



Città di Trapani

(Medaglia d'Oro al Valor Civile)

Staff SEGRETERIA GENERALE

PARERE DI REGOLARITA' TECNICA CONCOMITANTE

Sulla proposta n. 2362/2026 del Staff SEGRETERIA GENERALE ad oggetto: PRESA D'ATTO DEL REPORT SUI CONTROLLI INTERNI DI REGOLARITÀ AMMINISTRATIVA IN FASE SUCCESSIVA INERENTI IL III^ TRIMESTRE 2025, AI SENSI DELL'ART. 5 DEL VIGENTE REGOLAMENTO PER LA DISCIPLINA DEI CONTROLLI INTERNI - AZIONI CORRETTIVE POSTE IN ESSERE PER L'ESERCIZIO 2025 (DELIBERAZIONE DI G.C. N. 427/2024) si esprime ai sensi dell'art. 49, 1° comma del Decreto legislativo n. 267 del 18 agosto 2000, parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnica concomitante.

Trapani li, 23/04/2026



Sottoscritto dal Dirigente

PANEPINTO GIOVANNI

(firma digitale ai sensi dell'art. 21 d.lgs. 82/2005)

in data 23/04/2026



CITTÀ DI TRAPANI

Libero Consorzio Comunale di Trapani

Medaglia d'Oro al Valor Civile

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

Tabella riepilogativa delle anomalie riscontrate negli atti del 3° Trimestre 2025									
Determinazioni Dirigenziali									
Settore	Motivazione	Allegati	RUP	Privacy	CUP	CIG	Pubblicazione in atti amministrativi	Link CIG non pubblicato in A.T.	Tempistica conclusione procedimento
Primo									
Secondo									
Terzo							2 Dd. 3610-3615*	3 * Dd. 2848-3610-3615	
Quarto							2 Dd 3552-3554*	2* Dd 3246-3535	
Quinto									
Sesto									
Settimo									
Autorizzazioni/Concessioni									
Settore	Motivazione	Allegati	Resp. procedim.	Privacy	----	----	----		Tempistica conclusione procedimento
Terzo									5 Aut (nn. 919-1011-1020-1026-1209)
Quinto									1 Scia (prot. n. 79792) 1 taglio str. (prot. n. 80344)
Anomalie	0	0	0	0	0	0	4	5	7

* pubblicate su segnalazione dell'Ufficio Controlli

L'Istruttore amministrativo

f.to Dott.ssa Caterina Sutura

Il Segretario Generale

Dott. Giovanni Panepinto

Firmato digitalmente da:

Panepinto Giovanni

Firmato il 21/04/2026 13:21

Seriale Certificato: 5413346

Valido dal 14/01/2026 al 14/01/2029

InfoCamere Qualified Electronic Signature CA

Il Titolare di F.O.

Firmato digitalmente da:

Dott. Giuseppe Meli

Firmato il 21/04/2026 13:08

Seriale Certificato: 4177385

Valido dal 20/01/2025 al 20/01/2028

InfoCamere Qualified Electronic Signature CA



CITTÀ DI TRAPANI

Libero Consorzio Comunale di Trapani

Medaglia d'Oro al Valor Civile

acquistato piena efficacia la disciplina del nuovo Codice dei contratti pubblici, approvato con decreto legislativo 31 marzo 2023 n. 36, che prevede la digitalizzazione dell'intero ciclo di vita dei contratti pubblici.

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.

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.

Al Settore Finanziario si richiama la tempistica contemplata dal vigente regolamento di contabilità all'art. 70 comma 2 che prevede l'apposizione del parere contabile sulle determinazioni di impegno di spesa entro 7 giorni lavorativi dal ricevimento dell'atto.

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



CITTÀ DI TRAPANI

Libero Consorzio Comunale di Trapani

Medaglia d'Oro al Valor Civile

redazione dei medesimi provvedimenti amministrativi. Al riguardo si richiamano i principi della minimizzazione dei dati da pubblicare suggeriti dal D.P.O.

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 invece 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.

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.

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 determine di affidamento contestualmente viene operato l'impegno, è stata controllata solo la tempistica delle autorizzazioni e concessioni rilevando che **su 35 provvedimenti, n. 7** si sono conclusi oltre il termine previsto per legge o per regolamento.

ULTERIORI OSSERVAZIONI E INDICAZIONI CORRETTIVE

Nel richiamare i Dirigenti delle Macrostrutture al rispetto delle direttive, circolari e norme menzionate in premessa, si rammenta in maniera particolare che con decorrenza 1° gennaio 2024 ha



CITTÀ DI TRAPANI

Libero Consorzio Comunale di Trapani

Medaglia d'Oro al Valor Civile

2972 del 02/08/2025	9 gg	VII settore
2652 del 11/07/2025	12 gg	VII settore

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, nonché gli atti deliberativi della Giunta e Consiglio immediatamente esecutivi entro tre giorni lavorativi dall'approvazione, si segnala che su n. 39 determine esaminate, n. 4 non erano presenti nell'apposita sezione “*Atti Amministrativi L.R. Sicilia 22/2008*” e sono state pubblicate su segnalazione dell'Ufficio Controlli dd. n. 3610-3615 (3°) e dd.nn. 3552-3554 (4° settore), mentre n. 2 sono state pubblicate in ritardo rispetto alla tempistica sopra richiamata (dd. n. 3246 - 4° settore- dd. n. 3210 7° settore).

Nel trimestre di riferimento non tutti i Settori avevano ottemperato compiutamente agli obblighi di digitalizzazione, infatti non risultavano pubblicate con il collegamento alla BDNCP dell'ANAC le seguenti determine nn. dd. n. 2848-3610-3615 (3° settore), dd. 3246-3535 (4° settore), tuttavia su segnalazione di questo ufficio i settori si sono attivati;

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

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



CITTÀ DI TRAPANI

Libero Consorzio Comunale di Trapani

Medaglia d'Oro al Valor Civile

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

- in qualche determinazione l'istruttore amministrativo è indicato quale responsabile del procedimento allorquando il RUP di riferimento all'ANAC è il Dirigente, il funzionario o altro dipendente afferente il settore:
- non tutti i Settori si sono adeguati agli obblighi di digitalizzazione dei contratti pubblici che impongono la pubblicazione delle determine di affidamento lavori, servizi e forniture su A.T. con il link di collegamento alla BDNCP dell'ANAC, azione questa finalizzata ad una maggiore trasparenza degli atti. Si rileva comunque che il sito dell'Anac per prelevare il CIG da pubblicare, spesso ha presentato problemi o consentito di prelevare il cig dopo notevole lasso di tempo.

Riguardo ai **pareri/visti** si è fatto riferimento alla tempistica impiegata dal Settore Finanziario per l'apposizione del parere contabile sulle determine di affidamento rilevando, anche in questa fattispecie, 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"*:

DETERMINE DI RIFERIMENTO	TEMPISTICA APPOSIZIONE PARERE CONTABILE DA PARTE DEL II SETTORE	SETTORE PROPONENTE DETERMINA
3217 del 19/08/2025	8 gg lavorativi	I Settore
3554 del 22/09/2025	8 gg	IV settore
3552 del 22/09/2025	8 gg	IV settore
2585 del 07/07/2025	11 gg	IV settore
2674 del 22/09/2025	8 gg	V settore
2718 del 16/07/2025	10 gg	V settore
3486 del 18/09/2025	10 gg	V settore
2603 del 08/07/2025	10 gg	VII settore
3210 del 01/09/2025	11 gg	VII settore
2792 del 22/07/2025	14 gg	VII settore



CITTÀ DI TRAPANI

Libero Consorzio Comunale di Trapani

Medaglia d'Oro al Valor Civile

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 liquidazione;
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 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 ed analizzando 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, di gran lunga 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 indubbiamente semplifica l'operatività.

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



CITTÀ DI TRAPANI

Libero Consorzio Comunale di Trapani

Medaglia d'Oro al Valor Civile

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

Su esplicita disposizione del Segretario Generale e considerato il numero esiguo dei provvedimenti estratti l'ufficio di audit ha esaminato tutte le determine di affidamento estrapolate (80%) aumentando il target della misura specifica contemplata nel corrente PIAO, che si assestava al 5,3% dei provvedimenti estratti.

La suddetta scelta di campionamento, determinante per la tipologia degli atti da sottoporre a controllo, ha influenzato anche la quantità dei provvedimenti in coerenza con taluni rilievi della Corte dei Conti presenti nella delibera n. 269/2024/VSGC del 21.10.2024.

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 terzo trimestre 2025, sono stati esaminati **n. 74** 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)	35
Totale	74

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



CITTÀ DI TRAPANI

Libero Consorzio Comunale di Trapani

Medaglia d'Oro al Valor Civile

Report III 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 III 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 1 del 24/02/2026, è stata eseguita la selezione degli atti da sottoporre a controllo, in numero proporzionato a quelli prodotti da ciascuna macrostruttura nell'arco del III trimestre 2025.

La percentuale estratta è stata del 5,3%, per gli atti autorizzativi e le concessioni, come da allegato