



ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ  
4<sup>η</sup> Υ. ΠΕ ΜΑΚΕΔΟΝΑΣ – ΘΡΑΚΗΣ  
ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΞΑΝΘΗΣ  
ΤΜΗΜΑ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΟ  
ΤΗΛ:2541351409  
ΦΑΞ:2541047410  
E.MAIL:supplies@hosp-xanthi.gr

**ΑΔΑ:**

CPV:98300000-6

ΣΥΜΒΑΣΗ ΑΡΙΘΜΟΣ **208/2014**

ΠΑΡΟΧΗΣ ΑΝΕΞΑΡΤΗΤΩΝ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ  
ΓΙΑ ΤΗΝ ΥΛΟΠΟΙΗΣΗ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ ΣΤΙΣ ΔΗΜΟΣΙΕΣ ΜΟΝΑΔΕΣ  
ΥΓΕΙΑΣ ΣΕ ΘΕΜΑΤΑ ΔΙΟΙΚΗΤΙΚΑ, ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΑ ΚΑΙ ΛΟΓΙΣΤΙΚΑ (ΒΑΣΕΙ ΤΩΝ  
ΔΙΑΤΑΞΕΩΝ ΤΟΥ ΑΡΘΡΟΥ 25 ΤΟΥ Ν.4025/2011)

Στην Ξάνθη σήμερα την **07-01-2015** ημέρα Τετάρτη οι κάτωθι υπογεγραμμένοι:

- 1) **ΜΠΑΜΠΑΛΙΣΗΣ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ** , Διοικητής και νόμιμος εκπρόσωπος του Γενικού Νοσοκομείου Ξάνθης και
- 2) Ο **ΚΑΡΑΓΙΑΝΝΗΣ ΕΥΑΓΓΕΛΟΣ** Εσωτερικός Ελεγκτής, Δ/νση οικ: Λαζάρου 1, Τ.Κ. 19005 Ν. Μάρη, Αθήνα , Δ/νση εργασίας: Αλικαρνασού 54 ΤΚ: 85300 Κως, Κιν: 6977004745 mail: [Kar76b@yahoo.gr](mailto:Kar76b@yahoo.gr), **ΑΦΜ: 043104974**

Συνομολόγησαν και συναποφάσισαν τα εξής:

Ο πρώτος των συμβαλλομένων, ύστερα από την υπ' αριθ. **443/19-12-2014** απόφαση του Διοικητικού Συμβουλίου και σε εφαρμογή του Ν. 4025/2011, άρθρο 25 (ΦΕΚ 228/Α/2011) το οποίο προβλέπει την παρακολούθηση της διαδικασίας της χρηματοοικονομικής πληροφόρησης, την αποτελεσματική λειτουργία του συστήματος εσωτερικού ελέγχου και του συστήματος διαχείρισης κινδύνων καθώς και την πορεία του υποχρεωτικού ελέγχου των οικονομικών καταστάσεων, αναθέτει στο δεύτερο, καλούμενο εφεξής «ανάδοχο» ως μέλος της τριμελούς επιτροπής ελέγχου του Γ.Ν. Ξάνθης, το κάτωθι αντικείμενο :

**ΑΡΘΡΟ 1****Αντικείμενο της σύμβασης**

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

**A) ΕΤΗΣΙΟ ΠΡΟΓΡΑΜΜΑ ΕΛΕΓΧΟΥ**

- Μηνιαίος έλεγχος λειτουργίας μηχανογραφικών προγραμμάτων Νοσοκομείου Ξάνθης.
- Μηνιαίος έλεγχος εφαρμογής του διπλογραφικού συστήματος στις εφαρμογές
  1. της Γενικής Λογιστικής
  2. του Δημόσιου Λογιστικού και
  3. της 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:
  1. Γενικής Λογιστικής
  2. Δημόσιου λογιστικού και
  3. 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 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.

**B) ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ ΣΤΟΝ ΤΟΜΕΑ ΤΗΣ ΜΗΧΑΝΟΓΡΑΦΗΣΗΣ**

Μηνιαίες διαδικασίες στον τομέα της μηχανογράφησης των μηχανογραφικών υποσυστημάτων του Νοσοκομείου και της διασύνδεσης αυτών τόσο μεταξύ τους όπου απαιτείται όσο και με το πρόγραμμα του διπλογραφικού συστήματος.

Ειδικότερα στο τέλος κάθε μήνα ο εσωτερικός ελεγκτής θα πιστοποιεί μετά από δειγματοληπτικούς ελέγχους την εύρυθμη λειτουργία των κάτωθι βασικών υποσυστημάτων του Νοσοκομείου.

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

**Γ) ΔΙΑΔΙΚΑΣΙΕΣ ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥΣΤΟΝ ΤΟΜΕΑ ΤΟΥ**

## **ΔΙΠΛΟΓΡΑΦΙΚΟΥ ΣΥΣΤΗΜΑΤΟΣ**

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) ΣΥΝΤΑΞΗ ΜΗΝΙΑΙΑΣ ΕΚΘΕΣΗΣ ΠΡΟΣ ΤΗ ΔΙΟΙΚΗΣΗ ΤΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ**

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) ΕΤΗΣΙΑ ΕΚΘΕΣΗ ΠΕΠΡΑΓΜΕΝΩΝ ΠΡΟΣ ΤΗ ΔΙΟΙΚΗΣΗ ΤΟΥ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟΥ.**

Ετήσια έκθεση που θα συνοδεύει τον Απολογισμό, τον Ισολογισμό, την Κατάσταση των Αποτελεσμάτων καθώς και το Προσάρτημα.

### **ΑΡΘΡΟ 2 ΔΙΑΡΚΕΙΑ**

Έναρξη εκτέλεσης της παρούσας σύμβασης ορίζεται η **07-01-2015** και λήξη τη **06-01-2016**.

### **ΑΡΘΡΟ 3 ΠΙΣΤΟΠΟΙΗΣΗ ΤΟΥ ΕΡΓΟΥ**

Η πιστοποίηση των υπηρεσιών θα γίνεται από τριμελή επιτροπή του Νοσοκομείου και αμέσως θα συντάσσεται το σχετικό πρωτόκολλο.

Για κάθε διαπιστούμενη παράβαση η επιτροπή συντάσσει απαραίτητα πρωτόκολλο παράβασης, το οποίο προσυπογράφεται από όλα τα μέλη της επιτροπής και γνωστοποιείται στον ανάδοχο.

Ο ανάδοχος έχει δικαίωμα να διατυπώσει στο χώρο προσυπογραφής του πρωτοκόλλου τις τυχόν αντιρρήσεις του, επί των οποίων η επιτροπή μπορεί να δευτερολογήσει.

Το Νοσοκομείο θα συνδράμει το έργο του Εσωτερικού ελεγκτή παρέχοντας του τα απαραίτητα στοιχεία, για την άσκηση των καθηκόντων του.

#### **ΑΡΘΡΟ 4**

#### **ΤΙΜΗΜΑ- ΤΡΟΠΟΣ ΠΛΗΡΩΜΗΣ- ΔΙΚΑΙΟΛΟΓΗΤΙΚΑ- ΚΡΑΤΗΣΕΙΣ**

Το συμφωνηθέν τίμημα είναι:

Για κάθε μήνα : **174,25 € με Φ.Π.Α**

Για το χρόνο : **2.091,00 € με Φ.Π.Α**

Η έκδοση του τιμολογίου θα γίνεται ανά μήνα (τελευταία ημέρα), η δε πληρωμή θα πραγματοποιείται κατόπιν εκδόσεως χρηματικού εντάλματος πληρωμής από το Νοσοκομείο στο όνομα του αναδόχου και με βάση τα εξής δικαιολογητικά:

1. Πρωτόκολλο πιστοποίησης εργασιών του Νοσοκομείου
2. Τιμολόγιο / Απόδειξη παροχής Υπηρεσιών
3. Αποδεικτικά φορολογικής και ασφαλιστικής ενημερότητας

Ο ανάδοχος επιβαρύνεται με τις εκάστοτε ισχύουσες νόμιμες κρατήσεις

- Μ.Τ.Π.Υ : 3% πλέον 0,024 % χαρτόσημο + ΟΓΑ χαρτοσήμου
- ΥΠΕΡ ΨΥΧΙΚΗΣ ΥΓΕΙΑΣ: 2%
- 0,1% υπέρ της Α.Α.Δ.Σ
- Τον προβλεπόμενο φόρο 8%

Φ.Π.Α: Ο Φ.Π.Α 23% βαρύνει το Νοσοκομείο.

Αυτή η συμφωνία περιλαμβάνει όλα όσα έχουν συμφωνηθεί μεταξύ των συμβαλλομένων μερών και καθορίζει υποχρεώσεις του κάθε μέρους, υπερισχύει δε κάθε άλλης προηγούμενης γραπτής ή προφορικής συμφωνίας μεταξύ τους.

Για κάθε παράβαση του αναδόχου το Διοικητικό Συμβούλιο επιβάλλει τις κυρώσεις που προβλέπονται από τις σχετικές διατάξεις του Ν. 2286/95 και του Π.Δ. 118/07.

Η παρούσα σύμβαση συντάχθηκε σε δύο αντίγραφα τα οποία αφού αναγνώστηκαν και βεβαιώθηκαν , υπογράφηκαν από τους νόμιμους εκπροσώπους και έλαβε ο καθένας από ένα αντίγραφο.

**ΟΙ ΣΥΜΒΑΛΛΟΜΕΝΟΙ**

Ο ΔΙΟΙΚΗΤΗΣ ΤΟΥ Γ. Ν. ΞΑΝΘΗΣ

Ο ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΣ ΕΛΕΓΚΤΗΣ

ΠΑΣΧΟΥ ΑΘΑΝΑΣΙΟΣ