

VERBALE DI VERIFICA N. 1/2020  
DEL COLLEGIO DEI REVISORI DEI CONTI  
OPERA UNIVERSITARIA DI TRENTO

In data 10 marzo 2020 alle ore 9,00, 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 per la verifica periodica. Sono presenti in teleconferenza il dott. Marco Bernardis, la dott.ssa Maria D'Ippoliti e il dott. Diego Tamburini.

Sono presenti ed assistono quale Segretaria la rag. Loretta Ravagni e la rag. Susanna Defant.

**ATTI DELIBERATIVI**

Di comune accordo si rimanda il controllo degli atti amministrativi alla prossima seduta.

**TEMPESTIVITÀ DEI PAGAMENTI**

In merito alla verifica della tempestività dei pagamenti Loretta Ravagni comunica che sono stati pubblicati in piattaforma della certificazione dei crediti i dati relativi al IV trimestre 2019: - 15,76 con una media annua pari a -13,82.

L'Ente ha altresì provveduto entro il 30/01/2020, ad adempiere alla comunicazione dello "stock del debito" al 31/12/2019.

**CONTI GIUDIZIALI**

Il direttore dell'Ente ha trasmesso in data odierna ai membri del Collegio la situazione dei Conti Giudiziali anno 2019 con tutta la documentazione a supporto dei saldi. Nella prossima seduta verrà redatta la relativa relazione.

### **CIRCULARIZZAZIONE CLIENTI/FORNITORI**

Il Presidente del Collegio comunica che sono pervenute alcune risposte in merito alla circularizzazione dei clienti, fornitori, assicurazione e banca. Per quanti non hanno risposto deve essere effettuato da parte dell'Ente un primo sollecito alla relativa risposta.

### **CIRCULARIZZAZIONE SALDI PROVINCIA AUTONOMA DI TRENTO**

In data 25/02/2020 l'Ente ha ricevuto dalla Provincia Autonoma di Trento la verifica dei crediti e dei debiti reciproci in riferimento ai rapporti al 31/12/2019.

L'Ente ha provveduto al relativo controllo con le proprie scritture contabile e quindi sottopone al Collegio il documento che dovrà essere asseverato entro il giorno 20/03/2020. Il relativo prospetto sarà inviato ai membri del Collegio mediante email dove ognuno provvederà alla relativa sottoscrizione e reinoltro all'Ente.

### **FONDO SVALUTAZIONE CREDITI**

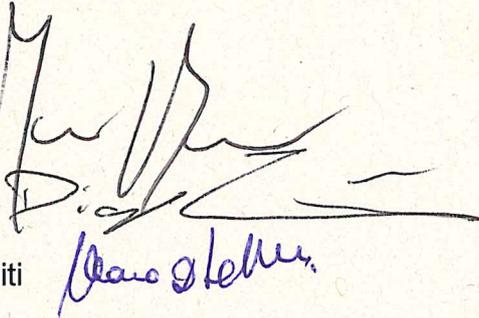
L'Ente dovrà mettere a disposizione la valutazione circa il fondo di svalutazione crediti al 31/12/2019, sentita anche la Provincia Autonoma di Trento circa il comportamento per quanto riguarda i crediti inesigibili da parte di Trentino Riscossione e le quote annullate ai sensi dell'art. 4, c.1 del D.L. 23/10/2018 n.119, che prevede lo stralcio dei debiti fino a mille euro affidati agli agenti della riscossione dal 2000 al 2010. Il collegio si esprimerà circa la congruità del fondo dopo aver valutato il dettaglio dei crediti al 31/12/2019 distinto per scaduto e con l'indicazione eventuale di procedure coattive intraprese da parte di Trentino Riscossioni. Tale controllo verrà fatto nell'ambito del controllo sul bilancio al 31 dicembre 2019 che verrà fatto nel corso delle prossime settimane.

La riunione in videoconferenza si conclude alle 10:30. Il presente verbale verrà  
condiviso via email.

Dott. Marco Bernardis

Dott. Diego Tamburini

Dott.ssa Maria D'Ippoliti

The image shows three handwritten signatures in black ink. The first signature is for Marco Bernardis, the second for Diego Tamburini, and the third for Maria D'Ippoliti. The signatures are written in a cursive style. The signature for Maria D'Ippoliti is written in blue ink.

