



Università Agraria di Canale Monterano

Città Metropolitana di Roma Capitale

Copia Deliberazione del Comitato di Amministrazione

N. 80 del CDA Reg.

Data 23 - 10 - 2025

OGGETTO: Presa d'atto della verifica trimestrale di cassa (III trimestre 2025)

L'anno 2025, addì 23 del mese di ottobre, alle ore 18,00, nella sala consiliare dell'Ente in Via Cavalieri di Vittorio Veneto, n. 1, si è riunito il Comitato di Amministrazione, nelle persone dei Sigg.ri:

		PRESENTE	ASSENTE
CHIARAVALLI FABIO	PRESIDENTE	P	
MARANI GIANCARLO	COMPONENTE	P	
ANDRIAN CLAUDIO	COMPONENTE	P	
COSTA FABRIZIO	COMPONENTE		A
VITTORINI SABRINA	COMPONENTE	P	

Partecipa con funzioni di assistenza e verbalizzazione, il Responsabile degli Uffici, Massimiliano Pascucci.

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

premesse:

- che la trasparenza amministrativa, in armonia con il principio costituzionale di sussidiarietà orizzontale, comporta, per questa Università Agraria, la condivisione con l'utenza amministrata della gestione del patrimonio, finalizzata all'esercizio dei diritti di uso civico, al fine di fornire la dovute informazioni e consentire, agli utenti medesimi, la partecipazione attiva nella gestione dell'Ente Agrario;

- che, con Delibera della Delegazione dell'Assemblea degli utenti n. 13 del 19 dicembre 2022, è stato nominato il Dott. Andrea Battella per il triennio 2023-25 quale Revisore dei Conti di questa Università Agraria;



Università Agraria di Canale Monterano

Città Metropolitana di Roma Capitale

- che il vigente regolamento di contabilità dell'Ente prevede, all'art. 67, comma 1, lettera b) una attività di vigilanza e referto sulla regolarità economico-finanziaria della gestione, da realizzarsi a cura del Revisore dei conti mediante verifiche trimestrali di cassa;

- **Visto** l'art. 38 dello Statuto dell'Ente;

- **Considerato** che le predette verifiche di cassa sono proprie delle funzioni del Revisore dei conti;

- **Visto** che il Revisore dei Conti Dott. Andrea Battella ha rimesso a questo Ente, con verbale pervenuto con Prot. n. 415 in data 23 ottobre 2025 (per il III trimestre 2025) la verifica ordinaria di cassa alla data del 30.09.2025 (relativa al bilancio di previsione 2025) che, allegata al presente atto, ne forma parte integrante e sostanziale;

- **Visto** il vigente Regolamento dell'Ente disciplinante la gestione del Servizio Economato ed il vigente Regolamento di contabilità;

- **Ritenuto** doversi provvedere alla relativa approvazione;

Con voti unanimi dei presenti,

DELIBERA

(Del. n. 80 CDA del 23.10.2025)

- **di prendere atto** dei verbali di verifica periodica di cassa alla data del 30.09.2025 (III trimestre 2025) del Revisore dei Conti Dott. Andrea Battella che si allega al presente atto e ne forma parte integrante e sostanziale, riguardante quanto specificato nella parte narrativa al presente deliberato e relativo alla gestione economico e finanziaria di questo Ente ai sensi dell'art. 67, comma 1, lettera b) del vigente Regolamento di contabilità;

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

UNIVERSITA' AGRARIA DI CANALE MONTERANO

Verbale verifica trimestrale

Il giorno 14.10.2025 alle ore 16,30 presso il proprio ufficio in Manziana, Via S. Francesco d'Assisi n 32, il sottoscritto Revisore dei Conti, Dott. Andrea Battella, ha proceduto alla verifica di cassa alla data del 30 settembre 2025.

E' stato convocato il Sig. Massimiliano Pascucci, dipendente e responsabile del servizio economato, per visionare la documentazione contabile a supporto delle operazioni in oggetto.

Il revisore dei conti:

- visto l'articolo 223 del D. Legs. 267/2000
- visto lo Statuto e il regolamento di contabilità

considerato

- che il servizio di tesoreria era affidato alla Banca di Capranica Credito Cooperativo (ora Banca di Credito Cooperativo di Roma) con delibera del Consiglio di Amministrazione n.10 del 27.04.2016, che ha rinnovato l'affidamento del servizio per il periodo 01 gennaio 2016 al 31 dicembre 2025;
- che alla data odierna non sono intervenute variazioni con la Banca di Credito Cooperativo di Roma;
- che il controllo della documentazione giustificativa è stato effettuato

attesta

Situazioni di diritto

(valori in euro)

Fondo di cassa al 01.01.2025			433.034,76
Reversali riscosse:			
In conto competenza	41.018,96		
In conto residui	85.286,45		
Riscossioni da regolarizzare	0,00		
Totale riscossioni		126.305,41	
Reversali non riscosse			
Totale entrate			126.305,41
Mandati pagamento			
In conto competenza	61.179,15		
In conto residui	64.356,14		
Provvisori in uscita	0,00		
Totale pagamenti		125.535,29	
Pagamenti senza mandato			
Totale Uscite			125.535,29
Saldo Cassa al 30.09.2025			433.804,88

Situazioni di fatto
(valori in euro)

Fondo di cassa al 01.01.2025			433.034,76
<i>Reversali riscosse:</i>			
<i>In conto competenza</i>	41.018,96		
<i>In conto residui</i>	85.286,45		
<i>Riscossioni da regolarizzare</i>	0,00		
<i>Totale riscossioni</i>		126.305,41	
<i>Reversali non riscosse</i>			
Totali entrate			126.305,41
<i>Mandati pagamento</i>			
<i>In conto competenza</i>	61.179,15		
<i>In conto residui</i>	64.356,14		
<i>Provvisori in uscita</i>	0,00		
<i>Totale pagamenti</i>		125.412,93	
<i>Beneficiari da pagare</i>	122,36		
Totale Uscite			125.412,93
Saldo Cassa al 30.06.2025			433.927,24

Differenza tra situazione di fatto e di diritto
(valori in euro)

<i>Situazioni di diritto</i>	433.804,88
<i>Situazioni di fatto</i>	433.927,24
Differenza	-122,36

Conto Corrente Postale

(valori in euro)

Si è provveduto alla verifica del saldo delle somme giacenti sul conto corrente postale n. 84161009 tenuto presso l'Agenzia di Canale Monterano e intestato all'Università Agraria di Canale Monterano.

Saldo al 30.06.2025	10.148,58
Saldo al 30.09.2025	13.364,55
Differenza (rispetto al trimestre precedente)	3.215,97

Consistenza di cassa presso l'economato

(valori in euro)

Il revisore ha potuto effettuare una dettagliata verifica delle spese correlate alla gestione del servizio economale, sostenute nel 1° trimestre 2025.

Il fondo economale, per effetto della Delibera del Comitato di Amministrazione n. 02/2025, è stato ricostituito nell'importo di euro 600,00 al fine di provvedere alle anticipazioni delle minute spese, indispensabili per il buon funzionamento dell'ufficio di segreteria.

Gli utilizzi del fondo vengono evidenziati nella tabella seguente

Saldo iniziale	600,00
Uscite varie **	-131,99
Saldo al 31 marzo 2025	468,01
Uscite varie **	-184,47
Saldo al 30 giugno 2025	283,54
Uscite varie **	-70,10
Saldo al 30 settembre 2025	213,44

**uscite per materiali di consumo, carburante e per servizi diversi;

Varie

1. L'università Agraria ha attivato, nell'anno 2021, in emergenza COVID-19, una "CAMPAGNA PER LA COMUNITA", distribuendo buoni spesa alle persone bisognose.

Tale iniziativa, in collaborazione con la Tesoreria, ha generato un apposito sotto conto dai fondi vincolati n. 210.

Alla data del 30/09/2025, la situazione è la seguente:

• valore iniziale	€.	12.000,00 (conto tesoreria n. 210)
• importo utilizzato nel II trim. 2021	€.	5.434,50 (capitolo 520)
• residuo al 30/06/2021	€.	6.565,50 (conto tesoreria n. 210).
• importo utilizzato nel III trim. 2021	€.	60,00 (capitolo 520)
• residuo al 30/09/2021	€.	6.505,50 (conto tesoreria n. 210).
• importo utilizzato nel IV trim. 2021	€.	120,00 (capitolo 520)
• residuo al 31/12/2021	€.	6.385,50 (conto tesoreria n. 210).
• importo utilizzato nel I trim. 2022	€.	1.300,00 (capitolo 520)
• residuo al 31/03/2022	€.	5.085,50 (conto tesoreria n. 210).
• residuo al 30/06/2022	€.	5.085,50 (conto tesoreria n. 210).
• residuo al 30/09/2022	€.	5.085,50 (conto tesoreria n. 210).
• residuo al 31.12.2022	€.	5.085,50 (conto tesoreria n. 210).
• residuo al 31.03.2023	€.	5.085,50 (conto tesoreria n. 210).
• residuo al 30.06.2023	€.	5.085,50 (conto tesoreria n. 210).
• residuo al 30.09.2023	€.	5.085,50 (conto tesoreria n. 210).
• residuo al 31.12.2023	€.	5.085,50 (conto tesoreria n. 210).
• residuo al 31.03.2024	€.	5.085,50 (conto tesoreria n. 210).
• residuo al 30.06.2024	€.	5.085,50 (conto tesoreria n. 210).
• residuo al 30.09.2024	€.	5.085,50 (conto tesoreria n. 210).
• residuo al 31.12.2024	€.	5.085,50 (conto tesoreria n. 210).
• residuo al 31.03.2025	€.	5.085,50 (conto tesoreria n. 210).
• residuo al 30.06.2025	€.	5.085,50 (conto tesoreria n. 210).
• residuo al 30.09.2025	€.	5.085,50 (conto tesoreria n. 210).

2. Movimenti conto vincolato (conto tesoreria n.200)

Al fine di monitorare il conto vincolato (conto n.200), di seguito vengono evidenziate le movimentazioni del conto alla data del 30.09.2025, la situazione è la seguente:

• valore iniziale	€.	245.007,98 (conto n. 200)
• importo utilizzato nel II trim. 2021	€.	3.000,00 (Sig. Roncoloni M. capitolo 520)
• residuo al 30/06/2021	€.	242.007,98 (conto n. 200)
• residuo al 30/09/2021	€.	242.007,98 (conto n. 200)
• residuo al 31/12/2021	€.	242.007,98 (conto n. 200)
• affrancazione n.134	€.	384,90 (Sig. Massimi M. capitolo 520)
• residuo al 31/03/2022	€.	242.392,88 (conto n. 200)
• residuo al 30/06/2022	€.	242.392,88 (conto n. 200)

• affrancazione n.210,	€.	674,55 (conto n. 200)
• affrancazione n.345,	€.	1.566,75 (conto n. 200)
• residuo al 30/09/2022	€.	244.634,18 (conto n. 200)
• affrancazione n.295 e 296	€.	817,50 (conto n. 200)
• residuo al 31.12.2022	€.	245.451,68 (conto n. 200)
• residuo al 31.03.2023	€.	245.451,68 (conto n. 200)
• residuo al 30.06.2023	€.	245.451,68 (conto n. 200)
• affrancazione quota 41/MV	€.	556,63 (conto n. 200)
• residuo al 30.09.2023	€.	246.008,31 (conto n. 200)
• affrancazione QUOTA 257 C.P.	€.	485,60 (conto n. 200)
• residuo al 31.12.2023	€.	246.493,91 (conto n. 200)
• residuo al 31.03.2024	€.	246.493,91 (conto n. 200)
• residuo al 30.06.2024	€.	246.493,91 (conto n. 200)
• residuo al 30.09.2024	€.	246.493,91 (conto n. 200)
• affrancazione q. 72/mv	€.	506,00 (conto n. 200)
• imp. ut. nel IV trim. 2024 (cap. 520/2012)	€.	-8.853,82 (conto n. 200)
• residuo al 31.12.2024	€.	238.146,09 (conto n. 200)
• affrancazione quota 55/MV	€.	908,10 (conto n. 200)
• imp. ut. nel I trim. 2025 (cap. 520/2012)	€.	-26.626,85 (conto n. 200)
• residuo al 31.03.2025	€.	212.427,34 (conto n. 200)
• imp. ut. nel II trim. 2025 (cap. 520/2013)	€.	-13.918,90 (conto n. 200)
• residuo al 30.06.2025	€.	198.508,44 (conto n. 200)
• imp. ut. nel III trim. 2025 (cap. 520/2013)	€.	- 800,00 (conto n. 200)
• residuo al 30.09.2025	€.	197.708,44 (conto n. 200)

3. L'Università Agraria ha comunicato che nel terzo trimestre 2025, non ha ricevuto accertamenti, cartelle o altri atti giudiziari.

Manziana, li 14 ottobre 2025

Il Revisore dei Conti
Dott. Andrea Bellella





Università Agraria di Canale Monterano

Città Metropolitana di Roma Capitale

DOMINIO COLLETTIVO DELLA UNIVERSITÀ AGRARIA DI CANALE MONTERANO CITTÀ METROPOLITANA DI ROMA CAPITALE

Deliberazione N. 80 del 23-10-2025.

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

IL PRESIDENTE

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

IL PRESIDENTE



Università Agraria di Canale Monterano

Città Metropolitana di Roma Capitale

(Del. N. 80 del 23-10-2025)

Letto, approvato e sottoscritto:

IL RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA

f.to MASSIMILIANO PASCUCCI

IL PRESIDENTE

f.to (FABIO CHIARAVALLI)

CERTIFICATO DI PUBBLICAZIONE

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

30 OTT 2025

Dalla Residenza dell'Ente, li



IL PRESIDENTE

(FABIO CHIARAVALLI)

Fabio Chiaravalli

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;

30 OTT 2025

Dalla Residenza dell'Ente, li

IL PRESIDENTE

f.to (FABIO CHIARAVALLI)

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

Dalla Residenza dell'Ente, li 30 OTT 2025



IL PRESIDENTE

(FABIO CHIARAVALLI)

Fabio Chiaravalli