

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

LOTE 2 - SOROCABA TRANSPORTES URBANOS LTDA. - S.T.U.

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)	2,5857	2,5857
- Preço ponderado de 1 pneu novo	(R\$/pneu)	849,20	1.889,85
- Preço de 1 recapagem	(R\$/rec.)	524,75	524,75
- Preço ponderado de 1 veículo	(R\$/veíc.)	192.127,70	239.874,26
- Preço ponderado de 1 veículo s/ rodagem	(R\$/veíc.)	187.032,50	228.535,16
- Valor anual do seguro obrigatório por veículo	(R\$/ano)	701,22	701,22
- Valor anual pond. do seguro de R.C.F. ⁽¹⁾ por veículo	(R\$/ano)	1.702,55	1.702,55
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)		5.958,75
a.4.) Outras Despesas Adm Operacionais	un.		Valor
- Outras Despesas Adm Operacionais ⁽³⁾	(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 2 - SOROCABA TRANSPORTES URBANOS LTDA. - S.T.U.

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.)	9	0	9
- de 6 a 7 anos	(veíc.)	0	0	0
- de 7 a 8 anos	(veíc.)	0	0	0
- c/ 8 anos	(veíc.)	0	1	1
Totalização	(veíc.)	9	0	10

b.3.) Quilometragem Mensal Programada	un.	Micro	Convencional	Total (km)
- Quilometragem Efetiva	(km/mês)	54.100,74	3.750,83	57.851,57
- Quilometragem Ociosa	(km/mês)	0,00	0,00	0,00
- Total de Quilometragem	(km/mês)	54.100,74	3.750,83	57.851,57
- Perc. (%) de km Ocioso		0,00%	0,00%	0,00%

b.4.) Percurso Médio Mensal	un.	Micro	Convencional	Total (km)
- PMM	(km/veíc./mês)	6.011,19	3.750,83	5.785,16

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

LOTE 2 - SOROCABA TRANSPORTES URBANOS LTDA. - S.T.U.

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)	0,2500	0,3900
c.2.) Lubrificantes		un.	Coeficiente	
-	Coeficiente de consumo equivalente em combustível	(ℓ/km)	0,0500	
c.3.) Material de Rodagem (Vida Útil)		un.	Micro	Convencional
-	Vida útil de um Pneu Novo:	km	45.000	35.000
-	Vida útil Recap./Recauchutagem:		20.000	30.000
-	N.º de jogos p/ ônibus:	km	1	1
-	N.º de Recap./Recauchutagem p/ ônibus:		3,00	3,00
-	Unidades p/ jogos:	un.	6	6
-	Vida Útil Total (Pneu+Recap.+recauchutagem)	km	105.000	125.000
c.4.) Peças e Acessórios		un.	Coeficiente	PMM
-	Coeficiente mensal de consumo	(%/mês)	0,0083	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./veíc.)	2,40	
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.)	13,50%	a. m.
c.8.) Pessoal Administrativo		un.	Percentual	
-	Percentual mensal de Pessoal Administrativo ⁽²⁾	(%/pes.op.)	10,50%	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 2 - SOROCABA TRANSPORTES URBANOS LTDA. - S.T.U.

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	(%)	2,50 %	a. a.
c.11.) Instalações e Equipamentos	un.	Percentual	
- Percentual anual de depreciação	(%)	4,00 %	a. a.
- Percentual anual de remuneração	(%)	3,00 %	a. a.
c.12.) Material de Almoxarifado	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	(%/veíc.)	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 2 - SOROCABA TRANSPORTES URBANOS LTDA. - S.T.U.

junho de 2017

1. CUSTOS VARIÁVEIS

1.1. DESPESAS DE COMBUSTÍVEL	un.	Micro	Convencional	Despesa Total
- Coeficiente de consumo	(ℓ/km)	0,2500	0,3900	
- Despesa com óleo diesel	(R\$)	34.972,07	3.782,43	38.754,50
Total de Despesas de Combustíveis		(R\$)		38.754,50
Custo por veículo/mês		(R\$/veí.)		3.875,45
Custo por quilômetro		(R\$/km)		0,670

1.2. DESPESAS DE LUBRIFICANTES	Coeficiente	un.	Micro	Convencional	Despesa Total
- Despesa com lubrificantes	0,05	(R\$)	6.994,41	484,93	7.479,34
Total de Despesas de Lubrificantes			(R\$)		7.479,34
Custo por veículo/mês			(R\$/veí.)		747,93
Custo por quilômetro			(R\$/km)		0,129

1.3. DESPESAS COM MATERIAL DE RODAGEM	un.	Micro	Convencional	Vida Útil Total
- Vida útil de um pneu novo	(km)	45.000	35.000	
- Vida útil recapagem		20.000	30.000	
- N.º de jogos p/ ônibus	(un./pneu)	1	1	
- N.º de recapagem		3,00	3,00	
- Unidades p/ jogos	(un./jogos)	6	6	
- Vida útil total do jogo de pneus novos	(km)	105.000	125.000	

Cálculo das despesas c/ material de rodagem	un.	Micro	Convencional	Despesa Total
- Despesa com pneu	(R\$)	2.625,28	340,25	2.965,53
- Despesa com recapagem/recauchutagem	(R\$)	4.866,75	283,43	5.150,18
Total de Despesas com Material de Rodagem			(R\$)	8.115,70
Custo por veículo/mês			(R\$/veí.)	811,57
Custo por quilômetro			(R\$/km)	0,140

1.4. DESPESAS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS	un.	Micro	Convencional	Despesa Total
- Coeficiente de Consumo	(%/mês)	0,0067	0,0042	
- Despesas com Peças e Acessórios	(R\$)	11.197,91	948,63	12.146,55
Total de Despesas com Peça e Acessórios			(R\$)	12.146,55
Custo por veículo/mês			(R\$/veí.)	1.214,65
Custo por quilômetro			(R\$/km)	0,210

RESUMO DOS CUSTOS VARIÁVEIS

DISCRIMINAÇÃO	Totalização	Custo/Veíc./mês	Custo/km
. Custo do Combustível	R\$ 38.754,50	3.875,45	0,670
. Custo dos Lubrificantes	R\$ 7.479,34	747,93	0,129
. Custo do Material de Rodagem	R\$ 8.115,70	811,57	0,140
. Custo de Peças e Acessórios	R\$ 12.146,55	1.214,65	0,210
SUBTOTAL 01	R\$ 66.496,09	6.649,61	1,149

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

LOTE 2 - SOROCABA TRANSPORTES URBANOS LTDA. - S.T.U.

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	2,40	10	44,23%	122.759,35
Total de Despesas com Motoristas				(R\$) 122.759,35
Custo por veículo/mês				(R\$/veí.) 12.275,93
Custo por quilômetro				(R\$/km) 2,122

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 Funcionários de 2 a 4 anos	3.546,40	5%	2	345,95
Projeção Funcionários de 5 a 6 anos		10%	8	2.683,36
Projeção Funcionários Acima de 7 anos		15%	13	7.012,22
Total Geral (Cálculo da Média no Período)				10.041,53

Incidência de Encargos sobre Despesas com PTS 44,23% (R\$) **14.482,90**

Total de Despesas com PTS (R\$) **14.482,90**
 Custo por veículo/mês (R\$/veí.) **72,15**
 Custo por quilômetro (R\$/km) **0,250**

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	0,1350	16.572,51
Total de Despesas com Pessoal de Manutenção		(R\$) 16.572,51
Custo por veículo/mês		(R\$/veí.) 1.657,25
Custo por quilômetro		(R\$/km) 0,286

2.1.3. PESSOAL DE ADMINISTRAÇÃO

2.1.3.1. DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVO

- Despesas com Pessoal Administrativo	Coeficiente	Despesa Total
	0,1050	12.889,73
Total de Despesas com Pessoal de Administrativo		(R\$) 12.889,73
Custo por veículo/mês		(R\$/veí.) 1.288,97
Custo por quilômetro		(R\$/km) 0,223

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

LOTE 2 - SOROCABA TRANSPORTES URBANOS LTDA. - S.T.U.

junho de 2017

2.1.4. OUTRAS DESPESAS COM PESSOAL	Frota Operacional	Valor por Veículo	Despesa Total
- Outras Despesas com Pessoal (Benefícios)	10	5.958,75	59.587,50
Total de Outras Despesas com Pessoal		(R\$)	59.587,50
Custo por veículo/mês		(R\$/veí.)	64,92
Custo por quilômetro		(R\$/km)	1,030
2.2. DESPESAS ADMINISTRATIVAS E OPERACIONAIS			
2.2.1. DESPESAS GERAIS ADMINISTRATIVAS	un.	Coefficiente	Despesa Total
- Despesas Gerais e Administrativas	(veíc./mês)	0,0021	4.045,94
Total de Despesas Gerais e Administrativas		(R\$)	4.045,94
Custo por veículo/mês		(R\$/veí.)	404,59
Custo por quilômetro		(R\$/km)	0,070
2.2.2. DESPESAS COM SEGUROS			
2.2.2.1. Despesas com Seguro Obrigatório	un.	Vlr. Seguro	Despesa Total
	(veíc./mês)	58,44	576,35
Total de Despesas com Seguros Obrigatório		(R\$)	576,35
Custo por veículo/mês		(R\$/Veí.)	57,63
Custo por quilômetro		(R\$/km)	0,010
2.2.2.2. Despesas com Seguro de Resp. Civil Facult.	un.	Vlr. Seguro	Despesa Total
	(veíc./mês)	141,88	1.399,36
Total de Despesas com Seguros de Responsabilidade Civil Facultativo		(R\$)	1.399,36
Custo por veículo/mês		(R\$/Veí.)	139,94
Custo por quilômetro		(R\$/km)	0,024
Total de Despesas com Seguros		(R\$)	1.975,70
Custo por veículo/mês		(R\$/Veí.)	197,57
Custo por quilômetro		(R\$/km)	0,034
2.2.3. OUTRAS DESPESAS ADM OPERACIONAIS			
	un.	Valor	Despesa Total
	(veíc./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)	0,035
Total de Despesas Adm e Operacionais		(R\$)	8.061,14
Custo por veículo/mês		(R\$/Veí.)	806,11
Custo por quilômetro		(R\$/km)	0,139

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

LOTE 2 - SOROCABA TRANSPORTES URBANOS LTDA. - S.T.U.

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. DEPRECIAÇÃO 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	9	0	0,0667	0,0667	9.223,52	0,00
06 - 07 anos	0	0	0,0444	0,0444	0,00	0,00
07 - 08 anos	0	0	0,0222	0,0222	0,00	0,00
c/ 08anos	0	1	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\$)	9.223,52	0,00	9.223,52
Custo por veículo/mês	(R\$/veí.)	922,35	0,00	922,35
Custo por quilômetro	(R\$/km)			0,159

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	9	0	0,3333	0,3333	5.250,86	0,00
06 - 07 anos	0	0	0,2667	0,2667	0,00	0,00
07 - 08 anos	0	0	0,2222	0,2222	0,00	0,00
+ de 08anos	0	1	0,2000	0,2000	0,00	427,74

Total de Despesas com Remuneração de Veículos	un.	Micro	Convenc.	Despesa Total
Custo Mensal de Remuneração de Veículos	(R\$)	5.250,86	427,74	5.678,60
Custo por veículo/mês	(R\$/veí.)	525,09	42,77	567,86
Custo por quilômetro	(R\$/km)			0,098

Total de Despesas com Frota de Ônibus	un.	Micro	Convenc.	Despesa Total
Custo Mensal de Depreciação e Remuneração de Veíc.	(R\$)	14.474,38	427,74	14.902,12
Custo por veículo/mês	(R\$/veí.)	1.447,44	42,77	1.490,21
Custo por quilômetro	(R\$/km)			0,258

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

LOTE 2 - SOROCABA TRANSPORTES URBANOS LTDA. - S.T.U.

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	0,03	59.070,71	0,04	(R\$)	194,21
Total de Despesas com Depreciação de Instalações e Equipamentos					(R\$) 194,21
Custo por veículo/mês					(R\$/veí.) 19,42
Custo por quilômetro					(R\$/km) 0,003

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	0,03	59.070,71	12,00 %	(R\$)	552,80
Total de Despesas com Remuneração de Instalações e Equipamentos					(R\$) 552,80
Custo por veículo/mês					(R\$/veí.) 55,28
Custo por quilômetro					(R\$/km) 0,010

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	59.070,71	12,00 %	(R\$)	552,80
Total de Despesas com Remuneração de Material de Almojarifado					(R\$) 552,80
Custo por veículo/mês					(R\$/veí.) 55,28
Custo por quilômetro					(R\$/km) 0,010

RESUMO DOS CUSTOS FIXOS

DISCRIMINAÇÃO	Totalização	Custo/Veíc./mês	Custo/km
. Despesas com Motoristas	122.759,35	12.275,93	2,122
. Despesas com PTS	14.482,90	1.448,29	0,250
. Despesas com Agente Bordo	0,00	0,00	0,000
. Pessoal de Manutenção	16.572,51	1.657,25	0,286
. Pessoal de Administrativo	12.889,73	1.288,97	0,223
. Outras Despesas com Pessoal (Benefícios)	59.587,50	64,92	1,030
. Despesas Gerais Administrativas	4.045,94	404,59	0,070
. Outras Despesas Adm Operacionais	2.039,50	203,95	0,035
. Despesas com Seguros Obrigatório	576,35	57,63	0,010
. Despesas com Seguros de Resp. Civil Fac.	1.399,36	139,94	0,024
. Depreciação de Veículos da Frota	9.223,52	922,35	0,159
. Remuneração de Veículos da Frota	5.678,60	567,86	0,098
. Depreciação de Instalações e Equipamentos	194,21	19,42	0,003
. Remuneração de Instalações e Equipamentos	552,80	55,28	0,010
. Remuneração de Material de Almojarifado	552,80	55,28	0,010
SUBTOTAL 02	250.555,05	19.161,67	4,331

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

LOTE 2 - SOROCABA TRANSPORTES URBANOS LTDA. - S.T.U.

junho de 2017

RESUMO GERAL DOS CUSTOS VARIÁVEIS E CUSTOS FIXOS

DISCRIMINAÇÃO		Totalização	Custo/Veic./mês	Custo/km	Peso
. Total dos Custos Variáveis	Subtotal 01	66.496,09	6.649,61	1,149	20,97%
. Total dos Custos Fixos	Subtotal 02	250.555,05	25.055,50	4,331	79,03%
. Total dos Custos Variáveis + Fixos	Total Geral	317.051,13	31.705,11	5,480	100,00%

3. TOTALIZAÇÃO DAS DESPESAS E CUSTOS SEM TRIBUTAÇÃO

DISCRIMINAÇÃO		Custo	Custo/km	Peso
. Despesas de Operação				
- Combustível	R\$	38.754,50	0,670	12,22%
- Lubrificantes	R\$	7.479,34	0,129	2,36%
- Material de Rodagem	R\$	8.115,70	0,140	2,56%
- Peças e Acessórios	R\$	12.146,55	0,210	3,83%
- Pessoal de Operação (Motorista, Fiscalização)	R\$	122.759,35	2,122	38,72%
- Despesas com Agente de Bordo	R\$	0,00	0,000	0,00%
	SubTotal	R\$ 189.255,43	3,271	59,69%
. Despesas c/ Prêmio por Tempo de Serviço - PTS				
- Despesas c/ PTS (Motoristas)	R\$	14.482,90	0,250	4,57%
	SubTotal	R\$ 14.482,90	0,250	4,57%
. Despesas de Manutenção				
- Pessoal de Manutenção	R\$	16.572,51	0,286	5,23%
	SubTotal	R\$ 16.572,51	0,286	5,23%
. Outras Despesas com Pessoal				
- Outras Despesas com Pessoal (Benefícios)	R\$	59.587,50	1,030	18,79%
	SubTotal	R\$ 59.587,50	1,030	18,79%
. Despesas de Administração e Operacionais				
- Pessoal Administrativo	R\$	12.889,73	0,223	4,07%
- Gerais e Administrativas	R\$	4.045,94	0,070	1,28%
- Seguro Obrigatório	R\$	576,35	0,010	0,18%
- Seguro de Responsabilidade Civil Facultativa	R\$	1.399,36	0,024	0,44%
- Outras Despesas Adm Operacionais	R\$	2.039,50	0,035	0,64%
	SubTotal	R\$ 20.950,87	0,362	6,61%
. Custos de Capital - Depreciação				
- Veículos da Frota	R\$	9.223,52	0,159	2,91%
- Instalações e Equipamentos	R\$	194,21	0,003	0,06%
	SubTotal	R\$ 9.417,73	0,163	2,97%
. Custos de Capital - Remuneração				
- Veículos da Frota	R\$	5.678,60	0,098	1,79%
- Instalações e Equipamentos	R\$	552,80	0,010	0,17%
- Material de Almoxarifado	R\$	552,80	0,010	0,17%
	SubTotal	R\$ 6.784,19	0,117	2,14%
. Totalização das Despesas e Custos	Total Geral	R\$ 317.051,13	4,450	100,00%

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

LOTE 2 - SOROCABA TRANSPORTES URBANOS LTDA. - S.T.U.

junho de 2017

4. TOTALIZAÇÃO DAS DESPESAS E CUSTOS COM TRIBUTAÇÃO

		7,00% da Receita			
DISCRIMINAÇÃO		Custo	Custo/km	Peso	
. Transferência Tributada					
. Tributo fixado em:					
<hr/>					
. Despesas de Operação					
- Combustível	R\$	41.671,50	0,720	12,22%	
- Lubrificantes	R\$	8.042,30	0,139	2,36%	
- Material de Rodagem	R\$	8.726,56	0,151	2,56%	
- Peças e Acessórios	R\$	13.060,80	0,226	3,83%	
- Pessoal de Operação (Motorista, Fiscalização)	R\$	131.999,30	2,282	38,72%	
- Despesas com Agente de Bordo	R\$	0,00	0,000	0,00%	
	SubTotal	R\$ 203.500,46	3,518	59,69%	
. Despesas c/ Prêmio por Tempo de Serviço - PTS					
- Despesas c/ PTS (Motoristas)	R\$	15.573,01	0,269	4,57%	
	SubTotal	R\$ 15.573,01	0,269	4,57%	
. Despesas de Manutenção					
- Pessoal de Manutenção	R\$	17.819,90	0,308	5,23%	
	SubTotal	R\$ 17.819,90	0,308	5,23%	
. Outras Despesas com Pessoal					
- Outras Despesas com Pessoal (Benefícios)	R\$	64.072,58	1,108	18,79%	
	SubTotal	R\$ 64.072,58	1,108	18,79%	
. Despesas de Administração e Operacionais					
- Pessoal Administrativo	R\$	13.859,93	0,240	4,07%	
- Gerais e Administrativas	R\$	4.350,47	0,075	1,28%	
- Seguro Obrigatório	R\$	619,73	0,011	0,18%	
- Seguro de Responsabilidade Civil Facultativa	R\$	1.504,68	0,026	0,44%	
- Outras Despesas Adm Operacionais	R\$	2.193,01	0,038	0,64%	
	Sub Total	R\$ 22.527,82	0,389	6,61%	
. Custos de Capital - Depreciação					
- Veículos da Frota	R\$	9.917,76	0,171	2,91%	
- Instalações e Equipamentos	R\$	208,82	0,004	0,06%	
	Sub Total	R\$ 10.126,59	0,175	2,97%	
. Custos de Capital - Remuneração					
- Veículos da Frota	R\$	6.106,02	0,106	1,79%	
- Instalações e Equipamentos	R\$	594,40	0,010	0,17%	
- Material de Almoxarifado	R\$	594,40	0,010	0,17%	
	Sub Total	R\$ 7.294,83	0,126	2,14%	
. Totalização das Despesas e Custos		Total Geral	R\$ 340.915,20	5,893	76,64%
. Total da Receita Sem Tributação		R\$	317.051,13	5,480	93,00%
. Total da Tributação		R\$	23.864,06	0,413	7,00%
. Total Receita Com Tributação		R\$	340.915,20	5,893	100,00%

5. TOTALIZAÇÃO DOS CUSTOS VARIÁVEIS E FIXOS - CUSTO TRIBUTADO

DISCRIMINAÇÃO		Custo	Custo/km	Peso
. Total dos Custos Variáveis	R\$	71.501,17	1,236	20,97%
. Total dos Custos Fixos	R\$	269.414,03	4,657	79,03%
. Total Geral dos Custos	R\$	340.915,20	5,893	100,00%
. VALOR DO CUSTO POR QUILOMETRO (R\$/km) >>>		R\$	5,893	

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	
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:	2,400
Frota Operacional:	10
Quantidade de Funcionários:	24
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	Média
Ano Concessão	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Média
Menos de 2	24	24	1	1	1	1	1	1	1	1
Projeção Funcionários de 2 a 4 anos	0	0	23	23	23	1	2	2	2	2
Projeção Funcionários de 5 a 6 anos	0	0	0	0	0	21	21	1	1	8
Projeção Funcionários Acima de 7 anos	0	0	0	0	0	0	0	20	19	13

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	49.684	48.301	48.301	2.768	4.151	4.151	4.151	346
b) de 05 (cinco) a 06 (sete) anos de serviço;	0	0	0	0	0	91.066	88.298	2.768	5.535	2.683
c) de 07 (sete) anos de serviço em diante.	0	0	0	0	0	0	0	128.296	124.144	7.012
Base Anual	0	0	49.684	48.301	48.301	93.833	92.450	135.215	133.831	10.042
Base Mensal	0	0	4.140	4.025	4.025	7.819	7.704	11.268	11.153	10.042

Cálculo da Média do Ano 6 ao 8	R\$ 10.041,54
--------------------------------	---------------