

PLANILHA DE CUSTOS FIXOS

ITEM	A. Vr Unitário (R\$)	B. Coeficiente de Consumo (u./veículo)	C. Vr. Total (R\$) / veículo	
1. DEPRECIAÇÃO			5.570,63	
1.1. Veículos Operação	424.384,05	0,007772	3.298,20	Metodologia de cálculo de depreciação definida no contrato
1.2. Veículos Reserva	424.384,05	0,004268	1.811,08	
1.3. Veículos Apoio	433.901,67	0,000136	58,86	
1.4. Instalações / Equipamentos	433.901,67	0,000928	402,49	
2. REMUNERAÇÃO			4.219,75	
2.1. Veículos Operação	424.384,05	0,005893	2.500,79	Metodologia de cálculo de remuneração definida no contrato
2.2. Veículos Reserva	424.384,05	0,003236	1.373,21	
2.3. Veículos Apoio	433.901,67	0,000065	28,25	
2.4. Instalações / Equipamentos	433.901,67	0,000612	265,64	
2.5. Almojarifado	433.901,67	0,000119	51,85	
3. MÃO DE OBRA OPERACIONAL			12.798,04	
3.1. Operação	2.420,32	3,7231	9.010,99	Salário atual (acordo coletivo) com aplicação do IPCA de 12 meses - coeficiente calculado com dados da contabilidade
3.1.1. Adicional para Motorista	0,00		0,00	
3.2. Arrecadação	0,00		0,00	
3.3. Fiscalização	2.421,71	0,2991	724,42	Salário médio atual (contabilidade) com aplicação do IPCA de 12 meses - coeficiente calculado com dados da contabilidade
3.4. Manutenção	3.075,21	0,6653	2.046,07	Salário médio atual (contabilidade) com aplicação do IPCA de 12 meses - coeficiente calculado com dados da contabilidade
3.5. Limpeza e Segurança	90.558,55	0,0112	1.016,56	Salário médio atual (contabilidade) com aplicação do IPCA de 12 meses - coeficiente calculado com dados da contabilidade
3.6. Segurança	0,00	0,0000	0,00	
4. ADMINISTRAÇÃO			1.330,93	
4.1. Pessoal Administrativo	3.320,36	0,2110	700,50	Salário médio atual (contabilidade) com aplicação do IPCA de 12 meses - coeficiente calculado com dados da contabilidade
4.2. Diretoria	56.160,00	0,0112	630,42	mantido o valor do ano anterior
5. BENEFÍCIOS SOCIAIS			4.660,83	
5.1. Multi-alimentação/ vale cesta	955,79	2,9074	2.778,85	Coeficiente calculado pelo total quadro ativo/frota operacional
5.2. Convênio Médico	116,31	2,9074	338,16	Plano de saúde: R\$ 56,30 para salários até R\$ 2.195,36 e R\$ 45,04 acima. Odontológico: R\$ 63,27
5.3. Uniformes	27,99	2,9074	81,39	2 conjuntos, 2 vezes ao ano, portanto 4 conjuntos por funcionário (notas fiscais)
5.4. PLR	503,01	2,9074	1.462,43	20% do salário
6. DESPESAS DIVERSAS			6.508,79	
6.1. Seguros	33.950,56	0,0112	381,11	dados contábeis - média de out/20 a set/21
6.2. Licenciamentos	8.254,24	0,0112	92,66	dados contábeis - média de out/20 a set/21
6.3. Indenizações	115.555,16	0,0112	1.297,16	dados contábeis - média de out/20 a set/21
6.4. Assessoria Técnica	56.598,69	0,0112	635,35	dados contábeis - média de out/20 a set/21
6.5. Assessoria Jurídica	15.912,75	0,0112	178,63	dados contábeis - média de out/20 a set/21
6.6. Despesas Financeiras	0,00	0,0112	0,00	dados contábeis - média de out/20 a set/21
6.7. Administ. Gerais	349.553,37	0,0112	3.923,89	dados contábeis - média de out/20 a set/21
7. CUSTO FIXO POR VEÍCULO			35.088,97	

PLANILHA DE CUSTOS FIXOS

8. INFORMAÇÕES COMPLEMENTARES			
8.1. Valor total do investimento em veículos de apoio/reboque	314.589,88		utilizada a mesma variação do custo de aquisição dos veículos em relação à proposta, aplicado sobre o valor de proposta
8.2. Valor total do investimento em instalações e equipamentos	4.302.643,82		atualizado o valor original do contrato por IPCA de nov./2003 até set./2021
8.3. Valor total do investimento em almojarifado	461.875,14		utilizada a mesma variação do custo de aquisição dos veículos em relação à proposta, aplicado sobre o valor de proposta
8.4. Taxa anual de remuneração de capital - mínima requerida	12%		valor original da proposta (contratual)
8.7. Fator de encargos sociais	42,31%		valor original da proposta (contratual) desonerado

DEMONSTRATIVO DO RESULTADO OPERACIONAL MENSAL

1. Custo Variável por Quilometragem (R\$/km)	2,5630	
2. Quilometragem Média Mensal total (km)	682.367,42	média de out/20 a set/21
3. Custo Variável Mensal Total (R\$)	1.748.885,75	
4. Custo Fixo Mensal por veículo (R\$/veic)	35.088,97	
5. Frota Operacional	89,08	média de out/20 a set/21
6. Custo Fixo Mensal Total (R\$)	3.125.842,74	
7. Custo Mensal da Outorga Remunerada	61.958,56	este valor é atualizado pela UFM do município, foi considerando que a UFM irá ser reajustada igual ao IPCA
Custo Mensal do monitoramento GPS e câmeras		item já inserido nas despesas gerais
8. Custo mensal (50%) da Operação do Terminal Mogilar (R\$)	0,00	
9. Custo de Operação do Serviço Especial de Transporte de Deficiente Físico (R\$)	0,00	
10. Custo Operacional mensal antes dos impostos	4.936.687,05	
11. Impostos sobre o Faturamento (R\$)	103.930,25	
11.1. PIS (0%)	0,00	0,00%
11.2. COFINS (0%)	0,00	0,00%
11.3. CPMF (0%)	0,00	0,00%
11.4. ISS (0%)	0,00	0,00%
11.5. INSS (2%)	103.930,25	2,00%
12. Custo Emissão Mogi Passes	155.895,38	Taxa de 4% sobre a receita eletrônica, a qual corresponde a 75% do uso (4% x 75% = 3%)
12. Custo Operacional Mensal Total (R\$)	5.196.512,69	5,00%
13. Demanda Média Mensal Estimada (Pas. Equiv.)	733.602,14	média de out/20 a set/21
14. Faturamento Médio Mensal Estimado (R\$)		
15. Lucro antes IRPJ/CSLL		
16. Lucro líquido projetado		
17. Índice de Passageiros Equivalentes por Km – IPKeq Médio Estimado	1,08	
TARIFA DE EQUILIBRIO	7,08	

DEMONSTRATIVO DOS CUSTOS DE CAPITAL

1. CUSTO DE DEPRECIAÇÃO DA FROTA

Idade média dos veículos	Nº de veículos	Coefficiente Anual de Depreciação	Depreciação Total	
todas as faixas	99	0,1300000	12,87000000	total de veículos até 5 anos (período de depreciação definido no contrato)
Número Equivalente de Veículos Depreciados Anualmente			12,87000000	
Numero Equivalente de Veículos Depreciados Mensalmente			1,07250000	
Coefficiente Mensal de Depreciação por Veículo Operacional			0,01203929	
Coefficiente Mensal de Depreciação da Frota Operacional			0,00777174	
Coefficiente Mensal de Depreciação da Frota Reserva			0,00426755	

2. CUSTO DE REMUNERAÇÃO DA FROTA

Idade média dos veículos	Nº de veículos	Coefficiente Anual de Depreciação	Depreciação Total
0 a 1 ano	5	0,1200000	0,60000000
1 a 2 anos	19	0,1044000	1,98360000
2 a 3 anos	28	0,0888000	2,48640000
3 a 4 anos	22	0,0732000	1,61040000
4 a 5 anos	25	0,0576000	1,44000000
Mais de 5 anos	39	0,0420000	1,63800000
Número Equivalente de Veículos Remunerados Anualmente			9,75840000
Número Equivalente de Veículos Remunerados Mensalmente			0,81320000
Coefficiente Mensal de Remuneração por Veículo Operacional			0,00912853
Coefficiente Mensal de Remuneração da Frota Operacional			0,00589275
Coefficiente Mensal de Remuneração da Frota Reserva			0,00323578

3. VALOR DO VEÍCULO REFERENCIAL

Tipo de ônibus	Preço Unitário	Quantidade	Total
OF1721	438.729,00	131	57.473.499,00
OF1519	404.285,00	3	1.212.855,00
LO916	298.019,00	4	1.192.076,00
Valor Total dos Investimentos em Frota Referencial			59.878.430,00
Preço Unitário Médio do Veículo Referencial 0km			433.901,67
Preço Unitário Médio do Veículo Referencial - sem rodagem			424.384,05