

ESERCIZIO 2014
RELAZIONE ANNUALE SULL'ESITO DEL CONTROLLO
AI SENSI ART. 18 DEL D. LGS N. 123 DEL 2011

Nell'esercizio del controllo preventivo e successivo sugli atti del Ministero delle Politiche Agricole Alimentari e Forestali, relativo all'anno 2014, l'Ufficio ha predisposto n. 164 note di osservazioni e richieste di chiarimenti, che hanno riguardato le fattispecie più ricorrenti di seguito indicate:

A) Controllo contabile

- Mancata assunzione riconoscimento di debito;
- Errata imputazione su capitolo/pg non pertinente;
- Mancanza impegno pluriennale.

B) Controllo amministrativo sui contratti di fornitura dei beni e servizi

- Obbligazione giuridica non perfezionata
- Assunzione impegno dopo molto tempo dal contratto
- Esecuzione anticipata del contratto;
- Assenza criteri generali per erogazione contributi;
- Ricorso indifferenziato alla procedura del cottimo fiduciario e/o all'affidamento diretto (Legge n. 163/2006 e successive modifiche);
- Mancata motivazione del ricorso alla procedura dell'affidamento diretto;
- Documentazione incompleta;
- Mancata attribuzione del CIG e/o CUP;
- Mancata presentazione del DURC o scaduto e assenza della certificazione Equitalia;
- Mancata adesione alle Convenzioni Consip;
- Decreti di liquidazione su impegno colpito da perenzione amministrativa;
- Richieste di reinscrizione in bilancio di fondi perenti per importi diversi dalle risultanze delle rendicontazioni.

C) Controllo amministrativo sullo stato giuridico e trattamento economico fondamentale ed accessorio del personale:

- Erroneo rimborso delle spese per l'utilizzo del mezzo proprio;
- Carenza delega di firma;
- Necessari chiarimenti in materia di contratti integrativi stipulati nelle sedi periferiche dell'ICRF e del CFS, sia in ordine ai contenuti che alle allegate relazioni accompagnatorie.

Si fa presente, infine, che nel corso del 2014 non sono stati registrati provvedimenti ai sensi dell'articolo 10 del decreto legislativo n. 123 del 2011.

Il Direttore Generale
(Dott.ssa Laura Belmonte)