

GEMEINDE TISENS
Autonome Provinz Bozen - Südtirol



COMUNE DI TESIMO
Provincia Autonoma di Bolzano-Alto Adige

BESCHLUSSNIEDERSCHRIFT DES GEMEINDEAUSSCHUSSES

VERBALE DI DELIBERAZIONE DELLA GIUNTA COMUNALE

Sitzung vom

Seduta del
20.01.2026Uhr – Ore
19:00

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

Previo esaurimento delle formalità prescritte dalla vigente Legge Regionale „Codice degli enti locali della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige“ vennero per oggi convocati, nella solita sala delle riunioni, i componenti di questa Giunta Comunale

			Abw. Entsch./ Ass. Giust.	Abw. Unentsch./ Ass. Ingiust.
Bürgermeister	HOLZNER Christoph	Sindaco		
Vize-Bürgermeisterin	KRÖSS Roswitha	Vice-Sindaca		
Gemeindereferentin	FREI UNTERHOLZNER Elisabeth	Assessore		
Gemeindereferentin	GASSEBNER STEINKELLER Maria	Assessore		
Gemeindereferentin	LOCHMANN Annabell Elisabeth	Assessore		

Ihren Beistand leistet die Gemeindesekretärin

Assiste la segretaria comunale

Dr. INNERHOFER Hella

Nach Feststellung der Beschlussfähigkeit, übernimmt
Frau/HerrRiconosciuto legale il numero degli intervenuti, la/il
Signora/e

HOLZNER Christoph

in ihrer/seiner Eigenschaft als Bürgermeister den
Vorsitz und erklärt die Sitzung für eröffnet. Behandelt
wird folgender

nella sua qualità di Sindaco ne assume la presidenza e
dichiara aperta la seduta. Si tratta il seguente

GEGENSTAND

OGGETTO

Finanzdienst: Interne Kontrollen -
Genehmigung des Kontrollprogramms für die
nachträgliche Überprüfung der
administrativen und buchhalterischen
Ordnungsmäßigkeit - Haushaltsjahr 2026

Servizio finanziario: Controlli interni -
Approvazione del programma di controllo
successivo di regolarità amministrativa e
contabile - esercizio finanziario 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 des Gemeinderates Nr. 25 vom 24.11.2016 wurde 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. Diese Verordnung wurde mit Beschluss des Gemeinderates vom 14.11.2024, Nr. 50 aktualisiert;

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

Die Gemeindesekretärin wählt die kontrollierenden Akte und Maßnahmen nach dem Zufallsprinzip aus und führt die Kontrolle durch, fasst jährlich einen Bericht über die durchgeführten Kontrollen und entsprechenden Ergebnisse. Im Fall von festgestellten Unregelmäßigkeiten, welche zu begründen sind, erteilt die Gemeindesekretärin entsprechende Richtlinien, die zu befolgen sind.

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

Nach Einsichtnahme in:

- das geltende Strategiedokument;
- den geltenden Haushaltsvoranschlag;
- den Arbeitsplan zum geltenden Haushaltsvoranschlag;
- den Kodex der örtlichen Körperschaften der Autonomen Region Trentino-Südtirol (R.G. 3. Mai 2018, Nr. 2) in geltender Fassung,
- die geltende Gemeindesatzung;
- die geltende Gemeindeverordnung über die Regelung der Verträge;
- die geltende Gemeindeverordnung über das Rechnungswesen;
- die geltende Verordnung über die internen Kontrollen;
- das GvD Nr. 118/2011 über die Harmonisierung der Haushalte;
- das L.G. Nr. 11/2014 betreffend die Harmonisierung der Buchhaltungssysteme und der Bilanzschemen;

Für notwendig erachtet, gegenständliche Maßnahme im Sinne des Art. 183, Abs. 4 des Kodex der örtli-

Con 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 deliberazione del Consiglio comunale n° 25 del 24/11/2016 è stato approvato il regolamento previsto dell'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. Questo regolamento è stato aggiornato con delibera del Consiglio Comunale del 14.11.2024, n. 50;

Secondo l'articolo 4 del regolamento succitato 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.

La segretaria comunale sceglie gli atti e provvedimenti da controllare secondo una selezione casuale ed effettua il controllo, predispone annualmente una relazione sui controlli effettuati e sulle relative risultanze. In caso di riscontrate irregolarità, opportunamente motivate, la segretaria comunale provvede ad impartire direttive cui conformarsi.

Ritenuto necessario dover 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

- al vigente documento unico di programmazione;
- al vigente bilancio di previsione;
- al piano operativo per il vigente bilancio di previsione;
- il codice degli enti locali della Regione autonoma Trentino-Alto Adige (L.R. 3 maggio 2018, n. 2) nel testo vigente nonché lo statuto vigente di questa amministrazione;
- lo statuto comunale;
- il vigente regolamento comunale per la disciplina dei contratti;
- il vigente regolamento comunale di contabilità;
- il vigente regolamento sui controlli interni;
- il Decreto Legislativo n. 118/2011 sull'armonizzazione dei bilanci;
- la L.P. n. 11/2014 in materia armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio;

Ritenuto doveroso di dichiarare la presente delibera immediatamente eseguibile ai sensi dell'art. 183,

chen Körperschaften der Autonomen Region Trentino-Südtirol R.G. Nr. 2/2018 für unverzüglich vollziehbar zu erklären, um den Auftrag so bald als möglich vergeben zu können und um die Folgemaßnahmen zügig vornehmen zu können;

Nach Einsichtnahme in die positiven Gutachten zum Beschlussvorschlag im Sinne der Art.185 und 187 des „Kodex der örtlichen Körperschaften der Autonomen Region Trentino-Südtirol“ (Kodex), genehmigt mit Regionalgesetz Nr.2 vom 03.05.2018 hinsichtlich der:

- fachlichen Ordnungsmäßigkeit (1YFe53FPWatWsTuIY3I97ZaP+u9t1tHqITx8zewK8qs=)
- das buchhalterische Gutachten ist nicht erforderlich: keine Ausgabenverpflichtung;

BESCHLIEßT DER GEMEINDEAUSSCHUSS

einstimmig in gesetzlicher Form:

- 1) im Haushaltsjahr 2026 folgende Akten und Maßnahmen der nachträglichen Kontrolle der administrativen und buchhalterischen Ordnungsmäßigkeit zu unterziehen:
 - Nr. 1 Vertrag
 - Nr. 1 Beschluss mit Ausgabenverpflichtung
 - Nr. 1 Beschluss mit Ausgabenliquidierung

Die Gemeindesekretärin wählt die Akten und Maßnahmen nach dem Zufallsprinzip aus;

- 2) der Bericht der Gemeindesekretärin über die durchgeführten Kontrollen ist den Dienstverantwortlichen, dem Rechnungsprüfer sowie dem Gemeinderat zu übermitteln;
- 3) zu erklären, dass die vorliegende Maßnahme keine Ausgaben mit sich bringt.
- 4) diesen Beschluss aus den in den Prämissen angeführten Gründen, mit eigener Abstimmung mit einstimmigem Ausgang im Sinne von Artikel 183, Absatz 4 des „Kodex der örtlichen Körperschaften der Autonomen Region Trentino-Südtirol“ (Kodex), genehmigt mit Regionalgesetz Nr. 2 vom 03.05.2018, für unverzüglich vollziehbar zu erklären.

Hinweis:

Jeder Interessierte kann gegen diesen Beschluss im Sinne von Art. 183, Abs. 5 des Kodexes der örtlichen Körperschaften der Autonomen Region Trentino-Südtirol, während des Zeitraumes seiner Veröffentlichung von 10 Tagen beim Gemeindeausschuss Einspruch erheben. Innerhalb von 60 Tagen ab dem Tage, an dem die Frist für die Veröffentlichung dieses Beschlusses abgelaufen ist (Art. 41, Absatz 2, Verwaltungsprozessordnung), kann beim

comma 4 del Codice degli enti locali della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige L.R. n. 2/2018, onde poter affidare l'incarico al più presto possibile ed al fine di permettere uno svolgimento celere dei provvedimenti consecutivi;

Visti i pareri favorevoli sulla proposta di deliberazione ai sensi degli artt.185 e 187 del „Codice degli enti locali della Regione Autonoma Trentino Alto Adige“ (CEL), approvato con legge regionale n.2 del 03/05/2018 in ordine:

- alla regolarità tecnica (1YFe53FPWatWsTuIY3I97ZaP+u9t1tHqITx8zewK8qs=)
- il parere contabile non è necessario: nessun impegno di spesa;

LA GIUNTA COMUNALE DELIBERA

ad unanimità di voti espressi in forma legale:

- 1) di definire i seguenti atti e provvedimenti per il controllo successivo di regolarità amministrativa e contabile relativo nell'esercizio finanziario 2026:
 - n° 1 contratto
 - n° 1 deliberazione con impegno di spesa
 - n° 1 deliberazione con liquidazione

La segretaria comunale sceglie gli atti e provvedimenti secondo una selezione casuale;

- 2) la relazione della segretaria comunale sui controlli eseguiti deve essere trasmessa ai responsabili di servizio, all'organo di revisione nonché al consiglio comunale;
- 3) di dare atto che la presente deliberazione non comporta impegno di spesa.
- 4) di dichiarare, per i motivi citati in premessa, con ulteriore votazione unanimamente espressa la presente deliberazione immediatamente esecutiva ai sensi dell'articolo 183 comma 4 del „Codice degli enti locali della Regione autonoma Trentino-Alto Adige“ (CEL) approvato con legge regionale n.2 del 03.05.2018.

Avvertimento:

Ogni cittadino può, entro il periodo di pubblicazione di 10 giorni, presentare alla Giunta Comunale opposizione avverso questa deliberazione ai sensi dell'art. 183 comma 5 del Codice degli enti locali della Regione Autonoma Trentino-Alto Adige . Entro 60 giorni dal giorno in cui sia scaduto il termine della pubblicazione della delibera (art. 41, comma 2 del Codice del Processo Amministrativo) può essere presentato ricorso al

Regionalen Verwaltungsgericht, Sektion Bozen, Rekurs eingebracht werden. Betrifft der Beschluss die Vergabe von öffentlichen Aufträgen ist die Rekursfrist, gemäß Art. 120, Abs. 5, GvD 104 vom 02.07.2010, auf 30 Tagen ab Kenntnisnahme reduziert.

Tribunale di Giustizia Amministrativa, sezione di Bolzano. Se la deliberazione interessa l'affidamento di lavori pubblici il termine di ricorso, ai sensi dell'art. 120, comma 5, D.Lgs 104 del 02.07.2010, è ridotto a 30 giorni dalla conoscenza dell'atto.

Gelesen, genehmigt und gefertigt
Der Vorsitzende - Il Presidente
HOLZNER Christoph

Letto, confermato e sottoscritto
Schriftführer: die Gemeindesekretärin - Segretario: la
Segretaria comunale
Dr. INNERHOFER Hella

digital signiertes Dokument – documento firmato tramite firma digitale