



Comune di San Pellegrino Terme

Il Segretario Generale

RELAZIONE ANNO 2016 SUI CONTROLLI INTERNI

Il Consiglio comunale con deliberazione n. 89 del 29/04/2013 ha approvato, ai sensi dell'art.3 del D.L. n. 174/2012 convertito nella legge n. 213/2012 , il Regolamento per la disciplina dei controlli interni.

Il regolamento prevede un sistema strutturato di controlli sull'azione amministrativa, suddiviso in

- controllo di regolarità amministrativa e contabile
- controllo di gestione
- controllo sugli equilibri finanziari
- controllo strategico.

All'organizzazione del sistema dei controlli interni partecipano:

- il Segretario Generale, che si occupa di coordinare l'attività di definizione, raccordo, monitoraggio e verifica degli obiettivi, di verificare l'efficienza e l'economicità della gestione oltre che la conformità dell'azione amministrativa alle leggi, allo statuto ed ai regolamenti;
- il Responsabile del Settore Finanziario, che garantisce il mantenimento degli equilibri finanziari sia in fase di approvazione dei documenti di programmazione, sia durante la gestione, oltre ad opporre nelle determinazioni di impegno il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria;
- i Responsabili di Settore, che esercitano il controllo di regolarità amministrativa ed esprimono esplicitamente il proprio parere attraverso la sottoscrizione con la quale si perfeziona il provvedimento.

Tali competenze sono integrate dai controlli effettuati dall'Organo di revisione contabile, secondo la disciplina recata dal TUEL e dal Regolamento di Contabilità, e dal Nucleo di Valutazione, secondo la disciplina recata dal Regolamento sull'Organizzazione degli Uffici e dei Servizi.

L'attività di controllo viene effettuata secondo i principi generali di revisione aziendale e con tecniche di campionamento, attraverso le quali si procede alle verifiche richieste dalla norma.

Il controllo viene effettuato avvalendosi dei seguenti indicatori:

- rispetto delle indicazioni di legge e regolamentari;
- correttezza e regolarità delle procedure;
- correttezza formale nella redazione dell'atto;

Tutto ciò premesso, il giorno 28/03/2018, il sottoscritto dott. Domenico Figà , in qualità di Segretario Generale del Comune di San Pellegrino Terme, assistito dal Responsabile del Settore



Comune di San Pellegrino Terme

Il Segretario Generale

Affari Generali ed in collaborazione con i responsabili delle posizioni organizzative ha predisposto la seguente relazione sintetica ai fini dell'attività di controllo interno.

CONTROLLO DI GESTIONE

Si è accertato che il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2016 e gli strumenti di programmazione in esso contenuti sono stati regolarmente approvati con deliberazione del Consiglio Comunale n. 182 in data 17/02/2016, e che ad esso sono state apportate n. 9 variazioni regolarmente approvate dall'organo competente, di cui 1 prelievo dal fondo di riserva.

Il Piano Esecutivo di Gestione è stato approvato con deliberazioni n. 60 del 29 aprile 2016. Nel corso dei primi mesi del 2017 sono stati predisposti i report dai Responsabili di Settore, le cui risultanze sono confluite nella relazione del Segretario Generale in data 7 aprile 2017.

Le entrate di competenza riscosse nell'anno 2016 sono risultate in linea con i dati previsionali.

Sul fronte delle spese hanno trovato piena attuazione i programmi contenuti nella relazione previsionale e programmatica, nel contempo in virtù dell'obiettivo del contenimento della spesa pubblica sono state applicate le norme volte al risparmio ed alla razionalizzazione dei servizi in essere

In particolare si è fatto riferimento alle convenzioni gestite dalla centrale di committenza CONSIP/ARCA o al mercato elettronico della pubblica amministrazione (Me.Pa. o SINTEL). Si è riscontrato che gli uffici hanno fatto uso di tali sistemi di acquisto, giustificando l'eventuale mancato ricorso alle piattaforme elettroniche nelle motivazioni dell'atto.

CONTROLLO SUGLI EQUILIBRI FINANZIARI

Si accertato che trimestralmente, ad opera del revisore dei Conti, è stata verificata la consistenza di cassa e la regolare tenuta dei registri contabili, senza alcun riscontro negativo.

Il patto di stabilità è stato oggetto di costante monitoraggio da parte dell'ufficio ragioneria.

Sono stati emesse n. 2559 reversali e n. 2162 mandati di pagamenti

CONTROLLO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA E CONTABILE

Alla data del 31 dicembre 2016 sono state adottate:

- n. 33 deliberazioni del Consiglio Comunale,
- n. 166 deliberazioni della Giunta Comunale,
- n. 460 determinazioni, suddivise per settore:
 - n. 123 Affari Generali
 - n. 13 Polizia Locale
 - n. 81 Finanziario,
 - n. 235 Gestione del Territorio e Edilizia Privata
 - n. 8 Centrale Unica di Committenza.
- n. 50 concessioni cimiteriali;
- n. 81 ordinanze;
- n. 14 contratti mediante forma pubblica amministrativa.

Per quanto concerne le deliberazioni degli organi di indirizzo politico, sono tutte corredati dai prescritti pareri di legge e pubblicate all'albo pretorio on line.



Comune di San Pellegrino Terme

Il Segretario Generale

Relativamente alle determinazioni, il sottoscritto ha proceduto a visionare il 5% della determinazioni per ciascun settore, individuate mediante sorteggio.

Su tutte le determinazioni di impegno è stato apposto il visto di regolarità amministrativa e contabile. Le determinazioni sono state tutte pubblicate all'albo pretorio on line.

CENTRALE UNICA DI COMMITTENZA

Responsabile Segretario Generale

- determinazione n. 224 del 18/08/2016, Ufficio Tecnico "Appalto integrato relativo ai lavori di recupero della ex funicolare di San Pellegrino Vetta. Codice CUP E53J15000360006. Aggiudicazione provvisoria alla ditta Leitner S.P.A.". NESSUN RILIEVO
Aggiudicazione a seguito di procedura aperta, verifica anomalia. Aggiudicatario Leitner S.p.A. di Vipiteno (Bolzano) per € 3.666.547,40 oltre oneri ed IVA. NESSUN RILIEVO

SETTORE AFFARI GENERALI

Responsabile Roberta Ghisalberti

- determinazione n. 17 del 26/01/2016, Ufficio Segreteria "Servizio di assistenza domiciliare. 01/02/2016 – 31/01/2017 – Affidamento servizio. CIG. 6566458C8D". Affidamento definitivo a seguito di procedura svolta dalla Centrale Unica di Committenza, con approvazione dei verbali della CUC. Aggiudicatario Città del Sole di Bergamo per € 68.347,94+IVA. NESSUN RILIEVO
- determinazione n. 156 del 20/05/2016, Ufficio Segreteria "Approvazione avviso esplorativo per la manifestazione di interesse per invito a procedura negoziata per l'affidamento della concessione del servizio di asilo nido – periodo 01/08/2016 – 31/07/2019". Approvazione avviso esplorativo, con pubblicazione sul sito internet. Nessun impegno di spesa. NESSUN RILIEVO. NESSUN RILIEVO
- determinazione n. 161 del 27/05/2016, Ufficio Segreteria "Impegno di spesa per spettacolo piromusicale del 15/08/2016". Affidamento diretto previa indagine di mercato su Consip S.p.A. e affidamento tramite Arca-Sintel. Aggiudicatario ditta Pyroemotions srl per € 13.000+IVA. NESSUN RILIEVO
- determinazione n. 297 del 06/10/2016, Ufficio Segreteria "Adesione a convenzione Consip per la fornitura del servizio sostitutivo di mensa mediante buoni pasto cartacei." Attivazione convenzione Consip alla ditta QuiGroup S.p.A. NESSUN RILIEVO
- determinazione n. 349 del 10/11/2016, Ufficio Segreteria "Percorsi Formativi per dipendenti e amministratori 2016/2017". Affidamento attività formativa tramite iniziativa patrocinata dalla Provincia con la collaborazione dell'Associazione Comuni Bergamaschi. Affidamento diretto senza il ricorso a strumenti informatici ai sensi dell'articolo 1, comma 450 della Legge 296/2006. NESSUN RILIEVO
- determinazione n. 368 del 23/11/2016, Ufficio Segreteria "Avviso di mobilità per l'assunzione di n.1 Istruttore Tecnico Direttivo, cat. D presso il settore Gestione del Territorio – Edilizia Privata e Lavori Pubblici." Approvazione avviso pubblico, pubblicata sul sito web. Inviata comunicazione ai sensi degli articoli 34 e 34bis del D. Lgs. 165/2016. NESSUN RILIEVO



Comune di San Pellegrino Terme

Il Segretario Generale

SETTORE FINANZIARIO

Responsabile Segretario Generale

- determinazione n. 67 del 14/03/2016, Ufficio Ragioneria "Acquisto materiale di cancelleria". Affidamento diretto senza il ricorso a strumenti informatici ai sensi dell'articolo 1, comma 450 della Legge 296/2006. Aggiudicatario Scuola ufficio srl, per € 258,93+IVA. NESSUN RILIEVO
- determinazione n. 374 del 28/11/2016, Ufficio Ragioneria "Affidamento servizio di tesoreria comunale 2017 – 2021, impegno di spesa". Impegno di spesa a seguito di affidamento servizio. Aggiudicatario UBI Banca, per € 8.000,00+IVA. NESSUN RILIEVO
- determinazione n. 419 del 20/12/2016, Ufficio Tributi "Approvazione elenco rimborsi ici, imu dal n. 279 al n. 285". Approvazione elenco rimborsi per un importo complessivo di € 1.275,00. NESSUN RILIEVO
- determinazione n. 459 del 31/12/2016, Ufficio Ragioneria "Affidamento del servizio assicurativo per la polizza RCT/O, per il periodo dalle ore 24,00 del 31/12/2016 alle ore 24,00 del 31/12/2017". Affidamento previa richiesta di offerta tramite Sintel Arca. Aggiudicatario Unipol Assicurazioni per € 8.700,00. NESSUN RILIEVO

POLIZIA LOCALE

Responsabile Roberta Ghisalberti

- determinazione n. 278 del 26/09/2016, Ufficio Polizia Locale "Acquisto 60 blocchi preavvisi violazioni CDS". Affidamento diretto senza il ricorso a strumenti informatici ai sensi dell'articolo 1, comma 450 della Legge 296/2006. Aggiudicatario Maggioli Editore per € 951,60 IVA compresa. NESSUN RILIEVO

SETTORE GESTIONE DEL TERRITORIO – LAVORI PUBBLICI

Responsabile Segretario Generale – Arch. Bogumil Filipczuk

- determinazione n. 1 del 05/01/2016, Ufficio Tecnico "Lavori urgenti di messa in sicurezza versante roccioso sovrastante la località Pregalleno. Affidamento lavori. Impegno di spesa. Codice CUP E57B15000370004". Approvazione con deliberazione di Giunta Comunale degli interventi di somma urgenza, procedura di gara esperita dalla CUC, aggiudicazione tramite il portale Sintel-Arca alla ditta Fitwcarraldo srl per € 23.271,58 IVA compresa. NESSUN RILIEVO
- determinazione n. 7 del 12/01/2016, Ufficio Tecnico "Lavori di formazione nuova strada di collegamento alla località Frasnadello. Autorizzazione al sub appalto Impresa Terzi Mariano – Rudiano (Bs). Codice CUP E53J150000360006". Effettuate verifiche sulla documentazione di gara e sugli atti di subappalto. Subappalto a impresa Terzi Mariano. NESSUN RILIEVO
- determinazione n. 10 del 14/01/2016, Ufficio Tecnico "Adesione convenzione Consip per fornitura energia elettrica anno 2016. Iren spa". Attivazione convenzione Consip. NESSUN RILIEVO
- determinazione n. 46 del 26/02/2016, Ufficio Tecnico "Rifacimento impianto di illuminazione pubblica e parapetto in Via De Medici e Ponte Donizzetti. Determina a contrarre "Indicazione degli elementi essenziali della procedura e del contratto.



Comune di San Pellegrino Terme

Il Segretario Generale

Approvazione lettera d'invito allegata alla determina ed elenco ditte agli atti dell'ufficio.
Gara trasmitte CUC. NESSUN RILIEVO

- determinazione n. 78 del 24/03/2016, Ufficio Tecnico "Rifacimento impianto di illuminazione pubblica e parapetto in Via De Medici e Ponte Donizzetti. Affidamento lavori – impegno di spesa. Codice CUP E57H15001520004 ". Affidamento definitivo a seguito di procedura aperta tramite piattaforma Sintel, tramite CUC, all'impresa f.lli Grigis per € 171.247,34 IVA compresa. NESSUN RILIEVO
- determina n. 86 del 05/04/2016, Ufficio Tecnico " Nomina Commissione giudicatrice per Appalto integrato relativo ai lavori di recupero della ex funicolare di San Pellegrino Vetta. Codice CUP E53J15000360006 ". Nomina commissione, dopo la scadenza per la presentazione delle offerte, composizione regolare. Impegno di spesa € 976,00 per commissario esterno. NESSUN RILIEVO
- determina n. 101 del 11/04/2016, Ufficio Tecnico " Servizio di collaudo statico in corso d'opera e finale dei lavori di restauro e risanamento strutturale ex Grand Hotel di San Pellegrino Terme. Impegno di spesa per pubblicazione sulla Gazzetta Ufficiale. Codice CUP E57H150000100007 ". Pubblicazione obbligatoria per legge, importo e 1.305,70. NESSUN RILIEVO
- determina n. 152 del 16/05/2016, Ufficio Tecnico " Controllo periodico per Dispositivi di Protezione Individuale di III^ categoria anticaduta. Impegno di spesa." Procedura attivata su Sintel-Arca, tramite RDO. Aggiudicazione alla ditta Carrara Edilizia srl per € 288,10+IVA. NESSUN RILIEVO
- determina n. 276 del 21/09/2016, Ufficio Tecnico " Appalto integrato relativo ai lavori di recupero della ex funicolare di San Pellegrino Vetta Codice CUP E53J15000360006. Aggiudicazione DEFINITIVA alla ditta Leitner S.P.A ". Aggiudicazione definitiva a seguito di procedura aperta svolta dalla CUC, verificate le giustificazioni sull'anomalia riscontrata dalla CUC, verificati i requisiti di cui al d. Lgs. 50/2016. Aggiudicazione alla ditta Leitner per € 4.050.794,73 IVA compresa. NESSUN RILIEVO
- determinazione n. 357 del 15/11/2016, Ufficio Tecnico "Procedura aperta ex art. 60 del lgs n. 50/16 appalto misto per la concessione del servizio di gestione del parcheggio multipiano retrostante il Grand Hotel e dei parcheggi a raso. Approvazione bando di gara". Approvazione bando di gara tramite procedura aperta, tramite Sintel-Arca. NESSUN RILIEVO
- determina n. 407 del 16/12/2016, Ufficio Tecnico " Fornitura per carburante per automezzi e macchinari dell'Ufficio Tecnico. Impegno di spesa anni 2016 e 2018 ". Adesione a convenzione Consip, a favore di Kuwait Petroleum Italia S.p.A. per € 7.300,00. NESSUN RILIEVO
- determina n. 448 del 30/12/2016, Ufficio Tecnico " Aggiornamento costo di costruzione anno 2017". Aggiornamento costi di costruzione ai sensi dell'articolo 16, comma 9, DPR 380/2001 e articolo 48, comma 2, L.R. 12/2005. NESSUN RILIEVO

CONCLUSIONI

Complessivamente si rileva che le determinazioni sono state redatte in modo chiaro, corretto ed esaustivo e che sono tutte corredate dai necessari pareri, e che i Responsabili di Settore



Comune di San Pellegrino Terme

Il Segretario Generale

- hanno finalizzato la loro azione al raggiungimento degli obiettivi con efficienza, efficacia ed economicità, cercando di contemperare le esigenze del cittadino, degli amministratori con le sempre più restrittive norme in campo giuridico ed economico;
- hanno svolto un'attività attenta ed in linea con le regole e pertanto legittima alla luce delle disposizioni generali vigenti.

Per quanto concerne le deliberazioni degli organi di indirizzo politico, occorre precisare che questi non si sono mai discostati dai pareri espressi dai responsabili di settore e del segretario generale, conformando la propria azione alle norme e regolamenti vigenti.

Il Segretario Generale
- dott. Domenico Figà -