

## ALLEGATO E

### PIANO ECONOMICO E FINANZIARIO DI MASSIMA



		1° anno	2° anno	3° anno	4° anno	5° anno	Totale	% vs TOT	Totale/anno
<b>A) VALORE DELLA CONCESSIONE</b>		€ 609.989	€ 476.583	€ 496.323	€ 519.328	€ 544.695	€ 2.646.917	100%	€ 529.383,4
Aggio derivante dalla vendita di biglietti	28,00%	€ 376.698	€ 269.272	€ 280.713	€ 294.047	€ 308.750	€ 1.529.480	58%	€ 305.896
Servizi per il pubblico: incassi Bookshop (netto IVA)		€ 186.887	€ 162.805	€ 169.723	€ 177.785	€ 186.674	€ 883.873	33%	€ 176.775
Servizi per il pubblico: incassi Visite Guidate e Didattica		€ 46.404	€ 44.505	€ 45.887	€ 47.496	€ 49.271	€ 233.564	9%	€ 46.713
<b>B) COSTI DELLA PRODUZIONE</b>		-€ 464.919	-€ 418.859	-€ 433.354	-€ 439.639	-€ 456.765	-€ 2.213.536	84%	-€ 442.707
<b>Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci</b>		-€ 74.503	-€ 65.437	-€ 68.075	-€ 71.151	-€ 74.541	-€ 353.708	13%	-€ 70.742
- Biglietteria		-€ 5.882	-€ 5.283	-€ 5.475	-€ 5.700	-€ 5.947	-€ 28.287	1%	-€ 5.657
- Bookshop		-€ 66.083	-€ 57.568	-€ 60.014	-€ 62.865	-€ 66.008	-€ 312.538	12%	-€ 62.508
- Radioguide		-€ 2.346	-€ 2.346	-€ 2.346	-€ 2.346	-€ 2.346	-€ 11.731	0%	-€ 2.346
- Didattica		-€ 192	-€ 240	-€ 240	-€ 240	-€ 240	-€ 1.152	0,0%	-€ 230
<b>Costi per servizi</b>		-€ 31.856	-€ 27.439	-€ 28.210	-€ 29.110	-€ 30.101	-€ 146.715	6%	-€ 29.343
- Commissioni bancarie		-€ 11.778	-€ 8.669	-€ 9.037	-€ 9.467	-€ 9.940	-€ 48.891	2%	-€ 9.778
- Costo trasporto valori		-€ 4.280	-€ 4.280	-€ 4.280	-€ 4.280	-€ 4.280	-€ 21.400	1%	-€ 4.280
- Gestione magazzino e spedizioni		-€ 3.887	-€ 3.386	-€ 3.530	-€ 3.698	-€ 3.883	-€ 18.385	1%	-€ 3.677
- Infrastruttura Call Center		-€ 6.911	-€ 6.103	-€ 6.363	-€ 6.665	-€ 6.998	-€ 33.040	1%	-€ 6.608
- Promozione		-€ 5.000	-€ 5.000	-€ 5.000	-€ 5.000	-€ 5.000	-€ 25.000	1%	-€ 5.000
<b>Costo per godimento di beni di terzi</b>		-€ 86.597	-€ 68.039	-€ 68.537	-€ 69.117	-€ 69.757	-€ 362.046	14%	-€ 72.409
- Canone fisso annuo	€ 30.000	-€ 30.000	-€ 30.000	-€ 30.000	-€ 30.000	-€ 30.000	-€ 150.000	6%	-€ 30.000
- Royalty Servizi per il Pubblico	6,00%	-€ 13.997	-€ 12.439	-€ 12.937	-€ 13.517	-€ 14.157	-€ 67.046	3%	-€ 13.409
- Piattaforma informatica		-€ 42.600	-€ 25.600	-€ 25.600	-€ 25.600	-€ 25.600	-€ 145.000	5%	-€ 29.000
<b>Costi per il Personale</b>		-€ 217.374	-€ 207.144	-€ 216.550	-€ 217.688	-€ 228.385	-€ 1.087.141	41%	-€ 217.428
- Accoglienza, Orientamento, Vendita e Biglietteria		-€ 95.083	-€ 95.083	-€ 100.701	-€ 100.701	-€ 106.995	-€ 498.564	19%	-€ 99.713
- Call Center		-€ 13.270	-€ 11.720	-€ 12.218	-€ 12.799	-€ 13.439	-€ 63.447	2%	-€ 12.689
- Gestore Contratto		-€ 40.000	-€ 30.000	-€ 30.000	-€ 30.000	-€ 30.000	-€ 160.000	6%	-€ 32.000
- Visite Guidate		-€ 12.264	-€ 11.280	-€ 11.759	-€ 12.317	-€ 12.933	-€ 60.553	2%	-€ 12.111
- Didattica		-€ 9.216	-€ 11.520	-€ 11.520	-€ 11.520	-€ 11.520	-€ 55.296	2%	-€ 11.059
- Bookshop		-€ 47.541	-€ 47.541	-€ 50.351	-€ 50.351	-€ 53.498	-€ 249.282	9%	-€ 49.856
<b>Ammortamenti e svalutazioni</b>		-€ 17.234	-€ 17.234	-€ 17.234	-€ 17.234	-€ 17.234	-€ 86.172	3%	-€ 17.234
- Accoglienza, Vendita e Biglietteria		-€ 8.173	-€ 8.173	-€ 8.173	-€ 8.173	-€ 8.173	-€ 40.865	1,5%	-€ 8.173
- Bookshop		-€ 5.541	-€ 5.541	-€ 5.541	-€ 5.541	-€ 5.541	-€ 27.707	1,0%	-€ 5.541
- Radioguide		-€ 720	-€ 720	-€ 720	-€ 720	-€ 720	-€ 3.600	0,1%	-€ 720
- Didattica		-€ 2.800	-€ 2.800	-€ 2.800	-€ 2.800	-€ 2.800	-€ 14.000	0,5%	-€ 2.800
<b>Oneri diversi di gestione</b>		-€ 2.915	-€ 2.540	-€ 2.648	-€ 2.773	-€ 2.912	-€ 13.788	1%	-€ 2.758
- Differenze inventariali del bookshop	1,5%	-€ 2.915	-€ 2.540	-€ 2.648	-€ 2.773	-€ 2.912	-€ 13.788	1%	-€ 2.758
<b>Altri costi generali d'impresa</b> (utenze, manutenzioni, formazione, pulizie, etc)	8%	-€ 34.438	-€ 31.027	-€ 32.100	-€ 32.566	-€ 33.834	-€ 163.966	6%	-€ 32.793
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		€ 145.070	€ 57.724	€ 62.969	€ 79.689	€ 87.930	€ 433.381	16%	€ 108.345
<b>C) Proventi e oneri finanziari</b>		-€ 2.997	-€ 3.682	-€ 4.387	-€ 5.114	-€ 5.862	-€ 22.042	-1%	-€ 5.511
Interessi e altri oneri finanziari		-€ 2.997	-€ 3.682	-€ 4.387	-€ 5.114	-€ 5.862	-€ 22.042	-1%	-€ 5.511
Risultato prima delle imposte (A - B)		€ 142.073	€ 54.042	€ 58.582	€ 74.575	€ 82.068	€ 411.339	16%	€ 82.268
% Utile (perdite) PRE TAX		23%	11%	12%	14%	15%	16%		16%
<b>Imposte sul reddito</b>		€ 41.372	€ 15.737	€ 17.059	€ 21.716	€ 23.898	€ 119.782	5%	€ 23.956
IRES	24%	€ 34.097	€ 12.970	€ 14.060	€ 17.898	€ 19.696	€ 98.721	4%	€ 19.744
IRAP Art. 16 - co. 1- bis lett. a) D. Lgs. N. 446/97	5,12%	€ 7.274	€ 2.767	€ 2.999	€ 3.818	€ 4.202	€ 21.061	1%	€ 4.212
Utile (perdite) di esercizio		€ 100.701	€ 38.305	€ 41.523	€ 52.859	€ 58.170	€ 291.557	11%	€ 58.311
% Utile (perdite) di esercizio		17%	8%	8%	10%	11%	11,0%		11%

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 integrati presso Le Gallerie Nazionali di Arte Antica per il Ministero della Cultura – ID 2238.

Allegato E – Piano Economico e Finanziario