

REGOLAMENTO ECONOMALE Di Sistema s.r.l.

Articolo 1 Oggetto e contenuto del regolamento

Il presente regolamento disciplina l'istituzione, i compiti e le modalità di gestione del Servizio di Cassa Economale per il pagamento di spese di non rilevante ammontare a cui si deve far fronte per sopperire con immediatezza ed urgenza ad esigenze funzionali della Società SISTEMA s.r.l., entro i limiti e con le modalità nello stesso regolamento precisati.

Articolo 2 Finalità

Il presente regolamento provvede alla gestione di una cassa economale destinata a finanziare le piccole spese e l'acquisto dei beni occorrenti per i servizi gestiti in economia, come indicato nel successivo articolo 3.

Articolo 3 Spese gestibili

Le piccole spese per le quali è consentito provvedere tramite l'economista sono quelle per la cui natura, importanza ed entità sono le seguenti:

- a) acquisto di generi di cancelleria, stampati e materiale di consumo per le fotocopiatrici, i computer, le stampanti; giornali, pubblicazioni periodiche e simili; spese minute in genere;
- b) acquisto di carte e valori bollati; spese postali; spese telegrafiche e telefoniche; spese per trasporti effettuati da corrieri ed esibite alla consegna della merce;
- c) Articoli e spese per la manutenzione ordinaria in economia e per la riparazione di veicoli, mobili, macchine, attrezzature e impianti;
- d) spese per la registrazione, trascrizione e voltura dei contratti, visure catastali, intavolazioni, per la notifica e l'esecuzione di atti e provvedimenti;
- e) assicurazioni e tasse di possesso dei veicoli societari;

- f) imposte, tasse, diritti, canoni ed altre spese assimilabili, in quanto espressamente previste dalla legge, per l'erogazione di servizi pubblici richiesti nell'interesse della società;
- g) spese relative ad acquisti e lavori per la piccola manutenzione ordinaria dei mobili e degli immobili, della viabilità, degli acquedotti e delle infrastrutture tecnologiche, nonché ad interventi di riparazione, anche da parte di terzi; in genere spese relative a piccoli lavori e forniture disposte in economia;
- h) spese di rappresentanza e per consumazioni in occasione delle sedute e lavori collegiali;
- i) altre spese minute necessarie per il funzionamento dell'ufficio e dei servizi.
- j) Acquisto materiale per la sicurezza dell'ambiente di lavoro;
- k) Spese di manutenzione degli automezzi; spese per il lavaggio degli automezzi;
- l) Materiale per pulizie e sanificazione

Come chiarito dall'AVCP (ora ANAC) con propria determinazione n.4/2011, non rientrano nell'ambito applicativo della normativa in materia di tracciabilità dei flussi finanziari (art.3 L.n.136/2010) le spese sostenute con il fondo cassa economale, non essendo le medesime configurabili quali spese effettuate a fronte di contratti d'appalto. Alle stesse, pertanto, non si applica l'obbligo di acquisizione del CIG (codice identificativo gara).

Articolo 4 **Limiti di spesa**

Rientrano nel Regolamento Economale le sole spese per le categorie merceologiche tassativamente indicate all'art. 3 non superiori ad € 1.000,00 IVA esclusa. È vietato suddividere artificialmente le spese di cui al comma precedente che abbiano carattere unitario.

Articolo 5 **Procedure di pagamento**

La spesa attraverso la cassa economale deve essere autorizzata dal direttore generale e può riguardare solo ed esclusivamente le spese indicate nell'art. 3 del presente regolamento.

L'economista provvede all'erogazione delle spese sulle anticipazioni esclusivamente a mezzo di appositi buoni interni di pagamento, che possono essere anche in formato elettronico, firmati o visti e restituiti via posta elettronica dal Direttore generale o da un suo delegato. Sul buono di pagamento sono indicati il numero progressivo, la data, gli estremi dell'ordinativo, il creditore, l'importo della spesa e gli estremi del documento contabile. Al buono di pagamento è allegata la documentazione contabile giustificativa delle spese.

Articolo 6

Riscossione di somme

L'economista può provvedere anche alla riscossione di entrate che i creditori ritengano più agevole versare all'economista e di entrate derivanti da proventi di piccola entità di natura occasionale.