
CONTABILITA' E BILANCIO – RISORSE FINANZIARIE

Determinazione n. 6095 del 25 novembre 2014

OGGETTO: Giroconto di cassa per utilizzo del conto ordinario di Tesoreria anziché del conto capitale.

IL DIRIGENTE

- PREMESSO** che con Deliberazione del Direttore Generale n° 1763 del 11/08/2000 sono state conferite “deleghe ai Responsabili delle articolazioni organizzative per l’esercizio di funzioni di gestione ai sensi dei Decreti Legislativi n° 29/93 e n° 502/92 e successive modificazioni ed integrazioni” nell’ambito dell’attuazione dei principi distintivi tra le attività di programmazione, controllo ed indirizzo, proprie dell’organo di vertice aziendale, e quelle gestionali di competenza dei dirigenti;
- VISTA** la deliberazione della Giunta Regionale della Sardegna n. 17/5 del 31/03/2011 relativa alla nomina del Direttore Generale dell’ASL Nuoro;
- VISTA** la nota prot. N° 10782 del 28/06/2011 con la quale il Direttore Generale dell’Azienda Sanitaria di Nuoro ha disposto la proroga, in via temporanea e fino a diverse determinazioni, di tutte le deleghe di firma attribuite ai vari Direttori di Struttura per l’adozione di provvedimenti riguardanti l’ordinaria amministrazione;
- VISTA** deliberazione n° 702 del 22/06/2011 di conferimento incarico di Direttore Struttura Complessa Servizio Bilancio e Programmazione, afferente al Dipartimento Amministrativo;
- VISTI** le Determinazioni n. 5456 del 14/10/2013 e n. 6666 del 13/12/2013 con le quali si è proceduto alla liquidazione di spese in conto capitale per l’importo totale di Euro 10.743,32;

- PRESO ATTO** che i relativi ordinativi di pagamento, rispettivamente n.10660 del 14/10/2013 e n. 13001 del 13/12/2013, sono stati erroneamente emessi imputando l'uscita di cassa dal conto ordinario di Tesoreria anziché da quello in conto capitale;
- RITENUTO** di dover provvedere nell'esercizio 2014 alla sistemazione contabile della cassa ripristinando i saldi del conto ordinario e del conto capitale con una scrittura contabile di giroconto per l'importo di Euro 10.743,32;
- CONSIDERATO** che sarà necessario, ai fini della movimentazione della cassa, l'emissione di ordinativo di pagamento da conto capitale a conto ordinario e di ordinativo di incasso in conto ordinario da conto capitale;
- VISTI** i Decreti Legislativi nn° 229/99, 502/92, 29/93 e s.m.i.;
- VISTA** la Legge Regionale n° 10 del 28/07/2006;
- VISTO** il regolamento di organizzazione aziendale;
- VISTO** il regolamento di contabilità aziendale;

Per i motivi esposti in premessa;

DETERMINA

- a) di autorizzare la registrazione contabile di Euro 10.743,32 per giroconto di cassa effettuando la seguente scrittura contabile con la causale 300:
- | | | |
|---------------------------------|---|--------------------------------|
| 0103070101 | | 0205030101 |
| Crediti verso soggetti pubblici | | Debiti verso soggetti pubblici |
| Soggetto 938192 | | Soggetto 938192 |
| AZIENDA ASL N. 3 – NUORO | a | AZIENDA ASL N. 3 – NUORO |
- b) di autorizzare l'emissione dei relativi ordinativi di pagamento in conto capitale e di incasso in conto ordinario;
- c) d'incaricare dell'esecuzione il Servizio Bilancio Contabilità Programmazione e Gestione delle Risorse.

**II DIRIGENTE RESPONSABILE DEL
SERVIZIO BILANCIO
f.to DR. PIERO CARTA**

Posizione Organizzativa
f.to Dr. Dario Capelli

Il Responsabile certifica che la presente deliberazione è stata pubblicata nell'Albo Pretorio di questa Amministrazione

DESTINATARI	Ruolo
- Collegio Sindacale	I
- Resp. Servizio AA.GG.	C
- Resp. Servizio Bilancio	R
- Resp.	

R = Responsabile

C = Coinvolto

I = Informato