

ΠΡΟΔΙΑΓΡΑΦΕΣ ΓΙΑ ΕΛΕΓΧΟ ΟΙΚΟΝΟΜΙΚΗΣ ΔΙΑΧΕΙΡΙΣΤΙΚΗΣ ΧΡΗΣΗΣ **ΑΠΟ ΟΡΚΩΤΟΥΣ ΕΛΕΓΚΤΕΣ**

Το αντικείμενο των υπηρεσιών θα είναι ο έλεγχος και η υπογραφή των Ισολογισμών του Οικονομικού έτους 2025-2026 του Γ.Ν Λασιθίου και του Γ.Ν-Κ.Υ Νεαπόλεως «ΔΙΑΛΥΝΑΚΕΙΟ»

Η διενέργεια του ελέγχου θα είναι σύμφωνη με τα ελληνικά ελεγκτικά πρότυπα, τα οποία είναι εναρμονισμένα με τα διεθνή(ΦΕΚ 1589/Β/2004). Η παράδοση των ελεγκτικών οικονομικών καταστάσεων, της έκθεσης του ελέγχου και των πιστοποιητικών θα πρέπει να γίνει μέσα σε (30) τριάντα εργάσιμες ημέρες από την παραλαβή τους.

Οι συμμετέχοντες του διαγωνισμού θα πρέπει να είναι εγγεγραμμένοι στο Μητρώο εταιρειών ορκωτών ελεγκτών του σώματος ορκωτών λογιστών και να μπορούν να αναλαμβάνουν τον έλεγχο των οικονομικών καταστάσεων, σύμφωνα με τις σχετικές διατάξεις της ελληνικής νομοθεσίας.

Ο έλεγχος θα πραγματοποιηθεί από δύο Ορκωτούς Λογιστές σύμφωνα με το (αρ.31 του ν3329/2005) που θα πρέπει να διαθέτουν εμπειρία στον έλεγχο δημόσιων νοσοκομείων, βάση των διατάξεων της παρ.2 του άρθρου 31 του ν.3329/05, η οποία αποδεικνύεται από ελεγμένους ισολογισμούς ή βεβαιώσεις νοσοκομείων, πρωτότυπες ή νομίμως επικυρωμένες

Σκοπός του ελέγχου είναι να διαπιστωθεί :

1. Εάν έγινε η τήρηση των κατάλληλων λογιστικών βιβλίων και στοιχείων
2. Εάν ο Ισολογισμός και ο Λογαριασμός Αποτελεσμάτων Χρήσης των νοσοκομείων συμφωνεί με τα λογιστικά βιβλία.
3. Εάν οι Οικονομικές Καταστάσεις απεικονίζουν με πληρότητα και σαφήνεια την οικονομική θέση των νοσοκομείων και τα αποτελέσματα των εργασιών των ελεγχόμενων χρήσεων σύμφωνα με τα Λογιστικά Πρότυπα που προδιαγράφονται από την ελληνική εταιρική νομοθεσία

Η ανάδοχος εταιρεία θα πρέπει να διαθέτει :

Σύστημα Διαχείρισης Ποιότητας ISO 9001:2015 και ISO 27001:2013

Το ποσό της προσυπολογιζόμενης δαπάνης του Έργου ορίζεται ως εξής :

Γενικό Νοσοκομείο Λασιθίου, Οργανική Μονάδα Έδρας(Άγιος Νικόλαος) προσυπολογιζόμενη δαπάνη 3.472,00 συμ/νου ΦΠΑ

Γενικό Νοσοκομείο Λασιθίου, Αποκεντρωμένη Μονάδα Έδρας(Σητεία)προσυπολογιζόμενη δαπάνη 3.472,00 συμ/νου ΦΠΑ

Γενικό Νοσοκομείο Λασιθίου, Αποκεντρωμένη Μονάδα Έδρας(Ιεράπετρα)προσυπολογιζόμενη δαπάνη 3.100,00 συμ/νου ΦΠΑ

Γ.Ν-Κ.Υ Νεαπόλεως «ΔΙΑΛΥΝΑΚΕΙΟ» προσυπολογιζόμενη δαπάνη 3.500,00 συμ/νου ΦΠΑ

Η Επιτροπή Προδιαγραφών

Ειρήνη Λιανά
Κλώνος Νίκος
Καλλιόπη Κονταξάκη

