

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

La presente determinazione viene pubblicata all'Albo Pretorio del Comune per quindici giorni con decorrenza dal 10.05.2018

IL V. SEGRETARIO COMUNALE
f.to Dr. SOLARO Graziano



COMUNE DI PRALI

Provincia di TORINO

AREA 02

DETERMINAZIONE N. 22 del 07.05.2018

OGGETTO: VERSAMENTO IVA A DEBITO I TRIMESTRE 2018.

La sottoscritta RICHARD Silvana, Responsabile del Servizio 0108

PREMESSO che il comune di Prali gestisce i sotto elencati servizi rilevanti ai fini dell'imposta sul valore aggiunto ai sensi dell'art. 4 c. 5 del D.P.R. 633/1972 e s.m.i.:

- Trasporto pubblico locale
- Servizio idrico

VISTO l'art. 38 del DPR 633 DEL 26/10/1972 e s.m.i.;

ATTESO che per l'attività di tipo commerciale l'ente paghi ugualmente al fornitore il netto dovuto trattenendo a bilancio la quota parte dell'IVA che dovrà essere computata nella liquidazione IVA periodica trimestrale;

RICHIAMATA la determinazione n. 59/A2 del 15.12.2014 con la quale è stato affidato il servizio relativi a elaborazioni e adempimenti contabili e dichiarazioni fiscali per gli anni 2015, 2016, 2017 e 2018 alla Società ENTI REV S.r.l., Con sede in Saluzzo (CN), Via Martiri Liberazione, n. 46 e che la stessa ha provveduto a comunicare in data 26.04.2018 il debito IVA I trimestre 2018 da versare all'Erario con Modello F24 EP per l'importo a debito di € 21.046,86 (comprensivo degli interessi trimestrali di legge all'1%) CHE dovrà essere versato entro il 16/05/2018;

DATO ATTO che si ritiene necessario procedere all'assunzione dell'impegno di spesa e al versamento del debito IVA I trimestre 2018 ai sensi della normativa vigente;

VISTO il D.Lgs 18 agosto 2000, n. 267 e s.m.i.;

RICHIAMATO il Decreto Sindacale n. 07/2014 che individua i Responsabili delle Aree, delle posizioni organizzative e dei Servizi per il quinquennio 2014/2019;

DATO ATTO che con la sottoscrizione del presente atto il Responsabile attesta la regolarità tecnica e la correttezza dell'azione amministrativa ai sensi dell'art. 147 bis del D.Lgs. 267/2000.

DETERMINA

1. di impegnare la somma complessiva di € 21.046,86 al Codice di Bilancio 01.03-1.10.03.01.000 - Capitolo 1069 del Bilancio 2018 - Gestione Competenza;

2. di liquidare e pagare la somma di € 21.046,86 da versare all'Erario con scadenza 16/05/2018 mediante versamento con F24 EP.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
f.to Silvana RICHARD

Con la sottoscrizione del presente atto il Responsabile del Servizio Finanziario attesta la regolarità contabile, ai sensi degli artt. 147 bis e 151 del D.Lgs. 267/2000.

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
f.to Silvana RICHARD