

ISTITUTO ZOOPROFILATTICO SPERIMENTALE DEL LAZIO E DELLA TOSCANA M. ALEANDRI

DETERMINA DIRIGENZIALE

Num. 142/25

Del. 16/07/2025

Direzione: SPV_GEN UOT LAZIO NORD
Il giorno 10/07/2025 , GRIFONI GOFFREDO in qualità di Dirig. Resp. della/del: SPV_GEN UOT LAZIO NORD e nell'esercizio delle funzioni delegate dal Direttore Generale con Deliberazione n. 707 del 28/12/2018 adotta la seguente Determina

Oggetto:

Approvazione delle spese con fondo economale (contanti e carte di credito) effettuate presso la Unità Operativa Territoriale Lazio Nord (Viterbo e Rieti) nel mese di GIUGNO 2025

L'Estensore	FRANCESCHINI MARIA ALESSANDRA
Il Responsabile del procedimento	GRIFONI GOFFREDO
Responsabile della Struttura	GRIFONI GOFFREDO
Visto di Regolarità contabile	
N. di prenotazione	

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.

Il Direttore Amministrativo
Festuccia Manuel

Firmato digit. dal Resp. Struttura: GRIFONI GOFFREDO

Firmato digit. dal Dir. Amministrativo: FESTUCCIA MANUEL

(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)

Unità Operativa Territoriale Lazio Nord

(Viterbo e Rieti)

GOFFREDO GRIFONI

Oggetto: Approvazione delle spese con fondo economale (contanti e carte di credito) effettuate presso la **Unità Operativa Territoriale Lazio Nord** (Viterbo e Rieti) nel mese di **GIUGNO 2025**

PREMESSO

che con deliberazione del Direttore Generale n. 93 del 08 marzo 2021 è stato approvato il nuovo Regolamento per l'effettuazione delle spese sostenute con fondo economale decorrente dal 01/04/21, il quale statuisce testualmente all'art.1 che "[...] *attraverso la cassa economale si sostengono le spese economali che consistono nell'acquisizione di beni e/o servizi che, per loro natura di spesa minuta, non richiedono l'espletamento delle ordinarie procedure di scelta del contraente e per le quali sia indispensabile il pagamento immediato*";

DATO ATTO

che il presente Regolamento elenca all'art. 4 le spese per le quali è ammesso il ricorso al fondo economale, nella specie:

- 1) Spese per acquisti urgenti;
- 2) Spese necessarie e urgenti per la funzionalità della Struttura nel limite previsto;
- 3) Spese per le quali è richiesto il pagamento contestuale all'acquisto del bene/servizio;
- 4) Spese minute;

PRESO ATTO

che con deliberazione del Direttore Generale n. 217 del 6 maggio 2016 è stata assegnata 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;

che le spese di cui al summenzionato Regolamento non possono superare il limite di € 1000,00 iva inclusa, per ogni acquisto;

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 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”;

VISTO

che la Determinazione dell'Autorità Nazionale Anticorruzione n. 4 del 7 luglio 2011, recante “Linee guida sulla tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi dell'articolo 3 L. 13 agosto 2010, n. 136”, all'art. 8, stabilisce quanto segue: “[...] Le spese ammissibili devono essere, tipizzate dall'amministrazione mediante l'introduzione di un elenco dettagliato all'interno di un proprio regolamento di contabilità ed amministrazione. Non deve trattarsi di spese effettuate a fronte di contratti d'appalto e, pertanto, la corretta qualificazione della singola operazione, da effettuarsi a seconda delle specificità del caso concreto ed alla luce degli ordinari criteri interpretativi, rientra nella responsabilità della stazione appaltante procedente”;

che, rispetto alla tracciabilità dei flussi finanziari, la FAQ C8 presente sul sito dell'Autorità Nazionale Anticorruzione, aggiornata al 18 marzo 2019, stabilisce espressamente quanto di seguito riportato: “Le spese economali delle stazioni appaltanti sono soggette alla normativa in tema di tracciabilità? No, le spese effettuate dalle stazioni appaltanti con il fondo economale non sono sottoposte alla disciplina sulla tracciabilità. Tuttavia tali spese – per le quali è ammesso l'utilizzo di contanti – vanno tipizzate dalle stazioni appaltanti in un apposito regolamento interno, con cui siano elencati dettagliatamente i beni e i servizi di non rilevante entità (spese minute) necessari per sopperire ad esigenze imprevedute nei limiti di importo delle relative spese. Resta fermo che non deve trattarsi di spese effettuate a fronte di contratti d'appalto e, pertanto, la corretta qualificazione della singola operazione, da effettuarsi a seconda delle specificità del caso concreto, rientra nella responsabilità della stazione appaltante procedente”;

che l'Autorità Nazionale Anticorruzione ha pubblicato le linee guida n. 4 del 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;

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 buon andamento, regolarità ed efficienza, oltreché la rigorosa osservanza del Regolamento sulle spese eseguite col fondo economale e delle leggi vigenti in materia;

che in virtù dell'art.7 del su richiamato Regolamento per la gestione del fondo economale vigente “tutte le spese devono essere documentate. I documenti ammissibili sono: scontrino fiscale parlante intestato all'istituto; scontrino fiscale integrato con la dichiarazione del fornitore o del richiedente il rimborso; ricevuta fiscale intestata all'istituto; richiesta di rimborso per spesa sostenuta in nome

proprio, ma per conto dell'Istituto su specifico incarico o autorizzazione del responsabile della struttura; estratto conto dei sistemi di pagamento elettronici da cui si evinca la tipologia di spesa, l'importo e il beneficiario, unitamente, ove possibile, a scontrino, ricevuta fiscale o fattura";

che presso la sede competente sono conservati tutti gli atti e le richieste di acquisto costituenti giustificazione di spesa, gli scontrini e le ricevute fiscali a documentazione della procedura espletata per come regolamentato;

DETERMINA

Per i motivi espressi in narrativa che costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento:

- 1) Di prendere atto che nel mese di **GIUGNO 2025, per quanto attiene la UOT LAZIO NORD** risultano n. **0** pagamenti eseguiti in contanti per un totale di € **0,00** e n. **6** pagamenti (comprensivi di spese mensili di imposta di bollo e di invio estratto conto da parte della Banca Popolare di Sondrio) eseguiti con carta di credito n. 558686*****5051 per un totale di € **125,79**;
- 2) Di approvare tutte le spese sostenute, qui elencate con indicazione della sede per la quale sono state effettuate, i cui giustificativi sono detenuti agli atti:

PAGAMENTI ESEGUITI IN CONTANTI					
	Data	Fornitore	Descrizione	Importo	Cdc
Totale				€ 0,00	

PAGAMENTI ESEGUITI CON CARTA					
	Data	Fornitore	Descrizione	Importo	Cdc
1	10/06/2025	AMAZON* Z547R7M05	bandiere Ita/EU	40,11 €	VT
2	11/06/2025	TIGOTA'	acqua lt 5 tanica	4,17 €	VT
3	12/06/2025	pay.amazon.com	acido cloridrico 5lt	67,92 €	VT
4	13/06/2025	TODIS BUONGIORNO CONVE	acqua naturale	10,44 €	VT
5	30/06/2025	IMPOSTA DI BOLLO		2,00 €	
6	30/06/2025	SPESE INVIO ESTRATTO CONTO		1,15 €	
Totale €				125,79 €	

Di dare atto che le spese eseguite con carta di credito per un totale di € **125,79** verranno imputate al conto del Bilancio n. 123005000060 "CARTA DI CREDITO";

Di trasmettere all'economista dell'Istituto copia di tutta la documentazione inerente alle spese sostenute presso la UOT Lazio Nord;

Di dichiarare che, per le motivazioni esposte in narrativa, il presente provvedimento è immediatamente eseguibile.

Con la presente sottoscrizione i soggetti coinvolti nell'attività istruttoria, ciascuno per le attività e responsabilità di competenza, dichiarano che la stessa è corretta, completa nonché conforme alle risultanze degli atti di ufficio ed il conseguente provvedimento è legittimo.

L'Estensore

Il Responsabile del Procedimento

Il Dirigente

VISTO

Il Direttore Amministrativo

Dott. Manuel Festuccia



Istituto Zooprofilattico Sperimentale
del Lazio e della Toscana M. Alessandro

Rendicontazione Cassa Economale

Sezione

Lazio Nord

Mese

Giugno 2025

Movimenti Carta ***** 5051 - Godfredo Grifoni

Num. Progr	Data	Fornitore	Descrizione	Importo	CdC	Commissa	Fattura split	Manca Allegato
1	10/06/2025	AMAZON* Z547R7M05	bandiere Ita/EU	40,11 €	VT			
2	11/06/2025	TIGOTA'	acqua lt 5 tanica	4,17 €	VT			
3	12/06/2025	pay.amazon.com	acido cloridrico 5l	67,92 €	VT			
4	13/06/2025	TODIS BUONGIORNO CONVE	acqua naturale	10,44 €	VT			
5	30/06/2025	IMPOSTA DI BOLLO		2,00 €				
6	30/06/2025	SPESE INVIO ESTRATTO CONTO		1,15 €				
Totale				125,79 €				

Data

30/06/2025

Firma

VT 1
GIUGNO
25

Ordinato il: 10 giugno 2025

Numero ordine Amazon.it: 408-2431892-9428328

Totale ordine: €40,11

Non ancora spedito**Articoli ordinati**1 di: *Kit 2 bandiere 150x100 cm (ITA/EU) in tessuto nautico da 115g/m², bandiere Italia e Europa 150x100 cm con cordino, doppia cucitura perimetrale e fett***Prezzo**

€33,61

Venduto da: Domina Pubblicità (profilo venditore)

Condizione: Nuovo

Indirizzo di spedizione:Istituto Zooprofilattivo Sperimentale Viterbo
Strada Terme 4/A
Viterbo, Viterbo 01100
Italia**Modalità di spedizione:**

Spedizione standard

Informazioni di pagamento**Modalità di pagamento:**

CartaSi MasterCard termina con 5051

Subtotale articoli: €27,55

Costi di spedizione: €5,33

Indirizzo associato alla modalità di pagamento:Istituto Zooprofilattivo Sperimentale Viterbo
Strada Terme 4/A
Viterbo, Viterbo 01100
Italia

Totale IVA esclusa: €32,88

IVA: €7,23

Totale: €40,11

Totale: €40,11

Per visualizzare lo stato dell'ordine, torna alla sezione Riepilogo ordine.

Nota: Questa non è una fattura.

Condizioni generali di uso e vendita | Informativa sulla privacy | Nota legale © 2010-2020, Amazon.com, Inc. o società affiliate.

[Torna su](#)[Aiuto](#)

VT 2 GIU 25

Grazie d'aver scelto
TIGOTA

TANG OVEST, 46
0100 - VITERBO (VT)
C.F./P.IVA: 02466210289

DOCUMENTO COMMERCIALE
di vendita o prestazione

DESCRIZIONE	IVA	Prezzo(€)
3 X 1,39		
ACQUA LT 5 TANICA D	22%	4,17
TOTALE COMPLESSIVO		4,17
di cui IVA		0,75
Pagamento Elettronico		4,17
Importo pagato		4,17

11-06-2025 10:55
DOCUMENTO N. 1743-0048
Matricola Server RT 99SEA002958
Matricola Cassa N.09730002
----- FIRMA ELETTRONICA -----
b0a13844b9469180e892714c791211ae
9hc521a3acafd6045147703feb663329

DESCRIZIONE	
CARTA CREDITO	4,17

UC Mastercard

TIGOTA''
ACQUISTO
VIA TANGENZIALE OVEST, 4
VITERBO

Eserc: 307548706132
A.I.T.C: 00000000070
Data: 11/06/25 Ora: 10:55
T.M.L: 30940200 / STAN 015816
N.OP: 015855 / A.C.: 000
Mod. Online / B.C. CTLS ICC
AUT. 139357
PAN: *****5051
IMPORTO EURO 4,17

TRANSAZIONE ESEGUITA
GRAZIE E ARRIVEDERCI
UNICREDIT SPA

ID TR KPAY:
ID TR KPAY: 2025-0611-0043-2318

OPERATORE : 14877 14877
NEGOZIO : 0973 - Pos 002 - Tran 009676
DATA ORA : 11/06/2025 10:55 Pezzi 00003



25162097302009676

Outlook

[333shop] Conferma ordine

Da 333shop <info@333shop.com>

Data gio 12/6/25 12:38

A Viterbo <viterbo@izslt.it>

Non ricevi spesso messaggi di posta elettronica da info@333shop.com. [Scopri perché è importante](#)

Ciao IZSLT UOT Lazio Nord Viterbo,

Grazie per aver acquistato da 333Shop!

Dettagli dell'ordine

Ordine: AQURBWDWN - 12/06/2025 12:36:55

Pagamento: Amazon Pay (In attesa di convalida)

Riferimento	Prodotto	Prezzo unitario	Quantità	Prezzo totale
3587	Acido cloridrico HCL 25 % 5L per identificazione di trichine -		48,28 € 1	48,28 €
	Products		48,28 €	
	Sconti		0,00 €	
	Spedizione		19,64 €	
	Compreso l'IVA		12,25 €	
	Totale pagato		67,92 €	

Shipping

Vettore: UPS IT

Payment: Amazon Pay (In attesa di convalida)

Imballaggio riciclato: No

Indirizzo di consegna

Istituto Zooprofilattivo
Sperimentale Viterbo
Strada Terme 4/A
01100 Viterbo
Italia
Viterbo
0761/250147

Indirizzo Di Fatturazione

Istituto Zooprofilattivo
Sperimentale Viterbo
Strada Terme 4/A
01100 Viterbo
Italia
Viterbo
0761/250147

[333shop](#)



Il pagamento a 333shop è stato completato

Da Amazon Pay <no-reply@amazon.com>

Data gio 12/6/25 13:26

A Viterbo <viterbo@izslt.it>

Non ricevi spesso messaggi di posta elettronica da no-reply@amazon.com. Scopri perché è importante

Ciao IZSLT - UOT Lazio Nord Viterbo,

Abbiamo elaborato il pagamento di 67,92 € utilizzando il metodo di pagamento indicato.

Ti ringraziamo per aver scelto Amazon Pay.

Riepilogo dell'acquisto

Informazioni venditore	333shop info@333shop.com +34 935 908 128
Numero d'ordine del venditore	AQURBWDWN
Importo addebito	67,92 €
Metodo di pagamento	MasterCard **5051
Data di pagamento	giovedì 12 giugno 2025 12:36:57 CEST
Codice di pagamento Amazon Pay	P02-9643209-5827280

[Visualizza i dettagli dell'acquisto](#)

Quanto sei soddisfatto/a di Amazon Pay?

insoddisfatto/a

indifferente

soddisfatto/a

Supporto agli acquirenti di Amazon Pay

Milano, 30 Giugno 2025

IZSLT M ALEANDRI
VIA APPIA NUOVA 1411
00178 ROMA RM

Gentile Cliente,

di seguito il suo estratto conto Nexi: nella prima pagina troverà subito i dati di sintesi della sua posizione e, a seguire, tutti i dettagli delle sue spese ed eventuali comunicazioni pensate per lei.

Nexi rimane a sua completa disposizione per ogni ulteriore chiarimento.

Con i nostri migliori saluti.

QUESTO MESE HA SPESO	Euro 122,64
QUESTO MESE LE SARANNO ADDEBITATI	Euro 125,79
In data	15 Luglio 2025

I SUOI DATI

Codice ABI: 05696	CAB: 39550
C/C addebito:	*****X74
Codice di registrazione:	05696 0601294
Mandato SEPA (SDD):	8000640000056960601294
Limite di utilizzo mensile base:	3.000 Euro

SERVIZIO CLIENTI NEXI**Blocco Carta**

Con operatore 24 ore su 24

Dall'Italia: **800 15 16 16**
(Numero Verde)Dall'estero: **+39 02 34980 020**
(si accettano chiamate a carico di Nexi)**1 800 473 6896**
(Numero Verde Internazionale valido solo dagli USA)**Informazioni e assistenza**Con operatore h 8-20, lun-ven
Servizi automatici 24 ore su 24Dall'Italia: **02 345 444**
(numero soggetto a tariffazione urbana secondo l'operatore telefonico utilizzato)Dall'estero: **+39 02 34980 020**
(si accettano chiamate a carico di Nexi)**Assicurazione**

Con operatore h 8-20, lun-ven

Dall'Italia: **800 02 01 69**
(Numero Verde)www.nexi.it

L'Azienda ha 60 giorni di tempo dalla ricezione dell'estratto conto per sporgere eventuali reclami sulle operazioni registrate a suo debito. Può comunque contestare eventuali operazioni non autorizzate o non correttamente eseguite nei termini e alle condizioni previste dalle disposizioni vigenti.

Mandato SEPA (SDD): identifica in modo univoco l'autorizzazione rilasciata in fase contrattuale a Nexi e alla Banca per l'addebito diretto sul suo conto corrente delle spese effettuate con la sua carta di credito

RIEPILOGO DEI SUOI MOVIMENTI

Data	Descrizione	Importo in Euro
31/05/25	Debito residuo al mese precedente	0,00
	Totale spese con carte a saldo	122,64
	Imposta di bollo	2,00
	Spese invio estratto conto	1,15
	TOTALE ADDEBITO SUL SUO C/C	125,79
	Debito residuo al 30/06/2025	0,00

Milano, 30 Giugno 2025

IZSLT M ALEANDRI
VIA APPIA NUOVA 1411
00178 ROMA RM

TITOLARE

GRIFONI GOFFREDO

CARTA NUMERO **** * 5051 A SALDO

SCADENZA 03/28

DETTAGLIO DEI SUOI MOVIMENTI

Data	Descrizione	Importo in Euro	Importo in altre valute	Cambio
10/06/25	Amazon Z547r7m05 Luxembourg L	40,11		
11/06/25	Tigota Viterbo I	4,17		
12/06/25	Pay.Amazon.Com Amazon.Es L	67,92		
13/06/25	Todis Buongiorno Conve Viterbo	10,44		
	TOTALE SPESE	122,64		

SERVIZIO CLIENTI NEXI

Blocco Carta

Con operatore 24 ore su 24

Dall'Italia: **800 15 16 16**
(Numero Verde)Dall'estero: **+39 02 34980 020**
(si accettano chiamate a carico di Nexi)**1 800 473 6896**
(Numero Verde Internazionale valido solo dagli USA)

Informazioni e assistenza

Con operatore h 8-20, lun-ven
Servizi automatici 24 ore su 24Dall'Italia: **02 345 444**
(numero soggetto a tariffazione urbana secondo l'operatore telefonico utilizzato)Dall'estero: **+39 02 34980 020**
(si accettano chiamate a carico di Nexi)

Assicurazione

Con operatore h 8-20, lun-ven

Dall'Italia: **800 02 01 69**
(Numero Verde)www.nexi.it

L'Azienda ha 60 giorni di tempo dalla ricezione dell'estratto conto per sporgere eventuali reclami sulle operazioni registrate a suo debito.
Può comunque contestare eventuali operazioni non autorizzate o non correttamente eseguite nei termini e alle condizioni previste dalle disposizioni vigenti.