

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. 1688/2025 del 30/07/2025

STRUTTURA PROPONENTE

UOC ACQUISIZIONE LOGISTICA BENI E SERVIZI

Oggetto: Fondo Economale A.S.L. Rieti: Approvazione rendiconto delle spese sostenute nel periodo 01/04/2025 – 30/06/2025, ammontanti complessivamente ad € 4.663,39.

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 24/07/2025

Firmato elettronicamente da Festuccia Vanessa

Il Dirigente.: Dott.ssa Teodori Roberta

Data 24/07/2025

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 ALLEGATI)

Autorizzazione: AUT. 50/2025

Data 29/07/2025

Firmato elettronicamente da Teodori Roberta

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 il Decreto del Presidente della Regione Lazio n. T00041 del 31.03.2025 con il quale il Dr. Mauro Maccari è stato nominato Direttore Generale della Asl Rieti ai sensi dell'art. 8, comma 7 bis, della Legge Regionale 16 giugno 1994 n.18 e ss.mm.ii;

Vista la deliberazione n.5/D.G./2025 del 01.04.2025, avente ad oggetto: “Conferma delle deleghe ai Dirigenti preposti alle strutture aziendali”;

Vista la deliberazione 14 maggio 2025, n. 344 della Regione Lazio pubblicata sul B.U.R.L. n. 40 del 20.05.2025, recante “Approvazione dell’Atto di autonomia aziendale dell’Azienda Sanitaria Locale di Rieti” proposto con deliberazione aziendale n. 327/C.S./2025 del 25.03.2025;

Vista la deliberazione aziendale n. 190/DG/2025 del 28.05.2025 con la quale viene adottato l’Atto di autonomia aziendale dell’Azienda Sanitaria Locale Rieti recependo la deliberazione della Regione Lazio n. 344 del 14 maggio 2025;

Vista la deliberazione aziendale n. 191/DG/2025 del 28.05.2025 avente ad oggetto “*Piano di attuazione dell’Atto di Autonomia Aziendale approvato dalla Regione Lazio con Deliberazione n. 344 del 14 maggio 2025 e pubblicato sul BURL n. 40 del 20 maggio 2025*” con la quale l’Azienda ha proceduto ad individuare i tempi per l’attuazione dell’Atto di autonomia aziendale;

Vista la deliberazione aziendale n. 192/DG/2025 del 28.05.2025 avente ad oggetto “*Atto di Autonomia Aziendale approvato dalla Regione Lazio con Deliberazione n. 344 del 14 maggio 2025 e pubblicato sul BURL n. 40 del 20 maggio 2025- Attuazione provvedimenti organizzativi*” con la quale l’Azienda ha provveduto a porre in essere i primi provvedimenti organizzativi per l’attuazione della nuova organizzazione aziendale;

IL DIRETTORE/RESPONSABILE 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;

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 periodo 01/04/2025 – 30/06/2025, ammontanti complessivamente ad € 4.663,39.

- 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;

RICHIAMATE:

1. la deliberazione del Commissario Straordinario n. 227 del 26/02/2025 di approvazione rendiconto delle spese sostenute IV trimestre 2024, di approvazione delle operazioni di chiusura annuale e rendiconto delle spese economali sostenute nell'esercizio 2024, nonché di ricostituzione del fondo cassa economale per l'esercizio 2025 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 2025;
2. la determinazione n. 905 del 24/04/2025 di approvazione del rendiconto delle spese sostenute dal 01/01/2025 al 31/03/2025, nonché della consistenza complessiva del fondo cassa aziendale alla data del 31/03/2025, ammontante a complessivi € 36.507,38 (trentaseimilacinquecentosette/38) come di seguito ripartito:
 - € 32.638,05 di fondi economali disponibili sul c/c BNL sede Rieti;
 - € 3.869,33 di fondi economali disponibili presso la cassa economale centrale (CEC);

RILEVATO che per mero errore materiale nella rendicontazione di cui alla determinazione n. 905 del 24/04/2025 non è stato incluso il movimento di cassa BNL/2025/17 del 26/03/2025 riguardante il pagamento di interessi debitori per l'anno 2024 per un importo pari ad € 0,12;

PRESO ATTO che, per quanto sopra esposto, la consistenza complessiva del fondo cassa aziendale alla data del 31/03/2025 è stata rideterminata in € 36.507,26 anziché in € 36.507,38 (inclusione dell'uscita di cassa di cui al movimento BNL/2025/17 pari ad € 0,12);

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 01/04/2025 – 30/06/2025 dettagliate nell'allegato n. 1 al presente provvedimento, quale parte integrante e sostanziale del medesimo, risultano pari a complessivi € 4.663,39 (quattromilaseicentossessantatre/39), ripartite come segue:

- € 2.256,50 spese del c/c BNL sede Rieti (BNL) di cui:
 - € 2.220,00 documentate con fattura elettronica, riepilogate nell'allegato n. 2;
 - € 36,50 non documentate con fattura elettronica riepilogate nell'allegato n. 3;
- € 2.406,89 spese della cassa centrale (CEC) documentate con ricevute/scontrini/ecc, riepilogate per conto economico nell'allegato n. 4;

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

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 periodo 01/04/2025 – 30/06/2025, ammontanti complessivamente ad € 4.663,39.

30/06/2024, indicata nell' allegato n. 5 al presente provvedimento, è pari ad € 31.843,87 (trentunomilaottocentoquarantatre/87) riferito a:

- € 30.381,43 di fondi economali disponibili sul c/c BNL sede Rieti;
- € 1.462,44 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 01/04/2025 – 30/06/2025, indicato nell' allegato n. 1, ed ammontante a complessivi € 4.663,39 (quattromilaseicenosessantatre/39) nonché della consistenza del fondo cassa aziendale alla data del 30/06/2025 esposta nell' allegato n. 5 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 30/06/2025, indicato nell' allegato n. 5 al presente provvedimento quale parte integrante e sostanziale, che è quantificato come segue:
 - € 30.381,43 di fondi economali disponibili sul c/c BNL sede Rieti;
 - € 1.462,44 di fondi economali disponibili presso la cassa economale centrale (CEC);per un totale complessivo pari ad € 31.843,87 (trentunomilaottocentoquarantatre/87);
2. DI DARE ATTO ED APPROVARE, per le motivazioni sopra espresse, il rendiconto delle spese economali sostenute nel periodo 01/04/2025 – 30/06/2025, dall'Economo Aziendale indicate nell' allegato n. 1, parte integrante e sostanziale del presente atto, ammontanti a complessivi € 4.663,39 (quattromilaseicentosessantatre/39) ripartite come segue:
 - € 2.256,50 spese del c/c BNL sede Rieti (BNL) di cui:
 - € 2.220,00 documentate con fattura elettronica, riepilogate nell'allegato n. 2;
 - € 36,50 non documentate con fattura elettronica riepilogate nell'allegato n. 3;
 - € 2.406,89 spese della cassa centrale (CEC) documentate con ricevute/scontrini/ecc, riepilogate per conto economico nell'allegato n. 4;
3. DI INCLUDERE l'onere del presente provvedimento, pari a complessivi € 4.663,39 (quattromilaseicentosessantatre/39) nel bilancio d'esercizio 2025 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 01/04/2025 – 30/06/2025 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.

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 periodo 01/04/2025 – 30/06/2025, ammontanti complessivamente ad € 4.663,39.

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

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

VERIFICATA DAL DIRETTORE AMMINISTRATIVO O DAL DIRETTORE SANITARIO:

Il Direttore Amministrativo: Dott.ssa Elisabetta Nigi

Data 29/07/2025

Firmato elettronicamente da Teodori Roberta

Il Direttore Sanitario: Dott. Angelo Barbato

Data