

Proponente: 31.B
Proposta: 2026/486

del 14/07/2026



**COMUNE DI
REGGIO NELL'EMILIA**

R.U.D. 835

del 16/07/2026

RISORSE UMANE E ORGANIZZAZIONE

Dirigente: MEDICINA Dott.ssa Isabella

DETERMINAZIONE DIRIGENZIALE

OGGETTO: ATTO DI IMPEGNO E CONTESTUALE LIQUIDAZIONE, IN FAVORE DELL'UNIONE TERRE D'ARGINE, PER IL RIMBORSO DELLA SPESA DERIVANTE DA ARRETRATI CONTRATTUALI RELATIVI ALLA CONVENZIONE PER L'UTILIZZO CONGIUNTO TEMPORANEO E PARZIALE, AI SENSI DEL COMMA 1 DELL'ART. 36 DEL VIGENTE CCNL DEL COMPARTO FUNZIONI LOCALI - AREA DELLA DIRIGENZA A FAVORE DEL COMUNE DI REGGIO EMILIA DI UNA DIPENDENTE/DIRIGENTE DELL'UNIONE TERRE D'ARGINE

LA DIRIGENTE DEL SERVIZIO RISORSE UMANE E ORGANIZZAZIONE

Premesso che:

- con deliberazione di Consiglio Comunale n. 12 del 19/01/2026, dichiarata immediatamente eseguibile, 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, dichiarata immediatamente eseguibile, sono stati approvati il Bilancio di Previsione 2026 – 2028 ed i relativi allegati;
- con Deliberazione di Giunta Comunale n. 14 del 29/01/2026, dichiarata immediatamente esecutiva, 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 Consiglio Comunale n. 98 del 27.04.2026, è stato approvato il rendiconto della gestione 2025 e relativi allegati;
- con delibera di Consiglio Comunale n. 99 del 27.04.2026 è stato approvato il Bilancio Consuntivo dell’esercizio 2025 dell’Istituzione Scuole e Nidi d’Infanzia del Comune di Reggio Emilia ed i relativi allegati;
- sia per il Bilancio di previsione 2026-2028 che per il rendiconto della gestione 2025 l’invio dei documenti alla Banca dati della Pubblica Amministrazione di cui all’art. 13 della Legge 31 dicembre 2009, n. 196, come previsto ai sensi dell’art. 161, comma 4 del D.Lgs. 267/2000, è stato effettuato nei termini di legge;
- con Deliberazione di Giunta Comunale n. 279 di I.D. del 15/12/2025 è stata approvata la dichiarazione di assenza di eccedenze, esuberi, soprannumeri ex art. 33 D.Lgs. n. 165/2001 per l’anno 2026;
- con Deliberazione di Giunta Comunale n. 46 del 26.03.2026 è stato approvato il Piano Integrato di attività e Organizzazione (PIAO) 2026/2028 e contestualmente aggiornato il Piano Esecutivo di Gestione e relativi allegati;

Valutato che la presente determinazione - oggetto di pubblicazione all’Albo Pretorio per i fini di pubblicità legale di cui all’articolo 32 della Legge 69/2009 e nella sezione Amministrazione trasparente del sito istituzionale del Comune di Reggio Emilia per i fini di trasparenza amministrativa del D.Lgs 33/2013 - contiene dati personali oggetto di protezione ai sensi degli articoli 4 e 5 del Regolamento europeo 679/2016 e si rende necessario, nel rispetto e nel bilanciamento delle sopracitate normative, procedere all’identificazione della persona interessata nella Relazione allegata al presente provvedimento che ne costituisce parte integrante non pubblicabile;

Preso atto che con Determinazione Dirigenziale n. 980 di R.U.D. del 28.08.2024:

- si è provveduto ad approvare una convenzione ex art. 36 del C.C.N.L. relativo al personale dell’Area Funzioni locali Dirigenti del 16.07.2024 per l’utilizzo congiunto parziale e temporaneo presso il Comune di Reggio Emilia di una dipendente/Dirigente a tempo indeterminato dell’Unione Terre d’Argine, in assunzione presso il Comune di Reggio Emilia, per due giornate settimanali, complessive 14 giornate nel periodo 01.09.2024 -20.10.2024 con le modalità convenute;
- si è provveduto ad impegnare la spesa complessiva di € 3.459,00 da riconoscere all’Unione Terre d’Argine, a titolo di rimborso di ogni emolumento, comprensivo di oneri diretti e riflessi, dalla stessa corrisposti nel periodo dal 01.09.2024 - 20.10.2024, relativamente alle giornate di assegnazione della dipendente presso il Comune di Reggio Emilia;

Preso atto che con provvedimento dirigenziale RUAD n. 618 del 26.02.2025, a fronte della richiesta dell’Unione Terre d’Argine, (cfr PG n. 330521 del 31/12/2024 e successiva rettifica PG n. 8783 del 14/01/2025) di rimborso degli oneri per l’utilizzo congiunto temporaneo a tempo parziale della dipendente/Dirigente dell’Unione presso il Comune di Reggio Emilia, si è provveduto a liquidare la spesa di complessivi **Euro 3.457,48**, a favore a favore dell’Unione Terre d’Argine così come richiesto;

Vista la successiva richiesta dell'Unione Terre d'Argine, trasmessa via PEC ed acquisita agli atti di questo Comune al n. 129554 di P.G. del 19/05/2026, nella quale, a seguito del rinnovo contrattuale del CCNL in data 23.02.2026, si richiedeva il rimborso della spesa di **€ 165,33** per arretrati contrattuali riferiti al CCNL triennio 2022-2024 per l'assegnazione temporanea a tempo parziale della dipendente/Dirigente dell'Unione presso il Comune di Reggio Emilia;

Compiuta la verifica, si ritiene di dover procedere alla liquidazione a favore dell'Unione Terre d'Argine di quanto richiesto a titolo di rimborso degli arretrati contrattuali, per la dipendente sopracitata **per complessivi Euro € 165,33**, in relazione al servizio prestato presso il Comune di Reggio Emilia;

Considerato che a tal fine occorre provvedere ad impegnare la spesa di **€ 165,33** necessaria all'erogazione del rimborso di che trattasi all'Unione Terre d'Argine, con riferimento alle risorse stanziare e disponibili sul competente capitolo del PEG 2026, stante il completo utilizzo degli impegni di spesa a suo tempo assunti con Determinazione Dirigenziale n. 980 di R.U.D. del 28.08.2024 (cfr provvedimento dirigenziale di liquidazione RUAD n. 618 del 26.02.2025);

Atteso che sul presente provvedimento si esprime, con la sottoscrizione dello stesso, parere favorevole in ordine alla regolarità e correttezza dell'azione amministrativa come prescritto dall'art. 147 bis del D. Lgs. 267/2000 e ss.mm.ii.;

VISTI:

- il T.U. delle leggi sull'ordinamento degli EE.LL approvato con D.Lgs. 18.08.2000 n. 267 e ss.mm.ii. ed in particolare gli artt. 107 (funzioni e responsabilità della dirigenza) e 183 comma 9 (impegni di spesa) e 151 comma 4 (principi in materia di contabilità);
- il Decreto Legislativo n. 165/2001 e ss.mm.ii., art. 4 - 2° comma;
- l'art. 59 e 60 dello Statuto Comunale;
- il vigente Regolamento sull'Ordinamento Generale degli Uffici e dei Servizi del Comune di Reggio Emilia;
- l'art. 32 del vigente Regolamento di Contabilità del Comune;
- il vigente CCNL del Comparto Funzioni Locali.

Visto l'incarico attribuito alla Dott.ssa Isabella Medicina dal Sindaco Marco Massari in data 28.03.2025 (P.G. n. 85987 del 28/03/2025) della direzione del Servizio "Risorse Umane e Organizzazione" a decorrere dal 01.04.2025 sino al termine del contratto individuale di lavoro (31/03/2028);

DETERMINA

1. di impegnare in riferimento alla convenzione, approvata con DD n. 980/2024 di RUD, ex art. 36 del C.C.N.L. relativo al personale dell'Area Funzioni locali Dirigenti del 16.07.2024 per l'utilizzo congiunto parziale e temporaneo presso il Comune di Reggio Emilia di una dipendente/Dirigente a tempo indeterminato dell'Unione Terre d'Argine, in assunzione presso il Comune di Reggio Emilia, per due giornate settimanali (complessive 14 giornate nel periodo 01.09.2024 - 20.10.2024) la complessiva spesa di **€ 165,33** riferita ad arretrati derivanti dal rinnovo contrattuale del CCNL del 23.02.2026, sul Bilancio Pluriennale 2026-2028 - annualità 2026, al capitolo 350 del PEG 2026 "Personale Direzione Generale e Segreterie Assessori" – Centro di costo 0218 – codice modalità di gestione conto annuale 001, e precisamente:

art. 1 € 130,85 – Retribuzione lorda - COGE HA – PD 3102
codifica transazione elementare ex art. 13 DPCM 28/12/2011:
codice funzionale missione / programma: 01.01
codice piano dei conti integrato: 1.01.01.01.006
codice COFOG: 01.1.1
codice transazione UE: 8 (Spese non correlate ai finanziamenti dell'UE)
codice SIOPE: 1106

art. 2 € 31,92 – Contributi a carico dell'Ente COGE HC - PD 3104
codifica transazione elementare ex art. 13 DPCM 28/12/2011:
codice funzionale missione / programma: 01.01

codice piano dei conti integrato: 1.01.02.01.001
codice COFOG: 01.1.1
codice transazione UE: 8 (Spese non correlate ai finanziamenti dell'UE)
codice SIOPE: 1111

art. 2 € 2,56 - Contributi a carico dell'Ente COGE HC - PD 3104 (TFR)
codifica transazione elementare ex art. 13 DPCM 28/12/2011:
codice funzionale missione / programma: 01.01
codice piano dei conti integrato: 1.01.02.01.003
codice COFOG: 01.1.1
codice transazione UE: 8 (Spese non correlate ai finanziamenti dell'UE)
codice SIOPE: 1113

2. di liquidare all'Unione Terre d'Argine la spesa di € **165,33** a titolo di rimborso degli arretrati contrattuali richiesti per l'utilizzo congiunto in oggetto della dipendente/Dirigente dell'Unione Terre d'Argine (ente di provenienza) meglio generalizzata nella relazione allegata che costituisce parte integrante non pubblicabile del presente provvedimento, per l'attività lavorativa svolta presso il Comune di Reggio Emilia (ente utilizzatore), con riferimento al Cap. 00350 del PEG 2026 "Personale Direzione Generale e Segreterie Assessori"- Centro di Costo 0218 - codice modalità di gestione Conto annuale 001 sugli impegni appena assunti e precisamente:

art. 1 € 130,85 – Retribuzione lorda - COGE HA – PD 3102
codifica transazione elementare ex art. 13 DPCM 28/12/2011:
codice funzionale missione / programma: 01.01
codice piano dei conti integrato: 1.01.01.01.006
codice COFOG: 01.1.1
codice transazione UE: 8 (Spese non correlate ai finanziamenti dell'UE)
codice SIOPE: 1106

art. 2 € 31,92 – Contributi a carico dell'Ente COGE HC - PD 3104
codifica transazione elementare ex art. 13 DPCM 28/12/2011:
codice funzionale missione / programma: 01.01
codice piano dei conti integrato: 1.01.02.01.001
codice COFOG: 01.1.1
codice transazione UE: 8 (Spese non correlate ai finanziamenti dell'UE)
codice SIOPE: 1111

art. 2 € 2,56 - Contributi a carico dell'Ente COGE HC - PD 3104 (TFR)
codifica transazione elementare ex art. 13 DPCM 28/12/2011:
codice funzionale missione / programma: 01.01
codice piano dei conti integrato: 1.01.02.01.003
codice COFOG: 01.1.1
codice transazione UE: 8 (Spese non correlate ai finanziamenti dell'UE)
codice SIOPE: 1113

2. di richiedere al Servizio Finanziario l'emissione del mandato di pagamento a favore dell'Unione sul conto di contabilità speciale presso Banca d'Italia intestato a: Unione delle Terre d'Argine n. IT53L0100004306TU0000013074.

Ai sensi dell'art. 183 comma 7 del T.U. approvato con D.Lgs. n. 267/2000 e ss.mm.ii., si trasmette il presente provvedimento al Servizio Finanziario per l'apposizione del visto di regolarità contabile attestante la copertura finanziaria.

Si attesta che non sussistono situazioni di conflitto di interesse in capo alla Dirigente firmataria.

LA DIRIGENTE DEL SERVIZIO
(Dott.ssa Isabella Medicina)