

REGOLAMENTO PER LA GESTIONE DELLA CASSA ECONOMALE Sanitaservice ASL-BT S.r.l.

PREMESSA

Sanitaservice ASL-BT S.r.l. è una società a responsabilità limitata a totale partecipazione pubblica, costituita in conformità al D.Lgs. n. 175/2016 (Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica), operante in qualità di società in house providing della ASL BT.

In ragione della sua natura pubblicistica, la società adotta principi di trasparenza, efficienza, efficacia ed economicità nella gestione delle risorse finanziarie, in coerenza con quanto previsto dalla normativa nazionale e comunitaria in materia di contratti pubblici e contabilità.

Il presente Regolamento disciplina in modo organico le modalità di gestione della **Cassa Economale**, destinata a far fronte alle minute spese urgenti o non differibili, nel rispetto dei limiti e delle regole dettate dalla legge e dagli atti societari.

CAPO I – DISPOSIZIONI GENERALI

Art. 1 – Oggetto

Il presente Regolamento disciplina:

- la costituzione, la dotazione e l'utilizzo della Cassa Economale;
- le modalità di effettuazione delle spese minute o urgenti;
- la nomina e i compiti del Cassiere Economico;
- la rendicontazione delle spese e i controlli.

Art. 2 – Fonti normative di riferimento

Il Regolamento è adottato in conformità alle seguenti normative:

- D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118 e s.m.i. (armonizzazione contabile enti pubblici);
- D.Lgs. 31 marzo 2023, n. 36 (nuovo Codice appalti)
- D.Lgs. 19 agosto 2016, n. 175 e s.m.i. (Testo unico in materia di società a partecipazione pubblica);
- D.Lgs. 231/2001 (responsabilità amministrativa delle società);
- Regolamento UE 2016/679 (GDPR);
- Codice Civile, per quanto compatibile;
- Linee guida ANAC n. 7/2017 per le società in house;
- Statuto societario di Sanita Service ASL-BT S.r.l.

CAPO II – ISTITUZIONE E GESTIONE DELLA CASSA ECONOMALE

Art. 3 – Istituzione della Cassa Economale

SANITASERVICE ASL BT S.r.l. – Società soggetta al controllo analogo del socio unico ASL BT

Sede legale: 76123 Andria (BT) – Via Fornaci 201

Sede amministrativa: Via Vittore Pisani, 65 - 76123 Andria (BT) – Tel. +39 0883 016703

Capitale Sociale: Euro 120.000 i.v. – CF e PI: 07026330725 – REA: BA-526182

E-mail: segreteria@sanitaserviceaslb.it

PEC: segreteria@pec.sanitaserviceaslb.it



La Cassa Economale è istituita con Determina dell'Amministratrice Unica, ed è finalizzata all'effettuazione di spese di modesta entità, necessarie per l'ordinaria gestione della società, che non possano essere effettuate tramite le ordinarie procedure contabili.

Art. 4 – Dotazione iniziale e reintegri

La dotazione iniziale è stabilita dall'Organo Amministrativo entro il limite massimo di € 1.000,00, salvo diversa autorizzazione motivata.

Il reintegro avviene su base mensile o al raggiungimento di un livello minimo definito dal Cassiere Economo, previa presentazione di rendiconto dettagliato.

CAPO III – GESTIONE OPERATIVA

Art. 5 – Cassiere Economo

Il Cassiere Economo è nominato con Determinazione dell'Amministratrice Unica, previa valutazione di requisiti di affidabilità e competenza.

Egli è responsabile:

- della tenuta del fondo economale;
- dell'effettuazione dei pagamenti;
- della conservazione della documentazione giustificativa;
- della rendicontazione periodica.

In caso di assenza o impedimento, l'incarico è temporaneamente svolto da un sostituto nominato con atto formale.

Art. 6 – Tipologie di spese ammissibili

Sono considerate ammissibili, a titolo esemplificativo:

- spese postali, valori bollati, diritti camerali, tributi;
- spese per acquisto di materiali di consumo e cancelleria;
- piccole riparazioni e manutenzioni urgenti;
- acquisto di beni o servizi entro € 500,00 per singola spesa;
- anticipi per missioni o trasferte autorizzate;
- spese per urgenze legate ad adempimenti normativi.

Le spese non devono mai aggirare obblighi di evidenza pubblica o procedure standard di approvvigionamento.

Art. 7 – Modalità di pagamento

I pagamenti possono avvenire:

- in contanti, nei limiti di legge (attualmente € 4.999,99);
- tramite carta prepagata intestata alla società;
- tramite bonifico eseguito su richiesta diretta dell'Economo.

Art. 8 – Documentazione giustificativa

SANITASERVICE ASL BT S.r.l. – Società soggetta al controllo analogo del socio unico ASL BT

Sede legale: 76123 Andria (BT) – Via Fornaci 201

Sede amministrativa: Via Vittore Pisani, 65 - 76123 Andria (BT) – Tel. +39 0883 016703

Capitale Sociale: Euro 120.000 i.v. – CF e PI: 07026330725 – REA: BA-526182

E-mail: segreteria@sanitaserviceaslbt.it

PEC: segreteria@pec.sanitaserviceaslbt.it



Ogni spesa deve essere giustificata mediante:

- fattura, ricevuta o scontrino fiscale intestato;
- eventuale relazione giustificativa;
- autorizzazione scritta dell'Amministratrice Unica (per missioni o urgenze).

CAPO IV – RENDICONTAZIONE E CONTROLLI

Art. 9 – Rendicontazione

La rendicontazione è presentata:

- mensilmente o comunque prima del reintegro;
- al Responsabile Amministrativo per verifica;
- completa di registro di cassa, giustificativi e saldo residuo.

Eventuali irregolarità devono essere segnalate immediatamente al Collegio Sindacale.

Art. 10 – Controlli interni e responsabilità

La Cassa Economale è soggetta a:

- controllo di regolarità amministrativo-contabile interno;
- verifica periodica del Collegio Sindacale;
- eventuale audit da parte della ASL-BT, in quanto socio unico.

Il Cassiere risponde civilmente e amministrativamente di eventuali ammanchi, spese non giustificate o usi impropri del fondo.

CAPO V – DISPOSIZIONI FINALI

Art. 11 – Aggiornamenti e modifiche

Il presente Regolamento è adottato con Determina dell'Amministratrice Unica. Ogni modifica deve essere deliberata con analoga procedura.

Art. 12 – Entrata in vigore

Il presente Regolamento entra in vigore dalla data della sua approvazione e sostituisce ogni precedente disposizione incompatibile.

L'amministratrice Unica
Dott.ssa Annachiara Rossiello

