

*Missione 020: "Tutela della salute"*

*Programma 003: "Programmazione sanitaria in materia di livelli essenziali di assistenza e assistenza in materia sanitaria umana"*

*Titolo di spesa: Titolo II - Spese In Conto Capitale*

*Categoria di spesa: 21 (Investimenti fissi lordi e acquisti di terreni)*

*CE201 (Investimenti fissi lordi); CE3 02 (Mobili, macchinari, attrezzature); CE4*

*Capitolo di spesa: 7103*

*Denominazione: Spese per acquisto di attrezzature e apparecchiature non informatiche, di mobilio e di dotazioni librerie*

*Art/PG: 01 (Spese per acquisto di attrezzature e apparecchiature non informatiche, di mobilio e di dotazioni librerie)*

*Norme di riferimento del capitolo: legge 000296/1958*

*Ordinativo diretto: n. 00005*

*Data pagamento: 07/12/2012*

*Amministrazione impegno: 15; Ufficio I 0010; Ufficio II 0001; Anno impegno 2012;*

*Numero impegno 0007316; numero clausola 001*

*Causale della spesa: Acquisto scaffalature metalliche cig z9406adfac.*

*Beneficiario: XXX S.r.l.*

*Importo pagato: 25.319,25 (Conto competenza)*

*Esercizio di provenienza: 2012*

*Descrizione della spesa effettuata con l'ordinativo:*

L'importo si riferisce alle spese effettuate tramite MEPA, per la fornitura di scaffalature metalliche ad integrazione delle scorte di magazzino dell'Amministrazione.

*Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:*

Legge e Regolamento sull'amministrazione del patrimonio e sulla contabilità generale dello Stato; DL95/2012 convertito con modificazioni nella legge 135/2012 in merito ai contratti di approvvigionamento della P.A.; d.P.R. 445/2000; legge 136 del 13 agosto 2010 sulla tracciabilità dei Flussi.

*Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:*

Il decreto di impegno è stato sottoposto al controllo della Ragioneria Generale dello Stato.

*Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:*

La spesa si riferisce al saldo della fattura n. 413/2012 del 12 novembre 2012 della Ditta fornitrice XXX completa del visto di regolare esecuzione e del visto per la liquidazione della stessa.

*Tipologia di spesa:*

Il titolo in questione rappresenta la spesa necessaria sostenuta a garanzia di una scorta magazzino per ogni occorrenza dell'Amministrazione.

*Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:*

L'ordinativo è corredato da un appunto dell'Ufficio Generale delle Risorse, Organizzazione e Bilancio – Ufficio VIII ex DGPOB, da un DDG di autorizzazione della spesa in data 15 novembre; dall'ordine diretto di acquisto n. 441045 del 9 ottobre 2012; dall'autocertificazione del beneficiario sulla tracciabilità dei flussi finanziari con l'annotazione del codice iban e della persona autorizzata ad operare sul conto dedicato ai pagamenti con la P.A.; dal certificato DURC; dal certificato di iscrizione alla CCIA e dal certificato Equitalia dal

quale risulta la non inadempienza della Società beneficiaria.

*Eventuali profili di criticità:*

Non si osservano profili di criticità.

*Conclusioni:*

Non sono state riscontrate irregolarità nel procedimento contabile.

*Missione 020: "Tutela della salute"*

*Programma 004: "Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano e di sicurezza delle cure"*

*Titolo di spesa: Titolo I - Spese Correnti*

*Categoria di spesa: 02(Consumi intermedi)*

*CE202 (Acquisto di servizi effettivi); CE3 08 (Commissioni, comitati, consigli); CE4*

*Capitolo di spesa: 3018*

*Denominazione: Spese per il funzionamento di consigli comitati e commissioni*

*Art/PG: 01 (Spese di funzionamento - compresi i gettoni di presenza, i compensi ai componenti e le indennità di missione ed il rimborso spese di trasporto ai membri estranei all'amministrazione della salute - di consigli, comitati e commissioni operanti nelle mater)*

*Norme di riferimento del capitolo: legge 000836/1973*

*Ordinativo diretto: n. 00001*

*Data pagamento: 10/10/2012*

*Amministrazione impegno: 15; Ufficio I 0010; Ufficio II 0001; Anno impegno 2012;*

*Numero impegno 0005500; numero clausola 001*

*Causale della spesa: Pag. fatture febbraio-luglio 2012 a favore della cwt-cig n.1429520d35.*

*Beneficiario: XXX s.p.a.*

*Importo pagato: 19.974,60 (Conto competenza)*

*Esercizio di provenienza: 2012*

*Descrizione della spesa effettuata con l'ordinativo:*

L'importo si riferisce al pagamento di n. 5 fatture (NN. 12-4277890, 12-4283174, 12-4285884,12-4288541, 12-4291140) della XXX S.p.A. per un totale di euro 19.974,60 per i servizi resi nei mesi di febbraio, aprile, maggio, giugno e luglio 2012 relativi alle spese di pernottamento e trasferta per i componenti della Commissione unica per i dispositivi medici convocata a Roma per formulare, a richiesta dell'Amministrazione, pareri anche su incidenti e mancati incidenti connessi all'impiego dei dispositivi medici, su sperimentazioni cliniche e su altre questioni tecniche. L'Amministrazione a seguito di istruttoria ha fornito il decreto istitutivo della Commissione unica sui dispositivi medici.

*Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:*

legge 13. 11.2009 n. 172; D.P.R. 15.12.2009; D.P.R. 28.03.2006 n. 129; D.L. 4.07.2006 n. 233; D.P.R. 14.05 2007 n. 86; D.P.C.M. 20.10.2010 registrato alla Corte dei conti il 7.12.2010 al reg. 18 foglio 234; legge 27.12.2002 N. 289; legge 27.12.2006 N. 296.

*Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:*

Il decreto di impegno è stato sottoposto ai controlli della Ragioneria Generale dello Stato e della Corte dei conti.

*Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:*

La spesa si riferisce al pagamento in conto competenza a saldo delle fatture su menzionate relative a spese per viaggio e pernottamento.

*Tipologia di spesa:*

La spesa si riferisce alle spese di pernottamento e trasferta sostenute dal Ministero per i componenti della Commissione unica per i dispositivi medici convocati a Roma, presso le sedi del ministero stesso, per fornire pareri tecnici specifici.

*Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:*

L'ordinativo è corredato da un decreto di composizione della Commissione unica sui dispositivi medici datato 4 agosto 2011, da un decreto di autorizzazione della spesa e di pagamento della stessa in data 17 settembre 2012, dalle fatture in oggetto indicate, regolarmente vistate per il nulla osta alla liquidazione e dalle lettere di convocazione della Commissione nei mesi di febbraio, aprile, maggio, giugno e luglio 2012. Allegata alla documentazione, inoltre, trovasi la lettera, a firma del Dirigente dell'Ufficio I, ove è richiesta la variazione compensativa in aumento a favore del capitolo 3018 pg 1 per complessivi 27.140,00 in termini di competenza e di cassa a carico dei capitoli 3146 pg 1 e 3016

*Eventuali profili di criticità:*

Agli atti del presente ordinativo non risulta allegata documentazione relativa alla Società beneficiaria fornitrice dei servizi di pernottamento e trasferta. In particolare non sono allegati: il DURC, il certificato EQUITALIA, l'autocertificazione per la tracciabilità dei flussi comprensivo dell'indicazione del numero di conto corrente dedicato ai pagamenti con la PA ed il nominativo della persona autorizzata ad operare su tale conto corrente, la copia del documento di identità della persona autorizzata alle operazioni di conto corrente, la richiesta del numero CIG indirizzata all'autorità competente. Il certificato di iscrizione alla CCIA.

Tuttavia, essendo la società fornitrice dei servizi supporto alle missioni i cui dati sono stati già acquisiti in altre occasioni non si riscontrano carenze informative.

*Conclusioni:*

Non sono state riscontrate irregolarità nel procedimento contabile.

*Missione 020: "Tutela della salute"*

*Programma 004: "Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano e di sicurezza delle cure"*

*Titolo di spesa: Titolo I - Spese Correnti*

*Categoria di spesa: 02(Consumi intermedi)*

*CE202 (Acquisto di servizi effettivi); CE3 14 (Altri servizi); CE4*

*Capitolo di spesa: 3016*

*Denominazione: Spese per acquisto di beni e servizi*

*Art/PG: 24 (Spese inerenti all'attività di valutazione e controllo anche mediante la stipula di specifiche convenzioni in materia di farmaci, dispositivi medici ed altri prodotti di interesse sanitario)*

*Norme di riferimento del capitolo: legge 000296/1958*

*Ordinativo diretto: n. 00241*

*Data pagamento: 24/12/2012*

*Amministrazione impegno: 15; Ufficio I 0010; Ufficio II 0001; Anno impegno 2012;*

*Numero impegno 0008971; numero clausola 001*

*Causale della spesa: Anticipo 30percento conv pat dermatologiche-cupj81j12000900001.*

*Beneficiario: Inmp*

*Importo pagato: 112.200,00 (Conto competenza)*

*Esercizio di provenienza: 2012*

*Descrizione della spesa effettuata con l'ordinativo:*

L'ordinativo si riferisce all'anticipazione della quota del 30 per cento del finanziamento complessivo previsto dall'Accordo di collaborazione tra il Ministero della salute e l'Istituto nazionale per la promozione della salute delle popolazioni migranti e per il contrasto alle malattie della povertà (INMP). Detto Accordo risulta essere stato stipulato in data 29/11/2012 con la finalità di fornire al Ministero un efficace supporto tecnico scientifico per la "valutazione clinica e socio-assistenziale dei dispositivi medici derivante dall'utilizzo della laserterapia fotodinamica nel trattamento della patologie dermatologiche nelle fasce di popolazione economicamente svantaggiate o ad alto rischio sociale". Il finanziamento complessivo dell'attività previsto dall'art. 6 dell'Accordo ammonta a 374.000 euro, di cui un 30 per cento anticipato alla stipula della convenzione, una seconda quota pari sempre al 30 per cento da corrispondere dopo l'avvenuta registrazione da parte dell'Organo di controllo al momento dell'inizio dell'attività ed il saldo alla presentazione della relazione finale, del consuntivo e dell'attestazione di avvenuta realizzazione delle attività previste. L'INMP è stato individuato dall'Amministrazione per le specifiche competenze e l'approccio transculturale favorito da figure di mediazione nell'ambito della ricerca clinica ed elaborazione di modelli di assistenza sperimentali, orientati a problematiche emergenti nell'ambito della salute delle categorie di popolazione con vulnerabilità sociale e sanitaria. Con il DL n. 158/2012 l'Istituto, già costituito quale sperimentazione gestionale, è divenuto ente con personalità giuridica di diritto pubblico, dotato di autonomia organizzativa, amministrativa e contabile, vigilato dal Ministero della salute, con il compito di promuovere attività di assistenza, ricerca e formazione per la salute delle popolazioni migranti e di contrastare le malattie della povertà.

*Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:*

legge 183/2012 (legge di stabilità); legge 184/2012 (Bilancio di previsione dello Stato per l'anno 2012 e per il triennio 2012-2014); d.lgs. 163/2006, art. 57; d.m. 19/1/2012 (Direttiva generale per l'attività amministrativa e la gestione per l'anno 2012); Legge e regolamento sull'amministrazione del patrimonio e la contabilità generale dello Stato

*Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:*

Registrazione da parte dell'Ufficio centrale di Bilancio.

*Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:*

Anticipo pari al 30 per cento dell'intero finanziamento.

*Tipologia di spesa:*

Finanziamento in base ad Accordo di collaborazione.

*Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:*

All'ordinativo sono stati allegati l'Accordo di collaborazione stipulato in data 29/11/2012 tra il Ministero e l'INMP; il DD del 13/12/2012 di approvazione ed esecuzione dell'Accordo e di autorizzazione della spesa complessiva; la fattura n. 53 del 17/12/2012 e la nota di comunicazione di inizio attività presentate dall'INMP in base alle quali è stata richiesta l'anticipazione del 30 per cento del finanziamento come previsto dall'Accordo.

La spesa è coerente con la classificazione economica e politica del bilancio dello Stato.

*Eventuali profili di criticità:*

Non si osservano profili di criticità.

*Conclusioni:*

Non sono state riscontrate irregolarità nel procedimento contabile.

*Missione 020: "Tutela della salute"*

*Programma 004: "Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano e di sicurezza delle cure"*

*Titolo di spesa: Titolo I - Spese Correnti*

*Categoria di spesa: 05(Trasferimenti correnti a famiglie e istituzioni sociali private)*

*CE201 (Prestazioni sociali in denaro); CE3 02 (Altre prestazioni); CE4*

*Capitolo di spesa: 2409*

*Denominazione: Somme dovute a titolo di indennizzo e risarcimento ai soggetti danneggiati da complicanze di tipo irreversibile a causa di vaccinazioni obbligatorie, trasfusioni e somministrazione di emoderivati.*

*Art/PG: 01 (Somme dovute a titolo di indennizzo e risarcimento ai soggetti danneggiati da complicanze di tipo irreversibile a causa di vaccinazioni obbligatorie, trasfusioni e somministrazione di emoderivati.)*

*Norme di riferimento del capitolo: legge 000210/1992*

*Ordinativo diretto: n. 00397*

*Data pagamento: 21/05/2012*

*Amministrazione impegno: 15; Ufficio I 0010; Ufficio II 0001; Anno impegno 2012;*

*Numero impegno 0002057; numero clausola 001*

*Causale della spesa: Sent. n. 2555-11 della corte d'appello di milano gardoni c min salute.*

*Beneficiario: Persona fisica*

*Importo pagato: 934.175,54 (Conto competenza)*

*Esercizio di provenienza: 2012*

*Descrizione della spesa effettuata con l'ordinativo:*

La Corte di Appello di Milano ha ritenuto responsabile il Ministero della salute dei danni sofferti dal beneficiario del presente mandato per aver omesso di vigilare nella preparazione ed utilizzazione del sangue ed emocomponenti (globuli rossi, piastrine ecc.) ad uso trasfusionale (da distinguere dalle specialità medicinali emoderivate per le quali vige altra disciplina), nonché nell'impiego delle cure ed attenzioni necessarie alla verifica della sua sicurezza. Con sentenza in data 5 luglio 2011, il Tribunale ha riconosciuto all'avente diritto il risarcimento della quota e il rimborso delle spese di giudizio.

*Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:*

Legge 25 febbraio 1992, n. 210.

*Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:*

Il decreto di impegno è assoggettato al controllo della Ragioneria generale dello Stato.

*Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:*

Pagamento a seguito di sentenza.

*Tipologia di spesa:*

Spesa in conto competenza.

*Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:*

Agli atti sono presenti la sentenza, il decreto di pagamento e la fattura dell'avvocato di parte.

*Eventuali profili di criticità:*

Non si osservano profili di criticità.

*Conclusioni:*

Non sono state riscontrate irregolarità nel procedimento contabile.

*Missione 020: "Tutela della salute"*

*Programma 004: "Regolamentazione e vigilanza in materia di prodotti farmaceutici ed altri prodotti sanitari ad uso umano e di sicurezza delle cure"*

*Titolo di spesa: Titolo I - Spese Correnti*

*Categoria di spesa: 05(Trasferimenti correnti a famiglie e istituzioni sociali private)*

*CE201 (Prestazioni sociali in denaro); CE3 02 (Altre prestazioni); CE4*

*Capitolo di spesa: 2409*

*Denominazione: Somme dovute a titolo di indennizzo e risarcimento ai soggetti danneggiati da complicanze di tipo irreversibile a causa di vaccinazioni obbligatorie, trasfusioni e somministrazione di emoderivati.*

*Art/PG: 02 (Rivalutazione indennizzi)*

*Norme di riferimento del capitolo: legge 000229/2005*

*Ordinativo diretto: n. 00823*

*Data pagamento: 20/12/2012*

*Amministrazione impegno: 15; Ufficio I 0010; Ufficio II 0001; Anno impegno 2012;*

*Numero impegno 0007206; numero clausola 001*

*Causale della spesa: Pagamento art. 4 a favore di persona fisica.*

*Beneficiario: Persona fisica*

*Importo pagato: 109.804,18 (Conto competenza)*

*Esercizio di provenienza: 2012*

*Descrizione della spesa effettuata con l'ordinativo:*

La spesa ha ad oggetto la corresponsione di indennizzo a seguito di danno da vaccino, così come verbalizzato dalla Commissione medica ospedaliera di Palermo. La quota riguarda l'assegno *una tantum* aggiuntivo ai sensi dell'art. 4 della legge 229 del 2005.

*Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:*

Legge 229 del 29 ottobre 2005.

*Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:*

Il decreto di impegno è assoggettato al controllo della Ragioneria generale dello Stato.

*Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:*

Pagamento a seguito di contenzioso amministrativo.

*Tipologia di spesa:*

Pagamento in conto competenza.

*Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:*

Agli atti sono presenti il decreto di pagamento e tutta la documentazione inerente il beneficiario.

*Eventuali profili di criticità:*

Non si osservano profili di criticità.

*Conclusioni:*

Non sono state riscontrate irregolarità nel procedimento contabile.

*Missione 032: "Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche"*  
*Programma 003: "Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza"*  
*Titolo di spesa: Titolo I - Spese Correnti*  
*Categoria di spesa: 02(Consumi intermedi)*  
*CE202 (Acquisto di servizi effettivi); CE3 13 (Indennità di missione e rimborsi spese viaggi);*  
*CE4 01 (All'interno)*  
*Capitolo di spesa: 1263*  
*Denominazione: Spese per acquisto di beni e servizi*  
*Art/PG: 02 (Missioni all'interno)*  
*Norme di riferimento del capitolo: legge 000836/1973*

*Ordinativo diretto: n. 00467*  
*Data pagamento: 12/09/2012*  
*Amministrazione impegno: 15; Ufficio I 0010; Ufficio II 0001; Anno impegno 2012;*  
*Numero impegno 0005189; numero clausola 001*  
*Causale della spesa: Pagamento american express - cig. n. 0213653806.*  
*Beneficiario: XXX*  
*Importo pagato: 43.695,25 (Conto competenza)*  
*Esercizio di provenienza: 2012*

*Descrizione della spesa effettuata con l'ordinativo:*

Si tratta dell'impegno con contestuale pagamento della somma di 43.695,25 euro a favore della XXX. A seguito di presentazione da parte della Società dell'estratto conto del mese di luglio 2012 relativo ai viaggi di missione effettuati dal Ministro e da alcuni dirigenti del Ministero detentori della carta "green". Il Ministero della salute ha infatti aderito alla "Convenzione per l'affidamento del servizio finanziario di pagamento mediante carte di credito in favore delle Pubbliche Amministrazioni" attivata nel 2009 tra il Ministero dell'economia e delle finanze (tramite Consip) e la XXX. Il sistema di pagamento connesso all'uso delle suddette carte consiste nell'immediata liquidazione a favore della Società delle somme indicate negli estratti conto mensili.

*Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:*

Convenzione Consip attivata ai sensi della legge 488/1999; Legge e regolamento di contabilità generale dello Stato; legge 145/2002 (Disposizioni per il riordino della dirigenza statale e per favorire lo scambio di esperienze e l'interazione tra pubblico e privato)

*Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:*

L'ordine di pagare a impegno contemporaneo è stato sottoposto a controllo dell'Ufficio centrale di bilancio.

*Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:*

Pagamento dell'intero importo fatturato

*Tipologia di spesa:*

Pagamento ad unica soluzione.

*Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:*

Al decreto che ordina il pagamento con contestuale impegno, datato 3/9/2012, è allegata la liberatoria di non inadempienza rilasciata da Equitalia, il codice identificativo CIG e copia degli estratti conto della Società. L'amministrazione ha inviato, ad integrazione della documentazione richiesta, copia delle note di missione del personale detentore delle carte di credito riferite al mese di luglio 2012.

*Eventuali profili di criticità:*

Non si osservano profili di criticità.

*Conclusioni:*

Non sono state riscontrate irregolarità nel procedimento contabile.

*Missione 032: "Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche"*

*Programma 003: "Servizi e affari generali per le amministrazioni di competenza"*

*Titolo di spesa: Titolo I - Spese Correnti*

*Categoria di spesa: 12(Altre uscite correnti)*

*CE202 (Altre uscite correnti); CE3 03 (Altre somme non altrove classificate); CE4*

*Capitolo di spesa: 1269*

*Denominazione: Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori. rimborso delle spese di patrocinio legale*

*Art/PG: 01 (Spese per liti, arbitraggi, risarcimenti ed accessori. rimborso delle spese di patrocinio legale)*

*Norme di riferimento del capitolo: legge 000103/1979*

*Ordinativo diretto: n. 00086*

*Data pagamento: 20/12/2012*

*Amministrazione impegno: 15; Ufficio I 0010; Ufficio II 0001; Anno impegno 2012;*

*Numero impegno 0008591; numero clausola 001*

*Causale della spesa: Sent.1271-11 tar puglia rimborso quota parte ct agripuglia snc.*

*Beneficiario: A.r.p.a. puglia*

*Importo pagato: 10.353,82 (Conto competenza)*

*Esercizio di provenienza: 2012*

*Descrizione della spesa effettuata con l'ordinativo:*

Ordine di pagamento con contestuale impegno a seguito di sentenza di condanna del TAR Puglia emessa il 19/4/2011. Con detta sentenza, infatti, il Tribunale condannava il Ministero della salute e l'ARPA Puglia in solido e con percentuali rispettivamente del 60 e del 40 per cento, a corrispondere alla XXX Snc 11.856 euro a titolo di risarcimento del danno e 3000 euro per spese di giudizio. L'ARPA Puglia il 16/5/2012 comunicava al Ministero di aver provveduto al pagamento dell'intero importo della condanna pari a 17.993,46 euro e chiedeva il rimborso della quota a carico del Ministero. Il Ministero pertanto con DD 3/12/2012 ha disposto il pagamento e l'impegno della somma pari a 10.353,82 euro che corrisponde al 60 per cento del totale, al netto dell'IVA che non doveva essere erogata all'XXX essendo una società commerciale soggetta a compensazione di tale imposta.

*Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:*

Legge e regolamento di contabilità generale dello Stato

*Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:*

Registrazione da parte dell'Ufficio centrale di bilancio

*Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:*

Erogazione della quota accollata dalla sentenza del TAR al Ministero della salute

*Tipologia di spesa:*

Pagamento a seguito di sentenza

*Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:*

All'ordinativo di pagamento con contestuale impegno è allegata la sentenza del TAR Puglia e la richiesta di rimborso dell'ARPA.

*Eventuali profili di criticità:*

Non si osservano profili di criticità.

*Conclusioni:*

Non sono state riscontrate irregolarità nel procedimento contabile.

*Missione 020: "Tutela della salute"*

*Programma 001: "Prevenzione e comunicazione in materia sanitaria umana e coordinamento in ambito internazionale"*

*Titolo di spesa: Titolo I - Spese Correnti*

*Categoria di spesa: 02(Consumi intermedi)*

*CE202 (Acquisto di servizi effettivi); CE3 03 (Utenze, servizi ausiliari, spese di pulizia); CE4*

*Capitolo di spesa: 4393*

*Denominazione:* Spese per l'attività ed il funzionamento, ivi comprese le spese di personale, del Centro nazionale per la prevenzione e il controllo delle malattie, che opera in coordinamento con le strutture regionali attraverso convenzioni con l'Istituto superiore di sanità, con l'Istituto nazionale per l'assicurazione contro gli infortuni sul lavoro, con gli Istituti zooprofilattici sperimentali, con le università, con gli istituti di ricovero e cura a carattere scientifico e con altre strutture di assistenza e di ricerca pubbliche e private, nonché con gli organi della sanità militare

*Art/PG:* 01 (Spese per l'attività ed il funzionamento, ivi comprese le spese di personale, del centro nazionale per la prevenzione e il controllo delle malattie, che opera in coordinamento con le strutture regionali attraverso convenzioni con l'Istituto superiore di sanità)

*Norme di riferimento del capitolo:* decreto-legge 000081/2004

*Ordinativo diretto:* n. 00143

*Data pagamento:* 05/10/2012

*Amministrazione impegno:* 15; Ufficio I 0010; Ufficio II 0001; Anno impegno 2010;

*Numero impegno 0010013; numero clausola 001*

*Causale della spesa:* Sviluppo e messa a regime sistema informativo acque cig27437240ac.

*Beneficiario:* Istituto poligrafico e zecca dello stato S.p.A.

*Importo pagato:* 239.490,00 (Conto residui)

*Esercizio di provenienza:* 2010

*Descrizione della spesa effettuata con l'ordinativo:*

L'ordine di pagamento afferisce ad un contratto concluso attraverso l'accettazione di preventivo presentato in data 30/12/2010 dall'Istituto Poligrafico e Zecca dello Stato S.p.a. per la realizzazione del progetto "Sviluppo e messa a regime del sistema informativo acque". Con DD del 30/12/2010 l'Amministrazione ha provveduto ad impegnare la relativa somma di 239.490,00 euro per l'esercizio 2010. La realizzazione di tale programma era un'attività finalizzata alla "Gestione e manutenzione del portale nazionale delle Acque", servizio online attraverso il quale il Ministero della salute raccoglie ed elabora i dati di monitoraggio trasmessi dalle regioni sullo stato di balneazione delle acque. Tali dati vengono poi trasmessi ai competenti organi dell'Unione Europea secondo quanto previsto dalla Direttiva 2006/7/CE. Per la realizzazione di questo servizio obbligatorio il Ministero ha ritenuto quindi di potersi avvalere delle competenze tecniche dell'IPZS, che ha tra i suoi obiettivi anche quello di offrire servizi multimediali e telematici alle PP.AA. e che a tal fine ha realizzato in stretta collaborazione con il Ministero dell'economia e delle finanze un polo funzionale denominato "Sistema Modus" tramite il quale le amministrazioni interessate possono inviare richiesta di preventivo per specifici progetti di carattere tecnologico. I preventivi sono poi sottoposti all'approvazione dalla Commissione di determinazione dei prezzi presso il Ministero dell'economia e delle finanze e sottoposti alla definitiva approvazione dell'amministrazione richiedente.

*Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:*

d.m. 2/3/2010 Ministero della salute (Approvazione del programma di attività del Centro Nazionale per la Prevenzione ed il Controllo delle malattie – CCM per l'anno 2010); legge

183/2011 (legge di stabilità per il 2012); legge n. 184/2011 (Bilancio di previsione dello Stato per l'anno 2012 e per il triennio 2012-2014); Legge e regolamento sull'amministrazione del patrimonio e la contabilità generale dello Stato

*Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:*

Visto dell'Ufficio centrale di bilancio.

*Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:*

Liquidazione dell'intero importo impegnato.

*Tipologia di spesa:*

Pagamento in conto competenza.

*Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:*

Il titolo di spesa (DD26/9/2012) è corredato del preventivo n. 400006460 del 30/12/2010 dell'IPZ, del Decreto di approvazione del preventivo e di impegno della spesa (DD 30/12/2010) della relazione finale presentata dall'IPZS in data 12/10/2011, delle fatture inviate dall'IPZS ai fini del pagamento dell'importo.

*Eventuali profili di criticità:*

Non si osservano profili di criticità.

*Conclusioni:*

Non sono state riscontrate irregolarità nel procedimento contabile.

*Missione 032: "Servizi istituzionali e generali delle amministrazioni pubbliche"*

*Programma 002: "Indirizzo politico"*

*Titolo di spesa: Titolo I - Spese Correnti*

*Categoria di spesa: 02(Consumi intermedi)*

*CE201 (Acquisto di beni); CE3 01 (Beni di consumo); CE4*

*Capitolo di spesa: 1081*

*Denominazione: Spese per acquisto di beni e servizi*

*Art/PG: 25 (Somme destinate all'estinzione dei debiti pregressi al 31 dicembre 2011)*

*Norme di riferimento del capitolo: decreto-legge000001/2012*

*Ordinativo diretto: n. 00131*

*Data pagamento: 18/12/2012*

*Amministrazione impegno: 15; Ufficio I 0010; Ufficio II 0001; Anno impegno 2012;*

*Numero impegno 0007175; numero clausola 001*

*Causale della spesa: 10228198ee 265669346a 00147224f9 265678612a 0014721426  
26568863af.*

*Beneficiario: XXX s.p.a.*

*Importo pagato: 7.689,51 (Conto competenza)*

*Esercizio di provenienza: 2012*

*Descrizione della spesa effettuata con l'ordinativo:*

Il titolo di spesa afferisce alla liquidazione di 7.689,51 euro a favore della XXX S.p.a. a fronte di fatture presentate dalla società creditrice nel corso del 2011. Le fatture si riferiscono a prestazioni regolarmente rese nel periodo ottobre-dicembre 2011 relativamente agli automezzi in uso all'Ufficio di Gabinetto e l'importo è costituito dai canoni di noleggio e dagli interessi maturati per ritardato pagamento. Il titolo di spesa è parte di un provvedimento per complessivi 71.038,24 euro dovuti alla XXX per l'utilizzo delle autovetture nolleggiate in adesione alla convenzione Consip "per il noleggio a lungo termine di autoveicoli senza conducente", attivata nel 2008 ai sensi dell'art. 26 della legge n. 488/1999.

*Norme di riferimento dell'intera procedura di spesa:*

legge n. 488/1999, d.lgs. 165/2001; legge n. 183/2011 (legge di stabilità per il 2012); legge n. 184/2011 (Bilancio di previsione dello Stato per l'anno 2012 e per il triennio 2012-2014); Legge e regolamento sull'amministrazione del patrimonio e la contabilità generale dello Stato; DL 1/2012.

*Controlli a cui è assoggettato il decreto di impegno:*

Visto dell'Ufficio centrale di bilancio.

*Momento gestionale dell'ordinativo rispetto all'intera procedura di spesa:*

Liquidazione di una quota dell'intero contratto riferita a fatture relative al periodo ottobre-dicembre 2011

*Tipologia di spesa:*

Pagamento debiti pregressi.

*Regolarità formale della documentazione, congruità della classificazione economica e politica della spesa, rispetto dei principi contabili:*

Al decreto 16/11/2012 di pagamento con contestuale impegno sono state allegate le relative fatture presentate dalla società creditrice. L'Amministrazione ha inoltre precisato che ai sensi del DL 78/2010, art. 6 comma 14, è stato rispettato il limite imposto per il noleggio e l'esercizio di autovetture e che sono state intraprese in merito tutte le iniziative necessarie per la razionalizzazione e la trasparenza nell'utilizzo delle autovetture.

*Eventuali profili di criticità:*

Non si osservano profili di criticità.

*Conclusioni:*

Non sono state riscontrate irregolarità nel procedimento contabile.