

**Ente Sviluppo Agricolo**  
Area Servizio Economico-Finanziario

Determina n°318 del 30.06.2017

Determina del Direttore Generale

OGGETTO: Certificazioni di spesa su O.A. Funzionari Delegati 2015 – Autorizzazione controllo a campione sui relativi rendiconti.

P R O P O S T A

- **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 2015 sono stati emessi 168 Ordini di accreditamento in favore dei funzionari delegati sui capitoli di spesa che la numerazione mancante dal n.1 al n.343 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.38; O.A.n.33; O.A.n.300; O.A.n.35; **Cap.67/R** O.A.n.79; O.A.n.291; O.A.n.76; **Cap.57/R** O.A.n.118; **Cap.54/R** O.A.n.63 ; O.A.n.66;  
**Cap.120/R** O.A.107; **Cap.59/R** O.A.n.280; O.A.n.18; **Cap.70/R** O.A.n.87; **Cap.60/R** O.A.n.97;  
**Cap.250/R** O.A.n.136; **Cap.255/R** O.A.n.160;  
in conto Competenza **Cap.118** O.A.n.260; O.A.n.266;
- **CONSIDERATO** che, per operare il controllo degli Ordini di accreditamento emessi nell'esercizio 2015 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 2015 in conto residui sono **Cap.55/R** O.A.n.38 ; O.A.n.33; O.A.n.300; O.A.n.35; **Cap.67/R** O.A.n.79; O.A.n.291; O.A.n.76; **Cap.57/R** O.A.n.118; **Cap.54/R** O.A.n.63; O.A.n.66; **Cap.120/R** O.A.n.107; **Cap.59/R** O.A.n.280; O.A.n.18; **Cap.70/R** O.A.n.87; **Cap.60/R** O.A.n.97;<sup>95</sup>**Cap.250/R** O.A.n.136; **Cap.255/R** O.A.n.160; in conto competenza **Cap.118** O.A.n.260; O.A.n.266;

- **RITENUTO** opportuno dare seguito a provvedere al controllo dei rendiconti amministrativi dell' esercizio 2015 di cui all'allegato elenco degli OO.AA. interessati e autorizzati in data 22-05-2017.

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

IL R U P

Rag. Marianna D'Amato

*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



## Verbale di sorteggio

Ordini di accreditamento emessi in favore dei funzionari delegati esercizio 2015.

In data 22-05-2017 sono presenti il Sig. Direttore Generale, La Dirigente D.ssa Olga Rosa Floreno, la Rag. Marianna D'Amato per il sorteggio di Ordini di accreditamento emessi nel 2015 (fra gestione residui e competenza) a fronte di un totale di 168 O.A.. 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 pari a 15% si procederà al controllo di che trattasi.

Gli ordini di accreditamento sorteggiati sono:

Anno	2015		Accreditam.	Funzionario	IMPORTO	CAP.	CAP.		
determina		O.A.	DATA	Delegato	Accreditato				
N.	DATA	N.	Emissione		EURO	Residui	Comp et.	SEDE	
det. 35	lug-14	79	23/02/2015	Assenza M	€ 496,89	67/R		Prov. RG	
det.n.56	Nov-13	38	16/02/2015	Assenza M.	€ 100,00	55/R		Prov. SR	
Det.45;del.51	Anno2013	118	25/02/2015	Rinarelli M	€ 499,53	57/R		Poliz. Generosa	
deter.n.33	lug-14	63	18/02/2015	Pennavaria G	€ 40,00	54/R		Prov.le AG	
Del.n.148	ott.2013	107	25/02/2015	Rinarelli M	€ 716,32	120/R		CastelSicula	
det. 15	apr-15	280	lug-15	Assenza M	€ 1.893,05	59/R		Prov. SR	
deter.n.36	lug-14	87	23/02/2015	Barraco M.	€ 702,32	70/R		Prov. TP	
Det. N.48	Sett.2015	291	04/09/2015	Pennavaria G	1.623,00	67/R		Prov.le AG	
det.n.37	lug-14	97	23/02/2015	Barraco M.	€ 1.251,97	60/R		Prov. TP	
det.56	Nov-13	33	16/02/2015	Gattuso L.	€ 100,00	55/R		Prov. CL	
det. 37	lug-14	95	23/02/2015	Assenza M	€ 8.248,61	60/R		Prov. RG	
disp.50	Mag-14	18	05/02/2015	Gattuso L.	€ 3.911,63	59/R		Prov.le CL	
deter.n.49	Sett.2015	300	07/09/2015	Pennavaria G	€ 1.128,00	55/R		Prov.le AG	
det.56	Nov-13	35	16/02/2015	Floreno O R	€ 150,00	55/R		Prov EN	
det. 33	lug-14	66	18/02/2015	Floreno O R	€ 323,47	54/R		Prov EN	
deter.n.20	mag-15	260	12/05/2015	DePasquale	€ 3.000,00		118	Centro M.A.TP	
deter.n.20	08/05/2015	266	12/05/2015	Lo Duca N.	€ 5.000,00		118	Centro M.A.ME	
del.201CA	Nov. 2013	136	27/02/2015	D'Angelo D.	€ 1.683,44	250/R		S.Valguarnera	
del68 CS;dt 98	082014;Dic.'	160	02/03/2015	Grizzanti N.	€ 8.672,00	255/R		S.G.Gemini	
det.35	lug-14	76	23/02/2015	Greco F.	€ 942,71	67/R		Prov. CT	

PA 22-05-2017  
RAG. M. D'Amato

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

AREA SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO  
LA DIRIGENTE  
D.ssa Olga Rosa Floreno



ENTE SI SVILUPPO AGRICOLO  
DIREZIONE GENERALE

**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, fg.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. ad A. del 19/06/2012;

VISTA la nota prot. 38979 del 10/12/2012 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. 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 2015, 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

