

ALLEGATO C AL CAPITOLATO TECNICO – PIANO ECONOMICO FINANZIARIO

**PROCEDURA APERTA PER LA CONCESSIONE DEI SERVIZI MUSEALI PRESSO I MUSEI REALI DI TORINO PER IL  
MINISTERO DEI BENI E DELLE ATTIVITÀ CULTURALI E DEL TURISMO – ID 2012**



	1° anno	2° anno	3° anno	4° anno	5° anno	Totale	% vs TOT	Media
<b>VALORE DELLA CONCESSIONE</b>	€ 1.846.610	€ 1.898.824	€ 1.952.603	€ 2.007.997	€ 2.065.052	€ 9.771.085		€ 1.954.217
<b>INCASSI DALLA VENDITA DEI BIGLIETTI (valore totale dei biglietti)</b>	€ 1.435.000	€ 1.478.050	€ 1.522.392	€ 1.568.063	€ 1.615.105	€ 7.610.610		€ 1.523.722
<b>INCASSI DA SERVIZI ACCESSORI (museumshop e servizi educativi)</b>	€ 411.610	€ 420.774	€ 430.212	€ 439.933	€ 449.947	€ 1.702.529		€ 340.506
<b>A) VALORE DELLA PRODUZIONE</b>	€ 842.110	€ 864.189	€ 886.929	€ 910.352	€ 934.478	€ 4.438.058	100%	€ 887.612
<i>Aggio dal servizio di biglietteria:</i> hp 30%	€ 430.500	€ 443.415	€ 456.717	€ 470.419	€ 484.532	€ 2.285.583	51%	€ 457.117
<i>Incassi dai servizi accessori:</i>	€ 411.610	€ 420.774	€ 430.212	€ 439.933	€ 449.947	€ 2.152.476	49%	€ 430.495
- del museumshop	€ 243.950	€ 251.269	€ 258.807	€ 266.571	€ 274.568	€ 1.295.164	29%	€ 259.033
- dei servizi educativi (visite didattiche, audioguide e radioguide)	€ 167.660	€ 169.505	€ 171.405	€ 173.363	€ 175.379	€ 857.312	19%	€ 171.462
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>	- € 690.838	- € 698.911	- € 728.061	- € 736.626	- € 767.584	- € 3.622.020	82%	- € 724.404
<b>TOT Costi Biglietteria</b>	- € 326.593	- € 330.138	- € 344.793	- € 348.554	- € 364.119	- € 1.714.196	39%	- € 342.839
<b>TOT Costi Servizi Accessori</b>	- € 364.245	- € 368.773	- € 383.268	- € 388.072	- € 403.466	- € 1.907.824	43%	- € 381.565
<i>Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</i>	- € 125.366	- € 129.127	- € 133.000	- € 136.990	- € 141.099	- € 665.582	15%	- € 133.116
- di biglietteria	- € 15.580	- € 16.047	- € 16.529	- € 17.025	- € 17.535	- € 82.716	2%	- € 16.543
- di servizi accessori (museumshop e servizi educativi)	- € 109.786	- € 113.079	- € 116.471	- € 119.965	- € 123.564	- € 582.865	13%	- € 116.573
<i>Costi per servizi</i>	- € 39.668	- € 40.746	- € 41.855	- € 42.988	- € 44.175	- € 209.442	5%	- € 41.888
- commissioni bancarie - di biglietteria	- € 6.220	- € 6.392	- € 6.570	- € 6.752	- € 6.940	- € 32.874	0,7%	- € 6.575
- commissioni bancarie - dei servizi accessori	- € 1.850	- € 1.886	- € 1.923	- € 1.960	- € 1.999	- € 9.619	0,2%	- € 1.924
- gestione incassi (es. trasporto valori)	- € 2.617	- € 2.617	- € 2.617	- € 2.617	- € 2.617	- € 13.083	0,3%	- € 2.617
- call center	- € 24.102	- € 24.825	- € 25.570	- € 26.337	- € 27.127	- € 127.962	3%	- € 25.592
- costo gestione magazzino e spedizioni	- € 4.879	- € 5.025	- € 5.176	- € 5.331	- € 5.491	- € 25.903	1%	- € 5.181
<i>Costo per godimento di beni di terzi</i>	- € 77.443	- € 78.859	- € 80.318	- € 81.820	- € 83.368	- € 401.808	9%	- € 80.362
- canone fisso annuo	- € 8.400	- € 8.400	- € 8.400	- € 8.400	- € 8.400	- € 42.000	1%	- € 8.400
- royalty per Ricavi delle vendite	- € 28.813	- € 29.454	- € 30.115	- € 30.795	- € 31.496	- € 150.673	3%	- € 30.135
- Piattaforma informatica	- € 40.230	- € 41.005	- € 41.803	- € 42.625	- € 43.472	- € 209.135	5%	- € 41.827
<i>Costi per il Personale</i>	- € 339.216	- € 340.301	- € 360.359	- € 361.510	- € 382.820	- € 1.784.205	40%	- € 356.841
- di biglietteria	- € 196.224	- € 197.309	- € 208.430	- € 209.581	- € 221.395	- € 1.032.939	23%	- € 206.588
- del museumshop	- € 106.704	- € 106.704	- € 113.373	- € 113.373	- € 120.459	- € 560.613	13%	- € 112.123
- dei servizi educativi	- € 36.288	- € 36.288	- € 38.556	- € 38.556	- € 40.966	- € 190.654	4%	- € 38.131
<i>Ammortamenti e svalutazioni</i>	- € 42.682	- € 42.682	- € 42.682	- € 42.682	- € 42.682	- € 213.412	5%	- € 42.682
- di biglietteria (biglietterie self service, allestimento postazioni)	- € 11.930	- € 11.930	- € 11.930	- € 11.930	- € 11.930	- € 59.650	1%	- € 11.930
- del museumshop	- € 5.490	- € 5.490	- € 5.490	- € 5.490	- € 5.490	- € 27.450	1%	- € 5.490
- dei servizi educativi	- € 25.262	- € 25.262	- € 25.262	- € 25.262	- € 25.262	- € 126.312		- € 25.262
<i>Oneri diversi di gestione</i>	- € 3.659	- € 3.659	- € 3.659	- € 3.659	- € 3.659	- € 18.296	0%	- € 3.659
<i>Differenze inventariali del museumshop</i> hp 1,5%	- € 3.659	- € 3.659	- € 3.659	- € 3.659	- € 3.659	- € -	-	-
<i>Altri costi generali d'impresa (utenze, manutenzioni, formazione, pulizie, etc)</i>	- € 62.803	- € 63.537	- € 66.187	- € 66.966	- € 69.780	- € 329.275	7%	- € 65.855
- di biglietteria	- € 29.690	- € 30.013	- € 31.345	- € 31.687	- € 33.102	- € 155.836	4%	- € 31.167
- dei servizi accessori	- € 33.113	- € 33.525	- € 34.843	- € 35.279	- € 36.679	- € 173.439	4%	- € 34.688
<b>Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)</b>	€ 151.272	€ 165.278	€ 158.868	€ 173.727	€ 166.894	€ 816.039	18%	€ 163.208
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>	- € 4.802	- € 4.802	- € 4.802	- € 4.802	- € 4.802	- € 24.009	0,5%	€ 4.802
<i>Interessi e altri oneri finanziari</i> 2,25%	- € 4.802	- € 4.802	- € 4.802	- € 4.802	- € 4.802	- € 24.009	0,5%	€ 4.802
<b>Risultato prima delle imposte (A - B - C)</b>	€ 146.471	€ 160.476	€ 154.067	€ 168.925	€ 162.092	€ 792.030	18%	€ 158.406
<b>% Utile (perdite) PRE TAX</b>	17%	19%	17%	19%	17%	18%	18%	4%
<b>Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate</b>	- € 41.305	- € 45.254	- € 43.447	- € 47.637	- € 45.710	- € 223.352	5%	- € 44.670
<i>IRES</i> rate 24%	- € 35.153	- € 38.514	- € 36.976	- € 40.542	- € 38.902	- € 190.087	4%	- € 38.017
<i>IRAP</i> 4,2%	- € 6.152	- € 6.740	- € 6.471	- € 7.095	- € 6.808	- € 33.265	1%	- € 6.653
<b>Utile (perdite) di esercizio</b>	€ 105.166	€ 115.222	€ 110.620	€ 121.288	€ 116.382	€ 568.677	13%	€ 113.735
<b>% Utile (perdite) di esercizio</b>	12%	13%	12%	13%	12%	13%	13%	13%