



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. 177 del 05/08/2026

Reg. Gen. N. 544 del 06/08/2026

Oggetto:	LIQUIDAZIONE SOMMA ALLA DITTA ELETTROSUD S.P.A., PER FORNITURA DI MATERIALE ELETTRICO PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE SU BENI E IMMOBILI COMUNALI DEL COMUNE DI NASO, 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 INTERVENTI DI MANUTENZIONE SU BENI E IMMOBILI COMUNALI DEL COMUNE DI NASO, 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. 85 del 17/03/2026, 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 € 1.700,00 IVA compresa.

Richiamata la propria determina n.45 del 19.03.2026 e Reg. Gen. 177 del 19.03.2026, 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. da Sirò - 98061 - Brolo (ME) P.IVA. 00793880832, per l'importo netto di € 1.393,44 oltre IVA al 22%, impegnando conseguentemente la complessiva somma di € 1.700,00 sul cap. n. 209101011/2026 - Imp. n. 452/2026;

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

Vista la fattura nr. 2026/VK/2600025 del 20/03/2026 importo complessivo €. 632,85, presentata dalla Ditta ELETTROSUD S.P.A.;

Vista la fattura nr. 2026/VK/2600027 del 24/03/2026 importo complessivo €. 56,25, presentata dalla Ditta ELETTROSUD S.P.A.;

Vista la fattura nr. 2026/VK/2600030 del 25/03/2026 importo complessivo €. 60,59, presentata dalla Ditta ELETTROSUD S.P.A.;

Vista la fattura nr. 2026/VK/2600032 del 02/04/2026 importo complessivo €. 29,96, presentata dalla Ditta ELETTROSUD S.P.A.;

Vista la fattura nr. 2026/VK/2600033 del 13/04/2026 importo complessivo €. 345,04, 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 DI MANUTENZIONE SU BENI E IMMOBILI COMUNALI DEL COMUNE DI NASO", occorrerà procedere così come di seguito specificato:

- Fattura nr. 2026/VK/2600025 del 20/03/2026;
 - €. 518,73 da liquidare alla ditta ELETTROSUD S.P.A. per le forniture effettuate;
 - €. 114,12 quale IVA da versare all'erario dello Stato;

- Fattura nr. **2026/VK/2600027 del 24/03/2026**;
 - €. 46,11 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;
 - €. 10,14 quale IVA da versare all'erario dello Stato;
- Fattura nr. **2026/VK/2600030 del 25/03/2026**;
 - €. 49,66 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;
 - €. 10,93 quale IVA da versare all'erario dello Stato;
- Fattura nr. **2026/VK/2600032 del 02/04/2026**;
 - €. 24,56 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;
 - €. 5,40 quale IVA da versare all'erario dello Stato;
- Fattura nr. **2026/VK/2600033 del 13/04/2026**;
 - €. 282,82 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;
 - €. 62,22 quale IVA da versare all'erario dello Stato;

Visto il certificato di regolarità contributiva rilasciato dall'INAIL_54187488 Data richiesta 19/05/2026
Scadenza validità 16/09/2026;

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 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 €.632,85 di cui €. 518,73 in favore della ditta ELETTROSUD S.P.A.C. da Sirò - 98061 - Brolo (ME) P.IVA. 00793880832 ed €. 114,12 quale IVA da versare all'erario dello Stato, come individuato in premessa, a saldo della fattura nr. **2026/VK/2600025 del 20/03/2026**, così come segue:
 - €. **518,73** da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;
 - €. **114,12** quale IVA da versare all'erario dello Stato;
3. **di procedere** alla liquidazione della somma complessiva di €. 56,25 di cui €. 46,11 in favore della ditta ELETTROSUD S.P.A.C. da Sirò - 98061 - Brolo (ME) P.IVA. 00793880832 ed €. 10,14 quale IVA da versare all'erario dello Stato, come individuato in premessa, a saldo della fattura nr. **2026/VK/2600027 del 24/03/2026**, così come segue:
 - €. **46,11** da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;
 - €. **10,14** quale IVA da versare all'erario dello Stato;

4. **di procedere** alla liquidazione della somma complessiva di €. 60,59 di cui €. 49,66 in favore della ditta ELETTROSUD S.P.A.C. da Sirò - 98061 - Brolo (ME) P.IVA. 00793880832 ed €. 10,93 quale IVA da versare all'erario dello Stato, come individuato in premessa, a saldo della fattura nr. **2026/VK/2600030 del 25/03/2026**, così come segue:
 - €. 49,66 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;
 - €. 10,93 quale IVA da versare all'erario dello Stato;

5. **di procedere** alla liquidazione della somma complessiva di €. 29,96 di cui €. 24,56 in favore della ditta ELETTROSUD S.P.A.C. da Sirò - 98061 - Brolo (ME) P.IVA. 00793880832 ed €. 5,40 quale IVA da versare all'erario dello Stato, come individuato in premessa, a saldo della fattura nr. **2026/VK/2600032 del 02/04/2026**, così come segue:
 - €. 24,56 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;
 - €. 5,40 quale IVA da versare all'erario dello Stato;

6. **di procedere** alla liquidazione della somma complessiva di €. 345,04 di cui €. 282,82 in favore della ditta ELETTROSUD S.P.A.C. da Sirò - 98061 - Brolo (ME) P.IVA. 00793880832 ed €. 62,22 quale IVA da versare all'erario dello Stato, come individuato in premessa, a saldo della fattura nr. **2026/VK/2600033 del 13/04/2026**, così come segue:
 - €. 282,82 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;
 - €. 62,22 quale IVA da versare all'erario dello Stato;

7. **di autorizzare** il Responsabile Area Servizi Finanziari ad effettuare il pagamento dell'importo di cui al precedente punto 2) imputando la somma complessiva di **€1.124,69** 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;
8. **di dare** atto che la residua somma pari ad €. **575,31** verrà utilizzata per l'espletamento delle successive forniture afferenti l'oggetto;
9. **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/2600025	Riferimento cedente 05 FC 2600025 VENDITA	BAE70E1759	€ 632,85
del 20/03/2026			
Capitolo			
2026/209101011 - SPESE PER OO.PP. FINANZIATE CON ONERI DI URBANIZZAZIONE C/ONERI DI URBANIZZAZIONE			
Impegno		Atto amministrativo	
2026.452 - DETERMINA A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO DELLA		Det. Settore IV - Urbanistica	
FORNITURA DI MATERIALE ELETTRICO PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE SU BENI E		177 del 19/03/2026	
IMMOBILI COMUNALI DEL COMUNE DI NASO (			
Beneficiario		Modalità di pagamento	
ELETTROSUD SPA		BONIFICO	

2026	descrizione fattura:	CIG:	importo:
2026/VK/2600027	Riferimento cedente 05 FC 2600027 VENDITA	BAE70E1759	€ 56,25
del 24/03/2026			
Capitolo			
2026/209101011 - SPESE PER OO.PP. FINANZIATE CON ONERI DI URBANIZZAZIONE C/ONERI DI URBANIZZAZIONE			
Impegno		Atto amministrativo	
2026.452 - DETERMINA A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO DELLA		Det. Settore IV - Urbanistica	
FORNITURA DI MATERIALE ELETTRICO PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE SU BENI E		177 del 19/03/2026	
IMMOBILI COMUNALI DEL COMUNE DI NASO (			

Beneficiario
ELETTROSUD SPA

Modalità di pagamento
BONIFICO

2026	descrizione fattura:	CIG:	importo:
2026/VK/2600030	Riferimento cedente 05 FC 2600030 VENDITA	BAE70E1759	€ 60,59
del 25/03/2026			

Capitolo
2026/209101011 - SPESE PER OO.PP. FINANZIATE CON ONERI DI URBANIZZAZIONE C/ONERI DI URBANIZZAZIONE

Impegno
2026.452 - DETERMINA A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO DELLA FORNITURA DI MATERIALE ELETTRICO PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE SU BENI E IMMOBILI COMUNALI DEL COMUNE DI NASO (

Beneficiario
ELETTROSUD SPA

Atto amministrativo
Det. Settore IV - Urbanistica
177 del 19/03/2026

Modalità di pagamento
BONIFICO

2026	descrizione fattura:	CIG:	importo:
2026/VK/2600032	Riferimento cedente 05 FC 2600032 VENDITA	BAE70E1759	€ 29,96
del 02/04/2026			

Capitolo
2026/209101011 - SPESE PER OO.PP. FINANZIATE CON ONERI DI URBANIZZAZIONE C/ONERI DI URBANIZZAZIONE

Impegno
2026.452 - DETERMINA A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO DELLA FORNITURA DI MATERIALE ELETTRICO PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE SU BENI E IMMOBILI COMUNALI DEL COMUNE DI NASO (

Beneficiario
ELETTROSUD SPA

Atto amministrativo
Det. Settore IV - Urbanistica
177 del 19/03/2026

Modalità di pagamento
BONIFICO

2026	descrizione fattura:	CIG:	importo:
2026/VK/2600033	Riferimento cedente 05 FC 2600033 VENDITA	BAE70E1759	€ 345,04
del 13/04/2026			

Capitolo
2026/209101011 - SPESE PER OO.PP. FINANZIATE CON ONERI DI URBANIZZAZIONE C/ONERI DI URBANIZZAZIONE

Impegno
2026.452 - DETERMINA A CONTRARRE E CONTESTUALE AFFIDAMENTO DELLA FORNITURA DI MATERIALE ELETTRICO PER INTERVENTI DI MANUTENZIONE SU BENI E IMMOBILI COMUNALI DEL COMUNE DI NASO (

Beneficiario
ELETTROSUD SPA

Atto amministrativo
Det. Settore IV - Urbanistica
177 del 19/03/2026

Modalità di pagamento
BONIFICO

1.124,69

Il Responsabile

Settore IV - Urbanistica

Arch. Mario Messina

(Firmato Digitalmente)



Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2026 / 314**

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 INTERVENTI DI MANUTENZIONE SU BENI E IMMOBILI COMUNALI DEL COMUNE DI NASO, MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO EX ART. 50 COMMA 1 LETT. B) DEL D.LGS 36/2023 E S.M.I.**

Nr. adozione settore: **177** Nr. adozione generale:

Data adozione: **05/08/2026**

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 **05/08/2026**

Il Responsabile di Settore

Arch. Mario Messina



Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2026 / 314**

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 INTERVENTI DI MANUTENZIONE SU BENI E IMMOBILI COMUNALI DEL COMUNE DI NASO, MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO EX ART. 50 COMMA 1 LETT. B) DEL D.LGS 36/2023 E S.M.I.**

Nr. adozione settore: **177** Nr. adozione generale: **544**

Data adozione: **05/08/2026**

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 **05/08/2026**

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 **06/08/2026**

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 06/08/2026