

VERBALE DI VERIFICA N. 2/2021  
DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI  
OPERA UNIVERSITARIA DI TRENTO

In data 6 aprile 2021 alle ore 14:45, previa regolare convocazione, si è riunito presso la sede dell'Opera universitaria sita a Trento in Via della Malpensada 82/A, in videoconferenza viste le misure del Governo per il contenimento e la prevenzione della diffusione del virus COVID-19 il Collegio dei revisori dei conti con il seguente ordine del giorno:

1. verifica atti deliberativi;
2. verifica di cassa;
3. approvazione conti giudiziali anno 2020;
4. pianificazione controllo bilancio 2020.

Sono presenti in teleconferenza il dott. Marco Bernardis, la dott.ssa Maria D'Ippoliti e il dott. Diego Tamburini.

E' presente ed assiste quale Segretaria la rag. Susanna Defant.

**ATTI DELIBERATIVI**

Relativamente alla verifica degli atti deliberativi, sono stati messi a disposizione del Collegio le determinazioni seguenti all'ultima verifica fino al 31/12/2020 e precisamente le determinazioni di competenza del Direttore dalla n. 155 del 17/09/2020, alla n. 253 del 31/12/2020, e le delibere del Consiglio di Amministrazione dalla n. 17 del 23/09/2020, alla n. 19 del 26/11/2020. Tra le determinazioni del Direttore sono stati scelte, sulla base di un criterio casuale, n.19 atti che l'ente ha messo a disposizione sulla piattaforma "Drive" complete degli allegati ed eventuali fatture e mandati di pagamento. Le determinazioni selezionate sono state lette, esaminate ed è stata chiesta della documentazione di supporto.

**CONTROLLO CASSA**

L'ente mette a disposizione il saldo "banca" del conto di tesoreria presso Unicredit, pari ad euro 211.184,39 risultante da stampa da "homebanking", e il saldo della Tesoreria risultante alla data del 6 aprile 2021, pari ad euro 297.879,28, così come risultante dalla scheda contabile del conto n. 003001010

al 6 aprile 2021. La rag. Defant fa presente che la differenza fra i due saldi è riconducibile a incassi e pagamenti registrati sul conto corrente ma non ancora registrati nella contabilità dell'ente. La riconciliazione analitica dei due saldi non è disponibile tenuto soprattutto conto che non vi è stato materialmente il tempo di redigerla. Il collegio, preso atto di quanto comunicato dalla rag. Defant, comunica che in occasione di una delle prossime verifiche all'ordine del giorno ci sarà nuovamente la "verifica di cassa" e che per tale verifica dovrà essere messo a disposizione il prospetto di riconciliazione analitico fra i due saldi.

#### **CONTI GIUDIZIALI**

Il collegio ha preso atto dei conti giudiziali (conto giudiziale dell'Economo – per il periodo che decorre dal 22/05/2020 sino al 31/12/2020, il conto giudiziale del Tesoriere e conti giudiziali dei Concessionari della Riscossione quali Trentino Riscossione e Agenzia delle Entrate-Riscossione per l'anno 2020), trasmessi in data 23/03/2021 con prot. n. 2165/1.3 e, dopo aver svolto le relative verifiche sui saldi, provvede ad emettere la relazione finale che fa parte integrante del presente verbale - in quanto allegato - firmata digitalmente da ogni membro del collegio.

#### **PIANIFICAZIONE CONTROLLO BILANCIO 2020**

Il Collegio, nell'ambito del controllo sul bilancio al 31 dicembre 2020, provvede a comunicare a Susanna Defant, la "pianificazione" dell'attività che lo stesso collegio intende svolgere per arrivare all'emissione della relazione al bilancio 2020. Le attività di controllo da parte del collegio verranno svolte nel corso delle prossime settimane contestualmente alla messa a disposizione della documentazione che verrà richiesta con l'obiettivo di arrivare pronti con l'emissione della relazione al bilancio per la riunione del Consiglio di Amministrazione che ad oggi è stata pianificata per la data del 22 aprile 2021. La riunione in videoconferenza si conclude alle 16.50. Il presente verbale viene condiviso via email.

Dott. Marco Bernardis f.to digitalmente

Dott.ssa Maria D'Ippoliti f.to digitalmente

Dott. Diego Tamburini f.to digitalmente