ALLEGATO B1

ATTO AGGIUNTIVO AL CONTRATTO DI SERVIZIO PER L'ESERCIZIO DEI SERVIZI DI TRASPORTO PUBBLICO LOCALE

tra

REGIONE CALABRIA

e

CONSORZIO AUTOSERVIZI DEI DUE MARI – SOCIETA' CONSORTILE A RESPONSABILITA' LIMITATA

Allegato 1
Tabelle Annessi 5 e 7 delibera ART 154/2019

Annesso 5 alla delibera ART 154/2019 - Schema 1

Schema 1 - Conto Economico Regolatorio		2023	2024	2025	2026
1.a	Ricavi da traffico	8.936.427	9.838.639	10.740.851	11.643.063
1.b	Altri ricavi e proventi inerenti al servizio	2.333.880	2.333.880	2.333.880	2.333.880
1	**Totale ricavi generati dall'assolvimento degli OSP**	**11.270.307**	**12.172.519**	**13.074.731**	**13.976.943**
2	**Effetti positivi di rete indotti**				
3.a	Costi di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	9.147.496	9.330.446	9.517.055	9.707.396
3.b	Costi per servizi di terzi	7.702.777	7.852.186	8.004.134	8.158.672
3.c	Costi per godimento beni di terzi	991.980	1.011.819	1.032.056	1.052.697
3.d	Costo del personale	18.915.245	19.293.550	19.679.421	20.073.009
3.d.i	*di cui: personale operativo*	*15.569.660*	*15.226.321*	*15.226.321*	*15.226.321*
3.e	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	(5.082)	(5.184)	(5.287)
3.f	Oneri diversi di gestione	676.142	689.665	703.458	717.528
3	**Totale costi operativi**	**37.433.640**	**38.172.584**	**38.930.940**	**39.704.015**
4 = 1+2-3	**Risultato operativo lordo (EBITDA)**	**(26.163.334)**	**(26.000.066)**	**(25.856.210)**	**(25.727.072)**
5	**Totale ammortamenti**	**902.722**	**1.272.118**	**1.177.498**	**1.152.755**
6 = 4-5	**Risultato operativo netto (EBIT)**	**(27.066.056)**	**(27.272.183)**	**(27.033.707)**	**(26.879.827)**
7	**Utilizzo fondi per rischi ed oneri pertinenti agli OSP**				

Annesso 5 alla delibera ART 154/2019 - Schema 2

Schema 2 - Stato Patrimoniale Regolatorio		01/01/2023	2023	2024	2025	2026
1.a	Immobilizzazioni Immateriali	-				
1.b	Immobilizzazioni Materiali	6.447.027	5.544.304	9.813.113	8.635.616	7.482.861
1.b.i	*di cui: Terreni e fabbricati (ad es. depositi, officine)*	-	-	-	-	-
1.b.ii	*di cui: impianti (ad es. reti) e macchinari*	6.447.027	5.544.304	9.813.113	8.635.616	7.482.861
1.b.ii.1	*di cui: parco veicoli autofinanziato*	*6.447.027*	*5.544.304*	*9.813.113*	*8.635.616*	*7.482.861*
1.b.iii	*di cui: attrezzature industriali e commerciali*	-	-	-	-	-
1	**Totale Immobilizzazioni**	**6.447.027**	**5.544.304**	**9.813.113**	**8.635.616**	**7.482.861**
2.a	Rimanenze	244.831	254.097	259.179	264.363	269.650
2.b	Crediti	8.008.040	8.293.855	15.513.721	8.261.015	8.246.667
2.b.i	*di cui: commerciali*	*7.963.549*	*7.699.950*	*7.699.950*	*7.699.950*	*7.699.950*
2.b.ii	*di cui: altri crediti*	*44.491*	*593.906*	*7.813.771*	*561.065*	*546.717*
2	**Totale Attivo Circolante**	**8.252.872**	**8.547.953**	**15.772.900**	**8.525.377**	**8.516.317**
3.a	Debiti	4.862.430	5.227.568	4.991.338	5.223.316	5.330.500
3.a.1	*di cui: Debiti verso fornitori*	*124.942*	*3.627.925*	*3.699.538*	*3.772.493*	*3.846.816*
3	**Totale Debiti**	**4.862.430**	**5.227.568**	**4.991.338**	**5.223.316**	**5.330.500**
4=1+2-3	**Capitale Investito Netto (CIN) Regolatorio**	**9.837.468**	**8.864.689**	**20.594.675**	**11.937.677**	**10.668.677**

Annesso 5 alla delibera ART 154/2019 - Schema 3

	Schema 3 - Piano Finanziario Regolatorio Simulato	01/01/2023	2023	2024	2025	2026
A	Entrate relative a ricavi generati dall'assolvimento degli OSP		11.270.307	12.172.519	13.074.731	13.976.943
B	Effetti positivi di rete indotti		-	-	-	-
C=A+B	**ENTRATE + EFFETTI POSITIVI DI RETE**		**11.270.307**	**12.172.519**	**13.074.731**	**13.976.943**
D	Uscite relative a costi sostenuti per l'assolvimento degli OSP		38.336.363	39.444.702	40.108.438	40.856.769
E	Capitale Investito Netto (CIN) Regolatorio	9.837.468	8.864.689	20.594.675	11.937.677	10.668.677
F	Tasso di congrua remunerazione del CIN (%) - **WACC Nominale Pre-Tax**			7,26%		
G=F*E	Remunerazione del capitale investito (utile ragionevole)		714.200	643.576	1.495.173	866.675
H=D+G	**USCITE + UTILE RAGIONEVOLE**		**39.050.563**	**40.088.278**	**41.603.611**	**41.723.445**
I=H-C	**EFFETTO FINANZIARIO NETTO (COMPENSAZIONE VARIABILE)**		**27.780.256**	**27.915.760**	**28.528.881**	**27.746.502**
L=C+I	**ENTRATE + EFFETTI POSITIVI DI RETE + COMPENSAZIONE VARIABILE**		**39.050.563**	**40.088.278**	**41.603.611**	**41.723.445**
M	VAN L		136.490.172			
N	VAN H		136.490.172			
O	VAN I		94.246.862			
P	**COMPENSAZIONE COSTANTE**		**27.987.817**			
Q=I-P	POSTE FIGURATIVE		**(207.561)**	**(72.058)**	**541.063**	**(241.315)**
	CONDIZIONI DI EQUILIBRIO					
G	M = N		OK			
H	VAN Q = 0		OK			
I	WACC = TIR		OK			

Annesso 7 alla delibera ART 154/2019 –KPI

SET MINIMO INDICATORI TRASPORTO SU STRADA (KPI)			2023	2024	2025	2026
EFFICIENZA OPERATIVA	**Unità**	**Note**				
Costo operativo per vett-km	Euro/Km	vett-km PEA	2,71	2,76	2,82	2,87
Costo operativo per posto-km	Euro/posto-Km		n.a.	n.a.	n.a.	n.a.
EFFICACIA REDDITIVITA'						
Ricavi da traffico per vett-km	Euro/Km	vett-km (cons) pari a vett-km (PEA)	0,65	0,71	0,78	0,84
Coverage Ratio			23,9%	25,8%	27,6%	29,3%