

Proponente: A3.C
Proposta: 2026/238
del 06/03/2026



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.D. 265
del 13/03/2026

**RIGENERAZIONE URBANA E DELLE INFRASTRUTTURE
SOSTENIBILI**

Dirigente: ILLARI Arch. Andrea

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

OGGETTO: LIQUIDAZIONE INCENTIVI "FUNZIONI TECNICHE" IN APPLICAZIONE DEL REGOLAMENTO APPROVATO CON DELIBERAZIONE G.C. N. 2021/241 E RIFERIBILI ALLA SCHEDA M.O. TRASMESSA DAL SERVIZIO EDIFICI PUBBLICI

OGGETTO: LIQUIDAZIONE INCENTIVI “FUNZIONI TECNICHE” IN APPLICAZIONE DEL REGOLAMENTO APPROVATO CON DELIBERAZIONE G.C. N. 2021/241 E RIFERIBILI ALLA SCHEDA M.O. TRASMESSA DAL SERVIZIO EDIFICI PUBBLICI.

IL DIRIGENTE

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 12 del 19/01/2026 è stata approvata la Nota di aggiornamento al D.U.P. (Documento Unico di Programmazione) 2026-2028;
- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 13 del 19/01/2026 sono stati approvati il Bilancio di Previsione 2026 – 2028 ed i relativi allegati, e con deliberazione di Giunta Comunale n. 17 del 19/02/2026 è stato approvato il riaccertamento ordinario dei residui;
- con delibera di Giunta Comunale n. 14 del 29/01/2026 è stato approvato il Piano Esecutivo di Gestione 2026-2028 – Assegnazione risorse finanziarie per Macro obiettivi, ai sensi dell'art. 169 co 1 e 2;
- con delibera di Giunta Comunale n. 278 del 15/12/2025 è stato approvato il terzo aggiornamento al Piano Integrato Attività e Organizzazione (PIAO) 2025-2027;
- con provvedimento del Sindaco PG/2025/57479 del 28/02/2025 si è disposta l'attribuzione dell'incarico dirigenziale all'arch. Andrea Illari di Coordinatore dell'Area Rigenerazione Urbana e Infrastrutture sostenibili.

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

Vista la scheda, redatta dal Dirigente del Servizio EDIFICI PUBBLICI in conformità a quanto indicato nel sopra citato Regolamento, in relazione all'intervento:

- MANUTENZIONE ORDINARIA FABBRICATI ZONA NORD-OVEST ANNO 2024 NELL'AMBITO DELL'ACCORDO QUADRO MANUTENZIONE ORDINARIA E STRAORDINARIA FABBRICATI ZONA NORD-OVEST TRIENNIO 2022-2024.

Preso atto che, in applicazione del sopra citato regolamento, l'incentivo funzioni tecniche maturato e liquidabile in relazione alla scheda trasmessa ammonta complessivamente ad € 1.790,11 di cui:

- € 1.353,07 da liquidare al personale dipendente
- € 322,03 per contribuzione CPDEL
- € 115,01 per contribuzione IRAP

secondo la ripartizione di cui all'Allegato 1 al presente atto, oltre a € 447,52 da destinare al Fondo Innovazione previsto all'art 113 comma 4 del DLgs 50/2016.

Dato atto che parte del personale dipendente di cui all'Allegato 1 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
8800	2024/926/02	2.237,63

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 alla sopra elencata scheda, nel complessivo importo di € 2.237,63 di cui:

- € 1.353,07 da liquidare al personale dipendente

- € 322,03 per contribuzione CPDEL

- € 115,01 per contribuzione IRAP

- € 447,52 da destinare al Fondo Innovazione previsto all'art 113 comma 4 del DLgs 50/2016

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

2. attivare, contestualmente alla liquidazione sopra citata, la compensazione prevista dal provvedimento dirigenziale RUAD n. 1580 del 09/10/2019, come dettagliato nell'allegato 1A al presente atto.

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 effettuare le seguenti operazioni di storno e di PEG

CAPITOLO	IMPORTO	CODICE
7150/01	- 1.353,07	2026_PD_A302
7150/02	+ 1353,07	2026_PD_A302
7150/10	- 322,03	2026_PD_A302
7150/12	+ 322,03	2026_PD_A302
7150/11	- 115,01	2026_PD_A302
7150/13	+ 115,01	2026_PD_A302

2. di accertare l'entrata di € 2.237,63 al Titolo 3, codice piano finanziario 3.05.99.02.000 del Bilancio 2026-2028, annualità 2026, al capitolo 8150 del PEG 2026 denominato "FONDO DI ROTAZIONE PER LA PROGETTAZIONE INTERNA PROGETTI DI INVESTIMENTO E DI MANUTENZIONE ORDINARIA (EX ART.113 D.LGS. 50/2016- ART 45 D.LGS 36/2023) ==VEGG.CAPP. U 7150/1-7150/10-7150/11 - 7180 - 7150/2-7150/12-7150/13", codice prodotto 2026_PD_A302, centro di costo 0196;

3. di impegnare, in corrispondenza dell'accertamento di cui al punto 2, la spesa di € 1.353,07 con imputazione alla Missione 01 Programma 06 Titolo 01, codice piano finanziario 1.01.01.01.000 del Bilancio 2026-2028, annualità 2026, al capitolo 7150/02 del PEG 2026 denominato "FONDO PER INCENTIVAZ. PROGETTAZIONE INTERNA MANUTENZIONE ORDINARIA (EX ART.113 D.LGS.50/2016- ART. 45 D.LGS. 36/2023) == VEGG. CAP. E 8150", codice prodotto 2026_PD_A302, centro di costo 0196, quale somma destinata ad incentivo ai dipendenti come descritto in premessa;

4. di impegnare, in corrispondenza dell'accertamento di cui al punto 2, la spesa di € 322,03 con imputazione alla Missione 01 Programma 06 Titolo 01, codice piano finanziario 1.01.02.01.000 del Bilancio 2026-2028, annualità 2026, al capitolo 7150/12 del PEG 2026 denominato "FONDO PER L'INCENTIVAZIONE DELLA PROGETTAZIONE INTERNA DI MANUTENZIONE ORDINARIA - CONTRIBUTI A CARICO DELL'ENTE (EX ART.113 D.LGS.50/2016- ART. 45 D.LGS. 36/2023) == VEGG. CAP. E 8150", codice prodotto 2026_PD_A302, centro di costo 0196;

5. di impegnare, in corrispondenza dell'accertamento di cui al punto 2, la somma di € 115,01 con imputazione alla Missione 01 Programma 06 Titolo 01, codice piano finanziario 1.02.01.01.000 del Bilancio 2026-2028, annualità 2026, al capitolo 7150/13 del PEG 2026 denominato "FONDO PER L'INCENTIVAZIONE DELLA PROGETTAZIONE INTERNA DI MANUTENZIONE ORDINARIA - IRAP (EX ART.113 D.LGS.50/2016- ART. 45 D.LGS. 36/2023) == VEGG. CAP. E 8150", codice prodotto 2026_PD_A302, centro di costo 0196;

6. di impegnare, in corrispondenza dell'accertamento di cui al punto 2, la somma di € 447,52 con imputazione alla Missione 14 Programma 03 Titolo 01, codice piano finanziario 1.03.02.19.000 del Bilancio 2026-2028, annualità 2026, al capitolo 7180 del PEG 2026 denominato "FONDO INNOVAZIONE DA INCENTIVAZIONE INTERNA ==VEGG. CAP. E 8150-8170 ==", codice prodotto 2026_PD_A302, centro di costo 0196;

7. di autorizzare il Servizio Finanziario ad emettere reversale di € 2.237,63 in relazione all'accertamento di cui al punto 2;

8. di autorizzare il Servizio Finanziario ad emettere i seguenti mandati di pagamento per incentivi tecnici al personale dipendente per l'importo complessivo di € 1.353,07:

CAPITOLO	IMPEGNO	PERSONALE
8800	2024/926/02	1.353,07

9. di autorizzare il Servizio Finanziario ad emettere i seguenti mandati di pagamento per contributi a carico dell'ente CPDEL per l'importo complessivo di € 322,03:

CAPITOLO	IMPEGNO	CPDEL
8800	2024/926/02	322,03

10. di autorizzare il Servizio Finanziario ad emettere i seguenti mandati di pagamento per contributi IRAP per l'importo complessivo di € 115,01:

CAPITOLO	IMPEGNO	IRAP
8800	2024/926/02	115,01

11. di autorizzare il Servizio Finanziario ad emettere i seguenti mandati di pagamento per il fondo innovazione per l'importo complessivo di € 447,52:

CAPITOLO	IMPEGNO	F.I.
8800	2024/926/02	447,52

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 € 1.790,11, utilizzando gli impegni di spesa di cui ai precedenti punti 3 - 4 - 5;

13. di dare atto che alla liquidazione di cui al punto 12 sia applicato il principio di compensazione, come stabilito dal provvedimento dirigenziale RUAD n. 1580 del 09/10/2019, e come dettagliato nell'allegato 1A al presente atto;

14. 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.

15. di trasmettere la presente documentazione al Servizio Personale affinché provveda alla liquidazione in oggetto, secondo quanto disposto ai punti 12 e 13.

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

Il Dirigente
