

CONSORZIO AUSI

LE PROCEDURE DI AFFIDAMENTO DI SERVIZI, FORNITURE E LAVORI INFRA 40.000,00 EURO

(Deliberazione Consiglio di Amministrazione del 29 ottobre 2019)

PREMESSA

Il Consorzio Ausi si dota del presente Regolamento, ai sensi dell'art. 4.1.1. delle Linee Guida n. 4 di attuazione del D. Lgs. 18 aprile 2016, n. 50, recanti *"Procedure per l'affidamento dei contratti pubblici di importo inferiore alle soglie di rilevanza comunitaria, indagini di mercato e formazione e gestione di elenchi di operatori economici"*, per disciplinare le modalità di conduzione delle indagini di mercato, le modalità di costituzione dell'elenco dei fornitori, i criteri di scelta dei soggetti da invitare a presentare offerta, i controlli sui requisiti di ordine generale degli operatori economici, gli obblighi di trasparenza e pubblicità.

1. RIFERIMENTI NORMATIVI

1.1. Decreto Legislativo 18 aprile 2016, n. 50 (Codice dei contratti pubblici)

- Art. 36 comma 2 lett. a) per affidamenti d'importo inferiore a 40.000,00 euro, mediante affidamento diretto, adeguatamente motivato o per i lavori in amministrazione diretta;
- Art. 95 comma 4, lett. a) b) c) condizioni per l'aggiudicazione con il criterio del minor prezzo;
- Linee guida ANAC n. 4, di attuazione del D. Lgs. 18 aprile 2016, n. 50, recanti *"Procedure per l'affidamento dei contratti pubblici di importo inferiore alle soglie di rilevanza comunitaria, indagini di mercato e formazione e gestione degli elenchi di operatori economici"*;
- Linee guida ANAC n. 3 di attuazione del D. Lgs. 18 aprile 2016, n. 50, recanti *"Nomina, ruolo e compiti del responsabile unico del procedimento per l'affidamento di appalti e concessioni"*;
- Linee guida ANAC n. 2 di attuazione del D. Lgs. 18 aprile 2016, n. 50, recanti *"Offerta economicamente più vantaggiosa"*;
- Linee guida ANAC n. 1 di attuazione del D. Lgs. 18 aprile 2016, n. 50, recanti *"Indirizzi generali sull'affidamento dei servizi attinenti all'architettura e all'ingegneria"*;
- Art. 29, D. Lgs. 18 aprile 2016, n. 50, principi in materia di trasparenza.

1.2. Art. 1 comma 130 L. 30 dicembre 2018 (Legge di Bilancio 2019) per il ricorso al Mercato Elettronico della pubblica amministrazione (MEPA) o ad altri mercati elettronici istituiti ai sensi dell'art. 328 del D.P.R. n. 207/2010 da parte delle amministrazioni pubbliche di cui all'articolo 1 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165, **per tutti gli acquisti di beni e servizi di importo inferiore alle soglie comunitarie, nonché pari o superiore a 5.000,00 euro** come previsto dall'art. 1 comma 450 della Legge 27 dicembre 2006, n. 296;

1.3. Art. 9 della L.R. 29 maggio 2007, n. 2, come modificato **dall'art. 1 comma 9 della L.R. 5 marzo 2008, n. 3** di istituzione del Centro di acquisto territoriale, nonché Centrale Regionale di Committenza, "Sardegna CAT", cui il Consorzio Ausi ha aderito, in virtù dell'art. 9, comma 3 lett. b) della L.R. 29 maggio 2007, n. 2;

1.4. Elenco operatori economici, ai sensi dell'art. 36 comma 7 e dell'art. 216 comma 9 del Decreto Legislativo 18 aprile 2016, n. 50 (Codice dei contratti pubblici);

1.5. Principi in materia di trasparenza, ai sensi dell'art. 29 del Decreto Legislativo 18 aprile 2016, n. 50 (Codice dei contratti pubblici);

1.6. Principi generali

- **Economicità:** uso ottimale delle risorse da impiegare nello svolgimento della selezione o dell'esecuzione del contratto;
- **Efficacia:** congruità degli atti rispetto al conseguimento dello scopo e all'interesse pubblico;
- **Tempestività:** non dilatare la durata del procedimento di selezione del contraente in assenza di obiettive ragioni;
- **Correttezza:** adozione di una condotta leale ed improntata a buona fede nella fase di affidamento ed esecuzione;
- **Non discriminazione e parità di trattamento:** valutazione equa ed imparziale dei concorrenti e l'eliminazione di ostacoli o restrizioni nella predisposizione e nella valutazione delle offerte;
- **Partecipazione:** consentire l'accesso alle procedure a tutti gli operatori economici, tenendo conto anche delle realtà imprenditoriali di minori dimensioni, valorizzandone il potenziale;
- **Trasparenza e pubblicità:** conoscibilità delle procedure di affidamento, accesso rapido e agevole alle informazioni relative alle procedure;
- **Proporzionalità:** adeguatezza ed idoneità dell'azione rispetto alle finalità e all'importo dell'affidamento;
- **Rotazione:** non consolidarsi di rapporti con alcune imprese, favorendo la distribuzione delle opportunità degli operatori economici di essere affidatari di un contratto pubblico.

2. FASE PREPARATORIA ALL’AFFIDAMENTO

2.1 Oggetto dell’affidamento

Il Responsabile Unico del Procedimento definisce l’oggetto dell’affidamento (individuando la prestazione oggetto del contratto tramite CPV - Common Procurement Vocabulary) e all’occorrenza elabora le specifiche tecniche e prestazionali.

A tal fine può essere predisposto un documento semplificato contenente la descrizione delle prestazioni richieste e l’indicazione delle attività da esperire nel corso della procedura di affidamento.

2.2. Nomina di un supporto tecnico al R.U.P.

In caso di adozione di una procedura che necessita di competenze tecniche per stabilire l’affidamento di beni, servizi o lavori, il Responsabile del procedimento affida le attività di supporto obbligatorio secondo le procedure e le modalità previste dalla parte II, titolo I e titolo III, sez. II, capo III del Codice, ad un soggetto *avente i requisiti di professionalità previsti dal punto 4 delle Linee Guida n. 3 di attuazione del D. Lgs. 18 aprile 2016, n. 50, recanti “Nomina, ruolo e compiti del responsabile unico del procedimento per l’affidamento di appalti e concessioni”*.

Per gli affidamenti relativi a lavori, il supporto al RUP deve essere nominato contestualmente alla decisione di realizzare gli stessi.

L’incarico di supporto obbligatorio al RUP per i lavori può essere affidato anche per l’esercizio delle funzioni di progettista o di direttore dei lavori, a condizione che l’affidatario sia in possesso dei requisiti previsti dal punto 9.1 della Linea Guida ANAC n. 3, salvo il caso dei lavori di speciale complessità o di particolare rilevanza sotto il profilo architettonico, ambientale, storico-artistico e conservativo; inoltre, nei limiti previsti dal punto 10.1 della Linea Guida ANAC n. 3, l’incaricato al supporto obbligatorio al RUP può svolgere anche le funzioni di direttore dell’esecuzione del contratto.

A supporto del RUP, ai sensi dell’articolo 31 comma 9 del D.lgs 50/2016, può essere prevista una struttura stabile, con incarico anche di un anno; in tal caso possono essere conferiti, su proposta dell’affidatario a supporto del RUP, incarichi a sostegno dell’intera procedura o di parte di essa, per appalti di particolare complessità che richiedano necessariamente valutazioni e competenze altamente specialistiche.

L’affidatario deve essere munito di assicurazione di responsabilità civile per i rischi derivanti dallo svolgimento di attività di propria competenza.

L’affidatario non può partecipare agli incarichi di progettazione con riferimento ai quali abbia espletato i propri compiti direttamente o per il tramite di altro soggetto che risulti controllato, controllante o collegato a questi ai sensi dell’articolo 24, comma 7, del Codice.

2.3 Divieto di artificioso frazionamento

Nel ricorso alla procedure di affidamento di importo fino a 40.000,00 Euro, per stabilire l'ammontare stimato dell'appalto e la relativa procedura di scelta utilizzabile, si tiene conto del valore reale complessivo dei contratti analoghi conclusi nel corso dei dodici mesi precedenti, rettificato al fine di tener conto degli eventuali cambiamenti in termini di quantità o di valore che potrebbero sopravvenire nei dodici mesi successivi al contratto iniziale; si considera l'importo al netto d'IVA e si ricomprendono nel suddetto importo anche le proroghe.

3. ESTRAZIONE DEL CODICE IDENTIFICATIVO GARA

Per gli affidamenti di forniture, servizi e lavori di importo inferiore a 40.000,00 Euro, di cui all'art. 36, comma 2, lett. a) del D. Lgs. 18 aprile 2016, n. 50, è previsto un sistema di rilascio del C.I.G. (Codice Identificativo Gara) dall'Autorità Nazionale Anticorruzione in modalità semplificata, da espletarsi secondo le procedure indicate dalla stessa Autorità.

4. CONTRIBUZIONE AUTORITA' GARANTE ANTICORRUZIONE

Come previsto dall'articolo 1, comma 67, della Legge 266 del 23 dicembre 2005 (entrata in vigore il 1 gennaio 2015) per gli affidamenti di forniture, servizi e lavori di importo inferiore a 40.000,00 Euro le stazioni appaltanti e gli operatori economici sono esenti dal versamento del contributo all'Autorità.

5. DETERMINAZIONE A CONTRARRE

La determinazione a contrarre individua l'impegno di spesa, la motivazione circa il ricorso alla procedura di affidamento diretto ed il richiamo delle disposizioni in materia.

In caso di affidamento diretto, adeguatamente motivato, di importo inferiore a 500,00 Euro è previsto, contestualmente alla determinazione a contrarre, l'affidamento della fornitura, del servizio, dei lavori.

6. INDIVIDUAZIONE DELL'OPERATORE ECONOMICO E VERIFICA DELLA CONGRUITA' DELL'OFFERTA

In relazione all'importo stimato alla base dell'affidamento diretto, si osservano le seguenti modalità di individuazione degli operatori economici partecipanti alla procedura e di verifica della congruità delle offerte presentate.

6.1 Importo stimato inferiore o pari a 500 Euro

Indagine di mercato per la ricerca di operatori economici con ambito di operatività preferibilmente locale, provinciale o regionale.

6.2 Importo stimato superiore a 500 Euro e inferiore a 5.000 Euro

Indagine di mercato consistente nelle seguenti e alternative modalità operative:

- a) Consultazione dei cataloghi elettronici del MEPA o del CAT Sardegna
- b) Consultazione elenco operatori economici CONSORZIO AUSI
- c) Consultazione elenco operatori economici altri enti pubblici

Richiesta di preventivo a due o più operatori economici con negoziazione riguardo eventuali migliorie qualitative rispetto alla descrizione delle prestazioni elaborate dal RUP e, se possibili, delle condizioni economiche offerte.

Affidamento diretto, adeguatamente motivato, all'operatore economico che ha indicato il minor prezzo per la fornitura, il servizio, i lavori.

Ai sensi dell'art. 103 comma 11 del D. Lgs 50/2016, e considerato l'importo esiguo di questi affidamenti, si ritiene che per gli appalti di cui all'art. 36, comma 2, lettera a) e per gli appalti da eseguirsi da parte di operatori economici di comprovata solidità, nonché per le forniture di beni e servizi che per loro natura, o per l'uso speciale a cui sono destinati, debbano essere acquistati nel luogo di produzione o forniti direttamente dai produttori, gli affidatari possano essere esonerati dalla prestazione della garanzia definitiva (con adeguata motivazione), tale esonero è sempre subordinato ad un miglioramento del prezzo di aggiudicazione.

6.3 Importo stimato superiore a 5.000 Euro ed inferiore a 40.000 Euro

Affidamento diretto tramite portale MEPA o SARDEGNA CAT, mediante "Trattativa diretta" oppure "O.D.A. – Offerta di acquisto" oppure "R.D.O. – Richiesta di offerta" su MEPA o SARDEGNA CAT; gli adempimenti per la definizione in via telematica dell'affidamento all'operatore economico individuato a mezzo delle procedure sopra indicate sono rinvenibili nei manuali operativi del mercato elettronico nazionale e regionale.

In via residuale, nell'eventualità in cui l'oggetto della prestazione corrisponda ad una categoria merceologica non presente nel portale MEPA o SARDEGNA CAT, l'individuazione dell'operatore economico si effettua mediante consultazione dell'elenco del CONSORZIO AUSI, di cui agli artt. 36 comma 7 e 216 comma 9 del D. Lgs. 50/2016, o, nel caso di assenza di operatori per la categoria d'interesse, dell'elenco di altri enti pubblici.

Individuazione dell'importo a base dell'offerta e richiesta di preventivo, se presenti, a più operatori economici, nel numero indicato dalla seguente tabella, per un ammontare inferiore all'importo indicato a base dell'affidamento.

TABELLA RIASSUNTIVA:

Fascia di importo	Numero di operatori
500,01 € - 5.000 €	2 (o più) operatori
5.000,01 € - 40.000 €	3 (o più) operatori

Affidamento diretto, adeguatamente motivato, all'operatore economico che ha indicato il minor prezzo per la fornitura, il servizio, i lavori.

Diversamente, se risulta presente nell'elenco consultato esclusivamente un operatore economico si procede alla richiesta di preventivo con negoziazione riguardo eventuali migliorie qualitative rispetto alla descrizione delle prestazioni elaborate dal RUP e, se possibili, delle condizioni economiche offerte.

Affidamento diretto adeguatamente motivato.

6.3.1 In via ulteriormente residuale, ove non sia possibile rinvenire agevolmente la categoria merceologica presso elenchi di operatori economici, si procede all'indagine di mercato mediante la pubblicazione di un avviso, ai sensi degli artt. 36, comma 7 e 219, comma 9, del Decreto Legislativo 18 aprile 2016, n. 50, sul sito web del CONSORZIO AUSI e sul portale "Comunas" della Regione Autonoma della Sardegna per un periodo non inferiore a quindici giorni, specificando i requisiti minimi richiesti ai soggetti che si intendono invitare a presentare offerta.

Pervenute le candidature, si procede con la richiesta di preventivo, se presenti, a più operatori economici, nel numero indicato dalla seguente tabella, per un ammontare inferiore all'importo indicato a base dell'affidamento.

Fascia di importo	Numero di operatori
500,01 € - 5.000 €	2 (o più) operatori
5.000,01 € - 40.000 €	3 (o più) operatori

Affidamento diretto, adeguatamente motivato, all'operatore economico che ha indicato il minor prezzo per la fornitura, il servizio, i lavori.

Invece, se della manifestazione d'interesse risulta presente esclusivamente un operatore economico, si procede alla richiesta di preventivo, con negoziazione riguardo eventuali migliorie qualitative rispetto alla descrizione delle prestazioni elaborate dal RUP e se possibili delle condizioni economiche offerte, e all'affidamento diretto, adeguatamente motivato.

6.4 Criterio di aggiudicazione

Per i servizi e le forniture con caratteristiche standardizzate o le cui condizioni sono definite dal mercato o sono caratterizzate da elevata ripetitività, nonché per i lavori per cui la procedura avviene sulla base del progetto esecutivo, il criterio di aggiudicazione è il minor prezzo.

La negoziazione sul prezzo, specialmente in caso di consultazione di un unico operatore, può riguardare sia eventuali migliorie quantitative rispetto alla descrizione delle prestazioni elaborata dal RUP (o dal supporto tecnico al RUP), sempre se possibili, sia l'eventuale miglioramento delle condizioni economiche offerte.

Ove siano richiesti più preventivi, contenenti sia i prezzi offerti che le condizioni migliorative, per la determinazione dell'operatore economico a cui successivamente conferire l'incarico diretto, viene indicato che non si tratta di una vera e propria procedura di gara ma di una semplice indagine di mercato.

6.5 Principio di rotazione

La selezione degli operatori economici da invitare viene effettuata sulla base dei requisiti posseduti e favorendo la più ampia partecipazione, nel rispetto del principio di rotazione.

In caso di ricorso a "R.D.O." sul portale MEPA o SARDEGNA CAT, in ottemperanza al principio di rotazione, il Consorzio AUSI può decidere di non invitare l'affidatario precedente della fornitura, del servizio o dei lavori.

Non è consentito l'affidamento del medesimo servizio, fornitura o lavori, più di due volte consecutive allo stesso operatore economico; salvo il rinnovo delle licenze d'uso, l'affidamento dei servizi di manutenzione e assistenza tecnica dei software per i quali si rende necessaria, in forza del principio di economicità, efficacia e proporzionalità, la prosecuzione dell'utilizzo in quanto programmi di proprietà dell'ente e per i quali è stata effettuata la formazione del personale.

Ivi rientrano, a titolo esemplificativo, i seguenti software applicativi:

- di gestione del protocollo informatico e di conservazione dell'archivio;
- di gestione della fatturazione elettronica e la relativa conservazione;
- di contabilità generale e di bilancio;
- di rilevazione delle presenze e di gestione del personale;

6.6 Sorteggio

In caso di individuazione degli operatori economici mediante manifestazione d'interesse o consultazione dell'elenco di cui all'art.36 comma 7 D. Lgs. 50/2016, qualora non sia possibile procedere alla selezione dei soggetti da invitare sulla base dei requisiti posseduti, gli operatori possono essere sorteggiati.

Concorrono al sorteggio gli operatori che hanno presentato la richiesta di partecipazione alla manifestazione d'interesse e tutti gli operatori inclusi nella categoria e fascia economica di iscrizione nell'elenco di cui all'art.36, comma, anche se già sorteggiati in precedenza, poiché tale modalità deve reputarsi di per sé intrinsecamente rispettosa delle disposizioni concernenti la rotazione.

Il sorteggio è pubblico, viene reso noto mediante apposito avviso sul sito web del Consorzio AUSI (www.consorzioausi.it), ed è effettuato in forma anonima, previa assegnazione di un codice alfanumerico che deve essere tenuto riservato dall'operatore economico, garantendo l'osservanza dell'art. 53, commi 2 e 3 del D. Lgs. 50/2016.

7. CONTROLLI SUI REQUISITI DI ORDINE GENERALE E SPECIALE

7.1 I requisiti di idoneità alla partecipazione ad una procedura di affidamento vengono verificati prima della stipula del contratto, ai sensi dell'art. 36 comma 5 del Decreto Legislativo 18 aprile 2016, n. 50, mediante la richiesta, a seconda dell'importo e dell'oggetto dell'affidamento, di tutti o alcuni tra i seguenti principali documenti:

1. Visura camerale e dichiarazione della cancelleria Fallimentare in merito ad eventuali procedimenti concorsuali in corso (requisiti ex art. 80, comma 5, lett. b) e 83 comma 1 lett. a) del D.Lgs 50/2016);
2. Certificato integrale del casellario giudiziale ai sensi dell'art. 21 D.P.R. 313/2002 (requisiti ex art.80, comma 1, lett. a), b), c), d), e), f), g) e art. 80, comma 5, lett. c);
3. Certificato Agenzia delle Entrate – (requisiti ex art. 80, comma 4);
4. Il documento “unico di regolarità contributiva” (DURC) ovvero certificato INARCASSA, ENPAIA, etc. (requisiti ex art.80, comma 4 del D.lgs 50/2016);
5. Casellario ANAC ai sensi dell'art. 213 comma 10 – (requisiti ex art. 80 comma 5, lett. a), c), c-bis), c-ter), f), g), h) del D.lgs 50/2016);
6. Verifiche sul personale dipendente incaricato dall'affidatario per la prestazione presso l'ente, in ordine all'identificazione, alla regolarità del rapporto di lavoro e al relativo CCNL applicato, all'ottemperanza agli obblighi di formazione, sorveglianza sanitaria, sicurezza ed utilizzo dei dispositivi di protezione individuale (requisiti ai sensi del D.Lgs. 81/2008);
7. Verifiche sulle condizioni soggettive che la legge prevede per l'esercizio di particolari professioni o l'idoneità a contrarre con la P.A. in relazione a specifiche attività (es. art. 1, comma 52, L. 190/2012: elenco di fornitori, prestatori di servizi ed esecutori di lavori non soggetti a tentativi di infiltrazione mafiosa).

7.2 Controlli propedeutici al pagamento per il servizio, la fornitura, i lavori

Considerata la validità limitata del Documento Unico di Regolarità Retributiva ad un periodo di 120 giorni, si procede ad un'ulteriore verifica prima del pagamento dell'importo previsto per il servizio, la fornitura, i lavori.

Per la corresponsione di un importo al netto d'IVA superiore a 5.000,00 Euro (importo modificato dalla L. 205 del 27 dicembre 2017), ai sensi dell'articolo 48-bis al DPR 29 settembre 1973, n. 602 e s.m.i, l'ente provvede alla verifica, anche telematica, della regolare posizione dell'affidatario in ordine all'eventuale obbligo di versamento derivante dalla notifica di cartelle di pagamento, per un ammontare complessivo pari almeno a detto importo; in caso di inadempimento, l'ente non procede al pagamento, segnalando la circostanza all'agente della riscossione competente per territorio, ai fini dell'esercizio dell'attività di riscossione delle somme iscritte a ruolo.

8. STIPULA DEL CONTRATTO

Ai sensi dell'art. 32, comma 14 del D.lgs 50/2016 il contratto viene stipulato in forma di scrittura privata o, in alternativa secondo la tipologia di lavori, servizi, e forniture, mediante corrispondenza secondo l'uso del commercio, consistente in apposito scambio di lettere, anche tramite posta elettronica certificata. Il documento viene sottoscritto digitalmente dal Consorzio AUSI e dall'affidatario, cui spetta il pagamento dell'imposta di bollo di 16 Euro ai sensi del D.P.R. 642/1972.

9. TRASPARENZA

In ottemperanza all'art.29 del D. Lgs. 18 aprile 2016, n. 50, sono pubblicati tempestivamente nella sezione "*Amministrazione trasparente*" del sito istituzionale del Consorzio AUSI (www.consorzioausi.it) le determinazioni a contrarre, e, se presenti, il bando, il disciplinare ed il capitolato d'oneri nonché le determinazioni di affidamento di appalti pubblici di servizi, forniture, lavori.

Al fine di consentire l'eventuale proposizione del ricorso ai sensi dell' articolo 120 del codice del processo amministrativo, sono altresì pubblicati, nei successivi due giorni dalla data di adozione dei relativi atti, il provvedimento che determina l'esclusione dalla procedura di affidamento e le ammissioni all'esito delle valutazioni dei requisiti soggettivi, economico-finanziari e tecnico-professionali.

10. PROROGA TECNICA E RINNOVO DEL CONTRATTO

Il contratto, nonché il bando e i documenti di gara ove previsti, individuano espressamente, ai sensi dell'art. 106, comma 11 del D. Lgs. 50/2016, l'opzione di proroga del contratto in corso di esecuzione, limitata esclusivamente al tempo strettamente necessario alla conclusione delle procedure idonee all'individuazione di un nuovo contraente. In tal caso il contraente è tenuto all'esecuzione delle prestazioni previste nel contratto agli stessi prezzi, patti e condizioni, oppure più favorevoli, per il Consorzio AUSI.

Ai sensi dell'art. 35, comma 4 del D.lgs 50/2016 i documenti di gara devono stabilire esplicitamente la possibilità di eventuali rinnovi, o di ulteriori opzioni. I rinnovi devono essere sempre considerati ai fini del calcolo del valore stimato dell'appalto pubblico di lavori, servizi e forniture.

11. GESTIONE CASSA INTERNA ED ACQUISTI ESCLUSI DALLE PROCEDURE DI CUI AL D.LGS. 16 APRILE 2016, N. 50

Fermo restando il principio di rotazione ed il divieto di frazionamento artificioso, è previsto il pagamento immediato in contanti o a mezzo carta prepagata delle spese di modesta entità, non eccedenti l'importo di Euro 500,00 per singola spesa, quali:

- materiali di cancelleria e consumabili per ufficio;
- piccole riparazioni e manutenzioni di beni, macchine e simili;
- lavori di piccola manutenzione necessaria all'espletamento del lavoro di riparazione dei locali e degli impianti, relativa piccola utensileria e materiali di ricambio;
- spese per riproduzioni grafiche, riproduzioni di documenti e disegni, copie eliografiche, rilegature di volumi, fotografie, timbri;
- generi alimentari e bevande;
- imposte e tasse locali;
- iscrizioni di carattere obbligatorio, diritti di segreteria, diritti camerali;
- spese postali, carte e valori bollati;
- servizio di posta elettronica certificata, di firma digitale, antivirus per PC;
- abbonamenti a riviste, periodici ed acquisto di libri e pubblicazioni per uso d'ufficio;
- ricariche telefoniche;
- spese relative ai mezzi di trasporto (es. aereo, treno, taxi ecc.) e ai servizi alberghieri per missioni;
- prodotti per la pulizia e l'igiene occorrenti per il funzionamento degli uffici non disponibili tra le scorte di magazzino;
- canone di abbonamento alla radiotelevisione italiana;
- divise di servizio, dispositivi di protezione individuale;
- reintegri del materiale presente nella dotazione obbligatoria delle cassette di pronto soccorso;
- ogni spesa minuta ed urgente di carattere diverso da quelle sopra elencate necessaria per il funzionamento degli uffici e servizi dell'Ente, per la quale sia indispensabile il pagamento in contanti o tramite carta prepagata, purché nei limiti sopra indicati.

In ogni caso non potranno essere effettuati acquisti di beni e servizi, comprese le categorie sopraindicate, qualora siano attivabili le ordinarie procedure di acquisto e non ricorrano i motivi d'urgenza.

Per quel che riguarda i piccoli acquisti, effettuati con la cassa interna di importo inferiore ai 100,00 Euro, realizzati in locali aperti al pubblico, si ritiene che possano essere certificati tramite l'emissione di scontrino fiscale parlante o

scontrino fiscale con allegata descrizione dei prodotti acquistati prodotta dal negoziante ai sensi degli artt. 22 e 24 del DPR 633/72 sulla Istituzione e disciplina dell'imposta sul valore aggiunto.

11.1 Responsabile della gestione operativa della cassa interna

L'incarico di Responsabile della gestione operativa della cassa interna è affidato alla Responsabile Amministrativa del Consorzio AUSI.

L'incaricata è personalmente responsabile della correttezza della gestione delle somme ricevute e della regolarità dei pagamenti effettuati.

In ragione di ciò è tenuto a verificare che:

- la spesa sostenuta rientri nelle tipologie ammesse dal presente regolamento e rispetti i limiti massimi ivi previsti;
- sia rispettato l'obbligo di documentazione e vi sia la necessaria disponibilità nel capitolo di bilancio.

Per il pagamento delle spese sopra indicate, in alternativa ai contanti, la Responsabile della gestione operativa della cassa interna detiene una carta prepagata della quale cura la custodia.

L'importo in contanti, destinato alla gestione operativa della Cassa Interna, viene custodito in una cassaforte presso l'Ufficio della Responsabile.

Il Responsabile della gestione del servizio di cassa interna provvede, trimestralmente, alla stampa delle distinte analitiche delle spese sostenute, corredate della documentazione giustificativa di ogni spesa e le sottopone alla verifica amministrativo-contabile dell'Organo Monocratico di controllo dell'ente, il quale è tenuto a verificare la completezza della documentazione e la regolarità delle scritture, nonché la coerenza della gestione con quanto previsto dal regolamento dell'ente; l'Organo Monocratico relaziona nei propri verbali le risultanze di tale controllo.

12. DISPOSIZIONI FINALI ED ENTRATA IN VIGORE

Per quanto non previsto dal presente regolamento si rinvia alle disposizioni normative vigenti.

Il presente regolamento entra in vigore dal giorno successivo alla deliberazione di approvazione del Consiglio di Amministrazione del Consorzio AUSI ed è pubblicato sul sito istituzionale dell'Ente (www.consorzioausi.it), nella sezione "Amministrazione trasparente".