφαρμογή του Π.Π.Υ.Υ. 2014.

## 16PROC005338505 2016-11-04

## Αντικείμενο του διαγωνισμού - συνοπτικά στοιχεία

Είδος διαγωνισμού:	Συνοπτικός
Κριτήριο κατακύρωσης:	Η πλέον συμφέρουσα από οικονομική άποψη προσφορά, αποκλειστικά βάσει της τιμής
Χρόνος διενέργειας:	Ημερομηνία: 18-11-2016
	Ημέρα: Παρασκευή
	Ώρα: 10:00 π.μ.
Τόπος διενέργειας:	Γ.Ν.Θ. «ΑΓΙΟΣ ΠΑΥΛΟΣ» Εθνικής Αντίστασης 161, Τ.Κ. 55134, Θεσσαλονίκη
Περιγραφή έργου:	Ανάδειξη αναδόχου που θα αναλάβει την υπηρεσία εσωτερικού ελέγχου στο Γ.Ν.Θ. «ΑΓΙΟΣ ΠΑΥΛΟΣ»
Κωδικός CPV:	79212000-3
Προϋπολογιζόμενη δαπάνη:	€5.645,17 άνευ Φ.Π.Α.
	€7.000,00 συμπεριλαμβανομένου Φ.Π.Α.
Χρόνος παροχής υπηρεσιών	Ένα (1) έτος. Το Νοσοκομείο διατηρεί μονομερές δικαίωμα τρίμηνης παράτασης, κατόπιν αποφάσεως του αρμοδίου οργάνου του
Κρατήσεις επί της τιμής των ειδών:	Οι τιμές υπόκεινται στις υπέρ του Δημοσίου και τρίτων νόμιμες κρατήσεις
Φόρος εισοδήματος:	Κατά την πληρωμή παρακρατείται φόρος εισοδήματος σύμφωνα με το άρθρο 24 του Ν. 2198/1994 και του Ν. 4172/2013, όπως τροποποιήθηκαν και συμπληρώθηκαν
Ημερομηνία αποστολής για δημοσίευση στην επίσημη εφημερίδα των Ε.Κ.:	Δεν απαιτείται
Ημερομηνία δημοσίευσης στο ΚΗΜΔΗΣ	4/11/2016
Τόπος υποβολής προσφορών:	Γ.Ν.Θ. ΑΓΙΟΣ ΠΑΥΛΟΣ - Γραφείο Προμηθειών
Καταληκτική ημερομηνία υποβολής προσφορών:	17-11-2016 - Ώρα: 15:00 μ.μ.

Το Γ.Ν.Θ. «ΑΓΙΟΣ ΠΑΥΛΟΣ», έχοντας υπόψη:

Α. Τις διατάξεις όπως αυτές ισχύουν:

## 16PROC005338505 2016-11-04

- 1.1. Του Ν. 3329/2005 «Εθνικό Σύστημα Υγείας και Κοινωνικής Αλληλεγγύης και λοιπές διατάξεις» (Φ.Ε.Κ. Α' 81 /4-4-2005), όπως ισχύει σήμερα.
- 1.2. Του Ν. 3527/2007 «Κύρωση Συμβάσεων υπέρ νομικών προσώπων εποπτευόμενων από το Υπουργείο Υγείας και Κοινωνικής Αλληλεγγύης και λοιπές διατάξεις»
- 1.3. Του Ν. 3580/2007 «Προμήθειες Φορέων εποπτευόμενων από το Υπουργείο Υγείας και Κοινωνικής Αλληλεγγύης και άλλες διατάξεις» (Φ.Ε.Κ. Α' 134 /18-6-2007) όπως ισχύει σήμερα.
- 1.4. Του Ν.2955/2001 «Προμήθειες Νοσοκομείων και λοιπών μονάδων υγείας των Πε.Σ.Υ. και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ Α' 256 /2-11-2001), όπως ισχύει σήμερα.
- 1.5. Του Ν. 2286/95 (Φ.Ε.Κ.19/Α/95) «Προμήθειες του Δημοσίου Τομέα και Ρυθμίσεις συναφών θεμάτων» όπως τροποποιήθηκε με το Ν. 2323/95(Φ.Ε.Κ.145 /Α/95) « Υπαίθριο Εμπόριο και άλλες Διατάξεις».
- 1.6. Του άρθρου 4 του Π.Δ. 118/2007 «Κανονισμός Προμηθειών Δημοσίου», (Φ.Ε.Κ. 150/Α/2007).
- 1.7. Το Ν. 2362/95 άρθρο 83 παρ. 1 που αφορά στην σύναψη δημοσίων συμβάσεων, όπου ορίζονται τα όρια των διαγωνισμών.
- 1.8. Του Ν. 3846/2010 (ΦΕΚ Α' 66/11.05.2010), «Εγγυήσεις για την εργασιακή ασφάλεια και άλλες διατάξεις» άρθρο 24.
- 1.9. Του Π.Δ. 113/10 «Ανάληψη υποχρεώσεων από Διατάκτες» (ΦΕΚ Α' 194/22-11-10)
- 1.10. Του άρθρου 25 του Νόμου 4025/11 (ΦΕΚ 228/Α/2011) με τις οποίες θεσμοθετείται ο εσωτερικός έλεγχος στις δημόσιες μονάδες υγείας σε θέματα διοικητικά, διαχειριστικά και λογιστικά. Με τις διατάξεις αυτές προβλέπεται η έκδοση εσωτερικού κανονισμού με τον οποίο θα ρυθμίζονται όλα τα θέματα εσωτερικού ελέγχου και κάθε αναγκαία λεπτομέρεια.
- 1.11. Της υπ' αριθμ. ΓΠ ΔΥ5γ/οικ. 129854/22-11-2011 εγκυκλίου του Υ.Υ.Κ.Α.
- 1.12. Της υπ. αριθμ. πρωτ. 94064/01-10-2012 εγκυκλίου του Υ.Υ.Κ.Α.
- 1.13. Του Ν. 4250/2014, «Διοικητικές απλουστεύσεις - Καταργήσεις, Συγχωνεύσεις Νομικών Προσώπων και Υπηρεσιών του Δημοσίου Τομέα - Τροποποίηση Διατάξεων του π.δ. 318/1992 (Α 161) και λοιπές ρυθμίσεις» (ΦΕΚ Α' 74/26.03.2014), άρθρο 1.
- 1.14. Του Ν. 4281/2014 «Μέτρα στήριξης και ανάπτυξης της ελληνικής οικονομίας, οργανωτικά θέματα Υπουργείου Οικονομικών και άλλες διατάξεις» (ΦΕΚ Α' 160/8-8-2014) όπως ισχύει σήμερα
- 1.15. Του Ν.4412/2016 (Α' 147) «Δημόσιες συμβάσεις έργων, προμηθειών και υπηρεσιών (προσαρμογή) στις Οδηγίες 2014/24/ΕΕ, 2014/25/ΕΕ και 2007/66/ΕΚ)

**Β. Τις αποφάσεις - έγγραφα:**

1. Η υπ'αριθμ. 3261/4-12-2014 ΚΥΑ (ΦΕΚ 5804/4-12-2014 'τ. 'β) έγκρισης του Προγράμματος Προμηθειών και Υπηρεσιών των εποπτευόμενων φορέων αρμοδιότητας του Υπουργείου Υγείας (άρθρο 9 παρ. 1 Ν.3580/2007) έτους 2014
2. Η υπ'αριθμ. Β12/14<sup>Η</sup> ΣΥΝ/23-5-2016 (ΑΔΑ: 7ΤΑΜ46906Ι-8ΣΩ) απόφαση Δ.Σ. του Νοσοκομείου αναφορικά με την έγκριση τροποποίησης του Προγράμματος Προμηθειών και Υπηρεσιών Υγείας 2014, πιστώσεις 2014-2015
3. Το υπ'αριθμ. 4950/5-10-2016 έγγραφο της Επιτροπή προμηθειών Υγείας με το οποίο διαβιβάστηκε το απόσπασμα πρακτικού της υπ'αριθμ. 89/16-9-2016 συνεδρίαση της ΕΠΥ (θέμα 1<sup>ο</sup>) σχετικά με την έγκριση της τροποποίησης του Π.Π.Υ.Υ. 2014
4. Η υπ' αριθμ. 421/24-3-2015 (ΑΔΑ: ΨΩΗΚΟΡ1Ο-ΔΜ3) Απόφαση του Διοικητή της 4<sup>ης</sup> Υ.ΠΕ Μακεδονίας και Θράκης, αναφορικά με τον ορισμό των Φορέων Διενέργειας των διαγωνισμών του ΠΠΥΦΥ 2014.
5. Η με αριθ. 177/17-02-2016 ΠΡΑΞΗ ΔΙΟΙΚΗΤΗ (ΑΔΑ: 7ΩΕΒ46906Ι-ΒΗΣ) του Γ.Ν.Θ. «ΑΓΙΟΣ ΠΑΥΛΟΣ» περί ορισμού επιτροπής σύνταξης τεχνικών προδιαγραφών για την ανάδειξη αναδόχου αναφορικά με «Υπηρεσίες Εσωτερικού Ελεγκτή» (CPV: 79212000-3),

## 16PROC005338505 2016-11-04

- προϋπολογισθείσας δαπάνης 20.000,00€ συμπεριλαμβανομένου Φ.Π.Α. με κριτήριο κατακύρωσης τη χαμηλότερη τιμή, σε εφαρμογή και υλοποίηση του Π.Π.Υ.Υ. 2014
6. Η υπ'αριθμ. πρωτ. 3046/11-3-2016 ανακοίνωση πρόσκλησης υποβολής τεχνικών προδιαγραφών του Γραφείου Προμηθειών τόσο στην ελληνική όσο και στην αγγλική γλώσσα
  7. Το υπ'αριθμ. πρωτ. 6010/19-5-2016 αρχικό πρακτικό τεχνικών προδιαγραφών της αρμόδιας επιτροπής σχετικά με τις «Υπηρεσίες Εσωτερικού Ελεγκτή» για την κάλυψη των αναγκών του Γ.Ν.Θ. «ΑΓΙΟΣ ΠΑΥΛΟΣ»
  8. Το υπ'αριθμ. πρωτ. 764524-6-2016 έγγραφο της Διοίκησης της 4<sup>ης</sup> Υ.ΠΕ. Μακεδονίας & Θράκης σχετικά με τις παρατηρήσεις που κατατέθηκαν κατά τη διάρκεια της δημόσιας διαβούλευσης που έλαβε στην επίσημη ιστοσελίδα της 4<sup>ης</sup> Υ.ΠΕ. Μακεδονίας & Θράκης
  9. Το υπ'αριθμ. πρωτ. 8798/18-7-2016 πρακτικό τεχνικών προδιαγραφών της αρμόδιας επιτροπής το οποίο συντάχθηκε λαμβάνοντας υπόψη τις προαναφερόμενες παρατηρήσεις που κατατέθηκαν κατά τη διάρκεια της πρώτης διαβούλευσης
  10. Το υπ'αριθμ. πρωτ. 9382/3-8-2016 έγγραφο της Διοίκησης της 4<sup>ης</sup> Υ.ΠΕ. Μακεδονίας & Θράκης, με το οποίο ενημερώνει ότι κατά τη διάρκεια της δεύτερης δημόσιας διαβούλευσης που έλαβε χώρα κατά το χρονικό διάστημα από 27/7/2016-01/08/2016 στην επίσημη ιστοσελίδα της 4<sup>ης</sup> Υ.ΠΕ. Μακεδονίας & Θράκης, δεν κατατέθηκαν παρατηρήσεις.
  11. Το υπ'αριθμ. πρωτ. 11402/22-9-2016 τελικό πρακτικό - αιτιολόγηση των τεχνικών προδιαγραφών της αρμόδιας επιτροπής αναφορικά με «Υπηρεσίες Εσωτερικού Ελεγκτή», CPV: 79212000-3, προϋπολογισθείσας δαπάνης 7.000,00€ με Φ.Π.Α. με κριτήριο κατακύρωσης τη χαμηλότερη τιμή, σε εφαρμογή του Π.Π.Υ.Υ. 2014
  12. Το υπ'αριθμ. 11193/19-9-2016 έγγραφο της 4<sup>ης</sup> ΥΠΕ Μακεδονίας & Θράκης, με το οποίο διαβιβάζει το υπ'αριθμ. πρωτ. 4662/14-6-2016 έγγραφο της Επιτροπής Προμηθειών Υγείας σχετικά με την αρμοδιότητα της ΕΠΥ να εγκρίνει τεχνικές προδιαγραφές μετά τη θέση σε ισχύ του Ν.4412/2016
  13. Η υπ'αριθμ. πρωτ. 4665/15-9-2016 ανακοίνωση της ΕΠΥ
  14. Η υπ'αριθμ. Β17/26<sup>Η</sup> ΣΥΝ/5-10-2016 (ΑΔΑ:ΩΖΖΞ46906Ι-801) απόφαση Δ.Σ. του Νοσοκομείου σχετικά με την έγκριση διενέργειας συνοπτικού διαγωνισμού σχετικά με την ανάδειξη αναδόχου αναφορικά με υπηρεσίες εσωτερικού ελεγκτή CPV: 79212000-3, για την ετήσια κάλυψη των αναγκών του Γ.Ν.Θ. «ΑΓΙΟΣ ΠΑΥΛΟΣ» προϋπολογισθείσας δαπάνης 7.000,00€ συμπεριλαμβανομένου αναλογούντος Φ.Π.Α. με κριτήριο κατακύρωσης τη χαμηλότερη τιμή, σε εφαρμογή του Π.Π.Υ.Υ. 2014.
  15. Την με α/α 1156/25-10-2016 (ΑΔΑ: 6ΚΨΒ46906Ι-Γ22) ανάληψη δέσμευσης δαπάνης σχετικά με τη διενέργεια του ως άνω συνοπτικού μειοδοτικού διαγωνισμού

**ΠΡΟΚΗΡΥΣΣΕΙ**

συνοπτικό διαγωνισμό σχετικά με την ανάδειξη αναδόχου αναφορικά με υπηρεσίες εσωτερικού ελεγκτή CPV: 79212000-3, για την ετήσια κάλυψη των αναγκών του Γ.Ν.Θ. «ΑΓΙΟΣ ΠΑΥΛΟΣ» προϋπολογισθείσας δαπάνης 7.000,00€ συμπεριλαμβανομένου αναλογούντος Φ.Π.Α. με κριτήριο κατακύρωσης τη πλέον συμφέρουσα από οικονομική άποψη προσφορά, αποκλειστικά βάσει της τιμής, σε εφαρμογή του Π.Π.Υ.Υ. 2014, σύμφωνα με τις τεχνικές προδιαγραφές και τους γενικούς όρους της παρούσας

**1. Τόπος - χρόνος διενέργειας του διαγωνισμού**

16PROC005338505-2016-11-04

Τόπος υποβολής προσφορών	Καταληκτική Ημερομηνία υποβολής προσφορών	Τόπος διενέργειας διαγωνισμού	Ημερομηνία διενέργειας διαγωνισμού
Γ.Ν.Θ. ΑΓΙΟΣ ΠΑΥΛΟΣ ΓΡΑΦΕΙΟ ΠΡΟΜΗΘΕΙΩΝ	17-11-2016 Ώρα: 15:00 μ.μ.	Γ.Ν.Θ. ΑΓΙΟΣ ΠΑΥΛΟΣ (Τμήμα Προμηθειών)	18-11-2016 Ώρα: 10:00 π.μ.

Προσφορές που κατατίθενται μετά την παραπάνω ημερομηνία και ώρα είναι εκπρόθεσμες και επιστρέφονται από το νοσοκομείο.

2. Δικαίωμα συμμετοχής στο διαγωνισμό έχουν φυσικά πρόσωπα που πληρούν τους όρους που καθορίζονται στη συνέχεια της παρούσας διακήρυξης.

3. Κατά τα λοιπά ο διαγωνισμός θα γίνει σύμφωνα με τα τμήματα που επισυνάπτονται στην παρούσα και αποτελούν αναπόσπαστο μέρος αυτής.

Μέρος Α΄ : Γενικοί όροι

Μέρος Β΄ : Αντικείμενο - περιγραφή έργου

Παράρτημα Ι: Πίνακας οικονομικής προσφοράς - Πίνακες Συμμόρφωσης

Παράρτημα ΙΙ: Υπόδειγμα εγγυητικής επιστολής καλής εκτέλεσης

### Μέρος Α΄ : Γενικοί όροι

#### Α.1. Ορισμοί και γενικές πληροφορίες

##### **Άρθρο 1. Αντικείμενο της διακήρυξης**

Αντικείμενο της διακήρυξης είναι η ανάδειξη αναδόχου που θα παρέχει υπηρεσίες εσωτερικού ελεγκτή στο Γ.Ν.Θ. «ΑΓΙΟΣ ΠΑΥΛΟΣ», για χρονικό διάστημα ενός (1) έτους συνολικής προϋπολογισθείσας δαπάνης €7.000,00 συμπεριλαμβανομένου Φ.Π.Α., σύμφωνα με τα όσα ορίζονται στις τεχνικές προδιαγραφές της διακήρυξης (βλ. Μέρος Β΄), με κριτήριο κατακύρωσης τη πλέον συμφέρουσα από οικονομική άποψη προσφορά, αποκλειστικά βάσει της τιμής. Το Νοσοκομείο θα διατηρεί το δικαίωμα να παρατείνει μονομερώς τη σύμβαση που θα προκύψει με τους ίδιους όρους (τεχνικούς, οικονομικούς κ.τ.λ.). Σε κάθε περίπτωση η διάρκεια της σύμβασης δεν μπορεί να υπερβαίνει τους τρεις μήνες. Στην περίπτωση αυτή της λύσης της σύμβασης, δεν επιφέρεται περαιτέρω αξίωση από τον ανάδοχο.

Οι τεχνικές προδιαγραφές και οι απαιτήσεις σχετικά με την ανάδειξη του αναδόχου, ορίζονται στο Μέρος Β΄ «Αντικείμενο - Περιγραφή υπηρεσίας» της παρούσας διακήρυξης.

Κριτήριο για την κατακύρωση του αποτελέσματος του διαγωνισμού είναι η συμφέρουσα από οικονομική άποψη προσφορά, αποκλειστικά βάσει της τιμής και για την αξιολόγηση των προσφορών λαμβάνεται υπ' όψιν αποκλειστικά η χαμηλότερη τιμή.

Η κατακύρωση γίνεται στον ανάδοχο με τη χαμηλότερη τιμή, εκ των συμμετεχόντων των οποίων οι προσφορές έχουν κριθεί ως αποδεκτές με βάση τους όρους της διακήρυξης και τις υποχρεώσεις του αναδόχου. Σε περίπτωση ισοτιμίας, θα συνεκτιμηθούν τα πρόσθετα προσόντα του υποψηφίου, (συνεκτιμώμενα), όπως αυτά προκύπτουν από τα αντίστοιχα δικαιολογητικά των υποψηφίων που τυχόν κατατεθούν. Εάν και πάλι προκύψουν ισότιμες προσφορές, η αναθέτουσα αρχή επιλέγει τον ανάδοχο με κλήρωση μεταξύ των υποψηφίων που υπέβαλαν ισότιμες προσφορές. Η κλήρωση γίνεται ενώπιον του αρμοδίου συλλογικού οργάνου και παρουσία αυτών των υποψηφίων, σύμφωνα με το άρθρο 90 του Ν.4412/2016.

Η τιμή για το σύνολο του υπό ανάθεση έργου θα δίνεται χωρίς το Φ.Π.Α., το οποίο και βαρύνει το Νοσοκομείο. Αν στην τιμή συμπεριλαμβάνεται ο Φ.Π.Α., αυτό θα πρέπει να αναφέρεται ρητά.

16PROC005338505 2016-11-04

Ο χρόνος, ο τόπος καθώς και ο τρόπος παροχής της υπηρεσίας, θα πραγματοποιείται σύμφωνα με τους όρους των τεχνικών προδιαγραφών του Νοσοκομείου και τον ΕΣΩΤΕΡΙΚΟ ΚΑΝΟΝΙΣΜΟ ΛΕΙΤΟΥΡΓΙΑΣ ΕΠΙΤΡΟΠΗΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ ΤΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ.

Το Νοσοκομείο διατηρεί το δικαίωμα να μην κατακυρώσει το αποτέλεσμα της διαγωνιστικής διαδικασίας, να αιτηθεί βελτίωση της προσφοράς του επικρατέστερου αναδόχου, να ματαιώσει οριστικά τη διαδικασία, ή να την επαναλάβει, χωρίς οποιαδήποτε αποζημίωση του αναδόχου και των λοιπών υποψηφίων που έλαβαν μέρος.

Η εν λόγω υπηρεσία θα βαρύνει τον ΚΑΕ του προϋπολογισμού του Γ.Ν.Θ. «ΑΓΙΟΣ ΠΑΥΛΟΣ» 0419.

## **Άρθρο 2. Στοιχεία αναθέτουσας αρχής**

Αναθέτουσα αρχή είναι το Γ.Ν.Θ. «ΑΓΙΟΣ ΠΑΥΛΟΣ»

Διεύθυνση αναθέτουσας αρχής: Εθνικής Αντίστασης 161, Τ.Κ. 55134

Τηλέφωνο: 2313 304464 -3-1 (Τμήμα Προμηθειών)

E-mail: promagpavlos@outlook.com

Πληροφορίες: κ.κ. Κατσάνα Αικ., Ευθυμιάδου Ν.

## **A.2. Νομικό πλαίσιο και γενικές αρχές**

### **Άρθρο 3. Ισχύουσα νομοθεσία**

Ο διαγωνισμός διέπεται από τις διατάξεις που αναφέρονται στο προοίμιο της απόφασης της αναθέτουσας αρχής για την προκήρυξή του.

### **Άρθρο 4. Ενστάσεις - προσφυγές**

Σε περίπτωση ένστασης κατά πράξης της αναθέτουσας αρχής, η προθεσμία άσκησης της είναι πέντε (5) ημέρες από την κοινοποίηση της προσβαλλόμενης πράξης στον ενδιαφερόμενο οικονομικό φορέα. Για την άσκηση ένστασης κατά της διακήρυξης ή της πρόσκλησης, η ένσταση υποβάλλεται μέχρι πέντε (5) ημέρες πριν από την καταληκτική ημερομηνία υποβολής προσφορών. Η ένσταση υποβάλλεται ενώπιον της αναθέτουσας αρχής, η οποία αποφασίζει, σύμφωνα με τα οριζόμενα και στο άρθρο 221, εντός προθεσμίας δέκα (10) ημερών, μετά την άπρακτη πάροδο της οποίας τεκμαίρεται η απόρριψη της ένστασης. Για το παραδεκτό της άσκησης ένστασης, απαιτείται, με την κατάθεση της ένστασης, η καταβολή παραβόλου υπέρ του Δημοσίου ποσού ίσου με το ένα τοις εκατό (1%) επί της εκτιμώμενης αξίας της σύμβασης. Το παράβολο αυτό αποτελεί δημόσιο έσοδο. Το παράβολο επιστρέφεται με πράξη της αναθέτουσας αρχής, αν η ένσταση γίνει δεκτή από το αποφασίζον διοικητικό όργανο. (άρθρο 127,Ν.4412/2016)

### **Άρθρο 5. Αποστολή της προκήρυξης - δημοσιότητα - Τρόπος λήψης εγγράφων του διαγωνισμού**

Ολόκληρο το κείμενο της παρούσας διακήρυξης είναι αναρτημένο στο διαδίκτυο και συγκεκριμένα στην ιστοσελίδα του Νοσοκομείου στη διαδρομή (URL) <http://www.agpavlos.gr./ΑΝΑΚΟΙΝΩΣΕΙΣ/ΠΡΟΜΗΘΕΙΕΣ/ΠΡΟΚΗΡΥΞΕΙΣ-ΔΙΑΓΩΝΙΣΜΟΙ>.

Επισημαίνεται ότι οι ενδιαφερόμενοι οφείλουν να επισκέπτονται την ως άνω ιστοσελίδα του Νοσοκομείου σε τακτά χρονικά διαστήματα για να ενημερώνονται για τυχόν αλλαγές. Κανένας υποψήφιος δεν μπορεί σε οποιαδήποτε περίπτωση να επικαλεστεί προφορικές απαντήσεις εκ μέρους της αναθέτουσας αρχής. Επίσης η παρούσα διακήρυξη, έχει αναρτηθεί και στην ιστοσελίδα του Υπουργείου Διοικητικής Μεταρρύθμισης και Ηλεκτρονικής Διακυβέρνησης - Πρόγραμμα Διαύγεια <http://et.diavgeia.gov.gr>, καθώς και στο Κεντρικό Ηλεκτρονικό Μητρώο Δημοσίων Συμβάσεων (ΚΗΜΔΗΣ)

### **Άρθρο 6. Χρόνος - τόπος διενέργειας διαγωνισμού**

16PROC005338505 2016-11-04

Η αποσφράγιση των προσφορών για την προαναφερόμενη προμήθεια θα διενεργηθεί την Παρασκευή 18 Νοεμβρίου 2016 και ώρα 10:00 π.μ. στο Γραφείο Προμηθειών του Νοσοκομείου από την αρμόδια επιτροπή

### Άρθρο 7. Δικαίωμα συμμετοχής

Η διακήρυξη 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, (Ινστιτούτο Εσωτερικών Ελεγκτών) όπως αναφέρονται στις τεχνικές προδιαγραφές στο μέρος Β της παρούσας

### A.3. Στοιχεία προσφορών

#### Άρθρο 8. Τρόπος υποβολής προσφορών

Οι προσφορές είναι δυνατό:

- I. να υποβάλλονται στο γραφείο της γραμματείας (πρωτόκολλο) του Γ.Ν.Θ. «ΑΓΙΟΣ ΠΑΥΛΟΣ», μέχρι και την προηγούμενη εργάσιμη ημέρα της ημέρας διενέργειας του διαγωνισμού, ήτοι μέχρι και την Πέμπτη 17 Νοεμβρίου 2016 και ώρα 15:00
- II. να αποστέλλονται στη διεύθυνση του Γ.Ν.Θ. «ΑΓΙΟΣ ΠΑΥΛΟΣ» (Εθνικής Αντίστασης 161, 55134, Θεσσαλονίκη) στο γραφείο της γραμματείας (πρωτόκολλο), με οποιοδήποτε τρόπο και να παραλαμβάνονται με απόδειξη, με την απαραίτητη όμως προϋπόθεση να έχουν παραληφθεί από την αναθέτουσα αρχή μέχρι και την προηγούμενη εργάσιμη ημέρα της ημέρας διενέργειας του διαγωνισμού) ήτοι μέχρι και την Πέμπτη 17 Νοεμβρίου 2016 και ώρα 15:00

Η προσφορά θα πρέπει να φέρει την ένδειξη:

**Φάκελος προσφοράς για τον συνοπτικό διαγωνισμό «Υπηρεσίες Εσωτερικού Ελεγκτή» CPV: 79212000-3, για την ετήσια κάλυψη των αναγκών του Γ.Ν.Θ. «Άγιος Παύλος» προϋπολογισθείσας δαπάνης 7.000,00€ συμπεριλαμβανομένου αναλογούντος Φ.Π.Α. με κριτήριο κατακύρωσης τη πλέον συμφέρουσα από οικονομική άποψη προσφορά, αποκλειστικά βάσει της τιμής, σε εφαρμογή του Π.Π.Υ.Υ. 2014.» με αριθ. διακ. 2016-021/ΣΠ (καταληκτική ημερομηνία: 17/11/2016)**

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

Η αναθέτουσα αρχή δεν αναλαμβάνει καμία ευθύνη για τυχόν καθυστέρηση στην άφιξη των προσφορών, από οποιαδήποτε αιτία, που αποστέλλονται με τον ως άνω τρόπο. Προσφορές που θα κατατεθούν μετά την παραπάνω ημερομηνία δεν αποσφραγίζονται αλλά επιστρέφονται ως εκπρόθεσμες

#### Άρθρο 9. Χρόνος ισχύος προσφορών

Οι προσφορές ισχύουν και δεσμεύουν τους προσφέροντες για εκατόν είκοσι (120) ημερολογιακές ημέρες από την επόμενη της διενέργειας του διαγωνισμού. Προσφορά που ορίζει χρόνο ισχύος μικρότερο του παραπάνω αναφερόμενου χρόνου απορρίπτεται ως απαράδεκτη.

Οι Υποψήφιοι Ανάδοχοι δεν έχουν δικαίωμα να αποσύρουν την προσφορά τους, ή μέρος της, μετά την κατάθεσή της.

#### Άρθρο 10. Εναλλακτικές προσφορές

Εναλλακτικές προσφορές δε γίνονται δεκτές και απορρίπτονται ως απαράδεκτες.

Ο υποψήφιος ανάδοχος, ο οποίος θα υποβάλλει τέτοιας φύσης προτάσεις, δε δικαιούται σε καμία περίπτωση να διαμαρτυρηθεί ή να επικαλεστεί λόγους προσφυγής κατά της απόρριψης των προτάσεων αυτών.

# 16PROC005338505 2016-11-04

## Άρθρο 11. Αντιπροσφορές

Στους διαγωνισμούς δε γίνονται δεκτές αντιπροσφορές. Σε περίπτωση υποβολής τους απορρίπτονται ως απαράδεκτες

## Άρθρο 12. Μερική υποβολή προσφορών

Προσφορές για την υλοποίηση μέρους της προκηρυσσόμενης υπηρεσίας δε γίνονται δεκτές.

## Άρθρο 13. Τρόπος σύνταξης προσφορών

1. Οι προσφορές υποβάλλονται ή αποστέλλονται από τους ενδιαφερόμενους σύμφωνα με τα προαναφερόμενα στο άρθρο 8 της παρούσας διακήρυξης, στην ελληνική γλώσσα μέσα σε σφραγισμένο φάκελο. Εφόσον τα δημόσια ή ιδιωτικά έγγραφα που υποβάλλονται με την προσφορά δεν είναι συνταγμένα στην ελληνική γλώσσα, συνυποβάλλεται επίσημη μετάφρασή τους στην ελληνική γλώσσα. Η κάθε σελίδα θα πρέπει να μονογράφεται από τον υποψήφιο ανάδοχο και να φέρει συνεχή αρίθμηση.

2. Στο φάκελο της προσφοράς πρέπει να αναγράφονται ευκρινώς:

- Η λέξη ΠΡΟΣΦΟΡΑ
- Ο πλήρης τίτλος της αρμόδιας υπηρεσίας που διενεργεί το διαγωνισμό
- Ο αριθμός της διακήρυξης και το αντικείμενο του διαγωνισμού
- Η ημερομηνία διενέργειας του διαγωνισμού
- Η καταληκτική ημερομηνία (ημερομηνία λήξης προθεσμίας υποβολής προσφορών
- Τα στοιχεία του αποστολέα (επωνυμία, δ/νση, τηλ, φαξ, e-mail).

3. Μέσα στο φάκελο της προσφοράς τοποθετούνται όλα τα σχετικά με την προσφορά στοιχεία και ειδικότερα τα εξής:

3.1. Τα δικαιολογητικά συμμετοχής, τοποθετούνται σε χωριστό σφραγισμένο φάκελο μέσα στον κυρίως φάκελο, με την ένδειξη «**ΦΑΚΕΛΟΣ ΔΙΚΑΙΟΛΟΓΗΤΙΚΩΝ**».

3.2. Τα τεχνικά στοιχεία της προσφοράς, τοποθετούνται σε χωριστό σφραγισμένο φάκελο μέσα στον κυρίως φάκελο, με την ένδειξη «**ΦΑΚΕΛΟΣ ΤΕΧΝΙΚΗΣ ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ**».

3.3. Τα οικονομικά στοιχεία, τοποθετούνται σε χωριστό σφραγισμένο φάκελο, επίσης μέσα στον κυρίως φάκελο με την ένδειξη «**ΦΑΚΕΛΟΣ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ**».

**Προσοχή:** Οι φάκελοι ΔΙΚΑΙΟΛΟΓΗΤΙΚΩΝ, ΤΕΧΝΙΚΗΣ και ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ προσφοράς θα φέρουν και τις ενδείξεις του κυρίως φακέλου.

Σε περίπτωση που τα τεχνικά στοιχεία της προσφοράς δεν είναι δυνατόν λόγω του μεγάλου όγκου τους να τοποθετηθούν στον κυρίως φάκελο, τότε αυτά συσκευάζονται ιδιαίτερα και ακολουθούν τον κυρίως φάκελο με την ένδειξη «**ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ**» και τις λοιπές ενδείξεις του κυρίως φακέλου.

4. Όλα τα έγγραφα και τα στοιχεία του διαγωνισμού και όλα τα έγγραφα και τα στοιχεία του φακέλου προσφοράς θα πρέπει να είναι συνταγμένα ή επίσημα μεταφρασμένα στην ελληνική γλώσσα, με εξαίρεση αυστηρά τεχνικούς όρους για τους οποίους δεν υπάρχει αντίστοιχη δόκιμη μετάφραση στην ελληνική και που μπορεί να είναι στην αγγλική γλώσσα.

5. Ο υποψήφιος προμηθευτής υποχρεούται να προσκομίσει όλα τα ζητούμενα στοιχεία σύμφωνα με τις κατά περίπτωση οδηγίες. Παραπομπές σε έγγραφα επιτρέπονται εφόσον αυτά προσαρτώνται στην προσφορά και εφόσον δίνεται ο συγκεκριμένος αριθμός παραγράφου και σελίδας.

6. Επισημαίνεται ότι ο υποψήφιος ανάδοχος θα δηλώνει αναλυτικά τη συμμόρφωση ή την απόκλιση των υπηρεσιών σε σχέση με τις αντίστοιχες προδιαγραφές της διακήρυξης.

7. Για την εύκολη σύγκριση των προσφορών πρέπει να τηρηθεί στη σύνταξή τους η τάξη και η σειρά των όρων της διακήρυξης. Οι απαντήσεις σε όλα τα ερωτήματα της διακήρυξης πρέπει να είναι σαφείς.



16PROC005338505 2016-11-04

8. Κατά τη διαδικασία αξιολόγησης των προσφορών ή αιτήσεων συμμετοχής, η αναθέτουσα αρχή μπορεί να καλεί εγγράφως τους προσφέροντες ή τους υποψηφίους να διευκρινίζουν ή να συμπληρώνουν τα έγγραφα ή δικαιολογητικά που έχουν υποβάλει, μέσα σε εύλογη προθεσμία, η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη από επτά (7) ημέρες από την ημερομηνία κοινοποίησης σε αυτούς της σχετικής πρόσκλησης. Οποιαδήποτε διευκρίνιση ή συμπλήρωση που υποβάλλεται από τους προσφέροντες ή υποψηφίους, χωρίς να έχει ζητηθεί από την αναθέτουσα αρχή, δεν λαμβάνεται υπόψη. Επίσης, η αναθέτουσα αρχή μπορεί να καλεί εγγράφως τους προσφέροντες να διευκρινίσουν, μέσα σε εύλογη προθεσμία η οποία δεν μπορεί να είναι μικρότερη από επτά (7) ημέρες από την ημερομηνία κοινοποίησης της σχετικής πρόσκλησης, το περιεχόμενο της τεχνικής ή οικονομικής προσφοράς που έχουν υποβάλει, αν περιέχει ασάφειες ή ήσσονος σημασίας ατέλειες, επουσιώδεις παραλείψεις ή πρόδηλα τυπικά ή υπολογιστικά σφάλματα που η αναθέτουσα αρχή κρίνει ότι μπορεί να θεραπευθούν (άρθρο 102, Ν.4412/2016)

9. Ο συμμετέχων εφόσον δεν έχει ασκήσει εμπρόθεσμα ένσταση κατά της διακήρυξης του διαγωνισμού ή εφόσον την έχει ασκήσει αλλά αυτή απορρίφθηκε, θεωρείται ότι αποδέχεται πλήρως και ανεπιφύλακτα όλους τους όρους της διακήρυξης και δε δύναται με την προσφορά του ή με οιονδήποτε άλλο τρόπο, να αποκρούσει, ευθέως ή έμμεσα, τους όρους της διακήρυξης.

10. Οι προσφορές δεν πρέπει να έχουν ξέσματα, σβησίματα, προσθήκες, διορθώσεις. Εάν υπάρχει στην προσφορά οποιαδήποτε προσθήκη ή διόρθωση, αυτή πρέπει να είναι καθαρογραμμένη και μονογραμμένη από τον προσφέροντα, και τίθεται στην κρίση της επιτροπής διενέργειας και αξιολόγησης του διαγωνισμού.

#### Άρθρο 14. Περιεχόμενα υποφακέλων

##### Φάκελος δικαιολογητικών συμμετοχής

Στο φάκελο που τιτλοφορείται «ΔΙΚΑΙΟΛΟΓΗΤΙΚΑ ΣΥΜΜΕΤΟΧΗΣ» πρέπει να περιλαμβάνονται τα κάτωθι:

##### A. Απαιτούμενα

- Πτυχίο Ανωτάτης Οικονομικής Σχολής (Ελληνικού Πανεπιστημίου ή Ισότιμου Αλλοδαπού Εκπαιδευτικού Ιδρύματος, με αναγνωρισμένο τίτλο σπουδών από τον ΔΟΑΤΑΠ).
- Αποδεδειγμένη διετής 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.
- Βεβαίωση ένταξης στο Μητρώο Εσωτερικών Ελεγκτών που τηρείται στο Υπουργείο Οικονομικών για τις μη εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών Δημόσιες Επιχειρήσεις ή βεβαίωση ότι είναι μέλη του Ελληνικού Ινστιτούτου Εσωτερικών Ελεγκτών.
- Να μην έχει ο υποψήφιος σχέση μετοχική ή έμμισθη με εταιρίες λογιστικής ή πληροφορικής υποστήριξης, ή ορκωτού λογιστικού ελέγχου, κάτι που θα αποδεικνύεται από σχετική υπεύθυνη δήλωση που θα προσκομίσει ο ίδιος ο υποψήφιος.

##### B. Συνεκτιμώμενα

- Μεταπτυχιακός τίτλος κατά προτίμηση με αντικείμενο— συναφές με τον εσωτερικό έλεγχο ή διοίκηση υπηρεσιών υγείας ή οικονομικά υγείας (Ελληνικού Πανεπιστημίου ή Ισότιμου Αλλοδαπού Εκπαιδευτικού Ιδρύματος, με αναγνωρισμένο τίτλο σπουδών από τον ΔΟΑΤΑΠ)
- Τίτλοι πιστοποίησης Εσωτερικών Ελεγκτών (CIA/CFSA/CCSA/CISA κλπ).
- Τίτλοι πιστοποίησης Εξωτερικών Ελεγκτών [ACCA, Διετές επαγγελματικό Μεταπτυχιακό Πρόγραμμα του Ινστιτούτου Εκπαίδευσης Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών (ΙΕΣΟΕΛ)]
- Καλή γνώση Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (IFRS) και Διεθνών Ελεγκτικών Προτύπων.

## 16PROC005338505 2016-11-04

- Εμπειρία στον εξωτερικό έλεγχο σε συμβουλευτική/ελεγκτική εταιρεία.
- Αποδεδειγμένη εμπειρία στην κατάρτιση ή/και παρακολούθηση επιχειρησιακών σχεδίων ή/και στην ανάλυση οικονομικών καταστάσεων.
- Αποδεδειγμένη εμπειρία σε άλλα συναφή γνωστικά αντικείμενα (π.χ. λογιστική, διοικητικές διαδικασίες κ.α.).
- Παρακολούθηση σεμιναρίων σε θέματα εσωτερικού ελέγχου ή ελεγκτικής.
- Γνώση Η/Υ (Word, Excel, PowerPoint, Internet) πιστοποιούμενη από αναγνωρισμένο οργανισμό ή βεβαιούμενη με υπεύθυνη δήλωση του υποψηφίου.
- Πολύ καλή γνώση της Αγγλικής γλώσσας.

Επιπρόσθετα, εκτός από τα ανωτέρω δικαιολογητικά, οι συμμετέχοντες θα πρέπει να υποβάλλουν:

1. **Ενημερωμένη υπεύθυνη δήλωση του ν. 1599/1986 (Α' 75)**, ως προκαταρκτική απόδειξη προς αντικατάσταση των πιστοποιητικών που εκδίδουν δημόσιες αρχές ή τρίτα μέρη, επιβεβαιώνοντας ότι ο εν λόγω υποψήφιος πληροί τις ακόλουθες προϋποθέσεις:
  - μέχρι και την ημέρα υποβολής της προσφοράς του δεν έχει καταδικαστεί με αμετάκλητη δικαστική απόφαση για κάποιο αδίκημα από τα αναφερόμενα στην παράγρ. 1 του άρθρου 73 του Ν.4412/2016.
  - αποδέχεται ανεπιφύλακτα τους όρους της παρούσας προκήρυξης
  - δεν έχει κηρυχθεί έκπτωτος από σύμβαση υπηρεσιών του δημοσίου,
  - δεν τελεί σε αποκλεισμό από διαγωνισμούς μετά απο δικαστική ή διοικητική απόφαση με τελεσίδικη και δεσμευτική ισχύ
  - δεν αποκλείστηκε τελεσίδικα από δημόσια υπηρεσία ή Ν.Π.Δ.Δ. γιατί δεν εκπλήρωσε τις συμβατικές τους υποχρεώσεις
  - δεν έχει καταδικαστεί για αδίκημα που αφορά την επαγγελματική διαγωγή του, με βάση απόφαση που έχει ισχύ δεδικασμένου
  - η προσφορά συντάχθηκε σύμφωνα με τους όρους της παρούσας διακήρυξης, των οποίων οι προσφέροντες έλαβαν πλήρη και ανεπιφύλακτη γνώση
  - τα στοιχεία που αναφέρονται στην προσφορά είναι αληθή και ακριβή
  - παραιτείται από κάθε δικαίωμα αποζημίωσής του σχετικά με οποιαδήποτε απόφαση της αναθέτουσας αρχής για αναβολή ή ακύρωση - ματαίωση του διαγωνισμού
  - συμμετέχει με μία μόνο προσφορά στο πλαίσιο του παρόντος διαγωνισμού
  - δεν έχει οποιαδήποτε σχέση εργασίας με το Νοσοκομείο, δεν είναι μέλος του διοικητικού συμβουλίου του, δεν είναι συγγενής των ανωτέρω εξ' αίματος ή εξ' αγχιστείας μέχρι και δευτέρου βαθμού, δεν έχει σχέση εργασίας με εταιρείες ή / και φυσικά πρόσωπα τα οποία παρέχουν στο Γ.Ν.Θ. «ΑΓΙΟΣ ΠΑΥΛΟΣ» υπηρεσίες συναφείς του αντικειμένου της παρούσας προκήρυξης ή έχει ανταγωνιστικά συμφέροντα προς το Νοσοκομείο
2. **Πιστοποιητικό που εκδίδεται από αρμόδια κατά περίπτωση Αρχή**, από το οποίο να προκύπτει ότι ο υποψήφιος ανάδοχος έχει εκπληρώσει τις υποχρεώσεις του όσον αφορά την καταβολή φόρων ή εισφορών κοινωνικής ασφάλισης
3. **Πιστοποιητικό/βεβαίωση** του οικείου επαγγελματικού μητρώου του Παραρτήματος XI του Προσαρτήματος Α', του Ν.4412/2016, έκδοσης του τελευταίου εξαμήνου, με το οποίο να πιστοποιείται η εγγραφή του σε αυτό
4. **Πιστοποιητικό εκπροσώπησης**, αν ο υποψήφιος ανάδοχος συμμετέχει με αντιπρόσωπό του.

Διευκρινίζεται ότι:

## 16PROC005338505 2016-11-04

- Δικαιολογητικά / έγγραφα που εκδίδονται σε Κράτος εκτός Ελλάδας, θα συνοδεύονται υποχρεωτικά και από επίσημη μετάφρασή τους στην Ελληνική γλώσσα, όπου απαιτούνται από την παρούσα πρόσκληση ή υποβάλλονται συμπληρωματικά από τον συμμετέχοντα.
- Όλα τα ζητούμενα δικαιολογητικά πρέπει να κατατίθενται σε πρωτότυπη μορφή ή σε ευκρινή φωτοαντίγραφα των πρωτότυπων εγγράφων που εκδόθηκαν από τις υπηρεσίες ή τους φορείς αυτούς ή των ακριβών αντιγράφων τους.
- Η μη έγκαιρη και προσήκουσα υποβολή των ανωτέρω δικαιολογητικών συνιστά λόγο αποκλεισμού των συμμετεχόντων από τον διαγωνισμό
- Οι απαιτούμενες κατά τα ανωτέρω υπεύθυνες δηλώσεις υπογράφονται από το συμμετέχοντα ή από το νόμιμα εξουσιοδοτημένο εκπρόσωπό του και φέρουν ημερομηνία εντός των 30 ημερολογιακών ημερών προ της καταληκτικής ημερομηνίας υποβολής των προσφορών και δεν απαιτείται βεβαίωση του γνησίου της υπογραφής από αρμόδια διοικητική αρχή ή τα ΚΕΠ (Ν. 4250/2014, άρθρο 1)
- Το Γ.Ν.Θ. «ΑΓΙΟΣ ΠΑΥΛΟΣ» έχει δικαίωμα να ελέγξει με κάθε νόμιμο τρόπο την αλήθεια των ανωτέρω δηλουμένων

**Φάκελος τεχνικής προσφοράς**

Στο σφραγισμένο φάκελο με τον τίτλο «ΤΕΧΝΙΚΗ ΠΡΟΣΦΟΡΑ» θα περιλαμβάνονται:

- Η Τεχνική Περιγραφή του υποψήφιου αναδόχου, στην οποία θα περιγράφονται όλα τα έγγραφα ή δικαιολογητικά τα οποία τεκμηριώνουν την τεχνική επάρκεια του υποψήφιου αναδόχου και αποδεικνύουν τη δυνατότητά του να ανταποκριθεί πλήρως στις απαιτήσεις της υπό ανάθεση υπηρεσίας (αναλυτικά οι τεχνικές προδιαγραφές βρίσκονται στο παράρτημα Β της παρούσας πρόσκλησης)
- Ο πίνακας συμμόρφωσης συμπληρωμένος υπόδειγμα του οποίου βρίσκεται στο παράρτημα ΙΙ της παρούσας πρόσκλησης.

**Προσοχή:** Οι πίνακες συμμόρφωσης θα πρέπει να συμπληρώνονται βάσει των ακόλουθων οδηγιών:

1. Στη στήλη «ΠΕΡΙΓΡΑΦΗ ΠΡΟΔΙΑΓΡΑΦΗΣ» περιγράφονται αναλυτικά οι αντίστοιχοι τεχνικοί όροι, υποχρεώσεις ή επεξηγήσεις για τα οποία θα πρέπει να δοθούν αντίστοιχες απαντήσεις.
2. Στη στήλη «ΑΠΑΝΤΗΣΗ ΥΠΟΨΗΦΙΟΥ» σημειώνεται η απάντηση του υποψήφιου ανάδοχου που έχει τη μορφή ΝΑΙ/ΟΧΙ εάν η αντίστοιχη προδιαγραφή πληρούται ή όχι από την προσφορά. Επειδή η απλή κατάφαση ή επεξήγηση δεν αποτελεί απόδειξη πλήρωσης της προδιαγραφής, η αρμόδια επιτροπή έχει την υποχρέωση ελέγχου και επιβεβαίωσης της πλήρωσης της απαίτησης εξετάζοντας την αντίστοιχη παραπομπή στην τεχνική προσφορά ή στα προσκομισθέντα φυλλάδια, πιστοποιητικά, πτυχία, βεβαιώσεις, άδειες, εκθέσεις, υπεύθυνες δηλώσεις ή άλλα έγγραφα που αποδεικνύουν τη συμφωνία των τεχνικών προδιαγραφών με τις τεχνικές προσφορές
3. Στη στήλη «ΠΑΡΑΠΟΜΠΗ» θα καταγραφεί η σαφής παραπομπή σε σημείο της τεχνικής προσφοράς (π.χ. βλ. σελίδα 1 παράγραφος 2 της προσφοράς)

**Φάκελος οικονομικής προσφοράς**

Ο σφραγισμένος φάκελος με τον τίτλο «Οικονομική Προσφορά» πρέπει να περιλαμβάνει τα οικονομικά στοιχεία, δηλαδή θα πρέπει να περιλαμβάνει συμπληρωμένο τον πίνακα οικονομικής προσφοράς που υπάρχει στο ΠΑΡΑΡΤΗΜΑ Ι της παρούσας διακήρυξης.

Κατά την ημερομηνία κατάθεσης των προσφορών, οι τιμές δεν επιτρέπεται να είναι ανώτερες από τις αντίστοιχες τιμές του Παρατηρητηρίου Τιμών. (Ν. 3918/2011 άρθρο 13, όπως αυτό τροποποιήθηκε με τον Ν. 4052/2012 άρθρο 14). Προκειμένου να γίνει η σύγκριση των οικονομικών προσφορών με αυτές του Παρατηρητηρίου, θα πρέπει οι υποψήφιοι στην οικονομική τους προσφορά να αναγράφουν, εκτός από την τιμή του προσφερόμενου είδους/υπηρεσίας, την παράγραφο και την τιμή με τα οποία αυτό έχει καταχωρηθεί στο παρατηρητήριο τιμών. Στην

16PROC005338505\_2016-11-04

περίπτωση που το προσφερόμενο είδος/υπηρεσία δεν εντάσσεται στο Παρατηρητήριο τιμών αυτό θα πρέπει να αναγράφεται ρητά στην οικονομική προσφορά. Η σύγκριση των οικονομικών προσφορών θα γίνει με αυτές του Παρατηρητηρίου τιμών που θα ισχύουν την ημερομηνία υποβολής των προσφορών.

Οι οικονομικές προσφορές που είναι ανώτερες από τις κατά τα ανωτέρω παραδεκτές τιμές απορρίπτονται (Ν. 3918/2011 άρθρο 13).

Η τιμή για την υπηρεσία θα δίνεται χωρίς το ΦΠΑ, το οποίο και βαρύνει το νοσοκομείο. Αν στην τιμή συμπεριλαμβάνεται ο Φ.Π.Α., αυτό θα πρέπει να αναφέρεται ρητά.

Σημείωση: Προς διευκόλυνση του έργου της επιτροπής αξιολόγησης αλλά και του τμήματος προμηθειών κατά την υπογραφή της σύμβασης, το περιεχόμενο της τεχνικής και οικονομικής προσφοράς να υποβληθεί και σε ηλεκτρονική μορφή (CD) αρχείου .doc ή .xls ή .pdf αντιγράψιμο, το οποίο θα περιλαμβάνεται στον σφραγισμένο φάκελο της οικονομικής προσφοράς

#### Άρθρο 15. Τιμές προσφορών - νόμισμα

1. Οι τιμές των προσφορών θα εκφράζονται σε ευρώ. Προσφορές που δε δίνουν τις τιμές σε ΕΥΡΩ ή που καθορίζουν σχέση ΕΥΡΩ προς ξένο νόμισμα θα απορρίπτονται ως απαράδεκτες.
2. Στις τιμές θα περιλαμβάνονται οι τυχόν υπέρ τρίτων κρατήσεις, ως και κάθε άλλη νόμιμη επιβάρυνση που προβλέπεται από τις ισχύουσες διατάξεις, εκτός από το Φ.Π.Α.
3. Η τιμή της προσφοράς δεν υπόκειται σε μεταβολή κατά τη διάρκεια του χρόνου ισχύος της. Σε περίπτωση που ζητηθεί παράταση της διάρκειας ισχύος της προσφοράς, οι διαγωνιζόμενοι δε δικαιούνται κατά τη γνωστοποίηση της συγκατάθεσής τους, να υποβάλλουν νέο πίνακα με την τιμή προσφοράς.

#### Άρθρο 16. Διαδικασία διενέργειας διαγωνισμού

Η αποσφράγιση των προσφορών θα πραγματοποιηθεί την ημέρα και ώρα που ορίζεται στην παρούσα πρόσκληση από την επιτροπή που θα οριστεί με Πράξη Δ/ΤΗ του Νοσοκομείου.

Η αποσφράγιση ολοκληρώνεται την ίδια ημέρα, και αν δεν επαρκέσει ο χρόνος σε επόμενη συνεδρίαση.

Η Επιτροπή αριθμεί, αποσφραγίζει τους φακέλους των προσφορών και μονογράφει ανά φύλλο το περιεχόμενό τους. Κατά την αποσφράγιση των προσφορών η Επιτροπή δεν είναι υποχρεωμένη να ελέγχει τη συμμόρφωση των διαγωνιζόμενων, δηλαδή των προσφορών τους προς τους όρους της παρούσας.

Στη συνέχεια η Επιτροπή ελέγχει τα δικαιολογητικά συμμετοχής, τις τεχνικές προσφορές και αξιολογεί τις οικονομικές προσφορές. Η επιτροπή του διαγωνισμού συντάσσει πρακτικό στο οποίο προτείνει την απόρριψη των προσφορών που δεν πληρούν τους όρους της παρούσας πρόσκλησης και την κατακύρωση της προσφοράς με την χαμηλότερη τιμή. Η απόφαση του αρμοδίου οργάνου του φορέα διενέργειας κοινοποιείται στους συμμετέχοντες

Η Επιτροπή του Διαγωνισμού μπορεί να ζητήσει διευκρινίσεις από τους διαγωνιζομένους επί των υποβληθέντων στοιχείων σύμφωνα με το άρθρο 102 του Ν.4412/2016.

#### Άρθρο 17. Αξιολόγηση προσφορών

Κριτήριο για την κατακύρωση του αποτελέσματος του διαγωνισμού είναι η πλέον συμφέρουσα από οικονομική άποψη προσφορά, αποκλειστικά βάσει της τιμής και η κατακύρωση γίνεται τελικά στον ανάδοχο με τη χαμηλότερη τιμή, εκ των συμμετεχόντων των οποίων οι προσφορές έχουν κριθεί ως αποδεκτές με βάση τους όρους της διακήρυξης και τις υποχρεώσεις του αναδόχου. Σε περίπτωση ισοτιμίας μεταξύ των υποψηφίων αναδόχων, θα συνεκτιμηθούν τα πρόσθετα προσόντα του υποψηφίου, (συνεκτιμώμενα), όπως αυτά προκύπτουν από τα αντίστοιχα δικαιολογητικά των υποψηφίων που τυχόν κατατεθούν σε σχέση με αυτά που απαριθμούνται στις τεχνικές προδιαγραφές που αναφέρονται στο Μέρος Β' της παρούσας πρόσκλησης. Εάν και πάλι προκύψουν ισότιμες προσφορές, η αναθέτουσα αρχή επιλέγει τον ανάδοχο με κλήρωση μεταξύ

16PROC005338505 2016-11-04

των υποψηφίων που υπέβαλαν ισότιμες προσφορές. Η κλήρωση γίνεται ενώπιον του αρμοδίου συλλογικού οργάνου και παρουσία αυτών των υποψηφίων, σύμφωνα με το άρθρο 90 του Ν.4412/2016.

#### **Άρθρο 18. Κατακύρωση του διαγωνισμού**

Η κατακύρωση γίνεται με απόφαση του αρμοδίου οργάνου της αναθέτουσας αρχής ύστερα από γνωμοδότηση της αρμόδιας επιτροπής. Η ανακοίνωση της κατακύρωσης του διαγωνισμού γίνεται εγγράφως προς τον επιλεγέντα από την αναθέτουσα αρχή. Μετά την επέλευση των εννόμων αποτελεσμάτων της απόφασης κατακύρωσης, η αναθέτουσα αρχή προσκαλεί τον ανάδοχο να προσέλθει για την υπογραφή της σύμβασης, εντός είκοσι (20) ημερών από την κοινοποίηση της σχετικής έγγραφης ειδικής πρόσκλησης.

Από την ανακοίνωση του αποτελέσματος του διαγωνισμού στον ανάδοχο, η σύμβαση θεωρείται ότι έχει συναφθεί, το δε έγγραφο (σύμβαση) που ακολουθεί έχει μόνον αποδεικτικό χαρακτήρα.

#### **Άρθρο 19. Δικαίωμα ματαίωσης**

Η αναθέτουσα αρχή, μετά από σχετική γνωμοδότηση της επιτροπής αξιολόγησης των αποτελεσμάτων του διαγωνισμού, διατηρεί το δικαίωμα:

α. να αποφασίσει τη ματαίωση, ακύρωση ή διακοπή του διαγωνισμού

β. να αποφασίσει τη ματαίωση του διαγωνισμού και την επανάληψή του με τροποποίηση ή μη των όρων και των προδιαγραφών της διακήρυξης

#### **Άρθρο 20. Κατάρτιση και υπογραφή σύμβασης**

Η ανακοίνωση της κατακύρωσης του διαγωνισμού γίνεται εγγράφως προς τον επιλεγέντα από την αναθέτουσα αρχή συμμετέχοντα. Μετά την ανακοίνωση της κατακύρωσης καταρτίζεται η σχετική σύμβαση. Τυχόν υποβολή σχεδίων σύμβασης από τους υποψήφιους μαζί με τις προσφορές τους, δε δημιουργεί καμία δέσμευση για την αναθέτουσα αρχή.

Η σύμβαση που θα προκύψει θα είναι χρονικής διάρκειας ενός (1) έτους. Το Νοσοκομείο διατηρεί το δικαίωμα να παρατείνει μονομερώς τη σύμβαση που θα προκύψει με τους ίδιους όρους(τεχνικούς, οικονομικούς κ.τ.λ.). Σε κάθε περίπτωση η διάρκεια της σύμβασης δεν μπορεί να υπερβαίνει τους τρεις μήνες. Η σύμβαση θα λυθεί αυτόματα, σε περίπτωση υπογραφής σύμβασης που θα απορρέει από μια Κεντρική Αρχή Αγορών. Στην περίπτωση αυτή της λύσης της σύμβασης, δεν επιφέρεται περαιτέρω αξίωση από τον ανάδοχο.

#### **Άρθρο 21. Διοικητικές προσφυγές - ένδικα μέσα**

Ενστάσεις - προσφυγές υποβάλλονται για τους λόγους και με τη διαδικασία που προβλέπεται από το άρθρο 127 του Ν.4412/2016

#### **Άρθρο 22. Εγγυήσεις**

Εγγυητική συμμετοχής δεν απαιτείται. Ο ανάδοχος όμως οφείλει κατά την υπογραφή της σχετικής σύμβασης να προσκομίσει εγγυητική επιστολή καλής εκτέλεσης. Το ύψος της θα ισούται με το 5% του συνολικού συμβατικού τιμήματος μη συμπεριλαμβανομένου του αναλογούντος Φ.Π.Α.

Η εγγύηση καλής εκτέλεσης της σύμβασης, η οποία συντάσσεται σύμφωνα με το υπόδειγμα που υπάρχει στο παράρτημα ΙΙ, επιστρέφεται μετά τη λήξη της ισχύος της σύμβασης και ύστερα από την εκκαθάριση τυχόν απαιτήσεων από τους δύο συμβαλλομένους.

Επισημαίνεται ότι ο χρόνος ισχύος της εγγυητικής επιστολής καλής εκτέλεσης της προς υπογραφή σύμβασης θα πρέπει να έχει διάρκεια τουλάχιστον δεκαέξι (16) μηνών από την υπογραφή της σύμβασης

Οι εγγυήσεις εκδίδονται από πιστωτικά ιδρύματα που λειτουργούν νόμιμα στα κράτη - μέλη

16PROC005338505 2016-11-04

της Ευρωπαϊκής Ένωσης ή του Ευρωπαϊκού Οικονομικού Χώρου ή στα κράτη-μέρη της ΣΔΣ και έχουν, σύμφωνα με τις ισχύουσες διατάξεις, το δικαίωμα αυτό. Μπορούν, επίσης, να εκδίδονται από το Ε.Τ.Α.Α. Τ.Σ.Μ.Ε.Δ.Ε. ή να παρέχονται με γραμμάτιο του Ταμείου Παρακαταθηκών και Δανείων με παρακατάθεση σε αυτό του αντίστοιχου χρηματικού ποσού. Αν συσταθεί παρακαταθήκη με γραμμάτιο παρακατάθεσης χρεογράφων στο Ταμείο Παρακαταθηκών και Δανείων, τα τοκομερίδια ή μερίσματα που λήγουν κατά τη διάρκεια της εγγύησης επιστρέφονται μετά τη λήξη τους στον υπέρ ου η εγγύηση δικαιούχο. Εγγυήσεις που εκδίδονται σε άλλο κράτος εκτός της Ελλάδας, θα συνοδεύονται υποχρεωτικά από επίσημη μετάφρασή τους στην ελληνική γλώσσα.

### Άρθρο 23. Κήρυξη αναδόχου έκπτωτου

- 1) Εάν ο ανάδοχος στον οποίο έγινε η ανακοίνωση δεν προσήλθε να υπογράψει τη σύμβαση μέσα στην προθεσμία που του ορίστηκε, κηρύσσεται έκπτωτος με απόφαση της αναθέτουσας αρχής ύστερα από γνωμοδότηση της επιτροπής διενέργειας του διαγωνισμού.
- 2) Με την ίδια διαδικασία ο ανάδοχος κηρύσσεται υποχρεωτικά έκπτωτος από τη σύμβαση και από κάθε δικαίωμά του που απορρέει από αυτή, εφόσον δεν εκτελεί τους όρους της σύμβασης.
- 3) Ο ανάδοχος δεν κηρύσσεται έκπτωτος όταν οι όροι της σύμβασης δεν εκτελούνται λόγω της συνδρομής λόγων ανωτέρας βίας.
- 4) Στον ανάδοχο που κηρύσσεται έκπτωτος από τη σύμβαση επιβάλλονται με απόφαση της αναθέτουσας αρχής ύστερα από γνωμοδότηση της επιτροπής διενέργειας του διαγωνισμού, η οποία υποχρεωτικά καλεί τον ενδιαφερόμενο προς παροχή εξηγήσεων, αθροιστικά ή διαζευκτικά οι παρακάτω κυρώσεις:
  - I. Κατάπτωση ολική ή μερική της εγγύησης καλής εκτέλεσης της σύμβασης.
  - II. Ανάθεση του έργου στο συμμετέχοντα με την αμέσως χαμηλότερη τιμή. Κάθε άμεση ή έμμεση προκαλούμενη ζημία του δημοσίου ή τυχόν διαφέρον που θα προκύψει, καταλογίζεται σε βάρος του εκπτώτου αναδόχου. Ο καταλογισμός αυτός γίνεται ακόμη και στην περίπτωση που δεν πραγματοποιηθεί νέα ανάθεση του έργου κατά τα παραπάνω οριζόμενα. Στην περίπτωση αυτή ο υπολογισμός του καταλογιζόμενου ποσού γίνεται αφενός με βάση κάθε στοιχείο κατά την κρίση του αρμόδιου οργάνου και αφετέρου με βάση τις αρχές της καλής πίστης και των συναλλακτικών ηθών

### Άρθρο 24. Τρόπος πληρωμής - κρατήσεις

Η πληρωμή της αξίας της ανάθεσης θα γίνει για το 100% της αξίας της, εντός εξήντα (60) ημερών από την υποβολή του εκάστοτε μηνιαίου τιμολογίου παροχής υπηρεσιών σύμφωνα με τα οριζόμενα στο ΠΔ 166/2003 (ΦΕΚ138/Α/5-6-2003) «Προσαρμογή της Ελληνικής Νομοθεσίας στην οδηγία 2000/35 της 29-6-2000 για την καταπολέμηση των καθυστερήσεων πληρωμών στις εμπορικές συναλλαγές» και βάσει των νόμιμων δικαιολογητικών πληρωμής και λοιπών στοιχείων καθώς και την ισχύουσα νομοθεσία για την εξόφληση τίτλων πληρωμής ή την είσπραξη απαιτήσεων από το δημόσιο και τα Ν.Π.Δ.Δ. (αποδεικτικά φορολογικής και ασφαλιστικής ενημερότητας κ.λ.π.).

Όλες οι πληρωμές θα γίνονται σε ευρώ με την προσκόμιση των νόμιμων δικαιολογητικών που προβλέπονται από τις ισχύουσες διατάξεις κατά το χρόνο πληρωμής. Για όλες τις πληρωμές θα εκδίδονται τα απαραίτητα νόμιμα παραστατικά / δικαιολογητικά. Από κάθε τιμολόγιο του αναδόχου θα γίνονται όλες οι νόμιμες κρατήσεις, σύμφωνα με τους ισχύοντες κάθε φορά νόμους και σχετικές εγκυκλίους των αρμόδιων Υπουργείων.

Ο Φ.Π.Α. βαρύνει το Γ.Ν.Θ. «ΑΓΙΟΣ ΠΑΥΛΟΣ»

### Άρθρο 25. Εγγυητική ευθύνη

Ο ανάδοχος εγγυάται προς την αναθέτουσα αρχή ότι το υπό ανάθεση έργο θα εκτελεστεί σύμφωνα με τους όρους και προϋποθέσεις της σύμβασης και της διακήρυξης.

### Άρθρο 26. Σύμβαση

Μετά την ανακοίνωση κατακύρωσης υπογράφεται και από τα δύο συμβαλλόμενα μέρη η

16PROC005338505 2016-11-04

σύμβαση. Η σύμβαση μπορεί να τροποποιηθεί χωρίς νέα διαδικασία σύναψης σύμβασης σε οποιαδήποτε από τις περιπτώσεις που αναφέρονται στο άρθρο 132 του Ν.4412/2016, μετά από γνωμοδότηση του αρμοδίου οργάνου της αναθέτουσας αρχής

Η σύμβαση περιλαμβάνει όλα τα στοιχεία της προμήθειας και τουλάχιστον τα εξής:

- Τον τόπο και χρόνο υπογραφής της σύμβασης
- Τα συμβαλλόμενα μέρη
- Η προμήθεια που αποτελεί αντικείμενο της σύμβασης
- Την τιμή
- Τον τόπο, τρόπο και χρόνο της υλοποίησης της σύμβασης
- Τις τεχνικές προδιαγραφές της υπό ανάθεσης υπηρεσίας
- Τις προβλεπόμενες εγγυήσεις
- Τις προβλεπόμενες ρήτρες
- Τον τρόπο επίλυσης των τυχόν διαφορών
- Τον τόπο και χρόνο πληρωμής

Το κείμενο της σύμβασης κατισχύει κάθε άλλου κειμένου στο οποίο τούτο στηρίζεται, όπως προσφορά, διακήρυξη και απόφαση κατακύρωσης εκτός κατάδηλων σφαλμάτων ή παραδρομών.

#### **Άρθρο 27. Εκχωρήσεις - μεταβιβάσεις**

Ο ανάδοχος δε δικαιούται να μεταβιβάσει ή εκχωρήσει τη σύμβαση ή μέρος αυτής ή τις εξ' αυτής πηγάζουσες υποχρεώσεις του χωρίς την έγγραφη συναίνεση της αναθέτουσας αρχής.

Κατ' εξαίρεση ο ανάδοχος δικαιούται να εκχωρήσει, χωρίς έγκριση, τις απαιτήσεις του έναντι της αναθέτουσας αρχής για την καταβολή συμβατικού τιμήματος, με βάση τους όρους της σύμβασης, σε τράπεζα της επιλογής του που λειτουργεί νόμιμα στην Ελλάδα.

#### **Άρθρο 28. Υποχρεώσεις ασφάλισης**

Ο ανάδοχος υποχρεούται να λαμβάνει κάθε πρόσφορο μέτρο ασφάλειας και προστασίας για την αποτροπή ζημιών ή φθορών και είναι υπεύθυνος για κάθε ζημία ή βλάβη προσώπων, πραγμάτων ή εγκαταστάσεων της αναθέτουσας αρχής, του προσωπικού της ή τρίτων και για την αποκατάσταση κάθε τέτοιας βλάβης ή ζημίας που είναι δυνατόν να προξηνηθεί κατά ή επ' ευκαιρία της εκτέλεσης της ανάθεσης, εφ' όσον οφείλεται σε πράξη ή παράλειψη αυτού.

Ο ανάδοχος υποχρεούται να ασφαλίσει και να διατηρεί ασφαλισμένο το προσωπικό του στους αρμόδιους ασφαλιστικούς οργανισμούς καθ' όλη τη διάρκεια εκτέλεσης της σύμβασης.

#### **Άρθρο 29. Εμπιστευτικότητα**

Χωρίς την προηγούμενη γραπτή συναίνεση της αναθέτουσας αρχής ο ανάδοχος δεν αποκαλύπτει εμπιστευτικές πληροφορίες που του δόθηκαν ή που ο ίδιος ανακάλυψε κατά την υλοποίηση της σύμβασης ούτε κοινοποιεί στοιχεία, έγγραφα και πληροφορίες των οποίων λαμβάνει γνώση σε σχέση με τη σύμβαση. Επίσης, υποχρεούται να μεριμνά ώστε το προσωπικό του και κάθε συνεργαζόμενος με αυτόν να τηρεί την ως άνω υποχρέωση.

Σε περίπτωση αθέτησης από τον ανάδοχο της ως άνω υποχρέωσής του, η αναθέτουσα αρχή δικαιούται να απαιτήσει την αποκατάσταση τυχόν ζημίας της, την παύση κοινοποίησης των εμπιστευτικών πληροφοριών και την παράλειψή της στο μέλλον.

Ο ανάδοχος δε δύναται να προβαίνει σε δημόσιες δηλώσεις σχετικά με την ανάθεση της υπηρεσίας χωρίς την προηγούμενη συναίνεση της αναθέτουσας αρχής, ούτε να συμμετέχει σε δραστηριότητες ασυμβίβαστες με τις υποχρεώσεις του απέναντι στην αναθέτουσα αρχή και δεν τη δεσμεύει με κανένα τρόπο χωρίς την προηγούμενη γραπτή της συναίνεση.

# 16PROC005338505 2016-11-04

## Άρθρο 30. Εφαρμοστέο δίκαιο

Η σύμβαση διέπεται από το ελληνικό δίκαιο. Σε περίπτωση διαφορών σχετικά με την ερμηνεία ή την εκτέλεση ή την εφαρμογή της σύμβασης ή με αφορμή αυτή, η αναθέτουσα αρχή και ο ανάδοχος καταβάλλουν κάθε προσπάθεια για τη φιλική επίλυσή τους, σύμφωνα με τους κανόνες της καλής πίστης και των χρηστών συναλλακτικών ηθών. Για κάθε διαφορά που δεν είναι δυνατό να επιλυθεί σύμφωνα με τα παραπάνω οριζόμενα, αρμόδια θα είναι τα δικαστήρια που εδρεύουν στη Θεσσαλονίκη.

Η ΔΙΟΙΚΗΤΡΙΑ  
ΤΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ

ΠΑΤΕΡΝΑ ΑΝΑΣΤΑΣΙΑ  
Msc Ιατρικής Φυσικής  
MSc Διοίκησης Μονάδων Υγείας

## Μέρος Β. Αντικείμενο - περιγραφή του έργου (τεχνικές προδιαγραφές)

### ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΠΡΟΔΙΑΓΡΑΦΕΣ «ΥΠΗΡΕΣΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΚΤΗ»

Ο υποψήφιος ελεγκτής θα πρέπει να είναι ενταγμένος στο Μητρώο Εσωτερικών Ελεγκτών του Υπουργείου Οικονομικών για τις μη εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών Δημόσιες Επιχειρήσεις, ή να διαθέτει τα τυπικά προσόντα που προβλέπονται για τους υποψήφιους Εσωτερικούς Ελεγκτές του Υπουργείου Οικονομικών, (Ινστιτούτο Εσωτερικών Ελεγκτών) όπως παρακάτω:

#### A. Απαιτούμενα

- Πτυχίο Ανωτάτης Οικονομικής Σχολής (Ελληνικού Πανεπιστημίου ή Ισότιμου Αλλοδαπού Εκπαιδευτικού Ιδρύματος, με αναγνωρισμένο τίτλο σπουδών από τον ΔΟΑΤΑΠ).
- Αποδεδειγμένη διετής 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.
- Βεβαίωση ένταξης στο Μητρώο Εσωτερικών Ελεγκτών που τηρείται στο Υπουργείο Οικονομικών για τις μη εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών Δημόσιες Επιχειρήσεις ή βεβαίωση ότι είναι μέλη του Ελληνικού Ινστιτούτου Εσωτερικών Ελεγκτών.
- Να μην έχει ο υποψήφιος σχέση μετοχική ή έμμισθη με εταιρίες λογιστικής ή πληροφορικής υποστήριξης, ή ορκωτού λογιστικού ελέγχου, κάτι που θα αποδεικνύεται από σχετική υπεύθυνη δήλωση που θα προσκομίσει ο ίδιος ο υποψήφιος.

#### B. Συνεκτιμώμενα



## 16PROC005338505\_2016-11-04

- Μεταπτυχιακός τίτλος κατά προτίμηση με αντικείμενο – συναφές με τον εσωτερικό έλεγχο ή διοίκηση υπηρεσιών υγείας ή οικονομικά υγείας (Ελληνικού Πανεπιστημίου ή Ισότιμου Αλλοδαπού Εκπαιδευτικού Ιδρύματος, με αναγνωρισμένο τίτλο σπουδών από τον ΔΟΑΤΑΠ)
- Τίτλοι πιστοποίησης Εσωτερικών Ελεγκτών (CIA/CFSA/CCSA/CISA κλπ).
- Τίτλοι πιστοποίησης Εξωτερικών Ελεγκτών [ACCA, Διετές επαγγελματικό Μεταπτυχιακό Πρόγραμμα του Ινστιτούτου Εκπαίδευσης Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών (ΙΕΣΟΕΛ)]
- Καλή γνώση Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (IFRS) και Διεθνών Ελεγκτικών Προτύπων.
- Εμπειρία στον εξωτερικό έλεγχο σε συμβουλευτική/ελεγκτική εταιρεία.
- Αποδεδειγμένη εμπειρία στην κατάρτιση ή/και παρακολούθηση επιχειρησιακών σχεδίων ή/και στην ανάλυση οικονομικών καταστάσεων.
- Αποδεδειγμένη εμπειρία σε άλλα συναφή γνωστικά αντικείμενα (π.χ. λογιστική, διοικητικές διαδικασίες κ.α.).
- Παρακολούθηση σεμιναρίων σε θέματα εσωτερικού ελέγχου ή ελεγκτικής.
- Γνώση Η/Υ (Word, Excel, PowerPoint, Internet) πιστοποιούμενη από αναγνωρισμένο οργανισμό ή βεβαιούμενη με υπεύθυνη δήλωση του υποψηφίου.
- Πολύ καλή γνώση της Αγγλικής γλώσσας.

### Αντικείμενο του έργου

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 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.
  - Απαιτείται η φυσική παρουσία του Εσωτερικού Ελεγκτή τουλάχιστον για μία φορά την εβδομάδα.

#### 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:

16PROC005338505 2016-11-04

- 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.

## Παράρτημα Ι

### Πίνακας οικονομικής προσφοράς

α/α	Είδος υπηρεσίας	Συνολική τιμή χωρίς ΦΠΑ	ΦΠΑ	Τελική τιμή με ΦΠΑ

16PROC005338505 2016-11-04

-	Παροχή υπηρεσιών που αφορά σε υπηρεσίες διαχειριστικού ελέγχου (ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ) στο Γ.Ν.Θ. «ΑΓΙΟΣ ΠΑΥΛΟΣ» για χρονικό διάστημα ενός έτους			
---	--	--	--	--

## Παράρτημα ΙΙ:

## ΥΠΟΔΕΙΓΜΑ ΕΓΓΥΗΤΙΚΗΣ ΕΠΙΣΤΟΛΗΣ ΚΑΛΗΣ ΕΚΤΕΛΕΣΗΣ

Εκδότης (Πλήρης επωνυμία Πιστωτικού Ιδρύματος ..... / ΕΝΙΑΙΟ ΤΑΜΕΙΟ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΑ ΑΠΑΣΧΟΛΟΥΜΕΝΩΝ - ΤΟΜΕΑΣ ΣΥΝΤΑΞΗΣ ΜΗΧΑΝΙΚΩΝ ΚΑΙ ΕΡΓΟΛΗΠΤΩΝ ΔΗΜΟΣΙΩΝ ΕΡΓΩΝ (Ε.Τ.Α.Α.-Τ.Σ.Μ.Ε.Δ.Ε.)

Ημερομηνία έκδοσης .....

Προς: (Πλήρης επωνυμία Αναθέτουσας Αρχής/Αναθέτοντος Φορέα<sup>1</sup>).....  
(Διεύθυνση Αναθέτουσας Αρχής/Αναθέτοντος Φορέα)<sup>2</sup>.....

Εγγύηση μας υπ' αριθμ. .... ποσού ..... ευρώ<sup>3</sup>.

Έχουμε την τιμή να σας γνωρίσουμε ότι εγγυόμαστε με την παρούσα επιστολή ανέκκλητα και ανεπιφύλακτα παραιτούμενοι του δικαιώματος της διαιρέσεως και διζήσεως μέχρι του ποσού των ευρώ.....<sup>4</sup>

υπέρ του:

(i) [σε περίπτωση φυσικού προσώπου]: (ονοματεπώνυμο, πατρώνυμο) .....,

ΑΦΜ: ..... (διεύθυνση) ....., ή

(ii) [σε περίπτωση νομικού προσώπου]: (πλήρη επωνυμία) .....,

ΑΦΜ: ..... (διεύθυνση) ..... ή

(iii) [σε περίπτωση ένωσης ή κοινοπραξίας:] των φυσικών / νομικών προσώπων

α) (πλήρη επωνυμία) ....., ΑΦΜ: ..... (διεύθυνση) .....

β) (πλήρη επωνυμία) ....., ΑΦΜ: ..... (διεύθυνση) .....

γ) (πλήρη επωνυμία) ....., ΑΦΜ: ..... (διεύθυνση) .....

(συμπληρώνεται με όλα τα μέλη της ένωσης / κοινοπραξίας)

ατομικά και για κάθε μία από αυτές και ως αλληλέγγυα και εις ολόκληρο υπόχρεων μεταξύ τους,

εκ της ιδιότητάς τους ως μελών της ένωσης ή κοινοπραξίας,

για την καλή εκτέλεση του/ων τμήματος/των ..<sup>5</sup>/ της υπ αριθμ ..... σύμβασης “(τίτλος σύμβασης)”, σύμφωνα με την (αριθμό/ημερομηνία) ..... Διακήρυξη /

1 Όπως ορίζεται στα έγγραφα της σύμβασης.

2 Όπως ορίζεται στα έγγραφα της σύμβασης.

3 Ολογράφως και σε παρένθεση αριθμητικώς. Στο ποσό δεν υπολογίζεται ο ΦΠΑ.

4 Όπως υποσημείωση 3.

5 Εφόσον αφορά ανάθεση σε τμήματα συμπληρώνεται ο α/α του/ων τμήματος/των για τα οποία υπογράφεται η σχετική σύμβαση.

16PROC005338505 2016-11-04

Πρόσκληση / Πρόσκληση Εκδήλωσης Ενδιαφέροντος<sup>6</sup> ..... της/του  
(Αναθέτουσας Αρχής/Αναθέτοντος φορέα).

Το παραπάνω ποσό τηρείται στη διάθεσή σας και θα καταβληθεί ολικά ή μερικά χωρίς καμία από μέρους μας αντίρρηση, αμφισβήτηση ή ένσταση και χωρίς να ερευνηθεί το βάσιμο ή μη της απαίτησής σας μέσα σε ..... ημέρες<sup>7</sup> από την απλή έγγραφη ειδοποίησή σας.

Η παρούσα ισχύει μέχρι και την ..... (αν προβλέπεται ορισμένος χρόνος στα έγγραφα της σύμβασής<sup>8</sup>)

ή

μέχρις ότου αυτή μας επιστραφεί ή μέχρις ότου λάβουμε έγγραφη δήλωσή σας ότι μπορούμε να θεωρήσουμε την Τράπεζα μας απαλλαγμένη από κάθε σχετική υποχρέωση εγγυοδοσίας μας.

Σε περίπτωση κατάπτωσης της εγγύησης, το ποσό της κατάπτωσης υπόκειται στο εκάστοτε ισχύον πάγιο τέλος χαρτοσήμου.

Βεβαιώνουμε υπεύθυνα ότι το ποσό των εγγυητικών επιστολών που έχουν δοθεί, συνυπολογίζοντας και το ποσό της παρούσας, δεν υπερβαίνει το όριο των εγγυήσεων που έχουμε το δικαίωμα να εκδίδουμε<sup>9</sup>.

(Εξουσιοδοτημένη Υπογραφή)

## ΠΙΝΑΚΕΣ ΣΥΜΜΟΡΦΩΣΗΣ

Α/Α	ΠΡΟΔΙΑΓΡΑΦΕΣ	ΣΤΟΙΧΕΙΑ ΠΡΟΣΦΟΡΑΣ	
	Περιγραφή προδιαγραφής	Απάντηση	Παραπομπή
	Ο υποψήφιος ελεγκτής θα πρέπει να είναι ενταγμένος στο Μητρώο Εσωτερικών Ελεγκτών		

<sup>6</sup> Συνοπτική περιγραφή των προς προμήθεια αγαθών / υπηρεσιών, σύμφωνα με το άρθρο 25 του πδ 118/2007.

<sup>7</sup> Να οριστεί ο χρόνος σύμφωνα με τις κείμενες διατάξεις.

<sup>8</sup> Σύμφωνα με το άρθρο 25 πδ 118/2007 και του άρθρου 26 του ΕΚΠΟΤΑ, ο χρόνος ισχύος της εγγύησης πρέπει να είναι μεγαλύτερος από τον συμβατικό χρόνο φόρτωσης ή παράδοσης, κατά τον χρόνο που με βάση τη σύμβαση ο αγοραστής υποχρεούται να παραλάβει τα υλικά πλέον δύο (2) μήνες ή μεγαλύτερος εφόσον αυτό ορίζεται από τη διακήρυξη.

<sup>9</sup> Ο καθορισμός ανωτάτου ορίου έκδοσης των εγγυητικών επιστολών από τις τράπεζες που λειτουργούν στην Ελλάδα θεσμοθετήθηκε με την υπ' αριθ. 2028691/4534/03.08.1995 (ΦΕΚ Β' 740/28.08.1995) απόφαση του Υπουργού Οικονομικών, με την οποία και κατέστη υποχρεωτική και η αναγραφή της σχετικής υπεύθυνης δήλωσης στην εγγυητική επιστολή.

16PROC005338505\_2016-11-04

	του Υπουργείου Οικονομικών για τις μη εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών Δημόσιες Επιχειρήσεις, ή να διαθέτει τα τυπικά προσόντα που προβλέπονται για τους υποψήφιους Εσωτερικούς Ελεγκτές του Υπουργείου Οικονομικών, (Ινστιτούτο Εσωτερικών Ελεγκτών) όπως παρακάτω:		
<b>Α. Απαιτούμενα</b>			
1	Πτυχίο Ανωτάτης Οικονομικής Σχολής (Ελληνικού Πανεπιστημίου ή Ισότιμου Αλλοδαπού Εκπαιδευτικού Ιδρύματος, με αναγνωρισμένο τίτλο σπουδών από τον ΔΟΑΤΑΠ).		
2	Αποδεδειγμένη διετής 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.		
3	Βεβαίωση ένταξης στο Μητρώο Εσωτερικών Ελεγκτών που τηρείται στο Υπουργείο Οικονομικών για τις μη εισηγμένες στο Χρηματιστήριο Αθηνών Δημόσιες Επιχειρήσεις ή βεβαίωση ότι είναι μέλη του Ελληνικού Ινστιτούτου Εσωτερικών Ελεγκτών.		
4	Να μην έχει ο υποψήφιος σχέση μετοχική ή έμμισθη με εταιρίες λογιστικής ή πληροφορικής υποστήριξης, ή ορκωτού λογιστικού ελέγχου, κάτι που θα αποδεικνύεται από σχετική υπεύθυνη δήλωση που θα προσκομίσει ο ίδιος ο υποψήφιος.		
<b>Β. Συνεκτιμώμενα</b>			
1	<ul style="list-style-type: none"> <li>Μεταπτυχιακός τίτλος κατά προτίμηση με αντικείμενο συναφές με τον εσωτερικό έλεγχο ή διοίκηση</li> </ul>		

16PROC005338505\_2016-11-04

	υπηρεσιών υγείας ή οικονομικά υγείας (Ελληνικού Πανεπιστημίου ή Ισότιμου Αλλοδαπού Εκπαιδευτικού Ιδρύματος, με αναγνωρισμένο τίτλο σπουδών από τον ΔΟΑΤΑΠ)		
2	• Τίτλοι πιστοποίησης Εσωτερικών Ελεγκτών (CIA/CFSA/CCSA/CISA κλπ).		
3	• Τίτλοι πιστοποίησης Εξωτερικών Ελεγκτών [ACCA, Διετές επαγγελματικό Μεταπτυχιακό Πρόγραμμα του Ινστιτούτου Εκπαίδευσης Σώματος Ορκωτών Ελεγκτών - Λογιστών (ΙΕΣΟΕΛ)]		
4	• Καλή γνώση Διεθνών Προτύπων Χρηματοοικονομικής Πληροφόρησης (IFRS) και Διεθνών Ελεγκτικών Προτύπων.		
5	• Εμπειρία στον εξωτερικό έλεγχο σε συμβουλευτική/ελεγκτική εταιρεία.		
6	• Αποδεδειγμένη εμπειρία στην κατάρτιση ή/και παρακολούθηση επιχειρησιακών σχεδίων ή/και στην ανάλυση οικονομικών καταστάσεων.		
7	• Αποδεδειγμένη εμπειρία σε άλλα συναφή γνωστικά αντικείμενα (π.χ. λογιστική, διοικητικές διαδικασίες κ.α.).		
8	• Παρακολούθηση σεμιναρίων σε θέματα εσωτερικού ελέγχου ή ελεγκτικής.		
9	• Γνώση Η/Υ (Word, Excel, PowerPoint, Internet) πιστοποιούμενη από αναγνωρισμένο οργανισμό ή βεβαιούμενη με υπεύθυνη δήλωση του υποψηφίου.		
10	• Πολύ καλή γνώση της Αγγλικής γλώσσας.		
<b>Αντικείμενο του έργου</b>			
Ο εσωτερικός ελεγκτής, ως μέλος της τριμελούς επιτροπής Ελέγχου του Νοσοκομείου, οφείλει να πραγματοποιεί τα παρακάτω:			
<b>1. Ετήσιο πρόγραμμα ελέγχου</b>			

16PROC005338505 2016-11-04

1.α)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Μηνιαίος έλεγχος λειτουργίας μηχανογραφικών προγραμμάτων νοσοκομείου.</li> <li>Μηνιαίος έλεγχος εφαρμογής του διπλογραφικού συστήματος στις εφαρμογές:           <ol style="list-style-type: none"> <li>της Γενικής Λογιστικής,</li> <li>του Δημόσιου Λογιστικού και</li> <li>Αναλυτικής Λογιστικής.</li> </ol> </li> </ul>		
1.β)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Μηνιαίος έλεγχος επί των στοιχείων του BI Forms επί των οριστικών μηνιαίων οικονομικών, καταστάσεων (μηνιαία οριστικά ισοζύγια) στις τρεις εφαρμογές του διπλογραφικού συστήματος ήτοι:           <ol style="list-style-type: none"> <li>Γενικής λογιστικής,</li> <li>Δημόσιου λογιστικού και</li> <li>Αναλυτικής Λογιστικής.</li> </ol> </li> </ul>		
1.γ)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Μηνιαίος έλεγχος επί των οικονομικών και στατιστικών στοιχείων που συμπληρώνονται στους πίνακες του BI Forms.</li> </ul>		
1.δ)	<ul style="list-style-type: none"> <li>Περιοδικό δειγματοληπτικό έλεγχο φυσικής απογραφής σε διαχειρίσεις φαρμακείου υλικών και παγίων, τόσο σε επίπεδο κεντρικών διαχειρίσεων όσο και σε επίπεδο κλινικών, χειρουργείων διαγνωστικών εργαστηρίων κ.λ.π.</li> <li>Μηνιαία εποπτεία του οριστικού κλεισίματος των ισοζυγίων.</li> <li>Διαδικασίες ελέγχου σχετικών με την προετοιμασία και κατάρτιση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων.</li> <li>Μηνιαίος έλεγχος της εξέλιξης του μητρώου δεσμεύσεων.</li> </ul>		
1.ε)	Απαιτείται η φυσική παρουσία του Εσωτερικού Ελεγκτή τουλάχιστον για μία φορά την εβδομάδα		
<b>2. Διαδικασίες εσωτερικού ελέγχου στον τομέα της μηχανογράφησης.</b>			
2.α)	Μηνιαίες διαδικασίες στον τομέα της μηχανογράφησης των μηχανογραφικών υποσυστημάτων του		

16PROC005338505 2016-11-04

	νοσοκομείου και της διασύνδεσης αυτών τόσο μεταξύ τους όπου απαιτείται όσο και με το πρόγραμμα του διπλογραφικού συστήματος.		
2.β)	<p>Ειδικότερα στο τέλος κάθε μήνα ο εσωτερικός ελεγκτής θα πιστοποιεί, μετά από δειγματοληπτικούς ελέγχους την εύρυθμη λειτουργία των κάτωθι βασικών υποσυστημάτων του νοσοκομείου:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Υποσύστημα διαχείρισης φαρμάκου - υλικών ιατροβιοτεχνολογίας - αναλωσίμων υλικών-ανταλλακτικών και υπηρεσιών.</li> <li>• Υποσύστημα μητρώου παγίων</li> <li>• Υποσύστημα κίνησης ασθενών - τιμολόγησης ασθενών - εξωτερικών ιατρείων - απογευματινών ιατρείων - Τ.Ε.Π.</li> <li>• Υποσύστημα διαχείρισης διαγνωστικών - απεικονιστικών εργαστηρίων, L.I.S, R.I.S,PAX.</li> <li>• Υποσύστημα διαχείρισης κλινικών - ιατρικός φάκελος ασθενών.</li> <li>• Υποσύστημα προμηθευτών.</li> <li>• Υποσύστημα μισθοδοσίας.</li> </ul>		
<b>3. Διαδικασίες εσωτερικού ελέγχου στον τομέα του διπλογραφικού συστήματος</b>			
3.α)	<p>Στο τέλος κάθε μήνα, μετά από δειγματοληπτικό έλεγχο θα πιστοποιούνται τα κάτωθι:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Η ενημερότητα των μηχανογραφικών υποσυστημάτων με το σύνολο των οικονομικών συναλλαγών του μήνα αναφοράς</li> <li>• Ενημερότητα και συμφωνία των δεδομένων των ανωτέρω υποσυστημάτων προς τους λογαριασμούς της γενικής λογιστικής, του δημόσιου λογιστικού και της αναλυτικής λογιστικής.</li> <li>• Απαραίτητες συμφωνίες και διασταυρώσεις στην κίνηση των λογαριασμών τάξεως σχετικών με την εκτέλεση του</li> </ul>		



16PROC005338505 2016-11-04

	προϋπολογισμού του νοσοκομείου <ul style="list-style-type: none"> <li>• Ενημέρωση αναλυτικής λογιστικής εξαγωγή των κοστολογικών στοιχείων του πίνακα αναφοράς.</li> <li>• Καταγραφή εκκρεμοτήτων του μήνα αναφοράς και προτάσεις επίλυσης τους.</li> </ul>		
<b>4. Σύνταξη μηνιαίας έκθεσης προς τη Διοίκηση του νοσοκομείου</b>			
4.α)	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.		
<b>5. Ετήσια έκθεση πεπραγμένων προς τη Διοίκηση του νοσοκομείου.</b>			
5.α)	Ετήσια έκθεση που θα συνοδεύει τον Απολογισμό, τον Ισολογισμό, την Κατάσταση των Αποτελεσμάτων καθώς και το Προσάρτημα.		