



ARNAS GARIBALDI
Azienda ospedaliera di Rilevo Nazionale e di Alta Specializzazione

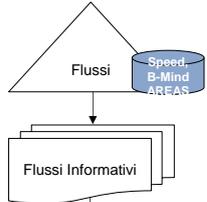
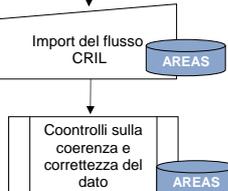
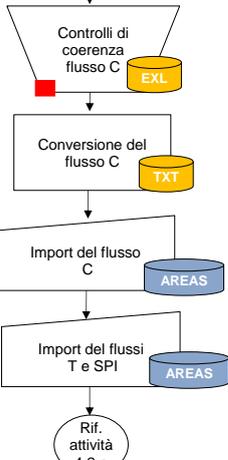
PIANO ATTUATIVO DI CERTIFICABILITA' DEL BILANCIO

OBIETTIVO: A4: Analizzare i dati contabili e gestionali per aree di responsabilità.

AZIONI: A4.5: Adozione delle Linee guida per l'implementazione della metodologia regionale uniforme di Controllo di Gestione e di Contabilità Analitica di cui al DDG 835 del 23 maggio 2014.

A4.7: Messa a regime del modello di Controllo di Gestione aziendale coerente con l'impostazione regionale di cui al DDG n°874 del 3 maggio 2013 e DDG n°835 del 23 maggio 2014, con l'organizzazione aziendale e con i livelli essenziali di assistenza.

PROCESSO DI MESSA A REGIME DEL MODELLO DI CONTROLLO DI GESTIONE COERENTE CON L'IMPOSTAZIONE DEI DECRETI REGIONALI

DESCRIZIONE FLUSSO OPERATIVO	UOC Controllo di Gestione e Sistemi Informativi Locali	UOC Economico Finanziario e Patrimoniale	Direzione Strategica Direttori di Dipartimento Direttori di U.O.O.
<p>4.1) Le fonti alimentanti il modello regionale previsto dal DDG n. 835/2014 e ss.mm.ii sono rappresentate dai flussi informativi nazionali, regionali e gestionali. La raccolta dei dati coinvolge differenti attori aziendali secondo le tempistiche previste dalla normativa vigente. L'UOC Controllo di Gestione e Sistemi Informativi Locali si avvale dei flussi informativi tramite estrazioni dagli applicativi aziendali.</p>			
<p>4.2.a) L'Applicativo AREAS consente il caricamento step by step dei flussi nella sezione "Controllo di Gestione". Prima di procedere al caricamento dei flussi nella sezione all'uopo dedicata, l'operatore genera una "foto" o "situazione gestionale" che storicizza il dato rilevato a sistema.</p>			
<p>4.2.b) L'operatore importa il flusso Cril a sistema. AREAS in automatico predisporre una serie di controlli tesi a verificare la correttezza e la coerenza del dato.</p>			
<p>4.2.c) Segue l'importo del flusso SDO. Il flusso viene estratto da Speed, pertanto, prima di procedere al caricamento su AREAS è necessario effettuare delle rielaborazioni su fogli di calcolo che consentano di importare il flusso secondo le specifiche richieste.</p>			
<p>4.2.d) Segue il caricamento in procedura dei flussi C, T e SPI. Relativamente al flusso C l'operatore, prima di procedere al caricamento su AREAS, verifica tramite fogli di calcolo che le specifiche del file siano quelle richieste da AREAS. Tra le altre, l'operatore effettua una serie di controlli tesi a verificare che il dato importato a sistema sia corretto. Ad esito positivi dei controlli converte il flusso nel formato txt. e lo importa in procedura.</p>			



ARNAS GARIBALDI
Azienda ospedaliera di Rilevo Nazionale e di Alta Specializzazione

PIANO ATTUATIVO DI CERTIFICABILITA' DEL BILANCIO

OBIETTIVO: A4: Analizzare i dati contabili e gestionali per aree di responsabilità.

AZIONI: A4.5: Adozione delle Linee guida per l'implementazione della metodologia regionale uniforme di Controllo di Gestione e di Contabilità Analitica di cui al DDG 835 del 23 maggio 2014.

A4.7: Messa a regime del modello di Controllo di Gestione aziendale coerente con l'impostazione regionale di cui al DDG n°874 del 3 maggio 2013 e DDG n°835 del 23 maggio 2014, con l'organizzazione aziendale e con i livelli essenziali di assistenza.

PROCESSO DI MESSA A REGIME DEL MODELLO DI CONTROLLO DI GESTIONE COERENTE CON L'IMPOSTAZIONE DEI DECRETI REGIONALI

DESCRIZIONE FLUSSO OPERATIVO	UOC Controllo di Gestione e Sistemi Informativi Locali	UOC Economico Finanziario e Patrimoniale	Direzione Strategica Direttori di Dipartimento Direttori di U.O.O.
<p>4.2.e) Una volta caricati i flussi di natura sanitaria AREAS alimenta in modo automatico lo stato delle prime note gestionali che alimentano la contabilità analitica. AREAS effettua inoltre, dei controlli automatici volti a verificare che il dato caricato a sistema sia corretto. Nel caso in cui si rilevano degli errori l'applicativo genera degli alert che non consentono di avanzare il processo se prima non si procede alla correzione dell'errore.</p>			
<p>4.2.f) Dopo aver importato i flussi di natura sanitaria, la sequenza logica di AREAS prevede l'utilizzo dei dati afferenti all'area amministrativo-contabile dell'Azienda (magazzino, acquisti, personale, etc.) gestiti all'interno di AREAS. Anche per tali dati vengono predisposte le situazioni gestionali.</p>			
<p>4.2.g) L'UOC EFP trasmette all'UOC Controllo di Gestione e Sistemi Informativi Locali il CE di periodo, le due UU.OO.CC. Collaborano nell'analisi di raccordo tra Co.An. E Co.Ge.. Più precisamente il personale dell'UOC Controllo di Gestione e Sistemi Informativi Locali verifica eventuali disallineamenti tra i conti di Co.Ge e di Co.An. tramite file extracontabili.</p>			
<p>4.2.h) Una volta importati tutti i flussi informativi in procedura ed elaborati i report specifici per i dati già presenti su AREAS, sui moduli/sottosistemi di riferimento, l'operatore avvia le funzionalità dell'applicativo utili al ribaltamento dei costi di periodo tra i CdC. I ribaltamenti dei costi tra i CdC avvengono tenuto conto dei driver di ribaltamento che sono stati impostati a sistema dall'Azienda.</p>			
<p>4.3) L'UOC Controllo di Gestione e Sistemi Informativi Locali, nella produzione della reportistica e degli indicatori di performance per come sopra riportati, effettua delle analisi di benchmarking tese a raffrontare i risultati ottenuti con riferimento al periodo oggetto di monitoraggio con i dati dello stesso periodo ma dell'anno precedente. L'UOC Controllo di Gestione e Sistemi Informativi Locali, come già anticipato, predispone la reportistica entro i trenta giorni successivi alla fine del trimestre di riferimento che condivide con la Direzione Strategica e con i direttori di UO e di Dipartimento.</p>			