



COMUNE DI TRENTO

VERBALE DI DELIBERAZIONE N. 320

della Giunta comunale

Oggetto: D.LGS. 231/2007 E DECRETO MINISTERO DELL'INTERNO 25 SETTEMBRE 2015.
ATTO ORGANIZZATIVO DI REGOLAMENTAZIONE DELLE PROCEDURE DI
GESTIONE DELLE COMUNICAZIONI DI OPERAZIONI SOSPETTE DI RICICLAGGIO
E FINANZIAMENTO DEL TERRORISMO. APPROVAZIONE.

Il giorno 05.12.2022 ad ore 08.52 si è riunita nella sala delle adunanze la Giunta comunale.

Presenti:sindaco	Ianeselli Franco
vicesindaco	Stanchina Roberto
assessore	Baggia Monica
e assessori	Bozzarelli Elisabetta
	Facchin Ezio
	Franzoia Mariachiara
	Maule Chiara
	Panetta Salvatore

e pertanto complessivamente presenti n. 8, assenti n. 0, componenti della Giunta.

Assume la presidenza il sindaco Ianeselli Franco.

Partecipa la segretaria generale Moresco Lorenza.

Accertata la presenza del numero legale, il Presidente invita la Giunta a deliberare in merito all'oggetto.

La Giunta comunale

vista la proposta riguardante l'oggetto n. 2022/156 corredata dai pareri favorevoli resi in ordine alla regolarità tecnico-amministrativa e alla regolarità contabile rispettivamente dai soggetti responsabili del Servizio interessato e del Servizio Risorse finanziarie e patrimoniali, ai sensi dell'art. 185 del Codice degli Enti locali della Regione autonoma Trentino - Alto Adige approvato con L.R. 03.05.2018 n. 2 e s.m. e dell'art. 23 del Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione del Consiglio comunale 23.11.2016 n. 136, allegati alla presente deliberazione ed udita la corrispondente relazione;

richiamato il Decreto sindacale di data 30.05.2022 n. 77, acquisito al protocollo n. 150999, con il quale è stato conferito, con decorrenza 30.05.2022, alla Segretaria generale dott.ssa Lorenza Moresco, già Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e per la trasparenza, l'incarico di soggetto Gestore delle operazioni sospette, ai sensi di quanto previsto dall'art. 6, comma 5 del Decreto del Ministero dell'Interno 25 settembre 2015;

atteso che nel predetto Decreto sindacale viene attribuito al soggetto Gestore delle operazioni sospette mandato di proporre alla Giunta comunale l'adozione di un Atto organizzativo finalizzato a definire le modalità da utilizzare all'interno dell'Ente per redigere e trasmettere le comunicazioni sospette, da parte degli operatori addetti, al soggetto Gestore, con specifica nello stesso documento del ruolo assegnato a ciascun attore partecipante a detto processo;

verificato che la predisposizione di tale Atto organizzativo, rientrante nelle procedure interne di cui all'art. 6, comma 1 del Decreto Ministeriale 25 settembre 2015 adottate da ciascun Ente, in base alle proprie dimensioni organizzative ed operative, risulta funzionale a garantire l'efficacia della rilevazione di operazioni sospette, la tempestività delle segnalazioni all'Unità di Informazione Finanziaria (UIF), la massima riservatezza dei soggetti coinvolti nell'effettuazione delle segnalazioni stesse, nonché l'omogeneità dei comportamenti;

ritenuto, pertanto, di proporre con la presente deliberazione l'approvazione dell'Atto organizzativo di cui all'Allegato n. 1, che forma parte integrante ed essenziale della deliberazione;

appurato, inoltre, che col Decreto sindacale di nomina del soggetto Gestore di data 30.05.2022 n. 77, viene attribuito allo stesso soggetto, anche mandato di avviare, contestualmente all'adozione del predetto Atto organizzativo, periodici programmi di formazione del personale, volti a consentire il riconoscimento di attività potenzialmente connesse con il riciclaggio ed il finanziamento del terrorismo, nonché di adottare ogni ulteriore Atto organizzativo e di indirizzo necessario per creare un efficiente sistema di gestione di rilevazione delle operazioni sospette e loro comunicazione al Gestore;

considerato che, in esecuzione della Legge provinciale 09.12.2015 n. 18, dal 1° gennaio 2016 gli Enti devono provvedere alla tenuta della contabilità finanziaria sulla base dei principi generali previsti dal D.Lgs. 23 giugno 2011 n. 118 e s.m., ed in particolare, in aderenza al principio generale n. 16 della competenza finanziaria, in base al quale le obbligazioni attive e passive giuridicamente perfezionate sono registrate nelle scritture contabili con imputazione all'esercizio finanziario nel quale vengono a scadenza;

atteso che il punto 2. dell'Allegato 4/2 del D.Lgs. 118/2011 e s.m. specifica che la scadenza dell'obbligazione è il momento in cui l'obbligazione diviene esigibile;

vista la deliberazione del Consiglio comunale 23.12.2021 n. 199, immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2022-2024 e successive variazioni;

vista la deliberazione del Consiglio comunale 23.12.2021 n. 200, immediatamente eseguibile, con la quale è stato approvato il bilancio di previsione finanziario 2022-2024 e successive variazioni;

vista inoltre la deliberazione della Giunta comunale 30.12.2021 n. 352, immediatamente eseguibile, relativa all'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione (P.E.G.) per il triennio 2022-2024 e successive variazioni;

visti:

- il Codice degli Enti locali della Regione autonoma Trentino - Alto Adige approvato con Legge regionale 3 maggio 2018 n. 2 e successive variazioni;
- la Legge provinciale 09.12.2015 n. 18 "Modificazioni della legge provinciale di contabilità 1979 e altre disposizioni di adeguamento dell'ordinamento provinciale e degli Enti locali al D.Lgs. 118/2011 e s.m. (Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli Enti locali e dei loro Organismi, a norma degli artt. 1 e 2 della Legge 05.05.2009 n. 42)";

- il D.Lgs. 18 agosto 2000 n. 267 (Testo Unico Enti Locali) e s.m.;
- lo Statuto comunale approvato e da ultimo modificato rispettivamente con deliberazioni consiliari 09.03.1994 n. 25 e 09.03.2022 n. 30;
- il Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione consiliare 23.11.2016 n. 136;
- il Regolamento di contabilità approvato e da ultimo modificato rispettivamente con deliberazioni consiliari 14.03.2001 n. 35 e 23.11.2016 n. 136, per quanto compatibile con la normativa in materia di armonizzazione contabile;
- il Decreto legislativo 22 giugno 2007 n. 109, il Decreto legislativo 21 novembre 2007 n. 231, il Decreto legislativo 25 maggio 2017 n. 90;
- il Decreto del Ministero dell'Interno 25 settembre 2015;

atteso che l'adozione della presente rientra nella competenza della Giunta comunale ai sensi dell'art. 53 della Legge regionale 3 maggio 2018 n. 2 e s.m., nonché della lettera h) del punto 6. del dispositivo della propria deliberazione 30.12.2021 n. 352, immediatamente eseguibile, relativa all'approvazione del P.E.G. per il triennio 2022-2024;

constatato e proclamato, da parte del Presidente, l'esito della votazione allegato;
sulla base di tali risultati la Giunta comunale

d e l i b e r a

1. di approvare, su proposta del soggetto Gestore, per le motivazioni richiamate in premessa, l'Atto organizzativo interno di cui all'Allegato n. 1, nel quale si richiama la presente, che firmato dalla Segretaria generale forma parte integrante ed essenziale della deliberazione;
2. di prendere atto che all'interno dell'Atto organizzativo di cui al precedente punto 1. sono definite le modalità di trasmissione delle comunicazioni di operazioni sospette al soggetto Gestore, nonché i ruoli attribuiti a ciascun attore partecipante al medesimo processo;
3. di prendere atto che, successivamente all'adozione dell'Atto organizzativo di cui ai predetti punti, il soggetto Gestore avvierà periodici programmi di formazione del personale e adotterà ogni ulteriore Atto organizzativo e di indirizzo funzionale alla creazione di un efficiente sistema di gestione delle comunicazioni di operazioni di riciclaggio o di finanziamento del terrorismo;
4. di pubblicare l'atto di cui all'Allegato n. 1, all'Albo telematico e nella sezione "Amministrazione trasparente" del sito web istituzionale, sottosezione "Altri contenuti".

Allegati parte integrante:

- Allegato n. 1.

LA SEGRETARIA GENERALE
f.to Moresco

IL PRESIDENTE
f.to Ianeselli

Alla presente deliberazione è unito:

- esito della votazione palese;
- parere in ordine alla regolarità tecnico-amministrativa;
- parere in ordine alla regolarità contabile;
- certificazione iter.



COMUNE DI TRENTO

ESITO DELLA VOTAZIONE

Oggetto: D.LGS. 231/2007 E DECRETO MINISTERO DELL'INTERNO 25 SETTEMBRE 2015.
ATTO ORGANIZZATIVO DI REGOLAMENTAZIONE DELLE PROCEDURE DI
GESTIONE DELLE COMUNICAZIONI DI OPERAZIONI SOSPETTE DI
RICICLAGGIO E FINANZIAMENTO DEL TERRORISMO. APPROVAZIONE.

Votazione palese

Componenti presenti al momento del voto n. 8

Favorevoli: n. 8 (Ianeselli, Stanchina, Baggia, Bozzarelli, Facchin, Franzoia, Maule, Panetta)

Contrari: n. 0

Astenuti: n. 0

Trento, addì 05.12.2022

La Segretaria Generale
f.to Dott.ssa Lorenza Moresco



COMUNE DI TRENTO

Proposta di Giunta n. 156 / 2022

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITÀ TECNICO-AMMINISTRATIVA

Oggetto: D.LGS. 231/2007 E DECRETO MINISTERO DELL'INTERNO 25 SETTEMBRE 2015.
ATTO ORGANIZZATIVO DI REGOLAMENTAZIONE DELLE PROCEDURE DI
GESTIONE DELLE COMUNICAZIONI DI OPERAZIONI SOSPETTE DI RICICLAGGIO
E FINANZIAMENTO DEL TERRORISMO. APPROVAZIONE.

Vista la suddetta proposta di deliberazione, si esprime, ai sensi dell'art. 185 del Codice degli Enti Locali della Regione autonoma Trentino - Alto Adige approvato con L.R. 03.05.2018 n. 2 e s.m. parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità tecnico-amministrativa, senza osservazioni.

Segreteria generale
La Segretaria Generale
dott.ssa Lorenza Moresco
(firmato elettronicamente)

Trento, addì 29 novembre 2022



COMUNE DI TRENTO

Proposta di Giunta. 156 / 2022

PARERE IN ORDINE ALLA REGOLARITÀ CONTABILE

Oggetto: D.LGS. 231/2007 E DECRETO MINISTERO DELL'INTERNO 25 SETTEMBRE 2015.
ATTO ORGANIZZATIVO DI REGOLAMENTAZIONE DELLE PROCEDURE DI
GESTIONE DELLE COMUNICAZIONI DI OPERAZIONI SOSPETTE DI RICICLAGGIO
E FINANZIAMENTO DEL TERRORISMO. APPROVAZIONE.

Vista la suddetta proposta di deliberazione, si esprime, ai sensi dell'art. 185 del Codice degli Enti Locali della Regione autonoma Trentino – Alto Adige approvato con L.R. 03.05.2018 n. 2 e s.m. e dell'art. 23 del Regolamento sui controlli interni approvato con deliberazione del Consiglio comunale 23.11.2016 n.136, parere FAVOREVOLE in ordine alla regolarità contabile, senza osservazioni.

Servizio Risorse finanziarie e patrimoniali
La Dirigente
dott.ssa Franca Debiasi
(firmato elettronicamente)

Trento, addì 30.11.2022