

ALLEGATO B6

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

**tra**

**REGIONE CALABRIA**

**e**

**TRASPORTI INTEGRATI CALABRESI S.C.A.R.L. IN BREVE "TR.IN.CAL S.C.A.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	2.020.489	2.273.300	2.526.111	2.778.922
1.b	Altri ricavi e proventi inerenti al servizio	1.633.588	1.633.588	1.633.588	1.633.588
1	<b>Totale ricavi generati dall'assolvimento degli OSP</b>	<b>3.654.077</b>	<b>3.906.888</b>	<b>4.159.699</b>	<b>4.412.510</b>
2	<b>Effetti positivi di rete indotti</b>				
3.a	Costi di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	2.086.777	2.128.512	2.171.083	2.214.504
3.b	Costi per servizi di terzi	2.753.846	2.809.747	2.866.702	2.924.735
3.c	Costi per godimento beni di terzi	84.465	86.154	87.877	89.635
3.d	Costo del personale	10.729.806	10.927.986	11.146.546	11.369.477
3.d.i	<i>di cui: personale operativo</i>	<i>9.001.813</i>	<i>8.803.307</i>	<i>8.803.307</i>	<i>8.803.307</i>
3.e	Variazioni delle rimanenze di materie prime, sussidiarie, di consumo e merci	-	(1.159)	(1.183)	(1.206)
3.f	Oneri diversi di gestione	397.481	405.431	413.540	421.810
3	<b>Totale costi operativi</b>	<b>16.052.375</b>	<b>16.356.671</b>	<b>16.684.565</b>	<b>17.018.954</b>
4 = 1+2-3	<b>Risultato operativo lordo (EBITDA)</b>	<b>(12.398.299)</b>	<b>(12.449.783)</b>	<b>(12.524.866)</b>	<b>(12.606.444)</b>
5	<b>Totale ammortamenti</b>	<b>135.655</b>	<b>199.776</b>	<b>199.776</b>	<b>199.776</b>
6 = 4-5	<b>Risultato operativo netto (EBIT)</b>	<b>(12.533.954)</b>	<b>(12.649.558)</b>	<b>(12.724.642)</b>	<b>(12.806.220)</b>
7	<b>Utilizzo fondi per rischi ed oneri pertinenti agli OSP</b>				

## 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	1.085.702	950.046	1.712.075	1.512.299	1.312.523
1.b.i	di cui: Terreni e fabbricati (ad es. depositi, officine)	-	-	-	-	-
1.b.ii	di cui: impianti (ad es. reti) e macchinari	1.085.702	950.046	1.712.075	1.512.299	1.312.523
1.b.ii.1	di cui: parco veicoli autofinanziato	1.085.702	950.046	1.712.075	1.512.299	1.312.523
1.b.iii	di cui: attrezzature industriali e commerciali	-	-	-	-	-
1	<b>Totale Immobilizzazioni</b>	<b>1.085.702</b>	<b>950.046</b>	<b>1.712.075</b>	<b>1.512.299</b>	<b>1.312.523</b>
2.a	Rimanenze	(14.009)	57.966	59.125	60.308	61.514
2.b	Crediti	3.321.232	3.511.705	4.544.501	3.504.518	3.501.557
2.b.i	di cui: commerciali	3.379.432	3.611.017	3.611.017	3.611.017	3.611.017
2.b.ii	di cui: altri crediti	(58.200)	(99.312)	933.484	(106.498)	(109.460)
2	<b>Totale Attivo Circolante</b>	<b>3.307.223</b>	<b>3.569.671</b>	<b>4.603.626</b>	<b>3.564.826</b>	<b>3.563.071</b>
3.a	Debiti	2.016.732	1.865.507	1.764.094	1.812.493	1.852.600
3.a.1	di cui: Debiti verso fornitori	(181.204)	1.001.434	1.021.631	1.042.218	1.063.204
3	<b>Totale Debiti</b>	<b>2.016.732</b>	<b>1.865.507</b>	<b>1.764.094</b>	<b>1.812.493</b>	<b>1.852.600</b>
4=1+2-3	<b>Capitale Investito Netto (CIN) Regolatorio</b>	<b>2.376.193</b>	<b>2.654.210</b>	<b>4.551.607</b>	<b>3.264.632</b>	<b>3.022.995</b>

## 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		3.654.077	3.906.888	4.159.699	4.412.510
B	Effetti positivi di rete indotti		-	-	-	-
C=A+B	<b>ENTRATE + EFFETTI POSITIVI DI RETE</b>		3.654.077	3.906.888	4.159.699	4.412.510
D	Uscite relative a costi sostenuti per l'assolvimento degli OSP		16.188.031	16.556.446	16.884.341	17.218.730
E	Capitale Investito Netto (CIN) Regolatorio	2.376.193	2.654.210	4.551.607	3.264.632	3.022.995
F	Tasso di congrua remunerazione del CIN (%) - <u>WACC Nominale Pre-Tax</u>		7,26%			
G=F*E	Remunerazione del capitale investito (utile ragionevole)		172.512	192.696	330.447	237.012
H=D+G	<b>USCITE + UTILE RAGIONEVOLE</b>		16.360.542	16.749.142	17.214.787	17.455.742
I=H-C	<b>EFFETTO FINANZIARIO NETTO (COMPENSAZIONE VARIABILE)</b>		12.706.466	12.842.254	13.055.088	13.043.232
L=C+I	<b>ENTRATE + EFFETTI POSITIVI DI RETE + COMPENSAZIONE VARIABILE</b>		16.360.542	16.749.142	17.214.787	17.455.742
M	VAN L		56.950.376			
N	VAN H		56.950.376			
O	VAN I		43.443.043			
P	<b>COMPENSAZIONE COSTANTE</b>		12.900.970			
Q=I-P	POSTE FIGURATIVE		(194.505)	(58.716)	154.118	142.262
	<b>CONDIZIONI DI EQUILIBRIO</b>					
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						
Costo operativo per vett-km	Euro/Km	vett-km PEA	3,37	3,43	3,50	3,57
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)	0,42	0,48	0,53	0,58
Coverage Ratio			12,6%	13,9%	15,1%	16,3%