

PLANILHA GEIPOT DE CÁLCULO TARIFÁRIO

SISTEMA PÚBLICO DE TRANSPORTE COLETIVO DO RIO GRANDE - TARIFA BACIA OESTE

I - CUSTOS VARIÁVEIS:

A - COMBUSTÍVEL:

TIPO DE VEÍCULO	Nº DE VEÍCULOS	PREÇO LITRO COMBUSTÍVEL	COEFICIENTE DE CONSUMO	CUSTO	P/KM
LEVE		R\$2,7929	0,3700		
PESADO	36	R\$2,7929	0,4500	R\$45,24	
PESADO COM AR COND.	10	R\$2,7929	0,5000	R\$13,96	
TOTAL DA FROTA	46				
CUSTO PONDERADO DA FROTA			1,2872		

B - ÓLEOS E LUBRIFICANTES:

TIPO	PREÇO POR LITRO	COEF. DE CONSUMO	CUSTO LUBRIF./KM
MOTOR	R\$8,1690	0,0016774	0,0137
CAIXA DE MUDANÇA	R\$8,3265	0,0003707	0,0031
DIFERENCIAL	R\$13,9440	0,0002093	0,0029
FREIO	R\$10,5420	0,0000168	0,0002
GRAXA	R\$13,3245	0,0001266	0,0017
ARLA	R\$ 2,4000	0,0135000	0,0324
CUSTO POR KM	R\$0,0540		

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

PONDERAÇÃO DA RODAGEM:				
TIPO DE VEÍCULO	Nº DE VEÍCULOS	PREÇO PNEU	PREÇO	TOTAL
LEVE		R\$9.570,00		
(6 unidades)				
PESADO	36	R\$9.570,00		R\$344.520,00
(6 unidades)				
PESADO COM AR	10	R\$9.570,00		R\$95.700,00
(06 unidades)				
TOTAL DA FROTA =	46			
VALOR DA RODAGEM PONDERADA				R\$9.570,00

CUSTO RODAGEM LEVE POR KM:			
	PREÇO UNITÁRIO	QUANTIDADE	PREÇO TOTAL
PNEU NOVO	R\$1.595,00	6	R\$9.570,00
RECAPAGEM	R\$543,00	12	R\$6.516,00
TOTAL			R\$16.086,00
CUSTO RODAG. LEVE P/KM	R\$0,1287		

CUSTO RODAGEM PESADA POR KM:			
VEÍCULO PESADO	PREÇO UNITÁRIO	QUANTIDADE	PREÇO TOTAL
PNEU NOVO	R\$1.595,00	6	R\$9.570,00
RECAPAGEM	R\$543,00	12	R\$6.516,00
TOTAL			R\$16.086,00
CUSTO RODAGEM PESADO POR KM	R\$0,1287		

CUSTO RODAGEM ESPECIAL POR KM:			
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\$0,1287	

RESUMO DOS CUSTOS VARIÁVEIS:	
A - COMBUSTÍVEL	R\$1,2872
B - ÓLEOS E LUBRIFICANTES	R\$0,0540
C - RODAGEM	R\$0,1287
CUSTO VARIÁVEL TOTAL POR KM	R\$1,4698

II - C U S T O F I X O:				
VEÍCULO PONDERADO:				
FROTA LEVE:				
TIPO DE VEÍCULO	Nº DE VEÍCULOS	PREÇO DO CHASSI	PREÇO DA CARROCERIA	PREÇO TOTAL
LEVE		R\$159.285,00	R\$149.000,00	R\$308.285,00
TOTAL FROTA LEVE				

<u>FROTA PESADA:</u>			
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
PESADO	<input type="text" value="46"/>	<input type="text" value="R\$165.742,00"/>	<input type="text" value="R\$160.000,00"/>
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text" value="R\$325.742,00"/>
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
TOTAL FROTA PESADA	<input type="text" value="46"/>		<input type="text" value="R\$325.742,00"/>

<u>FROTA ESPECIAL:</u>			
ESPECIAL	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
	<input type="text"/>	<input type="text"/>	<input type="text"/>
TOTAL FROTA ESPECIAL	<input type="text"/>		<input type="text"/>
FROTA TOTAL	<input type="text" value="46"/>		
VALOR VEÍCULO HÍBRIDO		<input type="text" value="R\$325.742,00"/>	
VALOR DO VEÍCULO PONDERADO DO SISTEMA			<input type="text" value="R\$325.742,00"/>
VALOR DA RODAGEM PONDERADA			<input type="text" value="R\$9.570,00"/>
PREÇO DO VEÍCULO NOVO PONDERADO DO SISTEMA MENOS RODAGEM			<input type="text" value="R\$316.172,00"/>
FROTA TOTAL CADASTRADA			<input type="text" value="46"/>
PERCURSO MÉDIO MENSAL - PMM OPERACIONAL			<input type="text" value="4.524,82"/>

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

IDADE (ANOS)	Nº DE VEÍCULOS	COEF. DE DEPRECIACÃO	DEPRECIACÃO ANUAL
0 - 1		0,1545	
1 - 2		0,1391	
2 - 3		0,1236	
3 - 4		0,1082	
4 - 5	46	0,0927	4,2642
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.	46	SOMA COEF. ANUAL	4,2642

PREÇO DO VEÍCULO NOVO PONDERADO DO SISTEMA MENOS RODAGEM

R\$316.172,00

COEFICIENTE MENSAL DE DEPRECIACÃO DA FROTA

0,3554

FROTA TOTAL CADASTRADA

46

DEPRECIACÃO MENSAL POR VEÍCULO

R\$2.442,43

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

VALOR DO VEÍCULO PONDERADO DO SISTEMA

R\$325.742,00

COEF. MENSAL DE DEPRECIACÃO

0,00010

DEPREC. MENSAL MAQ/EQUIP/INST

R\$32,57

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	46	0,00475	0,2185
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

46

MENSAL

0,2185

PREÇO DO VEÍCULO NOVO PONDERADO DO SISTEMA MENOS RODAGEM	R\$316.172,00
COEFICIENTE MENSAL DE REMUNERAÇÃO EMPREGADO NA FROTA	0,2185
TOTAL DA FROTA	46
REMUNERAÇÃO MENSAL DO CAPITAL EMPREGADO NA FROTA	R\$1.501,82
<u>A.4 - REMUNERAÇÃO DO CAPITAL EMPREGADO NO ALMOXARIFADO:</u>	
VALOR DO VEÍCULO PONDERADO DO SISTEMA	R\$325.742,00
COEF. MENSAL REMUNERAÇÃO EMPREGADO ALMOXARIFADO	0,00030
REMUNERAÇÃO MENSAL CAPITAL EMPREGADO ALMOXARIFADO	R\$97,72
<u>A.5 - REMUNERAÇÃO DO CAPITAL EMPREGADO EM INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS:</u>	
VALOR DO VEÍCULO PONDERADO DO SISTEMA	R\$325.742,00
COEF. MENSAL REMUN. EMPREG. INST/EQUIPAMENTO	0,0004
REMUN. MENSAL CAPITAL EMPREG. INST/EQUIPAMENTOS	R\$130,30

RESUMO DO CUSTO DE CAPITAL:			
A.1 - DEPRECIAÇÃO DA FROTA:			R\$2.442,43
A.2 - DEPRECIAÇÃO DE MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E INSTALAÇÕES			R\$32,57
A.3 - REMUNERAÇÃO DO CAPITAL EMPREGADO NA FROTA:			R\$1.501,82
A.4 - REMUNERAÇÃO DO CAPITAL EMPREGADO NO ALMOXARIFADO:			R\$97,72
A.5 - REMUNERAÇÃO DO CAPITAL EMPREGADO EM INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS			R\$130,30
CUSTO TOTAL DO CAPITAL			R\$4.204,84
PERCURSO MÉDIO MENSAL - PMM TOTAL (Orientação TCE/RS)			4.524,82
A - CUSTO DE CAPITAL POR KM			R\$0,9293
B - DESPESAS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS:			
VALOR DO VEÍCULO PONDERADO DO SISTEMA			R\$325.742,00
COEFICIENTE MENSAL DE PEÇAS E ACESSÓRIOS			0,0033
DESPESA MENSAL COM PEÇAS E ACESSÓRIOS			R\$1.074,95
PERCURSO MÉDIO MENSAL - PMM OPERACIONAL			5.016,65
B - DESPESA COM PEÇAS E ACESSÓRIOS POR KM			R\$0,2143
C - DESPESAS COM PESSOAL DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO:			
	SALÁRIO	ENCARGOS SOCIAIS	FATOR DE UTILIZAÇÃO
MOTORISTA	R\$2.389,30	1,4013	2,20
COBRADOR	R\$1.415,03	1,4013	2,20
FISCAL	R\$2.449,19	1,4013	0,10
DESPESA MENSAL C/ PESSOAL DE OPERAÇÃO			R\$12.078,29

C.2 - DESPESA MENSAL C/ PESSOAL DE MANUTENÇÃO			
MANUTENÇÃO	R\$12.078,29	0,1200	R\$1.449,39
DESP. MENSAL C/ PESSOAL DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO			R\$13.527,68
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	2,20	R\$745,39
COBRADOR	R\$338,81	2,20	R\$745,39
FISCAL	R\$338,81	0,10	R\$34,56
MANUTENÇÃO		0,1200	R\$183,04
DESPESA MENSAL COM ALIMENTAÇÃO			R\$1.708,37
DESPESA MENSAL COM PESSOAL DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO			R\$15.236,05
PERCURSO MÉDIO MENSAL - PMM OPERACIONAL			5.016,65
C - DESPESA COM PESSOAL DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO POR KM			R\$3,0371

D - DESPESAS ADMINISTRATIVAS:						
D.1 - PESSOAL ADMINISTRATIVO:						
DESPESA MENSAL COM PESSOAL DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO						R\$15.236,05
COEFICIENTE MENSAL DE DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVO						0,08
DESPESA MENSAL COM PESSOAL ADMINISTRATIVO						R\$1.218,88
D.2 - OUTRAS DESPESAS:						
VALOR DO VEÍCULO PONDERADO DO SISTEMA						R\$325.742,00
COEFICIENTE MENSAL DE OUTRAS DESPESAS						0,0033
DESPESA MENSAL COM OUTRAS DESPESAS						R\$1.074,95
D.3 - SEGURO PASSAGEIRO:						
PREMIO/SEG. TOTAL/MÊS	FROTA TOTAL				VALOR DO SEGURO VEÍC.	
R\$1.190,00	46				R\$25,87	
D.4 - SEGURO DPVAT:						
COEF. CONS. MENSAL		VLR. SEGURO UNITÁRIO			VALOR TOTAL VEÍC.	
0,08330		R\$723,21			R\$60,24	
D.5 - PRO-LABORE:						
SALÁRIO MÊS	Nº DE DIRETORES	Nº DE EMPRESAS	INSS	VALOR TOTAL	FROTA TOTAL	CUSTO MENSAL
R\$11.946,50	2	1	1,15	R\$27.476,95	46	R\$597,33

D.6 - PLANO DE SAÚDE:		
VALOR DO PLANO	FROTA	VLR. BENEF. P/ VEÍCULO
R\$3.313,47	46	R\$72,03
RESUMO DE DESPESAS ADMINISTRATIVAS:		
D.1 - PESSOAL ADMINISTRATIVO		R\$1.218,88
D.2 - OUTRAS DESPESAS		R\$1.074,95
D.3 - SEGURO PASSAGEIRO		R\$25,87
D.4 - SEGURO DPVAT		R\$60,24
D.5 - PRO-LABORE		R\$597,33
D.6 - PLANO DE BENEFÍCIOS (Vale Alimentação/Cesta Básica)		R\$72,03
CUSTO TOTAL DAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS		R\$3.049,30
PERCURSO MÉDIO MENSAL - PMM TOTAL (Orientação TCE/RS)		R\$4.524,82
D - CUSTO DAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS POR KM		R\$0,6739
RESUMO DO CUSTO FIXO TOTAL POR KM		
A - CUSTO DE CAPITAL		R\$0,9293
B - PEÇAS E ACESSÓRIOS		R\$0,2143
C - PESSOAL DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO		R\$3,0371
D - DESPESAS ADMINISTRATIVAS		R\$0,6739
CUSTO FIXO TOTAL POR KM		R\$4,8546

III - CUSTO TOTAL POR KM:			
CUSTO VARIÁVEL TOTAL			R\$1,4698
CUSTO FIXO TOTAL			R\$4,8546
CUSTO TOTAL			R\$6,3244
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\$6,5879
ÍNDICE PASSAGEIRO POR KM - IPK			1,9857
TARIFA CALCULADA			R\$3,318

RESUMO DOS ITENS DE CUSTO DA PLANILHA TARIFÁRIA:

A - COMBUSTÍVEL	1,2872	19,54
B - ÓLEOS E LUBRIFICANTES	0,0540	0,82
C - RODAGEM	0,1287	1,95
<u>CUSTO VARIÁVEL TOTAL POR KM</u>	1,4698	22,31
CUSTO FIXO		
A - CUSTO DE CAPITAL	0,9293	14,11
A.1 - DEPRECIÇÃO DE CAPITAL	0,5470	8,30
A.2 - REMUNERAÇÃO DE CAPITAL	0,3823	5,80
B - PEÇAS E ACESSÓRIOS	0,2143	3,25
C - PESSOAL DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO	3,0371	46,10
D - DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,6739	10,23
D.1 - Pessoal Administrativo	0,2694	4,09
D.2 - Outras Despesas	0,2376	3,61
D.3 - Seguro Passageiro		
D.4 - Seguro DPVAT	0,0133	0,20
D.5 - Pro-Labore	0,1320	2,00
D.6 - Plano Saúde	0,0159	0,24
<u>CUSTO FIXO TOTAL POR KM</u>	4,8546	73,69
<u>IMPOSTOS</u>	0,2635	4,00
<u>CUSTO TOTAL POR KM</u>	6,5879	100,00