



Comune di San Pellegrino Terme

Il Segretario Generale

RELAZIONE ANNO 2017 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 porre 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 _____, il sottoscritto dott. Domenico Figà , in qualità di Segretario Generale del Comune di San Pellegrino Terme, assistito dal Responsabile del Settore Affari Generali ed in collaborazione con i responsabili delle posizioni organizzative ha predisposto la seguente relazione sintetica ai fini dell'attività di controllo interno.



Comune di San Pellegrino Terme

Il Segretario Generale

CONTROLLO DI GESTIONE

Si è accertato che il bilancio di previsione per l'esercizio finanziario 2017 e gli strumenti di programmazione in esso contenuti sono stati regolarmente approvati con deliberazione del Consiglio Comunale n. 2 in data 26/04/2017, 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 2016-2018 è stato approvato con deliberazioni n. 12,02 del 29.04.2016. Nel corso dei primi mesi del 2018 sono stati predisposti i report dai Responsabili di Settore per l'anno 2017, le cui risultanze sono confluite nella relazione del Segretario Generale in data 6 giugno 2018.

Le entrate di competenza riscosse nell'anno 2017 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. 2649 reversali e n. 2042 mandati di pagamenti

CONTROLLO DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA E CONTABILE

Alla data del 31 dicembre 2017 sono state adottate:

- n. 51 deliberazioni del Consiglio Comunale,
- n. 169 deliberazioni della Giunta Comunale,
- n. 534 determinazioni, suddivise per settore:
 - n. 168 Affari Generali
 - n. 10 Polizia Locale
 - n. 86 Finanziario,
 - n. 268 Gestione del Territorio e Edilizia Privata
 - n. 2 Centrale Unica di Committenza.
- n. 20 concessioni cimiteriali;
- n. 57 ordinanze;
- n. 8 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.

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



Comune di San Pellegrino Terme

Il Segretario Generale

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. 398 del 07.11.2017 Ufficio Lavori Pubblici “ Appalto misto per la concessione del servizio di gestione del parcheggio multipiano e dei parcheggi a raso, nonché la manutenzione straordinaria della struttura. Determina a contrarre. ” – Procedura aperta con il criterio dell’offerta economicamente più vantaggiosa.
Presenti CIG e CUP, la determina è regolare, completa e motivata. – NESSUN RILIEVO

SETTORE AFFARI GENERALI

Responsabile: Roberta Ghisalberti

- determinazione n. 21 31/01/2017 “Affidamento del servizio di assistenza domiciliare del comune di San Pellegrino Terme per il periodo di 01/02/2017 – 31/01/2019”. Procedura negoziata su Sintel. Offerta economicamente più vantaggiosa presentata dalla Cooperativa Sociale CITTA’ DEL SOLE di Bergamo, € 129.974,40+IVA.
Presente CIG, la determina è motivata – NESSUN RILIEVO
- determinazione n. 118 del 14/04/2017 “Approvazione bando di concorso per l’assunzione di un Operaio Specializzato, categoria B3”, previa deliberazione della Giunta Comunale n. 19 del 24/02/2017 con la quale è stato modificato il piano delle assunzioni, procedure di mobilità ex articoli 34 e 34bis del D. Lgs. 165/2016.
La determina è motivata e completa – NESSUN RILIEVO
- determinazione n. 124 del 24/04/2017 “Progetto TEMPO IN COMUNE – Affidamento incarico per aggiornamento Piano Territoriale degli Orari e supporto attività di indagine” – affidamento diretto previa indagine di mercato, mediante ricorso di e-procurement di Regione Lombardia (ARCA). Offerta economicamente più vantaggiosa presentata dalla ditta TRADE LAB srl di Milano, che ha offerto il prezzo di € 4.100,00+IVA. DURC regolare.
Presente CIG, la determina è motivata – NESSUN RILIEVO
- determinazione n. 233 del 03/07/2017 “Gara di servizio di refezione scolastica. Determina a contrattare.” – Valore complessivo stimato di € 326.500,000+IVA. Procedura negoziata ai sensi dell’art.36, comma 2, lettera b) ai sensi del D. Lgs 50/2016 con il criterio di offerta economicamente più vantaggiosa, condotta tramite Sintel. Approvazione delle ditte invitate, approvazione del bando di gara e impegno di € 225,00 per il versamento a favore dell’ANAC.
Presente CIG, la determina è motivata – NESSUN RILIEVO
- determinazione n. 302 del 25/08/2017 “ Referendum Regionale del 22 ottobre 2017- costituzione d’ufficio elettorale e autorizzazione a compiere lavoro straordinario”- spesa prevista di € 14.437,24.
La determina è motivata – NESSUN RILIEVO



Comune di San Pellegrino Terme

Il Segretario Generale

- determinazione n. 339 del 26/09/2017 “Avviso pubblico finalizzato all’individuazione di soggetti del terzo settore disponibili alla partecipazione all’istituenda rete interistituzionale anti violenza del ambiti della Valle Brembana e della Valle Imagna – Villa d’Alme’, avente il comune di San Pellegrino Terme quale ente capofila, per la coprogettazione e cogestione di un progetto per la creazione di una rete territoriale anti violenza (decreto regionale 2167 del 01/03/2017) – Presa atto esiti.” – Procedura su Sintel. Aggiudicata alla Cooperativa Sirio CSF di Treviglio.
La determina è motivata e completa – NESSUN RILIEVO
- determinazione n. 464 del 07/12/2017 “Concessione dei locali ex scuola di Antea – Determina a contrattare”- Affidamento diretto ai sensi dell’art. 36, comma 2 lettera a) del D. Lgs. 50/2016.
La determina è motivata - NESSUN RILIEVO

SETTORE FINANZIARIO

Responsabile: Segretario Generale

- determinazione n. 13 del 25/01/2017 “Acquisto materiale di cancelleria – convenzione ARCA” – Ricorso al sistema di convenzioni sul sistema di e-procurement regionale realizzato da ARCA dove è presente la convenzione “ Cancelleria Ed. 4”. Importo di € 204,41+IVA. Affidamento alla ditta ERREBIAN SPA, San Palomba Pomezia (RM) Presente CIG, la determina è motivata – NESSUN RILIEVO
- determinazione n. 146 del 11/05/2017 “Affidamento del servizio assicurativo per la polizza RC PATRIMONIALE per il periodo dalle ore 24.00 del 05/05/2017 alle ore 24.00 del 31/12/2021 ” – Offerta dalla compagnia AIG EUROPE Rappresentanza Generale per l’Italia (MI), aggiudicata ad € 2.890,00. Procedura negoziata. DURC regolare.
Presente CIG, la determina è motivata – NESSUN RILIEVO
- determinazione n. 303 del 29/08/2017 “ Noleggio apparecchiatura multifunzione A3 monocromatica ” – Adesione a Convenzione Consip. Impegno di € 2.135,24 per l’intero periodo di 60 mesi a favore della ditta Kyocera Document Solution Italia Spa (MI). DURC regolare. Presente CIG, la determina è motivata – NESSUN RILIEVO
- determinazione n. 457 del 06/12/2017 “ Fornitura materiale di pronto soccorso”- Affidamento diretto previa richiesta di preventivi ai sensi dell’art. 36, comma 2 lettera a) del D. Lgs. 50/2016. Procedura avviata su MePa-Sintel, offerta di € 107,39 + IVA dalla ditta PANZERI Srl di Curno. DURC regolare.
Presente CIG, la determina è motivata – NESSUN RILIEVO

POLIZIA LOCALE

Responsabile Roberta Ghisalberti

- determinazione n. 209 del 16/06/2017 “ Acquisto divisa ufficio polizia locale ” – Affidamento diretto. Alla ditta PSP EQUIPEMENT € 815,99+IVA. DURC regolare.
Presente CIG, la determina è motivata – NESSUN RILIEVO



Comune di San Pellegrino Terme

Il Segretario Generale

SETTORE GESTIONE DEL TERRITORIO – LAVORI PUBBLICI

Responsabile Segretario Generale – Arch. Bogumil Filipczuk

- determinazione n. 9 del 23/01/2017 “Appalto integrato relativo ai lavori di restauro e risanamento strutturale dell'ex Grand Hotel di San Pellegrino Terme. Autorizzazione al sub appalto IMPRESA IMPRENORD srl - Dalmine”. Subappalto in favore dell'impresa Imprenord srl da parte di Intercantieri Vittadello, per un valore complessivo di € 150.000,00. Presenti CIG e CUP, la determina è motivata – NESSUN RILIEVO
- determinazione n. 12 del 24/01/2017 “ Realizzazione difese per caduta massi sull'abitato in Comune di San Pellegrino Terme di cui al D.D nr. 343 del 14 dicembre 2015, misure di adattamento agli impatti sui cambiamenti climatici – art. 19 comma 6 del D. Lgs. 30/2013 – piccole frane dei comuni montani: _ lavori di protezione caduta massi in località San Rocco. Affidò lavori.” – procedura attivata su Arca Sintel di Regione Lombardia. Verbale di gara in data 23/01/2017 agli atti dell'Ufficio Tecnico, verifica soglia anomalia. L'impresa BRUNELLI PLACIDO FRANCO srt, con impegno netto a favore di suddetta impresa di € 332.465,92 IVA compresa.
presenti CIG e CUP, la determina è motivata – NESSUN RILIEVO
- determinazione n. 45 del 21/05/2015 “ Intervento di manutenzione straordinaria per ripristino funzionalità impianti elettrici piano sottotetto danneggiati a seguito incendio del tetto del palazzo municipale del 19/11/2016. Incarico per prestazioni professionali per progettazione e direzione lavori. Impegno di spesa.” Procedura attivata su Sintel, invitato lo STUDIO DI INGEGNERIA DOTT. ING. FABIO CORBANI di Bergamo, per un importo pari a € 5.000,00 oltre oneri e IVA. DURC regolare
Presente CIG, la determina è motivata – NESSUN RILIEVO
- determinazione n. 63 del 07/03/2017 “ Lavori di miglioramento percorsi pedonali in Frazione Santa Croce e località Antea. Affidò incarico professionale per servizi tecnici di progettazione definitiva, esecutiva, direzione lavori e contabilità, coordinatore della sicurezza ai sensi del D. Lgs. 81/2008. Impegno di spesa.”
Procedura negoziata attiva su SINTEL, ai sensi dell'art. 36 del D. Lgs. 50/2016. L'offerta più conveniente presentata dall'ing. Giacomo Regazzoni di Zogno, richiedendo un importo di € 6.139,95 oltre oneri e IVA.
Presenti CIG e CUP, la determina è motivata – NESSUN RILIEVO
- determinazione n. 64 del 08/03/2017 “ Lavori di ristrutturazione edilizia dell'immobile di proprietà comunale ubicato in Piazzetta degli Agostiniani denominato UNO SPAZIO MIO, UNO SPAZIO NOSTRO. Approvazione e liquidazione primo stato d'avanzamento lavori.”
Visto il primo stato di avanzamento dei lavori accompagnato dal certificato di pagamento nr. 1, a firma dell'Ufficio Tecnico Comunale, si provvede all'approvazione e liquidazione della prima rata a favore dell'impresa FRANCHINA MANUEL, per un importo netto di € 47.764,26 + IVA
Presenti CIG e CUP, la determina è motivata – NESSUN RILIEVO
- determinazione n. 119 del 24/04/2017 “ Lavori di formazione nuova strada di collegamento alla loc. Frasnadello. Approvazione certificato di collaudo tecnico amministrativo” – visto il certificato di collaudo tecnico amministrativo datato 20 marzo 2017 e depositato in data 3



Comune di San Pellegrino Terme

Il Segretario Generale

aprile 2017 a firma dell'ing. Davide Pini di Bergamo e visto che l'impresa 3V di Cisano Bergamasco ha sottoscritto, senza riserve, il verbale di collaudo ai sensi dell'art. 233 c.1 del D.P.R. 207/2010, si dispone l'approvazione.

Presente CIG e CUP, la determina è motivata – NESSUN RILIEVO

- determinazione n. 159 del 18/05/2017 “Appalto manutenzione impianti elettrici degli immobili comunali per il periodo 01/06/2017 – 31/05/2020. Determina a contrattare.” – L'importo complessivo previsto risulta di € 31.200,00, procedura negoziata ai sensi dell'art. 32 c.2 del D. Lgs. 50/2016. Approvazione lettera d'invito, capitolato ed il bollettino dei prezzi.

Presente CIG, la determina è motivata e completa – NESSUN RILIEVO

- determinazione n. 165 del 22/05/2017 “ Edificio scolastico di Viale Vittorio Veneto: opere di adeguamento normativo ai fini della sicurezza. Affidamento incarico professionale per servizi di progettazione esecutiva, direzione lavori e coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione. Determina a contrattare.” – richiamata la deliberazione di Giunta Comunale n. 37 del 31/03/2017 con la quale veniva approvato il progetto definitivo; si approva lettera d'invito e il calcolo dei corrispettivi per i servizi che si intendono affidare, determinato in € 34.296,32. Procedura tramite Sintel con il criterio dell'offerta al massimo ribasso.

Presente CIG, la determina è motivata – NESSUN RILIEVO

- determinazione n. 181 del 06/06/2017 “Appalto integrato relativo ai lavori di recupero ex funicolare di San Pellegrino Vetta. Affidamento incarico professionale per servizi di direzione lavori e coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione. Impegno di spesa.” – Richiamata la procedura negoziata attivata sulla piattaforma SINTEL – Regione Lombardia; l'offerta più conveniente è stata presentata da parte del Raggruppamento Temporaneo di Professionisti formato dall'ing. Vincenzo Barbera con studio a Milano, ing. Boldrini Giovanni con studio a Iseo (BS), per un importo netto di € 49.699,30 oltre IVA

Presente CIG e CUP, la determina è motivata e completa – NESSUN RILIEVO

- determinazione n. 241 del 10/07/2017 “ Incarico di responsabile RSPP. Aggiornamento della valutazione oggettiva dello Stress da lavoro correlato. Impegno di spesa.” Affidamento diretto, ai sensi dell'art. 36, comma 2 lettera a) del D. Lgs. 50/2016, previa indagine di mercato, alla NUOVA CPA San Giovanni Bianco, per € 298,90.

Presente CIG, la determina è motivata – NESSUN RILIEVO

- determinazione n. 249 del 17/07/2017 “ Fornitura di segnaletica stradale anno 2017. Affidamento servizio.” Procedura ai sensi dell'art. 36 c.2 lett. a) del D. Lgs. 50/2016, mediante affidamento diretto, condotta su Sintel-Arca, con affidamento alla ditta FG SEGNALETICA per € 20.000,00 IVA compresa.

Presente CIG, la determina è motivata – NESSUN RILIEVO

- determinazione n. 306 del 31/08/2017 “Incarico professionale per definizione condizioni fitosanitarie e di stabilità alberature comunali. Impegno di spesa.” – Procedura svolta tramite SINTEL, aggiudicazione a favore del Dott. Agronomo Crotti Contardo per € 1.200,00, oltre IVA e oneri.

Presente CIG, la determina è motivata – NESSUN RILIEVO

- determinazione n. 315 DEL 08/09/2017 “ Appalto gestione servizi cimiteriali per il periodo 01/10/2017 – 30/09/2020. Approvazione capitolato ed elenco prezzi. Determina a contrattare.” Importo complessivo previsto per il periodo pari ad € 36.500,00 oltre IVA,



Comune di San Pellegrino Terme

Il Segretario Generale

procedura regolata ai sensi dell'articolo 36 comma 2 del D. Lgs. 50/2016 condotta su Sintel, approvazione capitolato dei Servizi cimiteriali e lo schema di lettera d'invito. Presente CIG, la determina è motivata e completa – 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

- 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 -