



# Università Agraria di Canale Monterano

Città Metropolitana di Roma Capitale

## Copia Deliberazione del Comitato di Amministrazione

N. 19 del CDA Reg.

Data 09 - 03 - 2026

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

L'anno 2026, addì 09 del mese di marzo, alle ore 21,00, 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	P	
VITTORINI SABRINA	COMPONENTE		A

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 le dovute informazioni e consentire, agli utenti medesimi, la partecipazione attiva nella gestione dell'Ente Agrario;

- che, con Delibera delle 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. 79 in data 3 marzo 2026 (per il IV trimestre 2025) la verifica ordinaria di cassa alla data del 31.12.2025 (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. 19 CDA del 09.03.2026)

- **di prendere atto** dei verbali di verifica periodica di cassa alla data del 31.12.2025 (IV 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 12.01.2026 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 31 dicembre 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



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 2025;
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)

<b>Fondo di cassa al 01.01.2025</b>			<b>433.034,76</b>
Reversali riscosse:			
In conto competenza	128.637,51		
In conto residui	85.359,87		
Riscossioni da regolarizzare	0,00		
<b>Totale riscossioni</b>		<b>213.997,38</b>	
Reversali non riscosse			
<b>Totali entrate</b>			<b>213.997,38</b>
Mandati pagamento			
In conto competenza	99.706,68		
In conto residui	64.356,14		
Provvisori in uscita	0,00		
<b>Totale pagamenti</b>		<b>164.062,82</b>	
Pagamenti senza mandato			
<b>Totale Uscite</b>			<b>164.062,82</b>
<b>Saldo Cassa al 31.12.2025</b>			<b>482.969,32</b>

**Situazioni di fatto**  
(valori in euro)

<b>Fondo di cassa al 01.01.2025</b>			<b>433.034,76</b>
<i>Reversali riscosse:</i>			
<i>In conto competenza</i>	128.637,51		
<i>In conto residui</i>	85.359,87		
<i>Riscossioni da regolarizzare</i>	0,00		
<i>Totale riscossioni</i>		213.997,38	
<i>Reversali non riscosse</i>			
<b>Totale entrate</b>			<b>213.997,38</b>
<i>Mandati pagamento</i>			
<i>In conto competenza</i>	99.706,68		
<i>In conto residui</i>	64.356,14		
<i>Provvvisori in uscita</i>	0,00		
<i>Totale pagamenti</i>		164.062,82	
<i>Beneficiari da pagare</i>	0,00		
<b>Totale Uscite</b>			<b>164.062,82</b>
<b>Saldo Cassa al 31.12.2025</b>			<b>482.969,32</b>

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

<i>Situazioni di diritto</i>	<b>482.969,32</b>
<i>Situazioni di fatto</i>	<b>482.969,32</b>
<b>Differenza</b>	<b>0,00</b>

### 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 30.09.2025	13.364,55
Saldo al 31.12.2025	4.663,63
Differenza (rispetto al trimestre precedente)	-8.700,92

### 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 IV 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 varie **	-213,44
Saldo al 31 dicembre 2025	0,00

\*\*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 31/03/2025, 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).
• residuo al 31.12.2025	€.	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 31.03.2025, la situazione è la seguente:

• valore iniziale	€.	245.007,98 (conto n. 200)
• importo utilizzato nel II trim. 2021 capitolo 520)	€.	3.000,00 (Sig. Roncoloni M.
• 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 capitolo 520)	€.	384,90 (Sig. Massimi M.
• 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)

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

Manziana, li 12 Gennaio 2026

Il Revisore dei Conti  
 Dott. Andrea Battella





# Università Agraria di Canale Monterano

Città Metropolitana di Roma Capitale

Deliberazione N. 19 del 9 marzo 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



# Università Agraria di Canale Monterano

Città Metropolitana di Roma Capitale

(Del. . N. 19 del 09-03-2026)

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.

03 APR 2026

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;

Dalla Residenza dell'Ente, li 03 APR 2026

**IL PRESIDENTE**

f.to ( FABIO CHIARAVALLI )

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

Dalla Residenza dell'Ente, li 03 APR 2026



**IL PRESIDENTE**

( FABIO CHIARAVALLI )

*Fabio Chiaravalli*