

## DECRETO DEL DIRIGENTE AMMINISTRATIVO DEL SETTORE "RISORSE UMANE, FINANZIARIE E STRUMENTALI E CONTROLLO OPERATORI PROFESSIONALI VIVAISTI" AMMINISTRATIVO

**Oggetto:** Aggiornamento del piano annuale dei flussi di cassa per l'esercizio 2025 – III° trimestre (articolo 6, comma 1, del Decreto-Legge 19.10.2024, n. 155, convertito con modificazioni dalla Legge 9.12.2024, n. 189)

**VISTO** il documento istruttorio riportato in calce al presente decreto e ritenuto, per motivi riportati nel predetto documento istruttorio e che vengono condivisi, di emanare il presente atto;

**VISTA** la L.R. 12.05.2022 n. 11 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. 18.05.2004 n. 13 "Norme concernenti le agenzie, gli enti dipendenti e le aziende operanti in materia di competenza regionale (BUR 27.05.2004 n. 54);

**VISTA** la delibera del Consiglio di Amministrazione dell'AMAP n. 55 del 11.12.2024 concernente e s.m.i.: "L.R. 11/2022. Approvazione del bilancio di previsione 2025 con proiezione triennale 2025/2027";

**VISTA** la delibera del Consiglio di Amministrazione dell'AMAP n. 39 del 24.07.2025 concernente: "LR 11/2022. Approvazione Assestamento Bilancio di previsione 2025";

### DECRETA

- di aggiornare il Piano Annuale dei Flussi di Cassa per l'esercizio 2025, sulla base degli incassi e dei pagamenti effettivamente realizzati nel periodo compreso tra gennaio e settembre 2025 e di adeguare le previsioni di entrata e di spesa per l'ultimo trimestre 2025;
- di allegare alla presente deliberazione come parte integrante e sostanziale il Piano Annuale dei Flussi di Cassa per l'esercizio 2025 aggiornato (Allegato A);
- di trasmettere il presente atto all'Organo di Revisione per le opportune verifiche;
- di pubblicare il presente atto in forma integrale sul sito [www.norme.marche.it](http://www.norme.marche.it) e sul sito istituzionale dell'Agenzia [www.amap.marche.it](http://www.amap.marche.it).

Dal presente atto non deriva alcun impegno di spesa per l'AMAP.

**LA DIRIGENTE**  
*(Dott.ssa Tiziana Pasquini)*  
*Documento informatico firmato digitalmente*



## DOCUMENTO ISTRUTTORIO

### Normativa di riferimento

- L.R. 12.05.2022 n. 11;
- L.R. 18.05.2004 n. 13;
- Il Decreto-Legge 155/2024, convertito con modificazioni dalla Legge 9 dicembre 2024, n. 189;
- Delibera del Consiglio di Amministrazione dell'AMAP n. 8 del 27.02.2025 (Adozione del Piano annuale dei flussi di cassa 2025 ai sensi dell'articolo 6 del decreto-legge 19 ottobre 2024 n. 155, convertito con modificazioni dalla legge 9 dicembre 2024, n. 189);

### Motivazione

L'Agenzia AMAP, ai sensi della legge regionale n. 11/2022, è un ente pubblico non economico ed è un ente strumentale della Regione Marche dotata di personalità giuridica diritto pubblico e di autonomia amministrativa, organizzativa, contabile e patrimoniale.

In attuazione dell'articolo 6, comma 1, del decreto-legge n. 155 del 2024, convertito nella legge n. 1089/2024, al fine di rafforzare le misure per la riduzione dei tempi di pagamento (Riforma del PNRR 1.11), l'Agenzia con propria delibera del Consiglio di amministrazione n. 8 del 27/02/2025 ha adottato il Piano annuale dei flussi di cassa.

Quest'ultimo è stato redatto conformemente al modello reso disponibile sul sito istituzionale in data 13/01/2025 del Ministero dell'Economia e delle Finanze – Dipartimento della Ragioneria Generale dello Stato e contiene il cronoprogramma dei pagamenti e degli incassi che si prevede di realizzare nell'esercizio di riferimento anche tenendo conto dell'andamento degli esercizi precedenti.

Il citato modello stabilisce inoltre che, al fine di garantire una migliore programmazione delle decisioni di spesa e di entrata finalizzate ad assicurare l'equilibrio di cassa nel corso dell'esercizio di riferimento, gli enti sono chiamati a verificare trimestralmente le previsioni e ad aggiornare il prospetto in base alle risultanze. In adesione a tale previsione, il Responsabile del Settore Risorse Umane, Finanziarie e Strumentali, in collaborazione con la EQ Bilancio e contabilità, con decreto del dirigente amministrativo n. 145 del 18/04/2025 ha aggiornato il Piano dei Flussi di Cassa per il primo trimestre 2025 e con decreto del dirigente amministrativo n. 233 del 24/07/2025 ha aggiornato il Piano dei Flussi di Cassa al secondo trimestre 2025. Si è provveduto per il terzo trimestre 2025 ad aggiornare il Piano Annuale dei Flussi di Cassa sulla base degli incassi e dei pagamenti effettivamente realizzati dall'Agenzia nel periodo compreso tra gennaio e settembre 2025 adeguando le previsioni di entrata e di spesa per l'ultimo trimestre 2025.

### Esito dell'istruttoria e proposta

Per quanto esposto si propone di procedere all'adozione di un atto conforme alle risultanze dell'istruttoria al fine:



- di aggiornare il Piano Annuale dei Flussi di Cassa per l'esercizio 2025, sulla base degli incassi e i pagamenti effettivamente realizzati nel periodo compreso tra gennaio e settembre 2025 e di adeguare le previsioni di entrata e di spesa per l'ultimo trimestre 2025;
- di allegare alla presente deliberazione come parte integrante e sostanziale il Piano Annuale dei Flussi di Cassa per l'esercizio 2025 aggiornato (Allegato A);
- di trasmettere il presente atto all'Organo di Revisione per le opportune verifiche;
- di pubblicare il presente atto in forma integrale sul sito [www.norme.marche.it](http://www.norme.marche.it) e sul sito istituzionale dell'Agenzia [www.amap.marche.it](http://www.amap.marche.it).

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

**IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO**

(Dott.ssa Monica Coppari)

Documento informatico firmato digitalmente

**ALLEGATI**

("Allegato A")

