

Spett.le  
Euroedizioni Torino SRL  
via Osasco n. 62  
10141 Torino (TO)  
[euroedizionitorino@pec.it](mailto:euroedizionitorino@pec.it)  
[euroed@euroedizioni.it](mailto:euroed@euroedizioni.it)

Oggetto: acquisto servizio di abbonamento Dirigere la Scuola e Amministrare la Scuola rinnovo e saldo 2026 **Codice Cliente 3875**, D. L.gs 36/2023

(da riportare fedelmente in fattura)

**C.I.G.: BAD5F74400**

Vista la Legge 15 Marzo 1997 n. 59;

Visto il D.P.R. 08/03/1999 n. 275;

Visto il D.P.R. 26 settembre 2001 n. 352;

Visto, il regolamento di Contabilità – Decreto Interm. n.129/2018;

Visto il regolamento interno d'Istituto **Deliberato dal Consiglio d'Istituto nella seduta n. 1 del 12/12/2024;**

Visto il PA 2026;

Vista la Determina di Acquisto Prot. n. 5939 del 11/03/2026

**Si richiede a codesta spett. le Azienda di voler provvedere alla seguente fornitura:**

| CODICE CLIENTE | DESCRIZIONE                                                                              | U.M. E QUANTITÀ | IMPORTO  |  |
|----------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|----------|--|
| <b>3875</b>    | servizio di abbonamento Dirigere la Scuola e Amministrare la Scuola rinnovo e saldo 2026 | <b>1</b>        | € 140,00 |  |
| <b>TOTALE</b>  |                                                                                          | -----           | € 140,00 |  |

**La spesa è da imputarsi a carico del Programma annuale per il corrente E.F.: 2026**

**Condizione della fornitura:**

- La liquidazione avverrà entro 30 giorni, previo rilascio fattura (allegare Modello DURC).

Nuovi adempimenti IVA – Scissione dei pagamenti (cd. split payment)

Si informa che, per effetto del novellato art. 17 ter del D.p.r. n. 633/72, introdotto dall'art. 1, comma 629,

lett. b, della Legge n. 190 del 23/12/2014 (Legge di Stabilità 2015), l'imposta sul valore aggiunto (IVA),

riferita a fatture relative a cessioni di beni e prestazioni di servizi effettuate nei confronti della pubblica

amministrazione, sarà versata dalle Istituzioni scolastiche direttamente all'Erario, secondo modalità e termini

fissati con Decreto del Ministero dell'Economia e Finanze del 23/01/2015 (in Gazzetta Ufficiale n. 27 del 3/02/2015).

Pertanto, a decorrere dall'1/01/2015, i pagamenti delle suddette fatture saranno effettuati al netto dell'IVA e al fornitore sarà liquidato esclusivamente l'imponibile.

Si invitano i fornitori ad apporre, da ora in poi, sulle fatture elettroniche dirette a Codesta Istituzione scolastica l'annotazione "scissione dei pagamenti".

Ad ogni modo, si comunica che le fatture emesse dall'1/01/2015, già pervenute a questa Amministrazione, saranno ugualmente liquidate al netto dell'IVA, anche se mancanti della predetta dicitura.

- ***Il contraente, consapevole delle sanzioni amministrative pecuniarie previste dalla Legge n. 136/2010 e successive modifiche, si obbliga agli adempimenti che garantiscono la tracciabilità dei flussi finanziari, comunicando il conto corrente dedicato, anche in via non esclusiva.***
  - ***L'appaltatore assumendosi tutti gli obblighi sulla tracciabilità dei flussi finanziari di cui all'art. 3 della Legge suindicata, si impegna a dare immediata comunicazione alla stazione appaltante ed alla Prefettura – Ufficio Territoriale di Governo della provincia di competenza della notizia dell'inadempimento della controparte agli obblighi della tracciabilità finanziaria;***
  - L'accettazione del presente ordine implica anche l'accettazione di tutte le condizioni sopra riportate.
- Ai sensi dell'art.13 del D. Lgs n. 51/2018, i dati verranno conservati e trattati per fini istituzionali.

IL DIRIGENTE SCOLASTICO

F.to Cinzia D'AMICO

documento firmato digitalmente ai sensi del CAD