

**Beschlussniederschrift des
GEMEINDEAUSSCHUSSES****Verbale di deliberazione della
GIUNTA COMUNALE**

Nr./n.

SITZUNG VOM - SEDUTA DEL

UHR - ORE

38**28.01.2026****08:15**

Nach Erfüllung der im geltenden Kodex der örtlichen Körperschaften der Autonomen Region Trentino-Südtirol enthaltenen Formvorschriften wurden für heute, im üblichen Sitzungssaal, die Mitglieder dieses Gemeindeausschusses einberufen.

Previo esaurimento delle formalità prescritte dal vigente Codice degli Enti locali della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige, vennero convocati per oggi i componenti di questa Giunta comunale, nella solita sala delle riunioni.

			Anwesend - presente	Abwesend - assente	Nimmt mittels Fernzugang teil - Prende parte in modalità remota
Verena Tröger	Bürgermeisterin	Sindaca	X		
Johann Franz Thurner	Vize-Bürgermeister	Vice-Sindaco	X		
Ulrike Mayr Telser	Gemeindereferentin	Assessore	X		
Brigitte Schönthaler	Gemeindereferentin	Assessore	X		
Dietmar Spechtenhauser	Gemeindereferent	Assessore	X		
Manfred Stark	Gemeindereferent	Assessore	X		

Den Beistand leistet Gemeindesekretärin

Assiste Segretaria comunale

Dr. Manuela Schöpf

Nach Feststellung der Beschlussfähigkeit übernimmt

Riconosciuto legale il numero degli intervenuti,

Verena Tröger

in der Eigenschaft als Bürgermeisterin den Vorsitz.

nella qualità di Sindaca assume la presidenza.

Der Ausschuss behandelt folgenden

La Giunta passa alla trattazione del seguente

Gegenstand:	Oggetto:
Finanzdienst: Interne Kontrollen 2026: Genehmigung des Kontrollprogramms für die nachträgliche Überprüfung der administrativen und buchhalterischen Ordnungsmäßigkeit	Servizio finanziario: controlli interni 2026 - Approvazione del programma dei controlli successivi di regolarità amministrativa e contabile

Gemeindeausschussbeschluss Nr. 38 vom 28.01.2026

Mit Regionalgesetz vom 15.12.2015, Nr. 31 ist die Anpassung der Gemeindeordnung der Autonomen Region Trentino-Südtirol an die Bestimmungen im Bereich der internen Kontrollen (Gesetzesdekret vom 10.10.2012, Nr. 174 umgewandelt mit Änderungen in Gesetz vom 07.12.2012, Nr. 213) erfolgt

Mit Beschluss vom 30.12.2016, Nr. 60 hat der Gemeinderat die vom Artikel 1 des Regionalgesetzes vom 15.12.2015, Nr. 31 vorgesehene Verordnung genehmigt, welche die Organisation und die Modalitäten für die Durchführung der internen Kontrollen der Verwaltungstätigkeit der Gemeinde regelt.

Laut Artikel 4 der ob genannten Verordnung legt der Gemeindeausschuss jährlich das Kontrollprogramm für die nachträgliche Kontrolle der administrativen und buchhalterischen Ordnungsmäßigkeit sowie die zu überprüfenden Akten und deren Anzahl fest.

Die nachträgliche Kontrolle der administrativen und buchhalterischen Ordnungsmäßigkeit wird von der Sekretärin und den Verantwortlichen der Dienstbereiche durchgeführt. Die Sekretärin wählt die zu kontrollierenden Akte und Maßnahmen nach dem Zufallsprinzip aus.

Das für das Jahr 2026 vorgesehene Programm über die nachträglichen Kontrollen der administrativen und buchhalterischen Ordnungsmäßigkeit ist zu genehmigen und auch mit dem Plan zur Korruptionsvorbeugung abzustimmen.

Nach Einsichtnahme in die geltende Verordnung über die internen Kontrollen.

Gegenständlicher Maßnahme liegen folgende Rechtsgrundlagen zugrunde:

- Landesgesetzes Nr. 16 vom 17.12.2015 sowie Kodex der öffentlichen Verträge GvD 36/2023.
- die Verordnung zur Regelung der Verträge, genehmigt mit Gemeinderatsbeschluss Nr. 59 vom 29.11.2010;
- die Gemeindeverordnung über das Rechnungswesen, genehmigt mit Gemeinderatsbeschluss Nr. 31 vom 19.09.2018 und abgeändert mit dem Gemeinderatsbeschluss Nr. 38 vom 29.07.2020;
- die geltende Satzung der Gemeinde Laas.

Delibera della Giunta comunale n. 38 del 28.01.2026

Con la legge regionale del 15.12.2015, n. 31 è stato approvato l'adeguamento dell'ordinamento dei Comuni della Regione Autonoma Trentino - Alto Adige alle disposizioni in materia di controlli interni (decreto legge del 10.10.2012, n. 174 convertito con modifiche in legge del 07.12.2012, n. 213).

Con delibera del Consiglio comunale del 30.12.2016, n. 60 è stato approvato il regolamento previsto dall'articolo 1 della legge regionale del 15.12.2015, n. 31 il quale disciplina l'organizzazione e le modalità di svolgimento dei controlli interni sull'azione amministrativa del comune.

Ai sensi dell'articolo 4 del succitato regolamento la Giunta comunale stabilisce ogni anno il programma dei controlli successivi di regolarità amministrativa e contabile e definisce gli atti e provvedimenti da controllare ed il relativo numero.

Il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile viene eseguito dalla segretaria nonché i responsabili dei servizi. La segretaria sceglie gli atti e provvedimenti da controllare secondo una selezione casuale.

Si deve approvare per l'anno 2026 il previsto programma di controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile, il quale dovrà essere coordinato con il piano di prevenzione della corruzione.

Visto il regolamento sui controlli interni.

Il presente provvedimento si fonda sulle seguenti fonti normative:

- legge provinciale n. 16 del 17.12.2015, nonché il codice per gli appalti pubblici D.Lgs. 36/2023.
- Regolamento per la disciplina dei contratti, approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 59 del 29/11/2010;
- visto il Regolamento comunale di contabilità, approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 31 del 19/09/2018 e modificato con deliberazione del Consiglio comunale n. 38 del 29/07/2020;
- visto il vigente Statuto del Comune di Laas;

Gegenständlicher Maßnahme liegen nachstehende, zustimmende Gutachten laut Art. 185 und Art. 187 des R.G. vom 03.05.2018, Nr. 02, i.g.F. (Kodex der örtlichen Körperschaften der Autonomen Region Trentino-Südtirol) zugrunde:

fachliches Gutachten-elektronischer Fingerabdruck:
mNj+R2I9xLWYT9DDu/kOvVuqgpI5Al4GIFv01OeTDE0=
buchhalterisches Gutachten- elektronischer Fingerabdruck:

cZmVPiSE9bd2akK+kd8j+FthC9lcPSA7SSeEH0+IS+Y=

Es wurde Einsicht genommen in folgende Planungsinstrumente:

- Haushaltsvoranschlag 2026-2028 der Gemeinde Laas, genehmigt mit Beschluss des Gemeinderates Nr. 75 vom 29.12.2025.
- Arbeitsplan für das laufende Finanzjahr 2026, genehmigt mit Gemeindeausschussbeschluss Nr. 01 vom 14.01.2026.

Dies vorausgeschickt und in Kenntnis der geltenden, gesetzlichen Bestimmungen des Kodexes der örtlichen Körperschaften der Autonomen Region Trentino-Südtirol, genehmigt mit R.G. vom 03.05.2018, Nr. 2, fasst der GEMEINDEAUSSCHUSS einstimmig und in gesetzlicher Form den

BESCHLUSS

1. Im Jahr 2026 werden folgende Akten und Maßnahmen der nachträglichen Kontrolle der administrativen und buchhalterischen Ordnungsmäßigkeit unterzogen:

Nr. 2 Maßnahmen mit Ausgabenverpflichtung
Nr. 1 Verträge
Nr. 4 Beauftragungen

Die Sekretärin wählt die Akten nach dem Zufallsprinzip aus.

2. Der Bericht der Sekretärin über die durchgeführten Kontrollen ist den Dienstverantwortlichen, dem Rechnungsprüfer sowie dem Gemeinderat zu übermitteln.

3. Es wird festgehalten, dass aus gegenständlicher Maßnahme keine Ausgabe zu Lasten des Haushaltsvoranschlages für das laufende Finanzjahr erwächst.

Il presente provvedimento si fonda sui seguenti pareri preventivi favorevoli ai sensi dell'art. 185 e dell'art. 187 della L.R. 03/05/2018, n. 02, in vigore (Codice degli Enti locali della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige):

parere tecnico- impronta digitale:

mNj+R2I9xLWYT9DDu/kOvVuqgpI5Al4GIFv01OeTDE0=

parere contabile- impronta digitale:

cZmVPiSE9bd2akK+kd8j+FthC9lcPSA7SSeEH0+IS+Y=

Sono stati visti i seguenti strumenti di programmazione:

- il bilancio di previsione 2026-2028 del Comune di Laas, approvato con deliberazione del Consiglio comunale n. 75 del 29.12.2025.
- piano operativo per l'esercizio finanziario corrente 2026, approvato con deliberazione della Giunta comunale n. 01 del 14.01.2026.

Premesso ciò ed in conoscenza delle vigenti disposizioni di legge del Codice degli Enti locali della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige, approvate con la L.R. del 03/05/2018, n. 2, la GIUNTA COMUNALE ad unanimità di voti espressi in forma di legge

DELIBERA

1. Sono definiti i seguenti atti e provvedimenti per il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile nell'anno 2026:

n.2 provvedimenti con impegno di spesa
n. 1 contratti
n. 4 conferimenti di incarichi

La segretaria sceglie gli atti secondo una selezione casuale.

2. La relazione della segretaria sui controlli eseguiti deve essere trasmessa ai responsabili di servizio, all'organo di revisione nonché al consiglio comunale.

3. Si afferma, che dal presente provvedimento non ne conseguono alcune spese a carico del bilancio di previsione per l'esercizio finanziario corrente.

4. Um die Verwaltungswege zu beschleunigen, wird diese Beschlussmaßnahme, mit demselben Abstimmungsergebnis, im Sinne des Art. 183, Absatz 04, des R.G. vom 03.05.2018, Nr. 02, i.g.F., für unverzüglich vollziehbar erklärt.
5. Diese Beschlussmaßnahme wird im Sinne des Art. 183, Absatz 02, des R.G. vom 03.05.2018, Nr. 02, i.g.F., den Fraktionssprechern des Gemeinderates übermittelt.

RECHTSMITTELBELEHRUNG:

Im Sinne der geltenden Bestimmungen (Art. 183, Absatz 05, des R.G. vom 03.05.2018, Nr. 02, i.g.F.) kann gegen diesen Beschluss während des Zeitraums seiner Veröffentlichung Einwand beim Gemeindevorstand erhoben und innerhalb von 60 Tagen ab der Vollstreckbarkeit beim Regionalen Verwaltungsgeschichtshof Bozen Rekurs eingebracht werden. Im Bereich der öffentlichen Auftragsvergabe beträgt die Rekursfrist 30 Tage (Art. 119 und Art. 120 des Gesetzesdekretes vom 02.07.2010, Nr. 104, i.g.F.).

4. La presente deliberazione, con lo stesso esito di votazione, viene dichiarata immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 183, comma 04, della L.R. 03/05/2018, n. 02, in vigore per velocizzare i processi amministrativi.
5. La presente deliberazione viene comunicata, ai sensi dell'art. 183, comma 02, della vigente L.R. 03/05/2018, n. 02, ai capigruppo consiliari.

AUTORITÀ E TERMINE PER RICORRERE:

Ai sensi delle vigenti disposizioni (art. 183, comma 05, della L.R. 03/05/2018, n. 02, in vigore) entro il periodo di pubblicazione può essere presentata opposizione alla Giunta comunale avverso la presente deliberazione e entro 60 giorni dall'esecutività della presente può essere presentato ricorso al Tribunale di Giustizia Amministrativa di Bolzano. Nell'ambito dell'affidamento pubblico il termine, entro quale ricorrere, è di 30 giorni (art. 119 ed art. 120 del Decreto Legislativo 02/07/2010, n. 104, in vigore).

gelesen, genehmigt und gefertigt

letto, confermato e sottoscritto

Die Bürgermeisterin
La Sindaca:

Die Gemeindesekretärin
La Segretaria comunale:

Verena Tröger

Dr. Manuela Schöpf

digital signiertes Dokument – documento firmato tramite firma digitale

Gegenständlicher Beschluss wird am

La presente deliberazione viene pubblicata il

02.02.2026

an der digitalen Amtstafel der Gemeinde für 10 (zehn) aufeinanderfolgende Tage veröffentlicht und ist im Sinne des Art. 183, Absatz 04, des R.G. vom 03.05.2018, Nr. 02, i.g.F., unverzüglich vollziehbar.

all'albo pretorio digitale del Comune per 10 (dieci) giorni consecutivi e é immediatamente esecutiva ai sensi dell'art. 183, comma 04, della L.R. 03.05.2018, n. 02, in vigore.
