

DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Oggetto: L.R. 11 del 12 maggio 2023 e s.m.i. - Approvazione Bilancio di Esercizio AMAP anno 2024
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 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 e s.m.i. ("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";

VISTA la delibera del Consiglio di amministrazione dell'AMAP n. 47 del 18/12/2023 ad oggetto: "LR 11/2022. Art. 3 comma 1. Approvazione Programma Operativo annuale anno 2024 con proiezione triennale 2024-2026";

VISTA la delibera del Consiglio di amministrazione dell'AMAP n. 48 del 18/12/2023 ad oggetto: "L.R. 11/2022 – Approvazione del Bilancio di previsione 2024 con proiezione triennale 2024/2026";

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 dal presente atto non deriva né può derivare un onere 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 31.12.2024, costituito dallo stato patrimoniale e 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;



DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- 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 sul sito web istituzionale dell'AMAP e sul sito www.norme.marche.it.

IL SEGRETARIO
(Tiziana Pasquini)

Documento informatico firmato digitalmente

IL PRESIDENTE
(Marco Rtoni)

Documento informatico firmato digitalmente



DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

DOCUMENTO ISTRUTTORIO

- Legge Regione Marche n. 11 del 12.05.2022 e ss.mm.ii. "Trasformazione dell'ASSAM nell'Agenzia per l'innovazione nel settore agroalimentare e della pesca Marche Agricoltura Pesca (AMAP)";
- Legge Regione Marche n. 13 del 18/05/2004 "Norme concernenti le agenzie, gli enti dipendenti e le aziende operanti in materia di competenza regionale";
- Legge 190/2012 "Disposizioni per la prevenzione e la repressione della corruzione e dell'illegalità nella pubblica amministrazione";
- D.G.R. 1570/2022 "L.R. n. 11/2022 art. 4 comma 1 lett. b) Approvazione delle linee di indirizzo in materia di organizzazione e funzionamento dell'Agenzia per l'innovazione nel settore agroalimentare e della pesca "Marche Agricoltura e Pesca" AMAP";
- Regolamento Amministrativo-Contabile, approvato con deliberazione del CDA n. 17 del 30.03.2023.
- Delibera del Consiglio di amministrazione dell'AMAP n. 47 del 18/12/2023 ad oggetto: "LR 11/2022. Art. 3 comma 1. Approvazione Programma Operativo annuale anno 2024 con proiezione triennale 2024-2026";
- Delibera del Consiglio di amministrazione dell'AMAP n. 48 del 18/12/2023 ad oggetto: "L.R. 11/2022 – Approvazione del Bilancio di previsione 2024 con proiezione triennale 2024/2026";
- Delibere del Consiglio di amministrazione dell'AMAP n. 6 del 21/02/2024, n. 10 del 20/03/2024, n. 14 del 10/04/2024, n. 30 del 01/08/2024, n. 31 del 01/08/2024, n. 34 del 12/09/2024, n. 37 del 16/10/2024 (Assestamento di Bilancio 2024), n. 41 del 25/10/2024, n. 53 del 28/11/2024 concernenti le variazioni di bilancio approvate nel corso dell'anno;
- Delibera di Giunta regionale n. 420 del 18/03/2024 concernente: "Art. 10, comma 1, legge regionale n. 11 del 12 maggio 2022. Designazione del Direttore dell'Agenzia Marche Agricoltura Pesca (AMAP)";
- Delibera del CDA n. 16 del 30/04/2024 concernente: "L.R.11 del 12 maggio 2022 e ss.mm.ii. articolo 10 – Nomina del Direttore generale dell'Agenzia per l'innovazione nel settore agroalimentare della pesca "Marche Agricoltura Pesca";

Motivazione e Istruttoria

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".



DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

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.

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.

Di particolare rilevanza, nel 2024, l'Agenzia ha proseguito il percorso avviato dalla nuova riorganizzazione del 2023 per effetto 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.

Il 31 gennaio 2024 è cessato dal servizio per collocamento a riposo l'ex Direttore Andrea Bordoni e dal 1.2.2024 al 30.04.2024 la Direzione di AMAP è stata conferita ad interim al dott. Lorenzo Bisogni, Dirigente regionale della Direzione Agricoltura della Regione Marche (Deliberazione del CDA n. 5/2024).

A decorrere dal 1.5.2024 è stato nominato il nuovo Direttore di AMAP, nella persona della dott.ssa Francesca Severini, con la Deliberazione del CDA n.16 del 30.04.2024.

L'attuazione della riorganizzazione è stata avviata dall'anno 2023, sia dal punto di vista dell'organo politico e di indirizzo, con la nomina del nuovo Consiglio di amministrazione, sia dal punto di vista organizzativo, con la creazione della Macro Struttura Organizzativa (deliberazioni del CDA nn. 19 e 33 del 2023), che ha portato per ora all'assunzione del Dirigente del Settore Amministrativo (deliberazione n. 20/2023). La riorganizzazione ha determinato l'assegnazione dei nuovi incarichi di Elevata qualificazione, nonché dal punto di vista gestionale, è iniziata una revisione di alcuni processi di lavoro.

Nel corso del 2024 si sono avviati diversi processi di rafforzamento organizzativo ed amministrativo, monitoraggio più costante degli investimenti e delle procedure di spesa, la mappatura dei processi, percorsi di people management (rilevazione di benessere organizzativo, lavoro di squadra, riorganizzazione dei vivai ecc.) e di avvio della riorganizzazione dei servizi digitali e della gestione documentale.



DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

Con Delibere del Consiglio di amministrazione nn. 47 e 48 del 18/12/2023 sono stati approvati rispettivamente il Programma Operativo annuale anno 2024 e il bilancio di previsione 2024 con proiezione triennale 2024/2026.

Nel 2024 il Consiglio di amministrazione ha autorizzato in corso d'anno delle variazioni di bilancio approvate con deliberazioni n. 6 del 21/02/2024, n. 10 del 20/03/2024, n. 14 del 10/04/2024, n. 30 del 01/08/2024, n. 31 del 01/08/2024, n. 34 del 12/09/2024, n. 37 del 16/10/2024 ("Assestamento di Bilancio di previsione 2024"), n. 41 del 25/10/2024, n. 53 del 28/11/2024.

Nel 2024 è stata completata la 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.

Con il presente Bilancio di esercizio 2024 si approvano i conti giudiziali che con decreto del Dirigente del Settore Risorse Umane, Finanziarie e Strumentali e controllo operatori professionali vivaisti n. 114 del 18 aprile 2025, sono stati "parificati" in quanto corrispondenti alle risultanze delle scritture contabili e sui quali il Revisore, in base alle previsioni di cui all'art. 139, comma 2 del d.lgs. n. 174/2016 e all'art. 15 del Regolamento AMAP sugli Agenti contabili, ha effettuato le relative verifiche ed espresso il parere favorevole (prot. ID 0002927/22/04/2025).

Il Bilancio di esercizio 2024 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.

Ai sensi dell'art. 10 della L.r. n. 11/2022 è stata presentata al Consiglio di amministrazione, la Relazione delle attività 2024 da parte del Direttore dell'Agenzia acquisita agli atti con prot. n. 2319 dell'01/04/2025.

La nota integrativa allegata al Bilancio di esercizio 2024 contiene anche i riferimenti ai fatti di rilievo verificatisi nell'anno 2024, e dopo la conclusione dell'esercizio, relativi ai vari ambiti di attività dell'Agenzia.

Preso atto di tutto quanto sopra, con il presente provvedimento si propone l'approvazione del bilancio di esercizio 2024.

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.

Vista la relazione al bilancio dell'AMAP al 31.12.2024, predisposta in data 23/04/2025 dal Revisore Unico dott.ssa Roberta Raffaelli, acquisita al prot. n. 2989 del 24/04/2025, 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 31.12.2024 – costituito:



DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

- 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'articolo 10 della L.R. n. 11/2022, prot. AMAP ID 2319 dell'1/04/2025, rinvenibile dal sito web AMAP).
- dalla Relazione dell'Organo di Revisione – allegato 5.

Dal Conto Economico al 31.12.2024 risulta un utile di esercizio pari a Euro 408.082 mentre lo Stato Patrimoniale presenta un totale Attivo pari ad Euro 9.178.717, un totale Passivo (escluso il patrimonio netto) pari ad Euro 9.178.717 e un patrimonio netto (al netto del risultato di esercizio) pari ad Euro 2.243.379.

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, compresa la Relazione dell'Organo di Revisione, 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 2024".

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 DGR 64/2014.

Il responsabile del procedimento
(Francesca Gasparri)

Documento informatico firmato digitalmente

PARERE DEL DIRIGENTE DEL SETTORE RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI E DI CONTROLLO DEGLI OPERATORI PROFESSIONALI DEI VIVAI.

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.

La sottoscritta, 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
(Dott.ssa Tiziana Pasquini)

Documento informatico firmato digitalmente



DELIBERAZIONE DEL CONSIGLIO DI AMMINISTRAZIONE

PROPOSTA DEL DIRETTORE

La sottoscritta propone al Consiglio di amministrazione dell'AMAP l'adozione della presente deliberazione.

La sottoscritta, 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

(Dott.ssa Francesca Severini)

Documento informatico firmato digitalmente

ALLEGATI

