

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

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

<i>STRUTTURA PROPONENTE</i> <i>UOC ACQUISIZIONE LOGISTICA BENI E SERVIZI</i>	
Oggetto: Fondo Economico A.S.L. Rieti: Approvazione rendiconto delle spese sostenute nel I trimestre 2021 ammontanti complessivamente ad € 10.081,43.	
Estensore: Sig./Dott. Casciani Loredana	
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.	
Resp. del Procedimento: Sig./Dott. Casciani Loredana	
Data 26/05/2021	Firmato elettronicamente da Casciani Loredana
Il Dirigente.: Dott. Anibaldi Patrizio	
Data 26/05/2021	Firmato elettronicamente da Anibaldi Patrizio
Il Direttore della U.O.C. Economico Finanziaria con la sottoscrizione del presente atto attesta che lo stesso non comporta scostamenti <i>sfavorevoli</i> rispetto al budget economico.	
Voce del conto economico su cui imputare la spesa: VARIE (VEDERE ALL. 3)	
Autorizzazione: AUT. 47/2021	
Data 27/05/2021	Dott.ssa Antonella Rossetti Firmato elettronicamente da Rossetti Antonella

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

Visto l'art. 4, comma 2, del D.lgs. 30 marzo 2001, n. 165 concernente le attribuzioni dei dirigenti nelle amministrazioni pubbliche;

Visto l'Atto Aziendale approvato con DCA n. U00004 del 15/1/2019 pubblicato sul B.U.R.L. n. 9 del 29 gennaio 2019;

Vista la deliberazione del DG n. 339 del 18 aprile 2019, recante "Attuazione Atto Autonomia Aziendale approvato dalla Regione Lazio con D.C.A. n° U00004 del 15/01/2019, pubblicato sul BUR Lazio n° 9 del 29/01/2019. Determinazioni."

Vista la deliberazione n.4/D.G./2020 del 10.12.2020, con la quale sono state confermate le deleghe conferite dal Direttore Generale al Direttore Amministrativo, al Direttore Sanitario nonché ai dirigenti delle diverse strutture aziendali, per l'adozione degli atti che impegnano l'Azienda verso l'esterno, di cui alle deliberazioni del DG n. 7 del 12.12.2017 e n. 222 del 12.03.2018, ai contenuti delle quali la deliberazione 4/DG/2020 rinvia integralmente d'ogni effetto;

Visti, altresì, i relativi atti di delega già sottoscritti dai dirigenti interessati;

IL DIRIGENTE/DIRETTORE DELLA

UOC ACQUISIZIONE LOGISTICA 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”*;

CHE il suddetto regolamento disciplina le modalità di rendicontazione, trimestrale ed annuale, delle spese economali;

VISTI:

- la legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) di modifica del D.P.R. 26 ottobre 1972 n. 633 in materia di I.V.A., e successive circolari interpretative dell' Agenzia delle entrate (n. 1/E del 09/02/2015 e n. 15/E del 13/04/2015) con cui è stato introdotto per le Pubbliche Amministrazioni, a partire dal 01/01/2015, il meccanismo della scissione dei pagamenti, c.d. *Split Payment*;
- il chiarimento ANAC di esclusione delle spese economali dalla disciplina di tracciabilità dei flussi finanziari definita con l. 136/2010;
- la legge di stabilità 2016 che ha introdotto modalità semplificate per l' acquisizione di beni e servizi di importo inferiore ad € 1.000,00;
- Vista la circolare n. 26/E del 15/10/2020 riguardante chiarimenti in merito all' applicazione dell' art. 124 del D.L. 19/05/2020 n. 34, convertito con modificazioni dalla L. 17 luglio 2020, n. 77 , recante *“Misure urgenti in materia di salute, sostegno al lavoro e all' economia, nonché di politiche sociali connesse all' emergenza epidemiologica da COVID-19”*

VISTA la Determinazione dirigenziale della UOC Economico Finanziaria n. 41/2021 del 15/01/2021 di attribuzione alla dr.ssa Casciani Loredana, tra gli altri responsabili di spesa, del budget di spesa con cassa economale e relativa autorizzazione quantificato, in via previsionale, in € 64.000/ anno 2021 ed in € 16.000,00/ I trimestre 2021;

RICHIAMATA la deliberazione del Direttore Generale n. 103 del 05/02/2021 di approvazione rendiconto delle spese sostenute nel III e IV trimestre 2020, di approvazione delle operazioni di chiusura annuale e rendiconto delle spese economali sostenute nell' esercizio 2020, nonché di ricostituzione del fondo cassa economale per l'esercizio 2021 per l' importo iniziale di € 45.000,00 determinato entro i limiti degli stanziamenti indicati nel provvedimento di attribuzione del budget di spesa della cassa economale – I trim 2021;

RILEVATA in data 10/02/2021 la prima anticipazione di cassa economale 2021, ammontante ad € 45.000,00, disposta dalla UOC Economico Finanziaria a favore dell' Economo aziendale;

VISTI gli iniziali trasferimenti di cassa economale concessi, dall' Economo Aziendale ai seguenti gestori di cassa periferica per il I trimestre 2021:

- gestore di cassa Direzione Generale: € 1.500,00;
- gestore di cassa Casa della Salute Magliano Sabina: € 515,00;
- gestore di cassa Distretto n. 2 - sede Passo Corese, Osteria Nuova: € 515,00
- gestore di cassa Dipartimento di Prevenzione: € 515,00

ammontanti complessivi € 3.045,00;

RILEVATA la mancata attivazione della cassa Distretto n. 2 - sede Poggio Mirteto per cessazione, causa pensionamento, della dottoressa Pupo Raffaella;

ATTESO che, per procedura condivisa, con nota prot. 23065 del 9/04/2021 sono stati comunicati alla U.O.C. Economico – Finanziaria gli estremi delle fatture economali pagate, in regime di “*split payment*”, nel primo trimestre 2021;

TENUTO CONTO che nel primo trimestre 2021 la rapida diffusione della terza ondata pandemica del virus covid-19 ha reso prioritariamente necessario soddisfare l' interesse pubblico di tutela della salute assicurando le attività di supporto all'erogazione di prestazioni sanitarie ivi incluse le attività di approvvigionamento urgenti ed emergenziali, determinando ciò lo slittamento della rendicontazione delle spese economali del I trimestre 2021 ;

TENUTO CONTO che a seguito di richiesta e-mail dell' Economo Aziendale del 26/03/2021 hanno proceduto a completare le operazioni di chiusura trimestrale di cassa oltre all' Economo Aziendale, la sig.ra Casciati Monica Lina, gestore di cassa Distretto n. 2 - sede Passo Corese - Osteria Nuova, il sig. Remo Renzi gestore di cassa Casa della Salute Magliano Sabina e la dottoressa Santoprete Annalisa, consegnando all' Economo la seguente documentazione:

- registro cronologico delle spese sostenute nel I trimestre 2021;
- documenti originali-non fatture attestanti le spese sostenute per un importo unitario inferiore ad € 100,00 nonché copia delle fatture elettroniche pagate con utilizzo del fondo economale;
- stampa della residua consistenza di cassa alla data del 31/03/2021 la cui entità è evidenziata nell' allegato n. 1 al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale del medesimo;
- stampa dei singoli movimenti di cassa contabilizzati, contenenti i dati identificativi del creditore, l' importo corrisposto, il conto economico ed i centri di costo di riferimento della spesa;
- richieste di spesa avanzate dalle strutture richiedenti;

DATO ATTO che l' ammontare delle spese economali sostenute complessivamente nel I trimestre 2021 dettagliate nell' allegato n. 2 al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale del medesimo, tenuto conto delle suddette difficoltà, è pari a complessivi € 10.081,43 (diecimilaottantuno/43) ripartite come segue:

per cassa centrale e territoriali:

- € 9.472,84 spese della cassa centrale e

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 I trimestre 2021 ammontanti complessivamente ad € 10.081,43.

- € 608,59 spese delle casse decentrate;
per documenti fiscali:
- € 5.575,29 spese documentate con fattura e
- € 4.506,14 spese documentate con ricevute/scontrini/ecc riepilogate per conto economico nell' allegato n. 3;

RILEVATO altresì che, in esito ai trasferimenti ricevuti/concessi ed alle suddette operazioni di rendicontazione trimestrale, la consistenza complessiva del fondo cassa aziendale alla data del 31/03/2021, indicata nell' allegato n. 1 al presente provvedimento, è pari ad € 34.918,57 (trentaquattromilanovecentodiciotto/57) riferito a:

- € 29.350,94 di fondi economali disponibili sul c/c BNL sede Rieti;
- € 3.131,22 di fondi economali disponibili presso la cassa centrale;
- € 2.436,41 di fondi economali disponibili presso le casse periferiche;

RITENUTO opportuno procedere all' approvazione del sopra indicato rendiconto delle spese economali complessivamente sostenute nel I trimestre 2021, indicato nell' allegato n. 2, ed ammontante a complessivi € 10.081,43 (diecimilaottantuno/43) nonché della consistenza del fondo cassa aziendale alla data del 31/03/2021 esposta nell' allegato n. 1 e mantenuta nella disponibilità dei corrispondenti gestori di cassa;

RITENUTO altresì di dare mandato alla UOC Economico Finanziaria di procedere al reintegro del fondo economale aziendale sul c/c/bancario BNL all' uopo dedicato, nella misura di € 10.081,43 (diecimilaottantuno/43) corrispondente all' entità delle spese sostenute nel I trimestre 2021;

VISTO il D.L.vo 502/92 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;

D E T E R M I N A

1. **DI DARE ATTO ED APPROVARE**, la consistenza complessiva del fondo cassa economale aziendale mantenuto in disponibilità dell' Economo aziendale e dei gestori di cassa periferica al 31/03/2021, indicato nell' allegato n. 1 al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale, quantificato come segue:
€ 29.350,94 di fondi economali disponibili sul c/c BNL sede Rieti;
€ 3.131,22 di fondi economali disponibili presso la cassa centrale;
- € 2.436,41 di fondi economali disponibili presso le casse periferiche
per un totale complessivo pari ad € 34.918,57 (trentaquattromilanovecentodiciotto/57);
2. **DI DARE ATTO ED APPROVARE**, per le motivazioni sopra espresse, il rendiconto delle spese economali sostenute nel I trimestre 2021, dall'Economo Aziendale e dai gestori delle casse decentrate, indicate nell' allegato n. 2, parte integrante e sostanziale del presente atto, ammontanti a complessivi € 10.081,43 (diecimilaottantuno/43), di cui € 5.575,29 rappresentano spese documentate con fattura ed € 4.506,14 rappresentano 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 € 10.081,43 (diecimilaottantuno/43), nel bilancio d' esercizio 2021 con imputazione ai conti economici indicati nell' allegato n. 2 quale parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

4. DI DARE ATTO che la documentazione originale (scontrini, atre ricevute) attestante le spese economali sostenute durante il I trimestre 2021 risulta custodita presso l' ufficio economato aziendale del P.O. Rieti;
5. DI DARE MANDATO alla UOC Economico Finanziaria di procedere al reintegro del fondo economale aziendale sul c/c/bancario BNL all' uopo dedicato, nella misura di € 10.081,43 (diecimilaottantuno/43) corrispondente all' entità delle spese sostenute nel I trimestre 2021;
6. 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. n. 45/96.
7. DI DISPORRE l'invio del presente atto alla U.O.C. Economico Finanziaria per i provvedimenti di competenza
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 Direttore della U.O.C. ALBS
Dott. Patrizio Anibaldi

Oggetto: Fondo Economale A.S.L. Rieti: Approvazione rendiconto delle spese sostenute nel I trimestre 2021
ammontanti complessivamente ad € 10.081,43.

VERIFICATA DAL DIRETTORE AMMINISTRATIVO O DAL DIRETTORE SANITARIO:

Il Direttore Amministrativo: Dott.ssa Anna Petti

Data 27/05/2021 Firmato elettronicamente da Petti Anna

Il Direttore Sanitario: Dott.ssa Assunta De Luca

Data