

REGOLAMENTO PER LA GESTIONE DEL FONDO ECONOMALE

(APPROVATO dal Consiglio di Amministrazione - seduta del 11/12/2012)

COMUNI: Antegnate, Barbata , Bariano, Calcio, Civate al Piano, Cologno al Serio, Cortenuova, Covo, Fara Olivana, Fontanella, Ghisalba, Isso, Martinengo, Morengo, Pumenengo, Romano di Lombardia, Torre Pallavicina

INDICE

ART. 1 – OGGETTO	pag. 3
ART. 2 – COSTITUZIONE DEL FONDO ECONOMALE	pag. 3
ART. 3 – UTILIZZO DEL FONDO ECONOMALE	pag. 3
ART. 4 – GESTIONE DEL FONDO ECONOMALE	pag. 3
ART. 5 – AUTONOMIA DI SPESA DEL DIRETTORE	pag. 3
ART. 6 – CONTROLLI	pag. 4
ART. 7 – ENTRATA IN VIGORE	pag. 4

ARTICOLO 1 – OGGETTO

Il presente Regolamento viene emanato ai sensi dello Statuto dell’Azienda Speciale Consortile SOLIDALIA e del Disciplinare d’incarico del Direttore dell’Azienda.

ARTICOLO 2 – COSTITUZIONE DEL FONDO ECONOMALE

- a) All’inizio di ciascun esercizio finanziario viene costituito il fondo economale di cui è responsabile il Direttore o sua persona delegata;
- b) Tale fondo è riservato esclusivamente alle operazioni istituzionali previste dal presente regolamento.

ARTICOLO 3 – UTILIZZO DEL FONDO

1. Il fondo economale è utilizzabile per pagamenti relativi a:
 - a) minute spese d’ufficio;
 - b) spese per piccole riparazioni e manutenzioni;
 - c) spese postali e valori bollati;
 - d) abbonamenti a giornali, riviste e pubblicazioni periodiche;
 - e) spese il cui pagamento per contanti si rende opportuno, conveniente o urgente;
 - f) ricariche telefoniche;
 - g) spese necessarie per il funzionamento degli uffici.
2. Il fondo economale, inoltre, può essere utilizzato per far fronte a spese straordinarie improrogabili da pagarsi pronto cassa.

ARTICOLO 4 – GESTIONE DEL FONDO

1. La giacenza minima di cassa viene stabilita in linea di principio con una cifra pari a € 50,00, la stessa potrà essere stabilita in misura superiore o inferiore a seguito di accordo fra Direttore e Presidente;
2. Durante l’esercizio finanziario dovrà essere tenuto apposito giornale di cassa in cui vengono descritte, rendicontate e registrate mensilmente le entrate e le spese;
3. La rendicontazione deve essere documentata mediante regolari fatture, note spese o pezze giustificative in cui figurino gli importi pagati, le denominazioni dei fornitori e, ove possibile, la descrizione degli oggetti;
4. Il reintegro del fondo economale potrà essere totale o parziale.

ARTICOLO 5 – AUTONOMIA DI SPESA DEL DIRETTORE

1. Il limite di valore entro il quale il Direttore provvede direttamente alle spese è di € 500,00;
2. Oltre il limite definito, si provvede su autorizzazione del Presidente o di suo delegato.

ARTICOLO 6 – CONTROLLI

Il servizio relativo alla gestione del fondo economale è soggetto a verifiche, che possono essere disposte in qualsiasi momento, da parte del Collegio dei Revisori dei Conti, del Direttore, del Presidente o suo delegato.

ARTICOLO 7 – NORME DI RINVIO E FINALI

Per quanto non disciplinato dal presente regolamento, che ha valore interno, valgono le disposizioni dello Statuto dell’Azienda.

ARTICOLO 8 – ENTRATA IN VIGORE

Il presente Regolamento entra in vigore alla data di approvazione della Delibera del Consiglio di Amministrazione dell’Azienda Speciale Consortile SOLIDALIA.