



Ministero dello Sviluppo Economico

DIPARTIMENTO PER LO SVILUPPO E LA COESIONE ECONOMICA
DIREZIONE GENERALE PER L'INCENTIVAZIONE DELLE ATTIVITA' IMPRENDITORIALI

LINEE GUIDA PER LA DESCRIZIONE TECNICA DEL PROGRAMMA DEGLI INVESTIMENTI PRODUTTIVI INNOVATIVI, PER LA RICERCA E LE ENERGIE RINNOVABILI, A VALERE SUI D.M. 6 AGOSTO 2010

Introduzione

Il presente documento è finalizzato alla definizione di linee guida, nella presentazione della domanda di agevolazione per investimenti produttivi innovativi, per la ricerca e le energie rinnovabili, a valere sui D.M. 6 agosto 2010, per la descrizione tecnica dell'investimento proposto secondo le indicazioni fornite nell'Allegato 3 ed al corretto inserimento dei dati attraverso la procedura informatica disponibile sul sito www.sviluppoeconomico.gov.it.

La descrizione tecnica dell'investimento deve contenere tutti gli elementi atti a permettere la valutazione del programma degli investimenti proposto, sulla base di quanto stabilito nel Decreto, in termini di collocazione del programma rispetto alla tipologia di investimento previsto e di validità tecnico-economica del progetto di realizzazione dell'investimento.

Si evidenziano:

- la fase di progettazione dell'investimento, e successivamente
- la fase di caricamento del progetto attraverso la procedura informatica

La fase di progettazione si basa sull'utilizzo di un modello di progettazione che consenta di individuare gli stati di avanzamento del programma in termini di cadenza temporale e di risultati verificabili tramite procedure codificate per ciascun SAL. Tale fase prevede:

- a) la scomposizione dell'investimento in sottosistemi e componenti funzionali
- b) la definizione del piano di lavoro tramite la pianificazione delle attività elementari (pacchi di lavoro) e delle spese di realizzazione previste
- c) la individuazione dei SAL, ovvero:
 - la specifica delle modalità di verifica di raggiungimento del SAL in termini del rilascio di un insieme di sottosistemi e componenti funzionali (lotto funzionale) da consegnare al SAL
 - la definizione della tempistica dei SAL, in base al rilascio dell'ultimo sottosistema o componente funzionale associato al SAL

La fase di caricamento del progetto sul sistema informatico prevede l'inserimento dei dati ottenuti durante la progettazione, in maniera da guidare l'impresa richiedente nella costruzione vera e propria del piano delle attività e delle spese nel rispetto dei vincoli imposti durante la fase di progettazione. Il caricamento dei dati sul sistema dovrà seguire il seguente ordine di inserimento:

- Passo 1. lotti funzionali, con indicazione per ciascuno di essi del mese di consegna del lotto, a partire dalla data di avvio programma;
- Passo 2. sottosistemi e componenti funzionali, con indicazione per ciascuno di essi del lotto funzionale cui è stato associato durante la fase c) della progettazione;
- Passo 3. pacchi di lavoro, con l'indicazione per ciascuno di essi del relativo sottosistema / componente funzionale.



Progettazione del programma degli investimenti (art.7, comma 5, lett.a)

Scomposizione del programma in sottosistemi e componenti funzionali

Il programma degli investimenti da realizzare deve essere rappresentato come un sistema strutturato in sottosistemi e componenti funzionali in relazione tra di loro (rappresentazione ad albero).

Sottosistemi e componenti funzionali sono caratterizzati:

- dall'avere una funzionalità specifica rispetto alla quale è possibile effettuare una procedura di verifica codificabile e codificata
- dall'essere realizzati svolgendo specifiche attività con input e output definiti e verificabili
- un sottosistema è un sottoinsieme di un sistema, subalterno e secondario rispetto al sistema principale, dal quale dipende, ma che può funzionare autonomamente come parte a sé stante del sistema
- un componente è un sottoinsieme di un sottosistema, che non può funzionare autonomamente ma solo se integrato con altri sottosistemi e/o componenti.



All'interno della scomposizione è necessario evidenziare i componenti di tipo logico quali ad es. il progetto esecutivo dell'impianto, il cui rilascio sia quindi testabile e verificabile.



Eventuali "commesse interne" (Art. 5, comma 1) o commissioni tramite "contratti chiavi in mano" (Art. 11) devono essere identificati come sottosistemi funzionali nella rappresentazione ad albero.

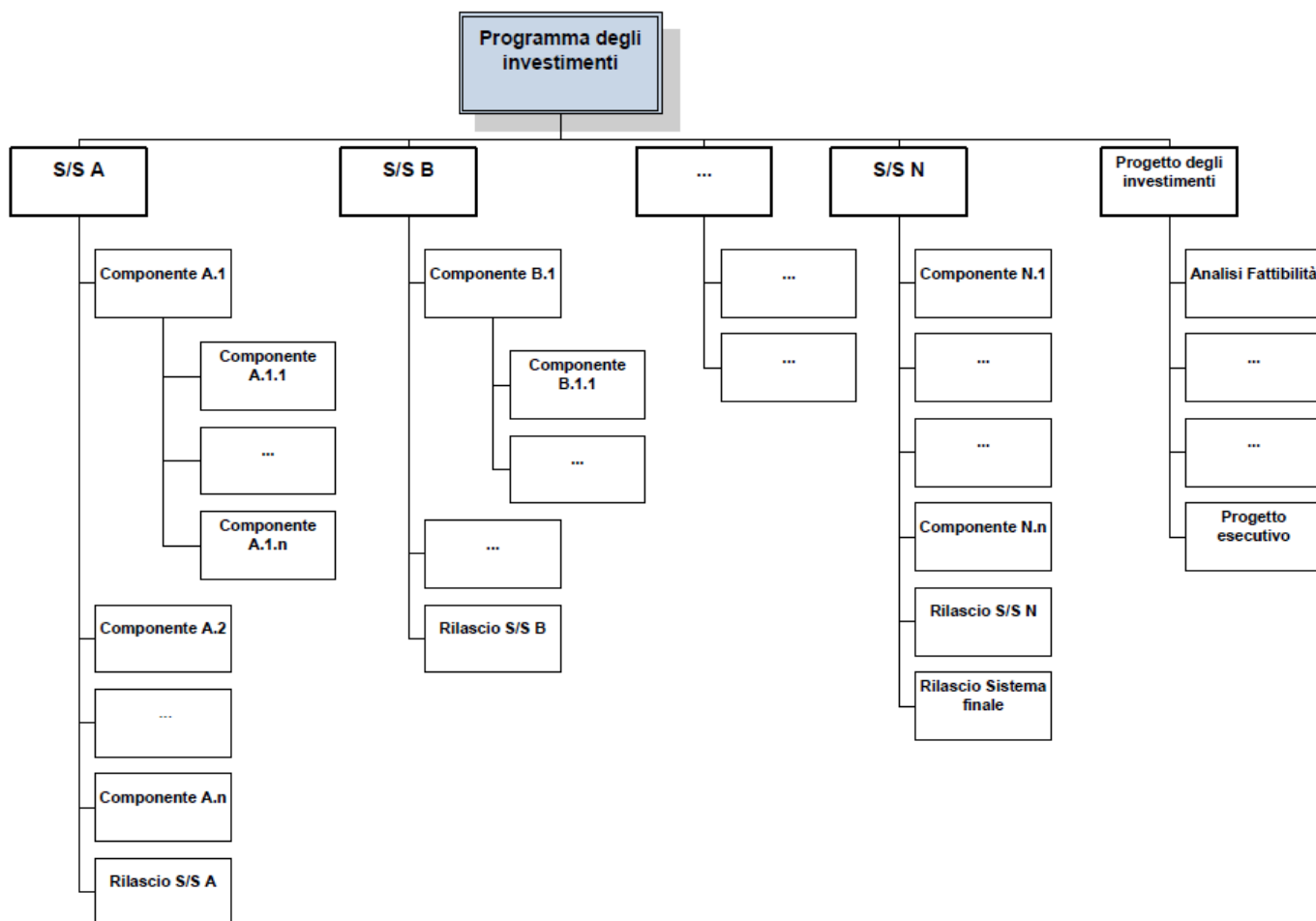
E' necessario effettuare una opportuna suddivisione del programma degli investimenti in S/S e componenti funzionali in base alla complessità del programma proposto.

Un adeguato livello di dettaglio nella scomposizione del programma consente infatti di:

- definire una baseline del progetto che, una volta approvata in fase di valutazione tecnica, garantisce maggiormente l'avanzamento del programma nei modi prestabiliti;
- effettuare un'analisi più approfondita sulla validità tecnica del programma rispetto agli obiettivi tecnico-produttivi di industrializzazione ed ai tempi previsti di realizzazione.



Una scomposizione del programma degli investimenti in un numero di elementi funzionali adeguato alla complessità del programma è ritenuto un elemento discrezionale positivo durante la fase istruttoria di valutazione tecnica.



La definizione del piano di realizzazione degli investimenti del programma si basa sulla definizione del piano delle attività, ovvero la pianificazione delle attività elementari (*pacchi di lavoro*) da svolgere per la realizzazione di ciascun sottosistema/componente funzionale e del relativo piano di attribuzione delle relative spese previste.

1. Attività

Devono essere individuate le attività elementari (pacchi di lavoro) che concorrono alla realizzazione di ciascun sottosistema / componente funzionale ed effettuare una pianificazione dei PL, che dettagli e identifichi le relazioni di collegamento logico e definisca una tempistica realistica ed accettabile delle attività e delle relative uscite.

Per ogni PL devono essere specificati:

- Dati di input/output
- Descrizione delle attività da svolgere
- Mese di inizio e mese di fine
- Sottosistema/componente funzionale cui il PL si riferisce



La tempistica di consegna dei sottosistemi/componenti funzionali sarà quindi determinata dalla data ultima di completamento dei PL che concorrono alla realizzazione del sottosistema/componente stesso. Per completamento del PL si intende il pagamento



quietanzato di tutte le fatture ad esso afferenti.



I pacchi di lavoro devono avere una durata non superiore a quella prevista per la consegna del relativo sottosistema / componente funzionale. Se necessario, è opportuno rivedere le fasi a) e b) della progettazione.

2. Previsione di spesa

Per ciascun PL da svolgere per la realizzazione di un singolo sottosistema / componente funzionale deve essere fornita una previsione di spesa catalogata per:

Categoria di spesa

- A – Suolo aziendale e sue sistemazioni
- B – Opere murarie e assimilate
- C – Macchinari, impianti ed attrezzature varie
- D – Programmi informatici
- E – Eventuali servizi di consulenza (solo per le PMI)
- F – Altro

Tipologia di spesa

- 1 – Personale (ammissibile solo per sottosistemi relativi a “commessa interna”)
- 2 – Acquisto beni
- 3 – Acquisto servizi
- 4 – Leasing

Natura della spesa

- Ammissibile
- Non ammissibile



La data di pagamento delle spese sostenute per lo svolgimento di un PL è identificata con la data di chiusura del PL; a tal fine le fatture presentate devono essere quietanzate e liquidate. Per l'agevolazione delle spese sostenute per i PL relativi ad una “commessa interna”, si dovrà dimostrare che esse abbiano condotto ad una patrimonializzazione per l'azienda.

Stati di avanzamento

1. Lotti funzionali

Nella logica di sviluppo del programma di investimento per stati di avanzamento complessivo, si devono individuare i cosiddetti *lotti funzionali* da rilasciare ai rispettivi SAL (un solo lotto funzionale per ogni SAL), ovvero l'insieme di sottosistemi e/o componenti funzionali la cui realizzazione consenta di verificare il raggiungimento del SAL in termini di risultati definiti e verificabili.



Deve essere verificata la sussistenza delle condizioni previste all'Art. 9, comma 1 del bando “*L'erogazione delle agevolazioni da parte del Soggetto Gestore alle imprese*”



dovrà avvenire ... relativamente a lotti funzionali di investimenti ciascuno non inferiore al 20% delle spese ammissibili complessive”



In caso il vincolo non sia rispettato è opportuno procedere ad una diversa individuazione dei lotti funzionali sulla base di nuovi raggruppamenti di sottosistemi e componenti funzionali.

Conformemente alle indicazioni fornite per la scomposizione del programma degli investimenti in un adeguato numero di sottoelementi funzionali è opportuno che i lotti funzionali siano adeguati alle complessità ed ai tempi di realizzazione previsti, non potendo comunque essere superiori a cinque.

2. Tempistica e verifica raggiungimento obiettivi

La tempistica dei SAL è determinata in base alla previsione di completamento dei pacchi di lavoro individuati per la realizzazione dell'ultimo sottosistema o componente funzionale appartenente al lotto funzionale da rilasciare al SAL, pertanto per ciascun lotto funzionale si deve determinare la data ultima di consegna dei sottosistemi e/o componenti funzionali presenti in esso.

La verifica del raggiungimento degli obiettivi del SAL si basa sulla individuazione delle uscite finali dei PL svolti per la realizzazione dei relativi sottosistemi/componenti funzionali inclusi nel lotto, che saranno utilizzate per stabilire l'effettivo stato di avanzamento del programma.

Per ciascuna uscita finale individuata, dovranno essere definite le modalità di verifica della stessa:

- Review/Analisi documentale
- Test
- Ispezione/Verifica in loco
- Ecc.

Le uscite prodotte dai PL possono anche essere uscite intermedie, ovvero dei semi-lavorati che saranno poi utilizzati da altri PL che concorrono alla realizzazione di un sottosistema/componente funzionale.



Esempio di progettazione di un programma di investimenti

Descrizione del programma

L'iniziativa in oggetto fa riferimento all'ampliamento della produzione di tessuti multifibre a rete per uso tecnico destinati al settore agricolo.

Gli obiettivi di produzione alla base dell'investimento sono i seguenti:

- l'aumento della produzione quantificato pari al 70,2% rispetto alle quantità attuali a fronte di un aumento di manodopera diretta e indiretta di 18 unità.
- l'inserimento di un nuovo prodotto nella gamma produttiva attuale e l'allestimento di nuovo reparto finitura/magazzino con 6 addetti a servizio di tutte le produzioni.

Le spese previste per il programma degli investimenti si riferiscono a:

- la progettazione, gli studi di fattibilità, le valutazioni di impatto ambientale, collaudi di legge e oneri di urbanizzazione
- le opere di completamento, inclusa impiantistica, dell'edificio magazzino/finitura che si presenta al rustico con il prefabbricato completamente montato
- le opere di costruzione di un nuovo edificio magazzino spedizioni in elementi prefabbricati completo di impiantistica
- le opere relative agli uffici inglobati nell'edificio magazzino/finitura, ma realizzati con struttura indipendente al piano soppalco
- le opere di realizzazione di piazzali esterni e di recinzioni
- opere di infrastrutture, quali l'impianto di depurazione acque
- l'acquisizione di attrezzature, macchinari ed impianti specifici di produzione in grado di realizzare su nuovi cicli produttivi

Risultati della progettazione

1. Scomposizione del programma

Come mostrato nella Figura 2, il programma degli investimenti è stato scomposto nei seguenti sottosistemi principali, relativamente ai quali sono stati evidenziati i componenti funzionali sotto elencati:

- Magazzino/finitura
 - Rustico con opere murarie e impianti generali parziali
 - Rustico con uffici
 - Linee di produzione
 - Attrezzature MF
- Magazzino spedizioni
 - Edificio MS con impianti generali
 - Attrezzature MS
- Piazzale esterno
 - Copertura e impianti del piazzale
 - Recinzioni
- Infrastrutture
 - Suolo sistemato
 - Impianto depurazione acque

Inoltre, al fine di includere tutte le attività trasversali relative alla realizzazione del programma degli investimenti, è stato definito un sottosistema funzionale "Progetto" che include tutte le seguenti attività



relative al progetto nella sua globalità ed ai sottosistemi e componenti funzionali che verranno rilasciati come lotti funzionali nei SAL previsti:

- progettazione e specifica tecnica dell'impianto
- analisi di fattibilità
- procurement
- installazione, test e collaudo
- monitoraggio, coordinamento e direzione lavori, ecc.

Una volta definito il numero dei SAL del programma e di conseguenza dei relativi lotti funzionali da rilasciare ai SAL, si possono pertanto individuare i seguenti componenti logici:

- Progetto complessivo dell'impianto
- Lotto 1 rilasciato
- Lotto 2 rilasciato
- Lotto 3 rilasciato

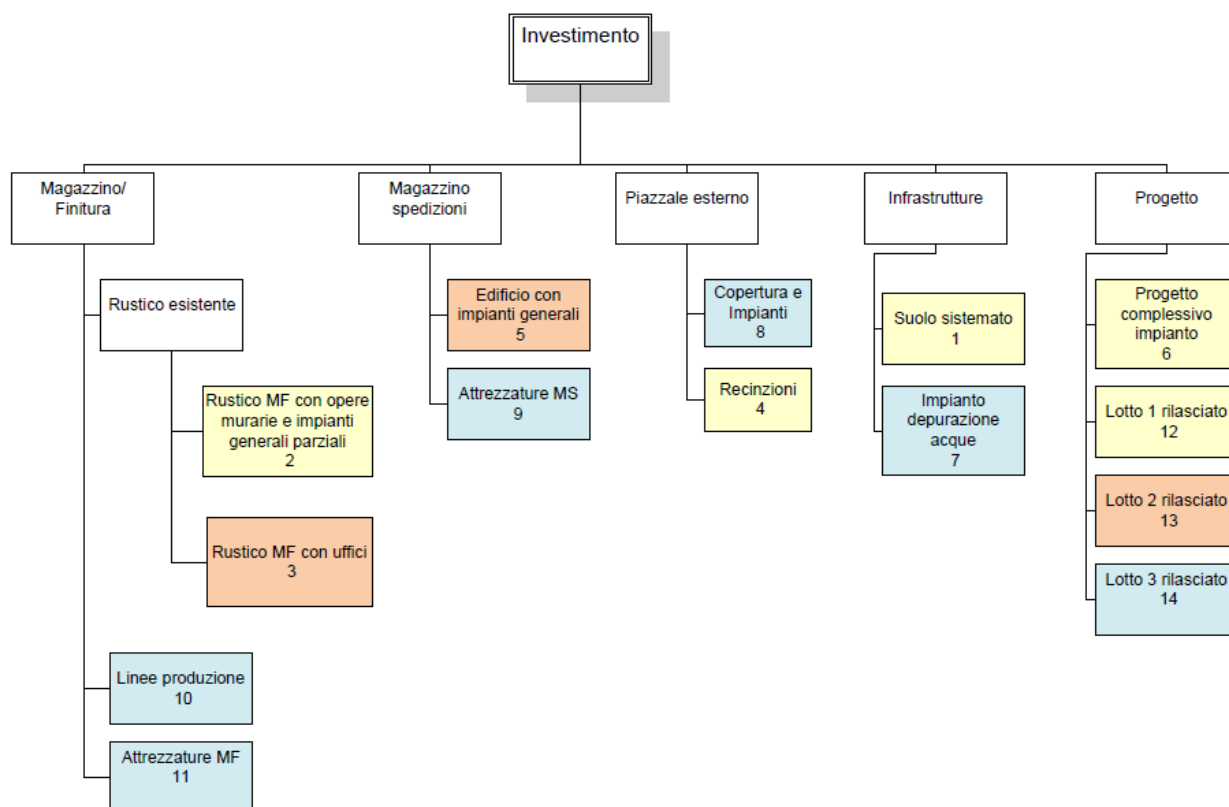


Figura 2: Albero dell'investimento



2. Definizione del piano di lavoro

2.a Attività

PL	Nome PL	S/S o comp. funz.	Nome S/S o comp. funz.	Mese inizio PL	Mese fine PL	Input del PL	Output del PL
1	Scoltramento suolo	1	Suolo sistemato	3	3	Output PL 28, 30	Suolo predisposto al riempimento
2	Riempimento suolo	1	Suolo sistemato	4	6	Output PL 1	Suolo trattato (S/S consegnato)
28	Indagine geognostica	1	Suolo sistemato	1	2	Requisiti del suolo	Rapporto di indagine geognostica
4	Installazione prima parte impianti MF	2	Rustico con opere murarie e impianti generali parziali	8	10	Output PL 38 Output a) PL 34	Impianti generali MF (elettrico, antincendio, fognante, aria compressa) installati
5	Collaudo prima parte impianti MF	2	Rustico con opere murarie e impianti generali parziali	10	12	Output PL 4	Impianti generali MF (elettrico, antincendio, fognante, aria compressa) collaudati; Manuali di utilizzo impianto antincendio; (S/S consegnato)
38	Completamento rustico esistente	2	Rustico con opere murarie e impianti generali parziali	4	6	Output PL 30	Edificio MF costruito
10	Costruzione piano soppalco Edificio MF	3	Rustico con uffici	14	16	Output PL 30 Output PL 38 Output b) PL 44	Struttura del piano soppalco MF
11	Realizzazione opere di rifinitura piano soppalco	3	Rustico con uffici	21	24	Output PL 10 Output PL 34	Piano soppalco MF completo di impianti
3	Installazione rete di recinzione del piazzale	4	Recinzioni	6	7	Output PL 30 Output PL 42	Rete di recinzione installata (S/S consegnato)
15	Rimozione vecchi cancelli	4	Recinzioni	7	8	Output PL 30	Piazzale predisposto per nuovi cancelli
16	Installazione cancelli di recinzione	4	Recinzioni	8	10	Output a) PL 40	Nuovi cancelli installati
17	Collaudo cancelli di recinzione	4	Recinzioni	8	10	Output PL 16	Cancelli collaudati (S/S consegnato)
6	Costruzione Edificio MS	5	Edificio MS costruito	14	16	Output PL 30 Output PL 31	Edificio MS costruito (S/S consegnato)
8	Installazione impianti MS	5	Edificio MS con impianti generali	21	23	Output a) PL 45	Impianti generali MS installati
9	Collaudo impianti MS	5	Edificio MS con impianti generali	23	24	Output PL 8	Impianti generali MS collaudati (S/S consegnato)
29	Valutazioni di impatto ambientale	6	Progetto complessivo dell'impianto	2	2	Requisiti dell'investimento Output PL 39	Rapporto di impatto ambientale
30	Progettazione	6	Progetto complessivo dell'impianto	2	3	Descrizione dell'intera unità produttiva da ampliare e da realizzare; Obiettivi di ampliamento delle linee di produzione e di miglioramento dei volumi di produzione; Output PL 28,29,39	a) Progetto preliminare dell'impianto oggetto dell'investimento b) Progetto realizzativo dell'impianto oggetto dell'investimento c) Doc. specifica dei permessi di legge necessari d) Doc. specifica dei permessi dei collaudi e) Doc. specifica dei permessi di urbanizzazione f) Doc. requisiti impianti MF g) Doc. requisiti impianti MS h) Doc. specifica macchinari per filatura i) Doc. specifica materiali per piazzale



PL	Nome PL	S/S o comp. funz.	Nome S/S o comp. funz.	Mese inizio PL	Mese fine PL	Input del PL	Output del PL
							l) Doc. specifica attrezzature m) Doc. specifica recinzione
32	Specifica tecnica degli impianti MF	6	Progetto complessivo dell'impianto	1	3	Output f) PL 30	Documentazione di specifica tecnica di acquisto impianti MF
33	Specifica tecnica degli impianti MS	6	Progetto complessivo dell'impianto	1	3	Output g) PL 30	Documentazione di specifica tecnica di acquisto impianti MS
39	Analisi di fattibilità	6	Progetto complessivo dell'impianto	1	1	Requisiti dell'investimento	Rapporto di fattibilità dell'investimento
12	Realizzazione impianto depurazione acque	7	Impianto depurazione acque	21	25	Output PL 11 Output a) PL 31	Impianto depurazione acque installato e collaudato (S/S consegnato)
13	Installazione impianti del piazzale	8	Copertura e impianti piazzale	25	27	Output d) PL 34	Impianti del piazzale installati
14	Collaudo impianti del piazzale	8	Copertura e impianti piazzale	28	28	Output PL 13	Impianti del piazzale collaudati
18	Pavimentazione del piazzale	8	Copertura e impianti piazzale	24	27	Output b) PL 40	Piazzale pavimentato
19	Realizzazione di cordoli e marciapiedi	8	Copertura e impianti piazzale	27	28	Output c) PL 40	Piazzale con cordoli e marciapiedi
20	Disposizione del manto erboso	8	Copertura e impianti piazzale	28	29	Output d) PL 40	Piazzale con copertura (S/S consegnato)
21	Installazione e collaudo attrezzature MS	9	Attrezzature MS	21	26	Output b) PL 41	Attrezzature MS (S/S consegnato)
22	Installazione e collaudo macchinari per tessitura	10	Linee di produzione	25	27	Output a) PL 35	Macchinari per tessitura installati Macchinari per tessitura pronti all'uso
23	Installazione e collaudo macchinari per orditura	10	Linee di produzione	25	27	Output b) PL 35	Macchinari per orditura installati Macchinari per orditura pronti all'uso
24	Installazione e collaudo macchinari per finitura	10	Linee di produzione	25	30	Output c) PL 35	Macchinari per finitura installati Macchinari per finitura pronti all'uso (S/S consegnato)
25	Predisposizione Mobilio e Arredi MF	11	Attrezzature MF	24	25	Output a) PL 41	MF con mobilio e arredi
26	Installazione hw/sw MF	11	Attrezzature MF	25	27	Output a) PL 41	MF completo
27	Installazione e collaudo attrezzature MF	11	Attrezzature MF	25	27	Output a) PL 41	MF pronto all'uso (S/S consegnato)
34	Acquisto impianti MF	12	Lotto 1 rilasciato	4	6	Output PL 32	a) Impianti generali per MF (elettrico, antincendio, fognante, aria compressa) b) Impianti generali per MF (climatizzazione, idrico, telefonico)
42	Acquisto reti di recinzione	12	Lotto 1 rilasciato	3	4	Output m) PL 30	Reti di recinzione
43	Direzione Lavori Lotto 1	12	Lotto 1 rilasciato	1	12	Output PL 30	Rapporti di avanzamento lavori Lotto 1 Rapporto finale Lotto 1 Lotto 1 consegnato
40	Acquisto materiali per piazzale	13	Lotto 2 rilasciato	16	19	Output i) PL 30	a) cancelli di recinzione b) pavimento piazzale c) cordoli e marciapiedi d) manto erboso
41	Acquisto attrezzature	13	Lotto 2 rilasciato	16	19	Output l) PL 30	a) attrezzature MF b) attrezzature MS



PL	Nome PL	S/S o comp. funz.	Nome S/S o comp. funz.	Mese inizio PL	Mese fine PL	Input del PL	Output del PL
44	Acquisto Materiali Edificio MS e soppalco MF	13	Lotto 2 rilasciato	13	14	Output PL 32, 33	a) Materiali costruzione Edificio MS b) Soppalco MF
45	Acquisto impianti MS	13	Lotto 2 rilasciato	15	16	Output PL 33	a) Impianti generali per MS b) Impianti per il piazzale (fognante, elettrico, irrigazione)
46	Direzione Lavori Lotto 2	13	Lotto 2 rilasciato	13	24	Output PL 43	Rapporti di avanzamento lavori Lotto 2 Rapporto finale Lotto 2 Lotto 2 consegnato
31	Richiesta dei permessi di legge/collaudi/urbaniz.	14	Lotto 3 rilasciato	9	25	Output c), d), e) PL 30	a) Permessi per impianto depurazione acque b) Documentazione per collaudo
35	Acquisto macchinari per filatura	14	Lotto 3 rilasciato	24	30	Output h) PL 30	a) macchinari per tessitura e manuali d'installazione e uso b) macchinari per orditura e manuali d'installazione e uso c) macchinari per finitura e manuali d'installazione e uso
36	Collaudo finale	14	Lotto 3 rilasciato	24	30	Output PL 27 Output PL 31 b)	Impianto collaudato Rapporto finale di collaudo
37	Direzione lavori Lotto 3	14	Lotto 3 rilasciato	1	30	Output PL 46	Rapporti di avanzamento lavori Lotto 3 Rapporto finale Lotto 3 Lotto 3 consegnato Rapporto finale impianto consegnato Impianto finale consegnato

Tabella 1: descrizione dei PL



2.b Previsione di spesa

PL	Categoria Spesa	Tipologia Spesa	Raggruppamento costi	Voce di costo	Natura spesa	Costo Unitario	Quantità	Costo Totale
1	A - Suolo aziendale e sue sistemazioni	2-Acquisto beni	Suolo	Suolo	Ammissibile	48	1,00	48
28	A - Suolo aziendale e sue sistemazioni	1-Personale	Suolo	indagine	Ammissibile	2	1,00	2
2	A - Suolo aziendale e sue sistemazioni	2-Acquisto beni	Suolo	Suolo	Ammissibile	30	1,00	30
38	B - Opere murarie e assimilate	2-Acquisto beni	Fabbricati industriali	Opere completamento MF	Ammissibile	483	1,00	483
34	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Impianti generali	impianto elettrico MF	Ammissibile	118	1,00	118
34	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Impianti generali	impianto antincendio MF	Ammissibile	50	1,00	50
34	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Impianti generali	Impianto fognante MF	Ammissibile	58	1,00	58
34	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Impianti generali	Impianto area compressa MF	Ammissibile	7	1,00	7
5	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	1-Personale	Impianti generali	assistenza impianti	Non ammissibile	2	1,00	2
42	A - Suolo aziendale e sue sistemazioni	2-Acquisto beni	Strade piazzali recinzioni	Rete piazzale	Ammissibile	70	1,00	70
44	B - Opere murarie e assimilate	2-Acquisto beni	Fabbricati industriali	Opere costruzione MS	Ammissibile	435	1,00	435
6	B - Opere murarie e assimilate	1-Personale	Fabbricati industriali	Opere costruzione MS	Non ammissibile			-
45	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Impianti generali	Impianto fognante MS	Ammissibile	38	1,00	38
45	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Impianti generali	Impianto elettrico MS	Ammissibile	79	1,00	79
45	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Impianti generali	Impianto antincendio MS	Ammissibile	34	1,00	34
45	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Impianti generali	Climatizzazione MS	Ammissibile	34	1,00	34
45	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Impianti generali	Impianto Idrico MS	Ammissibile	5	1,00	5
45	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Impianti generali	Impianto telefonico MS	Ammissibile	2	1,00	2
45	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Impianti generali	Impianto area compressa MS	Ammissibile	10	1,00	10



PL	Categoria Spesa	Tipologia Spesa	Raggruppamento costi	Voce di costo	Natura spesa	Costo Unitario	Quantità	Costo Totale
9	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	1-Personale	Impianti generali	assistenza	Non ammissibile	11	1,00	11
10	B - Opere murarie e assimilate	2-Acquisto beni	Fabbricati civili	Soppalco MF	Ammissibile	151	1,00	151
11	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Impianti generali	Climatizzazione MF	Ammissibile	52	1,00	52
11	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Impianti generali	Impianto Idrico MF	Ammissibile	7	1,00	7
11	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Impianti generali	Impianto telefonico MF	Ammissibile	2	1,00	2
12	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Impianti industriali	Impianto depurazione acque	Ammissibile	43	1,00	43
40	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Impianti generali	Impianto elettrico piazzale	Ammissibile			-
40	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Impianti generali	Impianto fognante piazzale	Ammissibile			-
40	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Impianti generali	Impianto irrigazione	Ammissibile	50	1,00	50
14	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	1-Personale	Impianti generali	assistenza	Non ammissibile			-
15	B - Opere murarie e assimilate	2-Acquisto beni	Strade piazzali recinzioni	Cancelli piazzale	Ammissibile	30	1,00	30
16	B - Opere murarie e assimilate	2-Acquisto beni	Strade piazzali recinzioni	Cancelli piazzale	Ammissibile	25	1,00	25
17	B - Opere murarie e assimilate	1-Personale	Strade piazzali recinzioni	assistenza	Non ammissibile			-
18	A - Suolo aziendale e sue sistemazioni	2-Acquisto beni	Strade piazzali recinzioni	Copertura piazzale esterno	Ammissibile	200	1,00	200
19	A - Suolo aziendale e sue sistemazioni	2-Acquisto beni	Strade piazzali recinzioni	cordoli e marciapiedi	Ammissibile	34	1,00	34
20	A - Suolo aziendale e sue sistemazioni	2-Acquisto beni	Strade piazzali recinzioni	manto erboso	Ammissibile			-
41	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Attrezzature	Carrello elevatore MS	Ammissibile	42	1,00	42
21	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	1-Personale	Macchinari	assistenza	Non ammissibile			-
35	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Macchinari	Macchinario tessitura	Ammissibile	620	1,00	620
22	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	1-Personale	Macchinari	assistenza	Non ammissibile			-
35	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Macchinari	Macchinario orditura	Ammissibile	338	1,00	338
23	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	1-Personale	Macchinari	assistenza	Non ammissibile			-



PL	Categoria Spesa	Tipologia Spesa	Raggruppamento costi	Voce di costo	Natura spesa	Costo Unitario	Quantità	Costo Totale
35	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Macchinari	Macchinario finitura	Ammissibile	280	1,00	280
24	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	1-Personale	Macchinari	assistenza	Non ammissibile			-
25	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Attrezzature	Mobilio MF	Ammissibile	4	1,00	4
26	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Attrezzature	PC, stampanti, ecc.	Ammissibile	16	1,00	16
41	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Attrezzature	dinamometro MF	Ammissibile	15	1,00	15
41	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Attrezzature	Videoproiettore	Ammissibile	10	1,00	10
39	E - Altro	3-Acquisto servizi	Consulenze	studio di fattibilità	Non ammissibile	4	1,00	4
29	E - Altro	3-Acquisto servizi	Progettazione e studi	assistenza	Non ammissibile	6	1,00	6
30	E - Altro	3-Acquisto servizi	Progettazione e studi	assistenza	Non ammissibile	78	1,00	78
31	E - Altro	3-Acquisto servizi	Progettazione e studi	assistenza	Non ammissibile	17	1,00	17
32	E - Altro	3-Acquisto servizi	Progettazione e studi	assistenza	Non ammissibile	3	1,00	3
33	E - Altro	3-Acquisto servizi	Progettazione e studi	assistenza	Non ammissibile	3	1,00	3
34	E - Altro	1-Personale	Progettazione e studi	assistenza	Non ammissibile		1,00	-
35	E - Altro	1-Personale	Progettazione e studi	assistenza	Non ammissibile		1,00	-
36	E - Altro	3-Acquisto servizi	Progettazione e studi	assistenza	Non ammissibile		1,00	-
37	E - Altro	1-Personale	Progettazione e studi	assistenza	Non ammissibile	13	1,00	13
11	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2-Acquisto beni	Opere varie	sicurezza	Ammissibile	171	1,00	171
43	E - Altro	1-Personale	Progettazione e studi	assistenza	Non ammissibile	10	1,00	10
46	E - Altro	1-Personale	Progettazione e studi	assistenza	Non ammissibile	10	1,00	10
4	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	1-Personale	Attrezzature	assistenza	Non ammissibile			-
13	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	1-Personale	Attrezzature	assistenza	Non ammissibile			-



PL	Categoria Spesa	Tipologia Spesa	Raggruppamento costi	Voce di costo	Natura spesa	Costo Unitario	Quantità	Costo Totale
27	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	1-Personale	Attrezzature	assistenza	Non ammissibile			-
3	B - Opere murarie e assimilate	1-Personale	Strade piazzali recinzioni	assistenza	Non ammissibile			-
8	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	1-Personale	Impianti generali	assistenza	Non ammissibile			-

Tabella 2: descrizione dei dati di spesa



La seguente tabella riporta i riepiloghi di spesa previsti per ciascun lotto funzionale. Tali spese verificano il vincolo minimo del 20% sul totale delle spese ammissibili previste, di cui all'Art. 9, comma 1 del bando.

Lotto funzionale	S/S o componente funzionale	Categoria Spesa	Totale (€)
1	1	A - Suolo aziendale e sue sistemazioni	80
	1 Totale		80
	2	B - Opere murarie e assimilate	483
		C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	2
	2 Totale		485
	4	B - Opere murarie e assimilate	55
	4 Totale		55
	6	E - Altro	94
	6 Totale		94
	12	A - Suolo aziendale e sue sistemazioni	70
	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	233	
	E - Altro	10	
12 Totale			313
Totale Lotto 1			1027
2	3	B - Opere murarie e assimilate	151
		C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	232
	3 Totale		383
	5	B - Opere murarie e assimilate	0
		C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	11
	5 Totale		11
	13	B - Opere murarie e assimilate	435
		C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	319
	E - Altro	10	
13 Totale			764
Totale Lotto 2			1158
3	7	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	43
	7 Totale		43
	8	A - Suolo aziendale e sue sistemazioni	234
		C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	0
	8 Totale		234
	9	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	0
	9 Totale		0
	10	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	0
	10 Totale		0
	11	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	20
	11 Totale		20
	14	C - Macchinari, impianti ed attrezzature varie	1238
	E - Altro	30	
14 Totale			1268
Totale Lotto 3			1565
Totale complessivo			3750

Tabella 3: riepiloghi di spesa per Lotto funzionale

3. Stati di avanzamento

3.a Lotti funzionali

Le modalità di realizzazione del programma di investimenti hanno portato alla individuazione di tre lotti funzionali che raggruppano componenti relativi anche a sottosistemi diversi, come raffigurato nella figura seguente.

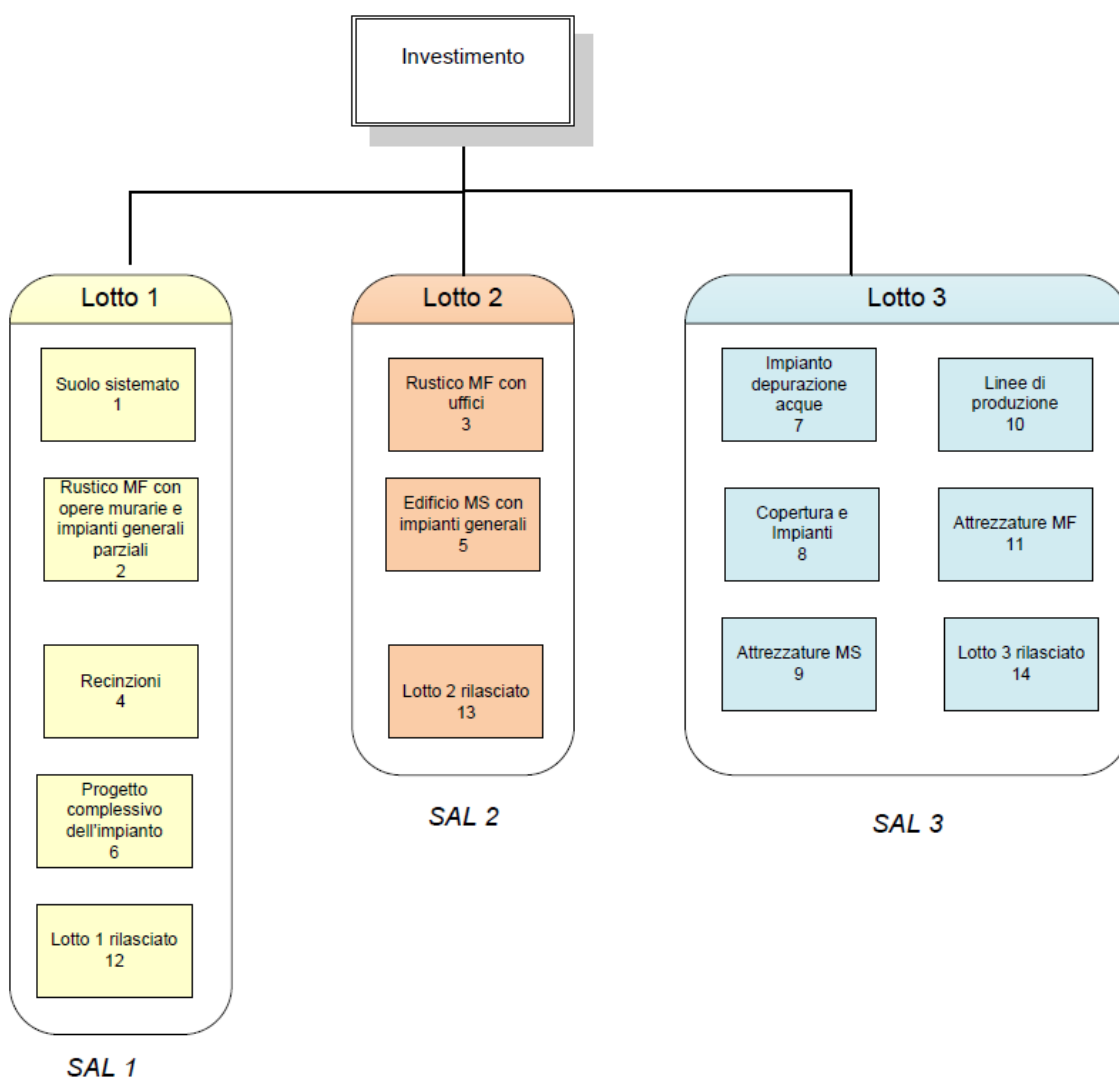


Figura 3: Lotti funzionali

3.b Tempistica e risultati previsti

In base alla pianificazione delle attività ed alla durata temporale prevista dei singoli pacchi di lavoro, è possibile definire la seguente tempistica degli stati di avanzamento del programma, assumendo come mese del SAL quello corrispondente al mese ultimo di consegna dei sottosistemi/componenti funzionali del lotto.



N. Lotto / SAL	S/S o comp. funz.	Nome S/S o componente funzionale	Mese fine PL	Mese di consegna del Lotto/SAL
1	6	Progetto complessivo dell'impianto	3	12
	1	Suolo sistemato	6	
	2	Rustico con opere murarie e impianti generali parziali	12	
	4	Recinzioni	10	
	12	Lotto 1 rilasciato	12	
2	3	Rustico con uffici	24	24
	5	Edificio MS con impianti generali	24	
	13	Lotto 2 rilasciato	24	
3	7	Impianto depurazione acque	25	30
	8	Copertura e impianti del piazzale	29	
	9	Attrezzature MS	26	
	10	Linee di produzione	30	
	11	Attrezzature MF	27	
	14	Lotto 3 rilasciato	30	

Tabella 4: Tempistica dei SAL

Caricamento della proposta attraverso la procedura informatica

L'inserimento dei dati sul sistema ha la finalità di supportare i richiedenti nel rispetto dei vincoli posti dal modello di progettazione sopradescritto.

A tal fine si individuano i seguenti passi principali:

- 1) Inserimento dei lotti funzionali e del relativo mese di consegna previsto per ciascun lotto. Il sistema riporterà automaticamente l'informazione dell'anno SAL corrispondente al lotto
- 2) Inserimento dei sottosistemi/componenti funzionali e del lotto funzionale cui ciascuno di essi si riferisce
- 3) Inserimento dei PL e dei dati relativi (descrizione, mese inizio, mese fine, input/output) e del sottosistema/componente funzionale cui ciascun PL si riferisce. Il sistema non consentirà l'inserimento di PL con durata superiore al mese di consegna del lotto cui il relativo sottosistema/componente si riferisce.
- 4) Inserimento dei dati di spesa per ciascun PL

1. Lotti funzionali

- Lotto funzionale: 1, mese consegna: 12
- Lotto funzionale: 2, mese consegna: 24
- Lotto funzionale: 3, mese consegna: 30

2. Sottosistemi/componenti funzionali

- 1 – Suolo sistemato → Lotto funzionale 1
- 2 – Rustico con opere murarie e impianti generali parziali → Lotto funzionale 1
- 3 – Rustico con uffici → Lotto funzionale 2
- 4 – Recinzioni → Lotto funzionale 1
- 5 – Edificio MS con impianti generali → Lotto funzionale 2
- 6 – Progetto complessivo dell'impianto → Lotto funzionale 1
- 7 – Impianto depurazione acque → Lotto funzionale 3
- 8 – Copertura e impianti del piazzale → Lotto funzionale 3



- 9 – Attrezzature MS → Lotto funzionale 3
- 10 – Linee di produzione → Lotto funzionale 3
- 11 – Attrezzature MF → Lotto funzionale 3
- 12 – Lotto 1 rilasciato → Lotto funzionale 1
- 13 – Lotto 2 rilasciato → Lotto funzionale 2
- 14 – Lotto 3 rilasciato → Lotto funzionale 3

3. PL

Inserimento dei PL in maniera analoga a quanto mostrato in Tabella 1.

4. Spese previste

Per ciascun PL, inserimento delle spese in maniera analoga a quanto mostrato in Tabella 2.