



N° PAP-05137-2025

Il presente atto viene affisso all'Albo
Pretorio on-line
dal 07/11/2025 al 22/11/2025

L'incaricato della pubblicazione
CLEMENTINA DE CICCO

Comune di Afragola

Città metropolitana di Napoli

AREA: SERVIZIO AFFARI GENERALI

DETERMINAZIONE RCG N° 2091/2025 DEL 06/11/2025

N° DetSet 253/2025 del 05/11/2025

Dirigente: ALESSANDRA IROSO

**OGGETTO: ACCERTAMENTO IN ENTRATA PER RIMBORSO SPESE DI NOTIFICA
EFFETTUATE PER CONTO DI ALTRI ENTI (OTTOBRE 2025).**

ATTESTAZIONE DI CONFORMITA'

Il Sottoscritto _____
in qualità di _____

attesta che la presente copia cartacea della Determinazione Dirigenziale N° RCG 2091/2025,
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 (OTTOBRE 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 OTTOBRE 2025 risulta versata sul cc postale IT79H0760103400001051999207, la somma complessiva di € **162,66** che si allega (all. 1);

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 OTTOBRE 2025 risulta versata sul cc postale IT79H0760103400001051999207, la somma complessiva di € **162,66** 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 di **€ 162,66 (rif. OTTOBRE 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

SALDO E MOVIMENTI

04 NOVEMBRE 2025 ORE 14:46

RIEPILOGO CONTO CORRENTE

CONTO NR 1051999207

IBAN IT79H0760103400001051999207

SALDO AL 04/11/2025

SALDO CONTABILE: 1.731,29

SALDO DISPONIBILE: 1.731,29

FILTRI DI RICERCA

PERODO DA 01/10/2025 A 31/10/2025

IMPORTO DA € A €

TIPO OPERAZIONE TUTTE

CAUSALE OPERAZIONE

LISTA MOVIMENTI

Data contabile	Data valuta	Causale operazione	Operazione	Descrizione movimento	Entrate (EUR)	Uscite (EUR)
30/10/2025	30/10/2025	48	BONIFICO SEPA	Da RAVENNA ENTRATE S.P.A. TRN 913170523990000481310013 100IT CRRAIT2RXXX per RIMBORSO SPESE DI NOTIFICAZIONE 1096/2025 DEL	9,78	
27/10/2025	27/10/2025	48	BONIFICO SEPA	Da COMUNE DI VILLALAGO TRN 0032708237767604480320000 000IT ICRAITRRROM per IMPEGNO E LIQUIDAZIONE RIMBORSO SPESE NOTIFICA	5,88	
24/10/2025	24/10/2025	48	BONIFICO SEPA	Da SNEM - SOCIETA' PER AZIONI TRN 0000051896561007480320003 200IT BDBDIT22XXX per SUPP PROT. 0050739/2025 DEL 11/09/2025	5,88	
24/10/2025	24/10/2025	48	BONIFICO SEPA	Da SNEM - SOCIETA' PER AZIONI TRN 0000051896558508480320003 200IT BDBDIT22XXX per SUPP NOT. 2421/2025 ATTO N 700575897425	5,88	
24/10/2025	24/10/2025	48	BONIFICO SEPA	Da SNEM - SOCIETA' PER AZIONI TRN 0000051896549307480320003 200IT BDBDIT22XXX per SUPP PROT. 0050745/2025 DEL 11/09/2025	5,88	
24/10/2025	24/10/2025	48	BONIFICO SEPA	Da SNEM - SOCIETA' PER AZIONI TRN 0000051896513109480320003 200IT BDBDIT22XXX per SUPP PROT. 57382/2025 ATTO N PM P 01445	5,88	
24/10/2025	24/10/2025	48	BONIFICO SEPA	Da SNEM - SOCIETA' PER AZIONI TRN 0000051896559000480320003 200IT BDBDIT22XXX per SUPP PROT. 00507420/2025 ATTO N 7005759	5,88	



Data contabile	Data valuta	Causale operazione	Operazione	Descrizione movimento	Entrate (EUR)	Uscite (EUR)
24/10/2025	24/10/2025	48	BONIFICO SEPA	Da SNEM - SOCIETA' PER AZIONI TRN 0000051896562900480320003 200IT BDBDIT22XXX per SUPP PROT. 0050735/2025 DEL 11/09/2025	5,88	
24/10/2025	24/10/2025	48	BONIFICO SEPA	Da SNEM - SOCIETA' PER AZIONI TRN 0000051896559303480320003 200IT BDBDIT22XXX per SUPP PROT. 0050736/2025 DEL 11/09/2025	5,88	
24/10/2025	24/10/2025	48	BONIFICO SEPA	Da SNEM - SOCIETA' PER AZIONI TRN 0000051896564604480320003 200IT BDBDIT22XXX per SUPP PROT. 0050737/2025 DEL 11/09/2025	5,88	
24/10/2025	24/10/2025	48	BONIFICO SEPA	Da SNEM - SOCIETA' PER AZIONI TRN 0000051896557700480320003 200IT BDBDIT22XXX per SUPP PROT. 0050746/2025 DEL 11/09/2025	5,88	
24/10/2025	24/10/2025	48	BONIFICO SEPA	Da SNEM - SOCIETA' PER AZIONI TRN 0000051896556312480320003 200IT BDBDIT22XXX per SUPP NOT. 2422/2025 ATTO N 700575713225	5,88	
23/10/2025	23/10/2025	48	BONIFICO SEPA	Da SOCIETA' GESTIONE RISCOSSIONE TRIBUTI S TRN 0306927280138701483978239 782IT BCITITMMXXX per Caivano/1795/LIQ.SPESE I	76,44	
10/10/2025	10/10/2025	48	BONIFICO SEPA	Da UNICREDIT CBILL Serv. pagoPA TRN 1101252830231203 UNCRITMM per /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/URI/2025-10-09ABI02008-78D21010	50,00	No
09/10/2025	09/10/2025	48	BONIFICO SEPA	Da MOONEY S.P.A. TRN 2510090639002888480320001 600IT01498 MOONITMMXXX per /PUR/LGPE-RIVERSAMENTO/TXT/0/URI/2 025-10-09SIGP	250,00	No
08/10/2025	08/10/2025	48	BONIFICO SEPA	Da ARES SRL TRN 0306905535749208S97479574 795IT BCITITMMXXX per RIF PROTOCOLLO 0054282/2025 DEL 25/09/2025	5,88	
08/10/2025	07/10/2025	38SDD	DOMICILIAZIONE (ADDEBITO DIRETTO SEPA)	COMUNE DI AFRAGOLA CID.IT95TES000000621028001 9 MAN.TES10301810000200CO		-254,58



Data contabile	Data valuta	Causale operazione	Operazione	Descrizione movimento	Entrate (EUR)	Uscite (EUR)
07/10/2025	07/10/2025	48	BONIFICO SEPA	Da LIS PAY S.P.A TRN 9167055459700000480320001 600IT CIMTITR1XXX per /PUR/LGPE- RIVERSAMENTO/URI/2025-10- 07BIC32698-000000	50,00	No
06/10/2025	06/10/2025	48	BONIFICO SEPA	Da UNICREDIT CBILL Serv. pagoPA TRN 1101252790059699 UNCRITMM per /PUR/LGPE- RIVERSAMENTO/URI/2025-10- 03ABI02008-78D21010	51,16	No
03/10/2025	03/10/2025	48	BONIFICO SEPA	Da UNICREDIT CARTE Serv. pagoPA TRN 1101252760202773 UNCRITMM per /PUR/LGPE- RIVERSAMENTO/URI/2025-10- 03UNCRITMM-qe9x4u6	50,00	No
03/10/2025	30/09/2025	1606	TENUTA CONTO	ADDEBITO RELATIVO AL PERIODO DI SETTEMBRE 2025		-15,00
02/10/2025	30/09/2025	019	IMPOSTA DI BOLLO			-8,21
01/10/2025	01/10/2025	48	BONIFICO SEPA	Da RAVENNA ENTRATE S.P.A. TRN 9175075319900000481310013 100IT CRRAT2RXXX per RIMBORSO SPESE DI NOTIFICA N. 63/2025 PROT.	5,88	

TOTALE: € 162,66

VISTO DI REGOLARITA' CONTABILE

Relativamente alla Determinazione Dirigenziale N° DetSet 253/2025 del 05/11/2025, avente oggetto:
ACCERTAMENTO IN ENTRATA PER RIMBORSO SPESE DI NOTIFICA EFFETTUATE PER CONTO DI ALTRI ENTI
(OTTOBRE 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 (OTTOBRE2025).	€ 162,66				105				13558	2025

Totale Importo: € 162,66

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.