

PLANILHA GEIPOT DE CÁLCULO TARIFÁRIO

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

I - CUSTOS VARIÁVEIS:

A - COMBUSTÍVEL:

TIPO DE VEÍCULO	Nº DE VEÍCULOS	PREÇO LITRO COMBUSTÍVEL	COEFICIENTE DE CONSUMO	CUSTO	P/KM
LEVE	10	R\$2,7929	0,3700	R\$10,33	
PESADO	35	R\$2,7929	0,4500	R\$43,99	
PESADO COM AR COND.	10	R\$2,7929	0,5000	R\$13,96	
TOTAL DA FROTA	55				
CUSTO PONDERADO DA FROTA			1,2416		

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 ADMISSÍVEL P/PNEU NOVO	55.000 kms
QUILOMETRAGEM MÍNIMA ADMISSÍVEL 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 (6 unidades)	10	R\$9.570,00	R\$95.700,00	
PESADO (6 unidades)	35	R\$9.570,00	R\$334.950,00	
PESADO COM AR (06 unidades)	10	R\$9.570,00	R\$95.700,00	
TOTAL DA FROTA =	55			
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\$1,2416
B - ÓLEOS E LUBRIFICANTES	R\$0,0540
C - RODAGEM	R\$0,1287
CUSTO VARIÁVEL TOTAL POR KM	R\$1,4242

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	10	R\$159.285,00	R\$149.000,00	R\$308.285,00
TOTAL FROTA LEVE	10			R\$308.285,00

<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="45"/>	<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="45"/>		<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="55"/>		
VALOR VEÍCULO HÍBRIDO		<input type="text" value="R\$322.568,00"/>	
VALOR DO VEÍCULO PONDERADO DO SISTEMA			<input type="text" value="R\$322.568,00"/>
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\$312.998,00"/>
FROTA TOTAL CADASTRADA			<input type="text" value="55"/>
PERCURSO MÉDIO MENSAL - PMM OPERACIONAL			<input type="text" value="7.366,29"/>

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	55	0,0927	5,0985
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.	55	SOMA COEF. ANUAL	5,0985

PREÇO DO VEÍCULO NOVO PONDERADO DO SISTEMA MENOS RODAGEM	R\$312.998,00
COEFICIENTE MENSAL DE DEPRECIÇÃO DA FROTA	0,4249
FROTA TOTAL CADASTRADA	55
DEPRECIÇÃO MENSAL POR VEÍCULO	R\$2.417,91

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

VALOR DO VEÍCULO PONDERADO DO SISTEMA

R\$322.568,00

COEF. MENSAL DE DEPRECIACÃO

0,00010

DEPREC. MENSAL MAQ/EQUIP/INST

R\$32,26**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	55	0,00475	0,2613
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

55

MENSAL

0,2613

PREÇO DO VEÍCULO NOVO PONDERADO DO SISTEMA MENOS RODAGEM	R\$312.998,00
COEFICIENTE MENSAL DE REMUNERAÇÃO EMPREGADO NA FROTA	0,2613
TOTAL DA FROTA	55
REMUNERAÇÃO MENSAL DO CAPITAL EMPREGADO NA FROTA	R\$1.486,74
<u>A.4 - REMUNERAÇÃO DO CAPITAL EMPREGADO NO ALMOXARIFADO:</u>	
VALOR DO VEÍCULO PONDERADO DO SISTEMA	R\$322.568,00
COEF. MENSAL REMUNERAÇÃO EMPREGADO ALMOXARIFADO	0,00030
REMUNERAÇÃO MENSAL CAPITAL EMPREGADO ALMOXARIFADO	R\$96,77
<u>A.5 - REMUNERAÇÃO DO CAPITAL EMPREGADO EM INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS:</u>	
VALOR DO VEÍCULO PONDERADO DO SISTEMA	R\$322.568,00
COEF. MENSAL REMUN. EMPREG. INST/EQUIPAMENTO	0,0004
REMUN. MENSAL CAPITAL EMPREG. INST/EQUIPAMENTOS	R\$129,03

RESUMO DO CUSTO DE CAPITAL:				
A.1 - DEPRECIACÃO DA FROTA:				R\$2.417,91
A.2 - DEPRECIACÃO DE MÁQUINAS, EQUIPAMENTOS E INSTALAÇÕES				R\$32,26
A.3 - REMUNERAÇÃO DO CAPITAL EMPREGADO NA FROTA:				R\$1.486,74
A.4 - REMUNERAÇÃO DO CAPITAL EMPREGADO NO ALMOXARIFADO:				R\$96,77
A.5 - REMUNERAÇÃO DO CAPITAL EMPREGADO EM INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS				R\$129,03
CUSTO TOTAL DO CAPITAL				R\$4.162,70
PERCURSO MÉDIO MENSAL - PMM TOTAL (Orientação TCE/RS)				7.366,29
A - CUSTO DE CAPITAL POR KM				R\$0,5651
B - DESPESAS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS:				
VALOR DO VEÍCULO PONDERADO DO SISTEMA				R\$322.568,00
COEFICIENTE MENSAL DE PEÇAS E ACESSÓRIOS				0,0033
DESPESA MENSAL COM PEÇAS E ACESSÓRIOS				R\$1.064,47
PERCURSO MÉDIO MENSAL - PMM OPERACIONAL				8.141,69
B - DESPESA COM PEÇAS E ACESSÓRIOS POR KM				R\$0,1307
C - DESPESAS COM PESSOAL DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO:				
	SALÁRIO	ENCARGOS SOCIAIS	FATOR DE UTILIZAÇÃO	
MOTORISTA	R\$2.389,30	1,4013	2,20	R\$7.365,88
COBRADOR	R\$1.415,03	1,4013	2,20	R\$4.362,34
FISCAL	R\$2.449,19	1,4013	0,10	R\$350,07
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			8.141,69
C - DESPESA COM PESSOAL DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO POR KM			R\$1,8714

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\$322.568,00	
COEFICIENTE MENSAL DE OUTRAS DESPESAS					0,0033	
DESPESA MENSAL COM OUTRAS DESPESAS					R\$1.064,47	
D.3 - SEGURO PASSAGEIRO:						
PREMIO/SEG.	FROTA				VALOR DO	
TOTAL/MÊS	TOTAL				SEGURO	
					VEÍC.	
R\$1.190,00	55				R\$21,64	
D.4 - SEGURO DPVAT:						
COEF. CONS.		VL R. SEGURO			VALOR	
MENSAL		UNITÁRIO			TOTAL	
					VEÍC.	
0,08330		R\$723,21			R\$60,24	
D.5 - PRO-LABORE:						
SALÁRIO	Nº DE	Nº DE	INSS	VALOR	FROTA	CUSTO
MÊS	DIRETORES	EMPRESAS		TOTAL	TOTAL	MENSAL
R\$11.946,50	2	1	1,15	R\$27.476,95	55	R\$499,58

D.6 - PLANO DE SAÚDE:

VALOR DO PLANO

FROTA

**VLR. BENEF.
P/ VEÍCULO**

R\$3.961,76

55

R\$72,03**RESUMO DE DESPESAS ADMINISTRATIVAS:**

D.1 - PESSOAL ADMINISTRATIVO

R\$1.218,88

D.2 - OUTRAS DESPESAS

R\$1.064,47

D.3 - SEGURO PASSAGEIRO

R\$21,64

D.4 - SEGURO DPVAT

R\$60,24

D.5 - PRO-LABORE

R\$499,58

D.6 - PLANO DE BENEFÍCIOS (Vale Alimentação/Cesta Básica)

R\$72,03

CUSTO TOTAL DAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS**R\$2.936,85****PERCURSO MÉDIO MENSAL - PMM TOTAL (Orientação TCE/RS)****R\$7.366,29****D - CUSTO DAS DESPESAS ADMINISTRATIVAS POR KM****R\$0,3987****RESUMO DO CUSTO FIXO TOTAL POR KM****A - CUSTO DE CAPITAL**

R\$0,5651

B - PEÇAS E ACESSÓRIOS

R\$0,1307

C - PESSOAL DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO

R\$1,8714

D - DESPESAS ADMINISTRATIVAS

R\$0,3987

CUSTO FIXO TOTAL POR KM**R\$2,9659**

III - CUSTO TOTAL POR KM:

CUSTO VARIÁVEL TOTAL			R\$1,4242
CUSTO FIXO TOTAL			R\$2,9659
CUSTO TOTAL			R\$4,3901
TRIBUTOS:	. ISS	2,00	LEI 12.715/12
	. INSS	2,00	
	. PIS		
	. COFINS		
= TOTAL DE TRIBUTOS E TX. GERENC.....			4,00
CUSTO TOTAL POR QUILOMETRO C/ TRIBUTOS			R\$4,5730
ÍNDICE PASSAGEIRO POR KM - IPK			1,3802
TARIFA CALCULADA			R\$3,313

RESUMO DOS ITENS DE CUSTO DA PLANILHA TARIFÁRIA:

A - COMBUSTÍVEL	1,2416	27,15
B - ÓLEOS E LUBRIFICANTES	0,0540	1,18
C - RODAGEM	0,1287	2,81
<u>CUSTO VARIÁVEL TOTAL POR KM</u>	1,4242	31,14
CUSTO FIXO		
A - CUSTO DE CAPITAL	0,5651	12,36
A.1 - DEPRECIAÇÃO DE CAPITAL	0,3326	7,27
A.2 - REMUNERAÇÃO DE CAPITAL	0,2325	5,08
B - PEÇAS E ACESSÓRIOS	0,1307	2,86
C - PESSOAL DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO	1,8714	40,92
D - DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,3987	8,72
D.1 - Pessoal Administrativo	0,1655	3,62
D.2 - Outras Despesas	0,1445	3,16
D.3 - Seguro Passageiro		
D.4 - Seguro DPVAT	0,0082	0,18
D.5 - Pro-Labore	0,0678	1,48
D.6 - Plano Saúde	0,0098	0,21
<u>CUSTO FIXO TOTAL POR KM</u>	2,9659	64,86
<u>IMPOSTOS</u>	0,1829	4,00
<u>CUSTO TOTAL POR KM</u>	4,5730	100,00