

**PATRIMONIO CULTURALE TRA PUBBLICO
E PRIVATO: OPPORTUNITÀ FINANZIARIE E DI
INVESTIMENTO**

Linee Guida per la
valutazione economico
finanziaria dei progetti
nel settore cultura



Eduardo Gugliotta e Marisa Nicotera
Ufficio supporto commerciale e marketing

Proposta per una Guida Operativa

Obiettivi generali

La Guida ha l'obiettivo di dare ai potenziali clienti di ICS che intendono investire nel settore cultura linee metodologiche a supporto della compilazione e autovalutazione dei progetti di valorizzazione e dei relativi investimenti.

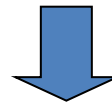
Le linee guida contengono una serie di parametri di riferimento economici e gestionali per la valutazione dei progetti.

Logica di funzionamento

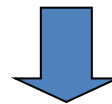
Basata sull'auto-analisi del richiedente un finanziamento a fronte di elementi di natura immobiliare, del contesto socio-economico e dell'analisi finanziaria.

L'APPROCCIO METODOLOGICO PER LA VALUTAZIONE ECONOMICO-FINANZIARIA DELL'INVESTIMENTO

PRESENTAZIONE DEL PROGETTO



INQUADRAMENTO TERRITORIALE E SOCIO ECONOMICO DELL'INTERVENTO



... alcuni schemi della Guida: l'analisi del contesto (possibili indicatori di mercato)

B. Indicatori nel comparto della "Cultura" (provincia e/o regione)					
	Variabili	codice indice dati	Valore (anno t-5)	Valore (anno t)	Fonte
1	Indice di domanda culturale degli istituti statali (media per istituto) (Provincia di riferimento) (**)	018_P			DemoSTAT
	<i>Indice di domanda culturale degli istituti statali (media per istituto) (Macroarea di riferimento: Nord, Centro o Mezzogiorno) (**)</i>	018			DemoSTAT
2	Grado di partecipazione del pubblico agli spettacoli teatrali e musicali (Regione di riferimento) (***)	025			DemoSTAT
	<i>Grado di partecipazione del pubblico agli spettacoli teatrali e musicali (Macroarea di riferimento: Nord, Centro o Mezzogiorno) (***)</i>	025			DemoSTAT
3	Incidenza della spesa per ricreazione e cultura (Regione di riferimento) (****)	028			DemoSTAT
	<i>Incidenza della spesa per ricreazione e cultura (Macroarea di riferimento: Nord, Centro o Mezzogiorno) (****)</i>	028			DemoSTAT
4	Indice di domanda culturale (circuiti museali) (Provincia di riferimento) (*****)	030_P			DemoSTAT
	<i>Indice di domanda culturale (circuiti museali) (Macroarea di riferimento: Nord, Centro o Mezzogiorno) (*****)</i>	030			DemoSTAT
	(**) Numero di visitatori di istituti statali di antichità e d'arte per istituto				
	(***) Spesa per attività teatrali e musicali per abitante (euro)				
	(****) Consumi interni (dei residenti e non) per ricreazione e cultura sul totale dei consumi interni (%)				
	(*****) Numero di visitatori dei circuiti sul totale istituti statali di antichità e d'arte appartenenti ai circuiti				

... alcuni schemi della Guida: l'analisi della domanda e dell'offerta (possibili indicatori di mercato)

Domanda di "cultura" nella Provincia di riferimento	codice indice dati	Valore (anno t-5)	Valore (anno t)	Fonte
Visitatori degli Istituti statali di antichità e d'arte	023.2_P			<u>DemoISTAT</u>
Visitatori dei circuiti museali	030.2_P			<u>DemoISTAT</u>

Offerta di "cultura" nella Provincia di riferimento	codice indice dati	Valore (anno t-5)	Valore (anno t)	Fonte
Istituti statali di antichità e d'arte	018.1_P			<u>DemoISTAT</u>
Istituti non statali di antichità e d'arte	257.2_P			<u>DemoISTAT</u>
Istituti appartenenti ai circuiti museali	030.1_P			<u>DemoISTAT</u>

la banca dati ISTAT per l'individuazione degli indicatori di mercato più idonei all'analisi del contesto e della performance della domanda e offerta

www.istat.it/it/archivio/16777

comunitario di sostegno (Qcs) 2000-2006. Nei casi in cui non siano disponibili tutti i dati di base necessari a costruire un indicatore a livello sub regionale, le tavole dati vengono comunque diffuse senza l'indicatore.

La banca dati è aggiornata mensilmente, segnalando attraverso il flag "new" (in corrispondenza del file del tema, della priorità o dell'asse) dove sono presenti le nuove osservazioni.

L'intera Banca dati regionale, limitatamente ai soli indicatori, è disponibile anche in formato "csv". Gli indicatori sono associati ad un codice unico in sostituzione dei precedenti ID collegati alle tre chiavi di accesso (temi, priorità ed assi). La corrispondenza tra la nuova codifica e la precedente è riportata nella "Tavola di corrispondenza codici indicatori" presente nel file Metainformazione.

Alcuni indicatori sono visualizzabili con **grafici dinamici** realizzati tramite Statistics eXplorer.

- **Metainformazione**
- **Tutti gli indicatori (.csv)**
- **Nota esplicativa** (aggiornamenti mensili)


Indicatori territoriali per tema

	Dati regionali	Dati provinciali	Dati comunali
Tutti i temi	zip	zip	zip
Risorse idriche	xls	xls	-
Rifiuti	xls	xls	-
Energia	xls	xls	-
Lavoro	xls	xls	-
Competitività	xls	-	-
Demografia d'impresa	xls	xls	-
Mercato dei capitali e finanza d'impresa	xls	xls	-
Società dell'informazione new	xls	-	-
Legalità e sicurezza new	xls	xls	-
Servizi di cura	xls	xls	-
Trasporti e mobilità	xls	xls	xls
Qualità dell'aria	xls	xls	-
Ambiente, altro	xls	xls	-
Beni culturali	xls	xls	-
Istruzione e formazione	xls	-	-
Dinamiche settoriali	xls	xls	-
Internazionalizzazione	xls	xls	-
Ricerca e innovazione new	xls	xls	-
Esclusione sociale	xls	xls	-
Capitale sociale	xls	-	-
Città	xls	xls	xls
Turismo	xls	xls	-

2007-2013
PON Governance e Sviluppo Territoriale
2007-2013

- **Indicatori territoriali per le politiche di sviluppo**
- **Atlante statistico delle infrastrutture**

Convenzioni Istat-Dps 2001-2008



- **Atlante statistico dei comuni**
- **Contabilità ambientale**
- **Conti regionali delle emissioni atmosferiche**

[« torna alla pagina iniziale](#)

Ti è stato utile questo documento?
 Si No

Puoi lasciare un commento:

Invia

la banca dati ISTAT per l'individuazione degli indicatori di mercato più idonei all'analisi del contesto e della performance della domanda e offerta

Microsoft Excel - Beni_culturali_P

File Modifica Visualizza Inserisci Formato Strumenti Dati Pagine 2

Tahoma 14

E9 1997

Beni culturali

Indice Indicatori

INDICATORI COMPARTO CULTURA (PROVINCIA)

Ind. 018_P **Indice di domanda culturale degli istituti statali (media per istituto) (a) (b) (c) (d) (e) (f) (g) (h)**
Numero di visitatori degli istituti statali di antichità e d'arte per istituto statale (migliaia)

Istat

Province	Anni																
	1995	1996	1997	1998	1999	2000	2001	2002	2003	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011
Lucca	18,5	18,5	9,9	11,7	10,0	10,2	9,7	10,6	9,2	9,1	13,0	11,5	12,8	11,0	10,3	9,8	10,5

DOMANDA

Dati 023.2_P **Visitatori degli Istituti statali di antichità e d'arte (a) (b) (c) (d) (e) (f) (g) (h)**
(numero)

Lucca	36.947	19.778	23.431	20.062	20.440	19.485	21.137	18.450	18.297	26.036	22.954	25.615	21.925	20.541	19.623	21.096
-------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

OFFERTA

Dati 018.1_P **Istituti statali di antichità e d'arte (a) (b) (c) (d)**
(numero)

Lucca	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2
-------	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---	---

INDICE DATI | 018_P / 023_P / 024_P / 027_P / 030_P / 032_P / 257_P / 258_P / Dati 018.1_P / Dati 018.2_P / Dati 023.2_P / Dati 024.1_P / Dati 024.2_P / Dati 025.2_P / Dati 027.2_P / Dati 027.1_P / Dati 029.2_P / Dati 030.1_P / Dati 030.2_P / |

start | lucca 2013 | Posta in arrivo - Micro... | Microsoft Excel - Beni... | MA NUM | IT | 12:28

... alcuni schemi della Guida: l'analisi dei servizi aggiuntivi

ANALISI DEI SERVIZI AGGIUNTIVI APPLICABILI NEI PROGETTI CULTURALI																
Nome progetto:																
Ente Titolare:																
Referente progetto per l'Ente Titolare:																
Redattori scheda:																
Livello di approfondimento:																
Servizi applicabili ai contenitori culturali			analisi elementi di carattere economico											analisi elementi di carattere giuridico-amministrativo		
1	2	3	4a	4b	4c	4d	5a	5b	6	7a	7b	8	9	10	11	12
S1	Progettazione e realizzazione editoriale	Progettazione e realizzazione di titoli editoriali in vario formato (a titolo esemplificativo ma non esaustivo: monografie, collane, guide, cataloghi, repertori, notiziari, saggi, periodici, riviste ma anche formati/inserti digitali - es. cd-rom, dvd-)														
S2	Bookshop	Vendita prodotti editoriali e oggettistica														
S3	Merchandising	Progettazione e realizzazione di merchandising (museale, teatrale, ecc.). Produzione e distribuzione oggettistica: cartoleria, immagini e cartoline, poster, oreficeria, copie e riproduzioni materiali di opere, ecc.; Produzione oggettistica per convegni, congressi, spettacoli, ecc.														
S4	Servizi audiovisivi	Progettazione, produzione e distribuzione supporti audio-video come: video per mostre, collezioni permanenti, audioguide, ecc. (prodotti multimediali)														
S5	Servizi informatici a supporto della logistica e delle informazioni culturali e turistiche, per il territorio, creazione database e archivi informativi per la gestione tecnica dei beni culturali	Produzione e gestione supporti informatici alla fruizione culturale nei siti/musei, ecc. come GPS, guide digitali, siti web dedicati, GIS. Creazione database e software gestionali per la catalogazione dei beni (es. catalogazione dei beni librari)														

... alcuni schemi della Guida: l'analisi dei servizi aggiuntivi

Legenda Tabella "Servizi Aggiuntivi"	
nr. Colonna	Variabile
1	codice servizio
2	Categorie di attività oggetto del servizio
3	Descrizione dei contenuti di massima
4a	Flusso storico annuo utenti / fruitori (media ultimo triennio disponibile)
4b	Flusso storico annuo utenti / fruitori (% della max capacità ricettiva)
4c	Costo globale storico annuo
4d	Ricavo globale storico annuo
5a	servizi selezionati come applicabili (a: essenziali; b: eventuali; c: proposte migliorative; d: irrilevanti)
5b	servizi selezionati come applicabili (a: domanda individuale; b: somministrazione indistinta)
6	Previsioni flusso annuo (come % degli utenti)
7a	Prezzo al pubblico (si - no)
7b	Previsione prezzo (euro)
8	stima dei ricavi annui (euro) (f: storico, prezzo, stima flusso)
9	indicazione delle componenti dei costi di gestione annui
10	previsioni sulla durata del servizio (n. di anni)
11	modalità di affidamento: appalto (app) o concessione (con)
12	specifiche del capitolato speciale (es. pesi relativi tra: offerta tecnica ed economica, controllo risultato, ecc)

... alcuni schemi della Guida: il piano economico-finanziario previsionale

	Cantiere	Gestione -->															
TOTALE RICAVI	0	220	225	229	234	238	243	248	253	258	263	268	274	279	285	291	296
TOTALE COSTI	0	95	96	98	100	102	104	106	109	111	113	115	118	120	122	125	127
EBITDA	0	126	128	131	133	136	139	142	144	147	150	153	156	159	163	166	169
Ammortamento (anni previsti)	40	0	53	53	53	53	53	53	53	53	53	53	53	53	53	53	53
EBIT	0	73	76	78	81	84	86	89	92	95	98	101	104	107	110	113	117
oneri finanziari	0	72	71	69	68	66	64	62	60	58	56	54	51	48	46	43	39
EBT	0	1	5	9	13	18	22	27	32	37	42	47	53	58	64	71	77
Imposte	0	0	2	3	4	6	7	8	10	12	13	15	17	19	20	22	24
Utile Netto (Perdita)	0	1	3	6	9	12	15	18	22	25	29	32	36	40	44	48	53
Investimento di ricostruzione (IVA escl.)	-2.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Investimento di riqualificazione	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
IVA (pagamento; incasso)	-100	0	100	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Flusso di cassa (netto debito)	-2.100	125	227	128	129	130	132	133	134	136	137	138	140	141	142	143	145
VAN (tasso % €/000)	6,00%	122															
IRR		6,46%															
Importi (€/000)	1	Gestione -->															
	Cantiere	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
Rata mutuo (% dell'investimento)	60%	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95	95
Debito residuo	1.200	1.177	1.152	1.126	1.098	1.069	1.038	1.005	969	932	893	851	807	760	711	658	602
Rimborso (anni di rimborso)		23	25	26	28	29	31	33	35	37	39	42	44	47	50	53	56
Interessi (periodo preammortamento: 1 anno)	4,50%	72	71	69	68	66	64	62	60	58	56	54	51	48	46	43	39
ADSCR medio	1,44	1,32	1,33	1,34	1,36	1,37	1,38	1,40	1,41	1,42	1,44	1,45	1,46	1,48	1,49	1,51	1,52

Grazie per l'attenzione.....