



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ

Ξάνθη, 1-10-2021

4η Υ.ΠΕ. ΜΑΚΕΔΟΝΙΑΣ ΚΑΙ ΘΡΑΚΗΣ

ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΞΑΝΘΗΣ

Δ/νση Διοικητικής - Οικονομικής Υπηρεσίας

Υποδ/νση Διοικητικού - Οικονομικού

Τμήμα Οικονομικό – Γραφείο Διαγωνισμών

Ταχ. Δ/νση : Νεάπολη, Τ.Θ. 99, Τ.Κ. 67100, Ξάνθη.

Πληροφορίες : Χατζοπούλου Αναστασία

Τηλέφωνο : 25413 51402

e-mail : supplies@hosp-xanthi.gr

http://www.hosp-xanthi.gr

**Σ Υ Μ Β Α Σ Η****Αριθμός Σύμβασης: 78/2021**

Για την παροχή Ανεξάρτητων Υπηρεσιών για την υλοποίηση εσωτερικού ελέγχου στις Δημόσιες Μονάδες Υγείας σε θέματα Διοικητικά, Διαχειριστικά και Λογιστικά (βάσει των διατάξεων του άρ. 25 του Ν.4025/2011) για τις ανάγκες του Γ.Ν. Ξάνθης για χρονικό διάστημα τριών (3) μηνών από την 01-10-2021 έως και την 31-12-2021 και ποσού 425,00 € χωρίς Φ.Π.Α. (527,00 € συμπεριλαμβανομένου Φ.Π.Α. 24%).

Σήμερα την 1-10-2021, ημέρα Παρασκευή, οι κάτωθι συμβαλλόμενοι:

1. Ροφαέλα Ελένη, Διοικήτρια του Γενικού Νοσοκομείου (Γ.Ν.) Ξάνθης (ΑΦΜ 999389693) και
2. **Καραγιάννης Ευάγγελος– Εσωτερικός Ελεγκτής**  
(Αγίας Παρασκευής & Λαζάρου 1, Ν. Μάκρη, ΤΚ 19005 τηλ. 6977004745, e-mail: kar76b@yahoo.gr, ΑΦΜ: 043104974, ΔΟΥ ΠΑΛΛΗΝΗΣ) συνομολόγησαν, συναποδέχτηκαν και συναποφάσισαν τα εξής:

Ο πρώτος από τους συμβαλλόμενους με την προαναφερόμενη ιδιότητά του αναθέτει την παροχή Ανεξάρτητων Υπηρεσιών για την υλοποίηση εσωτερικού ελέγχου στις Δημόσιες Μονάδες Υγείας σε θέματα Διοικητικά, Διαχειριστικά και Λογιστικά (βάσει των διατάξεων του άρ. 25 του Ν.4025/2011) για τις ανάγκες του Γ.Ν. Ξάνθης (CPV 79212200-5 - Υπηρεσίες εσωτερικού διαχειριστικού ελέγχου) για χρονικό διάστημα τριών (3) μηνών συνολικής συμβατικής αξίας 425,00 € χωρίς Φ.Π.Α. ( 527,00 € συμπεριλαμβανομένου Φ.Π.Α. 24% ) στον Καραγιάννη Ευάγγελο– Εσωτερικό Ελεγκτή (στο εξής «Ανάδοχος») λόγω κήρυξης του εσωτερικού ελεγκτή της υπ'αριθμ. 58/2020 σύμβασης, ως εκπτώτου σε εφαρμογή των διατάξεων του άρθρου 203 του Ν. 4412/2016.

Για την έγκριση της σχετικής ανάληψης υποχρέωσης (Κ.Α.Ε. 0419) για το οικονομικό έτος 2021 εκδίδεται απόφαση της Διοικήτριας του Γ.Ν. Ξάνθης, τα στοιχεία της οποίας είναι: Αρ. Πρωτ.: ΟΙΚ.Υ/424/5-10-2021 (ΑΔΑ: ΨΞΦ146907Ω-Ψ3Φ).

Ο Ανάδοχος αναλαμβάνει την εκτέλεση του αντικειμένου της σύμβασης με τους κατωτέρω όρους και συμφωνίες, τους οποίους αποδέχεται ανεπιφύλακτα.

**Άρθρο 1.****Συστατικά στοιχεία της Σύμβασης**

Τα έγγραφα που διέπουν την παρούσα Σύμβαση είναι τα εξής:

- α. Η με αριθμ. 14758/30-10-2020 (ΑΔΑΜ: 20PROC007562405 και ΑΔΑ: 6ΙΥ046907Ω-Ψ07) διακήρυξη του συνοπτικού διαγωνισμού του Γ.Ν. Ξάνθης για την παροχή Ανεξάρτητων Υπηρεσιών για την υλοποίηση εσωτερικού ελέγχου στις Δημόσιες Μονάδες Υγείας σε θέματα Διοικητικά, Διαχειριστικά και Λογιστικά (βάσει των διατάξεων του άρ. 25 του Ν.4025/2011) (CPV 79212200-5 - Υπηρεσίες εσωτερικού διαχειριστικού ελέγχου) για τις ανάγκες του Νοσοκομείου με προϋπολογισθείσα δαπάνη 2.108,00 € συμπεριλαμβανομένου του Φ.Π.Α. 24%, κριτήριο κατακύρωσης την πλέον συμφέρουσα από οικονομική άποψη προσφορά μόνο βάσει τιμής και ημερομηνία διενέργειας την 11-11-2020.
- β. Η προσφορά του Αναδόχου στον ανωτέρω διαγωνισμό (αρ. πρωτ.: 15116/5-11-2020), συμπεριλαμβανομένων των δικαιολογητικών συμμετοχής, της τεχνικής προσφοράς και της οικονομικής προσφοράς.
- γ. Την υπ' αριθμ. 440/27-9-2021 (ΑΔΑ : 6ΤΤ046907Ω-7Σ0) Απόφαση ΔΣ του Νοσοκομείου επί της με αριθμ. 58/2020 Σύμβασης για την παροχή υπηρεσιών εσωτερικού ελέγχου με την οποία κηρύσσει τον κ. Λάπατο Κωνσταντίνο ως έκπτωτο κατ' εφαρμογήν των διατάξεων του άρθρου 203 του Ν. 4412/2016.

Τα ανωτέρω έγγραφα υπογράφονται από αμφότερα τα συμβαλλόμενα μέρη, προσαρτώνται στη παρούσα Σύμβαση και αποτελούν αναπόσπαστο σύνολο με αυτή, υπό την έννοια ότι οτιδήποτε δεν ρυθμίζεται στην παρούσα Σύμβαση συμπληρώνεται από τα προσαρτώμενα σε αυτή ανωτέρω έγγραφα, οι όροι των οποίων ισχύουν το ίδιο με τους όρους αυτής και συμφωνούνται όλοι ουσιαστικές.

**Άρθρο 2.****Αναλυτική Περιγραφή Φυσικού Αντικειμένου της Σύμβασης**

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

**A. Ετήσιο πρόγραμμα ελέγχου:**

1. Μηνιαίος έλεγχος λειτουργίας μηχανογραφικών προγραμμάτων Νοσοκομείου Ξάνθης.
2. Μηνιαίος έλεγχος εφαρμογής του διπλογραφικού συστήματος στις εφαρμογές
  - α. της Γενικής Λογιστικής,
  - β. του Δημόσιου Λογιστικού και
  - γ. της Αναλυτικής Λογιστικής.
3. 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.
4. Μηνιαίος έλεγχος επί των οικονομικών και στατιστικών στοιχείων που συμπληρώνονται στους πίνακες του esy net.
5. 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.
6. Μηνιαία εποπτεία του οριστικού κλεισίματος των ισοζυγίων.
7. Διαδικασίες ελέγχου σχετικών με την προετοιμασία και κατάρτιση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων.

8. Μηνιαίος έλεγχος της εξέλιξης του μητρώου δεσμεύσεων.

**Β. 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:

1. Υποσύστημα διαχείρισης φαρμάκου – υλικών ιατροβιοτεχνολογίας – αναλωσίμων υλικών-ανταλλακτικών και υπηρεσιών.
2. Υποσύστημα μητρώου παγίων.
3. Υποσύστημα κίνησης ασθενών – τιμολόγησης ασθενών- εξωτερικών ιατρείων- απογευματινών ιατρείων – Τ.Ε.Π.
4. Υποσύστημα διαχείρισης διαγνωστικών – απεικονιστικών εργαστηρίων, L.I.S, R.I.S, PAX.
5. Υποσύστημα διαχείρισης κλινικών – ιατρικός φάκελος ασθενών.
6. Υποσύστημα προμηθευτών.
7. Υποσύστημα μισθοδοσίας.

**Γ. Διαδικασίες εσωτερικού ελέγχου στον τομέα του διπλογραφικού συστήματος:**

Στο τέλος κάθε μήνα, μετά από δειγματοληπτικό έλεγχο θα πιστοποιούνται τα κάτωθι:

1. Η ενημερότητα των μηχανογραφικών υποσυστημάτων με το σύνολο των οικονομικών συναλλαγών του μήνα αναφοράς.
2. Ενημερότητα και συμφωνία των δεδομένων των ανωτέρω υποσυστημάτων προς τους λογαριασμούς της γενικής λογιστικής, του δημόσιου λογιστικού και της αναλυτικής λογιστικής.
3. Απαραίτητες συμφωνίες και διασταυρώσεις στην κίνηση των λογαριασμών τάξεως σχετικών με την εκτέλεση του προϋπολογισμού του Νοσοκομείου.
4. Ενημέρωση αναλυτικής λογιστικής εξαγωγή των κοστολογικών στοιχείων του πίνακα αναφοράς.
5. 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, την Κατάσταση των Αποτελεσμάτων καθώς και το Προσάρτημα.

**Άρθρο 3.****Διάρκεια της σύμβασης.**

Η διάρκεια της σύμβασης είναι τρεις (3) μήνες από την 01-10-2021 έως και την 31-12-2021.

**Άρθρο 4.****Παρακολούθηση της σύμβασης.**

Η παρακολούθηση της εκτέλεσης της Σύμβασης και η διοίκηση αυτής θα διενεργηθεί από την αρμόδια Επιτροπή Παραλαβής σύμφωνα με τα οριζόμενα στην περίπτωση δ της παρ. 11 του άρθρου 221 του Ν.4412/2016) για όλα τα ζητήματα που αφορούν στην προσήκουσα εκτέλεση όλων των όρων της σύμβασης και στην εκπλήρωση των υποχρεώσεων του αναδόχου, στη λήψη των επιβεβλημένων μέτρων λόγω μη τήρησης των ως άνω όρων και ιδίως για ζητήματα που αφορούν σε τροποποίηση του αντικειμένου και παράταση της διάρκειας της σύμβασης, υπό τους όρους του άρ. 132 του Ν.4412/2016. Κατά τα λοιπά ισχύουν τα οριζόμενα στο Άρθρο 6.1. της διακήρυξης.

**Άρθρο 5.****Παραλαβή του αντικειμένου της σύμβασης - Απόρριψη παραδοτέων – Αντικατάσταση**

1. Η παραλαβή των παρεχόμενων υπηρεσιών ή/και παραδοτέων γίνεται από επιτροπή παραλαβής που συγκροτείται, σύμφωνα με την παρ. 11 εδάφιο δ' του άρθρου 221 του Ν.4412/2016, σύμφωνα με τα αναλυτικώς αναφερόμενα στο Άρθρο 2 της παρούσας.

Κατά τη διαδικασία παραλαβής διενεργείται ο ως άνω έλεγχος, μπορεί δε να καλείται να παραστεί και ο ανάδοχος.

Η Επιτροπή Παραλαβής, μετά τους προβλεπόμενους ελέγχους θα συντάξει πρωτόκολλα (προσωρινής / οριστικής παραλαβής) σύμφωνα με το άρ. 219 του Ν.4412/2016. Τα πρωτόκολλα που συντάσσονται από την Επιτροπή Παραλαβής κοινοποιούνται υποχρεωτικά και στον Ανάδοχο.

2. Σε περίπτωση οριστικής απόρριψης ολόκληρου ή μέρους των παρεχόμενων υπηρεσιών ή /και παραδοτέων ισχύουν τα προβλεπόμενα στο άρ. 220 του Ν.4412/2016.

Αν ο ανάδοχος δεν αντικαταστήσει τις υπηρεσίες ή/και τα παραδοτέα που απορρίφθηκαν μέσα στην προθεσμία που του τάχθηκε και εφόσον έχει λήξει η συνολική διάρκεια, κηρύσσεται έκπτωτος και υπόκειται στις προβλεπόμενες κυρώσεις.

3. Κατά τα λοιπά ισχύουν τα οριζόμενα στο Ν.4412/2016 και στο Κεφάλαιο 6 της διακήρυξης.

**Άρθρο 6.****Αμοιβή - Τρόπος πληρωμής – Κρατήσεις - Δικαιολογητικά.**

1. Η πληρωμή του αναδόχου θα πραγματοποιείται τμηματικά με το μηνιαίο τίμημα της συμβατικής αξίας σύμφωνα με τον κάτωθι πίνακα, μετά την οριστική παραλαβή των υπηρεσιών.

| Κόστος                         |                        |          |
|--------------------------------|------------------------|----------|
|                                | για τρεις (3)<br>μήνες | ανά μήνα |
| Χωρίς Φ.Π.Α.                   | 425,00 €               | 141,67 € |
| Συμπεριλαμβανομένου Φ.Π.Α. 24% | 527,00 €               | 175,67€  |

Η πληρωμή του συμβατικού τιμήματος θα γίνεται με την προσκόμιση των νομίμων παραστατικών και δικαιολογητικών που προβλέπονται από τις διατάξεις του άρ. 200 παρ. 4 του Ν.4412/2016, καθώς και κάθε άλλου δικαιολογητικού που τυχόν ήθελε ζητηθεί από τις αρμόδιες υπηρεσίες που διενεργούν τον έλεγχο και την πληρωμή.

2. Τον Ανάδοχο βαρύνουν οι υπέρ τρίτων κρατήσεις, ως και κάθε άλλη επιβάρυνση, σύμφωνα με την κείμενη νομοθεσία, μη συμπεριλαμβανομένου Φ.Π.Α., για την παράδοση του υλικού στον τόπο και με τον τρόπο που προβλέπεται στα έγγραφα της σύμβασης. Ιδίως βαρύνεται με τις ακόλουθες κρατήσεις:

α) Κράτηση 0,07% η οποία υπολογίζεται επί της αξίας κάθε πληρωμής προ φόρων και κρατήσεων της αρχικής, καθώς και κάθε συμπληρωματικής σύμβασης Υπέρ της Ενιαίας Ανεξάρτητης Αρχής Δημοσίων Συμβάσεων επιβάλλεται (άρ. 4 του Ν.4013/2011, όπως ισχύει)

β) Κράτηση 0,06% η οποία υπολογίζεται επί της αξίας κάθε πληρωμής προ φόρων και κρατήσεων της αρχικής καθώς και κάθε συμπληρωματικής σύμβασης υπέρ της Αρχής Εξέτασης Προδικαστικών Προσφυγών ((άρ. 350 παρ. 3 του Ν. 4412/2016 και Υπουργική Απόφαση 1191/14-03-2017 (Β' 969) «Καθορισμός του χρόνου, τρόπου υπολογισμού της διαδικασίας παρακράτησης και απόδοσης της κράτησης 0,06% υπέρ της Αρχής Εξέτασης Προδικαστικών Προσφυγών (Α.Ε.Π.Π.), καθώς και των λοιπών λεπτομερειών εφαρμογής της παραγράφου 3 του άρ. 350 του Ν.4412/2016 (Α' 147)»).

Οι υπέρ τρίτων κρατήσεις υπόκεινται στο εκάστοτε ισχύον αναλογικό τέλος χαρτοσήμου 3% και στην επ' αυτού εισφορά υπέρ ΟΓΑ 20%.

Με κάθε πληρωμή θα γίνεται η προβλεπόμενη από την κείμενη νομοθεσία παρακράτηση φόρου εισοδήματος.

3. Ο Φ.Π.Α. επιβαρύνει το Γ.Ν. Ξάνθης.

#### **Άρθρο 7.**

##### **Κυρώσεις.**

Για κάθε παράβαση του Αναδόχου το Διοικητικό Συμβούλιο του Νοσοκομείου επιβάλλει τις κυρώσεις που προβλέπονται από τις σχετικές διατάξεις των Ν.4270/2014 και Ν.4412/2016 και τα οριζόμενα στη διακήρυξη.

Αυτά συνυπολόγησαν και συναποφάσισαν οι παραπάνω και προς απόδειξη τους εγγράφει η σύμβαση αυτή σε δύο (2) αντίγραφα, από τα οποία ένα (1) έλαβε ο Ανάδοχος, αφού υπεγράφησαν και από τους δύο.

#### **Οι Συμβαλλόμενοι:**

**Η Διοικήτρια  
του Γενικού Νοσοκομείου Ξάνθης**

**Ο Ανάδοχος**

**Ροφαέλα Ελένη**