

PROGETTO: 1000 - SEDE DIREZIONALE
CLIENTE: ACME SPA - ROMA

data di cut-off
26/02/2027

codice doc	rev	data	crono
9450	0	28/02/2027	14

preparato: Giovanni Bianchi
approvato: Roberto Rossi

se non diversamente indicato gli importi sono in **EUR**

FATTURAZIONE			
	EUR	USD	
Prezzo Contrattuale (PC)	34,410,000	37,000,000	
Totale Fatturato (TF)	22,951,470	24,679,000	
Crediti Scaduti (>30 giorni)	1,041,600	1,120,000	
WIP (PC*PoC-TF)	-1,514,934	-1,628,961	
TESORERIA			
	EUR	USD	
Totale Incassato*	19,768,824	21,256,800	
Ritenute dal Cliente	2,167,930	2,331,000	
Ritenute a Fornitori / Appaltatori	1,903,177		
Costi Entrati	19,074,768		
Flusso di Cassa Netto	429,403		
*Incluso anticipo ed escluse le ritenute			
PoC PIANIFICATO ED ATTUALE I valori indicano il cumulativo raggiunto nel trimestre			

PIANIFICATO	Q1	Q2	Q3	Q4	totale anno	cumulativo
2026	3.9%	7.6%	13.2%	15.5%	40.2%	40.2%
2027	22.3%	17.1%	13.1%	6.2%	58.6%	98.8%
2028	1.2%				1.2%	100.0%

ATTUALE	Q1	Q2	Q3	Q4	totale anno	cumulativo
2026	3.5%	5.6%	18.8%	18.6%	46.5%	46.5%
2027	15.6%				15.6%	62.2%
2028						

FIDEJUSSIONI	calcolate sul valore del contratto >>>>			attuale
	data scadenza	importo	valore*	
Performance	31/08/2028	3,432,959	10%	
Anticipo (advance payment)	31/08/2024	3,432,959	10%	
Ritenuta (retention)	31/08/2024	3,432,959	10%	
*sul prezzo contrattuale				

AVANZAMENTO FISICO			
avanzamento totale del progetto @ crono 14			
attuale	58.6%	baseline	66.3%
		Gen 2028	Dic 2027
		contrattuale	programmata
PIANIFICATO (cumulativo)			
	2026	2027	2028
Q1	2.9%	76.4%	100.0%
Q2	7.7%	90.5%	
Q3	29.8%	98.7%	
Q4	51.6%	100.0%	

MARGINE OPERATIVO MATURATO I valori indicano il cumulativo raggiunto nel trimestre						
	Q1	Q2	Q3	Q4	totale anno	cumulativo
2026	109,207	214,544	372,337	437,589	1,133,676	1,133,676
	16,823	27,003	90,925	90,213	224,964	224,964
2027	627,617	480,975	369,641	174,995	1,653,229	2,786,905
	100,782				100,782	325,747
2028	33,803				33,803	2,820,708



VARIANTI		
stato	importo	Nr
sospesa		
emessa	517,000	3
approvata	22,000	1
negoziazione		
rigettata	142,000	1
		5
importi @ rischio		
62,000	181,300	243,300
ricavi**	costi***	totale

ADDEBITI (back charges)		
stato	importo	Nr
applicato	95,000	1
negoziazione	87,000	1
risolto	---	
		2

CLAIMS		
stato	importo	Nr
sospeso		
emesso	415,000	1
approvato		
negoziazione		
rigettato	250,000	1
		1
importi @ rischio		
85,000	50,000	135,000
ricavi**	costi***	totale

LIABILITIES CONTRATTUALI calcolate sul valore del contratto >>>>						
valuta di riferimento						
PENALI E DANNI LIQUIDATI						
	importo % / settim*	% max*	valore max*	probabilità (ris "nessuna" o %)	importo @ rischio	finale applicato
EFFECTIVE DATE	n.a.	n.a.				
COMPLETAMENTO MECCANICO	0.10%	5%	1,716,480	100%	103,230	
ACCETTAZIONE PROVVISORIA	0.10%	5%	1,716,480			
ACCETTAZIONE FINALE	0.10%	5%	1,716,480			
COLLAUDO POSITIVO PMU	0.10%	5%	1,716,480			34,410
EMISSIONE SHOP DWGS	0.10%	5%	1,716,480	50%	17,205	
*sul prezzo contrattuale					120,435	34,410

MAL (maximum aggregate liability)		
importo	% sul prezzo contrattuale	settimane
3,441,000	10%	2

INFORMAZIONI GENERALI SUL CONTRATTO			
REGIONE / HUB	EUROPA	TIPO DI CONTRATTO	LUMP SUM
BUSINESS LINE / UNITÀ	FACCIAE	TIPO ATTIVITÀ DI CANTIERE	INSTALLAZIONE