



AREA AMMINISTRATIVO FINANZIARIA

DETERMINA DI IMPEGNO E LIQUIDAZIONE

n. 71/2023

prot. n. 2347/2023 del 04/05/2023

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

Oggetto: VERSAMENTO IVA E RITENUTE IRPEF MESE DI APRILE 2023.

RICHIAMATA la deliberazione del Consiglio Comunale n. 1 del 16/03/2023 di approvazione del bilancio pluriennale di previsione 2023-2025 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 APRILE 2023 soggetti a split payment ed a ritenuta d'acconto come risultanti dal prospetto registrato al prot. al n. 2320/2023;

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 ed alla liquidazione come segue:

- IVA Split payment: cod. 6040 euro 6.041,35 da imputarsi sulla missione 99 programma 01 titolo 7 piano dei conti U7.01.01.02.001;
- IRPEF da ritenute d'acconto: cod. 1040 euro 1.117,32 e cod. 1045 euro 355,60 - missione 99 programma 01 titolo 7 piano dei conti U7.01.03.01.001 per un totale di euro 1.472,92

1. di pubblicare la presente determinazione all'albo pretorio digitale del Comune per quindici giorni consecutivi.



Il Responsabile del servizio f.f.
Segretario Comunale
dr. Roberto Artaz
firmato in originale

COMUNE DI LA MAGDELEINE - uff. Ragioneria

meze di aprile 2023

prot. interno n.	2320/2023
------------------	-----------

1040	CAPPELLINI SONIA	36,00
	DALLA COSTA ELENA	400,00
	CASOLA DAVIDE	681,32
		1.117,32

1045	CHIARAVIGLIO	50,80
	VITTAZ SNC	50,80
	ALTRI FRANCESCA	50,80
	LO DZET	50,80
	HIFDI CHERKI	50,80
	SERVINMONT	50,80
	SOC. LORENA	50,80
		355,60

6040	SERV. ISTITUZIONALI	6.041,35
------	---------------------	----------