

EcoEnnaServizi S.r.l.

Sede Legale: 94100 Enna, Piazza Coppola n.2 - P.IVA/C.F. 01242870861 - Capitale Sociale Euro 10.000,00 i.v.

REGOLAMENTO SERVIZIO ECONOMATO



Redatto da

Il Tecnico
F.to Ing. Marco Paolo Gentile

Il Dirigente
F.to Ing. Roberto Palumbo

Rev.	Data	Descrizione modifica	Redatto	Verificato	Approvato
1	03.08.2017	Prima edizione	Il Tecnico	Il Contabile	L'Amministratore Unico
2	05.09.2018	Seconda edizione	F.to Ing. M. Gentile	F.to Dott. I. Branciforte	F.to Dott. S. Castagna
				Il Dirigente	Il Revisore Unico
				F.to Ing. R. Palumbo	Dott. Angelo Gatto

Premesso

1. Che la EcoEnnaServizi S.r.l. è una società che si occupa della gestione integrata dei rifiuti nel Comune di Enna interamente partecipata dallo stesso;
2. Che si rende necessario l'adozione di apposito regolamento per il servizio di economato relativo all'acquisizione di beni e servizi di lieve entità e comunque per importi inferiori a € 1000,00.

Tutto ciò premesso, si adotta il presente Regolamento.

Sommario

Art.1	3
Istituzione del servizio	3
Art.2	3
Funzioni del Servizio di Economato	3
Art.3	4
Fondo di dotazione del Servizio di Economato.....	4
Art.4	5
Anticipazioni di altre spese	5
Art.5	5
Ordinazione di spese e pagamenti.....	5
Art.6	5
Rendiconti periodici delle somme anticipate	5
Art.7	6
Controllo sul Servizio di Economato	6
Art.8	6
Responsabilità del Servizio di Economato della Società	6

Approvato dall'Amministratore Unico
con verbale di deliberazione n. 2 del 23.08.2017

REGOLAMENTO DEL SERVIZIO ECONOMATO

Art.1

Istituzione del servizio

1. Il Servizio di Economato per la gestione di cassa delle spese di ufficio di non rilevante ammontare è istituito a norma dell'art. 153, comma 7, del D.lgs. 267/2000 e successive modificazioni ed integrazioni.
2. Il Servizio è collocato nell'Area Tecnico - Amministrativa ed è coordinato dal Dirigente.

Art.2

Funzioni del servizio di economato

1. Il Servizio di Economato disciplina e specifica le procedure da attuare che di norma prevede:
 - a) al pagamento, entro il limite massimo per ciascun importo massimo di €500,00 delle minute spese di ufficio e di piccole manutenzioni, forniture e servizi in relazione alle esigenze di mantenimento e di funzionamento dei servizi erogati dalla Società, secondo le condizioni di pagamento richieste dai fornitori ed in base alla modesta entità dell'acquisto o della prestazione. In particolare il Servizio di Economato prevede al pagamento di beni e servizi nell'ambito delle spese di natura economale sotto elencati che hanno mero titolo esemplificativo e non esaustivo:
 - Acquisto di beni (materiali di consumo in genere) e servizi, nonché riparazione e manutenzione di beni mobili, macchine ed attrezzature;
 - Acquisto di stampati, modulistica, articoli di cancelleria e materiali di consumo occorrenti per il normale funzionamento degli uffici e dei servizi;
 - Acquisti minuti di beni e materie di pronto consumo ed impiego che non richiedono gestione di magazzino;
 - Acquisto di valori bollati;
 - Spese mediche;
 - Spese postali, trasporto mezzo corriere;
 - Spese per giornali, abbonamenti a raccolte ufficiali di normative ed a pubblicazioni periodiche specializzate, libri di carattere tecnico amministrativo, altri abbonamenti, pubblicazioni ed inserzioni su giornali previsti dalla legge e da regolamenti;

- Spese per la stipula di contratti, atti esecutivi verso debitori morosi, visure catastali, registrazioni e simili, spese per istruttoria procedimenti vari;
 - Anticipi per missioni nei limiti previsti dalla legge;
 - canoni di abbonamenti radiofonici, televisivi e internet;
 - acquisto di complementi di capi di vestiario ed accessori;
 - spese di rappresentanza e rimborsi spese;
 - spese diverse per il funzionamento dell'Organo di gestione;
 - spese minute di carattere diverso necessarie a soddisfare fabbisogni correnti per la società non altrimenti individuabili nell'elencazione entro il limite di cui al successivo comma;
 - Spese diverse e minute per cerimonie, ricevimenti, onoranze, solennità ed in generale le spese di rappresentanza;
 - Acquisizione di materiali didattici e piccole attrezzature;
 - Ricambi ed accessori dei mezzi meccanici ed informatici nonché di attrezzature varie già in dotazione agli uffici;
 - Tasse di circolazione degli automezzi, imposte e tasse e diritti erariali diversi;
 - Spese per allacciamenti elettrici, telefonici, rete gas metano, acquedotto per la struttura della Società;
2. Il Servizio di Economato della Società potrà dare corso ai pagamenti esclusivamente sulla scorta di appositi buoni d'ordine debitamente autorizzati dal Dirigente.

Art.3

Fondo di dotazione del Servizio di Economato

1. Il Servizio di Economato è dotato, di un fondo di € 1000,00 reintegrabile, previa presentazione del rendiconto documentato delle spese effettuate, riscontrato e vistato dal Dirigente.
2. Il Servizio di Economato della Società EcoEnnaServizi non può fare delle somme ricevute in anticipazione un uso diverso da quello per cui esse sono state concesse.
3. Il Servizio di Economato della Società per far fronte alle richieste di liquidazione si servirà di apposita carta prepagata e/o bancomat.
4. I responsabili, dipendenti dell'Area Tecnico-Amministrativa, effettuano ordini scritti autorizzati dal Dirigente nell'ambito della disponibilità, disponendo che il pagamento avvenga tramite il servizio di economato nel rispetto delle condizioni di cui al presente titolo.
5. L'ordine scritto dovrà essere conservato a cura del servizio di economato unitamente al buono di spesa, per formare parte integrante al rendiconto di cui al successivo articolo 6.

Art.4

Anticipazioni di altre spese

1. Il Servizio di Economato può provvedere all'anticipazione di altre spese che, per fondate e motivate ragioni, non possono essere rinviate senza arrecare danno alla Società;
2. Tali anticipazioni devono essere preventivamente autorizzate dal Dirigente;
3. Il Servizio di Economato deve richiedere, per le somme anticipate, il pronto rendiconto.

Art.5

Ordinazione di spese e pagamenti

1. Il limite massimo per ciascuna spesa economale è fissato in euro 500,00, che la stessa trovi capienza nell'anticipazione economale ricevuta ed altresì negli impegni di spesa assunti o da assumere nel rispetto degli ordini scritti emessi dai Responsabili ed autorizzati dal Dirigente. Tale limite può essere superato, previa autorizzazione esplicita del Dirigente, per casi particolari quando l'unica modalità di pagamento possibile sia per contanti ovvero il bene o il servizio richiesto possa reperirsi esclusivamente attraverso il ricorso al commercio elettronico, oltre che nei casi di urgenza;
2. L'ordinazione della spesa avviene con l'emissione di appositi BUONI ECONOMALI DI ORDINAZIONE/PAGAMENTO in unica copia, sottoscritto dal richiedente, recanti l'indicazione della data di emissione, del numero progressivo, la denominazione del fornitore, la descrizione dell'oggetto della spesa, l'importo della spesa. Il buono dovrà essere allegato alla fattura o nota spese o altra documentazione giustificativa della spesa ai fini della rendicontazione e validi agli effetti fiscali;
3. Nessun buono di pagamento potrà essere emesso in assenza di disponibilità del fondo di dotazione di cui all'articolo 3;
4. Il pagamento della spesa può essere effettuato:
 - a) in contanti, previo rilascio di quietanza da parte del fornitore;
 - b) con versamento tramite conto corrente postale e/o bancario.

Art.6

Rendiconti periodici delle somme anticipate

1. A fronte dell'anticipazione concessa, l'Ufficio Economico della Società è tenuto a redigere, alla fine di ogni mese, apposito rendiconto amministrativo da sottoporre all'Amministratore.
2. A tal fine il Servizio di Economato della Società dovrà predisporre un prospetto contabile delle spese sostenute compilato in modo tale da

consentire l'imputazione delle spese al Bilancio dell'esercizio. Il prospetto sarà corredato dai buoni economici con annessa documentazione giustificativa delle spese e relative quietanze.

3. Approvato il rendiconto, l'Amministrato Unico dispone il reintegro dell'anticipazione.

Art.7

Controllo sul servizio di economato

1. Il controllo del Servizio di Economato spetta all'Amministratore, che potrà effettuare autonome verifiche al fine di verificare l'osservanza delle norme regolamentari e della tenuta delle scritture contabili.
2. Per le finalità di cui al comma precedente, il Servizio di Economato della Società dovrà tenere aggiornata in ogni momento la situazione di cassa con la relativa documentazione ed i documenti giustificativi delle entrate e delle spese.
3. In caso di assenza momentanea, l'incarico viene assolto dal Dirigente il quale riceverà la somma a titolo di fondo provvisorio per spese improcrastinabili e urgenti. Anche in questo caso, tuttavia, il titolare del Servizio di Economato resta responsabile delle rendicontazioni di cui al precedente articolo 6.

Art.8

Responsabilità

1. L'Amministratore della Società è personalmente responsabile delle somme di anticipazione. E' tenuto, inoltre, all'osservanza degli obblighi previsti dalle leggi civili per i depositari ed è responsabile della regolarità dei pagamenti eseguiti e da eseguire.