



## COMUNE DI PALERMO

### DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

**DELIBERAZIONE 127 DEL 20 maggio 2021**

**OGGETTO: Ricognizione delle Funzioni di Controllo Interno**

**ESECUZIONE IMMEDIATA**

**SINDACO: Orlando Leoluca**  
**VICE SINDACO: Giambrone Fabio**

PRESENTI	ASSENTI
<b>P</b>	
<b>P</b>	

**ASSESSORI:**

**Prestigiacomo Maria**  
**Marino Sergio**  
**Mantegna Maria**  
**Marano Giovanna**  
**Zito Mario**  
**Sala Antonino**  
**Di Dio Vincenzo**  
**Catania Giusto**  
**Martorana Cettina**  
**Petralia Camassa Paolo**

<b>P</b>	
<b>P</b>	
<b>P</b>	
<b>P</b>	
<b>P</b>	
<b>P</b>	
<b>P</b>	
<b>P</b>	
<b>P</b>	
<b>P</b>	
<b>12</b>	<b>0</b>

Totale N.

L'anno **duemilaventuno** addì **venti** del mese di **maggio** alle ore **11:10**, in Palermo, nel rispetto dei criteri di funzionamento approvati con Determinazione del Sindaco n. 47 del 24/03/2020, in collegamento telematico mediante videoconferenza tra i suddetti componenti risultati presenti, convenzionalmente nella sala delle adunanze posta nella sede comunale di **Palazzo delle Aquile** si è adunata la Giunta Comunale per trattare vari argomenti, compreso quello di cui all'oggetto.

Presiede l'adunanza il Sig. **Prof. Leoluca Orlando – Sindaco**.

Partecipa, in medesima modalità, il sottoscritto Sig. **Dott. Antonio Le Donne – Segretario Generale** del Comune.

Il Presidente, riconosciuto legale il numero degli intervenuti, dichiara aperta la seduta.

## **LA GIUNTA COMUNALE**

Vista l'allegata proposta di deliberazione N. prot. PROGIU/168 del 13/05/2021, concernente l'oggetto e firmata digitalmente, corredata dai pareri previsti per legge - parere di regolarità tecnica reso favorevolmente e parere di regolarità contabile reso in data 14/05/2021 come da documento in allegato alla proposta - agli atti dell'Ente;

Sentita in merito la relazione del Sig. Segretario Generale, proponente l'atto nella qualità di Direttore Generale;

Dopo opportuna discussione;

Ritenuto il presente provvedimento meritevole di approvazione;

Ad unanimità di voti espressi dai presenti in forma palese

### **D E L I B E R A**

La proposta di deliberazione riguardante l'oggetto è approvata nel testo allegato alla presente, ed è fatta propria.

Con separata unanime votazione espressa in forma palese, il presente provvedimento viene dichiarato *immediatamente eseguibile*, stante l'urgenza di provvedere.

## *Estratto di deliberazione di G.C.*

---

Ufficio di Staff del Direttore Generale

Deliberazione n. \_\_\_\_\_ del \_\_\_\_\_

**Oggetto:** *Ricognizione delle Funzioni di Controllo Interno normativamente previste dal vigente Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e Servizi (approvato con D.G.C. n. 175 del 31/07/2020 e ss.mm.ii.)*

### **LA GIUNTA COMUNALE**

*Omissis*

#### **DELIBERA**

Per i motivi esposti in narrativa e che s'intendono qui riportati:

**Approvare** l'Organigramma ricognitivo delle Funzioni di Controllo, previste nel ROUS, per tutte le tipologie di controlli interni stabiliti dall'art. 3 del decreto legge n. 174/2012 di cui alla presente proposta, costituente parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, contrassegnato con "All. sub A".

**Dichiarare** che la presente deliberazione riveste natura integrativa del Regolamento sull'Ordinamento degli Uffici e dei Servizi approvato con deliberazione di Giunta Comunale n. 175 del 31 luglio 2020 e ss.mm.ii. e disporre pertanto l'allegazione della medesima al regolamento di che trattasi.

**Dichiarare** che la presente deliberazione riveste natura attuativa delle previsioni contenute in seno al Regolamento Unico sui Controlli Interni del Comune di Palermo approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 del 09/02/2017;

**Conferire mandato** alla Vice Segreteria generale di provvedere alla pubblicazione della presente deliberazione secondo le modalità di rito, nonché nel sito on line del Comune - Sezione Amministrazione Trasparente.

**Conferire mandato** alla Vice Segreteria Generale di provvedere alla comunicazione della presente deliberazione ai Sigg.ri Capi Area, ai Sigg.ri Dirigenti.

**Conferire mandato** all'Ufficio di Staff del Consiglio Comunale di provvedere alla comunicazione della presente deliberazione ai Sigg.ri Consiglieri Comunali.

**Dichiarare**, ai sensi dell'art. 16 comma 1 della legge regionale n. 44/91, con separata votazione, la presente deliberazione immediatamente esecutiva in considerazione della data di prossima scadenza assegnata dalla Corte dei Conti per il compimento di tutte le attività relative al referto annuale dei Sindaci sul sistema integrato dei controlli interni negli Enti locali con popolazione superiore ai quindicimila abitanti

Il presente atto non comporta spesa né riflessi diretti o indiretti sulla situazione economico-finanziaria o sul patrimonio dell'Ente.

IL SINDACO  
LEOLUCA ORLANDO

L'ASSESSORE ANZIANO  
MARIA PRESTIGIACOMO

IL SEGRETARIO GENERALE  
ANTONIO LE DONNE

---

N° \_\_\_\_\_ Registro pubblicazione Albo Pretorio  
Affissa all'Albo Pretorio di questo Comune in data.....per la pubblicazione a tutto il  
quindicesimo  
giorno successivo.

IL MESSO COMUNALE

Palermo, li.....

---

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

\*\*\*\*\*

Copia della presente deliberazione è stata pubblicata all'Albo Pretorio di questo Comune  
dal.....a tutto il quindicesimo giorno successivo.

IL MESSO COMUNALE

p. IL SEGRETARIO GENERALE

Palermo, li .....

---

DICHIARAZIONE DI ESECUTIVITA'

\*\*\*\*\*

La presente deliberazione è divenuta esecutiva il \_\_\_\_\_

in seguito al decorso di giorni dieci dalla pubblicazione all'Albo Pretorio di questo Comune  
come sopra certificato

in seguito a dichiarazione di immediata eseguibilità in sede di adozione del presente  
provvedimento da parte dell'Organo deliberante

p. IL SEGRETARIO GENERALE

Palermo, li .....



**COMUNE DI PALERMO**  
**AREA DELLA DIREZIONE GENERALE**

Ufficio di Staff del Direttore Generale

*Unità Organizzativa Funzioni Apicali: Coordinamento del sistema dei controlli interni*

**ORGANIGRAMMA RICOGNITIVO DELLE FUNZIONI DI CONTROLLO PREVISTE NEL ROUS**

N.	Tipologia di controlli	Riferimenti normativi	Area / Servizi competenti	Posizione Organizzativa Responsabile e Denominazione	Unità Organizzativa
1	Controllo interno di regolarità amministrativa: Attività di Controllo preventivo Attività di Controllo successivo	D.Lgs 267/2000 art. 147 bis (Testo Unico EE.LL.) ROUS (D.GC 218 del 16/09/2020 e ss.mm.ii.) - Reg. Unico Controlli interni (Delib. C.C. n. 4 del 9/02/2017) art. 3	Ufficio di Staff Segretario Generale	P.O. Resp. Affari di Giunta e Controllo interno di regolarità amministrativa	U.O. Affari Istituzionali e Controllo di Regolarità Amministrativa
2	Controllo di regolarità contabile	D.Lgs 267/2000 art. 147 bis (Testo Unico EE.LL.) ROUS (D.GC 218 del 16/09/2020 e ss.mm.ii.) - Reg. Unico Controlli interni (D CC 4 del 9/02/17) art. 3 Reg. di Contabilità (D.GC 58 del 7/03/2019) art.6	Area Ragioneria Generale-Vice Ragioniere Generale/Resp.Impegni, Interventi Finanziari, OO.PP. e Contabilità	P.O. Resp. Gestione operativa controllo regolarità contabile	U.O.Impegni
3	Controllo sugli equilibri finanziari	D.Lgs 267/2000 art. 147 quinquies (Testo Unico EE.LL.) ROUS (D.GC 218 del 16/09/2020 ess.mm.ii.) - Reg. Unico Controlli interni (D CC 4 del 9/02/17) art. 52 Reg. Contabile (D.GC 58 del 7/03/2019) art.35	Area Ragioneria Generale-Ragioniere Generale	P.O. Resp. U.O. Bilancio	U.O.Bilancio
4	Controllo di Gestione	D.Lgs 267/2000 art. 147 lett.a) (Testo Unico EE.LL.) ROUS (D.GC 218 del 16/09/2020 e ss.mm.ii.) - Reg. Unico Controlli interni (D CC 4 del 9/02/17) art.14	Area Direzione Generale/Ufficio di Staff Direttore Generale	P.O. Resp. Controllo di Gestione	U.O. Controllo
5	Controllo Strategico	D.Lgs 267/2000 art. 147 ter (Testo Unico EE.LL.) ROUS (D.GC 218 del 16/09/2020 e ss.mm.ii.) Reg. Unico Controlli interni (D. C.C. n. 4 del 9/02/2017) art. 8	Area Direzione Generale/Ufficio di Staff Direttore Generale	P.O. Resp. Funzioni Apicali	U.O. Funzioni Apicali

N.	Tipologia di controlli	Riferimenti normativi	Area / Servizi competenti	Posizione Organizzativa Responsabile e Denominazione	Unità Organizzativa
6	Controllo sulla qualità dei servizi in rapporto a: Qualità erogata Qualità percepita	D.Lgs 267/2000 art. 147 lett.e) (Testo Unico EE.LL.) ROUS (D.GC 218 del 16/09/2020 e ss.mm.ii.) Reg. Unico Controlli interni (D. C.C. n .4 del 9/02/2017) art. 21	Area Direzione Generale/Ufficio di Staff Direttore Generale  Gabinetto Sindaco/Vice Capo di Gabinetto/Resp. Sviluppo Strategico, Turismo, Statistica, Cerimoniale, relazioni Internazionali, Cooperazione e comunicazione	P.O. Resp. Controllo di Gestione  P.O. non istituita Resp. direttamente dipendente dal Dirigente	U.O. Controllo  Ufficio Relazioni con il Pubblico
ARTICOLAZIONE DEI SUB CONTROLLI SUGLI ORGANISMI PARTECIPATI (Delibera G.C. n. 335 del 23/12/2020)					
7	Controllo orizzontale giuridico delle Società Partecipate (AMAP-AMG-RAP-AMAT-RESET-SISPI)	D.Lgs 267/2000 art. 147 quater (Testo Unico EE.LL.) ROUS (D.GC 218 del 16/09/2020 e ss.mm.ii.) Reg. Unico Controlli interni (D. C.C. n .4 del 9/02/2017) art. 28	Area Direzione Generale -Dirigente di Settore/Resp. Controllo Amm.vo e giuridico delle Società Partecipate	P.O. Resp. supporto al controllo giuridico/amm.vo delle Società AMAT, AMG, Energia, SISPI, GESAP ed altre partecipazioni minori.  P.O. Resp. supporto al controllo giuridico/amm.vo delle Società Partecipate RAP, RESET, SRR, AMAP, ATO IDRICO ed altre partecipazioni minori.	U.O. Controllo giuridico/amm.vo delle Società AMAT, AMG, Energia, SISPI, GESAP ed altre partecipazioni minori.  U.O. Controllo giuridico/amm.vo delle Società Partecipate RAP, RESET, SRR, AMAP, ATO IDRICO ed altre partecipazioni minori
8	Controllo orizzontale economico delle Società Partecipate (AMAP-AMG-RAP-AMAT-RESET-SISPI)	D.Lgs 267/2000 art. 147 quater (Testo Unico EE.LL.) ROUS (D.GC 218 del 16/09/2020 ss.mm.ii.) Reg. Unico Controlli interni (D. C.C. n .4 del 9/02/2017) art. 28	Area Ragioneria Generale - Servizio Economico Finanziario delle Partecipate	P.O. non istituita Resp. Ragioniere generale	U.O. Controllo Economico Finanziario Partecipate
9	Controllo orizzontale trasparenza delle Società Partecipate (AMAP-AMG-RAP-AMAT-RESET-SISPI)	D.Lgs 267/2000 art. 147 quater (Testo Unico EE.LL.) ROUS (D.GC 218 del 16/09/2020 ss.mm.ii.) Reg. Unico Controlli interni (D. C.C. n .4 del 9/02/2017) art. 28	Vice Segreteria Generale/Ufficio di Staff Vice Segretario Generale	P.O. Resp. Coordinamento Operativo e Controllo della diffusione delle informazioni previste dal D.Lgs. 33/2013 e dei rapporti e connessioni tra privacy, pubblicità e F.O.I.A.-svolgimento funzioni di supporto al Vice Segretario Generale.	U.O. Ufficio di Staff del Vice Segretario Generale
10	Controllo strategico sul contratto delle Società AMAP-AMG	D.Lgs 267/2000 art. 147 quater (Testo Unico EE.LL.) ROUS (D.GC 218 del 16/09/2020 ss.mm.ii.) Reg. Unico Controlli interni (D. C.C. n .4 del 9/02/2017) art. 28	Area Tecnica Rigenerazione Urbana e delle OO.PP.	P.O. non istituita Resp. Dirigente	U.O. di Staff Amm.vo del Capo Area

N.	Tipologia di controlli	Riferimenti normativi	Area / Servizi competenti	Posizione Organizzativa Responsabile e Denominazione	Unità Organizzativa
11	<b>Controllo gestionale e del contratto di servizio delle Società AMAP-AMG ENERGIA</b>	D.Lgs 267/2000 art. 147 quater (Testo Unico EE.LL.) ROUS (D.GC 218 del 16/09/2020 ss.mm.ii.) Reg. Unico Controlli interni (D. C.C. n .4 del 9/02/2017) art. 28	<b>Area Tecnica Rigenerazione Urbana e delle OO.PP./Settore OO.PP./Servizio Infrastrutture e Servizi a Rete</b>	P.O. AMAP non istituita Resp. Dirigente  P.O. AMG non istituita Resp. Dirigente	
12	<b>Controllo strategico sul contratto delle Società RAP-AMAT</b>	D.Lgs 267/2000 art. 147 quater (Testo Unico EE.LL.) ROUS (D.GC 218 del 16/09/2020 ss.mm.ii.) Reg. Unico Controlli interni (D. C.C. n .4 del 9/02/2017) art. 28	<b>Area Pianificazione Urbanistica</b>	P.O. Resp. Pianificazione strategica dell'Area	U.O. Staff Capo Area
13	<b>Controllo gestionale e del contratto di servizio della Società RAP</b>	D.Lgs 267/2000 art. 147 quater (Testo Unico EE.LL.) ROUS (D.GC 218 del 16/09/2020 ss.mm.ii.) Reg. Unico Controlli interni (D. C.C. n .4 del 9/02/2017) art. 28	<b>Area Pianificazione Urbanistica/Servizio Ambiente</b>	P.O. Resp. azioni a tutela dell'ambiente e gestione delle procedure connesse	U.O.Interventi a Tutela dell'Ambiente
14	<b>Controllo gestionale e del contratto di servizio della Società AMAT</b>	D.Lgs 267/2000 art. 147 quater (Testo Unico EE.LL.) ROUS (D.GC 218 del 16/09/2020 ss.mm.ii.) Reg. Unico Controlli interni (D. C.C. n .4 del 9/02/2017) art. 28	<b>Area Pianificazione Urbanistica/Servizio Mobilità Urbana</b>	P.O. Resp. Coordinamento giuridico/amm.vo e contabile e della gestione del contratto di servizio AMAT	U.O .attività amm.va e contabile -gestione rapporti con AMAT S.p.A.
15	<b>Controllo strategico sul contratto della Società strumentale RESET</b>	D.Lgs 267/2000 art. 147 quater (Testo Unico EE.LL.) ROUS (D.GC 218 del 16/09/2020 ss.mm.ii.) Reg. Unico Controlli interni (D. C.C. n .4 del 9/02/2017) art. 28	<b>Area Decoro Urbano e Verde/Capo Area Resp.Verde Urbano</b>	P.O. Resp. Staff Tecnico-amministrativo a supporto del Capo Area	U.O. Staff Direzione
16	<b>Controllo gestionale e del contratto di servizio della Società strumentale RESET</b>	D.Lgs 267/2000 art. 147 quater (Testo Unico EE.LL.) ROUS (D.GC 218 del 16/09/2020 ss.mm.ii.) Reg. Unico Controlli interni (D. C.C. n .4 del 9/02/2017) art. 28	<b>Area Decoro Urbano e Verde/Settore Decoro Urbano e Sport/Dirigente di Settore/Resp. Decoro urbano, Cantiere comunale e Autoparco</b>	P.O. Resp. della gestione del coordinamento e verifica della attività contabili/amm.ve.	Staff amministrativo - contabile del dirigente del settore
17	<b>Controllo strategico sul contratto della Società strumentale SISPI</b>	D.Lgs 267/2000 art. 147 quater (Testo Unico EE.LL.) ROUS (D.GC 218 del 16/09/2020 ss.mm.ii.) Reg. Unico Controlli interni (D. C.C. n .4 del 9/02/2017) art. 28	<b>Area Direzione Generale/Dirigente di Settore/Resp. Controllo Amm.vo e giuridico delle Società Partecipate</b>	P.O. non istituita Resp. Dirigente	
18	<b>Controllo gestionale e del contratto di servizio della Società strumentale SISPI</b>	D.Lgs 267/2000 art. 147 quater (Testo Unico EE.LL.) ROUS (D.GC 218 del 16/09/2020 ss.mm.ii.) Reg. Unico Controlli interni (D. C.C. n .4 del 9/02/2017) art. 28	<b>Area Direzione Generale/Dirigente di Settore/Resp. Controllo Amm.vo e giuridico delle Società Partecipate/Servizio Innovazione</b>	P.O. Resp. transizione al digitale e Open Data	U.O. Transizione al digitale