



**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: A4.6) Adozione di adeguate procedure di raccordo della contabilità analitica con il sistema della contabilità generale.**

**Procedura di raccordo CO.GE. CO.AN. Per consumi di beni sanitari e non**

DESCRIZIONE FLUSSO OPERATIVO	UOC Provveditorato	U.O.C. Economico Finanziario e Patrimoniale	U.O.C. Controllo di Gestione e Sistemi Informativi Locali
4.1.1) Il raccordo tra la Co.Ge e la Co.An. per i beni non sanitari prende avvio dall'anagrafica di questi a sistema. La registrazione a sistema dell'anagrafica di prodotto viene effettuata dall'UOC Provveditorato.			
4.1.2) L'UOC Provveditorato estrae con cadenza trimestrale il flusso beni ed effettua dei controlli sul tracciato R volti a verificare che l'anagrafica dei beni sia correttamente alimentata. Qualora dai controlli emergano delle anomalie apporta le correzioni a sistema.			
4.1.3) L'ordine viene generato tramite applicativo e trasmesso al fornitore tramite la piattaforma NSO. Dovendo procedere all'emissione dell'ordine l'operatore deve inserire a sistema le seguenti informazioni: codice prodotto, quantità, conto di contabilità, autorizzazione di spesa, etc.			
4.1.4) Dopo che il magazzino ha effettuato le verifiche di conformità della merce consegnata, il personale del Provveditorato effettua il ricevimento a sistema del bene registrandone la bolla. Il ricevimento viene effettuato a sistema entro 3 giorni dalla data di consegna della merce. Il ricevimento comporta l'aggiornamento automatico delle giacenze di magazzino. Nel caso in cui l'operatore debba effettuare il ricevimento di un bene consegnato presso l'UO, indicando il CdC dell'ordine AREAS genera contestualmente un movimento di carico e uno di scarico.			
4.1.5) Il personale preposto presso l'UOC Provveditorato deve procedere allo scarico da magazzino. L'operatore ha il compito di indicare a sistema l'U.O. utilizzatrice come centro di destinazione.			
4.1.6) L'UOC EFP riceve la fattura emessa dal fornitore tramite piattaforma Sdi. Una volta ricevuta la fattura l'UOC EFP effettua le verifiche necessarie per poi procedere alla registrazione e all'assegnazione della fattura all'U.O. liquidante.			



**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: A4.6) Adozione di adeguate procedure di raccordo della contabilità analitica con il sistema della contabilità generale.**

**Procedura di raccordo CO.GE. CO.AN. Per consumi di beni sanitari e non**

DESCRIZIONE FLUSSO OPERATIVO	UOC Provveditorato	U.O.C. Economico Finanziario e Patrimoniale	U.O.C. Controllo di Gestione e Sistemi Informativi Locali
<p>4.1.7) La verifica dell'allineamento tra il dato di Co.Ge. e quello di Co. An. viene gestita in modo sinergico tra l'U.O.C. EFP e l'U.O.C. Controllo di Gestione e Sistemi Informativi Locali. L'UOC Controllo di Gestione estrae i flussi di attività. Effettuata l'estrazione, l'UOC Controllo di Gestione controlla e monitora i dati e verifica eventuali squadrature. Nel caso in cui dovessero emergere dei disallineamenti l'UOC Controllo di Gestione e Sistemi Informativi Locali verifica la squadratura e procede all'allineamento del dato.</p>			<pre> graph TD     A[Estrazione dei flussi] --- B[AREAS]     A --&gt; C[Controlli logico formali sui tracciati]     C --&gt; D[Riconciliazione del dato]             </pre>