



COMUNE DI TURI

(Città Metropolitana di Bari)

RELAZIONE ANNUALE SUL CONTROLLO SUCCESSIVO DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA (art. 147-bis, comma 2, del D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii. e art. 8, comma 4, del Regolamento sul Sistema dei Controlli interni del Comune di Turi approvato con D.C.C. n. 03/2013

ANNO 2021

IL SEGRETARIO GENERALE

VISTI:

- il comma 1 dell'art. 147, del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 recante il Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali, nel quale è testualmente previsto *"1. Gli enti locali, nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, individuano strumenti e metodologie per garantire, attraverso il controllo di regolarita' amministrativa e contabile, la legittimita', la regolarita' e la correttezza dell'azione amministrativa."*;
- il comma 2 dell'art. 147-bis del D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267 recante il Testo Unico delle leggi sull'ordinamento degli Enti Locali, che testualmente recita *"2. Il controllo di regolarita' amministrativa e' inoltre assicurato, nella fase successiva, secondo principi generali di revisione aziendale e modalita' definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del segretario, in base alla normativa vigente. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento."*;

VISTO il Regolamento sul Sistema dei Controlli interni del Comune di Turi approvato con Deliberazione di Consiglio Comunale n. 03 del 29 gennaio 2013, in esecuzione delle modificazioni al Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, introdotte dall'art. 3 (Rafforzamento dei controlli in materia di enti locali), del Titolo II, del D.L. 10 ottobre 2012, n. 174, convertito con modificazioni nella L. 7 dicembre 2012, n. 213, nel quale all'art. 8 è disciplinato il Controllo successivo di regolarità amministrativa;

LETTI E RICHIAMATI, in particolare, i commi 1 e 2 dell'art. 8 del richiamato Regolamento dell'Ente, i quali testualmente recitano che *"1. Il Segretario generale organizza, svolge e dirige il controllo successivo di regolarità amministrativa sulle determinazioni e ordinanze adottate dai Responsabili dei servizi e divenute esecutive. Il Segretario può sempre disporre ulteriori controlli nel corso dell'esercizio. 2. Il campione di documenti da sottoporre a controllo successivo viene effettuato con motivate tecniche di campionamento, preferibilmente di natura informatica e può essere estratto secondo una selezione casuale, entro i primi 10 giorni del mese successivo ad ogni trimestre ed è pari, di norma, ad almeno il 3% del complesso dei documenti di cui al comma 1 adottati da ciascuno dei responsabili preposti alla gestione."*;

VISTO, inoltre, il comma 4 dello stesso articolo 8 del vigente Regolamento sul Sistema dei Controlli interni del Comune di Turi, nel quale è previsto che *“Il Segretario generale: a) descrive in una breve relazione annuale le tipologie dei controlli effettuati ed i risultati ottenuti con l'utilizzo di informazioni aggregate ed in termini di percentuale. La relazione si conclude con un giudizio complessivo sugli atti amministrativi dell'ente; b) trasmette la relazione sia agli organi politici: al Sindaco, Consiglio comunale, Giunta comunale; sia agli organi burocratici: ai Responsabili di servizio, all'Organo di revisione, affinché ne tengano conto ognuno per le proprie funzioni e, per l'Organismo di valutazione dei risultati dei responsabili, per le valutazioni sulla performance; [omissis...]”*

ESPONE QUANTO SEGUE:

Nell'anno 2021 (secondo anno di titolarità della sede di Segreteria del Comune di Turi), in applicazione di quanto disposto dal vigente Regolamento comunale sul Sistema dei Controlli interni adottato con D.C.C. n. 3/2013, ha proceduto al controllo successivo di regolarità amministrativa delle determinazioni dirigenziali (impegni di spesa e liquidazioni) prodotte trimestralmente, con sorteggio nella percentuale del 3% del numero complessivo prodotto da ciascun Settore dell'Ente nel periodo di riferimento.

In riferimento alla tipologia di atti da sottoporre a controllo indicati nel comma 1 dell'art. 8 del Regolamento sul Sistema dei Controlli interni, la scelta di controllare gli impegni di spesa e le liquidazioni, escludendo le ordinanze dei responsabili dei servizi, è stata determinata dal numero esiguo di ordinanze adottate trimestralmente da ciascun Responsabile che, trascritte negli appositi registri, ha consentito una forma di controllo preventivo sulla regolarità delle stesse, non rendendo necessario il controllo successivo.

Il sorteggio di un campione nella misura del 3% del totale tra impegni di spesa e liquidazioni prodotti da ciascun Settore nel periodo di riferimento, contraddistinti dalla numerazione risultante dal registro di Settore, è stato effettuato attraverso un generatore numerico in *excel* che ha prodotto, in modo del tutto casuale, i numeri delle determinazioni da sottoporre a controllo sulla base del numero minimo e massimo degli atti adottati.

Per ciascuno dei quattro sorteggi svolti nel corso dell'anno 2021 sotto la direzione del Segretario Generale e in presenza di due dipendenti individuati tra il personale della Segreteria è stato redatto apposito Verbale.

Il controllo di ogni determinazione sorteggiata è avvenuto sulla base dei seguenti criteri e relativi sub-criteri:

a) rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti dell'Ente:

a.1 Normativa comunitaria, nazionale e regionale

a.2 Statuto e/o regolamento comunale

b) correttezza e regolarità delle procedure:

b.1 rispetto dei criteri di economicità, di efficacia, di imparzialità, di pubblicità e di trasparenza dell'azione amministrativa, secondo le modalità previste dalla legge n. 241/1990 e dalle altre disposizioni che disciplinano singoli procedimenti, nonché dai principi dell'ordinamento comunitario;

b.2 valutazione delle condizioni di ammissibilità, dei requisiti di legittimazione e dei presupposti di fatto e di diritto rilevanti per l'emanazione dell'atto

c) correttezza formale nella redazione dell'atto

c.1 **Correttezza della Intestazione** (costituita da logo, denominazione dell'Ente con relativa provincia, indicazione dell'Area di provenienza...)

c.2 **Correttezza della Parte narrativa** – articolata in:

- **preambolo** (nel quale sono indicati gli elementi di fatto e di diritto alla base del provvedimento, pertinenti e rilevanti, acquisiti o accertati nel corso dell'istruttoria, con l'evidenziazione degli atti istruttori da cui emergono istanze, pareri, accertamenti tecnici, verbali, precedenti provvedimenti..., delle norme giuridiche di riferimento e del rispetto di tutte le fasi procedurali che debbono necessariamente precedere la formulazione dello stesso provvedimento);

- **motivazione** (nella quale sono indicati i presupposti di fatto e le ragioni giuridiche);

c.3 **Correttezza della Parte dispositiva** (nella quale è trascritto il contenuto precettivo della determinazione, ovvero la concreta manifestazione di volontà, frutto delle scelte indicate nella parte narrativa e nella quale devono essere inserite le formulazioni necessarie, impegno o liquidazione di spesa, l'imputazione della spesa, l'indicazione

del CIG, CUP, DURC, del Responsabile del Procedimento, il riferimento alle disposizioni del T.U.E.L. relative ai controlli di natura contabile su impegni di spesa e/o liquidazioni etc...),

c.4 Luogo, data e firma

c.5 Coerenza tra le premesse e il dispositivo

c.6 Indicazione del tipo di pubblicità cui è soggetto il provvedimento

Le risultanze del controllo effettuato in relazione alla periodicità trimestrale sono state riportate su una Scheda Unica - Allegato A) di ciascuno dei quattro Verbali agli atti - contenente tante schede per quanti sono i Settori dell'Ente in ciascuna delle quali sono state indicate sinteticamente le eventuali irregolarità riscontrate, unitamente alle direttive cui conformarsi, ovvero l'assenza di irregolarità; schede da trasmettere, se ritenuto necessario, al responsabile interessato.

Nel primo trimestre, l'estrazione delle determinazioni sul totale - tra impegni di spesa e liquidazioni - prodotto da ciascuno dei sei Settori dell'Ente (Affari Istituzionali - 1° Settore -, Servizi Sociali - 2° Settore -, Economico-Finanziario - 3° Settore -, Lavori Pubblici - 4° Settore -, Urbanistica e Assetto del Territorio - 5° Settore -, Polizia Locale - 6° Settore -), effettuata mediante selezione casuale nella misura percentuale del 3% (con arrotondamento all'unità superiore) e seguendo l'ordine di numerazione settoriale, ha dato il seguente esito:

- **SETTORE AFFARI ISTITUZIONALI** > su un totale di N. 98 Determinazioni Dirigenziali prodotte, ne sono state sorteggiate n. 3 [3% di 98 (pari a 3,26)] così come di seguito elencate in ordine di estrazione e con indicazione di oggetto, Settore di appartenenza e Nominativo del Responsabile:

Determinazioni estratte	Oggetto	Settore di appartenenza	Responsabile di Settore
Reg. Sett. N. 60 del 01.03.2021	<i>"Ricorsi innanzi alla Commissione Tributaria Provinciale di Bari contro Comune di Turi promossi da diversi cittadini per l'annullamento degli avvisi di accertamento IMU Aree fabbricabili anno d'imposta 2013. Nomina legale difensore. Impegno di spesa. - Approvazione convenzione -"</i>	Settore Affari Istituzionali	Dott.ssa Graziana Tampoia
Reg. Sett. N. 57 del 24.02.2021	<i>"Ricorso in appello innanzi alla Commissione Tributaria Regionale di Bari contro Comune di Turi promosso dalla Società omissis, per la riforma della sentenza n. 709/2020, favorevole al Comune di Turi. - Nomina legale difensore. Impegno di spesa - Approvazione convenzione -"</i>	Settore Affari Istituzionali	Dott.ssa Graziana Tampoia
Reg. Sett. N. 86 del 02.04.2021	<i>"Adesione a Webinar in materia di Codice degli Appalti con valenza di formazione anticorruzione, organizzato dalla Form Consulting Group. - Impegno di spesa -"</i>	Settore Affari Istituzionali	Dott.ssa Graziana Tampoia

- **SETTORE SERVIZI SOCIALI** > su un totale di N. 69 Determinazioni Dirigenziali prodotte, ne sono state sorteggiate n. 2 [3% di 69 (pari a 2,07)] così come di seguito elencate in ordine di estrazione e con indicazione di oggetto, Settore di appartenenza e Nominativo del Responsabile:

Determinazioni	Oggetto	Settore di	Responsabile
-----------------------	----------------	-------------------	---------------------

<i>estratte</i>		<i>appartenenza</i>	<i>di Settore</i>
Reg. Sett. N. 35 del 04.03.2021	<i>“Prosecuzione intervento volto a garantire l’ospitalità a madre e due minori. Impegno di spesa 01 aprile/30 giugno 2021. - Approvazione Schema di Convenzione – CIG: ZED30E3FFD”</i>	Settore Servizi Sociali	Dott.ssa Graziana Tampoia
Reg. Sett. N. 67 del 15.04.2021	<i>“Concessione Assistenza Economica Straordinaria. - Impegno di spesa e liquidazione -”</i>	Settore Servizi Sociali	Dott.ssa Graziana Tampoia

- **SETTORE ECONOMICO-FINANZIARIO** > su un totale di N. 56 Determinazioni Dirigenziali prodotte, ne sono state sorteggiate n. 2 [3% di 56 (pari a 1,68)] così come di seguito elencate in ordine di estrazione e con indicazione di oggetto, Settore di appartenenza e Nominativo del Responsabile:

<i>Determinazioni estratte</i>	<i>Oggetto</i>	<i>Settore di appartenenza</i>	<i>Responsabile di Settore</i>
Reg. Sett. N. 32 del 18.03.2021	<i>“Rimborso al Comune di Casamassima (BA) del trattamento economico per l'utilizzo in comando full-time dell'arch. P.F. in qualità di Responsabile del Settore LL.PP., dal 01 agosto 2020 al 31 dicembre 2020”</i>	Settore Economico-Finanziario	Dott.ssa Domenica Calisi
Reg. Sett. N. 21 del 10.02.2021	<i>“Attività di affiancamento per elaborazione stipendi adempimenti fiscali e contributivi. Liquidazione fattura n. FATT.PA 58_21 del 4/2/2021 relativa al mese di Gennaio 2021 della Ditta FLORENS SOFTWARE SRL CIG: Z0A2FCC5B7”</i>	Settore Economico-Finanziario	Dott.ssa Domenica Calisi

- **SETTORE LAVORI PUBBLICI** > su un totale di N. 102 Determinazioni Dirigenziali prodotte, ne sono state sorteggiate n. 3 [3% di 102 (pari a 3,06)] così come di seguito elencate in ordine di estrazione e con indicazione di oggetto, Settore di appartenenza e Nominativo del Responsabile:

<i>Determinazioni estratte</i>	<i>Oggetto</i>	<i>Settore di appartenenza</i>	<i>Responsabile di Settore</i>
Reg. Sett. N. 93 del 08.04.2021	<i>“Liquidazione fattura del mese di marzo 2021 dell'impianto ECO FASO S.r.l. da Fasano (BR) per il Servizio di recupero e valorizzazione di RSU provenienti dalla raccolta differenziata porta a porta (Cod. CER 16.01.03 “Pneumatici fuori uso”, CER 08.”3.18 “Rifiuti costituiti da inchiostri”), per il periodo dal 01 gennaio al 30 giugno 2021. CIG: Z60301EB1D”</i>	Settore Lavori Pubblici	Ing. Flaviano Palazzo
Reg. Sett. N. 30 del 02.02.2021	<i>“Affidamento diretto del Servizio di pulizia dei locali adibiti a uffici e Servizi comunali, pulizia dei bagni pubblici siti presso la Villa comunale S.Pertini e</i>	Settore Lavori Pubblici	Ing. Flaviano Palazzo

	<i>presso il cimitero, per il periodo decorrente dal 1 febbraio al 30 aprile 2021. - Determina a contrarre e assunzione impegno di spesa -. CIG: Z8130716D1"</i>		
Reg. Sett. N. 29 del 02.02.2021	<i>"Liquidazione lavoro straordinario effettuato dal Personale dipendente del 4° Settore – LL.PP. fino al 31.12.2020"</i>	Settore Lavori Pubblici	Ing. Flaviano Palazzo

- **SETTORE URBANISTICA** > su un totale di N. 35 Determinazioni Dirigenziali prodotte, **ne sono state sorteggiate n. 1** [3% di 35 (pari a 1,05)] così come di seguito elencate in ordine di estrazione e con indicazione di oggetto, Settore di appartenenza e Nominativo del Responsabile:

<i>Determinazioni estratte</i>	<i>Oggetto</i>	<i>Settore di appartenenza</i>	<i>Responsabile di Settore</i>
Reg. Sett. N. 4 del 11.01.2021	<i>"Rupar SPC – Servizi di interconnessione del Comune di Turi alla Community Network Rupar SPC- Assunzione impegno di spesa – Affidamento alla Ditta CLIO S.r.l.- CIG: Z2B3021A99"</i>	Settore Urbanistica/Assetto del Territorio	Arch. Giambattista Del Rosso

- **SETTORE POLIZIA LOCALE** > su un totale di N. 42 Determinazioni Dirigenziali prodotte, **ne sono state sorteggiate N. 1** [3% di 42 (pari a 1,26)] così come di seguito elencate in ordine di estrazione e con indicazione di oggetto, Settore di appartenenza e Nominativo del Responsabile:

<i>Determinazioni estratte</i>	<i>Oggetto</i>	<i>Settore di appartenenza</i>	<i>Responsabile di Settore</i>
Reg. Sett. N. 28 del 10.03.2021	<i>"Ricognizione dei residui attivi e passivi al 31.12.2020 di competenza del Settore Polizia Locale/Suap ai fini dell'approvazione del rendiconto di gestione 2020"</i>	Settore Polizia Locale	Dott. Raffaele Campanella

Nel secondo trimestre, l'estrazione delle determinazioni sul totale - tra impegni di spesa e liquidazioni - prodotto da ciascuno dei sei Settori dell'Ente (Affari Istituzionali - 1° Settore -, Servizi Sociali - 2° Settore -, Economico-Finanziario - 3° Settore -, Lavori Pubblici - 4° Settore -, Urbanistica e Assetto del Territorio - 5° Settore -, Polizia Locale - 6° Settore -), effettuata mediante selezione casuale nella misura percentuale del 3% (con arrotondamento all'unità superiore) e seguendo l'ordine di numerazione settoriale, ha dato il seguente esito:

- **SETTORE AFFARI ISTITUZIONALI** > su un totale di N. 57 Determinazioni Dirigenziali prodotte, **ne sono state sorteggiate n. 3** [3% di 57 (pari a 1,71)] così come di seguito elencate in ordine di estrazione e con indicazione di oggetto, Settore di appartenenza e Nominativo del Responsabile:

<i>Determinazioni estratte</i>	<i>Oggetto</i>	<i>Settore di appartenenza</i>	<i>Responsabile di Settore</i>
Reg. Sett. N. 89 del 10.04.2021	<i>"Servizi in ordine agli adempimenti obbligatori in materia di privacy."</i>	Settore Affari Istituzionali	Dott.ssa Graziana

	<i>Liquidazione e pagamento alla Società CSIPA S.r.l. della fattura n. 47/2021. CIG: ZDF3011935"</i>		Tampoia
Reg. Sett. N. 109 del 19.05.2021	<i>"Servizio di ritiro e recapito della corrispondenza del Comune di Turi. Liquidazione e pagamento fattura n. 190/ag-1504 del 31.03.2021 relativa al mese di marzo 2021 e disimpegno somme residue. CIG: ZEA2FDA8C5"</i>	Settore Affari Istituzionali	Dott.ssa Graziana Tampoia

- **SETTORE SERVIZI SOCIALI** > su un totale di N. 63 Determinazioni Dirigenziali prodotte, ne sono state sorteggiate n. 2 [3% di 63 (pari a 1,89)] così come di seguito elencate in ordine di estrazione e con indicazione di oggetto, Settore di appartenenza e Nominativo del Responsabile:

Determinazioni estratte	Oggetto	Settore di appartenenza	Responsabile di Settore
Reg. Sett. N. 105 del 18.06.2021	<i>"Intervento per minore presso il "Centro diurno Granelli di Senape" con sede in Acquaviva delle Fonti (Gennaio/Luglio 2021). – Disimpegno di spesa. CIG: Z8A2FAB181"</i>	Settore Servizi Sociali	Dott.ssa Graziana Tampoia
Reg. Sett. N. 102 del 17.06.2021	<i>"Concessione Assistenza Economica Straordinaria. Impegno di spesa e liquidazione"</i>	Settore Servizi Sociali	Dott.ssa Graziana Tampoia

- **SETTORE ECONOMICO-FINANZIARIO** > su un totale di N. 28 Determinazioni Dirigenziali prodotte, ne sono state sorteggiate n. 1 [3% di 28 (pari a 0,84)] così come di seguito elencate in ordine di estrazione e con indicazione di oggetto, Settore di appartenenza e Nominativo del Responsabile:

Determinazioni estratte	Oggetto	Settore di appartenenza	Responsabile di Settore
Reg. Sett. N. 49 del 09.04.2021	<i>"Liquidazione e quantificazione indennità accessorie anno 2020 per INDENNITA' DI SERVIZIO ESTERNO, art. 30 del CCDI 2020/2022"</i>	Settore Economico-Finanziario	Dott.ssa Domenica Calisi

- **SETTORE LAVORI PUBBLICI** > su un totale di N. 107 Determinazioni Dirigenziali prodotte, ne sono state sorteggiate n. 3 [3% di 107 (pari a 3,21)] così come di seguito elencate in ordine di estrazione e con indicazione di oggetto, Settore di appartenenza e Nominativo del Responsabile:

Determinazioni estratte	Oggetto	Settore di appartenenza	Responsabile di Settore
Reg. Sett. N. 98 del 16.04.2021	<i>"Liquidazione fatture mese di marzo 2021 in favore dell'impianto Eco Ambiente Sud S.r.l. per il servizio di recupero e valorizzazione di RSU provenienti dalla Raccolta differenziata"</i>	Settore Lavori Pubblici	Ing. Flaviano Palazzo

	<i>porta a porta per il periodo marzo 2021 (COD. CER 20.03.07 "INGOMBRANTI" -CIG: Z30301EAEC -");</i>		
Reg. Sett. N. 85 del 06.04.2021	<i>"Liquidazione fattura al laboratorio di analisi TETRALAB S.r.l. per il Servizio di analisi di caratterizzazione rifiuti urbani e/o assimilati agli urbani provenienti da R.D., di cui ai COD. CER 200127 "Vernici, inchiostri, adesivi e resine contenenti sostanze pericolose" – Impegno di spesa – CIG: Z782BC7EBE";</i>	Settore Lavori Pubblici	Ing. Flaviano Palazzo
Reg. Sett. N. 111 del 11.05.2021	<i>"Liquidazione fattura mese di aprile 2021. Servizio di Custodia e gestione di alcuni servizi cimiteriali, con decorrenza dal 1 febbraio al 30 aprile 2021. – CIG: ZDA307EB0E"</i>	Settore Lavori Pubblici	Ing. Flaviano Palazzo

- **SETTORE URBANISTICA** > su un totale di N. 14 Determinazioni Dirigenziali prodotte, ne sono state sorteggiate n. 0 [3% di 14 (pari a 0,42)].

//////////

- **SETTORE POLIZIA LOCALE** > su un totale di N. 36 Determinazioni Dirigenziali prodotte, ne sono state sorteggiate N. 1 [3% di 36 (pari a 1,08)] così come di seguito elencate in ordine di estrazione e con indicazione di oggetto, Settore di appartenenza e Nominativo del Responsabile:

<i>Determinazioni estratte</i>	<i>Oggetto</i>	<i>Settore di appartenenza</i>	<i>Responsabile di Settore</i>
Reg. Sett. N. 37 del 06.04.2021	<i>"Liquidazione lavori di manutenzione straordinaria ai veicoli di servizio Fiat Punto e Renault Kangoo in dotazione alla Polizia Locale- CIG: Z743000B2C -"</i>	Settore Polizia Locale	Dott. Raffaele Campanella

Nel terzo trimestre, l'estrazione delle determinazioni sul totale - tra impegni di spesa e liquidazioni - prodotto da ciascuno dei sei Settori dell'Ente (Affari Istituzionali - 1° Settore -, Servizi Sociali - 2° Settore -, Economico-Finanziario - 3° Settore -, Lavori Pubblici - 4° Settore -, Urbanistica e Assetto del Territorio - 5° Settore -, Polizia Locale - 6° Settore -), effettuata mediante selezione casuale nella misura percentuale del 3% (con arrotondamento all'unità superiore) e seguendo l'ordine di numerazione settoriale, ha dato il seguente esito:

- **SETTORE AFFARI ISTITUZIONALI** > su un totale di N. 79 Determinazioni Dirigenziali prodotte, ne sono state sorteggiate n. 2 [3% di 79 (pari a 2,37)] così come di seguito elencate in ordine di estrazione e con indicazione di oggetto, Settore di appartenenza e Nominativo del Responsabile:

<i>Determinazioni estratte</i>	<i>Oggetto</i>	<i>Settore di appartenenza</i>	<i>Responsabile di Settore</i>
Reg. Sett. N. 148	<i>"Affidamento alla Ditta Goodea S.r.l. del</i>	Settore Affari	Dott.ssa

del 17.07.2021	<i>Servizio di pubblicazione sulla Gazzetta Ufficiale dell'estratto dell'avviso del Concorso per la copertura di n. 1 posto di Collaboratore Amministrativo-Messo Notificatore. CIG: Z1F3281698. Impegno di spesa e liquidazione</i>	Istituzionali	Graziana Tampoia
Reg. Sett. N. 155 del 22.07.2021	<i>"Sentenza della Corte Europea dei diritti dell'Uomo del 22/05/2012 sul ricorso n. 60890/00 Borghesi contro Italia – Ricorso innanzi al TAR Lazio promosso dal Comune di Turi avverso azione di rivalsa esercitata dallo Stato. Impegno di spesa integrativo"</i>	Settore Affari Istituzionali	Dott.ssa Graziana Tampoia

- **SETTORE SERVIZI SOCIALI** > su un totale di N. 53 Determinazioni Dirigenziali prodotte, ne sono state sorteggiate n. 2 [3% di 53 (pari a 1,59)] così come di seguito elencate in ordine di estrazione e con indicazione di oggetto, Settore di appartenenza e Nominativo del Responsabile:

Determinazioni estratte	Oggetto	Settore di appartenenza	Responsabile di Settore
Reg. Sett. N. 157 del 16.09.2021	<i>"Prosecuzione intervento volto a garantire l'ospitalità a madre e due minori. Impegno di spesa 01 aprile/30 giugno 2021. Approvazione schema di Convenzione. Liquidazione fattura n. 314° del 15/09/2021 (Aprile-Maggio-Giugno 2021). CIG: ZED30E3FFD"</i>	Settore Servizi Sociali	Dott.ssa Graziana Tampoia
Reg. Sett. N. 130 del 02.08.2021	<i>"Prosecuzione intervento per adulto in difficoltà presso Casa di Comunità sita a Turi gestita da Associazione Albatros di Bari. Impegno di spesa dal 01/08/2021 al 31/12/2021. Approvazione schema di convenzione. CIG: ZC232A7A38"</i>	Settore Servizi Sociali	Dott.ssa Graziana Tampoia

- **SETTORE ECONOMICO-FINANZIARIO** > su un totale di N. 42 Determinazioni Dirigenziali prodotte, ne sono state sorteggiate n. 1 [3% di 42 (pari a 1,26)] così come di seguito elencate in ordine di estrazione e con indicazione di oggetto, Settore di appartenenza e Nominativo del Responsabile:

Determinazioni estratte	Oggetto	Settore di appartenenza	Responsabile di Settore
Reg. Sett. N. 75 del 06.07.2021	<i>"Affidamento alla ditta FLORENS S.r.l. dell'assistenza e manutenzione del programma gestione presenze-contabilità finanziaria-gestione stipendi – economato – contabilità I.V.A.-smart forms. Liquidazione fattura FATTPA 275_21 del 05/07/2021 che comprende il periodo dal 1 Aprile 2021 al 30 Giugno 2021 – CIG: Z052FFB077 "</i>	Settore Economico-Finanziario	Dott.ssa Domenica Calisi

- **SETTORE LAVORI PUBBLICI** > su un totale di N. 96 Determinazioni Dirigenziali prodotte, ne sono state sorteggiate n. 3 [3% di 96 (pari a 2,88)] così come di seguito elencate in ordine di estrazione e con indicazione di oggetto, Settore di appartenenza e Nominativo del Responsabile:

Determinazioni estratte	Oggetto	Settore di appartenenza	Responsabile di Settore
Reg. Sett. N. 205 del 06.09.2021	<i>“Liquidazione fattura mese di luglio 2021 in favore della ditta Navita S.r.l. per il Servizio di spazzamento, raccolta e trasporto dei rifiuti urbani e speciali assimilabili agli urbani del Comune di Turi (proroga tecnica, senza soluzione di continuità, per il periodo dal 09/02/2021 al 10/08/2021). CIG: 8629813AF7”</i>	Settore Lavori Pubblici	Ing. Flaviano Palazzo
Reg. Sett. N. 160 del 27.07.2021	<i>“Liquidazione fatture conferimenti di aprile, maggio e giugno 2021, in favore della Ditta Daniele Ambiente S.p.A.-Mottola (TA), per il Servizio di recupero e valorizzazione di RSU provenienti dalla raccolta differenziata porta a porta per il periodo Gennaio-Giugno 2021 (COD. CER 20.01.38 “Legno”). CIG: Z3D3035060</i>	Settore Lavori Pubblici	Ing. Flaviano Palazzo
Reg. Sett. N. 179 del 04.08.2021	<i>“Liquidazione fattura mese di luglio 2021. Servizio di “Custodia e gestione di alcuni servizi cimiteriali, con decorrenza dal 1 maggio al 31 dicembre 2021. – CIG: Z8D31932C4”</i>	Settore Lavori Pubblici	Ing. Flaviano Palazzo

- **SETTORE URBANISTICA** > su un totale di N. 18 Determinazioni Dirigenziali prodotte, ne sono state sorteggiate n. 1 [3% di 18 (pari a 0,54)] così come di seguito elencate in ordine di estrazione e con indicazione di oggetto, Settore di appartenenza e Nominativo del Responsabile:

Determinazioni estratte	Oggetto	Settore di appartenenza	Responsabile di Settore
Reg. Sett. N. 56 del 06.07.2021	<i>“Attività di supporto tecnico e assistenza al RUP. Liquidazione e pagamento in favore dell’Ing. Simone M.A. – CIG: Z9230E9350”</i>	Settore Urbanistica/Assetto del Territorio	Arch. Giambattista Del Rosso

- **SETTORE POLIZIA LOCALE** > su un totale di N. 29 Determinazioni Dirigenziali prodotte, ne sono state sorteggiate N. 1 [3% di 29 (pari a 0,87)] così come di seguito elencate in ordine di estrazione e con indicazione di oggetto, Settore di appartenenza e Nominativo del Responsabile:

Determinazioni estratte	Oggetto	Settore di appartenenza	Responsabile di Settore
Reg. Sett. N. 95	<i>“Liquidazione acquisto carburanti per</i>	Settore Polizia	Dott.

del 30.08.2021	veicoli in dotazione alla Polizia Locale. CIG: Z6C32B1190"	Locale	Domenico Perrone
----------------	---	--------	------------------

Nel quarto trimestre, l'estrazione delle determinazioni sul totale - tra impegni di spesa e liquidazioni - prodotto da ciascuno dei sei Settori dell'Ente (Affari Istituzionali - 1° Settore -, Servizi Sociali - 2° Settore -, Economico-Finanziario - 3° Settore -, Lavori Pubblici - 4° Settore -, Urbanistica e Assetto del Territorio - 5° Settore -, Polizia Locale - 6° Settore -), effettuata mediante selezione casuale nella misura percentuale del 3% (con arrotondamento all'unità superiore) e seguendo l'ordine di numerazione settoriale, ha dato il seguente esito:

- **SETTORE AFFARI ISTITUZIONALI** > su un totale di N. 92 Determinazioni Dirigenziali prodotte, ne sono state sorteggiate n. 3 [3% di 92 (pari a 2,76)] così come di seguito elencate in ordine di estrazione e con indicazione di oggetto, Settore di appartenenza e Nominativo del Responsabile:

Determinazioni estratte	Oggetto	Settore di appartenenza	Responsabile di Settore
Reg. Sett. N. 281 del 15.12.2021	"Transazione controversia promossa da cittadina XXX-67-XXX innanzi a GdP di Putignano per risarcimento danni causati da cane randagio (R.G. n. 371/2018). – Definizione bonaria della controversia. Liquidazione fatt. n. 04 del 10.12.2021 in favore dell'Avv. Maria Virginia Spada"	Settore Affari Istituzionali	Dott.ssa Graziana Tampoia
Reg. Sett. N. 209 del 30.09.2021	"Ricorsi innanzi alla Commissione Tributaria Provinciale di Bari contro Comune di Turi promossi da diversi cittadini per l'annullamento degli avvisi di accertamento IMU Aree fabbricabili anno d'imposta 2014-2015. Nomina legale difensore. Impegno di spesa – Approvazione convenzione -"	Settore Affari Istituzionali	Dott.ssa Graziana Tampoia
Reg. Sett. N. 230 del 04.11.2021	"Contributo statale fornitura libri di testo a.s. 2021/2022. Scuole Secondarie di I e II grado. Impegno di spesa"	Settore Affari Istituzionali	Dott.ssa Graziana Tampoia

- **SETTORE SERVIZI SOCIALI** > su un totale di N. 56 Determinazioni Dirigenziali prodotte, ne sono state sorteggiate n. 2 [3% di 56 (pari a 1,68)] così come di seguito elencate in ordine di estrazione e con indicazione di oggetto, Settore di appartenenza e Nominativo del Responsabile:

Determinazioni estratte	Oggetto	Settore di appartenenza	Responsabile di Settore
Reg. Sett. N. 208 del 28.12.2021	"Retta di ospitalità in favore di cittadino in stato di necessità, presso alloggio sociale per adulti in difficoltà "Madonna della Croce" – gestito da Dimensione Famiglia Società Cooperativa Sociale con sede a Noci. – Prosecuzione	Settore Servizi Sociali	Dott.ssa Graziana Tampoia

	<i>intervento. Impegno di spesa 01 Gennaio/30 Giugno 2022. CIG: ZF434A0617"</i>		
Reg. Sett. N. 191 del 17.11.2021	<i>"Inserimento minore presso Centro Diurno Socio Educativo per Minori. Periodo Novembre/Giugno 2022. Impegno di spesa. Approvazione Schema di Convenzione. CIG: Z5533F2BBA"</i>	Settore Servizi Sociali	Dott.ssa Graziana Tampoia

- **SETTORE ECONOMICO-FINANZIARIO** > su un totale di N. 48 Determinazioni Dirigenziali prodotte, ne sono state sorteggiate n. 1 [3% di 48 (pari a 1,44)] così come di seguito elencate in ordine di estrazione e con indicazione di oggetto, Settore di appartenenza e Nominativo del Responsabile:

<i>Determinazioni estratte</i>	<i>Oggetto</i>	<i>Settore di appartenenza</i>	<i>Responsabile di Settore</i>
Reg. Sett. N. 99 del 08.11.2021	<i>"Sostituzione della firma autografa del Funzionario Responsabile dei tributi comunali e canoni di cui ai commi 816 e 837 dell'art. 1 della L. 27 dicembre 2019, n. 160 (CUP e CUM) su comunicazioni atti e provvedimenti di liquidazione e di accertamento, ai sensi della legge n. 549/1995"</i>	Settore Economico-Finanziario	Dott.ssa Maria Grazia Pellegrino

- **SETTORE LAVORI PUBBLICI** > su un totale di N. 221 Determinazioni Dirigenziali prodotte, ne sono state sorteggiate n. 7 [3% di 221 (pari a 6,63)] così come di seguito elencate in ordine di estrazione e con indicazione di oggetto, Settore di appartenenza e Nominativo del Responsabile:

<i>Determinazioni estratte</i>	<i>Oggetto</i>	<i>Settore di appartenenza</i>	<i>Responsabile di Settore</i>
Reg. Sett. N. 315 del 20.12.2021	<i>"Attività di supporto specialistico per la elaborazione del Piano Economico Finanziario TARI Anno 2022 – Affidamento incarico e impegno di spesa. CIG:ZF234803C9"</i>	Settore Lavori Pubblici	Arch. Flaviano Palazzo
Reg. Sett. N. 206 del 07.09.2021	<i>"Rettifica della Determina n. 206 del 12.11.2020 iscritta a Raccolta Generale al n. 936 del 12.11.2020 CIG: 8514219BC7 e della Determina n. 53 del 10.03.2021 iscritta a Raccolta Generale al n. 228 del 18.03.2021 CIG: ZD630F241F CUP: F55H20000010001 Contributi per efficientamento energetico e sviluppo sostenibile, annualità 2020 – Decreto del Ministero dell'Interno – Dipartimento per gli Affari interni e territoriali del 14 gennaio 2020 -, comma 29 e ss. dell'art. 1 Legge 27"</i>	Settore Lavori Pubblici	Arch. Flaviano Palazzo

	<i>dicembre 2019, n. 160 e ss.mm.ii. Lavori necessari all'adeguamento e messa in sicurezza alla prevenzione incendi delle strutture scolastiche Scuola Materna Madre Teresa di Calcutta e Asilo nido via Mola – Progetto dell'importo di € 49.405,11"</i>		
Reg. Sett. N. 284 del 23.11.2021	<i>"Intervento di "Efficientamento energetico Scuola dell'Infanzia Madre Teresa di Calcutta – Azione POR 4.1". Determina a contrarre per indizione sondaggio di mercato ai sensi dell'art. 36, comma 2, del D.Lgs. n. 50/2016, così come derogato dalla L. n. 120/2020 di conversione in legge, con modificazioni, del D.L. n. 76/2020, così come modificato dal D.L. n. 77/2021 "Decreto Semplificazioni", tramite RDO sulla Piattaforma MEPA. CUP: F59J19000560003-CIG: 8992615CA5";</i>	Settore Lavori Pubblici	Arch. Flaviano Palazzo
Reg. Sett. N. 323 del 28.12.2021	<i>"Quota di finanziamento per spese di gestione A.G.E.R. – Assunzione impegno di spesa e liquidazione quote spettanti al Comune di Turi"</i>	Settore Lavori Pubblici	Arch. Flaviano Palazzo
Reg. Sett. N. 261 del 09.11.2021	<i>"PSR Puglia 2014/2020 – Misura 19-Sottomisura 19.2 "Sostegno all'esecuzione nell'ambito degli interventi della Strategia" – SSL del GAL "Terra dei Trulli e di Barsento" – Azione 3 "RURAL & FISHING RE-BRANDIG". Intervento 3.2 "Infrastrutture su piccola scala" Progetto di riqualificazione dell'ex cimitero e degli spazi adiacenti da adibirsi a punto camper service, area sosta turisti, pic-nic, gioco per bambini e sgambatura cani. Determina a contrarre per affidamento diretto ai sensi dell'art. 36, comma 2, del D.Lgs. n. 50/2016, così come modificato dal D.L. n. 77/2021 "Decreto Semplificazioni". CUP: F53D21001100005 – CIG: Z6533C4FB5;</i>	Settore Lavori Pubblici	Arch. Flaviano Palazzo
Reg. Sett. N. 193 del 23.08.2021	<i>"Liquidazione fattura di spesa in favore di Castiglia S.r.l. per oneri straordinari di trasporto rifiuti CER 200301-200303, CER 190501 e CER 191212 relativi al mese di settembre"</i>	Settore Lavori Pubblici	Arch. Flaviano Palazzo

Reg. Sett. N. 274 del 18.11.2021	2020"; <i>"Liquidazione fatture settembre-ottobre 2021 alla Teorema S.p.A. per Servizio di recupero e valorizzazione di RSU provenienti dalla raccolta differenziata porta a porta, dei rifiuti aventi codici CER 15.01.06-15.01.02 "imballaggi materiali misti" e CER 200303 "rifiuti da pulizia stradale". Affidamento e assunzione impegno di spesa settembre-dicembre 2021. CIG: ZA8333CC89;</i>	Settore Lavori Pubblici	Arch. Flaviano Palazzo
----------------------------------	---	-------------------------	------------------------

- **SETTORE URBANISTICA** > su un totale di N. 61 Determinazioni Dirigenziali prodotte, **ne sono state sorteggiate n. 2** [3% di 61 (pari a 1,83)] così come di seguito elencate in ordine di estrazione e con indicazione di oggetto, Settore di appartenenza e Nominativo del Responsabile:

Determinazioni estratte	Oggetto	Settore di appartenenza	Responsabile di Settore
Reg. Sett. N. 72 del 24.09.2021	<i>"Servizio di progettazione, realizzazione e manutenzione del Sito Web Istituzionale del Comune di Turi". – Procedura ai sensi dell'art. 36, comma 2, lett. a) del D.Lgs. n. 50/2016 e ss.mm.ii., previa consultazione di due o più operatori economici, mediante RDO sulla Piattaforma MEPA. Liquidazione e pagamento in favore della Ditta "HSH Informatica e Cultura S.r.l.". CIG: ZDF2FCDEC5</i>	Settore Urbanistica/Assetto del Territorio	Arch. Giambattista Del Rosso
Reg. Sett. N. 87 del 20.10.2021	<i>"Bando di Concorso n. 1/2015 ex Legge Regionale n. 10/2014 per l'assegnazione in locazione semplice degli alloggi di Edilizia Residenziale Pubblica. Assegnazione alloggio sito in via Ginestre, n. 1, pal. B, int. 6, di proprietà di ARCA Puglia Centrale</i>	Settore Urbanistica/Assetto del Territorio	Arch. Giambattista Del Rosso

- **SETTORE POLIZIA LOCALE** > su un totale di N. 57 Determinazioni Dirigenziali prodotte, **ne sono state sorteggiate N. 2** [3% di 57 (pari a 1,71)] così come di seguito elencate in ordine di estrazione e con indicazione di oggetto, Settore di appartenenza e Nominativo del Responsabile:

Determinazioni estratte	Oggetto	Settore di appartenenza	Responsabile di Settore
Reg. Sett. N. 149 del 28.12.2021	<i>"Impegno di spesa per fornitura carburante per veicoli di Polizia</i>	Settore Polizia Locale	Dott. Domenico

	Locale. CIG: ZE73489CB7"		Perrone
Reg. Sett. N. 116 del 17.11.2021	<i>"Richiesta di volturazione di iscrizione nell'Elenco Regionale degli Operatori Agrituristici ex art.6 e 7 della Legge n. 42 del 13.12.2013. Richiedente Società Agricola Coppi S.S."</i>	Settore Polizia Locale	Dott. Domenico Perrone

All'esito del controllo pur non essendo state rilevate irregolarità tali da pregiudicare l'esistenza, la legittimità o l'efficacia degli atti stessi, nella redazione dei provvedimenti gestionali è stato riscontrato in generale una certa inesattezza e/o carenza nella indicazione dei riferimenti normativi generali (riguardanti una determinata tipologia di provvedimento) e dei riferimenti normativi specifici (riguardanti la materia trattata), ravvisando comunque un lieve e graduale miglioramento rispetto all'anno 2020 probabilmente dovuto non solo all'invio ai Responsabili di Settore delle Schede del controllo relative all'anno precedente, ma anche alla copiosa corrispondenza del Segretario, spesso corredata di *format*, inoltrata agli uffici anche a mezzo mail, nonché ai modelli tipo forniti *brevi manu*.

Resta ferma la raccomandazione rivolta a tutti i Responsabili di Settore a operare con diligenza e a prestare particolare attenzione ai contenuti degli atti gestionali di rispettiva competenza nella redazione o in sede di convalida degli stessi se redatti dai propri collaboratori oltre a dover ottemperare con cognizione di causa ai conseguenti obblighi di pubblicazione nelle apposite sezioni di "Amministrazione Trasparente", così come indicati per ciascun Responsabile nella Griglia allegata (Allegato C)) al PTPCT del triennio di riferimento (2021/2023).

Oltre al consueto controllo successivo di regolarità amministrativa effettuato in applicazione del vigente Regolamento sul Sistema dei Controlli interni del Comune di Turi è stato effettuato anche il controllo sulla Determinazione Reg. Sett. N. 121 del 27.12.2021 di competenza del Settore Urbanistica/Assetto del Territorio ad oggetto *"Incarico professionale per attività di supporto al RUP nella fase di verifica dei requisiti e di sottoscrizione del contratto della "Procedura aperta per l'affidamento in concessione della gestione, della manutenzione ordinaria e straordinaria dell'Impianto di pubblica illuminazione stradale (compresa la fornitura di energia elettrica), della progettazione (definitiva ed esecutiva) ed esecuzione degli interventi di messa a norma dell'impianto (con sostituzione dei pali e delle armature e di ammodernamento tecnologico e funzionale dello stesso), nonché delle attività finalizzate al conseguimento del risparmio energetico, ai sensi dell'art. 180 e ss. del D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 e ss.mm.ii." - Procedura ai sensi dell'art. 36, comma 2, lett. a) del D.Lgs. n. 50/2016 e s.m.i, mediante T.D. (Trattativa Diretta) sulla piattaforma MEPA. Affidamento al Dott. Geom. Fusinato Antonio. CUP: F51C20000000005 - CIG: Z82347DEBC"*, richiesto al Segretario Generale dall'Assessore Dell'Aera con nota prot. n. 1623 del 24.01.2022.

Sull'esito di detto controllo è stata predisposta apposita Relazione nella quale, richiamata la normativa di riferimento, fatte delle precisazioni sulla natura giuridica dell'impegno contabile, sulla procedura che ne scaturisce, sulla scadenza dell'obbligazione subordinata al completamento della procedura contabile quindi alla regolare assunzione dell'impegno di spesa, nonché sulla posizione del creditore in assenza di impegno di spesa e di attestazione di copertura finanziaria, è stato evidenziato che il Responsabile del procedimento pur essendo la spesa per la prestazione professionale oggetto dell'affidamento in parola a carico dell'aggiudicatario (stando a quanto detto nella stessa determinazione), avrebbe dovuto impegnare o sub impegnare la relativa spesa prevista all'interno del Quadro economico pre-gara e prenotata o impegnata con l'atto gestionale di indizione gara, come una qualsiasi altra attività di supporto e poi regolarizzare in sede di redazione del bilancio 2022/2024 (annualità 2022) attraverso la richiesta della istituzione di apposito capitolo in bilancio in entrata e in uscita per incassare tali somme dovute dall'aggiudicatario, accertarle e poi pagare le spettanze al professionista interessato.

E' stato rilevato che nel caso esaminato di atto gestionale di acquisizione di servizi in violazione dell'obbligo di cui al comma 1, dell'art. 191 del T.U.O.EE.LL., si configurerebbe un debito fuori bilancio da riconoscere ai sensi dell'art. 194, comma 1, lett. e), nei limiti degli accertati e dimostrati utilità ed arricchimento per l'ente, nell'ambito dell'espletamento di pubbliche funzioni e servizi di competenza, fatta salva l'eventuale

copertura finanziaria a monte nel provvedimento di indizione gara che avrebbe dovuto comportare un sub impegno per le attività connesse alla procedura di gara.

Tale Relazione, con Nota prot. n. 3601 del 15.02.2022, è stata poi trasmessa all'Assessore richiedente, al Responsabile del Settore Urbanistica/Assetto del Territorio per gli adempimenti consequenziali e per conoscenza alla Responsabile del Settore Economico-Finanziario e al Sindaco.

Inoltre, a seguito segnalazioni pervenute da parte della Consiglieria De Florio con Nota prot. n. 3869 del 17.02.2022, sono stati effettuati controlli successivi anche sulle seguenti Determinazioni dirigenziali dell'anno 2021 di competenza del Settore di Polizia Locale:

1. Reg. Sett. N. 137 del 17.12.2021 ad oggetto *"Impegno di spesa in favore del creditore "3P LAB s.r.l., con sede legale in Lecce alla via Zanardelli..... per acquisto servizio "Applicazione Desktop GIS per la gestione informatizzata del Piano di protezione civile";"*
2. Determinazione n. 138/Reg. Settore P.L. del 17.12.2021 ad oggetto *"Impegno di spesa in favore del creditore "3P LAB s.r.l., con sede legale in Lecce alla via Zanardelli..... per acquisto servizi di aggiornamento informatizzazione e diffusione del Piano Comunale di protezione civile sul Cap. 454 denominato "contributo regionale implementazione dei Piani di Protezione Civile";"*
3. Determinazione n. 151/Reg. Settore P.L. del 28.12.2021 ad oggetto *"Impegno di spesa in favore del creditore "3P LAB s.r.l., con sede legale in Lecce alla via Zanardelli..... per fornitura materiale vario per personale del gruppo comunale di Protezione civile";"*

il cui esito è stato trasmesso dal Segretario Generale, con Nota prot. n. 10889 del 18.05.2022, al Responsabile del Settore di competenza e per conoscenza alla Consiglieria richiedente. Dall'esame delle Determinazioni esaminate sopra elencate, è emerso in sintesi: imprecisione e scarsa chiarezza nella descrizione dell'istruttoria; scarsa conoscenza della normativa vigente in materia di contabilità armonizzata (D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.), inadeguata programmazione dell'attività gestionale, tanto da dover impartire dettagliate direttive al Responsabile del Settore di competenza relativamente in particolare alla necessità di approfondire con urgenza la normativa sul sistema contabile armonizzato, di indicare con esattezza i riferimenti normativi generali e specifici e di rispettare il principio contabile generale della competenza finanziaria potenziata.

A seguito segnalazione pervenuta da parte della Consiglieria De Florio con Nota prot. n. 4001 del 18.02.2022, sono stati effettuati controlli successivi anche sulla seguente Determinazione dirigenziale dell'anno 2021 di competenza del Settore di Polizia Locale:

1. Determinazione n. 156/Reg. Settore P.L. del 30.12.2021 ad oggetto *"Impegno di spesa per fornitura/integrazione dotazioni per Gruppo Comunale di protezione Civile – CIG: ZD734A71F8"*

il cui esito è stato trasmesso dal Segretario Generale, con Nota prot. n. 10888 del 18.05.2022, al Responsabile del Settore di competenza e per conoscenza alla Consiglieria richiedente. Dall'esame della Determinazione esaminata sopra indicata, è emerso in sintesi: imprecisione e scarsa chiarezza nella descrizione dell'istruttoria; scarsa conoscenza della normativa vigente in materia di contabilità armonizzata (D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.), inadeguata programmazione dell'attività gestionale, tanto da dover impartire dettagliate direttive al Responsabile del Settore di competenza relativamente in particolare alla necessità di approfondire con urgenza la normativa sul sistema contabile armonizzato, di indicare con esattezza i riferimenti normativi generali e specifici, di rispettare il principio contabile generale della competenza finanziaria potenziata e di rivolgere particolare attenzione alla motivazione dei provvedimenti, esponendo in modo esauriente i presupposti di fatto e di diritto.

A seguito segnalazioni pervenute da parte della Consiglieria De Florio con Note prot. n. 3485 e 3587/2022, sono stati effettuati controlli successivi anche sulla seguente Determinazione dirigenziale dell'anno 2021 di competenza del Settore di Polizia Locale:

1. Determinazione n. 153 del 29.12.2021 del Settore di Polizia Locale avente ad oggetto *"Fornitura e posa in opera di segnaletica verticale ed orizzontale, transenne, piantane mobili e targhe. Impegno di spesa ed affidamento. CIG ZA934A1431"*

il cui esito è stato trasmesso dal Segretario Generale, con Nota prot. n. 10887 del 18.05.2022, al Responsabile del Settore di competenza e per conoscenza alla Consigliera richiedente. Dall'esame della Determinazione esaminata sopra indicata, è emerso in sintesi: imprecisione e scarsa chiarezza nella descrizione dell'istruttoria; scarsa conoscenza della normativa vigente in materia di contabilità armonizzata (D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.), inadeguata programmazione dell'attività gestionale, tanto da dover impartire dettagliate direttive al Responsabile del Settore di competenza relativamente in particolare alla necessità di approfondire con urgenza la normativa sul sistema contabile armonizzato, di indicare con esattezza i riferimenti normativi generali e specifici, di rispettare il principio contabile generale della competenza finanziaria potenziata e di rivolgere particolare attenzione alla motivazione dei provvedimenti, esponendo in modo esauriente i presupposti di fatto e di diritto.

A seguito segnalazione pervenuta da parte della Consigliera De Florio con Nota prot. n. 3164/2022, sono stati effettuati controlli successivi anche sulla seguente Determinazione dirigenziale dell'anno 2021 di competenza del Settore di Polizia Locale:

1. Determinazione n. 146/Reg. Settore P.L. del 24.12.2021 ad oggetto *"ODA MePA Fornitura per n. 2 APR (drone), software, accessori, schede e garanzia; n. 3 corsi di pilotaggio e conseguimento n. 3 brevetti Enac A1-A2-A3 comprensivi di spese e diritti; Registrazione dispositivi APR su D-Flight e procedura ENAC; Assicurazione responsabilità civile n. 2 dispositivi APR – determina a contrarre – affidamento ed impegno di spesa – C.I.G. Z06349882C"*

il cui esito è stato trasmesso dal Segretario Generale, con Nota prot. n. 11249 del 24.05.2022, al Responsabile del Settore di competenza e per conoscenza alla Consigliera richiedente. Dall'esame della Determinazione esaminata sopra indicata, è emerso in sintesi: imprecisione e scarsa chiarezza nella descrizione dell'istruttoria; scarsa conoscenza della normativa vigente in materia di contabilità armonizzata (D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm.ii.), inadeguata programmazione dell'attività gestionale, tanto da dover impartire dettagliate direttive al Responsabile del Settore di competenza relativamente in particolare alla necessità di approfondire con urgenza la normativa sul sistema contabile armonizzato, di indicare con esattezza i riferimenti normativi generali e specifici, di rispettare il principio contabile generale della competenza finanziaria potenziata e di rivolgere particolare attenzione alla motivazione dei provvedimenti, esponendo in modo esauriente i presupposti di fatto e di diritto.

A seguito segnalazioni pervenute da parte della Consigliera De Florio con Note prot. n. 3163 e 3587/2022, sono stati effettuati controlli successivi anche sulla seguente Determinazione dirigenziale dell'anno 2021 di competenza del Settore di Polizia Locale:

1. Determinazione n. 141/Reg. Settore P.L. del 20.12.2021 ad oggetto *"Realizzazione di n. 6 attraversamenti pedonali rialzati e relativa segnaletica orizzontale da realizzarsi in varie arterie del territorio comunale. Impegno di spesa e determinazione a contrarre ... Affidamento dei lavori alla ditta Cardone Nicola..."*,

Dall'esame di detta determinazione sono emerse irregolarità tali da indurre il Segretario a richiedere, con Nota prot. n. 11250 del 24.05.2022, un'apposita Relazione a firma del RUP congiuntamente al Responsabile di Settore preferibilmente corredata di documentazione utile per gli ulteriori approfondimenti circa la legittimità della procedura seguita, ritenendo di secondaria importanza la compilazione della Scheda, di norma, utilizzata per i rilievi evidenziati nello svolgimento del controllo successivo di regolarità amministrativa con relative osservazioni e direttive.

Successivamente il Responsabile del Settore di Polizia Locale con Nota prot. n. 13879 del 23.06.2022 ha riscontrato la Nota del Segretario formulando delle osservazioni sulla propria determinazione n. 141/Reg. Settore P.L. del 20.12.2021, disattendendo la richiesta di una circostanziata e dettagliata relazione sulla procedura seguita nell'affidamento, corredata di ogni documentazione istruttoria agli atti dell'ufficio, utile per gli ulteriori approfondimenti. Di conseguenza con Nota prot. n. 17515 del 05.08.2022 il Segretario a causa dei vizi nella procedura richiedeva l'annullamento della determinazione attraverso l'esercizio del potere di autotutela, che non avendo avuto seguito ha indotto il Segretario ad adottare i provvedimenti consequenziali.



Al fine di racchiudere l'intero *iter* scaturito dalle su dette segnalazioni pervenute da parte di Amministratori dell'Ente la presente Relazione si chiude a settembre 2022.

La presente relazione:

- è trasmessa ai *Responsabili di Settore, al Sindaco, al Consiglio Comunale, alla Giunta Comunale, all'Organo di revisione e all'OIV, affinché ne tengano conto ognuno per le proprie funzioni;*
- è pubblicata nella sezione "*Amministrazione Trasparente*" > sezione di 1° livello "*Altri Contenuti*" > sezione di 2° livello "*Risultati del Controllo successivo di regolarità amministrativa*".

Turi, 20 settembre 2022

IL SEGRETARIO GENERALE
Dott.ssa Maria Lucia CALABRESE

