



AREA AMMINISTRATIVO FINANZIARIA

DETERMINA DI IMPEGNO E LIQUIDAZIONE

n. 213 / 2023
prot. n. 7419 /2023 del 27 /12/2023

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

Oggetto: VERSAMENTO IVA ED IRPEF MESE DI DICEMBRE 2023 e IVA INTRASTAT.

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 DICEMBRE 2023 soggetti a split payment ed a ritenuta d'acconto come risultanti dal prospetto registrato al prot. al n. 7364 del 22/12/2023;

VISTO il prospetto dei pagamenti di fatture estere relativo al mese di novembre 2023 registrato al prot. al n. 7365 del 22/12/2023;

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 15.854,68 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 2.974,33 missione 99 programma 1 titolo 7 piano dei conti U7.01.03.01.001;
- IRPEF da ritenuta d'acconto su contributi : cod. 1045 euro 60,00 missione 99 programma 1 titolo 7 piano dei conti U7.01.01.01.001;

DI IMPEGNARE la somma di euro 157,38 quale differenza dovuta per trasporto ed iva relativa sull'acquisto effettuato con determina area tecnica n. 57/2023 integrando per tale cifra l'impegno n. 244/2023;

DI LIQUIDARE la somma di euro 3.384,75 quale IVA INTRASTAT sull'impegno 244/2023;

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 27/12/2023.

COMUNE DI LA MAGDELEINE
uff. Ragioneria

prot. interno n. 7364 del 22/12/2023

mese di **DICEMBRE** 2023

1040 FATT. EL.	STUDIO GRAFITCH	2481,00	
FATT. EL.	LUNARDI	340,00	
FATT. EL.	NOVELLI	153,33	€ 2.974,33
6040	IVA SERVIZI ISTITUZ.	15854,68	

COMUNE DI LA MAGDELEINE

uff. Ragioneria

prot. interno n.

7365	del	22/12/2023
------	-----	------------

PERIODO

NOVEMRBE

2023

PAG. NOV. FATT. ESTERA DITTA SUNKID

reg. fatt. n. 268 764 DEL 17/11/2023

€ 3.384,75