

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

## ***DETERMINA DIRIGENZIALE***

Num. 79/23

Del. 17/04/2023

|                                                                                                                                      |                                                |                 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|-----------------|
| Direzione:                                                                                                                           | AMM_PRO UNITÀ OPERAT. ACQUISIZ. BENI E SERVIZI |                 |
| Il giorno                                                                                                                            | 14/04/2023 ,                                   | PEZZOTTI SILVIA |
| in qualità di Dirig. Resp. della/del: AMM_PRO UNITÀ OPERAT. ACQUISIZ. BENI E SERVIZI                                                 |                                                |                 |
| 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 effettuate nel mese di febbraio 2023 |
|-----------------------------------------------------------------------------------|

|                                  |                 |
|----------------------------------|-----------------|
| L'Estensore                      | CIPRIANI CARLO  |
| Il Responsabile del procedimento | CIPRIANI CARLO  |
| Responsabile della Struttura     | PEZZOTTI SILVIA |
| 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: PEZZOTTI SILVIA

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)

## IL DIRIGENTE

### **PREMESSO**

che con deliberazione del Direttore Generale n. 93 dell'8 marzo 2021 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'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 il plafond di spesa mensile di € 3.000,00 per ciascuna carta di credito ed ai sub-economi il plafond di spesa mensile di € 1.500,00 per ciascuna carta di credito;

che le spese sono state effettuate entro i limiti di spesa di cui all'art. 5 del vigente Regolamento, pari o inferiori ad € 1.000,00 IVA inclusa;

che, per le spese di importo pari o inferiori ad € 500,00 IVA inclusa, possono essere effettuate senza richieste di preventivi, presentando la sola richiesta di acquisto del richiedente;

che per le spese da € 501,00 IVA inclusa e fino ad € 1.000,00 IVA inclusa, è necessaria, come previsto dall'articolo 6 del vigente Regolamento, la presentazione di n. 3 preventivi che assicurino il principio di concorrenza;

### **CONSIDERATO**

che risulta opportuno, a cadenza periodica, effettuare un elenco delle spese sostenute dall'economo e dai sub-economi 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 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;

che l'Autorità Nazionale Anticorruzione ha disciplinato la materia della tracciabilità dei flussi finanziari con Determinazione n. 4 del 7 luglio 2011, successivamente aggiornata con Delibere nn. 556 del 31 maggio 2017 e 371 del 27 luglio 2022;

che l'Autorità Nazionale Anticorruzione, in tema di tracciabilità dei flussi finanziari, alla Sezione C8 stabilisce espressamente che le spese economiche non sono soggette alla disciplina sulla tracciabilità, come disposto nella FAQ che si riporta: *“C8. Le spese economiche delle stazioni appaltanti sono soggette alla normativa in tema di tracciabilità? No, le spese effettuate dalle stazioni appaltanti con il fondo economico 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”*,

## DETERMINA

1. di approvare le spese sotto elencate effettuate con fondo economico nel mese di febbraio 2023;
2. di prendere atto che nel mese di febbraio 2023, risultano, per la sede di Roma, i seguenti pagamenti effettuati con carta di credito con finale 1785 per un totale di € **2.279,96 IVA inclusa**, e che nel dettaglio si elencano:
  - pagamento diretto di € 421,00 IVA esclusa, ditta: Forniture Condizionamento Roma (materiale vario per condizionamento);
  - pagamento diretto di € 5,00 IVA compresa, ditta: Aruba PEC (rinnovo PEC);
  - pagamento diretto di € 85,00 IVA compresa, ditta: Distributore OPI (pagamento lavaggi autoparco);
  - pagamento diretto di € 15,90 IVA compresa, ditta Amazon EU (mouse verticale per PC);
  - pagamento diretto di € 144,00 IVA compresa, ditta: [www.infocert.it](http://www.infocert.it) (rinnovo PEC Istituto);
  - pagamento diretto di € 96,10 IVA compresa, ditta: Farmacia De Cesare (farmaci specifici per operatori apiario);

- pagamento diretto di € 13,90 IVA compresa, ditta: Carrefour Roma (zucchero per preparazione sciroppo da somministrare alle api);
- pagamento diretto di € 524,75 IVA compresa, ditta: UPS Milano (sdoganamento reagenti provenienti da Paese extra UE);
- pagamento diretto di € 126,00 IVA compresa, ditta: Buffetti Ciampino (pennarelli vari colori, cancellino e lavagna magnetica);
- pagamento diretto di € 73,98 IVA compresa, ditta: Amazon EU (luxmetro digitale e termoigrometro da interno);
- pagamento diretto di € 16,80 IVA compresa, ditta: Amazon EU (dispenser carta bobina a muro);
- pagamento diretto di € 56,50 IVA compresa, ditta: Stazione di Servizio IP (benzina per trattore mantenimento verde);
- pagamento diretto di € 145,32 IVA compresa, ditta: Amazon EU (lavagna bianca cancellabile);
- pagamento diretto di € 159,60 IVA compresa, ditta: Buffetti Ciampino (rotoli plotter);
- pagamento diretto di € 117,48 IVA compresa, ditta: ACI Ciampino (pagamento bolli autovetture parco auto Istituto);
- pagamento diretto di € 48,26 IVA compresa, ditta: Bricoman Roma (materiale vario di ferramenta);
- pagamento diretto di € 35,99 IVA compresa, ditta: Amazon EU (aspiratore ricaricabile);
- pagamento diretto di € 67,98 IVA compresa, ditta: Amazon EU (adattatore HDMI a VGA 5 confezioni);

3. di prendere atto che nel mese di febbraio 2023, risultano, per la sede di Roma, i seguenti pagamenti effettuati con carta di credito con finale 0979, dedicata agli acquisti esteri, per un totale di € **48,80 IVA compresa** e che nel dettaglio si elencano:

- pagamento diretto di € 48,80 IVA compresa, ditta: Leroy Merlin di Ciampino (spruzzatori per necropsia);

4. di dare atto che il numero di conto su cui verranno imputate le spese effettuate con le carte di credito rispettivamente, con finale 1785 per un totale di € 2.279,86 IVA compresa e con finale 0979 per un totale di € 48,80 IVA compresa, è il seguente: 123005000060, “Carta di credito”, per le spese effettuate presso la sede di Roma e nelle UOT del Lazio e della Toscana;

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**  
**Dott.ssa Silvia Pezzotti**

**VISTO**

**Il Direttore Amministrativo**  
**Dott. Manuel Festuccia**