



Provincia di Modena

Area Amministrativa
Contabilità economica e Organismi Partecipati

Determinazione numero 293 del 28/02/2023

OGGETTO: RESA DEL CONTO GIUDIZIALE DEI CONSEGNTARI PER IL PERIODO 01/01/2022 - 31/12/2022 - PARIFICAZIONE SCRITTURE CONTABILI - ATTO RICOGNITIVO.

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'economista, 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 Consegntario beni mobili
- Unicredit spa per il Servizio di tesoreria

- Tomei Gian Domenico quale consegnatario delle azioni.

Preso atto dell'avvenuta presentazione del rendiconto riepilogativo delle gestioni sopra indicate entro il termine del 30/01/2023.

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. 1 del 30 gennaio 2023 del Collegio dei Revisori dei Conti, con il quale è stata effettuata la verifica di cassa degli agenti contabili al 31/12/2022.

Ritenuto quindi di dover dare atto della parificazione dei conti degli agenti contabili che è stata effettuata nel termine del 30 gennaio 2023 con riferimento ai rendiconti riferiti all'anno 2022.

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, da 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 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 dell'avvenuta parifica dei conti giudiziali annuali entro i termini previsti dell'art. 226, comma 1, del Decreto Legislativo 267/2000, come modificato dall'art. 2 comma 6 del Decreto-legge 7 ottobre 2008, n. 154 del responsabile del procedimento e più precisamente:
 - in data 27/01/2023 è stata effettuata la parifica relativa alla gestione dei titoli azionari;
 - in data 30/01/2023 è stata trasmesso via pec Prot. n. 3048 del 30/01/2023 dal Tesoriere il Rendiconto della gestione di cassa;
 - in data 18/01/2023 è stata effettuata la parifica dei conti relativi alla cassa economale;
 - in data 18/01/2023 è stata effettuata la parifica dei conti dell'URP;
 - in data 30/01/2023 è stata effettuata la parifica del conto relativo ai beni mobili.
- 2) di dare atto altresì che conseguentemente il presente atto ha natura ricognitoria;
- 3) di allegare al presente atto la documentazione probatoria dell'avvenuta parifica quale parte integrante e sostanziale;
- 4) 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 01/01/2022 - 31/12/2022 e che la presente determinazione dirigenziale costituirà allegato al rendiconto di gestione per l'anno 2022, quale parte integrante e sostanziale dello stesso;

- 5) 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;
- 6) di provvedere alla pubblicazione del presente atto sul sito della Provincia di Modena, "Amministrazione trasparente, Provvedimenti" come prescritto dal D.lgs. 33/2013 e ai sensi dell'art.1 co.32 della L.n.190/2012 "e ss.mm.ii..

Il Dirigente
GUIZZARDI RAFFAELE

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

CONTO CONSUNTIVO 2022

**CONTO DELLA GESTIONE DI TITOLI AZIONARI DELL'AGENTE CONTABILE SIG. GIAN DOMENICO TOMEI
TMOGDM57M02G393E**

DESCRIZIONE TITOLI AZIONARI	CONSISTENZA AL 1° GENNAIO		CONSISTENZA AL 31 DICEMBRE		MOTIVI DELLE VARIAZIONI
	QUANTITA'	VALORE	QUANTITA'	VALORE	
AUTOSTRADA DEL BRENNERO	65.078	2.352.569,70	65.078	2.352.569,70	
A.M.O. SpA	1.540.720	1.540.720,00	1.540.720	1.540.720,00	
LEPIDA S.P.A.	1	1.000,00	1	1.000,00	
SETA S.P.A.	1.186.179	1.186.179,00	1.186.179	1.186.179,00	
TOTALE		5.080.468,70	-	5.080.468,70	

MODENA li 16/01/2023

VISTO DI REGOLARITA'

MODENA, 24.01.2023

PERI PARIFICAZIONE CONTABILE



L'AGENTE CONTABILE
GIAN DOMENICO TOMEI

[Handwritten signature of Gian Domenico Tomei]

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

Guizzardi Raffaele



IL DIRIGENTE
SERVIZIO FINANZIARIO

[Handwritten signature of Raffaele Guizzardi]

20230127 T2TBXCG
 UNICREDIT S.P.A.
 TESORERIA 03020 MODENA PIAZZA GRANDE
 ENTE 900301 PROVINCIA DI MODENA

PROCEDURA TESORERIA 2000

PROVINCIA DI MODENA

ESERCIZIO 2022

RENDICONTO DEL TESORIERE

DESCRIZIONE	CONTO		TOTALE
	RESIDUI	COMPETENZA	
FONDO DI CASSA AL 1 GENNAIO 2022			69.248.699,13
RISCOSSIONI (+)	11.237.654,46	107.819.678,04	119.057.332,50
PAGAMENTI (-)	34.085.718,58	92.147.967,32	126.233.685,90
	DIFFERENZA		62.072.345,73
RISCOSSIONI DA REGOLARIZZARE CON REVERSALI (+)			0,00
PAGAMENTI DA REGOLARIZZARE CON MANDATI (-)			0,00
PAGAMENTI PER AZIONI ESECUTIVE (-)			0,00
FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2022			62.072.345,73

CONCORDANZA CON LA TESORERIA PROVINCIALE

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2022

	62.072.345,73
(-)	
(+)	

DISPONIBILITA' PRESSO LA TESORERIA PROVINCIALE

VEDI ALLEGATO

SITUAZIONE VINCOLI DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2022 DI CUI ALL'ART. 209, COMMA 3-BIS, DEL DLGS 267/2000 (SOLO PER GLI ENTI LOCALI)

FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2022		62.072.345,73
DI CUI QUOTA VINCOLATA DEL FONDO DI CASSA AL 31 DICEMBRE 2022	(A)	497.677,75
QUOTA VINCOLATA UTILIZZATA PER LE SPESE CORRENTI NON REINTEGRATA AL 31 DICEMBRE 2022	(B)	
TOTALE QUOTA VINCOLATA AL 31 DICEMBRE 2022	(A) + (B)	497.677,75

SI DICHIARA CHE SONO STATI RISPETTATI DURANTE L' ANNO 2022 I LIMITI IMPOSTI DALLA NORMATIVA SULLA TESORERIA UNICA

LI 31/12/2022



FIRMATO DIGITALMENTE DAL TESORIERE

IL TESORIERE
 UNICREDIT S.P.A.

RICEVUTO PERI PEC PROT. 3048 del 30/01/2023

Parametri Elaborazione



Funzione Economale	1 - CASSA ECONOMALE
Scelta Obiettivi	Tutti gli obiettivi
Esercizio	2022
Data Dal	01/01/2022
Data Al	31/12/2022

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 9) (Cassa)	532,09	
FEBBRAIO				0,00	(Dal 10 Al 17) (Cassa)	1.043,85	
MARZO	(Rimborso periodico)	(DAL 2022/1449 AL 2022/1465)		2.513,80	(Dal 18 Al 28) (Cassa)	1.224,91	
APRILE				0,00	(Dal 29 Al 33) (Cassa)	651,46	
MAGGIO				0,00	(34, Dal 36 Al 42) (Cassa)	312,13	
GIUGNO	(Rimborso periodico)	(DAL 2022/5153 AL 2022/5166)		1.249,34	(Dal 43 Al 50) (Cassa)	204,62	
LUGLIO				0,00	(Dal 51 Al 57) (Cassa)	8.023,99	
AGOSTO				0,00	(Dal 58 Al 68) (Cassa)	3.629,71	
SETTEMBRE	(Rimborso periodico)	(DAL 2022/6577 AL 2022/6588)		17.155,22	(Dal 69 Al 82) (Cassa)	14.834,36	
OTTOBRE				0,00	(Dal 83 Al 87) (Cassa)	1.860,61	
NOVEMBRE				0,00	(Dal 88 Al 96) (Cassa)	2.328,40	
DICEMBRE	(Rimborso periodico)	(DAL 2022/8421 AL 2022/8430)		13.721,48	(Dal 97 Al 101) (Cassa, Chiusura Fondo)	19.993,71	
			TOTALE	54.639,84	TOTALE	54.639,84	

MODENA, Li 16/01/2023
 Il presente conto contiene n. 12 registrazioni in n. 1 pagine
 VISTO DI REGOLARITA'

MODENA, Li 18/01/2023
 FED. PROV. RAZIONE CONTABILE

L'ECONOMO

 IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO
 IL DIRIGENTE
 SERVIZIO FINANZIARIO




Parametri Elaborazione

Funzione Economale	20 - AGENTE CONT. - U.R.P.
Scelta Obiettivi	Tutti gli obiettivi
Esercizio	2022
Data Dal	01/01/2022
Data Al	31/12/2022

CONTO AGENTE CONTABILE | Elaborata il 16/01/2023

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

ANNO 2022

N. ORDINE	PERIODO E OGGETTO DELLA RISCOSSIONE		ESTREMI RISCOSSIONE		VERSAMENTO IN TESORERIA		NOTE
			RICEVUTA NN.	IMPORTO	QUIETANZA NN.	IMPORTO	
	GENNAIO	(Fondo Ordinario)	(1)	3,45 ()			0,00
	FEBBRAIO	()	()	0,00 ()			0,00
	MARZO	()	()	0,00 ()			0,00
	APRILE	()	()	0,00 ()			0,00
	MAGGIO	(Fondo Ordinario)	(Dal 2 Al 4)	54,00 ()			0,00
	GIUGNO	()	()	0,00 ()			0,00
	LUGLIO	()	()	0,00 ()			0,00
	AGOSTO	()	()	0,00 ()			0,00
	SETTEMBRE	(Fondo Ordinario)	(5)	21,00 ()			0,00
	OTTOBRE	(Fondo Ordinario)	(6)	23,70 ()			0,00
	NOVEMBRE	(Fondo Ordinario)	(Dal 7 Al 8)	30,00 ()			0,00
	DICEMBRE	(Fondo Ordinario)	()	0,00 (8472)			132,15
			TOTALE	132,15	TOTALE		132,15

MODEMA Li 16/01/2023

Il presente conto contiene n. 12 registrazioni in n. 1 pagine

VISTO DI REGOLARITA'

MODEMA Li 18/01/2023

PER LA VERIFICAZIONE CONTABILE

Conto Agente Contabile | Provincia Di Modena

L'AGENTE CONTABILE

IL RESPONSABILE DEL SERVIZIO FINANZIARIO

IL DIRIGENTE
SERVIZIO FINANZIARIO
Dr. Giuseppe Guizzardi

AMMINISTRAZIONE PROVINCIALE
41100 MODENA - V. L. ... 34



Powered by Firmatica S.p.a

Pagina 18 di 24

Registro fiscale cespiti

del 31/12/2022

Descrizione	Qta	Qta f.uso	Costo	Ammort. Ordinario	Residuo	Ricavo Note
121030701001 - Acquisto software (121030701001)						
Valori inizio esercizio	16	0	163.469,35	41.846,26	121.623,09	
Incrementi nel periodo	16	0	158.404,13	64.374,75		
Valori al 31/12/2022	32	0	321.873,48	106.221,01	215.652,47	
121060201001 - Software (121060201001)						
Valori inizio esercizio	4723	0	4.395.736,66	4.369.836,76	25.899,90	
Incrementi nel periodo	0	0	14.987,70	24.653,71		
Decrementi nel periodo	-60		-7.436,40	-7.436,40		
Valori al 31/12/2022	4663	0	4.403.287,96	4.387.054,07	16.233,89	
122020101001 - Mezzi di trasporto stradali (122020101001)						
Valori inizio esercizio	130	0	2.641.697,48	2.226.216,52	415.480,96	
Incrementi nel periodo	4	0	269.869,10	198.261,05		
Decrementi nel periodo	-1		-18.112,68	-18.112,68		
Valori al 31/12/2022	133	0	2.893.453,90	2.406.364,89	487.089,01	
122020103001 - Mezzi di trasporto per vie d'acqua (122020103001)						
Valori inizio esercizio	7	0	2.887,02	2.887,02		
Valori al 31/12/2022	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	154	0	1.113.398,25	908.032,25	205.366,00	
Incrementi nel periodo	3	0	141.292,78	39.535,99		
Decrementi nel periodo	-1		-19.603,99	-19.603,99		
Valori al 31/12/2022	156	0	1.235.087,04	927.964,25	307.122,79	
122020301001 - Mobili e arredi per ufficio (122020301001)						
Valori inizio esercizio	106966	0	5.522.104,24	5.117.609,11	404.495,13	
Incrementi nel periodo	393	0	53.573,11	70.047,00		
Decrementi nel periodo	-56		-6.199,00	-6.199,00		
Valori al 31/12/2022	107303	0	5.569.478,35	5.181.457,11	388.021,24	
122020303001 - Mobili e arredi per laboratori (122020303001)						
Valori inizio esercizio	88	0	105.479,59	28.461,26	77.018,33	
Incrementi nel periodo	68		13.337,16	10.548,32		
Valori al 31/12/2022	156	0	118.816,75	39.009,58	79.807,17	
122020399001 - Mobili e arredi n.a.c. (122020399001)						
Valori inizio esercizio	2674	0	462.353,50	368.172,15	94.181,35	
Incrementi nel periodo	1		614,88	9.795,35		
Decrementi nel periodo	-3		-232,01	-232,01		
Valori al 31/12/2022	2672	0	462.736,37	377.735,49	85.000,88	

Registro fiscale cespiti

del 31/12/2022

Descrizione	Qta	Qta f.uso	Costo	Ammort. Ordinario	Residuo	Ricavo Note
122020401001 - Macchinari (122020401001)						
Valori inizio esercizio	25	0	61.443,19	61.443,19		
Valori al 31/12/2022	25	0	61.443,19	61.443,19	0,00	
122020501001 - Attrezzature scientifiche (122020501001)						
Valori inizio esercizio	194	0	558.152,07	345.531,30	212.620,77	
Incrementi nel periodo	3		4.220,00	14.128,27		
Valori al 31/12/2022	197	0	562.372,07	359.659,57	202.712,50	
122020502001 - Attrezzature sanitarie (122020502001)						
Valori inizio esercizio	16	0	2.864,04	2.864,04		
Valori al 31/12/2022	16	0	2.864,04	2.864,04	0,00	
122020599999 - Attrezzature n.a.c. (122020599999)						
Valori inizio esercizio	4073	0	1.357.804,51	1.138.618,30	219.186,21	
Incrementi nel periodo	40		52.457,17	13.961,20		
Decrementi nel periodo	-2		-402,55	-402,55		
Valori al 31/12/2022	4111	0	1.409.859,13	1.152.176,95	257.682,18	
122020601001 - Macchine per ufficio (122020601001)						
Incrementi nel periodo	4		1.887,34	377,48		
Valori al 31/12/2022	4		1.887,34	377,48	1.509,86	
122020701001 - Server (122020701001)						
Valori inizio esercizio	28	0	136.451,94	136.451,94		
Incrementi nel periodo	3		33.668,60	8.417,16		
Valori al 31/12/2022	31	0	170.120,54	144.869,10	25.251,44	
122020702001 - Postazioni di lavoro (122020702001)						
Valori inizio esercizio	506	0	273.917,43	194.445,23	79.472,20	
Incrementi nel periodo	49		65.453,60	50.816,34		
Decrementi nel periodo	-16		-6.933,58	-6.933,58		
Valori al 31/12/2022	539	0	332.437,45	238.327,99	94.109,46	
122020703001 - Periferiche (122020703001)						
Valori inizio esercizio	343	0	107.009,84	92.841,05	14.168,79	
Incrementi nel periodo	11		2.002,04	5.135,62		
Decrementi nel periodo	-4		-1.530,57	-529,55		
Valori al 31/12/2022	350	0	107.481,31	97.447,12	10.034,19	
122020704001 - Apparati di telecomunicazione (122020704001)						
Valori inizio esercizio	55	0	215.275,80	147.892,19	67.383,61	
Incrementi nel periodo	29		12.648,92	25.680,37		
Valori al 31/12/2022	84	0	227.924,72	173.572,56	54.352,16	

Registro fiscale cespiti

del 31/12/2022

Descrizione	Qta	Qta f.uso	Costo	Ammort. Ordinario	Residuo	Ricavo Note
122020705001 - Tablet e dispositivi di telefonia fissa e mobile (122020705001)						
Valori inizio esercizio	10	0	4.575,00	3.431,40	1.143,60	
Incrementi nel periodo				1.143,60		
Valori al 31/12/2022	10	0	4.575,00	4.575,00	0,00	
122020799999 - Hardware n.a.c. (122020799999)						
Valori inizio esercizio	119	0	91.803,34	74.597,11	17.206,23	
Incrementi nel periodo	10	0	22.653,92	12.073,13		
Valori al 31/12/2022	129	0	114.457,26	86.670,24	27.787,02	
122021101001 - Oggetti di valore (122021101001)						
Valori inizio esercizio	614	0	618.299,00	100,01	618.198,99	
Decrementi nel periodo	-3		-0,03			
Valori al 31/12/2022	611	0	618.298,97	100,01	618.198,96	
122021201001 - Materiale bibliografico (122021201001)						
Valori inizio esercizio	2915	0	58.268,82	57.418,82	850,00	
Incrementi nel periodo				50,00		
Valori al 31/12/2022	2915	0	58.268,82	57.468,82	800,00	
122021299999 - Altri beni materiali diversi (122021299999)						
Valori inizio esercizio	3102	0	1.666.768,93	1.664.401,39	2.367,54	
Incrementi nel periodo				1.758,57		
Decrementi nel periodo	-21		-13.356,70	-13.356,70		
Valori al 31/12/2022	3081	0	1.653.412,23	1.652.803,26	608,97	
Totale:						
Valori inizio esercizio	126758	0	19.559.760,00	16.983.097,30	2.576.662,70	
Incrementi nel periodo	634	0	847.070,45	550.757,91		
Decrementi nel periodo	-167		-73.807,51	-72.806,46		
Valori al 31/12/2022	127225	0	20.333.022,94	17.461.048,75	2.871.974,19	

MODENA, 30/01/2023

PER VERIFICAZIONE CONTABILE

IL CONSEGNATARIO DEI BEM



IL PRESIDENTE
Fabio Braglia

[Handwritten signature of Fabio Braglia]

IL DIRIGENTE
SERVIZIO FINANZIARIO
Dr. Raffaele Guizzardi

[Handwritten signature of Dr. Raffaele Guizzardi]

