

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

Commissario Straordinario Dott. Mauro Maccari
(Decreto Presidente Regione Lazio n. T00043 del 24/05/2023)
Deliberazione del Commissario Straordinario n.1 del 26/05/2023

DELIBERAZIONE DEL COMMISSARIO STRAORDINARIO

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 2023. Approvazione operazioni di chiusura annuale e rendiconto delle spese economali sostenute nell'esercizio 2023. Anticipazione di cassa economale I trimestre 2024. Estensore: Sig./Dott. Festuccia Vanessa	
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. Festuccia Vanessa Data 10/01/2024 Firmato elettronicamente da Festuccia Vanessa Il Dirigente: Dott. Teodori Roberta Data 10/01/2024 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. 47/2023 Data 12/01/2024 Dott.ssa Antonella Rossetti Firmato elettronicamente da Rossetti Antonella	
Parere del Direttore Amministrativo Dott.ssa Anna Petti favorevole ☒ non favorevole (con motivazioni allegate al presente atto) ☐ Data 18/01/2024 Firmato elettronicamente da Petti Anna	
Parere del Direttore Sanitario Dott. Angelo Barbato favorevole ☒ non favorevole (con motivazioni allegate al presente atto) ☐ Data 18/01/2024 Firmato elettronicamente da Barbato Angelo	

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

Oggetto: Fondo Economale A.S.L. Rieti: Approvazione rendiconto delle spese sostenute nel IV trimestre 2023.
Approvazione operazioni di chiusura annuale e rendiconto delle spese economali sostenute nell'esercizio 2023.
Anticipazione di cassa economale I trimestre 2024.

IL DIRETTORE/RESPONSABILE 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 2023, in € 65.000,00;

VISTA la delibera n. 40/DG del 23/01/2023 di approvazione, tra l'altro, della rendicontazione delle spese economali sostenute nell'esercizio 2022 nonché di ricostituzione del fondo cassa economale – esercizio 2023, per l'importo iniziale € 45.000,00, determinato nei limiti degli stanziamenti previsti nel budget di spesa della cassa economale – I trimestre 2023 attribuito con determina della U.O.C. Economico Finanziaria n. 157 del 23/01/2023;

DATO ATTO che con atto deliberativo n. 46/DG del 23/01/2023 si è proceduto alla nomina della Dott.ssa Vanessa Festuccia, 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. Matteo Palmieri a decorrere dal 01/01/2023;

VISTA:

- la determina dirigenziale n.745 del 08/05/2023 di rendicontazione ed approvazione delle spese sostenute dal 01/01/2023 al 31/03/2022;
- le determina dirigenziale n.658 del 22/08/2023 di rendicontazione ed approvazione delle spese sostenute dal 01/04/2023 al 30/06/2023;
- le determina dirigenziale n.1239 del 10/11/2023 di rendicontazione ed approvazione delle spese sostenute dal 01/07/2023 al 30/09/2023;

RICHIAMATA in particolare la determinazione dirigenziale n.1239 del 10/11/2023 di approvazione del rendiconto delle spese economali sostenute nel terzo trimestre 2023, dalla quale si evince la consistenza del fondo cassa aziendale alla data del 30/09/2022, ammontante complessivamente ad € 19.288,68, di cui:

- € 13.472,13 fondi economali disponibili sul c/c BNL sede Rieti (BNL);
- € 5.816,55 fondi economali disponibili presso la cassa centrale (CEC);

DATO ATTO che l'ammontare delle spese economali registrate complessivamente nel IV trimestre 2023 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 € 7.240,75 ripartite come segue:

- spese distinte per casse economali:

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

Oggetto: Fondo Economale A.S.L. Rieti: Approvazione rendiconto delle spese sostenute nel IV trimestre 2023.
Approvazione operazioni di chiusura annuale e rendiconto delle spese economali sostenute nell'esercizio 2023.
Anticipazione di cassa economale I trimestre 2024.

- € 207,25 spese del c/c BNL sede Rieti (BNL);
 - € 7.033,50 spese della cassa centrale (CEC);
- spese distinte per documenti fiscali:
- € 183,25 spese documentate con fattura elettronica, riepilogate nell'Allegato n.2;
 - € 7.057,50 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 2023, di cui all'Allegato n.1 ammontante ad € 7.240,75 (settemiladuecentoquaranta/75);

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 2023, ammontanti ad € 32.953,55 (trentaduemilanovecentocinquante/55) come indicato nell'Allegato n.4 quale parte integrante e sostanziale;

VISTI i seguenti trasferimenti in entrata effettuati nel corso del 2023 per la gestione delle spese di economato – esercizio 2023:

- € 44.198,69 del 24/01/2023: ricostituzione fondo cassa economale I trimestre 2023;
 - € 1,48 del 01/04/2023: interessi creditori 2022;
- per un totale di complessivo € 44.200,17;

CONSIDERATO che, il fondo cassa iniziale di € 801,31 presente nella cassa economale aziendale (CEC) al 01/01/2023 - che l'economo aziendale ha tenuto in propria disponibilità per eventuali impellenti necessità di acquisto – unito ai summenzionati trasferimenti in entrata di cui sopra, porta la disponibilità economale per l'esercizio 2023 a € 45.001,48;

QUANTIFICATA in € 11.264,88 la residua disponibilità del fondo cassa economale aziendale ante chiusura esercizio 2023, da rendere per intero all' Istituto Tesoriere della ASL Rieti;

RITENUTO di procedere alla chiusura contabile del fondo economale – esercizio 2023 mediante il versamento del sopra indicato importo alla Tesoreria aziendale;

VISTO il versamento ordine n. 6335/71223511 dell'importo di € 11.264,88 (undicimiladuecentosessantaquattro/88) (allegato n. 5) con cui l'Economo aziendale, in data 29/12/2023, ha estinto, per restituzione, il fondo cassa aziendale su c/c BNL dell'esercizio 2023, 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 2023, quantificata in € 783.05, 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 2024 dando mandato alla UOC Economico-Finanziaria di immediata ricostituzione del fondo cassa

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

Oggetto: Fondo Economale A.S.L. Rieti: Approvazione rendiconto delle spese sostenute nel IV trimestre 2023.
Approvazione operazioni di chiusura annuale e rendiconto delle spese economali sostenute nell'esercizio 2023.
Anticipazione di cassa economale I trimestre 2024.

economale - esercizio 2024 per l'importo iniziale di € 45.000,00 determinato nei limiti degli stanziamenti previsti nel budget di spesa della cassa economale – I trimestre 2024;

VISTO il D.lgs. 502/92 e successive modificazioni ed integrazioni concernente “Riordino della disciplina in materia sanitaria a norma dell'art.1 della legge 23 ottobre 1992, n.421” e successive modificazioni ed integrazioni;

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;

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 € 7.240,75 ripartite come segue:
 - spese distinte per casse economali:
 - € 207,25 spese del c/c BNL sede Rieti (BNL);
 - € 7.033,50 spese della cassa centrale (CEC);
 - spese distinte per documenti fiscali:
 - € 183,25 spese documentate con fattura elettronica, riepilogate nell'Allegato n.2;
 - € 7.057,50 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 € 7.240,75 (settemiladuecentoquaranta/75) nel bilancio d'esercizio 2023 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 2023, ammontanti ad € 32.953,55 (trentaduemilanovecentocinquantaquattro/55) 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 € 783,05 la residua disponibilità del fondo cassa economale aziendale (CEC), esercizio 2023, 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. 6335/71223511 dell'importo di € 11.264,88 (undicimiladuecentosessantaquattro/88) (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 2024 per l'importo iniziale di € 45.000,00 determinato nei limiti degli stanziamenti previsti nel budget di spesa della cassa economale – I trimestre 2024;

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

8. DI DISPORRE che il presente atto venga pubblicato nell'albo pretorio on-line aziendale ai sensi dell'art. 32, comma 1, della legge 18.09.2009, n.69 e del D.lgs. 14.03.2013 n.33

in oggetto

☐

per esteso

☒

IL COMMISSARIO STRAORDINARIO

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;

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.

Il Commissario Straordinario
Dott. Mauro Maccari