

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

**DETERMINA DIRIGENZIALE**

n. 51 del 19/07/2020

Unità Operativa Acquisizione Beni e Servizi

Il giorno \_\_\_\_\_, 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 dicembre 2019

**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;

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;

**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 dicembre 2019:

a) sede di Roma– importo totale contanti € 1.437,41 IVA inclusa e così ripartito:

- Pagamento diretto di € 5,00 IVA inclusa, ditta: l’Ufficio Moderno di Roma Buffetti (batterie AAA);
- Pagamento diretto di € 120,00 IVA inclusa, ditta: Autoricambi CAR Auto (catene neve autovetture ente);
- Pagamento diretto di € 16,00 IVA inclusa, ditta: Tabaccheria Carosi di Ciampino (marca da bollo firma digitale);
- Pagamento diretto di € 1,00 IVA inclusa, ditta: Comune di Albano Laziale (sosta a pagamento servizio Banca);
- Pagamento diretto di € 1,00 IVA inclusa, ditta: Comune di Ciampino (sosta a pagamento);
- Pagamento diretto di € 240,00 IVA inclusa, ditta: Taxi Roma (transfer delegazione russa);
- Pagamento diretto di € 2,20 IVA inclusa, ditta: Emmepiù Supermercati (uova fresche per terreno PTB);
- Pagamento diretto di € 0,50 IVA inclusa, ditta: Comune di Albano Laziale (sosta a pagamento);

- Pagamento diretto di € 224,00 IVA inclusa, ditta: Tabaccheria (acquisto marche da bollo per firme digitali ordine n. 5113672 – CIG 80339132BD);
  - Pagamento diretto di € 65,00 IVA inclusa, ditta: Temperini (inversione gomme auto ente);
  - Pagamento diretto di € 80,00 IVA inclusa, ditta: Tabaccheria Carosi di Ciampino (marche da bollo deliberazione n. 691 del 9/12/2019);
  - Pagamento diretto di € 200,00 IVA inclusa, ditta: Poste Italiane (pagamento modello F23 deliberazione n. 691 del 9/12/2019);
  - Pagamento diretto di € 20,00 IVA inclusa, ditta: Eni Fuel (carburante autovettura ente);
  - Pagamento diretto di € 114,29 IVA inclusa, ditte: Casilina Interna, Distributori Carburanti IP, Distributori Carburanti IP Falasco (carburante autovetture ente);
  - Pagamento diretto di € 15,00 IVA inclusa, ditta: Servizi Flaminia Ovest (carburante auto ente);
  - Pagamento diretto di € 11,73 IVA inclusa, ditta: Coop Distribuzione Roma (alimenti prima infanzia ricerca OGM);
  - Pagamento diretto di € 202,60 IVA inclusa, ditte: "Nino" e "I Belloni" (determina dirigenziale n. 20 del 10/12/2019);
  - Pagamento diretto di € 48,89 IVA inclusa, ditta: 3Cservice (benzina macchine agricole);
  - Pagamento diretto di € 1,20 IVA inclusa, ditta: Comune di Albano Laziale (sosta a pagamento autovettura ente);
  - Pagamento diretto di € 69,00 IVA inclusa, ditte: Stazione di Servizio Total Erg, Stazione di Servizio IP, Temperini (lavaggio autovetture ente);
- b) UOT Toscana Nord (sede di Pisa) – importo totale contanti € 396,74 IVA inclusa e così ripartito:
- Pagamento diretto di € 1,50 IVA inclusa, ditta: Poste Italiane (invio contanti);
  - Pagamento diretto di € 8,45 IVA inclusa, ditta: Valdera Gestioni (metano autovetture sezione);
  - Pagamento diretto di € 150,00 IVA inclusa, ditta: Ghilarducci Mario (pescata per campionamenti pesci);

- Pagamento diretto di € 1,54 IVA inclusa, ditta: Carrefour Pisa (latte fresco per preparazione terreni);
  - Pagamento diretto di € 150,00 IVA inclusa, ditta: Ghilarducci Mario (seconda pescata per campionamento pesci);
  - Pagamento diretto di € 55,01 IVA inclusa, ditta: Giove Petroli (rifornimento autovettura UOT);
  - Pagamento diretto di € 1,50 IVA inclusa, ditta: poste italiane (bollettino invio contanti);
  - Pagamento diretto di € 18,00 IVA inclusa, ditta: Santerini Davide (olio motore Fiat Fiorino della UOT);
  - Pagamento diretto di € 10,74 IVA inclusa, ditta: Valdera Gestioni (rifornimento metano autovettura UOT);
- c) UOT Lazio Sud (sede di Latina) – importo totale contanti € 504,93 IVA inclusa e così ripartito:
- Pagamento diretto di € 3,50 IVA inclusa, ditta: Orizzonte (batterie stilo);
  - Pagamento diretto di € 15,89 IVA inclusa, ditta: Guo XIAOYING (materiale per ricerca LT0916);
  - Pagamento diretto di € 81,85 IVA inclusa, ditta: Obi Italia (materiale allestimento sala necroscopica);
  - Pagamento diretto di € 24,85 IVA inclusa, ditta: Coletta Idroclima (materiale idraulico);
  - Pagamento diretto di € 12,50 IVA inclusa, ditta: Coletta Idroclima (materiale idraulico);
  - Pagamento diretto di € 11,32 IVA inclusa, ditta: Distributori IP (metano autovettura UOT);
  - Pagamento diretto di € 125,00 IVA inclusa, ditta: Albamedical (densimetri per ricerca LT0916);
  - Pagamento diretto di € 13,50 IVA inclusa, ditta: “il fontanile” (formaggio per ricerca LT0518);
  - Pagamento diretto di € 11,68 IVA inclusa, ditta: New Energy (rifornimento metano autovettura UOT);

- Pagamento diretto di € 5,00 IVA inclusa, ditta: Società Agricola Feudo (formaggio per ricerca LT0518);
- Pagamento diretto di € 12,05 IVA inclusa, ditta: Caseificio Macchiusi (formaggio per ricerca LT0518);
- Pagamento diretto di € 175,00 IVA inclusa, ditta: Spezie e Budella (affilatrice a nastro ricerca LT0916);
- Pagamento diretto di € 12,79 IVA inclusa, ditta: Itala Petroli (rifornimento metano autovettura UOT);

d) UOT Lazio Nord (sede di Rieti) – importo totale contanti € 254,48 IVA inclusa e così ripartito:

- Pagamento diretto di € 5,83 IVA inclusa, ditta: MD (materiale per prove di ripetibilità);
- Pagamento diretto di € 7,47 IVA inclusa, ditta: MD (materiale per prove di ripetibilità);
- Pagamento diretto di € 12,90 IVA inclusa, ditta: l'Ufficio Buffetti (flash drive);
- Pagamento diretto di € 30,46 IVA inclusa, ditta: Cartaria Saponer (buste e pellicole);
- Pagamento diretto di € 32,77 IVA inclusa, ditta: Cartaria Saponer (buste e shoppers);
- Pagamento diretto di € 7,40 IVA inclusa, ditta: l'Ufficio Buffetti (registro carico/scarico rifiuti);
- Pagamento diretto di € 26,50 IVA inclusa, ditta: CCIAA Rieti (vidimazione registro rifiuti);
- Pagamento diretto di € 30,00 IVA inclusa, ditta: OIL/CDC (rifornimento benzina autovettura UOT);
- Pagamento diretto di € 67,65 IVA inclusa, ditta: Tigre (visita ispettiva Accredia);
- Pagamento diretto di € 20,00 IVA inclusa, ditta: IP Services (rifornimento autovettura ente);
- Pagamento diretto di € 13,50 IVA inclusa, ditta: Poste Italiane (conti correnti anno 2019);

e) UOT Lazio Nord (sede di Viterbo) – importo totale contanti € 48,97 IVA inclusa e così ripartita:

- Pagamento diretto di € 1,99 IVA inclusa, ditta: Unieuro (batterie);

- Pagamento diretto di € 12,99 IVA inclusa, ditta: Unieuro (switch 5 porte);
  - Pagamento diretto di € 14,00 IVA inclusa, ditta: Centro Ufficio Buffetti (risma carta gialla);
  - Pagamento diretto di € 5,99 IVA inclusa, ditta: Unieuro (batterie al litio);
  - Pagamento diretto di € 14,00 IVA inclusa, ditta: Centro Ufficio Buffetti (risma carta gialla);
2. di prendere atto che, nel mese di dicembre 2019 risultano n. 3 pagamenti effettuati con carta di credito presso la Sede di Roma per un totale di € 281,01 IVA inclusa, imputabili sulla carta di credito con finale 1785 e che nel dettaglio si elencano:
- Pagamento diretto di € 123,60 IVA inclusa, ditta: Buffetti Stilo Ciampino (70 cartelline in plastica);
  - Pagamento diretto di € 42,41 IVA inclusa, ditta: Carrefour Market Roma (acquisto prodotti per evento del 16/12/2019);
  - Pagamento diretto di € 115,00 IVA inclusa, ditta: Boccalini Stefano (cambio pneumatici estivi con invernali Fiat Doblò della sede);
3. di prendere atto che nel mese di dicembre 2019 risulta n. 1 pagamento, effettuato con carta di credito presso la sede di Roma per un totale di € 191,40 IVA inclusa, imputabili sulla carta di credito con finale 0979 dedicata agli acquisti esteri e che nel dettaglio si elenca:
- pagamento diretto di € 191,40 IVA inclusa, ditta: ISO/CS Geneva (acquisto norme ISO);
4. di prendere atto che nel mese di dicembre 2019 risultano n. 2 pagamenti effettuati tramite carta di credito presso la UOT Toscana Centro (sede di Firenze), per un totale di € 63,30 IVA inclusa, imputabile sulla carta di credito con finale n. 1039 e che nel dettaglio si elencano:
- pagamento diretto di € 20,00 IVA inclusa, ditta: Erg Firenze (carburante autovettura sezione);
  - pagamento diretto di € 43,30 IVA inclusa, ditta: Beyfin 8 Scandicci (carburante autovettura ente);
5. di prendere atto che nel mese di dicembre 2019 risultano n. 3 pagamenti effettuati tramite carta di credito presso la UOT Toscana Sud (sede di Grosseto) per un totale di € 95,95 IVA inclusa, imputabile sulla carta di credito con finale n. 3 e che nel dettaglio si elencano:
- pagamento diretto di € 43,95 IVA inclusa, ditta: Unieuro (due tritatutto Ariete);
  - pagamento diretto di € 43,90 IVA inclusa, ditta: Euronics (due tritatutto Ariete);

- pagamento diretto di € 8,10 IVA inclusa, ditta: Supermercato Conad (latte intero per taratura strumento);

6. di prendere atto che nel mese di dicembre 2019 risultano n. 2 pagamenti effettuati tramite carta di credito presso la UOT Lazio Nord (sede di Rieti), per un totale di € 17,58 IVA inclusa, imputabile sulla carta di credito con finale n. 8419 e che nel dettaglio si elencano:

- pagamento diretto di € 9,04 IVA inclusa, ditta: PC Gestioni Rieti (rifornimento autovettura sezione);
- pagamento diretto di € 8,54 IVA inclusa, ditta: PC Gestioni Rieti (rifornimento autovettura sezione);

7. di prendere atto che nel mese di dicembre 2019 risultano n. 2 pagamenti effettuati tramite carta di credito presso la UOT Toscana Nord (sede di Pisa) per un totale di € 22,38 IVA inclusa, imputabile sulla carta di credito con finale n. 1021 e che nel dettaglio si elencano:

- pagamento diretto di € 11,36 IVA inclusa, ditta: Enerpetroli Civitavecchia (rifornimento autovettura UOT);
- pagamento diretto di € 11,02 IVA inclusa, ditta: Tamoil Pisa (rifornimento autovettura UOT);

8. di prendere atto che nel mese di dicembre 2019, risultano n. 7 pagamenti effettuati presso la UOT Toscana Centro (sede di Arezzo), per un totale di € 266,63 IVA inclusa, imputabili sulla carta di credito con finale 8063 e che nel dettaglio si elencano:

- pagamento diretto di € 44,12 IVA inclusa, ditta: Ipmatic Arezzo;
- pagamento diretto di € 82,15 IVA inclusa, ditta: Obi Arezzo;
- pagamento diretto di € 58,00 IVA inclusa, ditta: Stazione IP Roma;
- pagamento diretto di € 29,48 IVA inclusa, ditta: Ipmatic Arezzo;
- pagamento diretto di € 12,68 IVA inclusa, ditta: F.Ili Mazzi Arezzo;
- pagamento diretto di € 20,00 IVA inclusa, ditta: Esselunga Arezzo;
- pagamento diretto di € 20,20 IVA inclusa, ditta: Vignoli Libreria Arezzo;

9. di prendere atto che nel mese di dicembre 2019, risultano n. 2 pagamenti effettuati presso la UOT Lazio Nord (sede di Viterbo), per un totale di € 40,54 IVA inclusa, imputabili sulla carta di credito con finale 0981 e che nel dettaglio si elencano:

- pagamento diretto di € 22,80 IVA inclusa, ditta: Bernini Viterbo;
- pagamento diretto di € 17,74 IVA inclusa, ditta: Ipercoop Viterbo;

10. 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, per un importo di € 1.437,41 IVA inclusa;
- numero di conto 123001000011 "Cassa economale Pisa" per gli acquisti effettuati presso la sede di Viterbo, per un importo di € 396,74 IVA inclusa;
- numero di conto 123001000014 "Cassa economale Latina" per gli acquisti effettuati presso la sede di Latina, per un importo di € 504,93 IVA inclusa;
- numero di conto 123001000012 "Cassa economale Rieti" per gli acquisti effettuati presso la sede di Rieti, per un importo di € 254,48 IVA inclusa;
- numero di conto 123001000015 "Cassa economale Viterbo" per gli acquisti effettuati presso la sede di Viterbo, per un importo di € 48,97 IVA inclusa;

11. 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, Viterbo, Pisa, Firenze, Grosseto, Arezzo 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**



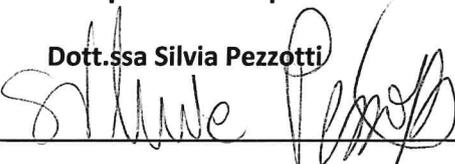
**Il Responsabile del Procedimento**

**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

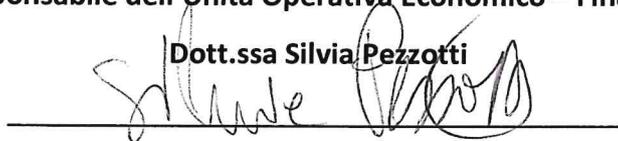
SI

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, 123001000011, 123001000014, 123001000012, 123001000015 e 123005000060 del Bilancio dell'anno corrente, con n. 79/2020 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 18/07/2020

IL FUNZIONARIO INCARICATO  
IL FUNZIONARIO INCARICATO  
Dott.ssa Miriam Contino

---