

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

**DETERMINA DIRIGENZIALE**

n. 25 del 23/02/2021

Unità Operativa Acquisizione Beni e Servizi

Il giorno 23-02-2021 la Dott.ssa Silvia Pezzotti, nella qualità di Dirigente Responsabile della Unità Operativa Acquisizione Beni e Servizi e nell'esercizio delle funzioni delegate dal Direttore Generale con Deliberazione n. 707 del 28/12/2018 adotta la seguente Determina

**DETERMINAZIONE**

OGGETTO: Approvazione delle spese con fondo economale (contanti e carte di credito) effettuate nel mese di novembre e dicembre 2020

**IL DIRIGENTE**

**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 il plafond di spesa mensile di € 3.000,00 per ciascuna carta di credito ed ai sub-economisti il plafond di spesa mensile di € 1.500,00 per ciascuna carta di credito;

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, salvo ipotesi di estrema urgenza;

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"*;

**CONSIDERATO** che risulta opportuno, a cadenza periodica, effettuare un elenco delle spese sostenute dall'economista e dai sub-economisti delle Unità Operative Territoriali (UOT), 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;

**DATO ATTO** che, al fine di contribuire all'emergenza sanitaria internazionale riguardante il contenimento della diffusione del Coronavirus, la Direzione Aziendale ha ricevuto mandato dalla Regione Lazio per procedere alla ricerca del virus SARS2-COV attraverso l'evidenziazione del virus stesso su tamponi di origine umana con metodica *real-time PCR*, utilizzata presso l'Istituto per ordinaria attività istituzionale;

che, con nota PEC del 14 agosto 2020, prot. 5437/20, la Regione Lazio ha inoltre comunicato l'inserimento dell'Istituto nella rete COROnet dedicata ad effettuare tamponi attraverso test antigenici a risposta rapida o test molecolari, a partire dal 17 agosto 2020 in modalità *drive in*;

che, per espletare la suddetta attività, si è reso necessario procedere in estrema urgenza a reperire il materiale mancante e indispensabile presso il *drive in*, al quale hanno accesso cittadini potenzialmente contagiati da Covid 19, anche in età pediatrica;

**VISTO** 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,

## DETERMINA

1. di approvare le seguenti spese sotto elencate effettuate con fondo economale nel mese di novembre e dicembre 2020:
  - a) di prendere atto che per la sede di Roma, nel mese di novembre e dicembre 2020, risultano i seguenti pagamenti effettuati in contanti e che nel dettaglio si elencano:

- pagamento diretto di € 54,00 IVA inclusa, ditta: Distributore IP Falasca Benito (rimborso carburante missione Tonon);
- pagamento diretto di € 65,00 IVA inclusa, ditta: G.B. Elettronica (pile litio per Data Logger);
- pagamento diretto di € 10,00 IVA inclusa, ditta: Tabaccheria (n. 5 marche da bollo per note di debito);
- pagamento diretto di € 112,00 IVA inclusa, ditta: Asl Rm 1 Servizio Vaccinale Aziendale (rimborso vaccinazione antirabbica);
- pagamento diretto di € 56,47 IVA inclusa, ditta: Asl Rm 1 Servizio Vaccinale Aziendale (rimborso vaccinazione antirabbica);
- pagamento diretto di € 44,13 IVA inclusa, ditta: Julius Deca (compresse garza idrofila);
- pagamento diretto di € 69,48 IVA inclusa, ditta: Eco Store (toner stampante Microbiologia degli Alimenti);
- pagamento diretto di € 104,80 IVA inclusa, ditta: Aruba Key (firma digitale);

b) di prendere atto che nella UOT Lazio Sud (sede di Latina) risultano per i mesi novembre e dicembre 2020 i seguenti pagamenti effettuati in contanti e che nel dettaglio si elencano:

- Pagamento diretto di € 12,00 IVA inclusa, ditta: Orizzonte (sostituzione su timer);
- Pagamento diretto di € 35,30 IVA inclusa, ditta: Dimensione Ufficio (carta a4);
- Pagamento diretto di € 11,74 IVA inclusa, ditta: Oil Petrol (metano auto Panda sede Latina);
- Pagamento diretto di € 13,54 IVA inclusa, ditta: New Energy (metano auto Panda sede Latina);
- Pagamento diretto di € 104,80 IVA inclusa, ditta: Aruba (smart card firma digitale dott. Saralli);
- Pagamento diretto di € 12,60 IVA inclusa, ditta: Coletta Idroclima (elementi idraulica);

c) di prendere atto che nel mese di novembre e dicembre 2020 risultano per la sede di Roma i seguenti pagamenti effettuati con carta di credito per gli acquisti sul territorio nazionale e con finale 1785 e con carta di credito dedicata agli acquisti esteri con finale 0979 e che nel dettaglio si elencano:

- pagamento diretto di € 300,00 IVA inclusa, ditta: Office 2.0 Buffetti (rotolini pos bancomat *drive in covid*);
- pagamento diretto di € 287,00 IVA inclusa, ditta: Office 2.0 Buffetti (etichette per stampante *drive in covid*);
- pagamento diretto di € 1.050,00 IVA inclusa, ditta: Coresi Catering Ciampino (pasti personale impiegato presso *drive in covid* nei giorni di sabato, domenica e festivi, coincidenti con la chiusura della mensa aziendale);

pagamento diretto di € 210,65 IVA inclusa, ditta: Afnor (acquisto norme sicurezza);

d) di prendere atto che nella UOT Toscana Centro (sede di Firenze) risultano, nei mesi di novembre e dicembre 2020, i seguenti pagamenti effettuati con carta di credito, con numero finale 1039 e che nel dettaglio si elencano:

- pagamento diretto di € 49,95 IVA compresa, ditta: Euronics Arezzo (termometro infrarossi);
- pagamento diretto di € 9,89 IVA compresa, ditta: Beyfin distributore Firenze (metano auto sede);
- pagamento diretto di € 2,20 IVA inclusa, ditta: Aspi Barberino (pagamento pedaggio autostradale);
- pagamento diretto di € 2,20 IVA inclusa, ditta: Aspi Scandicci (pagamento pedaggio autostradale);
- pagamento diretto di € 11,57 IVA inclusa, ditta: Eni Collesalveti (metano auto sede);

e) di prendere atto che nella UOT Toscana Nord (sede di Arezzo) risultano nei mesi di novembre e dicembre 2020 i seguenti pagamenti effettuati con carta di credito con finale 8063 e che nel dettaglio si elencano:

- pagamento diretto di € 24,00 IVA inclusa, ditta: Pisini Telefonia Arezzo (apparecchio telefonico sede);
- pagamento diretto di € 28,68 IVA inclusa, ditta Obi Arezzo (attaccapanni per spogliatoi);
- pagamento diretto di € 5,80 IVA inclusa, ditta Ferramenta Collini (duplicazione chiavi);
- pagamento diretto di € 49,95 IVA inclusa, ditta: Euronics Arezzo (termometro misurazione temperatura);

- pagamento diretto di € 65,00 IVA inclusa, ditta: Vignoli Libreria Arezzo (timbro e disinfettante);
  - pagamento diretto di € 18,00 IVA inclusa, ditta: Foto Ottica Marco (batterie);
  - pagamento diretto di € 6,98 IVA inclusa, ditta: C.C. Store Arezzo (prenditempo da laboratorio);
- f) di prendere atto che nella UOT Toscana Nord (sede di Siena) risultano nei mesi di novembre e dicembre 2020 i seguenti pagamenti effettuati con carta di credito con finale 5042 e che nel dettaglio si elencano:
- pagamento diretto di € 40,00 IVA inclusa, ditta: Api Pv Siena (carburante autovettura sede);
  - pagamento diretto di € 80,00 IVA inclusa, ditta: Farmasystem Siena (medicinali cassetta pronto soccorso);
  - pagamento diretto di € 8,28 IVA inclusa, ditta: Penny Market Siena (pile per data logger);
  - pagamento diretto di € 18,00 IVA inclusa, ditta: Farmacia Comunale (termometro misurazione temperatura);
  - pagamento diretto di € 145,00 IVA inclusa, Legno E. Siena (materiale vario di falegnameria);
- g) di prendere atto che nella UOT Toscana Centro (sede di Grosseto) risulta il seguente pagamento effettuato nel mese di novembre 2020 con carta di credito con finale 1021 e che nel dettaglio si elenca:
- pagamento diretto di € 38,00 IVA inclusa ditta: Doppi Click Pisa (batterie per pipettatori automatici);
- h) di prendere atto che nella UOT Lazio Nord (sede di Viterbo) risultano i seguenti pagamenti effettuati nei mesi di novembre e dicembre 2020 con carta di credito con numero finale 0981 e che nel dettaglio si elencano:
- pagamento diretto di € 13,81 IVA inclusa, ditta: Ewa Viterbo (carburante auto sede);
  - pagamento diretto di € 66,88 IVA inclusa, ditta: Cencioni Auto (revisione autovettura sede Kangoo tg CD179MT);
  - pagamento diretto di € 19,00 IVA inclusa, ditta: Risparmio casa Viterbo (carta A4 n. 5 risme);

- pagamento diretto di € 29,70 IVA inclusa, ditta: Bricofer Viterbo (guanti in lattice);
- pagamento diretto di € 5,98 IVA inclusa, ditta: New Net Tufano Store (pile);
- pagamento diretto di € 12,01 IVA inclusa, ditta: Ewa Viterbo (carburante auto sede);
- pagamento diretto di € 22,27 IVA inclusa, ditta: Ewa Viterbo (carburante auto sede);
- pagamento diretto di € 22,27 IVA inclusa, ditta: Ewa Viterbo (carburante auto sede);
- pagamento diretto di € 84,58 IVA inclusa, ditta: Risparmio Casa Viterbo (guanti, carta sapone);
- pagamento diretto di € 23,35 IVA inclusa, ditta: Ewa Viterbo (carburante auto sede);
- pagamento diretto di € 32,00 IVA inclusa, ditta: Centro Ufficio Viterbo (buste per invii);
- pagamento diretto di € 5,95 IVA inclusa, ditta: Bricofer Viterbo (nastro segnaletico);
- pagamento diretto di € 13,98 IVA inclusa, ditta: Obi Italia (telo occhiellato);
- pagamento diretto di € 32,00 IVA inclusa, ditta Bernini (buste per invii);
- pagamento diretto di € 16,00 IVA inclusa, ditta Bernini (buste per invii);
- pagamento diretto di € 2,08 IVA inclusa, ditta: Lidl Viterbo (detersivo piatti);
- pagamento diretto di € 64,87 IVA inclusa, ditta: Lidl Viterbo (guanti in lattice);

i) di prendere atto che nella UOT Lazio Nord (sede di Rieti) risultano i seguenti pagamenti effettuati nei mesi di novembre e dicembre 2020 con carta di credito con numero finale 8419 e che nel dettaglio si elencano:

- pagamento diretto di € 12,57 IVA inclusa, ditta: Pc Gestioni Rieti (metano auto sede);
- pagamento diretto di € 14,50 IVA inclusa, ditta: Cartaria Saponer (risma di carta);

- pagamento diretto di € 44,00 IVA inclusa, ditta: Cartaria Saponer (risma di carta);
- pagamento diretto di € 12,20 IVA inclusa, ditta: Pc Gestioni Rieti (metano auto sede);

2 di dare atto altresì che le spese effettuate in contanti verranno reintegrate sui seguenti numeri di conto:

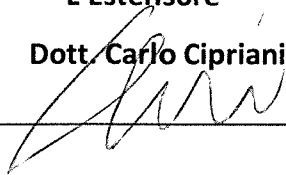
- numero di conto 123001000010, "Cassa economale Roma", per gli acquisti effettuati presso la sede di Roma nel mese di novembre e dicembre 2020 pari ad euro 515,88 IVA inclusa;
- numero di conto 123001000014, "Cassa economale Latina", per gli acquisti effettuati presso la sede di Latina nei mesi di novembre e dicembre 2020 pari ad euro 189,98 IVA inclusa;

3 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, Firenze, Arezzo, Siena, Grosseto, Viterbo e Rieti.

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**

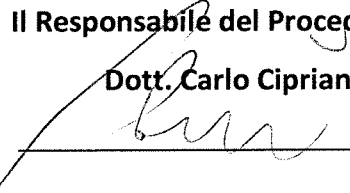
**Dott. Carlo Cipriani**



---

**Il Responsabile del Procedimento**

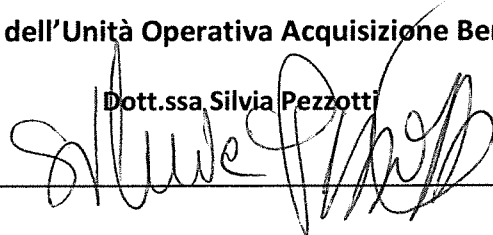
**Dott. Carlo Cipriani**



---

**Il Dirigente dell'Unità Operativa Acquisizione Beni e Servizi**

**Dott.ssa Silvia Pezzotti**



---



La presente determinazione prevede una spesa a carico dell'Istituto

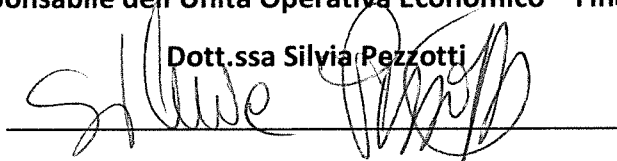
SI

NO

Il Dirigente Responsabile dell'Unità Operativa Economico – Finanziaria con la sottoscrizione del presente provvedimento attesta che la spesa prevista dal presente atto risulta regolarmente imputata alle voci di conto nn. 123001000010, 123001000014 e n. 123005000060 del Bilancio dell'anno corrente, con n. \_\_\_\_\_ di prenotazione.

**Il Responsabile dell'Unità Operativa Economico – Finanziaria**

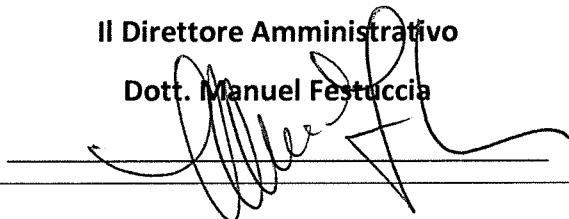
Dott.ssa Silvia Pezzotti



VISTO

**Il Direttore Amministrativo**

Dott. Manuel Festuccia



## **PUBBLICAZIONE**

Copia della presente determina è stata pubblicata ai sensi della L.69/2009 e successive modificazioni ed integrazioni in data 23/02/2024

IL FUNZIONARIO INCARICATO  
