

VERBALE DI VERIFICA N. 4/2016
DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI
OPERA UNIVERSITARIA DI TRENTO

Il giorno 2 agosto 2016, alle ore 8,30, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti nelle persone di Bernardis dott. Marco, Deanesi dott.ssa Fulvia e Vidalot dott. Philippe,

E' presente ed assiste quale segretaria la rag. Loretta Ravagni.

CONTROLLO ATTI DELIBERATIVI

Si procede alla verifica degli atti amministrativi di competenza del Direttore e del Consiglio di amministrazione dal 16/04/2016 al 31/07/2016. Dall'esame il collegio non rileva particolari osservazioni.

CONTROLLO TEMPISTICA PAGAMENTI

Il collegio esamina l'indicatore di tempestività dei pagamenti calcolato dall'Ente secondo le disposizioni previste dall'art. 9 del D.P.C.M. 22 settembre 2014, entrato in vigore il 15 novembre 2014, che risulta inferiore rispetto al tempo massimo consentito rispettivamente per il I trimestre di - **7,38** giorni e per il II trimestre di - **9,63** giorni.

VARIE

Il collegio prende visione:

- della **situazione dei budget** attuale rispetto allo stanziato attraverso delle apposite stampe predisposte dall'ente che evidenziano il monitoraggio per singola macrovoce e per centro.
- dei versamenti IRES, IRPEF, IRAP per il periodo gennaio/giugno 2016 – controllo F24 EP e relative quietanze;

- della situazione finanziaria c/c bancario e relativo riscontro contabile;
- della verifica dello stato di utilizzo da parte dell'Università dei posti letto.

Relativamente a questo aspetto si segnala che rimane la criticità sull'utilizzo dei posti letto da parte dell'Università che a fronte di una prenotazione di 280 posti mensili vede un utilizzo non superiore a 220 posti nei mesi successivi a gennaio. Il collegio invita l'ente a prevedere una congrua remunerazione dei posti letto non occupati. Con riferimento al livello di occupazione dei posti letto in generale si chiede all'ente di verificare possibili modalità per ottimizzarne l'utilizzo e si chiede di conoscere i livelli occupazionali di analoghe Opere universitarie.

- della situazione dell'Economo: è stato verificato il fondo cassa al 29 luglio 2016, la riconciliazione bancaria al 30 giugno 2016 nonché il dettaglio delle spese sostenute fino al 31 luglio 2016 e non ancora contabilizzate in contabilità generale.

La riunione viene tolta alle ore 10,30 previa stesura e sottoscrizione del presente verbale.

Dott. Marco Bernardis

Dott.ssa Fulvia Deanesi

Dott Philippe Vidalot

