

**SERVIZIO SANITARIO
REGIONE AUTONOMA DELLA SARDEGNA
ATS**

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE N° 624 DEL 22/01/2019

Proposta n. 604 del 21/01/2019

STRUTTURA PROPONENTE: DIPARTIMENTO RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE
Dott. Antonio Tognotti

OGGETTO: Approvazione Procedura aziendale “Circolarizzazione Crediti e Debiti”

Con la presente sottoscrizione i soggetti coinvolti nell'attività istruttoria, ciascuno per le attività e le responsabilità di competenza dichiarano che la stessa è corretta, completa nonché conforme alle risultanze degli atti d'ufficio, per l'utilità e l'opportunità degli obiettivi aziendali e per l'interesse pubblico

Ruolo	Soggetto	Firma Digitale
L'istruttore	Dott. Antonio Tognotti	
Il Responsabile del Procedimento		

La presente Determinazione prevede un impegno di spesa a carico della Azienda per la Tutela della Salute

SI ☐

NO ☒

La presente Determinazione è soggetta al controllo preventivo di cui al comma 1 dell'art. 29 della L.R. 10/2006 e ss.mm.ii.

SI ☐

NO ☒

DA ASSUMERE CON SUCCESSIVO PROVVEDIMENTO ☐

IL DIRETTORE DEL DIPARTIMENTO RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE

VISTA la Deliberazione del Direttore Generale n. 419 del 21.03.2018 con la quale è stato attribuito al dott. Antonio Tognotti l'incarico di Direttore del Dipartimento Risorse economiche e finanziarie;

VISTO il provvedimento del Direttore Generale n. 1210 del 11.12.2017 di attribuzione delle funzioni dirigenziali;

DATO ATTO che il soggetto che adotta il presente atto non incorre in alcuna delle cause di incompatibilità previste dalla normativa vigente, con particolare riferimento al Codice di Comportamento dei Pubblici Dipendenti e alla Normativa Anticorruzione e che non sussistono, in capo allo stesso, situazioni di conflitto di interesse in relazione all'oggetto dell'atto, ai sensi della Legge 190 del 06/11/2012 e norme collegate;

RICHIAMATO il **Decreto Legislativo del 14 marzo 2013, n. 33 e s.m.i. di** *(Riordino della disciplina riguardante il diritto di accesso civico e gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche amministrazioni*, (G.U. n.80 del 05/04/2013), in materia di trattamento dei dati personali;

PREMESSO che periodicamente e in sede di predisposizione del bilancio d'esercizio, occorre provvedere alla riconciliazione dei crediti e dei debiti con le risultanze degli estratti conto dei clienti e dei fornitori;

VISTO il Percorso Attuativo della Certificabilità dei Bilanci delle Aziende Sanitarie nella Regione Sardegna (PAC) approvato con DGR n. 29/8 del 24.07.2013, l'approvazione delle linee guida regionali per l'area Crediti e Ricavi con Decreto Assessoriale n. 1 del 12.01.2016 e per l'area Debiti, Costi e Disponibilità Liquide con Decreto Assessoriale n. 45 del 28.12.2016;

DATO ATTO che la Regione Sardegna con la direttiva n. 294 del 07.01.2019 nel fornire indicazioni alle Aziende Sanitarie per la chiusura del bilancio di esercizio 2018, chiede di provvedere alla circolarizzazione dei crediti e dei debiti con l'adozione di una procedura, per la quale fornisce anche una bozza da adattare, entro il 31.01.2019;

RITENUTO di dover procedere ad adottare una procedura aziendale finalizzata alla circolarizzazione dei crediti e dei debiti.

Per i motivi esposti in premessa

DETERMINA

1) DI APPROVARE la Procedura aziendale "Circolarizzazione dei crediti e dei debiti" (Allegato A)

2) DI STABILIRE che dal presente provvedimento non derivano oneri a carico della ATS;

3) DI TRASMETTERE copia del presente atto al Collegio Sindacale e alla SC Segreteria di Direzione Strategica, Affari Generali e Atti Amministrativi ATS per la pubblicazione all'Albo Pretorio on-line dell'Azienda per la Tutela della Salute ATS-Sardegna.

IL DIRETTORE DEL DIPARTIMENTO RISORSE ECONOMICHE E FINANZIARIE

Dott. Antonio Tognotti

ALLEGATI SOGGETTI A PUBBLICAZIONE

- a) Procedura aziendale "Circolarizzazione Crediti e Debiti"

ALLEGATI NON SOGGETTI A PUBBLICAZIONE

Si attesta che la presente deliberazione viene pubblicata nell'Albo Pretorio on-line dell'ATS dal 22/01/2019 al 06/02/2019

Il Direttore della SC Segreteria di Direzione Strategica, Affari Generali e Atti Amministrativi ATS
(o il suo delegato).
