

## **ALLEGATO C**

### **PIANO ECONOMICO E FINANZIARIO DI MASSIMA**

PROCEDURA APERTA PER L’AFFIDAMENTO IN CONCESSIONE DEI SERVIZI MUSEALI INTEGRATI PRESSO IL MUSEO ARCHEOLOGICO NAZIONALE DI REGGIO CALABRIA PER CONTO DEL MINISTERO DELLA CULTURA.

ID 2564

		1° anno	2° anno	3° anno	4° anno	5° anno	Totale
		€ 815.425	€ 957.841	€ 1.005.312	€ 1.055.158	€ 1.107.496	€ 4.941.232
INCASSI TOTALI DA BIGLIETTERIA		€ 595.354	€ 700.416	€ 735.437	€ 772.209	€ 810.819	€ 3.614.235
INCASSI DAI SERVIZI PER IL PUBBLICO		€ 220.071	€ 257.425	€ 269.875	€ 282.949	€ 296.677	€ 1.326.997
A) VALORE DELLA CONCESSIONE		€ 389.747	€ 457.044	€ 479.475	€ 503.029	€ 527.760	€ 2.357.055
Aggio su incassi da biglietteria	28,5%	€ 169.676	€ 199.619	€ 209.600	€ 220.080	€ 231.083	€ 1.030.058
- Servizi per il pubblico: incassi Bookshop (netto IVA)		€ 111.328	€ 130.974	€ 137.522	€ 144.398	€ 151.618	€ 675.840
- Servizi per il pubblico: incassi Strumenti di supporto alla visita (netto IVA)		€ 59.820	€ 70.377	€ 73.895	€ 77.590	€ 81.470	€ 363.152
- Servizi per il pubblico: incassi Visite Guidate e Didattica		€ 48.923	€ 56.074	€ 58.458	€ 60.961	€ 63.589	€ 288.005
B) COSTI DELLA PRODUZIONE		-€ 362.702	-€ 392.076	-€ 403.641	-€ 414.631	-€ 424.690	-€ 1.997.740
Costi per materie prime, sussidiarie, di consumo e di merci		-€ 51.148	-€ 60.057	-€ 63.026	-€ 66.144	-€ 69.418	-€ 309.793
- Biglietteria		-€ 4.668	-€ 5.404	-€ 5.649	-€ 5.906	-€ 6.177	-€ 27.804
- Bookshop		-€ 46.312	-€ 54.485	-€ 57.209	-€ 60.070	-€ 63.073	-€ 281.149
- Didattica		-€ 168	-€ 168	-€ 168	-€ 168	-€ 168	-€ 840
Costi per servizi		-€ 25.999	-€ 28.445	-€ 29.259	-€ 30.116	-€ 31.015	-€ 144.834
- Commissioni bancarie		-€ 7.382	-€ 8.685	-€ 9.119	-€ 9.575	-€ 10.054	-€ 44.815
- Costo trasporto valori		-€ 2.138	-€ 2.138	-€ 2.138	-€ 2.138	-€ 2.138	-€ 10.690
- Gestione magazzino e spedizioni		-€ 2.316	-€ 2.724	-€ 2.860	-€ 3.003	-€ 3.154	-€ 14.057
- Infrastruttura Call Center		-€ 4.163	-€ 4.898	-€ 5.142	-€ 5.400	-€ 5.669	-€ 25.272
- Promozione		-€ 10.000	-€ 10.000	-€ 10.000	-€ 10.000	-€ 10.000	-€ 50.000
Costo per godimento di beni di terzi		-€ 40.325	-€ 51.063	-€ 52.308	-€ 53.615	-€ 54.988	-€ 252.299
- Canone fisso annuo	€ 6.000	-€ 4.500	-€ 6.000	-€ 6.000	-€ 6.000	-€ 6.000	-€ 28.500
- Royalty Servizi per il Pubblico	10%	-€ 16.505	-€ 25.743	-€ 26.988	-€ 28.295	-€ 29.668	-€ 127.199
- Piattaforma informatica		-€ 19.320	-€ 19.320	-€ 19.320	-€ 19.320	-€ 19.320	-€ 96.600
Costi per il Personale		-€ 205.736,00	-€ 211.331,00	-€ 217.001,00	-€ 221.884,00	-€ 225.642,00	-€ 1.081.594,00
- Accoglienza, Orientamento, Vendita e Biglietteria		-€ 63.247,00	-€ 64.368,00	-€ 65.843,00	-€ 66.961,00	-€ 67.520,00	-€ 327.939,00
- Call Center		-€ 7.994,00	-€ 9.405,00	-€ 9.875,00	-€ 10.369,00	-€ 10.887,00	-€ 48.530,00
- Guardaroba		-€ 20.824,00	-€ 21.201,00	-€ 21.729,00	-€ 22.055,00	-€ 22.231,00	-€ 108.040,00
- Gestore del Contratto		-€ 15.000,00	-€ 11.250,00	-€ 11.250,00	-€ 11.250,00	-€ 11.250,00	-€ 60.000,00
- Visite Guidate		-€ 30.392,00	-€ 35.756,00	-€ 37.544,00	-€ 39.421,00	-€ 41.392,00	-€ 184.505,00
- Didattica		-€ 7.848,00	-€ 7.848,00	-€ 7.848,00	-€ 7.848,00	-€ 7.848,00	-€ 39.240,00
- Bookshop		-€ 60.431,00	-€ 61.503,00	-€ 62.912,00	-€ 63.980,00	-€ 64.514,00	-€ 313.340,00
Ammortamenti e svalutazioni		-€ 12.446	-€ 12.446	-€ 12.446	-€ 12.446	-€ 12.446	-€ 62.230
- Accoglienza, Vendita e Biglietteria		-€ 1.843	-€ 1.843	-€ 1.843	-€ 1.843	-€ 1.843	-€ 9.215
- Touchscreen Info - Point		-€ 2.000	-€ 2.000	-€ 2.000	-€ 2.000	-€ 2.000	-€ 10.000
- Bookshop		-€ 323	-€ 323	-€ 323	-€ 323	-€ 323	-€ 1.615
- Strumenti di supporto alla visita		-€ 8.280	-€ 8.280	-€ 8.280	-€ 8.280	-€ 8.280	-€ 41.400
Oneri diversi di gestione		-€ 1.737	-€ 2.043	-€ 2.145	-€ 2.253	-€ 2.365	-€ 10.543
Differenze inventariali del bookshop		-€ 1.737	-€ 2.043	-€ 2.145	-€ 2.253	-€ 2.365	-€ 10.543
Altri costi generali d'impresa (utenze, manutenzioni, formazione, pulizie, etc)	hp 8,0%	-€ 25.311	-€ 26.691	-€ 27.456	-€ 28.173	-€ 28.816	-€ 136.447
Differenza tra valore e costi della produzione (A - B)		€ 27.045	€ 64.968	€ 75.834	€ 88.398	€ 103.070	€ 359.315
C) Proventi e oneri finanziari		-€ 2.384	-€ 2.940	-€ 3.516	-€ 4.109	-€ 4.723	-€ 17.672
Proventi da partecipazioni		€ -	€ -	€ -	€ -		€ -
Altri proventi finanziari		€ -	€ -	€ -	€ -		€ -
Interessi e altri oneri finanziari		-€ 2.384	-€ 2.940	-€ 3.516	-€ 4.109	-€ 4.723	-€ 17.672
E) Rettifiche di valore di attività finanziarie:		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Rivalutazioni		€ -	€ -	€ -	€ -		€ -
Svalutazioni		€ -	€ -	€ -	€ -		€ -
Risultato prima delle imposte (A - B + - C )		€ 24.661	€ 62.028	€ 72.318	€ 84.289	€ 98.347	€ 341.643
% Utile (perdite) PRE TAX		€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	14%
Imposte sul reddito		€ 7.219	€ 18.156	€ 21.167	€ 24.671	€ 28.786	€ 99.999
IRES	24%	€ 5.919	€ 14.887	€ 17.356	€ 20.229	€ 23.603	€ 81.994
IRAP Art. 16 - co. 1 bis lett. a) D. Lgs. N. 446/97	5,27%	€ 1.300	€ 3.269	€ 3.811	€ 4.442	€ 5.183	€ 18.005
Utile (perdite) di esercizio		€ 17.442	€ 43.872	€ 51.151	€ 59.618	€ 69.561	€ 241.644
% Utile (perdite) di esercizio		4,48%	9,60%	10,67%	11,85%	13,18%	10,25%