



## Relazione di SAL n. 7

7° 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° Agosto 2024 – 30 Settembre 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 1552-2025.

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 agosto-settembre 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 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 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	100%	Concluso
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	24/01/2025	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	24/01/2025	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	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	24/05/2024	CO	100%	Concluso
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	24/01/2025	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	24/11/2024	CO	50%	In corso



• **Stream E**

Codice Deliverable	DIG 2.3.1_Dlv_6 - Report di analisi delle rilevazioni extracontabili sul modulo AMC Progetti
Data di inizio	24/07/2023
Data di fine	24/11/2024
Totale valore nel PdL (€)	5.565,31
Erogato nel bimestre precedente (Giu-Lug) (€)	-
Erogato nel bimestre corrente (Ago-Set) (€)	2.782,66
Erogato al 24/09/2024 (€)	2.782,66
% Avanzamento su PdL	50%



- **Stream F - Supporto tecnico nell'analisi delle metodologie e delle procedure amministrativo-contabili afferenti il ciclo passivo**

Cod. Attività	Attività previste	Cod. Deliverable	Deliverable	Inizio	Fine	Modal. Rendic.	% Avanzamento	Stato al presente bimestre
DIG 2.3.2.1	Assessment dei servizi digitali in atto afferenti il ciclo passivo e identificazione delle criticità	DIG 2.3.2_Dlv_1	Mappatura dei servizi digitali in atto afferenti il ciclo passivo (Modello AS IS)  Report di rilevazione delle aree critiche e dei GAP funzionali o di processo	24/09/2024	24/03/2025	CO	0%	In corso
DIG 2.3.2.2	Definizione di processi TO BE	DIG 2.3.2_Dlv_2	Modello TO BE del processo di gestione digitale del ciclo passivo e proposta di soluzioni migliorative del sistema applicativo in uso in tale ambito  Report di analisi relativo ai costi riferiti ai contratti gestiti da ARES da ribaltare alle ASL	24/09/2024	24/03/2025	CO	0%	In corso
DIG 2.3.2.3	Verifica di coerenza del sistema informativo	DIG 2.3.2_Dlv_3	Documento di descrizione del processo attuato per l'espletamento delle attività legate allo stream	24/09/2024	24/03/2025	CO	0%	In corso



- **Stream G - Change management e affiancamento**

Cod. Attività	Attività previste	Cod. Deliverable	Deliverable	Inizio	Fine	Modal. Rendic.	% Avanzamento	Stato al presente bimestre
GOV 4.6.1.1	Identificazione del fabbisogno di cambiamento e formativo	GOV 4.6.1_Dlv_1	Report con l'identificazione del fabbisogno di cambiamento e di formazione/affiancamento rilevato	24/09/2024	24/11/2024	CN	100%	Concluso
GOV 4.6.1.2	Prioritizzazione degli interventi di change management, sulla base delle principali aree di criticità emerse nelle specifiche linee d'intervento oggetto del presente piano	GOV 4.6.1_Dlv_2	Piano di change management	24/09/2024	24/11/2024	CN	0%	In corso
GOV 4.6.1.3	Pianificazione degli interventi di affiancamento e delle relative modalità di attuazione							
GOV 4.6.1.4	Trasferimento di contenuti e know-how	GOV 4.6.1_Dlv_3	Documentazione a supporto degli interventi	24/09/2024	24/11/2024	CN	0%	In corso



• **Stream G**

<b>Codice Deliverable</b>	GOV 4.6.1_Dlv_1 - Report con l'identificazione del fabbisogno di cambiamento e di formazione/affiancamento rilevato
<b>Data di inizio</b>	24/09/2024
<b>Data di fine</b>	24/11/2024
<b>Totale valore nel PdL (€)</b>	10.003,48
<b>Erogato nel bimestre precedente (Giu-Lug) (€)</b>	-
<b>Erogato nel bimestre corrente (Ago-Set) (€)</b>	10.003,48
<b>Erogato al 24/09/2024 (€)</b>	10.003,48
<b>% Avanzamento su PdL</b>	100%



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 corrente (Giu-Lug) (€)	Erogato nel bimestre corrente (Ago-Set) (€)	Erogato al 24/09/2024 (€)	% 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 €	-	-	7.617,32 €	100%
	SS 1.5.1.2	SS 1.5.1_Dlv_2	KPMG	19.903,32 €	-	-	19.903,32 €	100%
	SS 1.5.1.3							
	SS 1.5.1.4	SS 1.5.1_Dlv_3	KPMG	10.074,52 €	-	-	10.074,52 €	100%
	SS 1.5.1.5	SS 1.5.1_Dlv_4	KPMG	12.531,72 €	-	-	12.531,72 €	100%
		<b>TOTALE STREAM A</b>		<b>50.126,88 €</b>	-	-	<b>50.126,88 €</b>	<b>100%</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	SS 1.5.2.1	SS 1.5.2_Dvl_2	KPMG	10.074,52 €	-	-	10.074,52 €	100%
	SS 1.5.2.2	SS 1.5.2_Dvl_3	KPMG	40.298,08 €	-	-	40.298,08 €	100%
	SS 1.5.2.3	SS 1.5.2_Dvl_1	KPMG	15.234,64 €	-	-	15.234,64 €	100%
	SS 1.5.2.4	SS 1.5.2_Dvl_4	KPMG	15.234,64 €	-	-	0,00 €	-
	SS 1.5.2.5	SS 1.5.2_Dvl_5	KPMG	20.149,04 €	-	-	20.149,04 €	100%
		<b>TOTALE STREAM B</b>		<b>100.990,92 €</b>	-	-	<b>85.756,28 €</b>	<b>85%</b>
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	SS 1.5.3.1	SS 1.5.3_Dvl_1	KPMG	12.040,28 €	-	-	12.040,28 €	100%
	SS 1.5.3.2	SS 1.5.3_Dvl_2	KPMG	12.286,00 €	-	-	12.286,00 €	100%
	SS 1.5.3.3	SS 1.5.3_Dvl_3	KPMG	8.108,76 €	-	-	8.108,76 €	100%
	SS 1.5.3.4	SS 1.5.3_Dvl_4	KPMG	8.108,76 €	-	-	0,00 €	0%



Stream/ambito d'intervento	Cod. Attività	Cod. Deliverable	Società	Totale valore nel PdL (€)	Erogato nel bimestre corrente (Giu-Lug) (€)	Erogato nel bimestre corrente (Ago-Set) (€)	Erogato al 24/09/2024 (€)	% Avanzamento su PdL
Economico da d.lgs. 118/2014								
		<b>TOTALE STREAM C</b>		<b>40.543,80 €</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>32.435,04 €</b>	<b>80%</b>
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_Dlv_1	KPMG	61.430,00 €	24.572,00 €	-	61.430,00 €	100%
	SS 1.5.4.2	SS 1.5.4_Dlv_2	KPMG	13.023,16 €	-	-	6.511,58 €	50%
	SS 1.5.4.3	SS 1.5.4_Dlv_3	KPMG	13.023,16 €	-	-	0,00 €	0%
		<b>TOTALE STREAM D</b>		<b>87.476,32 €</b>	<b>24.572,00 €</b>	<b>-</b>	<b>67.941,58 €</b>	<b>78%</b>
Supporto nella gestione dei rapporti intercompany e delle attività propedeutiche al consolidamento dei dati	DIG 2.3.1.1	DIG 2.3.1_Dlv_1	KPMG	5.807,28 €	-	-	5.807,28 €	100%
	DIG 2.3.1.2	DIG 2.3.1_Dlv_2	KPMG	17.421,84 €	-	-	17.421,84 €	100%
	DIG 2.3.1.3	DIG 2.3.1_Dlv_3	KPMG	17.421,84 €	-	-	17.421,84 €	100%
	DIG 2.3.1.4							
	DIG 2.3.1.5	DIG 2.3.1_Dlv_4	KPMG	5.565,31 €	1.113,06 €	-	5.565,31 €	100%
	DIG 2.3.1.6							
	DIG 2.3.1.7	DIG 2.3.1_Dlv_5	KPMG	5.565,31 €	-	-	0,00 €	0%
	DIG 2.3.1.8							
	DIG 2.3.1.9	DIG 2.3.1_Dlv_6	KPMG	5.565,31 €	-	2.782,66 €	2.782,66 €	50%
		<b>TOTALE STREAM E</b>		<b>57.346,89 €</b>	<b>1.113,06 €</b>	<b>2.782,66 €</b>	<b>48.998,93 €</b>	<b>85%</b>
Supporto tecnico nell'analisi delle metodologie e delle procedure amministrativo-contabili afferenti il ciclo passivo	DIG 2.3.2.1	DIG 2.3.2_Dlv_1	KPMG	38.957,17 €	-	-	0,00 €	0%
	DIG 2.3.2.2	DIG 2.3.2_Dlv_2	KPMG	38.957,17 €	-	-	0,00 €	0%
	DIG 2.3.2.3	DIG 2.3.2_Dlv_3	KPMG	19.599,57 €	-	-	0,00 €	0%
		<b>TOTALE STREAM F</b>		<b>97.513,91 €</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>0,00 €</b>	<b>0%</b>
Change management e affiancamento	GOV 4.6.1.1	GOV 4.6.1_Dlv_1	KPMG	10.003,48 €	-	10.003,48 €	10.003,48 €	100%
	GOV 4.6.1.2	GOV 4.6.1_Dlv_2	KPMG	30.010,45 €	-	-	0,00 €	0%
	GOV 4.6.1.3							



Stream/ambito d'intervento	Cod. Attività	Cod. Deliverable	Società	Totale valore nel PdL (€)	Erogato nel bimestre corrente (Giu-Lug) (€)	Erogato nel bimestre corrente (Ago-Set) (€)	Erogato al 24/09/2024 (€)	% Avanzamento su PdL
	GOV 4.6.1.4	GOV 4.6.1_Dlv_3	KPMG	10.003,48 €	-	-	0,00 €	0%
		TOTALE STREAM G		50.017,41 €	-	10.003,48 €	10.003,48 €	20%
	GRAN TOTAL			484.016,13 €	25.685,06 €	12.786,14 €	295.262,19 €	61%

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**