



# 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 Servizi Esterni

### DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

**Reg. Sett. N. 2 del 09/01/2026**

**Reg. Gen. N. 10 del 13/01/2026**

|                 |   |
|-----------------|---|
| <b>Oggetto:</b> | LIQUIDAZIONE SOMMA ALLA DITTA ELETTROSUD S.P.A., PER FORNITURA DI MATERIALE ELETTRICO PER INTERVENTI SU BENI E IMMOBILI COMUNALI DEL COMUNE DI NASO (ME), MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO EX ART. 50 COMMA 1 LETT. B) DEL D.LGS 36/2023 E S.M.I. LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 2025/VK/2500170 DEL 09/12/2025; LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 2025/VK/2500172 DEL 15/12/2025. |
|-----------------|---|

**OGGETTO:** LIQUIDAZIONE SOMMA ALLA DITTA ELETTROSUD S.P.A., PER FORNITURA DI MATERIALE ELETTRICO PER INTERVENTI SU BENI E IMMOBILI COMUNALI DEL COMUNE DI NASO (ME), MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO EX ART. 50 COMMA 1 LETT. B) DEL D.LGS 36/2023 E S.M.I. LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 2025/VK/2500170 DEL 09/12/2025; LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 2025/VK/2500172 DEL 15/12/2025.

## **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. 249 del 21/11/2025, con la quale sono state assegnate a quest'Organo tecnico parte delle somme necessarie per procedere all'affidamento delle forniture indicate in oggetto, pari ad € 1.500,00 IVA compresa.

**Richiamata** la propria determina n.179 del 26.11.2025 e Reg. Gen. 715 del 02.12.2025, 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.daSirò - 98061 - Brolo (ME) P.IVA. 00793880832, per l'importo netto di €. 1.229,51 oltre IVA al 22%, impegnando conseguentemente la complessiva somma di €. 1.500,00 sulcap. n. n. 108102011 - 1 - Imp. 2026 n. 62/0;

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

**Vista** la fattura nr. **2025/VK/2500170 del 09/12/2025** importo complessivo €. **426,74**, presentata dalla Ditta **ELETTROSUD S.P.A.**;

**Vista** la fattura nr. **2025/VK/2500172 del 15/12/2025** importo complessivo €. **203,57**, 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 interventi su beni e immobili comunali del Comune di Naso (ME)**", occorrerà procedere così come di seguito specificato:

- Fattura nr. **2025/VK/2500170 del 09/12/2025**;
  - €. 349,79 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;
  - €. 76,95 quale IVA da versare all'erario dello Stato;
- Fattura nr. **2025/VK/2500172 del 15/12/2025**;
  - €. 166,86 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;
  - €. 36,71 quale IVA da versare all'erario dello Stato;

**Visto** il certificato di regolarità contributiva rilasciato dall'INAIL\_50729004 Data richiesta 21/09/2025  
Scadenza validità 19/01/2026;

**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 decreto 24 dicembre 2025 del Ministero dell'Interno (G.U. n. 302 del 31.12.2025) è stato disposto il differimento del termine per la deliberazione del bilancio di previsione riferito al triennio 2026/2028 da parte degli Enti Locali al 28 febbraio 2026;

a Delibera di Consiglio Comunale n. 13 del 20/03/2025, con la quale si è proceduto ad approvare il bilancio di previsione esercizio 2025 e bilancio pluriennale 2025-2027;

**Accertata** la propria competenza ad emettere l'atto, giusta Determinazione Sindacale n. 07 del 16/06/2025, 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 €. 426,74 di cui €. 349,79 in favore della ditta ELETTROSUD S.P.A.C.daSirò - 98061 - Brolo (ME) P.IVA. 00793880832 ed €. 76,95 quale IVA da versare all'erario dello Stato, come individuato in premessa, a saldo della fattura nr. **2025/VK/2500170 del 09/12/2025**, così come segue:
  - €. **349,79** da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;
  - €. **76,95** quale IVA da versare all'erario dello Stato;
3. **di procedere** alla liquidazione della somma complessiva di €. 203,57 di cui €. 166,86 in favore della ditta ELETTROSUD S.P.A.C.daSirò - 98061 - Brolo (ME) P.IVA. 00793880832 ed €. 36,71 quale IVA da versare all'erario dello Stato, come individuato in premessa, a saldo della fattura nr. **2025/VK/2500172 del 15/12/2025**, così come segue:
  - €. **166,86** da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;
  - €. **36,71** quale IVA da versare all'erario dello Stato;
4. **di autorizzare** il Responsabile Area Servizi Finanziari ad effettuare il pagamento dell'importo di cui al precedente punto 2) imputando la somma complessiva di €. **630,31**, 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;
5. **di dare** atto che la residua somma pari ad €. **869,69** verrà utilizzata per l'espletamento delle successive forniture afferenti l'oggetto;

**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

|                        |  |      |                 |
|------------------------|--|------|-----------------|
| 2025                   | descrizione fattura:                             | CIG: | importo:        |
| <b>2025/VK/2500170</b> | <b>Riferimento cedente 05 FC 2500170 VENDITA</b> |      | <b>€ 426,74</b> |
| del 09/12/2025         |  |      |                 |

**Capitolo**

2026/108102011 - SPESE X ILLUMINAZIONE PUBBLICA E VIABILITA' DECESPUGLIAMENTO

**Impegno**

2026.62 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DEGLI AUTOMEZZI COMUNALI, MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO (ART. 50 COMMA 1 LETT.

B DE

**Beneficiario**

ELETTROSUD SPA

**Atto amministrativo**

Det. Settore IV - Urbanistica  
715 del 26/11/2025

**Modalità di pagamento**

BONIFICO

|                        |  |      |                 |
|------------------------|--|------|-----------------|
| 2025                   | descrizione fattura:                             | CIG: | importo:        |
| <b>2025/VK/2500172</b> | <b>Riferimento cedente 05 FC 2500172 VENDITA</b> |      | <b>€ 203,57</b> |
| del 15/12/2025         |  |      |                 |

**Capitolo**

2026/108102011 - SPESE X ILLUMINAZIONE PUBBLICA E VIABILITA' DECESPUGLIAMENTO

**Impegno**

2026.62 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DEGLI AUTOMEZZI COMUNALI, MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO (ART. 50 COMMA 1 LETT.

B DE

**Beneficiario**

ELETTROSUD SPA

**Atto amministrativo**

Det. Settore IV - Urbanistica  
715 del 26/11/2025

**Modalità di pagamento**

BONIFICO

---

**630,31**

**Il Responsabile**  
**Settore IV - Urbanistica**  
Arch. Mario Messina  
*(Firmato Digitalmente)*



## Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2026 / 4**

Settore Proponente: **Settore IV - Urbanistica**

Ufficio Proponente: **Ufficio Servizi Esterni**

Oggetto: **LIQUIDAZIONE SOMMA ALLA DITTA ELETTROSUD S.P.A., PER FORNITURA DI MATERIALE ELETTRICO PER INTERVENTI SU BENI E IMMOBILI COMUNALI DEL COMUNE DI NASO (ME), MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO EX ART. 50 COMMA 1 LETT. B) DEL D.LGS 36/2023 E S.M.I. LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 2025/VK/2500170 DEL 09/12/2025; LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 2025/VK/2500172 DEL 15/12/2025.**

Nr. adozione settore: **2** Nr. adozione generale:

Data adozione: **09/01/2026**

## Visto Tecnico

Ufficio Proponente (Ufficio Servizi Esterni)

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 **09/01/2026**

Il Responsabile di Settore  
Arch. Mario Messina



## Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2026 / 4**

Settore Proponente: **Settore IV - Urbanistica**

Ufficio Proponente: **Ufficio Servizi Esterni**

Oggetto: **LIQUIDAZIONE SOMMA ALLA DITTA ELETTROSUD S.P.A., PER FORNITURA DI MATERIALE ELETTRICO PER INTERVENTI SU BENI E IMMOBILI COMUNALI DEL COMUNE DI NASO (ME), MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO EX ART. 50 COMMA 1 LETT. B) DEL D.LGS 36/2023 E S.M.I. LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 2025/VK/2500170 DEL 09/12/2025; LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 2025/VK/2500172 DEL 15/12/2025.**

Nr. adozione settore: **2** Nr. adozione generale: **10**

Data adozione: **09/01/2026**

## Visto Tecnico

Ufficio Proponente (Ufficio Servizi Esterni)

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 **09/01/2026**

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 **13/01/2026**

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 13/01/2026