

**DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE
N. 455 DEL 22/05/2025**

OGGETTO

RIFATTURAZIONE ONERI DI GESTIONE ORDINARIA A IREN ENERGIA SPA

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 09/01/2025 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione per l'esercizio 2025 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 concessione 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 SPA.- 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

Fornitore	Data ft	Numero ft		Imponibile	Iva	Totale
GSE	14/03/2025	2025004956	corrispettivo a copertura degli oneri di gestione convenzione: E08I29995207__0059L1 - GOBETTI 1	56,97	12,53	69,5
GSE	14/03/2025	2025004957	corrispettivo a copertura degli oneri di gestione convenzione: E08I29912007__0059L2 - GOBETTI 2	56,97	12,53	69,5
GSE	14/03/2025	2025004958	corrispettivo a copertura degli oneri di gestione convenzione: E08I29910907__0059L3 - GOBETTI 3	69,39	15,27	84,66
GSE	14/03/2025	2025004959	corrispettivo a copertura degli oneri di gestione convenzione: E08I31055307__0059B - EX MAGISTRALI "M. CANOSSA"	186,14	40,95	227,09
GSE	14/03/2025	2025004960	corrispettivo a copertura degli oneri di gestione convenzione: E08I28216507__0059C - IST .B. PASCAL	55,73	12,26	67,99
GSE	14/03/2025	2025004961	corrispettivo a copertura degli oneri di gestione convenzione: E08I28229507__0059E - I.T.G. SECCHI	73,12	16,09	89,21
GSE	14/03/2025	2025004963	corrispettivo a copertura degli oneri di gestione convenzione: E08I27862207__0059F1 - LICEO A. MORO	64,12	14,11	78,23
GSE	14/03/2025	2025004964	corrispettivo a copertura degli oneri di gestione convenzione: E08I27642607__0059F2 - LICEO A. MORO	109,14	24,01	133,15
GSE	14/03/2025	2025004965	corrispettivo a copertura degli oneri di gestione convenzione: E08I27857407__0059G1 - IST CATTANEO	80,99	17,82	98,81
GSE	14/03/2025	2025004966	corrispettivo a copertura degli oneri di gestione convenzione: E08I27855107__0059G2 - IST CATTANEO	97,96	21,55	119,51
GSE	14/03/2025	2025004967	corrispettivo a copertura degli oneri di gestione convenzione: E08I29033207__0059D - I.P.S.I.A LOMBARDINI	177,45	39,04	216,49
			totale 3° conto	1.027,98	226,16	1.254,14
GSE	18/03/2025	2025010540	corrispettivo a copertura degli oneri di gestione convenzione: E08I241147807__0059N1 - EINAUDI 1	59,46	13,08	72,54
GSE	18/03/2025	2025010541	corrispettivo a copertura degli oneri di gestione convenzione: E08I241506307__0059N2 - EINAUDI 2	120,32	26,47	146,79
GSE	18/03/2025	2025010542	corrispettivo a copertura degli oneri di gestione convenzione: E08I231759707__0059M - B.RUSSEL	356,3	78,39	434,69
GSE	18/03/2025	2025010543	corrispettivo a copertura degli oneri di gestione convenzione: E08I241794707__0059I - D'ARZO	109,14	24,01	133,15
GSE	18/03/2025	2025010544	corrispettivo a copertura degli oneri di gestione convenzione: E08L270170207__0059A - I.T.I.S. NOBILI + BUS 2	457,31	100,61	557,92
			totale 4° conto	1.102,53	242,56	1345,09

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 SPA (cod 50058), P.I. 02863660359, C.F. 09357630012;
- procedere ad accertare sul bilancio di previsione 2025 - 2027, annualità 2025, la somma di € 1,027,98 al Titolo 3, Tipologia 100, categoria 05, codice del piano dei conti 3010101004 e al corrispondente Capitolo n. 315 del PEG 2025 quale rimborso imponibile per le fatture relative agli oneri degli impianti del Terzo conto energia, riducendo di pari importi l'accertamento n. 241/2025;
- procedere ad accertare sul bilancio di previsione 2025 - 2027, annualità 2025, la somma di € 1.102,53 al Titolo 3, Tipologia 100, categoria 05, codice del piano dei conti 3010101004 e al corrispondente Capitolo n. 315 del PEG 2025 quale rimborso imponibile per le fatture relative agli oneri degli impianti del Quarto conto energia, riducendo di pari importi l'accertamento n. 241/2025
- procedere ad accertare sul bilancio di previsione 2025 - 2027, annualità 2025, la somma di € 226,16 al Titolo 3, Tipologia 500, codice del piano dei conti 3059999999 e al corrispondente Capitolo n. 571 del PEG 2025 quale rimborso i.v.a. per le fatture relative agli oneri degli impianti del Terzo conto energia;
- procedere ad accertare sul bilancio di previsione 2025 - 2027, annualità 2025, la

somma di € 242,56 al Titolo 3, Tipologia 500, codice del piano dei conti 3059999999 e al corrispondente Capitolo n. 571 del PEG 2025 quale rimborso i.v.a. per le fatture relative agli oneri degli impianti del Quarto conto energia;

Visto l'OBIETTIVO DI 1° LIVELLO 0105/0003 Gestione delle infrastrutture edilizie dell'educazione del Peg 2025;

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 2025 - 2027, annualità 2025, la somma di € 1,027,98 al Titolo 3, Tipologia 100, categoria 05, codice del piano dei conti 3010101004 e al corrispondente Capitolo n. 315 del PEG 2025 quale rimborso imponibile per le fatture relative agli oneri degli impianti del Terzo conto energia, riducendo di pari importi l'accertamento n. 241/2025;
- di accertare sul bilancio di previsione 2025 - 2027, annualità 2025, la somma di € 1.102,53 al Titolo 3, Tipologia 100, categoria 05, codice del piano dei conti 3010101004 e al corrispondente Capitolo n. 315 del PEG 2025 quale rimborso imponibile per le fatture relative agli oneri degli impianti del Quarto conto energia, riducendo di pari importi l'accertamento n. 241/2025
- di accertare sul bilancio di previsione 2025 - 2027, annualità 2025, la somma di € 226,16 al Titolo 3, Tipologia 500, codice del piano dei conti 3059999999 e al corrispondente Capitolo n. 571 del PEG 2025 quale rimborso i.v.a. per le fatture relative agli oneri degli impianti del Terzo conto energia;
- di accertare sul bilancio di previsione 2025 - 2027, annualità 2025, la somma di € 242,56 al Titolo 3, Tipologia 500, codice del piano dei conti 3059999999 e al corrispondente Capitolo n. 571 del PEG 2025 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 22/05/2025

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