



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 Edilizia Privata

DETERMINAZIONE DEL RESPONSABILE DEL SERVIZIO

Reg. Sett. N. 155 del 21/10/2025

Reg. Gen. N. 622 del 23/10/2025

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/2500135 DEL 29/09/2025; LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 2025/VK/2500137 DEL 30/09/2025; LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 2025/VK/2500140 DEL 03/10/2025; LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 2025/VK/2500144 DEL 13/10/2025.
-----------------	--

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/2500135 DEL 29/09/2025;LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 2025/VK/2500137 DEL 30/09/2025; LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 2025/VK/2500140 DEL 03/10/2025; LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 2025/VK/2500144 DEL 13/10/2025.

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. 183 del 03/09/2025, 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 €2.500,00 IVA compresa.

Richiamata la propria determina n. 128 del 16.09.2025 e Reg. Gen. 521 del 17.09.2025, 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.da Sirò - 98061 - Brolo (ME) P.IVA. 00793880832, per l'importo netto di €2.049,18 oltre IVA al 22%, impegnando conseguentemente la complessiva somma di €2.500,00 sul cap. n. n. 101202011 - 1 - Imp. n. 66298/0 - 2025;

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

Vista la fattura nr. **2025/VK/2500135 del 29/09/2025 importo complessivo €.** **87,29**, presentata dalla Ditta ELETTROSUD S.P.A.;

Vista la fattura nr. **2025/VK/2500137 del 30/09/2025 importo complessivo €.** **87,29**, presentata dalla Ditta ELETTROSUD S.P.A.;

Vista la fattura nr. **2025/VK/2500140 del 03/10/2025 importo complessivo €.** **158,84**, presentata dalla Ditta ELETTROSUD S.P.A.;

Vista la fattura nr. **2025/VK/2500144 del 13/10/2025 importo complessivo €.** **867,53**, 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 della "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/2500135 del 29/09/2025**;
 - €. 71,55 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;
 - €. 15,74 quale IVA da versare all'erario dello Stato;

- Fattura nr. **2025/VK/2500137 del 30/09/2025**;
 - €. 71,55 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;
 - €. 15,74 quale IVA da versare all'erario dello Stato;
- Fattura nr. **2025/VK/2500140 del 03/10/2025**;
 - €. 130,20 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;
 - €. 28,64 quale IVA da versare all'erario dello Stato;
- Fattura nr. **2025/VK/2500144 del 13/10/2025**;
 - €. 711,09 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;
 - €. 156,44 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;

Vista la 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 €.87,29 di cui €. 71,55 in favore della ditta ELETTROSUD S.P.A. C.da Sirò - 98061 - Brolo (ME) P.IVA. 00793880832 ed €. 15,74 quale IVA da versare all'erario dello Stato, come individuato in premessa, a saldo della fattura nr. **2025/VK/2500135 del 29/09/2025**, così come segue:
 - **€. 71,55** da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;
 - **€. 15,74** quale IVA da versare all'erario dello Stato;
3. **di procedere** alla liquidazione della somma complessiva di €. 87,29 di cui €. 71,55 in favore della ditta ELETTROSUD S.P.A. C.da Sirò - 98061 - Brolo (ME) P.IVA. 00793880832 ed €. 15,74 quale IVA da versare all'erario dello Stato, come individuato in premessa, a saldo della fattura nr. **2025/VK/2500137 del 30/09/2025**, così come segue:
 - **€. 71,55** da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;
 - **€. 15,74** quale IVA da versare all'erario dello Stato;
4. **di procedere** alla liquidazione della somma complessiva di €.158,84 di cui €. 130,20 in favore della ditta ELETTROSUD S.P.A. C.da Sirò - 98061 - Brolo (ME) P.IVA. 00793880832 ed €. 28,64 quale IVA da versare all'erario dello Stato, come individuato in premessa, a saldo della fattura nr. **2025/VK/2500140 del 03/10/2025**, così come segue:
 - **€. 130,20** da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;
 - **€. 28,64** quale IVA da versare all'erario dello Stato;

5. **di procedere** alla liquidazione della somma complessiva di €.867,53 di cui €. 711,09 in favore della ditta ELETTROSUD S.P.A. C.da Sirò - 98061 - Brolo (ME) P.IVA. 00793880832 ed €. 156,44 quale IVA da versare all'erario dello Stato, come individuato in premessa, a saldo della fattura nr. **2025/VK/2500144 del 13/10/2025**, così come segue:
 - **€. 711,09** da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;
 - **€. 156,44** quale IVA da versare all'erario dello Stato;
6. **di autorizzare** il Responsabile Area Servizi Finanziari ad effettuare il pagamento dell'importo di cui al precedente punto 2) imputando la somma complessiva di **€.1.200,95**, 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;
7. **di dare** atto che la residua somma pari ad **€. 391,46** verrà utilizzata per l'espletamento delle successive forniture afferenti l'oggetto;
8. **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:
2025/VK/2500135	Riferimento cedente 05 FC 2500135 VENDITA		€ 87,29
del 29/09/2025			
Capitolo			
2025/101202011 - SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO			
Impegno		Atto amministrativo	
2025.66298 - AFFIDAMENTO DELLA FORNITURA DI MATERIALE ELETTRICO PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE SU BENI E IMMOBILI COMUNALI DEL COMUNE DI NASO (ME), MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO (ART. 50 COMMA 1 LETT. B) DEL DLGS 36/2023 E S.		Det. Settore IV - Urbanistica 521 del 16/09/2025	
Beneficiario		Modalità di pagamento	
ELETTROSUD SPA		BONIFICO	
2025	descrizione fattura:	CIG:	importo:
2025/VK/2500137	Riferimento cedente 05 FC 2500137 VENDITA		€ 87,29
del 30/09/2025			
Capitolo			
2025/101202011 - SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO			
Impegno		Atto amministrativo	
2025.66298 - AFFIDAMENTO DELLA FORNITURA DI MATERIALE ELETTRICO PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE SU BENI E IMMOBILI COMUNALI DEL COMUNE DI NASO (ME), MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO (ART. 50 COMMA 1 LETT. B) DEL DLGS 36/2023 E S.		Det. Settore IV - Urbanistica 521 del 16/09/2025	
Beneficiario		Modalità di pagamento	
ELETTROSUD SPA		BONIFICO	
2025	descrizione fattura:	CIG:	importo:
2025/VK/2500140	Riferimento cedente 05 FC 2500140 VENDITA		€ 158,84
del 03/10/2025			
Capitolo			
2025/101202011 - SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO			
Impegno		Atto amministrativo	
2025.66298 - AFFIDAMENTO DELLA FORNITURA DI MATERIALE ELETTRICO PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE SU BENI E IMMOBILI COMUNALI DEL COMUNE DI NASO (ME), MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO (ART. 50 COMMA 1 LETT. B) DEL DLGS 36/2023 E S.		Det. Settore IV - Urbanistica 521 del 16/09/2025	
Beneficiario		Modalità di pagamento	

ELETTROSUD SPA

BONIFICO

2025	descrizione fattura:	CIG:	importo:
2025/VK/2500144	Riferimento cedente 05 FC 2500144 VENDITA		€ 867,53
del 13/10/2025			
Capitolo			
2025/101202011 - SPESE GENERALI DI FUNZIONAMENTO			
Impegno		Atto amministrativo	
2025.66298 - AFFIDAMENTO DELLA FORNITURA DI MATERIALE ELETTRICO PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE SU BENI E IMMOBILI COMUNALI DEL COMUNE DI NASO (ME), MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO (ART. 50 COMMA 1 LETT. B) DEL DLGS 36/2023 E S.		Det. Settore IV - Urbanistica	
		521 del 16/09/2025	
Beneficiario		Modalità di pagamento	
ELETTROSUD SPA		BONIFICO	
			1.200,95

L'Operatore Esperto
F.to Ornella Sirna

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



Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2025 / 102**

Settore Proponente: **Settore IV - Urbanistica**

Ufficio Proponente: **Ufficio Edilizia Privata**

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/2500135 DEL 29/09/2025; LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 2025/VK/2500137 DEL 30/09/2025; LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 2025/VK/2500140 DEL 03/10/2025; LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 2025/VK/2500144 DEL 13/10/2025.**

Nr. adozione settore: **155** Nr. adozione generale:

Data adozione: **21/10/2025**

Visto Tecnico

Ufficio Proponente (Ufficio Edilizia Privata)

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 **21/10/2025**

Il Responsabile di Settore

Arch. Mario Messina



Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2025 / 102**

Settore Proponente: **Settore IV - Urbanistica**

Ufficio Proponente: **Ufficio Edilizia Privata**

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/2500135 DEL 29/09/2025; LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 2025/VK/2500137 DEL 30/09/2025; LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 2025/VK/2500140 DEL 03/10/2025; LIQUIDAZIONE FATTURA NR. 2025/VK/2500144 DEL 13/10/2025.**

Nr. adozione settore: **155**

Nr. adozione generale: **622**

Data adozione: **21/10/2025**

Visto Tecnico

Ufficio Proponente (Ufficio Edilizia Privata)

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 **21/10/2025**

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 **23/10/2025**

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 23/10/2025