***Mod/ n. 2***

**PIANO DI INVESTIMENTO**

**1. DATI IDENTIFICATIVI DEL SOGGETTO RICHIEDENTE**

Codice fiscale \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ / Partita IVA \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

# denominazione \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

forma giuridica \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

# forma giuridica (classificazione ISTAT) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

Posta Elettronica Certificata \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

# codice attività prevalente (classificazione ATECO 2007) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

sede legale:

# indirizzo: via/piazza \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ n. \_\_\_\_\_\_ CAP\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

# Comune di \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Provincia \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (\_\_\_\_\_\_)

# Regione \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

# unità operativa oggetto di investimento:

# indirizzo: via/piazza \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ n. \_\_\_\_\_\_ CAP\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

# Comune di \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ Provincia \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_ (\_\_\_\_\_\_)

codice attività cui è finalizzato il programma d’investimento (classificazione ATECO 2007) \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

**2. SOGGETTO RICHIEDENTE - MERCATO DI RIFERIMENTO E PROSPETTIVE DI SVILUPPO**

* *Descrizione del soggetto richiedente e del settore di attività nel quale opera con indicazione delle principali caratteristiche tecnologiche e produttive e del mercato di riferimento (andamento storico e previsioni).*
* *Indicazione delle iniziative eventualmente già intraprese dall’azienda in tema di trasformazione tecnologica e digitale.*
* *(in presenza di programmi caratterizzati da un particolare contenuto di sostenibilità ambientale) Indicazione delle iniziative già intraprese in tema di riduzione dell’impatto ambientale, riduzione dei rifiuti, ottimizzazione delle risorse, attenzione al riuso dei materiali, ecc. e/o di adozione di misure di efficientamento energetico.*
* *(in presenza di programmi che contribuiscono al raggiungimento degli obiettivi climatici fissati dall’Unione Europea) Indicazione delle iniziative già intraprese in tema di azioni per ridurre le conseguenze negative dei cambiamenti climatici e in tema di sforzi per limitare l’emissione di gas serra.*
* *(in presenza di adesione, alla data di presentazione della domanda, ad un sistema di gestione ambientale, oppure possesso di una certificazione ambientale del prodotto relativa alla linea di produzione) Indicazione della tipologia di adesione/certificazione ambientale di cui l’impresa è in possesso rispetto a quelle elencate all’articolo 3, comma 3, lettera i), punto 3, del decreto direttoriale, Organismo di Certificazione, data di registrazione ed eventuale data di rinnovo.*
* *Indicazione delle prospettive future di sviluppo correlate alla realizzazione del programma di investimento (sintesi del piano industriale).*

**3. PROGRAMMA DI INVESTIMENTO**

* *Descrizione dettagliata del programma da realizzare e degli obiettivi che si intende raggiungere.*

Indicare, in particolare, le immobilizzazioni materiali (opere murarie, macchinari, impianti, attrezzature) e immateriali (programmi informatici e licenze correlati all’utilizzo dei beni materiali, servizi avanzati di consulenza specialistica relativi all’applicazione di una o più delle tecnologie abilitanti, servizi di consulenza diretti alla definizione della diagnosi energetica per i soli programmi di cui all’articolo 6, comma 2, lettera b) del Decreto ministeriale 15 maggio 2023, acquisizione di certificazioni di sistemi di gestione ambientali o di efficienza energetica EMAS, UNI EN ISO 14001, UNI CEI EN ISO 50001 e di certificazioni ambientali di prodotto) che compongono il programma di investimento, e fornire elementi in relazione alla loro funzionalità rispetto alle finalità del programma di investimento stesso.

Solo nel caso di programmi di investimento diretti alla diversificazione della produzione, indicazione del valore contabile degli attivi che vengono riutilizzati come risultante nell’esercizio finanziario precedente l’avvio dello stesso programma di investimento. Ai fini dell’ammissibilità, in tal caso, le spese di cui all’art. 7 comma 1 del Decreto ministeriale 15 maggio 2023 devono superare almeno del 200 (duecento) per cento il valore contabile degli attivi che vengono riutilizzati.

* *Indicazioni specifiche sulla funzionalità dei mezzi mobili rispetto al ciclo di produzione, ove previsti dal programma.*

**4. RICONDUCIBILITÀ DEL PROGRAMMA DI INVESTIMENTO AGLI AMBITI PREVISTI ALL’ARTICOLO 6, COMMI 1 e 2, DEL DECRETO MINISTERIALE 15 MAGGIO 2023**

* *Descrizione delle caratteristiche tecniche dei beni che consentono di dimostrare che il programma di investimento possa consentire la trasformazione tecnologica e digitale dell’impresa mediante l’utilizzo delle tecnologie abilitanti afferenti il “Piano Transizione 4.0” riportate nell’Allegato n. 1 al Decreto ministeriale 15 maggio 2023.*
* *Descrizione delle caratteristiche tecniche dei beni che consentono di dimostrare che il programma di investimento possa favorire la transizione dell’impresa verso il paradigma dell’economia circolare attraverso l’applicazione delle soluzioni di cui all’Allegato n. 2 al Decreto ministeriale 15 maggio 2023.*
* *Descrizione delle caratteristiche tecniche dei beni che consentono di dimostrare che il programma di investimento possa migliorare la sostenibilità energetica dell’impresa attraverso l’adozione di misure di cui all’Allegato n. 3 al Decreto ministeriale 15 maggio 2023.*
* *Descrizione delle caratteristiche tecniche dei beni che consentono di dimostrare che il programma di investimento possa contribuire al raggiungimento di uno o entrambi gli obiettivi climatici dell’Unione Europea individuati dall’articolo 9 del regolamento (UE) 2020/852 del Parlamento europeo e del Consiglio del 18 giugno 2020, secondo i criteri di vaglio tecnico definiti dal regolamento delegato (UE) 2021/2139 della Commissione europea del 4 giugno 2021.*

(NB: il soggetto richiedente è tenuto a sviluppare solo il punto/i punti sopra riportato/i di pertinenza dell’iniziativa).

**5. INNOVATIVITÀ E/ O SOSTENIBILITÀ AMBIENTALE DEL PROGRAMMA DI INVESTIMENTO**

* *Descrizione dell’impatto del programma di investimento sul processo produttivo aziendale con indicazione, in termini percentuali, dei relativi indicatori (ad esempio: riduzione dei tempi e dei costi di produzione, riduzione del consumo di materiale nella fabbricazione di strutture a geometria complessa; incremento delle performance del prodotto rispetto alle funzionalità attuali in termini di accuratezza dimensionale, caratteristiche meccaniche e termomeccaniche, durabilità e resistenza alle condizioni di lavoro attese; riduzione dei livelli di difettosità attesa, ecc.). Individuazione, inoltre, del livello di maturità digitale dell’impresa che si intende ottenere rispetto alle condizioni attuali con indicazione, in termini percentuali, dei relativi indicatori (ad esempio: tasso di utilizzo di specialisti ICT interni, incremento della fruizione di servizi di Cloud Computing, della velocità di connessione e/o delle vendite via web, ecc.).*
* *(in presenza di programma volto a favorire la transizione dell’impresa verso il paradigma dell’economia circolare)*

*Descrizione della capacità del programma di investimento di rendere il processo produttivo più sostenibile e circolare, in termini di riduzione percentuale di materia prima utilizzata (sia attraverso l’efficientamento produttivo, sia mediante l’utilizzo di materie prime seconde) e/o dei consumi energetici e idrici. Indicare in sintesi gli obiettivi di circolarità prefissati con l’attuazione del programma di investimento rispetto ai valori attuali. Descrizione delle eventuali certificazioni e dei marchi che si intende acquisire nel periodo di realizzazione del programma di investimento (EPD, Ecolabel, EMAS, Bilancio sostenibile, ecc.).*

* *(in presenza di programmi volti alla promozione dell’efficienza energetica dell’impresa)*

*Descrizione degli interventi previsti nel programma di investimento, indicandone le caratteristiche, la loro funzionalità e pertinenza in relazione al perseguimento degli obiettivi di efficientamento energetico.*

* *(in presenza di programmi che contribuiscono al raggiungimento degli obiettivi climatici fissati dall’Unione Europea)*

*Descrizione della capacità del programma di investimento di contribuire al raggiungimento di uno o entrambi gli obiettivi climatici “mitigazione dei cambiamenti climatici” e “adattamento ai cambiamenti climatici” individuati dall’articolo 9 del regolamento (UE) 2020/852 del Parlamento europeo e del Consiglio del 18 giugno 2020, secondo i criteri di vaglio tecnico definiti dal regolamento delegato (UE) 2021/2139) della Commissione europea del 4 giugno 2021.*

(NB: il soggetto richiedente è tenuto a sviluppare solo il punto/i punti sopra riportato/i di pertinenza dell’iniziativa).

* *Definizione della modalità con cui il programma di investimento può favorire un miglioramento della competitività dell’impresa attraverso l’aumento del livello di efficienza e/o di flessibilità nello svolgimento dell’attività economica della stessa.*

**6. PIANO DI INVESTIMENTO**

* *Dettagli del Piano di investimento*

(NB: l’elenco dei beni e delle spese deve essere redatto assicurando che tutti i dati e le informazioni ivi indicati coincidano con quelle riportate nella domanda di agevolazione, ai sensi dell’art. 3, comma 3, lett. a), punto 6 del decreto direttoriale 29 agosto 2023)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ID Bene1 | Bene di investimento2 | Tecnologia abilitante piano Transizione 4.0 di riferimento | Eventuale soluzione tecnologia per l’economia circolare di riferimento | Eventuale misura atta a migliorare la sostenibilità energetica dell’impresa | Categoria di spesa3 | Fornitore4 | Preventivo5 | Importo6  (€) |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |

# Totale spese previste \_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_\_

1 Indicare il dato identificativo del bene di investimento (per esempio N° progressivo). Si evidenzia che il medesimo ID deve essere riportato nel modulo di domanda.

2 Descrivere il bene di investimento (es: tipologia, modello, marca, codice prodotto, ecc.).

3 Indicare la categoria di spesa: “Macchinari, impianti e attrezzature” o “opere murarie, nei limiti del 40% dell’importo complessivo delle spese ammissibili” o “programmi informatici e licenze correlati” o “spese per servizi avanzati di consulenza specialistica relativi all’applicazione di una o più delle tecnologie abilitanti , nei limiti del 5% dell’importo complessivo delle spese ammissibili relative ai beni macchinari, impianti e attrezzature e programmi informatici e licenze correlati” o “servizi di consulenza diretti alla definizione della diagnosi energetica relativa all’unità produttiva oggetto di misure di efficientamento energetico, nei limiti del 3% dell’importo complessivo delle spese ammissibili” o “acquisizione di certificazioni di sistemi di gestione ambientali o di efficienza energetica EMAS, UNI EN ISO 14001, UNI CEI EN ISO 50001 e di certificazioni ambientali di prodotto”. Si evidenzia che deve essere riportata la medesima indicazione del modulo di domanda.

4 Indicare, qualora sia stato già identificato il fornitore del bene, la denominazione e il codice fiscale.

5 Indicare, qualora sia disponibile e si intenda allegare al modulo di domanda, il numero identificativo e la data di rilascio del preventivo, nel rispetto di quanto previsto dall’art. 3, comma 3, lett. g) del decreto direttoriale 29 agosto 2023.

6 Non sono ammesse le spese imputabili a imposte e tasse, ad eccezione dell’imposta sul valore aggiunto (IVA) nel caso in cui rappresenti un costo non recuperabile per il soggetto beneficiario, come previsto dall’art. 7, comma 5, lett. h) del Decreto ministeriale 15 maggio 2023.

* *Pianificazione temporale degli investimenti e di presentazione degli stati di avanzamento dei lavori*

(NB: **1)** l’elenco dei beni e delle spese deve essere redatto assicurando che tutti i dati e le informazioni ivi indicati coincidano con quelle riportate nella domanda di agevolazione, ai sensi dell’art. 3, comma 3, lett. a, punto 6 del decreto direttoriale 29 agosto 2023, e nella tabella del piano di investimento sopra compilata. Ai fini dell’ammissibilità alle agevolazioni il programma di investimento deve prevedere una durata non superiore a 18 mesi dalla data di adozione del provvedimento di concessione delle agevolazioni, come previsto dall’art. 6, comma 6, lett. f) del Decreto ministeriale 15 maggio 2023; **2)** le agevolazioni sono erogate in non più di tre stati di avanzamento lavori, per un importo almeno pari al 25% dell’importo complessivo dell’investimento ammesso, ad eccezione dell’ultima richiesta di erogazione che può essere riferita ad un importo inferiore. La richiesta di erogazione a saldo delle agevolazioni concesse deve, in ogni caso, essere presentata entro 90 giorni dalla data di ultimazione dell’investimento, fatta salva la possibilità per l’Agenzia di accordare un maggiore termine su istanza dell’impresa beneficiaria)

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- | --- |
| ID Bene1 | Bene di investimento2 | Categoria di spesa3 | **Pianificazione temporale degli investimenti\*** | | | | **Previsione stati di avanzamenti lavori\*\*** | | | |
| n  (inserire anno di avvio) | n + 1 | n + 24 | Totale spese previste5  (€) | data richiesta primo stato avanzamento lavori | eventuale data richiesta secondo stato avanzamento lavori | data richiesta erogazione a saldo | Totale  (%) |
| (€) | (€) | (€) | (%) | (%) | (%) |
| 1 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| … |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| **Totale** | | | | | | **(€)** | **Totale** | | | **(%)** |

\*: per ogni ID Bene, fornire l’indicazione degli anni di realizzazione dell’investimento e relativo importo della spesa per ciascun anno

**\*\***: per ogni ID Bene, inserire la data di richiesta degli stati di avanzamento lavori e la relativa % per stato di avanzamento

1 Indicare il dato identificativo del bene di investimento (per esempio N° progressivo). Si evidenzia che il medesimo ID deve essere riportato nel modulo di domanda

2 Descrivere il bene di investimento (es: tipologia, modello, marca, codice prodotto, ecc.).

3 Indicare la categoria di spesa: “Macchinari, impianti e attrezzature” o “opere murarie, nei limiti del 40% dell’importo complessivo delle spese ammissibili” o “programmi informatici e licenze correlati” o “spese per servizi avanzati di consulenza specialistica relativi all’applicazione di una o più delle tecnologie abilitanti , nei limiti del 5% dell’importo complessivo delle spese ammissibili relative ai beni macchinari, impianti e attrezzature e programmi informatici e licenze correlati” o “servizi di consulenza diretti alla definizione della diagnosi energetica relativa all’unità produttiva oggetto di misure di efficientamento energetico, nei limiti del 3% dell’importo complessivo delle spese ammissibili” o “acquisizione di certificazioni di sistemi di gestione ambientali o di efficienza energetica EMAS, UNI EN ISO 14001, UNI CEI EN ISO 50001 e di certificazioni ambientali di prodotto”. Si evidenzia che deve essere riportata la medesima indicazione del modulo di domanda.

4 Ai fini dell’ammissibilità alle agevolazioni il programma di investimento deve prevedere una durata non superiore a 18 (diciotto) mesi dalla data di adozione del provvedimento di concessione delle agevolazioni, fermo restando la possibilità da parte del *Ministero* di concedere, su richiesta motivata del soggetto beneficiario, una proroga del termine di ultimazione non superiore a 6 (sei) mesi.

5 Il totale delle spese previste non può includere spese imputabili a imposte e tasse, ad eccezione dell’imposta sul valore aggiunto (IVA) nel caso in cui rappresenti un costo non recuperabile per il soggetto beneficiario, come previsto dall’art. 7, comma 5, lett. h) del Decreto ministeriale 15 maggio 2023.

Il/la rappresentante legale/titolare/delegato/a

*(firmato digitalmente)*