



## AREA AMMINISTRATIVO FINANZIARIA

### DETERMINA DI IMPEGNO E LIQUIDAZIONE

n. 76/2024

prot. n. 2738 del 02/05/2024

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

**Oggetto:** VERSAMENTO IVA ED IRPEF MESE DI APRILE 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 APRILE 2024 soggetti a split payment ed a ritenuta d'acconto come risultanti dal prospetto registrato al prot. al n. 2737, in data odierna;

**RILEVATO CHE** non vi sono versamenti di irpef da effettuare;

**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 82,34 da imputarsi sulla missione 99 programma 01 titolo 7 piano dei conti U7.01.01.02.001;

**DI LIQUIDARE** le somme come sotto riportate:

- IVA Split payment: cod. 6040 euro 82,34 da imputarsi all'impegno sopra assunto sulla missione 99 programma 01 titolo 7 piano dei conti U7.01.01.02.001;

**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 02/05/2024

# COMUNE DI LA MAGDELEINE

## uff. Ragioneria

Comune di LA MAGDELEINE
02 MAG 2024
Prot. n. .... 2737 .....
Class. .... 5/2/6 .....

mese di

**APRILE**

2024

**SCADENZA 15/5/2024**

FATT. ELET.

NO PROFES.

REV. N.

€ -

6040

IVA SERVIZI ISTITUZ.

82,34