



ENTE SVILUPPO AGRICOLO
SERVIZIO ECONOMICO - FINANZIARIO

DETERMINA N. 43 del 02-06-2019

Determina del Direttore Generale

OGGETTO: Certificazioni di spesa su Ordini di accreditamento, Funzionari delegati 2017 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 Legge Reg.n.2 del 26-3-2002 è consentito di esercitare per il tramite Servizio Economico Finanziario dell'Ente il controllo a campione dei rendiconti amministrativi predisposti dai funzionari delegati;
- **RILEVATO** che, nell'esercizio 2017 sono stati emessi 72 Ordini di accreditamento in favore dei funzionari delegati sui capitoli di spesa che la numerazione mancante dal n.1 al n.146 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.118/R O.A.n.37; cap.118/R O.A.n.57; cap.67/R O.A.n.80; cap.55/R O.A.n.40;
in conto Competenza cap.118 O.A.n.73; cap.118 O.A.n.75; cap.118 O.A.n.146; cap.118 O.A.n.138; cap.118 O.A.n.129; cap.118 O.A.n.72; cap.52 O.A.n.122; cap.54 O.A.n.103;
- **CONSIDERATO** che per operare il controllo degli Ordini di accreditamento emessi nell'esercizio 2017 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 2017 che in conto Residui sono cap.118/R O.A.n.37; cap.118/R O.A.n.57; cap.67/R O.A.n.80; cap.55/R O.A.n.40; in conto Competenza sono cap.118 O.A.n.73; cap.118 O.A.n.75; cap.118 O.A.n.146; cap.118 O.A.n.138; cap.118 O.A.n.129; cap.118 O.A.n.72; cap.52 O.A.n.122; cap.54 O.A.n.103;
- **RITENUTO** opportuno dare seguito a provvedere al controllo dei rendiconti amministrativi dell'esercizio 2017 di cui all'allegato elenco degli OO.AA. interessati e autorizzati in data 08-03-2019.

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

Ufficio certificazioni di spesa

Rag. Marianna D'Amato

Marianna D'Amato

Parere di regolarità tecnica

☒ POSITIVO

☐ NEGATIVO

Servizio Economico Finanziario

IL DIRIGENTE

Dr. Giuseppe Muscarella

Giuseppe Muscarella

PARERE di REGOLARITA' CONTABILE

☐ POSITIVO

ATTO-----

IMPEGNO-----

SUB IMPEGNO-----

☐ NEGATIVO-----

Servizio Economico Finanziario

IL DIRIGENTE

Dr. Giuseppe Muscarella

Giuseppe Muscarella



**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, fig.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 2017, 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 2017.

Autorizzato dalla Direzione Generale in data 08-03-2019 sono presenti il Dirigente Dr. Giuseppe Muscarella, la Rag. Marianna D'Amato per il sorteggio di ordini di accreditamento nel 2017 (fra gestione residui e competenza) a fronte di un totale di 72 O.di A.

Nel rispetto della normativa vigente che disciplina il controllo dei rendiconti per le spese sostenute dei 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 2017	data	O.Accr.	data	Funzionario	Accreditato	Capitoli
Determina D.G.	N°	emissione	delegato	EURO	Residui /Comp.	
det.29del	29-04-2016	OA.n.37	05-4-2017	Guttadauria S.re	€. 761,90	118/R C.M.A.PA
det.215del	30-12-2016	OA.n.57	10-3-2017	Guttadauria S.re	€. 3.000,00	118/R C.M.A.PA
det.271del	20-04-2017	OA n.73	20-4-2017	Guttadauria S.re	€. 4.000,00	118 C.M.A.PA
det.04 del	04-02-2016	OA n.80	18-5-2017	Turinese Gloria	€. 968,00	67/R Uff.Cassa
det.149del	15.12.2016	OA n.40	07-6-2017	Grizzanti Nicolò	€. 600,00	55/R S.G.Gemini AG
det.271del	20-4-2017	OA n.75	20-4-2017	Chiodo Pietro	€. 2.500,00	118 C.M.A.TP
det.289del	29-5-2017	OA n.122	25-7-2017	Pulizzi Stefano	€. 50,00	52 Uff.Prov.TP
det.361del	29-9-2017	OA n.146	09-11-2017	Greco Franco	€. 1.147,88	118 Serv.M.A.PA
det.289del	29-5-2017	OA n.103	25-7-2017	Mazzeo Stefano	€. 400,00	54 Uff.Prov.ME
det.381del	10-10-2017	OAn.138	07-11-2017	Lombardo Natale	€. 1.700,00	118 C.M.A.AG
det.296del	08-6-2017	OAn.129	06-7-2017	Fasciana Giuseppe	€. 3.000,00	118 C.M.A.CL
det.271del	20-4-2017	OAn.72	20-4-2017	Lo Duca Nicola	€. 4.500,00	118 C.M.A.Barce.ME

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

Rag. Marianna D'Amato

Marianna D'Amato

AREA SERVIZIO ECONOMICO FINANZIARIO

IL DIRIGENTE

Dr. Giuseppe Muscarella

Dr. Giuseppe Muscarella

