

DECRETO DEL DIRETTORE

Oggetto: **D.D. 164/2026 – Impegno, liquidazione e pagamento di euro 3228,59 esclusa IVA ai sensi di legge, del per la fornitura di mezzi tecnici agricoli a favore della società società ACCIARRI UGO & NELLO - S.R.L. - P.iva 00170700447— Bilancio 2026 – CIG BB1A08E54A.**

VISTO il documento istruttorio e ritenuto, per le motivazioni nello stesso indicate, di adottare il presente decreto;

VISTA l'attestazione della copertura finanziaria da parte del responsabile della struttura competente dell'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 L.R. 12.05.2022 n. 11 - Trasformazione dell'ASSAM nell'Agenzia per l'innovazione nel settore agroalimentare e della pesca "Marche Agricoltura Pesca";

VISTO il Regolamento Amministrativo-Contabile approvato con Deliberazione del CDA n. 17 del 30.03.2023.

VISTA la Deliberazione del CdA n. 16 del 30.04.2024 di Nomina del Direttore Generale a decorrere dal 01/05/2024;

VISTA la deliberazione del CDA n. 57 del 30.10.2025 di approvazione del "Regolamento per l'affidamento di lavori, servizi e forniture mediante procedure sotto soglia" dell'Agenzia;

VISTA la deliberazione del CDA n. 60 del 02.12.2025 di approvazione del Programma operativo Annuale 2026 con proiezione triennale 2026-2028;

VISTA la deliberazione del CDA n. 62 del 02.12.2025 di approvazione del Bilancio di previsione 2026 con proiezione triennale 2026-2028 e ss.mm.ii.;

DECRETA

- di **impegnare** in favore della società ACCIARRI UGO & NELLO - S.R.L. P.iva 00170700447 con imputazione sul Bilancio AMAP 2026, Progetto "Attività vivaistica" cod. 7.01, categoria "mezzi tecnici", tipologia di spesa "materiale di consumo" – codice 20.20.06 CIG BB1A08E54A la somma complessiva esclusa iva di euro 3228,59;
- di **liquidare e pagare** le seguenti fatture elettroniche conservata agli atti di ufficio:
 - fattura n 2152/00 del 03/07/2026 di euro 1.841,83 esclusa Iva (imponibile euro 1.841,83 + Iva euro 262,51)
 - fattura n 2151/00 del 03/07/2026 di euro 1.386,76 esclusa Iva (imponibile euro 1.386,76 + Iva euro 144,00)
- di **autorizzare** l'ufficio E.Q. "Bilancio e Contabilità" del Settore "Risorse umane, finanziarie e strumentali e controlli operatori professionali vivaisti" dell'Agenzia ad emettere il seguente



mandato di pagamento per euro 3228,59 esclusa IVA a favore di ACCIARRI UGO & NELLO - S.R.L - P.I. 00170700447, verificata la regolarità contributiva (DURC)

- di prendere atto che l'importo di euro 406,51 relativo all'IVA, è soggetto al regime della scissione dei pagamenti ai sensi dell'articolo 17-ter del DPR n. 633/1972; trattandosi di spesa afferente all'attività commerciale dell'ente, la suddetta quota non dà luogo a versamento finanziario all'Erario (art. 4, comma 2, D.M. 23/01/2015), ma è oggetto di compensazione tramite doppia annotazione nei registri IVA acquisti e vendite.
- di **pubblicare** il presente atto in forma integrale sul sito www.norme.marche.it e sul sito istituzionale dell'Agenzia www.amap.marche.it, sezione "Agenzia", sottosezione "Atti dell'Amministrazione".

Dichiara inoltre che, in relazione al presente provvedimento, ai sensi dell'art. 47 del D.P.R. n. 445/2000, il sottoscritto Direttore non si trova 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 e dell'art. 16 del D.Lgs. n. 36/2023;

IL DIRETTORE

(Dott.ssa Francesca Severini)

Documento informatico firmato digitalmente



DOCUMENTO ISTRUTTORIO

Normativa di riferimento

- L. 136/2010 (Piano straordinario contro le mafie, nonché delega al Governo in materia di normativa antimafia)
- D.Lgs 36/2023 (Codice dei contratti pubblici);
- Deliberazione del CDA n. 17 del 30.03.2023 (Approvazione Regolamento Amministrativo-Contabile);
- Deliberazione del CdA AMAP n. 57 del 30.10.2025 (Approvazione del "Regolamento per l'affidamento di lavori, servizi e forniture mediante procedure sottosoglia")
- Deliberazione CdA AMAP n. 60 del 02.12.2025 di approvazione del Programma operativo Annuale 2026 con proiezione triennale 2026-2028
- Deliberazione CdA AMAP n. 62 del 02.12.2025 di approvazione del Bilancio di previsione 2026 con proiezione triennale 2026-2028 e ss.mm.ii.;

Motivazione

Con Decreto del Direttore n. 164 del 28/04/2026, è stato autorizzato, con attestazione della copertura finanziaria, l'affidamento diretto per la fornitura triennale di mezzi tecnici (fitofarmaci, fertilizzanti e sementi) per le aziende agricole e i vivaisti dell'Agenzia a due ditte differenti:

Lotto	CIG	Operatore economico	Partita IVA	Contratto	Importo complessivo
1 Marche Nord	BB1A08D477	CO.PAM. - S.R.L.	01010410429	Prot. 4171/2026	euro 30000,00
2 Marche Sud	BB1A08E54A	ACCIARRI UGO & NELLO - S.R.L.	00170700447	Prot. 3279/2026	euro 31500,00

In data 25/06/2026 con comunicazione ID 336553, il tecnico di riferimento della sede di Pollenza (MC), in accordo con la propria EQ, ha comunicato la necessità di acquistare una serie di prodotti descritti nel preventivo n. 13/P del 29/05/2026 della società ACCIARRI UGO & NELLO - S.R.L. prot. 4575 del 24/06/2026 dal valore economico seguente e riferiti al contratto di cui al Lotto 2:

Imponibile totale	Imponibile 4%	Imponibile 10%	Imponibile 22%	Iva 4%	Iva 10%	Iva 22%	Iva totale	Totale Iva compresa
1.386,76 €	602,70 €	438,34 €	345,72 €	24,11 €	43,83 €	76,06 €	144,00 €	1.530,76 €

La spesa suddetta di euro 1386,76 Iva esclusa trova copertura finanziaria sul Bilancio AMAP 2026 Progetto "Attività vivaistica" cod. 7.01, categoria "Mezzi tecnici", tipologia di spesa "Materiali di consumo" – codice 202006.

A seguito dell'ordine effettuato tramite Pec prot. 4678 del 29/06/2026 l'operatore economico ha consegnato tutti i prodotti ordinati come risulta dal Ddt 3338/00 del 01/07/2026; il referente aziendale con comunicazione ID 337329 del 02/07/2026 ha confermato che gli stessi sono



conformi, per quantità, tipologia e caratteristiche tecniche, a quanto previsto nel preventivo e nell'ordine di fornitura e che sono stati rispettati tempi e modalità di consegna contrattuali.

La società ACCIARRI UGO & NELLO - S.R.L. ha quindi trasmesso la fattura elettronica n. 2151/00 del 03/07/2026

Vista la regolare esecuzione attestata con ID 337329 si ritiene necessario procedere alla liquidazione e al pagamento della fattura elettronica suddetta.

La fornitura rientra nel settore dell'“Attività commerciale” dell'AMAP e l'I.V.A. riferita al presente atto è pertanto recuperabile, ai sensi del D.P.R. 26.10.1972 n. 633; l'impegno riferito all'I.V.A. è quindi di tipo “finanziario” e non “economico” e non rappresenta un costo a carico del bilancio AMAP.

In data 25/06/2026 con comunicazione ID 336553, il tecnico di riferimento della sede di Pollenza (MC), in accordo con la propria EQ, ha comunicato la necessità di acquistare una serie di prodotti descritti nel preventivo n. 18/P del 22/06/2026 della società ACCIARRI UGO & NELLO - S.R.L. prot. 4575 del 24/06/2026 dal valore economico seguente e riferiti al contratto di cui al Lotto 2:

Imponibile totale	Imponibile 4%	Imponibile 10%	Imponibile 22%	Iva 4%	Iva 10%	Iva 22%	Iva totale	Totale Iva compresa
1.841,83 €	360,15 €	648,97 €	832,71 €	14,41 €	64,90 €	183,20 €	262,51 €	2.104,34 €

La spesa suddetta di euro 1841,83 Iva esclusa trova copertura finanziaria sul Bilancio AMAP 2026 Progetto “Attività vivaistica” cod. 7.01, categoria “Mezzi tecnici”, tipologia di spesa “Materiali di consumo” – codice 202006.

A seguito dell'ordine effettuato tramite Pec prot. 4679 del 29/06/2026 l'operatore economico ha consegnato tutti i prodotti ordinati come risulta dal Ddt 3359/00 del 02/07/2026; il referente aziendale con comunicazione ID 337448 del 06/07/2026 ha confermato che gli stessi sono conformi, per quantità, tipologia e caratteristiche tecniche, a quanto previsto nel preventivo e nell'ordine di fornitura e che sono stati rispettati tempi e modalità di consegna contrattuali.

La società ACCIARRI UGO & NELLO - S.R.L. ha quindi trasmesso la fattura elettronica n. 2152/00 del 03/07/2026

Vista la regolare esecuzione attestata con ID 337448 si ritiene necessario procedere alla liquidazione e al pagamento della fattura elettronica suddetta.

La fornitura rientra nel settore dell'“Attività commerciale” dell'AMAP e l'I.V.A. riferita al presente atto è pertanto recuperabile, ai sensi del D.P.R. 26.10.1972 n. 633; l'impegno riferito all'I.V.A. è quindi di tipo “finanziario” e non “economico” e non rappresenta un costo a carico del bilancio AMAP.

Esito dell'istruttoria e proposta

Per le motivazioni sopra esposte, si propone di procedere all'impegno, alla liquidazione e al pagamento delle fatture elettroniche suddette.

Il sottoscritto Responsabile del procedimento, in relazione al presente provvedimento, ai sensi dell'art. 47 del D.P.R. n. 445/2000, dichiara 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 e dell'art. 16 del D.Lgs. n. 36/2023;



IL RESPONSABILE DEL PROCEDIMENTO
(Dott. Michele Vesprini)

Documento informatico firmato digitalmente



ALLEGATI
nessun Allegato

