

**SERVIÇO DE TRANSPORTE ESPECIAL DA CIDADE DE SOROCABA
PLANILHA PARA COMPOSIÇÃO DE DADOS - PREÇOS DE INSUMOS**

LOTE 1 - CONSÓRCIO SOROCABA LTDA. - CONSOR

Data de Referência:

junho de 2017

- Dia, Mês e Ano Vigente **01/06/2017**

Ano Vigente

- Ano Vigente **2017**
- Total de Dias do Ano **365**

Período Referencial de Custos

- Total de Dias Úteis **21**
- Total de Dias de Sábados **4**
- Total de Dias de Domingos/Feriados **5**
Total de Dias do Mês Vigente **30**

Composição dos Dados Básicos

- a.) Dados de Preços de Insumos
- b.) Dados Operacionais
- c.) Dados Percentuais e Coeficientes

a.) Dados de Preços de Insumos

a.1.) Insumos Básicos	un.	Micro	Convencional
- Preço de 1 litro de óleo diesel	(R\$/ℓ)	2,4796	2,4796
- Preço ponderado de 1 pneu novo	(R\$/pneu)	824,40	1.743,91
- Preço de 1 recapagem	(R\$/rec.)	348,78	475,61
- Preço ponderado de 1 veículo	(R\$/veíc.)	227.979,32	286.566,16
- Preço ponderado de 1 veículo s/ rodagem	(R\$/veíc.)	223.032,92	276.102,70
- Valor anual do seguro obrigatório por veículo	(R\$/ano)	483,98	483,98
- Valor anual ponderado do seguro de R.C.F. ⁽¹⁾ por veículo	(R\$/ano)	3.227,00	3.227,00
a.2.) Salário Base	un.		Piso Salarial
- Motorista	(R\$/mês)		3.546,40
- Agente de Bordo	(R\$/mês)		0,00
a.3.) Outras Despesas C/ Pessoal	un.		Valor
- Outras Despesas com Pessoal ⁽²⁾	(R\$/Veíc./mês)		3.056,23
a.4.) Outras Despesas Adm Operacionais	un.		Valor
- Outras Despesas Adm Operacionais ¹	(R\$/Veíc./mês)		203,95

Nota:

- (1) - Seguro de Responsabilidade Civil e Facultativo
- (2) - Compreende despesas de BENEFÍCIOS concedidos conforme acordo coletivo (valor por veículo operacional).
- (3) Compreende despesas de serviços de comunicação (valor por veículo operacional)

**SERVIÇO DE TRANSPORTE ESPECIAL DA CIDADE DE SOROCABA
PLANILHA PARA COMPOSIÇÃO DE DADOS - DADOS DE PRODUÇÃO**

LOTE 1 - CONSÓRCIO SOROCABA LTDA. - CONSOR

b.) Dados Operacionais

b.1.) Composição da Frota	un.	Micro	Convencional	Frota Total
- Frota Efetiva em Operação	(veíc.)	9	1	10
- Frota de Reserva Técnica	(veíc.)	0	0	0
- Frota Total	(veíc.)	9	1	10
- Percentual de Frota Reserva Técnica		0,00%	0,00%	0,00%

b.2.) Classificação Etária da Frota	un.	Micro	Convencional	Frota Total
- de 0 a 1 ano	(veíc.)	0	0	0
- de 1 a 2 anos	(veíc.)	0	0	0
- de 2 a 3 anos	(veíc.)	0	0	0
- de 3 a 4 anos	(veíc.)	0	0	0
- de 4 a 5 anos	(veíc.)	0	0	0
- de 5 a 6 anos	(veíc.)	0	0	0
- de 6 a 7 anos	(veíc.)	9	1	10
- de 7 a 8 anos	(veíc.)	0	0	0
- c/ 8 anos	(veíc.)	0	0	0
Totalização	(veíc.)	9	0	10

b.3.) Quilometragem Mensal Programada	un.	Micro	Convencional	Total (km)
- Quilometragem Efetiva	(km/mês)	50.166,50	4.351,50	54.518,00
- Quilometragem Ociosa	(km/mês)	0,00	0,00	0,00
- Total de Quilometragem	(km/mês)	50.166,50	4.351,50	54.518,00
- Perc. (%) de km Ocioso		0,00%	0,00%	0,00%

b.4.) Percurso Médio Mensal	un.	Micro	Convencional	Total (km)
- PMM	(km/veíc./mês)	5.574,06	4.351,50	5.451,80

SERVIÇO DE TRANSPORTE ESPECIAL DA CIDADE DE SOROCABA
PLANILHA PARA COMPOSIÇÃO DE DADOS - COEFICIENTES DE CONSUMO E ÍNDICES PERCENTUAIS

LOTE 1 - CONSÓRCIO SOROCABA LTDA. - CONSOR

c.) Coeficientes de Consumos, Fator de Utilização e Parâmetros Percentuais

Custos Variáveis

c.1.) Combustível		un.	Micro	Convencional
-	Coeficiente de consumo de óleo diesel	(ℓ/km)	0,2856	0,3921
c.2.) Lubrificantes		un.	Coeficiente	
-	Coeficiente de consumo equivalente em combustível	(ℓ/km)	0,0400	
c.3.) Material de Rodagem (Vida Útil)		un.	Micro	Convencional
-	Vida útil de um Pneu Novo:	km	50.000	50.000
-	Vida útil Recap./Recauchutagem:		40.000	50.000
-	N.º de jogos p/ ônibus:	km	1	1
-	N.º de Recap./Recauchutagem p/ ônibus:		2,50	2,00
-	Unidades p/ jogos:	un.	6	6
-	Vida Útil Total (Pneu+Recap.+recauchutagem)	km	150.000	150.000
c.4.) Peças e Acessórios		un.	Coeficiente	PMM
-	Coeficiente mensal de consumo	(%/mês)	0,0042	7.500 (km)

Custos Fíxos

Pessoal de Operação, Manutenção, Administrativo, Diretoria e Encargos Sociais

c.5.) Fator de Utilização		un.	F. U.	
-	Fator de Utilização Motorista	(func./veic.)	2,61	
c.6.) Agente de Bordo		un.	Qtd.	
-	Número de Funcionários Agente de bordo	(func.)	0	
c.7.) Pessoal de Manutenção		un.	Percentual	
-	Percentual mensal de Pessoal de Manutenção ⁽²⁾	(%/pes.op.)	8,00%	a. m.
c.8.) Pessoal Administrativo		un.	Percentual	
-	Percentual mensal de Pessoal Administrativo ⁽²⁾	(%/pes.op.)	6,00%	a. m.
c.9.) Encargos Sociais		un.	Percentual	
-	Total percentual sobre salário base ⁽³⁾	(%)	44,23%	a. m.

Nota:

(2) - Base de cálculo (Despesa c/ Pessoal de Operação)

(3) - Apresentar Anexo detalhado

SERVIÇO DE TRANSPORTE ESPECIAL DA CIDADE DE SOROCABA
PLANILHA PARA COMPOSIÇÃO DE DADOS - COEFICIENTES DE CONSUMO E ÍNDICES PERCENTUAIS

LOTE 1 - CONSÓRCIO SOROCABA LTDA. - CONSOR

Planilha de Custo por Quilômetro do Serviço de Transporte Especial

03

Frota de Veículos

c.10.) Despesas Gerais e Administrativas	un.	Percentual	
- Percentual anual de Gerais e Administrativas	(%)	2,00 %	a. a.
c.11.) Instalações e Equipamentos	un.	Percentual	
- Percentual anual de depreciação	(%)	6,00 %	a. a.
- Percentual anual de remuneração	(%)	4,00 %	a. a.
c.12.) Material de Almojarifado	un.	Percentual	
- Percentual anual de remuneração	(%)	3,00 %	a. a.
c.13.) Vida Economicamente Útil da Frota	un.	Micro	Convencional
- Vida útil em anos	(anos)	8	8
c.14.) Valor Residual	un.	Micro	Convencional
- Percentual residual de veículos	(%/veic.)	20,00%	20,00%
c.15.) Taxa Anual de Remun. do capital imobilizado	un.	Frota	
- Taxa anual de remuneração	(%)	12,00 %	a. a.

Tributação

c.16.) Percentual de Tributação			
- PIS		0,00%	a. m.
- COFINS		0,00%	a. m.
- ISS		5,00%	a. m.
- 2% sobre o faturamento		2,00%	
- Total Tributação		7,00%	a. m.

Planilha de Custo por Quilômetro do Serviço de Transporte Especial

04

**SERVIÇO DE TRANSPORTE ESPECIAL DA CIDADE DE SOROCABA
PLANILHA DE CÁLCULO DO CUSTO POR QUILOMETRO**

LOTE 1 - CONSÓRCIO SOROCABA LTDA. - CONSOR

junho de 2017

1. CUSTOS VARIÁVEIS

1.1. DESPESAS DE COMBUSTÍVEL	un.	Micro	Convencional	Despesa Total
- Coeficiente de consumo	(ℓ/km)	0,2856	0,3921	
- Despesa com óleo diesel	(R\$)	35.532,09	4.230,33	39.762,43
Total de Despesas de Combustíveis		(R\$)		39.762,43
Custo por veículo/mês		(R\$/veí.)		3.976,24
Custo por quilômetro		(R\$/km)		0,729

1.2. DESPESAS DE LUBRIFICANTES	Coeficiente	un.	Micro	Convencional	Despesa Total
- Despesa com lubrificantes	0,04	(R\$)	4.975,71	431,60	5.407,31
Total de Despesas de Lubrificantes			(R\$)		5.407,31
Custo por veículo/mês			(R\$/veí.)		540,73
Custo por quilômetro			(R\$/km)		0,099

1.3. DESPESAS COM MATERIAL DE RODAGEM	un.	Micro	Convencional	Vida Útil Total
- Vida útil de um pneu novo	(km)	50.000	50.000	
		40.000	50.000	
- N.º de jogos p/ ônibus	(un./penu)	1	1	
		2,50	2,00	
- Unidades p/ jogos	(un./jogos)	6	6	
- Vida útil total do jogo de pneus novos	(km)	150.000	150.000	

Cálculo das despesas c/ material de rodagem	un.	Micro	Convencional	Despesa Total
- Despesa com pneu	(R\$)	1.654,29	303,54	1.957,84
- Despesa com recapagem/recauchutagem	(R\$)	1.749,71	165,57	1.915,28
Total de Despesas com Material de Rodagem		(R\$)		3.873,11
Custo por veículo/mês		(R\$/veí.)		387,31
Custo por quilômetro		(R\$/km)		0,071

1.4. DESPESAS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS	un.	Micro	Convencional	Despesa Total
- Coeficiente de Consumo	(%/mês)	0,0031	0,0024	
- Despesas com Peças e Acessórios	(R\$)	6.265,72	672,82	6.938,54
Total de Despesas com Peça e Acessórios		(R\$)		6.938,54
Custo por veículo/mês		(R\$/veí.)		693,85
Custo por quilômetro		(R\$/km)		0,127

RESUMO DOS CUSTOS VARIÁVEIS

DISCRIMINAÇÃO	Totalização	Custo/Veíc./mês	Custo/km
. Custo do Combustível	R\$ 39.762,43	3.976,24	0,729
. Custo dos Lubrificantes	R\$ 5.407,31	540,73	0,099
. Custo do Material de Rodagem	R\$ 3.873,11	387,31	0,071
. Custo de Peças e Acessórios	R\$ 6.938,54	693,85	0,127
SUBTOTAL 01	R\$ 55.981,39	5.598,14	1,027

**SERVIÇO DE TRANSPORTE ESPECIAL DA CIDADE DE SOROCABA
PLANILHA DE CÁLCULO DO CUSTO POR QUILOMETRO**

LOTE 1 - CONSÓRCIO SOROCABA LTDA. - CONSOR

junho de 2017

2. CUSTOS FIXOS

2.1. DESPESAS COM PESSOAL

2.1.1. PESSOAL DE OPERAÇÃO

2.1.1.1. DESPESAS COM MOTORISTAS

Salário Base de Motorista	Fator de Utilização	Frota Operacional	Encargos Sociais	Despesa Total
3.546,40	2,61	10	44,23%	133.595,04

Total de Despesas com Motoristas	(R\$)	133.595,04
Custo por veículo/mês	(R\$/veí.)	13.359,50
Custo por quilômetro	(R\$/km)	2,450

2.1.1.1.1. DESPESAS COM PRÊMIO POR TEMPO DE SERVIÇO (MOTORISTAS)

Faixa de Premiação sobre Salário Base de (Motorista)

Faixa	Salário Base (R\$)	% de PTS Sorocaba (Acordo Coletivo)	Média Func./ Faixa Premiação (Ano 6 ao 8)	Despesas Total
Menos de 2		0%	1	0,00
Projeção Funcionária	3.546,40	5%	2	376,49
Projeção Funcionária		10%	8	2.920,22
Projeção Funcionária		15%	14	7.631,18
Total Geral (Cálculo da Média no Período)				10.927,89

Incidência de Encargos sobre Despesas com PTS	44,23%	(R\$)	15.761,30
------------------------------------------------------	--------	-------	------------------

Total de Despesas com PTS	(R\$)	15.761,30
Custo por veículo/mês	(R\$/veí.)	#DIV/0!
Custo por quilômetro	(R\$/km)	0,289

2.1.1.3. DESPESAS COM AGENTE DE BORDO

Salário Base de Agente de Bordo	Quantidade de Funcionários	Encargos Sociais	Despesa Total
0,00	0	44,23%	0,00

Total de Despesas com Agente de Bordo	(R\$)	0,00
Custo por veículo/mês	(R\$/veí.)	0,00
Custo por quilômetro	(R\$/km)	0,000

2.1.2. PESSOAL DE MANUTENÇÃO

2.1.2.1. DESPESAS COM PESSOAL DE MANUTENÇÃO

Base de cálculo (Despesa c/ Pessoal de Operação)	Coeficiente	Despesa Total
- Despesas com Pessoal de Manutenção	0,0800	10.687,60

Total de Despesas com Pessoal de Manutenção	(R\$)	10.687,60
Custo por veículo/mês	(R\$/veí.)	1.068,76
Custo por quilômetro	(R\$/km)	0,196

2.1.3. PESSOAL DE ADMINISTRAÇÃO

2.1.3.1. DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVO

Despesas com Pessoal Administrativo	Coeficiente	Despesa Total
- Despesas com Pessoal Administrativo	0,0600	8.015,70

Total de Despesas com Pessoal de Administrativo	(R\$)	8.015,70
Custo por veículo/mês	(R\$/veí.)	801,57
Custo por quilômetro	(R\$/km)	0,147

**SERVIÇO DE TRANSPORTE ESPECIAL DA CIDADE DE SOROCABA
PLANILHA DE CÁLCULO DO CUSTO POR QUILOMETRO**

LOTE 1 - CONSÓRCIO SOROCABA LTDA. - CONSOR

junho de 2017

2.1.4. OUTRAS DESPESAS COM PESSOAL	Frota Operacional	Valor por Veículo	Despesa Total
- Outras Despesas com Pessoal (Benefícios)	10	3.056,23	30.562,30
Total de Outras Despesas com Pessoal		(R\$)	30.562,30
Custo por veículo/mês		(R\$/veí.)	64,92
Custo por quilômetro		(R\$/km)	0,561

2.2. DESPESAS ADMINISTRATIVAS E OPERACIONAIS

2.2.1. DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	un.	Coefficiente	Despesa Total
- Despesas Gerais e Administrativas	(veic./mês)	0,0016	3.843,91
Total de Despesas Gerais e Administrativas		(R\$)	3.843,91
Custo por veículo/mês		(R\$/veí.)	384,39
Custo por quilômetro		(R\$/km)	0,071

2.2.2. DESPESAS COM SEGUROS

2.2.2.1. Despesas com Seguro Obrigatório	un.	Vlr. Seguro	Despesa Total
	(veic./mês)	40,33	397,79
Total de Despesas com Seguros Obrigatório		(R\$)	397,79
Custo por veículo/mês		(R\$/Veí.)	39,78
Custo por quilômetro		(R\$/km)	0,007

2.2.2.2. Despesas com Seguro de Resp. Civil Facult.	un.	Vlr. Seguro	Despesa Total
	(veic./mês)	268,92	2.652,33
Total de Despesas com Seguros de Responsabilidade Civil Facultativo		(R\$)	2.652,33
Custo por veículo/mês		(R\$/Veí.)	265,23
Custo por quilômetro		(R\$/km)	0,049

Total de Despesas com Seguros		(R\$)	3.050,12
Custo por veículo/mês		(R\$/Veí.)	305,01
Custo por quilômetro		(R\$/km)	0,056

2.2.3. OUTRAS DESPESAS ADM OPERACIONAIS	un.	Valor	Despesa Total
	(veic./mês)	203,95	2.039,50
Total de Outras Despesas Administrativas Operacionais		(R\$)	2.039,50
Custo por veículo/mês		(R\$/Veí.)	203,95
Custo por quilômetro		(R\$/km)	0,037

Total de Despesas Adm e Operacionais		(R\$)	8.933,53
Custo por veículo/mês		(R\$/Veí.)	893,35
Custo por quilômetro		(R\$/km)	0,164

**SERVIÇO DE TRANSPORTE ESPECIAL DA CIDADE DE SOROCABA
PLANILHA DE CÁLCULO DO CUSTO POR QUILOMETRO**

LOTE 1 - CONSÓRCIO SOROCABA LTDA. - CONSOR

junho de 2017

2.3. DESPESAS DE CAPITAL

2.3.1. DESPESAS COM FROTA DE ÔNIBUS	Micro	Convenc.
- Vida economicamente útil em anos	8	8
- Valor Residual	20,00%	20,00%
- Taxa Anual de Remuneração	12,00 %	12,00 %

Nota: Método de depreciação: Soma dos Dígitos

Método de remuneração: Antes da Depreciação

2.3.1.1. DEPRECIÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA

Classificação Faixa Etária/Tecnologia			Fator de Depreciação		Custos de Depreciação	
Faixa	Micro	Convencional	Micro	Convencional	Micro	Convencional
00 - 01 ano	0	0	0,1778	0,1778	0,00	0,00
01 - 02 anos	0	0	0,1556	0,1556	0,00	0,00
02 - 03 anos	0	0	0,1333	0,1333	0,00	0,00
03 - 04 anos	0	0	0,1111	0,1111	0,00	0,00
04 - 05 anos	0	0	0,0889	0,0889	0,00	0,00
05 - 06 anos	0	0	0,0667	0,0667	0,00	0,00
06 - 07 anos	9	1	0,0444	0,0444	7.332,59	1.008,59
07 - 08 anos	0	0	0,0222	0,0222	0,00	0,00
c/ 08anos	0	0	0,0000	0,0000	0,00	0,00

Total de Despesas com Depreciação de Veículos	un.	Micro	Convenc.	Despesa Total
Custo Mensal de Depreciação de Veículos	(R\$)	7.332,59	1.008,59	8.341,18
Custo por veículo/mês	(R\$/veí.)	733,26	100,86	834,12
Custo por quilômetro	(R\$/km)			0,153

2.3.1.2. REMUNERAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA

Classificação Faixa Etária/Tecnologia			Fator de Remuneração		Custo de Remuneração	
Faixa	Micro	Convencional	Micro	Convencional	Micro	Convencional
00 - 01 ano	0	0	1,0000	1,0000	0,00	0,00
01 - 02 anos	0	0	0,8222	0,8222	0,00	0,00
02 - 03 anos	0	0	0,6667	0,6667	0,00	0,00
03 - 04 anos	0	0	0,5333	0,5333	0,00	0,00
04 - 05 anos	0	0	0,4222	0,4222	0,00	0,00
05 - 06 anos	0	0	0,3333	0,3333	0,00	0,00
06 - 07 anos	9	1	0,2667	0,2667	5.009,25	689,02
07 - 08 anos	0	0	0,2222	0,2222	0,00	0,00
+ de 08anos	0	0	0,2000	0,2000	0,00	0,00

Total de Despesas com Remuneração de Veículos	un.	Micro	Convenc.	Despesa Total
Custo Mensal de Remuneração de Veículos	(R\$)	5.009,25	689,02	5.698,27
Custo por veículo/mês	(R\$/veí.)	500,92	68,90	569,83
Custo por quilômetro	(R\$/km)			0,105

Total de Despesas com Frota de Ônibus	un.	Micro	Convenc.	Despesa Total
Custo Mensal de Depreciação e Remuneração de Veíc.	(R\$)	12.341,84	1.697,61	14.039,45
Custo por veículo/mês	(R\$/veí.)	1.234,18	169,76	1.403,95
Custo por quilômetro	(R\$/km)			0,258

**SERVIÇO DE TRANSPORTE ESPECIAL DA CIDADE DE SOROCABA
PLANILHA DE CÁLCULO DO CUSTO POR QUILÔMETRO**

LOTE 1 - CONSÓRCIO SOROCABA LTDA. - CONSOR

junho de 2017

2.3.2. OUTROS ATIVOS FIXOS

2.3.2.1. INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS

2.3.2.1.1. DESPESAS DE DEPRECIAÇÃO INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS

Rubrica	Coefficiente anual	Valor Total Relativo	Fator de Depreciação	un.	Despesa Total
- Custos de depreciação	0,04	93.535,20	0,06	(R\$)	461,27
Total de Despesas com Depreciação de Instalações e Equipamentos					(R\$) 461,27
Custo por veículo/mês					(R\$/veí.) 46,13
Custo por quilômetro					(R\$/km) 0,008

2.3.2.1.2. DESPESAS DE REMUNERAÇÃO INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS

Rubrica	Coefficiente anual	Valor Total Relativo	Taxa Remuneração	un.	Despesa Total
- Custos de remuneração	0,04	93.535,20	12,00 %	(R\$)	875,32
Total de Despesas com Remuneração de Instalações e Equipamentos					(R\$) 875,32
Custo por veículo/mês					(R\$/veí.) 87,53
Custo por quilômetro					(R\$/km) 0,016

2.3.3. ATIVOS CIRCULANTES

2.3.3.1. MATERIAL DE ALMOXARIFADO

2.3.3.1.1. DESPESAS COM REMUNERAÇÃO MATERIAL DE ALMOXARIFADO

Rubrica	Coefficiente anual	Valor Total Relativo	Taxa Remuneração	un.	Despesa Total
- Custos de remuneração	0,03	70.151,40	12,00 %	(R\$)	656,49
Total de Despesas com Remuneração de Material de Almoarifado					(R\$) 656,49
Custo por veículo/mês					(R\$/veí.) 65,65
Custo por quilômetro					(R\$/km) 0,012

RESUMO DOS CUSTOS FIXOS

DISCRIMINAÇÃO	Totalização	Custo/Veic./mês	Custo/km
. Despesas com Motoristas	133.595,04	13.359,50	2,450
. Despesas com Agente Bordo	0,00	0,00	0,000
. Pessoal de PTS	15.761,30	0,00	0,000
. Pessoal de Manutenção	10.687,60	1.068,76	0,196
. Pessoal de Administrativo	8.015,70	801,57	0,147
. Outras Despesas com Pessoal (Benefícios)	30.562,30	64,92	0,561
. Despesas Gerais Administrativas	3.843,91	384,39	0,071
. Outras Despesas Adm Operacionais	2.039,50	203,95	0,037
. Despesas com Seguros Obrigatório	397,79	39,78	0,007
. Despesas com Seguros de Resp. Civil Fac.	2.652,33	265,23	0,049
. Depreciação de Veículos da Frota	8.341,18	834,12	0,153
. Remuneração de Veículos da Frota	5.698,27	569,83	0,105
. Depreciação de Instalações e Equipamentos	461,27	46,13	0,008
. Remuneração de Instalações e Equipamentos	875,32	87,53	0,016
. Remuneração de Material de Almoarifado	656,49	65,65	0,012
SUBTOTAL 02	223.588,01	17.791,36	3,812

**SERVIÇO DE TRANSPORTE ESPECIAL DA CIDADE DE SOROCABA
PLANILHA DE CÁLCULO DO CUSTO POR QUILOMETRO**

LOTE 1 - CONSÓRCIO SOROCABA LTDA. - CONSOR

junho de 2017

RESUMO GERAL DOS CUSTOS VARIÁVEIS E CUSTOS FIXOS

DISCRIMINAÇÃO		Totalização	Custo/Veíc./mês	Custo/km	Peso
. Total dos Custos Variáveis	Subtotal 01	55.981,39	5.598,14	1,027	20,02%
. Total dos Custos Fixos	Subtotal 02	223.588,01	22.358,80	3,812	79,98%
. Total dos Custos Variáveis + Fixos	Total Geral	279.569,39	27.956,94	4,839	100,00%

3. TOTALIZAÇÃO DAS DESPESAS E CUSTOS SEM TRIBUTAÇÃO

DISCRIMINAÇÃO		Custo	Custo/km	Peso
. Despesas de Operação				
- Combustível		R\$ 39.762,43	0,729	15,07%
- Lubrificantes		R\$ 5.407,31	0,099	2,05%
- Material de Rodagem		R\$ 3.873,11	0,071	1,47%
- Peças e Acessórios		R\$ 6.938,54	0,127	2,63%
- Pessoal de Operação (Motorista, Fiscalização)		R\$ 133.595,04	2,450	50,64%
- Despesas com Agente de Bordo		R\$ 0,00	0,000	0,00%
	SubTotal	R\$ 189.576,42	3,477	71,86%
. Despesas de PTS				
- Pessoal de PTS		R\$ 15.761,30	0,196	5,97%
	SubTotal	R\$ 15.761,30	0,196	5,97%
. Despesas de Manutenção				
- Pessoal de Manutenção		R\$ 10.687,60	0,196	4,05%
	SubTotal	R\$ 10.687,60	0,196	4,05%
. Outras Despesas com Pessoal				
- Outras Despesas com Pessoal (Benefícios)		R\$ 30.562,30	0,561	11,59%
	SubTotal	R\$ 30.562,30	0,561	11,59%
. Despesas de Administração e Operacionais				
- Pessoal Administrativo		R\$ 8.015,70	0,147	3,04%
- Gerais e Administrativas		R\$ 3.843,91	0,071	1,46%
- Seguro Obrigatório		R\$ 397,79	0,007	0,15%
- Seguro de Responsabilidade Civil Facultativa		R\$ 2.652,33	0,049	1,01%
- Outras Despesas Adm Operacionais		R\$ 2.039,50	0,037	0,77%
	SubTotal	R\$ 16.949,24	0,311	6,42%
. Custos de Capital - Depreciação				
- Veículos da Frota		R\$ 8.341,18	0,153	3,16%
- Instalações e Equipamentos		R\$ 461,27	0,008	0,17%
	SubTotal	R\$ 8.802,45	0,161	3,34%
. Custos de Capital - Remuneração				
- Veículos da Frota		R\$ 5.698,27	0,105	2,16%
- Instalações e Equipamentos		R\$ 875,32	0,016	0,33%
- Material de Almoxarifado		R\$ 656,49	0,012	0,25%
	SubTotal	R\$ 7.230,08	0,133	2,74%
. Totalização das Despesas e Custos				
	Total Geral	R\$ 263.808,10	4,278	88,41%

**SERVIÇO DE TRANSPORTE ESPECIAL DA CIDADE DE SOROCABA
PLANILHA DE CÁLCULO DO CUSTO POR QUILÔMETRO**

LOTE 1 - CONSÓRCIO SOROCABA LTDA. - CONSOR

junho de 2017

4. TOTALIZAÇÃO DAS DESPESAS E CUSTOS COM TRIBUTAÇÃO

. Transferência Tributada					
. Tributo fixado em:			7,00%		da Receita
DISCRIMINAÇÃO		Custo	Custo/km		Peso
. Despesas de Operação					
- Combustível	R\$	42.755,30	0,784		15,07%
- Lubrificantes	R\$	5.814,32	0,107		2,05%
- Material de Rodagem	R\$	4.164,64	0,076		1,47%
- Peças e Acessórios	R\$	7.460,79	0,137		2,63%
- Pessoal de Operação (Motorista, Fiscalização)	R\$	143.650,58	2,635		50,64%
- Despesas com Agente de Bordo	R\$	0,00	0,000		0,00%
	SubTotal	R\$ 203.845,62	3,739		71,86%
. Despesas c/ Prêmio por Tempo de Serviço - PTS					
- Despesas c/ PTS (Motoristas)	R\$	16.947,63	0,311		
	SubTotal	R\$ 16.947,63	0,311		0,00%
. Despesas de Manutenção					
- Pessoal de Manutenção	R\$	11.492,05	0,211		4,05%
	SubTotal	R\$ 11.492,05	0,211		4,05%
. Outras Despesas com Pessoal					
- Outras Despesas com Pessoal (Benefícios)	R\$	32.862,69	0,603		11,59%
	SubTotal	R\$ 32.862,69	0,603		11,59%
. Despesas de Administração e Operacionais					
- Pessoal Administrativo	R\$	8.619,03	0,158		3,04%
- Gerais e Administrativas	R\$	4.133,24	0,076		1,46%
- Seguro Obrigatório	R\$	427,73	0,008		0,15%
- Seguro de Responsabilidade Civil Facultativa	R\$	2.851,97	0,052		1,01%
- Outras Despesas Adm Operacionais	R\$	2.193,01	0,040		0,77%
	Sub Total	R\$ 18.224,98	0,334		6,42%
. Custos de Capital - Depreciação					
- Veículos da Frota	R\$	8.969,01	0,165		3,16%
- Instalações e Equipamentos	R\$	495,99	0,009		0,17%
	Sub Total	R\$ 9.465,00	0,174		3,34%
. Custos de Capital - Remuneração					
- Veículos da Frota	R\$	6.127,17	0,112		2,16%
- Instalações e Equipamentos	R\$	941,21	0,017		0,33%
- Material de Almoxarifado	R\$	705,90	0,013		0,25%
	Sub Total	R\$ 7.774,28	0,143		2,74%
. Totalização das Despesas e Custos	Total Geral	R\$ 283.664,62	5,203		88,41%
. Total da Receita Sem Tributação		R\$ 263.808,10	4,839		93,00%
. Total da Tributação		R\$ 19.856,52	0,364		7,00%
. Total Receita Com Tributação		R\$ 283.664,62	5,203		100,00%

5. TOTALIZAÇÃO DOS CUSTOS VARIÁVEIS E FIXOS - CUSTO TRIBUTADO

DISCRIMINAÇÃO		Custo		Peso
. Total dos Custos Variáveis	R\$	60.195,04	1,104	20,02%
. Total dos Custos Fixos	R\$	240.417,21	4,410	79,98%
. Total Geral dos Custos	R\$	300.612,25	5,514	100,00%
. VALOR DO CUSTO POR QUILÔMETRO (R\$/km) >>>	R\$	5,514		

ESTUDO TÉCNICO DE PROJEÇÃO DO PRÊMIO POR TEMPO DE SERVIÇO - OPERADORA STU
SISTEMA DE TRANSPORTE COLETIVO URBANO DE SOROCABA

Tempo de Serviço	Ano do Contrato								
	0	1	2	3	4	5	6	7	8
0	100,00%	0,00%	2,71%	2,71%	2,71%	2,71%	2,71%	2,71%	2,71%
1		100,00%	0,00%	2,71%	2,71%	2,71%	2,71%	2,71%	2,71%
2			97,29%	0,00%	2,71%	2,71%	2,71%	2,71%	2,71%
3				94,58%	0,00%	2,71%	2,71%	2,71%	2,71%
4					91,87%	0,00%	2,71%	2,71%	2,71%
5						89,16%	0,00%	2,71%	2,71%
6							86,45%	0,00%	2,71%
7								83,74%	0,00%
8									81,03%
Total		100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%	100%

Faixa de Prêmio										% de PTS Sorocaba	
	0	1	2	3	4	5	6	7	8		
Menos de 2	100,00%	100,00%	2,71%	5,42%	5,42%	5,42%	5,42%	5,42%	5,42%	5,42%	0%
De 2 a 4 anos		0,00%	97,29%	94,58%	94,58%	5,42%	8,13%	8,13%	8,13%	8,13%	5%
De 5 a 6 anos		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	89,16%	86,45%	2,71%	5,42%	5,42%	10%
Acima de 7 anos		0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	83,74%	81,03%	81,03%	15%
Prêmio pond. Ano	0,0%	0,0%	4,9%	4,7%	4,7%	9,2%	9,1%	13,2%	13,1%	13,1%	
Prêmio pond. Mês	0,00%	0,00%	0,41%	0,39%	0,39%	0,77%	0,75%	1,10%	1,09%	1,09%	
% Médio Ponderado de Prêmio Anual	7,36% Ano										
Turnover *	0,23% mês										
	2,71% ano										

* - Turnover é uma palavra de origem inglesa que significa "renovação" e que no ramo dos Recursos Humanos (RH) é empregada para determinar a taxa média entre admissões e desligamentos em relação ao efetivo médio em uma empresa

Fator de Utilização:	2,612
Frota Operacional:	10
Quantidade de Funcionários:	26
Salário Base Motorista:	R\$ 3.546,40

Tempo de Serviço/Quantitativo	Ano do Contrato									Média (Ano 6 ao 8)
	0	1	2	3	4	5	6	7	8	
Ano Concessão	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Média
Menos de 2	26	26	1	1	1	1	1	1	1	1
Projeção Funcionários de 2 a 4 anos	0	0	25	25	25	1	2	2	2	2
Projeção Funcionários de 5 a 6 anos	0	0	0	0	0	23	23	1	1	8
Projeção Funcionários Acima de 7 anos	0	0	0	0	0	0	0	22	21	14

Projeção de Despesas com PTS (Valores em R\$)	0	1	2	3	4	5	6	7	8	Cálculo da Média Base Mensal Ano 6 ao 8
a) De 02 (dois) a 04 (quatro) anos de serviço;	0	0	54.070	52.564	52.564	3.012	4.518	4.518	4.518	376
b) de 05 (cinco) a 06 (sete) anos de serviço;	0	0	0	0	0	99.104	96.092	3.012	6.024	2.920
c) de 07 (sete) anos de serviço em diante.	0	0	0	0	0	0	0	139.620	135.102	7.631
Base Anual	0	0	54.070	52.564	52.564	102.116	100.610	147.150	145.644	10.928
Base Mensal	0	0	4.506	4.380	4.380	8.510	8.384	12.262	12.137	10.928

Cálculo da Média do Ano 6 ao 8	R\$ 10.927,88
--------------------------------	---------------