



Provincia di Modena

RENDICONTO GESTIONE 2025

ALLEGATO 17

Ricognizione Agenti contabili –

Determinazione n. 303 del 17.02.2026



Provincia di Modena

Area Amministrativa
Entrate, Contabilità economica e Organismi Partecipati

Determinazione numero 303 del 17/02/2026

OGGETTO: RESA DEL CONTO GIUDIZIALE DEI CONSEGNAIARI PER IL PERIODO 01/01/2025 - 31/12/2025 - PARIFICAZIONE SCRITTURE CONTABILI - ATTO RICOGNITIVO.

Il Dirigente GUIZZARDI RAFFAELE

Premessi i seguenti riferimenti normativi:

- art. 93, comma 2, del Decreto Legislativo 267/2000 che stabilisce: “Il Tesoriere ed ogni altro agente contabile che abbia maneggio di pubblico denaro o sia incaricato della gestione dei beni degli enti locali, nonché coloro che si ingeriscano negli incarichi attribuiti a detti agenti devono rendere il conto della loro gestione e sono soggetti alla giurisdizione della Corte dei conti secondo le norme e le procedure previste dalle leggi vigenti”;
- art. 93, comma 3, del Decreto Legislativo 267/2000 che dispone: “Gli agenti contabili degli enti locali, salvo che la Corte dei conti lo richieda, non sono tenuti alla trasmissione della documentazione occorrente per il giudizio di conto di cui all’art. 74, R.D. 18/11/23 n° 2440 ed agli art. 44 e seguenti del R.D. 12/07/34 n° 1214”;
- art. 226, comma 1, del Decreto Legislativo 267/2000, come modificato dall’art. 2 comma 6 del Decreto-legge 7 ottobre 2008, n. 154, che recita: “Entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, il tesoriere, ai sensi dell'articolo 93, rende all'ente locale il conto della propria gestione di cassa, il quale lo trasmette alla competente sezione giurisdizionale della Corte dei conti entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto”;
- art. 233, comma 1, del Decreto Legislativo 267/2000, come modificato dall’art. 2 comma 6 del Decreto Legge 7 ottobre 2008, n. 154, che prevede: “Entro il termine di 30 giorni dalla chiusura dell'esercizio finanziario, l'economo, il consegnatario di beni e gli altri soggetti di cui all'articolo 93, comma 2, rendono il conto della propria gestione all'ente locale il quale lo trasmette alla competente sezione giurisdizionale della Corte dei conti entro 60 giorni dall'approvazione del rendiconto”.

Visto il Decreto Legislativo 26 agosto 2016 n. 174 Codice di giustizia contabile, adottato ai sensi dell'articolo 20 della legge 7 agosto 2015 n. 124 che contiene nuove disposizioni in materia di regolamentazione degli agenti contabili.

Considerato che con gli atti del Presidente n. 104 del 3 luglio 2019 e n. 108 del 19 luglio 2021 sono stati individuati o confermati i seguenti agenti contabili:

- Bergamini Massimo con funzioni di cassa economale di cui all’art. 46 del Regolamento di Contabilità armonizzata
- Cavazzuti Gian Andrea per l’URP

Sono inoltre considerati Agenti contabili dell’amministrazione provinciale e pertanto tenuti a rendere il conto della propria gestione all’ente locale ai sensi dell’art. 233 del TUEL:

- Guizzardi Raffaele quale Responsabile Gestione anticipazioni e Consegnatario beni mobili
- Unicredit spa per il Servizio di tesoreria
- Fabio Braglia quale consegnatario delle azioni
- Hera Spa quale agente della riscossione TEFA (tributo per l'esercizio delle funzioni ambientali)

Preso atto dell'avvenuta presentazione del rendiconto riepilogativo delle gestioni sopra indicate entro il termine del 30/01/2026.

Verificata la regolarità della gestione svolta dai predetti consegnatari e dato atto delle risultanze del conto della gestione dagli stessi presentati, allegati al presente provvedimento.

Visto inoltre il verbale n. 46 del 10/02/2026 del Collegio dei Revisori dei Conti, con il quale è stata effettuata la verifica di cassa degli agenti contabili al 31/12/2025.

Ritenuto quindi di dover dare atto della parificazione dei conti degli agenti contabili con riferimento ai rendiconti riferiti all'anno 2025.

Visto l'atto del Presidente n. 60 del 26/04/2019 con il quale è stato individuato il sottoscritto quale Responsabile del Procedimento il quale, previa verifica e controllo amministrativo da parte degli organi competenti, dà atto della parifica effettuata e si riserva di depositare il conto degli agenti contabili presso la sezione giurisdizionale territorialmente competente, ai sensi dell'art. 139 comma 2 del D. Lgs. n. 174/2016, una volta approvato il rendiconto della gestione nel termine dei 60 giorni successivi.

Visti gli artt. 107 e 183 del D. Lgs. 267/2000 e ravvisata la propria competenza in merito.

Il responsabile del procedimento è il Direttore Generale e dell'Area Amministrativa Dott. Raffaele Guizzardi.

Ai sensi dell'art. 13 del Regolamento europeo n. 679/2016, l'Ente Provincia di Modena, in qualità di "Titolare" del trattamento, è tenuta a fornire informazioni in merito all'utilizzo dei dati personali, consultabili nel sito internet dell'Ente:

<https://www.provincia.modena.it/servizi/urp/accessibilita-e-note-legali-del-sito/privacy/>.

Il Titolare del trattamento dei dati personali di cui alla presente Informativa è l'Ente Provincia di Modena, nella persona del Presidente della Provincia pro-tempore, con sede in Modena, Viale Martiri della libertà n. 34, CAP 41121.

L'Ente Provincia di Modena ha designato quale Responsabile della protezione dei dati la società Lepida S.c.p.A., contattabile tramite e-mail dpo-team@lepida.it oppure telefonicamente al numero 051/6338860.

L'Ente ha designato i Responsabili del trattamento nelle persone dei Direttori d'Area in cui si articola l'organizzazione provinciale, che sono preposti al trattamento dei dati contenuti nelle banche dati esistenti nelle articolazioni organizzative di loro competenza.

Per quanto precede,

DETERMINA

- 1) Di dare atto della resa dei conti giudiziali annuali nei termini previsti dai sopracitati artt. 226 e 233 del Decreto Legislativo 267/2000.
- 2) Di dare atto dell'avvenuta parifica dei suddetti conti giudiziali annuali da parte del responsabile del procedimento e più precisamente:
 - in data 11/02/2026 è stata effettuata la parifica relativa alla gestione dei titoli azionari, documento corredato anche dell'allegata Relazione su esercizio diritti di socio anno 2025;
 - in data 30/01/2026 è stata trasmessa via pec Prot. n. 3091 del 30/01/2026 dal Tesoriere il Rendiconto della gestione di cassa, parificata in data 11/02/2026;
 - in data 03/02/2025 è stata effettuata la parifica dei conti relativi alla cassa economale;
 - in data 11/02/2025 è stata effettuata la parifica dei conti dell'URP;
 - in data 11/02/2026 è stata effettuata la parifica del conto relativo ai beni mobili;

- in data 11/02/2026 è stato parificato il conto della gestione dell'agente contabile HERA Spa per la riscossione Tefa trasmesso in data 30/01/2026 a mezzo pec, prot. n. 3148 del 02/02/2026.
- 3) Di dare atto altresì che conseguentemente il presente atto ha natura ricognitoria.
 - 4) Di allegare al presente atto la documentazione probatoria dell'avvenuta parifica quale parte integrante e sostanziale.
 - 5) Di dare atto che l'approvazione della parificazione del conto giudiziale sarà effettuata anche dal Consiglio Provinciale contestualmente all'approvazione del Rendiconto per il periodo 01/01/2025 - 31/12/2025 e che la presente determinazione dirigenziale costituirà allegato al rendiconto di gestione per l'anno 2025, quale parte integrante e sostanziale dello stesso.
 - 6) Di trasmettere detto conto alla Sezione giurisdizionale della Corte dei conti entro 60 giorni dall'approvazione, ai sensi dell'art. 233, comma 1, del Decreto Legislativo 267/2000.
 - 7) Di dare atto che la presente determinazione sarà pubblicata sul sito istituzionale dell'ente nella sezione amministrazione trasparente ai sensi dell'art 23 D. lgs. 33/2013.

Il Dirigente
GUIZZARDI RAFFAELE

(Sottoscritto digitalmente ai sensi
dell'art. 21 D.L.gs n 82/2005 e s.m.i.)

CONTO CONSUNTIVO 2025

CONTO DELLA GESTIONE DI TITOLI AZIONARI DELL'AGENTE CONTABILE SIG. FABIO BRAGLIA BRGFBA79M27I462Y

DESCRIZIONE TITOLI AZIONARI	CONSISTENZA AL 1 GENNAIO		CONSISTENZA AL 31 DICEMBRE		MOTIVI DELLE VARIAZIONI
	QUANTITA'	VALORE	QUANTITA'	VALORE*	
AUTOSTRADA DEL BRENNERO s.p.a.**	65.078	38.028.469,96	65.078	40.684.578,40	Applicazione criterio valorizzazione a PN
A.M.O. s.p.a.	1.540.720	6.165.415,37	1.540.720	6.315.968,58	Applicazione criterio valorizzazione a PN
LEPIDA s.c.p.a..	1	1.040,96	1	1.042,54	Applicazione criterio valorizzazione a PN
SETA s.p.a.	1.186.179	1.285.132,80	1.186.179	1.417.261,28	Applicazione criterio valorizzazione a PN
G.A.L. ANTICO FRIGNANO - soc. coop. a.r.l.		4.174,92		5.000,84	Applicazione criterio valorizzazione a PN
ACER MODENA Azienda Casa Emilia-Romagna		2.889.051,40		2.891.503,60	Applicazione criterio valorizzazione a PN
FONDAZIONE CASA NATALE ENZO FERRARI		95.347,00		104.218,00	Applicazione criterio valorizzazione a PN
FONDAZIONE VITTIME DEI REATI		16.587,25		19.627,27	Applicazione criterio valorizzazione a PN
FONDAZIONE MARIO DEL MONTE		15.847,36		16.272,94	Applicazione criterio valorizzazione a PN
FONDAZIONE DEMOCENTER-SIPE		215.661,99		216.203,85	Applicazione criterio valorizzazione a PN
AESS - Associazione		43.560,88		45.590,62	Applicazione criterio valorizzazione a PN
TOTALE		48.760.289,89	-	51.717.267,92	

* Valore pari a quota PN di esercizio precedente: cfr. Relazione allegata

** Applicato criterio a PN esercizio precedente al netto degli utili distribuiti nel corso dell'esercizio di riferimento

MODENA lì 27/01/2026

L'AGENTE CONTABILE
FABIO BRAGLIA
(sottoscritto digitalmente)

VISTO DI REGOLARITA'

MODENA, 11/02/2026

PER PARIFICAZIONE CONTABILE

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Guizzardi Raffaele

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
Dr. Raffaele Guizzardi

Obiettivi generali, obiettivi gestionali (TUEL) e obiettivi di contenimento delle spese (TUSP)

Nella sezione strategica del Documento Unico di Programmazione (DUP) dell'Ente sono individuati - per tutti gli organismi partecipati dalla Provincia di Modena – degli obiettivi generali.

Inoltre, nella sezione operativa del DUP sono specificatamente individuati gli indirizzi strategici e gli obiettivi di servizio e gestionali assegnati dalla Provincia agli organismi partecipati dalla Provincia stessa sui quali la Provincia esercita (anche in accordo con altri enti locali) una capacità di influenza tale da poter assegnare indirizzi strategici e di obiettivi gestionali, al di fuori delle ordinarie prerogative che spettano ad un socio o ente partecipante in base alle normative vigenti e agli statuti delle società/enti partecipati. Ciò in virtù di quanto previsto dall'art 147 e seguenti del TUEL, dalle norme previste dal D. Lgs. 118/2011, nell'Allegato 4/1 - Principio contabile concernente la programmazione di bilancio, al punto 4.3 e dagli art. 20 e 21 del Regolamento sui controlli interni dell'Ente.

Le società/enti oggetto della individuazione di più specifici obiettivi gestionali – e pure oggetto di specifico monitoraggio anche infrannuale – sono Aess, Amo, Seta (oltre a Lepida s.c.p.a., società *in house providing* a totale partecipazione pubblica, in controllo analogo congiunto dei soci pubblici di cui la Provincia detiene lo 0,0014% del capitale sociale).

Infine, l'Ente concorre alla definizione di obiettivi di contenimento dei costi di funzionamento, ai sensi dell'art. 19, comma 5 del TUSP, per tre organismi partecipati: Amo, Lepida e AESS. Tali obiettivi sono condivisi e approvati dagli stessi organismi nelle rispettive assemblee dei soci.

In sede di assemblea dei soci a cui il sottoscritto ha partecipato in qualità di Legale Rappresentante (oppure, a cui hanno partecipato altri soggetti, su delega del sottoscritto), ha espresso il proprio voto in coerenza con gli indirizzi generali e obiettivi definiti nei documenti programmazione dell'Ente, a partire dal DUP.

Nel corso del 2025, le società hanno relazionato e rendicontato in ordine al raggiungimento degli obiettivi assegnati per l'esercizio 2024, da cui non sono emersi scostamenti significativi.

Azioni intraprese a seguito della deliberazione n. 78 / 2025 / VSGO della Corte dei Conti – Sezione Regionale di Controllo per l'Emilia-Romagna

La Corte Conti Sezione di Controllo dell'Emilia-Romagna, con propria deliberazione n. 78/2025/VSGO relativa all'esame della "Ricognizione ordinaria delle partecipazioni societarie" detenute dalla Provincia di Modena al 31/12/2022 e al 31/12/2023 ai sensi del art. 20 del TUSP, ha evidenziato una serie di osservazioni e criticità, con particolare riferimento alle società AMO spa, Seta spa, Autostrada del Brennero spa e all'Associazione AESS.

Si evidenzia che, nell'esercizio dei diritti di socio, il sottoscritto ha con attenzione e sollecitudine dato attuazione agli ordini impartiti dagli organi dell'Ente, in assoluta coerenza con le iniziative e delle azioni poste in essere dalla Provincia per addivenire al superamento delle suddette criticità.

RELAZIONE SULL'ESERCIZIO DEI DIRITTI DI SOCIO

PROVINCIA DI MODENA

Anno 2025

Sommario

Premessa..... 1

Obiettivi generali, obiettivi gestionali (TUEL) e obiettivi di contenimento delle spese (TUSP)..... 2

Azioni intraprese a seguito della deliberazione n. 78 / 2025 / VSGO della Corte dei Conti – Sezione Regionale di Controllo per l’Emilia-Romagna..... 2

I voti espressi in sede di assemblee dei soci..... 3

Premessa

Alla luce delle disposizioni fornite dalla Corte dei Conti dell’Emilia-Romagna - Sezione Giurisdizionale (Circolare n. 1 del 23/06/2023 come integrata con nota del Presidente relativa al punto 2.4 della stessa Circolare - Prot. Corte Conti n. 2520 del 11/9/2023), si rende il Conto della gestione dei titoli azionari e partecipativi, inserendo tutti i titoli partecipativi contenuti nel Conto del Patrimonio della Provincia, con le percentuali di partecipazione di cui alla seguente tabella.

Titolo partecipativo	% di partecipazione
ACER MODENA Azienda Casa Emilia-Romagna della Provincia di Modena	20,00
AESS - Associazione	16,67
AGENZIA PER LA MOBILITA' S.P.A.	29,00
AUTOSTRADA DEL BRENNERO S.P.A.	4,241
FONDAZIONE CASA NATALE ENZO FERRARI	20,00
FONDAZIONE DEMOCENTER-SIPE	17,44
FONDAZIONE MARIO DEL MONTE	15,00
FONDAZIONE VITTIME DEI REATI	3,19
G.A.L. ANTICO FRIGNANO - società cooperativa a.r.l.	5,47
LEPIDA s.c.p.a.	0,0014
SETA S.P.A.	7,12

I titoli azionari e partecipativi sono valorizzati secondo il criterio del Patrimonio Netto del bilancio dell’esercizio precedente. I valori indicati nel Conto della Gestione dei titoli al 1.1.2025 corrispondono a quelli contenuti nel Conto del Patrimonio dell’Ente Provincia di Modena del Rendiconto 2024.

I voti espressi in sede di assemblee dei soci

I voti espressi in sede di assemblea dei soci non si discostano da indirizzi e obiettivi espressi nei documenti di programmazione e gestione dell'Ente, a partire dal Documento Unico di Programmazione.

Nell'esercizio dei diritti di socio, il sottoscritto ha agito nell'interesse e in coerenza con gli obiettivi dell'Ente.

Modena, 27/01/2026

Fabio Braglia
(Documento firmato digitalmente)

```

*****  *****  *****  *****  *****  *  *****  *  *****
*        *        *        *        *        *        *        *        *
***      ***      ***      ****      *          *          *          *
*          *        *        *        *        *        *        *        *
*****  *****  *****  *        *****  *  *****  *  *****

```

```

*****  *****  *****  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *
*        *        *        *        *        *        *        *        *
*****  *****  *        *        *        *        *        *        *
*          *        *        *        *        *        *        *        *
*          *        *        *        *        *        *        *        *

```

```

*        *  *****  *****  *****  *  *  *  *  *
** **  *        *        *        *        *        *
*  *  *  *        *        *        *        *        *
*        *        *        *        *        *        *
*        *  *****  *****  *****  *        *

```

```

***  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *
*  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *
*  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *
*  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *

```

```

*****  *****  *****  *****  *  *****  *  *****  *  *****
*        *        *        *        *        *        *        *        *
*  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *  *
*        *        *        *        *        *        *        *        *
*****  *****  *****  *        *****  *  *****  *  *****

```

20260130 T2TBXCG
UNICREDIT S.P.A.
TESORERIA 03020 MODENA PIAZZA GRANDE
ENTE 900301 PROVINCIA DI MODENA

PROCEDURA TESORERIA 2000

PROVINCIA DI MODENA

ESERCIZIO 2025

RENDICONTO DEL TESORIERE

I	DESCRIZIONE	I	CONTO	I	T O T A L E	I
I		I	RESIDUI	I	COMPETENZA	I
I	FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2025	I		I	34.084.893,83	I
I	RISCOSSIONI (+)	I	14.776.320,58	I	108.915.911,53	I
I	PAGAMENTI (-)	I	47.765.176,08	I	96.832.285,76	I
I		I	DIFFERENZA	I	13.179.664,10	I
I	RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)	I		I	0,00	I
I	PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)	I		I	0,00	I
I	PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)	I		I	0,00	I
I	FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2025	I		I	13.179.664,10	I

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2025

I	13.179.664,10	I
(-)		I
(+)		I

DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE

I VEDI ALLEGATO I

SITUAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2025 DI CUI ALL'ART. 209, COMMA 3-BIS, DEL DLGS 267/2000
(SOLO PER GLI ENTI LOCALI)

I	FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2025	I	13.179.664,10	I
I	DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2025	(A) I	645.968,73	I
I	QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31 DICEMBRE 2025	(B) I		I
I	TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2025	(A) + (B) I	645.968,73	I

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L' ANNO 2025 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

IL DIRIGENTE
SERVIZIO FINANZIARIO
Dr. Stefano Guizzardi

LI 31/12/2025

IL TESORIERE
UNICREDIT S.P.A.

FIRMATO DIGITALMENTE DAL TESORIERE

Ricevuto a mezzo pec Prot. 3091 DEL 30/01/2026

11/02/2026

PER PARIFICAZIONE CONTABILE

Copia informatica per consultazione

Parametri Elaborazione

Funzione Economale	1 - CASSA ECONOMALE
Scelta Obiettivi	Tutti gli obiettivi
Esercizio	2025
Data Dal	01/01/2025
Data Al	31/12/2025

Modello n.23

per province, comuni, comunità montane,
unioni di comuni e città metropolitane

GESTIONE ANTICIPAZIONE E PICCOLE SPESE

N. ORDINE	PERIODO E OGGETTO DELLA RISCOSSIONE (ANTICIPAZIONI O RIMBORSI)		ANTICIPAZIONI E RIMBORSI PERIODICI		VERSAMENTO IN TESORERIA		ESTREMI DELIBERAZIONE DI SCARICO
			MANDATO PAGAMENTI NN	IMPORTO	N. BUONO ORDINE E TIPOLOGIA DEL PAGAMENTO	IMPORTO	
	GENNAIO	(Costituzione Fondo)		20.000,00	(Dal 1 Al 11)		
					(Cassa)	653,41	
	FEBBRAIO				(Dal 12 Al 19)		
					(Cassa)	1.269,37	
	MARZO	(Rimborso periodico)	(DAL 2025/1632 AL 2025/1642 del 25/03/2025)	2.184,21	(Dal 20 Al 27)		
					(Cassa)	548,26	
	APRILE				(Dal 28 Al 40)		
					(Cassa)	944,64	
	MAGGIO				(Dal 41 Al 45)		
					(Cassa)	273,16	
	GIUGNO	(Rimborso periodico)	(DAL 2025/5747 AL 2025/5755 del 25/06/2025)	1.818,90	(Dal 46 Al 55)		
					(Cassa)	428,77	
	LUGLIO				(Dal 56 Al 64)		
					(Cassa)	1.702,37	
	AGOSTO				(Dal 65 Al 68)		
					(Cassa)	3.209,05	
	SETTEMBRE	(Costituzione Fondo, Rimborso periodico)	(DAL 2025/7105 AL 2025/7113 del 19/09/2025)	6.392,07	(Dal 69 Al 84)		
					(Cassa)	8.092,85	
	OTTOBRE	(Rimborso periodico)		40,48	(Dal 85 Al 92)		
					(Cassa)	2.510,39	
	NOVEMBRE				(Dal 93 Al 102)		
					(Cassa)	2.868,95	
	DICEMBRE	(Rimborso periodico)	(DAL 2025/8946 AL 2025/8956 del 15/12/2025)	12.687,13	(Dal 103 Al 110)		
					(Cassa, Chiusura Fondo)	20.621,57	
TOTALE				43.122,79	TOTALE	43.122,79	

Modena, Li 20/01/2026
Il presente conto contiene n. 12/ registrazioni in n. 1 pagine
VISTO DI REGOLARITA'

Modena, Li 03/02/2026
PER PRELIEVO CONTABILE

L'ECONOMO

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO



CONTO AGENTE CONTABILE

Elaborata il 20/01/2026

Parametri Elaborazione

Funzione Economale	20 - AGENTE CONT. - U.R.P.
Scelta Obiettivi	Tutti gli obiettivi
Esercizio	2025
Data Dal	01/01/2025
Data Al	31/12/2025

CONTO AGENTE CONTABILE | Elaborata il 20/01/2026

CONTO DELLA GESTIONE DELL'AGENTE CONTABILE PROVINCIA DI MODENA - U.R.P. - 37072

ANNO 2025

N. ORDINE	PERIODO E OGGETTO DELLA RISCOSSIONE	ESTREMI RISCOSSIONE		VERSAMENTO IN TESORERIA		NOTE
		RICEVUTA NN.	IMPORTO	QUIETANZA NN.	IMPORTO	
	GENNAIO					
	FEBBRAIO					
	MARZO					
	APRILE	(Fondo Ordinario)	(Dal 1 Al 2)		30,00	
	MAGGIO					
	GIUGNO					
	LUGLIO	(Fondo Ordinario)	(3)		10,00	
	AGOSTO					
	SETTEMBRE					
	OTTOBRE	(Fondo Ordinario)	(4)		10,00	
	NOVEMBRE					
	DICEMBRE	(Fondo Ordinario)	(5)	Reversale 7636/2025	70,00	
TOTALE			70,00	TOTALE	70,00	

Modena, Li 20/01/2026
 Il presente conto contiene n. 12/ registrazioni in n. 1 pagine
 VISTO DI REGOLARITA'

Modena, Li 22/02/2026
 PER PARLAMENTO CONTABILE

Conto Agente Contabile | Provincia Di Modena

Powered by Finmatica S.p.a

L'AGENTE CONTABILE URP
 GIAN ANDREA CAVAZZUTI
 IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
 IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
 Raffaele Guzzardi



Registro fiscale cespiti

del 31/12/2025

Descrizione	Qta	Qta f.uso	Costo	Ammort. Ordinario	Residuo	Ricavo Note
121030701001 - Acquisto software (121030701001)						
Valori inizio esercizio	51	0	446.875,67	265.971,41	180.904,26	
Incrementi nel periodo	4	0	77.687,16	98.070,85		
Valori al 31/12/2025	55	0	524.562,83	364.042,26	160.520,57	
121060201001 - Software (121060201001)						
Valori inizio esercizio	4643	0	4.427.587,65	4.413.877,37	13.710,28	
Incrementi nel periodo	0	0	35.136,00	23.938,92		
Decrementi nel periodo	-13	0	-57.795,13	-57.795,13		
Valori al 31/12/2025	4630	0	4.404.928,52	4.380.021,16	24.907,36	
122020101001 - Mezzi di trasporto stradali (122020101001)						
Valori inizio esercizio	132	0	2.962.605,12	2.676.025,36	286.579,76	
Incrementi nel periodo	5	0	131.579,19	146.902,93		
Decrementi nel periodo	-2	0	-43.707,06	-43.707,06		
Valori al 31/12/2025	135	0	3.050.477,25	2.779.221,23	271.256,02	
122020103001 - Mezzi di trasporto per vie d'acqua (122020103001)						
Valori inizio esercizio	7	0	2.887,02	2.887,02		
Valori al 31/12/2025	7	0	2.887,02	2.887,02	0,00	
122020199999 - Mezzi di trasporto ad uso civile, di sicurezza e ordine pubblico n.a.c. (122020199999)						
Valori inizio esercizio	151	0	1.154.216,30	880.126,83	274.089,47	
Incrementi nel periodo	1	0	44.640,18	60.251,31		
Decrementi nel periodo	-3	0	-36.000,00	-36.000,00		
Valori al 31/12/2025	149	0	1.162.856,48	904.378,14	258.478,34	
122020301001 - Mobili e arredi per ufficio (122020301001)						
Valori inizio esercizio	109607	0	5.782.513,46	5.329.009,11	453.504,35	
Incrementi nel periodo	1836	0	169.996,06	97.352,37		
Decrementi nel periodo	-350	0	-133.540,67	-133.540,67		
Valori al 31/12/2025	111093	0	5.818.968,85	5.292.820,81	526.148,04	
122020303001 - Mobili e arredi per laboratori (122020303001)						
Valori inizio esercizio	259	0	245.637,04	60.106,22	185.530,82	
Incrementi nel periodo	15	0	151.754,56	10.548,32		
Valori al 31/12/2025	274	0	397.391,60	70.654,54	326.737,06	
122020399001 - Mobili e arredi n.a.c. (122020399001)						
Valori inizio esercizio	2662	0	462.211,85	396.781,81	65.430,04	
Incrementi nel periodo	32	0	15.544,36	11.330,08		
Decrementi nel periodo	-21	0	-2.459,93	-2.459,93		
Valori al 31/12/2025	2673	0	475.296,28	405.651,96	69.644,32	

Registro fiscale cespiti

del 31/12/2025

Descrizione	Qta	Qta f.uso	Costo	Ammort. Ordinario	Residuo	Ricavo Note
122020401001 - Macchinari (122020401001)						
Valori inizio esercizio	24	0	61.030,02	61.030,02		
Valori al 31/12/2025	24	0	61.030,02	61.030,02	0,00	
122020501001 - Attrezzature scientifiche (122020501001)						
Valori inizio esercizio	196	0	542.752,07	367.086,61	175.665,46	
Incrementi nel periodo				12.918,87		
Valori al 31/12/2025	196	0	542.752,07	380.005,48	162.746,59	
122020502001 - Attrezzature sanitarie (122020502001)						
Valori inizio esercizio	18	0	6.204,40	3.198,08	3.006,32	
Incrementi nel periodo				167,02		
Valori al 31/12/2025	18	0	6.204,40	3.365,10	2.839,30	
122020599999 - Attrezzature n.a.c. (122020599999)						
Valori inizio esercizio	4150	0	1.478.092,65	1.156.176,67	321.915,98	
Incrementi nel periodo	5	0	23.075,12	25.912,81		
Decrementi nel periodo	-57	0	-14.252,68	-13.673,57		
Valori al 31/12/2025	4098	0	1.486.915,09	1.168.415,91	318.499,18	
122020601001 - Macchine per ufficio (122020601001)						
Valori inizio esercizio	4	0	1.887,34	1.132,44	754,90	
Incrementi nel periodo				377,48		
Valori al 31/12/2025	4	0	1.887,34	1.509,92	377,42	
122020701001 - Server (122020701001)						
Valori inizio esercizio	31	0	171.206,44	162.246,38	8.960,06	
Incrementi nel periodo	0	0	3.398,18	9.538,18		
Decrementi nel periodo	-2	0	-13.245,50	-13.245,50		
Valori al 31/12/2025	29	0	161.359,12	158.539,06	2.820,06	
122020702001 - Postazioni di lavoro (122020702001)						
Valori inizio esercizio	532	0	331.979,85	313.327,32	18.652,53	
Incrementi nel periodo	1	0	939,28	17.361,05		
Decrementi nel periodo	-7	0	-2.727,35	-2.727,35		
Valori al 31/12/2025	526	0	330.191,78	327.961,02	2.230,76	
122020703001 - Periferiche (122020703001)						
Valori inizio esercizio	347	0	104.570,69	103.271,92	1.298,77	
Incrementi nel periodo				774,46		
Decrementi nel periodo	-1	0	-1.266,00	-1.266,00		
Valori al 31/12/2025	346	0	103.304,69	102.780,38	524,31	
122020704001 - Apparat di telecomunicazione (122020704001)						

Registro fiscale cespiti

del 31/12/2025

Descrizione	Qta	Qta f.uso	Costo	Ammort. Ordinario	Residuo	Ricavo Note
Valori inizio esercizio	78	0	231.638,59	224.663,27	6.975,32	
Incrementi nel periodo				6.975,32		
Decrementi nel periodo	-1	0	-624,00	-624,00		
Valori al 31/12/2025	77	0	231.014,59	231.014,59	0,00	
122020705001 - Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile (122020705001)						
Valori inizio esercizio	10	0	4.575,00	4.575,00		
Valori al 31/12/2025	10	0	4.575,00	4.575,00	0,00	
122020799999 - Hardware n.a.c. (122020799999)						
Valori inizio esercizio	266	0	226.520,85	140.503,79	86.017,06	
Incrementi nel periodo	56	0	33.304,80	42.198,23		
Valori al 31/12/2025	322	0	259.825,65	182.702,02	77.123,63	
122020801001 - Armi leggere ad uso civile e per ordine pubblico e sicurezza (122020801001)						
Valori inizio esercizio	2	0	1.600,01	640,02	959,99	
Incrementi nel periodo				320,01		
Valori al 31/12/2025	2	0	1.600,01	960,03	639,98	
122021101001 - Oggetti di valore (122021101001)						
Valori inizio esercizio	607	0	608.339,37	100,01	608.239,36	
Valori al 31/12/2025	607	0	608.339,37	100,01	608.239,36	
122021201001 - Materiale bibliografico (122021201001)						
Valori inizio esercizio	2889	0	58.027,60	57.327,60	700,00	
Incrementi nel periodo				50,00		
Valori al 31/12/2025	2889	0	58.027,60	57.377,60	650,00	
122021299999 - Altri beni materiali diversi (122021299999)						
Valori inizio esercizio	3011	0	1.626.995,66	1.621.847,43	5.148,23	
Incrementi nel periodo	2	0	262,79	1.682,57		
Decrementi nel periodo	-11	0	-1.891,09	-1.891,09		
Valori al 31/12/2025	3002	0	1.625.367,36	1.621.638,91	3.728,45	
Totale:						
Valori inizio esercizio	129677	0	20.939.954,65	18.241.911,69	2.698.042,96	
Incrementi nel periodo	1957	0	687.317,68	566.670,78		
Decrementi nel periodo	-468	0	-307.509,41	-306.930,30		
Valori al 31/12/2025	131166	0	21.319.762,92	18.501.652,17	2.818.110,75	

MODENA, 11/02/2026

PER PARIFICAZIONE CONTABILI



IL PRESIDENTE
Fabio Braglia

[Signature]

Provincia di Modena

IL CONSEGNAARIO DE

IL DIRIGENTE
SERVIZIO FINANZIARIO
[Signature]



27/01/2026 13:50

Pagina 3 di 3

CONTO DELLA GESTIONE DELL'AGENTE CONTABILE

MO

ANNO 2025

HERA SPA

MOD 21

N. ORDINE	PERIODO E OGGETTO DELLA RISCOSSIONE	Totale Dovuto		Precedentemente contabilizzato e versato		
		ESTREMI RISCOSSIONE				
		RICEVUTA NN.	IMPORTO	QUIETANZA NN.	VALUTA	IMPORTO
	GENNAIO		117.988,13	1201250310258760	31/01/2025	117.988,13
	FEBBRAIO		7.090,13	1201250590237760	28/02/2025	7.090,13
	MARZO		27.746,98	1201250900134560	31/03/2025	27.746,98
	APRILE		103.226,90	1201251200187130	30/04/2025	103.226,90
	MAGGIO		113.593,54	1201251500158920	30/05/2025	113.593,54
	GIUGNO		13.538,01	1201251810165570	30/06/2025	13.538,01
	LUGLIO		26.738,43	1201252110134920	30/07/2025	26.738,43
	AGOSTO		106.166,23	1201252410161770	29/08/2025	106.166,23
	SETTEMBRE		61.479,00	1201252720202250	29/09/2025	61.479,00
	OTTOBRE		89.122,42	1201253030188340	30/10/2025	89.122,42
	NOVEMBRE		22.315,52	1201253320168300	28/11/2025	22.315,52
	DICEMBRE		584.581,35	1201253630134180	29/12/2025	584.581,35
TOTALE.....			1.273.586,64	TOTALE		1.273.586,64

IL DIRIGENTE
SERVIZIO CONTABILE
Dr. Riccardo Lazzardi

11/02/2026

PER PARIFICAZIONE CONTABILE

Protocollo n. 3148 del 02/02/2026 09:50:55

FIRMATO DIGITALMENTE DA HERA SpA

RICEVUTO A MEZZO PEC