

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

**PLANO PILOTO/CRUZEIRO
SERVIÇO DE TRANSPORTE ESCOLAR
COTA RESERVADA**

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	6,21
02- LUBRIFICANTES *	-		-	R\$ 0,08	0,44
- 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 CÂRTER *	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	1,45
04- PEÇAS DE REPOSIÇÃO *	0,83%	VEÍCULO COM PNEUS	R\$ 341.634,67	R\$ 2,79	15,48
CUSTO VARIÁVEL				R\$ 4,25	23,57
05- PESSOAL DE OPERAÇÃO				R\$ 4,52	25,09
- MOTORISTA	21,5006	FUNC./VEICULO x ANO (FU x TES x 12)	R\$ 1.520,00	R\$ 2,68	-
- MONITOR	21,5006	FUNC./VEICULO x ANO (FU x TES x 12)	R\$ 1.045,00	R\$ 1,84	-
06- PESSOAL DE MANUTENÇÃO *	23,00%	CUSTO PESSOAL OPERACIONAL	-	R\$ 1,04	5,77
07- PESSOAL DE ADMINISTRAÇÃO	6,6140	FUNC./VEICULO x ANO (FU x TES x 12)	R\$ 2.086,16	R\$ 1,13	6,28
08- UNIFORME	2,5830	FUNC./VEÍCULO x ANO	R\$ 269,97	R\$ 0,06	0,32
09- AUXÍLIO REFEIÇÃO	34,8720	FUNC./VEÍCULO x ANO	R\$ 533,67	R\$ 1,53	8,47
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\$ 0,03	0,16
12- PLANO DE SAÚDE MÉDICO-ODONTOLÓGICO	34,8720	FUNC./VEÍCULO x ANO	R\$ 196,23	R\$ 0,56	3,11
13- SEGURO DE VIDA TERCEIROS	-	-	R\$ 1.400,00	R\$ 0,11	0,64
14- AUXÍLIO TRANSPORTE	34,8720	FUNC./VEÍCULO x ANO	R\$ 148,98	R\$ 0,43	2,36
CUSTO FIXO SUBTOTAL 1				R\$ 9,41	52,19
15- DESPESAS ADMINISTRATIVAS GERAIS *	2,00%	VEICULO COM PNEU	R\$ 341.634,67	R\$ 0,56	3,11
16- TAXAS VEÍCULOS Seguro Obrigatório; Licenciamento; Taxa Detran Escolar; Tacógrafo Aferição; Tacógrafo IMMETRO; Inspeção Veicular IMMETRO; e IPVA.	-	-	R\$ 3.491,68	R\$ 0,29	1,59
17- DEPRECIACÃO DE FROTA					
-	1,1143	VEICULO SEM PNEU / VEICULO x ANO	R\$ 331.301,71	R\$ 2,33	12,92
18- REMUNERAÇÃO DE FROTA					
-	0,4791	VEICULO SEM PNEU / VEICULO x ANO	R\$ 331.301,71	R\$ 1,00	5,55
19- REMUNERAÇÃO DE INSTALAÇÕES	-	-	-	R\$ 0,03	0,14
20- REMUNERAÇÃO DE MÁQUINAS / EQUIPAMENTOS *	-	-	R\$ 341.634,67	R\$ 0,08	0,47
21- REMUNERAÇÃO DE ALMOXARIFADO *	3,00%	VEICULO COM PNEU	R\$ 341.634,67	R\$ 0,05	0,28
22- DEPRECIACÃO DE MÁQUINAS / INSTALAÇÕES / EQUIPAMENTOS *	0,0001	VEICULO COM PNEU	R\$ 341.634,67	R\$ 0,03	0,19
CUSTO FIXO SUBTOTAL 2				R\$ 4,37	24,24
CUSTOS FIXOS (SUBTOTAL 1 + SUBTOTAL 2)				R\$ 13,79	76,43
CUSTO TOTAL (VARIÁVEL + FIXO) (sem ISS/PIS/COFINS)				R\$ 18,04	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 GEIPOT e da ANTT.

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

**PLANO PILOTO/CRUZEIRO
SERVIÇO DE TRANSPORTE ESCOLAR
COTA RESERVADA**

DADOS OPERACIONAIS		RESULTADOS FINAIS	
QUILOMETRAGEM PREVISTA POR DIA (Km)	554,00	ISS (5,00%)	R\$ 0,90
QUILOMETRAGEM PREVISTA POR MÊS (Km)	12.188,00	PIS (0,65%)	R\$ 0,12
- QUILOMETRAGEM PARA CÁLCULO	11.578,60	COFINS (3,00%)	R\$ 0,54
- QUILOMETRAGEM MORTA (5%)	609,40	CUSTO TOTAL (com ISS/PIS/COFINS)	R\$ 19,60
QUILOMETRAGEM PREVISTA POR ANO (Km)	146.256,00	BDI	R\$ 4,4143
FROTA TOTAL	13		22,52%
- FROTA OPERANTE	12	Prazo (Mês)	30
- FROTA RESERVA (5%)	1	Valor do Contrato - Prazo do Contrato	R\$ 5.733.235,20
PMA (Km/Veic. x Ano)	12.188,00	Valor por Veículo Operante (Mês)	R\$ 19.907,07
		Valor da Instalação (Prazo do Contrato)	R\$ 165.176,47

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

DADOS ESPECÍFICOS - VEÍCULO			
PREÇO MÉDIO VEÍCULO_COM PNEUS (R\$)	R\$ 341.634,67	- R\$/m ² x Veic	R\$ 0,02
PREÇO MÉDIO VEÍCULO SEM PNEUS (R\$)	R\$ 331.301,71	- Valor da Instalação/Mês	R\$ 5.505,88

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 VEICULOS (%) *	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