

Proponente: DG.A
Proposta: 2025/918

del 28/05/2025



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.D. 835

del 17/07/2025

DIREZIONE GENERALE

Dirigente: MATTIOLI Dott.ssa Francesca

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

OGGETTO: LIQUIDAZIONE INCENTIVI "FUNZIONI TECNICHE" IN APPLICAZIONE DEL REGOLAMENTO APPROVATO CON DELIBERAZIONE G.C. N. 2021/241 E RIFERIBILI ALLE SCHEDE TRASMESSE DAL SERVIZIO OFFICINA EDUCATIVA.

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 13 del 21/01/2025 è stata approvata la nota di aggiornamento al D.U.P. (Documento Unico di Programmazione) 2025-2029;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 14 del 21/01/2025 sono stati approvati il Bilancio di Previsione 2025 – 2027 ed i relativi allegati;
- con delibera di Giunta Comunale n. 12 del 30/01/2025 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2025-2027 – Assegnazione risorse finanziarie per Macro obiettivi, ai sensi dell'art. 169 co 1 e 2.;
- con provvedimento PG n. 2024/262941 si è disposta l'attribuzione dell'incarico di Direttrice Generale del Comune di Reggio Emilia alla d.ssa Francesca Mattioli.

Richiamato il REGOLAMENTO PER LA RIPARTIZIONE DEL FONDO INCENTIVANTE "FUNZIONI TECNICHE" approvato con Deliberazione GC n. 2021/241.

Richiamata la determinazione dirigenziale RUD N. 2022/703 con cui si è provveduto, in riferimento alla "Gara europea a procedura aperta per l'affidamento dell'esecuzione dei progetti educativi territoriali 6-14 anni, del servizio per l'integrazione scolastica dei bambini e ragazzi con diritti speciali (scuole primarie, secondarie di primo e secondo grado del comune di Reggio Emilia) e del servizio di ingresso anticipato e uscita posticipata per le scuole primarie del comune di Reggio Emilia - anni scolastici 2021-2022, 2022-2023 e 2023-2024", a liquidare l'incentivo funzioni tecniche della fase 1 e l'11,11% dell'incentivo funzioni tecniche della fase 2, secondo la ripartizione di cui alla scheda ALLEGATO A.

Rilevato che, per mero errore materiale, la suddetta liquidazione è stata approvata:

- con un importo a base di calcolo maggiore di quanto previsto all'art 8 comma 1 del regolamento approvato con Deliberazione GC n. 2021/241;
- con un'attribuzione dell'incentivo funzioni tecniche all'Ufficio Gare inferiore a quanto dovuto.

Vista la scheda ALLEGATO B di ricalcolo corretto dell'incentivo funzioni tecniche in riferimento alla fase 1 e all'11,11% dell'incentivo funzioni tecniche della fase 2.

Vista la scheda ALLEGATO C redatta dal Servizio Officina Educativa in riferimento all'88,89% dell'incentivo funzioni tecniche della fase 2 relativa alla "Gara europea a procedura aperta per l'affidamento dell'esecuzione dei progetti educativi territoriali 6-14 anni, del servizio per l'integrazione scolastica dei bambini e ragazzi con diritti speciali (scuole primarie, secondarie di primo e secondo grado del comune di Reggio Emilia) e del servizio di ingresso anticipato e uscita posticipata per le scuole primarie del comune di Reggio Emilia - anni scolastici 2021-2022, 2022-2023 e 2023-2024".

Ritenuto di procedere alla liquidazione dell'88,89% dell'incentivo funzioni tecniche della fase 2 tenendo conto delle correzioni elaborate con la scheda ALLEGATO B rispetto a quanto già liquidato con la scheda ALLEGATO A.

Preso atto che, per quanto sopra esposto, il saldo dell'incentivo funzioni tecniche maturato e liquidabile in relazione alle schede sopra elencate ammonta complessivamente ad € 25.270,30 di cui:

- € 15.280,57 da liquidare al personale dipendente

- € 3.636,77 per contribuzione CPDEL

- € 1.298,85 per contribuzione IRAP

secondo la ripartizione di cui all'Allegato 1 al presente atto, oltre a € 5.054,11 da destinare al Fondo Innovazione previsto all'art 113 comma 4 del DLgs 50/2016.

Dato atto che il personale dipendente di cui all'Allegato 1 non è oggetto della compensazione prevista dal provvedimento dirigenziale RUAD n. 1580 del 09/10/2019.

Verificato che l'importo di incentivo oggetto della presente liquidazione è impegnato come di seguito indicato:

CAPITOLO	IMPEGNO	IMPORTO
19180	2022/266	20.714,07
19180	2023/87	20.714,07
19180	2024/16	12.222,51

Verificato il rispetto dei limiti di cui all'art. 113 comma 3 del DLgs 50/2016, recepito all'art. 8 comma 2 del vigente REGOLAMENTO PER LA RIPARTIZIONE DEL FONDO INCENTIVANTE "FUNZIONI TECNICHE" approvato con Deliberazione GC n. 2021/241.

Ritenuto pertanto di:

1. liquidare l'incentivo funzioni tecniche maturato in relazione alle sopra elencate schede, salvo per meri arrotondamenti contabili, nel complessivo importo di € 25.270,30 di cui:

- € 15.280,57 da liquidare al personale dipendente

- € 3.636,77 per contribuzione CPDEL

- € 1.298,85 per contribuzione IRAP

secondo la ripartizione di cui all'Allegato 1 al presente atto;

2. destinare il complessivo importo di € 5.054,11 al Fondo Innovazione previsto all'art 113 comma 4 del D.Lgs 50/2016;

3. di dare atto che la presente liquidazione costituisce il saldo dell'incentivo funzioni tecniche relativo alla "Gara europea a procedura aperta per l'affidamento dell'esecuzione dei progetti educativi territoriali 6-14 anni, del servizio per l'integrazione scolastica dei bambini e ragazzi con diritti speciali (scuole primarie, secondarie di primo e secondo grado del comune di Reggio Emilia) e del servizio di ingresso anticipato e uscita posticipata per le scuole primarie del comune di Reggio Emilia - anni scolastici 2021-2022, 2022-2023 e 2023-2024", a compensazione dei meri errori materiali di calcolo occorsi con la liquidazione di cui alla determinazione dirigenziale RUD n. 2022/703.

Visti:

- il T.U. D.Lgs n. 267 del 18.08.2000 ed in particolare gli art.li 107, 183, 192;

- gli artt. da 30 a 40 del vigente Regolamento di Contabilità del Comune;

DETERMINA

1. di accertare l'entrata di € 25.270,30 al Titolo 3, codice piano finanziario 3.05.99.02.000 del Bilancio 2025-2027, annualità 2025, al capitolo 8170 del PEG 2025 denominato "FONDO DI ROTAZIONE PER LA PROGETTAZIONE INTERNA SERVIZI E FORNITURE (ART.113 D.LGS.50/2016) == VEGG. CAPP. U 7170/1-2-3 - 7180", codice prodotto 2025_PD_A602, centro di costo 0306;

2. di impegnare, in corrispondenza dell'accertamento di cui al punto 1, la spesa di € 15.280,57 con imputazione alla Missione 01 Programma 03 Titolo 01, codice piano finanziario 1.01.01.01.004 del Bilancio 2025-2027, annualità 2025, al capitolo 7170/01 del PEG 2025 denominato "FONDO PER L'INCENTIVAZIONE PROGETTAZIONE INTERNA SERVIZI E FORNITURE (ART.113 D.LGS.50/2016) - COMPETENZA LORDA == VEGGASI CAP. E/8170", codice prodotto 2025_PD_A602, centro di costo 0306, quale somma destinata ad incentivo ai dipendenti come descritto in premessa;

3. di impegnare, in corrispondenza dell'accertamento di cui al punto 1, la spesa di € 3.636,77 con imputazione alla Missione 01 Programma 03 Titolo 01, codice piano finanziario 1.01.02.01.001 del Bilancio 2025-2027, annualità 2025, al capitolo 7170/02 del PEG 2025 denominato "FONDO PER L'INCENTIVAZIONE PROGETTAZIONE INTERNA SERVIZI E FORNITURE (ART.113 D.LGS.50/2016) CONTRIBUTI A CARICO DELL'ENTE == VEGGASI CAP. E/8170", codice prodotto 2025_PD_A602, centro di costo 0306;

4. di impegnare, in corrispondenza dell'accertamento di cui al punto 1, la somma di € 1.298,85 con imputazione alla Missione 01 Programma 03 Titolo 01, codice piano finanziario 1.02.01.01.001 del Bilancio 2025-2027, annualità 2025, al capitolo 7170/03 del PEG 2025 denominato "FONDO PER L'INCENTIVAZIONE PROGETTAZIONE INTERNA SERVIZI E FORNITURE (ART.113 D.LGS.50/2016) - IRAP == VEGGASI CAP. E/8170", codice prodotto 2025_PD_A602, centro di costo 0306;

5. di impegnare, in corrispondenza dell'accertamento di cui al punto 1, la somma di € 5.054,11 con imputazione alla Missione 14 Programma 03 Titolo 01, codice piano finanziario 1.03.02.19.000 del Bilancio 2025-2027, annualità 2025, al capitolo 7180 del PEG 2025 denominato "FONDO INNOVAZIONE DA INCENTIVAZIONE INTERNA ==VEGG. CAP. E 8150-8170 ==", codice prodotto 2025_PD_A602, centro di costo 0306;

6. di autorizzare il Servizio Finanziario ad emettere reversale di € 25.270,30 in relazione all'accertamento di cui al punto 1;

7. di autorizzare il Servizio Finanziario ad emettere i seguenti mandati di pagamento per incentivi tecnici al personale dipendente per l'importo complessivo di € 15.280,57:

CAPITOLO	IMPEGNO	PERSONALE
19180	2022/266	12.525,51
19180	2023/87	0,00
19180	2024/16	2.755,06

8. di autorizzare il Servizio Finanziario ad emettere i seguenti mandati di pagamento per contributi a carico dell'ente CPDEL per l'importo complessivo di € 3.636,77:

CAPITOLO	IMPEGNO	CPDEL
19180	2022/266	2.981,07
19180	2023/87	0,00
19180	2024/16	655,70

9. di autorizzare il Servizio Finanziario ad emettere i seguenti mandati di pagamento per contributi IRAP per l'importo complessivo di € 1.298,85:

CAPITOLO	IMPEGNO	IRAP
19180	2022/266	1.064,67
19180	2023/87	0,00
19180	2024/16	234,18

10. di autorizzare il Servizio Finanziario ad emettere i seguenti mandati di pagamento per il fondo innovazione per l'importo complessivo di € 5.054,11:

CAPITOLO	IMPEGNO	F.I.
19180	2022/266	4.142,81
19180	2023/87	0,00
19180	2024/16	911,30

11. di autorizzare il Servizio Finanziario ad eliminare le seguenti economie di spesa:

CAPITOLO	IMPEGNO	ECONOMIA
19180	2023/87	20.714,07
19180	2024/16	7.666,28

12. di dare atto che il Servizio Personale provvederà a liquidare le somme incentivanti al personale come dettagliato nell'Allegato 1 al presente atto, per complessivi € 20.216,19 utilizzando gli impegni di spesa di cui ai precedenti punti 2 – 3 – 4;

13. di dare atto che alla liquidazione di cui al punto 12 non va applicato il principio di compensazione, come stabilito dal provvedimento dirigenziale RUAD n. 1580 del 09/10/2019;

14. di dare atto che la presente liquidazione costituisce il saldo dell'incentivo funzioni tecniche relativo alla "Gara europea a procedura aperta per l'affidamento dell'esecuzione dei progetti educativi territoriali 6-14 anni, del servizio per l'integrazione scolastica dei bambini e ragazzi con diritti speciali (scuole primarie, secondarie di primo e secondo grado del comune di Reggio Emilia) e del servizio di ingresso anticipato e uscita posticipata per le

scuole primarie del comune di Reggio Emilia - anni scolastici 2021-2022, 2022-2023 e 2023-2024", a compensazione dei meri errori materiali di calcolo occorsi con la liquidazione di cui alla determinazione dirigenziale RUD n. 2022/703;

15. di autorizzare il Servizio Finanziario, ove necessario, all'anticipazione del pagamento di cui ai punti precedenti, confermando che il contributo, accertato in quanto sussistono tutti i requisiti di legge, è tutt'ora esigibile in quanto verificata e confermata la sussistenza del contributo presso l'Ente erogatore e dando atto che si stanno attivando tutte le procedure necessarie alla riscossione dello stesso in base alla normativa ministeriale in materia.

16. di trasmettere la presente documentazione al Servizio Personale affinché provveda alla liquidazione in oggetto, secondo quanto disposto al punto 12.

Si attesta che non sussistono situazioni di conflitto d'interesse in capo al Dirigente firmatario.

Il Dirigente
