



N° PAP-00519-2025

Il presente atto viene affisso all'Albo
Pretorio on-line
dal 17/02/2025 al 04/03/2025

L'incaricato della pubblicazione
MARIA ROSARIA SANTONE

Comune di Afragola

Città metropolitana di Napoli

AREA: SETTORE AVVOCATURA

DETERMINAZIONE RCG N° 257/2025 DEL 14/02/2025

N° DetSet 8/2025 del 11/02/2025

Dirigente: ALESSANDRA IROSO

OGGETTO: Liquidazione - Restituzione somme indebitamente versate dalla società IKEA Retail s.r.l.

ATTESTAZIONE DI CONFORMITA'

Il Sottoscritto _____
in qualità di _____

attesta che la presente copia cartacea della Determinazione Dirigenziale N° RCG 257/2025, composta da n° fogli, è conforme al documento informatico originale firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs N° 82/2005.

Afragola, _____

Firma e Timbro dell'Ufficio

N.B. Da compilare a cura del Soggetto Autorizzato

Oggetto: Liquidazione – Restituzione somme indebitamente versate dalla società IKEA Retail s.r.l.

PREMESSO

che con Determinazione RCG n. 162/2025 del 04.02.2025 (DetSet 4/2025 del 04.02.2025) veniva impegnata la somma di € 7.475,00 per la restituzione delle somme indebitamente versate dalla società Ikea Retail s.r.l.;

RICHIAMATA

la Determinazione RCG n. 162/2025 del 04.02.2025 (DetSet 4/2025 del 04.02.2025) con cui veniva impegnata la somma di € 7.475,00 per la restituzione delle somme indebitamente versate dalla società Ikea Retail s.r.l.;

ACQUISITE le contabili dei bonifici del 23.09.2019 dell'importo di € 13.225,00; del 07.07.2023 dell'importo di € 1.725,00; del 07.07.2023 dell'importo di € 5.750,00 che si allegano e si intendono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

ACQUISITA ALTRESÌ

- la certificazione, attestante la regolarità contributiva DURC del 10.02.2025 che si allega e si intende parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;
- che come da verifica ai sensi degli artt. 11 e seguenti del Regolamento generale delle Entrate del Comune di Afragola, non sussistono pendenze tributarie in capo alla società GESET Italia SpA, Sogert e Agenzia Entrate Riscossione che pertanto si può procedere al pagamento;

RITENUTO che entrambi gli avvocati delle parti chiedevano un rinvio per la regolarizzazione in via bonaria della posizione contabile ed il Giudice di Pace dott. Sorrentino sia con verbale di udienza n. cronol. 3776/2024 del 12.12.2024 R.G. 2257/2024 e sia con verbale di udienza n. cronol. 3777/2024 del 12.12.2024 R.G. 2258/20, rinviava la causa alla data del 19.02.2024 per gli adempimenti richiesti

RITENUTO di dover provvedere alla restituzione degli importi erroneamente versati dalla Ikea Italia Retail s.r.l.;

RICHIAMATA

- la Deliberazione di Giunta Comunale, n. 19 del 04.03.2022, avente ad oggetto “Modifica assetto organizzativo della macrostruttura dell’Ente”;
- il Decreto Sindacale n. 90 del 29.03.2022 avente ad oggetto “Attribuzione incarico dirigenziale del settore avvocatura” mediante il quale veniva attribuita la direzione del Settore alla dott.ssa A. Iroso;

- la Deliberazione di Consiglio Comunale n. 23 del 16.04.2024 di approvazione del bilancio di previsione 2024 – 2026;
- la Deliberazione della Giunta Comunale n. 81/2024 del 29.11.2024 con cui è stata approvata variazione al bilancio di previsione 2024 – 2026

Visti

- il d.lgs. 267/2000, “TUEL”;
- il d.lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.;
- il principio contabile finanziario applicato alla competenza finanziaria (allegato 4/2 del d.lgs. 118/2011);
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento degli Uffici e dei Servizi;
- l'art. 107 del d.lgs. 267/2000 che disciplina gli adempimenti di competenza del Dirigente di Settore o di servizio;
- l'art. 147 bis del d.lgs. 267/2000 in materia di controllo di regolarità amministrativa e contabile;
- gli artt. 182, 183 e 184 del d.lgs. 267/2000 che disciplinano le fasi della spesa;
- l'art. 42 e segg. del Regolamento Comunale di contabilità che disciplinano le fasi della spesa;

Dato atto altresì, che in merito al procedimento in parola non sussistono situazioni, anche potenziali, di conflitto di interesse ai sensi dell'art. 6 bis della Legge n. 241/90;

si propone di determinare

- 1. DI PRENDERE ATTO** della contabile del bonifico del 07.07.2023 dell'importo di € 1.725,00, della contabile del 07.07.2023 dell'importo di € 5.750,00 per l'importo complessivo di € 7.475,00
- 2. DI LIQUIDARE** la somma di € 7.475,00 in favore della società Ikea Retail s.r.l., Capitolo 50/05 sul Bilancio di competenza, impegno 451/2025;
- 3. DI TRASMETTERE** il presente atto al Settore Finanziario per l'emissione del relativo mandato di pagamento per un totale di € 7.475,00 in favore della società Ikea Retail s.r.l., con accredito a mezzo di bonifico su c/c bancario: IBAN IT83B0306920407100000016716

*Istruttore Amministrativo
dott.ssa M. Alessandra Celardo*

IL DIRIGENTE

Vista la proposta di determinazione innanzi riportata;

Verificata la regolarità e la correttezza del procedimento svolto;

Visti

- il d.lgs. 267/2000, "TUEL";
- il d.lgs. 118/2011 e ss.mm.ii.;
- il principio contabile finanziario applicato alla competenza finanziaria (allegato 4/2 del d.lgs. 118/2011);
- lo Statuto Comunale;
- il Regolamento degli Uffici e dei Servizi;
- l'art. 107 del d.lgs. 267/2000 che disciplina gli adempimenti di competenza del Dirigente di Settore o di servizio;
- l'art. 147 bis del d.lgs. 267/2000 in materia di controllo di regolarità amministrativa e contabile;
- gli artt. 182, 183 e 184 del d.lgs. 267/2000 che disciplinano le fasi della spesa;
- l'art. 42 e segg. del Regolamento Comunale di contabilità che disciplinano le fasi della spesa;

DETERMINA

1. **DI APPROVARE** la proposta di determinazione descritta all'interno del presente atto e che nel presente provvedimento si intende integralmente trascritta;
2. **DI PRENDERE ATTO** della contabile del bonifico del 07.07.2023 dell'importo di € 1.725,00, della contabile del 07.07.2023 dell'importo di € 5.750,00 per l'importo complessivo di € 7.475,00;
3. **DI LIQUIDARE** la somma di € 7.475,00 in favore della società Ikea Retail s.r.l., Capitolo 50/05 sul Bilancio di competenza, impegno 451/2025;
4. **DI TRASMETTERE** il presente atto al Settore Finanziario per l'emissione del relativo mandato di pagamento per un totale di € 7.475,00 in favore della società Ikea Retail s.r.l., con accredito a mezzo di bonifico su c/c bancario: IBAN IT83B0306920407100000016716;
5. **DI ACCERTARE**, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa contabile di cui all'art. 147 bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, la regolarità tecnica del presente provvedimento in ordine alla regolarità, legittimità e correttezza dell'azione amministrativa, il cui parere favorevole è reso unitamente alla sottoscrizione del presente provvedimento da parte del responsabile del servizio;
6. **DARE ATTO CHE** in relazione al presente provvedimento, non sussistono situazioni che possano determinare conflitto di interesse o incompatibilità ai sensi dell'art. 6/bis della legge 241/1990, introdotto dalla legge 190/2012;
7. **DI DARE ATTO** che la presente determina è esecutiva dal momento dell'apposizione del

visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria da parte del Dirigente del Settore Finanziario qualora la presente comporti impegni di spesa;

8. **DI DARE ATTO** che il presente provvedimento va pubblicato all'Albo Pretorio di questo Ente per 15 (quindici) giorni consecutivi;
9. **DI DARE ATTO** che il responsabile dell'ufficio segreteria annoterà sotto la propria responsabilità, sul frontespizio del presente atto, il numero d'ordine progressivo e la data di registrazione coincidente con quella del Registro Generale;
10. **DI DARE ATTO** il presente provvedimento va inserito nel fascicolo delle determinazioni, tenuto presso l'ufficio segreteria;

Il Dirigente
Dott.ssa Alessandra Iroso

Documento di Consultazione

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Relativamente alla Determinazione Dirigenziale N° DetSet 8/2025 del 11/02/2025, avente oggetto:

Liquidazione – Restituzione somme indebitamente versate dalla società IKEA Retail s.r.l.

Dettaglio movimenti contabili

Creditore	Causale	Importo	M	P	T	Mac ro	Cap	Art	N. Imp.	Anno	N. Liq.	Anno Liq.
	Liquidazione - Restituzione somme indebitamente versate dalla società IKEA Retail s.r.l.	€ 7.475,00					50	05	451	2025	1026	2025

Totale Importo: € 7.475,00

Parere Liquidazione: vista la determinazione in oggetto, si attesta di aver eseguito i controlli ed i riscontri amministrativi, contabili e fiscali sul presente atto ai sensi dell'art. 184 del TUEL 267/2000; e di aver verificato la disponibilità sull'impegno riportato nel prospetto.