



## **CITTÀ DI TRAPANI**

*Libero Consorzio Comunale di Trapani*

*Medaglia d'Oro al Valor Civile*

### **Report IV trimestre 2025 - Controllo di regolarità amministrativa in fase successiva ai sensi dell'art. 5, comma 7, del vigente regolamento dei controlli interni approvato con deliberazione di Consiglio comunale n. 124/2022**

Premesso che con la direttiva n. 7 del giorno 26.11.2025 (prot. n. 99936/2025) avente ad oggetto *“Controlli successivi di regolarità amministrativa di cui all'art. 5 del vigente regolamento per la disciplina dei controlli interni. Indirizzi operativi per l'anno in corso”* il Segretario Generale, in linea ed in raccordo con la sezione 2.3 *“Rischi corruttivi e Trasparenza”* del PIAO, ha fornito disposizioni specifiche a questa struttura di audit interno finalizzate, limitatamente al IV semestre 2025, ad un controllo mirato ai provvedimenti dirigenziali di affidamento con riferimento al rispetto:

- del principio di rotazione di cui all'art. 49 del D.Lgs. n. 36/2023 sia negli affidamenti di routine e legati alla normale amministrazione dell'Ente che in quelli legati ai finanziamenti del PNRR controllando per questi ultimi anche il rispetto dei target (obiettivi) e dei milestone (traguardi);
- alla verifica della digitalizzazione degli affidamenti di lavori, servizi e forniture controllando che le determinazioni siano pubblicati nella sezione amministrazione trasparente e che sia attivato il collegamento con il link della BDCP, azioni finalizzate ad una maggiore trasparenza dell'attività amministrativa in linea con gli indirizzi ANAC;
- delle direttive del disponente n. 6/2024 prot. n.54203 del 24/06/2024 avente ad oggetto *“Iscrizione white list per attività individuate nell'art 1, comma 53, L n. 190/2012 avente ad oggetto disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione”* e n. 8/2024 prot. n. 54614 del 25/06/2024 avente ad oggetto *“Affidamenti di contratti di lavori, forniture e servizi (anche SIA)- disposizioni Regione Sicilia sul sotto-soglia – indirizzi operativi ai Settori”*..

I suddetti indirizzi, pertanto, sono scaturiti dall'esigenza di sottoporre a controllo successivo di regolarità amministrativa, in particolare, i provvedimenti di affidamento lavori, servizi e forniture.

Come descritto nel verbale 2 del 20/04/2026, è stata eseguita la selezione degli atti da sottoporre a controllo, in numero proporzionato a quelli prodotti da ciascuna macrostruttura nell'arco del IV trimestre 2025.

La percentuale estratta è stata del 5,3%, per gli atti autorizzativi e le concessioni, come da allegato denominato *“Assessment misure specifiche”* del vigente piano PIAO 2025/2027, delibera di G.C. n. 102/25, come aggiornato ed integrato dalle successive delibere di Giunta Comunale n. 165/2025 e 391/2025, mentre, relativamente alle determinazioni dirigenziali, si è proceduto ad estrarre tutti gli atti selezionati nella



## CITTÀ DI TRAPANI

*Libero Consorzio Comunale di Trapani*

*Medaglia d'Oro al Valor Civile*

procedura sfera appartenenti alla tipologia “*determinazioni con impegno di spesa*” e filtrando per oggetto “*affidamento*”.

In linea con la direttiva 7/2025 del Segretario Generale è stata aumentato il target della misura specifica contemplata nel corrente PIAO, che si assestava al 5,3% dei provvedimenti estratti per arrivare almeno ad esaminare un numero minimo di 35 determine, per cui l'ufficio di audit ha esaminato le determine di affidamento estrapolate (35%) per un totale di 39 dermine dirigenziali.

Sulle risultanze dell'attività condotta in applicazione alla normativa che disciplina i controlli interni contenuta nel TUEL, così come modificata dalla L.R. n. 213/2012, e del vigente regolamento comunale, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 124 del 29/09/2022, si rappresenta quanto di seguito indicato.

L'attività di analisi si è avvalsa di due schede-controllo “*Autorizzazioni/Concessioni*” e “*Determinazioni*” utilizzate a seconda della tipologia dell'atto da controllare come rimodulate, rispetto alle precedenti, e allegate alla medesima direttiva n. 7/2025.

Alla luce di quanto esposto, per il quarto trimestre 2025, sono stati esaminati **n. 69** atti e provvedimenti amministrativi, di competenza gestionale e, segnatamente:

| Tipo di atto e/o provvedimento amministrativo                          | Numero |
|------------------------------------------------------------------------|--------|
| Determinazioni dirigenziali                                            | 39     |
| Autorizzazioni (aut. Suap, aut. scarico, conc. edilizie e cimiteriali) | 30     |
| <b>Totale</b>                                                          |        |

L'analisi degli atti è stata indirizzata ad esaminare:

1. **la premessa dei provvedimenti** con riferimento ai richiami normativi ed all'esaustività della motivazione;
2. **il dispositivo**, che nell'ipotesi di affidamenti di servizi, forniture o lavori, fa riferimento al responsabile del procedimento, alla normativa applicata nella determina a contrarre, ai capitoli di spesa, all'esito della scelta del contraente, nel rispetto del principio di rotazione, ove non derogabile, e alla tracciabilità dei flussi;
3. **i pareri/visti** con riferimento alla tempistica da parte del Servizio Finanziario ad apporre il visto di regolarità contabile;
4. **l'efficacia, esecutività e pubblicità** degli atti con riferimento alla verifica della pubblicazione online degli atti, sia nella sezione atti amministrativi, ai sensi della L.R. n. 22/2008, che sull'area “*Amministrazione Trasparente*”, vagliando anche la completezza degli allegati, le cautele ed accortezze



## CITTÀ DI TRAPANI

*Libero Consorzio Comunale di Trapani*

*Medaglia d'Oro al Valor Civile*

utilizzate in materia di “Privacy”, la regolarità dei CIG, ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari, la presenza dei CUP, laddove la determinazione si riferiva ad progetto di investimento pubblico, il rispetto della tempistica di conclusione dei procedimenti entro i termini di legge/regolamenti.

In base ai suddetti criteri, è stato possibile identificare e quantificare delle anomalie procedurali, da cui si è preso spunto per dare indicazioni correttive, nella parte conclusiva del presente report, finalizzate a migliorare l'istruttoria e la redazione futura dei provvedimenti.

Si riportano di seguito le risultanze dell'esame degli atti.

**Richiami normativi ed esaustività della motivazione dell'atto nella premessa dei provvedimenti:** per tutti gli atti controllati, è stata rilevata una sufficiente motivazione ed il riferimento alle norme vigenti.

**Analisi dispositivo:** negli atti esaminati è indicata la figura del responsabile del procedimento, sovente riconducibile all'area degli istruttori, all'area dei funzionari e dell'elevata qualificazione o dei Dirigenti. Con riferimento alle determinazioni di impegno di spesa si è esaminata la figura del RUP quale risulta dagli atti verificando i CIG all'ANAC e si è esaminato il corretto utilizzo della procedura di affidamento sia con riferimento all'ammontare della spesa che con riferimento al rispetto del principio di rotazione.

Per gli affidamenti di importo modesto, inferiori a € 5.000,00, i Settori per determinate situazioni hanno agito secondo la deroga consentita dall'art. 46, comma 6, del D.Lgs. n. 36/2023 che ne semplifica l'operatività.

Inoltre, per affidamenti superiori a € 5.000,00, i Settori hanno fatto ricorso al MEPA, mentre gli operatori economici iscritti all'albo comunale stanno procedendo gradualmente ad inserirsi all'Albo Unico Regionale degli Operatori Economici.

Relativamente ai **CIG** si è rilevato che:

- in qualche determinazione il RUP di riferimento all'ANAC è l'istruttore amministrativo indicato quale responsabile del procedimento, mentre altre volte è il Dirigente, il funzionario o altro dipendente comunque afferente il settore;
- ~~non tutti~~ i la maggior parte dei settori Settori si è adeguata agli obblighi di digitalizzazione dei contratti pubblici che impongono la pubblicazione delle determinazioni di affidamento lavori, servizi e forniture su A.T.



## CITTÀ DI TRAPANI

*Libero Consorzio Comunale di Trapani*

*Medaglia d'Oro al Valor Civile*

con il link di collegamento alla BDNCP dell'ANAC, azione questa finalizzata ad una maggiore trasparenza degli atti.

Riguardo ai **pareri/visti** si è fatto riferimento alla tempistica impiegata dal Settore Finanziario per l'apposizione del parere contabile sulle determinazioni di affidamento non rilevando nel trimestre in esame ritardi in deroga all'articolo 70 rubricato *"Il visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria sulle determinazioni di competenza dei responsabili dei servizi"* che al comma 2 espressamente sancisce come *"2. Il visto è espresso dal responsabile del settore affari finanziari o suo incaricato, sulla base dell'attività istruttoria svolta dal settore stesso, entro sette giorni lavorativi dal ricevimento della determinazione"*.

**Pubblicazione online degli atti:** nella considerazione che tutte le determinazioni sono pubblicate all'albo online, in quanto la procedura sfera lo prevede in automatico, e che le autorizzazioni/concessioni esaminate non necessitano di pubblicazione, la verifica ha riguardato le *"Pubblicazioni dell'atto in atti amministrativi ai sensi della L.R. 22/2008"* e gli *"Obblighi di pubblicazione in Amministrazione Trasparente ai sensi del D. Lgs. n. 33/2013"*, riscontrando che:

- per quanto riguarda l'obbligo di pubblicazione di atti nel sito internet sancito dal comma 1 dell'art. 18 della L.R. siciliana n. 22/2008 come integrato dall'art. 6 della L.R. n. 11/2015 e modificato dall'art. 12, comma 24, e dall'art. 13, comma 5, della L.R. siciliana n. 13/2022 che impone l'obbligo per le amministrazioni comunali di pubblicare le determinazioni nei rispettivi siti internet, entro sette giorni dalla loro emanazione, ai fini di pubblicità notizia, si segnala che su n. **39** determine esaminate, **n. 1** non era presente nell'apposita sezione *"Atti Amministrativi L.R. Sicilia 22/2008"* ed è stata pubblicata dall'Ufficio Controlli (dd. n. 3209 1°), mentre n. 17 sono state pubblicate in ritardo rispetto alla tempistica sopra richiamata (dd. n. 4269 / 1° settore-dd. n. 3881/2° settore, dd. nn. 3790-3791-4981-5301/ 4 ° settore, dd. n. 3741-3753-3820-3912-4088-4146-4265-4336/ 5° settore- dd. n. 3819-3970-4218 /7° settore).

**Allegati:** per tutti i provvedimenti controllati è stata riscontrata una sufficiente documentazione.



## CITTÀ DI TRAPANI

*Libero Consorzio Comunale di Trapani*

*Medaglia d'Oro al Valor Civile*

**Cautele “Privacy”:** la verifica ai fini della corretta applicazione della normativa in materia di trattamento dei dati personali ex D.Lgs. n. 196/2003 e s.m.i. – nella scheda-controllo esplicitata attraverso l’indicatore “Adozione cautele ai sensi normativa Privacy D.Lgs. n.196/2003”) – rimane focalizzata sulla necessità di ricorrere alla prescritta adozione di specifiche cautele a tutela del diritto alla riservatezza dei soggetti interessati dai provvedimenti in esame, nonché sull’effettiva attuazione (o meno) delle stesse in sede di redazione dei medesimi provvedimenti amministrativi. Si rappresenta al riguardo che in **1** caso sono andati in pubblicazione dati che sarebbero dovuti essere omissati, in quanto erroneamente il settore ha espunto la casella della pubblicazione (dd. n. 4218/7° settore) e sono stati sanati dallo scrivente ufficio).

**CIG:** tutti i CIG presenti nelle determine di impegno sono stati controllati sul sito dell’ANAC al fine della corretta indicazione del CIG, del RUP e della verifica del rispetto della tracciabilità dei flussi finanziari, ai sensi dell’articolo 3 della legge 13 agosto 2010, n. 136 come modificato dalla legge n. 217/2010.

Per quanto riguarda la tracciabilità dei flussi e la verifica del rispetto della digitalizzazione del procedimento di affidamento, si richiama quanto già argomentato in riferimento agli obblighi di pubblicazione ovvero che tutti i CIG degli affidamenti operati debbono obbligatoriamente essere presenti in “*Amministrazione Trasparente*” nella sezione “[Bandi di gara e contratti](#)”--> Atti e documenti per singolo affidamento con il link di collegamento alla “BDNCP” dell’ANAC. Nel trimestre di riferimento si evidenzia un più esteso ottemperamento degli obblighi di digitalizzazione, infatti non risultava pubblicata con il collegamento alla BDNCP dell’ANAC soltanto la determina n.4088 del 5° settore, perché non è stato possibile rinvenire il link del CIG, seppur il Settore ne ha verificato la correttezza anche su Simog. Altri link non indirizzavano correttamente al contratto specifico e sono stati sistemati dai settori su segnalazione di questo ufficio (3741-3912-4265-4336-4799-5354 / 5° settore) mentre un settore aveva erroneamente pubblicato il CIG nella sezione sottosezione precedente di Amministrazione Trasparente e successivamente si è allineato (dd. n. 4972/3° settore) ;

**CUP:** Negli atti esaminati che presentavano il CUP, si è controllato che nella procedura finanziaria fosse presente il codice di progetto riferito all’investimento pubblico e la correlazione tra i capitoli di entrata ed uscita.



## CITTÀ DI TRAPANI

*Libero Consorzio Comunale di Trapani*

*Medaglia d'Oro al Valor Civile*

**Rispetto tempistica di conclusione del procedimento:** detto indicatore trae origine dalla previsione di cui all'art. 2 (rubricato "*Tempi di conclusione del procedimento*") della L.R. n. 10/91 e s. m. i. che, oltre a stabilire per le pubbliche amministrazioni l'obbligo di concludere i procedimenti amministrativi, iniziati, sia ad istanza di parte che d'ufficio, mediante l'adozione di un provvedimento espresso (comma 1), ne fissa il termine di conclusione in trenta giorni, salvo che leggi o regolamenti specifici non ne individuino tempi diversi. Alla luce di quanto sopra la tempistica, stante che per le determinazioni di affidamento contestualmente viene operato l'impegno, è stata controllata solo la tempistica delle autorizzazioni e concessioni rilevando che **su 30 provvedimenti, n. 10** si sono conclusi oltre il termine previsto per legge o per regolamento, mentre 1 è non valutabile in quanto in attesa di integrazione da parte del cittadino (scia n. 99297).

### ULTERIORI OSSERVAZIONI E INDICAZIONI CORRETTIVE

Nel richiamare i Dirigenti delle Macrostrutture al rispetto delle direttive, circolari e norme menzionate in premessa.

In particolare, sulla trasparenza dei contratti pubblici, il nuovo Codice ha previsto:

- che le informazioni e i dati relativi alla programmazione di lavori, servizi e forniture, nonché alle procedure del ciclo di vita dei contratti pubblici, ove non considerati riservati ovvero secretati, siano tempestivamente trasmessi alla Banca dati nazionale dei contratti pubblici (BDNCP) presso l'ANAC da parte delle stazioni appaltanti e dagli enti concedenti attraverso le piattaforme di approvvigionamento digitale utilizzate per svolgere le procedure di affidamento e di esecuzione dei contratti pubblici;
- che spetta alle stazioni appaltanti e agli enti concedenti, al fine di garantire la trasparenza dei dati comunicati alla BDNCP, il compito di assicurare il collegamento tra la sezione "*Amministrazione trasparente*" del sito istituzionale e la stessa BDNCP, secondo le disposizioni di cui al Decreto Legislativo n. 33/2013.

Per quanto sopra evidenziato occorre procedere alla verifica delle determinazioni di affidamento non pubblicate o impropriamente pubblicate ed attivarsi al fine di correggere le anomalie rilevate.

Per quanto riguarda la privacy, oltre a ribadire di verificare le spunte degli allegati che non devono andare in pubblicazione, si consiglia di omettere i codici fiscali delle ditte individuali in richiamo ai principi della minimizzazione dei dati da pubblicare suggeriti dal D.P.O.



## CITTÀ DI TRAPANI

Libero Consorzio Comunale di Trapani

Medaglia d'Oro al Valor Civile

Per i codici fiscali di ditte individuale, infatti, seppur talvolta essi risultino visibili altrove, come sulla piattaforma ANAC dei CIG, si rammenta che *“L'inserimento del codice fiscale nelle determine e nelle delibere, ma negli atti pubblici in genere oggetto di pubblicazione, è generalmente vietato, perché viola i principi di pertinenza, necessità e proporzionalità stabiliti dal [GDPR](#) (Regolamento Generale sulla Protezione dei Dati), in quanto il codice fiscale identifica univocamente una persona e contiene dati utili a ricostruire la sua identità (data e luogo di nascita), e quindi non va pubblicato se non strettamente indispensabile per finalità di trasparenza, limitando la pubblicazione ai soli dati essenziali o, nei casi previsti dalla legge, nei limiti in cui la pubblicazione è consentita dalla legge. Il dato, infatti, va anonimizzato tramite tecniche informatiche di redazione del provvedimento o riportato in un allegato, non pubblicato, del provvedimento.*

Infine in un caso (d.d. n. 4087 /2025 del 5° settore) l'eccesso di privacy ha penalizzato la trasparenza, in quanto era omissato l'operatore economico, di cui erano indicate le sole iniziali. Il nominativo dell'affidatario dovrebbe essere pubblico, i concorrenti e i cittadini hanno diritto di conoscere l'identità dell'aggiudicatario per esercitare il controllo democratico e difendere i propri interessi.

Riguardo, poi, alla tempistica del rilascio delle autorizzazioni o concessioni, si rammenta che i Dirigenti, sono tenuti ad effettuare dei controlli, anche a campione, sull'istruttoria degli atti, operando, ove necessaria, la rotazione dei dipendenti ed esercitando il potere sostitutivo, ex art. 2, comma 9, della L.R. n. 7/2019, nell'ipotesi di ritardi da parte dei responsabili del procedimento, infatti, con la delibera n. 270/2023, la Giunta ha attribuito alle figure apicali delle macrostrutture il potere sostitutivo nelle situazioni di inerzia degli uffici preposti all'emanazione del provvedimento.

Si è riscontrato che spesso già parte del ritardo si accumuli dall'istruttoria alla firma del funzionario o Dirigente.

Si auspica che nelle attività dei Dirigenti vengano adottate le opportune correzioni al fine di evitare il ripetersi delle anomalie evidenziate nel presente report.

A seguire nella tabella sottostante si indicano sinteticamente le anomalie riscontrate:

|                                                                                          |
|------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Tabella riepilogativa delle anomalie riscontrate negli atti del 4° Trimestre 2025</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------|



**CITTÀ DI TRAPANI**  
*Libero Consorzio Comunale di Trapani*  
*Medaglia d'Oro al Valor Civile*

| Determinazioni Dirigenziali |             |          |                  |               |          |          |                                      |                                           |                                                                                                                             |
|-----------------------------|-------------|----------|------------------|---------------|----------|----------|--------------------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Settore                     | Motivazione | Allegati | RUP              | Privacy       | CUP      | CIG      | Pubblicazione in atti amministrativi | Link CIG non pubblicato in A.T.           | Tempistica conclusione procedimento                                                                                         |
| Primo                       |             |          |                  |               |          |          | 1° Dd 4209                           |                                           |                                                                                                                             |
| Secondo                     |             |          |                  |               |          |          |                                      |                                           |                                                                                                                             |
| Terzo                       |             |          |                  |               |          |          |                                      | 1 * Dd. n.4972                            |                                                                                                                             |
| Quarto                      |             |          |                  |               |          |          |                                      |                                           |                                                                                                                             |
| Quinto                      |             |          |                  |               |          |          |                                      | 6* Dd. nn. 3741-3912-4265-4336-4799-5354) |                                                                                                                             |
| Sesto                       |             |          |                  |               |          |          |                                      |                                           |                                                                                                                             |
| Settimo                     |             |          |                  | 1° Dd n. 4218 |          |          |                                      |                                           |                                                                                                                             |
| Autorizzazioni/Concessioni  |             |          |                  |               |          |          |                                      |                                           |                                                                                                                             |
| Settore                     | Motivazione | Allegati | Resp. procedim . | Privacy       | ----     | ----     | ----                                 |                                           | Tempistica conclusione procedimento                                                                                         |
| Terzo                       |             |          |                  |               |          |          |                                      |                                           | <b>8 Aut</b> (nn. 1354-1360-1532-1537-1542-1560-1574-1586)                                                                  |
| Quinto                      |             |          |                  |               |          |          |                                      |                                           | <b>1</b> taglio str. (prot. n. 80344)<br><b>1</b> concessione cimiteriale (473 del 19/11/2026)<br><b>1</b> scia idrico n.v. |
| <b>Anomalie</b>             | <b>0</b>    | <b>0</b> | <b>0</b>         | <b>1</b>      | <b>0</b> | <b>0</b> | <b>1</b>                             | <b>7</b>                                  | <b>10</b>                                                                                                                   |

° sanato dall'Ufficio Controlli

\* pubblicate su segnalazione dell'Ufficio Controlli.

La d.d. 4088 non viene conteggiata in quanto non è rinvenibile il link.

**L'Istruttore amministrativo**

*f.to Dott.ssa Caterina Sutura*

**La Titolare di EQ**

*Dott.ssa Caterina Bivona*

**Il Segretario Generale**

*Dott. Giovanni Panepinto*