

Nuraxi Figus, 27 settembre 2016
Prot. n. SE 204.511.016

REGOLAMENTO PER LA GESTIONE DELLA “PICCOLA CASSA”



PROGETTAZIONE ED ESPLORAZIONE MINERARIA,
TRACCIAMENTO DELLE STRUTTURE, COLTIVAZIONE,
TRATTAMENTO E VENDITA DI CARBONE E DEI SUOI
DERIVATI. GESTIONE DI RIFIUTI SPECIALI NON
PERICOLOSI MEDIANTE IMPIANTO DI DISCARICA E/O
RECUPERO.

SEDE LEGALE

09010 GONNESA – NURAXI FIGUS
DIREZIONE E UFFICI
MINIERA MONTE SINNI
09010 – CORTOGHIANA (CA)
TEL. 0781.492.1-FAX 0781.4922400

CAPITALE SOCIALE € 15.000.000,00 I.V.
CCIAA REGISTRO IMPRESE CAGLIARI R.E.A.
89995 P.IVA E C.F. 00456650928

Sommario

Art.1 - Oggetto e contenuti del Regolamento	3
Art.2 - Definizione	3
Art.3 - Dotazione	3
Art.4 - Ambito applicazione	3
Art.5 – Affidatari	4
Art.6 – Procedimento	4
Art.7 – Rendicontazione	5
Art.8 - Controlli e responsabilità	5
Art.9 - Norme finali ed entrata in vigore	5



PROGETTAZIONE ED ESPLORAZIONE MINERARIA,
TRACCIAMENTO DELLE STRUTTURE, COLTIVAZIONE,
TRATTAMENTO E VENDITA DI CARBONE E DEI SUOI
DERIVATI. GESTIONE DI RIFIUTI SPECIALI NON
PERICOLOSI MEDIANTE IMPIANTO DI DISCARICA E/O
RECUPERO.

SEDE LEGALE
09010 GONNESA – NURAXI FIGUS
DIREZIONE E UFFICI
MINIERA MONTE SINNI
09010 – CORTOGHIANA (CA)
TEL. 0781.492.1-FAX 0781.4922400

CAPITALE SOCIALE € 15.000.000,00 I.V.
CCIAA REGISTRO IMPRESE CAGLIARI R.E.A.
89995 P.IVA E C.F. 00456650928

Art.1 - Oggetto e contenuti del Regolamento

Il presente regolamento ha il fine di stabilire i compiti e la disciplina degli acquisti con la "Piccola Cassa" della Carbosulcis S.p.A..

Art.2 - Definizione

Il servizio di "Piccola Cassa" provvede al pagamento di spese minute entro i limiti e le modalità di cui ai successivi articoli.

Le minute spese per le quali, non essendo possibile esperire le procedure di rito, è consentito provvedere tramite la "Piccola Cassa", sono quelle di modesta entità ed indispensabili per il funzionamento del servizio o ufficio e che, per loro natura e per le esigenze di immediatezza dell'acquisizione del bene o della prestazione, devono essere pagate all'ordine e/o in contanti (pertanto esenti dall'attribuzione del CIG ed esclusi quindi dell'applicazione del "Regolamento per gli affidamenti degli appalti di lavori servizi e forniture di importo inferiore alla soglia comunitaria" della Carbosulcis).

Art.3 - Dotazione

La "Piccola Cassa" è dotata di un fondo massimo di Euro 5.000,00 reintegrabile periodicamente.

Art.4 - Ambito applicazione

Il servizio della "Piccola Cassa" provvede al pagamento immediato di imposte e tasse pagabili solamente in contanti e di forniture di beni e servizi non eccedenti in Euro 500,00 per ogni singola spesa, quali:

- ✓ materiale di cancelleria e consumabili per ufficio;
- ✓ piccole spese di manutenzione e riparazione impreviste e imprevedibili;
- ✓ generi alimentari e bevande;
- ✓ imposte e tasse locali, bolli autovetture;
- ✓ spese postali, carte e valori bollati;
- ✓ abbonamenti a riviste, periodici ed acquisto di libri e pubblicazioni per uso d'ufficio;
- ✓ acquisto indifferibile di medicinali e prodotti farmaceutici;

L'approvvigionamento di beni e servizi di cui alle categorie sopraelencate dovrà avvenire, di norma, in accordo con quanto previsto dal "Regolamento per gli affidamenti degli appalti di lavori servizi e forniture di importo inferiore alla soglia comunitaria" della Carbosulcis. Solo in caso di effettiva urgenza e immediatezza debitamente giustificata potrà essere autorizzato il ricorso alla "Piccola Cassa".



PROGETTAZIONE ED ESPLORAZIONE MINERARIA,
TRACCIAMENTO DELLE STRUTTURE, COLTIVAZIONE,
TRATTAMENTO E VENDITA DI CARBONE E DEI SUOI
DERIVATI. GESTIONE DI RIFIUTI SPECIALI NON
PERICOLOSI MEDIANTE IMPIANTO DI DISCARICA E/O
RECUPERO.

SEDE LEGALE
09010 GONNESA – NURAXI FIGUS
DIREZIONE E UFFICI
MINIERA MONTE SINNI
09010 – CORTOGHIANA (CA)
TEL. 0781.492.1-FAX 0781.4922400

CAPITALE SOCIALE € 15.000.000,00 I.V.
CCIAA REGISTRO IMPRESE CAGLIARI R.E.A.
89995 P.IVA E C.F. 00456650928

Come chiarito dalla determinazione AVCP n. 10 del 22 dicembre 2010 non deve trattarsi di spese effettuate a fronte di contratti d'appalto.

Art.5 – Affidatari

L'incarico di Responsabile della gestione della "Piccola Cassa" è conferito dall'Amministratore Unico e può essere revocato in qualsiasi momento.

Il Responsabile della gestione della "Piccola Cassa" può delegare a sua volta un incaricato per la gestione operativa, al quale sarà affidata la "Piccola Cassa".

In accordo con quanto previsto dall'art. 5 della parte impiegati del CCNL per le attività minerarie agli impiegati che hanno normalmente maneggio di denaro con responsabilità verrà corrisposta un'indennità del 10% da calcolarsi su minimo e contingenza del livello di appartenenza.

Qualora il Responsabile della gestione della "Piccola Cassa" non deleghi l'incarico per la gestione operativa si farà carico di svolgerlo in prima persona.

L'incaricato per la gestione operativa è tenuto a verificare la conformità della richiesta di pagamento a mezzo "Piccola Cassa" e della procedura di pagamento con le disposizioni contenute nel presente regolamento.

L'importo in contanti che l'incaricato per la gestione operativa trattiene nella "Piccola Cassa" viene custodito in una cassaforte custodita presso l'ufficio del Responsabile della gestione operativa della "Piccola Cassa".

Art.6 – Procedimento

Il responsabile di reparto che abbia necessità di usufruire del servizio di "Piccola Cassa" predispone la richiesta specificando la tipologia di spesa e l'importo del pagamento da effettuare. La richiesta sarà quindi sottoposta all'incaricato per la gestione operativa il quale, verificato che la spesa rientri nei limiti e nelle tipologie previsti all'art.4, vi appone la sua firma.

Se la spesa riguarda riparazioni e manutenzioni nella richiesta dovrà essere adeguatamente giustificata e motivata l'imprevedibilità delle stesse.

A questo punto la richiesta sarà sottoposta al Responsabile Pianificazione e Controllo per la verifica di rispondenza al budget e per l'attribuzione del corretto centro di costo e quindi all'Amministratore Unico o al dirigente avente opportuna delega per l'autorizzazione alla spesa.

La richiesta, corredata dalle firme dei responsabili di cui sopra, torna all'incaricato per la gestione operativa che anticipa al richiedente le somme per i pagamenti da effettuare. Non saranno anticipati importi per spese che non siano state preventivamente autorizzate.

Il pagamento delle minute spese dovrà essere documentato da fattura quietanzata o da altri documenti fiscalmente idonei.



PROGETTAZIONE ED ESPLORAZIONE MINERARIA,
TRACCIAMENTO DELLE STRUTTURE, COLTIVAZIONE,
TRATTAMENTO E VENDITA DI CARBONE E DEI SUOI
DERIVATI. GESTIONE DI RIFIUTI SPECIALI NON
PERICOLOSI MEDIANTE IMPIANTO DI DISCARICA E/O
RECUPERO.

SEDE LEGALE
09010 GONNESA – NURAXI FIGUS
DIREZIONE E UFFICI
MINIERA MONTE SINNI
09010 – CORTOGHIANA (CA)
TEL. 0781.492.1-FAX 0781.4922400

CAPITALE SOCIALE € 15.000.000,00 I.V.
CCIAA REGISTRO IMPRESE CAGLIARI R.E.A.
89995 P.IVA E C.F. 00456650928

Art.7 – Rendicontazione

L'incaricato per la gestione operativa registra le operazioni della "Piccola Cassa" su un giornale cronologico manuale o informatico sul quale registra tutte le operazioni di pagamento effettuate. Dal giornale deve sempre potersi desumere distintamente quanto residua del fondo cassa.

L'incaricato per la gestione operativa redige settimanalmente il rendiconto delle spese; quest'ultimo, corredato dei documenti giustificativi, è trasmesso al Responsabile della gestione della "Piccola Cassa" e al Responsabile Contabilità e Bilancio per gli adempimenti contabili di competenza.

Il Responsabile della gestione della "Piccola Cassa", con periodicità mensile, oppure su richiesta dell'incaricato per la gestione operativa, provvede al reintegro del fondo della "Piccola Cassa" solo dopo la verifica della rendicontazione relativa al periodo precedente.

Art.8 - Controlli e responsabilità

Il Responsabile Contabilità e Bilancio effettua controlli sulla contabilità delle spese per "Piccola Cassa" e può chiedere in qualunque momento informazioni relative sia alle singole operazioni contabili sia ai rendiconti periodici, esercitando poteri di direttiva e controllo nei confronti del Responsabile della gestione della "Piccola Cassa" e dell'incaricato per la gestione operativa.

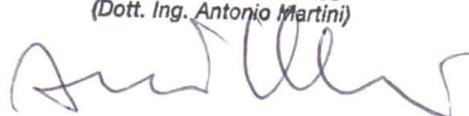
La corretta qualificazione della singola operazione, da effettuarsi a seconda delle specificità del caso concreto ed alla luce degli ordinari criteri interpretativi, rientra nella responsabilità dell'incaricato per la gestione operativa.

Art.9 - Norme finali ed entrata in vigore

Per quanto non disciplinato dai precedenti punti si fa riferimento alle norme di legge e contrattuali vigenti.

Il presente regolamento entra in vigore il giorno dopo la sua adozione tramite determinazione dell'Amministratore Unico e si applica alle spese da effettuarsi dopo tale termine.

CARBOSULCIS SPA
L'Amministratore Unico
(Dott. Ing. Antonio Martini)



PROGETTAZIONE ED ESPLORAZIONE MINERARIA,
TRACCIAMENTO DELLE STRUTTURE, COLTIVAZIONE,
TRATTAMENTO E VENDITA DI CARBONE E DEI SUOI
DERIVATI. GESTIONE DI RIFIUTI SPECIALI NON
PERICOLOSI MEDIANTE IMPIANTO DI DISCARICA E/O
RECUPERO.

SEDE LEGALE
09010 GONNESA – NURAXI FIGUS
DIREZIONE E UFFICI
MINIERA MONTE SINNI
09010 – CORTOGHIANA (CA)
TEL. 0781.482.1-FAX 0781.4822400

CAPITALE SOCIALE € 15.000.000,00 I.V.
CCIAA REGISTRO IMPRESE CAGLIARI R.E.A.
89995 P.IVA E C.F. 00458650928