

Piano di Transizione 4.0



Ricerca condotta
in collaborazione con

RICERCA CONDOTTA DA KANTAR PER TEAMSYSTEM

Mercato: Italia

Metodologia: Interviste CATI

Target: PMI italiane

Numero totale interviste realizzate: 300

Indice

INTRODUZIONE	4
NOTA METODOLOGICA E PROFILO DEI RISPONDENTI	5
PIANO DI TRANSIZIONE 4.0	6

Continua ad avanzare il percorso di trasformazione delle imprese italiane, segno di una sempre maggiore consapevolezza circa l'importanza della tecnologia come chiave di volta per la competitività futura del Sistema Paese. Ma semplificazione e formazione sono aspetti particolarmente sensibili.

Questo quanto emerge da un'indagine di Kantar – in collaborazione con TeamSystem – che ha approfondito le priorità degli imprenditori relativamente a temi cruciali come la riforma degli incentivi Industry 4.0 e gli investimenti strategici in ambito digitale e innovazione.

Il percorso sembra ben avviato. Oltre l'80% degli imprenditori intervistati ha dichiarato di aver almeno parzialmente digitalizzato il processo amministrativo e contabile della propria società, mentre quasi il 70% lo ha fatto nell'area delle Risorse Umane e del Personale, elementi fondamentali per arrivare a una digitalizzazione completa della propria supply-chain.

Tuttavia, non mancano gli ostacoli e dallo studio emergono importanti spunti di riflessione sulle cose ancora da portare avanti. Le imprese intervistate chiedono alle Istituzioni una deregolamentazione fiscale per chi investe in digitale (42%) e una riforma del sistema di istruzione che miri ad accrescere il livello di competenze in ambito digitale (34%).

C'è anche un 18% di imprenditori che sottolinea la necessità di includere nel Piano di Transizione 4.0 gli investimenti per l'acquisto di piattaforme Cloud e un 17% che suggerisce di creare una "Silicon Valley" italiana, togliendo le tasse sulle start-up e le imprese innovative.

Circa il 70% delle imprese dichiara di aver sentito parlare di quarta rivoluzione industriale e la metà (53%) di conoscere il Piano di Transizione 4.0. Le aziende con almeno 10 addetti sono più informate rispetto a quelle con un numero di addetti inferiore mentre il settore del commercio mostra un livello di conoscenza più contenuto. Limitata la conoscenza che la misura non sia stata rifinanziata (27%).

Un elemento quest'ultimo da non sottovalutare, se è vero che oltre il 40% degli imprenditori che hanno usufruito degli incentivi li ha considerati determinanti per la decisione di effettuare gli investimenti e nella stessa misura (40%) gli incentivi sono stati considerati utili a rafforzare l'intera catena di valore della propria impresa.



NOTA METODOLOGICA E PROFILO DEI RISPONDENTI

Profilo firmografico dei rispondenti

		Total Sample	Edilizia/Manifattura/Industria (a)	Commercio (b)	Servizi professionali e alla persona (c)	1-2 addetti (d)	Da 3 a 9 addetti (e)	Da 10 addetti in su (f)
n=		300	100	100	100	100	100	100
Settore	Edilizia/Manifattura/Industria	33	-	100	-	27	49 df	24
	Commercio	33	100	-	-	9	34 d	57 de
	Servizi professionali e alla persona	33	-	-	100	64 ef	17	19
N° Addetti	1-2 addetti	33	9	27 a	64 ab	100	-	-
	3-9 addetti	33	34 c	49 ac	17	-	100	-
	10 addetti o più	33	57 bc	24	19	-	-	100
Fatturato annuo	< 1 milione di euro	42	39	28	57 ab	62 ef	47 f	15
	> 1 milione di euro	34	50 c	39 c	14	3	26 d	74 de
	Non indicato	24	11	33 a	29 a	35 f	27 f	11
Mercato di riferimento	Solo B2B	18	27 c	18	9	2	16 d	36 de
	Solo B2C	30	19	39 a	32	42 f	30	18
	Entrambi	52	54	43	59 b	56	54	46
Area Geografica	Nord-Ovest	37	36	33	42	40	38	33
	Nord-Est	19	17	29 c	12	14	21	23
	Centro	22	23	19	24	25	22	19
	Sud e Isole	22	24	19	22	21	19	25



S1_BIS. In quale settore opera la vostra azienda? | S5 Quanti addetti ha la vostra azienda, lei compreso?
 S8. Qual è stato il fatturato della vostra azienda nell'ultimo anno fiscale (2022)?
 S9 La vostra impresa vende ad altre aziende o ai privati?
 S10 In quale regione risiede la vostra azienda?

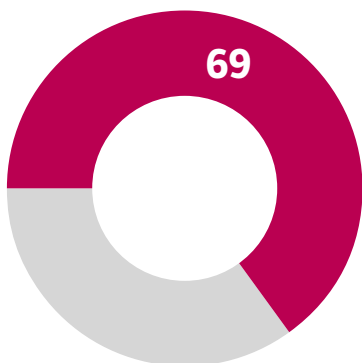
Base: totale rispondenti - N=300

Valori %
 Lettere in minuscolo indicano un incremento 95% rispetto al sub-target

PIANO DI TRANSIZIONE 4.0

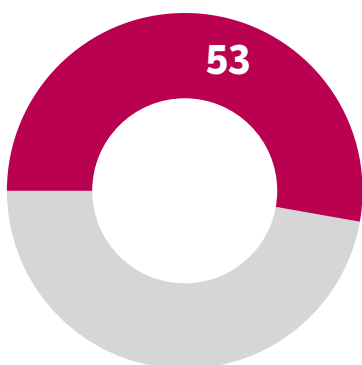
Circa il 70% delle imprese dichiara di aver sentito parlare di Industry 4.0 e la metà di conoscere il Piano di Transizione 4.0. Le aziende con almeno 10 addetti sono più informate rispetto a quelle con un numero di addetti inferiore, mentre il settore del commercio mostra un livello di conoscenza più contenuto.

Conoscenza Industry 4.0



	SUBTARGET	%
Edilizia/Manifattura/Industria (a)	82 b	
Commercio (b)	55	
Servizi professionali e alla persona (c)	70 b	
1-2 addetti (d)	56	
Da 3 a 9 addetti (e)	63	
Da 10 addetti in su (f)	88 de	

Conoscenza Piano di Transizione 4.0



	SUBTARGET	%
Edilizia/Manifattura/Industria (a)	56	
Commercio (b)	47	
Servizi professionali e alla persona (c)	57	
1-2 addetti (d)	47	
Da 3 a 9 addetti (e)	43	
Da 10 addetti in su (f)	70 de	

Dopo aver rilevato la conoscenza spontanea, a tutti gli intervistati è stata presentata la seguente descrizione del Piano Transizione 4.0: «Il Piano Transizione 4.0 (ex Industry 4.0) è lo strumento individuato dal Governo e incluso nel PNRR (Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza), per supportare e incentivare gli investimenti funzionali alla trasformazione tecnologica e digitale dei processi produttivi tramite crediti di imposta».

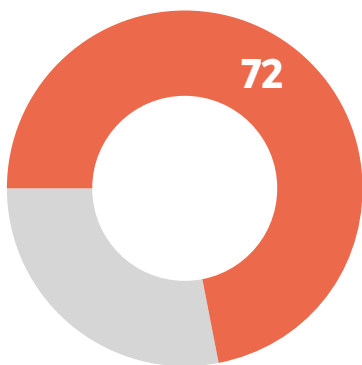
B1. Le è capitato di sentire parlare di Industria 4.0 o di quarta rivoluzione industriale?
B2. E le è capitato di sentire parlare di Piano di Transizione 4.0?

Base: Totale rispondenti – n=300
Edilizia/Manifattura/Industria – n=100; Commercio – n=100; Servizi professionali e alla persona – n=100
1-2 addetti – n=100; da 3 a 9 addetti – n=100; da 10 addetti in su – n=100

Valori %
Lettere in minuscolo indicano un incremento 95% rispetto al sub-target

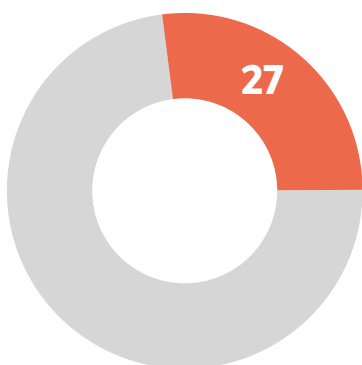
Gli incentivi messi a disposizione dallo Stato sono conosciuti da oltre 7 imprese su 10. Anche in questo caso, livelli di awareness significativamente più alti per le aziende con almeno 10 addetti e il settore manifatturiero. Limitata, invece, la conoscenza che la misura non è stata rifinanziata (1 impresa su 4).

Conoscenza incentivi statali



	SUBTARGET	%
Edilizia/Manifattura/Industria (a)		85 bc
Commercio (b)		64
Servizi professionali e alla persona (c)		67
1-2 addetti (d)		61
Da 3 a 9 addetti (e)		66
Da 10 addetti in su (f)		89 de

Conoscenza mancato rifinanziamento



	SUBTARGET	%
Edilizia/Manifattura/Industria (a)		34
Commercio (b)		24
Servizi professionali e alla persona (c)		24
1-2 addetti (d)		15
Da 3 a 9 addetti (e)		25
Da 10 addetti in su (f)		42 de

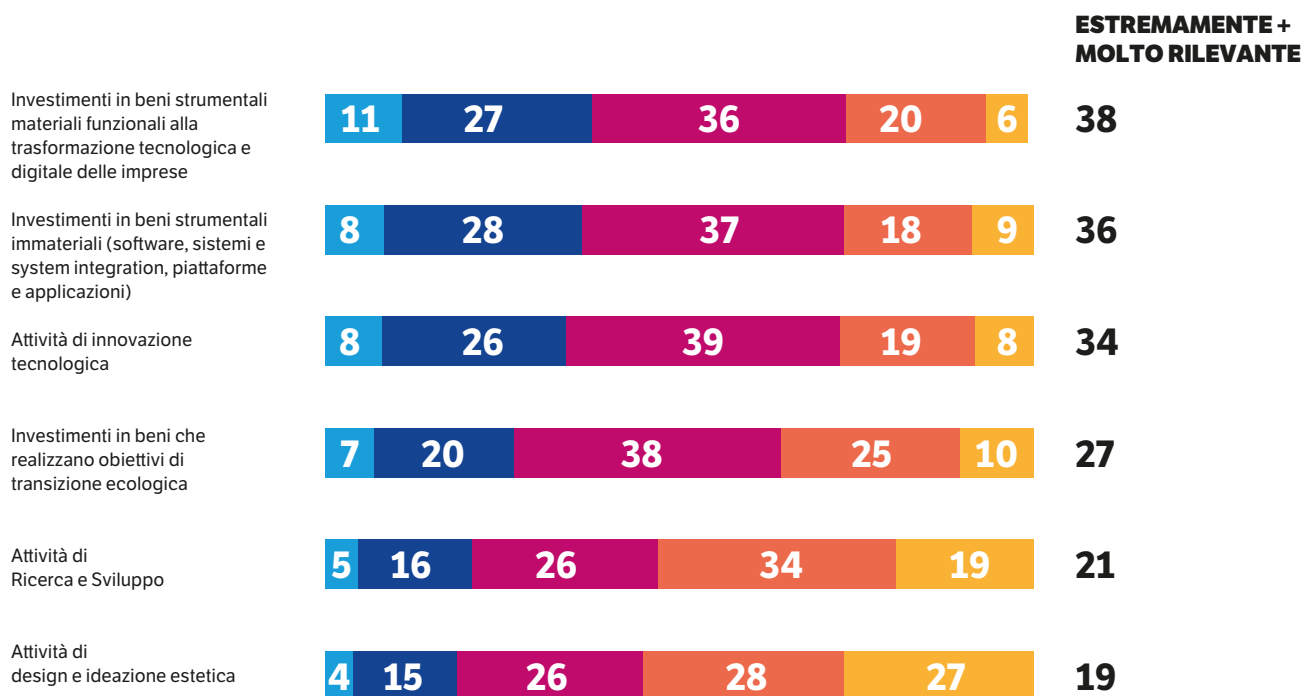
B4. Lei è a conoscenza di questi incentivi statali messi a disposizione delle imprese?
 B15c. Lei è a conoscenza del fatto che questa misura prevista dal Piano di Transizione 4.0 non è stata rifinanziata nell'ultima legge di bilancio?

Base: Totale rispondenti – n=300
 Edilizia/Manifattura/Industria – n=100; Commercio – n=100; Servizi professionali e alla persona – n=100
 1-2 addetti – n=100; da 3 a 9 addetti – n=100; da 10 addetti in su – n=100

Valori %
 Lettere in minuscolo indicano un incremento 95% rispetto al sub-target

Le misure di sostegno ritenute più rilevanti da oltre un terzo delle imprese riguardano gli investimenti in beni strumentali materiali, immateriali e le attività di innovazione tecnologica. Seguono gli investimenti in beni che realizzano obiettivi di transizione ecologica.

Rilevanza per la propria impresa



Legenda



B8. Le leggerò ora le principali misure di sostegno previste dal Piano Transizione 4.0. Mi dica per ciascuna quanto è rilevante per la vostra azienda usando una delle seguenti risposte: Estremamente rilevante, molto rilevante, abbastanza rilevante, poco rilevante, per nulla rilevante.

Base: Totale rispondenti – n=300

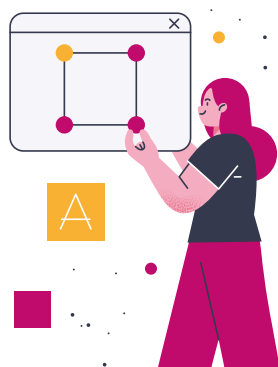
Valori %

La rilevanza degli investimenti in beni strumentali immateriali è particolarmente significativa per le imprese nel settore dei servizi professionali e alla persona.

Rilevanza per la propria impresa

ESTREMAMENTE + MOLTO RILEVANTE

	Total Sample	Edilizia/ Manifattura/ Industria (a)	Commercio (b)	Servizi professionali e alla persona (c)	1-2 addetti (d)	Da 3 a 9 addetti (e)	Da 10 addetti in su (f)
Investimenti in beni strumentali materiali funzionali alla trasformazione tecnologica e digitale delle imprese	38	41	32	40	29	36	48 d
Investimenti in beni strumentali immateriali (software, sistemi e system integration, piattaforme e applicazioni)	36	34	25	50 ab	40	32	37
Attività di innovazione tecnologica	34	34	25	43 b	33	26	43 e
Investimenti in beni che realizzano obiettivi di transizione ecologica	27	30	22	28	22	25	33
Attività di Ricerca e Sviluppo	21	18	14	30 b	23	12	27 e
Attività di design e ideazione estetica	19	8	20 a	28 a	26 f	19	11



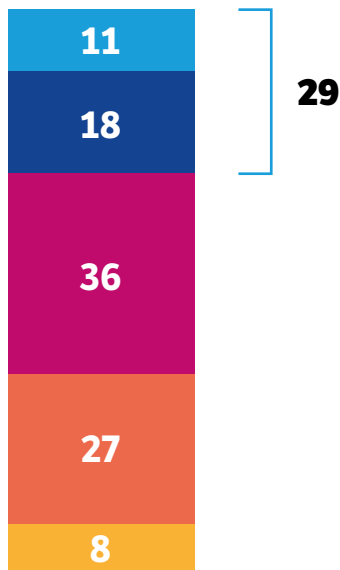
B8. Le leggerò ora le principali misure di sostegno previste dal Piano Transizione 4.0. Mi dica per ciascuna quanto è rilevante per la vostra azienda usando una delle seguenti risposte: Estremamente rilevante, molto rilevante, abbastanza rilevante, poco rilevante, per nulla rilevante.

Base: Totale rispondenti – n=300
Edilizia/Manifattura/Industria – n=100; Commercio – n=100; Servizi professionali e alla persona – n=100
1-2 addetti – n=100; da 3 a 9 addetti – n=100; da 10 addetti in su – n=100

Valori %
Lettere in minuscolo indicano un incremento 95% rispetto al sub-target

Meno di un terzo delle imprese considera i sostegni del Piano di Transizione 4.0 un driver per il proprio business. Maggiore sensibilità su questo tema per la manifattura e per le imprese più grandi.

Grado di accordo sul fatto che i sostegni previsti dal Piano Transizione 4.0 siano un'opportunità per l'azienda



SUBTARGET	%
Edilizia/Manifattura/Industria (a)	38 b
Commercio (b)	24
Servizi professionali e alla persona (c)	26
1-2 addetti (d)	18
Da 3 a 9 addetti (e)	24
Da 10 addetti in su (f)	46 de

Legenda



B9. Ritieni che i sostegni previsti dal Piano Transizione 4.0 possano essere una reale opportunità per la vostra azienda?

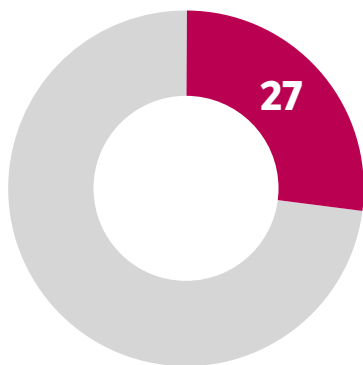
Base: Totale rispondenti – n=300
Edilizia/Manifattura/Industria – n=100; Commercio – n=100; Servizi professionali e alla persona – n=100
1-2 addetti – n=100; da 3 a 9 addetti – n=100; da 10 addetti in su – n=100

Valori %
Lettere in minuscolo indicano un incremento 95% rispetto al sub-target

PIANO DI TRANSIZIONE 4.0

1 impresa su 4 ha usufruito del credito di imposta, in particolare la manifattura e le imprese con un numero di addetti più elevato. Gli incentivi sono stati usati prevalentemente per investimenti in beni strumentali materiali. Gli accertamenti dell'Agenzia delle Entrate hanno riguardato il 5% delle imprese.

Imprese che hanno usufruito degli incentivi

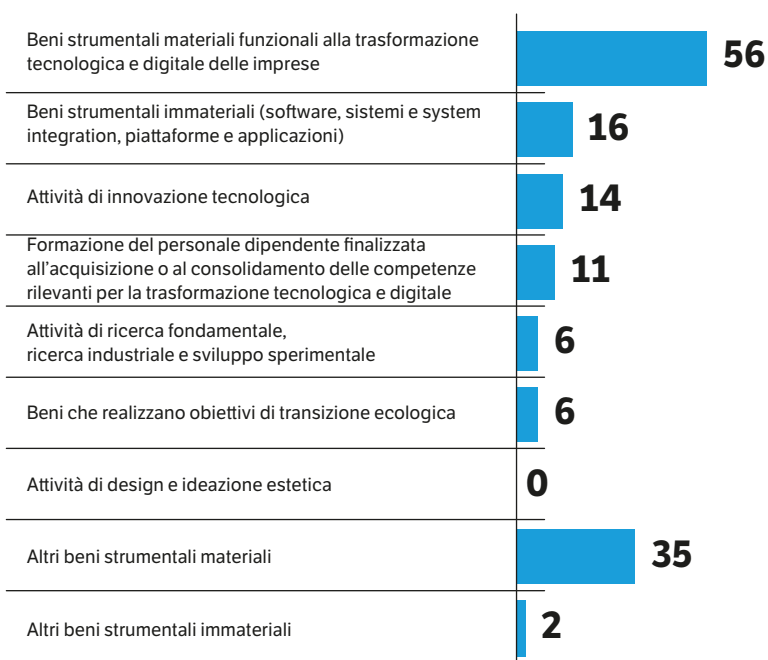


SUBTARGET	% Si
Edilizia/Manifattura/Industria (a)	41 bc
Commercio (b)	26
Servizi professionali e alla persona (c)	14
1-2 addetti (d)	2
Da 3 a 9 addetti (e)	19 d
Da 10 addetti in su (f)	60 de

↓
Si (n=81)

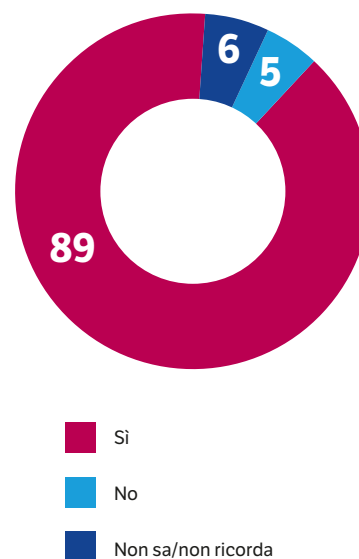
Tipologie di investimenti effettuati

Base: Chi ha usufruito degli incentivi – n=81



Accertamenti fiscali

Base: Chi ha usufruito degli incentivi – n=81



■ Si
■ No
■ Non sa/non ricorda

B10. La vostra azienda ha già usufruito o sta usufruendo del credito di imposta per gli investimenti previsti dal Piano Transizione 4.0?

B10b. E mi potrebbe dire per quali beni o attività?

B11. A seguito dell'accesso agli incentivi previsti dal Piano di Transizione ha ricevuto degli accertamenti da parte dell'Agenzia delle Entrate per questo fine?

Base: Totale rispondenti – n=300

Edilizia/Manifattura/Industria – n=100; Commercio – n=100; Servizi professionali e alla persona – n=100

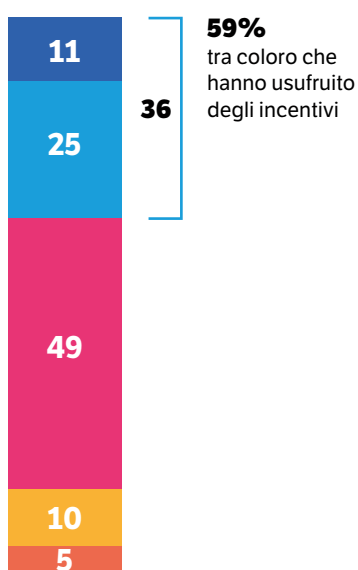
1-2 addetti – n=100; da 3 a 9 addetti – n=100; da 10 addetti in su – n=100

Valori %

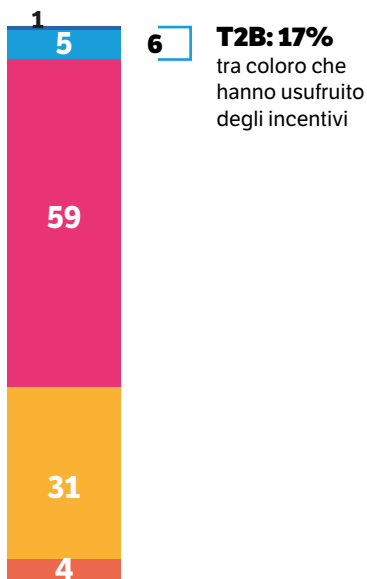
Lettere in minuscolo indicano un incremento 95% rispetto al sub-target

Poco più di un terzo delle PMI ha valutato positivamente gli incentivi previsti dal Piano di Transizione 4.0. In pochi considerano la normativa molto chiara e le procedure semplici (anche tra coloro che le hanno sperimentate).

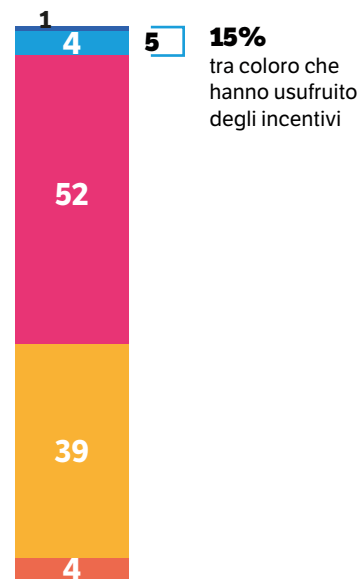
Valutazione degli incentivi



Chiarezza della normativa



Semplicità procedura ricorso incentivi



- Estremamente positivi
- Molto positivi
- Abbastanza positivi
- Poco positivi
- Per niente positivi

- Estremamente chiari
- Molto chiari
- Abbastanza chiari
- Poco chiari
- Per niente chiari

- Estremamente semplice
- Molto semplice
- Abbastanza semplice
- Poco semplice
- Per niente semplice

B10c. E come valutereste questi incentivi fiscali?

B10d. A suo avviso, in quale misura la normativa che regola il Piano di Transizione 4.0 è chiara, trasparente?

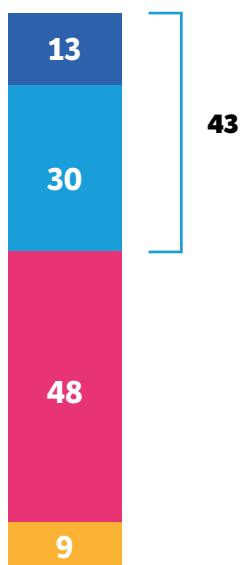
B10e. E in quale misura ritiene che la procedura per ricevere gli incentivi fiscali legati al Piano di Transizione 4.0 sia semplice?

Base: Totale rispondenti – n=300
Base: Chi ha usufruito dell'incentivo – n=81

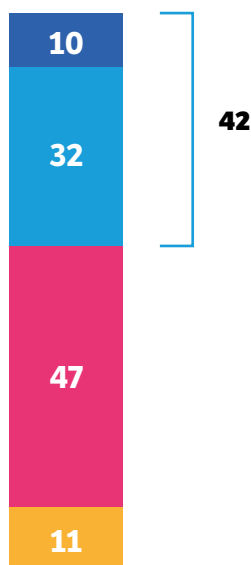
Valori %
Sign. superiore rispetto total simple

Tra coloro che hanno usufruito degli incentivi, oltre il 40% li ha considerati determinanti per la decisione di effettuare gli investimenti. Nella stessa misura sono stati considerati utili a rafforzare l'intera catena di valore dell'impresa.

Impatto incentivi sugli investimenti



Ruolo investimenti per l'intera catena di valore dell'impresa



- Sono stati indispensabili per fare questi investimenti
- Mi hanno aiutato molto, diversamente non avrei investito
- Mi hanno dato un buon contributo, diversamente avrei valutato se fare l'investimento
- Non hanno dato un contributo decisivo

- Estremamente
- Molto
- Abbastanza
- Poco
- Per niente

B15a. In generale, lei direbbe che gli incentivi relativi al Piano Transizione 4.0 di cui ha usufruito la vostra azienda...
 B15b. E sempre pensando agli investimenti effettuati dalla vostra azienda usufruendo degli incentivi previsti dal Piano di Transizione 4.0, in che misura ritiene che siano stati utilizzati per valorizzare l'intera catena del valore della sua azienda?

Base: Chi ha usufruito dell'incentivo – n=81

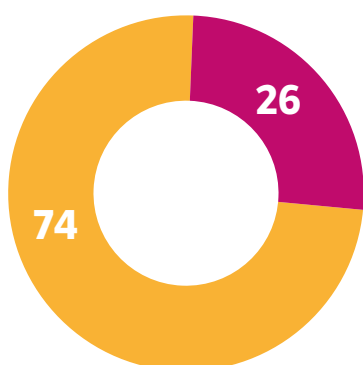
Valori %

Al netto della complessità burocratica e normativa, non emergono particolari altre barriere tra coloro che non hanno fatto ricorso agli incentivi: solo un quarto di questi, infatti, si dichiara intenzionato ad utilizzarli nel corso del 2023.

Barriere a usufruire degli incentivi sugli investimenti

COMPLESSITÀ DI GESTIONE/NORMATIVA (NET)	24
La gestione delle pratiche è complessa / troppa burocrazia da dover gestire	18
La normativa non è chiara/è difficile da interpretare	12
Ogni giorno c'è una novità ed è difficile essere aggiornati	10
FUORI TARGET: L'azienda non rientra tra gli aventi diritto al Piano Transizione	8
MANCANZA RISORSE: L'azienda non ha le risorse economiche per affidare a qualcuno la gestione delle pratiche	8
DIFFIDENZA VERSO LE AGEVOLAZIONI (NET)	17
Non è di interesse, queste agevolazioni sono solo una perdita di tempo	16
È stato sconsigliato	2
INVESTIMENTI GIÀ SOSTENUTI (NET)	12
L'azienda ha già effettuato gli investimenti con altri tipi di incentivi diversi dal Piano Transizione 4.0	7
L'azienda ha già effettuato gli investimenti senza i sostegni del Piano Transizione 4.0	5
Altri motivi	47

Intenzione ad usufruire degli incentivi nel 2023



Legenda



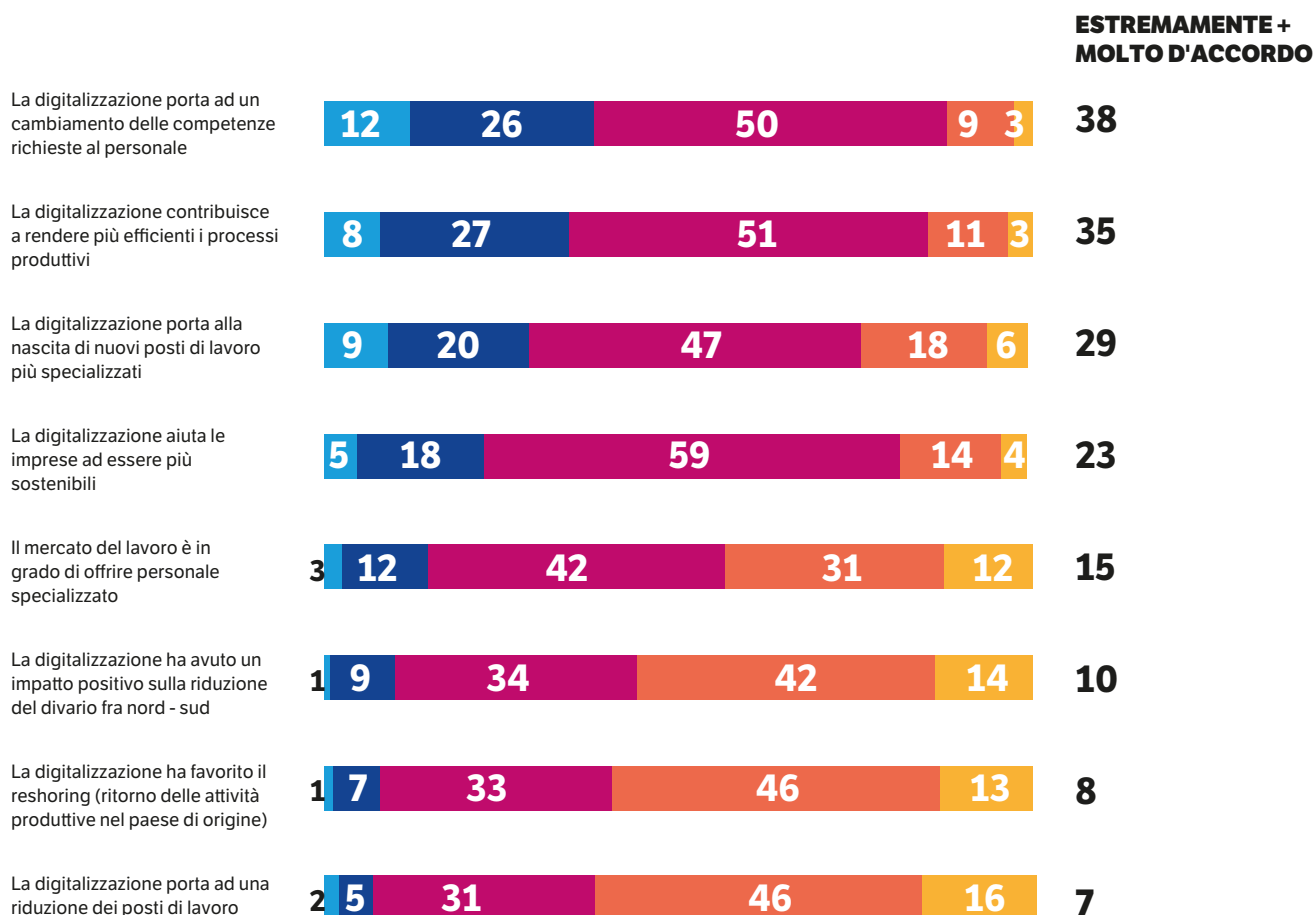
B12. Nel corso del 2023 la vostra azienda ha intenzione di usufruire del credito di imposta per gli investimenti previsti dalla proroga del Piano Transizione 4.0?
B13. Per quale motivo la vostra azienda NON ha usufruito / NON ha intenzione di usufruire del credito di imposta previsto dal Piano Transizione 4.0?

Base: chi non ha usufruito dell'incentivo - n=219

Valori %

Gli effetti positivi della digitalizzazione vengono associati in particolare all'aumento delle skill del personale e all'efficientamento dei processi produttivi. Un quinto delle aziende ritiene anche che la digitalizzazione possa aiutare le imprese ad essere più sostenibili.

Effetti Digitalizzazione



Legenda



B16. Le leggerò ora alcune considerazioni in merito alla digitalizzazione; per ciascuna di esse mi potrebbe dire quanto è d'accordo o in disaccordo?

Base: Totale rispondenti – n=300

Valori %

Soprattutto le imprese dei servizi professionali e alla persona concordano con il fatto che la digitalizzazione porti ad un incremento delle competenze del personale. Il settore del commercio mostra, invece, un minor grado di accordo in generale sugli effetti della digitalizzazione.

Effetti Digitalizzazione

ESTREMAMENTE + MOLTO D'ACCORDO

	Total Sample	Edilizia/ Manifattura/ Industria (a)	Commercio (b)	Servizi professionali e alla persona (c)	1-2 addetti (d)	Da 3 a 9 addetti (e)	Da 10 addetti in su (f)
La digitalizzazione porta ad un cambiamento delle competenze richieste al personale	38	38	28	49 b	39	41	35
La digitalizzazione contribuisce a rendere più efficienti i processi produttivi	35	39	25	40 b	35	28	41
La digitalizzazione porta alla nascita di nuovi posti di lavoro più specializzati	29	33	20	34 b	29	22	36 e
La digitalizzazione aiuta le imprese ad essere più sostenibili	23	25	14	31 b	24	22	24
Il mercato del lavoro è in grado di offrire personale specializzato	15	15	13	16	15	13	16
La digitalizzazione ha avuto un impatto positivo sulla riduzione del divario fra nord – sud	10	12	7	11	7	11	12
La digitalizzazione ha favorito il reshoring (ritorno delle attività produttive nel paese di origine)	8	11	4	9	8	9	7
La digitalizzazione porta ad una riduzione dei posti di lavoro	7	10	5	6	7	8	6



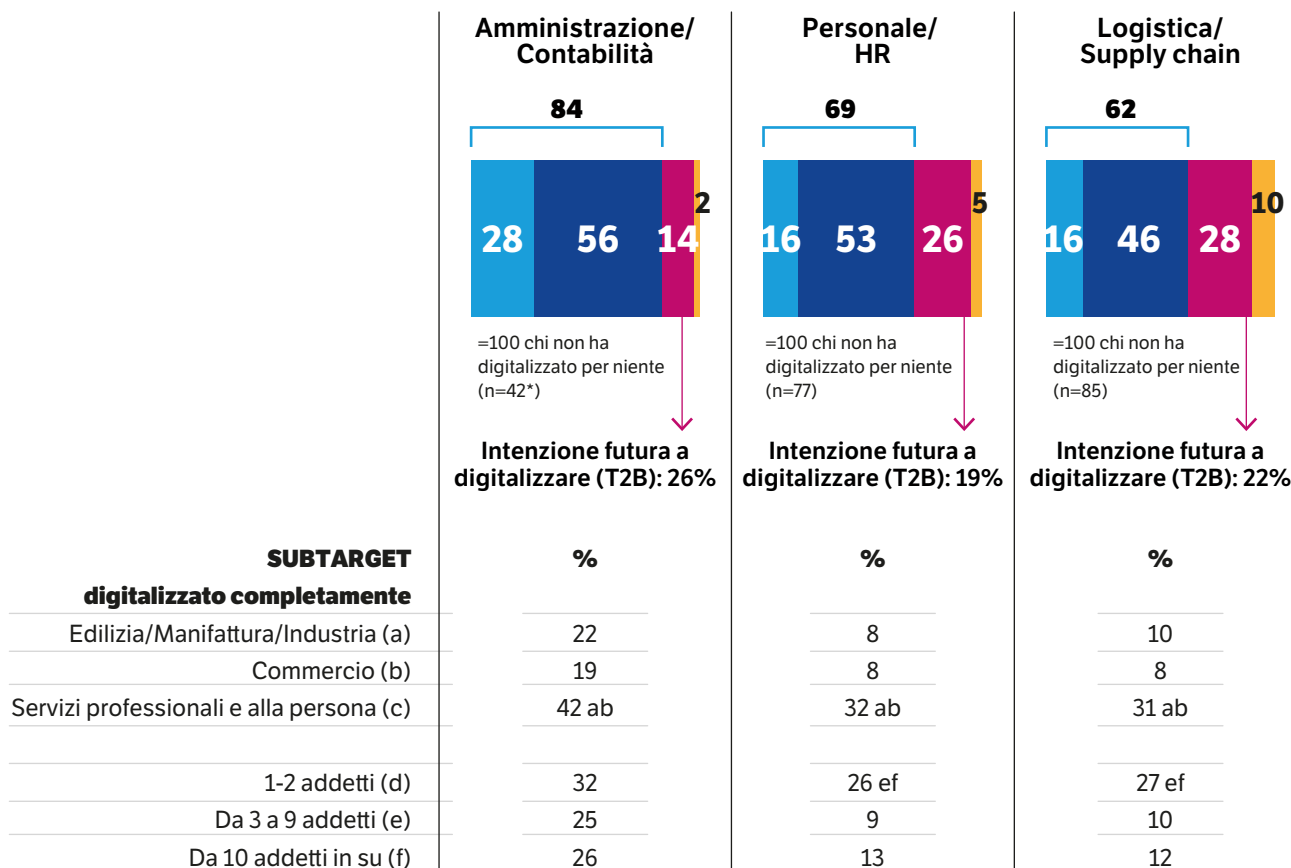
B16. Le leggerò ora alcune considerazioni in merito alla digitalizzazione; per ciascuna di esse mi potrebbe dire quanto è d'accordo o in disaccordo?

Base: Totale rispondenti – n=300
Edilizia/Manifattura/Industria – n=100; Commercio – n=100; Servizi professionali e alla persona – n=100
1-2 addetti – n=100; da 3 a 9 addetti – n=100; da 10 addetti in su – n=100

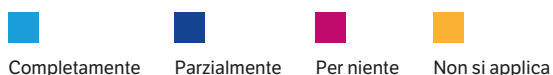
Valori %
Lettere in minuscolo indicano un incremento 95% rispetto al sub-target

Oltre 8 PMI su 10 hanno almeno parzialmente digitalizzato il processo amministrativo/contabile. Le imprese del settore dei servizi professionali e alla persona sono quelle che dichiarano un maggior livello di digitalizzazione. Chi ad oggi non ha per nulla digitalizzato i processi nell'area amministrazione / HR / supply chain, prevalentemente, non è propenso a farlo nemmeno nel prossimo futuro.

Digitalizzazione dei processi dell'area...



Legenda



B19. Per ciascuna delle seguenti aree aziendali in quale misura ha già digitalizzato i processi?
B20. E con quale probabilità nel corso del 2023 pensa di digitalizzare il processo di gestione...

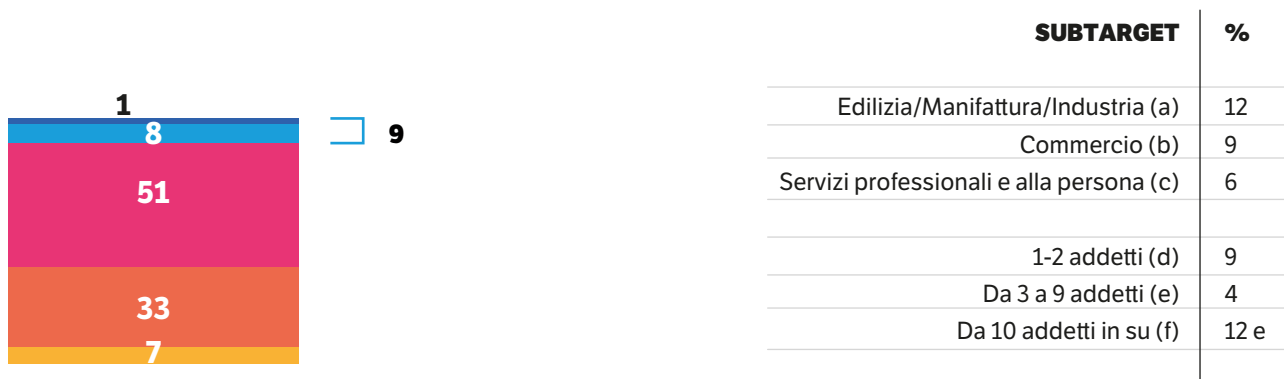
* Base esigua

Base: Totale rispondenti – n=300
Edilizia/Manifattura/Industria – n=100; Commercio – n=100; Servizi professionali e alla persona – n=100
1-2 addetti – n=100; da 3 a 9 addetti – n=100; da 10 addetti in su – n=100

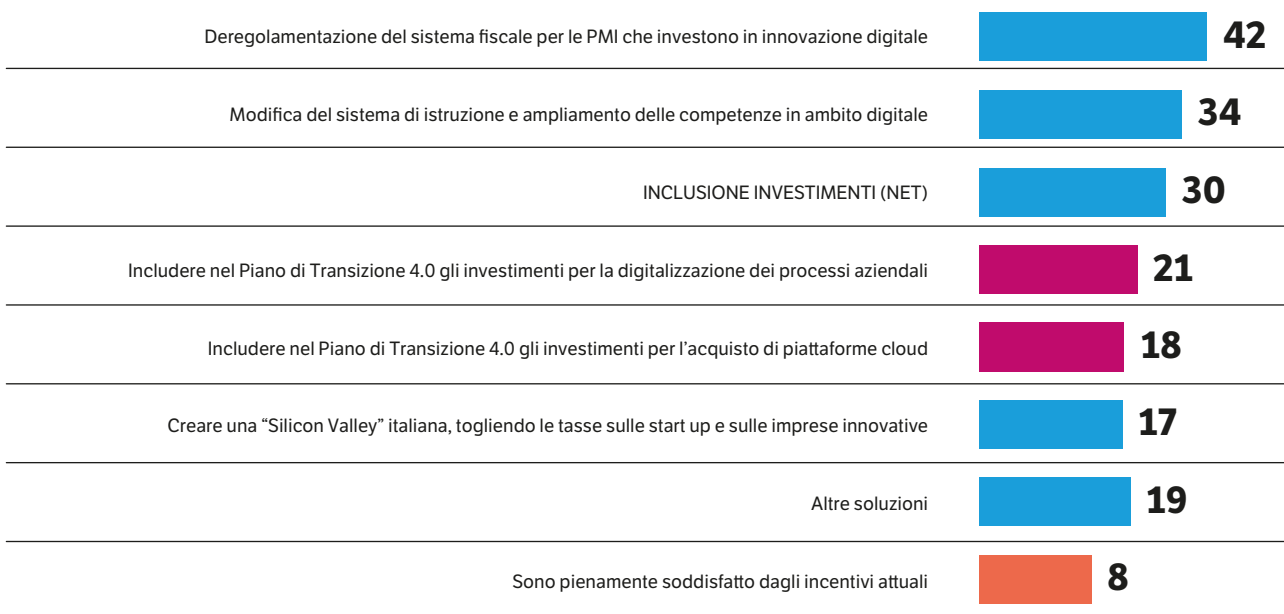
Valori %
Lettere in minuscolo indicano un incremento 95% rispetto al sub-target

Le imprese intervistate non sono particolarmente soddisfatte per il modo in cui il Governo sta incentivando il digitale. Tra le misure più richieste spicca la deregolamentazione fiscale per le PMI che investono in digitale e una riforma del sistema di istruzione che miri ad accrescere il livello di competenze in ambito digitale.

Soddisfazione nel modo in cui il governo sta incentivando il digitale



Proposte di interventi per incentivare il digitale



Legenda



B21. Mi potrebbe dire quale è il suo livello di soddisfazione in merito al modo in cui il governo sta incentivando il digitale?
B22. Quali altre iniziative o proposte suggerirebbe al Governo per incentivare ancora di più il digitale?

Base: Totale rispondenti – n=300
Edilizia/Manifattura/Industria – n=100; Commercio – n=100; Servizi professionali e alla persona – n=100
1-2 addetti – n=100; da 3 a 9 addetti – n=100; da 10 addetti in su – n=100

Valori %
Lettere in minuscolo indicano un incremento 95% rispetto al sub-target

Anche trasversalmente ai settori e alle dimensioni delle imprese, le due misure maggiormente richieste si confermano la deregolamentazione fiscale per le PMI che investono in digitale e una modifica del sistema di istruzione volta all'accrescimento delle competenze digitali.

Proposte di interventi per incentivare il digitale

	Total Sample	Edilizia/Manifattura/Industria (a)	Commercio (b)	Servizi professionali e alla persona (c)	1-2 addetti (d)	Da 3 a 9 addetti (e)	Da 10 addetti in su (f)
Deregolamentazione del sistema fiscale per le PMI che investono in innovazione digitale	42	33	49 a	43	44	43	38
Modifica del sistema di istruzione e ampliamento delle competenze in ambito digitale	34	31	38	34	29	34	40
INCLUSIONE INVESTIMENTI (NET)	30	21	35	33	26	30	33
Includere nel Piano di Transizione 4.0 gli investimenti per la digitalizzazione dei processi aziendali	21	16	22	26	18	21	25
Includere nel Piano di Transizione 4.0 gli investimenti per l'acquisto di piattaforme cloud	18	13	23	17	15	18	20
Creare una "Silicon Valley" italiana, togliendo le tasse sulle start up e sulle imprese innovative	17	15	22	14	16	16	19
Altre soluzioni	19	25	15	18	19	23	16
Sono pienamente soddisfatto dagli incentivi attuali	8	8	8	8	11	6	7



B22. Quali altre iniziative o proposte suggerirebbe al Governo per incentivare ancora di più il digitale?

Base: Totale rispondenti – n=300
Edilizia/Manifattura/Industria – n=100; Commercio – n=100; Servizi professionali e alla persona – n=100
1-2 addetti – n=100; da 3 a 9 addetti – n=100; da 10 addetti in su – n=100

Valori %
Lettere in minuscolo indicano un incremento 95% rispetto al sub-target



Ricerca condotta
in collaborazione con

KANTAR