

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Oggetto: L.R. 11/2022 e s.m.i.- Variazione n. 5/2024 al Bilancio di Previsione 2024 con proiezione triennale 2024/2026, ai sensi del Regolamento amministrativo contabile deliberazione CDA n. 17 del 30/03/2023.

IL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

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

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

VISTO il parere favorevole sotto il profilo della legittimità e della regolarità tecnica della dirigente del Settore amministrativo Amap;

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

VISTA la delibera del Consiglio di Amministrazione dell’AMAP n. 1 del 18.01.2023 ad oggetto: “Insediamento del consiglio di amministrazione di AMAP costituito con Decreto del Presidente della Giunta Regionale n. 174/2022”

VISTA la proposta del Direttore Generale AMAP;

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

DELIBERA

- di approvare le variazioni al Bilancio di previsione 2024 con proiezione triennale 2024/2026 di cui alla deliberazione del Consiglio di Amministrazione dell’AMAP n. 48 del 18.12.2023 concernente: “L.R. 11/2022. Approvazione del bilancio di previsione 2024 con proiezione triennale 2024/2026” secondo le modalità indicate:
 - 1) istituzione del progetto 3EFISHING, codice 08.62, con uno stanziamento complessivo pari ad euro 138.050,00 a carico del bilancio 2024 con proiezione triennale 2024/2026, di cui euro 42.950,18 per l’annualità 2024, euro 58.983,42 per l’annualità 2025 ed euro 36.116,40 per il 2026;
 - 2) variazione compensativa nell’ambito del progetto 05.01 “Laboratorio agrochimico, microbiologico e sensoriale, qualità dei prodotti agroalimentari” per complessivi euro 70.000,00;
 - 3) variazione compensativa di euro 30.000,00 dal progetto 13.01 “Personale” al progetto 08.40” Supporto innovazione PSR-InnovaMarche”

Per tutte le variazioni sopracitate è stato acquisito il parere favorevole dell’Organo di Revisione in data 01/08/2024 ns. prot.n. 4947 (all. 1);



DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- di trasmettere il presente atto, unitamente agli 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 e alle strutture organizzative regionali di cui all'art. 3, comma 2 della L.r. n. 11/2022;
- che dal presente atto non deriva né può derivare alcun impegno di spesa a carico 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.

IL SEGRETARIO

(Tiziana Pasquini)

Documento informatico firmato digitalmente

IL PRESIDENTE

(Marco Rotoni)

Documento informatico firmato digitalmente



DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

DOCUMENTO ISTRUTTORIO

Con deliberazione del CDA n. 17 del 30.03.2023 è stato approvato il Regolamento amministrativo Contabile dell'AMAP. Tale regolamento, al punto 5.1.3 recante "Le variazioni di bilancio" individua le procedure idonee da porre in essere per effettuare le variazioni al bilancio di previsione. Nel caso di specie si fa riferimento a quanto di seguito indicato: "nel caso di variazioni di bilancio afferenti a progetti differenti, o quando in corso d'anno avvenga l'approvazione di nuovi progetti, o quando ai progetti già esistenti si attribuiscono ulteriori attività o compiti rispetto a quelli individuati in ambito previsionale, la relativa deliberazione è a cura del C.d.A."

In adesione a quanto sopra il responsabile della EQ "Sistema della conoscenza e della innovazione: Networking, progettazione UE, demo-farm e sperimentazione" quale responsabile del progetto di nuova istituzione, con nota prot. ID 277836 del 26/07/2024, ha chiesto una variazione al Bilancio di previsione 2024 con proiezione triennale 2024-2026 per l'annualità 2024, 2025 e 2026. Tale richiesta, come rappresentato nella medesima nota, si rende necessaria a seguito dell'avvio del progetto 3EFISHING, la cui decorrenza è stata fissata il 1/03/2024. L'AMAP è partner del progetto approvato dalla Regione Veneto in qualità di Autorità di gestione del Programma Italia Croazia.

Il finanziamento di tale progetto è garantito, come indicato nella medesima nota, in quota parte pari all'80% dalle entrate provenienti da fondi FESR e per il 20% da risorse statali.

Sulla base di quanto richiesto, pertanto, di seguito, si riporta il dettaglio delle variazioni distinte per annualità:

Progetto di nuova istituzione codice 08.62 "3EFISHING":

annualità 2024

COSTI

RICAVI

Codice Progetto	Codice Voce	Importo stanziato nel bilancio di previsione 2024/2026 annualità 2024 così come rimodulato	Variazione +/-	Importo dopo variazione	Codice Progetto	Codice Voce	Importo stanziato nel bilancio di previsione 2024/2026 annualità 2024 così come rimodulato	Variazione +/-	Importo dopo variazione
08.62 CNI	20.20.15 Prove sperimentali	0	20.000,00	20.000,00	08.62 CNI	10.15.06 Finanziamenti statali	0	8.590,04	8.590,04
	20.50.13 Spese e servizi vari	0	18.540,72	18.540,72		10.15.07 Finanziamenti comunitari	0	34.360,14	34.360,14
	20.50.16 Trasferte	0	1.950,00	1.950,00					
	20.70.01 Divulgazione	0	1.959,46	1.959,46					
	20.80.01 Spese generali	0	500,00	500,00					
Totale variazione			42.950,18					42.950,18	



DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

annualità 2025

COSTI

RICAVI

Codice Progetto	Codice Voce	Importo stanziato nel bilancio di previsione 2024/2026 annualità 2024 così come rimodulato	Variazione +/-	Importo dopo variazione	Codice Progetto	Codice Voce	Importo stanziato nel bilancio di previsione 2024/2026 annualità 2024 così come rimodulato	Variazione +/-	Importo dopo variazione
08.62 CNI	20.20.15 Prove sperimentali	0	15.000,00	15.000,00	08.62 CNI	10.15.06 Finanziamenti statali	0	11.796,68	11.796,68
	20.40.01 Personale AMAP T.I.	0	13.564,51	13.564,51		10.15.07 Finanziamenti comunitari	0	47.186,74	47.186,74
	20.40.03 Personale AMAP T.D.	0	11.000,00	11.000,00					
	20.50.13 Spese e servizi vari	0	7.800,00	7.800,00					
	20.50.16 Trasferte	0	2.700,00	2.700,00					
	20.70.01 Divulgazione	0	8.418,91	8.418,91					
	20.80.01 Spese generali	0	500,00	500,00					
Totale variazione			58.983,42					58.983,42	

annualità 2026

COSTI

RICAVI

Codice Progetto	Codice Voce	Importo stanziato nel bilancio di previsione 2024/2026 annualità 2024 così come rimodulato	Variazione +/-	Importo dopo variazione	Codice Progetto	Codice Voce	Importo stanziato nel bilancio di previsione 2024/2026 annualità 2024 così come rimodulato	Variazione +/-	Importo dopo variazione
08.62 CNI	20.40.01 Personale AMAP T.I.I.	0	9.043,01	9.043,01	08.62 CNI	10.15.06 Finanziamenti statali	0	7.223,28	7.223,28
	20.40.03 Personale AMAP T.D.	0	7.000,00	7.000,00		10.15.07 Finanziamenti comunitari	0	28.893,12	28.893,12
	20.50.13 Spese e servizi	0	7.800,00	7.800,00					



DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

	vari								
	20.50.16 Trasferte	0	3.000,00	3.000,00					
	20.70.01 Divulgazione	0	8.773,39	8.773,39					
	20.80.01 Spese generali	0	500,00	500,00					
Totale variazione			36.116,40					36.116,40	

La responsabile della EQ "Laboratorio agrochimico, microbiologico e sensoriale, qualità dei prodotti agroalimentari" titolare del progetto 05.01, in data 26/07/2024, con nota prot. n. 277814, ha presentato una richiesta di variazione compensativa nell'ambito del medesimo progetto relativamente all'annualità 2024, il cui importo complessivo è pari a euro 70.000,00. Come si evince dalla nota tale richiesta si rende necessaria in considerazione di sopravvenute esigenze di lavori urgenti e non previsti, da realizzarsi nella sede del laboratorio Agrochimico di Jesi, quali: la sostituzione di infissi il cui importo è stimato in euro 35.000,00, la sostituzione di un container adibito a stoccaggio rifiuti e prodotti fotosanitari per euro 25.000,00 nonché la necessità di realizzare alcune manutenzioni del sistema elettrico per gli impianti di messa a terra per un importo stimato in euro 6.000,00 e per l'installazione e messa in opera della cappa chimica in cui sistemare lo spettrofotometro per una spesa pari a euro 4.000,00.

Seppur tale richiesta di variazione, formulata in base a quanto richiamato al punto 5.1.3 del Regolamento amministrativo e contabile dell'AMAP, rientra nella fattispecie riconducibile ad una rimodulazione dei costi all'interno del singolo progetto (non comporta alcuna variazione del valore complessivo del progetto medesimo), si ritiene necessario sottoporre tale variazione all'approvazione del Consiglio di amministrazione. Ciò in considerazione del fatto che quest'ultimo, con propria deliberazione n. 48/2023 (L.R. 11/2022. Approvazione del Bilancio di previsione 2024 con proiezione triennale 2024/2026) aveva autorizzato la spesa per l'acquisto di un generatore per il medesimo importo pari a euro 70.000,00 il cui finanziamento era garantito da quota parte del Fondo riserva utili.

A tale proposito si evidenzia quanto prevede il punto 5.1.4 del sopracitato Regolamento che con riferimento al risultato d'esercizio ed in particolare nel caso in cui l'Agenzia consegua un utile, lo stesso debba essere "accantonato ad apposito "Fondo di riserva utili" prioritariamente utilizzato per il ripiano di eventuali perdite rilevate negli esercizi precedenti. La quota residua resta disponibile per gli utilizzi che saranno deliberati dal CDA".

Considerata tale previsione normativa e' facoltà del Consiglio di amministrazione l'utilizzo dei residui del Fondo riserva utili, pertanto, si propone con il presente provvedimento che una quota parte dei 70.000,00 euro di che trattasi venga destinata: 1) per euro 60.000,00 (35.000,00+25.000,00) alla realizzazione di spese di investimento rispettivamente per la sostituzione di infissi e di un container adibito a stoccaggio rifiuti e prodotti fotosanitari; 2) per i restanti euro 10.000,00 (6.000,00+4.000,00) per spese correnti ed in particolare per la manutenzione ordinaria del sistema elettrico per gli impianti di messa a terra e per l'installazione e messa in opera della cappa chimica in cui sistemare lo spettrofotometro.



DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Di seguito si riporta sinteticamente le variazioni da apportare al bilancio di previsione 2024 con proiezione triennale 2024/2026 per la seguente annualità:

annualità 2024

COSTI

RICAVI

Codice Progetto	Codice Voce	Importo stanziato nel bilancio di previsione 2024/2026 annualità 2024 così come rimodulato	Variazione +/-	Importo dopo variazione	Codice Progetto	Codice Voce	Importo stanziato nel bilancio di previsione 2024/2026 annualità 2024 così come rimodulato	Variazione +/-	Importo dopo variazione
05.01	20.60.01 Acquisto attrezzature, impianti	110.000,00	- 70.000,00	40.000,00	05.01	10.80.02. Fondo riserva utili		70.000,00	
05.01	20.50.40 Manutenzione ordinaria	40.000,00	+ 10.000,00	50.000,00					
05.01	20.60.01 Acquisto attrezzature, impianti		+ 60.000,00						
Totale variazione			70.000,00					70.000,00	

La responsabile della EQ "Gestione e sviluppo risorse umane, Formazione interna e pari opportunità" con nota prot. n. 277771 del 25/07/2024 ha dato l'assenso ad una variazione compensativa dal progetto 13.01 "Personale" al progetto 8.40 "InnovaMarche" come di seguito indicato:

13.01 "Personale"

8.40 "InnovaMarche"

Costi/Ricavi	Codice Voce	Importo stanziato nel bilancio di previsione 2024/2026 annualità 2024 così come rimodulato	Variazione +/-	Importo dopo variazione	Codice Progetto	Codice Voce	Importo stanziato nel bilancio di previsione 2024/2026 annualità 2024 così come rimodulato	Variazione +/-	Importo dopo variazione
COSTO	20.40.02 IRAP		- 30.000,00		RICAVO	10.15.21 Contributi PSRp		- 30.000,00	
RICAVO	10.10.01 Contributo Bil. R.M.		- 30.000,00		RICAVO	10.10.01 Contributo Bil. R.M.		+ 30.000,00	

La motivazione di tale variazione, come si evince dalla nota prot. n. 277998 del 30/07/2024 pervenuta dal responsabile del progetto 8.40 "InnovaMarche", è legata ad una errata previsione delle entrate da contributo PSR dovuta ad un disallineamento temporale tra la rendicontazione del penultimo periodo progettuale e la redazione del bilancio di previsione 2024.



DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

A seguito delle variazioni apportate con il presente provvedimento, il Bilancio di Previsione 2024 con proiezione triennale 2024/2026, per le annualità 2024, 2025 e 2026, risulta comunque in pareggio tra i totali generali delle entrate e delle spese e sono stati rispettati tutti gli equilibri di bilancio.

Tutta la documentazione, comprensiva delle note trasmesse dai singoli responsabili di procedimento citate nel presente provvedimento, è stata trasmessa all'organo di Revisione, che ha espresso parere favorevole in data 01/08/2024 con nota acquisita agli atti protocollo n. 4947.

Con questo atto, si procede pertanto alla variazione del bilancio di previsione del triennio 2024/2026, così come approvato con deliberazione del CDA n. 48 del 18/12/2023 e successivamente modificato, ai fini dell'effettiva operatività delle strutture, istituendo, ove necessario, il nuovo progetto.

Per quanto sopra espresso, si propone al Consiglio di amministrazione di procedere all'adozione del presente atto al fine di approvare la variazione del bilancio di previsione 2024 con proiezione triennale 2024/2026, annualità 2024, 2025 e 2026.

Il Responsabile del Procedimento dichiara in relazione al presente provvedimento, ai sensi dell'art. 47 del D.P.R. n. 445/2000, di non trovarsi in situazioni anche potenziali di conflitto di interessi, e di attestare l'avvenuta verifica dell'inesistenza di altre situazioni di conflitto di interesse ai sensi dell'art. 6 bis della L. n. 241/90, degli artt. 6 e 7 del D.P.R. 62/2013 e della D.G.R. 64/2014.

Tutta la documentazione di riferimento, compreso il parere reso dal revisore unico, è conservata agli atti dell'Agenzia.

Il responsabile del procedimento
(Francesca Gasparri)
Documento informatico firmato digitalmente

PARERE DEL DIRIGENTE DEL SETTORE AMMINISTRATIVO

“Risorse umane, finanziarie e strumentali e Controlli operatori professionali vivaisti”

Il sottoscritto, considerata la motivazione espressa nell'atto, esprime parere favorevole in ordine alla regolarità tecnica e sotto il profilo di legittimità della presente deliberazione.

Si attesta che il presente atto non comporta un impegno di spesa 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.

LA DIRIGENTE
(Tiziana Pasquini)

Documento informatico firmato digitalmente



DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PROPOSTA DEL DIRETTORE

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

