

ΕΛΛΗΝΙΚΗ ΔΗΜΟΚΡΑΤΙΑ
2^η Υ.ΠΕ ΠΕΙΡΑΙΩΣ ΚΑΙ ΑΙΓΑΙΟΥ
ΓΕΝΙΚΟ ΝΟΣΟΚΟΜΕΙΟ ΧΙΟΥ
« Σ Κ Υ Λ Ι Τ Σ Ε Ι Ο »

Στη Χίο σήμερα 17 Μαΐου 2016 ημέρα Τρίτη και ώρα 10:00 πμ συνήλθε η επιτροπή που συγκροτήθηκε με την αριθ. 162/11-4-16 απόφαση του Διοικητή του Νοσοκομείου για την σύνταξη των τεχνικών προδιαγραφών για την διενέργεια διαγωνισμού παροχής υπηρεσιών εσωτερικού ελέγχου και αφού έλαβε υπόψη τις προτάσεις των εταιρειών «ΑΝΔΡΕΑΣ ΚΟΥΤΟΥΠΗΣ» και «ΒΑΛΕΝΤΙΝΗ ΚΩΝΣΤΑ» προτείνει:

ΤΕΧΝΙΚΕΣ ΠΡΟΔΙΑΓΡΑΦΕΣ ΓΙΑ ΤΗΝ ΔΙΕΝΕΡΓΕΙΑ ΔΙΑΓΩΝΙΣΜΟΥ ΠΑΡΟΧΗΣ ΥΠΗΡΕΣΙΩΝ
ΕΣΩΤΕΡΙΚΟΥ ΕΛΕΓΧΟΥ

Ο εσωτερικός ελεγκτής ο οποίος θα παρέχει τις υπηρεσίες του στο Γενικό Νοσοκομείο Χίου "Σκυλίτσειο", έτσι ώστε οι υπηρεσίες να διασφαλίζονται όσο τον δυνατόν καλύτερα, θα πρέπει:

- ❖ Να είναι απόφοιτος ΑΕΙ
- ❖ Να είναι ενταγμένος στο Μητρώο Εσωτερικών Ελεγκτών του Υπουργείου Οικονομικών.
- ❖ Να έχει εμπειρία, αποδεδειγμένη, σε Δημόσιο Νοσοκομείο τουλάχιστον δύο ετών.
- ❖ Να έχει πιστοποίηση από το Ελληνικό Ινστιτούτο Εσωτερικών Ελεγκτών

Το έργο του Εσωτερικού Ελεγκτή πρέπει να καλύπτει τα κάτωθι πεδία:

1. Ετήσιο πρόγραμμα ελέγχου

- i. Διαδικασία ελέγχου που αφορά την προετοιμασία και την κατάρτιση των ετήσιων οικονομικών καταστάσεων
- ii. Μηνιαίο έλεγχο λειτουργίας μηχανογραφικών προγραμμάτων
- iii. Μηνιαίο έλεγχο Διαθέσιμων (ταμείο και τράπεζες – λογιστικές συμφωνίες)
- iv. Μηνιαίο έλεγχο εφαρμογής διπλογραφικού συστήματος στις εφαρμογές της γενικής λογιστικής, του δημόσιου λογιστικού και της αναλυτικής λογιστικής
- v. Μηνιαίο έλεγχο των οικονομικών και στατιστικών στοιχείων που συμπληρώνονται στους πίνακες του BI-Forms
- vi. Μηνιαίο έλεγχο των στοιχείων των οριστικών μηνιαίων οικονομικών καταστάσεων (μηνιαία οριστικά ισοζύγια) στις τρεις εφαρμογές του διπλογραφικού συστήματος, δηλαδή α) Γενικής λογιστικής, β) Δημόσιου λογιστικού και γ) Αναλυτικής λογιστικής, του BI-Forms
- vii. Μηνιαία εποπτεία σχετικά με το οριστικό κλείσιμο των ισοζυγίων
- viii. Μηνιαίο έλεγχο της εξέλιξης του μητρώου δεσμεύσεων
- ix. Μηνιαία επισκόπηση του οργανισμού λειτουργίας του Νοσοκομείου/ Εσωτερικού Κανονισμού Λειτουργίας
- x. Μηνιαίο έλεγχο προσωπικού και μισθοδοσίας
- xi. Μηνιαίο έλεγχο εσόδων - απαιτήσεων
- xii. Μηνιαίο έλεγχο προμηθειών και διαχειρίσεων
- xiii. Μηνιαίο έλεγχο πάγιων και τεχνικών έργων
- xiv. Μηνιαίο έλεγχο υποχρεώσεων – παρακολούθηση ληξιπρόθεσμων οφειλών

- xv. Περιοδική επισκόπηση Ιατρικής και Νοσηλευτικής Υπηρεσίας λειτουργίας
- xvi. Περιοδικοί δειγματοληπτικοί έλεγχοι φυσικής απογραφής α)σε διαχειρίσεις φαρμακείου υλικών και παγίων, β)σε επίπεδο κεντρικών διαχειρίσεων και γ)σε επίπεδο κλινικών, δ)χειρουργείων διαγνωστικών εργαστηρίων κ.ά.

2. Διαδικασίες εσωτερικού ελέγχου στη μηχανογράφηση

Κάθε τέλος του μήνα ο εσωτερικός ελεγκτής θα πιστοποιεί, μετά από δειγματοληπτικούς ελέγχους, την εύρυθμη λειτουργία των παρακάτω βασικών υποσυστημάτων του Νοσοκομείου:

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

3. Διαδικασίες εσωτερικού ελέγχου στον τομέα του διπλογραφικού συστήματος

Μετά από δειγματοληπτικό έλεγχο, στο τέλος κάθε μήνα, να πιστοποιούνται τα κάτωθι:

1. Απαραίτητες συμφωνίες και διασταυρώσεις στην κίνηση των λογαριασμών τάξεως σχετικών με την εκτέλεση του προϋπολογισμού του νοσοκομείου

2. Ενημέρωση αναλυτικής λογιστικής εξαγωγή των κοστολογικών στοιχείων του πίνακα αναφοράς
3. Η ενημερότητα των μηχανογραφικών υποσυστημάτων με το σύνολο των οικονομικών συναλλαγών του μήνα αναφοράς
4. Ενημερότητα και συμφωνία των δεδομένων των ανωτέρω υποσυστημάτων προς τους λογαριασμούς της γενικής λογιστικής, του δημόσιου λογιστικού και της αναλυτικής λογιστικής
5. 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, για τα προβλήματα που τυχόν προέκυψαν από το μηνιαίο έλεγχο, καταγραφή εκκρεμοτήτων, προτάσεις και λύσεις για τη βελτίωση των υφιστάμενων διαδικασιών.

5. Ετήσια έκθεση πεπραγμένων προς τη Διοίκηση των νοσοκομείων

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

Η ΕΠΙΤΡΟΠΗ

ΑΒΔΕΛΙΩΔΗΣ ΣΤΑΥΡΟΣ

ΚΟΝΤΟΠΟΔΙΑ ΔΩΡΟΘΕΑ

ΗΡΑΚΛΕΙΑΝΟΥ ΕΛΕΝΗ