



ATMFISCALIZA.NET

SISTEMA DE GESTIÓN DEL CONTROL INTERNO
Y ACTIVIDAD FISCALIZADORA

atm
GRUPO MAGGIOLI



FUNCIÓN INTERVENTORA LIMITADA PREVIA DE REQUISITOS BÁSICOS

(Real Decreto 424/2017,
de 28 de abril)

1. DISEÑADOR DE PLANTILLAS PARA REALIZAR LA FUNCIÓN INTERVENTORA

- Definición de las entidades gestoras del gasto.
- Definición de las autoridades firmantes de las actuaciones fiscalizadoras.
- Creación de plantillas para la fiscalización definiendo los ítems fiscalizadores.
- Asociación de partidas presupuestarias de gastos a las plantillas.

2. REALIZACIÓN DE LA FUNCIÓN INTERVENTORA

Creación del Expediente fiscalizador utilizando las plantillas fiscalizadoras desde el módulo de Gestión de Expedientes Fiscalizadores.

- Fiscalización de actuaciones contables de gastos desde ATMCONTA.Net.
- Fiscalización de actuaciones sin relación con operaciones contables de gastos.
- Creación del Documento fiscalizador.

- Firma digital del documento fiscalizador desde la bandeja de firmas.
- Archivo del Documento fiscalizador en el repositorio documental.
- Integración con nuestra aplicación de Gestión de Expedientes.

3. REALIZACIÓN DE EXPEDIENTES POR HABER SIDO OMITIDA LA FUNCIÓN INTERVENTORA.

- Creación del Expediente que contiene la omisión de la fiscalización.
- Asociación de Documentación relacionado con la comisión interventora.

4. REMISIÓN DE INFORMACIÓN AL TRIBUNAL DE CUENTAS (Resolución de 15 de enero de 2020, de la Presidencia del Tribunal de Cuentas, por la que se publica el Acuerdo del Pleno de 19 de diciembre de 2019, por el que se aprueba la Instrucción sobre remisión de información relativa al ejercicio del control interno de las Entidades Locales)

- Envío de reparos resueltos en contra de la Intervención por parte del Presidente o Pleno.
- Envío de las actuaciones en la que se ha producido la omisión de la función interventora.



APLICACIÓN DE CONTROL INTERNO Y FISCALIZACIÓN

RESUMEN DE LA APLICACIÓN DE CONTROL INTERNO Y FISCALIZACIÓN: ATMFISCALIZA.NET

ATMFISCALIZA.Net es una aplicación de carácter modular, que permite cumplir el precepto del **Real Decreto 424/2017, de 28 de abril en la modalidad de Régimen de fiscalización e intervención limitada previa de requisitos básicos.**

El programa conjuga las operaciones contables, las aplicaciones presupuestarias y las plantillas **para dar lugar a un Documento Fiscalizador Digital con Firma Electrónica.** Este documento con todo el valor legal de la actuación fiscalizadora es guardado en un repositorio digital de documentos o en un gestor de Expedientes administrativos.



CONTROL INTERNO EN LAS ENTIDADES DEL SECTOR PÚBLICO LOCAL

Real Decreto 424/2017, de 28 de abril
Resolución 10 de Julio de 2015, T.C.

SE TRATA DE UN APLICATIVO CON TRES MODALIDADES DE IMPLANTACIÓN

TRES IMPLEMENTACIONES

1

DESCONECTADA
ATMCONTA

2

INTERCONECTADA
CON ATMCONTA

3

INTEGRADA
ATMCONTA

CARACTERÍSTICAS DE CADA MODALIDAD:

- 1. Desconectada:** No está conectada con ningún aplicativo contable. Es necesario alimentar las aplicaciones presupuestarias para realizar la fiscalización.
- 2. Interconectada:** La aplicación **ATMFISCALIZA.Net** si está conectada con nuestra aplicación para la Gestión Integral de la Contabilidad Pública Local **ATMCONTA.Net**, y utiliza los datos contables (aplicaciones presupuestarias, Expedientes contables, etc.).
- 3. Integrada:** Es un paso más, además de la característica anterior, se suma la posibilidad de realizar la fiscalización desde **ATMCONTA.Net**. **Cualquier operación contable que se realice en nuestra aplicación** para la Gestión Integral de la Contabilidad Pública (**ATMCONTA.Net**) y **necesite ser fiscalizada, dará lugar al documento fiscalizador de forma automática.**

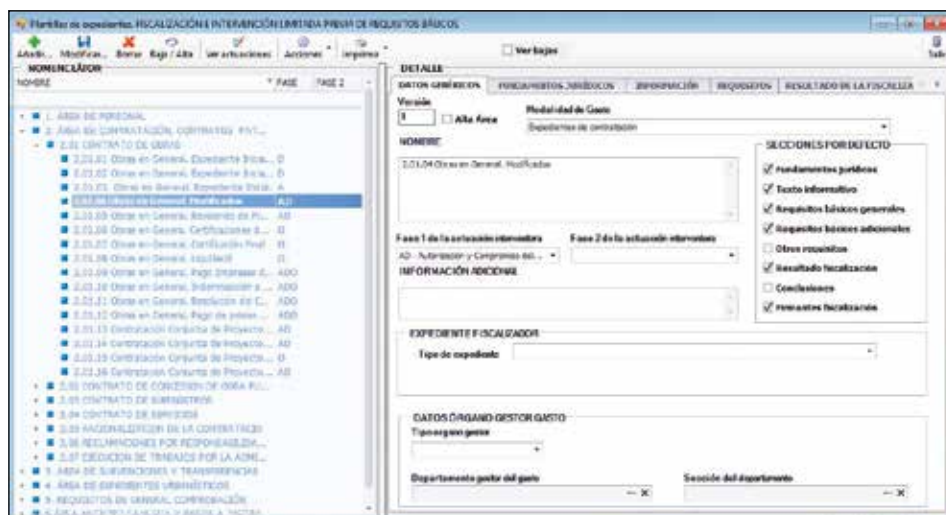


Si la operación contable necesita interponer un reparo antes de su ejecución, también será generado de forma automática en ATMFISCALIZA.NET.





ATMFISCALIZA.NET, consta de:



DISEÑADOR DE PLANTILLAS PARA REALIZAR LA FUNCIÓN INTERVENTORA:

- Definición de las Entidades gestoras del gasto.
- Definición de las autoridades firmantes de las actuaciones fiscalizadoras.
- Creación de Plantillas para la fiscalización definiendo los ítems fiscalizadores.
- Asociación de partidas presupuestarias de gastos a las plan-tillas (modalidad integrada).



GETION EXPEDIENTES FISCALIZACIÓN

Inicio Limpio Nueva... Grupos de Fact... Borrar Actuaciones... Imprimir

Plantilla de Expediente

IMPACTO	EJERCICIO	NOMBRE	AREA	EXPEDIENTE	ACTUACIÓN	DESCRIPCIÓN	CODIGO IDENTIFICACIÓN
2020							

FABRIL GASTO ORIGIN FISCALIZACIÓN ESTADO DE LA ACTUACIÓN

Con actuaciones pendientes Con repeticiones de facturas Documentos sin firmar
 Conforme con observaciones Con repeticiones Actuaciones recibidas

SE...	IP...	CD...	NÚMERO ACTUACIÓN	DESCRIPCIÓN	ESTADO	F. PREY / FINALIZA...	IMPORTE	PAGE	CLAVE	ORDEN	RESULTADO...
<input type="checkbox"/>	83	2020	000007	4.01.02 Informaciones por n...	PENDIENTE	18/02/2020 12:11:53	9.394,89 E	400 - Automa...	83	Manual	
<input type="checkbox"/>	82	2020	000008	3.04.10 Informaciones a f...	PENDIENTE	17/02/2020 17:11:47	1.072,41 E	400 - Automa...	18235	Factura gen...	Conforme
<input type="checkbox"/>	81	2020	000005	5.03.01 RECONOCIMIENTO DE...	PENDIENTE	17/02/2020 17:09:29	176,36 E	400 - Automa...	29136	Factura sim...	Conforme
<input type="checkbox"/>	80	2020	000004	5.05.01 Reembolsación del as...	PENDIENTE	17/02/2020 17:07:03	72,02 E	4 - Reembols...	89	Operación...	Conforme

TAM: 783.3...

REQUISITOS

Actuaciones

SECCIONES DEL DOCUMENTO REQUISITOS BÁSICOS ESPECIALES

SE...	SECCION	OR...	DESCRIPCIÓN	ESTADO	FECHA ESTADO	F. DIVISIÓN
<input type="checkbox"/>	REQUISITOS BÁSICOS GENERA...	1	Fondo crédito presupuestario	CONFORME	17/02/2020	
<input type="checkbox"/>	REQUISITOS BÁSICOS GENERA...	2	Estado con fianza otorgada	CONFORME	17/02/2020	

DETALLE LEGAL REQUISITO OBSERVACIONES ESTADO REQUISITO DATOS CONTABLES DOCUMENTOS ASOCIADOS DETALLE ACTUACIÓN SECUENCIA ESTADOS ACTUACIÓN COMUNICACIÓN

Orden 1

TEXTO LEGAL

Que existe crédito presupuestario y que el crédito se es el adecuado a la naturaleza del gasto que se propone contraer, y que se incorpora en el expediente el correspondiente certificado de existencia de crédito a documento adjuntado.

REFERENCIA LEGISLATIVA

Art 12.2 a) RD 424/2017 Art. 172 y 176 TRLRHA Art 9.1.26

REALIZACIÓN DE LA ACCIÓN FISCALIZADORA:

- Creación del Expediente Fiscalizador utilizando las Plantillas fiscalizadoras desde el módulo de Gestión de Expedientes Fiscalizadores.
- Fiscalización de actuaciones contables de gastos desde ATMCONTA.Net.
- Fiscalización de actuaciones sin relación con operaciones contables de gastos.
- Creación del documento fiscalizador.
- Firmar digitalmente el documento fiscalizador desde la bandeja de firmas.
- Archivo del documento fiscalizador en el repositorio documental.
- Envío a nuestra aplicación de Gestión de Expedientes Administrativos.



ALTA DE EXPEDIENTE DE OMISIÓN DE LA FISCALIZACIÓN

EJERCICIO: 2020 NÚMERO: 000002 F. ACUERDO: 11/02/2020 IMPORTE: 9.354,85 €

DESCRIPCIÓN ESPECÍFICA
DESCUENTOS PRACTICADOS SOBRE LIQUIDACIÓN VOLUNTARIA DICIEMBRE 2019 CONTRA ENTREGAS A CUENTA

DATOS ÓRGANO GESTOR GASTO
Tipo organo gestor: Departamento personal
Departamento gestor del gasto: personal Sección del departamento: ... X

DETALLE ACTUACIÓN
ASOCIACIÓN CONTABLE CAUSAS DE REPARO DOCUMENTOS

Alade... Borrar...

MOD. GASTO	TIPO EXP	OTRO TIPO EXPEDIENTE	Nº EXPEDIENTE	FASE	APLICACIÓN PRESUPUESTARIA	IMPORTE
Gastos de personal	Retribuciones básicas		2/2020000000...	ADO - Ad...	2026.9320.22708 Gestión del sistema tributario Ser...	9.354,85 €

Total: 9.354,85 €

Registro 1 de 1

 ☐ NO SOCIALIZAR EN EL ALTA

REALIZACIÓN DE EXPEDIENTES POR HABER SIDO OMITIDA LA FUNCIÓN INTERVENTORA:

- Creación del Expediente que contiene la omisión de la fiscalización.
- Asociación de documentación relacionada con la comisión interventora.



**REMISIÓN DE INFORMACIÓN AL TRIBUNAL DE CUENTAS.
(RESOLUCIÓN DE 10 DE JULIO DE 2015, DE LA PRESIDENCIA
DEL TRIBUNAL DE CUENTAS)**

- Envío de reparos resueltos en contra de la Intervención por parte del Presidente o Pleno.
- Envío de las actuaciones en la que se ha producido la omisión de la función interventora.



rendiciondecuentas.es

**REMISIÓN TELEMÁTICA
DE LA INFORMACIÓN
DE LAS ENTIDADES LOCALES**



SOLUCIONES PARA LA ADMINISTRACIÓN PÚBLICA



www.atm-maggioli.es

Sede central: Madrid

Filiales comerciales: Ávila • Burgos • Ciudad Real • Cuenca • Guadalajara • Toledo

