



REGISTRO DELIBERE
AMMINISTRATORE UNICO
N.10 DEL 25/05/2026

Estremi pubblicazione all'albo della Società

Si attesta che la presente deliberazione n.10 del 25/05/2026 è stata pubblicata all'albo della Società dal 25/05/2026 al 13/06/2026

Palermo, li 25/05/2026


Il Direttore Generale
(Ing. Giuseppe Li Calsi)

Deliberazione dell'Amministratore Unico

PROT. N° 0545/I A01
DEL 25/05/2026

Delibera n.10 del 25/05/2026

Oggetto: Approvazione "Regolamento Pagamenti della Società Palermo Energia S.p.a."

Premesso che:

- la Palermo Energia S.p.A. è una società interamente partecipata della Città Metropolitana di Palermo e opera secondo i principi di trasparenza, efficacia ed economicità;
- risulta necessario dotare la Società di uno strumento volto a disciplinare le procedure di esecuzione dei pagamenti verso i fornitori di beni e servizi, dipendenti ed enti terzi, al fine di garantire la tracciabilità dei flussi finanziari sensi della normativa vigente;
- l'adozione di un regolamento interno risponde all'esigenza di rafforzare il sistema di controllo interno e di prevenzione dei rischi, in coerenza con le previsioni del D. Lgs 231/2001 e del Piano Triennale di Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (PTCPT) 2026/2028.

Considerato che:

- l'ufficio preposto con nota prot. 0323/I 3 B.07 del 27/03/2026 ha inoltrato allo scrivente il regolamento aggiornato come in oggetto;
- l'aggiornamento del regolamento si rende necessario al fine di disciplinare le procedure interne relative alla gestione dei pagamenti e ai relativi controlli con particolare riferimento:
 1. alle fasi del processo di pagamento (impegno – liquidazione ed esecuzione);
 2. ai ruoli e le responsabilità dei soggetti coinvolti;
 3. ai limiti d'importo e le modalità di autorizzazione dei pagamenti;
 4. ai controlli preventivi, concomitanti e successivi;
 5. alle modalità di esecuzione dei pagamenti e la tracciabilità dei flussi finanziari;
 6. alla gestione delle spese economali e delle minute spese.

Tenuto conto che:

- il Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RPCT) ha trasmesso una nota istruttoria che ha analizzato il Regolamento ritenendo che allo stesso dovevano essere apportate delle integrazioni e modifiche;
- l'ufficio preposto alla luce delle osservazioni e delle criticità del Responsabile della Prevenzione della Corruzione e della Trasparenza (RPCT), con nota prot. 0537/ U/3B07 del 22/05/2026 ha trasmesso allo scrivente il regolamento con gli allegati (A-B-C-D-E-F) e il relativo modello di dichiarazione assenza/sussistenza di conflitto di interesse, che sostituisce il precedente trasmesso con nota prot. 0323/I 3 B.07 del 27/03/2026 introducendo e rafforzando alcuni profili ed in particolare:
 1. la prevenzione ella corruzione;
 2. la tracciabilità operativa;
 3. il controllo automatizzato;
 4. l'auditabilità del processo;

5. le separazioni delle funzioni;
6. il monitoraggio KPI/trigger
7. la chiara individuazione dei ruoli e delle responsabilità;
8. la separazione delle funzioni tra soggetti coinvolti nei processi di spesa e di pagamento;
9. l'efficienza, la regolarità e la tempestività dei pagamenti;
10. la prevenzione di irregolarità, fenomeni corruttivi e conflitti interni e del controllo analogo;
11. il rispetto degli obblighi di trasparenza e la prevenzione dei conflitti di interesse anche mediante specifiche dichiarazioni rese dai soggetti coinvolti, secondo quanto previsto dalla normativa vigente e dal PTCPT 2026/2028;

Pertanto

- la documentazione revisionata e trasmessa (regolamento e allegati) risulta significativamente migliorata rispetto alla precedente versione ed è coerente con il quadro normativo vigente, con gli indirizzi ANAC, con il PTCPT 2026/2028 adottato dalla Società e quindi con le esigenze di tracciabilità, verificabilità e prevenzione del rischio corruttivo;

Visti

- lo statuto vigente della Palermo Energia S.p.a. che conferisce all'Amministratore Unico i più ampi poteri per la gestione ordinaria e straordinaria;
- il D.Lgs. 175/2016 (Testo Unico in materia di società a partecipazione pubblica);
- il Codice Civile, con particolare riferimento agli obblighi di corretta amministrazione e assetti organizzativi adeguati (art. 2086), comma 2;
- **Ravvisata**, la necessità di procedere all'approvazione del Regolamento Pagamenti della Società Palermo Energia S.p.a..

Tutto ciò premesso e considerato e per le motivazioni su espresse si propone di adottare il seguente atto deliberativo

L'Amministratore Unico

In virtù dei poteri previsti dal vigente statuto approvato dall'Assemblea straordinaria dei soci del 11/03/2020.

Delibera

- di approvare il Regolamento Pagamenti della Società Palermo Energia S.p.A. trasmesso con nota prot. n. 0537/ U/3B07 del 22/05/2026 (Allegato).
- di approvare gli allegati:
 1. allegato A - checkelist fascicolo;
 2. allegato B -Ordinativo di pagamento;
 3. Allegato C – registro anomalie;
 4. Allegato D – Report RPCT;
 5. Allegato E - Matrice incompatibilità operative;
 6. Allegato F – Modello operativo dashboard KPI – trigger – audit;
 7. Modello di dichiarazione assenza di conflitto di assenza/sussistenza di conflitto di interesse.
 8. che il regolamento e gli allegati siano pubblicati sul sito istituzionale della Società nella sezione "Società Trasparente", sottosezione "Disposizioni generali / Atti generali/regolamenti", ai sensi del D.Lgs. n. 33/2013.

Palermo li, 25/05/2026

Documenti allegati:

- Regolamento Pagamenti della Società Palermo Energia S.p.A. trasmesso con nota prot. n. 0537/ U/3B07 del 22/05/2026;
- allegato A - checkelist fascicolo;
- allegato B -Ordinativo di pagamento;
- Allegato C – registro anomalie;
- Allegato D – Report RPCT;
- Allegato E - Matrice incompatibilità operative;
- Allegato F – Modello operativo dashboard KPI – trigger – audit;
- Modello di dichiarazione assenza di conflitto di assenza/sussistenza di conflitto di interesse.

L'Amministratore Unico
(Dott. Salvatore Lentini)

PALERMO ENERGIA S.p.A.
 L'Amministratore Unico
 Dott. Salvatore Lentini