SISTEMA SANITARIO REGIONALE
ASL RIETI

REGIONE LAZIO

AZIENDA SANITARIA LOCALE RIETI
Via del Terminillo, 42 - 02100 – Rieti - C.F. e P.I. 00821180577
Tel. 0746-2781-_PEC asl.rieti@pec.it – www.asl.rieti.it

Direttore Generale: Dott.ssa Marinella D'Innocenzo
Decreto Presidente Regione Lazio n. T00204 del 03.12.2020
Deliberazione n. 1/D.G. del 07/12/2020

DELIBERAZIONE DEL DIRETTORE GENERALE n. 40/2023 del 23/01/2023

STRUTTURA PROPONENTE

UOC ACQUISIZIONE E LOGISTICA DI BENI E SERVIZI

Oggetto: Fondo Economale A.S.L. Rieti: Approvazione rendiconto delle spese sostenute nel IV trimestre 2022. Approvazione operazioni di chiusura annuale e rendiconto delle spese economali sostenute nell'esercizio 2022. Anticipazione di cassa economale I trimestre 2023.

Estensore: Dott. Palmieri Matteo

Il Dirigente sottoscrivendo il presente provvedimento, attesta che lo stesso, a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza, è totalmente legittimo, ai sensi dell'art.1 della L. n° 20/1994 e ss.mm.ii., assumendone di conseguenza la relativa responsabilità, ex art. 4, comma 2, D.lgs. n.165/2001, nonché garantendo l'osservanza dei criteri di economicità, di efficacia, di pubblicità, di imparzialità e trasparenza di cui all'art.1, comma 1°, L. n. 241/1990, come modificato dalla L. n. 15/2005. Il dirigente attesta altresì che il presente provvedimento è coerente con gli obiettivi dell'Azienda ed assolutamente utile per il servizio pubblico ai sensi dell'art.1, L. n. 20/1994 e ss.mm.ii.

Responsabile del Procedimento: Dott. Palmieri Matteo

Data 19/01/2023 Firmato elettronicamente da Palmieri Matteo

Il Dirigente: Dott. Teodori Roberta

Data 19/01/2023 Firmato elettronicamente da Teodori Roberta

Il Direttore della U.O.C. Economico Finanziaria con la sottoscrizione del presente atto attesta che lo stesso non comporta scostamenti sfavorevoli rispetto al budget economico.

Voce del conto economico su cui imputare la spesa: VARI (VEDERE ALLEGATO)

Autorizzazione: AUT. 47/2022-2023

Data 20/01/2023 Dott.ssa Antonella Rossetti *Firmato elettronicamente da Rossetti Antonella*

Parere del Direttore Amministrativo Dott.ssa Anna Petti

favorevole [X] non favorevole (con motivazioni allegate al presente atto) [ ]

Data 23/01/2023 *Firmato elettronicamente da Petti Anna*

Parere del Direttore Sanitario Dott.ssa Assunta De Luca

favorevole [X] non favorevole (con motivazioni allegate al presente atto) [ ]

Data 23/01/2023 *Firmato elettronicamente da De Luca Assunta*

Nota: Il documento è firmato digitalmente ai sensi del c.d. Codice dell'Amministrazione digitale e norme ad esso collegate.

IL DIRIGENTE DELLA

UOC ACQUISIZIONE E LOGISTICA DI BENI E SERVIZI

PREMESSO CHE:

- con deliberazione n. 1220/DG del 28/12/2015 la ASL Rieti ha regolamentato il ricorso alle spese tramite cassa economale "che, per loro natura, sono necessarie a far fronte ad esigenze imprevedibili ed urgenti ovvero a soddisfare bisogni correnti di minima entità, previa adeguata motivazione, e comunque per importi non superiori a cinquemila euro necessarie per sopperire con immediatezza ed urgenza ad esigenze funzionali della ASL Rieti che a vario titolo si dovessero presentare", disciplinando, tra l' altro, tipologia e limiti delle spese economali, organizzazione del servizio di cassa economale e modalità di rendicontazione trimestrale ed annuale;
- tra vari adempimenti regolamentari è previsto che i gestori di cassa economale, centrale e periferiche individuati con specifici atti deliberativi, provvedano all' espletamento delle operazioni di rendicontazione trimestrale ed annuale delle spese sostenute;
- con chiarimenti ANAC è stata prevista per le spese economali tipizzate dall'amministrazione con apposito regolamento l'esclusione dalla disciplina di tracciabilità dei flussi finanziari definita con l. 136/2010 nonché della preventiva acquisizione del CIG;
- per la cassa economale aziendale è stata prevista l'attribuzione di specifica autorizzazione provvisoria di spesa, quantificata complessivamente, per l'anno 2022, in € 65.000,00;

VISTA la delibera n. 416/DG del 22/04/2022 di approvazione, tra l'altro, della rendicontazione delle spese economali sostenute nell'esercizio 2021 nonché di ricostituzione del fondo cassa economale – esercizio 2022, per l'importo iniziale € 45.000,00, determinato nei limiti degli stanziamenti previsti nel budget di spesa della cassa economale – I trimestre 2022 attribuito con determina della UOC Economico Finanziaria n. 169 del 01/02//2022;

DATO ATTO che:

- con atto deliberativo n. 435 del 29/04/2022 si è proceduto alla nomina del Dott. Matteo Palmieri, collaboratore amministrativo – categoria D in servizio presso la U.O.C. Acquisizione e Logistica di Beni e Servizi della ASL di Rieti, quale Economo Aziendale dell'Asl di Rieti in sostituzione del Dott. Alessandro Capparella;
- con atto deliberativo n.493 del 16/05/2022 è stata disposta la decorrenza dell'incarico di Economo Aziendale a far data dal 12/03/2022;

VISTA:

- la deliberazione n.423 del 22/04/2022 di rendicontazione ed approvazione delle spese sostenute dal 01/01/2022 al 11/03/2022;
- le determina dirigenziale n.1803 del 10/10/2022 di rendicontazione ed approvazione delle spese sostenute dal 12/03/2022 al 30/06/2022;
- le determina dirigenziale n.2278 del 07/12/2022 di rendicontazione ed approvazione delle spese sostenute nel terzo trimestre 2022;

RICHIAMATA in particolare la determinazione dirigenziale n.2278 del 07/12/2022 di approvazione del rendiconto delle spese economali sostenute nel terzo trimestre 2022, dalla quale si evince la consistenza del fondo cassa aziendale alla data del 30/09/2022, ammontante complessivamente ad € 27.766,26, di cui:

- € 27.184,23 fondi economali disponibili sul c/c BNL sede Rieti (BNL);
- € 582,03 fondi economali disponibili presso la cassa centrale (CEC);
- € 0,00 fondi economali disponibili presso le casse periferiche;

DATO ATTO che l'ammontare delle spese economali registrate complessivamente nel IV trimestre 2022 dalla cassa centrale e dalle casse periferiche, dettagliate nell'allegato n.1 al presente

provvedimento quale parte integrante e sostanziale del medesimo, sono pari a complessivi € 15.022,24 ripartite come segue:
spese distinte per casse economali:

- € 5.325,39 spese del c/c BNL sede Rieti (BNL);
- € 9.696,85 spese della cassa centrale (CEC);

spese distinte per documenti fiscali:

- € 5.219,44 spese documentate con fattura elettronica, riepilogate nell'Allegato n.2;
- € 9.802,80 spese documentate con ricevute/scontrini/ecc, riepilogate per conto economico nell'Allegato n.3;

RITENUTO opportuno procedere all'approvazione del sopra indicato rendiconto delle spese economali complessivamente sostenute nel IV trimestre 2022, di cui all'Allegato n.1 ammontante ad € 15.022,24 (quindicimilaventidue/24);

DATO ATTO altresì che nelle more dell'adozione di apposito provvedimento di individuazione dei gestori di cassa economale per le strutture del DSM e delle dipendenze patologiche le spese economali dell'esercizio 2021 riferite ai Centri Diurni del DSM ed all' Area Residenze Assistite sono state sostenute dalla cassa centrale per il tramite dei rispettivi Responsabili individuati dal Direttore CSM con nota prot. n. 20217 del 02/04/2020;

RITENUTO altresì opportuno procedere all' approvazione delle spese economali complessivamente sostenute dalla ASL Rieti nell'esercizio 2022, ammontanti ad € 32.255,98 (trentaduemiladuecentocinquantacinque/98) come indicato nell'Allegato n.4 quale parte integrante e sostanziale;

VISTI i seguenti trasferimenti in entrata effettuati nel corso del 2022 per la gestione delle spese di economato – esercizio 2022:

- € 14.358,63, del 01/01/2022: anticipazione di cassa economale I trimestre 2022;
- € 28.446,20 del 15//06/2022: reintegro di cassa per spese del III trimestre 2022;

per un totale di complessivo € 42.804,83;

QUANTIFICATA in € 11.942,71 la residua disponibilità del fondo cassa economale aziendale ante chiusura esercizio 2022, da rendere per intero all' Istituto Tesoriere della ASL Rieti;

RITENUTO di procedere alla chiusura contabile del fondo economale – esercizio 2022 mediante il sopra indicato versamento alla Tesoreria aziendale;

VISTO il versamento ordine n. 6335/59038369 dell'importo di € 11.942,71 (undicimilanovecentoquarantadue/71) (allegato n. 5) con cui l'Economo aziendale, in data 29/12/2022, ha estinto, per restituzione, il fondo cassa aziendale su c/c BNL dell'esercizio 2022, mediante versamento sul c/c/ n. 00218110 della ASL RIETI;

DATO ATTO che l'Economo, per eventuali impellenti necessità di acquisto, terrà nella propria disponibilità la somma residua del fondo cassa economale aziendale (CEC), esercizio 2022, quantificata in € 801,31, non procedendo pertanto a rendere la suddetta somma all' Istituto Tesoriere della ASL Rieti, come risulta dall'Allegato n.6 quale parte integrante e sostanziale;

RITENUTO altresì di richiedere la urgente ricostituzione del fondo cassa economale anno 2023 dando mandato alla UOC Economico-Finanziaria di immediata ricostituzione del fondo cassa economale - esercizio 2023 per l'importo iniziale di € 45.000,00 determinato nei limiti degli stanziamenti previsti nel budget di spesa della cassa economale – I trimestre 2023;

DATO ATTO che la proposta è coerente con il vigente Piano Triennale Aziendale della Prevenzione della Corruzione e del Programma Triennale per la Trasparenza e l'Integrità;

VISTO il D.lgs. 502/92 e successive modificazioni ed integrazioni;

PROPONE

1. DI PRENDERE atto delle premesse che qui si intendono integralmente richiamate;

2. DI DARE ATTO ED APPROVARE, per le motivazioni indicate in premessa, il rendiconto delle spese economali sostenute nel IV trimestre 2022, dall'Economo Aziendale, pari all' importo di € 15.022,24 (quindicimilaventidue/24) ripartite come segue:
   spese distinte per casse economali:
   - € 5.325,39 spese del c/c BNL sede Rieti (BNL);
   - € 9.696,85 spese della cassa centrale (CEC);

   spese distinte per documenti fiscali:
   - € 5.219,44 spese documentate con fattura elettronica, riepilogate nell'Allegato n.2;
   - € 9.802,80 spese documentate con ricevute/scontrini/ecc, riepilogate per conto economico nell'Allegato n.3;

3. DI INCLUDERE l'onere del presente provvedimento, pari a complessivi € 15.022,24 (quindicimilaventidue/24) nel bilancio d'esercizio 2022 con imputazione ai conti economici indicati nell'Allegato n.1 quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

4. DI DARE ATTO ED APPROVARE, per le motivazioni sopra espresse, il rendiconto delle spese economali della ASL Rieti complessivamente sostenute nell'esercizio 2022, ammontanti ad € 32.255,98 (trentaduemiladuecentocinquantacinque/98) come indicato nell'Allegato n. 4 quale parte integrante e sostanziale;

5. DI DARE ATTO ED APPROVARE le operazioni di chiusura esercizio 2022 della cassa economale della ASL Rieti che quantificano in € 801,31 la residua disponibilità del fondo cassa economale aziendale (CEC), esercizio 2022, che l'Economo terrà nella propria disponibilità per eventuali impellenti necessità di acquisto, non procedendo pertanto a rendere la suddetta somma all' Istituto Tesoriere della ASL Rieti, come risulta dall'Allegato n.6 quale parte integrante e sostanziale;

6. DI DARE ATTO ED APPROVARE il versamento ordine n. 6335/59038369 dell'importo di € 11.942,71 (undicimilanovecentoquarantadue/71) (allegato n. 5) con cui l'Economo Aziendale, in data 29/12/2022, ha estinto per restituzione, il fondo cassa aziendale (BNL) dell'esercizio 2022, mediante versamento sul c/c/ n. 00218110 della ASL RIETI;

7. DI FAR DISPORRE alla UOC Economico Finanziaria, la immediata ricostituzione del fondo cassa economale - esercizio 2023 per l'importo iniziale di € 45.000,00 determinato nei limiti degli stanziamenti previsti nel budget di spesa della cassa economale – I trimestre 2023;

8. DI DISPORRE che il presente atto venga pubblicato nell'albo pretorio on-line aziendale ai sensi dell'art. 32, comma1, della legge 18.09.2009, n.69 e del D.lgs. 14.03.2013 n.33

in oggetto [ ] per esteso [X]

IL DIRETTORE GENERALE

Preso atto che:

- il Dirigente sottoscrivendo il presente provvedimento, attesta che lo stesso, a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza, è totalmente legittimo, ai sensi dell'art. 1 della L. n. 20/1994 e ss.mm.ii., assumendone di conseguenza la relativa responsabilità, ex art. 4, comma 2, D.lgs. n. 165/2001, nonché garantendo l'osservanza dei criteri di economicità, di efficacia, di pubblicità, di imparzialità e trasparenza di cui all'art. 1, comma 1°, L. n. 241/1990, come modificato dalla L. n. 15/2005. Il dirigente attesta, altresì, che il presente provvedimento è coerente con gli obiettivi dell'Azienda ed assolutamente utile per il servizio pubblico ai sensi dell'art. 1, L. n. 20/1994 e ss.mm.ii.;

- il Direttore Amministrativo ed il Direttore Sanitario hanno espresso parere positivo con la sottoscrizione dello stesso;

Dato atto che:

- il presente provvedimento è sottoscritto dal Direttore Amministrativo, ai sensi e per gli effetti della Deliberazione del Direttore Generale n. 3/DG/2020 del 07.12.2020 con la quale è stata conferita apposita e formale delega, ai sensi e per gli effetti dell'art. 3, comma 6, del D.Lgs. n. 502/1992 e ss.mm.ii. allo svolgimento delle funzioni vicarie di Direttore Generale al Direttore Amministrativo, Dott.ssa Anna Petti, nei casi in cui dovessero ricorrere i presupposti di vacanza o assenza del Direttore Generale:

D E L I B E R A

- di approvare la proposta di cui trattasi che qui si intende integralmente riportata;

- di dichiarare il presente provvedimento immediatamente esecutivo non essendo sottoposto al controllo regionale, ai sensi del combinato disposto dell'art.30 della L.R. n. 18/94 e successive modificazioni ed integrazioni e degli artt.21 e 22 della L.R. 45/96.

Per il Direttore Generale
Il Direttore Amministrativo
Dott.ssa Anna Petti