Comune di Bologna

Estratto dell'atto di liquidazione per la pubblicazione online

Comune di Bologna

Area Risorse Finanziarie e Patrimonio - UI Entrate

Proposta N.: DD/PRO/2026/17166

OGGETTO: LIQUIDAZIONE DELLA SPESA DI EURO 490,26 A FAVORE DEL BENEFICIARIO N. 137663 PER RIVERSAMENTO QUOTA VERSATA INDEBITAMENTE SUL CC CORRENTE CCP 679

Importo: 490,26

LA DIRIGENTE DELL' U.I. ENTRATE

Premesso:

-con determinazione dirigenziale P.G. 890270/2024 del 17/12/2024 si è provveduto ad impegnare la somma di Euro 734.349,40 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 2026;

-con determinazione dirigenziale P.G. 890270/2024 del 17/12/2024 si è provveduto ad impegnare l'impegno n. 0326000728 di Euro 332.003,00 per rimborsi di parte corrente a Famiglie conto finanziario U.1.09.99.04.001;

-che il contribuente inserito in allegati sensibili ha erroneamente effettuato versamento non dovuto sul cc "Riscossione Coattiva" nr. 679 intestato al Comune di Bologna per complessivi **€490,26;**

-che a seguito della verifica dell'errore materiale il beneficiario n. 137663 inviava la pec (id documentale FS6321047 pervenuta in data 19/10/2026 chiedendo la restituzione della somma versata indebitamente dal contribuente come da richiesta inserita in allegati sensibili;

-verificato che in capo all'operatore economico che ha effettuato il versamento non sussistono debiti nei confronti del Comune di Bologna;

Tenuto conto

Dato atto che la spesa in oggetto non rientra tra gli obblighi previsti per le operazioni soggette allo spilt payment ai sensi dell'art. 17-ter del D.P.R. 633/72;

Dato atto della regolarità contabile della documentazione inerente alla spesa;

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;

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

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

Visto l'art. 184 del D.Lgs n. 267 del 18/08/2000;

Dato atto del rispetto dell'articolo 3, commi 1 e 5, della L. 136/2010, così come modificato dal D.L. 187 /2010 "Misure urgenti in materia di sicurezza", convertito in legge 17 Dicembre 2010, n. 217;

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

Dato atto dell'assenza di conflitto di interessi, anche potenziale del dirigente emanante l'atto e del Responsabile del procedimento ai sensi dell'Art. 6 bis della L.241/1990 così come introdotto dall'art. 1 c.9 lett.) e della L.190/2012

Viste le determinazioni dirigenziali DD/PRO/2025/14215 PG 783404/2025 del 30/10/2025 e successiva DD/PRO/2026/15328 Pg. 843044/2026 del 26.10.2026 con cui la Capo Area Dott.ssa Pompilia Pepe ha confermato le deleghe di funzioni alla Dott.ssa Emilia Ammirati per l'Area Risorse Finanziarie e Patrimonio - U.I. Entrate;

DETERMINA

- di procedere alla liquidazione dell'importo di **euro 490,26** a favore del beneficiario n. 137663 quale

rimborso quota non dovuta corrisposta in eccedenza;

RICHIEDEl'emissione del relativo mandato di pagamento, come segue:

- **euro 490,26** per riversamento al beneficiario n. 137663

- a carico del Bilancio 2026, Capitolo U07900-000, Impegno 0326000728 **per Euro 490,26**

Liquidazione n. 0726012199 per **€ 490,26**

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