



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 2042

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					€ 6.770.799	€ 6.770.799	€ 7.738.056	€ 7.738.056	€ 29.017.709				€ 7.254.427
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					€ 1.115.868	€ 1.115.868	€ 1.275.278	€ 1.275.278	€ 4.782.291				€ 1.195.573
tot	A) VALORE DELLA PRODUZIONE				€ 1.724.812	€ 1.724.812	€ 1.956.928	€ 1.956.928	€ 7.363.479	100%	-	-	€ 1.840.870
tot	Aggio dal servizio di biglietteria:				€ 608.944	€ 608.944	€ 681.650	€ 681.650	€ 2.581.188	35%	100%	-	€ 645.297
B	- Aggio derivante dalla la vendita di biglietti	1° scaglione 0-4.500.000	€ 4.500.000	11,00%	€ 495.000	€ 495.000	€ 495.000	€ 495.000	€ 1.980.000	27%	77%	-	€ 495.000
B	- Aggio derivante dalla la vendita di biglietti	2° scaglione 4.500.001-5.500.000	€ 5.500.000	10,00%	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 400.000	5%	15%	-	€ 100.000
B	- Aggio derivante dalla la vendita di biglietti	3° scaglione 5.500.001-6.500.000	€ 6.500.000	9,00%	€ 13.944	€ 13.944	€ 86.650	€ 86.650	€ 201.188	3%	8%	-	€ 50.297
B	- Aggio derivante dalla la vendita di biglietti	4° scaglione oltre 6.500.001		8,00%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-	0%	-	-
tot	Incassi dai servizi di assistenza culturale:				€ 1.115.868	€ 1.115.868	€ 1.275.278	€ 1.275.278	€ 4.782.291	65%	-	100%	€ 1.195.573
SA	- del bookshop				€ 823.236	€ 823.236	€ 940.841	€ 940.841	€ 3.528.155	48%	-	74%	€ 882.039
SA	- delle visite guidate				€ 280.208	€ 280.208	€ 320.238	€ 320.238	€ 1.200.892	16%	-	25%	€ 300.223
SA	- della didattica				€ 12.424	€ 12.424	€ 14.198	€ 14.198	€ 53.244	1%	-	1%	€ 13.311
tot	B) COSTI DELLA PRODUZIONE				- € 1.677.423	- € 1.597.772	- € 1.636.661	- € 1.630.606	- € 6.542.461	89%	-	-	- € 1.635.615
B	TOT Costi Biglietteria				- € 671.316	- € 603.369	- € 544.937	- € 544.937	- € 2.364.558	32%	92%	-	- € 591.139
SA	TOT Costi Servizi di assistenza culturale				- € 1.006.107	- € 994.403	- € 1.091.724	- € 1.085.669	- € 4.177.903	57%	-	87%	- € 1.044.476
tot	Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci				- € 342.463	- € 342.463	- € 391.300	- € 391.300	- € 1.467.526	20%	2%	30%	- € 366.881
B	- di biglietteria (es. carta per biglietti)				- € 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%	-	30%	- € 352.816
tot	Costi per servizi				- € 469.511	- € 416.577	- € 359.983	- € 354.479	- € 1.600.550	22%	49%	7%	- € 400.137
B	- commissioni bancarie - di biglietteria				- € 43.882	- € 43.882	- € 50.151	- € 50.151	- € 188.067	3%	7%	-	- € 47.017
SA	- commissioni bancarie - dei servizi di assistenza culturale				- € 8.659	- € 8.659	- € 9.896	- € 9.896	- € 37.111	1%	-	1%	- € 9.278
B	- gestione incassi (es. trasporto valori) - di biglietteria				- € 1.799	- € 1.799	- € 1.799	- € 1.799	- € 7.197	0%	0%	-	- € 1.799
SA	- gestione incassi (es. trasporto valori) - dei servizi di assistenza culturale				- € 1.799	- € 1.799	- € 1.799	- € 1.799	- € 7.197	0%	-	0%	- € 1.799
B	- call center - di biglietteria				- € 337.121	- € 288.977	- € 220.173	- € 220.173	- € 1.066.444	14%	41%	-	- € 266.611
SA	- call center - dei servizi di assistenza culturale				- € 43.321	- € 38.530	- € 38.530	- € 33.026	- € 153.407	2%	-	3%	- € 38.352
SA	- costo gestione magazzino e spedizioni				- € 32.929	- € 32.929	- € 37.634	- € 37.634	- € 141.126	2%	-	3%	- € 35.282
tot	Costo per godimento di beni di terzi				- € 374.480	- € 354.980	- € 378.892	- € 378.892	- € 1.487.244	20%	12%	25%	- € 371.811
SA	- canone fisso annuo		€ 35.000		- € 35.000	- € 35.000	- € 35.000	- € 35.000	- € 140.000	2%	-	3%	- € 35.000
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%	-	17%	- € 200.000
SA	- royalty per Ricavi delle vendite	2° scaglione 1.000.001-1.500.000	€ 1.500.000	15,00%	- € 17.380	- € 17.380	- € 41.292	- € 41.292	- € 117.344	2%	-	2%	- € 29.336
SA	- royalty per Ricavi delle vendite	4° scaglione oltre 1.500.001		10,00%	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	-	-	0%	-
B	- Piattaforma informatica - quota biglietteria		hp 70,00%		- € 85.470	- € 71.820	- € 71.820	- € 71.820	- € 300.930	4%	12%	-	- € 75.233
SA	- Piattaforma informatica - quota servizi di assistenza culturale		hp 30,00%		- € 36.630	- € 30.780	- € 30.780	- € 30.780	- € 128.970	2%	-	3%	- € 32.243
tot	Costi per il Personale				- € 324.459	- € 324.483	- € 341.917	- € 341.917	- € 1.332.777	18%	20%	17%	- € 333.194
B	- di biglietteria				- € 121.918	- € 121.918	- € 129.537	- € 129.537	- € 502.910	7%	19%	-	- € 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	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	Oneri diversi di gestione				- € 12.349	- € 12.349	- € 14.113	- € 14.113	- € 52.922	1%	0%	1%	- € 13.231
SA	Differenze inventariali del bookshop		hp 1,50%		- € 12.349	- € 12.349	- € 14.113	- € 14.113	- € 52.922	1%	-	1%	- € 13.231
tot	Altri costi generali d'impresa (utenze, manutenzioni, formazione, pulizie, etc)				- € 152.493	- € 145.252	- € 148.787	- € 148.237	- € 594.769	8%	8%	8%	- € 148.692
B	- di biglietteria		hp 10,00%		- € 61.029	- € 54.852	- € 49.540	- € 49.540	- € 214.960	3%	8%	-	- € 53.740
SA	- dei servizi di assistenza culturale		hp 10,00%		- € 91.464	- € 90.400	- € 99.248	- € 98.697	- € 379.809	5%	-	8%	- € 94.952
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)					€ 47.389	€ 127.040	€ 320.267	€ 326.322	€ 821.018	11%	-	-	€ 205.254
										-	-	-	
Risultato prima delle imposte (A - B + - C)					€ 47.389	€ 127.040	€ 320.267	€ 326.322	€ 821.018	11%	-	-	€ 205.254
% Utile (perdite) PRE TAX					3%	7%	16%	17%	11%	11%	-	-	11%
Imposte sul reddito dell'esercizio, correnti, differite e anticipate					- € 13.364	- € 35.825	- € 90.315	- € 92.023	- € 231.527	3%	-	-	- € 57.882
IRES			tax rate 24,00%		- € 11.373	- € 30.490	- € 76.864	- € 78.317	- € 197.044	3%	-	-	- € 49.261
IRAP			4,20%		- € 1.990	- € 5.336	- € 13.451	- € 13.706	- € 34.483	0%	-	-	- € 8.621
Utile (perdite) di esercizio					€ 34.025	€ 91.215	€ 229.952	€ 234.299	€ 589.491	8%	-	-	€ 147.373
% Utile (perdite) di esercizio					2%	5%	12%	12%	8%	8%	-	-	8%