ISTITUTO DI ISTRUZIONE SUPERIORE TECNICO
PROFESSIONALE "NELSON MANDELA"
CON ANNESSA AZIENDA AGRARIA
www.iiscastelnovonemonti.edu.it

Indirizzo Tecnico Turistico
Indirizzi Professionali: Agricoltura e Sviluppo Rurale – Sanità e Assistenza Sociale – Enogastronomia e Ospitalità Alberghiera – Industria e Artigianato per il Made in Italy
Sede Legale: Via Morandi, 4 – 42035 Castelnovo ne' Monti (RE) tel. 0522/612328
Segreteria: Via Matilde di Canossa, 1 – 42035 Castelnovo ne' Monti (RE) tel. 0522/812347
Codice Fiscale: 91161590350 - Codice Univoco: UFH04Z
Email: reis014004@istruzione.it - **PEC:** reis014004@pec.istruzione.it

Obiettivo	Azione	Sotto-azione	Progetto	Importo Autorizzato Progetto	CUP
10.8	10.8.6	6A	10.8.6A-FDRPOC-EM-2026-143	€ 13.563,00	F94D26001320007

Al Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi
Albo online – Amministrazione Trasparente
Agli atti del progetto

OGGETTO: **Decreto di liquidazione della spesa – fattura n. 1462/PA del 13/10/2026 – Casa editrice Leardini Guerrino S.r.l. – fornitura di n. 1 targa in plexiglass con kit distanziali e di n. 25 etichette adesive – CIG BD4914921E.**

Programma Operativo Complementare (POC) "Per la Scuola" 2014-2020 finanziato con il Fondo di Rotazione (FdR) – Obiettivo specifico 10.8 – Azione 10.8.6 – sotto azione 6A "Centri scolastici digitali", Avviso Prot. 95450 del 24/04/2026 – "Acquisto di tablet, PC, dispositivi digitali, libri e sussidi didattici da concedere in comodato d'uso al personale della scuola". Progetto 10.8.6A-FDRPOC-EM-2026-143 – CUP F94D26001320007 "Dispositivi digitali e libri"

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

VISTO il R.D. 18 novembre 1923, n. 2440, e il relativo regolamento di esecuzione approvato con R.D. 23 maggio 1924, n. 827 e ss.mm.ii.;

VISTO il Decreto Interministeriale 28 agosto 2018, n. 129, e in particolare gli artt. 15 (impegno), 16 (liquidazione) e 17 (pagamento delle spese);

VISTO il decreto legislativo 31 marzo 2023, n. 36, e in particolare l'art. 116 (verifica di conformità);

VISTA la Legge 13 agosto 2010, n. 136, e in particolare l'art. 3 (tracciabilità dei flussi finanziari);

VISTO l'art. 17-ter del D.P.R. 26 ottobre 1972, n. 633 (scissione dei pagamenti – split payment);

VISTO il Programma Annuale E.F. 2026, approvato con delibera del Consiglio d'Istituto n. 526 del 30/01/2026;

VISTA la Determina di affidamento diretto prot. n. 0014991/VI.2 del 07/10/2026, con la quale è stata affidata all'operatore economico Casa editrice Leardini Guerrino S.r.l., con sede legale in Macerata Feltria (PU), Zona artigianale Prato, 1/R (C.F./P.IVA 02614070411), la fornitura di n. 1 targa in plexiglass con kit distanziali e di n. 25 etichette adesive per l'inventariazione dei beni;

VISTO l'Ordine Diretto d'Acquisto n. 9224844 del 08/10/2026 (prot. n. 15069/VI.2 del 08/10/2026) emesso sul MEPA – CIG BD4914921E – CUP F94D26001320007;

VISTO il Decreto di approvazione dell'ODA e di impegno di spesa prot. n. 15081 del 08/10/2026, con il quale è stata impegnata la somma di € 115,90 IVA inclusa sulla voce di costo "Pubblicità" del progetto, Programma Annuale E.F. 2026, P.01.005;

VISTO il Decreto di individuazione del Verificatore della conformità prot. n. 15478 del 15/10/2026;

VISTO il documento di trasporto (DDT) n. 4648 del 13/10/2026;

VISTO il Verbale di verifica di conformità redatto dal RUP in data 15/10/2026, prot. n. 15482VI.2 del 15/10/2026 con il quale la fornitura è stata dichiarata conforme e regolarmente eseguita;

VISTA la fattura elettronica n. 1462/PA del 13/10/2026, emessa dall'operatore economico Casa editrice Leardini Guerrino S.r.l., dell'importo complessivo di € 115,90, di cui € 95,00 di imponibile ed € 20,90 di IVA al 22% in regime di scissione dei pagamenti, recante CIG BD4914921E e CUP F94D26001320007;

ACCERTATA la regolarità contributiva dell'operatore economico mediante DURC on line prot. 14822VI.4 del 05/10/2026 con scadenza di validità al 14/01/2027;

ACQUISITA la dichiarazione dell'operatore economico relativa al conto corrente dedicato, ai sensi dell'art. 3 della L. 136/2010;

DATO ATTO che, essendo l'importo inferiore a € 5.000,00, non ricorre l'obbligo di verifica di cui all'art. 48-bis del D.P.R. 29 settembre 1973, n. 602;

ACCERTATA la regolarità della fornitura e la corrispondenza dell'importo fatturato con quello impegnato;

DECRETA

Art. 1 – Premesse

Le premesse costituiscono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento.

Art. 2 – Liquidazione

Di liquidare la fattura elettronica n. 1462/PA del 13/10/2026 emessa dalla Casa editrice Leardini Guerrino S.r.l. (C.F./P.IVA 02614070411), per l'importo complessivo di € 115,90 (centoquindici/90), così ripartito:

– € 95,00 (imponibile) a favore dell'operatore economico, mediante bonifico sul conto corrente dedicato comunicato ai sensi dell'art. 3 della L. 136/2010;

– € 20,90 (IVA 22%) da versare direttamente all'Erario in regime di scissione dei pagamenti (art. 17-ter D.P.R. 633/1972).

Art. 3 – Imputazione

La spesa è imputata alla voce di costo "Pubblicità" del progetto 10.8.6A-FDRPOC-EM-2026-143 – CUP F94D26001320007, Programma Annuale E.F. 2026, Mod. A – Progetti, P01 – P.01.005 "Acquisto di tablet-PC-dispositivi digitali-libri-sussidi didattici da concedere in comodato d'uso al personale della scuola – Avviso 95450/2026", a valere sull'impegno assunto con decreto prot. n. 15081 del 08/10/2026.

Art. 4 – Pagamento

Il Direttore dei Servizi Generali e Amministrativi è incaricato dell'emissione del relativo mandato di pagamento, ai sensi dell'art. 17 del D.I. 129/2018, con indicazione del CIG BD4914921E e del CUP F94D26001320007. Si dà atto che la spesa è sostenuta entro il termine del 15/10/2026 previsto per l'ammissibilità a finanziamento.

Art. 5 – Pubblicità

Il presente provvedimento è pubblicato all'Albo online e nella sezione "Amministrazione Trasparente" del sito web dell'Istituzione scolastica e conservato agli atti, anche ai fini della rendicontazione del progetto su GPU e SIF2020.

Il Dirigente Scolastico
Dott.ssa Monica Giovanelli

Firmato digitalmente da Monica Giovanelli