

Proponente: A6.B
Proposta: 2026/524

del 11/05/2026



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.D. 649

del 01/06/2026

AREA FINANZIARIA

Dirigente: BENEDETTI Dr.ssa Lorenza

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

OGGETTO: LIQUIDAZIONE INCENTIVI "FUNZIONI TECNICHE" IN APPLICAZIONE DEL REGOLAMENTO APPROVATO CON DELIBERAZIONE G.C. N. 2025/39 E RIFERIBILI ALLE SCHEDE TRASMESSE DAL SERVIZIO APPALTI E CONTRATTI - UFFICIO ASSICURAZIONI

Premesso che:

- 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;
- che con deliberazione di Consiglio Comunale n. 13 del 19/01/2026 sono stati approvati il Bilancio di Previsione 2026 – 2028 ed i relativi allegati;
- che 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.;
- che 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;
- che con Deliberazione di Giunta Comunale I.D. n. 2024/196 del 26/09/2024 è stata approvata la nuova macrostruttura organizzativa del Comune di Reggio Emilia;
- che con Deliberazione di Giunta Comunale I.D. n. 2025/8 del 23/01/2025 sono state approvate integrazioni e modifiche alla macrostruttura organizzativa dell'Ente, l'avvio al percorso di riorganizzazione e proroga di alcuni incarichi ex art. 110, 1° e 2° comma del TUEL;

Richiamato il REGOLAMENTO DISCIPLINA PER LA RIPARTIZIONE DEL FONDO INCENTIVANTE “FUNZIONI TECNICHE”, approvato con Deliberazione G.C. n. 2025/39

Viste le schede, redatte dal Dirigente del Servizio Appalti e Contratti in conformità a quanto indicato nel sopra citato Regolamento, in relazione agli interventi:

- GARA SERVIZI ASSICURATIVI SU QUATTRO LOTTI

- LOTTO N° 1 POLIZZA RCT/O (2° rata 33,33% fase 2);
- LOTTO 02 POLIZZA LIBRO MATRICOLA (2° rata 33,33% fase 2);
- GARA SERVIZI ASSICURATIVI SU QUATTRO LOTTI – LOTTO 03 CYBER (2° rata 33,33% fase 2);
- GARA SERVIZI ASSICURATIVI SU QUATTRO LOTTI – LOTTO 04 ELETTRONICA (ultimo 50% fase 2);

– POLIZZA KASKO, approvata con RUD 2025/1535;

– POLIZZA RESPONSABILITÀ CIVILE PATRIMONIALE, approvata con RUD 2025/1535;

– POLIZZA INFORTUNI, approvata con RUD 2025/1535;

– SERVIZIO DI LOSS ADJUSTMENT PER LA GESTIONE IN MODALITÀ SELF INSURANCE RETENTION DEI SINISTRI PASSIVI, in breve “SERVIZIO SIR”, approvata con RUD 2025/381;

Preso atto che, in applicazione del sopra citato regolamento, l'incentivo funzioni tecniche maturato e liquidabile in relazione alle schede sopra elencate ammonta complessivamente ad € 3.328,35

di cui:

- € 2.515,76 da liquidare al personale dipendente
- € 598,75 per contribuzione CPDEL
- € 213,84 per contribuzione IRAP

secondo la ripartizione di cui all'Allegato 1 al presente atto, oltre a € 832,08 da destinare al Fondo Innovazione previsto all'art 45 comma 5 del D.Lgs 36/2023.

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

CAPITOLO	IMPEGNO	IMPORTO
8911	2025/3449	692,55
8911	2026/293	499,50
8911	2024/394	2.525,21
8912	2024/395	381,23
8905	2024/396	280,55
8905	2024/397	89,75
8905	2025/177	288,66
8910	2025/7402	746,32
8910	2025/7409	131,06
8905	2025/7408	520,41
	TOTALE	6.155,24

Verificato il rispetto dei limiti di cui all'art. 45, comma 4, del D.Lgs. 31 marzo 2023, n. 36, come modificato dal D.Lgs. 31 dicembre 2024, n. 209, recepiti all'art. 8, comma 2, del vigente REGOLAMENTO DISCIPLINA PER LA RIPARTIZIONE DEL FONDO INCENTIVANTE "FUNZIONI TECNICHE", approvato con Deliberazione G.C. n. 2025/39;

Ritenuto pertanto di:

1. liquidare l'incentivo funzioni tecniche maturato in relazione alle sopra elencate schede, nel complessivo importo di € 3.328,35 di cui:

- € 2.515,76 da liquidare al personale dipendente
- € 598,75 per contribuzione CPDEL
- € 213,84 per contribuzione IRAP

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

2. destinare il complessivo importo di € 832,08 al Fondo Innovazione previsto all'45 comma 5 del D.Lgs 36/2023;

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 € 4.160,43 al Titolo 3, codice piano finanziario 3.05.99.02.000 del Bilancio 2026-2028, annualità 2026, al capitolo 8170 del PEG 2026 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 2026_PD_A302, centro di costo 0196;
2. di impegnare, in corrispondenza dell'accertamento di cui al punto 1, la spesa di € 2.515,76 con imputazione alla Missione 01 Programma 03 Titolo 01, codice piano finanziario 1.01.01.01.004 del Bilancio 2026-2028, annualità 2026, al capitolo 7170/01 del PEG 2026 denominato "FONDO PER L'INCENTIVAZIONE PROGETTAZIONE INTERNA SERVIZI E FORNITURE (ART.113 D.LGS.50/2016) - COMPETENZA LORDA == VEGGASI CAP. E/8170", 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 € 598,75 con imputazione alla Missione 01 Programma 03 Titolo 01, codice piano finanziario 1.01.02.01.001 del Bilancio 2026-2028, annualità 2026, al capitolo 7170/02 del PEG 2026 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 2026_PD_A302, centro di costo 0196;
4. di impegnare, in corrispondenza dell'accertamento di cui al punto 1, la somma di € 213,84 con imputazione alla Missione 01 Programma 03 Titolo 01, codice piano finanziario 1.02.01.01.001 del Bilancio 2026-2028, annualità 2026, al capitolo 7170/03 del PEG 2026 denominato "FONDO PER L'INCENTIVAZIONE PROGETTAZIONE INTERNA SERVIZI E FORNITURE (ART.113 D.LGS.50/2016) - IRAP == VEGGASI CAP. E/8170", codice prodotto 2026_PD_A302, centro di costo 0196;
5. di impegnare, in corrispondenza dell'accertamento di cui al punto 1, la somma di € 832,08 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 € 4.160,43 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 € 2.515,76:

CAPITOLO	IMPEGNO	PERSONALE
8911	2025/3449	520,41
8911	2026/293	0,00
8911	2024/394	858,41
8912	2024/395	129,60
8905	2024/396	95,37
8905	2024/397	0,00
8905	2025/177	66,76
8910	2025/7402	451,28
8910	2025/7409	79,25
8905	2025/7408	314,68
	TOTALE	2.515,76

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 € 598,75:

CAPITOLO	IMPEGNO	CPDEL
8911	2025/3449	123,86
8911	2026/293	0,00
8911	2024/394	204,30
8912	2024/395	30,84
8905	2024/396	22,70
8905	2024/397	0,00
8905	2025/177	15,89
8910	2025/7402	107,40
8910	2025/7409	18,86
8905	2025/7408	74,89
	TOTALE	598,75

9. di autorizzare il Servizio Finanziario ad emettere i seguenti mandati di pagamento per contributi IRAP per l'importo complessivo di € 213,84:

CAPITOLO	IMPEGNO	IRAP
8911	2025/3449	44,23
8911	2026/293	0,00
8911	2024/394	72,95
8912	2024/395	11,02
8905	2024/396	8,11
8905	2024/397	0,00
8905	2025/177	5,68
8910	2025/7402	38,36
8910	2025/7409	6,74
8905	2025/7408	26,75
	TOTALE	213,84

10. di autorizzare il Servizio Finanziario ad emettere i seguenti mandati di pagamento per il fondo innovazione per l'importo complessivo di € 832,08:

CAPITOLO	IMPEGNO	F.I.
8911	2025/3449	4,05
8911	2026/293	168,08
8911	2024/394	283,91
8912	2024/395	42,86
8905	2024/396	31,54
8905	2024/397	0,00
8905	2025/177	22,08
8910	2025/7402	149,27
8910	2025/7409	26,21
8905	2025/7408	104,08
	TOTALE	832,08

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

8911	2025/3449	4,05	692,55	0,00
8905	2024/397	0,00	0,00	89,75
8905	2025/177	22,08	110,41	178,25
8910	2025/7402	149,27	746,31	0,01
8910	2025/7409	26,21	131,06	0,00
8905	2025/7408	104,08	520,40	0,01

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 € 3.328,35 utilizzando gli impegni di spesa di cui ai precedenti punti 2 – 3 – 4;

13. 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.

14. 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
