



McKinsey
& Company



**ACCORDO QUADRO, AI SENSI DEL D.LGS. 50/2016 E S.M.I., AVENTE
AD OGGETTO L’AFFIDAMENTO DI SERVIZI APPLICATIVI E
L’AFFIDAMENTO DI SERVIZI DI SUPPORTO IN AMBITO «SANITA’
DIGITALE - Sistemi Informativi sanitari e Servizi al Cittadino» PER LE
PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI DEL SSN - ID 2365**

LOTTO 6 - PUBBLICHE AMMINISTRAZIONI DEL SSN - CENTRO-SUD



ARES SARDEGNA

1° Stato Avanzamento Lavori

CIG derivato: 9724260934

24 settembre 2023

INDICE

1	DOCUMENTI DI RIFERIMENTO	3
2	SCOPO E CONTENUTI DEL DOCUMENTO	4
3	LINEE PROGETTUALI IN CORSO	5
4	STATO AVANZAMENTO LAVORI - RIEPILOGO DELLE ATTIVITÀ SVOLTE E DEGLI OUTPUT PRODOTTI	10
4.1	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	17
4.2	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	17
4.3	STREAM E - SUPPORTO NELLA GESTIONE DEI RAPPORTI INTERCOMPANY E DELLE ATTIVITÀ PROPEDEUTICHE AL CONSOLIDAMENTO DEI DATI	18
5	PROSPETTO RIEPILOGATIVO	20
6	PROSPETTO SUBAPPALTI	23

1 Documenti di riferimento

Documento	Ambito di riferimento
Piano dei Fabbisogni	<i>Contratto ID 2365 - «SANITÀ DIGITALE - Sistemi Informativi sanitari e Servizi al Cittadino Lotto 6 - Piano dei Fabbisogni</i> trasmesso dall'Amministrazione con protocollo n. PG/2023/0026210 del 21/03/2023.
Piano Operativo	<i>ID 2365 - «SANITÀ DIGITALE - Sistemi Informativi sanitari e Servizi al Cittadino Lotto 6 – Piano Operativo</i> trasmesso con PEC dal RTI in data 27/03/2023.
Piano della qualità	<i>Piano della Qualità Specifico CONSIP - servizi di supporto in ambito «Sanità Digitale - Sistemi Informativi sanitari e Servizi al Cittadino» per le Pubbliche Amministrazioni del SSR” Lotto 6</i> trasmesso con PEC dal RTI in data 04/08/2023.
Contratto esecutivo	Contratto Esecutivo – lotto 6 - Affidamento di servizi applicativi e l'affidamento di servizi di supporto in ambito «Sanità digitale - Sistemi Informativi e Servizi al Cittadino» per le Pubbliche Amministrazioni del SSN – LOTTO N. 6. CIG derivato 9724260934 sottoscritto in data 24/07/2023.

2 Scopo e contenuti del documento

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.

Le attività che verranno rendicontate bimestralmente saranno coerenti a quanto riportato nel Piano degli obiettivi progettuali in cui per ciascuna linea di intervento è riportato:

- elenco delle attività, con indicazione delle date di inizio e fine, stimate ed effettive, per ogni attività;
- elenco dei deliverable previsti, con indicazione delle date di consegna stimate ed effettive;
- effort progettuale, suddiviso per attività, con l'indicazione dei relativi costi;
- eventuali vincoli, assunzioni, issue e rischi.

Il SAL si prefigge di illustrare:

- L'avanzamento di tutte le attività a supporto di ARES Sardegna nell'ambito del contratto;
- La documentazione a supporto delle attività svolte;
- Gli output prodotti;
- Eventuali informazioni funzionali all'aggiornamento del Piano degli obiettivi progettuali.

Per ogni linea di intervento prevista viene riportata la % di avanzamento di ciascuna attività e gli output prodotti.

Tutti gli importi rappresentati nel documento sono al netto dell'IVA.

3 Linee progettuali in corso

Il contratto è stato sottoscritto in data **24 luglio 2023**.

Nella tabella che segue si riepiloga lo stato complessivo, delle linee di intervento previste dal Piano Operativo e dal Piano degli obiettivi progettuali:

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

Stream/ambito d'intervento	Ambito	Cod. Attività	Attività previste	Cod. Deliverable	Deliverable	Stato
Assistenza e supporto nell'ambito della contabilità generale con riferimento alle rilevazioni patrimoniali di apertura anno 2022, in coerenza con le direttive regionali	Supporto Tematico - Supporto amministrativo	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	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	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.	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.	In Corso

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

Stream/ambito d'intervento	Ambito	Cod. Attività	Attività previste	Cod. Deliverable	Deliverable	Stato
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	Supporto Tematico - Supporto amministrativo	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	Concluso
		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	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	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	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)	In Corso

Stream C - 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. 118/2011

Stream/ambito d'intervento	Ambito	Cod. Attività	Attività previste	Cod. Deliverable	Deliverable	Stato
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. 118/2011	Supporto Tematico - Supporto amministrativo	SS 1.5.3.1	Definizione di un modello di raccordo tra i modelli ministeriali CE-SP ed il Piano dei Conti Aziendale/Regionale	SS 1.5.3_Dvl_1	Prospetti di raccordo tra i modelli ministeriali CE-SP ed il Piano dei Conti Aziendale/Regionale	In Corso
		SS 1.5.3.2	Definizione di un modello di raccordo tra gli schemi di Conto Economico e Stato Patrimoniale ed i modelli Ministeriali CE-SP	SS 1.5.3_Dvl_2	Prospetti di raccordo tra gli schemi di Conto Economico e Stato Patrimoniale ed i modelli Ministeriali CE-SP	In Corso
		SS 1.5.3.3	Supporto all'attività di verifica e quadratura dei modelli ministeriali CE/SP con quanto rilevato nella contabilità (Piano dei conti, sezionali)	SS 1.5.3_Dvl_3	Report di verifica e controllo dei modelli ministeriali CE/SP con quanto rilevato nella contabilità (Piano dei conti, sezionali)	In Corso
		SS 1.5.3.4	Supporto nella corretta implementazione a sistema dei modelli di raccordo individuati	SS 1.5.3_Dvl_4	Documento di descrizione del processo attuato per l'espletamento delle attività legate allo stream	In Corso

Stream D - 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

Stream/ambito d'intervento	Ambito	Cod. Attività	Attività previste	Cod. Deliverable	Deliverable	Stato
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	Supporto Tematico - Supporto amministrativo	SS 1.5.4.1	Assistenza e supporto nella verifica e monitoraggio dei dati di contabilità generale funzionali alla predisposizione dei documenti di Bilancio: Conto Economico, Stato Patrimoniale da D.lgs. 118/2011; modelli CE- SP; Nota integrativa; Relazione sulla gestione; Rendiconto finanziario)	SS 1.5.4_Dvl_1	Report analisi e monitoraggio dei dati contabili presenti nei Bilanci d'esercizio rispetto agli schemi di Conto economico, Stato patrimoniale, rendiconto finanziario, modelli CE e SP, Nota integrativa	In Corso
		SS 1.5.4.2	Eventuale ulteriore documentazione di dettaglio, anche in ottica di funzionalità migliorative del sistema amministrativo-contabile in uso (SISAR AMC)	SS 1.5.4_Dvl_2	Documento di analisi di eventuali funzionalità migliorative del sistema amministrativo-contabile in uso (SISAR AMC) rispetto agli obiettivi legato allo stream corrente (D)	In Corso
		SS 1.5.4.3	Definizione delle azioni per l'evoluzione digitale nell'ambito delle attività di predisposizione del Bilancio di esercizio	SS 1.5.4_Dvl_3	Documento di descrizione del processo attuato per l'espletamento delle attività legate allo stream	In Corso

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

Stream/ambito d'intervento	Ambito	Cod. Attività	Attività previste	Cod. Deliverable	Deliverable	Stato
Supporto nella gestione dei rapporti Intercompany e delle attività propedeutiche al consolidamento dei dati	Digitalizzazione dei Processi Sanitari	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	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	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	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	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	In Corso
		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	In Corso

Per ogni altro aspetto si rimanda a quanto previsto nel Piano operativo, nel Piano di Fabbisogni e nel Piano di Qualità specifico allegato al Contratto Esecutivo dell'AQ Sanità Digitale – ID2365.

4 Stato Avanzamento Lavori - Riepilogo delle attività svolte e degli output prodotti

Nella tabella che segue si riepilogano per ogni linea progettuale attivata le attività svolte e gli *output* prodotti, nel bimestre **luglio - settembre 2023**, periodo di riferimento del presente Stato Avanzamento Lavori.

Le tipologie di *output* previste in questa fornitura sono le seguenti:

- **Deliverable di progetto**, il cui periodo di rilascio è stabilito nel piano di lavoro della relativa linea di attività ed è vincolante per la RTI ai fini del calcolo degli indicatori di qualità;
- **Documentazione di progetto**, ossia tutto ciò che non è indicato in ciascun piano di lavoro come deliverable di progetto, quali ad esempio a titolo non esaustivo, i verbali di riunione, ordini del giorno degli incontri, mail di progetto, presentazioni, output di elaborazioni.

La consegna dei deliverable e della documentazione di progetto (*output*) avverrà tramite posta elettronica. Tali documenti saranno rendicontati a seguito dell'approvazione da parte dei referenti individuati dall'Amministrazione e successivamente depositati su un portale di *social collaboration* appositamente predisposto per la presente fornitura, per la specifica linea di attività.

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

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

Stream C - 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

Cod. Attività	Attività previste	Cod. Deliverable	Deliverable	Inizio	Fine	Modal. Rendic.	% Avanzamento	Stato al presente bimestre
SS 1.5.3.1	Definizione di un modello di raccordo tra i modelli ministeriali CE-SP ed il Piano dei Conti Aziendale/Regionale	SS 1.5.3_Dvl_1	Prospetti di raccordo tra i modelli ministeriali CE-SP ed il Piano dei Conti Aziendale/Regionale	24/07/2023	24/11/2023	CO	0%	In corso
SS 1.5.3.2	Definizione di un modello di raccordo tra gli schemi di Conto Economico e Stato Patrimoniale ed i modelli Ministeriali CE-SP	SS 1.5.3_Dvl_2	Prospetti di raccordo tra gli schemi di Conto Economico e Stato Patrimoniale ed i modelli Ministeriali CE-SP	24/07/2023	24/11/2023	CO	0%	In corso
SS 1.5.3.3	Supporto all'attività di verifica e quadratura dei modelli ministeriali CE/SP con quanto rilevato nella contabilità (Piano dei conti, sezionali)	SS 1.5.3_Dvl_3	Report di verifica e controllo dei modelli ministeriali CE/SP con quanto rilevato nella contabilità (Piano dei conti, sezionali)	24/07/2023	23/12/2023	CO	0%	In corso
SS 1.5.3.4	Supporto nella corretta implementazione a sistema dei modelli di raccordo individuati	SS 1.5.3_Dvl_4	Documento di descrizione del processo attuato per l'espletamento delle attività legate allo stream	24/07/2023	24/01/2024	CO	0%	In corso

Stream D - 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

Cod. Attività	Attività previste	Cod. Deliverable	Deliverable	Inizio	Fine	Modal. Rendic.	% Avanzamento	Stato al presente bimestre
SS 1.5.4.1	Assistenza e supporto nella verifica e monitoraggio dei dati di contabilità generale funzionali alla predisposizione dei documenti di Bilancio: Conto Economico, Stato Patrimoniale da D.lgs. 118/2011; modelli CE- SP; Nota integrativa; Relazione sulla gestione; Rendiconto finanziario)	SS 1.5.4_Dvl_1	Report analisi e monitoraggio dei dati contabili presenti nei Bilanci d'esercizio rispetto agli schemi di Conto economico, Stato patrimoniale, rendiconto finanziario, modelli CE e SP, Nota integrativa	24/07/2023	23/12/2023	CO	0%	In corso
SS 1.5.4.2	Eventuale ulteriore documentazione di dettaglio, anche in ottica di funzionalità migliorative del sistema amministrativo-contabile in uso (SISAR AMC)	SS 1.5.4_Dvl_2	Documento di analisi di eventuali funzionalità migliorative del sistema amministrativo-contabile in uso (SISAR AMC) rispetto agli obiettivi legato allo stream corrente (D)	24/07/2023	24/02/2024	CO	0%	In corso
SS 1.5.4.3	Definizione delle azioni per l'evoluzione digitale nell'ambito delle attività di predisposizione del Bilancio di esercizio	SS 1.5.4_Dvl_3	Documento di descrizione del processo attuato per l'espletamento delle attività legate allo stream	24/07/2023	24/02/2024	CO	0%	In corso

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

Legenda:

Stato Intervento	Descrizione Stato
In Corso	Le attività previste nell'ambito dell'intervento sono in fase di esecuzione così come previsto dal Piano delle Attività Semestrali
Da Avviare	Intervento in attesa di attivazione a seguito di condivisione e validazione del Piano delle Attività Semestrali
Completato	Le attività previste nell'ambito dell'intervento risultano concluse

4.1 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

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%

4.2 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

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%

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

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

5 PROSPETTO RIEPILOGATIVO

Si riporta di seguito una sintesi dello stato di avanzamento del progetto.

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%

Tabella 1: Importi in € erogati nel bimestre di riferimento per ogni linea di intervento. Tutti gli importi si considerano al netto dell'IVA.

6 Prospetto subappalti

Alla data del presente SAL non sono stati attivati subappalti.