DOMINIO COLLETTIVO DELLA UNIVERSITÀ AGRARIA DI CANALE MONTERANO CITTA' METROPOLITANA DI ROMA CAPITALE

CITTA' METROPOLITANA DI ROMA CAPITALE

Copia Deliberazione del Comitato di Amministrazione

N.del 12 Reg. *Data 23-01-2023*	*OGGETTO: approvazione schema di Bilancio di previsione e relazione previsionale e programmatica 2023 e pluriennale 2023-2025. Provvedimenti ulteriori ai sensi degli artt. 16-17 Statuto.*

L'anno 2023, il giorno VENTITRE, del mese di GENNAIO alle ore 18.15, nella sala consiliare dell'Ente in Via Cavalieri di Vittorio Veneto, n. 1 , convocato con appositi avvisi, si è riunito il Comitato di Amministrazione nelle persone dei Sigg.ri:

		PRESENTE	ASSENTE
D'AIUTO MAURIZIO ARMANDO	PRESIDENTE	P	
MARANI GIANCARLO	COMPONENTE		A
CHIARI BEATRICE	COMPONENTE	P	
CHIARI CARLO	COMPONENTE		A
SCIAMANNA ADRIANO	COMPONENTE	P	

Partecipa con funzioni consultive, referenti, di assistenza e verbalizzazione, il Direttore Amministrativo dell'Ente signor DOTT. NATILI DANIELE.

Il presidente constatato che gli intervenuti sono in numero legale, dichiara aperta la riunione ed invita i convocati a deliberare sull'oggetto sopra indicato.

IL COMITATO DI AMMINISTRAZIONE

- Premesso:

che l'Università Agraria deve procedere agli adempimenti di Bilancio sia in continuità con gli esercizi precedenti, sia nel rispetto delle norme nuovo Statuto, conforme alla L. 168/2017;

che in base al nuovo Statuto, art. 33, l'elaborazione degli schemi di Bilancio e dei relativi documenti allegati spetta al Comitato di Amministrazione, che poi provvede a sottoporli al voto di approvazione dell'Assemblea Generale degli Utenti;

che l'Ente deve procedere all'approvazione del Bilancio annuale di previsione e di quello pluriennale per il triennio 2023-2025;

che il Bilancio di previsione è corredato da una Relazione Previsionale e Programmatica e di un Bilancio pluriennale di competenza di durata non inferiore a tre anni;

Interventi:

- il Direttore Amministrativo illustra brevemente la Relazione Previsionale e Programmatica;

- i Delegati presenti non intervengono con proprie dichiarazioni;

- **visto** il vigente Regolamento di contabilità dell'Ente che prevede l'approvazione del bilancio annuale di previsione finanziario, redatto in termini di competenza, per l'anno successivo, osservando i principi di unità, annualità, universalità ed integrità, veridicità, pareggio finanziario e pubblicità";

- **considerato** che il progetto di Bilancio 2023 tiene conto degli elementi risultanti nel documento contabile dell'esercizio in corso, nonché delle necessità finanziarie per il raggiungimento dei programmi amministrativi dell'Associazione come illustrati nella relazione previsionale e programmatica;

- **precisato** che l'ammontare globale di competenza nel 2023 tiene conto della somma di euro 147.843,21 relativa al finanziamento PNRR per il recupero di Casale Santioro, senza considerare la quale le e entrate ed uscite di competenza per il 2023 risultano in linea con il Bilancio del precedente esercizio finanziario 2022;

- **ricordato** che il Responsabile de Servizio Finanziario ha provveduto a verificare la veridicità delle previsioni di entrata e la compatibilità delle previsioni di spesa;

- **visto** lo Statuto dell'Ente;

- **visti** i pareri espressi dal Direttore Amministrativo dell'Ente, in ordine alla regolarità tecnica del presente atto, riportati in allegato alla presente deliberazione, ai sensi e per gli effetti dell'art. 30 del vigente Statuto, e dato atto che il medesimo ha svolto, sulla proposta in esame, le funzioni di assistenza giuridico-amministrativa previste dal vigente Regolamento di Organizzazione degli Uffici e dei servizi;

Con voti unanimi dei presenti,

DELIBERA
(Del. n. 12 CDA del 23.01.2023)

- **di approvare** la *Relazione previsionale e programmatica* per l'esercizio 2023 e triennale 2023/2025, Relazione che viene allegata alla presente deliberazione e ne forma parte integrante e sostanziale;

- **di approvare** il progetto di Bilancio di previsione di competenza per l'esercizio finanziario 2023 da presentare all'Assemblea Generale degli Utenti, che pareggia nelle seguenti risultanze finali:

PARTE I – ENTRATA	€ 515.143,21
PARTE II – SPESA	€ 515.143,21

- **di approvare** il progetto di Bilancio pluriennale 2023/2025 di competenza, con esclusione delle entrate e spese per servizi per conto terzi, da presentare alla Assemblea Generale degli Utenti che pareggia nelle seguenti risultanze finali:

ESERCIZIO 2023	€ 460.843,21
ESERCIZIO 2024	€ 254.500,00
ESERCIZIO 2025	€ 245.000,00

- **di demandare** al Responsabile del Servizio Finanziario la trasmissione dello schema di Bilancio annuale e della relazione previsionale e programmatica all'Organo di revisione, ai sensi dell'art. 38 dello Statuto e dell'art. 14, comma 4° del vigente Regolamento di contabilità dell'Ente per l'espressione del parere di competenza;

- **di sottoporre**, alla prima seduta utile, la presente proposta di Bilancio di previsione per l'esercizio 2023 alla Assemblea Generale degli Utenti (AGU), ai sensi degli artt. 16 e 17 dello Statuto;

- **di dichiarare**, vista l'urgenza, la presente Deliberazione immediatamente eseguibile.

UNIVERSITA' AGRARIA DI CANALE MONTERANO
(Città Metropolitana di Roma Capitale)

Il Comitato di Amministrazione

RELAZIONE AL BILANCIO DI PREVISIONE 2023

PLURIENNALE 2023/2025

RELAZIONE PREVISIONALE E PROGRAMMATICA AL BILANCIO DI PREVISIONE ESERCIZIO 2023

Premessa.

E' stato intendimento di questo Comitato di Amministrazione, avviare, con il Bilancio di previsione relativo all'anno di esercizio 2020, un percorso amministrativo finalizzato a realizzare alcuni passaggi fondamentali legati sia al momento attuale, in cui l'Università Agraria è chiamata ad adeguarsi al nuovo regime della Legge n. 168 del 2017, sia alle esigenze emergenti dalla storia recente del territorio di Canale e Montevirginio.
I passaggi fondamentali sono i seguenti:
- l'adeguamento alla Legge n. 168/2017 attraverso un nuovo statuto;
- l'a deguamento alla Legge n. 168/2017 per quanto concerne gli adempimenti dei quali al combinato disposto dell'art. 3, comma 7, L. 168/2017 e dell'art. 3, comma 1 lettera b), L. 97/1994, in particolare la predisposizione di specifiche forme di pubblicità del patrimonio vincolato e la previsione, nonché di forme sostitutive di gestione, in coordinamento con il Comune, per il caso di impossibilità di funzionamento dell'organizzazione di questo Ente gestore;
- la compilazione di un elenco del patrimonio immobiliare, quale parte integrante dello Statuto, ai fini degli adempimenti sopra ricordati.
Le esigenze emergenti nel 2020 erano, d'altra parte, le seguenti:
- il completamento del procedimento che si era avviato con la conciliazione transattiva stipulata con il Comune, per l'affidamento di tutte le terre di dominio collettivo alla gestione dell'Università Agraria, comprese quelle storicamente gestite dal Comune e quelle di cui alla Sentenza commissariale n. 76 del 2017. Tale esigenza implica che si addivenga ad un regolamento fra Università Agraria, Comune e Riserva Naturale per la gestione dell'area di Monterano e le rispettive competenze circa le risorse e i proventi della gestione stessa;
- il procedimento di mutamento di destinazione delle aree già poste a servizio della rete idrica del comune di Canale e del Comune di Civitavecchia, a seguito delle sollecitazioni provenienti dal nuovo gestore Acea

Ato2. La sistemazione del regime giuridico delle terre a servizio della rete idrica dovrà avvenire secondo i criteri di cui all'art. 3 L. 97/1994 e dovrà avere come corrispettivo un adeguato canone, con conseguenti riflessi sul bilancio annuale dell'Ente.

Degli obbiettivi del sopra descritto percorso amministrativo è stato raggiunto nel 2021 quello relativo allo Statuto ed anche quello dell'elenco del patrimonio immobiliare, che fa parte integrante dello Statuto stesso.
E' ancora in itinere, vista la complessità dal punto di vista giuridico-amministrativo, il procedimento per la sistemazione del demanio civico interessato dagli impianti del Sistema Idrico Integrato. Tuttavia, è in via di definizione il primo procedimento di mutamento di destinazione relativo ad un impianto per la dearsenificazione delle acque in località Montangiano; tale procedimento dovrebbe essere definito nel corso di questo esercizio finanziario, mentre le altre sistemazioni per gli impianti idrici dovrebbero essere avviate nel corso dello stesso 2023.

La struttura del bilancio 2023 risulta in linea di massima rispondente alle effettive necessità ed è pienamente rispondente ai principi ispiratori dell'ordinamento contabile previsti all'interno del vigente Regolamento di contabilità dell'Ente.
Nell'anno 2023 le previsioni tengono conto degli introiti derivanti dalla utilizzazione forestale della Particella 16A, il cui progetto è stato di recente autorizzato in via definitiva e per la quale l'Ente si accinge a bandire la relativa asta pubblica.
È inoltre in corso di elaborazione il progetto, già affidato a professionista, dell'utilizzazione forestale delle PPFF 31 e 32, anche esse comprese nel turno 2022-2023 ai sensi del PGAF. Per criterio di prudente previsione di entrata, tuttavia, il presente Bilancio di previsione non è incentrato sulle entrate preventivate con la vendita dei boschi PPFF 31-32, ma tiene conto soprattutto del progetto di taglio già autorizzato, fermo restando che è possibile che anche l'utilizzazione forestale delle particelle 31 e 32 vada a buon fine nel corso del presente esercizio.
I Conti Consuntivi degli anni precedenti sono stati debitamente approvati nei termini previsti, conseguendo avanzi di amministrazione anche se a destinazione vincolata.
E' entrata in vigore, dall'esercizio 2021, la normativa statutaria che attribuisce alla Assemblea Generale degli Utenti (AGU) le decisioni in materia di Bilancio, e questo anno il C.d.A. si accinge per la terza volta a presentare alla Assemblea sia il Bilancio di Previsione per il 2023 che il consuntivo per il 2022.

La novità rilevante a livello contabile e gestionale che si segnala nell'esercizio 2023 è rappresentata dalla partecipazione dell'Università Agraria ad un Bando PNRR 2022 gestito dalla Regione Lazio per la valorizzazione del paesaggio rurale. L'Ente ha partecipato con un progetto di recupero e restauro conservativo di Casale Santioro, che fa parte del patrimonio collettivo ed è da decenni in stato di edificio diruto. L'Università Agraria è risultata vincitrice di un finanziamento di circa 184.000,00 euro, di cui l'80% a carico dei fondi PNRR e il 20% a carico dei fondi vincolati del nostro Ente. Gli atti di Bilancio del 2023 contengono apposite voci destinate alla contabilizzazione dei flussi finanziari della gestione del cronoprogramma di esecuzione del progetto di recupero del casale.

La tenuta di un fascicolo aziendale ha consentito all'Ente di utilizzare manodopera attraverso contratto a tempo determinato. L'esperienza è risultata fruttuosa e pertanto il CDA ritiene di continuare su questa strada, che consente all'Ente di economizzare sui costi per la manodopera.

L'esercizio 2023, dal punto di vista della gestione economica ordinaria, è caratterizzato dal dato positivo delle entrate che arriveranno all'Ente dalla utilizzazione boschiva della PF 16A, il cui assegno e stima ammonta a euro 97.000,00. Come anticipato, per criterio di prudenza non vengono preventivate altre entrate da utilizzazioni forestali anche se è in corso la progettazione relativa alle PPFF 31 e 32.
Una Convenzione di collaborazione con la Riserva Naturale Monterano significherà un introito di euro 20.000,00 per le opere di manutenzione e manodopera richieste all'Ente.
Le entrate da beni in affitto sono state assestate già nel precedente Preventivo a circa euro 50.000.

Novità rilevante è data dalla voce "contributi e trasferimenti" della Categoria II del titolo II, cap. 60, dove sono previste entrate per 147.843,21 euro corrispondenti al finanziamento per il restauro di Casale Santioro.

In conclusione, il preventivo per l'esercizio finanziario 2023 si basa fondamentalmente sulle entrate relative al taglio boschivo ed ai canoni dei beni in affitto o in concessione.

Parte Entrata.

Passiamo, ora, ad analizzare la parte Entrata della proposta di bilancio che presentiamo alla Assemblea degli Utenti (art. 17 Statuto).
Nella parte relativa alle Entrate tributarie corrispondenti alla corresponsione dei canoni da parte dei possessori di terreni dell'Ente e dai proventi della fida pascolo, il capitolo dei Ruoli presenta una previsione di entrata pari ad euro 16.000,00, in considerazione del rinunce ai possessi delle terre che stanno pervenendo all'Ente.
Per quanto concerne la parte relativa alla Gestione di Servizi pubblici, si ha un incremento di entrata al Capitolo n. 90 legato alle attività dell'Ente in collaborazione con la Riserva Naturale, che sono oggetto di apposita convenzione. I relativi fondi sono stati già stanziati dall'Ente Riserva.
Per quanto concerne le Entrate extratributarie, le entrate derivanti da *Proventi dei beni dell'Ente* presentano variazioni di rilievo, come già nel corso del 2022: si è prudentemente diminuita la previsione relativa ai proventi da fitto dei beni. Si ha poi una previsione di entrata di complessivi euro 103.100,00 (di cui il 10% da vincolare per lavori di miglioramento delle aree boscate) per vendita boschi, relativamente alla utilizzazione forestale del bosco Pignano (stima aggiornata a 97.000,00), PF 16A del turno 2022-2023, il cui progetto di utilizzazione è approvato. SI precisa che il turno 2022-23 comprende anche le PPFF 31 e 32, in corso di progettazione, ma non contabilizzate per criterio di prudenza contabile.
Questo anno, pertanto, la previsione è minore di euro 25,000,00 circa, rispetto al 2022.
Per quanto riguarda i contributi, la partecipazione dell'Università Agraria al Bando PNRR per il recupero degli edifici rurali comporta la previsione di entrata di euro 147.843,21 per il finanziamento ottenuto per il restauro di Casale Santioro.

Le Entrate derivanti da affrancazioni o alienazioni, non subiscono sostanziali variazioni.
La novità 2021, per questa parte di Bilancio, è rappresentata dalle due nuove voci, i Capitoli n. 191 e 201, che sono entrati a regime ordinario con il 2022 (si fa rinvio alla Relazione al Preventivo 2021).

Nelle Entrate per la gestione di servizi per conto terzi, si sono stabilizzati gli stanziamenti relativi alle ritenute assistenziali ed erariali, dopo il pensionamento decorrente dal giorno 1 marzo 2022.
Nelle restanti categorie, il gettito previsto è allineato alle previsioni consolidate nei trascorsi esercizi.

Il totale generale delle Entrate chiude ad € 515.143,21, rispetto agli € 395.200,00 delle Entrate assestate del bilancio 2022, per le considerazioni sopra esposte, cioè le maggiori entrate derivanti dal finanziamento pubblico del recupero conservativo di Casale Santioro.

Parte spesa.

Le spese ineriscono esclusivamente alla gestione del patrimonio mobiliare ed immobiliare, agli oneri diretti e riflessi per il personale dipendente e quanto comunque occorrente per l'ottenimento di un servizio sempre più efficiente a favore dell'utenza amministrata, *nonché, da questo anno, agli esborsi per l'esecuzione del progetto di recupero di Casale Santioro, finanziato all'80% da fondi PNRR*.
Nella parte delle Uscite, già per la categoria *spese per organi istituzionali e partecipazione* si presenta rinnova il preventivo di spesa (euro 18.700,00 rispetto ad euro 18.200,00 per il 2022) che è dovuto al maggiore impegno dell'Ente previsto a partire dallo scorso anno di esercizio in ambito di manifestazioni sociali, contributi ad associazioni ed altri aspetti di partecipazione dell'Università agraria alla vita della comunità, anche in considerazione del miglioramento della crisi pandemica.

Le *spese di personale di ruolo* risultano modificate in modo rilevante, in conseguenza della novità sopra ricordata – ed entrata a regime già nel 2022 – del collocamento a pensione di una unità di personale. Si prevede una spesa di € 25.000,00, con una diminuzione d i euro 18.000,00 rispetto a quella prevista nell'anno 2022, per assicurare la copertura finanziaria del trattamento economico da erogare al dipendente fisso a tempo indeterminato attualmente in servizio. Il *Capitolo 130* viene aumentato da € 16.000,00 a € 18.000,00, in quanto si tratta di uno stanziamento per l'assunzione del personale stagionale che, come sperimentato nel 2022, collaborerà con l'Ente nelle modalità descritte in premessa e in sostituzione del dipendente collocato a pensione. Nel complesso le spese per il personale, considerando la diminuzione dei contributi previdenziali dovuti nel 2023, avranno una diminuzione prevista, salve le migliori risultanze di risparmio in sede di consuntivo, da euro 73.500,00 ad euro 62.500,00. Sarà in sede di consuntivo, infatti, che verrà verificata la spesa effettiva per il personale stagionale impiegato nel corso dell'anno di esercizio.

Le spese generali di amministrazione, gestione e rappresentanza si presentano in tendenziale diminuzione, dopo l'adeguamento intervenuto nel 2022 per i vari capitoli di spesa (illuminazione, riscaldamento, carburanti, notifiche, etc.) e dovuto sia agli incrementi di costo della vita ed alla crisi energetica, sia al maggiore impegno previsto per l'Ente nella partecipazione alla vita di comunità. Si prevede pertanto, dopo

l'assestamento dello scorso anno, una diminuzione di spesa di euro 1.400,00 dovuta all'adeguamento dei singoli capitoli, determinandosi una spesa totale di € 33.600,00, rispetto agli € 35.100,00 del 2022.
Per quanto concerne le uscite relative ad imposte e tasse, la necessità di prevedere una uscita per i pagamenti IVA è stimata a € 16.000,00 invece che € 19.000,00 dello scorso anno. Il totale della categoria si assesta ad euro 26.800,00.

Nella Categoria "Altri servizi generali" vi sono variazioni sostanziali rispetto al Preventivo 2022.
Il Fondo di riserva ordinario rimane determinato nella misura dello 0.95% e, pertanto, entro i limiti consentiti dal Regolamento di contabilità (dallo 0,30 al 2% del totale spese correnti).
Il Titolo I – Spese correnti – si assesta ad € 183.988, minore di 17.600,00 rispetto al totale previsto ed assestato dell'esercizio 2022, previsione consentita dalle minori spese per il personale a partire dal 2022.

Per le spese in conto capitale non sono da segnalare rilevanti novità rispetto all'esercizio 2022. Si sono previste, infatti, spese per € 14.800,00, a fronte degli € 10.000,00 preventivati nel 2022 (*spese in conto capitale del Titolo II, categoria I*).
I due nuovi Capitoli di Bilancio istituiti nel corso dell'anno di esercizio 2021, a seguire il Cap. 520 relativo ai fondi vincolati, sono entrati a regime senza variazioni di importo delle relative voci. Si tratta dei Capp. n. 521 e 522, dovuti alla attività dell'ente nel corso del 2020. Si ricorda che i due nuovi capitoli corrispondono, nella parte di spesa, all'istituzione dei due nuovi capitoli di entrata 191 e 201.
Il **Cap. 521** (Convenzione CO_2), corrisponde in uscita al Cap. 191; il **Cap. 522** (Fondo FSO) corrisponde in uscita al Cap. 201.

Per le spese di investimento (*spese in conto capitale del Titolo II, categoria II*) si ribadisce che nessun programma di investimento può ovviamente essere finanziato con le entrate ordinarie che riescono a garantire le spese di natura corrente ed obbligatoria. Pertanto per il piano degli investimenti, l'Ente è in grado di far fronte solo con contributi regionali, provinciali, statali o comunitari o con l'impiego dei fondi provenienti dalla alienazione di beni o da legittimazioni ed affrancazioni di canoni che possono essere destinati esclusivamente al miglioramento del patrimonio (opere e servizi alla collettività) o accantonati su un fondo fruttifero, ai sensi delle leggi regionali n. 6/2005, n. 12/2011 e n. 9/2017.
In questo contesto, vi è la sostanziale novità, rispetto lo scorso Preventivo di Bilancio, degli euro 147.843,21 per il finanziamento del progetto di recupero di Casale Santioro, come sopra visto. Il totale della categoria si assesta, pertanto, ad euro 224.943,21 invece che gli euro 86.100,00 del 2022.

Relativamente al **Titolo II, categoria III manutenzioni**, dopo le maggiori variazioni del precedente esercizio, la previsione di questo anno ammonta complessivamente di euro 33.612,00 rispetto ad euro 37.112,00, minore impegno dovuto ai lavori realizzati lo scorso anno.

Nel Titolo III – Spese per rimborso di prestiti – è prevista la quota capitale annuale del mutuo acceso con la Cassa Depositi e Prestiti per la ristrutturazione dei "Granaroni".

Nelle spese per servizi per conto terzi, cioè nel Titolo IV, non sono previsti stanziamenti in materia di Anticipazioni di Tesoreria, e l'importo complessivo di spesa, euro 54.300,00 a fronte degli euro 51.000,00 del 2022, è in linea con l'andamento dello scorso esercizio.

La parte Uscita si chiude a pareggio con una spesa di € 515.143,21.

BILANCIO PLURIENNALE 2023/2025

Analizzando l'attività programmatica per l'esercizio 2023 e pluriennale 2023/2025, il Comitato di Amministrazione intende portare avanti lo sforzo, che si sta compiendo e si intende incrementare nei prossimi anni, di contenere il volume delle uscite nel triennio. Il maggiore volume (di entrata e di uscita) dell'esercizio 2020, come era stato rilevato in sede di Relazione Programmatica al Bilancio di Previsione 2020, dipendeva soprattutto dall'alto importo dell'aggiudicazione della gara per il taglio delle PPFF 26 e 29.
Il maggiore volume previsto nell'esercizio 2022 è dipeso, d'altronde, dal flusso di entrata dovuto alle due utilizzazioni forestali in corso, la PF 19 Cioccati (gara e aggiudicazione già realizzate) e la PF 16A Pignano (stima assegnata di oltre 80.000,00 euro).

Il maggiore afflusso previsto per il 2023 dipende dal finanziamento PNRR ottenuto per il progetto Casale Santioro, facendo astrazione dal quale, in realtà, si verifica che il 2023 ha una lieve diminuzione del volume ordinario di entrata e di uscita, con conseguente attinenza ai criteri contabili di veridicità e prudenza.

La definitiva il Bilancio dell'Ente continua ad essere fondamentalmente basato sulle entrate dipendenti dal Piano di Gestione Forestale (PGAF).

CONCLUSIONI

In base al nuovo Statuto l'approvazione del Bilancio passa attraverso due deliberazioni. La Deliberazione del CDA e la successiva approvazione da parte dell'Assemblea Generale degli Utenti, che in conformità ai principi della L. 168/2017 assume questa delicata funzione, prima di competenza della Delegazione dell'Assemblea degli Utenti.
Sottoponiamo, pertanto, al voto dell'Assemblea degli Utenti – alla sua prima Seduta utile – la nostra proposta di Bilancio di previsione per l'esercizio 2023 e Pluriennale 2023-2025, ai sensi dell'art. 33 dello Statuto.
Con questo Bilancio, il Comitato di Amministrazione si propone di confermare e consolidare il percorso da poco avviato di gestione in base al modello, recentemente affermatosi nella legislazione e nella giurisprudenza della Corte Costituzionale, di un Ente esponenziale della collettività di Canale e Montevirginio chiamato a valorizzare e conservare il patrimonio collettivo, con equità e a beneficio dell'ambiente e delle generazioni attuale e future.
Il Bilancio che si delibera per sottoporlo al voto di approvazione dell'Assemblea generale degli utenti, è orientato, dunque, a criteri di corretta gestione per massimizzare i benefici per gli utenti e funzionale all'impegno di riorganizzazione dell'Ente gestore quale persona giuridica di diritto privato.
Chiediamo alla Assemblea Generale degli Utenti il voto favorevole agli atti di Bilancio.

Il Comitato di Amministrazione

BILANCIO DI PREVISIONE ENTRATE

Esercizio 2023

		PREVISIONE di Bilancio
TITOLO I	ENTRATE TRIBUTARIE	
CATEG. I	IMPOSTE	
10	RUOLI RISCOSSIONE competenza	16 000.00
20	SANZIONI competenza	400.00
	TOTALE CATEGORIA I	16 400.00
CATEG. II	TASSE	
30	QUOTA ASSOCIATIVA UTENTI competenza	
	TOTALE CATEGORIA II	0.00
CATEG. III	TRIBUTI SPECIALI ED ALTRE ENTRATE TRIBUTARIE	
40	PROVENTI PER SERVITU' ATTIVE competenza	500.00
	TOTALE CATEGORIA III	500.00
	TOTALE TITOLO I ENTRATE TRIBUTARIE	16 900.00
TITOLO II	ENTRATE DER.DA CONTR. E TRASFER.	
CATEG. I	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	
50	CONTR.REGIONALI competenza	
	TOTALE CATEGORIA I	0.00
CATEG. II	CONTRIBUTI E TRASFERIMENTI	
60	CONTRIBUTI COMUNITARI competenza	147 843.21
	TOTALE CATEGORIA II	147 843.21
CATEG. III	CONTIBUTI E TRASF.DA PARTE DI ALTRI ENTI	
70	CONTR.PROV. LI ED ALTRI competenza	
	TOTALE CATEGORIA III	0.00
	TOTALE TITOLO II ENTRATE DER.DA CONTR. E TRASFER.	147 843.21
TITOLO III	ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	

BILANCIO DI PREVISIONE ENTRATE

Esercizio 2023

		PREVISIONE di Bilancio
CATEG. I	PROVENTI DA GESTIONE SERVIZI PUBBLICI	
80	FORAGGI competenza	2 000.00
90	SERVIZI VARI competenza	35 000.00
100	PROVENTI PER CORSI ED ATTIVITA' VARIE competenza	3 000.00
110	DIRITTI DI SEGRETERIA competenza	1 500.00
	TOTALE CATEGORIA I	41 500.00
CATEG. II	PROVENTI DEI BENI DELL'ENTE	
120	FITTO FABBRICATI E TERRENI competenza	50 600.00
130	VENDITA BOSCHI competenza	103 100.00
	TOTALE CATEGORIA II	153 700.00
CATEG. III	INTERESSI SU ANTICIPAZIONI E CREDITI	
140	INTERESSI ATTIVI SU C/C competenza	1 000.00
150	INTERESSI ATTIVI (DILAZ. E RATEIZZ.) competenza	500.00
	TOTALE CATEGORIA III	1 500.00
CATEG. IV	PROVENTI DIVERSI	
160	INTROITI DIVERSI ED EVENTUALI competenza	15 000.00
	TOTALE CATEGORIA IV	15 000.00
	TOTALE TITOLO III ENTRATE EXTRATRIBUTARIE	211 700.00
TITOLO	ENT.DER.DA ALIEN. E TRASF.DI CAP.	
CATEG. I	ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	
170	VENDITA BESTIAME competenza	
180	VENDITA MACCHINE competenza	12 000.00
190	QUOTA MIGLIORIE BOSCHIVE competenza	12 000.00
191	Convenzione CO2 competenza	4 400.00
200	PROVENTI AFFRANCAZIONI competenza	18 000.00

BILANCIO DI PREVISIONE ENTRATE

Esercizio 2023

		PREVISIONE di Bilancio
CATEG. I	ALIENAZIONE DI BENI PATRIMONIALI	
201	Fondo FSO competenza	1 000.00
210	PROVENTI ALIENAZ.QUOTE competenza	35 000.00
220	PROVENTI ALIENAZ.RELITTI E SLARGHI competenza	2 000.00
225	Introiti fondi a destinazione vincolata competenza	
	TOTALE CATEGORIA I	84 400.00
CATEG. II	TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA REGIONE	
230	CONTRIBUTI REGIONALI competenza	
	TOTALE CATEGORIA II	0.00
CATEG. III	TRASFERIMENTI DI CAPITALE DALLA PROV.	
240	CONTRIBUTI PROVINCIALI competenza	
	TOTALE CATEGORIA III	0.00
CATEG. IV	TRASFERIMENTI DI CAPITALE DA ALTRI SOGGETTI	
250	CONTRIBUTI COMUNITARI competenza	
	TOTALE CATEGORIA IV	0.00
	TOTALE TITOLO IV ENT.DER.DA ALIEN. E TRASF.DI CAP.	84 400.00
TITOLO V	ENTRATE DER.DA ACCENS.DI PRESTITI	
CATEG. I	ANTICIPAZIONI DI CASSA	
260	ANTICIPAZ. DI CASSA competenza	
	TOTALE CATEGORIA I	0.00
CATEG. II	FINANZIAMENTI A BREVE TERMINE	
270	PRESTITI PLURIENNALI competenza	
	TOTALE CATEGORIA II	0.00

BILANCIO DI PREVISIONE ENTRATE

Esercizio 2023

		PREVISIONE di Bilancio
CATEG. III	ASSUNZIONE DI MUTUI E PRESTITI	
280	MUTUI E PRESTITI competenza	
	TOTALE CATEGORIA III	0.00
CATEG. IV	EMISSIONE DI PRESTITI OBBLIGAZIONARI	
290	OBBLIGAZIONI competenza	
	TOTALE CATEGORIA IV	0.00
	TOTALE TITOLO V ENTRATE DER.DA ACCENS.DI	0.00
TITOLO	ENTRATE DA SERV.CONTO TERZI	
CATEG. I	ENTRATE DA SERV.C/TERZI	
300	RIT.ASS.PREV. competenza	5 800.00
310	RIT.ERARIALI competenza	18 000.00
320	RIT.SINDACALI competenza	500.00
330	ADD.REG. competenza	2 500.00
340	ADD.COMUNALE competenza	1 000.00
350	ARR.STIPENDI competenza	100.00
360	FONDO ECONOMATO competenza	600.00
370	DIRITTI SEGRETARIO PER CONTR. competenza	300.00
380	DEPOSITI CAUZIONALI competenza	5 000.00
390	DEPOSITI SPESE CONTRATTUALI competenza	15 000.00
400	ANTIC.TESORERIA competenza	
410	ANTICIP.DIVERSE competenza	1 500.00
420	INCAMER.TO SOMME PER LEGITT.ALIEN.ECC... competenza	4 000.00
	TOTALE CATEGORIA I	54 300.00
	TOTALE TITOLO VI ENTRATE DA SERV.CONTO TERZI	54 300.00

BILANCIO DI PREVISIONE ENTRATE

Esercizio 2023

	PREVISIONE di Bilancio
TOTALE GENERALE ENTRATE	515 143.21

BILANCIO DI PREVISIONE USCITE

Esercizio 2023

		PREVISIONE di Bilancio
TITOLO I	SPESA CORRENTE	
CATEG. I	ORGANI ISTITUZIONALI,PARTECIPAZ. ECC..	
10	ORGANIZZAZIONE MANIFESTAZIONI competenza	2 000.00
20	COMUNICAZIONE ESTERNA competenza	800.00
30	COLLABORAZIONI CON ASS.NI E ORG.LOCALI competenza	2 500.00
40	SPESE A DISPOS. PER RICEV., MANIF., AVVEN. competenza	1 000.00
50	CONTRIBUTI FESTE POPOLARI ED ALTRE ASS.NI LOCALI competenza	1 500.00
60	ADESIONE ORGANISMI ASSOCIATIVI competenza	1 000.00
70	VARIE E/O IMPREVISTE competenza	2 500.00
80	PRESIDENZA competenza	6 900.00
90	CONSIGLIO competenza	
100	GIUNTA ESECUTIVA competenza	
110	COMMISSIONI competenza	500.00
115	SPESE PER ELEZIONI competenza	
	TOTALE CATEGORIA I	18 700.00
CATEG. II	PERSONALE	
120	PERSONALE DI RUOLO competenza	25 000.00
130	PERSONALE STAGIONALE competenza	18 000.00
140	ONERI A FAVORE DEL PERSONALE competenza	500.00
150	SALARIO ACCESSORIO competenza	2 500.00
160	CONTR. PREV.LI competenza	15 000.00
170	INAIL competenza	1 500.00
	TOTALE CATEGORIA II	62 500.00
CATEG. III	IMPOSTE E TASSE	
180	TARI competenza	800.00

BILANCIO DI PREVISIONE USCITE

Esercizio 2023

		PREVISIONE di Bilancio
CATEG. III	IMPOSTE E TASSE	
190	IRAP competenza	2 000.00
200	I.V.A. , IRES e altre IMPOSTE competenza	16 000.00
210	DEM.IDRICO MIGNONE ED ALTRI TRIBUTI competenza	2 000.00
220	I.M.U. competenza	6 000.00
	TOTALE CATEGORIA III	26 800.00
CATEG. IV	SPESE DI AMMINISTRAZIONE E GESTIONE	
230	CARTOLERIA E CANCELLERIA competenza	700.00
240	SPESE POSTALI competenza	700.00
250	SPESE TELEFONICHE competenza	1 000.00
260	SPESE ILLUMINAZIONE competenza	3 700.00
270	SPESE RISCALDAMENTO competenza	700.00
280	SPESE PULIZIA LOCALI competenza	700.00
290	MAN. E ASSIST.MACCHINE UFFICIO ED ALTRE ATTREZZATURE competenza	1 500.00
300	SPESE CARBURANTI E LUBRIFICANTI competenza	7 000.00
310	SP.ACQ.BENI DI CONSUMO/VARIE competenza	1 500.00
315	SPESE ACQ.ATTREZ.IN MAT.DI SICUREZZA PERSONALE ED IMMOBILI competenza	1 500.00
320	SP.DIRIT.NOTIFICHE,VALORI BOLLATI,CONTRATTUALI competenza	3 100.00
330	INTERVENTI STRAORDINARI competenza	2 000.00
340	SPESE FORNITURA VESTIARIO competenza	800.00
350	SPESE TENUTA C/C BANCARIO competenza	800.00
360	SPESE TENUTA C/C POSTALE competenza	300.00
370	ASS.NE AMMINISTRATORI E DIPENDENTI competenza	2 300.00
380	ASS.NE PATRIMONIO RCT competenza	3 800.00
390	ASS.NE PATRIMONIO RCA competenza	1 500.00

BILANCIO DI PREVISIONE USCITE

Esercizio 2023

		PREVISIONE di Bilancio
	TOTALE CATEGORIA IV	33 600.00
CATEG. V	ALTRI SERVIZI GENERALI	
400	TRASFERTE E RIMBORSI SPESE competenza	2 000.00
410	SPESE LEGALI competenza	7 000.00
420	ALTRE PRESTAZIONI PROFESSIONALI (revisore) competenza	27 000.00
430	FORNITURA LEGNATICO PER UTENTI competenza	4 000.00
440	FONDO DI RISERVA competenza	1 688.00
450	INTERESSI PASSIVI SU MUTUO competenza	700.00
	TOTALE CATEGORIA V	42 388.00
	TOTALE TITOLO I SPESA CORRENTE	183 988.00
TITOLO II	SPESE IN CONTO CAPITALE	
CATEG. I	ACQUISTO DI BENI E SERVIZI PER GESTIONE	
460	ACQUISTO BENI PER UFFICIO ED UTILIZZO SALA GRANARONI competenza	1 500.00
470	SPESE PER INFORMATICA competenza	2 500.00
480	BESTIAME competenza	800.00
490	ACQUISTO AUTOMEZZI ED ATTREZZATURE competenza	10 000.00
	TOTALE CATEGORIA I	14 800.00
CATEG. II	INVESTIMENTI	
500	QUOTA MIGLIORIE BOSCHIVE (4150 PF19) competenza	14 000.00
510	INVESTIMENTI IN AGRICOLTURA competenza	1 500.00
520	FONDI VINCOLATI E LAVORI FINANZIATI CON PROV. DA AFFR. E ALIENAZ. competenza	50 000.00
521	LAVORI FINANZIATI CON PROV. Convenzione CO2 competenza	4 400.00
522	INIZIATIVE FINANZIATE CON PROV. Fondo FSO competenza	1 000.00
528	Utilizzazione fondi a dest. Vincolata competenza	

BILANCIO DI PREVISIONE USCITE

Esercizio 2023

		PREVISIONE di Bilancio
CATEG. II	INVESTIMENTI	
530	PREST. PROF. FIN. CON FONDI VINCOLATI competenza	5 000.00
535	UTILIZZO CONTRIB.REG. E PROV. competenza	147 843.21
536	Sgravi per restituzione capitali di affranco e altro competenza	400.00
540	PIANO SVILUPPO RURALE - UTILIZZ.QUOTA REGIONE LAZIO competenza	800.00
	TOTALE CATEGORIA II	224 943.21
CATEG. III	MANUTENZ.AMMORT.REALIZZAZIONI	
550	MANUTENZIONE PARCO POGGIO GALLA competenza	1 000.00
560	MANUTENZIONE IMMOBILI competenza	9 600.00
570	AMMORT.MANUTENZ.MACCHINE AGRICOLE competenza	5 912.00
580	MANUTENZ.STECCONATE E RIMESSINI competenza	6 500.00
590	REALIZZAZIONE INFRASTRUTTURE competenza	1 500.00
600	SISTEMAZIONI STRADALI competenza	4 500.00
610	MANUTENZIONE FONTANILI competenza	3 100.00
620	MIGLIORAMENTO BOSCHI E PASCOLI competenza	1 500.00
630	PIANO SVILUPPO RURALE-UTILIZZ.QUOTA C/ENTE competenza	
	TOTALE CATEGORIA III	33 612.00
	TOTALE TITOLO II SPESE IN CONTO CAPITALE	273 355.21
TITOLO III	SPESE PER RIMB.DI PRESTITI	
CATEG. I	RIMBORSO PRESTITI E MUTUI	
640	QUOTA ANNUALE MUTUO GRANARONI competenza	3 500.00
	TOTALE CATEGORIA I	3 500.00
	TOTALE TITOLO III SPESE PER RIMB.DI PRESTITI	3 500.00
TITOLO IV	SPESE PER SERVIZI C/TERZI	

BILANCIO DI PREVISIONE USCITE

Esercizio 2023

		PREVISIONE di Bilancio
CATEG. I	SPESE PER SERVIZI PER C/TERZI	
650	RITENUTE ASS.LI E PREV.LI competenza	5 800.00
660	RIT. ERARIALI competenza	18 000.00
670	RIT. SINDACALI competenza	500.00
680	ADD.REGIONALE competenza	2 500.00
690	ADD.COMUNALE competenza	1 000.00
700	ARROTONDAMENTI STIPENDI competenza	100.00
710	FONDO ECONOMATO competenza	600.00
720	DIRITTI SEGRETARIO PER CONTRATTI competenza	300.00
730	DEPOSITI CAUZIONALI competenza	5 000.00
740	DEPOSITI PER SPESE CONTRATTUALI competenza	15 000.00
750	ANTICIPAZIONI TESORERIA competenza	
760	ANTICIPAZIONI DIVERSE competenza	1 500.00
770	SPESE PER LEGITTIMAZIONI E/O ALIENAZ. ECC..... competenza	4 000.00
	TOTALE CATEGORIA I	54 300.00
	TOTALE TITOLO IV SPESE PER SERVIZI C/TERZI	54 300.00

TOTALE GENERALE USCITE	515 143.21

UNIVERSITÀ AGRARIA DI CANALE MONTERANO

CITTA' METROPOLITANA DI ROMA CAPITALE

BILANCIO PLURIENNALE 2023/25

(_____ n° _____ del _____)

ENTRATE

	PREVISIONE 2023	PREVISIONE 2024	PREVISIONE 2025	TOT. TRIENNIO
TITOLO I"	16.900,00	17.000,00	16.000,00	49.900,00
TITOLO II"	147.843,21	9.000,00	9.000,00	165.843,21
TITOLO III"	211.700,00	165.000,00	160.000,00	536.700,00
TITOLO IV"	84.400,00	63.500,00	60.000,00	207.900,00
TITOLO V"	0,00	0,00	0,00	0,00
TOT. ENTRATE	**460.843,21**	**254.500,00**	**245.000,00**	**960.343,21**

USCITE

	PREVISIONE 2023	PREVISIONE 2024	PREVISIONE 2025	TOT. TRIENNIO
TITOLO I"	183.988,00	167.000,00	160.000,00	510.988,00
TITOLO II"	273.355,21	84.200,00	81.500,00	439.055,21
TITOLO III"	3.500,00	3.300,00	3.500,00	10.300,00
TOT. USCITE	**460.843,21**	**254.500,00**	**245.000,00**	**960.343,21**

DOMINIO COLLETTIVO DELLA
UNIVERSITÀ AGRARIA DI CANALE MONTERANO
CITTA' METROPOLITANA DI ROMA CAPITALE

CITTA' METROPOLITANA DI ROMA CAPITALE

Deliberazione N. 12 del 23-01-2023.

Si esprime parere favorevole in ordine alla **regolarità tecnica** sulla proposta di deliberazione del Comitato di Amministrazione di cui all'oggetto:

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

Si esprime parere favorevole in ordine alla **regolarità contabile** sulla proposta di deliberazione del Comitato di Amministrazione di cui all'oggetto:

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO

(Del. . N. 12 del 23-01-2023)

Letto, approvato e sottoscritto:

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO	IL PRESIDENTE
f.to DOTT. NATILI DANIELE	f.to D'AIUTO MAURIZIO ARMANDO

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

Della suestesa deliberazione viene iniziata oggi la pubblicazione all'Albo dell'Ente per quindici giorni consecutivi ai fini della esecutività.

Dalla Residenza dell'Ente, lì 20 GEN 2023

Timbro

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(DOTT. NATILI DANIELE)

CERTIFICATO DI ESECUTIVITA'

Si certifica che la presente DELIBERAZIONE è divenuta esecutiva:

- ☐ Decorsi 10 giorni dalla data di inizio della pubblicazione;
- ☐ Perché dichiarata immediatamente eseguibile;

Dalla Residenza dell'Ente, lì 20 GEN 2023

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
f.to DOTT. NATILI DANIELE

E' copia confome all'originale da servire per uso amministrativo

Dalla Residenza dell'Ente, lì 20 GEN 2023

IL DIRETTORE AMMINISTRATIVO
(DOTT. NATILI DANIELE)

Timbro