



COMUNE DI VILLA LAGARINA

Servizio Segreteria Generale, Personale e Organizzazione

Prot. n. L957-876

Villa Lagarina, 30 gennaio 2026

RELAZIONE SUI CONTROLLI SUCCESSIVI DI REGOLARITA' AMMINISTRATIVA RELATIVI ALL'ANNO 2025 AI SENSI DEL VIGENTE REGOLAMENTO COMUNALE SULLA DISCIPLINA DEI CONTROLLI INTERNI.

Premesso che, ai sensi dell'art. 186 comma 1 del Codice degli Enti Locali della Regione Autonoma Trentino Alto Adige approvato con L.R. 3 maggio 2018 n. 2 e ss.mm. ii., gli enti locali nell'ambito della loro autonomia normativa e organizzativa, individuano strumenti e metodologie per garantire, attraverso il controllo di regolarità amministrativa e contabile, la legittimità, la regolarità e la correttezza dell'azione amministrativa.

Visto il successivo art. 187 dello stesso Codice degli Enti Locali avente ad oggetto il controllo di regolarità amministrativa e contabile e, in particolare, i commi secondo e terzo che dispongono:

- comma 2. *“Nei comuni ove sono presenti, oltre al segretario, altri responsabili dei servizi, il controllo di regolarità amministrativa è inoltre assicurato, nella fase successiva, secondo principi generali di revisione aziendale e modalità definite nell'ambito dell'autonomia organizzativa dell'ente, sotto la direzione del segretario o del vicesegretario. Sono soggette al controllo le determinazioni di impegno di spesa, i contratti e gli altri atti amministrativi, scelti secondo una selezione casuale effettuata con motivate tecniche di campionamento”.*
- comma 3. *Le risultanze del controllo di cui al comma 2 sono trasmesse periodicamente, a cura del segretario o del vicesegretario, ai responsabili dei servizi, unitamente alle direttive cui conformarsi in caso di riscontrate irregolarità, nonché ai revisori dei conti e agli organi di valutazione dei risultati dei dipendenti, come documenti utili per la valutazione, e al consiglio comunale”.*

Richiamato il vigente “Regolamento comunale sulla disciplina dei controlli interni” del Comune di Villa Lagarina approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 30 del 29 giugno 2021 e, in particolare, l'art. 9 ai sensi del quale il controllo successivo di regolarità amministrativa è esercitato sulle determinazioni di impegno di spesa, sui contratti stipulati e sugli altri atti amministrativi quali determinazioni senza impegno di spesa e altri atti amministrativi al fine di verificare:

- a) il rispetto delle disposizioni di legge e dei regolamenti dell'ente, delle circolari interne e degli atti di indirizzo;
- b) la correttezza e regolarità del procedimento;
- c) la correttezza e regolarità dell'atto;
- d) il rispetto della normativa in materia di tutela della riservatezza dei dati personali.



38060 VILLA LAGARINA (TN) - Piazza S. Maria Assunta n. 9
tel. 0464 494222 - fax 0464 494217
villalagarina@legalmail.it - www.comune.villalagarina.tn.it
P.IVA e C.F. 00310910229





COMUNE DI VILLA LAGARINA

Servizio Segreteria Generale, Personale e Organizzazione

Dato atto che nel corso dell'anno 2025 sono stati emessi:

- ✓ n. 608 determinazioni dei responsabili dei servizi;
- ✓ n. 48 deliberazioni del Consiglio comunale di cui 23 con parere contabile;
- ✓ n. 176 deliberazioni della Giunta comunale di cui 89 con parere contabile;
- ✓ n. 63 contratti stipulati in forma di scrittura privata;
- ✓ n. 13 contratti stipulati in forma di atto pubblico e/o scrittura privata autenticata;
- ✓ n. 14 ordinanze sindacali contingibili e urgenti – predisposte dall'Area Segreteria.

Considerato che per quanto concerne i controlli relativi a deliberazioni del Consiglio Comunale e della Giunta Comunale aventi rilevanza contabile oltre che alle determinazioni dei responsabili dei servizi il relativo controllo di regolarità contabile è stato effettuato con verbale del Responsabile Finanziario allegato in copia alla presente relazione

Considerato inoltre che sono stati successivamente sottoposti ai controlli da parte del sottoscritto Segretario Comunale gli atti adottati nel corso del 2025 nelle seguenti misure:

- ✓ contratti in forma di scrittura privata: 10% del totale;
- ✓ contratti in forma di atto pubblico e/o scrittura privata autenticata: 25% del totale;
- ✓ ordinanze sindacali: 25% del totale.

Precisato che l'estrazione a sorte dei provvedimenti adottati nel 2025 suddivisi per categoria è avvenuta in data 31 dicembre 2025 e 12 gennaio 2026 usando il generatore casuale e gratuito di numeri disponibile sul sito della Regione Emilia-Romagna come di seguito rappresentato:

Estrazione contratti in forma di scrittura privata:

Generatore Numeri Casuali - Regione Emilia Romagna

Si generano numeri interi compresi tra i valori minimo e massimo specificati nel modulo sottostante

Valore minimo: 1

Valore massimo: 63

Quanti numeri generare: 6 esatti

Eliminare duplicati? ☒

Seme generatore: 5 [Informazioni sul generatore...](#)

Numeri generati:

36
15
30
7
4
44



COMUNE DI VILLA LAGARINA

Servizio Segreteria Generale, Personale e Organizzazione

Estrazione contratti in forma di atto pubblico e/o scrittura privata autenticata:

Generatore Numeri Casuali - Regione Emilia Romagna

Si generano numeri interi compresi tra i valori minimo e massimo specificati nel modulo sottostante

Valore minimo: 1

Valore massimo: 13

Quanti numeri generare: 3 esatti

Eliminare duplicati? ☒

Seme generatore: 3 [Informazioni sul generatore...](#)

Numeri generati:

7
9
11

Estrazione ordinanze sindacali contingibili ed urgenti di competenza Area Segreteria Generale, Personale e Organizzazione:

Generatore Numeri Casuali - Regione Emilia Romagna

Si generano numeri interi compresi tra i valori minimo e massimo specificati nel modulo sottostante

Valore minimo: 1

Valore massimo: 14

Quanti numeri generare: 4 esatti

Eliminare duplicati? ☒

Seme generatore: 3 [Informazioni sul generatore...](#)

Numeri generati:

8
9
12
2

ed è risultato quanto segue:

- sono stati estratti n. 6 contratti in forma di scrittura privata (n. 36, 15, 30, 7, 4, 44)
- sono stati sottoposti a controllo n. 3 atti pubblici e/o scritture private autenticate rogate nel 2025 (n. 7, 9, 11);



COMUNE DI VILLA LAGARINA

Servizio Segreteria Generale, Personale e Organizzazione

- sono state sottoposte a controllo n. 4 ordinanze sindacali contingibili ed urgenti adottate nel 2025 (n. 8, 9, 12, 2).

Visto il Piano Triennale di prevenzione della corruzione 2022/2024 approvato con delibera di Giunta Comunale n.52 di data 27 aprile 2022.

Vista inoltre la deliberazione di Giunta comunale n. 172 di data 17 dicembre 2025, relativa all'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione – PEG 2026/2028 schede finanziarie, investimenti e schede obiettivi, nonché la successiva deliberazione n. 173 di data 17 dicembre 2025 di approvazione del Piano Integrato di Attività e Organizzazione -PIAO 2026-2028;

IL SEGRETARIO COMUNALE

Responsabile dell'Area Segreteria Generale, personale e Organizzazione

anche in qualità di Responsabile per la Prevenzione della Corruzione e per la Trasparenza giusto decreto sindacale di nomina n. 1 di data 13 aprile 2023 prot. 3148, procede alla redazione del seguente referto.

A) Contratti in forma di scrittura privata: atti estratti n. 6 per i quali risulta quanto segue:

Tipo atto	Atto privato n. 36/2025 di data 6 giugno 2025: ‘ <i>Contratto di comodato d’uso orto comunale contraddistinto da n. 21 località “Gere” a Piazza</i> ’		
Servizio	Segreteria Generale, Personale e Organizzazione		
Attività di controllo (art. 9 Regolamento comunale)		Positivo	Negativo
<i>Rispetto disposizioni di legge e regolamenti dell’ente, circolari interne e atti di indirizzo</i>		X	
<i>Correttezza e regolarità del procedimento</i>		X	
<i>Correttezza e regolarità dell’atto</i>		X	
<i>Rispetto della normativa in materia di tutela della riservatezza dei dati personali</i>		X	
Esito conclusivo	<i>Giudizio generale di regolarità amministrativa positivo.</i>		



COMUNE DI VILLA LAGARINA

Servizio Segreteria Generale, Personale e Organizzazione

Tipo atto	Atto privato n. 15/2025 di data 12 marzo 2025: <i>‘Contratto di comodato d’uso di orto comunale contraddistinto da n. 2 località ‘Giardini’</i>		
Servizio	Segreteria Generale, Personale e Organizzazione		
Attività di controllo (art. 9 Regolamento comunale)		Positivo	Negativo
<i>Rispetto disposizioni di legge e regolamenti dell’ente, circolari interne e atti di indirizzo</i>		X	
<i>Correttezza e regolarità del procedimento</i>		X	
<i>Correttezza e regolarità dell’atto</i>		X	
<i>Rispetto della normativa in materia di tutela della riservatezza dei dati personali</i>		X	
Esito conclusivo	<i>Giudizio generale di regolarità amministrativa positivo.</i>		

Tipo atto	Atto privato n. 30/2025 di data 4 aprile 2025: <i>‘Contratto di comodato d’uso di strutture comunali: immobile denominato “Locale sottostrada località Giardini” ubicato all’interno del Complesso impianti Sportivi di Località Giardini ed identificata con la p.m. 2 p.ed 358, P.T. 896 II, C.C. Villa Lagarina’.</i>		
Servizio	Segreteria Generale, Personale e Organizzazione		
Attività di controllo (art. 9 Regolamento comunale)		Positivo	Negativo
<i>Rispetto disposizioni di legge e regolamenti dell’ente, circolari interne e atti di indirizzo</i>		X	
<i>Correttezza e regolarità del procedimento</i>		X	
<i>Correttezza e regolarità dell’atto</i>		X	
<i>Rispetto della normativa in materia di tutela della riservatezza dei dati personali</i>		X	



38060 VILLA LAGARINA (TN) - Piazza S. Maria Assunta n. 9
tel. 0464 494222 - fax 0464 494217
villalagarina@legalmail.it - www.comune.villalagarina.tn.it
P.IVA e C.F. 00310910229





COMUNE DI VILLA LAGARINA
Servizio Segreteria Generale, Personale e Organizzazione

Esito conclusivo	<i>Giudizio generale di regolarità amministrativa positivo.</i>
-------------------------	---

Tipo atto	Atto privato n. 7/2025 di data 18 febbraio 2025: 'Convenzione di compartecipazione personale LP 32/9 Progettone servizi Custodia anno 2025 CUP C47J23002120003J – CIG B5AD0256EZ'		
Servizio	Segreteria Generale, Personale e Organizzazione		
Attività di controllo (art. 9 Regolamento comunale)		Positivo	Negativo
<i>Rispetto disposizioni di legge e regolamenti dell'ente, circolari interne e atti di indirizzo</i>		X	
<i>Correttezza e regolarità del procedimento</i>		X	
<i>Correttezza e regolarità dell'atto</i>		X	
<i>Rispetto della normativa in materia di tutela della riservatezza dei dati personali</i>		X	
Esito conclusivo	<i>Giudizio generale di regolarità amministrativa positivo.</i>		

Tipo atto	Atto privato n. 4/2025 di data 22 gennaio 2025: 'Rinnovo concessione loculo ossario presso il Cimitero di Pedersano'		
Servizio	Segreteria Generale, Personale e Organizzazione		
Attività di controllo (art. 9 Regolamento comunale)		Positivo	Negativo
<i>Rispetto disposizioni di legge e regolamenti dell'ente, circolari interne e atti di indirizzo</i>		X	
<i>Correttezza e regolarità del procedimento</i>		X	
<i>Correttezza e regolarità dell'atto</i>		X	





COMUNE DI VILLA LAGARINA
Servizio Segreteria Generale, Personale e Organizzazione

<i>Rispetto della normativa in materia di tutela della riservatezza dei dati personali</i>	X	
Esito conclusivo	<i>Giudizio generale di regolarità amministrativa positivo.</i>	

Tipo atto	Atto privato n. 44/2025 di data 18 agosto 2025: ‘ <i>Convenzione per lo svolgimento di lavoro di pubblica utilità, ai sensi dell’art. 59-bis della legge 24 novembre 1981, n. 689 e dell’art. 2, comma 1 D.M. 27.07.2023</i> ’		
Servizio	Segreteria Generale, Personale e Organizzazione		
Attività di controllo (art. 9 Regolamento comunale)		Positivo	Negativo
<i>Rispetto disposizioni di legge e regolamenti dell’ente, circolari interne e atti di indirizzo</i>		X	
<i>Correttezza e regolarità del procedimento</i>		X	
<i>Correttezza e regolarità dell’atto</i>		X	
<i>Rispetto della normativa in materia di tutela della riservatezza dei dati personali</i>		X	
Esito conclusivo	<i>Giudizio generale di regolarità amministrativa positivo.</i>		

B) Contratti in forma di atto pubblico e/o scrittura privata autenticata, atti estratti n. 3 per i quali risulta quanto segue:

Tipo atto	Atto pubblico rep. 7/2025 di data 11 giugno 2025: 'Contratto di costituzione diritti di servitù'		
Servizio	Segreteria Generale, Personale e Organizzazione		
Attività di controllo (art. 9 Regolamento comunale)	Positivo	Negativo	



38060 VILLA LAGARINA (TN) - Piazza S. Maria Assunta n. 9
tel. 0464 494222 - fax 0464 494217
villalagarina@legalmail.it - www.comune.villalagarina.tn.it
P.IVA e C.F. 00310910229





COMUNE DI VILLA LAGARINA

Servizio Segreteria Generale, Personale e Organizzazione

<i>Rispetto disposizioni di legge e regolamenti dell'ente, circolari interne e atti di indirizzo</i>	X	
<i>Correttezza e regolarità del procedimento</i>	X	
<i>Correttezza e regolarità dell'atto</i>	X	
<i>Rispetto della normativa in materia di tutela della riservatezza dei dati personali</i>	X	
Esito conclusivo	<i>Giudizio generale di regolarità amministrativa positivo.</i>	

Tipo atto	Atto pubblico rep. 9/2025 di data 24 settembre 2025: ‘Contratto di costituzione diritti di servitù’		
Servizio	Segreteria Generale, Personale e Organizzazione		
Attività di controllo (art. 9 Regolamento comunale)		Positivo	Negativo
<i>Rispetto disposizioni di legge e regolamenti dell’ente, circolari interne e atti di indirizzo</i>		X	
<i>Correttezza e regolarità del procedimento</i>		X	
<i>Correttezza e regolarità dell’atto</i>		X	
<i>Rispetto della normativa in materia di tutela della riservatezza dei dati personali</i>		X	
Esito conclusivo	<i>Giudizio generale di regolarità amministrativa positivo.</i>		

Tipo atto	Atto pubblico rep. 11/2025 di data 12 novembre 2025: 'Contratto di vendita della p.f. 344/6 in CC Villalagarina'.
Servizio	Segreteria Generale, Personale e Organizzazione – Servizio Lavori Pubblici



38060 VILLA LAGARINA (TN) - Piazza S. Maria Assunta n. 9
tel. 0464 494222 - fax 0464 494217
villalagarina@legaimail.it - www.comune.villalagarina.tn.it
P.IVA e C.F. 00310910229





COMUNE DI VILLA LAGARINA
Servizio Segreteria Generale, Personale e Organizzazione

	e Appalti		
Attività di controllo (art. 9 Regolamento comunale)		Positivo	Negativo
Rispetto disposizioni di legge e regolamenti dell'ente, circolari interne e atti di indirizzo		X	
Correttezza e regolarità del procedimento			X
Correttezza e regolarità dell'atto		X	
Rispetto della normativa in materia di tutela della riservatezza dei dati personali		X	
Esito conclusivo	Giudizio generale di regolarità amministrativa positivo.		

C) Ordinanze sindacali contingibili ed urgenti, atti estratti n. 4 per i quali risulta quanto segue:

Tipo atto	Ordinanza di data 28 agosto 2025: 'Ordinanza contingibile ed urgente allerta pericolo caduta massi in località Giardini (art. 62 C.E.L.), modifica parziale delle disposizioni contenute nell'ordinanza n. 27 di data 9 aprile 2025 prot. 3530'.		
Servizio	Patrimonio e Cantiere		
Attività di controllo (art. 9 Regolamento comunale)		Positivo	Negativo
Rispetto disposizioni di legge e regolamenti dell'ente, circolari interne e atti di indirizzo		X	
Correttezza e regolarità del procedimento		X	
Correttezza e regolarità dell'atto		X	
Rispetto della normativa in materia di tutela della riservatezza dei dati personali		X	





COMUNE DI VILLA LAGARINA

Servizio Segreteria Generale, Personale e Organizzazione

Esito conclusivo	<i>Giudizio generale di regolarità amministrativa positivo.</i>
-------------------------	---

Tipo atto	Ordinanza di data 2 settembre 2025: <i>‘Esecuzione di opere edilizie in assenza di Segnalazione Certificata di Inizio Attività (S.C.I.A.), presso la p.ed. 45/2 P.M. 2 in C.C. Villalagarina’</i> vieto di transito di mezzi del trasporto pubblico locale su via degli Alpini		
Servizio	Segreteria Sviluppo Urbanistico del Territorio Edilizia Privata		
Attività di controllo (art. 9 Regolamento comunale)		Positivo	Negativo
<i>Rispetto disposizioni di legge e regolamenti dell’ente, circolari interne e atti di indirizzo</i>		X	
<i>Correttezza e regolarità del procedimento</i>		X	
<i>Correttezza e regolarità dell’atto</i>		X	
<i>Rispetto della normativa in materia di tutela della riservatezza dei dati personali</i>		X	
Esito conclusivo	<i>Giudizio generale di regolarità amministrativa positivo.</i>		

Tipo atto	Ordinanza di data 13 novembre 2025: <i>‘Istituzione divieto di sosta su Piazza S.M. Assunta’</i>		
Servizio	Patrimonio e Cantiere		
Attività di controllo (art. 9 Regolamento comunale)		Positivo	Negativo
<i>Rispetto disposizioni di legge e regolamenti dell’ente, circolari interne e atti di indirizzo</i>		X	
<i>Correttezza e regolarità del procedimento</i>		X	
<i>Correttezza e regolarità dell’atto</i>		X	





COMUNE DI VILLA LAGARINA
Servizio Segreteria Generale, Personale e Organizzazione

<i>Rispetto della normativa in materia di tutela della riservatezza dei dati personali</i>	X	
Esito conclusivo	<i>Giudizio generale di regolarità amministrativa positivo</i>	

Tipo atto	Ordinanza di data 8 luglio 2024: <i>‘ISTITUZIONE DI SOSTA RISERVATA alle sole autovetture, negli appositi spazi segnalati nel Comune di Villa Lagarina e più precisamente:</i> • <i>parcheggio di via Magrè a Villa Lagarina;</i> • <i>parcheggio all'ingresso del piazzale della chiesa di San Lazzaro a Pedersano;</i> • <i>parcheggio del cimitero a Pedersano;</i> • <i>parcheggio in via Abate Pederzani a Pedersano;</i> • <i>parcheggio del teatro a Castellano;</i> • <i>parcheggio in viale Lodron a Castellano;</i> • <i>parcheggio presso il parco delle Leggende a Castellano.</i>		
Servizio	Patrimonio e Cantiere		
Attività di controllo (art. 9 Regolamento comunale)		Positivo	Negativo
<i>Rispetto disposizioni di legge e regolamenti dell'ente, circolari interne e atti di indirizzo</i>		X	
<i>Correttezza e regolarità del procedimento</i>		X	
<i>Correttezza e regolarità dell'atto</i>		X	
<i>Rispetto della normativa in materia di tutela della riservatezza dei dati personali</i>		X	
Esito conclusivo	<i>Giudizio generale di regolarità amministrativa positivo</i>		



COMUNE DI VILLA LAGARINA

Servizio Segreteria Generale, Personale e Organizzazione

CONTROLLI INTERNI RIGUARDANTI GLI ASPETTI CONTABILI

Per quanto concerne il controllo interno in relazione agli aspetti contabili degli atti di competenza anno 2025, si rinvia all'allegato verbale del Responsabile del Servizio Finanziario.

CONCLUSIONI

Le attività di controllo interno sono state svolte dal sottoscritto Segretario Comunale con la collaborazione e coinvolgimento dei responsabili delle Aree/Servizi ai sensi dell'art. 3 del Regolamento comunale sulla disciplina dei controlli interni approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 30 del 29 giugno 2021.

Dal controllo effettuato il giorno 12 gennaio 2026 non si rilevano irregolarità sostanziali degli atti né sono stati individuati provvedimenti che richiedessero segnalazioni al rispettivo responsabile finalizzate ad adottare eventuali rimedi in autotutela.

Rispetto alla precedente relazione di data 17 gennaio 2025 prot. 524 inerente l'attività di controllo interno sugli atti 2024, si rileva un ulteriore sensibile miglioramento nel trattamento dei dati personali che risulta rispettoso dei principi di limitazione dello scopo, minimizzazione nell'utilizzo, precisione, integrità e riservatezza così come previsto dal Regolamento UE 679/2016. Risultato frutto non solo della cura nella predisposizione degli atti ma anche delle attività di formazione somministrate al personale dipendente nel corso dell'esercizio 2025.

Altro elemento di miglioramento consiste altresì nelle modalità di tenuta e archiviazione degli atti pubblici e privati rispetto alla precedente relazione sopra citata.

Ulteriore aspetto meritevole di rilievo consiste nel constatare il rispetto nell'assolvimento degli adempimenti fiscali (imposta di bollo e/o imposta di registro) sugli atti soggetti a tali obblighi.

Le operazioni di verifica si sono concluse in data 12 gennaio 2026.

Dispone che copia della presente relazione sia pubblicata sul sito istituzionale del Comune di Villa Lagarina, alla sezione Amministrazione Trasparente al seguente link:

<https://www.comune.villalagarina.tn.it/Amministrazione-Trasparente/Altri-contenuti/Prevenzione-della-Corruzione/Responsabile-della-prevenzione-della-corruzione-e-della-trasparenza>

Dispone infine altresì che la presente relazione venga trasmessa:

- al Revisore dei conti;



38060 VILLA LAGARINA (TN) - Piazza S. Maria Assunta n. 9
tel. 0464 494222 - fax 0464 494217
villalagarina@legalmail.it - www.comune.villalagarina.tn.it
P.IVA e C.F. 00310910229





COMUNE DI VILLA LAGARINA

Servizio Segreteria Generale, Personale e Organizzazione

- al Sindaco ed alla Giunta Comunale;
- al Presidente del Consiglio Comunale ed ai signori Consiglieri.

IL SEGRETARIO COMUNALE
dott. Carlo Alberto Incapo

*Firmato digitalmente



(*) questa nota, se trasmessa in forma cartacea, costituisce copia dell'originale informatico firmato digitalmente, valido a tutti gli effetti di legge, predisposto e conservato presso questa Amministrazione (art. 3-bis D.Lgs. 82/05). L'indicazione del nome del firmatario sostituisce la sua firma autografa (art. 3 D.Lgs. 39/93)

All.: Verbale controlli Responsabile Servizio finanziario