



DETERMINAZIONE DEL DIRIGENTE RESPONSABILE DELL'U.O.C. AFFARI GENERALI

N. 67 / del 13 APR. 2023

OGGETTO: Delibere n. 1377 del 09/11/2022 e n. 2 del 10.01.2023 – Protocolli d’Intesa con Assessorato Reg.le della Salute. Rimborso spese Dr. Antonio Pizzardi e Dr. Daniele Sorelli.

L’anno 2023, il giorno 13 del mese di APRILE, in Catania, presso la Sede Legale dell’Azienda P.zza S. Maria di Gesù, 5, il Dirigente Responsabile dell’U.O.C. Affari Generali Dott.ssa Ersilia Raggi, sulla base dell’istruttoria espletata dalla Dott.ssa Federica Cassarino, adotta il seguente provvedimento rientrante nelle funzioni delegate sulla scorta del Regolamento Aziendale disciplinante le modalità di esercizio e di delega dell’attività amministrativa, adottato con deliberazione del Direttore Generale n. 202 del 25 giugno 2019.

IL DIRIGENTE RESPONSABILE DELL'U.O.C. AFFARI GENERALI

Giusta deliberazione n.563 del 30/06/2020

Preso atto:

- delle deliberazioni n.1377 del 09/11/2022 e n.2 del 10.01.2023 con le quali si è dato atto dei protocolli d’intesa pervenuti a cura dell’Assessorato Regionale alla Salute (note 32265 del 21/09/22 e 005 7529 del 29/12/22 del Dirigente Generale del DASOE e del DPS) finalizzati alla instaurazione di *rapporti convenzionali a titolo gratuito* con quest’ARNAS per la realizzazione collaborativa di talune attività nell’ambito degli interessi istituzionali reciproci, aventi durata annuale;
- dell’autorizzazione, di cui alle superiori delibere, per lo svolgimento delle attività di supporto de qua, rispettivamente, del Collaboratore Amministrativo Professionale, Dott. Antonio Pizzardi, presso il *Servizio 5 “Promozione della Salute”* del DASOE e del Dirigente Amministrativo, Dott. Daniele Sorelli, presso il *Servizio 1 “Personale del S.S.R. - Personale Dipendente e convenzionato”* del DPS;

- della specifica di cui ai medesimi atti deliberativi che *il trattamento stipendiale.....resterà a carico di quest'ARNAS e rimborsato, in sede di negoziazione del budget, dall'Assessorato Regionale della Salute...*”;

Viste:

- la nota prot. 4250 del 02/02/2023 (prot. gen. 0002504 del 09/02/2023) del Dirigente del Serv. 5 dell'Assessorato della Salute che nel trasmettere l'istanza del **Dr. Pizzardi** di rimborso spese per *l'assegnazione temporanea* presso il Servizio 5 e relative agli accessi effettuati **nel mese di gennaio**, ne riscontra la presenza nei giorni e nelle ore indicati e ne dichiara *il nulla osta alla corresponsione del rimborso spese complessivo indicato*;
- l'annotazione direzionale di assegnazione in apice alla suddetta nota;
- la nota direzionale - prot. n. 13/DA del 24/01/2023 - con la quale nel trasmettere al Settore AA.GG. il protocollo d'intesa afferente la collaborazione con il Dipartimento del Dirigente Amministrativo **Dr Sorelli**, viene indicato di procedere con gli adempimenti connessi alla *liquidazione del rimborso spese mediante determina*;
- la nota prot. 72/U del 09/02/2023 (ns prot. n.785/AA.GG. del 09/02/2023) con la quale il Dr. Sorelli in quanto assegnato temporaneamente e secondo le modalità previste nel protocollo d'intesa di cui alla deliberazione 2/23 fa istanza di rimborso relativamente agli accessi effettuati presso il Dipartimento di Pianificazione Strategica **nel mese di gennaio**, allegando la nota prot.n.S.1/ 6864 del 27/01/2023 a firma del Dirigente del Servizio che ne trasmette il riepilogativo delle presenze
- l'annotazione direzionale in apice alla superiore nota che dispone agli Affari Generali di dare corso alle procedure di rimborso;

Preso atto delle norme convenzionali ed in particolare:

- dell'art. 2 dei due protocolli che nel primo periodo stabilisce *un numero di accessi giornalieri da distribuirsi mensilmente secondo le esigenze dell'attività da svolgersi determinato in massimo n. 8 giorni*;
- del secondo periodo del medesimo articolo che dispone in ordine all'impegno dell'ARNAS ad assolvere agli obblighi di *retribuzione e contribuzione previdenziale ed assistenziale per la totalità del monte orario ed a riconoscere il servizio sostitutivo di mensa a seguito di presentazione dei giustificativi.....*ed (all'impegno) dell'Assessorato Regionale della Salute che ne *terrà conto ...in sede di ripartizione per l'assegnazione del budget*;

- della ulteriore specifica di cui all'art.2 de qua che “... tutti gli oneri connessi all'attività di collaborazione restano a carico all'amministrazione di appartenenza né alcun compenso aggiuntivo sarà riconosciuto, con l'eccezione del solo rimborso chilometrico documentato (e di alloggio – nel caso del Dr. Sorelli) sempre a carico dell'Aziendaed ancora che “....l'attività resa nell'ambito del rapporto di convenzione deve essere intesa come orario di servizio e sarà considerata ai fini della valutazione di performance da parte dell'Azienda...”;

Vista la seguente normativa disciplinante la materia:

- art. 6, comma 12, del D.L. n. 78/2010, convertito con modificazioni nella Legge n. 122/2010 che oltre a stabilire per le PP.AA. il limite percentuale, a decorrere dall'anno 2011, delle spese per missioni (con esclusione delle spese per compiti ispettivi) ha disposto la disapplicazione, per tutto il personale contrattualizzato di cui al D. Lgs. n. 165/2001, *degli articoli 15 della L. 18/12/1973 n. 836 e 8 della L. 26/7/1978 n.417 e relative disposizioni di attuazione* (DPR n.513/78 di attuazione della L.836/73) e dichiarato la cessazione degli effetti di eventuali analoghe disposizioni contenute nei contratti collettivi; con ciò sancendo la disapplicazione delle norme, anche contrattuali, che prevedevano le modalità e termini per la quantificazione della indennità chilometrica (1/5 del prezzo della benzina) nelle ipotesi di autorizzazione all'uso del mezzo proprio in missione, fino a quella data concessa, sebbene in presenza di precise e puntuali condizioni.
- Le successive interpretazioni della superiore normativa a cura del Ministero dell'Economia e delle Finanze con circolari n.36 del 22.10.2010 e n.40 del 23.12.10;
- La nota prot. 100169 /2012 del MEF - Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato che nel chiarire che *la disposizione restrittiva* (art. 6, comma 12 DL 78/2010) *si applica in via diretta anche alle Regioni ed agli Enti del Servizio Sanitario Nazionale, trattandosi non di una specifica misura di taglio o riduzione della spesa, bensì di istituto di carattere generale che incide sul trattamento giuridico di tutti i dipendenti pubblici....*ha richiamato da ultimo, previa specifica che l'eccezione è costituita dal personale svolgente compiti ispettivi e di verifica e controllo, le pronunce della Corte dei Conti (deliberazioni n. 8/CONT/2011 e n. 21/CONT/2011 a sezioni riunite in sede di controllo) secondo le quali *qualora in presenza di condizioni vantaggiose per l'amministrazione questa ritenga comunque di autorizzare i dipendenti all'utilizzo del mezzo proprio di trasporto, il ristoro dei costi sostenuti dai lavoratori non potrà essere parametrato ad una percentuale del prezzo della benzina ma dovrà essere necessariamente contenuto nel limite degli oneri che l'Ente avrebbe sostenuto per le spese del trasporto pubblico;*

- Il *Vademecum – rimborso spese di missione* della Regione Siciliana Presidenza – Segreteria Generale – Servizio 3 – Economico Finanziario, in linea con la superiore normativa ed orientamento giurisprudenziale (vedasi paragrafo 2.1.2 “Mezzo Proprio”) che peraltro al 1.2 rappresenta come, ai fini del riconoscimento dei rimborsi ed ai fini delle coperture assicurative, l’autorizzazione allo svolgimento della missione debba avere carattere preventivo rispetto alle esigenze dello spostamento;

Atteso che, per quanto sopra ed alla luce della normativa superiormente richiamata si è proceduto a richiedere parere legale all’U.O. Legale Aziendale in ordine *all’applicazione della normativa....alla fattispecie di che trattasi*, giusta nota prot. 1204/AA.GG. del 01/03/2023;

Preso atto del parere legale di cui alla nota prot. n. 00000456/sl del 03/03/2023 (ns. prot. 1339/AA.GG. del 06/03/2023) del quale si riportano i punti salienti:

.....l’art. 6 comma 12 del d.l. 78/2010.....non è applicabile al settore Sanitario.....Per risolvere la vicenda occorre prendere le mosse dal successivo comma 20 dell’art. 6 del citato decreto.....le previsioninon hanno natura precettiva ma costituiscono norme di principio..... il rimborso, previa autorizzazione all’uso del mezzo proprio, va gestito attraverso una lettura sistematica delle disposizioni di legge e contrattuali. Col che Il Settore dovrà procedere ad un apposita valutazione ed istruttoria che tenendo conto anche delle disposizioni regolamentari aziendali, dovrà essere rivolta ad una rigorosa ed effettiva economicità della scelta in termini di costi/benefici per l’amministrazione se ciò determina un più efficace espletamento dell’attività lavorativa ed al contempo garantisce anche risparmi di spesa laddove, in virtù del diverso rapporto di servizio, l’accesso alla sede richiede l’utilizzo di diversi mezzi per raggiungere il luogo di lavoro e nel rispetto degli orari prestabiliti.....;

Visto il regolamento Aziendale di economato che tratta la materia dei rimborsi spese per missioni all’art.3;

Atteso che con nota prot. n. 1718/AA.GG. del 21/03/2023 indirizzata al Dr. Sorelli ed al Dr Pizzardi, riportante stralcio del surrichiamato parere, si è rappresentato: *dovendo espletare istruttoria che tenga conto dei sussposti criteri di rigorosità, occorre che le SS.LL., ai quali le istanze de qua vengono rimesse, corredino le stesse dei giustificativi dai quali si evinca che l’uso del mezzo proprio, previamente autorizzato, sia stato necessario per un più efficace*

espletamento dell'attività lavorativa garantendo al contempo risparmi di spesa, nel senso di cui al superiore parere;

Che non essendo ad oggi pervenuti i giustificativi de qua, si ritiene opportuno al momento procedere al rimborso dell'equivalente del costo del mezzo pubblico che serve la località di missione, salvo successiva integrazione con specifico atto, al quale va aggiunto la spesa pasto per il Dr Pizzardi e la spesa alloggio per il Dr Sorelli, secondo i seguenti criteri sì come normativamente previsti e pacificamente in genere applicati, ovvero:

- *il costo dell'autobus extraurbano che copre la tratta Catania - Palermo e ritorno è pari ad € 28,00;*
- *per il pernottamento (nello specifico del Dirigente, Dr Sorelli) se la trasferta ha una durata superiore alle 12 ore, spetta il rimborso della spesa sostenuta per il pernottamento in un albergo fino a quattro stelle. In ogni caso, ove disponibili, nell'ambito degli alberghi della medesima categoria, il dipendente è tenuto a scegliere quello a costi inferiori o in strutture convenzionate con l'ARNAS Garibaldi o con l'Assessorato Regionale alla Salute. Le spese di pernottamento sono comprensive solo dell'eventuale prima colazione, mentre restano escluse, e non sono rimborsabili, spese di ogni altro genere;*
- *per i pasti nei casi di trasferta di durata non inferiore a 8 ore, spetta il rimborso, per un pasto, nel limite di € 22,26; nei casi di trasferta di durata superiore alle 12 ore, per i due pasti giornalieri, nel limite di complessivi € 44,26;*
- *presuntivamente si può stimare per gli accessi previsti per il periodo di vigenza del protocollo d'intesa di cui sopra un costo del pernottamento pari a € 70 a notte;*

Rilevato pertanto dalle note prot. 4250 del 02/02/2023 (prot. gen. 0002504 del 09/02/2023) del Dirigente del Serv. 5 dell'Assessorato della Salute relativa al rimborso spese per il mese di gennaio del Dr. Pizzardi e prot. 72/U del 09/02/2023 (ns prot. n.785/AA.GG. del 09/02/2023) relativa al rimborso spese per medesimo mese di gennaio del Dr. Sorelli e relativi riepilogativi delle presenze in Assessorato, che il rimborso al momento avvenga nei termini di cui alle sottostanti tabelle:

| | | |
|--------------|----------------------------------|--|
| Dr. Pizzardi | Mese di gennaio presenze n. 6 | Autobus andata/ritorno € 28,00 X 6 = € 168,00 |
| | TOT. € 185,00 | € 17,00 pasti come da fattura (€ 15,45 + € 1,55 per iva 10%) |

| | | |
|-------------|----------------------------------|---|
| Dr. Sorelli | Mese di gennaio presenze n. 2 | Autobus andata/ritorno € 28,00 X 2 = € 56,00 |
| | TOT. € 242,90 | Pernottamento 1 € 87,90 Pernottamento 2 € 99,00 come da fatture |

Accertato che:

- **Al rimborso complessivo di € 427,90**, scaturente dal presente atto può farsi fronte facendolo gravare su C.E. 20010000256 – Aut. 110, bilancio anno 2023

D E T E R M I N A

Per i motivi esposti in premessa, che qui si intendono ripetuti e trascritti:

Prendere atto:

- Delle deliberazioni n. 1377 del 09/11/2022 e n. 2 del 10.01.2023 di autorizzazione alla sottoscrizione dei protocolli d'intesa pervenuti a cura dell'Assessorato Regionale alla Salute per lo svolgimento delle attività di supporto, rispettivamente, del Collaboratore Amministrativo Professionale, Dott. Antonio Pizzardi, presso il *Servizio 5 "Promozione della Salute"* del DASOE e del Dirigente Amministrativo, Dott. Daniele Sorelli, presso il *Servizio 1 "Personale del S.S.R. - Personale Dipendente e convenzionato"* del DPS.
- Della nota prot. 4250 del 02/02/2023 (prot. gen. 0002504 del 09/02/2023) del Dirigente del Serv. 5 dell'Assessorato della Salute che nel trasmettere l'istanza del **Dr. Pizzardi** di rimborso spese per *l'assegnazione temporanea* presso il Servizio 5 e relative agli accessi effettuati **nel mese di gennaio**, ne riscontra la presenza nei giorni e nelle ore indicati e ne dichiara il *nulla osta alla corresponsione del rimborso spese complessivo indicato*; la stessa reca in apice assegnazione direzionale.
- Della nota direzionale - prot. n. 13/DA del 24/01/2023 - con la quale nel trasmettere al Settore AA.GG. il protocollo d'intesa afferente la collaborazione con il Dipartimento del Dirigente Amministrativo **Dr Sorelli**, viene indicato di procedere con gli adempimenti connessi alla *liquidazione del rimborso spese mediante determina*.
- Della nota prot. 72/U del 09/02/2023 (ns prot. n.785/AA.GG. del 09/02/2023) con la quale il Dr. Sorelli in riferimento alla deliberazione 2/23 fa istanza di rimborso per gli accessi effettuati presso il Dipartimento di Pianificazione Strategica **nel mese di gennaio**, allegando la nota prot.n.S.1/ 6864 del 27/01/2023 a firma del Dirigente del Servizio e riepilogativo delle presenze effettuate in Assessorato.

- del parere legale di cui alla nota prot. n. 00000456/sl del 03/03/2023 (ns. prot. 1339/AA.GG. del 06/03/2023)
- della nota prot. n. 1718/AA.GG. del 21/03/2023 indirizzata al Dr. Sorelli ed al Dr Pizzardi, riportante stralcio del surrichiamato parere afferente il rapporto costi/benefici, ovvero: *dovendo espletare istruttoria che tenga conto dei sussposti criteri di rigorosità, occorre che le SS.LL., ai quali le istanze de qua vengono rimesse, corredino le stesse dei giustificativi dai quali si evinca che l'uso del mezzo proprio, previamente autorizzato, sia stato necessario per un più efficace espletamento dell'attività lavorativa garantendo al contempo risparmi di spesa, nel senso di cui al superiore parere;*
- **Ritenere opportuno** al momento, non essendo ad oggi pervenuti i giustificativi de qua, dover procedere al rimborso dell'equivalente del costo del mezzo pubblico che serve la località di missione (salvo successiva integrazione con specifico atto) al quale vanno aggiunte la spesa pasto per il Dr Pizzardi e la spesa alloggio per il Dr Sorelli, secondo i criteri normativamente previsti e pacificamente applicati, sì come dettagliatamente in premessa riportati.
- **Rimborsare** le spese sostenute dai Dottori A.Pizzardi e D. Sorelli come di seguito specificato in tabella:

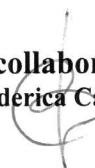
| | | |
|--------------|----------------------------------|---|
| Dr. Pizzardi | Mese di gennaio presenze n. 6 | Autobus andata/ritorno € 28,00 X 6 = € 168,00 |
| | TOT. € 185,00 | € 17,00 pasti come da fattura (€ 15,45 + € 1,55 per iva 10%) |
| Dr. Sorelli | Mese di gennaio presenze n. 2 | Autobus andata/ritorno € 28,00 X 2 = € 56,00 |
| | TOT. € 242,90 | Pernottamento 1 € 87,90 Pernottamento 2 € 99,00 come da fatture |

- **Dare Atto** che al rimborso complessivo di **€ 427,90**, scaturente dal presente atto può farsi fronte con aggravio sul C.E. 20010000256 - Aut. 110, bilancio anno 2023.
- **Dare atto** che gli accrediti dei rispettivi importi dovranno essere effettuati sui seguenti IBAN, dagli stessi all'uopo comunicati:
IT47I0103016900000002928214 - Dr. Pizzardi
IT47P0200816918000300720133 – Banca Unicredit - Dr. Sorelli.

- **Dare mandato** al Settore Economico Finanziario ed al Settore Risorse Umane di procedere ai successivi adempimenti di rispettiva competenza.
- **Trasmettere** copia del presente provvedimento al Settore Economico/Finanziario, al Settore Risorse Umane, all'Assessorato Regionale alla Salute, *Servizio 5 "Promozione della Salute"* del DASOE e *Servizio 1 "Personale del S.S.R. - Personale Dipendente e convenzionato"* del DPS.

L'istruttore collaboratore Amm.vo

Dott.ssa Federica Cassarino



Il Dirigente Responsabile dell'U.O.C.

(Dr.ssa Ersilia Riggi)



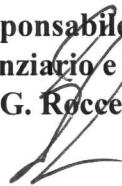
U.O.C. ECONOMICO FINANZIARIO PATRIMONIALE

Bilancio anno 2023

Autorizzazione n. 110 - conto 20010000256

Si conferma la suindicata disponibilità rilevata dal Dirigente Responsabile dell'U.O.C. Affari Generali, e si iscrive nelle pertinenti utilizzazioni del budget.

**Il Dirigente Responsabile dell'U.O.C.
“Economico Finanziario e Patrimoniale”
(Dr. G. Roccella)**



Il presente atto viene pubblicato sul sito internet dell'azienda www.ao-garibaldi.ct.it nella sezione “Amministrazione Trasparente”, sottosezione “Provvedimenti”, “Provvedimenti dirigenti”, a cura del sig. _____, Responsabile del procedimento di pubblicazione