ALLEGATO B5

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

tra

REGIONE CALABRIA

e

CONSORZIO TRASPORTI REGIONALI CALABRESI - S.R.L. IN SIGLA "T.R.C. - C.S.R.L."

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	1.672.645	1.913.073	2.153.500	2.393.927
1.b	Altri ricavi e proventi inerenti al servizio	572.720	572.720	572.720	572.720
1	**Totale ricavi generati dall'assolvimento degli OSP**	**2.245.365**	**2.485.792**	**2.726.219**	**2.966.647**
2	**Effetti positivi di rete indotti**				
3.a	Costi di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	1.579.133	1.610.716	1.642.930	1.675.789
3.b	Costi per servizi di terzi	1.819.538	1.851.133	1.883.361	1.916.233
3.c	Costi per godimento beni di terzi	173.686	177.160	180.703	184.317
3.d	Costo del personale	4.384.538	4.472.229	4.561.673	4.652.907
3.d.i	*di cui: personale operativo*	*3.871.332*	*3.785.963*	*3.785.963*	*3.785.963*
3.e	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	(1.765)	(877)	(895)	(913)
3.f	Oneri diversi di gestione	370.178	377.581	385.133	392.836
3	**Totale costi operativi**	**8.325.307**	**8.487.941**	**8.652.905**	**8.821.168**
4 = 1+2-3	**Risultato operativo lordo (EBITDA)**	**(6.079.942)**	**(6.002.149)**	**(5.926.686)**	**(5.854.522)**
5	**Totale ammortamenti**	**229.791**	**313.711**	**313.711**	**313.711**
6 = 4-5	**Risultato operativo netto (EBIT)**	**(6.309.733)**	**(6.315.860)**	**(6.240.397)**	**(6.168.233)**
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	3.446.867	3.217.076	4.162.166	3.848.455	3.534.744
1.b.i	*di cui: Terreni e fabbricati (ad es. depositi, officine)*	-	-	-	-	-
1.b.ii	*di cui: impianti (ad es. reti) e macchinari*	3.446.867	3.217.076	4.162.166	3.848.455	3.534.744
1.b.ii.1	*di cui: parco veicoli autofinanziato*	*3.446.867*	*3.217.076*	*4.162.166*	*3.848.455*	*3.534.744*
1.b.iii	*di cui: attrezzature industriali e commerciali*	-	-	-	-	-
1	**Totale Immobilizzazioni**	**3.446.867**	**3.217.076**	**4.162.166**	**3.848.455**	**3.534.744**
2.a	Rimanenze	42.100	43.865	44.742	45.637	46.550
2.b	Crediti	1.850.457	1.881.163	3.319.936	1.861.154	1.851.572
2.b.i	*di cui: commerciali*	*1.862.454*	*1.818.992*	*1.818.992*	*1.818.992*	*1.818.992*
2.b.ii	*di cui: altri crediti*	*(11.997)*	*62.171*	*1.500.944*	*42.162*	*32.580*
2	**Totale Attivo Circolante**	**1.892.557**	**1.925.028**	**3.364.678**	**1.906.791**	**1.898.122**
3.a	Debiti	996.545	1.123.034	1.051.569	1.095.900	1.122.212
3.a.1	*di cui: Debiti verso fornitori*	*(82.788)*	*726.379*	*739.932*	*753.755*	*767.856*
3	**Totale Debiti**	**996.545**	**1.123.034**	**1.051.569**	**1.095.900**	**1.122.212**
4=1+2-3	**Capitale Investito Netto (CIN) Regolatorio**	**4.342.879**	**4.019.071**	**6.475.276**	**4.659.346**	**4.310.654**

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		2.245.365	2.485.792	2.726.219	2.966.647
B	Effetti positivi di rete indotti		-	-	-	-
C=A+B	**ENTRATE + EFFETTI POSITIVI DI RETE**		2.245.365	2.485.792	2.726.219	2.966.647
D	Uscite relative a costi sostenuti per l'assolvimento degli OSP		8.555.098	8.801.653	8.966.616	9.134.880
E	Capitale Investito Netto (CIN) Regolatorio	4.342.879	4.019.071	6.475.276	4.659.346	4.310.654
F	Tasso di congrua remunerazione del CIN (%) - **WACC Nominale Pre-Tax**			7,26%		
G=F*E	Remunerazione del capitale investito (utile ragionevole)		315.293	291.785	470.105	338.269
H=D+G	**USCITE + UTILE RAGIONEVOLE**		8.870.391	9.093.437	9.436.721	9.473.148
I=H-C	**EFFETTO FINANZIARIO NETTO (COMPENSAZIONE VARIABILE)**		6.625.026	6.607.645	6.710.502	6.506.501
L=C+I	**ENTRATE + EFFETTI POSITIVI DI RETE + COMPENSAZIONE VARIABILE**		8.870.391	9.093.437	9.436.721	9.473.148
M	VAN L		30.978.585			
N	VAN H		30.978.585			
O	VAN I		22.273.887			
P	**COMPENSAZIONE COSTANTE**		6.614.517			
Q=I-P	POSTE FIGURATIVE		10.509	(6.872)	95.985	(108.016)
	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	2,19	2,23	2,28	2,32
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)	0,44	0,50	0,57	0,63
Coverage Ratio			20,1%	22,5%	24,9%	27,1%