



N° PAP-04486-2025

Il presente atto viene affisso all'Albo  
Pretorio on-line  
dal 03/10/2025 al 18/10/2025

L'incaricato della pubblicazione  
MASSIMO DI PALMA

# Comune di Afragola

Città metropolitana di Napoli

**AREA: SERVIZIO AFFARI GENERALI**

**DETERMINAZIONE RCG N° 1836/2025 DEL 03/10/2025**

N° DetSet 216/2025 del 24/09/2025

**Dirigente: ALESSANDRA IROSO**

**OGGETTO: ACCACCERTAMENTO IN ENTRATA PER RIMBORSO SPESE DI  
NOTIFICA EFFETTUATE PER CONTO DI ALTRI ENTI (Luglio-Agosto 2025).**

## ATTESTAZIONE DI CONFORMITA'

Il Sottoscritto \_\_\_\_\_  
in qualità di \_\_\_\_\_

attesta che la presente copia cartacea della Determinazione Dirigenziale N° RCG 1836/2025,  
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

## **ACCERTAMENTO IN ENTRATA PER RIMBORSO SPESE DI NOTIFICA EFFETTUATE PER CONTO DI ALTRI ENTI (Luglio - Agosto 2025).**

### **Relazione istruttoria e proposta di determinazione**

#### **Premesso che**

ai sensi dell'art. 10 della legge n. 265 del 03.08.1999: *“Le pubbliche amministrazioni, possono avvalersi, per le notificazioni dei propri atti, dei messi comunali, qualora non sia possibile eseguire utilmente le notificazioni ricorrendo al servizio postale o alle altre forme di notificazione previste dalla legge.*

*Al comune che vi provvede spetta da parte dell'amministrazione richiedente, per ogni singolo atto notificato, oltre alle spese di spedizione a mezzo posta raccomandata con avviso di ricevimento, una somma determinata con decreto dei Ministri del tesoro, del bilancio e della programmazione economica, dell'interno e delle finanze.*

*L'ente locale richiede, con cadenza semestrale, alle singole Amministrazioni dello Stato la liquidazione e il pagamento delle somme spettanti per tutte le notificazioni effettuate per conto delle stesse Amministrazioni, allegando la documentazione giustificativa”;*

**Rilevato** che sono pervenute da parte di altri Enti, richieste di notifica di atti amministrativi e giudiziari a destinatari residenti sul territorio comunale, che sono stati regolarmente effettuate da parte dei messi comunali appositamente incaricati;

**Dato atto** che agli Enti richiedenti sono state trasmesse le relative richieste di rimborso delle spese di notifica effettuate per loro conto a mezzo di lettera di restituzione generata dal software in dotazione dell'Ente;

**Ritenuto** di provvedere all'accertamento dell'importo derivante dalle richieste di rimborso delle spese sostenute per le notifiche effettuate da parte di altri Enti in quanto per il periodo Luglio e Agosto 2025 risulta versata sul cc postale IT79H0760103400001051999207, la somma complessiva € 185,94 che si allega (all. 1);

#### **Letti**

i principi contabili degli Enti Locali elaborati dall'Osservatorio per la Finanza e la Contabilità degli Enti Locali;

il principio generale della competenza finanziaria e principio applicato alla contabilità finanziaria di cui agli allegati nn. 1 e 4/2 del D.Lgs 118/2011 e ss.mm;

Ai sensi dell'art.179 del D.L.gs 267/2000 e dell'art. 20 co. 4 del vigente Regolamento di Contabilità dell'Ente e tenuto conto dei principi contabili degli Enti Locali elaborati dall'Osservatorio per la Finanza e la Contabilità degli Enti Locali e dei principi contabili applicati alla contabilità finanziaria allegati nn. 1 e 4/2 del D.Lgs 118/2011 e ss.mm;

**Atteso che** l'adozione del presente provvedimento avviene nel rispetto della regolarità e correttezza dell'attività amministrativa e contabile ai sensi dell'art.147 bis, co.1 del D.Lgs 267/2000 e del Regolamento sul sistema dei controlli interni.

## Visti

- gli artt. 5 – 6 L.241/90;
- l'art.107, co.3, del D.Lgs n.267/2000 sulla base del quale spettano ai Dirigenti gli atti di gestione finanziaria;
- l'art. 151, co.4 del TUEL D.Lgs 18/08/2000 n. 267 (copertura finanziaria);
- l'art. 152 del TUEL D.Lgs 18/08/2000 n. 267 (regolarità contabile);
- la deliberazione del Consiglio Comunale n. 18/2025 del 20/03/2025 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione 2025 - 2027 e dei suoi allegati.

Per tutto quanto premesso, considerato, dato atto e visto si propone

## DI DETERMINARE

1. **di approvare**, la relazione istruttoria su indicata che nella presente proposta si ritiene integralmente trascritta;
2. **di accertare** ai sensi dell'art. 183 del D.Lgs. n. 267/2000 e del principio contabile applicato all. 4/2 al D.Lgs. 118/2011, la somma complessiva di € **185,94** **relativamente ai mesi di Luglio e Agosto 2025** sul Bilancio 2025 corrispondente ad obbligazioni giuridicamente perfezionate, relativa a rimborsi spese di notifica effettuate per conto di altri Enti, per il periodo su indicato, con imputazione all'esercizio in cui la stessa è esigibile, sul capitolo di entrata 105 - annualità 2025;
3. **di dare atto che** si procederà all'applicazione degli adempimenti previsti per la pubblicazione, nel caso sussista l'obbligo, del presente atto nella sezione "Amministrazione Trasparente";
4. **dare atto**, che il Rup della procedura in argomento è l'istruttore amministrativo Maria Luigia De Bellis;
5. **dare atto**, altresì che ai sensi dell'art. 6-bis della L. 241/1990 e dall'art. 1 comma 9 lett. e) della legge 190/2012, della insussistenza di cause di conflitto di interesse, anche potenziale, nei confronti del responsabile del procedimento.

L'Istruttore Amministrativo

Maria Luigia De Bellis

## **IL DIRIGENTE DI SETTORE**

Vista la relazione e la proposta di determinazione innanzi trascritta, predisposta dal responsabile dell'attività istruttoria;

verificata la regolarità e la correttezza del procedimento svolto;

Visti:

\_ l'art. 107 del D.L.gs. 267/2000 (denominato T.U.E.L.) che disciplina gli adempimenti di competenza del Dirigente di Settore o di Servizio;

\_ lo Statuto Comunale e il vigente regolamento degli Uffici e dei Servizi, relativamente alle attribuzioni dei Dirigenti di Settore o di Servizio con rilievo esterno;

\_ l'art. 147 bis del T.U.E.L. in materia di controllo di regolarità amministrativa e contabile;

\_ la deliberazione C.C. n. 62/2022 avendo ad oggetto "Preso d'atto dello stato del dissesto finanziario e formale ed esplicita dichiarazione di dissesto del Comune di Afragola, ai sensi e per gli effetti degli articoli 244 e 246 del Dlgs n. 267/2000;

\_ la deliberazione del Consiglio Comunale n. 18/2025 del 20/03/2025 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione 2025 - 2027 e dei suoi allegati.

## **DETERMINA**

di approvare la proposta di determinazione descritta all'interno del presente atto e che nel presente provvedimento si intende integralmente trascritta;

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;

\_ va pubblicata all'Albo Pretorio di questo Ente per 15 (quindici) giorni consecutivi;

\_ che il numero d'ordine progressivo e la data di registrazione coincidente con quella del Registro Generale vengono generati direttamente dal sistema di gestione degli atti amministrativi dell'Ente.

Il Dirigente del Servizio Affari Generali

Dott.ssa Alessandra Iroso

RIEPILOGO CONTO CORRENTE  
CONTO NR 1051999207 IBAN IT79H0760103400001051999207  
SALDO AL 18/09/2025 SALDO CONTABILE: SALDO DISPONIBILE: 1.193,15 1.193,15

FILTRI DI RICERCA  
PERIODO DA 01/07/2025 A 31/07/2025 IMPORTO DA € A €  
TIPO OPERAZIONE TUTTE CAUSALE OPERAZIONE

LISTA MOVIMENTI

| Data contabile | Data valuta | Causale operazione | Operazione                             | Descrizione movimento                                                                                                                              | Entrate (EUR) | Uscite (EUR) |
|----------------|-------------|--------------------|----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| 28/07/2025     | 28/07/2025  | 38SDD              | DOMICILIAZIONE (ADDEBITO DIRETTO SEPA) | COMUNE DI AFRAGOLA<br>CID.IT95TES000000621028<br>001 9<br>MAN.TES10301810000200CO                                                                  |               | -229,14      |
| 26/07/2025     | 26/07/2025  | TASVE9             | COMMISSIONI PER ACCREDITO BOLLETTINI   | QUANTITA' = 1 ACC.<br>26/07/2025 CONTO<br>0001051999207 DA<br>CUAS INTERNET                                                                        |               | -0,34        |
| 26/07/2025     | 26/07/2025  | VEI                | ACCREDITO BOLLETTINO DI C/C            | QUANTITA' = 1/ DA<br>CANALI TELEMATICI                                                                                                             | 50,00         |              |
| 23/07/2025     | 23/07/2025  | 48                 | BONIFICO SEPA                          | Da SNEM SPA TRN<br>0000051751801110480320<br>003 200IT BDBDIT22XXX<br>per<br>SUPP NOT.2391/2024<br>ATTO N 700559249624128<br>DEL<br>19/11/2024     | 5,88          |              |
| 23/07/2025     | 23/07/2025  | 48                 | BONIFICO SEPA                          | Da SNEM SPA TRN<br>0000051751830606480320<br>003 200IT BDBDIT22XXX<br>per<br>SUPP<br>PROT.0023623/2025<br>DEL 18/04/2025 ATTO<br>N<br>700570424925 | 13,68         |              |
| 23/07/2025     | 23/07/2025  | 48                 | BONIFICO SEPA                          | Da SNEM SPA TRN<br>0000051751815006480320<br>003 200IT BDBDIT22XXX<br>per<br>SUPP RIMBORSO<br>SPESE NOTIFICA PER<br>CONTO DI: SO.RI. -<br>ATTO     | 9,78          |              |
| 23/07/2025     | 23/07/2025  | 48                 | BONIFICO SEPA                          | Da SNEM SPA TRN<br>0000051751021703480320<br>003 200IT BDBDIT22XXX<br>per<br>SUPP N. DI NOTIFICA<br>1154/2025 ATTO N PM P<br>0H13084125077 D       | 13,68         |              |



| Data contabile | Data valuta | Causale operazione | Operazione    | Descrizione movimento                                                                                                                              | Entrate (EUR) | Uscite (EUR) |
|----------------|-------------|--------------------|---------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| 23/07/2025     | 23/07/2025  | 48                 | BONIFICO SEPA | Da SNEM SPA TRN<br>0000051751837308480320<br>003 200IT BDBDIT22XXX<br>per<br>SUPP<br>PROT.0023622/2025<br>ATTO N<br>700571666625062 DEL<br>29/04-2 | 5,88          |              |
| 23/07/2025     | 23/07/2025  | 48                 | BONIFICO SEPA | Da SNEM SPA TRN<br>0000051751010104480320<br>003 200IT BDBDIT22XXX<br>per<br>SUPP NOTIFICA<br>2388/2024 ATTO N PM P<br>0Z54096024255 DEL 19-       | 5,88          |              |
| 23/07/2025     | 23/07/2025  | 48                 | BONIFICO SEPA | Da SNEM SPA TRN<br>0000051751010205480320<br>003 200IT BDBDIT22XXX<br>per<br>SUPP ATTO N PM P<br>0Z54096724255 DEL<br>19/11/2024 CASTIELLO L       | 5,88          |              |
| 23/07/2025     | 23/07/2025  | 48                 | BONIFICO SEPA | Da SNEM SPA TRN<br>0000051751840110480320<br>003 200IT BDBDIT22XXX<br>per<br>SUPP PRT.G.<br>33919/2025 ATTO N<br>PMCA P<br>00V3694925078 DEL 08    | 13,68         |              |
| 23/07/2025     | 23/07/2025  | 48                 | BONIFICO SEPA | Da SNEM SPA TRN<br>0000051751797412480320<br>003 200IT BDBDIT22XXX<br>per<br>SUPP ATTO N<br>700556536024101 DEL<br>20/11/2024 ZANFARDINO CLA       | 5,88          |              |
| 15/07/2025     | 15/07/2025  | 48                 | BONIFICO SEPA | Da GAMMA TRIBUTI<br>S.R.L. TRN<br>EA25071452684041481520<br>099 999IT BPPIITRRXXX<br>per<br>RIMBORSO SPESE DI<br>NOTIFICA COME DA VS<br>COMUNIC    | 5,88          |              |
| 15/07/2025     | 15/07/2025  | 48                 | BONIFICO SEPA | Da GE SE T ITALIA SPA<br>TRN<br>0306926048432005483985<br>239 852IT BCITITMMXXX<br>per<br>GESET ITALIA SPA X<br>COMUNE DI VICO<br>EQUENSE LIQ.S    | 19,56         |              |
| 14/07/2025     | 14/07/2025  | 48                 | BONIFICO SEPA | Da ISTITUTO<br>NAZIONALE PER L<br>ASSICURAZIONE C<br>TRN<br>0306926026084109480320<br>103 201IT BCITITMMXXX<br>per<br>MAND. N. 507194- 1 24000-    | 5,88          |              |

BancoPosta

| Data contabile | Data valuta | Causale operazione | Operazione       | Descrizione movimento                                                                                                               | Entrate (EUR) | Uscite (EUR) |
|----------------|-------------|--------------------|------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| 03/07/2025     | 30/06/2025  | 1606               | TENUTA CONTO     | ADDEBITO RELATIVO AL PERIODO DI GIUGNO 2025                                                                                         |               | -15,00       |
| 02/07/2025     | 30/06/2025  | 019                | IMPOSTA DI BOLLO |                                                                                                                                     |               | -8,21        |
| 01/07/2025     | 01/07/2025  | 48                 | BONIFICO SEPA    | Da I.C.A. S.P.A. TRN<br>EA25063034766377481070<br>099 999IT BPPIITRRXXX<br>per<br>RIMBORSO NOTIFICA<br>ICA CREMA PRATICA<br>1300306 | 13,68         |              |

Posteitaliane

Poste Italiane S.p.A. - Patrimonio BancoPosta

 Crescere sostenibili.  
Per un 2030 carbon neutral

Documento di consultazione

RIEPILOGO CONTO CORRENTE  
CONTO NR 1051999207 IBAN IT79H0760103400001051999207  
SALDO AL 02/09/2025 SALDO CONTABILE: SALDO DISPONIBILE: 3.459,38 3.459,38

FILTRI DI RICERCA  
PERIODO DA 01/08/2025 A 31/08/2025 IMPORTO DA € A €  
TIPO OPERAZIONE TUTTE CAUSALE OPERAZIONE

LISTA MOVIMENTI

| Data contabile | Data valuta | Causale operazione | Operazione       | Descrizione movimento                                                                                                      | Entrate (EUR) | Uscite (EUR) |
|----------------|-------------|--------------------|------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------|--------------|
| 28/08/2025     | 28/08/2025  | 48                 | BONIFICO SEPA    | Da PREFETTO DI BAR TRN 0100009442650425480324 603 246IT BITAITRR per PAG. SPESE NOTIFICA 2025 A VALENTINO ANGELA E BASSOL  | 11,76         |              |
| 08/08/2025     | 08/08/2025  | 48                 | BONIFICO SEPA    | Da COMUNE DI CIVITA D'ANTINO TRN 8012038590101030484050 040 500IT PASCITMM per SPESE DI NOTIFICA DEI VERBALI DI INFRAZIONE | 11,76         |              |
| 04/08/2025     | 31/07/2025  | 1606               | TENUTA CONTO     | ADDEBITO RELATIVO AL PERIODO DI LUGLIO 2025                                                                                |               | -15,00       |
| 02/08/2025     | 31/07/2025  | 019                | IMPOSTA DI BOLLO |                                                                                                                            |               | -8,49        |
| 01/08/2025     | 01/08/2025  | 48                 | BONIFICO SEPA    | Da INPS TRN 0100008285193525480430 604 306IT BITAITRR per RIMBORSO SPESE DI NOTIFICA PRAT                                  | 37,20         |              |



VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Relativamente alla Determinazione Dirigenziale N° DetSet 216/2025 del 24/09/2025, avente oggetto:  
ACCACCERTAMENTO IN ENTRATA PER RIMBORSO SPESE DI NOTIFICA EFFETTUATE PER CONTO DI ALTRI ENTI  
(Luglio-Agosto 2025).

Dettaglio movimenti contabili

| Debitore | Causale                                                                                                                                        | Importo  | Titolo | Tipologia | Cat | Cap | Art | Cdr | Cdc | N°    | Anno |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------|--------|-----------|-----|-----|-----|-----|-----|-------|------|
|          | ACCERTAMENTO IN ENTRATA PER RIMBORSO SPESE DI NOTIFICA EFFETTUATE PER CONTO DI ALTRI ENTI (Luglio - Agosto 2025).<br><br>Relazione istruttoria | € 185,94 |        |           |     | 105 |     |     |     | 12153 | 2025 |

Totale Importo: € 185,94

Parere Accertamento: sulla presente determinazione si attesta ai sensi dell'art. 147 bis, comma 1, e dell'art. 153, comma 5, del D.Lsg 267/2000, la regolarità contabile.