

Con il presente allegato si individuano le procedure di rendicontazione delle maggiori spese sostenute per la gestione dei rifiuti urbani in attuazione delle misure adottate per far fronte all'emergenza relativa al rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili di cui alla Delibera del Consiglio dei Ministri del 31/01/2020 e all'Ordinanza del Capo del Dipartimento della Protezione Civile n. 630 del 3 febbraio 2020.

Ai fini della predisposizione dell'allegato si è tenuto conto di quanto riportato nel documento "Attivazione del processo di rendicontazione delle spese sostenute per il superamento dell'emergenza relativa al rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili" "GUIDA PER LA COMPILAZIONE DELLE SCHEDE DI RENDICONTAZIONE DELLE SPESE SOSTENUTE" del Dipartimento di Protezione Civile Nazionale della Presidenza del Consiglio dei Ministri- UFFICIO VI – Amministrazione e Bilancio Servizio Bilancio programmazione e affari finanziari.

Il presente documento si compone dei seguenti allegati, che ne costituiscono parte integrante:

- **Allegato 1 "Scheda rendiconto"** composta dalla SEZIONE "A" - SCHEDE ANAGRAFICA SOGGETTO RESPONSABILE DELLA SPESA; dalla SEZIONE "B" - SCHEDE RIEPILOGATIVE VOCI DI SPESA; dalla SEZIONE "B" - SCHEDE 4 - "GESTIONE E RACCOLTA RIFIUTI EXTRA CONTRATTO";
- **Allegato 2 "Scheda rendicontazione utilizzo propria manodopera"** ;
- **Allegato 3 Scheda "Tipologie di spese sostenute oggetto di rendicontazione"**;

TIPOLOGIE DI SPESE AMMESSE

Le tipologie di spesa ammesse, in coerenza con quanto previsto dalla "Guida per la compilazione delle schede di rendicontazione delle spese sostenute" redatta dal Dipartimento di Protezione Civile Nazionale sono quelle riconducibili agli "oneri per la raccolta dei rifiuti urbani secondo le modalità previste dalla circolare dell'Istituto superiore di sanità" ed in particolare costi per servizi aggiuntivi rispetto ai contratti in essere relativi alla raccolta, gestione e smaltimento di rifiuti direttamente connessi all'emergenza COVID, ivi compresi i costi per la sanificazione dei mezzi e i costi collegati all'adozione di modalità di raccolta diverse rispetto a quelle in essere (es. raccolta porta a porta al posto della raccolta mediante cassonetto stradale e similari).

Non dovranno essere ricomprese le spese di ordinaria gestione già contrattualizzate e/o in convenzione con le ditte preposte, ma solo le spese per i servizi aggiuntivi rispetto ai contratti in essere relativi alla raccolta, gestione e smaltimento di rifiuti direttamente connessi all'emergenza COVID.

Le spese sostenute oggetto di rendicontazione afferiscono alle tipologie dettagliate nell'Allegato 3 (Tipologie di spese sostenute oggetto di rendicontazione) .

A) DISPOSIZIONI PER LA RENDICONTAZIONE E LA LIQUIDAZIONE DELLE SPESE SOSTENUTE DAI GESTORI DEL SERVIZIO RIFIUTI

Allo scopo di rendicontare al Dipartimento della protezione civile le spese sostenute e perfezionare il rimborso delle stesse si prevede che:

1. I gestori del servizio rifiuti che hanno sostenuto la spesa, devono trasmettere la “Schede rendiconto” (Allegato 1) debitamente compilata secondo le disposizioni della “Guida per la compilazione delle schede di rendicontazione delle spese sostenute” del Dipartimento di Protezione Civile Nazionale della Presidenza del Consiglio dei Ministri, all'Autorità per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani (AATO) territorialmente competente con le modalità e la documentazione dettagliata nei paragrafi successivi.

2. L'Autorità per il servizio di gestione integrata dei rifiuti urbani territorialmente competente, secondo le indicazioni dei paragrafi successivi, provvede alla verifica di completezza della documentazione giustificativa e ne accerta la conformità e congruità e trasmette le schede di rendiconto validate alla Regione Toscana – Settore Servizi pubblici locali, energia e inquinamenti. L'AATO verifica inoltre che le spese di cui al precedente punto non siano già ricomprese tra quelle di cui al successivo punto B) rendicontate dai Comuni dandone comunicazione al momento dell'invio della schede di rendiconto alla Regione Toscana;

3. La Regione Toscana, ricevute le comunicazioni di cui sopra, provvede all'invio al Dipartimento della protezione civile delle schede di rendiconto, l'elenco dei soggetti cui si riferiscono le schede, l'importo di ciascuna, il totale rendicontato;

4. Una volta espletate le pertinenti verifiche amministrativo-contabili, il Dipartimento della protezione civile provvederà a rendere disponibili le risorse finanziarie e Regione Toscana provvederà al trasferimento delle risorse alle AATO che procederanno alla liquidazione delle spese ammissibili ai soggetti di cui al punto 1 o comunicheranno ai medesimi soggetti quelle che non sono state ritenute ammissibili.

Il rimborso degli oneri sostenuti sarà effettuato sulla base dell'autorizzazione del Dipartimento di Protezione Civile Nazionale e nei limiti delle risorse rese disponibili dallo stesso Dipartimento.

A1) Conservazione della Documentazione

L'AATO e il Gestore del servizio rifiuti devono conservare un fascicolo istruttorio delle spese rendicontate, trattenendo agli atti gli originali della documentazione giustificativa (contratti, convenzioni, fatture, scontrini, ricevute, mandati di pagamento e quietanze e ogni altra documentazione giustificativa).

L'intero fascicolo dovrà essere conservato anche in formato digitale (incluse le versioni elettroniche di documenti originali o di documenti esistenti solo in versione elettronica) al fine di renderne possibile la relativa esibizione in qualsiasi momento su richiesta degli organi di controllo nazionale e/o comunitari, nell'ambito delle specifiche procedure previste per l'impiego di fondi emergenziali.

A2) Trasmissione della documentazione

Ai fini della rendicontazione, il soggetto che ha sostenuto le spese (gestore del servizio rifiuti o Amministrazione Comunale) trasmette all'AATO territorialmente competente i seguenti documenti:

- “Schede rendiconto” (allegato1) debitamente compilate;
- descrizione della spesa sostenuta;
- dichiarazione che le spese rendicontate sono conformi e relative a quanto previsto dalla “Guida per la compilazione delle schede di rendicontazione delle spese sostenute” del Dipartimento di

Protezione Civile Nazionale della Presidenza del Consiglio dei Ministri e dal presente atto;

- dichiarazione di veridicità dei dati comunicati;
- copia della documentazione giustificativa (contratti, convenzioni, fatture, scontrini, ricevute, mandati di pagamento e quietanze e ogni altra documentazione giustificativa necessaria), relativa a ciascun ordinativo di pagamento;
- nel caso di impiego della propria manodopera per l'esecuzione dei servizi aggiuntivi, la scheda "RENDICONTAZIONE UTILIZZO PROPRIA MANODOPERA" (Allegato 2) in cui riportare: il riferimento del dipendente che ha prestato servizio, il periodo di riferimento, il costo orario, le ore effettivamente lavorate, il costo complessivo (costo orario moltiplicato per le ore effettivamente lavorate), gli estremi del cedolino di pagamento, gli estremi dell'ordinativo di pagamento e della quietanza. Dovranno inoltre essere allegati i time sheet e ogni altra documentazione giustificativa necessaria;
- la dichiarazione che la documentazione in originale è conservata agli atti;
- la dichiarazione che le spese sostenute, se riconosciute, non saranno coperte da altre fonti di finanziamento pubblico e/o privato;
- la comunicazione relativa agli estremi delle modalità di pagamento.

L'AATO territorialmente competente raccoglie le "Schede rendiconto" (Allegato 1), le "RENDICONTAZIONE UTILIZZO PROPRIA MANODOPERA" (Allegato 2) e gli atti/documenti del fascicolo istruttorio dei diversi soggetti che hanno sostenuto le spese (gestore del servizio rifiuti o Amministrazione Comunale). Provvede alla verifica di completezza della documentazione giustificativa e ne accerta la conformità e congruità e trasmette le schede con nota che attesti la verifica di completezza della documentazione giustificativa, la conformità al quadro normativo emergenziale e la dichiarazione che le suddette spese non sono coperte da altre fonti di finanziamento pubblico e/o privato alla Regione Toscana – Settore Servizi pubblici locali energia e inquinamenti tramite posta elettronica certificata:

regionetoscana@postacert.toscana.it

B) DISPOSIZIONI PER LA RENDICONTAZIONE E LA LIQUIDAZIONE DELLE SPESE SOSTENUTE DAI COMUNI

Allo scopo di rendicontare al Dipartimento della protezione civile le spese sostenute dai Comuni e perfezionare il rimborso delle stesse si prevede che:

1. I Comuni mediante propria attestazione dichiarino la conformità e congruità delle spese e provvedano alla trasmissione delle "Schede di rendiconto" (Allegato 1), debitamente compilate secondo le disposizioni della "Guida per la compilazione delle schede di rendicontazione delle spese sostenute" del Dipartimento di Protezione Civile Nazionale della Presidenza del Consiglio dei Ministri, alla Regione Toscana – Settore Servizi pubblici locali, energia e inquinamenti e alla competente AATO con le modalità e la documentazione dettagliata nei paragrafi successivi.
2. L'AATO verifica che le spese di cui al precedente punto non siano già ricomprese tra quelle di cui al precedente punto A) rendicontate dai soggetti gestori e lo comunica alla Regione Toscana Settore Servizi pubblici locali, energia e inquinamenti;
3. La Regione Toscana, a seguito delle comunicazioni di cui ai precedenti punti, provvede all'invio al Dipartimento della protezione civile delle schede di rendiconto, l'elenco dei soggetti cui si riferiscono le schede, l'importo di ciascuna, il totale rendicontato;

4. Una volta espletate le pertinenti verifiche amministrativo-contabili, il Dipartimento della protezione civile provvederà a rendere disponibili le risorse finanziarie e Regione Toscana provvederà alla liquidazione delle spese ammissibili dandone comunicazione anche alla competente AATO.

Il rimborso degli oneri sostenuti sarà effettuato sulla base dell'autorizzazione del Dipartimento di Protezione Civile Nazionale e nei limiti delle risorse rese disponibili dallo stesso Dipartimento.

B1) Conservazione della Documentazione

I Comuni e il Gestore del servizio rifiuti devono conservare un fascicolo istruttorio delle spese rendicontate, trattenendo agli atti gli originali della documentazione giustificativa (contratti, convenzioni, fatture, scontrini, ricevute, mandati di pagamento e quietanze e ogni altra documentazione giustificativa).

L'intero fascicolo dovrà essere conservato anche in formato digitale (incluse le versioni elettroniche di documenti originali o di documenti esistenti solo in versione elettronica) al fine di renderne possibile la relativa esibizione in qualsiasi momento su richiesta degli organi di controllo nazionale e/o comunitari, nell'ambito delle specifiche procedure previste per l'impiego di fondi emergenziali.

B2) Trasmissione della documentazione

Ai fini della rendicontazione, il Comune trasmette alla Regione Toscana- Settore Servizi pubblici locali, energia e inquinamenti, tramite posta elettronica certificata:

regionetoscana@postacert.toscana.it

i seguenti documenti:

- "Schede rendiconto" (Allegato1) debitamente compilate;
- descrizione della spesa sostenuta;
- dichiarazione che le spese rendicontate sono conformi, congrue e relative a quanto previsto dalla "Guida per la compilazione delle schede di rendicontazione delle spese sostenute" del Dipartimento di Protezione Civile Nazionale della Presidenza del Consiglio dei Ministri;
- dichiarazione di veridicità dei dati comunicati;
- nel caso di impiego della propria manodopera per l'esecuzione dei servizi aggiuntivi, la scheda "RENDICONTAZIONE UTILIZZO PROPRIA MANODOPERA" (Allegato 2) in cui riportare: il riferimento del dipendente che ha prestato servizio, il periodo di riferimento, il costo orario, le ore effettivamente lavorate, il costo complessivo (costo orario moltiplicato per le ore effettivamente lavorate), gli estremi del cedolino di pagamento, gli estremi dell'ordinativo di pagamento e della quietanza. Dovranno inoltre essere allegati i time sheet e ogni altra documentazione giustificativa necessaria;
- la dichiarazione che la documentazione in originale è conservata agli atti;
- la dichiarazione che le spese sostenute, se riconosciute, non saranno coperte da altre fonti di finanziamento pubblico e/o privato;
- la comunicazione relativa agli estremi delle modalità di pagamento.

MODULISTICA PER LA RENDICONTAZIONE

- Emergenza relativa al rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili -

SEZIONE "A" - SCHEDA ANAGRAFICA SOGGETTO RESPONSABILE DELLA SPESA		
ENTE	INSERIRE NOME DELL'ENTE	
COMUNE	INSERIRE NOME DEL COMUNE	
PROVINCIA	INSERIRE NOME DELLA PROVINCIA	
REGIONE	INSERIRE NOME DELLA REGIONE	

SEZIONE "B" - SCHEDA RIEPILOGATIVA VOCI DI SPESA		IMPORTO
1	ALLESTIMENTO STRUTTURE TEMPORANEE	
2	ASSISTENZA DOMICILIARE (POSITIVI / QUARANTENATI)	
3	DISTRIBUZIONE MEDICINALI	
4	GESTIONE E RACCOLTA RIFIUTI EXTRA CONTRATTO	€ -
5	ASSISTENZA ALBERGHIERA POSITIVI / QUARANTENATI	
6	ASSISTENZA ALBERGHIERA MEDICI / INFERMIERI / OPERATORI SOCIO SANITARI	
7	ONERI DI VOLONTARIATO (articoli 39 e 40 del Decreto Legislativo n. 1 del 02 gennaio 2018)	
8	ALTRE ATTIVITÀ DI PROTEZIONE CIVILE	
9	PREMIO DI SOLIDARIETÀ - OPERATORI SOCIO SANITARI	
TOTALE		€ -

MODULISTICA PER LA RENDICONTAZIONE

- Emergenza relativa al rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili -

SEZIONE "B" - SCHEDA 4 - "GESTIONE E RACCOLTA RIFIUTI EXTRA CONTRATTO"

ENTE <i>INSERIRE NOME DELL'ENTE</i>		COMUNE <i>INSERIRE NOME DEL COMUNE</i>		PROVINCIA <i>INSERIRE NOME DELLA PROVINCIA</i>		REGIONE <i>INSERIRE NOME DELLA REGIONE</i>		IMPORTO COMPLESSIVO € -								
#	DESCRIZIONE FORNITURA <i>(tipologia del rifiuto)</i>	CODICE CER <i>(Codice Europeo del Rifiuto)</i>	QUANTITÀ	FORNITORE		ESTREMI FATTURA / SCONTRINO				ESTREMI ORDINATIVO PAGAMENTO			ESTREMI QUIETANZA		IMPORTO €	
				NOME	P. IVA / C.F.	NUMERO	DATA	IMPONIBILE	IVA	NUMERO	DATA	IMPORTO TOTALE	NUMERO	DATA		
1																
2																
3																
4																
5																
6																
7																
8																
9																
10																
11																
12																
13																
14																
15																
16																
17																
18																
19																
20																
21																
22																
23																
24																
25																
26																
27																
<i>INSERIMENTO NUOVA RIGA</i>																

MODULISTICA PER LA RENDICONTAZIONE

- Emergenza relativa al rischio sanitario connesso all'insorgenza di patologie derivanti da agenti virali trasmissibili -

SEZIONE "B" - SCHEDA 4/1 - "GESTIONE E RACCOLTA RIFIUTI EXTRA CONTRATTO" – RENDICONTAZIONE UTILIZZO PROPRIA MANODOPERA

INSERIRE NOME SOGGETTO		COMUNE <i>INSERIRE NOME</i>		PROVINCIA <i>INSERIRE NOME</i>		REGIONE <i>TOSCANA</i>		IMPORTO COMPLESSIVO							
#	DESCRIZIONE FORNITURA <i>(tipologia del rifiuto)</i>	CODICE CER <i>(Codice Europeo del Rifiuto)</i>	DIPENDENTE		COSTI SOSTENUTI				ESTREMI CEDOLINO	ESTREMI ORDINATIVO PAGAMENTO			ESTREMI QUIETANZA		IMPORTO €
			Cognome	Nome	DATA/PERIODO DI RIFERIMENTO	NUMERO ORE LAVORATE	COSTO ORARIO	COSTO COMPLESSIVO	MESE DI PAGAMENTO	NUMERO	DATA	IMPORTO TOTALE	NUMERO	DATA	
1															
2															
3															
4															
5															
6															
7															
8															
9															
10															
11															
12															

<u>Allegato 3</u> <u>Tipologie di spese sostenute oggetto di rendicontazione</u>	
COSTI¹	DESCRIZIONE
<u>Servizi comuni per gestione rifiuti soggetti positivi in isolamento domiciliare, nelle strutture socio sanitarie residenziali, strutture collettive di assistenza e alberghi sanitari</u>	
Materiali di consumo e DPI necessari al ritiro dei rifiuti prodotti da utenti positivi in isolamento	KIT, Contenitori per la raccolta quali sacchi, scatole, nastri e opuscoli informativi. DPI per operatori, tipo tute, guanti, maschere e visiere.
Costi operativi servizio raccolta utenti positivi in isolamento COORDINAMENTO-ASSISTENZA	Personale di coordinamento per la gestione del servizio raccolta- trasporto-smaltimento rifiuti prodotti da soggetti positivi in isolamento
Costi sanificazione mezzi utilizzati per la raccolta rifiuti prodotti da utenti positivi in isolamento	Sanificazione mezzi utilizzati per il servizio raccolta rifiuti prodotti da soggetti positivi in isolamento
Costi di call center per gestione servizio raccolta rifiuti dei soggetti positivi in isolamento- ricezione e trasmissione dati agli Enti	Costi del personale addetto alla ricezione dagli Enti dei dati per attivazione e gestione servizio utenti positivi in isolamento e contatto utenti positivi in isolamento
Stoccaggio/trasferenza rifiuti raccolti da soggetti positivi in isolamento - in attesa dell'impianto di destinazione	Per gli impianti di destinazione che stoccano
Smaltimento rifiuti raccolti da soggetti positivi in isolamento	Costo di smaltimento in incenerimento o discarica come da ordinanza regionale
<u>Servizio raccolta rifiuti soggetti positivi in isolamento domiciliare</u>	
Progettazione e servizi raccolta rifiuti	
Personale costo ora	Personale per la consegna dei KIT e per la raccolta rifiuti da utenze positive al Covid-19
Automezzi utilizzati	Mezzo per la raccolta rifiuti da utenze positive al Covid-19
Automezzi scarrabili costo ora	Mezzo per la raccolta rifiuti da utenze positive al Covid-19
<u>Servizio raccolta rifiuti soggetti positivi nelle strutture socio sanitarie residenziali, strutture collettive di assistenza e alberghi sanitari</u>	
Progettazione e servizi ritiro rifiuti	

¹ Costi per servizi aggiuntivi rispetto ai contratti in essere relativi alla raccolta, gestione e smaltimento di rifiuti direttamente connessi all'emergenza COVID. Non dovranno essere ricomprese le spese di ordinaria gestione già contrattualizzate e/o in convenzione con le ditte preposte, ma solo le spese per i servizi aggiuntivi rispetto ai contratti in essere relativi alla raccolta, gestione e smaltimento di rifiuti direttamente connessi all'emergenza COVID.

Personale costo ora	Personale per la consegna dei KIT e per la raccolta rifiuti da utenze positive al Covid-19
Automezzi utilizzati	Mezzo per la raccolta rifiuti da utenze positive al Covid-19
Automezzi scarrabili costo ora	Mezzo per la raccolta rifiuti da utenze positive al Covid-19
<u>Servizio raccolta rifiuti soggetti positivi in isolamento domiciliare</u>	
Noleggio Automezzi	Utilizzo di automezzi in noleggio per il servizio o per sostituire mezzi della raccolta ordinaria
Affidamento servizio globale	Utilizzo di servizi globali subappaltati
Affidamento servizio di raccolta e trasporto	Affidamento servizio di raccolta e trasporto rifiuti da utenze positive al Covid-19
Acquisto servizio di comunicazione	Consegna Kit, informativa, gestione dei dati da utenze positive al Covid-19
<u>Servizio raccolta rifiuti soggetti positivi in isolamento nelle strutture socio sanitarie residenziali, strutture collettive di assistenza e alberghi sanitari</u>	
Noleggio Automezzi	Utilizzo di automezzi in noleggio per il servizio o per sostituire mezzi della raccolta ordinaria
Affidamento servizio globale	Utilizzo di servizi globali subappaltati
Affidamento servizio di raccolta e trasporto	Affidamento servizio di raccolta e trasporto da strutture socio sanitarie residenziali, strutture collettive di assistenza e alberghi sanitari.