



APPENDICE 3 AL CAPITOLATO TECNICO

PIANO ECONOMICO FINANZIARIO DI MASSIMA

Classificazione del documento: Consip public

Gara a procedura aperta ai sensi del D.Lgs 50/2016 e s.m.i., per l'affidamento in concessione dei servizi museali presso il Cenacolo Vinciano di Milano per il Ministero dei Beni e delle Attività Culturali e del Turismo – ID 1976

Appendice 3 al Capitolato Tecnico – Piano economico finanziario di massima

| Conto economico | | | | | | | | | | 1° anno | 2° anno | 3° anno | 4° anno | Totale | % vs TOT | % vs B | % vs SA | Totale/anno |
|---|--|--|-----------------|-------------|--------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|----------|--------|---------|---------------|
| VALORE DELLA CONCESSIONE | | | | | | | | | | € 6.849.059 | € 6.849.059 | € 7.827.497 | € 7.827.497 | € 29.353.112 | | | | € 7.338.278 |
| INCASSI DALLA VENDITA DEI BIGLIETTI (valore totale dei biglietti) | | | | | | | | | | € 5.654.931 | € 5.654.931 | € 6.462.778 | € 6.462.778 | € 24.235.418 | | | | € 6.058.855 |
| INCASSI DAI SERVIZI DI ASSISTENZA CULTURALE | | | | | | | | | | € 1.194.129 | € 1.194.129 | € 1.364.718 | € 1.364.718 | € 5.117.694 | | | | € 1.279.423 |
| tot A) VALORE DELLA PRODUZIONE | | | | | | | | | | € 1.746.523 | € 1.746.523 | € 1.981.741 | € 1.981.741 | € 7.456.527 | 100% | - | - | € 1.864.132 |
| tot Aggio dal servizio di biglietteria: | | | | | | | | | | € 552.394 | € 552.394 | € 617.022 | € 617.022 | € 2.338.833 | 31% | 100% | - | € 584.708 |
| B | - Aggio derivante dalla la vendita di biglietti 1° scaglione 0-4.500.000 | | | € 4.500.000 | 10,00% | € 450.000 | € 450.000 | € 450.000 | € 450.000 | € 1.800.000 | 24% | 77% | - | € 450.000 | | | | |
| B | - Aggio derivante dalla la vendita di biglietti 2° scaglione 4.500.001-5.500.000 | | | € 5.500.000 | 9,00% | € 90.000 | € 90.000 | € 90.000 | € 90.000 | € 360.000 | 5% | 15% | - | € 90.000 | | | | |
| B | - Aggio derivante dalla la vendita di biglietti 3° scaglione 5.500.001-6.500.000 | | | € 6.500.000 | 8,00% | € 12.394 | € 12.394 | € 77.022 | € 77.022 | € 178.833 | 2% | 8% | - | € 44.708 | | | | |
| B | - Aggio derivante dalla la vendita di biglietti 4° scaglione oltre 6.500.001 | | | | 7,00% | € - | € - | € - | € - | € - | - | 0% | - | - | | | | |
| tot Incassi dai servizi di assistenza culturale: | | | | | | | | | | € 1.194.129 | € 1.194.129 | € 1.364.718 | € 1.364.718 | € 5.117.694 | 69% | - | 100% | € 1.279.423 |
| SA | - del bookshop | | | | | € 823.236 | € 823.236 | € 940.841 | € 940.841 | € 3.528.155 | 47% | - | 69% | € 882.039 | | | | |
| SA | - delle visite guidate | | | | | € 280.208 | € 280.208 | € 320.238 | € 320.238 | € 1.200.892 | 16% | - | 23% | € 300.223 | | | | |
| SA | - della didattica | | | | | € 12.424 | € 12.424 | € 14.198 | € 14.198 | € 53.244 | 1% | - | 1% | € 13.311 | | | | |
| SA | - delle audioguide | | | | | € 78.261 | € 78.261 | € 89.441 | € 89.441 | € 335.403 | 4% | - | 7% | € 83.851 | | | | |
| tot B) COSTI DELLA PRODUZIONE | | | | | | | | | | - € 1.623.753 | - € 1.557.034 | - € 1.621.632 | - € 1.617.175 | - € 6.419.593 | 86% | - | - | - € 1.604.898 |
| B | TOT Costi Biglietteria | | | | | - € 579.811 | - € 525.002 | - € 487.300 | - € 487.300 | - € 2.079.414 | 28% | 89% | - | - € 519.853 | | | | |
| SA | TOT Costi Servizi di assistenza culturale | | | | | - € 1.043.941 | - € 1.032.032 | - € 1.134.332 | - € 1.129.875 | - € 4.340.180 | 58% | - | 85% | - € 1.085.045 | | | | |
| tot Costi per il Personale | | | | | | | | | | - € 324.459 | - € 324.483 | - € 341.917 | - € 341.917 | - € 1.332.777 | 18% | 23% | 16% | - € 333.194 |
| B | - di biglietteria | | | | | - € 121.918 | - € 121.918 | - € 129.537 | - € 129.537 | - € 502.910 | 7% | 22% | - | - € 125.728 | | | | |
| B | - gestore del contratto | | | | | - € 6.250 | - € 6.274 | - € 6.274 | - € 6.274 | - € 25.072 | 0% | 1% | - | - € 6.268 | | | | |
| SA | - del bookshop | | | | | - € 60.959 | - € 60.959 | - € 64.769 | - € 64.769 | - € 251.455 | 3% | - | 5% | - € 62.864 | | | | |
| SA | - delle visite guidate | | | | | - € 132.489 | - € 132.489 | - € 138.088 | - € 138.088 | - € 541.154 | 7% | - | 11% | - € 135.288 | | | | |
| SA | - della didattica | | | | | - € 2.843 | - € 2.843 | - € 3.250 | - € 3.250 | - € 12.186 | 0% | - | 0% | - € 3.047 | | | | |
| tot Costi per la Piattaforma informatica | | | | | | | | | | - € 123.000 | - € 102.600 | - € 102.600 | - € 102.600 | - € 430.800 | 6% | 13% | 3% | - € 107.700 |
| B | - quota biglietteria | | | | | - € 86.100 | - € 71.820 | - € 71.820 | - € 71.820 | - € 301.560 | 4% | 13% | - | - € 75.390 | | | | |
| SA | - quota servizi di assistenza culturale | | | | | - € 36.900 | - € 30.780 | - € 30.780 | - € 30.780 | - € 129.240 | 2% | - | 3% | - € 32.310 | | | | |
| tot Costi per le commissioni bancarie | | | | | | | | | | - € 53.149 | - € 53.149 | - € 60.741 | - € 60.741 | - € 227.780 | 3% | 8% | 1% | - € 56.945 |
| B | - di biglietteria | | | | | - € 43.882 | - € 43.882 | - € 50.151 | - € 50.151 | - € 188.067 | 3% | 8% | - | - € 47.017 | | | | |
| SA | - dei servizi di assistenza culturale | | | | | - € 9.266 | - € 9.266 | - € 10.590 | - € 10.590 | - € 39.713 | 1% | - | 1% | - € 9.928 | | | | |
| tot Costi gestione incassi (es. trasporto valori) | | | | | | | | | | - € 3.599 | - € 3.599 | - € 3.599 | - € 3.599 | - € 14.395 | 0% | 0% | 0% | - € 3.599 |
| B | - di biglietteria | | | | | - € 1.799 | - € 1.799 | - € 1.799 | - € 1.799 | - € 7.197 | 0% | 0% | - | - € 1.799 | | | | |
| SA | - dei servizi di assistenza culturale | | | | | - € 1.799 | - € 1.799 | - € 1.799 | - € 1.799 | - € 7.197 | 0% | - | 0% | - € 1.799 | | | | |
| tot Costo call center | | | | | | | | | | - € 272.707 | - € 233.934 | - € 184.788 | - € 180.856 | - € 872.286 | 12% | 33% | 2% | - € 218.071 |
| B | - di biglietteria | | | | | - € 240.801 | - € 206.412 | - € 157.266 | - € 157.266 | - € 761.746 | 10% | 33% | - | - € 190.436 | | | | |
| SA | - dei servizi di assistenza culturale | | | | | - € 31.907 | - € 27.522 | - € 27.522 | - € 23.590 | - € 110.540 | 1% | - | 2% | - € 27.635 | | | | |
| tot Costo per godimento di beni di terzi | | | | | | | | | | - € 269.119 | - € 269.119 | - € 294.708 | - € 294.708 | - € 1.127.654 | 15% | 0% | 22% | - € 281.914 |
| SA | - canone fisso annuo | | | € 40.000 | | - € 40.000 | - € 40.000 | - € 40.000 | - € 40.000 | - € 160.000 | 2% | - | 3% | - € 40.000 | | | | |
| SA | - royalty per Ricavi delle vendite 1° scaglione 0-1.000.000 | | | € 1.000.000 | 20,00% | - € 200.000 | - € 200.000 | - € 200.000 | - € 200.000 | - € 800.000 | 11% | - | 16% | - € 200.000 | | | | |
| SA | - royalty per Ricavi delle vendite 2° scaglione 1.000.001-1.500.000 | | | € 1.500.000 | 15,00% | - € 29.119 | - € 29.119 | - € 54.708 | - € 54.708 | - € 167.654 | 2% | - | 3% | - € 41.914 | | | | |
| SA | - royalty per Ricavi delle vendite 4° scaglione oltre 1.500.001 | | | | 10,00% | € - | € - | € - | € - | € - | - | - | 0% | - | | | | |
| tot Ammortamenti e svalutazioni | | | | | | | | | | - € 1.668 | - € 1.668 | - € 1.668 | - € 1.668 | - € 6.673 | 0% | 0% | 0% | - € 1.668 |
| B | - di biglietteria | | | | | - € 678 | - € 678 | - € 678 | - € 678 | - € 2.714 | 0% | 0% | - | - € 678 | | | | |
| SA | - dei servizi di assistenza culturale | | | | | - € 990 | - € 990 | - € 990 | - € 990 | - € 3.959 | 0% | - | 0% | - € 990 | | | | |
| tot Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci | | | | | | | | | | - € 342.463 | - € 342.463 | - € 391.300 | - € 391.300 | - € 1.467.526 | 20% | 2% | 28% | - € 366.881 |
| B | - di biglietteria | | | | | - € 13.168 | - € 13.168 | - € 14.964 | - € 14.964 | - € 56.264 | 1% | 2% | - | - € 14.066 | | | | |
| SA | - dei servizi di assistenza culturale (es. libri) | | | | | - € 329.295 | - € 329.295 | - € 376.337 | - € 376.337 | - € 1.411.262 | 19% | - | 28% | - € 352.816 | | | | |
| tot Altri costi Servizi di assistenza culturale | | | | | | | | | | - € 45.278 | - € 45.278 | - € 51.746 | - € 51.746 | - € 194.049 | 3% | 0% | 4% | - € 48.512 |
| SA | Differenze inventariali del bookshop | | | | | - € 12.349 | - € 12.349 | - € 14.113 | - € 14.113 | - € 52.922 | 1% | - | 1% | - € 13.231 | | | | |
| SA | Costo gestione magazzino e spedizioni | | | | | - € 32.929 | - € 32.929 | - € 37.634 | - € 37.634 | - € 141.126 | 2% | - | 3% | - € 35.282 | | | | |
| tot Altri costi generali d'impresa (utenze, manutenzioni, formazione, pulizie, etc) | | | | | | | | | | - € 188.311 | - € 180.742 | - € 188.564 | - € 188.038 | - € 745.654 | 10% | 10% | 10% | - € 186.414 |
| B | - di biglietteria | | | | | - € 65.215 | - € 59.050 | - € 54.810 | - € 54.810 | - € 233.884 | 3% | 10% | - | - € 58.471 | | | | |
| SA | - dei servizi di assistenza culturale | | | | | - € 123.096 | - € 121.692 | - € 133.754 | - € 133.229 | - € 511.770 | 7% | - | 10% | - € 127.943 | | | | |
| Differenza tra valore e costi della produzione (A - B) | | | | | | | | | | € 122.770 | € 189.489 | € 360.109 | € 364.566 | € 1.036.934 | 14% | - | - | € 259.233 |
| | | | | | | | | | | | | | | | - | - | - | |
| C) Proventi e oneri finanziari | | | | | | | | | | € - | € - | € - | € - | € - | - | - | - | - |
| E) Rettifiche di valore di attività finanziarie: | | | | | | | | | | € - | € - | € - | € - | € - | - | - | - | - |
| Risultato prima delle imposte (A - B + - C) | | | | | | | | | | € 122.770 | € 189.489 | € 360.109 | € 364.566 | € 1.036.934 | 14% | - | - | € 259.233 |
| % Utile (perdite) PRE TAX | | | | | | | | | | 7% | 11% | 18% | 18% | 14% | 14% | - | - | 14% |
| Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate | | | | | | | | | | - € 34.621 | - € 53.436 | - € 101.551 | - € 102.808 | - € 292.415 | 4% | - | - | - € 73.104 |
| IRES | | | tax rate 24,00% | | | - € 29.465 | - € 45.477 | - € 86.426 | - € 87.496 | - € 248.864 | 3% | - | - | - € 62.216 | | | | |
| IRAP | | | 4,20% | | | - € 5.156 | - € 7.959 | - € 15.125 | - € 15.312 | - € 43.551 | 1% | - | - | - € 10.888 | | | | |
| Utile (perdite) di esercizio | | | | | | | | | | € 88.149 | € 136.053 | € 258.558 | € 261.758 | € 744.518 | 10% | - | - | € 186.130 |
| % Utile (perdite) di esercizio | | | | | | | | | | 5% | 8% | 13% | 13% | 10% | 10% | - | - | 10% |