

**ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE
DEL LAZIO E DELLA TOSCANA M. ALEANDRI**

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

n.356..... del12.07.2017.....

OGGETTO: Approvazione delle spese con fondo economale effettuate nel mese di giugno 2017

Proposta di deliberazione n. 64/PRO del 06/07/17

Direzione Acquisizione Beni e Servizi

L'Estensore DOTT. CARLO CIPRIANI.....

Il Responsabile del procedimento DOTT.SSA SILVIA PEZZOTTI.....

Il Dirigente DOTT.SSA SILVIA PEZZOTTI.....

Visto di regolarità contabile.....**n. di prenot.**

Parere del Direttore Amministrativo

Favorevole Non favorevole

F.to Avv. Mauro Pirazzoli

Parere del Direttore Sanitario

Favorevole Non favorevole

F.to Dott. Andrea Leto.....

IL DIRETTORE GENERALE

F.to Dott. Ugo Della Marta

IL RESPONSABILE DELLA DIREZIONE ACQUISIZIONE BENI E SERVIZI

Dott.ssa Silvia Pezzotti

OGGETTO: Approvazione delle spese con fondo economale effettuate nel mese di giugno 2017

Premesso che con deliberazione del Direttore Generale n. 212 del 25 maggio 2015 è stato approvato il Regolamento per l'effettuazione delle spese con fondo economale;

che le spese di economato sono da considerarsi le spese che per loro natura devono essere effettuate con pagamento in contanti o che sono caratterizzate da almeno uno dei seguenti requisiti essenziali:

- modesta entità,
- urgenza,
- necessità di pagamento contestuale all'acquisto;

Preso atto che con deliberazione del Direttore Generale n. 217 del 6 maggio 2016 sono state assegnate all'economista n. 2 carte di credito (di cui una per la gestione del fondo economale ed una per acquisti da effettuarsi presso Paesi esteri) ed ai sub-economisti n. 1 carta di credito ciascuno, concesse gratuitamente dall'Istituto Tesoriere Banca Popolare dell'Emilia Romagna Società Cooperativa, assegnando all'economista ed ai sub-economisti il plafond di spesa mensile di € 1.500,00 per ciascuna carta di credito;

Considerato che risulta opportuno a cadenza periodica effettuare un elenco delle spese sostenute dall'economista e dai sub-economisti delle Sezioni, al fine di verificare l'andamento della spesa;

che nell'espletamento delle procedure di acquisto con fondo economale sono garantiti i principi di economicità, efficacia, tempestività e correttezza, nonché i principi di non discriminazione e concorrenza;

che gli acquisti con fondo economale sono di modesta entità economica, tale da giustificare il pagamento in contanti o con carta di credito, contestuale all'acquisto;

che sono detenuti agli atti le richieste di acquisto costituenti giustificazione di spesa, gli scontrini e le ricevute fiscali a documentazione della procedura espletata;

Preso atto che gli acquisti sono stati effettuati entro i limiti di spesa di cui all'art. 4 del vigente Regolamento, pari o inferiori ad € 950,00 IVA inclusa;

che, per gli acquisti di importo pari o superiore ad € 300,00 IVA inclusa sono stati rispettate le modalità di acquisizione di cui all'art. 8 del richiamato Regolamento e che pertanto, per le spese eccedenti tale importo, sono stati richiesti n. 3 preventivi di spesa detenuti agli atti;

che tutte le spese effettuate con fondo economale vengono trasmesse all'Autorità Nazionale Anticorruzione tramite il portale preposto, dando esecuzione alla FAQ A6 presente sul sito dell'Autorità stessa riguardante la Legge 190/2012, art.1, comma 32, nella quale è espressamente definito quanto segue: *“Nell'ambito di applicazione della legge n.190/2012 qual è l'importo economico minimo, oltre il quale sussiste l'obbligo di trasmissione? Riguardo all'importo economico degli affidamenti, la norma in questione non prevede soglie minime, né può essere l'ANAC a stabilirle, nel silenzio del legislatore; ne deriva che – allo stato attuale - anche nel caso di affidamenti per spese economali di minima entità non pare ipotizzabile un'esenzione dall'obbligo di pubblicazione”*;

Vista che la Determinazione n. 4 del 7 luglio 2011, avente ad oggetto: *“Linee guida sulla tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi dell'articolo 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136”*, all'art. 8 stabilisce di non sottoporre le spese effettuate dalle Stazioni Appaltanti con il fondo economale alla normativa sulla tracciabilità dei flussi finanziari;

Visto che l'Autorità Nazionale Anticorruzione ha pubblicato le linee guida n. 4 del nuovo Codice degli Appalti aventi ad oggetto: *“Procedure per l'affidamento dei contratti pubblici di importo inferiore alle soglie di rilevanza comunitaria, indagini di mercato e formazione e gestione degli elenchi di operatori economici”*, prevedendo al punto 3.3.4 gli affidamenti di modico valore,

PROPONE

1. di approvare le seguenti spese sotto elencate effettuate con fondo economale:

- a) sede di ROMA – importo totale € 934,07 IVA inclusa così ripartito:
- pagamento diretto di € 28,00 IVA inclusa, ditta: Autonoleggio Antonio di Fabio;
 - pagamento diretto di € 133,76 IVA inclusa, ditta: Dueccì di Collicchio S.a.s.;
 - pagamento diretto di € 46,00 IVA inclusa, ditta: L'Ufficio Moderno di Roma (Buffetti);
 - pagamento diretto di € 13,00 IVA inclusa, ditta: P&B S.n.c.;
 - pagamento diretto di € 18,90 IVA inclusa, ditta : Cartoleria Torrino (Buffetti);
 - pagamento diretto di € 3,00 IVA inclusa, ditta: Soluzioni.it;
 - pagamento diretto di € 37,80 IVA inclusa, ditta: Pioda Imaging S.r.l. ;
 - pagamento diretto di € 34,49 IVA inclusa, ditta : Carrefour di Tor Vergata;
 - pagamento diretto di € 61,00 IVA inclusa, ditta: Soluzioni Pubblicità S.r.l.;
 - pagamento diretto di € 44,01 IVA inclusa, ditta: Discount Cinque S.r.l.;
 - pagamento diretto di € 299,76 IVA inclusa, ditta: Fed Ex;
 - pagamento diretto di € 35,98 IVA inclusa, ditta: Unieuro S.p.a.;
 - pagamento diretto di € 11,89 IVA inclusa, ditta: Europlanet Casa S.r.l.;

- pagamento diretto di € 3,00 IVA inclusa, ditta: Città di Albano Laziale;
 - pagamento diretto di € 20,00 IVA inclusa, ditta: Stazione di Servizio ENI;
 - pagamento diretto di € 59,98 IVA inclusa, ditta: Unieuro S.p.a. ;
 - pagamento diretto di € 17,50 IVA inclusa, ditta: Policlinico Gemelli;
 - pagamento diretto di € 66,00 IVA inclusa, ditta: Maggioli editore S.p.a.
- b) sezione di FIRENZE – importo totale € 387,07 IVA inclusa così ripartito:
- pagamento diretto di € 47,80 IVA inclusa, ditta: Autostrade per l'Italia;
 - pagamento diretto di € 14,00 IVA inclusa, ditta: Delfini Autolavaggi Ercoli S.r.l.
 - pagamento diretto di € 12,42 IVA inclusa, ditta: Sirtam S.p.a.;
 - pagamento diretto di € 9,00 IVA inclusa, ditta: Farmacia Bertolani .;
 - pagamento diretto di € 12,80 IVA inclusa, ditta: Firenze Parcheggi S.p.a.;
 - pagamento diretto di € 2,40 IVA inclusa, ditta: La Ferramenta di Grazzini Mirko;
 - pagamento diretto di € 37,77 IVA inclusa, ditta: Unicoop Fi Società Cooperativa;
 - pagamento diretto di € 215,00 IVA inclusa, ditta: Enogastronomia di Ugolini Marco;
 - pagamento diretto di € 35,88 IVA inclusa, ditta: Unicoop Fi Società Cooperativa;
- c) sezione di GROSSETO – importo totale € 75,72 IVA inclusa così ripartito:
- pagamento diretto di € 43,92 IVA inclusa, ditta: Antiflamme S.n.c.;
 - pagamento diretto di € 18,30 IVA inclusa, ditta: Antiflamme S.n.c.;
 - pagamento diretto di € 13,50 IVA inclusa, ditta: l'Ufficio Moderno S.a.s. (Buffetti);

2 di prendere atto che nel mese di giugno 2017 risultano n. 8 pagamenti effettuati tramite carta di credito presso la sede di Roma per un totale di € 1.894,89 per la carta di credito per acquisti nazionali ed € 230,00 con la carta di credito per acquisti all'estero e che di seguito nel dettaglio si elencano:

- pagamento di € 97,00, alla ditta: Bricoman Italia S.r.l.;
- pagamento di € 736,50 alla ditta: Monte Paschi di Siena (MAV);
- pagamento di € 78,00 alla ditta: l'Ufficio Moderno di Roma S.r.l. (Buffetti);
- pagamento di € 300,00 alla ditta: Julius Deca S.r.l.;
- pagamento di € 292,59 alla ditta: Alitalia S.p.a.;
- pagamento di € 73,20 alla ditta: Trenitalia S.p.a. ;
- pagamento di € 18,00 alla ditta: Agricola Spizzichini S.r.l.;
- pagamento di € 299,60 alla ditta: Trenitalia S.p.a.;
- pagamento di € 230,00 alla ditta: CLSI – Clinical and Laboratory Standard Institute (carta estero);

3. di prendere atto altresì che nel mese di maggio 2017 risultano pervenuti n. 3 pagamenti effettuati con la carta di credito da parte della Sezione di Firenze per un totale di € 686,32 e che di seguito nel dettaglio si elencano:

- pagamento di € 138,16, alla ditta: Comune di Scandicci;
- pagamento di € 138,16, alla ditta: Comune di Scandicci;
- pagamento di € 410,00, alla ditta: B.T. Car S.r.l.;

4. di prendere atto che tutte le spese effettuate con il fondo economale sono state corredate da specifiche motivazioni antecedenti gli acquisti e detenute agli atti;

5. di dare atto altresì che i numeri di conto su cui verranno imputati i costi sono i seguenti:

- numero di conto 123001000010, “Cassa economale Roma”, per gli acquisti effettuati presso la sede di Roma, per un importo di 934,07 IVA inclusa;

- numero di conto 123001000022, “ Cassa economale Firenze”, per gli acquisti effettuati presso la Sezione di Firenze, per un importo di € 387,07 IVA inclusa.
- numero di conto 123001000017 “Cassa economale Grosseto”, per gli acquisti effettuati per la Sezione di Latina, per un importo di € 75,72 IVA inclusa;

6. di dare atto, infine, che il numero di conto su cui verranno imputate le spese effettuate con le carte di credito, è il seguente: 123005000060, “Carta di credito”, per le spese effettuate presso la sede di Roma e per la Sezione di Firenze per un totale complessivo di € 2.811,21 IVA inclusa.

Direzione Acquisizione Beni e Servizi
Il Responsabile
F.to Dott.ssa Silvia Pezzotti

IL DIRETTORE GENERALE

Oggetto: Approvazione delle spese con fondo economale effettuate nel mese di giugno 2017

VISTA la proposta di deliberazione avanzata del dirigente della Direzione Acquisizione Beni e Servizi Dott.ssa Silvia Pezzotti n. 64/PRO del 06/07/17 avente ad oggetto: “Approvazione delle spese con fondo economale effettuate nel mese di giugno 2017”;

VISTO il parere di regolarità contabile espresso dal Dirigente della Direzione Economico Finanziaria;

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 n. 64/PRO del 06/07/17 avente ad oggetto “Approvazione delle spese con fondo economale effettuate nel mese di giugno 2017” 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 le seguenti spese sotto elencate effettuate con fondo economale:

- a) sede di ROMA – importo totale € 934,07 IVA inclusa così ripartito:
- pagamento diretto di € 28,00 IVA inclusa, ditta: Autonoleggio Antonio di Fabio;
 - pagamento diretto di € 133,76 IVA inclusa, ditta: Dueccì di Collicchio S.a.s.;
 - pagamento diretto di € 46,00 IVA inclusa, ditta: L’Ufficio Moderno di Roma (Buffetti);
 - pagamento diretto di € 13,00 IVA inclusa, ditta: P&B S.n.c.;
 - pagamento diretto di € 18,90 IVA inclusa, ditta : Cartoleria Torrino (Buffetti);
 - pagamento diretto di € 3,00 IVA inclusa, ditta: Soluzioni.it;
 - pagamento diretto di € 37,80 IVA inclusa, ditta: Pioda Imaging S.r.l. ;
 - pagamento diretto di € 34,49 IVA inclusa, ditta : Carrefour di Tor Vergata;
 - pagamento diretto di € 61,00 IVA inclusa, ditta: Soluzioni Pubblicità S.r.l.;
 - pagamento diretto di € 44,01 IVA inclusa, ditta: Discount Cinque S.r.l.;
 - pagamento diretto di € 299,76 IVA inclusa, ditta: Fed Ex;
 - pagamento diretto di € 35,98 IVA inclusa, ditta: Unieuro S.p.a.;
 - pagamento diretto di € 11,89 IVA inclusa, ditta: Europlanet Casa S.r.l.;
 - pagamento diretto di € 3,00 IVA inclusa, ditta: Città di Albano Laziale;
 - pagamento diretto di € 20,00 IVA inclusa, ditta: Stazione di Servizio ENI;
 - pagamento diretto di € 59,98 IVA inclusa, ditta: Unieuro S.p.a. ;
 - pagamento diretto di € 17,50 IVA inclusa, ditta: Policlinico Gemelli;
 - pagamento diretto di € 66,00 IVA inclusa, ditta: Maggioli editore S.p.a.
- b) sezione di FIRENZE – importo totale € 387,07 IVA inclusa così ripartito:
- pagamento diretto di € 47,80 IVA inclusa, ditta: Autostrade per l’Italia;
 - pagamento diretto di € 14,00 IVA inclusa, ditta: Delfini Autolavaggi Ercoli S.r.l.
 - pagamento diretto di € 12,42 IVA inclusa, ditta: Sirtam S.p.a.;
 - pagamento diretto di € 9,00 IVA inclusa, ditta: Farmacia Bertolani .;

- pagamento diretto di € 12,80 IVA inclusa, ditta: Firenze Parcheggio S.p.a.;
- pagamento diretto di € 2,40 IVA inclusa, ditta: La Ferramenta di Grazzini Mirko;
- pagamento diretto di € 37,77 IVA inclusa, ditta: Unicoop Fi Società Cooperativa;
- pagamento diretto di € 215,00 IVA inclusa, ditta: Enogastronomia di Ugolini Marco;
- pagamento diretto di € 35,88 IVA inclusa, ditta: Unicoop Fi Società Cooperativa;

c) sezione di GROSSETO – importo totale € 75,72 IVA inclusa così ripartito:

- pagamento diretto di € 43,92 IVA inclusa, ditta: Antiflamme S.n.c.;
- pagamento diretto di € 18,30 IVA inclusa, ditta: Antiflamme S.n.c.;
- pagamento diretto di € 13,50 IVA inclusa, ditta: l'Ufficio Moderno S.a.s. (Buffetti);

2 di prendere atto che nel mese di giugno 2017 risultano n. 8 pagamenti effettuati tramite carta di credito presso la sede di Roma per un totale di € 1.894,89 per la carta di credito per acquisti nazionali ed € 230,00 con la carta di credito per acquisti all'estero e che di seguito nel dettaglio si elencano:

- pagamento di € 97,00, alla ditta: Bricoman Italia S.r.l.;
- pagamento di € 736,50 alla ditta: Monte Paschi di Siena (MAV);
- pagamento di € 78,00 alla ditta: l'Ufficio Moderno di Roma S.r.l. (Buffetti);
- pagamento di € 300,00 alla ditta: Julius Deca S.r.l.;
- pagamento di € 292,59 alla ditta: Alitalia S.p.a.;
- pagamento di € 73,20 alla ditta: Trenitalia S.p.a. ;
- pagamento di € 18,00 alla ditta: Agricola Spizzichini S.r.l.;
- pagamento di € 299,60 alla ditta: Trenitalia S.p.a.;
- pagamento di € 230,00 alla ditta: CLSI – Clinical and Laboratory Standard Institute (carta estero);

3. di prendere atto altresì che nel mese di maggio 2017 risultano pervenuti n. 3 pagamenti effettuati con la carta di credito da parte della Sezione di Firenze per un totale di € 686,32 e che di seguito nel dettaglio si elencano:

- pagamento di € 138,16, alla ditta: Comune di Scandicci;
- pagamento di € 138,16, alla ditta: Comune di Scandicci;
- pagamento di € 410,00, alla ditta: B.T. Car S.r.l.;

4. di prendere atto che tutte le spese effettuate con il fondo economale sono state corredate da specifiche motivazioni antecedenti gli acquisti e detenute agli atti;

5. di dare atto altresì che i numeri di conto su cui verranno imputati i costi sono i seguenti:

- numero di conto 123001000010, “Cassa economale Roma”, per gli acquisti effettuati presso la sede di Roma, per un importo di 934,07 IVA inclusa;
- numero di conto 123001000022, “ Cassa economale Firenze”, per gli acquisti effettuati presso la Sezione di Firenze, per un importo di € 387,07 IVA inclusa.
- numero di conto 123001000017 “Cassa economale Grosseto”, per gli acquisti effettuati per la Sezione di Latina, per un importo di € 75,72 IVA inclusa;

6. di dare atto, infine, che il numero di conto su cui verranno imputate le spese effettuate con le carte di credito, è il seguente: 123005000060, “Carta di credito”, per le spese effettuate presso la sede di Roma e per la Sezione di Firenze per un totale complessivo di € 2.811,21 IVA inclusa.

IL DIRETTORE GENERALE
F.to (Dott. Ugo Della Marta)

PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione è stata pubblicata ai sensi della L.69/2009 e successive modificazioni ed integrazioni in data 12 luglio 2017.

IL FUNZIONARIO INCARICATO
F.to Sig.ra Eleonora Quagliarella