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

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE **n. 745/2023 del 08/05/2023**

STRUTTURA PROPONENTE

UOC ACQUISIZIONE LOGISTICA BENI E SERVIZI

Oggetto: Fondo Economale A.S.L. Rieti: Approvazione rendiconto delle spese sostenute nel periodo 01/01/2023 – 31/03/2023, ammontanti complessivamente ad € 11.596,22.
Estensore: Dott.ssa 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.

Resp. del Procedimento: Dott.ssa Festuccia Vanessa

Data 05/05/2023 Firmato elettronicamente da Festuccia Vanessa

Il Dirigente.: Dott. Teodori Roberta

Data 05/05/2023 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. 47/2023

Data 05/05/2023 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 del DG n. 363 del 07 aprile 2022, recante "Adozione delle modifiche all'Atto di Autonomia della ASL di Rieti: recepimento delle modifiche risultanti dall'istruttoria preliminare e approvazione dell'atto da parte della Direzione Regionale Salute e Integrazione Socio Sanitaria della Regione Lazio";

Vista la Determinazione della R.L. 26 aprile 2022, n. G04877 ad oggetto: "Approvazione delle modifiche parziali dell'Atto Aziendale della Azienda Sanitaria Locale di Rieti (DCA 15/01/2019, n. U00004)" pubblicata sul BUL Lazio n.37 in data 03/05/2022;

Vista la deliberazione n.2/D.G.f.f. del 01.02.2023, con la quale il Direttore Generale f.f., nominato con deliberazione n. 1/D.G.f.f. del 01.02.2023, conferisce deleghe al Direttore Sanitario e ai Dirigenti preposti alle diverse strutture aziendali, per l'adozione degli atti che impegnano l'Azienda verso l'esterno, di cui agli allegati A e B alla deliberazione 2/DGff/2023;

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;

DATO ATTO che con deliberazione n.46/DG del 23/01/2023 è stata nominata la 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 dell'ASL di Rieti in sostituzione del Dott. Matteo Palmieri a decorrere dal 01/01/2023;

RICHIAMATA la deliberazione del Direttore Generale n. 40 del 23/01/2023 di approvazione rendiconto delle spese sostenute IV trimestre 2022, di approvazione delle operazioni di chiusura annuale e rendiconto delle spese economali sostenute nell' esercizio 2022, nonché di ricostituzione del fondo cassa economale per l'esercizio 2023 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;

DATO ATTO che l'Economo, a chiusura esercizio, ha tenuto 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;

RILEVATA in data 21/02/2023 la prima anticipazione di cassa economale 2023, ammontante ad € 44.198,69 disposta dalla UOC Economico Finanziaria a favore dell'Economo aziendale che, unita al fondo cassa al 31/12/2022 di € 801,31, porta la disponibilità economale a € 45.000,00;

DATO ATTO 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 2023 riferite ai Centri Diurni del DSM ed all'Area Residenze Assistite sono state sostenute mediante cassa economale centrale (CEC) per il tramite dei rispettivi Responsabili individuati dal Direttore CSM con nota prot. n. 20217 del 02/04/2020;

DATO ATTO altresì che l'ammontare delle spese economali sostenute complessivamente nel periodo 01/01/2023 – 31/03/2023 dettagliate nell'allegato n. 1 al presente provvedimento, quale parte integrante e sostanziale del medesimo, risultano pari a complessivi € 11.596,22 (undicimilacinquecentonovantasei/22), ripartite come segue:

- € 1.227,80 spese del c/c BNL sede Rieti (BNL) documentate con fattura elettronica, riepilogate nell'allegato n. 2;
- € 10.368,42 spese della cassa centrale (CEC) documentate con ricevute/scontrini/ecc, riepilogate per conto economico nell'allegato n. 3;

RILEVATO che, in esito ai trasferimenti ricevuti/concessi ed alle suddette operazioni di rendicontazione trimestrale, la consistenza complessiva del fondo cassa aziendale alla data del 31/03/2023, indicata nell' allegato n. 4 al presente provvedimento, è pari ad € 33.403,78 (trentatremilaquattrocentotre/78) riferito a:

- € 33.170,89 di fondi economali disponibili sul c/c BNL sede Rieti;
- € 232,89 di fondi economali disponibili presso la cassa economale centrale (CEC);

RITENUTO opportuno procedere all'approvazione del sopra indicato rendiconto delle spese economali, complessivamente sostenute nel periodo 01/01/2023 – 31/03/2023, indicato nell' allegato n. 1, ed ammontante a complessivi € 11.596,22 (unidicimilacinquecentonovantasei/22) nonché della consistenza del fondo cassa aziendale alla data del 31/03/2023 esposta nell' allegato n. 4 e mantenuta nella disponibilità dei corrispondenti gestori di cassa;

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 31/03/2023, indicato nell' allegato n. 4 al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale, che è quantificato come segue:

- € 33.170,89 di fondi economali disponibili sul c/c BNL sede Rieti;
- € 232,89 di fondi economali disponibili presso la cassa economale centrale (CEC);

per un totale complessivo pari ad € 33.403,78 (trentatremilaquattrocentotre/78);

2. DI DARE ATTO ED APPROVARE, per le motivazioni sopra espresse, il rendiconto delle spese economali sostenute nel periodo 01/01/2023 – 31/03/2023, dall'Economo Aziendale indicate nell' allegato n. 1, parte integrante e sostanziale del presente atto, ammontanti a complessivi € 11.596,22 (unidicimilacinquecentonovantasei/22) ripartite come segue:

    - € 1.227,80 spese del c/c BNL sede Rieti (BNL) documentate con fattura elettronica, riepilogate nell'allegato n. 2;
    - € 10.368,42 spese della cassa centrale (CEC) documentate con ricevute/scontrini/ecc, riepilogate per conto economico nell'allegato n. 3;

3. DI INCLUDERE l'onere del presente provvedimento, pari a complessivi € 11.596,22 (unidicimilacinquecentonovantasei/22) 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 che la documentazione originale (scontrini, altre ricevute) attestante le spese economali sostenute durante il periodo 01/01/2023 – 31/03/2023 risulta custodita presso l'ufficio economato aziendale della A.S.L. di Rieti;

5. 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.

6. 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 [X]

Il Dirigente Responsabile della U.O.C. A.L.B.S.
Dott.ssa Roberta Teodori

VERIFICATA DAL DIRETTORE AMMINISTRATIVO O DAL DIRETTORE SANITARIO:

X	Il Direttore Amministrativo: Dott.ssa Anna Petti

Data 08/05/2023 Firmato elettronicamente da Petti Anna

	Il Direttore Sanitario: Dott.ssa Assunta De Luca

Data