

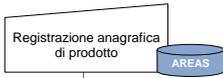
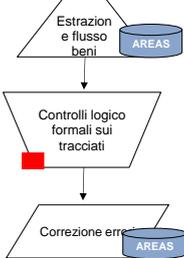
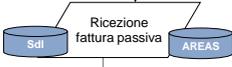


ARNAS GARIBALDI
Azienda ospedaliera di Rilevo Nazionale e di Alta Specializzazione
PIANO ATTUATIVO DI CERTIFICABILITA' DEL BILANCIO

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 SERVIZI

DESCRIZIONE FLUSSO OPERATIVO	UOC Provveditorato	U.O.C. Economico Finanziario e Patrimoniale	U.O.C. Controllo di Gestione e Sistemi Informativi Locali
<p>4.1.1) Il legame tra il servizio ed il relativo conto di Co.Ge è diretto, ovvero per ogni servizio inserito in anagrafica viene indicato direttamente il conto di contabilità su cui ogni volta verranno imputati gli acquisti. Una volta indicato il conto di Co.Ge nell'anagrafica, l'applicativo, tramite specifiche tabelle di transcodifica, alimenta in modo automatico il conto di Co.An. L'operatore registra inoltre, nella sezione Extra dell'applicativo tutte le informazioni che caratterizzano il servizio reso. La registrazione dell'anagrafica di servizio viene gestita esclusivamente dall'UOC Provveditorato.</p>			
<p>4.1.2) L'UOC Provveditorato estrae con cadenza trimestrale il flusso servizi ed effettua dei controlli sul tracciato Attributi volti a verificare che le informazioni rilevate a sistema siano correttamente alimentate. Qualora dai controlli emergano delle anomalie apporta le correzioni a sistema.</p>			
<p>4.1.3) L'ordine viene generato tramite applicativo e trasmesso al fornitore tramite la piattaforma NSO. Per i servizi a canone mensile fisso l'UOC Provveditorato emette l'ordine richiamando il codice del servizio. Per i servizi il cui importo è noto solo dopo che il servizio è stato reso, l'UOC Provveditorato emette l'ordine sulla scorta di quanto indicato sulle attestazioni trasmesse dalla Direzione Medica di Presidio.</p>			
<p>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.</p>			
<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'UOC EFP e l'UOC Controllo di Gestione e Sistemi Informativi Locali. Quest'ultima, con cadenza trimestrale estrae o recupera i flussi di attività e monitora la valorizzazione dei fattori Co.An. per ogni CdC, verificando, al contempo, l'allineamento dei fattori ai saldi co.ge, analizzabili a partire da specifiche estrazioni effettuate dall'UOC EFP estrae i dati relativi agli acquisti di beni/servizi dai sottosistemi aziendali e ne verifica i saldi contabili.</p>			