

PLANILHA GEIPOT DE CÁLCULO TARIFÁRIO**SISTEMA PÚBLICO DE TRANSPORTE COLETIVO DO RIO GRANDE - TARIFA PÚBLICA****I - CUSTOS VARIÁVEIS:****A - COMBUSTÍVEL:**

| TIPO DE VEÍCULO | Nº DE VEÍCULOS | PREÇO LITRO COMBUSTÍVEL | COEFICIENTE DE CONSUMO | CUSTO | P/KM |
|---------------------------------|----------------|-------------------------|------------------------|-----------|------|
| LEVE | 10 | R\$2,5402 | 0,3200 | R\$8,13 | |
| PESADO | 155 | R\$2,5402 | 0,3900 | R\$153,56 | |
| PESADO - EURO5 | | | | | |
| TOTAL DA FROTA | 165 | | | | |
| CUSTO PONDERADO DA FROTA | | | 0,9799 | | |

B - ÓLEOS E LUBRIFICANTES:

| TIPO | PREÇO POR LITRO | COEF. DE CONSUMO | CUSTO LUBRIF./KM |
|---------------------|------------------|------------------|------------------|
| MOTOR | R\$7,7800 | 0,0016774 | 0,0131 |
| CAIXA DE MUDANÇA | R\$7,9300 | 0,0003707 | 0,0029 |
| DIFERENCIAL | R\$13,2800 | 0,0002093 | 0,0028 |
| FREIO | R\$10,0400 | 0,0000168 | 0,0002 |
| GRAXA | R\$12,6900 | 0,0001266 | 0,0016 |
| ARLA | R\$ 2,4000 | 0,0135000 | 0,0324 |
| CUSTO POR KM | R\$0,0529 | | |

C - RODAGEM:

| | |
|--|--------------------|
| QUILOMETRAGEM MÍNIMA ADEQUADA P/PNEU NOVO | 55.000 kms |
| QUILOMETRAGEM MÍNIMA ADEQUADA P/2 RECAPAGENS | 70.000 kms |
| VIDA ÚTIL MÍNIMA TOTAL | 125.000 kms |

| <u>PONDERAÇÃO DA RODAGEM:</u> | | | | |
|-------------------------------|----------------|-------------|-------|-----------------|
| TIPO DE VEÍCULO | Nº DE VEÍCULOS | PREÇO PNEU | PREÇO | TOTAL |
| LEVE (6 unidades) | 10 | R\$8.156,17 | | R\$81.561,69 |
| PESADO (6 unidades) | 155 | R\$8.970,00 | | R\$1.390.350,00 |
| ESPECIAL (10 unidades) | | | | |
| TOTAL DA FROTA = | 165 | | | |
| VALOR DA RODAGEM PONDERADA | | | | R\$8.920,68 |

| <u>CUSTO RODAGEM LEVE POR KM:</u> | | | |
|-----------------------------------|----------------|------------|--------------|
| | PREÇO UNITÁRIO | QUANTIDADE | PREÇO TOTAL |
| PNEU NOVO | R\$1.359,36 | 6 | R\$8.156,17 |
| RECAPAGEM | R\$405,18 | 12 | R\$4.862,21 |
| TOTAL | | | R\$13.018,38 |
| CUSTO RODAG. LEVE P/KM | R\$0,1041 | | |

| <u>CUSTO RODAGEM PESADA POR KM:</u> | | | |
|-------------------------------------|----------------|------------|--------------|
| VEÍCULO PESADO | PREÇO UNITÁRIO | QUANTIDADE | PREÇO TOTAL |
| PNEU NOVO | R\$1.495,00 | 6 | R\$8.970,00 |
| RECAPAGEM | R\$445,00 | 12 | R\$5.340,00 |
| TOTAL | | | R\$14.310,00 |
| CUSTO RODAGEM PESADO POR KM | R\$0,1145 | | |

| <u>CUSTO RODAGEM ESPECIAL POR KM:</u> | | | | |
|--|-------------------|------------|----------------|--|
| VEÍCULO ESPECIAL | PREÇO UNITÁRIO | QUANTIDADE | PREÇO TOTAL | |
| PNEU NOVO | | 10 | | |
| RECAPAGEM | | 20 | | |
| TOTAL | | | | |
| CUSTO RODAGEM ESPECIAL POR KM | | | | |
| CUSTO PONDERADO DE RODAGEM DA FROTA POR KM | | R\$0,1139 | | |

| <u>RESUMO DOS CUSTOS VARIÁVEIS:</u> | |
|-------------------------------------|-----------|
| A - COMBUSTÍVEL | R\$0,9799 |
| B - ÓLEOS E LUBRIFICANTES | R\$0,0529 |
| C - RODAGEM | R\$0,1139 |
| CUSTO VARIÁVEL TOTAL POR KM | R\$1,1467 |

| <u>II - C U S T O F I X O:</u> | | | | |
|--------------------------------|-------------------|--------------------|------------------------|----------------|
| <u>VEÍCULO PONDERADO:</u> | | | | |
| <u>FROTA LEVE:</u> | | | | |
| TIPO DE VEÍCULO | Nº DE VEÍCULOS | PREÇO DO CHASSI | PREÇO DA CARROCERIA | PREÇO TOTAL |
| MB LO 914 | 10 | R\$148.000,00 | R\$146.000,00 | R\$294.000,00 |
| | | | | |
| | | | | |
| TOTAL FROTA LEVE | 10 | | | R\$294.000,00 |

| | | | |
|--|-----|---------------|---------------|
| FROTA PESADA: | | | |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| OF 1721 | | | |
| OF 1722 | 155 | R\$160.000,00 | R\$153.000,00 |
| | | | |
| | | | |
| | | | |
| TOTAL FROTA PESADA | 155 | | R\$313.000,00 |
| FROTA ESPECIAL: | | | |
| VOLVO B 58 - ARTIC. | | | |
| B 10 M.ECO - ARTIC. | | | |
| TOTAL FROTA ESPECIAL | | | |
| FROTA TOTAL | 165 | | |
| VALOR VEÍCULO HÍBRIDO | | R\$311.848,48 | |
| VALOR DO VEÍCULO PONDERADO DO SISTEMA | | | R\$311.848,48 |
| VALOR DA RODAGEM PONDERADA | | | R\$8.920,68 |
| PREÇO DO VEÍCULO NOVO PONDERADO DO SISTEMA MENOS RODAGEM | | | R\$302.927,81 |
| FROTA TOTAL CADASTRADA | | | 165 |
| PERCURSO MÉDIO MENSAL - PMM | | | 6.058,59 |

A - CUSTOS DE CAPITAL:**A.1 - DEPRECIÇÃO DA FROTA**

| IDADE (ANOS) | Nº DE VEÍCULOS | COEF. DE DEPRECIÇÃO | DEPRECIÇÃO ANUAL |
|----------------------------|----------------|-------------------------|------------------|
| 0 - 1 | | 0,1545 | |
| 1 - 2 | | 0,1391 | |
| 2 - 3 | | 0,1236 | |
| 3 - 4 | | 0,1082 | |
| 4 - 5 | 165 | 0,0927 | 15,2955 |
| 5 - 6 | | 0,0773 | |
| 6 - 7 | | 0,0618 | |
| 7 - 8 | | 0,0464 | |
| 8 - 9 | | 0,0309 | |
| 9 - 10 | | 0,0155 | |
| + 10 | | 0,0000 | 0,0000 |
| TOTAL FROTA DEPREC. | 165 | SOMA COEF. ANUAL | 15,2955 |

PREÇO DO VEÍCULO NOVO PONDERADO DO SISTEMA MENOS RODAGEM

R\$302.927,81

COEFICIENTE MENSAL DE DEPRECIÇÃO DA FROTA

1,2746

FROTA TOTAL CADASTRADA

165

DEPRECIÇÃO MENSAL POR VEÍCULO

R\$2.340,12

A.2 - DEPRECIÇÃO DE MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E INSTALAÇÕES:

VALOR DO VEÍCULO PONDERADO DO SISTEMA

R\$311.848,48

COEF. MENSAL DE DEPRECIÇÃO

0,00010

DEPREC. MENSAL MAQ/EQUIP/INST

R\$31,18**A.3 - REMUNERAÇÃO DO CAPITAL EMPREGADO NA FROTA:**

| IDADE (ANOS) | Nº DE VEÍCULOS | COEF. DE REMUNERAÇÃO | REMUNERAÇÃO MENSAL |
|--------------|----------------|----------------------|--------------------|
| 0 - 1 | | 0,01000 | - |
| 1 - 2 | | 0,00845 | - |
| 2 - 3 | | 0,00706 | - |
| 3 - 4 | | 0,00583 | - |
| 4 - 5 | 165 | 0,00475 | 0,7838 |
| 5 - 6 | | 0,00382 | - |
| 6 - 7 | | 0,00305 | - |
| 7 - 8 | | 0,00243 | - |
| 8 - 9 | | 0,00196 | - |
| 9 - 10 | | 0,00165 | - |
| + 10 | | 0,00150 | - |

TOTAL FROTA

SOMA COEF.

REMUNERADA

165

MENSAL

0,7838

| | |
|---|---------------|
| PREÇO DO VEÍCULO NOVO PONDERADO DO SISTEMA MENOS RODAGEM | R\$302.927,81 |
| COEFICIENTE MENSAL DE REMUNERAÇÃO EMPREGADO NA FROTA | 0,7838 |
| TOTAL DA FROTA | 165 |
| REMUNERAÇÃO MENSAL DO CAPITAL EMPREGADO NA FROTA | R\$1.438,91 |
| <u>A.4 - REMUNERAÇÃO DO CAPITAL EMPREGADO NO ALMOXARIFADO:</u> | |
| VALOR DO VEÍCULO PONDERADO DO SISTEMA | R\$311.848,48 |
| COEF. MENSAL REMUNERAÇÃO EMPREGADO ALMOXARIFADO | 0,00030 |
| REMUNERAÇÃO MENSAL CAPITAL EMPREGADO ALMOXARIFADO | R\$93,55 |
| <u>A.5 - REMUNERAÇÃO DO CAPITAL EMPREGADO EM INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS:</u> | |
| VALOR DO VEÍCULO PONDERADO DO SISTEMA | R\$311.848,48 |
| COEF. MENSAL REMUN. EMPREG. INST/EQUIPAMENTO | 0,0004 |
| REMUN. MENSAL CAPITAL EMPREG. INST/EQUIPAMENTOS | R\$124,74 |

| RESUMO DO CUSTO DE CAPITAL: | | | | |
|--|-------------|------------------|---------------------|---------------------|
| A.1 - DEPRECIAÇÃO DA FROTA: | | | | R\$2.340,12 |
| A.2 - DEPRECIAÇÃO DE MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E INSTALAÇÕES | | | | R\$31,18 |
| A.3 - REMUNERAÇÃO DO CAPITAL EMPREGADO NA FROTA: | | | | R\$1.438,91 |
| A.4 - REMUNERAÇÃO DO CAPITAL EMPREGADO NO ALMOXARIFADO: | | | | R\$93,55 |
| A.5 - REMUNERAÇÃO DO CAPITAL EMPREGADO EM INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS | | | | R\$124,74 |
| CUSTO TOTAL DO CAPITAL | | | | R\$4.028,50 |
| PERCURSO MÉDIO MENSAL - PMM | | | | 6.058,59 |
| A - CUSTO DE CAPITAL POR KM | | | | R\$0,6649 |
| B - DESPESAS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS: | | | | |
| VALOR DO VEÍCULO PONDERADO DO SISTEMA | | | | R\$311.848,48 |
| COEFICIENTE MENSAL DE PEÇAS E ACESSÓRIOS | | | | 0,0033 |
| DESPESA MENSAL COM PEÇAS E ACESSÓRIOS | | | | R\$1.029,10 |
| PERCURSO MÉDIO MENSAL - PMM | | | | 6.058,59 |
| B - DESPESA COM PEÇAS E ACESSÓRIOS POR KM | | | | R\$0,1699 |
| C - DESPESAS COM PESSOAL DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO: | | | | |
| | SALÁRIO | ENCARGOS SOCIAIS | FATOR DE UTILIZAÇÃO | |
| MOTORISTA | R\$2.010,03 | 1,4013 | 2,2 | R\$6.196,64 |
| COBRADOR | R\$1.217,10 | 1,4013 | 2,2 | R\$3.752,15 |
| FISCAL | R\$1.541,25 | 1,4013 | 0,20 | R\$431,95 |
| DESPESA MENSAL C/ PESSOAL DE OPERAÇÃO | | | | R\$10.380,74 |

| C.2 - DESPESA MENSAL C/ PESSOAL DE MANUTENÇÃO | | | |
|--|------------------------|----------------------------|------------------|
| MANUTENÇÃO | R\$10.380,74 | 0,1200 | R\$1.245,69 |
| DESP. MENSAL C/ PESSOAL DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO | | | R\$11.626,43 |
| C1 - CUSTO COM ALIMENTAÇÃO (VALE ALIMENTAÇÃO + CESTA BÁSICA): | | | |
| | | CUSTO UNITÁRIO | |
| VLR UNITÁRIO DO VALE REFEIÇÃO+PARCELA VLR CESTA BÁSICA = | | R\$21,7188 | |
| QUANTIDADE MENSAL = | | 26 | |
| CUSTO DA EMPRESA: | | 0,80 | |
| BENEFÍCIO FISCAL (%) : | 0,25 | 0,75 | |
| CATEGORIA : | VALOR/FUNC./MÊS | FATOR DE UTILIZAÇÃO | |
| MOTORISTA | R\$338,81 | 2,2 | R\$745,39 |
| COBRADOR | R\$338,81 | 2,2 | R\$745,39 |
| FISCAL | R\$338,81 | 0,20 | R\$67,76 |
| MANUTENÇÃO | | 0,1200 | R\$187,02 |
| DESPESA MENSAL COM ALIMENTAÇÃO | | | R\$1.745,56 |
| DESPESA MENSAL COM PESSOAL DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO | | | R\$13.371,99 |
| PERCURSO MÉDIO MENSAL - PMM | | | 6.058,59 |
| C - DESPESA COM PESSOAL DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO POR KM | | | R\$2,2071 |

| D - DESPESAS ADMINISTRATIVAS: | | | | | | |
|---|------------------|--------------------|-------------|--------------|-----------------|---------------|
| D.1 - PESSOAL ADMINISTRATIVO: | | | | | | |
| DESPESA MENSAL COM PESSOAL DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO | | | | | | R\$13.371,99 |
| COEFICIENTE MENSAL DE DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVO | | | | | | 0,08 |
| DESPESA MENSAL COM PESSOAL ADMINISTRATIVO | | | | | | R\$1.069,76 |
| D.2 - OUTRAS DESPESAS: | | | | | | |
| VALOR DO VEÍCULO PONDERADO DO SISTEMA | | | | | | R\$311.848,48 |
| COEFICIENTE MENSAL DE OUTRAS DESPESAS | | | | | | 0,0033 |
| DESPESA MENSAL COM OUTRAS DESPESAS | | | | | | R\$1.029,10 |
| D.3 - SEGURO PASSAGEIRO: | | | | | | |
| PREMIO/SEG. | FROTA | | | | VALOR DO | |
| TOTAL/MÊS | TOTAL | | | | SEGURO | |
| | | | | | VEÍC. | |
| R\$1.190,00 | 165 | | | | R\$7,21 | |
| D.4 - SEGURO DPVAT: | | | | | | |
| COEF. CONS. | | VLR. SEGURO | | | VALOR | |
| MENSAL | | UNITÁRIO | | | TOTAL | |
| | | | | | VEÍC. | |
| 0,08330 | | R\$485,47 | | | R\$40,44 | |
| D.5 - PRO-LABORE: | | | | | | |
| SALÁRIO | Nº DE | Nº DE | INSS | VALOR | FROTA | CUSTO |
| MÊS | DIRETORES | EMPRESAS | | TOTAL | TOTAL | MENSAL |
| R\$10.050,15 | 1 | 2 | 1,15 | R\$23.115,35 | 165 | R\$140,09 |

| D.6 - PLANO DE SAÚDE: | | |
|---|-------|---------------------------|
| VALOR DO PLANO | FROTA | VLR. BENEF. P/ VEÍCULO |
| R\$12.144,00 | 165 | R\$73,60 |
| RESUMO DE DESPESAS ADMINISTRATIVAS: | | |
| D.1 - PESSOAL ADMINISTRATIVO | | R\$1.069,76 |
| D.2 - OUTRAS DESPESAS | | R\$1.029,10 |
| D.3 - SEGURO PASSAGEIRO | | R\$7,21 |
| D.4 - SEGURO DPVAT | | R\$40,44 |
| D.5 - PRO-LABORE | | R\$140,09 |
| D.6 - PLANO DE BENEFÍCIOS (Vale Alimentação/Cesta Básica) | | R\$73,60 |
| CUSTO TOTAL DAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS | | R\$2.360,20 |
| PERCURSO MÉDIO MENSAL - PMM | | R\$6.058,59 |
| D - CUSTO DAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS POR KM | | R\$0,3896 |
| RESUMO DO CUSTO FIXO TOTAL POR KM | | |
| A - CUSTO DE CAPITAL | | R\$0,6649 |
| B - PEÇAS E ACESSÓRIOS | | R\$0,1699 |
| C - PESSOAL DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO | | R\$2,2071 |
| D - DESPESAS ADMINISTRATIVAS | | R\$0,3896 |
| CUSTO FIXO TOTAL POR KM | | R\$3,4315 |

| III - CUSTO TOTAL POR KM: | | | |
|--|------|---------------|-----------|
| CUSTO VARIÁVEL TOTAL | | | R\$1,1467 |
| CUSTO FIXO TOTAL | | | R\$3,4315 |
| CUSTO TOTAL | | | R\$4,5782 |
| | | | |
| TRIBUTOS: | | % | |
| . ISS | 2,00 | | |
| . INSS | 2,00 | LEI 12.715/12 | |
| . PIS | | | |
| . COFINS | | | |
| = TOTAL DE TRIBUTOS E TX. GERENC..... 4,00 | | | 0,9600 |
| CUSTO TOTAL POR QUILOMETRO C/ TRIBUTOS | | | R\$4,7689 |
| ÍNDICE PASSAGEIRO POR KM - IPK | | | 1,5881 |
| TARIFA CALCULADA | | | R\$3,003 |

RESUMO DOS ITENS DE CUSTO DA PLANILHA TARIFÁRIA:

| | | |
|---|---------------|---------------|
| A - COMBUSTÍVEL | 0,9799 | 20,55 |
| B - ÓLEOS E LUBRIFICANTES | 0,0529 | 1,11 |
| C - RODAGEM | 0,1139 | 2,39 |
| <u>CUSTO VARIÁVEL TOTAL POR KM</u> | 1,1467 | 24,05 |
| CUSTO FIXO | | |
| A - CUSTO DE CAPITAL | 0,6649 | 13,94 |
| A.1 - DEPRECIÇÃO DE CAPITAL | 0,3914 | 8,21 |
| A.2 - REMUNERAÇÃO DE CAPITAL | 0,2735 | 5,74 |
| B - PEÇAS E ACESSÓRIOS | 0,1699 | 3,56 |
| C - PESSOAL DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO | 2,2071 | 46,28 |
| D - DESPESAS ADMINISTRATIVAS | 0,3896 | 8,17 |
| D.1 - Pessoal Administrativo | 0,1766 | 3,70 |
| D.2 - Outras Despesas | 0,1699 | 3,56 |
| D.3 - Seguro Passageiro | | |
| D.4 - Seguro DPVAT | 0,0067 | 0,14 |
| D.5 - Pro-Labore | 0,0231 | 0,48 |
| D.6 - Plano Saúde | 0,0121 | 0,25 |
| <u>CUSTO FIXO TOTAL POR KM</u> | 3,4315 | 71,95 |
| <u>IMPOSTOS</u> | 0,1908 | 4,00 |
| <u>CUSTO TOTAL POR KM</u> | 4,7689 | 100,00 |