

Prot. n. NP 523 del 19/03/2024

Relazione di SAL n. 1

1° Stato di Avanzamento Lavori del Contratto Accordo Quadro ai sensi del d.lgs. 50/2016 e s.m.i., Lotto 6 Pubbliche Amministrazioni del SSN - Centro-Sud avente ad oggetto l'affidamento di servizi applicativi e l'affidamento di servizi di supporto in ambito «Sanità Digitale - Sistemi Informativi Sanitari e Servizi al Cittadino» per le Pubbliche Amministrazioni del SSN - ID 2365

Periodo 1° Luglio 2023 – 30 Settembre 2023

Il presente documento rappresenta lo stato di avanzamento e la rendicontazione delle attività svolte dal RTI nell'ambito del Progetto esecutivo per ARES Sardegna relativo all'Accordo Quadro Consip «Sanità digitale - Sistemi Informativi sanitari e Servizi al Cittadino» per le Pubbliche Amministrazioni del SSN - id 2365", Lotto 6, CIG derivato 9724260934. presentato dal RTI affidatario con documento prot. n. PG 74274-2023.

Il Direttore di esecuzione del contratto attesta positivamente, con la presente relazione, la conformità in corso di esecuzione del contratto delle attività svolte e delle relative quantificazioni economiche secondo le tabelle riassuntive presentate di seguito.

Nelle tabelle che seguono sono riepilogate lo stato e il dimensionamento complessivo delle linee di intervento attivate, le attività svolte e gli output prodotti, nel bimestre luglio-settembre 2023.

- ***Stream A - Assistenza e supporto nell'ambito della contabilità generale con riferimento alle rilevazioni patrimoniali di apertura anno 2022, in coerenza con le direttive regionali***

Cod. Attività	Attività previste	Cod. Deliverable	Deliverable	Inizio	Fine	Modal. Rendic.	% Avanzamento	Stato al presente bimestre
SS 1.5.1.1	Analisi della documentazione regionale di riferimento	SS 1.5.1_Dlv_1	Report di verifica e analisi della documentazione pervenuta	24/07/2023	24/09/2023	CO	100%	Concluso
SS 1.5.1.2	Supporto all'attività di rilevazione delle scritture patrimoniali (ad es. rilevazione dei finanziamenti per investimenti)	SS 1.5.1_Dlv_2	Report di analisi e controllo di coerenza tra dati e informazioni forniti dalla RAS e rilevazioni contabili delle Aziende	24/07/2023	15/11/2023	CO	30%	In corso
SS 1.5.1.3	Assistenza e supporto nella risoluzione di eventuali criticità riscontrate							
SS 1.5.1.4	Attività di supporto nell'analisi e verifica dei dati e nella definizione della digitalizzazione dei controlli individuati	SS 1.5.1_Dlv_3	Documento di descrizione del processo attuato per l'espletamento delle attività legate allo stream.	24/07/2023	24/11/2023	CO	0%	In corso
SS 1.5.1.5	Verifica della coerenza della situazione patrimoniale di apertura con le linee d'indirizzo regionali	SS 1.5.1_Dlv_4	Report di analisi dei dati economico – patrimoniali rilevati in contabilità.	24/07/2023	31/10/2023	CO	0%	In corso

Codice Deliverable	SS 1.5.1_Dlv_1 - Report di verifica e analisi della documentazione pervenuta
Data di inizio	24/07/2023
Data di fine	24/09/2023
Totale valore nel PdL (€)	7.617,32
Erogato nel bimestre precedente (€)	-
Erogato nel bimestre corrente (Lug-Set) (€)	7.617,32
Erogato al 24/09/2023 (€)	7.617,32
% Avanzamento su PdL	100%

Codice Deliverable	SS 1.5.1_Dlv_2 - Report di analisi e controllo di coerenza tra dati e informazioni forniti dalla RAS e rilevazioni contabili delle Aziende
Data di inizio	24/07/2023
Data di fine	15/11/2023
Totale valore nel PdL (€)	19.903,32
Erogato nel bimestre precedente (€)	-
Erogato nel bimestre corrente (Lug-Set) (€)	5.971,00
Erogato al 24/09/2023 (€)	5.971,00
% Avanzamento su PdL	30%

- Stream B - Monitoraggio dei flussi di bilancio e supporto nell'analisi delle voci del Conto Economico e Stato Patrimoniale e verifica della coerenza delle stesse rispetto alle linee guida regionali ed agli accadimenti contabili

Cod. Attività	Attività previste	Cod. Deliverable	Deliverable	Inizio	Fine	Modal. Rendic.	% Avanzamento	Stato al presente bimestre
SS 1.5.2.1	Supporto nel monitoraggio dell'effettiva adozione delle linee guida regionali nell'ambito della predisposizione dei documenti contabili	SS 1.5.2_Dvl_2	Report di analisi dei dati economico-patrimoniali	24/07/2023	24/09/2023	CO	30%	In corso
SS 1.5.2.2	Supporto alla verifica dei flussi di bilancio e delle quadrature tra contabilità generale e sezionali (fatture e NC da ricevere, contabilizzazione rimanenze, poste patrimonio netto, ammortamenti e sterilizzazioni)	SS 1.5.2_Dvl_3	Report di verifica e controllo dei dati presenti nei sistemi informativo-contabili, dei documenti contabili degli Enti del SSR con evidenza dei gap rilevati e delle necessarie azioni correttive	24/07/2023	05/12/2023	CO	30%	In corso
SS 1.5.2.3	Supporto alla rilevazione delle scritture di rettifica/integrazione e chiusura (es. accantonamenti, etc.)	SS 1.5.2_Dvl_1	Indicazioni operative del processo di chiusura del Bilancio di esercizio	24/07/2023	15/12/2023	CO	0%	In corso
SS 1.5.2.4	Supporto nella digitalizzazione delle attività di monitoraggio e controllo	SS 1.5.2_Dvl_4	Documento di descrizione del processo attuato per l'espletamento delle attività legate allo stream	24/07/2023	15/12/2023	CO	0%	In corso
SS 1.5.2.5	Analisi del sistema amministrativo-contabile in uso (SISAR AMC) al fine di individuare possibili funzioni migliorative	SS 1.5.2_Dvl_5	Report di rilevazione delle funzioni di supporto individuate ad integrazione del sistema amministrativo contabile in uso (SISAR AMC)	24/07/2023	24/01/2024	CO	0%	In corso

Codice Deliverable	SS 1.5.2_Dvl_2 - Report di analisi dei dati economico-patrimoniali
Data di inizio	24/07/2023
Data di fine	24/09/2023
Totale valore nel Pdl (€)	10.074,52
Erogato nel bimestre precedente (€)	-
Erogato nel bimestre corrente (Lug-Set) (€)	3.022,36
Erogato al 24/09/2023 (€)	3.022,36
% Avanzamento su Pdl	30%

Codice Deliverable	SS 1.5.2_Dvl_3 - Report di verifica e controllo dei dati presenti nei sistemi informativo-contabili, dei documenti contabili degli Enti del SSR con evidenza dei gap rilevati e delle necessarie azioni correttive
Data di inizio	24/07/2023
Data di fine	05/12/2023
Totale valore nel Pdl (€)	40.298,08
Erogato nel bimestre precedente (€)	-
Erogato nel bimestre corrente (Lug-Set) (€)	12.089,42
Erogato al 24/09/2023 (€)	12.089,42
% Avanzamento su Pdl	30%

- Stream E - Supporto nella gestione dei rapporti Intercompany e delle attività propedeutiche al consolidamento dei dati

Cod. Attività	Attività previste	Cod. Deliverable	Deliverable	Inizio	Fine	Modal. Rendic.	% Avanzamento	Stato al presente bimestre
DIG 2.3.1.1	Analisi della documentazione di riferimento (ad. Circolari regionali)	DIG 2.3.1_Dlv_1	Linee guida operative per la rilevazione delle partite Intercompany	24/07/2023	24/03/2024	CO	0%	In corso
DIG 2.3.1.2	Ricognizione delle posizioni Intercompany di costo/ricavo e debito/credito	DIG 2.3.1_Dlv_2	Report di dettaglio delle posizioni Intercompany di costo/ricavo e debito/credito	24/07/2023	30/09/2023	CO	100%	Concluso
DIG 2.3.1.3	Supporto nell'attività di riconciliazione dei rapporti Intercompany tra gli Enti del SSR (CE-SP)	DIG 2.3.1_Dlv_3	Report coerenza dati contabili e attività di riconciliazione	24/07/2023	06/10/2023	CO	0%	In corso
DIG 2.3.1.4	Supporto nell'attività di riconciliazione dei rapporti Intercompany tra gli Enti del SSR e RAS							
DIG 2.3.1.5	Consulenza e affiancamento nella risoluzione di eventuali criticità nei rapporti Intercompany e nei rapporti tra Enti del SSR-RAS anche attraverso proposte di soluzioni di miglioramento dell'applicativo AMC	DIG 2.3.1_Dlv_4	Report con la definizione degli interventi di digitalizzazione del processo di gestione delle partite Intercompany e di funzionalità migliorative del sistema informativo in uso AMC in tale ambito	24/07/2023	24/03/2024	CO	60%	In corso
DIG 2.3.1.6	Supporto nella definizione di un modello di gestione dei rapporti Intercompany finalizzato al miglioramento dell'efficienza e dell'efficacia dei processi di consolidamento							
DIG 2.3.1.7	Verifica di coerenza del sistema informativo in uso rispetto al processo di gestione dei rapporti Intercompany e al processo di consolidamento	DIG 2.3.1_Dlv_5	Documento di descrizione del processo attuato per l'espletamento delle attività legate allo stream	24/07/2023	24/03/2024	CO	0%	In corso

Cod. Attività	Attività previste	Cod. Deliverable	Deliverable	Inizio	Fine	Modal. Rendic.	% Avanzamento	Stato al presente bimestre
DIG 2.3.1.8	Verifica di coerenza tra le risultanze della contabilità e l'esito dell'attività di riconciliazione delle poste Intercompany							
DIG 2.3.1.9	Supporto nella analisi extracontabile del modulo AMC Progetti	DIG 2.3.1_Dlv_6	Report di analisi delle rilevazioni extracontabili sul modulo AMC Progetti	24/07/2023	24/03/2024	CO	0%	In corso

Codice Deliverable	DIG 2.3.1_Dlv_2 - Report di dettaglio delle posizioni Intercompany di costo/ricavo e debito/credito
Data di inizio	24/07/2023
Data di fine	30/09/2023
Totale valore nel PdL (€)	17.421,84
Erogato nel bimestre precedente (€)	-
Erogato nel bimestre corrente (Lug-Set) (€)	17.421,84
Erogato al 24/09/2023 (€)	17.421,84
% Avanzamento su PdL	100%

Codice Deliverable	DIG 2.3.1_Dlv_4 - Report con la definizione degli interventi di digitalizzazione del processo di gestione delle partite Intercompany e di funzionalità migliorative del sistema informativo in uso AMC in tale ambito
Data di inizio	24/07/2023
Data di fine	24/03/2024
Totale valore nel Pdl (€)	5.565,31
Erogato nel bimestre precedente (€)	-
Erogato nel bimestre corrente (Lug-Set) (€)	3.339,19
Erogato al 24/09/2023 (€)	3.339,19
% Avanzamento su Pdl	60%

Attività svolte nel periodo di SAL	<p>Attività svolte:</p> <ul style="list-style-type: none"> Analisi sui dati contabili presenti nel Bilanci di Verifica Analisi dettaglio prima nota dei conti SPP senza soggetto e riconciliazione degli stessi con i rispettivi fornitori Creazione format per Matrice Intercompany nel quale sono riportate tutte le voci "R" previste nei Modelli Ministeriali (CE e SP) Verifica scritture da effettuare per contabilizzazione rimanenze al 31/12/2021 in ATS e dal 01/01/2022 in ATS e nelle ASL Analisi e verificare tra gli importi indicati nelle linee guida regionali e quanto ad oggi iscritto a bilancio dei corrispettivi Enti Analisi delle modalità di ribaltamento dei costi ARES – AA.SS.LL e verifica sequenza scritture contabili corrispettive Analisi voci del Conto Economico e dello Stato Patrimoniale e verifica presenza saldi anomali Analisi saldi proventi e oneri straordinari
Documentazione di progetto / Deliverable* (*come da tabella "Deliverable" del PdL)	<ul style="list-style-type: none"> Primi riscontri analisi situazione contabile 2022_V6 Analisi conti senza soggetto_Bdv Enti al 19.06.23 Format_matrice intercompany_V3 Conti SP Passivo senza soggetto RS_ARES_Contabilizzazione_Rimanenze_v4 Ribaltamento costi Delta_Linee Guida_Conto Economico_22.09.23 Delta_Linee Guida_Stato Patrimoniale_22.09.23 20230922_TAB Prov e On Straod. 20230922_TAB_Conti anomali

Incontri effettuati Luglio – Settembre 2023		
Incontro	Data	Società RTI
Confronto su dati per Conti Economici Trimestrali delle ASL al IV Trim 2022	31/05/2023	KPMG
Definizione attività operative per chiusura bilanci	14/06/2023	KPMG
Confronto su Matrice Intercompany	15/06/2023	KPMG
Confronto su BDV ASSLL e ARES 2022 al 19_06_2023 con dettaglio soggetti	29/06/2023	KPMG
Confronto su modalità operative previste per ribaltamento dati patrimoniali	26/07/2023	KPMG
analisi delle modalità di ribaltamento dei costi ARES – ASSLL	31/08/2023	KPMG
Confronto su modalità contabilizzazione rimanenze	06/09/2023	KPMG
Confronto su Linee Guida Regionali	07/09/2023	KPMG

Nelle tabelle che seguono si riporta la sintesi dello stato di avanzamento del progetto con l'indicazione per ciascuna linea d'intervento dei corrispettivi (iva esclusa) dell'attività erogata e l'indicazione dell'avanzamento complessivo rispetto al pianificato.

Stream/ambito d'intervento	Cod. Attività	Cod. Deliverable	Società	Totale valore nel PdL (€)	Erogato nel bimestre precedente (€)	Erogato nel bimestre corrente (Lug-Set) (€)	Erogato al 24/09/2023 (€)	% Avanzamento su PdL
Assistenza e supporto nell'ambito della contabilità generale con riferimento alle rilevazioni patrimoniali di apertura anno 2022, in coerenza con le direttive regionali	SS 1.5.1.1	SS 1.5.1_Dlv_1	KPMG	7.617,32 €	-	7.617,32 €	7.617,32 €	100%
	SS 1.5.1.2	SS 1.5.1_Dlv_2	KPMG	19.903,32 €	-	5.971,00 €	5.971,00 €	30%
	SS 1.5.1.3							
	SS 1.5.1.4	SS 1.5.1_Dlv_3	KPMG	10.074,52 €	-	-	-	0%
	SS 1.5.1.5	SS 1.5.1_Dlv_4	KPMG	12.531,72 €	-	-	-	0%
TOTALE STREAM A				50.126,88 €	-	13.588,32 €	13.588,32 €	27%
Monitoraggio dei flussi di bilancio e supporto nell'analisi delle voci del Conto Economico e Stato Patrimoniale e verifica della coerenza delle stesse rispetto alle linee guida regionali ed agli accadimenti contabili	SS 1.5.2.1	SS 1.5.2_Dvl_2	KPMG	10.074,52 €	-	3.022,36 €	3.022,36 €	30%
	SS 1.5.2.2	SS 1.5.2_Dvl_3	KPMG	40.298,08 €	-	12.089,42 €	12.089,42 €	30%
	SS 1.5.2.3	SS 1.5.2_Dvl_1	KPMG	15.234,64 €	-	-	-	0%
	SS 1.5.2.4	SS 1.5.2_Dvl_4	KPMG	15.234,64 €	-	-	-	0%
	SS 1.5.2.5	SS 1.5.2_Dvl_5	KPMG	20.149,04 €	-	-	-	0%

Stream/ambito d'intervento	Cod. Attività	Cod. Deliverable	Società	Totale valore nel PdL (€)	Erogato nel bimestre precedente (€)	Erogato nel bimestre corrente (Lug-Set) (€)	Erogato al 24/09/2023 (€)	% Avanzamento su PdL
TOTALE STREAM B				100.990,92 €	-	15.111,78 €	15.111,78 €	15%
Assistenza e supporto nell'attività di verifica dei risultati contabili e di raccordo fra i dati del PdC/bilancio di verifica delle ASL, i modelli ministeriali CE e SP e gli Schemi di Stato Patrimoniale e Conto Economico da d.lgs. 118/2014	SS 1.5.3.1	SS 1.5.3_Dvl_1	KPMG	12.040,28 €	-	-	-	0%
	SS 1.5.3.2	SS 1.5.3_Dvl_2	KPMG	12.286,00 €	-	-	-	0%
	SS 1.5.3.3	SS 1.5.3_Dvl_3	KPMG	8.108,76 €	-	-	-	0%
	SS 1.5.3.4	SS 1.5.3_Dvl_4	KPMG	8.108,76 €	-	-	-	0%
TOTALE STREAM C				40.543,80 €	-	-	-	0%
Supporto nella verifica e nel monitoraggio dei flussi e dei dati di contabilità generale funzionale alla predisposizione del bilancio d'esercizio e dei documenti che lo compongono	SS 1.5.4.1	SS 1.5.4_Dvl_1	KPMG	61.430,00 €	-	-	-	0%
	SS 1.5.4.2	SS 1.5.4_Dvl_2	KPMG	13.023,16 €	-	-	-	0%
	SS 1.5.4.3	SS 1.5.4_Dvl_3	KPMG	13.023,16 €	-	-	-	0%
TOTALE STREAM D				87.476,32 €	-	-	-	0%
Supporto nella gestione dei rapporti	DIG 2.3.1.1	DIG 2.3.1_Dlv_1	KPMG	5.807,28 €	-	-	-	0%

Stream/ambito d'intervento	Cod. Attività	Cod. Deliverable	Società	Totale valore nel PdL (€)	Erogato nel bimestre precedente (€)	Erogato nel bimestre corrente (Lug-Set) (€)	Erogato al 24/09/2023 (€)	% Avanzamento su PdL
Intercompany e delle attività propedeutiche al consolidamento dei dati	DIG 2.3.1.2	DIG 2.3.1_Dlv_2	KPMG	17.421,84 €	-	17.421,84 €	17.421,84 €	100%
	DIG 2.3.1.3	DIG 2.3.1_Dlv_3	KPMG	17.421,84 €	-	-	-	0%
	DIG 2.3.1.4							
	DIG 2.3.1.5	DIG 2.3.1_Dlv_4	KPMG	5.565,31 €	-	3.339,19 €	3.339,19 €	60%
	DIG 2.3.1.6							
	DIG 2.3.1.7	DIG 2.3.1_Dlv_5	KPMG	5.565,31 €	-	-	-	0%
	DIG 2.3.1.8							
	DIG 2.3.1.9	DIG 2.3.1_Dlv_6	KPMG	5.565,31 €	-	-	-	0%
TOTALE STREAM E				57.346,89 €	-	20.761,03 €	20.761,03 €	36%
GRAN TOTAL STREAM A – B – C – D – E				336.484,81 €	-	49.461,12 €	49.461,12 €	15%

Direttore Esecuzione Contratto

**Per presa visione
Responsabile Unico del Procedimento**