

ENTE SVILUPPO AGRICOLO
AREA SERVIZIO ECONOMICO - FINANZIARIO

DETERMINA N. 295 del 30-07-2018

Determina del Direttore Generale

OGGETTO: Certificazioni di spesa su Ordini di accreditamento Funzionari delegati 2016 Autorizzazione controllo a campione sui relativi rendiconti.

PROPOSTA

- **ATTESO** che l'Ente per lo svolgimento di alcune attività d'Istituto si avvale delle norme che autorizzano la delega della spesa per il tramite del funzionario delegato, con l'applicazione di quanto disposto dalla Legge Reg.n.47 dell'08-07-1977 e successive modifiche ed integrazioni, recante le norme in materia di bilancio e contabilità della Regione Siciliana;
- **VISTA** la Legge Regionale n.2/ del 26-3-2002 specificamente all'art.80 dispone che: " Entro sessanta giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, i funzionari delegati devono presentare alla competente amministrazione una certificazione su apposito modulo, in cui attestino l'entità dei pagamenti effettuati sull'ordine di accreditamento disposto in loro favore e dichiarino altresì che la documentazione relativa è in loro possesso";
- **CONSIDERATO** che, in applicazione di quanto disposto dal citato art.80 della L.R.n.2/ 26-3-2002 è consentito di esercitare per il tramite Area Servizio Economico Finanziario dell'Ente il controllo a campione dei rendiconti amministrativi predisposti dai funzionari delegati;
- **RILEVATO** che, nell'esercizio 2016 sono stati emessi 77 Ordini di accreditamento in favore dei funzionari delegati sui capitoli di spesa che la numerazione mancante dal n.1 al n.141 riguarda Ordini di accreditamento emessi e non trasmessi in Banca per mancanza di liquidità (fra gestione residui e competenza) è stato elaborato un elenco cronologico degli Ordini di Accreditamento emessi in favore dei funzionari delegati, la decisione e la verifica dei rendiconti da portare al controllo sono:
in conto Residui cap.68/R O.A.n.07; cap.65/R O.A.n.10;
in conto Competenza cap.118 O.A.n.115; OA.n.58; OA.n.45; OA.n.47; OA.n.118; OA.n.51;
OA.n.122; OA.n.48; Cap.45 OA.n.32; cap.170 OA.n.41; cap.52 OA.n.60; cap.70 OA.n.88;
OA.n.130;
- **CONSIDERATO** che per operare il controllo degli Ordini di accreditamento emessi nell'esercizio 2016 per le spese sostenute dai funzionari delegati con le somme accreditate in loro favore si opera il controllo a campione dei rendiconti amministrativi predisposti dai funzionari delegati nella misura pari al 15% degli Ordini di accreditamento;

- **CONSIDERATO** che, a seguito di quanto sopra citato, si è proceduto al sorteggio degli Ordini di accreditamento esercizio 2016 che in conto Residui sono Cap.68/R OA.n.07; Cap.65/R OA.n.10; in conto Competenza sono Cap.118 OA.n.115; OA.n.58; OA.n.45; OA.n.47; OA.n.118; OA.n.51; OA.n.122; OA.n.48; Cap.45 OA.n.32; Cap.170 OA.n.41; Cap.52 OA.n.60; Cap.70 OA.n.88; OA.n.130;
-
- **RITENUTO** opportuno dare seguito a provvedere al controllo dei rendiconti amministrativi dell'esercizio 2016 di cui all'allegato elenco degli OO.AA. interessati e autorizzati in data 04-Luglio 2018.

Si sottopone il presente schema di determina per l'approvazione.

Il RUP
Rag Marianna D'Amato
Marianna D'Amato

Parere di regolarità tecnica

POSITIVO
 NEGATIVO

Area Servizio Economico Finanziario
LA DIRIGENTE
D.ssa Stefania Claudia Turchio
Stefania Turchio

PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

POSITIVO
ATTO-----
IMPEGNO-----
SUB IMPEGNO-----
 NEGATIVO-----

Area Servizio Economico Finanziario
LA DIRIGENTE
D.ssa Stefania Claudia Turchio
Stefania Turchio

IL DIRETTORE GENERALE

VISTA la L.R. n.21 del 10/08/1965 e successive modifiche ed integrazioni;

VISTO lo statuto dell'Ente approvato con D.P.R.S. del 21/01/66 n. 108/A registrato alla Corte dei Conti il 13/08/1966, reg. 1, foglio 75;

VISTA la L.R. n. 4 del 16.04.2003 art. 54 comma 3;

VISTA la L.R. n. 17 del 28.12.2004 art. 44;

VISTA la L.R. n. 19 del 23.12.2005;

VISTO l'art. 10 del Regolamento di Organizzazione dell'Ente approvato con Deliberazione n° 170/C. Acta del 19/06/2012;

VISTA la nota prot. n° 38979 del 10/12/2012 del Servizio Vigilanza Enti con la quale, a seguito dell'approvazione della Deliberaione della Giunta di Governo Regionale n° 400 del 12/10/2012, è stata comunicata l'esecutività della Deliberazione n° 170/C. Acta del 19/06/2012;

VISTA la deliberazione n. 84/C.S. del 26/08/2016 con la quale viene conferito l'incarico di Direttore Generale dell'Ente al Dr. Fabio Marino;

VISTA la nota prot. 21820 del 07/09/2016 dell'Assessorato Regionale dell'Agricoltura dello Sviluppo Rurale e della Pesca Mediterranea che approva la deliberazione n. 84/C.S. del 26/08/2016;

VISTA e condivisa la proposta del responsabile del procedimento;

VISTO il parere di regolarità tecnica;

Ritenuta la propria competenza;

DETERMINA

Per quanto in premessa specificato e che qui si intende integralmente riportato;

- di procedere per le spese sostenute dai funzionari delegati con le somme accreditate nell'esercizio 2016, al controllo dei rendiconti amministrativi degli Ordini di accreditamento in elenco indicati nella presente determina;
-
- Di autorizzare il Servizio Economico-Finanziario dell'Ente a predisporre ogni adempimento per operare il controllo dei rendiconti amministrativi.

IL DIRETTORE GENERALE
Dr. Fabio Marino



Verbale di sorteggio

Ordini di accreditamento emessi in favore dei funzionari delegati esercizio 2016.

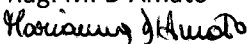
Autorizzato dalla Direzione Generale, in data 12-07-2018 sono presenti la Dirigente D.ssa Stefania Claudia Turchio, la Rag. Marianna D'Amato per il sorteggio di Ordini di accreditamento emessi nel 2016 (fra gestione residui e competenza) a fronte di un totale di 77 O. di A.

Nel rispetto della normativa vigente che disciplina il controllo dei rendiconti per le spese sostenute dai funzionari delegati, a seguito del sorteggio effettuato nella misura pari a 15% si procederà al controllo di che trattasi.

Gli Ordini di accreditamento sorteggiati sono:

Anno	2016	OA	DATA	Funzionario	IMPORTO	Cap.	Cap.	SEDE
Determina				delegato	Accreditato	Residui	Compet.	
Det.39-	6-8-015	07	10-2-016	Greco F.	€. 1.684,66	68/R /		Uff.Prov.ME
Det.115	4-11-016	115	8-11-2016	Greco F.	€. 37.000,00	/	118	Serv.M.A.sede
Det. N.4	4-2-2016	10	17-2-2016	Vicari G.	€. 2.000,00	65/R /		Ser.E.Finanziario.
Del.CS 12	25-1-016	32	22-3-2016	Vicari G.	€. 2.000,00	/	45	Ser.E.Finanziario.
Del.CS 12	25-1-016	41	22-3-2016	Vicari G.	€. 600,00		170	Ser.E.Finanziario
Det.n.29	29-4-016	58	02-05-2016	Guttadauria S.	€. 4.000,00		118	Centro MA PA
Del.CS 13	25-1-016	60	13-05-2016	Guttadauria S.	€. 1.242,77		52	Centro MA PA
Del.CS 13	25-1-016	88	29-6-2016	Guttadauria S.	€. 2.600,00		70	Centro MA PA
DCS86,016, Dt.114. 4/11016		130	06-12-2016	Guttadauria S.	€. 3.000,00		70	Centro M.A.PA
Det.n....	2016	45	08-04-2016	Lombardo N.	€. 1.200,00		118	Centro M A AG
Det.n.....	2016	47	08-04-2016	Aiello A.	€. 800,00		118	Centro MA CT
Det.n.115-016		118	08-11-2016	Aiello A.	€. 1.000,00		118	Centro MA CT
Det. n...	2016	51	08-04-2016	La Ciacera I.	€. 800,00		118	Centro MA RG
Det. N.115-2016		122	08-11-2016	La Ciacera I.	€. 1.000,00		118	Centro MA RG
Det.n.	2016	48	08-04-2016	Domina G.	€. 1.000,00		118	Centro MA Agira.

La presente tabella verrà allegata alla determina per il controllo dei rendiconti.

Rag. M. D'Amato


AREA SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO
 LA DIRIGENTE
 D.ssa Stefania Claudia Turchio