

REFERTO DI PUBBLICAZIONE

(art. 25, comma 4° Reg. Organizzazione Servizi e uffici)

N° _____ (del registro delle pubblicazioni all'albo pretorio)

Il Sottoscritto visti gli atti d'ufficio,

ATTESTA

che copia della presente determinazione è affissa da oggi all'albo pretorio on-line per quindici giorni consecutivi dal 11/04/2026 al 26/04/2026

Dalla residenza comunale, li 11/04/2026

IL FUNZIONARIO DELEGATO
(Samanta Cavagni)



COMUNE di TEMU' PROVINCIA DI BRESCIA

N. 26 del Registro del Servizio

ORIGINALE

COPIA

DETERMINAZIONE

DEL RESPONSABILE DEI SERVIZI AMMINISTRATIVI E SOCIALI

OGGETTO: CONTRATTO COLLETTIVO DECENTRATO INTEGRATIVO 2025: LIQUIDAZIONE SALARIO ACCESSORIO PER L'ANNUALITÀ 2025 AL PERSONALE DIPENDENTE E COMANDATO PRESSO L'ENTE (PROGETTI).

L'anno 2026 il giorno 08 del mese di aprile

IL SEGRETARIO COMUNALE
RESPONSABILE DEL SERVIZIO AMMINISTRATIVO

VISTO il T.U.E.L. approvato con D.L. 18.08.2000 n. 267;

VISTO il regolamento comunale di contabilità approvato con deliberazione consiliare n. 07 del 22.03.2019;

VISTO il regolamento di organizzazione dei servizi e degli uffici approvato con deliberazione della Giunta Comunale n. 50 del 03.09.2008;

VISTO il Regolamento Comunale sui controlli interni, ai sensi dell'art. 3, comma 2, del D.L. 10.10.2012 n. 174 convertito nella L. 7.12.2012 n. 231, approvato con deliberazione del Consiglio Comunale n. 4 del 22.03.2013;

RICHIAMATA la Deliberazione Consiliare n. 46 del 28.12.2019 con la quale è stata approvata la convenzione quadro per la gestione associata delle funzioni fondamentali;

VISTO il Decreto del Presidente dell'Unione dei Comuni Lombarda n. 99 del 15/01/2026 con il quale si nomina Responsabile del Servizio Amministrativo e affari generali dell'Unione e dei Comuni di Ponte di Legno e Temù il Segretario comunale dott. Fabio Gregorini;

VISTO inoltre il Decreto del Presidente dell'Unione dei Comuni Lombarda n. 100 in data 15/01/2026, con il quale si nomina il dott. Renato Armanaschi Responsabile del Servizio Finanziario;

VISTA la deliberazione del Consiglio Comunale n. 60 del 29/12/2025 con la quale è stato approvato il bilancio di previsione dell'esercizio 2026-2028 e la deliberazione della Giunta Comunale n. 2 del 08/01/2026 di approvazione del piano di assegnazione delle risorse e degli obiettivi definitivo;

VISTE le seguenti deliberazioni della Giunta Comunale:

- n. 49 del 18 dicembre 2015 di approvazione del "Sistema di Misurazione e Valutazione della Performance";
- n. 52 del 20 ottobre 2016 di ricostituzione della delegazione trattante di parte pubblica per la contrattazione collettiva decentrata integrativa;

VISTA la deliberazione della Giunta Comunale n. 106 del 18.12.2025 di autorizzazione alla sottoscrizione dell'ipotesi di Contratto Collettivo Decentrato Integrativo per la disciplina del salario accessorio del personale dipendente per il triennio 2023-2025 che ha autorizzato la sottoscrizione definitiva dell'ipotesi sottoscritta in data 17.12.2025 dalle delegazioni trattanti e completa delle relazioni illustrativa e tecnico-finanziaria e del parere del revisore di conti;

VISTA la determinazione del Responsabile del Servizio finanziario n. 30 del 17 dicembre 2025 di definizione e costituzione del fondo delle risorse decentrate per il personale per l'anno 2025 ai sensi dell'art. 67 del CCNL 21/05/2018;

DATO ATTO in particolare che le risorse decentrate stabili relative all'anno 2024 risultavano pari ad € 47.385,82 e che le risorse decentrate variabili sempre per l'anno 2024 risultavano pari ad € 9.994,28 come calcolate in coerenza con la relazione tecnico-finanziaria allegata al contratto integrativo decentrato sottoscritto, avente validità triennale, tacitamente rinnovabile di anno in anno fino alla sottoscrizione del successivo;

CONSIDERATO CHE il suddetto importo costituisce la quota consolidata del “fondo risorse decentrate” per l’anno 2025, ai sensi dell’art. 67 comma 1 del nuovo CCNL 2016-2018, incrementata degli importi di € 1.915,32 per retribuzioni individuali di anzianità/assegni ad personam art. 67 comma 2 lettera C), di € 1.545,19 per la parte stabile di cui € 914,35 ai sensi dell’art. 67, comma 2) lett. b) (differenze degli incrementi retributivi a regime), di € 748,80 per l’incremento di € 82,20 su base annua previsto dall’art. 67, comma 2) lett. a), di € 370,95 per armonizzazione retribuzioni dipendenti delle provincie art. 1 comma 800 L: 205/2017, di € 676,00 per incremento di € 84,50 a dipendente previsto dall’art. 79 comma 1 lettera B), di € 378,30 per differenziali progressioni economiche orizzontali art. 79 comma 1 lettera D) ed € 1.124,91 per incremento art. 79 comma 1 bis per differenziali D3 e B3 alla data del 01.04.2023;

CONSIDERATO altresì che le risorse variabili per il 2025 ammontano ad Euro 9.994,28 (risorse variabili soggette al limite più economie esercizi precedenti) e che pertanto la somma complessiva di € 57.380,10, costituente il fondo produttività per l'anno 2025, è stata destinata al finanziamento di:

Progressione orizzontale	14.702,81
Indennità di comparto	4.253,64
Indennità di particolari condizioni di lavoro (ex rischio, disagio, maneggio valori)	1.547,00
Indennità compiti di responsabilità categorie	12.200,00
Lavoro straordinario	2.650,00
Nuove progressioni orizzontali	1.400,00
Progetti	11.800,00
Somme a disposizione per produttività collettiva	8.826,65
Totale stanziamento del fondo 2024	57.380,10

VISTO che nel contratto sono state previste le modalità di erogazione delle somme spettanti al personale;

CONSIDERATO che:

- le progressioni consolidate e l’indennità di comparto sono state liquidate all’interno delle competenze mensili spettanti ai dipendenti;
- le prestazioni di lavoro straordinario sono state retribuite durante l'anno 2025 per l’importo di Euro 2.358,76;

VISTO che i compensi relativi alla produttività collettiva devono essere corrisposti al termine del processo di valutazione delle prestazioni mediante la compilazione delle schede di valutazione individuale;

VISTA la propria determinazione n. 25 del 11.03.2026 con la quale veniva liquidato l’acconto del salario accessorio anno 2025;

VISTO il prospetto inerente la liquidazione del progetto “disponibilità ai rientri”;

VISTO il prospetto inerente la liquidazione dei progetti;

RITENUTO provvedere alla liquidazione dei progetti per l’importo complessivo di € 10.254,50 e accertata la disponibilità della dotazione del bilancio;

DATO ATTO che nelle risorse relative alla produttività generale rientrano le economie rilevabili a consuntivo dei fondi inerenti le particolari condizioni di lavoro, le nuove progressioni ed il lavoro straordinario;

RICHIAMATI infine:

- il D.Lgs. n. 118/2011, attuativo della legge delega in materia di federalismo fiscale n. 42/2009, recante “Disposizioni in materia di armonizzazione dei sistemi contabili e degli schemi di bilancio delle Regioni, degli enti locali e dei loro organismi”, che prevede una complessiva riforma del sistema di contabilità degli enti locali finalizzata ad una loro armonizzazione tra le diverse pubbliche amministrazioni, ai fini del coordinamento della finanzia pubblica;

- il principio contabile applicato concernente la contabilità finanziaria, allegato 4/2 al D.Lgs. n. 118/2011;

- il D.Lgs. 267/00 e s.m.i., in particolare l’art. 183 “Impegno di spesa”;

TENUTO CONTO che il principio della competenza finanziaria potenziata prevede che tutte le obbligazioni giuridicamente perfezionate, attive e passive, devono essere registrate nelle scritture contabili quando l’obbligazione è perfezionata (impegno), con imputazione all’esercizio in cui essa viene a scadenza;

VISTO il parere di regolarità contabile spesa espresso dal Responsabile del Servizio Finanziario ai sensi dell’art. 153 – 5° comma del T.U.E.L. n. 267/2000;

DETERMINA

- 1) Liquidare a titolo di compenso lordo per la remunerazione dei progetti relativi al periodo 01/01/2025 – 31/12/2025 le somme lorde a fianco di ciascun dipendente di seguito riportate:

DIPENDENTE	Progetti
Asticher Corrado	/
Cavagni Samanta (comandato dall’Unione)	1.800,00
Govi Jessica (comandato dall’Unione)	1.000,00
Massi Katiuscia	1.875,00
Panizza Claudia (comandato dall’Unione)	1.200,00
Ravizza Emanuela	500,00
Rossi Cristofer	300,00
Poletti Fabio	887,50
Zani Natalino	192
T O T A L E	10.254,50

- 2) Liquidare all’Unione dei Comuni la somma di € 4.000,00 lordi per la liquidazione del salario accessorio al personale dalla stessa comandato presso questo Comune nell’anno 2025.
- 3) Liquidare al comune di Incudine la somma di € 300,00 lordi per la liquidazione del salario accessorio al personale dallo stesso comandato presso questo Comune nell’anno 2025.
- 4) Dare atto che la spesa sopra riportata è imputata alla Missione 01 – Programma 10 – Altri servizi generali del bilancio dell’esercizio 2025.
- 5) Di dare atto:
 - che le somme poste in liquidazione saranno assoggettate alle trattenute previdenziali e fiscali previste dalle leggi vigenti;
 - che la liquidazione degli incentivi di produttività è effettuata nel rispetto dei criteri e dei limiti di spesa previsti dai C.C.N.L. e dall’accordo decentrato.
- 6) Di dare atto, ai sensi e per gli effetti di quanto disposto dall’art. 147/bis comma 1 del D.Lgs. 267/2000 e del relativo regolamento comunale sui controlli interni, che il presente provvedimento, comportando riflessi diretti sulla situazione economico-finanziaria dell’ente, sarà sottoposto al controllo contabile da parte del Responsabile del servizio finanziario, da rendersi in calce alla presente mediante apposizione del visto di regolarità contabile e dell’attestazione di copertura finanziaria che, ai sensi e per gli effetti dell’art. 153, comma 5, del D.Lgs. 267/2000 darà esecutività al presente atto determinativo.
- 7) Di precisare che ai sensi dell’art. 3 della legge 241/90, qualunque soggetto ritenga il presente atto amministrativo illegittimo e venga dallo stesso direttamente leso, può proporre ricorso al Tribunale Amministrativo Regionale – sezione di Brescia – al quale è possibile presentare i propri rilievi in ordine alla legittimità del presente atto, entro e non oltre 60 giorni dall’ultimo di pubblicazione all’Albo Pretorio.
- 8) Di inviare ai sensi dell’art. 32 della legge 69 del 18/06/2009, scansione della presente per la pubblicazione all’Albo Pretorio Comunale sul sito internet www.temu.gov.it

infine per il controllo di cui all’art. 147-bis del D.Lgs. 267/2000, come introdotto dal D.L. 10 ottobre 2012, n. 174,

ATTESTA

la regolarità tecnica del presente atto e la correttezza dell’azione amministrativa.

Copia della presente viene trasmessa al Servizio finanziario ai sensi dell’art. 183 del T.U.E.L. approvato con D.L. 18.08.2000 n. 267 e al Sindaco.

IL RESPONSABILE DEI SERVIZI
(Dott. Fabio Gregorini)

Visto di regolarità contabile
ai sensi dell’art. 153, comma 5, e art. 183, comma 7, del D.Lgs n. 267/2000

Si attesta, ai sensi dell’art. 153, comma 5 e art. 183, comma 7 del D.Lgs. n. 267/2000, la copertura finanziaria della spesa in relazione alla disponibilità degli stanziamenti del bilancio e l’assunzione del seguente impegno contabile, registrato ai sensi dell’art. 191, comma 1, del D.Lgs. n. 267/2000 come segue:

Missione	1	Programma	10	Titolo	1	Macroaggregato	01
N. Impegno		Importo		Esercizio		UEB	
514/2025		€ 10.254,50		2025		01.10.101	
P. FIN. U. 1.01.01.01.004							

Con l’attestazione della copertura finanziaria di cui sopra e con il seguente visto:

FAVOREVOLE NON FAVOREVOLE

è autorizzata l’esecuzione della spesa di cui al presente provvedimento, ai sensi dell’art. 22 del Regolamento di contabilità, approvato con deliberazione consigliere n. 49 del 25/11/2004

li, 08/04/2026

IL RESPONSABILE DEI SERVIZI
(Dott. Renato Armanaschi)