

Azienda Sanitaria Locale Rieti

U.O.C. ECONOMICO FINANZIARIA

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

n° 1515 del 16-07-2019

Oggetto: Liquidazione e pagamento IVA relativa al mese di Giugno 2019.
Importo complessivo Euro 541,20 (cinquecentoquarantuno/20).

Il Dirigente sottoscrivendo il presente provvedimento, attesta che lo stesso, a seguito dell'istruttoria effettuata, nella forma e nella sostanza, è totalmente legittimo, ai sensi dell'art. 1 della L. n. 20/1994 e ss.mm.ii., assumendone di conseguenza la relativa responsabilità, ex art. 4, comma 2, L. n. 165/2001, nonché garantendo l'osservanza dei criteri di economicità, di efficacia, di pubblicità, di imparzialità e trasparenza di cui all'art. 1, comma 1°, L. n. 241/1990, come modificato dalla L. n. 15/2005. Il dirigente attesta, altresì, che il presente provvedimento è coerente con gli obiettivi dell'Azienda ed assolutamente utile per il servizio pubblico ai sensi dell'art. 1, L. n. 20/1994 e ss.mm.ii..

L'Estensore

Dott.ssa Maria Cristina Sampalmieri

Firma Maria Cristina Sampalmieri Data 15/07/2019

Il Direttore dell'U.O.:

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott.ssa Anna Letti

Firma

Anna Letti

Data

15/07/2019

Il Direttore della U.O.C. Economico Finanziaria con la sottoscrizione del presente atto attesta che lo stesso non comporta scostamenti *sfavorevoli* rispetto al budget economico.

Voce del conto economico su cui imputare la spesa _____

Data _____

Dott.ssa Barbara Proietti

Firma _____

Oggetto: Liquidazione e pagamento IVA relativa al mese di Giugno 2019.
Importo complessivo Euro 541,20 (cinquecentoquarantuno/20).

Pag. 2 di 4

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

Visto l'art. 4, comma 2, del D.Lgs. 30 marzo 2001, n. 165 concernente le attribuzioni dei dirigenti nelle amministrazioni pubbliche;

Visto l'Atto Aziendale approvato con DCA n.113 del 18/3/2015 pubblicato sul B.U.R.L. n. 33 S.O. n.1 del 23 aprile 2015 da cui si rileva l'organizzazione aziendale ed il funzionigramma;

Vista la deliberazione n.7/D.G. del 12.12.2017 di attribuzione delle deleghe al Direttore Amministrativo, al Direttore Sanitario ed ai dirigenti delle strutture aziendali in relazione agli incarichi formalmente conferiti ed i conseguenti successivi atti di delega;

IL DIRETTORE DELLA U.O.C. ECONOMICO FINANZIARIA

VISTA l'istruttoria effettuata dall'ufficio competente,

PREMESSO che questa Azienda rientra tra i soggetti sottoposti alla disciplina fiscale, con obbligo di registrazione e tenuta delle scritture contabili, nonché alla liquidazione ed ai versamenti periodici IVA, con l'obbligo di fatturare e certificare i corrispettivi e di conservare la documentazione contabile;

PREMESSO, altresì, che l'azienda è soggetto passivo di imposta per le attività commerciali mentre non è soggetto passivo d'imposta per le attività istituzionali, però è assoggettata alla disciplina dell'IVA intracomunitaria. Pertanto gli acquisti intracomunitari effettuati dalle aziende del S.S.N. sono soggetti ad IVA in Italia, con modalità diversa a seconda che gli acquisti riguardino le attività commerciali o quelle istituzionali;

RILEVATO che, per il volume di affari registrato, è obbligatorio procedere alla liquidazione ed al pagamento dell'imposta dovuta a cadenza mensile;

VISTO il calcolo effettuato dall'Ufficio competente che, per il mese di Giugno 2019, evidenzia un debito di Euro 541,20 (cinquecentoquarantuno/20), nei confronti dell'Erario, per IVA dovuta sulle fatture emesse;

ACCERTATA la necessità di provvedere al versamento, a favore dell'Erario, della somma di Euro 541,20 (cinquecentoquarantuno/20), come IVA a debito relativa al mese di Giugno 2019;

VISTO il D.P.R. 26 Novembre 1972, n° 633, e successive modifiche e integrazioni;

DATO ATTO che la somma che si liquida con il presente provvedimento rientra nel conto 204090104 "Erario c/IVA", esercizio 2019, per Euro 541,20 (cinquecentoquarantuno/20) e che l'impegno di spesa è stato assunto con deliberazione n. 83/D.G. del 5 febbraio 2019;

DATO ATTO che la proposta è coerente con il vigente Piano Triennale Aziendale della Prevenzione della Corruzione e del Programma Triennale per la Trasparenza e l'Integrità;

Oggetto: Liquidazione e pagamento IVA relativa al mese di Giugno 2019.
Importo complessivo Euro 541,20 (cinquecentoquarantuno/20).

Pag. 3 di 4

DETERMINA

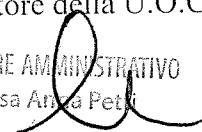
- a) DI VERSARE all'Erario, il saldo IVA a debito, risultante dalla liquidazione relativa al mese di Giugno 2019, pari a Euro 541,20 (cinquecentoquarantuno/20) (mod. F24 EP all. 1);
- b) DI DARE ATTO che la somma che si liquida con il presente provvedimento rientra nel conto 204090104 "Erario c/IVA", esercizio 2019, per euro 541,20 (cinquecentoquarantuno/20) e che l'impegno di spesa è stato assunto con deliberazione n. 83/D.G. del 5 febbraio 2019;
- c) Di dichiarare il presente provvedimento immediatamente esecutivo non essendo sottoposto al controllo regionale, ai sensi del combinato disposto dell'art. 30 della L. R. n. 18/94 e successive modificazioni ed integrazioni e degli artt. 21 e 22 della L. R. 45/96.
- d) Di disporre che il presente atto venga pubblicato nell'albo pretorio on-line aziendale ai sensi dell'art. 32, comma 1, della legge 18.09.2009, n. 69 e del D.Lgs 14.03.2013 n. 33

in oggetto

per esteso

Il Direttore della U.O.C.

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott.ssa Anna Petri



VERIFICATA DAL DIRETTORE AMMINISTRATIVO O DAL DIRETTORE SANITARIO:

Il Direttore Amministrativo: Dott.ssa Anna Petti

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
Dott.ssa Anna Petti

Il Direttore Sanitario f.f.: Dott.ssa Rita Le Donne

La presente Determinazione è inviata al Collegio Sindacale in data 16 LUG. 2019

La presente Determinazione è esecutiva ai sensi di legge

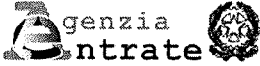
La presente Determinazione viene pubblicata all'albo pretorio on-line aziendale ai sensi dell'art. 32, comma 1, della legge 18.09.2009, n. 69 e del D.Lgs 14.03.2013 n. 33 in data 16 LUG. 2019

in oggetto per esteso

Rieti li 16 LUG. 2019

IL FUNZIONARIO





MODELLO DI PAGAMENTO F24 ENTI PUBBLICI

DATI DELL'ENTE PUBBLICO CHE EFFETTUA IL VERSAMENTO

CODICE FISCALE 0|0|8|2|1|1|8|0|5|7|7

DENOMINAZIONE o RAGIONE SOCIALE AZIENDA UNITA' SANITARIA LOCALE RIETI

DATI DA INDICARE IN CASO DI PAGAMENTI EFFETTUATI PER CONTO DI ALTRI SOGGETTI

VERSAMENTO EFFETTUATO IN QUALITA DI

PER CONTO DI - indicare il codice fiscale del soggetto per conto del quale si effettua il pagamento

codice ufficio codice atto identificativo operazione tributi locali

Table with columns: sezione Erario, codice tributo/causale 606E, codice, estremi identificativi, riferimento A, riferimento B 2019, importi a debito versati 541,20, importi a credito compensati.

SUMMA TOTALE EURO + 541,20

DATA SI AUTORIZZA ADDEBITO SU CONTO DI TESORERIA 1|6|0|7|2|0|1|9 IT92T0100003245342300306386