



CITTA' DI GUIDONIA MONTECELIO

Città Metropolitana di Roma Capitale

AREA 5 - ENERGY MANAGER ,CANILI,PAESC,HOUSING

LIQUIDAZIONI DEL DIRIGENTE

N. 54 DEL 18-06-2020

OGGETTO: Servizio di "Mantenimento in vita cani randagi catturati sul territorio comunale. Legge Regionale 21 Ottobre 1997 n. 34". Approvazione contabilità anno 2018 e Liquidazione a favore della ditta Casa Luca Srl per servizio prestato nell'anno 2018 - 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 del 30/11/2018 n. 155 avente per oggetto "*Presa d'atto di avvenuta continuità del servizio di mantenimento in vita dei cani randagi, L.R. 34/97, impegno di spesa per la copertura del servizio nell'annualità 2018*" (pubblicata all'Albo pretorio del comune al n. 3586/2018 ed ivi consultabile) con la quale è stato assunto l'impegno n. 1443 del 11-12-2018;

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;

PRESO ATTO che il titolare P.O. della U.O. a cui afferisce l'Ufficio Randagismo ha effettuato i controlli ai fini della liquidazione, tenendo conto di:

- la certificazione, agli atti d'ufficio, dell'ASL RM5 (Ex-RMG) a firma del dott. Mario Ferri con la quale si è attestata la presenza di n. 313 cani regolarmente "microcippati", e fotografati in buone condizioni nutritive presso il canile Casa Luca sito a Roma in via Ostiense n. 849;
- la nota del 91098 prot. n. 15/10/2019 e ss.mm. e ii. l'associazione FEDRA (Nucleo Tutela Ambientale) ha comunicato gli esiti degli accertamenti all'interno del canile di v.le Ostiense, 849 in Roma, a seguito dei quali gli uffici hanno potuto porre in essere le dovute attività di controllo, dalle quali sono emerse numerose incongruenze.

per quanto sopra,

ATTESO, inoltre, che la società Casa Luca Srl, con sede in Roma 00144 via Ostiense n. 849 cod. fisc. 12157321006, a fronte del servizio di "*Mantenimento in vita cani randagi catturati sul territorio comunale. Legge Regionale 21 ottobre 1997 n. 34*" effettuato, ha emesso ed inoltrato all'Ente fatture che

sono risultate non conformi a costo giornaliero previsto con determinazione dirigenziale n. 56/2012, applicando la tariffa di € 4,00 anziché € 3,40 oltre IVA, ed oggetto di contestazione da parte degli uffici, di seguito elencate:

n. fatt.	data	Periodo di riferimento	Imponibile	IVA	Costo complessivo
1	31/01/19	mag - giu 2018	€ 91.476,00	€ 20.124,72	€ 111.600,72
2	31/01/19	giu - lug 2018	€ 95.068,00	€ 20.914,96	€ 115.982,96
3	08/03/19	set - ott 2018	€ 93.844,00	€ 20.645,68	€ 114.489,68
4	08/03/19	nov - dic 2018	€ 93.480,00	€ 20.565,60	€ 114.045,60
9	26/09/19	gen - feb 2018	€ 88.976,00	€ 19.574,72	€ 108.550,72
10	26/09/19	mar - apr 2018	€ 88.760,00	€ 19.527,20	€ 108.287,20
TOTALE Fatturazione			€ 51.604,00	€ 121.352,88	€ 672.956,88

TENUTO CONTO che:

- a seguito delle contestazioni presentate dall'Area 5 Energy manager, energia, Canili, HOUSING e PAESC la società Casa Luca Srl ha emesso nota di Credito rettificando l'errata fatturazione ed applicando il costo giornaliero per prestazione pari ad € 3,40, oltre IVA, come previsto nella determina dirigenziale del 2012 n. 56 come di seguito meglio specificato:

Nota di Credito n. 1 del 20/09/2019					
n. fatt.	data	Periodo di riferimento	imponibile	IVA	Costo complessivo
9	26/09/2018	gen 18	€ 6.610,20	€ 1.454,24	€ 8.064,44
9	26/09/2018	feb 18	€ 6.736,20	€ 1.481,96	€ 8.218,16
10	26/09/2018	mar 18	€ 6.736,20	€ 1.481,96	€ 8.218,16
10	26/09/2018	apr 18	€ 6.577,80	€ 1.447,12	€ 8.024,92
1	31/01/2019	mag 18	€ 6.910,20	€ 1.520,24	€ 8.430,44
1	31/01/2019	giu 18	€ 6.811,20	€ 1.498,46	€ 8.309,66
2	31/01/2019	lug 18	€ 7.112,40	€ 1.564,73	€ 8.677,13
2	31/01/2019	ago 18	€ 7.147,80	€ 1.572,52	€ 8.720,32
3	08/03/2019	set 18	€ 6.925,20	€ 1.523,54	€ 8.448,74
3	08/03/2019	ott 18	€ 7.151,40	€ 1.573,31	€ 8.724,71
4	08/03/2019	nov 18	€ 6.930,60	€ 1.524,73	€ 8.455,33
4	08/03/2019	dic 18	€ 7.091,40	€ 1.560,11	€ 8.651,51

IN CONSIDERAZIONE del diverso computo delle somme a carico di questo Ente Locale e della necessità di pagare le prestazioni rese l'Area V - Energy Manager ed Energia, Canili, PAESC e HOUSING ha individuato una contabilità effettiva del Servizio di mantenimento in vita di animali accalappiati sul territorio della Città di Guidonia Montecelio ed ospitati presso il canile rifugio della società Casa Luca Srl, in v.le Ostiense, 849 per l'anno 2018.

TENUTO CONTO, inoltre, che le verifiche di effettiva contabilità hanno evidenziato che nel:

- mese di gennaio 2018 sono stati resi 9375 giorni di prestazione per una somma imponibile pari ad € 31.875,00 oltre IVA al 22% pari ad € 7.012,50;
- mese di febbraio 2018 sono stati resi 8517 giorni di prestazione per una somma imponibile pari ad € 28.957,80 oltre IVA al 22% pari ad € 6.370,72;
- mese di marzo 2018 sono stati resi 9510 giorni di prestazione per una somma imponibile pari ad € 32.334,00 oltre IVA al 22% pari ad € 7.113,48;
- mese di aprile 2018 sono stati resi 9276 giorni di prestazione per una somma imponibile pari ad € 31.538,40 oltre IVA al 22% pari ad € 6.938,45;
- mese di maggio 2018 sono state resi 9750 giorni di prestazione per una somma imponibile pari ad € 33.150,00 oltre IVA al 22% pari ad € 7.293,00;
- mese di giugno 2018 sono state resi 9651 giorni di prestazione per una somma imponibile pari ad € 32.813,40 oltre IVA al 22% pari ad € 7.218,95;
- mese di luglio 2018 sono state resi 10102 giorni di prestazione per una somma imponibile pari ad € 34.346,80 oltre IVA al 22% pari ad € 7.556,30;
- mese di agosto 2018 sono state resi 10141 giorni di prestazione per una somma imponibile pari ad € 34.479,40 oltre IVA al 22% pari ad € 7.585,47;
- mese di settembre 2018 sono state resi 9854 giorni di prestazione per una somma imponibile pari ad € 33.503,60 oltre IVA al 22% pari ad € 7.370,79;
- mese di ottobre 2018 sono state resi 10183 giorni di prestazione per una somma imponibile pari ad € 34.622,20 oltre IVA al 22% pari ad € 7.616,88;
- mese di novembre 2018 sono state resi 9871 giorni di prestazione per una somma imponibile pari ad € 33.561,40 oltre IVA al 22% pari ad € 7.383,51;
- mese di dicembre 2018 sono state resi 10083 giorni di prestazione per una somma imponibile pari ad € 34.282,20 oltre IVA al 22% pari ad € 7.542,08;

per un totale di giorni di prestazione pari a 116.313 corrispondenti ad una spesa totale di € 482.466,32 per l'intero anno 2018.

VISTA la nota prot. n. 47309 del 18-06-2020 , con la quale l'Area 5 ha richiesto l'emissione di nota di credito per i seguenti importi fatturati ma non dovuti poiché afferenti ad animali non di competenza della Città di Guidonia Montecelio:

IMPORTI NOTA di CREDITO richiesta					
n. fatt.	data	Periodo di riferimento	Imponibile	IVA	Costo complessivo
9	26/09/18	gen - feb 2018	€ 3.910,00	€ 860,20	€ 4.770,20
10	26/09/18	mar - apr 2018	€ 4.100,40	€ 902,09	€ 5.002,49
1	31/01/19	mag - giu 2018	€ 3.784,20	€ 832,52	€ 4.616,72
2	31/01/19	giu - lug 2018	€ 3.940,60	€ 866,93	€ 4.807,53
3	08/03/19	set - ott 2018	€ 7.374,60	€ 1.622,41	€ 8.997,01
4	08/03/19	nov - dic 2018	€ 3.876,00	€ 852,72	€ 4.728,72
TOTALI Nota di Credito			€ 26.985,80	€ 5.936,88	€ 32.922,68

e corrispondenti alle seguenti voci:

- 1) non iscritti in anagrafe canina come di proprietà della Città di Guidonia Montecelio;
- 2) deceduto o adottato e fatturato nei periodi di assenza dell'animale;
- 3) di proprietà privata o altro Ente;
- 4) ripetuto più volte negli elenchi.

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:

n. fatt.	data	Periodo di riferimento	Imponibile	IVA	Sospeso
9	26/09/18	gen - feb 2018	€ 7.422,20	€ 1.632,88	€ 9.055,08
10	26/09/18	mar - apr 2018	€ 7.697,60	€ 1.693,47	€ 9.391,07
1	31/01/19	mag - giu 2018	€ 7.881,20	€ 1.733,86	€ 9.615,06
2	31/01/19	giu - lug 2018	€ 7.881,20	€ 1.733,86	€ 9.615,06
3	08/03/19	set - ott 2018	€ 7.673,80	€ 1.688,24	€ 9.362,04
4	08/03/19	nov - dic 2018	€ 7.673,80	€ 1.688,24	€ 9.362,04
TOTALI Nota di Credito			€ 46.229,80	€ 10.170,56	€ 56.400,36

DATO ATTO che il titolare P.O. della U.O. a cui afferisce l'Ufficio Randagismo ha verificato:

- la rendicontazione agli atti d'ufficio;
- l'attestazione legge 136/2010, come modificata dal D.L. n. 187/2010 ai fini degli adempimenti di tracciabilità dei flussi finanziari;
- che la procedura per l'acquisizione del servizio è stata registrata presso la banca dati dell'A.V.C.P. mediante accesso sulla piattaforma ANAC e che alla stessa è stato attribuito il: C.I.G. 0263758BF9 corrispondente al procedimento in questione ed associato alla soc. Casa Luca Srl;
- la regolarità contributiva attraverso presa visione del D.U.R.C. n. 20507232 sulla piattaforma INPS/INAIL (www.inps.it) esito positivo (scadenza il 03/09/2020);
- che precedenti richieste di cessione dei crediti non sono state autorizzate dall'ufficio in ottemperanza della normati vigente in materia;

RITENUTO pertanto di dover liquidare parzialmente la soc. Casa Luca Srl, relativamente al servizio "Mantenimento in vita, ricovero e custodia cani accalappiati sul territorio della città di Guidonia Montecelio" reso, per un importo di € 395.464,20, più IVA pari ad € 87.002,12 per un complessivo di € 482.466,32 corrispondenti a 116.313 giorni di prestazione nel 2018.

DETERMINA

1. DI APPROVARE la contabilità del servizio di mantenimento a vita degli animali accalappiati sul territorio della Città di Guidonia Montecelio, di cui all'allegato A che è parte sostanziale del presente provvedimento.

2. DI LIQUIDARE la soc. Casa Luca Srl, a fronte dell'emissione delle fatture per il Servizio di mantenimento in vita, ricovero e custodia di animali accalappiati sul territorio della Città di Guidonia Montecelio per un importo di € 395.464,20, più IVA al 22% pari ad € 87.002,12 per una spesa complessiva di € 482.466,32 corrispondente a 116.313 giorni di prestazione nel 2018, di seguito elencate:

n. fatt.	data	Periodo di riferimento	Imponibile	IVA	Importo parziale riconosciuto
9	26/09/18	gen - feb 2018	€ 65.963,40	€ 14.511,95	€ 80.475,35
10	26/09/18	mar - apr 2018	€ 68.826,20	€ 15.141,76	€ 83.967,96
1	31/01/19	mag - giu 2018	€ 68.125,80	€ 14.987,68	€ 83.113,48
2	31/01/19	giu - lug 2018	€ 67.843,60	€ 14.925,59	€ 82.769,19
3	08/03/19	set - ott 2018	€ 60.832,80	€ 13.383,22	€ 74.216,02
4	08/03/19	nov - dic 2018	€ 63.872,40	€ 14.051,93	€ 77.924,33
TOTALI Nota di Credito			€ 395.464,20	€ 87.002,12	€ 482.466,32

Cod. Bilancio	CAPITOLO	IMPORTO	IMPEGNO SE ESISTE
09.05-1.03.02.15.011	4360	€ 482.466,32	n. 1443 del 11-12-2018

3. DI DARE MANDATO all'ufficio Ragioneria di emettere mandato di pagamento per la somma pari ad € 395.464,20, più IVA al 22% pari ad € 87.002,12 per una spesa complessiva di € 482.466,32 alla soc. Casa Luca Srl, con sede legale in Roma, Corso Trieste 171, – cap 00198, C.F./P.I. 12157321006,

CREDITORE	SEDE LEGALE INDIRIZZO	COD. FISC. E/O P. IVA	IMPORTO TOTALE	ESIGIBILITA'		
				2020	2021	2022
Casa Luca Srl	Corso Trieste 171 Roma RM 00198	12157321006	€ 482.466,32	X		

4. 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.
5. DI DEMANDARE all'Area II "Finanze e Tributi, Personale" le attività di verifica e controllo relative le nuove 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) il quale stabilisce che le pubbliche amministrazioni acquirenti di beni e servizi, ancorché non rivestano la qualità di soggetto passivo dell'IVA, devono versare direttamente all'erario l'imposta sul valore aggiunto che è

stata addebitata loro dai fornitori nelle operazioni fatturate a partire dal 1 gennaio 2015, secondo le modalità e i termini fissati con decreto del Ministro dell'Economia e delle Finanze del 23/01/2015;

6. DI DARE ATTO, che il Funzionario Resp. della U.O. a cui afferisce l'Autoparco ha accertato l'ottemperanza agli adempimenti di tracciabilità dei flussi finanziari, disposti dalla Legge n. 136/2010, assolti attraverso la presentazione di formale dichiarazione sostitutiva, rilasciata dall'interessato ai sensi del D.P.R. n. 445 del 28/12/2000 e ss.mm. e ii., relativa:
 - gli obblighi di tracciabilità di cui all'art.3 comma 7 della Legge n. 136/2010;
 - l'indicazione del conto dedicato e la persona autorizzata ad operare sullo stesso sono stati comunicati dal contraente il quale è obbligato a comunicare per iscritto eventuali modifiche al conto dedicato o alla persona autorizzata;
 - Il pagamento sarà effettuato mediante bonifico bancario con gli strumenti idonei a garantire la tracciabilità, utilizzando il cod. IBAN IT83V0306903214100000008104, dichiarato in fattura.
7. 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.
8. DARE MANDATO al Responsabile U.O. cui afferisce l'Autoparco 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;
9. 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'anno 2018: come da presente determinazione;
10. 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 sinistri,
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, 18-06-2020

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.