



uniamo le energie  
generiamo efficienza



WEBINAR TALK

# Piano Transizione 5.0

Strategie e Soluzioni con Federesco  
ed Ernst & Young

20 Maggio 2025 | h 10:00 - 12:30

# Piano Transizione 5.0

Strategie e Soluzioni con Federesco ed Ernst & Young

## AGENDA INTERVENTO ERNST & YOUNG

### *La Collaborazione tra Federesco e EY*

---

- ▶ Giuseppe Lorizzo - Partner EY
- 

### *La piattaforma EY 5.0: funzionamento e vantaggi*

---

- ▶ Massimiliano Barbato - Partner EY
-

# La Collaborazione tra Federesco e EY

- ✓ Obiettivi, motivazioni e opportunità dell'accordo
- ✓ L'approccio multidisciplinare EY a supporto delle ESCo e delle aziende

Relatore: *Giuseppe Lorizzo - Partner EY*



# La Collaborazione tra Federesco e EY

*Obiettivi, motivazioni e opportunità dell'accordo*

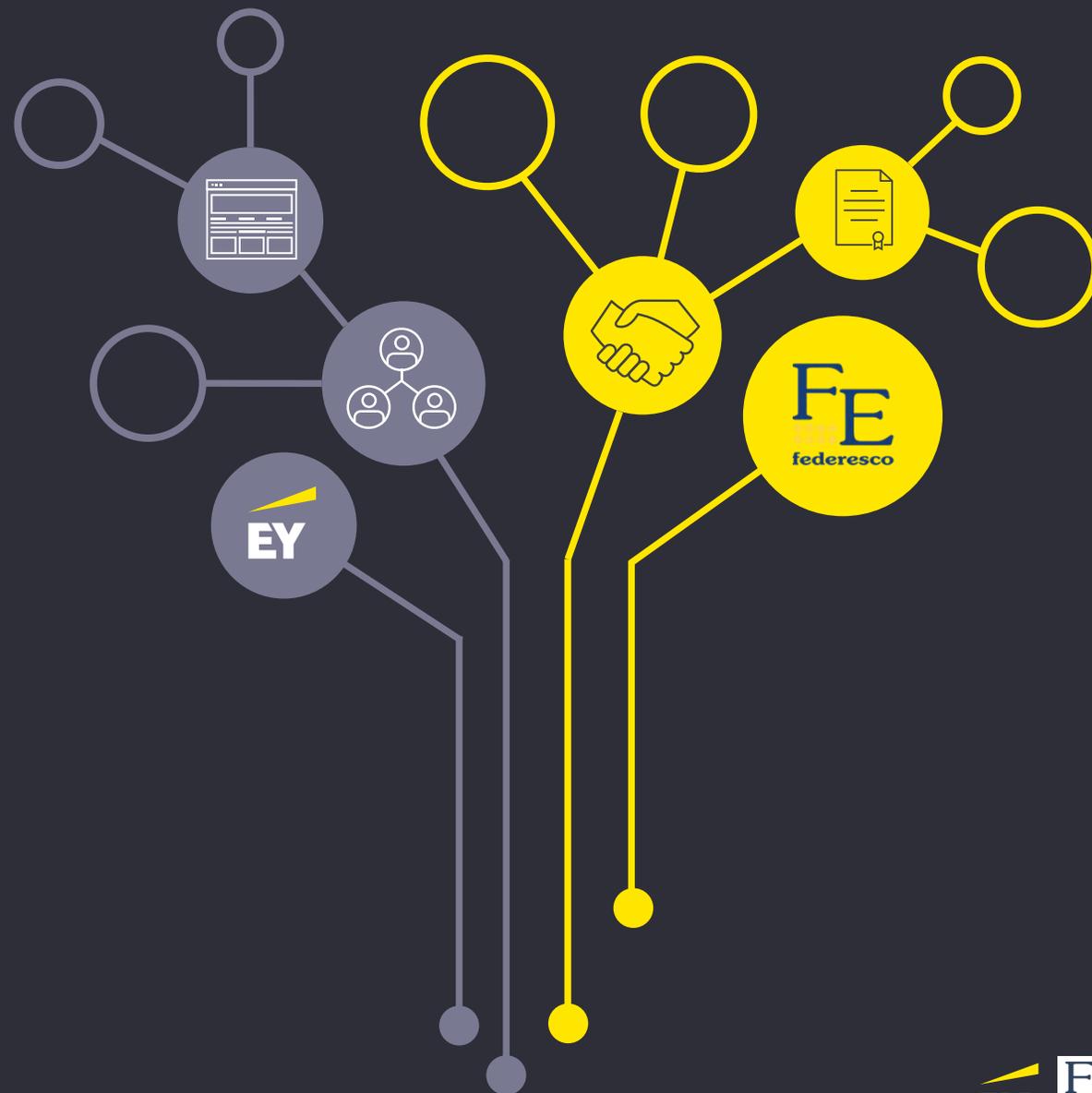
La collaborazione tra EY e Federesco mira a creare un ecosistema integrato per la gestione dei progetti di innovazione, supportando le ESCo e le aziende nella progettazione, gestione e finanziamento di interventi di efficienza energetica, promuovendo la digitalizzazione dei processi industriali e facilitando l'accesso a finanziamenti agevolati e crediti d'imposta.



**EY**, potendo contare su un **vasto network** e su **team multidisciplinari** con specifiche competenze in ambito Digital, Compliance e Finanza Agevolata, garantisce una gestione agile della procedura di accesso alle agevolazioni fiscali in relazione ai progetti di innovazione condotti/da condurre.



**Federesco**, attraverso un comprovato **know-how tecnico** dei propri **associati**, assicura un supporto completo nella progettazione, sviluppo e gestione di interventi di efficienza energetica.



# La Collaborazione tra Federesco e EY

*L'approccio multidisciplinare EY a supporto delle ESCo e delle aziende*

Un team con consolidate esperienze in Finanza Agevolata che assicura la massimizzazione dei contributi ottenibili attraverso l'analisi della cumulabilità delle spese per i progetti di innovazione rispetto al credito d'imposta 5.0 e ad altre misure agevolative, offrendo supporto nella corretta quantificazione dei benefici ottenibili



Un team con spiccate competenze in materia di compliance che, grazie alla profonda conoscenza della normativa vigente, verifica i requisiti necessari per l'accesso ai benefici fiscali, assicurando la corretta applicazione delle previsioni normative e la massimizzazione dei vantaggi ottenibili per i progetti di innovazione

Un team con competenze tecniche avanzate ha sviluppato una piattaforma di repository digitale per le categorie di documenti richiesti dall'iter procedurale ministeriale/GSE, garantendo un monitoraggio costante dello stato di reperimento dei documenti e una gestione efficiente anche dei progetti più complessi

# La piattaforma EY 5.0: funzionamento e vantaggi

- ✓ I principali vantaggi
- ✓ Matrice di funzionamento
- ✓ Esempi

Relatore: *Massimiliano Barbato - Partner EY*



# Piattaforma EY 5.0

*I principali vantaggi*

Per efficientare nel migliore dei modi la gestione delle pratiche relative al Credito d'imposta 5.0, EY ha finalizzato una Piattaforma di repository digitale delle **71 categorie di documenti** previsti dall'iter procedurale ministeriale/GSE e di monitoraggio costante dello status di reperimento degli stessi.

# 1

## Smart Platform

Piattaforma agile ed intuitiva in grado di garantire la condivisione istantanea tra tutti i soggetti coinvolti (Beneficiari, Certificatori, EY) mediante profilazione utente.

# 2

## Digital Repository

Archivio digitale per tutta la documentazione che l'impresa è tenuta a conservare e a rendere disponibile per le attività di vigilanza e controllo nei 5 anni successivi al completamento dell'investimento.

# 3

## Real-time checks

Gestione in tempo reale dalla completezza documentale e dell'avanzamento della pratica mediante apposite dashboard e reportistica.

# 4

## Compliance

Verifica formale della documentazione rispetto ai principali requisiti normative (Linee guida ministeriali, Linee guida GSE, ecc.).

# Piattaforma EY 5.0

## Matrice di funzionamento



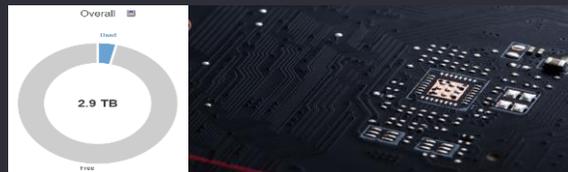
## Funzionalità della Piattaforma



Possibilità di caricare più documenti per ciascuna categoria prevista

cliente	Ingegnere/Perito Industriale
ESCO/EGE	GSE
Produttori moduli fotovoltaici	Revisore legale dei conti

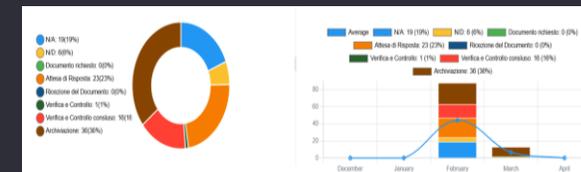
Identificazione dell'Owner di ciascuna categoria documentale richiesta dalle varie task



Capienza di storage per il caricamento di documentazione massiva

N/D	Ricezione del Documento
Documento richiesto	Verifica e Controllo
Attesa di Risposta	Verifica e Controllo concluso
Ricezione del Documento	Archiviazione

Possibilità di monitorare lo stato di avanzamento della pratica



Monitoraggio tramite Dashboard di avanzamento



Monitoraggio dello stato di avanzamento del Progetto di investimento

(\*) Al fine di garantire il mantenimento della prenotazione del credito, **entro 30 giorni** dalla ricezione della ricezione della «Ricevuta di conferma di avvenuta prenotazione», l'impresa beneficiaria è tenuta a trasmettere una comunicazione attestante l'effettuazione degli ordini accettati dal venditore, con pagamento di acconto in misura almeno pari al 20% del costo di acquisizione, contenente gli estremi delle fatture.

# Piattaforma EY 5.0

Esempio 1 - Gestione efficiente dei progetti



TRANSIZIONE

HOME

PROJECTS

DOCUMENT LIBRARY

DASHBOARD

SUPPORT

## CREDITO D'IMPOSTA TRANSIZIONE 5.0 - VISTA DEL PORTAFOGLIO PROGETTI

Con questa pagina si accede all'interno del portafoglio progetti rilevanti per le procedure Transizione 5.0

Totale Progetti



Progetti in corso



Progetti conclusi



PIATTAFORMA  
TRANSIZIONE 5.0

# Piattaforma EY 5.0

Esempio 1 - Gestione efficiente dei progetti



Menù intuitivo che permette l'accesso alle principali funzioni della Piattaforma EY 5.0:

- Interfaccia per l'inserimento e la gestione dei progetti
- Raccolta documentale per singolo progetto
- Dashboard di monitoraggio dello «Stato di avanzamento» dei progetti

Con questa pagina si accede all'interno del portafoglio progetti rilevanti per le procedure Transizione 5.0

Totale Progetti

Progetti in corso

Progetti conclusi

EY  
PIATTAFORMA  
TRANSIZIONE 5.0

Comandi che permettono l'accesso alle schermate di gestione dei progetti «in corso» e dei progetti «conclusi» con indicazione del rispettivo numero, dando contezza del relativo numero

# Piattaforma EY 5.0

## Esempio 2 - Gestione efficiente dei progetti

**EY** | TRANSIZIONE

HOME PROJECTS DOCUMENT LIBRARY DASHBOARD SUPPORT

New Project Import Bulk Delete

Search

Actions	Nome Progetto	Nome azienda beneficiaria	P.IVA Azienda beneficiaria	Ubicazione struttura produttiva	Tipologia Investimento	Scadenza invio comunicazione integrativa	Importo totale progetto	Project Manager
   	TEST DEMO PROJECT	QE Test	test	tst	Beni materiali		2,00 €	
   	NUOVO IMPIANTO TRASPORTO PNEUMATICO				Beni materiali		250.000,00 €	
   	DEMO1	MARCO VERDE ROSSI SRL	10978220159	ROMA	Beni materiali		1.000.000,00 €	

<< < 1 to 3 of 3 > >>

10

# Piattaforma EY 5.0

## Esempio 2 - Gestione efficiente dei progetti

The screenshot shows the EY 5.0 project management interface. At the top left, the EY logo and the word "TRANSIZIONE" are visible. Below this is a navigation bar with three buttons: "New Project", "Import", and "Bulk Delete". To the right of these buttons is a search bar with the text "Search" and a close icon. Further right are three icons representing document export options: XLS, PDF, and a download icon. Below the navigation bar is a table header with columns: "Actions", "Nome Progetto", "Nome azienda beneficiaria", "P.IVA Azienda beneficiaria", "produttiva", "integrativa", and "Project Manager". The table contains three rows of project data. The first row is "TEST DEMO PROJECT" with a value of "2,00 €". The second row is "NUOVO IMPIANTO TRASPORTO PNEUMATICO" with a value of "250.000,00 €". The third row is "DEMO1" with a value of "1.000.000,00 €". Annotations in red dashed boxes highlight specific features: 1. A box around the "New Project", "Import", and "Bulk Delete" buttons is annotated with the text: "Possibilità di inserire le informazioni principali relative ai singoli progetti in Piattaforma per monitorarne l'avanzamento". 2. A box around the search bar and document export icons is annotated with the text: "Funzioni che garantiscono di scaricare le tabelle di recap contenenti le principali informazioni relative ai singoli progetti monitorati". 3. A box around the action icons (edit, view, delete, folder) for the first row is annotated with the text: "Possibilità di accedere alle funzioni previste per:" followed by a bulleted list: "• Inserire/Modificare le informazioni relative al progetto di investimento", "• Visualizzare le principali informazioni relative al progetto di investimento", "• Eliminare il progetto e le relative informazioni", and "• Accedere alla schermata relativa alla gestione del set documentale relativo al singolo progetto".

**Annotations:**

- Possibilità di inserire le informazioni principali relative ai singoli progetti in Piattaforma per monitorarne l'avanzamento
- Funzioni che garantiscono di scaricare le tabelle di recap contenenti le principali informazioni relative ai singoli progetti monitorati
- Possibilità di accedere alle funzioni previste per:
  - Inserire/Modificare le informazioni relative al progetto di investimento
  - Visualizzare le principali informazioni relative al progetto di investimento
  - Eliminare il progetto e le relative informazioni
  - Accedere alla schermata relativa alla gestione del set documentale relativo al singolo progetto

Actions	Nome Progetto	Nome azienda beneficiaria	P.IVA Azienda beneficiaria	produttiva	integrativa	Project Manager
	TEST DEMO PROJECT	QE Test	test	tst	Beni materiali	2,00 €
	NUOVO IMPIANTO TRASPORTO PNEUMATICO					250.000,00 €
	DEMO1	MARCO V. ROSSI SRL				1.000.000,00 €



# Piattaforma EY 5.0

## Esempio 3 - Interfaccia per l'inserimento di nuovi progetti e di nuovi documenti

**New Project**

Nome Progetto \*      Nome azienda beneficiaria \*

Enter Project Manager      Select Project Type

Trainante\_trainato \*      Referente Azienda beneficiaria \*

Select Investment      @ Referente Azienda beneficiaria \*

Tipologia certificatore energetico \*

Select Energy Certifier

Importo credito \*      Data Costituzione Azienda beneficiaria \*

Data conferma di avvenuta prenotazione      Data invio comunicazione integrativa

Save      Cancel

Finestra che garantisce l'inserimento di un nuovo progetto monitorato e delle relative informazioni (es. Azienda beneficiaria, Importo complessivo del progetto, Credito d'imposta, Tipologia di investimenti, Data avvio e Data conclusione del progetto, Descrizione del progetto, ecc.)

Grazie all'inserimento della «Data di avvenuta prenotazione», la Piattaforma calcolerà, sulla base delle previsioni normative, e segnalerà la «Data invio comunicazione integrativa» entro cui la comunicazione deve essere necessariamente inviata al GSE

**Modifica documento**

Task \*  
Comunicazione preventiva (ex ante)

Sotto-Task \*  
Predisposizione comunicazione ex-

Nome Documento \*  
Delega per la presentazione della d

Stato Avanzamento \*  
N/D

Owner documento \*  
cliente

Caricamento sul portale GSE

Nominativo EY presa in carica \*

Hai qualche file da caricare? \*

+ Choose File

Trascina e rilascia i file da caricare.

Update      Delete

Funzione che permette di caricare i vari documenti previsti dalle apposite categorie documentali di ciascuna sotto task e di inserire le relative informazioni (es. Nome documento, Stato Avanzamento, Owner, Caricamento sul portale GSE, ecc.)

# Piattaforma EY 5.0

Esempio 4 - Interfaccia per la gestione del set documentale di ogni progetto

 **TRANSIZIONE** | [HOME](#) | [PROJECTS](#) | **DOCUMENT LIBRARY** | [DASHBOARD](#) | [SUPPORT](#)

✕ ↑ ↓ 📄 📄 🗑️

**NUOVO IMPIANTO TRASPORTO PNEUMATICO**

Nome Documento ↑↓	Stato Avanzamento ↑↓	Owner Documento ↑↓	Caricamento sul portale GSE ↑↓	Nominativo EY presa in carica ↑↓
Comunicazione preventiva (ex ante)				
Rilevazione piano investimenti				
Ordini d'acquisto/Conferme d'ordine (7)				
Trascina e rilascia i file da caricare.				
<input type="checkbox"/>  <a href="#">ODA_2440125_99.873,96_E...</a>	Archiviazione	cliente	No	   
<input type="checkbox"/>  <a href="#">ODA_2440174_3.280_EUR_O...</a>	Archiviazione	cliente	No	   
<input type="checkbox"/>  <a href="#">ODA_2440131_61.597,70_E...</a>	Archiviazione	cliente	No	   
<input type="checkbox"/>  <a href="#">ODA_2440147_34.100_EUR_...</a>	Archiviazione	cliente	No	   
<input type="checkbox"/>  <a href="#">ODA_2440132_28.200_EUR_...</a>	Archiviazione	cliente	No	   

# Piattaforma EY 5.0

## Esempio 4 - Interfaccia per la gestione del set documentale di ogni progetto

The screenshot displays the 'DOCUMENT LIBRARY' section of the EY 5.0 platform. At the top, a navigation bar includes 'HOME', 'PROJECTS', 'DOCUMENT LIBRARY', 'DASHBOARD', and 'SUPPORT'. Below this, a toolbar contains icons for document management: a close button (X), an upload button (upward arrow), a download button (downward arrow), a document with a plus sign, a document with a minus sign, and a trash bin. A search bar is located on the right side of the toolbar.

The main content area shows a list of documents under the heading 'Nome Documento ↑↓'. The list is organized into categories: 'Comunicazione preventiva (ex ante)', 'Rilevazione piano investimenti', and 'Ordini d'acquisto/Conferme d'ordine (7)'. A 'Trascina e rilascia i file da caricare.' box is present above the document list.

A table of documents is shown below, with columns for document name, status, client, and a 'Nominativo EY presa in carica ↑↓' column. Each document row includes a checkbox, a document icon, a file name, a status button (e.g., 'Archiviazione'), a client name, a 'No' status, and a set of action icons (edit, delete, download, refresh).

Two callout boxes provide additional information:

- The first callout, located in the upper right, lists the following functions:
  - Caricamento dei documenti
  - Download dei documenti
  - Download del recap contenente l'elenco dei documenti caricati per singola categoria documentale di ogni sotto-task/task
  - Eliminazione in blocco dei documenti selezionati
- The second callout, located in the lower right, states: 'Possibilità di caricare, eliminare i documenti e inserire e/o modificare le informazioni relative agli stessi'.

# Piattaforma EY 5.0

## Esempio 5 - Interfaccia per il monitoraggio dello Stato di Avanzamento della pratica



TRANSIZIONE

HOME

PROJECTS

DOCUMENT LIBRARY

DASHBOARD

SUPPORT

### Dashboard

NUOVO IMPIANTO TRASPORTO



**NUOVO IMPIANTO TRASPORTO PNEUMATIC**

Totale Project Importo: 250.000,00 €

**Importo**

**53/82**

Numero di documenti caricati / Totale documento

**Documento**

**36/82**

Numero di Archiviazione / Totale documento

**Archiviazione**

**44%**

Percentuale di Archiviazione / Totale documento

**Archiviazione(%)**

**19**

Stato Avanzamento: N/A

**N/A Stato**

**6**

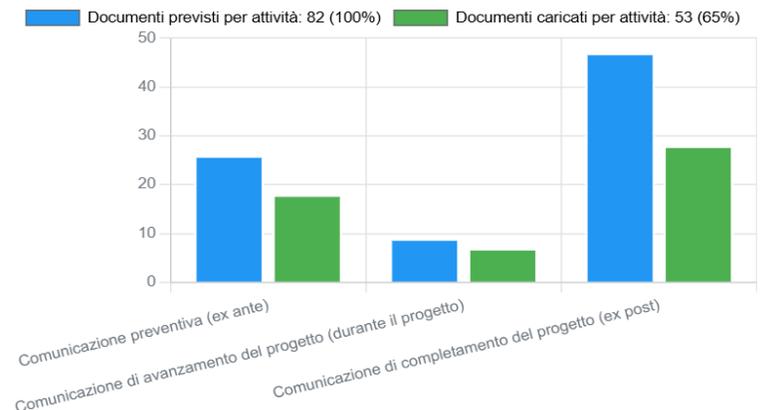
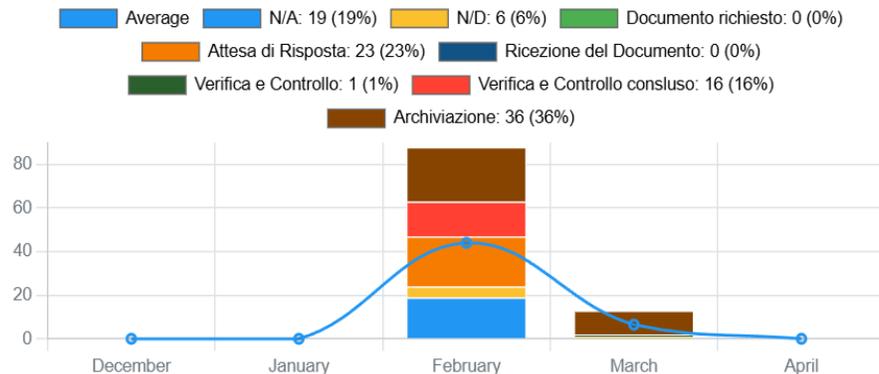
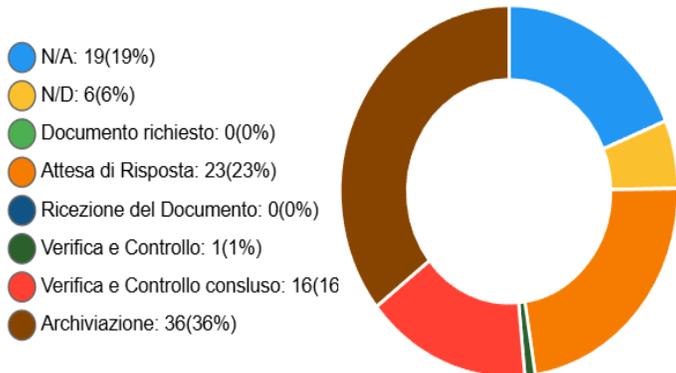
Stato Avanzamento: N/D

**N/D Stato**

Documenti per Stato Avanzamento

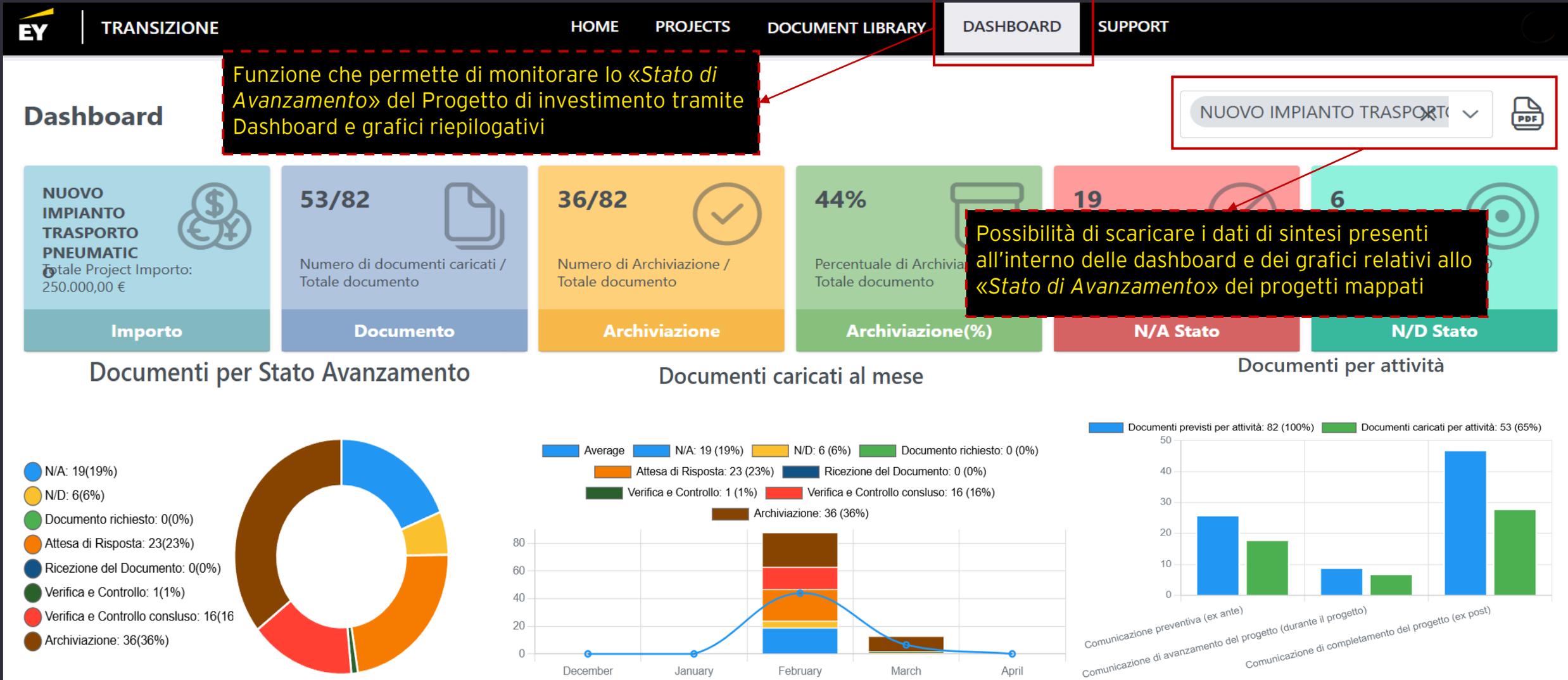
Documenti caricati al mese

Documenti per attività



# Piattaforma EY 5.0

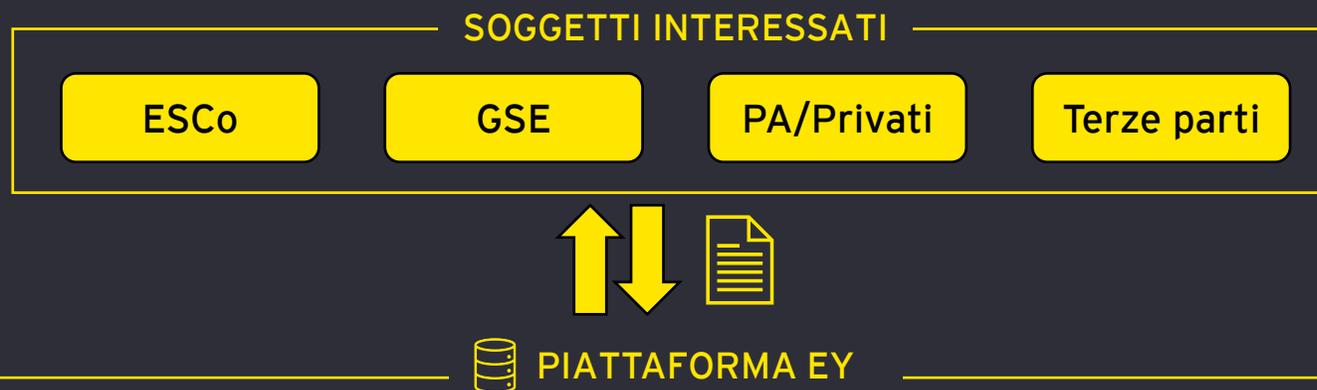
## Esempio 5 - Interfaccia per il monitoraggio dello Stato di Avanzamento della pratica



# Piattaforma EY 5.0

## *Flessibilità tecnologica con altre misure strategiche di efficientamento energetico*

La piattaforma offerta da EY è stata progettata per garantire la **massima flessibilità ed efficienza** nella gestione di un ampio e complesso insieme di documenti. Si tratta di un sistema strutturato e versatile, pensato per facilitare il **caricamento, l'archiviazione e la gestione di una vasta gamma di documenti** relativi a diverse misure di efficientamento energetico, tra cui il **Conto Termico 3.0** e il **Decreto sull'efficientamento energetico per l'edilizia residenziale pubblica (ERP)**, anche attraverso il modello di Partenariato Pubblico-Privato (PPP).



### 1. Documentazione Legale e Contrattuale

- Energy Performance Contract (EPC)
- Accordi di partenariato tra enti pubblici e privati (PPP)
- Contratto di concessione con il Comune
- Contratti e atti notarili
- Convenzioni e protocolli d'intesa
- Dichiarazioni di intenti tra le parti coinvolte
- Lettere di incarico e mandati professionali
- Permessi edilizi e autorizzazioni ambientali
- Pareri legali e consulenze giuridiche
- Ecc.

### 2. Documentazione Tecnica di Progetto

- Documentazione tecnica e progettuale (Es. computi metrci, cronoprogramma, ecc)
- Certificazioni energetiche e relazioni di diagnosi
- Manuali operativi e procedure tecniche
- Relazioni periodiche di avanzamento del progetto
- Ecc.

### 3. Documentazione Economico-Finanziaria

- Piani economici e finanziari (PEF) e relazioni allegate
- Bilanci e rendicontazioni finanziarie
- Rapporto di audit e verifiche contabili
- Ecc.

Grazie alla sua architettura **modulare e scalabile**, la piattaforma supporta l'accesso sicuro da parte dei diversi stakeholder coinvolti, facilitando la **condivisione delle informazioni** e la **consultazione dei documenti** in qualsiasi fase del progetto. Questo approccio consente di mantenere aggiornati i dati e di **garantire la tracciabilità e l'accessibilità della documentazione** in tempo reale.

# Contatti EY

---

## Massimiliano Barbato

Partner - FAAS

☎ +39 335 1234046

✉ massimiliano.barbato@it.ey.com

## Giuseppe Lorizzo

Partner - FAAS

☎ +39 335 7350633

✉ giuseppe.lorizzo@it.ey.com

## Giovanni Mucciolo

Senior Manager - FAAS

☎ +39 338 6214838

✉ giovanni.mucciolo@it.ey.com

## Michele Roselli

Manager - FAAS

☎ +39 339 7936712

✉ michele.roselli@it.ey.com

### EY | Assurance | Tax | Transactions | Advisory

EY è leader mondiale nei servizi professionali di revisione e organizzazione contabile, assistenza fiscale e legale, transaction e consulenza. La nostra conoscenza e la qualità dei nostri servizi contribuiscono a costruire la fiducia nei mercati finanziari e nelle economie di tutto il mondo. I nostri eccellenti professionisti si distinguono per la loro capacità di lavorare in team per assistere i nostri stakeholders nel raggiungimento dei loro obiettivi. Così facendo, svolgiamo un ruolo fondamentale nel costruire un mondo professionale migliore per le nostre persone, i nostri clienti e la comunità in cui operiamo. EY indica il network globale di cui fanno parte le Member Firm di Ernst & Young Global Limited, ciascuna delle quali è un'entità legale autonoma. Ernst & Young Global Limited è una "Private Company Limited by Guarantee" di diritto inglese e non presta servizi ai clienti. Per maggiori informazioni sul nostro network, visitate il sito [ey.com](http://ey.com).