Università Agraria di Canale Monterano

Città Metropolitana di Roma Capitale

• Via Cavalieri di Vittorio Veneto, 1 – 00060 Canale Monterano (ROMA) • P.IVA 02134921002 • C.F. 80227790583 • Tel. e Fax +396 9962431 •

Copia Deliberazione del Comitato di Amministrazione

N. 71 del CDA Reg. *Data 18 - 11 - 2026*	*OGGETTO:* ***Presa d'atto della verifica trimestrale di cassa del III trimestre 2026.***

L'anno 2026, addì **diciotto** del mese di **novembre**, alle ore 19.00, 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

premesso:

- che, con Delibera della Delegazione dell'Assemblea degli utenti n. 13 del 19 dicembre 2022, è stato nominato il Dott. Andrea Battella quale Revisore dei Conti per il triennio 2023-2025 e successivamente riconfermato nell'incarico per l'anno 2026;

- 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. 310 in data 31 ottobre 2026 (per il III trimestre 2026) la verifica ordinaria di cassa alla data del 30.09.2026 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 presa d'atto;

Con voti unanimi dei presenti,

DELIBERA

(Del. n. 71 CDA del 18.11.2026)

- **di prendere atto** del verbale di verifica periodica di cassa alla data del 30.09.2026 (III trimestre 2026) 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**, la presente Deliberazione immediatamente eseguibile.

• Via Cavalieri di Vittorio Veneto, 1 – 00060 Canale Monterano (ROMA) • P.IVA 02134921002 • C.F. 80227790583 • Tel. e Fax +396 9962431 •

UNIVERSITA' AGRARIA DI CANALE MONTERANO

Verbale verifica trimestrale

Il giorno 12.10.2026 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 2026.

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

UNIVERSITA' AGRARIA
DI CANALE MONTERANO
31 OTT. 2026
Protocollo N° 310

Il revisore dei conti:

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

considerato

1. 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 2026;
2. che alla data odierna non sono intervenute variazioni con la Banca di Credito Cooperativo di Roma;
3. che il controllo della documentazione giustificativa è stato effettuato

attesta

Situazioni di diritto

(valori in euro)

Fondo di cassa al 01.01.2026			***482.969,32***
Reversali riscosse:			
In conto competenza	41.374,42		
In conto residui	48.819,13		
Riscossioni da regolarizzare	0,00		
Totale riscossioni		*90.193,55*	
Reversali non riscosse			
Totali entrate			***90.193,55***
Mandati pagamento			
In conto competenza	*78.022,38*		
In conto residui	*30.269,51*		
Provvisori in uscita	*0,00*		
Totale pagamenti		*108.291,89*	
Pagamenti senza mandato			
Totale Uscite			***108.291,89***
Saldo Cassa al 30.09.2026			***464.870,98***

Situazioni di fatto

(valori in euro)

Fondo di cassa al 01.01.2026			***433.034,76***
Reversali riscosse:			
In conto competenza	41.374,42		
In conto residui	48.819,13		
Riscossioni da regolarizzare	186,00		
Totale riscossioni		*90.379,55*	
Reversali non riscosse			
Totali entrate			***90.379,55***
Mandati pagamento			
In conto competenza	78.022,38		
In conto residui	30.269,51		
Provvisori in uscita	14,00		
Totale pagamenti		*108.305,89*	
Beneficiari da pagare	0,00		
Totale Uscite			***108.305,89***
Saldo Cassa al 30.09.2026			***465.042,98***

Differenza tra situazione di fatto e di diritto

(valori in euro)

Situazioni di diritto	464.870,98
Situazioni di fatto	465.042,98
Differenza	-172,00

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 30.06.2026	11.065,57
Saldo al 30.09.2026	14.265,94
Differenza positiva*(rispetto al trimestre precedente)*	**3.200,37**

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 III° trimestre 2026.

Il fondo economale, per effetto della Delibera del Comitato di Amministrazione n. 02/2026, 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 ** *	*-94,98*
Saldo al 31 marzo 2026	***505,02***
*Uscite varie ** *	*-193,98*
Saldo al 30 giugno 2026	***311,04***
*Uscite varie ** *	*-271,86*
Saldo al 30 settembre 2026	***39,18***

**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 30/09/2026, 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).
- residuo al 31.12.2025 €. 5.085,50 (conto tesoreria n. 210).
- residuo al 31.03.2026 €. 5.085,50 (conto tesoreria n. 210).
- residuo al 30.06.2026 €. 5.085,50 (conto tesoreria n. 210).
- **residuo al 30.09.2026 €. 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 30.09.2026, 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)
- affrancazione q. 369 €. 3.271,20 (conto n. 200)
- affrancazione q. 371 €. 2.825,20 (conto n. 200)
- affrancazione q. 36 parte €. 354,38 (conto n. 200)
- affrancazione q. 36 parte €. 354,25 (conto n. 200)
- residuo al 31.12.2025 €. 204.513,47 (conto n. 200)
- affrancazione q. 89 parte €. 30,51 (conto n. 200)
- residuo al 31.03.2026 €. 204.543,98 (conto n. 200)
- residuo al 30.06.2026 €. 204.543,98 (conto n. 200)
- residuo al 30.09.2026 €. 204.543,98 (conto n. 200)

3. L'Università Agraria ha comunicato che nel terzo trimestre 2026, non ha ricevuto accertamenti, cartelle o altri atti giudiziari.

Manziana, 12 Ottobre 2026

Il Revisore dei Conti
Dott. Andrea Battella

Università Agraria di Canale Monterano

Città Metropolitana di Roma Capitale

Deliberazione N. 71 del 18 novembre 2026

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

● Via Cavalieri di Vittorio Veneto, 1 – 00060 Canale Monterano (ROMA) ● P.IVA 02134921002 ● C.F. 80227790583 ● Tel. e Fax +396 9962431 ●

Università Agraria di Canale Monterano

Città Metropolitana di Roma Capitale

● Via Cavalieri di Vittorio Veneto, 1 – 00060 Canale Monterano (ROMA) ● P.IVA 02134921002 ● C.F. 80227790583 ● Tel. e Fax +396 9962431 ●

(Del. . N. 71 del 18-11-2026)

Letto, approvato e sottoscritto:

IL RESPONSABILE AREA AMMINISTRATIVA
f.to MASSIMILIANO PASCUCCI

IL PRESIDENTE
f.to (FABIO CHIARAVALLI)

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 21 NOV 2026

UNIVERSITA' AGRARIA - CANALE MONTERANO - Timbro

IL PRESIDENTE
(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;

Dalla Residenza dell'Ente, lì 21 NOV 2026

IL PRESIDENTE
f.to (FABIO CHIARAVALLI)

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

Dalla Residenza dell'Ente, lì 21 NOV 2026

UNIVERSITA' AGRARIA - CANALE MONTERANO - Timbro

IL PRESIDENTE
(FABIO CHIARAVALLI)