

## ALLEGATO A – NOTA TECNICA -

### Nota tecnica sui costi da rimborsare all'ASP Firenze Montedomini per l'utilizzo dei locali per la guardia medica

Il punto di partenza è il rendiconto dettagliato delle varie voci di spesa sostenute dall'ASP Montedomini per consentire l'attività di guardia medica per il quadriennio 200/2011 (nota n.1417 di protocollo del 14 marzo 2012; protocollo ASF 21676 del 29 marzo 2012).

Il riepilogo dei costi (canoni di locazione più costi esclusivi della guardia medica e costi indiretti) per il quadriennio assommano a €253.735, con un conseguente importo annuo di €63.434.

Le principali voci di costo sono rappresentate dal canone di locazione e dal rimborso per l'utilizzo della portineria; rispettivamente il 23% ed il 28% dei costi sostenuti.

Per l'affitto la cifra richiesta appare congrua con i prezzi al metro quadro presenti sul sito dell'agenzia dell'entrata per il secondo semestre 2010 (da min 13 a max 21 €/mq mese). Il costo di affitto, identico per i quattro anni, per una superficie utilizzata di 89 mq è di €14.534 annui per un importo mensile a mq di €13,6 secondo la seguente formula  $[(14.534 : 12) : 89]$

I costi sostenuti per il servizio di portierato (di cui un quinto attribuito alla guardia medica) appaiono adeguati al costo medio orario lordo di un operatore tecnico. Infatti dividendo l'importo richiesto per i quattro anni considerati e quindi per un quinto delle ore utilizzate (orario notturno dalle 20 alle 8) si ottiene un costo medio orario di circa €20 secondo la seguente formula  $[(71.000 : 4)] : [(12 \times 365 : 5)]$

Per il noleggio auto e la manutenzione degli stessi sono stati confrontati i prezzi di riferimento della gara di area vasta che risultano più bassi rispetto a quelli presentati da Montedomini. La differenza varia dai 3.107 del 2008 ai 4.907 del 2010, e complessivamente raggiunge nel quadriennio quasi 15 mila/€

Per la benzina, non disponendo dei registri di bordo, abbiamo ipotizzato una media di 10 km giornalieri percorsi da ogni auto dal momento che si tratta di mezzi impiegati all'interno del territorio urbano. Considerato un consumo medio di 7 lt/100 km e un costo carburante di 1,7 €/lt, otteniamo nel quadriennio una differenza di €8.059.

Per la pulizia locali è stato considerato il costo aziendale mensile a mq per la pulizia e sanificazione di un ambulatorio medico (2,88 €/mq). Questo porta ad un costo annuo di circa 3 mila/€  $(2,88 \times 89 \times 12)$  e quindi ad una differenza nel quadriennio di €22.419.

Per le utenze (acqua, luce e gas) è stato considerato il costo medio aziendale annuo di un presidio territoriale (32 €/mq). Questo porta ad un costo annuo di €2.848  $(32 \times 89)$  e quindi una differenza nel quadriennio di €10.915.

Per comodità di seguito alcune tabelle che confrontano gli importi richiesti e quelli derivanti da simulazioni aziendali. La differenza assomma nei quattro anni a circa 56 mila/€ ossia 14 mila/€ annui.

Per il 2012, pur non avendo acquisito il dettaglio dei costi, ma considerato che le principali voci di costo (canoni e portineria) non presentano scostamenti nel tempo, la cifra di 50 mila/€ in linea con gli anni precedenti può essere considerata congrua.

2008	montedomini	ASF	differenza
canone di locazione	14.534	14.534	-
portineria	17.784	17.784	-
noleggio auto + manutenzione automezzi	8.749	5.642	3.107
carburanti	4.756	1.366	3.390
pulizia locali	8.710	3.075	5.635
energia elettrica + acqua + gas	2.450	2.848	- 398
utenze telefoniche	2.731	2.731	-
spese lavanderia	720	600	120
SAS	270	270	
TIA	347	347	
manutenzioni ordinarie	255	255	
beni diverso consumo	40	40	
<b>TOTALE</b>	<b>61.346</b>	<b>49.492</b>	<b>11.854</b>

<b>2009</b>	<b>montedomini</b>	<b>ASF</b>	<b>differenza</b>
canone di locazione	14.534	14.534	-
portineria	17.135	17.135	-
noleggio auto + manutenzione automezzi	8.798	5.642	3.156
carburanti	3.219	1.366	1.853
pulizia locali	8.676	3.075	5.601
energia elettrica + acqua + gas	7.602	2.848	4.754
utenze telefoniche	3.098	3.098	-
spese lavanderia	-	-	-
SAS	147	147	-
TIA	373	373	-
manutenzioni ordinarie	630	630	-
beni diverso consumo	22	22	-
<b>TOTALE</b>	<b>64.234</b>	<b>48.870</b>	<b>15.364</b>
<b>2010</b>	<b>montedomini</b>	<b>ASF</b>	<b>differenza</b>
canone di locazione	14.534	14.534	-
portineria	17.512	17.512	-
noleggio auto + manutenzione automezzi	10.549	5.642	4.907
carburanti	3.279	1.366	1.913
pulizia locali	8.630	3.075	5.555
energia elettrica + acqua + gas	7.312	2.848	4.464
utenze telefoniche	3.610	3.610	-
spese lavanderia			-
SAS	197	197	-
TIA	374	374	-
manutenzioni ordinarie	570	570	-
beni diverso consumo	33	33	-
<b>TOTALE</b>	<b>66.600</b>	<b>49.761</b>	<b>16.839</b>

<b>2011</b>	<b>montedomini</b>	<b>ASF</b>	<b>differenza</b>
canone di locazione	14.534	14.534	-
portineria	18.072	18.072	-
noleggio auto + manutenzione automezzi	9.386	5.642	3.744
carburanti	2.269	1.366	903
pulizia locali	8.703	3.075	5.628
energia elettrica + acqua + gas	4.943	2.848	2.095
utenze telefoniche	2.879	2.879	
spese lavanderia			-
SAS	245	245	-
TIA	383	383	-
manutenzioni ordinarie	106	106	-
beni diverso consumo	33	33	-
<b>TOTALE</b>	<b>61.553</b>	<b>49.183</b>	<b>12.370</b>

<b>2008/ 2011</b>	<b>montedomini</b>	<b>ASF</b>	<b>differenza</b>
canone di locazione	58.136	58.136	-
portineria	70.503	70.503	-
noleggio auto + manutenzione automezzi	37.482	22.568	14.914
carburanti	13.523	5.464	8.059
pulizia locali	34.719	12.300	22.419
energia elettrica + acqua + gas	22.307	11.392	10.915
utenze telefoniche	12.318	12.318	-
spese lavanderia	720	600	120
SAS	859	859	
TIA	1.477	1.477	
manutenzioni ordinarie	1.561	1.561	
beni diverso consumo	128	128	
<b>TOTALE</b>	<b>253.733</b>	<b>197.306</b>	<b>56.427</b>