



CITTA' DI GUIDONIA MONTECELIO

Città Metropolitana di Roma Capitale

AREA 5 - ENERGY MANAGER ,CANILI,PAESC,HOUSING

LIQUIDAZIONI DEL DIRIGENTE

N. 37 DEL 15-03-2021

OGGETTO: Servizio di "ricovero, custodia e Mantenimento in vita cani randagi catturati sul territorio comunale. Legge Regionale 21 Ottobre 1997 n. 34". Approvazione contabilità anno 2019 e Liquidazione a favore della ditta Casa Luca Srl per servizio prestato nell'anno 2019 - CIG 0263758BF9

IL DIRIGENTE

PREMESSO

CHE a seguito di delibera di Giunta n. 47/2019 è stata approvata la nuova macrostruttura dell'Ente ed individuata l'AREA V - Energy Manager ed Energia, Canili, PAESC e HOUSING, pertanto la scrivente è stata nominata Dirigente Area V con Decreto del Sindaco prot. prot. 52094 del 10-06-2019, quindi ha titolo per firmare il presente atto ai sensi del combinato disposto degli art.107, comma 2 e 3, art. 109, comma 2 del D. Lgs. 18/08/2000, n. 267;

CHE l'Area V è titolare della funzione istituzionale di "Tutela degli animali da affezione e prevenzione del randagismo" e, nelle more della costruzione dei canili comunali, compete ai Comuni assicurare il ricovero, la custodia ed il mantenimento dei cani randagi catturati sul territorio comunale, come disposto dalla L.R. 34/97;

CHE, precedentemente alla nomina della scrivente, gli uffici dell'ex-Area VII avevano portato avanti attività, affidate a ditte esterne servizi, di "Mantenimento in vita cani randagi catturati sul territorio comunale. Legge Regionale 21 Ottobre 1997 n. 34", per il quale, al subentro nel gennaio 2018, risultavano pendenti fatture a saldo delle predette attività non ancora liquidate;

ciò premesso e

VISTA la determinazione dirigenziale n. 23 del 03/10/2019 avente per oggetto "*Ditta CASA LUCA srl presa d'atto continuità del servizio e Impegno di spesa gennaio-dicembre 2019 per il Servizio canile (rifugio) di cui al contratto CIG 0263758BF9*" (pubblicata all'Albo pretorio del comune al n. 26/2020 ed ivi consultabile) con la quale è stato assunto l'impegno di spesa n. 926/2019 per € 486.500,00

ATTESO che le attività di controllo da parte dell'ufficio si sono potute completare solo a seguito delle verifiche sul posto ad opera del Nucleo Tutela Ambientale che con nota del 91098 prot. n. 15/10/2019 (e ss.mm. e ii.) ha comunicato gli esiti degli accertamenti all'interno del canile di Viale Ostiense, 847 in Roma, a seguito dei quali gli uffici hanno potuto porre in essere le dovute attività di controllo, dalle quali sono emerse numerose incongruenze;

ATTESO che a fronte dell'avvenuto espletamento del servizio di Canile Rifugio effettuato nel 2019, la Ditta Casa Luca Srl ha emesso ed inoltrato all'Ente le seguenti fatture per un importo complessivo pari ad € 572.361,78:

N. Doc.	Data	Descrizione Documento	importo	IVA	totale
8	23/12/19	gen - feb 2019	€ 78.302,00	€ 17.226,44	€ 95.528,44
9	23/12/19	mar - apr 2019	€ 80.794,20	€ 17.774,72	€ 98.568,92
10	23/12/19	mag - giu 2019	€ 81.147,80	€ 17.852,52	€ 99.000,32
11	23/12/19	lug - ago 2019	€ 80.688,80	€ 17.751,54	€ 98.440,34
4	30/04/20	set - ott 2019	€ 74.630,00	€ 16.418,60	€ 91.048,60

5	11/06/20	nov - dic 2019	€ 73.586,20	€ 16.188,96	€ 89.775,16
					€ 572.361,78

PRESO ATTO che il R.U.P., a seguito dei controlli , con prot. n. 25678 del 16-03-2021, ha **redatto una Relazione di contabilità effettiva del servizio per l'anno 2019**, di cui all'allegato "A", che è parte integrante e sostanziale del presente provvedimento, per un importo complessivo pari ad **€ 538.389,66** iva compresa – e che tale importo risulta inferiore a quello fatturato dalla Ditta Casaluca srl in quanto il RUP ha individuato diverse anomalie relativamente ai microchips, fatturati (per il dettaglio vedasi la relazione allegata), applicando quindi una riduzione di € 33.972,12 (€ 27.846,00 oltre ad € 6.126,12 per IVA al 22%);

DATO ATTO che pertanto, con nota prot. n. 0024382 del 12/03/2021, l'Area 5 ha richiesto l'emissione di nota di credito per i seguenti importi fatturati ma non dovuti:

IMPORTI NOTA di CREDITO richiesta (prot. 24382-2021)					
n. fatt.	data	Periodo di riferimento	Imponibile	IVA	Costo complessivo
8	23/12/19	gen - feb 2019	€ 5.280,20	€ 1.161,64	€ 6.441,84
9	23/12/19	mar - apr 2019	€ 5.542,00	€ 1.219,24	€ 6.761,24
10	23/12/19	mag - giu 2019	€ 5.950,00	€ 1.309,00	€ 7.259,00
11	23/12/19	lug - ago 2019	€ 5.834,40	€ 1.283,57	€ 7.117,97
4	30/04/20	set - ott 2019	€ 2.788,00	€ 613,36	€ 3.401,36
5	11/06/20	nov - dic 2019	€ 2.451,40	€ 539,31	€ 2.990,71
TOTALI Nota di Credito			€ 27.846,00	€ 6.126,12	€ 33.972,12

CONSIDERATO, inoltre, che sono al vaglio delle autorità competenti le anomalie non giustificabili con la documentazione agli atti d'ufficio, emerse durante gli accertamenti realizzati dalle guardie zoofile dell'associazione FEDRA (Nucleo Tutela Ambientale) e per le quali l'ufficio ha sospeso la liquidazione fino al termine delle ulteriori verifiche in essere.

DATO ATTO che l'Amministrazione Comunale, per esigenze di bilancio, nel 2019 ha messo a disposizione una cifra inferiore al fabbisogno effettivo per il servizio di canile rifugio, e pertanto l'Area V ha potuto impegnare, per l'anno 2019, solo la somma di € 486.500,00;

RITENUTO pertanto di dover approvare la contabilità del servizio Canile Rifugio per l'anno 2019, per complessivi € 538.389,66 iva compresa, e provvedere alla liquidazione (parziale) sulla base degli impegni ad oggi disponibili per complessivi € 486.500,00 (Impegno n. 926/2019)

DATO ATTO che il R.U.P ha verificato:

- la rendicontazione agli atti d'ufficio;
- l'attestazione legge 136/2010, e s.m.i. ai fini della tracciabilità dei flussi finanziari;
- che il CIG corrispondente al procedimento in questione ed associato alla soc. Casa Luca Srl è: 0263758BF9
- la regolarità contributiva attraverso presa visione del D.U.R.C. n. INPS_25154402 sulla piattaforma INPS/INAIL (www.inps.it attualmente in verifica per le competenze INPS;
- che precedenti richieste di cessione dei crediti non sono state autorizzate dall'ufficio in ottemperanza della normativa vigente in materia;

DETERMINA

- DI APPROVARE la contabilità del servizio di *"Canile Rifugio per l'anno 2019"*, di cui alla Relazione del RUP prot. 25678 del 16-03-2021 (Allegato "A" che è parte sostanziale del presente provvedimento) per un importo complessivo pari ad **€ 538.389,66** iva compresa, dando atto che tale importo risulta inferiore a quello fatturato dalla Ditta Casaluca srl in quanto il RUP ha individuato diverse anomalie relativamente ai microchips, fatturati (per il dettaglio vedasi la relazione allegata), applicando quindi una riduzione di € 33.972,12 (€ 27.846,00 oltre ad € 6.126,12 per IVA al 22%) per la quale, con nota prot. n. 24382-2021, è stata chiesta una nota di credito per pari importo, come da dettaglio che segue;

IMPORTI NOTA di CREDITO richiesta					
n. fatt.	data	Periodo di riferimento	Imponibile	IVA	Costo complessivo
8	23/12/19	gen - feb 2019	€ 5.280,20	€ 1.161,64	€ 6.441,84
9	23/12/19	mar - apr 2019	€ 5.542,00	€ 1.219,24	€ 6.761,24
10	23/12/19	mag - giu 2019	€ 5.950,00	€ 1.309,00	€ 7.259,00
11	23/12/19	lug - ago 2019	€ 5.834,40	€ 1.283,57	€ 7.117,97
4	30/04/20	set - ott 2019	€ 2.788,00	€ 613,36	€ 3.401,36
5	11/06/20	nov - dic 2019	€ 2.451,40	€ 539,31	€ 2.990,71
TOTALI Nota di Credito			€ 27.846,00	€ 6.126,12	€ 33.972,12

- DI LIQUIDARE alla Soc. CasaLuca Srl, importo di **€ 486.500,00 (iva compresa)**, a parziale copertura della contabilità 2019 (che complessivamente ammonterebbe ad € 538.389,66 iva compresa), imputando la spesa al Cap. 4360 (Residui 2019), gravando sull'impegno n. 926/2019 per € 486.500,00 come da tabella che segue:

n. fatt.	data	Periodo di riferimento	Imponibile	IVA	Costo complessivo	Cap. 4360
8	23/12/2019	gen - feb 2019	€ 73.021,80	€ 16.064,80	€ 89.086,60	Imp. 926-2019
9	23/12/2019	mar - apr 2019	€ 75.252,20	€ 16.555,48	€ 91.807,68	Imp. 926-2019
10	23/12/2019	mag - giu 2019	€ 75.197,80	€ 16.543,52	€ 91.741,32	Imp. 926-2019
11	23/12/2019	lug - ago 2019	€ 74.854,40	€ 16.467,97	€ 91.322,37	Imp. 926-2019
4	30/04/2020	set - ott 2019	€ 71.842,00	€ 15.805,24	€ 87.647,24	Imp. 926-2019
5	11/06/2020	nov - dic 2019	€ 28.602,29	€ 5.157,79	€ 34.894,79	Imp. 926-2019
			€ 398.770,49	€ 87.729,51	€ 486.500,00	

NB: la fattura n. 5 viene pagata parzialmente per carenza fondi, il resto va a debito fuori bilancio, come indicato appresso

3. DARE ATTO che, a seguito della suddetta liquidazione residua una somma di € 51.889,66 a copertura della contabilità complessiva del servizio Canile Rifugio 2019, per la quale verrà proposto il riconoscimento come debito fuori bilancio , essendo insufficienti le somme ad oggi stanziare;
5. DI DARE ATTO che i dati del soggetto creditore sono i seguenti:

DATI CREDITORE		DATI LIQUIDAZIONE	
DENOMINAZIONE	Casa Luca Srl	IMPORTO	€ 486.500,00
SEDE LEGALE	Corso Trieste 171 Roma RM 00198	Capitolo	09.05-1.03.02.15.011 - 4360
COD. FISC.	12157321006	Impegno	926/2019
P. IVA	12157321006	Fattura	Indicate nel prospetto
IBAN	IT83V0306903214100000008104	descrizione	Servizio di ricovero, custodia e mantenimento in vita degli animali randagi accalappiati sul territorio della città di Guidonia Montecelio

6. DI RINVIARE il pagamento della somma pari ad € 51.889,66 corrispondente al debito fuori bilancio a seguito del riconoscimento dello stesso da parte degli organi competenti, che stanzieranno fondi ad hoc per far fronte alla fattispecie.
7. DI DARE MANDATO all'Area II - ufficio Ragioneria di:
- emettere mandato di pagamento per la somma pari ad € 398.770,49 più IVA al 22% pari ad € 87.729,51 per una spesa totale di € 486.500,00 a favore della soc. Casa Luca Srl, con sede legale in Roma, Corso Trieste 171, – cap 00198, C.F./P.I. 12157321006;
 - verificare l'applicabilità delle disposizioni in materia di scissione dei pagamenti (split payment) previste dall'art. 1, comma 629, lettera b) della Legge 23 dicembre 2014, n. 190 (Legge di stabilità 2015).
8. DI ATTESTARE la regolarità e la correttezza del presente atto ai sensi e per gli effetti del combinato disposto dal l'art.147 bis del D.Lgs 267/2000 e della Legge n. 190 del 06/11/2012.
9. DI DARE ATTO, altresì, che la check-list su anticorruzione e trasparenza è rispettata in termini formali e sostanziali, secondo le disposizioni di legge accolte da questa Amministrazione comunale con Deliberazione di Giunta Comunale n. 93 del 30/07/2014.
10. DARE MANDATO al Responsabile U.O. Dr. Quaranta di effettuare ogni adempimento ai fini della pubblicazione del presente provvedimento sul sito istituzionale del Comune ai sensi di quanto disposto dall'art. 18 del D.L. n. 83/2012 convertito nella Legge n. 134/2012;

11. DI DISPORRE la pubblicazione delle seguenti informazioni ai sensi della normativa su trasparenza amministrativa (Legge 190/2012 art. 1 comma 32 e Delib. ANAC n. 39/2016):

- CIG:0263758BF9;
- Tipo di contratto: Servizi;
- Soggetto Affidatario: Ditta Casa Luca Srl;
- Procedura e selezione: proroga contratto vigente;
- Importo corrisposto per l'esercizio anno 2019: € 486.500,00 (successivamente , la residua somma di € 51.889,66 potrà essere versata solo dopo riconoscimento del debito fuori Bilancio da parte del Consiglio Comunale);

12. Di rimettere il presente atto al Responsabile del servizio finanziario dell'Ente per le procedure di controllo ai sensi dell'art. 184, comma 4 del D. Lgs 267/2000.

Il Titolare P.O.
U.O. Energia, Tutela animali, Gestione rifiuti,
Autoparco e politiche abitative
I.D. Dott. Marco Quaranta



IL DIRIGENTE
AREA V – Energy Manager ed Energia,
Canili, PAESC, HOUSING
Arch. Paola Piseddu



Guidonia Montecelio, 15-03-2021

Il Dirigente
Arch. Paola Piseddu

Documento informatico firmato digitalmente ai sensi del testo unico d.p.r. 445 del 28 dicembre 2000 e del d.lgs n° 82 del 7 marzo 2005 e norme collegate, il quale sostituisce il testo cartaceo e la firma autografa.