

## CIRCOLARE n. 2/394/2019<sup>1</sup>

### Inserimento temporaneo in azienda di *Temporary Export Manager (TEM)* per la realizzazione di progetti di internazionalizzazione in Paesi extra UE

Ai fini dell'art. 6 del DM<sup>1</sup>:

#### 1. Definizioni

*"Temporary Export Manager (TEM)"*: figura professionale specializzata volta a facilitare e sostenere i processi di internazionalizzazione attraverso la sottoscrizione di un apposito contratto di prestazioni consulenziali erogate esclusivamente da Società di Servizi;

*"Società di Servizi"*: società di capitali che forniscono servizi professionali di accompagnamento ai processi di internazionalizzazione di impresa, per il tramite di TEM;

*"Contratto di Servizio"*: contratto tra l'impresa richiedente e la Società di Servizi, avente ad oggetto i servizi consulenziali e le spese relative ai servizi di affiancamento all'internazionalizzazione erogati per il tramite della figura professionale del TEM;

*"Portale di SIMEST"*: indica il Portale web al seguente indirizzo [www.sacesimest.it](http://www.sacesimest.it);

*"Sito di SIMEST"*: indica il sito al seguente indirizzo [www.sacesimest.it](http://www.sacesimest.it);

*"Data di Perfezionamento"*: la data nella quale SIMEST riceve l'accettazione del contratto di finanziamento agevolato da parte dell'Impresa;

*"Periodo di Realizzazione"*: il periodo entro il quale il richiedente il finanziamento deve realizzare il progetto, che decorre dalla Data di presentazione della domanda e termina 24 mesi dopo la Data di Perfezionamento.

#### 2. Condizioni di accesso al finanziamento

Il progetto deve riguardare il settore di attività del richiedente o del suo Gruppo.

Il richiedente il finanziamento agevolato deve essere costituito in forma di società di capitali e aver depositato presso il Registro imprese almeno due bilanci relativi a due esercizi completi.

In caso di imprese aggregate le stesse dovranno costituire una Rete Soggetto<sup>2</sup> con autonoma soggettività giuridica mediante la sottoscrizione di un contratto di Rete.

#### 3. Modalità di presentazione della domanda di finanziamento

A pena di inammissibilità, la domanda di finanziamento agevolato dovrà:

- riguardare massimo tre Paesi extra UE;
- essere effettuata dall'impresa richiedente utilizzando il modulo di domanda disponibile sul Portale di SIMEST che dovrà essere debitamente compilato;
- essere sottoscritta digitalmente dal legale rappresentante dell'impresa richiedente;
- essere inviata a SIMEST utilizzando il Portale di SIMEST.

L'impresa richiedente il finanziamento agevolato deve fornire a SIMEST eventuali chiarimenti e/o documentazione integrativa entro quindici giorni dal ricevimento della richiesta scritta di SIMEST. Trascorso tale termine, in caso di incompleto riscontro, la domanda di finanziamento è da intendersi archiviata e priva di effetti.

Le archiviazioni sono comunicate da SIMEST alle imprese a mezzo PEC.

---

<sup>1</sup> Ai sensi dell'articolo 7, comma 1, del decreto 8 aprile 2019 del Ministro dello sviluppo economico (per brevità, il "DM"), pubblicato in Gazzetta Ufficiale del 30/05/2019.

<sup>2</sup> Ai sensi del D.L. n. 5 del febbraio 2009 (convertito nella Legge n. 33 del 9 aprile 2009).

Dal completo ricevimento della documentazione necessaria, integrata, se del caso, con quanto richiesto, l'istruttoria è sottoposta da SIMEST alla prima riunione utile al Comitato Agevolazioni che delibera sulla domanda di finanziamento.

#### **4. Spese finanziabili: tipologia e limiti**

Le spese che possono essere finanziate sono indicate nell'Allegato A (*Elenco delle spese finanziabili*).

Possano essere oggetto di finanziamento agevolato:

- le spese relative alle prestazioni di figure professionali specializzate (TEM), risultanti dal Contratto di Servizio, che devono essere almeno pari al 60% del finanziamento concesso;
- le spese strettamente connesse alla realizzazione del progetto elaborato con l'assistenza del TEM.

Le suddette spese devono essere sostenute nel Periodo di Realizzazione del progetto.

La spesa si considera sostenuta alla data in cui avviene l'effettivo pagamento.

Non possono essere finanziate spese oggetto di altra agevolazione pubblica.

#### **5. Limiti dell'importo finanziabile**

Fermo restando il limite massimo di 150.000,00 euro e il limite minimo di 25.000,00 euro per singolo progetto, l'importo del finanziamento agevolato non potrà superare il 12,50% dei ricavi medi risultanti dagli ultimi due bilanci approvati e depositati del richiedente<sup>3</sup>.

In caso di pluralità di domande di finanziamento a valere sulle risorse del Fondo 394/81 e del Fondo per la crescita sostenibile (quando previsto), l'esposizione massima dell'impresa al momento della delibera, nonché quella attesa alla luce delle erogazioni previste a seguito del finanziamento da deliberare, non potrà essere superiore al 35% dei ricavi medi degli ultimi due bilanci dell'impresa stessa<sup>4</sup> approvati e depositati.

#### **6. Requisiti della Società di Servizi**

Alla data di presentazione della domanda, la Società di Servizi deve essere in possesso dei seguenti requisiti:

- essere attiva e risultare iscritta al Registro delle imprese;
- essere costituita nella forma di società di capitali;
- di non essere destinataria di sanzioni interdittive ai sensi dell'art. 9, comma 2, del D.Lgs. 231/2001;
- avere nell'oggetto sociale l'attività di consulenza per l'internazionalizzazione delle imprese;
- non essere in stato di scioglimento o liquidazione volontaria e non essere sottoposta a procedure concorsuali (quali fallimento, liquidazione coatta amministrativa, concordato preventivo, amministrazione controllata o straordinaria).

L'impresa richiedente il finanziamento agevolato dovrà presentare contestualmente con il modulo di domanda una apposita dichiarazione della Società di Servizi come da Allegato B (*Dichiarazione della Società di Servizi*).

---

<sup>3</sup> In caso di Rete Soggetto sarà valutata la situazione patrimoniale che le stesse sono tenute a redigere osservando, per quanto compatibili, le disposizioni relative al bilancio di esercizio delle società per azioni.

<sup>4</sup> In caso di Rete Soggetto l'esposizione massima non dovrà essere superiore al 35 per cento dei ricavi medi delle ultime due situazioni patrimoniali.

## 7. Requisiti del Contratto di Servizio

Il Contratto di Servizio, da presentare contestualmente con il modulo di domanda, deve prevedere:

- i dati che identificano la/e figure professionali individuate (TEM);
- l'oggetto della prestazione professionale;
- il calendario degli interventi da effettuarsi nel periodo di realizzazione del progetto;
- l'indicazione dei Paesi di destinazione extra UE;
- una durata minima almeno pari a 6 mesi;
- il corrispettivo economico pattuito tra le parti, compresi viaggi e soggiorni;
- altre eventuali informazioni necessarie alla gestione del rapporto.

## 8. Garanzie

La quota di finanziamento da garantire sul Fondo 394/81 è deliberata dal Comitato per un minimo del 20% dell'importo accolto sulla base di criteri di valutazione prefissati, deliberati dal Comitato e pubblicati sul Sito di SIMEST.

In caso di pluralità di finanziamenti deliberati e da deliberare sulle risorse del Fondo 394/81, l'esposizione non garantita dell'impresa dei finanziamenti deliberati sull'ultimo bilancio, nonché quella attesa alla luce delle erogazioni previste a seguito del finanziamento da deliberare, non potrà essere superiore al Patrimonio Netto risultante da tale bilancio.

Il finanziamento può essere garantito da:

- garanzia autonoma a prima richiesta, senza eccezioni, rilasciata da:
  - banca o compagnia di assicurazioni;
  - confidi/intermediario finanziario convenzionato con SIMEST (elenco consultabile sul Sito di SIMEST);
  - intermediario finanziario affidato da SIMEST (elenco consultabile sul Sito di SIMEST);
- pegno su saldo di conto corrente;
- altre eventuali tipologie di garanzie, come di tempo in tempo deliberate dal Comitato Agevolazioni.

Le garanzie dovranno essere concesse secondo i testi approvati dal Comitato Agevolazioni e disponibili sul Sito di SIMEST.

## 9. Durata del finanziamento

La durata complessiva del finanziamento è di 4 anni, di cui 2 di preammortamento e 2 di ammortamento, a decorrere dalla Data di Perfezionamento.

## 10. Modalità di erogazione del finanziamento

Le erogazioni del finanziamento sono due.

La prima erogazione a titolo di anticipo di importo pari al 50% del finanziamento deliberato è effettuata entro 30 giorni dalla data di adempimento delle eventuali condizioni sospensive (inclusa la consegna della garanzia).

Tali condizioni dovranno essere soddisfatte, a pena di revoca, entro 3 mesi dalla Data di Perfezionamento.

La seconda erogazione a saldo dell'importo delle spese rendicontate e documentabili è effettuata a condizione che vengano rispettati i seguenti adempimenti:

<b>Adempimenti</b>	<b>Termini</b>	<b>Condizioni</b>
<p>Rendicontazione puntuale delle spese sostenute sottoscritta digitalmente dal legale rappresentante, utilizzando il Portale di SIMEST.</p> <p>Relazione finale firmata dal rappresentante legale dell'impresa e dal TEM sull'attività svolta nell'ambito del progetto e sui risultati conseguiti.</p>	25 mesi dalla Data di Perfezionamento	Le spese sostenute, rendicontate e ritenute ammissibili superino l'importo della prima erogazione.
Presentazione delle garanzie richieste	28 mesi dalla Data di Perfezionamento	

All'esito positivo di tali adempimenti SIMEST provvede a erogare entro 29 mesi dalla Data di Perfezionamento.

### **11. Obblighi dell'impresa**

A pena di revoca del finanziamento e per consentire le verifiche di SIMEST, l'impresa beneficiaria:

- dovrà conservare in originale sino all'integrale rimborso del finanziamento, con riferimento alle spese finanziate:
  - o evidenza delle spese sostenute;
  - o documentazione bancaria attestante il pagamento degli importi finanziati;
  - o ogni ulteriore documentazione inerente il finanziamento.
- dovrà fornire a SIMEST, in copia dichiarata conforme all'originale dal legale rappresentante, la documentazione di cui al punto che precede, entro 15 giorni di calendario dalla richiesta di SIMEST.

### **12. Rimborso**

Il rimborso del finanziamento avviene in 4 rate semestrali posticipate a capitale costante, a partire dalla data di termine del periodo di preammortamento.

### **13. Interessi e interessi di mora**

Gli interessi sono dovuti dalla data di erogazione sino alla data di pagamento.

In caso di ritardato pagamento, sulle somme ad ogni titolo dovute, l'impresa beneficiaria corrisponderà interessi di mora pari al tasso di riferimento indicato nel contratto di finanziamento, maggiorato del 4% e comunque nel rispetto della normativa in materia di tasso di usura.

## **14. Consolidamento**

Ai fini del consolidamento, la SIMEST verifica la realizzazione del progetto approvato sulla base:

- della rendicontazione delle spese sostenute raffrontate con le spese approvate;
- della relazione finale sull'attività svolta fornita dall'impresa secondo il modello pubblicato sul Portale SIMEST.

Al fine di procedere al consolidamento, SIMEST entro 30 mesi dalla Data di Perfezionamento conferma la restituzione dell'importo erogato alle condizioni deliberate fino a concorrenza degli importi rendicontati, nei seguenti casi:

- in caso di realizzazione totale dell'iniziativa approvata;
- in caso di realizzazione parziale dell'iniziativa, a condizione che la prima erogazione a titolo di anticipo, di importo pari al 50% del finanziamento concesso sia stata totalmente rendicontata.

## **15. Revoca del finanziamento**

Ferme restando le ipotesi di revoca previste dalla presente circolare, dal contratto di finanziamento e, in generale, dalla disciplina applicabile, il finanziamento è, altresì, revocato qualora:

- la documentazione fornita dall'impresa a SIMEST, in fase istruttoria e/o successivamente alla Data di Perfezionamento, risulti incompleta o irregolare;
- l'impresa beneficiaria dovesse decadere dal beneficio del termine, ovvero in caso di risoluzione del contratto di finanziamento;
- l'impresa beneficiaria sia inadempiente ad altre obbligazioni assunte nei confronti del Fondo 394 in attuazione delle previsioni di altri contratti di finanziamento, di qualsiasi natura;
- in caso di mancata o parziale realizzazione del progetto e di prima erogazione non totalmente rendicontata.

Il finanziamento è revocato previo invio di formale contestazione all'impresa da effettuarsi almeno 15 giorni prima dell'adozione del provvedimento di revoca.

In caso di revoca, l'impresa beneficiaria dovrà restituire il finanziamento erogato e non ancora rimborsato, corrispondere gli interessi maturati, nonché ogni altro onere e costo previsto in unica soluzione, entro 30 giorni dalla ricezione della relativa richiesta della SIMEST, con gli interessi a tasso di riferimento, maggiorato del 2% e, comunque, nel rispetto della normativa in materia di usura.

In caso di ritardato pagamento, sulle somme ad ogni titolo dovute, l'impresa beneficiaria corrisponderà interessi di mora pari al tasso di riferimento indicato nel contratto di finanziamento, maggiorato del 4% e, comunque, nel rispetto della normativa in materia di tasso di usura.

## 16. Modalità di perfezionamento del contratto di finanziamento

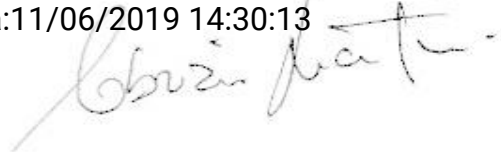
Il contratto di finanziamento dovrà essere:

- stipulato secondo il testo trasmesso da SIMEST a mezzo PEC;
- sottoscritto digitalmente dal legale rappresentante dell'impresa beneficiaria e trasmesso a SIMEST tramite il Portale di SIMEST.

Allegato A: "Elenco delle spese finanziabili"

Allegato B: "Dichiarazione della Società di Servizi"

Firmato digitalmente da: Fabrizio Lucentini  
Organizzazione: MISE/80230390587  
Data: 11/06/2019 14:30:13



Il Presidente del Comitato Agevolazioni  
Fabrizio Lucentini

## ELENCO DELLE SPESE FINANZIABILI

### **SPESE PER LE PRESTAZIONI PROFESSIONALI DEL TEM<sup>1</sup>**

- Spese relative alle prestazioni di figure professionali specializzate (TEM) risultanti dal contratto tra l'impresa richiedente e la Società di Servizi<sup>2</sup>.

### **SPESE STRETTAMENTE CONNESSE ALLA REALIZZAZIONE DEL PROGETTO ELABORATO CON L'ASSISTENZA DEL TEM<sup>1</sup>**

- Spese per attività promozionali;
- Spese per le certificazioni di prodotti e/o servizi, deposito di marchi o altre forme di tutela del made in Italy;
- Spese per attività di supporto:
  - Spese per la formazione interna/esterna del personale amministrativo o tecnico;
  - Spese di viaggio e soggiorno da parte degli amministratori e/o titolari dell'impresa richiedente;
  - Spese di viaggio e soggiorno (incoming) di potenziali partner locali (esclusa la clientela);
  - Spese legali per la costituzione di società controllate locali o filiali gestite direttamente.

---

<sup>1</sup> Spese documentabili con fattura o altro documento fiscalmente valido.

<sup>2</sup> Le spese relative alle prestazioni di figure professionali specializzate (TEM) risultanti dal contratto tra l'impresa richiedente e la Società di Servizi devono essere almeno pari al 60% del finanziamento concesso.

**DICHIARAZIONE DI CUI ALL'ART. 6 DELLA CIRCOLARE n. 2/394/2019 FINALIZZATA  
AL FINANZIAMENTO DELLA SOCIETÀ RICHIEDENTE E RESA DALLA SOCIETÀ DI  
SERVIZI DI TEMPORARY EXPORT MANAGER  
AI SENSI DEGLI ARTT 46 e 47 D.P.R. n. 445/2000  
(Dichiarazione onorabilità, esperienza e professionalità)**

---

Il/la sottoscritto/a.....  
nato/a a .....il.....e residente in.....  
nella qualità di Legale Rappresentante .....della società  
.....  
con sede in .....identificata dal codice fiscale .....,  
consapevole delle sanzioni penali previste dall'art. 76 del D.P.R. n. 445/2000, in caso di dichiarazioni  
mendaci o contenenti dati non rispondenti a verità o uso di atti falsi,

**DICHIARA**

**sotto la propria responsabilità che la società**

- è regolarmente iscritta al n. .... del registro delle imprese di .....
- gode del pieno e libero esercizio di tutti i suoi diritti, non essendo in liquidazione, né trovandosi sottoposta a procedure di fallimento, concordato preventivo o amministrazione controllata;
- non ha con la società richiedente il finanziamento alcuna relazione riconducibile all'articolo 2359 del Codice Civile, ovvero dichiara che nessuna delle due è partecipata, per almeno il 25%, da un medesimo altro soggetto;
- ha nell'oggetto sociale l'attività di consulenza per l'internazionalizzazione delle imprese;
- non è destinataria di sanzioni interdittive ai sensi dell'art. 9, comma 2, del D.Lgs. 231/2001;
- è stata informata dalla società richiedente, ai sensi e per gli effetti dell'art. 13 e 14 del Regolamento UE 2016/679 (GDPR), in merito al trattamento dei dati personali resi nella presente dichiarazione, autorizzando conseguentemente la loro comunicazione a soggetti terzi.

Data .....

Il Legale Rappresentante