

Planilha Apuração Tarifa

1- CUSTOS VARIÁVEIS

A1 – COMBUSTÍVEIS

	Nº VEIC sem reserva	Preço p/lt	Coef.Cons	Custo p/km
Veículo Pesado	32	3,111	0,4025	40,06968
Custo ponderado do combustível por km				1,2521775

A2 – ÓLEOS LUBRIFICANTES

	Nº VEIC	Preço p/lt	Coef.Cons	Custo p/km
Óleo do motor veículo pesado	32	ANEXO I TABELA GEIPOT - LIMITE INFERIOR 0,04 E LIMITE SUPERIOR 0,06		
Óleo da caixa de mudança veículo pesado	32			
Óleo do diferencial veículo pesado	32			
Óleo da direção hidráulica veículo pesado	32			
Óleo do freio veículo pesado	32			
Graxa do veículo pesado	32			0,04
Custo ponderado dos óleos lubrificantes				0,05009

A3 – RODAGEM POR VEÍCULO PESADO

	Preço unitário	Quant.p/veíc.	Preço total
Pneu Novo	904,00	6	5424,00
Recapagem	422,00	12	5064,00
Protetor		6	0,00
Total			10488,00
Km mínima			125000
Custo Rodagem por Km			0,0839

A1+A2+A3

1,3862

Planilha Apuração Tarifa

2- CUSTOS FIXOS

FROTA	nº veiculos	preço atual	preço total
Veic 6 anos	17	114000	1938000
veic c/elev	18	149000	2682000
TOTAL	35		4620000
			132000

Valor Total	4620000
Total Veic	35
Valor Veic Ponderado	132000

B1 Depreciação

Depreciação da Frota menos valor residual

	Valor Frota menos Rodagem	20,00%	Valor Residual	Coef Deprec	Deprec Mensal
	4252920,00	850584,00	3402336,00	0,0061	20754,2496
Km p/mês					145328,4
Deprec p/km					0,1428

B2 Depreciação Máquinas Equipamentos e Instalações

	Valor	Coef Deprec	Deprec Mensal
Valor Veiculo Novo	330000,00	0,0001	33,00
Km p/mês			145328,4
Deprec p/km			0,0002

B3 Remuneração Frota

	Valor	Coef Remun	Remun Mensal
Valor da Frota Menos Rodagem	4243470,00	0,0042	17822,574
Km p/mês			145328,4

Planilha Apuração Tarifa

Deprec p/km 0,1226

B4 Remuneração capital empregado almoxarifado

	Valor	Coef Remun	Remun Mensal
Valor Veículo Novo	330000,00	0,0003	99,00
Km p/mês			145328,4
Deprec p/km			0,0007

B5 Remuneração Máquinas Equipamentos e Instalações

	Valor	Coef Remun	Remun Mensal
Valor Veiculo Novo	330000,00	0,0004	132,00
Km p/mês			145328,4
Deprec p/km			0,0009

B1+B2+B3+B4+B5 0,2673

3- DESPESAS COM PESSOAL DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO

C1 Despesa mensal pessoal de operação

	Quantidade	Salário	Encargos	Fator de Utilização	Total
Motorista	32	1757,50	1,4016	1,79	141098,51136
Cobrador	32	1030,50	1,4016	1,79	82732,299264
Fiscal	3	1425,50	1,4016	1,79	10729,156896
Total Despesa					234559,96752
km por mês					145328,4
Total					1,6140

Planilha Apuração Tarifa

C2 Despesas com Pessoal da Manutenção

	Despesa Mensal	Coeficiente	Total
Pessoal de operação	234559,97	0,12	28147,1961024
Km por mês			145328,4
Total			0,1937

C1+C2 **1,8077**

4- DESPESAS ADMINISTRATIVAS

D1 PESSOAL ADMINISTRATIVO

	Despesa Mensal	Coeficiente	Total
Pessoal de operação	234559,97	0,1	23456,00
Km p/mês			145328,4
Total			0,1614

D2 OUTRAS DESPESAS

	Despesa Mensal	Coeficiente	Total
Pessoal de operação	234559,97	0,0033	774,047892816
Km p/mês			145328,4
Total			0,0053

D3 SEGURO PASSAGEIRO

	Quant. Veiculos	Total
Prêmio mensal	87,00	3045,00
Km p/mês	35	145328,40
Total		0,0210

D4 OUTROS

Planilha Apuração Tarifa

	Vlr Anual p/Veic	Quant. Veiculos	Coef Mensal	Total
Seguro DPVAT por Km	2150,00	35	0,0833333333	6270,8333333333
Bilhetagem eletrônica (aluguel anual)	1800,00	35	0,0833333333	5250,0000
				11520,8333333333
Km p/mês				145328,4
Total				0,0793

D5 PRÓ-LABORE

	Pró-labore	nº diretores	Total
Diretor (10 Salários Motorista)	17575,00	2	35150,00
INSS 20%	20,00%		7030,00
			42180,00
Km p/mês			145328,4
Total			0,2902

D1+D2+D3+D4+D5

0,5572

RESUMO DO CUSTO FIXO TOTAL POR KILOMETRO

2- CUSTOS FIXOS	0,2672624456
3- DESPESAS COM PESSOAL DE OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO	1,8076794599
4- DESPESAS ADMINISTRATIVAS	0,5571923862
TOTAL	2,6321

CUSTO TOTAL

CUSTO VARIÁVEL

1,3861686

Planilha Apuração Tarifa

CUSTO FIXO – CF

2,6321342917

TOTAL

4,0183

TRIBUTOS – T

%

ISSQN

2

PIS

0

CSLL

0

COFINS

0

INSS SOBRE FATURAMENTO

2

LUCRO

10

TOTAL

14

Ct=(100-t)/100

0,86

CUSTO TOTAL COM TRIBUTOS

CTT=CF/Ct

4,0183028917

0,86

4,6724452229

PASSAGEIROS EQUIVALENTES MÊS

277172,413333333

IPK

1,9072115292

VALOR DA TARIFA

2,45

RECEITA PROSPECTADA

679040,00

VALOR DO CONTRATO 120 MESES

81.484.800,11