

Copia



COMUNE DI COASSOLO TORINESE

CITTÀ METROPOLITANA di TORINO

DETERMINAZIONE

DEL RESPONSABILE
AREA TECNICA LAVORI PUBBLICI

N. 185

DEL 05/11/2025

OGGETTO:

Impegno di spesa e contestuale liquidazione alla società ENEL DISTRIBUZIONE contributi a forfait da connessione BT impianti fotovoltaici edificio scolastico "Peretti Griva", edificio scolastico "La Collina del Sole" ed edificio che ospita il "Baby Parking".

IL RESPONSABILE DELL'AREA BONINO Guido

Vista la deliberazione G.C. n. 38 del 26/06/2024 con cui è stata conferita al Sindaco la responsabilità per la posizione organizzativa delle Aree: Amministrativa, Tributi, Vigilanza, Gestione del Personale e Area Tecnica lavori pubblici;

Vista la deliberazione del Consiglio Comunale n. 34 del 20/12/2024, divenuta esecutiva ai sensi di legge, con la quale si approvava il bilancio di previsione 2025-2027;

Vista altresì la deliberazione della Giunta Comunale n. 2 del 10/01/2025, dichiarata immediatamente eseguibile, con cui è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione (PEG) per il triennio 2025-2027 assegnando ai responsabili delle Unità organizzative le risorse e le disponibilità finanziarie contenute nel bilancio di previsione 2025/2027;

Dato atto che:

- il Comune di Coassolo Torinese è titolare di contratto di connessione alla rete di distribuzione energia elettrica a servizio di impianto fotovoltaico installato presso l'edificio scolastico "Peretti Griva" del Capoluogo;
- il Comune di Coassolo Torinese è titolare di contratto di connessione alla rete di distribuzione energia elettrica a servizio di impianti fotovoltaici installati presso gli edifici della Scuola dell'Infanzia "La Collina del Sole" e dell'edificio Baby Parking siti in Coassolo Torinese Frazione San Pietro;
- per la gestione degli impianti di fotovoltaico sono dovuti contributi a forfait da connessione BT, per attività di esclusiva competenza della Società E-DISTRIBUZIONE che, per sua regolamentazione, emette fattura a consuntivo rispetto all'attività sin qui illustrata;

Viste le seguenti fatture emesse da E- DISTRIBUZIONE SPA:

- n. 0000925900010896 del 13/08/2025 di € 18,85 oltre iva 22% (€ 4,15) acclarata al protocollo comunale n. 3805 in data 14/08/2025;
- n. 0000925900012740 del 30/08/2025 di € 7,98 oltre iva 22% (€ 1,76) acclarata al protocollo comunale n. 3963 in data 01/09/2025;
- n. 0000925900015890 del 18/09/2025 di € 18,85 oltre iva 22% (€ 4,15) acclarata al protocollo comunale n. 4245 in data 19/09/2025;

Visto l'art. 191 del succitato decreto legislativo 267/2000 e s.m. e i. secondo cui "Gli enti locali possono effettuare spese solo se sussiste l'impegno contabile registrato sul competente programma del bilancio di previsione e l'attestazione della copertura finanziaria di cui all'articolo 153, comma 5. Nel caso di spese riguardanti trasferimenti e contributi ad altre amministrazioni pubbliche, somministrazioni, forniture, appalti e prestazioni professionali, il responsabile del procedimento di spesa comunica al destinatario le informazioni relative all'impegno. La comunicazione dell'avvenuto impegno e della relativa copertura finanziaria, riguardanti le somministrazioni, le forniture e le prestazioni professionali, è effettuata contestualmente all'ordinazione della prestazione con l'avvertenza che la successiva fattura deve essere completata con gli estremi della suddetta comunicazione";

Dato atto che ai sensi dell'art. 183 comma 1 del decreto legislativo 267/2000, l'impegno costituisce la prima fase del procedimento di spesa con la quale, a seguito di obbligazione giuridicamente perfezionata è

determinata la somma da pagare, determinato il soggetto creditore, indicata la ragione e viene costituito il vincolo sulle previsioni di bilancio, nell'ambito della disponibilità finanziaria accertata ai sensi dell'art. 151;

Richiamate le seguenti disposizioni che regolano, in via generale, la materia del conflitto di interessi: art. 6 bis della legge 7 agosto 1990, n. 241 (recante "Nuove norme sul procedimento amministrativo"), introdotto dall'art. 1, comma 41, legge n. 190 del 2012, gli articoli 6, 7 e 14 del Decreto del Presidente della Repubblica 16 aprile 2013, n. 62 ("Regolamento recante codice di comportamento dei dipendenti pubblici, a norma dell'articolo 54 del decreto legislativo 30 marzo 2001, n. 165"), art. 51 c.p.c., art. 42 d.lgs. n. 50/2016, art. 53 co.7 e 16-ter del d.lgs. n.165/2001, d.lgs. n. 39/2013

Richiamato l'art. 184 del decreto legislativo 267/2000 e s.m.i., secondo il quale con la liquidazione, in base ai documenti ed ai titoli atti a comprovare il diritto acquisito dal creditore, si determina la somma certa e liquida da pagare nei limiti dell'ammontare dell'impegno definitivo assunto. La liquidazione è disposta a seguito del riscontro operato sulla regolarità della fornitura o della prestazione e sulla rispondenza della stessa ai requisiti quantitativi e qualificativi, ai termini ed alle condizioni pattuite;

Dato atto che l'articolo 1, comma 629, lettera b), della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità) prevede che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestendo la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono, per tutte le operazioni fatturate a partire dal 1° gennaio 2015, versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto (split payment P.A.);

Accertata la regolarità tecnica e contabile, ai sensi art. 153 del D.Lgs. 267/2000 e s.m.i., in confronto alla qualità e modalità di spesa definita con la determinazione in parola;

Visto l'art. 53, comma 23, della legge 23/12/2000 n. 388, così come modificato dall'art. 29, comma 4 della legge 28/12/2001, n. 488;

Visti gli artt. 107 – comma 2 e 3 e art. 109 – comma 2, del D.Lgs. 18/08/2000 n. 267 e s.m.i. che disciplina gli adempimenti di competenza dei responsabili del servizio;

D E T E R M I N A

Per le considerazioni svolte in premessa e formanti parte integrante e sostanziale della presente:

- di impegnare a favore di E-DISTRIBUZIONE ai sensi del principio contabile applicato alla contabilità finanziaria di cui al D.Lgs. 118/52011 e s.m.i. punto 5.2 lettera b) come segue:

Codice	Cap.	Anno	Piano Finanziario	Importo
04.02.1	1570/1	2025	U.1.03.02.05.999	€ 23,00
04.01.1	1460/2	2025	U.1.03.02.05.999	€ 9,74
04.01.1	1460/2	2025	U.1.03.02.05.999	€ 23,00

- di liquidare a favore di E-DISTRIBUZIONE con sede in Via Domenico Cimarosa 4 a ROMA – P.IVA 15844561009 – C.F. 05779711000, le fatture sopra descritte per il solo importo imponibile pari a € 45,68;
- di provvedere, per effetto del meccanismo della scissione dei pagamenti (split payment), al versamento diretto all'Erario dell'imposta sul valore aggiunto per le fatture emesse dal 01/01/2015, di complessivi € 10,06;

- di dare atto che per il servizio di cui in oggetto, il codice CIG è B9024B3D3D;
- di disporre l'invio all'Ufficio Ragioneria del presente provvedimento per il conseguente pagamento;
- di ottemperare alle disposizioni in materia di tracciabilità dei flussi finanziari, dettati dall'art. 3 della L. 136/2010, disponendo che la liquidazione degli importi spettanti venga effettuata sul conto corrente dedicato, comunicato dalla Ditta in parola;
- di aver verificato, in capo alla società E-DISTRIBUZIONE SPA, con sede in Via Domenico Cimarosa 4 – 00198 ROMA, la regolarità contributiva con DURC - Numero Protocollo INAIL_50861088 / Data richiesta 28/09/2025 / Scadenza validità 26/01/2026;
- di disporre, ai fini della trasparenza, che il presente provvedimento venga pubblicato ai sensi degli artt. 37 del D.Lgs. n. 33/2013 e 28, comma 3 del D.Lgs. n. 36/2023;
- di dichiarare, rispetto alla procedura in questione, l'insussistenza di conflitto di interesse avuto riguardo alle circostanze conosciute che potrebbero far insorgere un conflitto, ai sensi ai sensi dell'art. 6 bis della Legge n. 241/1990 e dell'art. 1 c. 9 lett. e) della Legge n. 190/2012 e s.m.i..

Letto, confermato e sottoscritto

IL RESPONSABILE dell'AREA

Firmato Digitalmente

BONINO Guido

E' copia conforme all'originale firmato digitalmente, per gli usi consentiti dalla legge.

IL RESPONSABILE dell'AREA

firmato digitalmente

BONINO Guido