



Relazione di SAL n. 5

5° 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° Aprile 2024 – 31 Maggio 2024



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 53430-2024.

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 aprile-maggio 2024.

- 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	24/11/2023	CO	100%	Concluso
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	24/05/2024	CO	100%	Concluso
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	24/11/2023	CO	100%	Concluso



• **Stream A**

Codice Deliverable	SS 1.5.1_Dlv_3 - Documento di descrizione del processo attuato per l'espletamento delle attività legate allo stream
Data di inizio	24/07/2023
Data di fine	24/05/2024
Totale valore nel PdL (€)	10.074,52
Erogato nel bimestre precedente (€)	-
Erogato nel bimestre corrente (Apr-Mag) (€)	10.074,52
Erogato al 24/05/2024 (€)	10.074,52
% Avanzamento su PdL	100%



- **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	100%	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	24/07/2023	24/03/2024	CO	100%	Concluso
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	24/03/2024	CO	100%	Concluso
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	24/07/2024	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	24/03/2024	CO	100%	Concluso



- **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	100%	Concluso
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	100%	Concluso
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	24/05/2024	CO	100%	Concluso
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	24/09/2024	CO	0%	In corso



• **Stream C**

Codice Deliverable	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)
Data di inizio	24/07/2023
Data di fine	24/05/2024
Totale valore nel PdL (€)	8.108,76
Erogato nel bimestre precedente (€)	4.054,38
Erogato nel bimestre corrente (Apr-Mag) (€)	4.054,38
Erogato al 24/05/2024 (€)	8.108,76
% Avanzamento su PdL	100%



- **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	24/07/2024	CO	60%	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	24/09/2024	CO	50%	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	24/09/2024	CO	0%	In corso



• **Stream D**

Codice Deliverable	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
Data di inizio	24/07/2023
Data di fine	24/07/2023
Totale valore nel PdL (€)	61.430,00
Erogato nel bimestre precedente (€)	12.286,00
Erogato nel bimestre corrente (Apr-Mag) (€)	24.572,00
Erogato al 24/05/2024 (€)	36.858,00
% Avanzamento su PdL	60%
Codice Deliverable	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)
Data di inizio	24/07/2023
Data di fine	24/09/2024
Totale valore nel PdL (€)	13.023,16
Erogato nel bimestre precedente (€)	-
Erogato nel bimestre corrente (Apr-Mag) (€)	6.511,58
Erogato al 24/05/2024 (€)	6.511,58
% Avanzamento su PdL	50%



- 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	100%	Concluso
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	24/03/2024	CO	100%	Concluso
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	24/07/2024	CO	80%	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	24/09/2024	CO	0%	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	24/07/2023	24/09/2024	CO	0%	In corso



• **Stream E**

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	24/07/2024
Totale valore nel PdL (€)	5.565,31
Erogato nel bimestre precedente (€)	3.339,19
Erogato nel bimestre corrente (Apr-Mag) (€)	1.113,06
Erogato al 24/05/2024 (€)	4.452,25
% Avanzamento su PdL	80%



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 (Feb-Mar) (€)	Erogato nel bimestre corrente (Apr-Mag) (€)	Erogato al 24/05/2024 (€)	% 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 €	0,00 €	0,00 €	7.617,32 €	100%
	SS 1.5.1.2	SS 1.5.1_Dlv_2	KPMG	19.903,32 €	0,00 €	0,00 €	19.903,32 €	100%
	SS 1.5.1.3							
	SS 1.5.1.4	SS 1.5.1_Dlv_3	KPMG	10.074,52 €	0,00 €	10.074,52 €	10.074,52 €	100%
	SS 1.5.1.5	SS 1.5.1_Dlv_4	KPMG	12.531,72 €	0,00 €	0,00 €	12.531,72 €	100%
		TOTALE STREAM A		50.126,88 €	0,00 €	10.074,52 €	50.126,88 €	100%
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 €	0,00 €	0,00 €	10.074,52 €	100%
	SS 1.5.2.2	SS 1.5.2_Dvl_3	KPMG	40.298,08 €	16.119,23 €	0,00 €	40.298,08 €	100%
	SS 1.5.2.3	SS 1.5.2_Dvl_1	KPMG	15.234,64 €	6.093,86 €	0,00 €	15.234,64 €	100%
	SS 1.5.2.4	SS 1.5.2_Dvl_4	KPMG	15.234,64 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
	SS 1.5.2.5	SS 1.5.2_Dvl_5	KPMG	20.149,04 €	20.149,04 €	0,00 €	20.149,04 €	100%



Stream/ambito d'intervento	Cod. Attività	Cod. Deliverable	Società	Totale valore nel PdL (€)	Erogato nel bimestre (Feb-Mar) (€)	Erogato nel bimestre corrente (Apr-Mag) (€)	Erogato al 24/05/2024 (€)	% Avanzamento su PdL
		TOTALE STREAM B		100.990,92 €	42.362,13 €	0,00 €	85.756,28 €	85%
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_DvI_1	KPMG	12.040,28 €	0,00 €	0,00 €	12.040,28 €	100%
	SS 1.5.3.2	SS 1.5.3_DvI_2	KPMG	12.286,00 €	0,00 €	0,00 €	12.286,00 €	100%
	SS 1.5.3.3	SS 1.5.3_DvI_3	KPMG	8.108,76 €	0,00 €	4.054,38 €	8.108,76 €	100%
	SS 1.5.3.4	SS 1.5.3_DvI_4	KPMG	8.108,76 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
		TOTALE STREAM C		40.543,80 €	0,00 €	4.054,38 €	32.435,04 €	80%
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_DvI_1	KPMG	61.430,00 €	6.143,00 €	24.572,00 €	36.858,00 €	60%
	SS 1.5.4.2	SS 1.5.4_DvI_2	KPMG	13.023,16 €	0,00 €	6.511,58 €	6.511,58 €	50%
	SS 1.5.4.3	SS 1.5.4_DvI_3	KPMG	13.023,16 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
		TOTALE STREAM D		87.476,32 €	6.143,00 €	31.083,58 €	43.369,58 €	50%
Supporto nella gestione dei rapporti Intercompany e delle attività propedeutiche	DIG 2.3.1.1	DIG 2.3.1_Dlv_1	KPMG	5.807,28 €	0,00 €	0,00 €	5.807,28 €	100%
	DIG 2.3.1.2	DIG 2.3.1_Dlv_2	KPMG	17.421,84 €	0,00 €	0,00 €	17.421,84 €	100%



Stream/ambito d'intervento	Cod. Attività	Cod. Deliverable	Società	Totale valore nel PdL (€)	Erogato nel bimestre (Feb-Mar) (€)	Erogato nel bimestre corrente (Apr-Mag) (€)	Erogato al 24/05/2024 (€)	% Avanzamento su PdL
al consolidamento dei dati	DIG 2.3.1.3	DIG 2.3.1_Dlv_3	KPMG	17.421,84 €	17.421,84 €	0,00 €	17.421,84 €	100%
	DIG 2.3.1.4							
	DIG 2.3.1.5	DIG 2.3.1_Dlv_4	KPMG	5.565,31 €	0,00 €	1.113,06 €	4.452,25 €	80%
	DIG 2.3.1.6							
	DIG 2.3.1.7	DIG 2.3.1_Dlv_5	KPMG	5.565,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
	DIG 2.3.1.8							
	DIG 2.3.1.9	DIG 2.3.1_Dlv_6	KPMG	5.565,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0%
		TOTALE STREAM E		57.346,89 €	17.421,84 €	1.113,06 €	45.103,21 €	79%
		GRAN TOTAL STREAM A-B-C-D-E		336.484,81 €	65.926,97 €	46.325,54 €	256.790,99 €	76%

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

Il Direttore Esecuzione Contratto
Dott. Valerio Fadda

Per presa visione
Il Responsabile Unico del Procedimento
Dott. Cesare Delussu