

Proponente: A3.C
Proposta: 2026/351

del 10/04/2026



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.D. 644

del 29/05/2026

**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 A SCHEDE TRASMESSE DAL SERVIZIO INFRASTRUTTURE STRADALI E RETI

OGGETTO: LIQUIDAZIONE INCENTIVI “FUNZIONI TECNICHE” IN APPLICAZIONE DEL REGOLAMENTO APPROVATO CON DELIBERAZIONE G.C. N. 2021/241 E RIFERIBILI A SCHEDE TRASMESSE DAL SERVIZIO INFRASTRUTTURE STRADALI E RETI.

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.46 del 26/3/2026 dichiarata immediatamente esecutiva, è stato approvato il Piano Integrato di Attività e Organizzazione (PIAO) 2026/2028 e contestuale aggiornamento del Piano Esecutivo di Gestione e relativi allegati, approvato con GC 14 del 29/1/2026 e successivi aggiornamenti;
- 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.

Viste le schede, redatte dal Dirigente del Servizio INFRASTRUTTURE STRADALI E RETI in conformità a quanto indicato nel REGOLAMENTO PER LA RIPARTIZIONE DEL FONDO INCENTIVANTE “FUNZIONI TECNICHE” approvato con Deliberazione GC n. 2021/241, in relazione agli interventi:

- Completamento opere di urbanizzazione in via degli Azzarri a Gavassa PUA Ti 3-57
- Manutenzione Straordinaria Infrastrutture zona Sud, lotto 2 anno 2019
- MANUTENZIONE STRAORDINARIA DELLE STRADE COMUNALI 2024 – 3° INTERVENTO
- MANUTENZIONE STRAORDINARIA MARCIAPIEDI UTENZA DEBOLE 2024
- MANUTENZIONE STRAORDINARIA PISTE CICLABILI 2022
- Messa in sicurezza intersezione via Settembrini – Casello Veneri – San Marco con nuova rotatoria e Ampliamento Parcheggio Centro Sociale Buco Magico.

Preso atto che, in applicazione del sopra citato regolamento, l'incentivo funzioni tecniche maturato e liquidabile in relazione alle schede trasmesse ammonta complessivamente ad € 19.768,18 di cui:

- € 14.941,93 da liquidare al personale dipendente
- € 3.556,18 per contribuzione CPDEL

- € 1.270,07 per contribuzione IRAP

secondo la ripartizione di cui all'Allegato 1 al presente atto, oltre a € 4.941,87 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
40180/36	2020/1977	1.092,37
40012/41	2020/1974	881,42
40000	2020/2131	2.124,81
40014/04	2026/1707	2.775,95
40006/77	2026/1770	2.399,99
40000	2026/2013	15.007,99
40000/22	2026/2014	3.119,34
	TOTALE	27.401,87

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:

- liquidare l'incentivo funzioni tecniche maturato in relazione alle sopra elencate schede, nel complessivo importo di € 24.710,05 di cui:

- € 14.941,93 da liquidare al personale dipendente

- € 3.556,18 per contribuzione CPDEL

- € 1.270,07 per contribuzione IRAP

- € 4.941,87 al Fondo Innovazione previsto all'art 113 comma 4 del DLgs 50/2016

secondo la ripartizione di cui all'Allegato 1.

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 € 24.710,05 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;

2. di impegnare, in corrispondenza dell'accertamento di cui al punto 1, la spesa di € 14.941,93 con imputazione alla Missione 01 Programma 06 Titolo 01, codice piano finanziario 1.01.01.01.004 del Bilancio 2026-2028, annualità 2026, al capitolo 7150/01 del PEG 2026 denominato “FONDO PER INCENTIVAZ. PROGETTA ZIONE INTERNA(ART.18 L.109/94) PROGETTI DI INVESTIMENTO == VEGGASI CAP. 8150 E.”, codice prodotto 2026_PD_A302, centro di costo 0196, 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 € 3.556,18 con imputazione alla Missione 01 Programma 06 Titolo 01, codice piano finanziario 1.01.02.01.001 del Bilancio 2026-2028, annualità 2026, al capitolo 7150/10 del PEG 2026 denominato “FONDO PER L'INCENTIVAZIONE DELLA PROGETTAZIONE INTERNA (ART.18 L.109/94)- CONTRIBUTI A CARICO DELL'ENTE == VEGG.CAP. E/8150 ”, codice prodotto 2026_PD_A302, centro di costo 0196;

4. di impegnare, in corrispondenza dell'accertamento di cui al punto 1, la somma di € 1.270,07 con imputazione alla Missione 01 Programma 06 Titolo 01, codice piano finanziario 1.02.01.01.001 del Bilancio 2026-2028, annualità 2026, al capitolo 7150/11 del PEG 2026 denominato “IRAP SU FONDO PER L'INCENTIVAZIONE DELLA PROGETTAZIONE INTERNA (ART.18 L.109/94) == VEGG CAP. E/8150”, codice prodotto 2026_PD_A302, centro di costo 0196;

5. di impegnare, in corrispondenza dell'accertamento di cui al punto 1, la somma di € 4.941,87 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;

6. di autorizzare il Servizio Finanziario ad emettere reversale di € 24.710,05 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 € 14.941,93:

CAPITOLO	IMPEGNO	PERSONALE
40180/36	2020/1977	825,68
40012/41	2020/1974	42,15
40000	2020/2131	1.173,49
40014/04	2026/1707	1.533,10
40006/77	2026/1770	1.373,85
40000	2026/2013	8.247,34
40000/22	2026/2014	1.746,32
	TOTALE	14.941,93

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 € 13.556,18:

CAPITOLO	IMPEGNO	CPDEL
40180/36	2020/1977	196,51
40012/41	2020/1974	10,03
40000	2020/2131	279,29
40014/04	2026/1707	364,88
40006/77	2026/1770	326,98
40000	2026/2013	1.962,87
40000/22	2026/2014	415,62
	TOTALE	3.556,18

9. di autorizzare il Servizio Finanziario ad emettere i seguenti mandati di pagamento per contributi IRAP per l'importo complessivo di € 1.270,06:

CAPITOLO	IMPEGNO	IRAP
40180/36	2020/1977	70,18
40012/41	2020/1974	3,58
40000	2020/2131	99,75
40014/04	2026/1707	130,31
40006/77	2026/1770	116,78
40000	2026/2013	701,02
40000/22	2026/2014	148,44
	TOTALE	1.270,06

10. di autorizzare il Servizio Finanziario ad emettere i seguenti mandati di pagamento per il fondo innovazione per l'importo complessivo di € 4.941,87:

CAPITOLO	IMPEGNO	F.I.
40180/36	2020/1977	0,00
40012/41	2020/1974	287,04
40000	2020/2131	388,14
40014/04	2026/1707	506,89
40006/77	2026/1770	454,40
40000	2026/2013	2.727,81
40000/22	2026/2014	577,59
	TOTALE	4.941,87

11. di eliminare le seguenti economie di spesa

CAPITOLO	IMPEGNO	ECONOMIA
40012/41	2020/1974	538,62
40000	2020/2131	184,14
40014/04	2026/1707	240,77
40006/77	2026/1770	127,99
40000	2026/2013	1.368,95
40000/22	2026/2014	231,37
	TOTALE	2.691,84

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 € 19.768,18, 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 sia applicato il principio di compensazione, come stabilito dal provvedimento dirigenziale RUAD n. 1580 del 09/10/2019, e come dettagliato nell'Allegato 1A;

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 al punto 12 ed al punto 13.

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

Il Dirigente
