

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

GAMA

SERVIÇO DE TRANSPORTE ESCOLAR

AMPLA CONCORRÊNCIA

	COEFICIENTES BÁSICOS DE CONSUMO	UNIDADE	VALORES (R\$/UN.)	CUSTO UNITÁRIO (R\$/Km)	%
01- COMBUSTIVEL **	0,333333	L/KM	R\$ 3,36	R\$ 1,12	11,51
02- LUBRIFICANTES *	-		-	R\$ 0,08	0,81
02.1- ÓLEO DE CAIXA *	0,000691	L/KM	R\$ 15,52	R\$ 0,01	-
02.2- ÓLEO DE FREIO *	0,000135	L/KM	R\$ 25,33	R\$ 0,00	-
02.3- ÓLEO DE CÁRTER *	0,005683	L/KM	R\$ 10,82	R\$ 0,06	-
02.4- GRAXA *	0,000173	L/KM	R\$ 18,45	R\$ 0,00	-
03- RODAGEM **	0,000100	PNEUS/KM	R\$ 2.607,16	R\$ 0,26	2,68
04- PEÇAS DE REPOSIÇÃO *	0,83%	VEÍCULO COM PNEUS	R\$ 341.634,67	R\$ 1,39	14,32
CUSTO VARIÁVEL				R\$ 2,85	29,31
05- PESSOAL DE OPERAÇÃO ***				R\$ 2,26	23,20
- MOTORISTA	21,5006	FUNC./VEICULO x ANO (FU x TES x 12)	R\$ 1.520,00	R\$ 1,34	-
- MONITOR	21,5006	FUNC./VEICULO x ANO (FU x TES x 12)	R\$ 1.045,00	R\$ 0,92	-
06- PESSOAL DE MANUTENÇÃO *	23,00%	CUSTO PESSOAL OPERACIONAL	-	R\$ 0,52	5,34
07- PESSOAL DE ADMINISTRAÇÃO ***	6,6140	FUNC./VEICULO x ANO (FU x TES x 12)	R\$ 2.086,16	R\$ 0,57	5,81
08- UNIFORME ***	2,5830	FUNC./VEÍCULO x ANO	R\$ 269,97	R\$ 0,03	0,29
09- AUXÍLIO REFEIÇÃO ***	34,8720	FUNC./VEÍCULO x ANO	R\$ 533,67	R\$ 0,76	7,83
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\$ 0,01	0,15
12- PLANO DE SAÚDE MÉDICO- ODONTOLÓGICO ***	34,8720	FUNC./VEÍCULO x ANO	R\$ 196,23	R\$ 0,28	2,88
13- SEGURO DE VIDA TERCEIROS ***	-	-	R\$ 1.400,00	R\$ 0,06	0,59
14- AUXÍLIO TRANSPORTE ***	34,8720	FUNC./VEÍCULO x ANO	R\$ 148,98	R\$ 0,21	2,19
CUSTO FIXO SUBTOTAL 1				R\$ 4,70	48,27
15- DESPESAS ADMINISTRATIVAS GERAIS *	2,00%	VEICULO COM PNEU	R\$ 341.634,67	R\$ 0,28	2,87
16- TAXAS VEÍCULOS *** Seguro Obrigatório; Licenciamento; Taxa Detran Escolar; Tacógrafo Aferição; Tacógrafo IMMETRO; Inspeção Veicular IMMETRO; e IPVA.	-	-	R\$ 3.491,68	R\$ 0,14	1,47
17- DEPRECIÇÃO DE FROTA ***					
	2,5714	VEICULO SEM PNEU / VEICULO x ANO	R\$ 331.301,71	R\$ 1,16	11,95
18- REMUNERAÇÃO DE FROTA ***					
	1,1057	VEICULO SEM PNEU / VEICULO x ANO	R\$ 331.301,71	R\$ 0,50	5,14
19- REMUNERAÇÃO DE INSTALAÇÕES **	-	-	-	R\$ 0,01	0,13
20- REMUNERAÇÃO DE MÁQUINAS / EQUIPAMENTOS *	-	-	R\$ 341.634,67	R\$ 0,04	0,43
21- REMUNERAÇÃO DE ALMOXARIFADO *	3,00%	VEICULO COM PNEU	R\$ 341.634,67	R\$ 0,03	0,26
22- DEPRECIÇÃO DE MÁQUINAS / INSTALAÇÕES / EQUIPAMENTOS *	0,0001	VEICULO COM PNEU	R\$ 341.634,67	R\$ 0,02	0,17
CUSTO FIXO SUBTOTAL 2				R\$ 2,18	22,42
CUSTOS FIXOS (SUBTOTAL 1 + SUBTOTAL 2)				R\$ 6,88	70,69
CUSTO TOTAL (VARIÁVEL + FIXO) (sem ISS/PIS/COFINS)				R\$ 9,73	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)

GAMA

SERVIÇO DE TRANSPORTE ESCOLAR

AMPLA CONCORRÊNCIA

DADOS OPERACIONAIS		RESULTADOS FINAIS	
23- QUILOMETRAGEM PREVISTA POR DIA (Km)	2.589,72	49- ISS (5,00%)	R\$ 0,49
24- QUILOMETRAGEM PREVISTA POR MÊS (Km)	56.973,80	50- PIS (0,65%)	R\$ 0,06
25- QUILOMETRAGEM PARA CÁLCULO	54.125,11	51- COFINS (3,00%)	R\$ 0,29
26- QUILOMETRAGEM MORTA (5%)	2.848,69	52- CUSTO TOTAL (com ISS/PIS/COFINS)	R\$ 10,58
27- QUILOMETRAGEM PREVISTA POR ANO (Km)	683.685,60	53- BDI	R\$ 2,27
28- FROTA TOTAL	30		21,42%
29- FROTA OPERANTE	28	54- Prazo (Mês)	30
30- FROTA RESERVA (5%)	2	55- Valor do Contrato - Prazo do Contrato	R\$ 14.466.787,30
31- PMA (Km/Veic. x Ano)	24.417,34	56- Valor por Veículo Operante (Mês)	R\$ 21.527,96

DADOS ESPECÍFICOS - RODAGEM		57- Valor da Instalação (Prazo do Contrato)	
32- QUANTIDADE DE PNEUS	6,00	58- Investimento/Veículo (m ² /Veic)	80,00
33- VIDA ÚTIL DO PNEU (Km)	60.000,00	59- Aluguel da Instalação (R\$)	R\$ 90.000,00
34- PREÇO MÉDIO DO PNEU (R\$)	R\$ 1.722,16	60- Área do Terreno (m ²)	17.000
35- PREÇO MÉDIO DA RECAPAGEM (R\$)	R\$ 442,50	61- R\$/m ²	R\$ 5,29
		62- Quantidade de Veículos	213
		63- Prazo do Contrato	30
DADOS ESPECÍFICOS - VEÍCULO			
36- PREÇO MÉDIO <u>VEÍCULO NOVO COM PNEUS</u> (R\$)	R\$ 341.634,67	64- R\$/m ² x Veic	R\$ 0,02
37- PREÇO MÉDIO <u>VEÍCULO NOVO SEM PNEUS</u> (R\$)	R\$ 331.301,71	65- Valor da Instalação/Mês	R\$ 12.705,88

DADOS ESPECÍFICOS - PESSOAL	
38- SALÁRIO-BASE MOTORISTA (R\$)	R\$ 1.520,00
39- SALÁRIO-BASE MONITOR (R\$)	R\$ 1.045,00
40- SALÁRIO-BASE ADMINISTRATIVO (R\$)	R\$ 2.086,16
41- ENCARGOS SOCIAIS (%)	70,64%
42- SALÁRIO MOTORISTA (COM ENCARGOS SOCIAIS) (R\$)	R\$ 2.593,73
43- SALÁRIO MONITOR (COM ENCARGOS SOCIAIS) (R\$)	R\$ 1.783,19
44- SALÁRIO ADMINISTRATIVO (COM ENCARGOS SOCIAIS) (R\$)	R\$ 3.559,82
45- FATOR DE UTILIZAÇÃO MOTORISTA	1,0500
46- FATOR DE UTILIZAÇÃO MONITOR	1,0500
47- FATOR DE UTILIZAÇÃO ADMINISTRATIVO *	0,3230

DADOS ESPECÍFICOS - UNIFORMES	
48- PREÇO CAMISA (R\$)	R\$ 269,97
48- PREÇO SAPATO (R\$)	
48- PREÇO CALÇA (R\$)	
48- 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