

## **DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

Oggetto: L.R. n. 11 del 12 maggio 2023 e s.m.i. - Approvazione Bilancio di Esercizio AMAP anno 2023.

### **IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

**VISTO** il documento istruttorio, riportato in calce alla presente deliberazione, predisposto dal Settore Amministrativo, dal quale si rileva la necessità di adottare il presente atto;

**RITENUTO**, per i motivi riportati nel predetto documento istruttorio e che vengono condivisi, di deliberare in merito;

**VISTA** la L.R. Marche n. 11 del 12.05.2022 (“Trasformazione dell’ASSAM nell’Agenzia per l’innovazione nel settore agroalimentare e della pesca “Marche Agricoltura Pesca”);

**VISTA** la L.R. Marche n. 13 del 18.05.2004 (“Norme concernenti le agenzie, gli enti dipendenti e le aziende operanti in materia di competenza regionale”) e la successiva Deliberazione della Giunta Regionale n. 621 del 08/06/2004, che detta “Indirizzi in attuazione della L.R. n. 13/2004”;

**VISTA** la delibera del Consiglio di Amministrazione dell’AMAP n. 01 del 18.01.2023 ad oggetto: “Insediamento del consiglio di amministrazione di AMAP costituito con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 174/2022”;

**VISTO** il Decreto del Direttore n. 362 del 29.12.2022 (“LR 11/2022. Approvazione programma operativo 2023 con proiezione triennale 2023-2025 e del bilancio di previsione 2023 - Approvazione del programma biennale degli acquisti dei beni e dei servizi 2023-2024 dell’AMAP”);

**VISTA** la delibera del Consiglio di Amministrazione n. 27 del 20/06/2023 (“L.R. 11/2022 - Approvazione Variazione Bilancio di Previsione AMAP anno 2023”);

**VISTA** la delibera del Consiglio di Amministrazione n. 39 del 4/10/2023 (“L.R. 11/2022 -Approvazione Assestamento Bilancio di Previsione AMAP anno 2023”);

**VISTO** il parere favorevole, in ordine alla regolarità tecnica e sotto il profilo di legittimità, espresso dal Dirigente del Settore Amministrativo, che contiene anche l’attestazione che il presente atto non comporta o comporta” un impegno di spesa a carico del bilancio dell’Agenzia;

**VISTA** la proposta del Direttore Generale AMAP;

Con la votazione, resa in forma palese, riportata nell’allegato “Verbale di seduta”,

### **DELIBERA**

- di approvare il Bilancio di Esercizio dell’AMAP al 31.12.2023, costituito dallo stato patrimoniale e



## **DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

dal conto economico (allegato n. 1), dal rendiconto finanziario (allegato n. 2), dalla nota integrativa (allegato n. 3), dalla relazione sulla gestione (allegato n. 4) dalla relazione dell'Organo di Revisione (allegato n. 5); gli allegati sono parte integrante e sostanziale del presente provvedimento;

- di trasmettere il presente atto, con gli allegati di cui sopra, alla Giunta Regionale, così come previsto all'art. 2 della L.R. 18.01.2004 n. 13, comma 4, lett. b, ai fini dell'esercizio della vigilanza di cui all'art. 5 della stessa L.R. 13/2004;
- che dal presente atto non deriva, né può derivare un onere diretto a carico del bilancio dell'Agenzia;
- di disporre la pubblicazione del presente atto nella sezione "Amministrazione Trasparente" del sito istituzionale dell'Agenzia e sul sito [www.norme.marche.it](http://www.norme.marche.it).

**IL SEGRETARIO**  
(Tiziana Pasquini)

**IL PRESIDENTE**  
(Marco Rotoni)

Documento informatico firmato digitalmente

Documento informatico firmato digitalmente



## **DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

### DOCUMENTO ISTRUTTORIO

Con Legge della Regione Marche n.11 del 12.05.2022 si è proceduto alla Trasformazione dell'"Agenzia Servizi Settore Agroalimentare delle Marche" (ASSAM) in "Agenzia per l'innovazione nel settore agroalimentare e della pesca - Marche Agricoltura Pesca".

Ai sensi dell'art. 3, comma 3, della Legge sopracitata, l'Agenzia redige annualmente il bilancio di previsione ed il bilancio di esercizio che vengono approvati dal Consiglio di amministrazione e trasmessi rispettivamente entro il 31 ottobre dell'anno precedente al periodo a cui si riferisce, ed entro il 30 aprile dell'anno successivo al periodo a cui si riferisce.

Di particolare rilevanza, nel 2023, l'Agenzia ha vissuto l'effetto applicativo dell'approvazione della L.R. n. 11 del 12.05.2022 che ha determinato la nascita dell'Agenzia per l'Innovazione nel Settore Agroalimentare e della Pesca - Marche Agricoltura Pesca (AMAP) a seguito della trasformazione della precedente Agenzia regionale ASSAM.

L'AMAP è oggi un Ente di diritto pubblico non economico, soggetto alla vigilanza della Regione Marche, che svolge la sua attività nell'ambito dell'innovazione nei comparti agricolo, agroalimentare, ittico, forestale e della tartuficoltura con una veste giuridica più rispondente all'esigenza di un maggior collegamento alla programmazione regionale e alle funzioni specifiche attribuite nell'interesse dell'ente pubblico regionale e sta rafforzando il suo apparato amministrativo e organizzativo dell'intera Agenzia.

L'attuazione della riorganizzazione si è realizzata in ampia fase nell'anno 2023 sia dal punto di vista dell'organo politico e di indirizzo, con la nomina del nuovo Consiglio di Amministrazione (decreto del Presidente della Giunta regionale n. 174 del 30.12.2022), sia dal punto di vista organizzativo, con un nuovo organigramma approvato con deliberazioni del CDA nn. 19 e 33 del 2023, che ha portato all'assunzione del Dirigente del Settore Amministrativo (deliberazione n. 20/2023), mediante utilizzo di graduatoria da concorso pubblico di altra P.A, ed è in attesa, previo svolgimento di un concorso pubblico, dell'assunzione del Dirigente Tecnico. La riorganizzazione ha determinato l'assegnazione dei nuovi incarichi di Elevata qualificazione con Decreto del Direttore n. 258 del 29 agosto 2023. Inoltre dal punto di vista gestionale, è iniziata una revisione di alcuni processi di lavoro. L'ente ha vissuto nel 2023 un trasloco presso una nuova sede (a decorrere dal 1.11.2023), da via Industria 1 in Osimo a Via T. Edison n. 2, che ha avuto un impatto anche dal punto di vista economico, considerata la necessità di un adattamento dei laboratori tecnici nella nuova sede.

Con Decreto del Direttore n. 362 del 29.12.2022 sono stati approvati il programma operativo 2023 con proiezione triennale 2023-2025, il bilancio di previsione 2023 ed il programma biennale degli acquisti di beni e servizi 2023-2024 dell'AMAP.

Il Bilancio di esercizio 2023 oggetto del presente provvedimento è stato redatto in conformità al dettato degli articoli 2423 e seguenti del Codice Civile, come modificati ed aggiornati dal D.lgs. n. 139/2015 ed al Regolamento di contabilità nonché ai principi Contabili emanati dall'OIC (Organismo Italiano di Contabilità). Il bilancio è redatto con chiarezza e rappresenta in modo corretto e veritiero la situazione patrimoniale e finanziaria dell'Agenzia e il risultato economico dell'esercizio.



## **DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

Preso atto di quanto sopra, si propone l'approvazione del bilancio di esercizio 2023, quale consuntivo, che si propone la presente deliberazione del Consiglio di Amministrazione per l'approvazione, precisando che la medesima è stata elaborata anche al fine di rispettare i principi di cui all'art. 2423 comma 2 del codice civile che prescrive che il bilancio debba essere redatto con chiarezza e debba fornire la rappresentanza veritiera e corretta della situazione patrimoniale e finanziaria dell'Agenzia e del risultato economico dell'esercizio.

Pertanto, anche al fine di corrispondere ai principi civilistici dianzi descritti, si è operata una necessaria ricognizione e verifica su alcune voci dello stato patrimoniale, con particolare riferimento a quelle dell'attivo circolante.

L'art. 3 della L.R. n. 11 del 12.05.2022 prevede che il bilancio di esercizio dell'AMAP relativo all'anno precedente e corredato dalla relazione sull'attività svolta, venga trasmesso alla Giunta Regionale entro il 30 giugno dell'anno successivo alla chiusura dell'esercizio stesso.

Infine, per l'anno 2023, si fa presente che si è determinato un posticipo nella predisposizione del bilancio di esercizio e della relativa documentazione allegata, per effetto della riorganizzazione avvenuta nel corso del 2023 dell'Agenzia a seguito dell'applicazione della L.r. n. 11 del 12.05.2022, nonché per l'avvio di un processo di riordino delle procedure contabili, la reimputazione delle risorse finanziarie dell'anno 2023 al Bilancio 2024, una ricognizione dei beni mobili ed immobili con un aggiornamento dei dati relativi ai cespiti ed una verifica più puntuale delle somme soggette a rendicontazione, finanziate da soggetti diversi dalla Regione Marche. Inoltre sono state realizzate delle verifiche delle fonti di finanziamento dell'Agenzia ai sensi del comma 1, lettere a) e b) dell'art. 14 della L.r. n. 11/2022.

Vista la relazione al bilancio dell'AMAP al 31.12.2023, predisposta in data 11 giugno 2024 dal Revisore Unico dott.ssa Roberta Raffaelli, acquisita al prot. n. 3994 del 12 giugno 2024 (allegato 5), dalla quale emerge che non sono stati rilevati motivi ostativi all'approvazione del bilancio stesso, si rende necessario approvare il bilancio di esercizio dell'A.M.A.P. al 31.12.2023 – costituito:

- dallo Stato patrimoniale e dal Conto economico - allegato 1;
- dal Rendiconto finanziario - allegato 2;
- dalla Nota integrativa – allegato 3;
- dalla Relazione sulla gestione - allegato 4 (quest'ultima fa riferimento anche alla Relazione delle attività di cui all'art. 10 della L.r. n. 11/2022, prot. Amap ID269132 del 28/3/2024, rinvenibile dal sito web Amap).

E' necessario altresì trasmettere il bilancio di esercizio con gli allegati suddetti alla Giunta Regionale ai sensi del sopra citato art. 3 della L.R. 11/2022.

Dal Conto Economico al 31.12.2023 risulta un utile di esercizio pari a Euro 535.186,00 mentre lo Stato Patrimoniale presenta un totale Attivo pari ad Euro 9.055.758,00=, un totale Passivo (escluso il patrimonio netto) pari ad Euro 6.763.623,00= e un patrimonio netto (al netto del risultato di esercizio) pari ad Euro 1.756.949,00.



## **DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

L'utile di esercizio verrà accantonato in apposito “fondo di riserva utili” ai sensi del Regolamento amministrativo e contabile (approvato con deliberazione del C.d.A. n. 17 del 30.03.2023, punto 5.1.4 “Il risultato d’esercizio”).

Tutta la documentazione di riferimento, compreso il parere reso dal Revisore Unico, è conservata agli atti dell’Agenzia.

### **Esito istruttoria:**

Per quanto esposto, si propone di procedere all'adozione di un atto conforme alle risultanze dell'istruttoria avente ad oggetto “L.R. 11/2022 - Approvazione Bilancio di Esercizio AMAP anno 2023”.

Il sottoscritto, in relazione alla presente deliberazione, dichiara, ai sensi dell’art. 47 D.P.R. 445/2000, di non trovarsi in situazioni anche potenziali di conflitto di interesse ai sensi dell’art. 6 bis della L. n. 241/1990 e degli artt. 6 e 7 del D.P.R. 62/2013 e della DGR 64/2014.

**IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO**  
(Francesca Gasparri)

Documento informatico firmato digitalmente

## **PARERE DEL DIRIGENTE DEL SETTORE**

### **Risorse umane, finanziarie e strumentali e controlli operatori professionali vivaisti.**

La sottoscritta, considerata la motivazione espressa nell’atto, esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e sotto il profilo di legittimità della presente deliberazione e dichiara che dal presente atto non deriva un onere diretto a carico del bilancio dell’Agenzia.

Il sottoscritto, in relazione alla presente deliberazione, dichiara, ai sensi dell’art. 47 D.P.R. 445/2000, di non trovarsi in situazioni anche potenziali di conflitto di interesse ai sensi dell’art. 6 bis della L. 241/1990 e degli artt. 6 e 7 del D.P.R. 62/2013 e della D.G.R. 64/2014.

**IL DIRIGENTE**  
(Tiziana Pasquini)

Documento informatico firmato digitalmente



## **DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE**

### **PROPOSTA DEL DIRETTORE GENERALE**

Il sottoscritto propone al Consiglio di amministrazione dell'AMAP l'adozione della presente deliberazione.

Il sottoscritto, in relazione alla presente deliberazione, dichiara, ai sensi dell'art. 47 D.P.R. 445/2000, di non trovarsi in situazioni anche potenziali di conflitto di interesse ai sensi dell'art. 6 bis della L. 241/1990 e degli artt. 6 e 7 del D.P.R. 62/2013 e della D.G.R. 64/2014.

**IL DIRETTORE**  
(Francesca Severini)

Documento informatico firmato digitalmente

ALLEGATI

