



COMUNE DI LUMEZZANE
Provincia di Brescia

52 - SERVIZIO AMBIENTE, MANUTENZIONI, LAVORI PUBBLICI, RIM



Finanziato
dall'Unione europea
NextGenerationEU

DETERMINAZIONE N. 87 DEL 26/06/2026

OGGETTO: “LAVORI ADEGUAMENTO SISMICO, EFFICIENTAMENTO ENERGETICO E COMPLETAMENTO DEL POLO SCOLASTICO SCUOLA SENEI, PROGETTO PARZIALMENTE FINANZIATO DALL’UNIONE EUROPEA – NEXT GENERATION EU FONDI PNRR M5.C2INV2.1 E M4.C1.I.3.3” CUP G36C18000050005 - IMPEGNO DI SPESA CONTRIBUTO GSE.

L'anno duemilaventisei il giorno 26 del mese di giugno

IL DIRIGENTE DEL SETTORE “PIANIFICAZIONE E GESTIONE DEL TERRITORIO”

Visto il decreto Sindacale n. 3 del 18/02/2025 di conferimento incarico di Dirigente del settore “Pianificazione e gestione del territorio”, cui afferisce il servizio lavori pubblici;

Richiamati:

- lo Statuto Comunale, approvato con deliberazione di Consiglio Comunale n. 79 del 10/10/1991 e modificato, da ultimo con deliberazione di Consiglio Comunale n. 55 del 29/09/2022;
- la Deliberazione Consiliare n. 72 del 29/12/2025, con la quale è stato approvato il Documento Unico di Programmazione 2026-2028;
- la Deliberazione Consiliare n. 73 del 29/12/2025 con la quale è stato approvato il Bilancio di Previsione finanziario 2026-2028;
- la Deliberazione di Giunta Comunale n. 2 del 13/01/2026 relativa all’approvazione del Piano Esecutivo di Gestione 2026-2028;

Visto che tale spesa rientra nei limiti delle risorse affidate con il Piano Esecutivo di Gestione 2026-2028;

Richiamate:

- la determina n. 33 del 26/01/2022 (reg. gen. n.41 esecutiva il 31/01/2022) di AFFIDAMENTO DEL SERVIZIO DI ARCHITETTURA ED INGEGNERIA RELATIVI AI LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO, EFFECIENTAMENTO ENERGETICO E COMPLETAMENTO DEL POLO SCOLASTICO SCUOLE SENEI E GNUTTI – CUP: G36C18000050005 – CIG: 8936933E67 alla soc. ProgettoB20, con sede in via Bredina n.2c – 25128 Brescia p.i. e c.f.: 04068290982;
- la Comunicazione prot. 41115 del 29/09/2022 del G.S.E. (Gestore Servizi Energetici prot. GSEWEB/P2 22047574 del 29/09/2022), ai sensi del D.M. 16.02.2016, di accoglimento della richiesta relativa all'intervento identificato con il codice CT00084798 di prenotazione di incentivi pari ad euro 1.752.112,90 con la quale il GSE procede ad impegnare a favore del richiedente l'incentivo di €. 1.752.112,90;

Vista la Delibera di Giunta Comunale n. 115 del 04/10/2022, dichiarata immediatamente eseguibile, con la quale veniva approvato il progetto definitivo/esecutivo dei LAVORI DI ADEGUAMENTO SISMICO, EFFECIENTAMENTO ENERGETICO E COMPLETAMENTO DEL POLO SCOLASTICO SCUOLA SENEI – CUP: G36C18000050005, dell'importo di complessivi € 9.432.112,90 (di cui € 7.680.000,00 per lavori principali a base d'asta ed € 1.752.112,90 per somme a disposizione dell'Amministrazione;

Richiamate la determina n. 619 del 04/10/2022 di accertamento del contributo GSE di €.1.752.112,90;

Considerato che:

- nel 2023 al capitolo 569 CONTRIBUTI AGLI INVESTIMENTI DA ENTI DI REGOLAZIONE DELL'ATTIVITA' ECONOMICA GSE PER POLO SCOLASTICO SAN SEBASTIANO (SPESA CAP. 21511/03, sono stati incassati €.701.446,45 con reversali n. 2023/13142 e n. 2023/13143 del 04/12/2023;
- con determina n. 442 DEL 31/07/2025 si dà atto che l'importo a saldo da parte del Gestore Servizi Energetici, sarà pari ad € 1.050.666,45 e il relativo accertamento risulta adeguato;

Preso atto che:

- G.S.E. (Gestori Servizi Energetici – con prot. GSEWEB/P20260426457 del 28/5/2026 ai sensi del D.M. 16.02.2016, ha comunicato l'**Accoglimento della richiesta e il riconoscimento del saldo a seguito della prenotazione relativa all'intervento identificato con il codice CT00623521**, che contiene la tabella riepilogativa incentivi come di seguito riportata:

<i>Interv.</i>	<i>Tipologia Intervento</i>	<i>Ammontare Incentivo</i>	<i>Acconto</i>	<i>Saldo</i>
1.E	Trasformazione degli edifici esistenti in "edifici a energia quasi zero"	1.746.850,00	698.740,00	1.048.110,00
DE APE	Diagnosi Energetica (DE) e Attestato di Prestazione Energetica (APE)	5.412,90	2.706,45	2.706,43
Totale incentivo		1.752.262,90	701.446,45	1.050.816,43

Contributo a favore GSE art. 17 DM (IVA ai sensi dell'art. 17TER DPR 633/72 - SPLIT PAYMENT)	150,00	0,00	150,00
Totale netto	1.752.112,90	701.446,45	1.050.666,43

Dato atto che in data 03/06/2026, Prot. Gen. n. 24004, è prevenuta la fattura n. **2026034344 del 03/06/2026** emessa dal G.S.E. Gestore dei Servizi Energetici s.p.a. relativa al Contributo a favore GSE art. 17 DM 28/12/2012, di imponibile pari a €.150,00, oltre a IVA di legge, per un totale di €.183,00;

Considerato che, come specificato nella sopraindicata fattura emessa dal G.S.E., gli importi a debito sono a compensazione con gli importi a credito;

Visto che risultano rispettati i principi di buon andamento, efficienza, efficacia ed economicità e ritenuto di dover provvedere in merito;

Attestato che il sottoscritto non versa in situazione di conflitto di interesse alcuno in relazione alla procedura di che trattasi, ai sensi dell'articolo 6 bis della legge n. 241/90 e s.m. e i., dell'articolo 7 del d.p.r. n. 62/2013

Dato atto che sarà acquisito il visto di conformità normativa dell'azione amministrativa alle leggi, allo Statuto e ai regolamenti da parte del Segretario generale ai sensi dell'articolo 26 del Codice di Organizzazione del Personale;

Valutato positivamente il presente provvedimento, sotto il profilo della regolarità e della correttezza dell'azione amministrativa, ai sensi dell'articolo 147-bis, comma 1 del TUEL 18/08/2000 n. 267 e dell'articolo 7 del vigente Regolamento comunale sul sistema dei controlli interni;

Considerato che la presente determinazione si perfezionerà con la successiva apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria che ne determinerà l'esecutività, ai sensi dell'art. 183, comma 7 del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267;

Ritenuto di dover provvedere in merito;

D E T E R M I N A

1. di richiamare quanto detto in premessa che qui si intende integralmente riportato;
2. di impegnare la spesa per il pagamento della fattura n. 2026034344 del 03/06/2026 a favore di GSE, per un totale di €.183,00 IVA compresa, al capitolo n. 10527/02 - IMPOSTE E TASSE PER CONTRATTI codice conto finanziario V U.1.02.01.02.001 - Imposta di registro e di bollo esercizio finanziario 2026 del Piano Esecutivo di Gestione 2026-2028, dando atto che la scadenza del debito è il 31/12/2026, da riversare in entrata mediante giroconto contabile come segue:

- € 150,00 da accertare ed introitare al capitolo 480 RIMBORSI STRAORDINARI, cod. finanziario codice finanziario E.3.05.02.03.008;

-€ 33,00 da accertare ed introitare al capitolo 60500/03 "RITENUTA PER IVA SPLIT PAYMENT" codice finanziario E.9.01.01.02.001 e da impegnare in spesa al capitolo 40000/53 "VERSAMENTI IVA SPLIT PAYMENT", codice finanziario U.7.01.01.02.001;

sull'esercizio finanziario 2026 del Bilancio di Previsione 2026-2028;

3. di dare atto che la presente determinazione rispetta le disposizioni di cui all'art. 1, quarto comma del decreto legge 12 luglio 2004, n. 168, come convertito con modificazioni dalla legge 30 luglio 2004, n. 191;
4. di trasmettere la presente determinazione al Servizio Finanziario, ai fini dell'annotazione nelle scritture contabili, quale elemento giustificativo;
5. di dare atto che, ai sensi dell'articolo 183 comma 8 del D.Lgs. n.267/2000, il sottoscritto ha accertato preventivamente che il programma dei conseguenti pagamenti relativi all'impegno di spesa che si assume con il presente atto, è compatibile con i relativi stanziamenti di bilancio e con le regole di finanza pubblica come, per altro, accertato con la sottoscrizione del presente atto ai sensi e per gli effetti dell'articolo 183 comma 8 e dell'articolo 147-bis del decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267;
6. di pubblicare copia del presente provvedimento e dei relativi dati sul sito istituzionale del Comune di Lumezzane, in applicazione delle disposizioni previste dal Decreto legislativo 14 marzo 2013 n. 33 "Riordino della disciplina riguardante gli obblighi di pubblicità, trasparenza e diffusione di informazioni da parte delle pubbliche Amministrazioni" ss. mm. e ii;

li 02 luglio 2026

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO
FONTANA DONATO *

* Firmato digitalmente ex D.Lgs. 82/2005 e smi