

ESTUDO DOS CUSTOS POR QUILOMETRO (RESOLUÇÃO N.º 4.618/95 - CTPC/DF)

**PLANO PILOTO/CRUZEIRO
SERVIÇO DE TRANSPORTE ESCOLAR
AMPLA CONCORRÊNCIA**

INSUMOS	COEFICIENTES BÁSICOS DE CONSUMO	UNIDADE	VALORES (R\$/UN.)	CUSTO UNITÁRIO (R\$/Km)	%
01- COMBUSTIVEL	0,333333	L/KM	R\$ 3,36	R\$ 1,12	8,16
02- LUBRIFICANTES *	-		-	R\$ 0,08	0,57
- ÓLEO DE CAIXA *	0,000691	L/KM	R\$ 15,52	R\$ 0,01	-
- ÓLEO DE FREIO *	0,000135	L/KM	R\$ 25,33	R\$ 0,00	-
- ÓLEO DE CÁRTER *	0,005683	L/KM	R\$ 10,82	R\$ 0,06	-
- GRAXA *	0,000173	L/KM	R\$ 18,45	R\$ 0,00	-
03- RODAGEM	0,000100	PNEUS/KM	R\$ 2.607,16	R\$ 0,26	1,90
04- PEÇAS DE REPOSIÇÃO *	0,83%	VEÍCULO COM PNEUS	R\$ 341.634,67	R\$ 2,07	15,05
CUSTO VARIÁVEL				R\$ 3,53	25,68
05- PESSOAL DE OPERAÇÃO				R\$ 3,35	24,39
- MOTORISTA	21,5006	FUNC./VEICULO x ANO (FU x TES x 12)	R\$ 1.520,00	R\$ 1,98	-
- MONITOR	21,5006	FUNC./VEICULO x ANO (FU x TES x 12)	R\$ 1.045,00	R\$ 1,36	-
06- PESSOAL DE MANUTENÇÃO *	23,00%	CUSTO PESSOAL OPERACIONAL	-	R\$ 0,77	5,61
07- PESSOAL DE ADMINISTRAÇÃO	6,6140	FUNC./VEICULO x ANO (FU x TES x 12)	R\$ 2.086,16	R\$ 0,84	6,10
08- UNIFORME	2,5830	FUNC./VEÍCULO x ANO	R\$ 269,97	R\$ 0,04	0,31
09- AUXÍLIO REFEIÇÃO	34,8720	FUNC./VEÍCULO x ANO	R\$ 533,67	R\$ 1,13	8,23
10- CESTA BÁSICA	34,8720	FUNC./VEÍCULO x ANO	R\$ 0,00	R\$ 0,00	0,00
11- ASSISTÊNCIA PATRONAL	34,8720	FUNC./VEÍCULO x ANO	R\$ 10,00	R\$ 0,02	0,15
12- PLANO DE SAÚDE MÉDICO-ODONTOLÓGICO	34,8720	FUNC./VEÍCULO x ANO	R\$ 196,23	R\$ 0,42	3,03
13- SEGURO DE VIDA TERCEIROS	-	-	R\$ 1.400,00	R\$ 0,09	0,62
14- AUXÍLIO TRANSPORTE	34,8720	FUNC./VEÍCULO x ANO	R\$ 148,98	R\$ 0,32	2,30
CUSTO FIXO SUBTOTAL 1				R\$ 6,97	50,75
15- DESPESAS ADMINISTRATIVAS GERAIS *	2,00%	VEICULO COM PNEU	R\$ 341.634,67	R\$ 0,41	3,02
16- TAXAS VEÍCULOS Seguro Obrigatório; Licenciamento; Taxa Detran Escolar; Tacógrafo Aferição; Tacógrafo IMMETRO; Inspeção Veicular IMMETRO; e IPVA.	-	-	R\$ 3.491,68	R\$ 0,21	1,54
17- DEPRECIÇÃO DE FROTA					
-	4,7143	VEICULO SEM PNEU / VEICULO x ANO	R\$ 331.301,71	R\$ 1,72	12,56
18- REMUNERAÇÃO DE FROTA					
-	2,0271	VEICULO SEM PNEU / VEICULO x ANO	R\$ 331.301,71	R\$ 0,74	5,40
19- REMUNERAÇÃO DE INSTALAÇÕES	-	-	-	R\$ 0,02	0,13
20- REMUNERAÇÃO DE MÁQUINAS / EQUIPAMENTOS *	-	-	R\$ 341.634,67	R\$ 0,06	0,45
21- REMUNERAÇÃO DE ALMOXARIFADO *	3,00%	VEICULO COM PNEU	R\$ 341.634,67	R\$ 0,04	0,27
22- DEPRECIÇÃO DE MÁQUINAS / INSTALAÇÕES / EQUIPAMENTOS *	0,0001	VEICULO COM PNEU	R\$ 341.634,67	R\$ 0,02	0,18
CUSTO FIXO SUBTOTAL 2				R\$ 3,24	23,57
CUSTOS FIXOS (SUBTOTAL 1 + SUBTOTAL 2)				R\$ 10,20	74,32
CUSTO TOTAL (VARIÁVEL + FIXO) (sem ISS/PIS/COFINS)				R\$ 13,73	100,00

* Dados referenciais contidos na Resolução N.º 4.618/95 - CTPC/DF e Atualizações.

** Dados informados pela TCB e, desenvolvido metodologia para os respectivos cálculos.

*** Cálculos realizados, a partir das informações contidas nos manuais do GEIPOP e da ANTT.

ESTUDO DOS CUSTOS POR QUILOMETRO (RESOLUÇÃO N.º 4.618/95 - CTPC/DF)

**PLANO PILOTO/CRUZEIRO
SERVIÇO DE TRANSPORTE ESCOLAR
AMPLA CONCORRÊNCIA**

DADOS OPERACIONAIS		RESULTADOS FINAIS	
QUILOMETRAGEM PREVISTA POR DIA (Km)	3.243,90	ISS (5,00%)	R\$ 0,69
QUILOMETRAGEM PREVISTA POR MÊS (Km)	71.365,80	PIS (0,65%)	R\$ 0,09
- QUILOMETRAGEM PARA CÁLCULO	67.797,51	COFINS (3,00%)	R\$ 0,41
- QUILOMETRAGEM MORTA (5%)	3.568,29	CUSTO TOTAL (com ISS/PIS/COFINS)	R\$ 14,91
QUILOMETRAGEM PREVISTA POR ANO (Km)	856.389,60	BDI	R\$ 3,2996
FROTA TOTAL	55		22,13%
- FROTA OPERANTE	52	Prazo (Mês)	30
- FROTA RESERVA (5%)	3	Valor do Contrato - Prazo do Contrato	R\$ 25.537.537,87
PMA (Km/Veic. x Ano)	16.469,03	Valor por Veículo Operante (Mês)	R\$ 20.462,77
		Valor da Instalação (Prazo do Contrato)	R\$ 698.823,53

DADOS ESPECÍFICOS - RODAGEM			
QUANTIDADE DE PNEUS	6,00	- Investimento/Veículo (m ² /Veic)	80,00
VIDA ÚTIL DO PNEU (Km)	60.000,00	- Aluguel da Instalação (R\$)	R\$ 90.000,00
PREÇO MÉDIO DO PNEU (R\$)	R\$ 1.722,16	- Área do Terreno (m ²) - 213 Veic.	17.000
PREÇO MÉDIO DA RECAPAGEM (R\$)	R\$ 442,50	- R\$/m ²	R\$ 5,29
		- Quantidade de Veículos	213
		- Prazo do Contrato	30
		- R\$/m ² x Veic	R\$ 0,02
		- Valor da Instalação/Mês	R\$ 23.294,12

DADOS ESPECÍFICOS - PESSOAL	
SALÁRIO-BASE MOTORISTA (R\$)	R\$ 1.520,00
SALÁRIO-BASE MONITOR (R\$)	R\$ 1.045,00
SALÁRIO-BASE ADMINISTRATIVO (R\$)	R\$ 2.086,16
ENCARGOS SOCIAIS (%)	70,64%
SALÁRIO MOTORISTA (COM ENCARGOS SOCIAIS) (R\$)	R\$ 2.593,73
SALÁRIO MONITOR (COM ENCARGOS SOCIAIS) (R\$)	R\$ 1.783,19
SALÁRIO ADMINISTRATIVO (COM ENCARGOS SOCIAIS) (R\$)	R\$ 3.559,82
FATOR DE UTILIZAÇÃO MOTORISTA	1,0500
FATOR DE UTILIZAÇÃO COBRADOR	1,0500
FATOR DE UTILIZAÇÃO ADMINISTRATIVO *	0,3230

DADOS ESPECÍFICOS - UNIFORMES	
PREÇO CAMISA (R\$)	R\$ 269,97
PREÇO SAPATO (R\$)	
PREÇO CALÇA (R\$)	
PREÇO CINTO (R\$)	

DADOS ESPECÍFICOS - REMUNERAÇÃO DE MÁQUINAS E EQUIPAMENTOS	
FROTA ATÉ 150 VEÍCULOS (%) *	5,00
FROTA ENTRE 151 E 250 VEÍCULOS (%) *	3,90
FROTA ENTRE 251 E 350 VEÍCULOS (%) *	2,90
FROTA ACIMA DE 350 VEÍCULOS (%) *	1,80