

Ente Sviluppo Agricolo
Area Servizio Economico-Finanziario

Determina n. 170 del 22.12.2016

Determina del Direttore Generale

OGGETTO: Certificazioni di spesa su O.A. Funzionari Delegati 2014 – 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 L.R. 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 L.R.n°2/2002, 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 Legge Reg. n.2/ 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 2014 sono stati emessi 65 Ordini di accreditamento in favore dei funzionari delegati sui capitoli di spesa che la numerazione mancante dal N° 01 al N°285 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. 55/R O.A.n.221; cap.250/R O.A.n.6; cap.258/R O.A.n.7; cap.258/R O.A.n.8; cap.250/R O.A.n.10; cap.118/R O.A.n.22; in conto Competenza cap.118 O.A.n.272; cap.118 O.A.n.266; cap.118 O.A.n.276;
- **CONSIDERATO** che, per operare il controllo degli Ordini di accreditamento emessi nell'esercizio 2014 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 nell'ammisura 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 2014 sono in conto residui cap.55/R O.A.n.221; cap.250/R O.A.n.6; cap.258/R O.A.n.7; cap.258/R O.A.n.8; cap.250/R O.A.n.10; cap.118/R O.A.n.22; in conto competenza cap.118 O.A.n.272; cap.118 O.A.n.266; cap.118 O.A.n.276;

- **RITENUTO** opportuno dare seguito a provvedere al controllo dei rendiconti amministrativi dell' esercizio 2014 di cui all'allegato elenco degli OO.AA. interessati e autorizzati in data 14-12-2016.

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

IL RUP

Rag. Marianna D'Amato



PARERE DI REGOLARITA' TECNICA

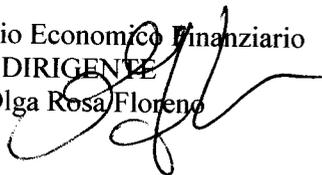
POSITIVO

NEGATIVO

Area Servizio Economico Finanziario

LA DIRIGENTE

D.ssa Olga Rosa Floreno



PARERE DI REGOLARITA' CONTABILE

POSITIVO

ATTO _____

IMPEGNO _____

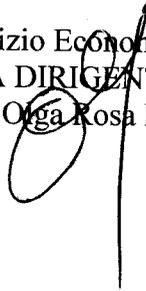
SUBIMPEGNO _____

NEGATIVO

Area Servizio Economico-Finanziario

LA DIRIGENTE

D.ssa Olga Rosa Floreno

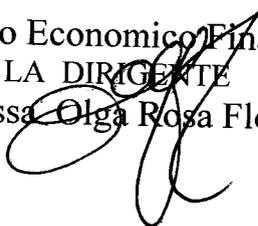


Ordini di accreditamento emessi in favore dei funzionari delegati esercizio finanziario 2014.
 In data 14-12-2016 si è proceduto al sorteggio di 10 Ordini di accreditamento (fra gestione residui e competenza) che la numerazione mancante dal n.1 al n.285 riguarda O.A. emessi ma non trasmessi in banca per mancanza di liquidità nel 2014 rimangono 65 Ordini di accreditamento.
 Nel rispetto della normativa vigente che disciplina il controllo di rendiconti per le spese sostenute dai funzionari delegati, a seguito del sorteggio effettuato nella misura del 15% si procederà al controllo di che trattasi.

| ANNO | 2014 | Ordine | Accreditamento | Funzionario | | Capitoli di spesa | | |
|------------------|------------------|--------|----------------|-----------------|-------------|-------------------|------------|-----------------|
| DELIBERA | | N. | DATA | delegato | IMPORTO | CONTO | CONTO | |
| N. | DATA | | emissione | | | Residui | Competenza | SEDE |
| Del.n.203-CS. | 18-12-2013 | 221 | 01-10-2014 | Vicari G.nni | € 6.000,00 | 55/R | | Ragioneria |
| Delib.n.46/CA- | 29-02-2012 | 6 | 28-02-2014 | Greco G.ppe | € 40.000,00 | 250/R | | Biofabbrica CT |
| delib.n.149/CS. | 09-10-2013 | 7 | 28-02-2014 | Calcaterra S.re | € 26.000,00 | 258/R | | Biofabbrica CT |
| Delib.n.457/CA | 02-12-2010 | 8 | 28-02-/2014 | Calcaterra S.re | € 10.213,85 | 258/R | | Biofabbrica CT |
| del.45-C.Acta | 29-02-2012 | 10 | 28-02-2014 | Bufalino Ant. | € 1.098,00 | 250/R | | SOPAT S.Cataldo |
| del.187 C.S.2013 | det.19-06-5-2014 | 22 | 07/05/2014 | Cataliotti M. | € 15.449,00 | 118/R | | Meccaniz.PA |
| del.40-CS-2014 | det.52-9-2014 | 272 | 01/12/2014 | Cataliotti M. | € 16.000,00 | | 118 | Meccaniz.PA |
| Del.n.40/CS2014 | Det.52-9-2014 | 266 | 01-12-2014 | Lombardo N. | € 5.500,00 | | 118 | Centro M.A.AG |
| Delib.n.94 C.S. | 08-10-2014 | 276 | 02/12/2014 | Lombardo N. | € 7.000,00 | | 118 | Centro M.A-AG |
| | | | | | | | | |

Elenco cronologico degli Ordini di accreditamento in allegato alla determina per il controllo dei rendiconti.

Area Servizio Economico Finanziario
 LA DIRIGENTE
 D.ssa Olga Rosa Floreno



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 21/01/1966 n. 108/A, registrato alla Corte dei Conti il 13/08/1966, reg. 1, foglio 75;

VISTA la L.R. n. 4 del 16-4-2003 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.ad Acta del 19/06/2012;

VISTA la nota Prot. 38979 del 1071272012 del Servizio Vigilanza Enti con la quale a seguito dell'approvazione con deliberazione della Giunta di Governo Regionale n.400 del 12-10-2012, è stata comunicata l'esecutività della deliberazione n.170/C.ad 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.n.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;

D E T E R M I N A

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 2014, 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

