



CITTÀ DI GUIDONIA MONTECELIO

AREA V – *ENERGY MANAGER, ENERGIA, CANILI, PAESC E HOUSING*

Telefono segreteria 0774/301.524/539 PEC: protocollo@pec.guidonia.org- www.guidonia.org

Via Roma 145 – 0012 Guidonia Montecelio

Spett.le

Casa Luca Srl

PEC: casalucasrl@legalmail.it
casaluca@legalmail.it

Oggetto: Esito controlli di regolarità contabile esercizio 2020 – Contestazioni, richiesta nota di credito, certificazioni di morte e attestazioni di smaltimento carcasse

A seguito delle attività di controllo della contabilità delle fatture relative l'esercizio 2020 da Voi presentate a fronte del Servizio di ricovero, custodia e mantenimento in vita degli animali randagi accalappiati sul territorio della città di Guidonia Montecelio, presso il canile rifugio di v.le Ostiense 847 in Roma, relative l'esercizio 2021. La fattura:

- N.1 del 17/05/2021 relativa il I quadrimestre per un importo pari a € 142.759,20 più IVA al 22% di € 31.407,02 per un totale di € **174.166,22**;
- N.2 del 17/05/2021 relativa il II quadrimestre per un importo pari a € 140.046,00 più IVA al 22% di € 30.810,12 per un totale di € **170.856,12**;
- N. 6 del 21/06/2021 relativa il III quadrimestre 2020 per un importo di € 135.374,40 più IVA al 22% di € 29.782,37 per un totale di € **165.156,77**.

L'ufficio ha provveduto all'incrocio dei dati agli atti d'ufficio costituiti dall'anagrafe canina e dal censimento operato nel 2015 dall'Associazione FEDRA rilevando:

Nelle fatture sopra richiamate risultano essere stati addebitati costi non computabili relativi a:

- il cane contrassegnato con il microchip n. 380098100674894 fatturato doppio:
 - mese di gennaio riga 9 e 22
 - mese di febbraio riga 9 e 22
 - mese di marzo riga 7 e 20
 - mese di maggio riga 7 e 18
- o inoltre lo stesso cane è stato dichiarato morto il 28/05/2020 e pertanto non computabile, risulta essere stato addebitato e dichiarato presente nel mese di:
 - giugno alla riga 17
 - luglio alla riga 16
 - agosto alla riga 16
 - settembre alla riga 15;
 - ottobre alla riga 15;
 - novembre riga 14;



CITTÀ DI GUIDONIA MONTECELIO

AREA V – ENERGY MANAGER, ENERGIA, CANILI, PAESC E HOUSING

Telefono segreteria 0774/301.524/539 PEC: protocollo@pec.guidonia.org - www.guidonia.org

Via Roma 145 – 0012 Guidonia Montecelio

- il cane contrassegnato con il microchip n. 985120023811357 è stato dichiarato presente nel mese di aprile (riga 18) nonostante l'animale risulti deceduto il 24/02/2020;
- il cane contrassegnato con il microchip n. 380260040197429 è stato dichiarato presente nel mese di aprile (riga 92) nonostante l'animale risulti deceduto il 24/02/2020;
- il cane contrassegnato con il microchip n. 380260040198773 è stato dichiarato presente nel mese di marzo (riga 104), nel mese di aprile (riga 101), nel mese di maggio (riga 100) e nel mese di giugno (98) nonostante l'animale risulti deceduto il 04/02/2020;
- il cane contrassegnato con il microchip n. 972000000550757 è stato dichiarato presente nel mese di aprile (riga 106) nonostante l'animale risulti deceduto il 04/02/2020;

I cani corrispondenti ai microchip nn. 380260040190364 (fino al settembre 2020) - 380260040144694 - 380260042323841 - 380260042316605 - 380260043432385 - 380260043746241 - 380260043745763 - 380260043745087 devono essere sottoposti a controllo per accertarne la reale presenza all'interno del canile di v.le Ostiense 847 poiché gli stessi non sono stati rinvenuti durante i sopralluoghi effettuati per attività di censimento.

In applicazione dell'art. 5 della convenzione sottoscritta in data 26 giugno 2009 e rinnovata con determina del dirigente del 27/05/2015, n. 61, gli animali dichiarati nella fattura n. 4/2021 la cui morte non è stata comunicata entro 24 ore dall'evento mese non sono imputabili. Agli atti risulta un'unica nota trasmessa per PEC in data 31/03/2021 e assunta al protocollo generale di questo ENTE con il numero 0031051, anziché entro i termini previsti dalla convenzione.

Per quanto sopra riportato gli animali riportati in tab. 1 non possono essere liquidati:

tab. 1

n. microchip	Data decesso	Giorni non computabili	Mese di riferimento
380098100671659	17/02/2019	17	Febbraio 2020
985120023811357	05/02/2020	05	Febbraio 2020
380260040197429	24/02/2020	24	Febbraio 2020
380260040198773	04/02/2020	04	Febbraio 2020
972000000550757	04/02/2020	04	Febbraio 2020
982009106592210	09/03/2020	09	Marzo 2020
972000000499601	24/03/2020	24	Marzo 2020
380098100668020	16/03/2020	16	Marzo 2020



CITTÀ DI GUIDONIA MONTECELIO

AREA V – ENERGY MANAGER, ENERGIA, CANILI, PAESC E HOUSING

Telefono segreteria 0774/301.524/539 PEC: protocollo@pec.guidonia.org - www.guidonia.org

Via Roma 145 – 0012 Guidonia Montecelio

982009105800599	23/04/2020	23	Aprile 2020
380260040186467	23/04/2020	23	Aprile 2020
982009105798036	12/05/2020	12	Maggio 2020
380098100674894	28/05/2020	28	Maggio 2020
380098100665830	06/06/2020	06	Giugno 2020
982009105503591	08/07/2020	08	Luglio 2020
982009106760404	08/07/2020	08	Luglio 2020
982009106771298	21/07/2020	21	Luglio 2020
981100000120129	21/07/2020	21	Luglio 2020
380260040186187	14/07/2021	14	Luglio 2020
380098100769148	14/08/2020	14	Agosto 2020
380260040174681	09/09/2020	09	Settembre 2020
380260040190364	18/09/2020	18	Settembre 2020
380260040241905	29/09/2020	29	Settembre 2020
982009105526756	29/09/2020	29	Settembre 2020
972000000536009	02/10/20	2	Ottobre 2020
982000101647461	28/10/20	28	Ottobre 2020
982009105540766	30/11/2020	20	Novembre 2020
380260040111903	28/12/2020	28	Dicembre 2020

Inoltre, si sottolinea che la problematica dell'ufficio necessita di acquisire i documenti di smaltimento, certificati di morte per la corretta gestione della banca dati e le note di credito permane. Infatti, la soc. Casa Luca Srl continua a non trasmettere, nonostante le richieste e i numerosi solleciti, la documentazione richiesta o non compilata nei campi essenziali per permettere l'adozione dei provvedimenti di liquidazione.

Dalle verifiche di corretta contabilità effettuate dal RUP si evidenzia che nel:

- mese di gennaio 2020 sono stati resi 10664 giorni di prestazione per una somma imponibile pari ad € 35.941,40 oltre IVA al 22% pari ad € 7.907,11;
- mese di febbraio 2020 sono stati resi 10004 giorni di prestazione per una somma imponibile pari ad € 34.013,60 oltre IVA al 22% pari ad € 7.482,99;
- mese di marzo 2020 sono stati resi 10323 giorni di prestazione per una somma imponibile pari ad € 35.098,20 oltre IVA al 22% pari ad € 7.721,60;
- mese di aprile 2020 sono stati resi 9930 giorni di prestazione per una somma imponibile pari ad € 33.762,00 oltre IVA al 22% pari ad € 7.427,64;
- mese di maggio 2020 sono stati resi 10196 giorni di prestazione per una somma imponibile pari ad € 34.666,40 oltre IVA al 22% pari ad € 7.626,61;
- mese di giugno 2020 sono stati resi 9819 giorni di prestazione per una somma imponibile pari ad € 32.636,60 oltre IVA al 22% pari ad € 7.180,05;
- mese di luglio 2020 sono stati resi 9982 giorni di prestazione per una somma imponibile pari ad € 33.938,80 oltre IVA al 22% pari ad € 7.466,54;



CITTÀ DI GUIDONIA MONTECELIO

AREA V – *ENERGY MANAGER, ENERGIA, CANILI, PAESC E HOUSING*

Telefono segreteria 0774/301.524/539 PEC: protocollo@pec.guidonia.org- www.guidonia.org

Via Roma 145 – 0012 Guidonia Montecelio

- mese di agosto 2020 sono stati resi 9965 giorni di prestazione per una somma imponibile pari ad € 33.881,00 oltre IVA al 22% pari ad € 7.453,82;
- mese di settembre 2020 sono stati resi 9540 giorni di prestazione per una somma imponibile pari ad € 32.436,00 oltre IVA al 22% pari ad € 7.135,92;
- mese di ottobre 2020 sono stati resi 9827 giorni di prestazione per una somma imponibile pari ad € 33.411,80 oltre IVA al 22% pari ad € 7.350,60;
- mese di novembre 2020 sono stati resi 9450 giorni di prestazione per una somma imponibile pari ad € 32.130,00 oltre IVA al 22% pari ad € 7.068,60;
- mese di dicembre 2020 sono stati resi 9720 giorni di prestazione per una somma imponibile pari ad € 33.048,00 oltre IVA al 22% pari ad € 7.270,56;

Pertanto in assenza di giustificativi, comunicazioni di decesso o adozione relativi i cani contestati durante l'istruttoria l'importo dovuto risulta inferiore a quello fatturato da codesta società che dovrà presentare formale e corretta nota/e di credito per prestazioni non effettuate o non computabili ai sensi delle disposizioni della convenzione sottoscritta in data 26 giugno 2009 e rinnovata con determina del dirigente del 27/05/2015, n. 61:

- fattura n. 1 del 17/05/2021 per un importo pari ad € 3.940,60 più IVA al 22% pari ad € 866,93 per una spesa complessiva di € 4.807,53, corrispondente a un totale di 1097 giorni di prestazione non corrispondenti agli atti d'ufficio;
- fattura n. 2 del 17/05/2021 per un importo pari ad € 4.277,20 più IVA al 22% pari ad € 940,98 per una spesa complessiva di € 5.218,18, corrispondente a un totale di 1208 giorni di prestazione non corrispondenti agli atti d'ufficio;
- fattura n. 6 del 21/06/2021 per un importo pari ad € 4.348,60 più IVA al 22% pari ad € 956,69 per una spesa complessiva di € 5.305,29, corrispondente a un totale di 1279 giorni di prestazione non corrispondenti agli atti d'ufficio.

Si rimane in attesa di gentile riscontro, distinti saluti.

Il RUP e Titolare P.O.

*U.O. Energia, Tutela animali, Gestione sinistri,
Autoparco e politiche abitative*

I.D. Dott. Marco Quaranta¹

¹(firma autografata omessa ai sensi dell'art. 3 del D.Lgs. n. 39/1993 - Il documento è firmato digitalmente ai sensi del D.Lgs. 82/2005 ss.mm. e ii. e norme collegate e sostituisce il documento cartaceo e la firma autografa.)
