

Testi regolamentari dell'istituzione "G. Minguzzi"

REGOLAMENTO DI CASSA ECONOMALE

approvato con deliberazione del Consiglio di Amministrazione n. 32 del 12.12.1997
(in vigore dalla data di approvazione, ai sensi dell'art. 26 del Regolamento dell'Istituzione)

INDICE

Articolo 1	1
Compiti del servizio.....	1
Articolo 2.....	1
Gestione degli introiti.....	1
Articolo 3.....	2
Pagamenti effettuati dal cassiere.....	2
Articolo 4.....	2
Prima nota.....	2
Articolo 5.....	2
Anticipazione di somme ai Consiglieri dell'Istituzione e al personale dipendente per trasferte e missioni.....	2
Articolo 6.....	3
Responsabilità e controlli.....	3

REGOLAMENTO DI CASSA ECONOMALE DELL'ISTITUZIONE "GIAN FRANCO MINGUZZI"

L'Istituzione "Gian Franco Minguzzi", d'ora in avanti per brevità detta "Istituzione", con il presente regolamento disciplina il servizio di cassa economale secondo i seguenti principi:

Articolo 1

Compiti del servizio

Il servizio di cassa economale provvede alla riscossione delle entrate ed al pagamento delle spese indicate negli articoli seguenti.

La gestione della cassa economale è affidata a un dipendente dell'Amministrazione Provinciale di Bologna, il quale esercita la propria attività di cassiere nel rispetto delle norme di legge statali e regionali, nonché dello statuto e dei regolamenti provinciali.

Per ogni introito e ogni pagamento il cassiere verificherà la regolarità, anche fiscale, dei titoli e dei documenti di entrata e di spesa.

Articolo 2

Gestione degli introiti

Il servizio di cassa economale provvede alla riscossione delle entrate derivanti:

- dai corrispettivi per la concessione dell'utilizzazione ad altri soggetti di sale facenti parte della sede dell'Istituzione;
- da introiti occasionali non previsti, per i quali sussista la possibilità di immediato incasso e non sia possibile il versamento presso la Tesoreria.

La cassa economale provvede con cadenza mensile al versamento delle entrate alla Tesoreria Provinciale, con specifica della causale.

Ogni qualvolta l'ammontare della somma depositata presso la cassa economale raggiunge l'importo di lire 3.000.000, il cassiere procederà al versamento della somma presso la Tesoreria Provinciale.

Con le stesse scadenze la cassa economale provvede al rendiconto delle entrate alla Tesoreria Provinciale.

Articolo 3

Pagamenti effettuati dal cassiere

Qualsiasi pagamento di cassa economale dovrà essere supportato da idonea documentazione giustificativa ed effettuato su ordine dato per iscritto e firmato dal Direttore dell'Istituzione.

I creditori devono rilasciare quietanza delle somme ricevute.

Alla fine di ogni trimestre ed entro il mese successivo, la cassa economale rende conto al Direttore dell'Istituzione dei pagamenti effettuati, trasmettendo annualmente copia dei relativi documenti giustificativi al Settore Ragioneria della Provincia.

Articolo 4

Prima nota

I movimenti in entrata e in uscita effettuati dalla cassa economale vengono annotati su apposito libro secondo il sistema della partita doppia.

Articolo 5

Anticipazione di somme ai Consiglieri dell'Istituzione e al personale dipendente per trasferte e missioni

La cassa economale è autorizzata ad anticipare ai componenti del Consiglio di Amministrazione dell'Istituzione e al personale dipendente della stessa le spese per missioni e trasferte che detti soggetti sosterranno per conto dell'Istituzione.

L'anticipazione sarà commisurata alla durata della trasferta o missione, nel rispetto delle norme di legge e regolamentari vigenti in ordine ai limiti di spesa.

Fermo restando quanto previsto nel precedente art. 3, le anticipazioni potranno essere concesse solo per trasferte o missioni autorizzate dal Presidente o dal Direttore dell'Istituzione.

L'interessato è tenuto a presentare al cassiere, nel termine di dieci giorni dal rientro, la documentazione giustificativa delle spese di missione o trasferta.

Articolo 6

Responsabilità e controlli

Il cassiere è personalmente responsabile delle somme a qualsiasi titolo introitate dalla cassa economale o trasferite ad essa da parte dell'Amministrazione Provinciale, fino a che non ne abbia effettuato il versamento alla Tesoreria Provinciale, è inoltre soggetto agli obblighi imposti ai depositari delle leggi civili ed è personalmente responsabile della regolarità dei pagamenti.

Il Collegio dei Revisori dei Conti della Provincia di Bologna può procedere in qualsiasi momento alla verifica ordinaria della gestione della cassa economale.

L'Amministrazione Provinciale di Bologna può effettuare in qualsiasi momento analogha verifica.