

**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE
N. 892 DEL 24/10/2024**

OGGETTO

RIFATTURAZIONE ONERI DI GESTIONE ORDINARIA IMPIANTI FOTOVOLTAICI A IREN ENERGIA SPA

Redattore: MERLO MATTEO

RDP/RUP: BERNI STEFANIA

Dirigente: GATTI AZZIO

Servizio Sicurezza Sismica, Edilizia e Programmazione Scolastica

IL DIRIGENTE

Premesso che con Decreto del Presidente n. 1 del 10/01/2024, successivamente modificato con Decreti del Presidente n. 15 del 06/02/2024, n. 89 del 27/05/2024 e n. 173 del 24/09/2024, è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione per l'esercizio 2024 ed è stata affidata ai dirigenti responsabili dei centri di responsabilità l'adozione di tutti i provvedimenti di contenuto gestionale necessari per assicurare il perseguimento degli obiettivi assegnati;

Considerato che:

- come indicato nell'atto "Contratto di concessione della riqualificazione energetica del patrimonio immobiliare della Provincia di Reggio Emilia" stipulato in data 14/12/2010, Rep. 15402, Protocollo n. 48695/1/2010, questo Ente ha ceduto la realizzazione e gestione di n. 11 impianti fotovoltaici per la produzione, consumo e vendita di energia elettrica situati su alcuni edifici scolastici aventi in totale n. 16 contatori;
- come specificato nella determina 78 del 5/02/2021 ad oggi il soggetto affidatario di tale cessione è Iren energia s.p.a. con sede in Corso Svizzera, 95 a Torino, p. i.v.a. 02863660359 cod. Fiscale 09357630012;

Dato atto che:

- la gestione degli impianti fotovoltaici è affidata alla società "Gestore dei Servizi Energetici" - Gse s.p.a.- p.iva. 05754381001, società avente come socio unico il Ministero dell'Economia e delle Finanze (ex art. 3 comma 4 del D. Lgs. n. 79/99) che opera per la promozione e lo sviluppo delle fonti rinnovabili e dell'efficienza energetica;
- come previsto a pg. 8 del contratto di concessione sopracitato " restano a carico dell'Affidatario tutti gli oneri e le spese, nessuna esclusa, necessarie per la progettazione, realizzazione e gestione degli impianti....manutenzione e conduzione dell'impianto" ;

Rilevato che:

- in settembre 2024 la società G.s.re. Spa avente sede in via Maresciallo Pilsudski n. 922 (Roma) e p.iva IT05754381001 ha emesso n. 16 fatture per il recupero degli oneri di gestione correlati ai contatori degli impianti fotovoltaici;

- che le fatture emesse sono riassunte negli schemi qui riportati

Data del documento	Numero	Descrizione	Totale	Impon.	Iva
16/09/2024	924900014476	E distribuzione spa: servizio di competenza per imp Ist. Moro Succursale	24,96	20,46	4,50
20/09/2024	924900015311	E distribuzione spa - servizio di misura su imp. Cattaneo 1 Castelnuovo Monti (R.e.) anno 2023	24,96	20,46	4,50
20/09/2024	924900015313	E distribuzione spa - servizio di misura su imp. Gobetti 1 Scandiano (R.e.) anno 2023	24,96	20,46	4,50
21/09/2024	924900015372	E distribuzione spa - servizio di misura su imp. Einaudi 1 Correggio (R.e.) anno 2023	24,96	20,46	4,50
23/09/2024	924900015687	E distribuzione spa - servizio di misura su imp. Ex Magistrali via Cialdini (R.e.) anno 2023	24,96	20,46	4,50
23/09/2024	924900015692	E distribuzione spa - servizio di misura su imp. Ex Moro sede (R.e.) anno 2023	24,96	20,46	4,50
24/09/2024	924900015806	E distribuzione spa - servizio di misura su imp. Gobetti 3 (R.e.) anno 2023	24,96	20,46	4,50
24/09/2024	924900015807	E distribuzione spa - servizio di misura su imp. Gobetti 2 (R.e.) anno 2023	24,96	20,46	4,50
24/09/2024	924900015809	E distribuzione spa - servizio di misura su imp. Cattaneo 2 (R.e.) anno 2023	24,96	20,46	4,50
24/09/2024	924900015816	E distribuzione spa - servizio di misura su imp. Einaudi 2 (R.e.) anno 2023	24,96	20,46	4,50
24/09/2024	924900015819	E distribuzione spa - servizio di misura su imp. Secchi (R.e.) anno 2023	24,96	20,46	4,50
24/09/2024	924900015821	E distribuzione spa - servizio di misura su imp. SSP Bus Pascal (R.e.) anno 2023	24,96	20,46	4,50
TOTALE			299,53	245,52	54,01

15/07/202492490005333	E distribuzione spa - servizio di misura su imp. Ipsia Lombardini anno 2023	24,96	20,46	4,50
24/07/202492490006312	E distribuzione spa - servizio di misura su imp. Russel Guastalla anno 2023	395,57	324,24	71,33
24/07/202492490006151	E distribuzione spa - servizio di misura su imp. Bus Ritiro R.E. dedicato anno 2023	395,57	324,24	71,33
24/07/202492490006489	E distribuzione spa - servizio di misura su imp. D'Arzo Montecchio E. anno 2023	395,57	324,24	71,33

TOTALE 1.211,68 993,18 218,50

Constatato che:

tali fatture sono inerenti a prestazioni di servizi che rientrano fra gli oneri di ordinaria gestione degli impianti elencati nella concessione sopracitata e pertanto sono interamente a carico dell'affidatario della cessione del credito come previsto nella stessa concessione a pg. 8;

Visti:

- il D.Lgs. n. 50/2016;
- il D. Lgs. 118/2011 e successive modificazioni;
- il principio contabile finanziario applicato alla competenza finanziaria (allegato 4/2 del D.Lgs. 118/2011 e s.m.i.).

Il Responsabile dell'U.O. Unità speciale per l'Edilizia e la Sismica propone di :

- procedere al recupero di tali importi tramite la fatturazione degli stessi al soggetto affidatario ovvero ad Iren energia s.p.a, p.i.v.a. 02863660359 cod. Fiscale 09357630012;
- procedere ad accertare sul bilancio di previsione 2024 - 2026, annualità 2024, la

somma di 1.211,68€ al Titolo 3, Tipologia 100, categoria 05, codice del piano dei conti 3010101004 e al corrispondente Capitolo n. 315 del PEG 2024 quale rimborso i.v.a. per le fatture relative agli oneri degli impianti del Quarto conto energia;

- procedere ad accertare sul bilancio di previsione 2024 - 2026, annualità 2024, la somma di 299,53€ al Titolo 3, Tipologia 100, categoria 05, codice del piano dei conti 3010101004 e al corrispondente Capitolo n. 315 del PEG 2024 quale rimborso i.v.a. per le fatture relative agli oneri degli impianti del Terzo conto energia.

Visto l'OBIETTIVO DI 1° LIVELLO 0105/0003 e l'OBIETTIVO DI 2° LIVELLO R10G1G05 - Gestione delle infrastrutture edilizie dell'educazione del Peg 2024;

Atteso che, ai fini del controllo preventivo di regolarità amministrativa contabile di cui all'articolo 147bis, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000, il parere favorevole relativo alla regolarità tecnica del presente provvedimento, è reso unitamente alla sottoscrizione del medesimo da parte del responsabile del servizio

D E T E R M I N A

di approvare le premesse del presente atto:

- di accertare sul bilancio di previsione 2024 - 2026, annualità 2024, la somma di 299,53 € al Titolo 3, Tipologia 100, categoria 05, codice del piano dei conti 3010101004 e al corrispondente Capitolo n. 315 del PEG 2024 quale rimborso i.v.a. per le fatture relative agli oneri degli impianti del Terzo conto energia;
- di accertare sul bilancio di previsione 2024 - 2026, annualità 2024, la somma di 1.211,68€ al Titolo 3, Tipologia 100, categoria 05, codice del piano dei conti 3010101004 e al corrispondente Capitolo n. 315 del PEG 2024 quale rimborso i.v.a. per le fatture relative agli oneri degli impianti del Quarto conto energia;

- di incaricare il Servizio Bilancio di emettere due fatture e di procedere a tutti gli adempimenti necessari per l'incasso delle due fatture.

Reggio Emilia, lì 24/10/2024

IL DIRIGENTE DEL
Servizio Sicurezza Sismica, Edilizia e
Programmazione Scolastica
F.to GATTI AZZIO

Documento sottoscritto con modalità digitale ai sensi dell'art. 21 del d.lgs. 82/2005.

(da sottoscrivere in caso di stampa)

Si attesta che la presente copia, composta di n. ... fogli, è conforme in tutte le sue componenti al corrispondente atto originale firmato digitalmente conservato agli atti con n del

Reggio Emilia, lì.....Qualifica e firma