



Estratto dell'atto di liquidazione per la pubblicazione online

Area Risorse Finanziarie e Patrimonio - UI Entrate

Proposta N.: **DD/PRO/2025/10048**

**OGGETTO: LIQUIDAZIONE A FAVORE DEL FORNITORE N. 135798 PER RIMBORSO IMU
NON DOVUTA RISPETTIVAMENTE PER UN IMPORTO COMPLESSIVO DI € 904,29**

Importo: 904,29

LA DIRIGENTE DELL' U.I. ENTRATE

Premesso che:

- con determinazione dirigenziale P.G n. 858091/2022 del 28/12/2022 si è provveduto ad impegnare la somma di Euro 896.314,53 per sgravi, rimborsi e versamenti di somme dovute dall' amministrazione comunale a seguito di incassi di somme non dovute o incassate in eccesso nell'anno 2024;
- con determinazione dirigenziale P.G n. 858091/2022 del 28/12/2022 si è provveduto a impegnare l'impegno n. 0324000645 di Euro 421.314,53 per rimborsi di parte corrente a Famiglie conto finanziario U.1.09.99.04.001;
- con successivo atto Pg n. 225113 del 04/04/2024 il citato impegno n. 0324000645 è stato ridotto per € 90.000,00 e pertanto l'importo è passato da € 421.314,53 a € 31.314,53;
- che con determinazione dirigenziale PG 225113/2024 del 04/04/2024 è stato ridotto per € 90.000,00 l'impegno n 0324000645 per rimborsi di parte corrente a Famiglie conto finanziario U.1.09.99.04.001 e pertanto l'importo è passato da € 421.314,53 a € 331.314,53
- che con determinazione dirigenziale PG 351927/2024 del 24/05/2024 è stato ridotto per ulteriori € 79.000,00 l'impegno n 0324000645 per rimborsi di parte corrente a Famiglie conto finanziario U.1.09.99.04.001 e pertanto l'importo è passato da € 331.314,53 a € 252.314,53
- che con determinazione dirigenziale PG 527866/2024 del 29/07/2024 è stato aumentato € 99.072,60 l'impegno n 0324000645 per rimborsi di parte corrente a Famiglie conto finanziario U.1.09.99.04.001 e pertanto l'importo è passato da € 252.314,53 a € 351.387,13

- che con determinazione dirigenziale PG 757701/2024 del 24/10/2024 è stato aumentato ulteriori € 180.000,00 l'impegno n 0324000645 per rimborsi di parte corrente a Famiglie conto finanziario U.1.09.99.04.001 e pertanto l'importo è passato da € 351.387,13 a € 531.387,13

- che con determinazione dirigenziale PG 857573/2024 del 02/12/2024 è stato aumentato ulteriori € 425.500,00 l'impegno n 0324000645 per rimborsi di parte corrente a Famiglie conto finanziario U.1.09.99.04.001 e pertanto l'importo è passato da € 531.387,13 a € 956.887,13

Considerato che:

- il contribuente n. 135798 ha effettuato versamenti non dovuti per IMU anno 2021 a favore del Comune di Bologna per un importo complessivo di ~~€904,29~~ - istanza di rimborso, come da documentazione agli atti del settore a favore del Comune di Bologna;

- il contribuente n. 135798 ha presentato la richiesta di rimborso (come da allegati sensibili) in data di 18/11/2024;

Ritenuto, pertanto, alla luce delle contabilizzazioni registrate di provvedere al rimborso della somma spettante;

Dato atto che l'obbligo del controllo di cui all'art. 48 bis DPR 602/1973 interessa solo i pagamenti superiori ad Euro 5.000,00;

Dato atto della regolarità contabile della documentazione inerente alla spesa;

Dato atto del rispetto del D.Lgs. 33/2013;

Visti gli artt. 44 e 64 dello Statuto del Comune di Bologna, l'art. 21 del Regolamento di contabilità;

Visto l'art. 147 - bis comma 1 del D.lgs n.267 del 18/08/2000;

Vista la Determinazione dirigenziale DD/PRO/2025/9400 Pg 444792/2025 del 16.06.2025 con cui la Capo Area Dott.ssa Pompilia Pepe ha attribuito e confermato le deleghe di funzioni per l'Area Risorse Finanziarie e Patrimonio U.I. Entrate alla Dott.ssa Emilia Ammirati;

determina

di procedere alla liquidazione dell'importo complessivo di ~~€904,29~~ come segue: - per ~~€904,29~~ a favore del fornitore n. 135798;

richiede

l'emissione dei relativi mandato di pagamento per rimborso IMU per complessivi ~~€904,29~~ a carico dei Bilanci, capitoli, impegnicome di seguito indicati:

- a carico del Bilancio 2024, Capitolo U07900-000, Impegno 0324000645 **per Euro904,29**
- | importo | missione | programma | titolo | macro aggregato | bilancio | impegno |
|-----------|-------------|-----------|--------|-----------------|----------|------------|
| 904,29 | 01 | 04 | 01 | 09 | 2024 | 0324000645 |
| cap. art. | descrizione | | | | | |
| | | | | | | |

U07900-000	<i>Sgravi, rimborsi e versamenti di somme dovute dall'Amministrazione Comunale</i>
conto finanziario	descrizione
U.1.09.99.04.001	<i>Rimborsi di parte corrente a Famiglie di somme non dovute o incassate in eccesso</i>

Liquidazione n. 0725007158 per Euro 904,29

- Documento informatico predisposto, firmato digitalmente e conservato ai sensi del D.Lgs. 82/2005 e s.m.i. -