

## **Allegato 1**

### **Supporto ARES per: Risorse economico e finanziarie**

Gestione contabile stipendi personale dipendente e convenzionato – quadrature, registrazioni contabili e versamento mensile dei contributi previdenziali e assistenziali e delle ritenute erariali tramite modelli F24EP, regolarizzazione dei provvisori in uscita, pagamento acconti e ripetizione delle competenze non andate a buon fine.

Gestione ciclo passivo fatture fornitori intestate ad ARES per contratti non ancora trasferiti alle ASL, con ribaltamento costi correnti rilevati per conto della ASL e rifusione dei pagamenti ad ARES.

Gestione ciclo passivo fatture fornitori intestate alla ASL – registrazione e pagamenti fatture – gestione della PCC (*Piattaforma di Certificazione dei Crediti*).

Gestione ciclo attivo con emissione fatture attive - gestione ALPI - gestione incassi cup-ticket e conti correnti postali - attestazione regolarità dei conti giudiziali resi dagli agenti contabili delle casse ticket, per la loro presentazione alla Corte dei Conti.

Gestione della Tesoreria aziendale – Tesoway di Numera e Tesoreria Bper online - quadratura trimestrale della cassa da sottoporre al controllo del Collegio Sindacale.

Gestione recupero crediti presso ARES per conto della ASL.

Gestione dell'inventario dei beni immobili e mobili – tenuta del Libro degli Inventari.

Gestione dei reintegri delle casse economali – attestazione regolarità dei conti giudiziali resi dagli agenti contabili, per la loro presentazione alla Corte dei Conti.

Gestione adempimenti fiscali – modelli F24 – dichiarativi fiscali e certificazioni uniche.

Gestione progetti vincolati finanziati dalla Regione e tramite entrate proprie.

Supporto al Controllo di Gestione per la rendicontazione dei Modelli CE trimestrali.

Apertura Stato Patrimoniale Bilancio della ASL al 01.01.2022, attività da svolgersi in seguito a chiusura del Bilancio d'esercizio ATS Sardegna 2021.

Attività di affiancamento con metodologia graduale secondo quanto indicato nell' allegato n. 1 bis

Le suddette attività vengono svolte in attuazione dei (PAC) Percorsi Attuativi di Certificabilità dei bilanci delle Aziende Sanitarie - DM 17 settembre 2012 e ss.mm.ii., al fine di garantire l'accertamento della qualità delle procedure amministrativo – contabili sottostanti alla corretta contabilizzazione dei fatti aziendali, nonché la qualità dei dati contabili.