



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. 63 del 08/04/2026

Reg. Gen. N. 228 del 08/04/2026

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 FATTURE NR.2026/VK/2600022 DEL 12/03/2026; NR.2600028 DEL 25/03/2026; NR.2600029 DEL 25/03/2026. CIG: B93E66BFE7
-----------------	-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------

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 FATTURE NR.2026/VK/2600022 DEL 12/03/2026; NR.2600028 DEL 25/03/2026; NR.2600029 DEL 25/03/2026. CIG: B93E66BFE7

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 sul cap. 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 le fatture **nr.2026/VK/2600022 del 12/03/2026; nr.2600028 del 25/03/2026; nr.2600029 del 25/03/2026** importo complessivo €. 328,31, 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. **2026/VK/2600022 del 12/03/2026**;
 - €. 184,68 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;
 - €. 40,63 quale IVA da versare all'erario dello Stato;
- Fattura nr. **2026/VK/2600028 del 25/03/2026**;
 - €. 7,25 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;

- € 1,60 quale IVA da versare all'erario dello Stato;
- Fattura nr. **2026/VK/2600029** del **25/03/2026**;
 - € 77,17 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;
 - € 16,98 quale IVA da versare all'erario dello Stato;

Visto il certificato di regolarità contributiva rilasciato dall'INAIL_52419797 Data richiesta 19/01/2026 Scadenza validità 19/05/2026;

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 Consiglio Comunale n. 20 del 31.03.2026;

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 €328,31 di cui € 269,10 in favore della ditta **ELETTROSUD S.P.A.** C/da Sirò - 98061 - Brolo (ME) P.IVA. 00793880832 ed € 59,21 quale IVA da versare all'erario dello Stato, come individuato in premessa, a saldo della fattura nr. **nr.2026/VK/2600022 del 12/03/2026; nr.2600028 del 25/03/2026; nr.2600029 del 25/03/2026.**
 - Fattura nr. **2026/VK/2600022** del **12/03/2026**;
 - € 184,68 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;
 - € 40,63 quale IVA da versare all'erario dello Stato;
 - Fattura nr. **2026/VK/2600028** del **25/03/2026**;
 - € 7,25 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;
 - € 1,60 quale IVA da versare all'erario dello Stato;
 - Fattura nr. **2026/VK/2600029** del **25/03/2026**;
 - € 77,17 da liquidare alla ditta **ELETTROSUD S.P.A.** per le forniture effettuate;
 - € 16,98 quale IVA da versare all'erario dello Stato;
3. **di autorizzare** il Responsabile Area Servizi Finanziari ad effettuare il pagamento dell'importo di cui al precedente punto 2) imputando la somma complessiva di **€328,31** 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;

4. **di dare** atto che la residua somma pari ad **€. 90,57** verrà utilizzata per l'espletamento delle successive forniture afferenti l'oggetto;
5. **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/2600022	Riferimento cedente 05 FC 2600022 VENDITA		€ 225,31
del 12/03/2026			
Capitolo			
2026/108102011 - SPESE X ILLUMINAZIONE PUBBLICA E VIABILITA' DECESPUGLIAMENTO			
Impegno		Atto amministrativo	
2026.62 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DEGLI AUTOMEZZI COMUNALI, MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO (ART. 50 COMMA 1 LETT. B DE		Det. Settore IV - Urbanistica	
		715 del 26/11/2025	
Beneficiario		Modalità di pagamento	
ELETTROSUD SPA		BONIFICO	
2026	descrizione fattura:	CIG:	importo:
2026/VK/2600028	Riferimento cedente 01 FC 2600028 VENDITA		€ 8,85
del 25/03/2026			
Capitolo			
2026/108102011 - SPESE X ILLUMINAZIONE PUBBLICA E VIABILITA' DECESPUGLIAMENTO			
Impegno		Atto amministrativo	
2026.62 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DEGLI AUTOMEZZI COMUNALI, MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO (ART. 50 COMMA 1 LETT. B DE		Det. Settore IV - Urbanistica	
		715 del 26/11/2025	
Beneficiario		Modalità di pagamento	
ELETTROSUD SPA		BONIFICO	
2026	descrizione fattura:	CIG:	importo:
2026/VK/2600029	Riferimento cedente 01 FC 2600029 VENDITA		€ 94,15
del 25/03/2026			
Capitolo			
2026/108102011 - SPESE X ILLUMINAZIONE PUBBLICA E VIABILITA' DECESPUGLIAMENTO			
Impegno		Atto amministrativo	
2026.62 - SERVIZIO DI MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA DEGLI AUTOMEZZI COMUNALI, MEDIANTE AFFIDAMENTO DIRETTO (ART. 50 COMMA 1 LETT. B DE		Det. Settore IV - Urbanistica	
		715 del 26/11/2025	
Beneficiario		Modalità di pagamento	
ELETTROSUD SPA		BONIFICO	
			328,31

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



Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2026 / 143**

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 FATTURE NR.2026/VK/2600022 DEL 12/03/2026; NR.2600028 DEL 25/03/2026; NR.2600029 DEL 25/03/2026. CIG: B93E66BFE7**

Nr. adozione settore: **63** Nr. adozione generale:

Data adozione: **08/04/2026**

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 **08/04/2026**

Il Responsabile di Settore
Arch. Mario Messina



Estremi della Proposta

Proposta Nr. **2026 / 143**

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 FATTURE NR.2026/VK/2600022 DEL 12/03/2026; NR.2600028 DEL 25/03/2026; NR.2600029 DEL 25/03/2026. CIG: B93E66BFE7**

Nr. adozione settore: **63** Nr. adozione generale: **228**

Data adozione: **08/04/2026**

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 **08/04/2026**

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 **08/04/2026**

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 08/04/2026