



AREA AMMINISTRATIVO FINANZIARIA

DETERMINA DI IMPEGNO E LIQUIDAZIONE

n. 38/ 2024
prot. n. 1379 del 04/03/2024

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO F.F.
(Segretario comunale)

Oggetto: VERSAMENTO IVA ED IRPEF MESE DI FEBBRAIO 2024.

RICHIAMATA la deliberazione del Consiglio Comunale n. 17 del 21/12/2023 di approvazione del bilancio pluriennale di previsione 2024-2025-2026 ultimo approvato, con i suoi allegati, compreso il DUP;

VISTO il vigente Statuto Comunale;

VISTA la L.R. 23 luglio 2010, n. 22 e s.m.i.;

VISTA la L.R. 19 agosto 1998, n. 46 e s.m.i.;

VISTO il D.Lgs. 18 agosto 2000, n. 267;

VISTO il D.Lgs. 23 giugno 2011, n. 118;

VISTO il D.Lgs. 18 aprile 2016, n. 50 con le s.m.i.;

VISTO il D.L. 16 luglio 2020, n. 76 convertito in L. 11 settembre 2020, n. 120 con le s.m.i.;

VISTA la L.R. 7 dicembre 1998, n. 54;

VISTO i pagamenti emessi nel mese di FEBBRAIO 2024 soggetti a split payment ed a ritenuta d'acconto come risultanti dal prospetto registrato al prot. al n. 1376 del 04/03/2024;

DATO ATTO CHE esistono spese che devono essere necessariamente effettuate perché collegate allo svolgimento di compiti istituzionali e spese che, non rientrando in questa categoria, sono da considerarsi meramente discrezionali;

VISTI i documenti di programmazione economico-finanziaria del Comune;

ACQUISITI i pareri di regolarità tecnica e contabile, l'attestazione di copertura finanziaria ed il parere di legittimità confermati con la sottoscrizione del presente atto ;

ACCERTATA la disponibilità finanziaria e dato atto che la presente spesa è compatibile con i relativi stanziamenti di cassa, ai sensi dell'art. 183, comma 8, del D. Lgs 267/2000 e s.m.i ;

DETERMINA

DI PROCEDERE all'impegno come segue:

- IVA Split payment: cod. 6040 euro 12.297,44 da imputarsi sulla missione 99 programma 01 titolo 7 piano dei conti U7.01.01.02.001;
- IRPEF da ritenuta d'acconto : cod. 1040 euro 301,64 missione 99 programma 1 titolo 7 piano dei conti U7.01.03.01.001;

DI LIQUIDARE le somme come sotto riportate:

- IVA Split payment: cod. 6040 euro 12.297,44 da imputarsi all'impegno sopra assunto sulla missione 99 programma 01 titolo 7 piano dei conti U7.01.01.02.001;
- IRPEF da ritenuta d'acconto : cod. 1040 euro 301,64 da imputarsi all'impegno con emissione di mandato di pagamento sulla missione 99 programma 1 titolo 7 piano dei conti U7.01.03.01.001;

DI AUTORIZZARE gli uffici comunali all'emissione dei relativi mandati di pagamento.



Il Responsabile del Servizio
Segretario Comunale
Dr. Roberto Artaz
firmato in originale

La presente determinazione, esecutiva fin dal suo primo giorno di pubblicazione, viene pubblicata all'Albo pretorio on line del Comune per quindici giorni consecutivi con decorrenza dal 06/03/2024.

COMUNE DI LA MAGDELEINE

uff. Ragioneria

Comune di LA MAGDELEINE
04 MAR 2024
Prot. n. 1376
Class. 5/2/6

mese di

FEBBRAIO

2024

SCADENZA 14/3/2024

		REV. N.	
1040 FATT. ELET.	STUDIO CAMPINI	76	174,04
FATT. ELET.	MANZARI MARCO	154	127,60
			€ 301,64
6040	IVA SERVIZI ISTITUZ.		12.297,44