

ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE DEL LAZIO E DELLA TOSCANA M. ALEANDRI

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

Num. 534/24

Del. 30/12/2024

Oggetto:

Approvazione Regolamento per l'utilizzo delle Carte di Credito dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale del Lazio e della Toscana – M. Aleandri

Proposta di deliberazione n.	588/24
Data Proposta di deliberazione	27/12/2024
Struttura	AMM_BIL UNITÀ OPERATIVA ECONOMICO-FINANZIAR
L'Estensore	NONNI FEDERICA
Il Responsabile del procedimento	NONNI FEDERICA
Responsabile della Struttura	NONNI FEDERICA

Visto di Regolarità contabile	
N. di prenotazione	

IL Direttore Amministrativo
Dott. Manuel Festuccia

IL Direttore Sanitario
Dr. Giovanni Brajon

IL Commissario Straordinario
Dr. Stefano Palomba

%firma%-1

Firmato digit. dal Resp. Struttura: NONNI FEDERICA
Firmato digit. dal Dir. Amministrativo: FESTUCCIA MANUEL
Firmato digit. dal Dir. Sanitario: BRAJON GIOVANNI
Firmato digit. dal Commissario Straordinario: PALOMBA STEFANO

%firma%-3

Il Dirigente proponente, con la sottoscrizione del presente atto, a seguito dell'istruttoria effettuata attesta, ai fini dell'art. 1 della L. 20 del 1994, così come modificato dall'art. 3 della L.639 del 1996, che l'atto è legittimo nella forma e nella sostanza ed è utile per il servizio pubblico.

(Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa)

IL RESPONSABILE DELLA UOC GESTIONE RISORSE ECONOMICO-FINANZIARIE
Dott.ssa Federica Nonni

Oggetto: Approvazione Regolamento per l'utilizzo delle Carte di Credito dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale del Lazio e della Toscana – M. Aleandri

PREMESSO

che con Deliberazione del Commissario Straordinario n.211/24 del 23 maggio 2024, è stato approvato il Regolamento per l'effettuazione delle spese con fondo economale, con decorrenza 1° giugno 2024;

che gli acquisti con fondo economale sono eseguiti utilizzando esclusivamente Carte di Credito, come previsto dall'art. 5 del Regolamento per l'effettuazione delle spese con fondo economale;

che con Deliberazione del Commissario Straordinario n.502/24 del 20 dicembre 2024, è stato approvato il Regolamento di Contabilità dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale del Lazio e della Toscana – M. Aleandri

VISTO

l'art. 1, comma 47 della Legge 549 del 28/12/1995 (legge Finanziaria 1996) e il relativo regolamento attuativo di cui al D.M. 701 del 09.12.1996, che disciplina l'utilizzo delle Carte di Credito quale sistema di pagamento di spese nell'ambito delle amministrazioni pubbliche;

RITENUTO

opportuno, pertanto, approvare il Regolamento per l'utilizzo delle Carte di Credito allegato al presente provvedimento e costituente parte integrante e sostanziale dello stesso;

PROPONE

1. di approvare, per i motivi espressi in premessa, il Regolamento per l'utilizzo delle Carte di Credito allegato al presente provvedimento di cui costituisce parte integrante e sostanziale, componendosi di n. 7 pagine;
2. di dare atto che il Regolamento potrà essere soggetto a revisione anche a seguito di modifiche normative nazionali e regionali in materia;
3. di trasmettere il provvedimento all'ufficio competente per gli adempimenti di pubblicazione sul sito istituzionale;
4. di dare atto che l'entrata in vigore del Regolamento decorre dalla data del 1° gennaio 2025, sostituendo i precedenti provvedimenti riguardanti la materia di cui trattasi.

Il Responsabile
UOC Gestione Risorse Economico Finanziarie
Dott.ssa Federica Nonni

(Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs 82/2005 s.m.i. e norme collegate, il quale sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa)

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO
Dr. Stefano Palomba

OGGETTO: Approvazione Regolamento per l'utilizzo delle Carte di Credito dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale del Lazio e della Toscana – M. Aleandri

VISTA la proposta di deliberazione avanzata del dirigente della UOC Gestione Risorse Economico Finanziarie Dott.ssa Federica Nonni avente ad oggetto: Approvazione Regolamento per l'utilizzo delle Carte di Credito dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale del Lazio e della Toscana – M. Aleandri
.”;

SENTITI il Direttore Amministrativo ed il Direttore Sanitario che hanno espresso parere favorevole alla adozione del presente provvedimento;

RITENUTO di doverla approvare così come proposta,

DELIBERA

Di approvare la proposta di Deliberazione avente ad oggetto: “Approvazione Regolamento per l'utilizzo delle Carte di Credito dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale del Lazio e della Toscana – M. Aleandri” sottoscritta dal Dirigente competente, da considerarsi parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, rinviando al preambolo ed alle motivazioni in essa contenute e conseguentemente:

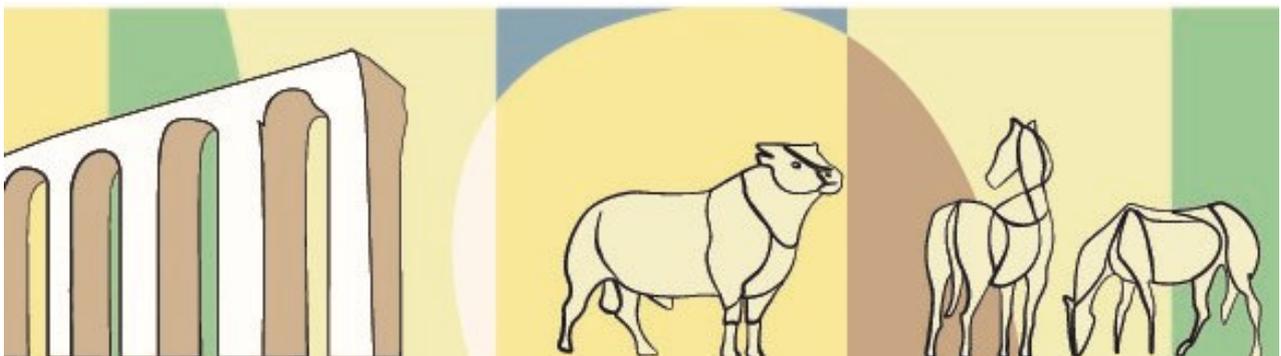
1. di approvare, per i motivi espressi in premessa, il Regolamento di Contabilità allegato al presente provvedimento di cui costituisce parte integrante e sostanziale, componendosi di n. 7 pagine;
2. di dare atto che il Regolamento potrà essere soggetto a revisione anche a seguito di modifiche normative nazionali e regionali in materia;
3. di trasmettere il provvedimento all'ufficio competente per gli adempimenti di pubblicazione sul sito istituzionale;
4. di dare atto che l'entrata in vigore del Regolamento decorre dalla data del 1° gennaio 2025, sostituendo i precedenti provvedimenti riguardanti la materia di cui trattasi.

Il Commissario Straordinario
Dr. Stefano Palomba



Istituto Zooprofilattico Sperimentale
del Lazio e della Toscana *M. Aleandri*

REGOLAMENTO PER L'UTILIZZO DELLE CARTE DI CREDITO



Sommario

Art. 1 - Oggetto del Regolamento	2
Art. 2 - Soggetti abilitati all'utilizzo della carta di credito	2
Art. 3 - Utilizzo della carta di credito degli Organi di Direzione	2
Art. 4 – Utilizzo della carta di credito dell'Economo e dei sub Economi.....	3
Art. 4 - Attivazione, durata e revoca	4
Art. 5 - Limite di spesa	5
Art. 6 - Modalità di utilizzo della carta di credito e responsabilità correlate.....	5
Art. 7 - Acquisti mediante sistemi elettronici.....	5
Art. 8 - Acquisti non autorizzati	6
Art. 9 - Smarrimento o furto.....	6
Art. 10 - Gestione e rendicontazione delle spese.....	6
Art. 12 - Entrata in vigore	7

Art. 1 - Oggetto del Regolamento

1. Il presente regolamento, emanato ai sensi dell'art. 1, comma 47, della Legge n. 549 del 28 dicembre 1995 (Legge Finanziaria 1996) e del relativo regolamento attuativo di cui al D.M. 701 del 9 dicembre 1996, disciplina l'utilizzo delle carte di credito come particolare modalità di liquidazione delle spese, di cui ai successivi articoli 3 e 4, eseguite sul territorio nazionale ed estero, dai soggetti indicati al successivo articolo 2.

Art. 2 - Soggetti abilitati all'utilizzo della carta di credito

1. I soggetti che possono essere abilitati all'utilizzo della carta di credito sono: il Direttore Generale, il Direttore Sanitario, il Direttore Amministrativo, l'Economo della UOC Acquisizione Beni e Servizi della sede centrale di Roma e i sub-Economi delle Unità Operative Territoriali.
2. Con provvedimento del Direttore Generale, possono essere abilitati all'uso della carta di credito anche soggetti diversi da quelli elencati al primo comma, in ragione dello svolgimento di particolari attività lavorative, nell'ambito dei limiti di utilizzo mensile loro assegnati.
3. La carta di credito è uno strumento di pagamento che deve essere intestato alla persona titolare della funzione di cui sopra e non può essere in nessun caso intestata alla struttura di appartenenza.

Art. 3 - Utilizzo della carta di credito degli Organi di Direzione

1. È consentita agli Organi di Direzione l'utilizzazione della carta di credito, con l'osservanza del principio di contenimento della spesa e di tutte le altre normative anche interne in materia di assunzione di impegni di spesa per le seguenti tipologie di acquisti:
 - a) spese di rappresentanza in Italia e all'estero;
 - b) spese di trasporto, vitto e alloggio della persona intestataria della carta per missioni in Italia e all'estero.

2. In casi eccezionali dovuti alla particolare complessità od onerosità del servizio, urgenza o altro, il titolare della carta di credito è autorizzato altresì:
 - ✓ all'acquisto dei titoli di viaggio per missioni di personale dell'ente tramite carta di credito, con il limite del massimale della carta;
 - ✓ spesa per organizzazione e partecipazione di corsi, di convegni e simili;
 - ✓ spesa per altri servizi.
3. È vietato l'uso delle carte di credito per prelevamento di contante.
4. Gli Organi di Direzione che effettuano la spesa sono responsabili della legittimità della spesa e della sua attinenza ai fini istituzionali, nonché della sussistenza della necessaria copertura economica.

Art. 4 – Utilizzo della carta di credito dell'Economo e dei sub Economi

1. L'uso della carta di credito è consentito qualora non sia possibile o conveniente ricorrere alle procedure ordinarie, per motivi di necessità o urgenza debitamente comprovati.
2. Le spese ammissibili sono quelle indicate nell'art. 3 del Regolamento per l'effettuazione delle spese con fondo economale vigente, cui si rimanda.
3. Inoltre, a titolo esemplificativo e non esaustivo, sono ammesse le spese per acquisto di servizi per i quali la carta di credito rappresenta l'unica forma di pagamento accettata dal fornitore:
 - a) download di software;
 - b) iscrizioni a corsi e convegni;
 - c) quote associative;
 - d) abbonamenti;
 - e) pubblicazioni scientifiche,
 - f) acquisti esteri.
4. Sono ammessi gli acquisti effettuati nell'ambito del commercio elettronico, secondo le modalità di cui al successivo art. 7, quali, a titolo esemplificativo e non esaustivo:
 - acquisto di libri e abbonamenti a pubblicazioni e riviste di carattere giuridico, tecnico-scientifico, tecnico-amministrativo, stampa quotidiana e periodica;
 - pubblicazioni e materiale bibliografico;
 - iscrizione a corsi e convegni;
 - acquisti esteri;

- fornitura di software e relativo aggiornamento;
 - fornitura di immagini, testi e informazioni e messa a disposizione di basi di dati;
 - abbonamenti;
 - quote associative.
5. Le spese di cui ai precedenti commi dovranno essere preventivamente autorizzate secondo le ordinarie procedure amministrativo-contabili, previa verifica della disponibilità del budget e del rispetto dei limiti di spesa previsti nel Regolamento per la gestione del fondo economale in vigore presso l'Istituto Zooprofilattico Sperimentale del Lazio e della Toscana.
 6. È vietato l'uso delle carte di credito per prelevamento di contante.
 7. Il personale che effettua la spesa è responsabile della legittimità della spesa stessa e della sua attinenza ai fini istituzionali, nonché della sussistenza della necessaria copertura economica.

Art. 4 - Attivazione, durata e revoca

1. La carta di credito è rilasciata dalla Banca titolare del servizio di tesoreria, alle condizioni economiche di rilascio e di gestione stabilite nell'ambito della convenzione, a ciascuno dei titolari aventi diritto.
2. La richiesta del rilascio della carta di credito all'Istituto Tesoriere è fatta dal Legale Rappresentante dell'Istituto Zooprofilattico Sperimentale del Lazio e della Toscana M. Aleandri.
3. Il periodo di validità deve risultare su ogni carta di credito. L'utilizzo della stessa è limitato al periodo di titolarità della carica ricoperta. Entro il termine di scadenza del periodo di validità della carta, la Banca provvederà a consegnare all'Istituto le nuove carte, salvo esplicita rinuncia da parte dell'Ente stesso.
4. La revoca, sospensione o limitazione dell'uso della carta di credito è disposta con provvedimento del Legale Rappresentante, notificato alla Banca. Sarà cura di ciascun titolare della carta di credito, nei casi di revoca o sospensione, provvedere alla contestuale restituzione della stessa.

Art. 5 - Limite di spesa

1. Ogni carta ha un massimale definito in base a specifico accordo per l'utilizzo delle carte di credito con l'Istituto Tesoriere.
2. Il massimale di spesa è vincolante per il titolare, che comunque dovrà rispettare anche i singoli importi di spesa e/o il plafond stabilito dalle norme di contenimento della spesa e del budget.

Art. 6 - Modalità di utilizzo della carta di credito e responsabilità correlate

1. È vietato l'uso delle carte di credito per il prelievo di contante, per spese personali e per spese non attinenti al funzionamento e alle finalità dell'Istituto.
2. La carta di credito può essere utilizzata esclusivamente dal titolare al cui nome è rilasciata e non può essere ceduta in uso a terzi in nessun caso.
3. Il titolare non può utilizzare una carta scaduta, revocata o denunciata come smarrita o sottratta.
4. Il titolare utilizzatore della carta di credito deve adottare misure di massima cautela per la custodia ed il buon uso della stessa ed è personalmente responsabile, ai sensi della normativa vigente in materia di responsabilità amministrativa e contabile, anche per l'uso non autorizzato da parte di altri.

Art. 7 - Acquisti mediante sistemi elettronici

1. Il titolare, nei termini stabiliti dal presente regolamento, può effettuare i pagamenti anche attraverso web server internet delle ditte fornitrici (commercio elettronico).
2. In tal caso il titolare assume tutte le informazioni necessarie a garantire l'affidabilità del fornitore nonché le misure idonee ad effettuare il pagamento in regime di sicurezza con l'utilizzo della carta di credito.

3. Il titolare è responsabile dell'eventuale danno all'Istituto derivante dalla mancata erogazione o acquisizione dei beni e servizi acquistati attraverso web server internet delle ditte fornitrici.

Art. 8 - Acquisti non autorizzati

1. Nel caso di acquisto o uso non autorizzato o comunque non rientrante nei casi previsti dall'articolo 3 del presente regolamento, gli importi relativi dovranno essere riversati sul conto corrente intestato all'Istituto mediante bonifico bancario a cura del titolare della carta. In mancanza, tali importi saranno addebitati sugli stipendi e/o emolumenti del titolare.

Art. 9 - Smarrimento o furto

1. In caso di furto o smarrimento, il titolare della carta di credito è tenuto a darne immediata comunicazione all'Istituto Tesoriere con le modalità previste nelle condizioni generali del contratto stipulato, nonché agli uffici competenti dell'Istituto, allegando copia della denuncia presentata alla competente autorità di pubblica sicurezza.

Art. 10 - Gestione e rendicontazione delle spese

1. Le spese sostenute con l'utilizzo della carta di credito devono essere conformi alle procedure stabilite dal Regolamento del fondo economale e dalla normativa vigente; in particolare, è responsabilità del titolare, preliminarmente all'effettuazione della spesa con carta di credito, verificare il rispetto dei vincoli di legge e le disponibilità del budget assegnato.
2. Il titolare della carta di credito deve far pervenire all'Economo della UOC Acquisizione Beni Servizi della sede centrale di Roma, entro il giorno 10 del mese successivo a quello in cui le spese sono state sostenute, apposito riepilogo corredato dalla prescritta documentazione giustificativa (scontrino o fattura o ricevuta fiscale), comprese le ricevute rilasciate dai fornitori attestanti l'utilizzo della carta stessa nonché la dichiarazione attestante l'oggetto e

- la finalità dell'acquisto. Tali riepiloghi con la documentazione giustificativa, sottoscritti dal titolare, dovranno essere conservati dai relativi responsabili titolari delle carte di credito.
3. Nel caso di mancata rendicontazione delle spese entro il termine previsto dal comma 1, o nel caso di gravi irregolarità nella documentazione giustificativa, l'Istituto si riserva la facoltà di sospendere l'utilizzo della carta di credito.
 4. Sulla base della documentazione trasmessa dai titolari delle carte di credito e dei periodici estratti conto trasmessi dalla banca, l'UOC Gestione Risorse Economico Finanziarie provvede all'emissione, di regola con cadenza mensile, di mandati di pagamento a regolarizzazione delle spese, a favore della banca che ha rilasciato le carte di credito, dopo il necessario controllo.

Art. 12 - Entrata in vigore

1. Il presente regolamento entra in vigore dalla data del 01/01/2025.
2. Per quanto non espressamente disciplinato nel presente regolamento, si applicano le normative vigenti in materia di acquisti per beni e servizi e di responsabilità contabile e amministrativa, in particolare la Legge n. 549 del 28 dicembre 1995 (legge Finanziaria 1996) e del relativo regolamento attuativo di cui al D.M. 701 del 09 dicembre 1996.