

*Area Risorse Finanziarie*

Proposta N.: **DD/PRO/2024/20311**

**OGGETTO: INTEGRAZIONE IMPEGNO 0324001254 PER UN IMPORTO PARI AD EURO 856.647,60 PER LA REGOLARIZZAZIONE DELL'IVA VENDITE PER LE FATTURE CLIENTI SOGGETTE A SCISSIONE DEI PAGAMENTI DEL COMUNE PER L'ANNO 2024.**

Importo: 856.647,60

#### LA CAPO AREA

Premesso che:

- con Delibera di Consiglio Comunale Rep. DC/2023/81, DC/PRO/2023/81, PG n. 843435/2023 del 19/12/2023, è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2024 - 2026, sezione strategica e sezione operativa;
- con Delibera di Consiglio Comunale Rep. DC/2023/87, DC/PRO/2023/77, PG n. 847808/2023 del 22/12/2023, è stato approvato il Bilancio di Previsione del Comune di Bologna 2024 - 2026;
- con Delibera di Giunta Rep. DG/2023/295, DG/PRO/2023/298, PG n. 849010/2023 del 22/12/2023, è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2024 - 2026;
- con Delibera di Giunta Rep. DG/2023/301, DG/PRO/2023/357, PG n. 849024/2023 del 22/12/2023, è stato approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione 2024 - 2026 ai sensi dell'art. 6 del D.L. N. 80/2021, convertito con modificazioni in Legge N. 113/2021.

Considerato che:

- in base all'art.17-ter del Dpr 633/72, per le cessioni di beni e per le prestazioni di servizi effettuate nei confronti dello Stato, degli organi dello Stato ancorché dotati di personalità giuridica, degli enti pubblici territoriali e dei consorzi tra essi costituiti ai sensi dell'art. 31 del testo unico di cui al D.Lgs. n.267/2000, e successive modificazioni, delle camere di commercio, industria, artigianato e agricoltura, degli istituti universitari, delle aziende sanitarie locali, degli enti ospedalieri, degli enti pubblici di ricovero e cura aventi prevalente carattere scientifico, degli enti pubblici di assistenza e beneficenza e di quelli di previdenza e comunque di tutti i soggetti sottoposti a scissione dei pagamenti, inseriti nell'elenco pubblicato dal Dipartimento delle Finanze, per i quali i suddetti cessionari o committenti non sono

[illegible]

2024	0324001254	DD/PRO/2023/14832	1.500.000,00	1	856.647,60	U.1.10.99.99.999	Altre spese correnti nac	0000000007	SE MEDESIMO	
------	------------	-------------------	--------------	---	------------	------------------	-----------------------------	------------	-------------	--

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