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

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE

n. 198 del 18/04/2017

OGGETTO: Approvazione delle spese con fondo economale effettuate nel mese di marzo 2017

Proposta di deliberazione n. 16/PRO del 18/04/17

Direzione Acquisizione Beni e Servizi

L'Estensore DOTT. CARLO CIPRIANI.....

Il Responsabile del procedimento

Il Dirigente DOTT.SSA SILVIA PEZZOTTI.....

Visto di regolarità contabile.....**n. di prenot.**

Parere del Direttore Amministrativo

Favorevole Non favorevole

F.to Avv. Mauro Pirazzoli

Parere del Direttore Sanitario

Favorevole Non favorevole

F.to Dott. Andrea Leto.....

IL DIRETTORE GENERALE

F.to *Dott. Ugo Della Marta*

IL RESPONSABILE DELLA DIREZIONE ACQUISIZIONE BENI E SERVIZI

Dott.ssa Silvia Pezzotti

OGGETTO: Approvazione delle spese con fondo economale riferite al mese di marzo 2017

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

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 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;

Preso atto 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’esonero dall’obbligo di pubblicazione”*;

Vista che la Determinazione n. 4 del 7 luglio 2011, avente ad oggetto: *“Linee guida sulla tracciabilità dei flussi finanziari ai sensi dell’articolo 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136”*, all’art. 8 stabilisce di non sottoporre le spese effettuate dalle Stazioni Appaltanti con il fondo economale alla normativa sulla tracciabilità dei flussi finanziari;

Visto che l’Autorità Nazionale Anticorruzione ha pubblicato le linee guida n. 4 del nuovo 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;

PROPONE

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

1. di approvare le seguenti spese sotto elencate effettuate con fondo economale:

- a) sede di ROMA – importo totale € 860,43 IVA inclusa così ripartito:
- Pagamento diretto di € 277,30 IVA inclusa, ditta: l’Elettronica S.r.l.;
 - pagamento diretto di € 40,50 IVA inclusa, ditta: Centro Tessile S.r.l.;
 - pagamento diretto di € 7,47 IVA inclusa, ditta: Pewex S.r.l.;
 - pagamento diretto di € 32,00 IVA inclusa, ditta: Unieuro S.p.a.;
 - pagamento diretto di € 79,90 IVA inclusa, ditta: Leroy Merlin Italia S.r.l.;
 - pagamento diretto di € 29,40 IVA inclusa, ditta: Vertecchi S.r.l.;
 - pagamento diretto di € 3,00 IVA inclusa, ditta: Buffetti S.r.l.;
 - pagamento diretto di € 22,39 IVA inclusa, ditta: Carrefour Market S.r.l.;
 - pagamento diretto di € 50,00 IVA inclusa, ditta: Soluzioni Pubblicità S.r.l.;
 - pagamento diretto di € 33,83 IVA inclusa, ditta: Pam Panorama S.p.a.;
 - pagamento diretto di € 5,97 IVA inclusa, ditta: Capricci di pane di Sarnari Emanuela;

- pagamento diretto di € 20,71 IVA inclusa, ditta: Conad S.r.l.
- pagamento diretto di € 47,96 IVA inclusa, ditta: Pam Panorama S.p.a.;
- pagamento diretto di € 5,00 IVA inclusa, ditta: Ferramenta 3D di Diaferia Andrea;
- pagamento diretto di € 16,50 IVA inclusa, ditta: Leroy Merlin Italia S.r.l.;
- pagamento diretto di € 12,60 IVA inclusa, ditta: Farmacia Peretti e Santori s.n.c.;
- pagamento diretto di € 5,90 IVA inclusa, ditta: Tesafi S.r.l.;
- pagamento diretto di € 170,00 IVA inclusa, ditta: Temprini Agip snc.

b) sezione di LATINA – importo totale € 269,80 IVA inclusa così ripartito:

- pagamento diretto di € 19,99 IVA inclusa, ditta: Unieuro S.p.a.;
- pagamento diretto di € 7,99 IVA inclusa, ditta: Unieuro S.p.a.
- pagamento diretto di € 24,50 IVA inclusa, ditta: Latincarta S.r.l.;
- pagamento diretto di € 15,90 IVA inclusa, ditta: Dimensione Ufficio S.r.l.;
- pagamento diretto di € 19,98 IVA inclusa, ditta: Eurospin S.r.l.;
- pagamento diretto di € 10,45 IVA inclusa, ditta: Bricofer S.r.l.;
- pagamento diretto di € 3,90 IVA inclusa, ditta: Conad S.r.l.;
- pagamento diretto di € 4,90 IVA inclusa, ditta: Conad S.r.l.;
- pagamento diretto di € 50,08 IVA inclusa, ditta: Macelleria Staiano s.n.c.;
- pagamento diretto di € 20,16 IVA inclusa, ditta: Eurospin S.r.l.;
- pagamento diretto di € 3,39 IVA inclusa, ditta: Magazzini Maury's;
- pagamento diretto di € 15,25 IVA inclusa, ditta: Bricofer S.r.l.;
- pagamento diretto di € 6,29 IVA inclusa, ditta: Bricofer S.r.l.;
- pagamento diretto di € 2,08 IVA inclusa, ditta: Carrefour S.r.l.;
- pagamento diretto di € 60,44 IVA inclusa, ditta FGE Italiana Gas S.r.l.;
- pagamento diretto di € 4,50 IVA inclusa, ditta: Poste Italiane S.p.a.

2 di prendere atto che risultano n. 6 pagamenti effettuati tramite carta di credito presso la sede di Roma per un totale di € 650,35 e n. 1 pagamento effettuato con carta di credito dedicata per gli acquisti all'estero di € 1.045,00, per un totale complessivo di € 1.695,35 e che di seguito nel dettaglio si elencano:

- pagamento di € 72,00 all'Ufficio Moderno di Roma S.r.l. – Buffetti Ciampino (RM);
- pagamento di € 1.045,00 alla ditta A.O.C.S. con carta di credito dedicata agli acquisti esteri;
- pagamento di € 26,10 alla Farmacia Peretti e Santori s.n.c.;
- pagamento di € 153,00 al Novotel Roma Eur;
- pagamento di € 230,35 alla ditta Leroy Merlin Italia S.r.l.;
- pagamento di € 129,90 alla ditta Ikea Italia Retail S.r.l.;
- pagamento di € 39,00 alla ditta Leroy Merlin Italia S.r.l.;

3. di prendere atto altresì che nel mese di marzo 2017 risultano n. 6 pagamenti effettuati tramite carta di credito presso la sede di Arezzo per un totale complessivo di € 566,60 e che di seguito in dettaglio si elencano:

- pagamento di € 286,00 alla Trenitalia – Gruppo Ferrovie dello Stato Italiane;
- pagamento di € 150,00 alla "Tappa" Cooperativa Sociale;
- pagamento di € 17,00 alla ditta "Marco Foto Ottica";
- pagamento di € 9,60 alla ditta Copy Service s.n.c.;
- pagamento di € 20,00 alla Stazione di Servizio Memo s.a.s.;
- pagamento di € 84,00 alla Società Autostrade per l'Italia S.r.l.

4. di prendere atto che tutte le spese effettuate con il fondo economale sono state corredate da specifiche motivazioni antecedenti gli acquisti e detenute agli atti;

5. di dare atto altresì che i numeri di conto su cui verranno imputati i costi sono i seguenti:

- numero di conto 123001000010, “Cassa economale Roma”, per gli acquisti effettuati presso la sede di Roma, per un importo di 860,43 IVA inclusa;
- numero di conto, 123001000014 “Cassa economale Latina”, per gli acquisti effettuati presso la Sezione di Latina, per un importo di € 269,80 IVA inclusa.

6. 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 le sedi di Roma e di Arezzo per un totale complessivo di € 2.261,95 IVA inclusa.

Direzione Acquisizione Beni e Servizi
Il Responsabile
F.to Dott.ssa Silvia Pezzotti

IL DIRETTORE GENERALE

Oggetto: Approvazione delle spese con fondo economale effettuate nel mese di marzo 2017

VISTA la proposta di deliberazione avanzata del dirigente della Direzione Acquisizione Beni e Servizi Dott.ssa Silvia Pezzotti n. 16/PRO del 18/04/17 avente ad oggetto: “Approvazione delle spese con fondo economale effettuate nel mese di marzo 2017”;

VISTO il parere di regolarità contabile espresso dal Dirigente della Direzione Economico Finanziaria;

SENTITI il Direttore Amministrativo ed il Direttore Sanitario che hanno espresso parere favorevole alla adozione del presente provvedimento;

RITENUTO di doverla approvare così come proposta,

DELIBERA

di approvare la proposta di Deliberazione n. 16/PRO del 18/04/17 avente ad oggetto “Approvazione delle spese con fondo economale effettuate nel mese di marzo 2017” sottoscritta dal Dirigente competente, da considerarsi parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, rinviando al preambolo ed alle motivazioni in essa contenute e conseguentemente:

1. di approvare le seguenti spese sotto elencate effettuate con fondo economale:

a) sede di ROMA – importo totale € 860,43 IVA inclusa così ripartito:

- Pagamento diretto di € 277,30 IVA inclusa, ditta: l'Elettronica S.r.l.;
- pagamento diretto di € 40,50 IVA inclusa, ditta: Centro Tessile S.r.l.;
- pagamento diretto di € 7,47 IVA inclusa, ditta: Pewex S.r.l.;
- pagamento diretto di € 32,00 IVA inclusa, ditta: Unieuro S.p.a.;
- pagamento diretto di € 79,90 IVA inclusa, ditta: Leroy Merlin Italia S.r.l.;
- pagamento diretto di € 29,40 IVA inclusa, ditta: Vertecchi S.r.l.;
- pagamento diretto di € 3,00 IVA inclusa, ditta: Buffetti S.r.l.;
- pagamento diretto di € 22,39 IVA inclusa, ditta: Carrefour Market S.r.l.;
- pagamento diretto di € 50,00 IVA inclusa, ditta: Soluzioni Pubblicità S.r.l.;
- pagamento diretto di € 33,83 IVA inclusa, ditta: Pam Panorama S.p.a.;
- pagamento diretto di € 5,97 IVA inclusa, ditta: Capricci di pane di Sarnari Emanuela;
- pagamento diretto di € 20,71 IVA inclusa, ditta: Conad S.r.l.
- pagamento diretto di € 47,96 IVA inclusa, ditta: Pam Panorama S.p.a.;
- pagamento diretto di € 5,00 IVA inclusa, ditta: Ferramenta 3D di Diaferia Andrea;
- pagamento diretto di € 16,50 IVA inclusa, ditta: Leroy Merlin Italia S.r.l.;
- pagamento diretto di € 12,60 IVA inclusa, ditta: Farmacia Peretti e Santori s.n.c.;
- pagamento diretto di € 5,90 IVA inclusa, ditta: Tesafi S.r.l.;
- pagamento diretto di € 170,00 IVA inclusa, ditta: Temprini Agip snc.

b) sezione di LATINA – importo totale € 269,80 IVA inclusa così ripartito:

- pagamento diretto di € 19,99 IVA inclusa, ditta: Unieuro S.p.a.;
- pagamento diretto di € 7,99 IVA inclusa, ditta: Unieuro S.p.a.

- pagamento diretto di € 24,50 IVA inclusa, ditta: Latincarta S.r.l.;
- pagamento diretto di € 15,90 IVA inclusa, ditta: Dimensione Ufficio S.r.l.;
- pagamento diretto di € 19,98 IVA inclusa, ditta: Euro spin S.r.l.;
- pagamento diretto di € 10,45 IVA inclusa, ditta: Bricofer S.r.l.;
- pagamento diretto di € 3,90 IVA inclusa, ditta: Conad S.r.l.;
- pagamento diretto di € 4,90 IVA inclusa, ditta: Conad S.r.l.;
- pagamento diretto di € 50,08 IVA inclusa, ditta: Macelleria Staiano s.n.c.;
- pagamento diretto di € 20,16 IVA inclusa, ditta: Eurospin S.r.l.;
- pagamento diretto di € 3,39 IVA inclusa, ditta: Magazzini Maury's;
- pagamento diretto di € 15,25 IVA inclusa, ditta: Bricofer S.r.l.;
- pagamento diretto di € 6,29 IVA inclusa, ditta: Bricofer S.r.l.;
- pagamento diretto di € 2,08 IVA inclusa, ditta: Carrefour S.r.l.;
- pagamento diretto di € 60,44 IVA inclusa, ditta FGE Italiana Gas S.r.l.;
- pagamento diretto di € 4,50 IVA inclusa, ditta: Poste Italiane S.p.a.

2 di prendere atto che risultano n. 6 pagamenti effettuati tramite carta di credito presso la sede di Roma per un totale di € 650,35 e n. 1 pagamento effettuato con carta di credito dedicata per gli acquisti all'estero di € 1.045,00, per un totale complessivo di € 1.695,35 e che di seguito nel dettaglio si elencano:

- pagamento di € 72,00 all'Ufficio Moderno di Roma S.r.l. – Buffetti Ciampino (RM);
- pagamento di € 1.045,00 alla ditta A.O.C.S. con carta di credito dedicata agli acquisti esteri;
- pagamento di € 26,10 alla Farmacia Peretti e Santori s.n.c.;
- pagamento di € 153,00 al Novotel Roma Eur;
- pagamento di € 230,35 alla ditta Leroy Merlin Italia S.r.l.;
- pagamento di € 129,90 alla ditta Ikea Italia Retail S.r.l.;
- pagamento di € 39,00 alla ditta Leroy Merlin Italia S.r.l.;

3. di prendere atto altresì che nel mese di marzo 2017 risultano n. 6 pagamenti effettuati tramite carta di credito presso la sede di Arezzo per un totale complessivo di € 566,60 e che di seguito in dettaglio si elencano:

- pagamento di € 286,00 alla Trenitalia – Gruppo Ferrovie dello Stato Italiane;
- pagamento di € 150,00 alla “Tappa” Cooperativa Sociale;
- pagamento di € 17,00 alla ditta “Marco Foto Ottica”;
- pagamento di € 9,60 alla ditta Copy Service s.n.c.;
- pagamento di € 20,00 alla Stazione di Servizio Memo s.a.s.;
- pagamento di € 84,00 alla Società Autostrade per l'Italia S.r.l.

4. di prendere atto che tutte le spese effettuate con il fondo economale sono state corredate da specifiche motivazioni antecedenti gli acquisti e detenute agli atti;

5. di dare atto altresì che i numeri di conto su cui verranno imputati i costi sono i seguenti:

- numero di conto 123001000010, “Cassa economale Roma”, per gli acquisti effettuati presso la sede di Roma, per un importo di 860,43 IVA inclusa;
- numero di conto, 123001000014 “Cassa economale Latina”, per gli acquisti effettuati presso la Sezione di Latina, per un importo di € 269,80 IVA inclusa.

6. 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 le sedi di Roma e di Arezzo per un totale complessivo di € 2.261,95 IVA inclusa.

IL DIRETTORE GENERALE
F.to (Dott. Ugo Della Marta)

PUBBLICAZIONE

Copia della presente deliberazione è stata pubblicata ai sensi della L.69/2009 e successive modificazioni ed integrazioni in data 18/04/2017

IL FUNZIONARIO INCARICATO
F.to Sig.ra Eleonora Quagliarella