



## **UNIONE DEI COMUNI NORD EST TORINO**

Città Metropolitana di TORINO

[www.unionenet.it](http://www.unionenet.it)

Codice Fiscale 95018840017

Via Roma, 3 – 10036 Settimo T.se

Tel. 011/80 28 950 – Fax 011/80 28 952

### **VERBALE N. 43 del 5/03/2020**

#### **VERIFICA DEL REVISORE UNICO DEL 4° TRIMESTRE 2019**

Il giorno 5/03/2020 alle ore 11,30 presso l'Unione dei Comuni Nord Est Torino la sottoscritta Balbo Federica, nominata Revisore Unico, ai sensi dell'art. 239 del d.lgs. n. 267/2000, con delibera del Consiglio dell'Unione n. 3 del 02/05/2017 per il triennio 2017/2020, procede alla verifica periodica. Il Revisore è assistito dal Responsabile del Servizio Finanziario.

#### **Situazione incassi e pagamenti**

Risultano emessi n. 1599 reversali e n. 4437 mandati.

L'ultima reversale di incasso è stata emessa in data 31/12/2019 per euro 491,43 con causale "PROVENTI 2019 RUOLO SANZIONI ANNO 2012 COMUNE DI BORGARO T.SE".

L'ultimo mandato di pagamento è stato emesso in data 31/12/2019 per euro 30.884,54 con causale "MOD F24EP DICEMBRE 2019 VERSAMENTO IVA - SPLIT PAYMENT ART 7 TER DPR 633-72"

Il Revisore svolge controlli a campione sulle reversali di incasso e sui mandati di pagamento del quarto trimestre dell'anno 2019:

- Sino a 5.000,00 Euro a campione n. 5 reversali e n. 6 mandati;
- da 5.001,00 euro a 10.000,00 Euro a campione n. 5 reversali e mandati;
- da 10.001,00 Euro a campione n. 5 reversali e mandati.

| REVERSALI DI INCASSO                                       |               |             |                |                                                                                                                          |
|------------------------------------------------------------|---------------|-------------|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                            | <u>Numero</u> | <u>Data</u> | <u>Importo</u> | <u>Causale</u>                                                                                                           |
| <b>Reversali sino a<br/>euro 5.000,00</b>                  | 1182          | 09/10/2019  | 1.865,00       | COMPARTECIPAZIONE RETTE<br>GRUPPO APPARTAMENTO OTTOBRE<br>2019                                                           |
|                                                            | 1234          | 04/11/2019  | 1.792,95       | REGOLAZIONE POLIZZA INFORTUNI<br>(LOTTO 4) N. 2017/05/2690083 CIG<br>Z421CDA00A - SALDO A CREDITO<br>UNIONE              |
|                                                            | 1277          | 19/11/2019  | 500,00         | RIMBORSI A TITOLO DI EQUO<br>INDENNIZZO SIG.RA IS.SI.                                                                    |
|                                                            | 1412          | 11/12/2019  | 225,00         | CONTRIBUTO ANAC GARA<br>GESTIONE DEI SERVIZI GIOVANI<br>OTT 2019/SETT 2021 NON ANCORA<br>AVVIATA                         |
|                                                            | 1583          | 30/12/2019  | 1.357,15       | QUOTA PARTE PER IL SERVIZIO DI<br>WIFI PUBBLICO GRATUITO ANNO<br>2019                                                    |
| <b>Reversali da<br/>euro 5.001,00 a<br/>euro 10.000,00</b> | 1179          | 09/10/2019  | 10.000,00      | TRASFERIMENTI FONDO REGIONALE<br>DISABILI ANNI PREGRESSI                                                                 |
|                                                            | 1339          | 22/11/2019  | 7.015,20       | RIMBORSO SIG.A V.A. RETTA<br>ALBERGHIERA PERIODO 1/8/2018 -<br>31/05/2019                                                |
|                                                            | 1501          | 19/12/2019  | 7.599,60       | IMPOSTA DI SOGGIORNO III<br>TRIMESTRE 2019 HOTEL GLI SAN<br>MAURO 91 VERSATA<br>ERRONEAMENTE AL COMUNE DI<br>SAN MAURO   |
|                                                            | 1511          | 20/12/2019  | 8.536,88       | TRASFERIMENTO DAI COMUNI PER<br>SPESE DI PERSONALE - SUAP - ANNO<br>2018 COMPENSATO CON MANDATO<br>4304                  |
|                                                            | 1574          | 30/12/2019  | 7.498,42       | RIMBORSO SPESE LEGALI RICORSO<br>AL T.A.R. PER IL PIEMONTE<br>RESISTENZA IN GIUDIZIO GARA<br>REFEZIONE SCOLASTICA        |
| <b>Reversali oltre<br/>euro 10.001,00</b>                  | 1108          | 07/10/2019  | 83.643,58      | TRASFERIMENTO DAI COMUNI<br>IMPOSTA DI SOGGIORNO ANNO 2018<br>COMPENSATO CON MANDATO N.<br>3229                          |
|                                                            | 1231          | 04/11/2019  | 27.978,40      | RIMBORSO SIG. T.P.B.<br>ANTICIPAZIONE QUOTA<br>ALBERGHIERA PERIODO 1.11.2016 -<br>31.07.2019 PROT. N. 8982/2019          |
|                                                            | 1369          | 04/12/2019  | 46.804,59      | TRASFERIMENTI REGIONALI PER LA<br>PRESA IN CARICO DEI PAZIENTI<br>RIVALUTATI ANNO 2019 ACCONTO -<br>DD 732 DEL 28/5/2019 |
|                                                            | 1486          | 18/12/2019  | 37.602,31      | SETTIMO - RIMBORSO AGGIO<br>ANTICIPATO DA UNIONE SU<br>ENTRATE COATTIVE SANZIONI<br>APRILE/AGOSTO 2019                   |
|                                                            | 1580          | 30/12/2019  | 12.066,00      | INTERVENTI DI LOTTA BIOLOGICA<br>INTEGRATA ALLE ZANZARE 2018                                                             |

| MANDATI DI PAGAMENTO                             |               |             |                |                                                                                                    |
|--------------------------------------------------|---------------|-------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                  | <u>Numero</u> | <u>Data</u> | <u>Importo</u> | <u>Causale</u>                                                                                     |
| <b>Mandati sino a euro 5.000,00</b>              | 3198          | 02/10/2019  | 1.134,00       | ACCOGLIENZA STRAORDINARIA NUCLEO FAMILIARE RESIDENTE A LEINI' MESE DI LUGLIO 2019                  |
|                                                  | 3221          | 07/10/2019  | 1.250,00       | CONTRIBUTI PROG. VITA INDIPENDENTE BANDO MINIST. OTTOBRE 2019                                      |
|                                                  | 3279          | 09/10/2019  | 1.248,56       | PROGETTI EDUCATIVI INDIVIDUALIZZATI APRILE 2019                                                    |
|                                                  | 3585          | 08/11/2019  | 663,84         | PROGETTO SIA/REI - SERVIZIO COMPL. ATT ED ASS DIURNE DISAB ULTRA/15 - ATTIVITA' EDUC. OTTOBRE 2019 |
|                                                  | 3756          | 18/11/2019  | 463,76         | INDENNITA' DI TURNO E DISAGIO PERSONALE STIPENDI NOVEMBRE 2019                                     |
|                                                  | 3546          |             |                | annullato                                                                                          |
| <b>Mandati da euro 5.001,00 a euro 10.000,00</b> | 3245          | 09/10/2019  | 9.497,84       | GESTIONE ATT. EDUC-ASSIST PER MINORI CON DISAB APRILE 2019                                         |
|                                                  | 3271          | 09/10/2019  | 9.156,10       | RETTE MINORI APRILE 2019                                                                           |
|                                                  | 3597          | 08/11/2019  | 9.175,94       | SERVIZIO DI ACCOMPAGNAMENTO DISABILI JOLLY/BOSIO MAGGIO                                            |
|                                                  | 3790          | 22/11/2019  | 9.391,23       | GESTIONE ATT. EDUC-ASSIST PER MINORI CON DISAB. MAGGIO 2019                                        |
|                                                  | 4164          | 13/12/2019  | 8.821,40       | GESTIONE ATT. EDUC-ASSIST PER MINORI CON DISAB. GIUGNO 2019                                        |
| <b>Mandati oltre euro 10.001,00</b>              | 3233          | 09/10/2019  | 18.399,67      | SERVIZIO DI ASSISTENZA DOMICILIARE APRILE 2019                                                     |
|                                                  | 3789          | 22/11/2019  | 12.774,23      | GESTIONE ATT. EDUC-ASSIST PER MINORI CON DISAG. MAGGIO 2019                                        |
|                                                  | 3894          | 27/11/2019  | 12.200,00      | SERVIZIO DI COMUNICAZIONE ALERT SYSTEM ANNO 2019                                                   |
|                                                  | 4135          | 11/12/2019  | 17.625,00      | GESTIONE DEI SISTEMI INFORMATIVI GENNAIO/SETTEMBRE 2019                                            |
|                                                  | 4294          | 20/12/2019  | 85.709,55      | RIMBORSO PERSONALE DISTACCATO PERIODO GENNAIO/NOVEMBRE 2019                                        |

Il Revisore ha accertato, sulla base di controlli a campione, che:

- i mandati di pagamento risultano emessi in forza di provvedimenti esecutivi e sono regolarmente estinti;
- le procedure per la contabilizzazione delle spese e delle entrate sono conformi alle disposizioni di legge;
- è rispettato il principio della competenza nella rilevazione degli accertamenti e degli impegni.

### Adempimenti fiscali

Il Revisore prende atto che sono stati adempiuti gli obblighi fiscali relativi a:

- presentazione, in via telematica, del modello 770/2019 semplificato in data 27/01/2020 con ricevuta dell'Agenzia delle Entrate n. 20012711235610308 (scadenza posticipata con pagamento F24EP invio n. 19103011465455887 del 30/10/2019);
- presentazione, in via telematica, del modello Irap 2019 in data 02/12/2019 con ricevuta dell'Agenzia delle Entrate n. 19120209050931846;

L'Unione non svolge servizi commerciali e pertanto non è soggetta agli adempimenti rilevanti ai fini IVA.

### Versamenti periodici

Il sottoscritto Revisore procede al controllo dell'effettuazione del versamento delle ritenute e dei contributi relativi alle retribuzioni di lavoro autonomo, di lavoro subordinato e ai compensi per intermediazioni ed evidenzia quanto segue:

| <u>Codice<br/>Tributo</u> | <u>Periodo di<br/>Riferimento</u> | <u>Importo in Euro</u> | <u>Provvisorio/<br/>Mandati di<br/>pagamento n.</u> | <u>Data<br/>Pagamento</u> |
|---------------------------|-----------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------|
| 100E                      | 10/2019                           | 13.373,48              | 3111                                                | 15/11/2019                |
| 381E                      | 10/2018                           | 1.360,55               | 3111                                                | 15/11/2019                |
| 381E                      | 10/2019                           | 367,29                 | 3111                                                | 15/11/2019                |
| 384E                      | 10/2018                           | 375,61                 | 3111                                                | 15/11/2019                |
| 384E                      | 10/2019                           | 223,13                 | 3111                                                | 15/11/2019                |
| 150E                      | 10/2018                           | -1.573,90              | 3111                                                | 15/11/2019                |
| 165E                      | 10/2019                           | -2.149,43              | 3111                                                | 15/11/2019                |
| 385E                      | 10/2019                           | 199,35                 | 3111                                                | 15/11/2019                |
| 126E                      | 10/2018                           | 106,75                 | 3111                                                | 15/11/2019                |
| 127E                      | 10/2019                           | 3,20                   | 3111                                                | 15/11/2019                |
| 128E                      | 10/2018                           | 16,85                  | 3111                                                | 15/11/2019                |
| 133E                      | 10/2019                           | 220,75                 | 3111                                                | 15/11/2019                |
| 134E                      | 10/2018                           | 543,20                 | 3111                                                | 15/11/2019                |
| 155E                      | 10/2019                           | -4,38                  | 3111                                                | 15/11/2019                |

| <u>Codice<br/>Tributo</u> | <u>Periodo di<br/>Riferimento</u> | <u>Importo in Euro</u> | <u>Provvisorio/<br/>Mandati di<br/>pagamento n.</u> | <u>Data<br/>Pagamento</u> |
|---------------------------|-----------------------------------|------------------------|-----------------------------------------------------|---------------------------|
| 124E                      | 10/2018                           | 1,06                   | 3111                                                | 15/11/2019                |
| 125E                      | 10/2018                           | 0,16                   | 3111                                                | 15/11/2019                |
| 125E                      | 10/2019                           | 0,03                   | 3111                                                | 15/11/2019                |
| 153E                      | 10/2018                           | -840,50                | 3111                                                | 15/11/2019                |
| 154E                      | 10/2018                           | -36,23                 | 3111                                                | 15/11/2019                |
| 118E                      | 10/2018                           | 5,38                   | 3111                                                | 15/11/2019                |
| 118E                      | 10/2019                           | 2,19                   | 3111                                                | 15/11/2019                |
| 100E                      | 11/2019                           | 11.636,69              | 3664                                                | 16/12/2019                |
| 381E                      | 11/2018                           | 1.360,68               | 3664                                                | 16/12/2019                |
| 384E                      | 11/2018                           | 375,50                 | 3664                                                | 16/12/2019                |
| 165E                      | 11/2019                           | -2.152,65              | 3664                                                | 16/12/2019                |
| 385E                      | 11/2019                           | 193,09                 | 3664                                                | 16/12/2019                |
| 126E                      | 11/2018                           | 106,75                 | 3664                                                | 16/12/2019                |
| 127E                      | 11/2019                           | 3,20                   | 3664                                                | 16/12/2019                |
| 128E                      | 11/2018                           | 16,85                  | 3664                                                | 16/12/2019                |
| 133E                      | 11/2019                           | 1.663,12               | 3664                                                | 16/12/2019                |
| 134E                      | 11/2018                           | 543,20                 | 3664                                                | 16/12/2019                |
| 147E                      | 11/2019                           | 1.131,00               | 3664                                                | 16/12/2019                |
| 124E                      | 11/2018                           | 1,41                   | 3664                                                | 16/12/2019                |
| 125E                      | 11/2018                           | 0,23                   | 3664                                                | 16/12/2019                |
| 125E                      | 11/2019                           | 0,04                   | 3664                                                | 16/12/2019                |
| 118E                      | 11/2018                           | 7,16                   | 3664                                                | 16/12/2019                |
| 118E                      | 11/2018                           | 292                    | 3664                                                | 16/12/2019                |
| 100E                      | 12/2019                           | 28.766,31              | 3841                                                | 30/12/2019                |
| 134E                      | 12/2019                           | 67,90                  | 3841                                                | 30/12/2019                |
| 124E                      | 12/2019                           | -3.761,02              | 3841                                                | 30/12/2019                |

| <u>Tipo di<br/>Versamento</u> | <u>Periodo di<br/>riferimento</u> | <u>Importo in Euro</u> | <u>Mandati di<br/>pagamento n.</u> | <u>Data<br/>Pagamento</u> |
|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|------------------------------------|---------------------------|
| INPDAP/EX<br>CPDEL            | 10/2019                           | 25.817,43              | 3111                               | 15/11/2019                |
| INPDAP/EX<br>INADEL           | 10/2019                           | 3.653,87               | 3111                               | 15/11/2019                |



| <u>Tipo di Versamento</u>  | <u>Periodo di riferimento</u> | <u>Importo in Euro</u> | <u>Mandati di pagamento n.</u> | <u>Data Pagamento</u> |
|----------------------------|-------------------------------|------------------------|--------------------------------|-----------------------|
| INPDAP                     | 10/2019                       | 278,44                 | 3111                           | 15/11/2019            |
| Trattenute varie sindacali | 10/2019                       | 366,87                 | 3554-3555                      | 31/10/2019            |
| IRAP                       | 10/2019                       | 7.122,45               | 3111                           | 15/11/2019            |
| INPDAP/EX CPDEL            | 11/2019                       | 25.681,62              | 3664                           | 16/12/2019            |
| INPDAP/EX INADEL           | 11/2019                       | 3.599,25               | 3664                           | 16/12/2019            |
| INPDAP                     | 11/2019                       | 276,55                 | 3664                           | 16/12/2019            |
| Trattenute varie sindacali | 11/2019                       | 343,55                 | 4042                           | 05/12/2019            |
| IRAP                       | 11/2019                       | 6.590,46               | 3664                           | 16/12/2019            |
| INPDAP/EX CPDEL            | 12/2019                       | 49.697,91              | 3841                           | 30/12/2019            |
| INPDAP/EX INADEL           | 12/2019                       | 7.104,16               | 3841                           | 30/12/2019            |
| INPDAP                     | 12/2019                       | 534,86                 | 3841                           | 30/12/2019            |
| Trattenute varie sindacali | 12/2019                       | 343,55                 | 4290                           | 20/12/2019            |
| IRAP                       | 12/2019                       | 12.685,79              | 3841                           | 30/12/2019            |

| <u>Tipo di Versamento</u> | <u>Periodo di riferimento</u> | <u>Importo in Euro</u> | <u>Mandati di pagamento n.</u> | <u>Data di Pagamento</u> |
|---------------------------|-------------------------------|------------------------|--------------------------------|--------------------------|
| INPS                      | 10/2019                       | 140,00                 | 3111                           | 15/11/2019               |
| INPS                      | 11/2019                       | 124,00                 | 3664                           | 16/12/2019               |
| INPS                      | 12/2019                       | 215,00                 | 3841                           | 30/12/2019               |

### *Split payment*

Il revisore unico verifica il rispetto dell'art. 17-ter del DPR 633/72 in cui è stabilito che l'Ente è tenuto a corrispondere al fornitore il solo corrispettivo concordato per l'operazione (la base imponibile), mentre l'imposta dovuta sulla cessione di beni o sulla prestazione di servizi deve essere versata direttamente all'erario con diverse modalità e rileva quanto segue: l'Unione provvede mediante un versamento cumulativo dell'IVA dovuta, tramite modello "F24 Enti pubblici", entro il giorno 16 di ciascun mese, prendendo in considerazione tutte le fatture messe in pagamento nel mese precedente, per il mese di dicembre 2019 si è provveduto entro il 31/12.

Nel periodo oggetto di verifica, risultano effettuati i seguenti versamenti relativi:

- al mese di ottobre 2019 di euro 19.299,20 effettuato in data 15/11/2019;
- al mese di novembre 2019 di euro 24.576,37 effettuato in data 16/12/2019;
- al mese di dicembre 2019 di euro 30.884,54 effettuato in data 30/12/2019.

### **Verifica Tesoreria**

Visto l'articolo 223 del D. Lgs. n. 267/2000 e premesso che il Servizio di Tesoreria è stato affidato alla Banca UNICREDIT SPA per il periodo 1/1/2019-31/12/2023, convenzione rep. 55 del 9/5/2019, il Revisore Unico attesta che:

- il saldo di Cassa della Tesoreria risultante dal Giornale di Cassa alla data del 31/12/2019 è di euro 309.441,39, e corrisponde al saldo di Cassa risultante dalle scritture dell'Ente ed è determinato da:

|                                                |              |   |
|------------------------------------------------|--------------|---|
| Fondo di Cassa al 31/12/2018                   | 497.143,62   | + |
| Riscossioni, come da bollettario del Tesoriere | 9.135.722,81 | + |
| Pagamenti, come da bollettario del Tesoriere   | 9.323.425,04 | - |
| Saldo di cassa                                 | 309.441,39   |   |

Dalla verifica del quadro riassuntivo della gestione finanziaria dell'Ente il saldo di cassa risulta:

|                                       |              |   |
|---------------------------------------|--------------|---|
| Fondo di Cassa al 31/12/2018          | 497.143,62   | + |
| Riscossioni, come da reversali emesse | 9.135.722,81 | + |
| Pagamenti, come da mandati emessi     | 9.323.425,04 | - |
| Saldo di cassa c/o Ente               | 309.441,39   |   |

La gestione del servizio è stata effettuata nel rispetto degli articoli dal 209 al 221 del d.lgs. n.267/2000, della convenzione del servizio e del regolamento di contabilità dell'Ente.

Le riscossioni e i pagamenti sono stati effettuati nel rispetto della legge e secondo le indicazioni fornite dall'Ente.

Presso il Tesoriere risulta depositato l'elenco dei mandati da pagare e delle reversali da incassare.

Nel trimestre l'Ente non è ricorso ad anticipazioni di cassa.

Inoltre il Revisore procede al controllo dei singoli agenti contabili e alla verifica delle determine di nomina:

**Economo:**

- dott. Marco Tranchero, nominato con Determinazione Dirigenziale n. 14 del 28/01/2013; la consistenza di cassa alla data del 31/12/2019 risulta pari a euro zero, a seguito della restituzione del fondo economale di € 5.000,00 in data 30/12/2019 con quietanze di Tesoreria n. 1752 e n. 1753.

Il Revisore Unico verifica, a campione, i seguenti acquisti economali su n. 31 buoni emessi nel 4° trimestre, dal n. 61 al n. 91:

- BUONO N. 69 del 20/12/2019 per euro 44,00 riferito all'acquisto di materiale per tinteggiatura centro famiglia di Settimo Torinese documentato con scontrino fiscale;
- BUONO N. 77 del 20/12/2019 per euro 63,28 riferito al rimborso spese notifica pratica relativa al settore socio-assistenziale documentato con ricevute ufficiale giudiziario Tribunale di Ivrea.

Il Revisore prende altresì atto che l'economo ha rendicontato le spese dell'ultimo periodo in data 20/12/2019 e che detto rendiconto è stato approvato dal Direttore di Unione N.E.T. con Determinazione n. 369 del 20/12/2019.

|                                   |
|-----------------------------------|
| <b>Ufficio Polizia Municipale</b> |
|-----------------------------------|

Come già rilevato, l'Unione si occupa della gestione residuale delle attività derivanti dalle sanzioni elevate fino al 31/12/2015 in quanto a far data dall'1/1/2016 la funzione sicurezza è stata riacquisita dai Comuni.

Tutti gli adempimenti relativi ai proventi per violazioni dei limiti massimi di velocità sono di competenza dei comuni facenti parte dell'Unione, che gestiscono direttamente i servizi di polizia municipale e la gestione dei proventi delle sanzioni elevate sui rispettivi territori, comprese le partite contabili relative alla riscossione coattiva del periodo 2012-2015.



### **Bilancio consolidato**

Il Revisore dà atto che l'Ente in data 16/10/2019 (entro 30 ottobre 2019) ha inviato alla Banca dati unitaria delle amministrazioni pubbliche (BDAP) i dati inerenti il bilancio consolidato, redatto secondo gli schemi e le modalità previsti dal D. Lgs. n. 118/2011.

### **Razionalizzazione periodica delle partecipazioni**

Il Revisore Unico prende atto che l'Ente ha provveduto a predisporre il Piano di razionalizzazione periodica delle partecipazioni di cui all'art. 20 del D. Lgs. n. 175/2016 in data 16/12/2019, con Deliberazione del Consiglio di Unione N.E.T. n. 25, ad oggetto: "Razionalizzazione periodica delle partecipazioni societarie ex art. 20 D. Lgs. 19 agosto 2016 n. 175, come modificato dal D. Lgs. 16 giugno 2017, n. 100. Analisi assetto complessivo delle società possedute" ed a inviarlo, unitamente all'allegata analisi, in data 20/12/2019, alla Struttura per l'indirizzo, il controllo e il monitoraggio di cui all'art. 15 del D. Lgs. n. 175/2016 e alla sezione di controllo competente della Corte dei Conti.

### **Rilevazione annuale degli immobili pubblici**

Il Revisore Unico verifica che l'Ente ha effettuato in data 18/12/2019 (entro il 20 dicembre 2019) la dichiarazione negativa al Ministero dell'Economia e delle Finanze, attraverso l'applicativo Immobili del Portale del Dipartimento del Tesoro, relativa alle informazioni, a livello di ogni unità immobiliare e/o terreno, in merito ai beni di proprietà e a quelli, di proprietà dello Stato o di un'altra Amministrazione pubblica, da esso detenuti o utilizzati a qualunque titolo.

### **Contributo dovuto all'Autorità Nazionale Anticorruzione**

Il Revisore Unico procede a verificare, a campione, il versamento del contributo all'Autorità Nazionale Anticorruzione in riferimento a tutte le gare d'appalto soggette all'applicazione del D. Lgs. n. 50/2016 svolte nell'anno 2019 (la contribuzione dovuta da parte delle stazioni appaltanti e degli operatori economici è calcolata, come indicato nella delibera n. 1174 del 19 dicembre 2018 dell'Autorità Nazionale Anticorruzione).

Il Revisore Unico rileva quanto segue:

- con Deliberazione n. 3 del 18/01/2019, ad oggetto: "Convenzione tra Unione NET, i Comuni di Borgaro T.se, Caselle T.se, Leini, San Mauro T.se, Settimo T.se e Volpiano ed il Consorzio



di Bacino 16 per l'istituzione ed il funzionamento della Stazione appaltante presso l'Unione N.E.T. quale Centrale di committenza. Proroga scadenza", la Giunta di Unione N.E.T. ha prorogato fino alla data del 31/12/2019 la scadenza della citata Convenzione (sottoscritta in data 24 febbraio 2015) per la Stazione Appaltante presso l'Unione NET quale Centrale di Committenza.;

- nell'anno 2019 Unione N.E.T. ha emesso n. 20 mandati a favore di ANAC per un importo complessivo di € 5.445,00, di cui si verificano:

- mandato n. 191 del 20/02/2019 di euro 600,00 contributo ANAC relativo alla PROCEDURA APERTA LOTTO 1: SERVIZI A SUPPORTO REFEZIONE SCOLASTICA. PERIODO 01/01/2019 – 31/08/2021 LOTTO 2: FORNITURA DERRATE ALIMENTARI PER LA PREPARAZIONE DEI PASTI PERIODO 01/01/2019 – 31/12/2020 PER IL COMUNE DI SAN MAURO TORINESE;

- mandato n. 1629 del 5/6/2019 di euro 375,00 contributo ANAC relativo alla PROCEDURA APERTA PER L'AFFIDAMENTO DELLA GESTIONE DEL SERVIZIO SOCIALE TERRITORIALE PER IL PERIODO DAL 01-06-2019 AL 31-05-2021

- mandato n. 3526 del 21/10/2019 di euro 375,00 contributo ANAC relativo alla PROCEDURA APERTA IN AMBITO NAZIONALE PER L'AFFIDAMENTO DEI LAVORI DI REALIZZAZIONE AREA VERDE PRA GRANDA A SAN MAURO TORINESE

|                                |
|--------------------------------|
| <b>Incarichi di consulenza</b> |
|--------------------------------|

Il Revisore dà atto che l'Ente ha pubblicato sul proprio sito istituzionale, ai sensi dell'art. 15 del D. Lgs. n. 33/2013, i dati relativi agli incarichi di consulenza affidati, nell'anno 2019, a collaboratori esterni e/o altri soggetti per i quali è previsto un compenso. In particolare, l'Ente ha pubblicato:

- gli estremi dell'atto di conferimento dell'incarico;
- *il curriculum vitae*;
- i dati relativi allo svolgimento di incarichi o la titolarità di cariche in enti di diritto privato regolati o finanziati dalla pubblica amministrazione o lo svolgimento di attività professionali;
- i compensi, comunque denominati, relativi al rapporto di consulenza o di collaborazione, con specifica evidenza delle eventuali componenti variabili o legate alla valutazione del risultato.

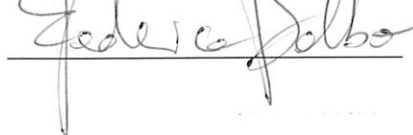
|                                                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------|
| <b>Indicatore trimestrale tempestività dei pagamenti – III trimestre 2019</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------|

Il Revisore prende atto che l'Ente ha provveduto in data 10/10/2019 (entro il 31 ottobre 2019) alla pubblicazione sul proprio sito *internet* istituzionale dell'indicatore trimestrale di tempestività dei pagamenti relativo al terzo trimestre 2019 in ossequio a quanto disposto dal DPCM 22 settembre 2014.

La verifica ha termine alle ore 13,00 circa previa redazione, lettura e approvazione del presente verbale.

IL REVISORE UNICO

Dott.ssa BALBO Federica

A handwritten signature in dark ink, appearing to read 'Federica Balbo', is written over a horizontal line.

