

ASP Viglione S.r.l.

RELAZIONE DI ASSEVERAZIONE DEL PIANO ECONOMICO FINANZIARIO RELATIVO AL PERIODO 2021 – 2050, IN RIFERIMENTO ALL’STANZA DI AUTORIZZAZIONE PRESENTATA ALLA REGIONE PUGLIA PER IL PROGETTO DI MANDORLETO E NOCCIOLETO SPERIMENTALE, A MECCANIZZAZIONE INTEGRALE E GESTIONE DI PRECISIONE, CONSOCIATO CON UN IMPIANTO FOTOVOLTAICO DELLA POTENZA DI 11,664 MW DA REALIZZARE NEL COMUNE DI SANTERAMO IN COLLE – C.da VIGLIONE (BA)

Milano:

20122, Piazza Fontana 6
Tel: +39 02 2942691

Bergamo:

24121, Via Antonio Locatelli 20/A
Tel.: +39 035 3888511

Milano, 8 Maggio 2020

Spettabile

ASP Viglione S.r.l.

Via Padre Pio nr.8

70020 Cassano delle Murge (BA)

Alla c.a. dell'Amministratore Unico

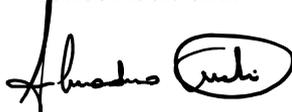
- 1 Abbiamo esaminato l'allegato piano economico – finanziario (di seguito anche il “Piano”) relativo al progetto della ASP Viglione S.r.l. (di seguito anche la “Società”) che prevede l'integrazione della coltivazione di n. 14.178 alberi di mandorle e nocciole, a meccanizzazione integrale e gestione di precisione, con un impianto fotovoltaico della potenza di 11,664 MW, compresi tutti gli impianti e componenti elettrici necessari alla distribuzione, trasformazione e cessione dell'energia elettrica prodotta mediante connessione alla rete del distributore, da realizzarsi nel comune di Santeramo in Colle – C.da Viglione (BA). La responsabilità della redazione del Piano, nonché delle ipotesi e degli elementi alla base della sua formulazione, compete all'amministratore unico della Società.
- 2 Il Piano è stato predisposto ai fini del rilascio dell'autorizzazione unica della Regione Puglia ai sensi del D. Lgs 387/03 e pertanto è soggetta all'asseverazione ai sensi dell'art. 1, comma 1 lettera a), della Legge Regionale 16 luglio 2018 n. 38, avente per oggetto le “Modifiche all'articolo 5 della Legge Regionale del 24 settembre 2015, n. 25 (Regolazione dell'uso dell'energia da fonti rinnovabili)”. Il Piano è basato su un insieme di ipotesi che includono assunzioni ipotetiche relative ad eventi futuri ed azioni degli organi amministrativi che non necessariamente si verificheranno.
- 3 Il Piano è stato elaborato sulla base dei principi contabili italiani, così come adottati dalla Società nella tenuta della contabilità generale.

Il Piano si basa su di una serie di assunzioni ipotetiche, descritte dettagliatamente nel documento, che vengono brevemente riportate di seguito:

- a. **Inflazione:** i costi ed i ricavi, ad eccezioni di quelli che saranno regolati tramite contratti caratterizzati dalla definizione ex ante del prezzo di cessione dell'energia (PPA - Power Purchase Agreement), sono espressi in termini nominali considerando un'inflazione del 1%.
- b. **Terminal value assets:** sono stati ipotizzati costi di dismissione dell'impianto di k/Euro 367 e non sono stati considerati ricavi di cessione dei terreni.
- c. **Ricavi:** sono calcolati in funzione della capacità produttiva dell'impianto oggetto di autorizzazione, delle ore di irraggiamento annualmente previste e del prezzo dell'energia. I dati relativi alle ore di irraggiamento ed al prezzo di vendita dell'energia riflessi nel Piano sono stati calcolati sulla base delle statistiche elaborate dal Gestore Servizi Elettrici S.p.a. (GSE) e messe a disposizione sul sito istituzionale dello stesso gestore.
- d. **Costi operativi:** il totale dei costi è stato stimato sulla base di analisi interne e dei benchmark di riferimento per investimenti simili. Tali costi comprendono anche l'Imposta Municipale sugli Immobili (IMU) calcolata in relazione alla superficie occupata dall'impianto.
- e. **Capex:** il piano di investimento prevede la piantumazione e successiva gestione, di 14.178 alberi di mandorlo e nocciolo, consociata ad un impianto al suolo di produzione di energia elettrica tramite conversione fotovoltaica da circa 11,664 MW nel comune di Santeramo in Colle - C.da Viglione (BA) per un ammontare complessivo di k/Euro 8.755 come meglio dettagliato nel piano di investimento fornito, le relative assunzioni, le tempistiche d'investimento, le politiche di ammortamento e quelle di finanziamento. A questo proposito l'amministratore unico ipotizza che il nuovo investimento sia operativo a partire dal 2021 per quanto riguarda l'impianto fotovoltaico ed a partire dal 2023 per quanto riguarda il mandorleto e il nocciolo.
- f. **Ammortamenti:** gli ammortamenti dell'impianto sono calcolati sistematicamente, con quote costanti pari al 3,3%, in funzione della vita economica utile dell'impianto stimata dall'amministratore unico in 30 anni in linea con i principi contabili OIC.
- g. **Copertura finanziaria:** il finanziamento dell'investimento è garantito per una quota percentuale pari a circa il 80% da capitale di terzi, pari a circa k/Euro 7.004 e per il residuo 20% da capitale proprio, pari a circa k/ Euro 1.751.
- h. **Oneri finanziari:** il Piano prevede il rimborso del capitale di terzi in 18 anni ad un tasso del 2%, che rappresenta un costo del denaro in linea con le condizioni di mercato attualmente applicate.
- i. **Imposte:** il carico fiscale è stato calcolato ipotizzando un'aliquota fiscale media lungo la durata del piano pari al 30%.

- 4 Il nostro esame è stato svolto secondo le procedure di revisione internazionali previste dall'International Standard on Assurance Engagement" (ISAE nr. 3400), "The Examination of Prospective Financial Information", emesso dall'IFAC - International Federation of Accountants per tali tipi di incarichi e tradotto in italiano dal Consiglio Nazionale dei Dottori Commercialisti ed Esperti Contabili.
- 5 Sulla base dell'esame della documentazione a supporto delle ipotesi e degli elementi utilizzati nella formulazione del Piano, non siamo venuti a conoscenza di fatti tali da farci ritenere, alla data odierna, che le suddette ipotesi ed elementi non forniscano una base ragionevole per la predisposizione del Piano, assumendo il verificarsi delle assunzioni ipotetiche relative ad eventi futuri e azioni degli organi amministrativi, descritte in sintesi al precedente paragrafo 3.
Inoltre, a nostro giudizio, il Piano è stato predisposto utilizzando coerentemente le ipotesi e gli elementi sopra citati ed è stato elaborato sulla base di principi contabili omogenei rispetto a quelli applicati dalla Società nella tenuta della contabilità generale.
- 6 Va tuttavia tenuto presente che i dati prospettici, essendo basati su ipotesi di eventi futuri e azioni degli organi amministrativi, sono caratterizzati da connaturati elementi di soggettività e da incertezze e, in particolare, dalla rischiosità connessa al fatto che eventi preventivati ed azioni dai quali traggono origine possano verificarsi, ovvero, possano verificarsi in misura diversa da quella prospettata, mentre potrebbero verificarsi eventi o azioni non prevedibili al tempo della loro preparazione. Pertanto, gli scostamenti tra valori consuntivi e valori preventivati nel Piano potrebbero essere significativi. Ciò anche qualora gli eventi previsti nell'ambito delle assunzioni ipotetiche, descritte in sintesi al precedente paragrafo 3, si manifestassero.
- 7 La presente relazione è stata predisposta ai soli fini di quanto previsto dall'art. 1, comma, 1 lettera a), della Legge Regionale 16 luglio 2018 n. 38, e non potrà essere utilizzata in tutto o in parte per altri scopi, né potrà essere menzionata in Vostri documenti né divulgata a terzi, in tutto o in parte, senza il nostro preventivo consenso scritto.
- 8 Non assumiamo la responsabilità di aggiornare la presente per eventi o circostanze che dovessero manifestarsi dopo la data odierna. Gentile Signori,

Lance Audit S.r.l.



Alessandro Puebli

Allegati:

- 1) Quadro Generale
- 2) Principali assunzioni per la redazione del PEF 2021 - 2050
- 3) PEF 2021 - 2050
- 4) Piano investimenti



UNIVERSITÀ
DEGLI STUDI DI BARI
ALDO MORO

PROPONENTE

ASP VIGLIONE S.r.l.
Via Padre Pio n°8, 70020 Cassano delle Murge (BA)



PROGETTO

“CO₂ - Progetto di mandorleto sperimentale a meccanizzazione integrale e a gestione di precisione, con possibilità di riutilizzo delle acque reflue tramite modulo sperimentale Desert, consociato con impianto fotovoltaico”

LOCALIZZAZIONE

Santeramo in Colle (BA)
C.da Viglione Snc

DATI CATASTALI

Foglio 108, P.lle 64, 311, 313, 315, 317, 318, 319, 321, 322, 324, 325, 342, 343, 403, 534, 608, 702, 703, 704.
Opere di connessione Fg.103 p.lle 544,545,546,547 (ex p.lle 308 e 310), 328, 80, 473 ,474.
Comune di Matera foglio 19 part. 13

ITER AUTORIZZATIVO

PROVVEDIMENTO AUTORIZZATORIO UNICO REGIONALE
PAUR

ENDOPROCEDIMENTO

ASSUMPTION ECONOMICO – FINANZIARIE

ELABORATO

PRINCIPALI ASSUMPTIONS

ID

DATA

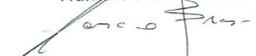
08/05/2020

PROGETTISTA



FIRME

ASP VIGLIONE S.R.L.
Sede Legale: Via Padre Pio, 8
70020 Cassano delle Murge (Ba)
Partita IVA/C.F. 08384870724
Numero REA 623347



REVISIONI	N.	DATA	DESCRIZIONE	REDATTO	VERIFICATO	APPROVATO
	1	05.12.2019	PRIMA VERSIONE	G. GUARNIERI		M.FRASCA'
	2	02.01.2020	SECONDA VERSIONE	G. GUARNIERI		M.FRASCA'
	3	08.05.2020	VERSIONE FINALE	G. GUARNIERI		M.FRASCA'

ASP Viglione Srl

Sede Legale: Via Padre Pio, 8 - 70020 Cassano delle Murge (BARI) - Italia
Partita IVA. e C.F. 08384870724- REA BA-623347- Cap. Soc. I.V. € 10.000,00
PEC: asp_viglione@pec.it SDI : M5UXCR1

Principali assunzioni utilizzate per la redazione del Piano 2021-2050

<p>Il Piano economico - finanziario 2021-2050 è stato redatto tenendo conto delle assunzioni riepilogate nella tabella di sintesi sottostante.</p>	
<i>INFLAZIONE</i>	I costi ed i ricavi, ad eccezioni di quelli che saranno regolati tramite contratti caratterizzati dalla definizione ex ante del prezzo di cessione dell'energia (PPA - Power Purchase Agreement), sono espressi in termini nominali considerando un'inflazione del 1%.
<i>TERMINAL VALUE ASSETES / COSTI DISMISSIONE</i>	Sono stati ipotizzati costi di dismissione dell'impianto k/Euro 366,8 e non sono stati considerati ricavi di cessione dei terreni.
<i>RICAVI</i>	I ricavi sono calcolati in funzione: (i) della capacità produttiva dell'impianto oggetto di autorizzazione, (ii) delle ore di irraggiamento annualmente previste e (iii) del prezzo dell'energia. I dati relativi all'irraggiamento ed al prezzo dell'energia riflessi nel piano sono stati calcolati sulla base delle statistiche elaborate dal Gestore Servizi Elettrici S.p.a. e messe a disposizione sul sito istituzionale del gestore.
<i>COSTI OPERATIVI</i>	Il totale dei costi è stato stimato sulla base di analisi interne e dei benchmark di riferimento per investimenti simili. Tali costi comprendono anche l'Imposta Municipale sugli Immobili calcolata in relazione alla superficie occupata dall'impianto.
<i>CAPEX</i>	Il piano di investimento prevede la piantumazione, e successiva gestione, di circa 14.200 piante di mandorleto, consociata ad un impianto al suolo di produzione di energia elettrica tramite conversione fotovoltaica da circa 11,664 MWp nel comune di Santeramo in Colle (BA) per un ammontare complessivo di k/Euro 8.755 come meglio dettagliato nel piano di investimento fornito, le relative assunzioni, le tempistiche d'investimento, le politiche di ammortamento e quelle di finanziamento
<i>AMMORTAMENTI</i>	Per quanto riguarda l'ammortamento dell'impianto si è adottato un piano di ammortamento a quote costanti (aliquota 3,33%) e gli stessi sono stati calcolati sulla base della vita utile stimata dell'impianto.
<i>COPERTURA FINANZIARIA</i>	Il finanziamento dell'investimento è garantito per una quota percentuale pari a circa l' 80% da capitale di terzi , pari a circa k/Euro 7.004 e per il residuo 20% da capitale proprio , pari a circa k/ Euro 1.751 .
<i>ONERI FINANZIARI</i>	Il piano di ammortamento del finanziamento prevede una durata di 18 anni al tasso del 2% , che rappresenta un costo del denaro in linea con le condizioni di mercato attualmente applicate.
<i>IMPOSTE</i>	Carico fiscale è stato calcolato ipotizzando un'aliquota fiscale media lungo la durata del piano pari al 30%.

ATTIVITA'	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049	2050	
Attività correnti																															
Disponibilità liquide e mezzi equival	145	130	138	141	144	147	147	147	146	146	145	145	144	144	143	143	142	142	138	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	
Crediti commerciali	163	165	168	171	177	180	179	181	180	182	181	183	182	183	182	184	183	185	184	186	185	187	186	188	187	189	188	190	189	191	
Altri crediti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	68	
Attività correnti	308	294	306	312	321	327	326	328	326	328	325	328	325	328	325	327	325	247	322	336	335	337	336	338	337	339	338	340	339	409	
Attività non correnti																															
Attre attività immateriali	278	268	257	247	236	226	215	204	194	183	173	162	152	141	130	120	109	99	91	82	74	66	58	49	41	33	25	16	8	0	
Immobili, impianti e macchinari	8.055	7.790	7.526	7.261	6.996	6.731	6.467	6.202	5.937	5.672	5.407	5.143	4.878	4.613	4.348	4.084	3.819	3.554	3.289	3.025	2.760	2.495	2.230	1.965	1.701	1.436	1.171	906	642	377	
Terreni	142	137	132	127	122	117	112	107	102	98	93	88	83	78	73	68	63	59	54	49	44	39	34	29	24	20	15	10	5	0	
Totale attività non correnti	8.475	8.195	7.915	7.634	7.354	7.074	6.794	6.514	6.233	5.953	5.673	5.393	5.112	4.832	4.552	4.272	3.992	3.711	3.434	3.156	2.878	2.600	2.322	2.044	1.766	1.488	1.210	933	655	377	
TOTALE ATTIVITA'	8.783	8.489	8.220	7.946	7.675	7.401	7.119	6.841	6.559	6.281	5.998	5.720	5.438	5.160	4.877	4.599	4.317	3.959	3.755	3.492	3.213	2.937	2.658	2.382	2.103	1.827	1.548	1.273	994	786	
PASSIVITA' E PATR. NETTO	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049	2050	
Passività correnti																															
Debiti vs banche	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Debiti commerciali	72	77	81	82	86	87	88	89	91	92	93	94	95	96	97	98	99	100	102	103	104	105	106	108	109	110	111	113	114	312	
Debiti per finanziamenti scadenti a	334	340	347	354	361	368	376	383	391	399	407	415	423	432	440	449	458	-0	-0	-0	-0	-0	-0	-0	-0	-0	-0	-0	-0	-0	-0
Fondi per imposte IRFS Tremonti Ai	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Debiti per imposte	53	-2	-1	-0	-0	0	-1	-0	-1	0	-1	-0	-1	-0	-1	-0	-1	-1	-0	-1	-1	-0	-1	-0	-1	-0	-1	-0	-1	-40	
Ratei e riscotti passivi	14	13	13	12	11	11	10	9	8	8	7	6	5	4	4	3	2	2	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totale passività correnti	472	429	439	448	458	466	473	482	499	498	505	515	522	532	540	550	558	101	101	103	103	105	106	108	108	110	111	113	113	272	
Passività a medio-lungo termine																															
Indebitamento finanziario a m/ter	6.343	6.003	5.656	5.302	4.941	4.572	4.197	3.813	3.422	3.024	2.617	2.202	1.779	1.347	907	458	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Indebitamento finanziario vs Soci	1.751	1.751	1.751	1.751	1.751	1.751	1.751	1.751	1.751	1.751	1.751	1.751	1.751	1.751	1.751	1.751	1.751	1.751	1.751	1.751	1.747	1.742	1.735	1.730	1.717	1.508	1.240	971	689	416	398
Indebitamento per diritti di superficie	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Totale passività a medio-lungo ter	8.095	7.754	7.407	7.053	6.692	6.323	5.948	5.564	5.173	4.775	4.368	3.953	3.530	3.098	2.658	2.209	1.751	1.751	1.751	1.747	1.742	1.735	1.730	1.717	1.508	1.240	971	689	416	398	
Patrimonio netto																															
Capitale sociale	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	10	
Riserve	0	88	144	200	257	327	415	500	602	702	819	934	1.067	1.199	1.349	1.497	1.664	1.750	1.545	1.278	1.011	733	466	195	132	115	112	110	111	109	
Utile (perdita) d'esercizio	206	208	220	235	258	275	274	285	284	296	296	308	308	320	320	333	333	346	348	355	347	354	347	353	346	352	345	352	344	-3	
Totale patrimonio netto	216	306	374	445	526	612	699	795	896	1.008	1.125	1.253	1.385	1.530	1.679	1.840	2.007	2.106	1.904	1.642	1.368	1.097	822	558	487	477	467	471	464	116	
TOTALE PASSIVITA'	8.783	8.489	8.220	7.946	7.675	7.401	7.119	6.841	6.559	6.281	5.998	5.720	5.438	5.160	4.877	4.599	4.317	3.959	3.755	3.492	3.213	2.937	2.658	2.382	2.103	1.827	1.548	1.273	994	786	

	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029	2030	2031	2032	2033	2034	2035	2036	2037	2038	2039	2040	2041	2042	2043	2044	2045	2046	2047	2048	2049	2050	
CONTO ECONOMICO																															
Ricavi da vendita energia	894	903	905	907	908	910	912	914	915	917	919	921	922	924	926	928	929	931	933	935	937	938	940	942	944	946	947	949	951	953	
Ricavi da vendita GdO	10	10	10	10	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	9	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	8	
Ricavi Impianto Agricolo	0	0	16	32	64	80	73	82	75	84	76	85	78	87	79	89	81	91	82	92	84	94	86	96	87	98	89	100	91	102	
Ricavi netti	904	913	930	948	982	1.000	994	1.005	999	1.010	1.004	1.015	1.009	1.020	1.014	1.025	1.019	1.030	1.024	1.036	1.029	1.041	1.034	1.046	1.039	1.052	1.045	1.057	1.050	1.063	
Costi di servizi diretti	-167	-180	-188	-192	-200	-203	-206	-209	-212	-214	-217	-219	-222	-224	-227	-230	-232	-235	-238	-240	-243	-246	-249	-252	-255	-258	-261	-264	-267	-260	
Costi per governo beni di terzi (a	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Altri oneri di gestione (IMU)	-16	-16	-16	-16	-16	-17	-17	-17	-17	-17	-17	-18	-18	-18	-18	-18	-18	-19	-19	-19	-19	-20	-20	-20	-20	-20	-20	-21	-21		
Risultato operativo lordo	721	717	726	739	765	780	771	779	770	779	770	778	769	778	769	777	768	777	767	776	767	776	766	775	764	774	763	773	762	282	
Ammortamenti	-280	-280	-280	-280	-280	-280	-280	-280	-280	-280	-280	-280	-280	-280	-280	-280	-280	-280	-278	-278	-278	-278	-278	-278	-278	-278	-278	-278	-278	-278	
Risultato operativo netto	441	437	446	459	485	500	491	499	490	498	490	498	489	498	489	497	488	497	490	498	489	498	488	497	487	496	485	495	484	4	
Oneri finanziari	-140	-134	-127	-120	-113	-106	-99	-84	-84	-76	-68	-60	-52	-44	-36	-27	-18	-9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Utile (perdita) prima delle imposte	301	303	319	339	372	394	392	408	406	422	421	438	437	454	453	470	470	488	490	498	489	498	488	497	487	496	485	495	484	4	
Imposte d'esercizio	-95	-95	-99	-105	-113	-119	-118	-122	-122	-126	-125	-129	-129	-133	-133	-137	-137	-141	-141	-144	-141	-144	-141	-144	-141	-143	-141	-143	-140	-7	
Utile (perdita) netto	206	208	220	235	258	275	274	285	284	296	296	308	308	320	320	333	333	346	348	355	347	354	347	353	346	352	345	352	344	-3	
RENDICONTO FINANZIARIO																															
Risultato operativo lordo	721	717	726	739	765	780	771	779	770	779	770	778	769	778	769	777	768	777	767	776	767	776	766	775	764	774	763	773	762	282	
Flussi di cassa operativi	721	717	726	739	765	780	771	779	770	779	770	778	769	778	769	777	768	777	767	776	767	776	766	775	764	774	763	773	762	282	
prima delle variazioni nel capitale circolante netto	721	717	726	739	765	780	771	779	770	779	770	778	769	778	769	777	768	777	767	776	767	776	766	775	764	774	763	773	762	282	
Decrementi / (incrementi) nei crediti	-163	-2	-3	-3	-6	-3	1	-2	1	-2	1	-2	1	-2	1	-2	1	-2	1	-2	1	-2	1	-2	1	-2	1	-2	1	-70	
Incrementi / (decrementi) nei debiti	86	5	3	1	3	1	0	0	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	198	
Flussi di cassa generati dalle attività operative	644	720	726	737	762	778	773	778	772	777	771	777	771	777	771	776	770	776	769	775	769	775	768	774	767	773	766	772	765	410	
Imposte e corrisposte	-42	-150	-98	-104	-114	-119	-119	-122	-122	-125	-126	-129	-130	-133	-133	-136	-137	-140	-142	-143	-142	-143	-142	-143	-142	-143	-141	-142	-141	-46	
Interessi e straordinari corrisposti	-140	-134	-127	-120	-113	-106	-99	-84	-84	-76	-68	-60	-52	-44	-36	-27	-18	-9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Flussi di cassa netti generati dalle attività operative	462	437	501	514	535	553	555	565	565	576	577	587	589	600	601	612	614	626	627	632	627	632	626	631	625	630	624	629	623	364	
Attività di investimento	-8.466	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Acquisto di immobili, impianti e ma	-289	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Acquisto di immobilizzazioni immat	-289	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Flussi netti impiegati nelle attività	-8.755	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Attività finanziarie	0	-118	-152	-164	-178	-189	-187	-188	-183	-184	-179	-180	-175	-176	-171	-172	-166	-247	-551	-616	-622	-625	-621	-617	-417	-363	-355	-347	-350	-345	
Rimborsi di prestiti	-327	-334	-340	-347	-354	-361	-368	-376	-383	-391	-407	-415	-423	-432	-440	-449	-458	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
aumenti di capitale e finanziamenti	1.761	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Nuovi prestiti bancari	7.004	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
Flussi derivanti dalle attività finan	8.438	-452	-492	-511	-532	-550	-555	-564	-567	-575	-578	-587	-590	-599	-603	-612	-615	-705	-551	-620	-627	-632	-626	-631	-625	-630	-624	-629	-623	-364	
INCREMENTO/(DECREMENTO) NE	145	-15	8	3	3	3	-0	0	-1	0	-1	0	-1	0	-1	0	-1	-80	76	12	0										
Disp. di liquide inizio esercizio	0	145	130	138	141	144	147	147	147	146	146	145	145	144	144	143	143	142	62	138	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	
Disp. di liquide fine esercizio	145	130	138	141	144	147	147	146	146	145	145	144	144	143	143	142	142	62	138	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	150	

Piano investimento:

QUADRO ECONOMICO DI DETTAGLIO		Costo attività	Totale progressivo	Iva %	Valore Iva
a) somme per lavori a base d'Appalto					
a.1	Lavori a misura, a corpo , in economia (come da CME Lavori a misura)	7.914.419,50 €		10%	791.441,95 €
a.2	Oneri sicurezza non soggetti a ribasso	118.500,00 €		10%	11.850,00 €
<u>Totale Lavori a base d'Appalto</u>		<u>8.032.919,50 €</u>	<u>8.032.919,50 €</u>		<u>803.291,95 €</u>
b) somme a disposizione della stazione appaltante per:					
b.1	lavori in economia, previsti in progetto ed esclusi dall'appalto, ivi inclusi i rimborsi previa fattura	5.000,00 €		22%	1.100,00 €
b.2	rilievi, accertamenti e indagini	3.000,00 €		22%	660,00 €
b.3	allacciamenti ai pubblici servizi	15.480,00 €		22%	3.405,60 €
b.4	imprevisti	8.000,00 €		22%	1.760,00 €
b.5	acquisizione aree o immobili, pertinenti indennizzi ed occupazione temporanea aree pubbliche	641.009,00 €		15%	96.151,35 €
b.6	accantonamento di cui all'articolo 133, commi 3 e 4, del codice			22%	- €
b.7	spese di cui agli articoli 90, comma 5, e 92, comma 7-bis, del codice, spese tecniche relative alla progettazione, alle necessarie attività preliminari, al coordinamento della sicurezza in fase di progettazione, alle conferenze di servizi, alla direzione lavori e al coordinamento della sicurezza in fase di esecuzione, all'assistenza giornaliera e contabilità, l'importo relativo all'incentivo di cui all'articolo 92, comma 5, del codice, nella misura corrispondente alle prestazioni che dovranno essere svolte dal personale dipendente	40.000,00 €		26%	10.400,00 €
b.8	spese per attività tecnico amministrative connesse alla progettazione, di supporto al responsabile del procedimento, e di verifica e validazione	- €		22%	- €
b.9	eventuali spese per commissioni giudicatrici;	- €		22%	- €
b.10	spese per pubblicità e, ove previsto, per opere artistiche	- €		22%	- €
b.11	spese per accertamenti di laboratorio e verifiche tecniche previste dal capitolato speciale d'appalto, collaudo tecnico amministrativo, collaudo statico ed altri eventuali collaudi specialistici	10.000,00 €		22%	2.200,00 €
Totale somme a disposizione della stazione appaltante:		<u>722.489,00 €</u>	<u>8.755.408,50 €</u>		<u>115.676,95 €</u>
b.12	IVA, eventuali altre imposte e contributi dovuti per legge				
b.12.1	IVA su oneri della sicurezza (10%)	11.850,00 €			
b.12.2	IVA su forniture e servizi	791.441,95 €			
b.12.3	IVA su Spese tecniche	115.676,95 €			
<u>Totale IVA/oneri</u>		<u>918.968,90 €</u>	<u>9.674.377,40 €</u>		<u>918.968,90 €</u>
<u>TOTALE GENERALE PROGETTO (Inclusa IVA)</u>		<u>9.674.377,40 €</u>			

ASP VIGLIONE S.R.L.
 Sede Legale: Via Padre Pio, 8
 70020 Cassano delle Murge (Ba)
 Partita IVA/C.F. 08384870724
 Numero REA 623347

