Municipio della Città di Naso

Città Metropolitana di Messina

Via G. Mazzini, 1 - 98074 NASO (ME) - Tel. +39.0941.1946000

P. IVA 00342960838 - PEC: comunenaso@pec.it

Settore IV - Urbanistica
Ufficio Territorio e Urbanistica

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Reg. Sett. N. 216 del 20/10/2026

Reg. Gen. N. 737 del 20/10/2026

Oggetto:	LIQUIDAZIONE SOMMA ALLA DITTA ELETTROSUD S.P.A.,PER FORNITURA DI MATERIALE ELETTRICO PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DI ALCUNI TRATTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA SUL TERRITORIO DEL COMUNE DI NASO (ME), MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO EX ART. 50 COMMA 1 LETT. B) DEL D.LGS 36/2023 E S.M.I.

OGGETTO: LIQUIDAZIONE SOMMA ALLA DITTA ELETTROSUD S.P.A.,PER FORNITURA DI MATERIALE ELETTRICO PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DI ALCUNI TRATTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA SUL TERRITORIO DEL COMUNE DI NASO (ME), MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO EX ART. 50 COMMA 1 LETT. B) DEL D.LGS 36/2023 E S.M.I.

Il Responsabile del Settore IV - Urbanistica

Richiamati i precedenti atti tecnico – amministrativi posti in essere da quest'Amministrazione per procedere all'affidamento del servizio di cui in oggetto;

Visto la Legge 142/1990 per come recepita con la L.R. n. 48 e successive modifiche ed integrazioni;

Visto l'art. 6 comma 2, della Legge 15.5.1997, n. 127 e successive modifiche ed integrazioni;

Vista la delibera di G.M. n. 126 del 29/04/2026, con la quale sono state assegnate a quest'Organo tecnico parte delle somme necessarie per procedere all'affidamento delle forniture e della posa indicate in oggetto, pari ad €.8.000,00 IVA compresa.

Richiamata la propria determina n.94 del 29.04.2026 e Reg. Gen. 322 del 06.05.2026, con la quale, tra l'altro, si affidava direttamente ai sensi dell'ex art. 50, comma 1, lettera b) del D.Lgs. 36/2023, le forniture in argomento alla ditta ELETTROSUD S.P.A.C. da Sirò - 98061 - Brolo (ME) P.IVA. 00793880832, per l'importo netto di €.3.419,07 oltre IVA al 22%, impegnando conseguentemente la complessiva somma di €.4.171,27 sul cap. n. 101503021/2026 - Imp. n. 693/1-2026;

Preso atto che la ditta ha già espletato in parte le forniture previste e richiesti da questa Amministrazione;

Vista la fattura **nr. 2026/VK/2600046 del 15/05/2026 importo complessivo €. 1.975,96**, presentata dalla Ditta **ELETTROSUD S.P.A.;**

Vista la fattura **nr. 2026/VK/2600048 del 28/05/2026 importo complessivo €. 965,48**, presentata dalla Ditta **ELETTROSUD S.P.A.;**

Vista la fattura **nr. 2026/VK/2600058 del 01/07/2026 importo complessivo €. 509,96**, presentata dalla Ditta **ELETTROSUD S.P.A.;**

Vista la fattura **nr. 2026/VK/2600060 del 13/07/2026 importo complessivo €. 216,99**, presentata dalla Ditta **ELETTROSUD S.P.A.;**

Vista la fattura **nr. 2026/VK/2600063 del 16/07/2026 importo complessivo €. 300,97**, presentata dalla Ditta **ELETTROSUD S.P.A.;**

Vista la fattura **nr. 2026/VK/2600074 del 11/08/2026 importo complessivo €. 192,15**, presentata dalla Ditta **ELETTROSUD S.P.A.;**

Visto che a seguito dell'introdotta norma art. 1, comma 629 della legge 23 dicembre 2014, n. 190 (legge di stabilità 2015) per le fatture emesse dal 1° gennaio 2015, gli Enti Pubblici devono trattenere l'importo corrispondente all'IVA, pagando al creditore il solo imponibile e versando l'IVA all'erario dello Stato (*cosiddetto split payment*) con le modalità stabilite dalla suddetta legge;

Visto che per la liquidazione in acconto per la "**Fornitura di materiale elettrico per efficientamento energetico di alcuni tratti di illuminazione pubblica sul territorio del Comune di Naso (ME)**", occorrerà procedere così come di seguito specificato:

- Fattura nr. **2026/VK/2600046 del 15/05/2026**;
  - €. 1.619,64 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.**per le forniture effettuate;
  - €. 356,32 quale IVA da versare all'erario dello Stato;

- Fattura nr. **2026/VK/2600048 del 28/05/2026**;
  - €. 791,38 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.**per le forniture effettuate;
  - €. 174,10 quale IVA da versare all'erario dello Stato;
- Fattura nr. **2026/VK/2600058 del 01/07/2026**;
  - €. 418,00 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.**per le forniture effettuate;
  - €. 91,96 quale IVA da versare all'erario dello Stato;
- Fattura nr. **2026/VK/2600060 del 13/07/2026**;
  - €. 177,86 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.**per le forniture effettuate;
  - €. 39,13 quale IVA da versare all'erario dello Stato;
- Fattura nr. **2026/VK/2600063 del 16/07/2026**;
  - €. 246,70 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.**per le forniture effettuate;
  - €. 54,27 quale IVA da versare all'erario dello Stato;
- Fattura nr. **2026/VK/2600074 del 11/08/2026**;
  - €. 157,50 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.**per le forniture effettuate;
  - €. 34,65 quale IVA da versare all'erario dello Stato;

Visto il certificato di regolarità contributiva rilasciato dall'INPS_52289710 Data richiesta 16/09/2026 Scadenza validità 14/01/2027;

Visto il vigente O.A.R.EE.LL. come modificato ed integrato dalla L.R. 48/91;

Visto il D.Lgs. 267/2000 e successive modifiche ed integrazioni;

Visto Il Bilancio di Previsione Esercizio 2026 e Bilancio Pluriennale 2026-2028, approvato con Delibera di C.C. n. 20 del 31/03/2026, Esecutivo;

Accertata la propria competenza ad emettere l'atto, giusta Determinazione Sindacale n. 9 del 13.07.2026, con la quale sono state attribuite le funzioni di responsabile, di cui all'art. 51 comma 3° Legge n. 142/90 e successive modifiche ed integrazioni;

Considerato che ricorrono i presupposti di legge e di regolamenti vigenti, rispettivamente, in ambito nazionale, regionale e comunale;

D E T E R M I N A

1. **di approvare**, ai sensi e per gli effetti della L.R. 7/2019 le motivazioni in fatto ed in diritto esplicitate in narrativa e costituenti parte integrante e sostanziale del dispositivo;
2. **di procedere** alla liquidazione della somma complessiva di €.1.795,96 di cui €. 1.619,64 in favore della ditta ELETTROSUD S.P.A.C. da Sirò - 98061 - Brolo (ME) P.IVA. 00793880832ed €. 356,32 quale IVA da versare all'erario dello Stato, come individuato in premessa, a saldo della fattura nr. **2026/VK/2600046 del 15/05/2026**, così come segue:
   - €. 1.619,64 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.**per le forniture effettuate;
   - €. 356,32 quale IVA da versare all'erario dello Stato;

3. **di procedere** alla liquidazione della somma complessiva di €. 965,48 di cui €. 791,38 in favore della ditta ELETTROSUD S.P.A.C.daSirò - 98061 - Brolo (ME) P.IVA. 00793880832 ed €. 174,10 quale IVA da versare all'erario dello Stato, come individuato in premessa, a saldo della fattura nr. **2026/VK/2600048 del 28/05/2026**, così come segue:
   - €. 791,38 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.**per le forniture effettuate;
   - €. 174,10 quale IVA da versare all'erario dello Stato;

4. **di procedere** alla liquidazione della somma complessiva di €. 509,96 di cui €. 418,00 in favore della ditta ELETTROSUD S.P.A.C. da Sirò - 98061 - Brolo (ME) P.IVA. 00793880832 ed €. 91,96 quale IVA da versare all'erario dello Stato, come individuato in premessa, a saldo della fattura nr. **2026/VK/2600058 del 01/07/2026**, così come segue:

- €. 418,00 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.**per le forniture effettuate;
- €. 91,96 quale IVA da versare all'erario dello Stato;

5. **di procedere** alla liquidazione della somma complessiva di €. 216,99 di cui €. 177,86 in favore della ditta ELETTROSUD S.P.A.C. da Sirò - 98061 - Brolo (ME) P.IVA. 00793880832 ed €. 39,13 quale IVA da versare all'erario dello Stato, come individuato in premessa, a saldo della fattura nr. **2026/VK/2600060 del 13/07/2026**, così come segue:
   - €. 177,86 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.**per le forniture effettuate;
   - €. 39,13 quale IVA da versare all'erario dello Stato;

6. **di procedere** alla liquidazione della somma complessiva di €. 300,97 di cui €. 246,70 in favore della ditta ELETTROSUD S.P.A.C.daSirò - 98061 - Brolo (ME) P.IVA. 00793880832 ed €. 54,27 quale IVA da versare all'erario dello Stato, come individuato in premessa, a saldo della fattura nr. **2026/VK/2600063 del 16/07/2026**, così come segue:
   - €. 246,70 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.**per le forniture effettuate;
   - €. 54,27 quale IVA da versare all'erario dello Stato;

7. **di procedere** alla liquidazione della somma complessiva di €. 192,15 di cui €. 157,50 in favore della ditta ELETTROSUD S.P.A.C.daSirò - 98061 - Brolo (ME) P.IVA. 00793880832 ed €. 34,65 quale IVA da versare all'erario dello Stato, come individuato in premessa, a saldo della fattura nr. **2026/VK/2600074 del 11/08/2026**, così come segue:
   - €. 157,50 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.**per le forniture effettuate;
   - €. 34,65 quale IVA da versare all'erario dello Stato;

8. **di autorizzare** il Responsabile Area Servizi Finanziari ad effettuare il pagamento dell'importo di cui al precedente punto 2) imputando la somma complessiva di **€. 4.161,51** per le forniture de quo a decurtazione totale sull'impegno assunto in precedenza dalla Ragioneria stante che non risulta assegnato PEG ai responsabili di servizio;
9. **di dare** mandato, altresì, all'ufficio di Ragioneria di disimpegnare la somma di €. 9,76, quale differenza tra la somma assegnata, pari ad €.4.171,27, di cui alla Delibera di G.M. n. 126 del 29/04/2026, ed il costo delle forniture per €. 4.161,51 costituendo tale somma (€.9,76) economia di spesa;
10. **di pubblicare** il seguente atto esecutivo e non soggetto a controllo, trasmettendolo al personale addetto per la pubblicazione all'Albo Pretorio on-line, al Responsabile Area Servizi finanziari, al Responsabile Settore Tecnico Urbanistica e Segreteria.

2026	**descrizione fattura:**	**CIG:**	**importo:**
2026/VK/2600046 del 15/05/2026	**Riferimento cedente 05 FC 2600046 VENDITA**		**€ 1.975,96**

Capitolo
2026/101503021 - PRESTAZIONE DI SERVIZI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

Impegno
2026.693.1 - acquisto materiale elettrico per efficentamento energetico

Atto amministrativo
del

Beneficiario
ELETTROSUD SPA

Modalità di pagamento
BONIFICO

2026	**descrizione fattura:**	**CIG:**	**importo:**
2026/VK/2600048 del 28/05/2026	**Riferimento cedente 05 FC 2600048 VENDITA**		**€ 965,48**

Capitolo
2026/101503021 - PRESTAZIONE DI SERVIZI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

Impegno
2026.693.1 - acquisto materiale elettrico per efficentamento energetico

Atto amministrativo
del

Beneficiario
ELETTROSUD SPA

Modalità di pagamento
BONIFICO

2026	descrizione fattura:	CIG:	importo:
2026/VK/2600058	**Riferimento cedente 05 FC 2600058 VENDITA**		**€ 509,96**
del 01/07/2026			

Capitolo
2026/101503021 - PRESTAZIONE DI SERVIZI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

Impegno
2026.693.1 - acquisto materiale elettrico per efficentamento energetico

Atto amministrativo
del

Beneficiario
ELETTROSUD SPA

Modalità di pagamento
BONIFICO

2026	descrizione fattura:	CIG:	importo:
2026/VK/2600060	**Riferimento cedente 05 FC 2600060 VENDITA**		**€ 216,99**
del 13/07/2026			

Capitolo
2026/101503021 - PRESTAZIONE DI SERVIZI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

Impegno
2026.693.1 - acquisto materiale elettrico per efficentamento energetico

Atto amministrativo
del

Beneficiario
ELETTROSUD SPA

Modalità di pagamento
BONIFICO

2026	descrizione fattura:	CIG:	importo:
2026/VK/2600063	**Riferimento cedente 05 FC 2600063 VENDITA**		**€ 300,97**
del 16/07/2026			

Capitolo
2026/101503021 - PRESTAZIONE DI SERVIZI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

Impegno
2026.693.1 - acquisto materiale elettrico per efficentamento energetico

Atto amministrativo
del

Beneficiario
ELETTROSUD SPA

Modalità di pagamento
BONIFICO

2026	descrizione fattura:	CIG:	importo:
2026/VK/2600074	**Riferimento cedente 05 FC 2600074 VENDITA**		**€ 192,15**
del 11/08/2026			

Capitolo
2026/101503021 - PRESTAZIONE DI SERVIZI BENI DEMANIALI E PATRIMONIALI

Impegno
2026.693.1 - acquisto materiale elettrico per efficentamento energetico

Atto amministrativo
del

Beneficiario
ELETTROSUD SPA

Modalità di pagamento
BONIFICO

4.161,51

Il Responsabile

Settore IV - Urbanistica

Arch. Mario Messina

(Firmato Digitalmente)

Visti

Comune di Naso

Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2026 / 413**

Settore Proponente: **Settore IV - Urbanistica**

Ufficio Proponente: **Ufficio Territorio e Urbanistica**

Oggetto: **LIQUIDAZIONE SOMMA ALLA DITTA ELETTROSUD S.P.A.,PER FORNITURA DI MATERIALE ELETTRICO PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DI ALCUNI TRATTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA SUL TERRITORIO DEL COMUNE DI NASO (ME), MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO EX ART. 50 COMMA 1 LETT. B) DEL D.LGS 36/2023 E S.M.I.**

Nr. adozione settore: **216** Nr. adozione generale:

Data adozione: **20/10/2026**

Visto Tecnico

Ufficio Proponente (Ufficio Territorio e Urbanistica)

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime visto FAVOREVOLE.

Sintesi parere: VISTO FAVOREVOLE

Data 20/10/2026

Il Responsabile di Settore

Arch. Mario Messina

Documento firmato digitalmente ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. n.82/2005 e depositato presso la sede del Comune di Naso. Ai sensi dell'art.3 del D.Lgs 39/93 si indica che il documento è stato firmato da:

MARIO MESSINA in data 20/10/2026

Visti

Comune di Naso

Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2026 / 413**

Settore Proponente: **Settore IV - Urbanistica**

Ufficio Proponente: **Ufficio Territorio e Urbanistica**

Oggetto: **LIQUIDAZIONE SOMMA ALLA DITTA ELETTROSUD S.P.A.,PER FORNITURA DI MATERIALE ELETTRICO PER EFFICIENTAMENTO ENERGETICO DI ALCUNI TRATTI DI ILLUMINAZIONE PUBBLICA SUL TERRITORIO DEL COMUNE DI NASO (ME), MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO EX ART. 50 COMMA 1 LETT. B) DEL D.LGS 36/2023 E S.M.I.**

Nr. adozione settore: **216** Nr. adozione generale: **737**

Data adozione: **20/10/2026**

Visto Tecnico

Ufficio Proponente (Ufficio Territorio e Urbanistica)

In ordine alla regolarità tecnica della presente proposta, ai sensi dell'art. 49, comma 1, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime visto FAVOREVOLE.

Sintesi parere: VISTO FAVOREVOLE

Data 20/10/2026

Il Responsabile di Settore

Arch. Mario Messina

Visto Contabile

Settore II - Economico Finanziario

In ordine alla regolarità contabile della presente proposta, ai sensi dell'art. 151, comma 4, TUEL - D.Lgs. n. 267 del 18.08.2000, si esprime visto FAVOREVOLE.

Sintesi parere: VISTO FAVOREVOLE

Data 20/10/2026

Responsabile del Servizio Finanziario

Dott.ssa Giuseppina Mangano

Documento firmato digitalmente ai sensi dell'art.24 del D.Lgs. n.82/2005 e depositato presso la sede del Comune di Naso. Ai sensi dell'art.3 del D.Lgs 39/93 si indica che il documento è stato firmato da:

GIUSEPPINA MANGANO in data 20/10/2026