

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

DETERMINA DIRIGENZIALE

Direzione:

Il giorno

in qualità di Dirig. Resp. della/del:

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 periodo:

LUGLIO 2022

L'Estensore	
Il Responsabile del procedimento	
Responsabile della Struttura	
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

IL DIRIGENTE RESPONSABILE DELLA

UNITÀ OPERATIVA TERRITORIALE LAZIO NORD
Dr. LUIGI DE GROSSI

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'economo 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-economi n. 1 carta di credito ciascuno, concesse gratuitamente dall'Istituto Tesoriere Banca Popolare dell'Emilia Romagna Società Cooperativa, assegnando all'economo ed ai sub-economi 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 impreviste 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 **periodo LUGLIO 2022 per quanto attiene la sede di Viterbo**: risultano n. **0** pagamenti eseguiti in contanti per un totale di € **0,00** e n. **14** pagamenti eseguiti con carta di credito BPER-Card n. 556688*****0981 assegnata al sub-economista Luigi De Grossi per un totale di € **623,14** per le spese sostenute presso la UOT Lazio Nord sede di Viterbo;

2) Di approvare tutte le spese sostenute di seguito elencate i cui giustificativi di spesa sono detenuti agli atti:

PAGAMENTI ESEGUITI CON CARTA			
N.	DESCRIZIONE	VENDITORE	IMPORTO € (Iva incl.)
1	CANCELLERIA	CASABELLA STRADA STATALE CAS	26,76
2	LAVAGGIO FY444CJ	ENER PETROLI VIA DELLA PALAZZIN	10,00
3	GARZE (2KG)	IMEVET SRL STRADA TUSCANESE 5	30,86
4	IG. JUMBO MAXI TENDERLY	VIASS S.R.L. VIA DELL' INDUSTRI	49,81
5	LED CANDELA FILO CLEAR	BRICOFER V CASSIA NORD SNC	33,04
6	TRITATUTTO	UNIEURO VITERBO2	54,99
7	SACCO NERO (X2) + GUANTI	"OBI ITALIA S.R.L. VIALE FRANCESCO	20,90
8	RIFORNIMENTO FY6444CJ	BA"	46,01
9	RIFORNIMENTO FY6444CJ	"SYNERGY VITERBO	49,04
10	RIFORNIMENTO FY6444CJ	S.BARBANGENZIALE SEMIAN"	61,00
11	RIFORNIMENTO FY6444CJ	"SELF CANCELLIERI CA VIA TUSCANIA	34,01
12	RIFORNIMENTO FY6444CJ	KM 1"	80,01
13	RIFORNIMENTO FY6444CJ	ITALIANA PETROLI SPA	60,40
14	LETTINO E LENZUOLINO MEDICO	TUSCIA PETROLI SPA	161,32
Totale			€ 623,14

PAGAMENTI ESEGUITI IN CONTANTI			
N.	DESCRIZIONE	VENDITORE	IMPORTO € (Iva incl.)
Totale			€ 0,00

1) Di dare atto che:

- le spese eseguite con carta di credito per un totale di € **623,14** verranno imputate al conto del Bilancio n. 123005000060 "CARTA DI CREDITO";

- le spese eseguite in contanti per un totale di € 0,00 verranno imputate al conto del Bilancio n. 123001000015 “CASSA ECONOMALE VITERBO;

1) Di prendere atto che nel **periodo LUGLIO 2022 per quanto attiene la sede di Rieti**: risultano n. **0** pagamenti eseguiti in contanti per un totale di € 0,00 e n. **5** pagamenti eseguiti con carta di credito BPER-Card n. 556688*****8419 assegnata al sub-economo Pietro Calderini per un totale di € **142,88** per le spese sostenute presso la UOT Lazio Nord sede di Rieti;

2) Di approvare tutte le spese sostenute di seguito elencate i cui giustificativi di spesa sono detenuti agli atti:

PAGAMENTI ESEGUITI CON CARTA			
N.	DESCRIZIONE	VENDITORE	IMPORTO € (Iva incl.)
1	ROTOLE PLASTICA ADESIVA (X2)	BRICOFER	9,98
2	5 KG BUSTE	CARTARIA SAPONER SRL	40,00
3	RIFORNIMENTO BENZINA	NORD ENERGY SRL	63,00
4	RIFORNIMENTO METANO	PC GESTIONI SRL	15,94
5	RIFORNIMENTO METANO	PC GESTIONI SRL	13,96
Totale			€ 142,88

PAGAMENTI ESEGUITI IN CONTANTI			
N.	DESCRIZIONE	VENDITORE	IMPORTO € (Iva incl.)
Totale			€ 0,00

2) Di dare atto che:

- le spese eseguite con carta di credito per un totale di € **142,88** verranno imputate al conto del Bilancio n. 123005000060 “CARTA DI CREDITO”;

- le spese eseguite in contanti per un totale di € **0,00** verranno imputate al conto del Bilancio n. 123001000012 “CASSA ECONOMALE RIETI”;

3) Di trasmettere all’economo 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.

(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)

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

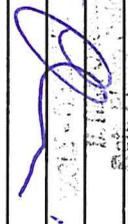
VISTO

Il Direttore Amministrativo

Dott. Manuel Festuccia

Fondo Economato Rieti - Luglio 2022

- data;	- oggetto di acquisto;	- importo acquisto;	- modalità di pagamento.
01/07/2022	Bricofer - 2 rotoli plastica adesiva	9,98	carta
06/07/2022	Cartaria Saponer srl - 5Kg buste neutre	40	carta
06/07/2022	Nord Energy srl - benzina	63	carta
06/07/2022	PC Gestioni srl - metano	15,94	carta
22/07/2022	PC Gestioni srl - metano	13,96	carta
	TOTALE	142,88	

Rieti 01/08/2022




Tra il dire e il fare.

TEC SRL
Via Salaria per Roma, 35
02010 Santa Rufina, Cittaducale (RI)
P.I. 01624730667
Tel. 0746/607175
faidate.rieti@bricofer.it

DOCUMENTO COMMERCIALE
di vendita o prestazione

DESCRIZIONE	IVA	Prezzo(€)
PLASTICA ADESIVA 45X200 T 4007386205827	22,00%	4,99
PLASTICA ADESIVA 45X200 T 4007386205827	22,00%	4,99
TOTALE COMPLESSIVO		9,98
di cui IVA		1,80
Pagamento elettronico		9,98
Importo pagato		9,98

01-07-2022 09:31
DOCUMENTO N. 0954-0017

R7 99MEX093004

DETTAGLIO FORME di PAGAMENTO
EFT 9,98

Oper.: 1003

Cassa: 02



\$220701 000 17 12202

Rieti 06/07/2022

CARTARIA SAPONER SRLS
Viale Morroni, 46/48 - 02100 RIETI
Tel. 0746 491597
P. IVA 01137670574

Reg 5 Buste NEUTRE 40x60

€ 40,00

~~PAGATO~~

CARTARIA SAPONER SRLS
Viale Morroni, 46/48 - 02100 RIETI
Tel. 0746 491597
P. IVA 01137670574

Sella

N.VERDE 800.295.571
BS MASTERCARD
MASTERCARD

ACQUISTO

CARTARIA SAPONER SRL S
RIETI VIALE MORRONI 46 4

Eserc. 553409400001
A.I.I.C. 000000000070
Data 06/07/22 Ora 10:23
TML 02215479 STAN 006831
Mod. Online CTLS ICC
AUT. B06437 OPER. 006976
AUTH.RESP.CODE 00
PAN *****8419
SCAD *****
A.ID A0000000041010
APPL MasterCard
ATC 0053 TCC 380 TT 00
TrCC 978 UN EDDD4035
TVR 0080008001
ARQC 512C2A724D83A8D3
IAD 0110A040032200000000
CVM No CVM
0000000000000000FF
---RISTAMPA---SCONTRINO---
IMPORTO EUR 40,00

Transazione eseguita

ARRIVEDERCI E GRAZIE

CARTARIA SAPONER SRLS
Viale Morroni 46-48 RIETI
P. IVA 01137670574
TEL. 0746 491597

DOCUMENTO COMMERCIALE

di vendita o prestazione

DESCRIZIONE IVA PREZZO(€)
REPAR-01 22% 40,00

TOTALE COMPLESSIVO 40,00
di cui IVA 7,21

PAGAMENTO CONTANTE 40,00
IMPORTO PAGATO 40,00

06/07/2022 10:25

DOCUMENTO N 0802-0003
RT 8AMP0145400

ARRIVEDERCI E GRAZIE

ACQUISTI DI CARBURANTE PER AUTOTRAZIONE

MESE / TRIMESTRE: ANNO: 2012

TARGA O TELARO DEL VEICOLO A MOTORE: FY 457CJ

LUOGHI E DATA DI NASCITA: N. ATTRIBUTO:

INVENTARIANO DEL VEICOLO A MOTORE: TIPOLOGIA DEL VEICOLO: LUBRO E DATA DI NASCITA

N. Mese	Giorno	CARBURANTE		Importo	Non Imponibile Titolo e Norma	RISERVATO ALL'ESERCENTE L'IMPIANTO DI DISTRIBUZIONE	FIRMA
		Quantità	Prezzo/litro				

Riporto €							
1	04	35	2,16	63,00		NORD ENERGY SRL P.I. 093855860967 Piazza Cavour, 24 P.V. RIETI	<i>[Signature]</i>
2	07	11	1,45	15,94		PC GESTIONI SRL "a Topino, 35 - 00199 Roma C.F./P IVA 14582191004	<i>[Signature]</i>
3	07	11	1,45	15,94		PC GESTIONI SRL "a Topino, 35 - 00199 Roma C.F./P IVA 14582191004	<i>[Signature]</i>
4							
5							
6							
7							
8							

CONFORME AL D.P.R. N. 444 DEL 10 NOVEMBRE 1997

Riportare €

6344N98 (1)

(1) BSP = BENZINA SENZA PIOMBO • G = GASOLIO • GPL = GAS LIQUIDO • M = METANO • MX = MISCELA

I "CHILOMETRI" SONO RIPORTATI SUL RETRO

INTESA SANPAOLO
nexi
Mastercard
ACQUISTO
PC GESTIONI SRL
VIA DOMENICO DI CARLO 3
02100 - RIETI

NEXI
MASCARD
ACQUISTO
Distributore petroliferi
RIETI

Eserc. 515419200001001
A.I.I.C. 00000000018
Data 06/07/22 Ora 10:41
TML 93257915 STAN 008139
Mod. OnTime CTLS ICC
AUT. B05788 OPER. 008172
AUTH. RESP. CODE 00
PAN 556688*****8419
SCAD A0000000041010
A.ID A0000000041010
APPL TCC 380 TT 00
ATC 0054 UN 5D511CBF
T-CC 978 00000008001
TVR 5FBD9E34AF566E5E
ARQC 0110A040032200000000
IAD 0000000000000000FF
CVM No CVM

7028445
Eserc. 00000000003
A.I.I.C. 00000000009
Data 06/07/22 Ora 10:09
TML 08900232 STAN 001479
Mod. OnTime CTLS ICC
AUT. B07344 OPER. 001566
AUTH. RESP. CODE *****8419
PAN *****8419
SCAD A0000000041010
A.ID A0000000041010
APPL TCC 380 TT 00
ATC 0052 UN 325BD415
T-CC 978 0000048001
TVR AR797BE79F7D0E7C
ARQC 0110A040032200000000
IAD 0000000000000000FF
CVM No CVM

IMPORTO EUR 15,94

IMPORTO EUR 63,00

Transazione autorizzata
ARRIVEDERCI E GRAZIE
Cod. Commerc: 9295858

Transazione eseguita
Grazie e arrivederci
NEXI

Transazione autorizzata
ARRIVEDERCI E GRAZIE
Cod. Commerc: 9295858

IMPORTO EUR 13,96

---RISTAMPA---SCONTRINO---
CVM No CVM 00000000000000FF
IAD 0110A040032200000000
ARQC 3554DFDB701BA8E
TVR 0000008001
T-CC 978 UN 21E7FFB1
ATC 0055 TCC 380 TT 00
MasterCard A0000000041010
APPL TCC 380 TT 00
A.ID A0000000041010
SCAD *****8419
PAN *****8419
AUTH. RESP. CODE *****8419
AUT. B24505 OPER. 009457
Mod. OnTime CTLS ICC
TML 93257915 STAN 009424
Data 22/07/22 Ora 12:30
A.I.I.C. 00000000018
Eserc. 515419200001001
VIA DOMENICO DI CARLO 3
02100 - RIETI
PC GESTIONI SRL
ACQUISTO
Mastercard
nexi
INTESA SANPAOLO

LUGLIO - NOTA N. 7/2022 -

PAGAMENTO	Pr. SEZIONE	SEDE	DESCRIZIONE	FATTURA/S.F. EMESSA/O DA	IMPORTO	DATA
CARTA	61	Viterbo	CANCELLERIA (BUSTE+PRESA ELETTRICA)	CASABELLA STRADA STATALE CAS	26,76	05/07/22
CARTA	62	Viterbo	LAVAGGIO FY444CJ	ENER PETROLI VIA DELLA PALAZZIN	10,00	06/07/22
CARTA	63	Viterbo	GARZE (2KG)	IMEVET SRL STRADA TUSCANESE 5	30,86	12/07/22
CARTA	64	Viterbo	IG. JUMBO MAXI TENDERLY	VIASS S.R.L. VIA DELL' INDUSTRI	49,81	12/07/22
CARTA	65	Viterbo	LED CANDELA FILO CLEAR	BRICOFER V CASSIA NORD SNC	33,04	12/07/22
CARTA	66	Viterbo	TRITATUTTO	UNIEURO VITERBO2 VIA IGINO GARBINI	54,99	12/07/22
CARTA	67	Viterbo	SACCO NERO (X2) + GUANTI	OBI ITALIA S.R.L. VIALE FRANCESCO BA	20,90	12/07/22
CARTA	68	Viterbo	RIFORNIMENTO FY6444CJ	SYNERGY VITERBO S.BARBANGENZIALE SEMIAN	46,01	12/07/22
CARTA	69	Viterbo	RIFORNIMENTO FY6444CJ	SELF CANCELLIERI CA VIA TUSCANIA KM 1	49,04	20/07/22
CARTA	70	Viterbo	RIFORNIMENTO FY6444CJ	ITALIANA PETROLI SPA	61,00	21/07/22
CARTA	71	Viterbo	RIFORNIMENTO FY6444CJ	TUSCIA PETROLI SPA	34,01	29/07/22
CARTA	72	Viterbo	RIFORNIMENTO FY6444CJ	ITALIANA PETROLI AR035ADS BADIA AL PINO-	80,01	07/07/22
CARTA	73	Viterbo	RIFORNIMENTO FY6444CJ	SELF CANCELLIERI CA VIA TUSCANIA KM 1	60,40	05/07/22
CARTA	74	Viterbo	LETTINO E LENZUOLINO MEDICO	MEDIEL S.R.L. STRADA DELLE PIETR	161,32	04/07/22

TOTALE:	€ 623,14
----------------	-----------------