

**CONCORRÊNCIA PÚBLICA Nº 21/2017**

**CONCESSÃO DO SERVIÇO DE TRANSPORTE PÚBLICO COLETIVO DE  
PASSAGEIROS NO MUNICÍPIO DE BIRIGUI**

**ANEXO 4.2**

**PLANILHAS DO ESTUDO DE VIABILIDADE  
DADOS PARA OS 10 ANOS DA CONCESSÃO**

**SUMÁRIO**

**DADOS GERAIS .....3**

**ANO 1 .....6**

**ANO 2 .....15**

**ANO 3 .....24**

**ANO 4 .....33**

**ANO 5 .....42**

**ANO 6 .....51**

**ANO 7 .....60**

**ANO 8 .....69**

**ANO 9 .....78**

**ANO 10.....87**

## 1. DADOS GERAIS

### 1.1. COMPOSIÇÃO DO PERÍODO

Número de dias do ano				365
Média de dias	Dias Úteis	Sábados	Dom./Feriado	Total
	21,0	4,3	4,3	29,6

### 1.2. INSUMOS BÁSICOS

ITEM	UNID.	VALOR
Preço de um litro de óleo Diesel combustível (Diesel S10)	R\$/L	3,0570
Preço de pneu novo para veículo Miniônibus	R\$	828,00
Preço de pneu novo para veículo Midiônibus	R\$	1.075,00
Preço de recapagem para veículo Miniônibus	R\$	284,00
Preço de recapagem para veículo Midiônibus	R\$	336,00
Preço ponderado de chassi + carroceria p/veículo novo Miniônibus + pneu	R\$	241.988,00
Preço ponderado de chassi + carroceria p/ veículo novo Midiônibus + pneu	R\$	327.758,00
Preço ponderado de veículo Miniônibus sem pneu	R\$	237.020,00
Preço ponderado de veículo Midiônibus sem pneu	R\$	321.308,00
Salário-base mensal motorista (Jornada Integral)	R\$	1.409,22
Salário-base mensal cobrador (Jornada Integral)	R\$	0,00
Salário-base mensal fiscal/despachante	R\$	1.559,15
Benefício mensal total <sup>(1)</sup>	R\$	265,80
Remuneração mensal total diretoria <sup>(2)</sup>	R\$	8.000,00
Despesa anual com seguro de responsabilidade civil <sup>(3)</sup>	R\$/veíc./mês	0,00
Despesa anual seguro obrigatório de veículos + licenc. + taxas	R\$/veíc./mês	520,00

<sup>(1)</sup> - Soma dos benefícios pagos pela operadora por decisão judicial ou que tenham aval do órgão de gerência local  
Acordo Coletivo: Cesta Básica + PLR

<sup>(2)</sup> - Remuneração efetivamente paga aos diretores da empresa operadora

<sup>(3)</sup> - Prêmio de seguro efetuado mediante aprovação do órgão de gerência local

### 1.3. COEFICIENTES DE CONSUMO E VIDA ÚTIL

ITEM	UNID.	VALOR
<b>Combustível</b>		
Coefficiente de consumo médio de combustível - Miniônibus	L/km	0,3500
Coefficiente de consumo médio de comb. - Midiônibus	L/km	0,3500

**Material de Rodagem:**

Quantidade de jogos de pneu

Quantidade de recapagens por pneus

Quantidade de pneus por jogos

Vida útil total MINIÔNIBUS (com recapagem)

Vida útil total MIDIÔNIBUS (com recapagem)

Un.	1
Un.	3
Un.	6
Un.	100.000,00
Un.	125.000,00

**Valor Residual da Frota**

Valor residual do veículo

(%)	20,00%
-----	--------

**Vida Útil da Frota**

Vida economicamente útil do veículo Mini e Midi

anos	7
------	---

**Lubrificantes**

Coef. de consumo equivalente de combustível

L/km	0,0400
------	--------

**Peças e Acessórios**

Coef. de consumo de peças e acessórios

Coef.	0,0033
-------	--------

**Taxas de juros**

Taxa anual de remuneração

(%)	9,00%
-----	-------

**1.4. SALÁRIOS E OUTROS COEFICIENTES**

ITEM	UNID.	VALOR
<b>Salário Base</b>		
Motorista	R\$	1.409,22
Cobrador	R\$	0,00
Fiscal/Despachante	R\$	1.559,15
<b>Encargos Sociais</b>		
Motorista, Fiscal /Despachante	(%)	40,16
<b>Fator de Utilização - FU</b>		
Motorista	F.U.	2,55
Cobrador	F.U.	0,00
Fiscal/Despachante	F.U.	0,20
Manutenção	F.U.	0,12
<b>FU total nº de Funcionários</b>	<b>F.U.</b>	<b>2,87</b>
<b>Pró-Labore da Diretoria</b>		
Valor mensal	R\$	8.000,00

**Benefícios**

Valor mensal por funcionário

R\$	265,8000
-----	----------

**Coefic. Pessoal Administrativo e Despesas Gerais**

Pessoal Administrativo

%/ Pes. Op.	8,00%
-------------	-------

Despesas Gerais

%	2,00%
---	-------

**Coef. Remun. e deprec. de Instalações e Equipam.**

Instalações e Equipamentos:

Fator de Depreciação:

Coef.	0,00010
-------	---------

Fator de Remuneração:

Coef.	0,00040
-------	---------

**Coef. Remuneração de Material de Almoxarifado**

Material de Almoxarifado

Fator de Remuneração:

Coef.	0,0003
-------	--------

**Tributos e Taxas**

Total Informado pela Empresa Operadora

(%)	6,00%
-----	-------

**Total de Tributos**

(%)	<b>6,00%</b>
-----	--------------

## ANO 1

### 2. DADOS OPERACIONAIS

#### 2.1. COMPOSIÇÃO DA FROTA INICIAL

DESCRIÇÃO	Frota	
	Efetiva	Reserva
<b>Categoria dos Veículos</b>		
Miniônibus	7	2
Midiônibus	3	0
Pesado	0	0
<b>Frota Total por tipo</b>	<b>10</b>	<b>2</b>
<b>Frota Total</b>		<b>12</b>
<b>Percentual da Frota Reserva Técnica</b>		<b>20,00%</b>

#### 2.2. CLASSIFICAÇÃO ETÁRIA DA FROTA INICIAL

FAIXA ETÁRIA	Frota			
	Mini	Midi	Convenc.	Total
Veículos de 0 a 01 ano	1	1		2
Veículos de 01 a 02 anos	0	0		0
Veículos de 02 a 03 anos	0	0		0
Veículos de 03 a 04 anos	0	0		0
Veículos de 04 a 05 anos	0	0		0
Veículos de 05 a 06 anos	8	2		10
Veículos de 06 a 07 anos	0	0		0
Veículos de 07 a 08 anos	0	0		0
Veículos de 08 a 09 anos	0	0		0
Veículos de 09 a 10 anos	0	0		0
Veículos com mais de 10 anos	0	0		0
<b>Total</b>	<b>9</b>	<b>3</b>		<b>12</b>
<b>Idade Média de Veículos da Frota</b>				<b>4,17</b>

#### 2.3. COMPOSIÇÃO DA QUILOMETRAGEM MENSAL PROGRAMADA

KM Mensal	Categoria Veicular			
	Mini	Midi	Pesado	Total
Quilom. Efetiva	40.889,1	22.780,0	0	63.669,10
Quilom. Ociosa (3%)	1.226,7	683,4	0	1.910,07
<b>Total</b>	<b>42.115,77</b>	<b>23.463,40</b>	<b>0</b>	<b>65.579,17</b>

Percurso Médio Mensal / PMM:

6.557,92

## 2.4. PASSAGEIROS TRANSPORTADOS

CATEGORIA	QUANTIDADE
Passageiros Equivalentes Mês	66.435

### ÍNDICES DE PASSAGEIROS

Índice de Passageiros Equivalentes por Quilometro - IPKe

1,0130

Passageiros Equiv. Transportados por Veículo/mês

6.643

Passageiros Equiv. Transportados por Veículo/dia-PVD

256

## 3. CUSTOS VARIÁVEIS

### 3.1. DESPESAS COM COMBUSTÍVEIS

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	45.061,77	1,06995
Veículo Midiônibus	25.104,66	1,06995
<b>Total de Despesas de Combustível (R\$)</b>	<b>70.166,44</b>	<b>1,06995</b>

### 3.2. DESPESAS COM LUBRIFICANTES

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	5.149,92	0,1223
Veículo Midiônibus	2.869,10	0,1223
<b>Total de Despesas de Combustível (R\$)</b>	<b>8.019,02</b>	<b>0,12228</b>

### 3.3. DESPESAS COM MATERIAL DE RODAGEM

Descrição	Pneu	Recapagem	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	2.092,312	2.152,96	4.245,27	0,1008
Veículo Midiônibus	1.210,711	1.135,25	2.345,96	0,1000
<b>Total Despesas Ponderada</b>	<b>3.303,02</b>	<b>3.288,21</b>	<b>3.770,44</b>	<b>0,10060</b>

### 3.4. DESPESAS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	7.039,494	0,1193
Veículo Midiônibus	3.180,949	0,1617
<b>Total Despesas (R\$)</b>	<b>10.220,44</b>	<b>0,12987</b>

## RESUMO DOS CUSTOS VARIÁVEIS

Descrição	Despesas	Custo/km
DESPESAS DE COMBUSTÍVEL	70.166,44	1,0700
DESPESAS DE LUBRIFICANTES	8.019,02	0,1223
DESPESAS COM MATERIAL DE RODAGEM	3.770,44	0,1006
DESPESAS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS	10.220,44	0,1299
<b>TOTAL DE CUSTOS VARIÁVEIS (R\$)</b>	<b>92.176,34</b>	<b>1,4227</b>

### 4. CUSTOS FIXOS

#### 4.1. DESPESAS COM PESSOAL

##### 4.1.1. DESPESAS COM PESSOAL DE OPERAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km
Motorista - Veículo Mini e Midi	50.366,65	0,7680
Cobrador	0,00	0,0000
Fiscal/Despachante	4.370,61	0,06665
<b>Total Desp. com Pessoal de Operação</b>	<b>54.737,26</b>	<b>0,8347</b>

##### 4.1.2. DESPESAS COM PESSOAL DE MANUTENÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km
Total Despesa com Pessoal de Manutenção	6.568,47	0,1002

##### 4.1.3. DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVO

Descrição	Despesas	Custo/km
Total de Despesa com Pessoal Administrativo	3.649,15	0,0556

##### 4.1.4. DESPESAS COM BENEFÍCIOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Total de Despesa com Benefícios	9.154,15	0,1396

##### 4.1.5. DESPESAS COM REMUNERAÇÃO DA DIRETORIA

Descrição	Despesas	Custo/km
Pró-Labore da Diretoria	8.000,00	0,1220

#### 4.2. DESPESAS ADMINISTRATIVAS

##### 4.2.1 DESPESAS

Descrição	Despesas	Custo/km	Custo/veíc.
Despesas Gerais	4.839,76	0,0738	403,31
Seguro Obrigatório e Licenciamento	6.240,00	0,0952	43,33
<b>Total Despesas Administrativas</b>	<b>11.079,76</b>	<b>0,1690</b>	<b>446,65</b>

##### 4.2.2 OUTROS CUSTOS VINCULADOS À CONCESSÃO - SISTEMAS TECNOLÓGICOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Sistema de Bilhetagem Eletrônica	2.269,46	0,0346
Biometria Facial e Back-office	823,10	0,0126
Sistema de Monitoramento da Frota - CCO	579,20	0,0088
Sistema de Informação ao Usuário - SIU	439,80	0,0067
Manutenção dos sistemas e equip. ITS	832,80	0,0127
<b>Total Despesas com Back Office e Tecnologia</b>	<b>4.944,36</b>	<b>0,0754</b>

#### 4.3. DEMONSTRATIVOS DOS CUSTOS DE CAPITAL EM VEÍCULOS

Valor Residual ..... 20,0%

Taxa de Remuneração ..... 9,0%

Nota:

Método de depreciação: soma dos dígitos decrescentes

Método de remuneração: deduzida a depreciação

##### 4.3.1 DEPRECIAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA

###### a) VEÍCULO MINIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Depreciação	Depreciação Anual	
00 a 01 ano	1	0,20000	R\$	47.404,00
01 a 02 anos	0	0,17143	R\$	-
02 a 03 anos	0	0,14286	R\$	-
03 a 04 anos	0	0,11429	R\$	-
04 a 05 anos	0	0,08571	R\$	-
05 a 06 anos	8	0,05714	R\$	108.352,00
06 a 07 anos	0	0,02857	R\$	-

07 a 08 anos	0	0,00000	R\$	-
08 a 09 anos	0	0,00000	R\$	-
09 a 10 anos	0	0,00000	R\$	-
> 10 anos	0	0,00000	R\$	-
Total	9		R\$	155.756,00

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veículo/mês
Depreciação de Veículos da Frota	R\$ 12.979,67	0,3082	R\$ 1.442,19

#### b) VEÍCULO MUDIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Depreciação	Depreciação Anual	
00 a 01 ano	1	0,20000	R\$	64.261,60
01 a 02 anos	0	0,17143	R\$	-
02 a 03 anos	0	0,14286	R\$	-
03 a 04 anos	0	0,11429	R\$	-
04 a 05 anos	0	0,08571	R\$	-
05 a 06 anos	2	0,05714	R\$	36.720,91
06 a 07 anos	0	0,02857	R\$	-
07 a 08 anos	0	0,00000	R\$	-
08 a 09 anos	0	0,00000	R\$	-
09 a 10 anos	0	0,00000	R\$	-
> 10 anos	0	0,00000	R\$	-
Total	3		R\$	100.982,51

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veículo/mês
Depreciação de Veículos	R\$ 8.415,21	0,3587	R\$ 2.805,07

#### Cálculo do Custo ponderado:

	Frota	Custo/veic/mês	Custo/mês	Custo Ponderado
Miniônibus	9	R\$ 1.442,19	12.979,6667	R\$ 1.782,91
Midiônibus	3	R\$ 2.805,07	8.415,2095	

#### 4.3.2 DEPRECIAÇÃO DE MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Deprec. de Máq. Equip. e Inst.	316,12	0,0048
Depreciação Validadores Eletrônicos	1.773,17	0,0270
Depreciação AVLs (Monit. da frota)	368,79	0,0056
Depreciação Garagem	166,02	0,0025
Total Despesas Deprec, de Máq., Equip. e Inst.	2.624,09	0,0400

#### 4.3.3 REMUNERAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA

##### a) VEÍCULO MINIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Remuneração	Custo de Rem.
00 a 01 ano	1	0,0900	R\$ 21.331,80
01 a 02 anos	0	0,0720	R\$ -
02 a 03 anos	0	0,0566	R\$ -
03 a 04 anos	0	0,0437	R\$ -
04 a 05 anos	0	0,0334	R\$ -
05 a 06 anos	8	0,0257	R\$ 48.758,40
06 a 07 anos	0	0,0206	R\$ -
07 a 08 anos	0	0,0180	R\$ -
08 a 09 anos	0	0,0000	R\$ -
09 a 10 anos	0	0,0000	R\$ -
> 10 anos	0	0,0000	R\$ -
Total		9	R\$ 70.090,20

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veíc.
Remuneração de Veículos da Frota	R\$ 5.840,85	0,1387	R\$ 648,98

##### b) VEÍCULO MUDIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Remuneração	Custo de Rem.
00 a 01 ano	1	0,0900	R\$ 28.917,72
01 a 02 anos	0	0,0720	R\$ -
02 a 03 anos	0	0,0566	R\$ -
03 a 04 anos	0	0,0437	R\$ -
04 a 05 anos	0	0,0334	R\$ -
05 a 06 anos	2	0,0257	R\$ 16.524,41
06 a 07 anos	0	0,0206	R\$ -
07 a 08 anos	0	0,0180	R\$ -
08 a 09 anos	0	0,0000	R\$ -
09 a 10 anos	0	0,0000	R\$ -
> 10 anos	0	0,0000	R\$ -
Total		3	R\$ 45.442,13

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veíc.
Remuneração de Veículos da Frota	R\$ 3.786,84	0,1614	R\$ 1.262,28

Cálculo do Custo ponderado:

	Frota	Custo/veíc./mês	Custo/mês	Custo Ponderado	
Miniônibus	9	R\$ 648,98	5.840,8500	R\$	802,31
Midiônibus	3	R\$ 1.262,28	3.786,8443		

#### 4.3.4 REMUNERAÇÃO DE MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Remuneração de Máq. Equip. e Inst.	1.264,47	0,0193

#### 4.3.5 REMUNERAÇÃO DE MATERIAL DE ALMOXARIFADO

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Remuneração de Almojarifado	948,35	0,0145

#### RESUMO DOS CUSTOS FIXOS

Descrição	Despesas	Custo/km
DESPESAS COM PESSOAL DE OPERAÇÃO	54.737,26	0,8347
DESPESAS COM PESSOAL DE MANUTENÇÃO	6.568,47	0,1002
DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVO	3.649,15	0,0556
DESPESAS COM BENEFÍCIOS	9.154,15	0,1396
DESPESAS COM REMUNER. DA DIRETORIA	8.000,00	0,1220
DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	11.079,76	0,1690
DESPESAS COM SISTEMAS TECNOLÓGICOS	4.944,36	0,0754
DEPRECIACÃO DE VEÍCULO DA FROTA	21.394,88	0,3262
DEPRECIACÃO DE MÁQ., INSTAL., EQUIP.	2.624,09	0,0400
REMUNERAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA	9.627,69	0,1468
REMUNERAÇÃO DE MÁQ., INSTAL., EQUIP.	1.264,47	0,0193
REMUNERAÇÃO DE MAT. DE ALMOXARIFADO	948,35	0,0145
<b>TOTAL DE CUSTOS VARIÁVEIS (R\$)</b>	<b>133.992,63</b>	<b>2,0432</b>

#### 5. TOTALIZAÇÃO DAS DESPESAS E CUSTOS

##### 5.1. QUADRO RESUMO DAS DESPESAS E CUSTOS SEM TRIBUTAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km	%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>92.176,34</b>	<b>1,4227</b>	<b>40,76%</b>
Despesas de Combustível	70.166,44	1,0700	31,02%
Despesas de Lubrificantes	8.019,02	0,1223	3,55%
Despesas c/ Mater. Rodagem	3.770,44	0,1006	1,67%

Despesas c/ Peças e Acess.	10.220,44	0,1299	4,52%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>82.109,03</b>	<b>1,2521</b>	<b>36,30%</b>
Despesas Pessoal Operação	54.737,26	0,8347	24,20%
Despesas Pessoal Manutenção	6.568,47	0,1002	2,90%
Despesas Pessoal Admin.	3.649,15	0,0556	1,61%
Despesas com Benefícios	9.154,15	0,1396	4,05%
Despesas com Remun. Diretoria	8.000,00	0,1220	3,54%
<b>Despesas Administrativas</b>	<b>16.024,12</b>	<b>0,2443</b>	<b>7,09%</b>
Despesas Gerais e Admin.	11.079,76	0,1690	4,90%
Despesas com Sist. Tecnológico	4.944,36	0,0754	2,19%
<b>Custo de Capital - Deprec.</b>	<b>24.018,97</b>	<b>0,3663</b>	<b>10,62%</b>
Depreciação de veíc. da frota	21.394,88	0,3262	9,46%
Depreciação de máq., inst. equip.	2.624,09	0,0400	1,16%
<b>Custo de Capital - Remun.</b>	<b>11.840,51</b>	<b>0,1806</b>	<b>5,24%</b>
Remuneração de veíc. da frota	9.627,69	0,1468	4,26%
Remuneração Máq. , Inst., Equip.	1.264,47	0,0193	0,56%
Remuneração Mat. Almoxarifado	948,35	0,0145	0,42%
<b>TOTAL DAS DESPESAS E CUSTOS (sem tributos)</b>	<b>226.168,97</b>	<b>3,4659</b>	<b>100,00%</b>

## 5.2. CÁLCULO DOS TRIBUTOS

TRIBUTOS + TAXAS	6,0%
TOTAL DE PERCENTUAL DE TRIBUTOS	6,0%
FATOR DE EQUIVALÊNCIA	0,9400
<b>TOTAL DOS TRIBUTOS</b>	<b>R\$ 14.436,32</b>

## 5.3. TOTALIZAÇÃO DAS DESPESAS E CUSTOS COM TRIBUTAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km	%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>98.059,94</b>	<b>1,5135</b>	<b>40,76%</b>
Despesas de Combustível	74.645,14	1,1382	31,02%
Despesas de Lubrificantes	8.530,87	0,1301	3,55%
Despesas c/ Mater. Rodagem	4.011,11	0,1070	1,67%
Despesas c/ Peças e Acess.	10.872,81	0,1382	4,52%

<b>Despesas de Operação</b>	<b>87.350,04</b>	<b>1,3320</b>	<b>36,30%</b>
Despesas Pessoal Operação	58.231,13	0,8880	<b>24,20%</b>
Despesas Pessoal Manutenção	6.987,74	0,1066	<b>2,90%</b>
Despesas Pessoal Admin.	3.882,08	0,0592	<b>1,61%</b>
Despesas com Benefícios	9.738,46	0,1485	<b>4,05%</b>
Despesas com Remun. Diretoria	8.510,64	0,1298	<b>3,54%</b>
<b>Despesas Administrativas</b>	<b>17.046,93</b>	<b>0,2599</b>	<b>7,09%</b>
Despesas Gerais e Admin.	11.786,98	0,1797	<b>4,90%</b>
Despesas com Sist. Tecnológico	5.259,95	0,0802	<b>2,19%</b>
<b>Custo de Capital - Deprec.</b>	<b>25.552,09</b>	<b>0,3896</b>	<b>10,62%</b>
Depreciação de veíc. da frota	22.760,51	0,35	<b>9,46%</b>
Deprec. de máq., inst. equip.	2.791,59	0,04	<b>1,16%</b>
<b>Custo de Capital - Remun.</b>	<b>12.596,29</b>	<b>0,1921</b>	<b>5,24%</b>
Remuneração de veíc. da frota	10.242,23	0,1562	<b>4,26%</b>
Remuneração Máq. , Inst., Equip.	1.345,18	0,0205	<b>0,56%</b>
Remuneração Mat. Almoxarifado	1.008,88	0,0154	<b>0,42%</b>
<b>TOTAL DAS DESPESAS E CUSTOS (com tributos)</b>	<b>240.605,29</b>	<b>3,6871</b>	<b>100,0%</b>

## 6. CÁLCULO DA TARIFA

Totalização dos Custos	R\$	240.605,29
Média de Passageiros Pagantes		66.435
<b>TARIFA DE REFERÊNCIA</b>	<b>R\$</b>	<b>3,6217</b>

## ANO 2

### 2. DADOS OPERACIONAIS

#### 2.1. COMPOSIÇÃO DA FROTA INICIAL

DESCRIÇÃO	Frota	
	Efetiva	Reserva
<b>Categoria dos Veículos</b>		
Miniônibus	7	2
Midiônibus	3	0
Pesado	0	0
<b>Frota Total por tipo</b>	<b>10</b>	<b>2</b>
<b>Frota Total</b>		<b>12</b>
<b>Percentual da Frota Reserva Técnica</b>		<b>20,00%</b>

#### 2.2. CLASSIFICAÇÃO ETÁRIA DA FROTA INICIAL

FAIXA ETÁRIA	Frota			
	Mini	Midi	Convenc.	Total
Veículos de 0 a 01 ano	0	0		0
Veículos de 01 a 02 anos	1	1		2
Veículos de 02 a 03 anos	0	0		0
Veículos de 03 a 04 anos	0	0		0
Veículos de 04 a 05 anos	0	0		0
Veículos de 05 a 06 anos	0	0		0
Veículos de 06 a 07 anos	8	2		10
Veículos de 07 a 08 anos	0	0		0
Veículos de 08 a 09 anos	0	0		0
Veículos de 09 a 10 anos	0	0		0
Veículos com mais de 10 anos	0	0		0
<b>Total</b>	<b>9</b>	<b>3</b>		<b>12</b>
<b>Idade Média de Veículos da Frota</b>				<b>5,17</b>

#### 2.3. COMPOSIÇÃO DA QUILOMETRAGEM MENSAL PROGRAMADA

KM Mensal	Categoria Veicular			
	Mini	Midi	Pesado	Total
Quilom. Efetiva	40.889,1	22.780,0	0	63.669,10
Quilom. Ociosa (3%)	1.226,7	683,4	0	1.910,07
<b>Total</b>	<b>42.116</b>	<b>23.463,4</b>	<b>0</b>	<b>65.579,2</b>

**Percurso Médio Mensal / PMM:**

6.016,54	7.821,13	0,0000	6.557,92
----------	----------	--------	----------

## 2.4. PASSAGEIROS TRANSPORTADOS

CATEGORIA	QUANTIDADE
Passageiros Equivalentes Mês	68.095

### ÍNDICES DE PASSAGEIROS

Índice de Passageiros Equivalentes por Quilometro - IPKe

1,0384

Passageiros Equiv. Transportados por Veículo/mês

6.810

Passageiros Equiv. Transportados por Veículo/dia-PVD

262

## 3. CUSTOS VARIÁVEIS

### 3.1. DESPESAS COM COMBUSTÍVEIS

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	45.061,77	1,06995
Veículo Midiônibus	25.104,66	1,06995
<b>Total de Despesas de Combustível (R\$)</b>	<b>70.166,44</b>	<b>1,06995</b>

### 3.2. DESPESAS COM LUBRIFICANTES

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	5.149,92	0,1223
Veículo Midiônibus	2.869,10	0,1223
<b>Total de Despesas de Combustível (R\$)</b>	<b>8.019,02</b>	<b>0,12228</b>

### 3.3. DESPESAS COM MATERIAL DE RODAGEM

Descrição	Pneu	Recapagem	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	2.092,312	2.152,96	4.245,27	0,1008
Veículo Midiônibus	1.210,711	1.135,25	2.345,96	0,1000
<b>Total Despesas Ponderada</b>	<b>3.303,02</b>	<b>3.288,21</b>	<b>3.770,44</b>	<b>0,10060</b>

### 3.4. DESPESAS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	7.039,494	0,1193
Veículo Midiônibus	3.180,949	0,1617
<b>Total Despesas (R\$)</b>	<b>10.220,44</b>	<b>0,12987</b>

#### RESUMO DOS CUSTOS VARIÁVEIS

Descrição	Despesas	Custo/km
DESPESAS DE COMBUSTÍVEL	70.166,44	1,0700
DESPESAS DE LUBRIFICANTES	8.019,02	0,1223
DESPESAS COM MATERIAL DE RODAGEM	3.770,44	0,1006
DESPESAS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS	10.220,44	0,1299
<b>TOTAL DE CUSTOS VARIÁVEIS (R\$)</b>	<b>92.176,34</b>	<b>1,4227</b>

#### 4. CUSTOS FIXOS

##### 4.1. DESPESAS COM PESSOAL

##### 4.1.1. DESPESAS COM PESSOAL DE OPERAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km
Motorista - Veículo Mini e Midi	50.366,65	0,7680
Cobrador	0,00	0,0000
Fiscal/Despachante	4.370,61	0,06665
<b>Total Despesas com Pessoal de Operação</b>	<b>54.737,26</b>	<b>0,8347</b>

##### 4.1.2. DESPESAS COM PESSOAL DE MANUTENÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km
Total Despesa com Pessoal de Manutenção	6.568,47	0,1002

##### 4.1.3. DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVO

Descrição	Despesas	Custo/km
Total de Despesa com Pessoal Administrativo	3.649,15	0,0556

##### 4.1.4. DESPESAS COM BENEFÍCIOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Total de Despesa com Benefícios	9.154,15	0,1396

##### 4.1.5. DESPESAS COM REMUNERAÇÃO DA DIRETORIA

Descrição	Despesas	Custo/km
Pró-Labore da Diretoria	8.000,00	0,1220

#### 4.2. DESPESAS ADMINISTRATIVAS

##### 4.2.1 DESPESAS

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas Gerais	4.839,76	0,0738
Seguro Obrigatório e Licenciamento	6.240,00	0,0952
<b>Total Despesas Administrativas</b>	<b>11.079,76</b>	<b>0,1690</b>

##### 4.2.2 OUTROS CUSTOS VINCULADOS À CONCESSÃO - SISTEMAS TECNOLÓGICOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Sistema de Bilhetagem Eletrônica	2.269,46	0,0346
Biometria Facial e Back-office	823,10	0,0126
Sistema de Monitoramento da Frota - CCO	579,20	0,0088
Sistema de Informação ao Usuário - SIU	439,80	0,0067
Manutenção dos sistemas e equip. ITS	832,80	0,0127
<b>Total Despesas com Back Office e Tecnologia</b>	<b>4.944,36</b>	<b>0,0754</b>

#### 4.3. DEMONSTRATIVOS DOS CUSTOS DE CAPITAL EM VEÍCULOS

Valor Residual .....	20,0%
Taxa de Remuneração .....	9,0%

Nota:

Método de depreciação: soma dos dígitos decrescentes

Método de remuneração: deduzida a depreciação

##### 4.3.1 DEPRECIAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA

###### a) VEÍCULO MINIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Depreciação	Depreciação Anual	
00 a 01 ano	0	0,20000	R\$	-
01 a 02 anos	1	0,17143	R\$	40.632,00
02 a 03 anos	0	0,14286	R\$	-
03 a 04 anos	0	0,11429	R\$	-
04 a 05 anos	0	0,08571	R\$	-
05 a 06 anos	0	0,05714	R\$	-

06 a 07 anos	8	0,02857	R\$	54.176,00
07 a 08 anos	0	0,00000	R\$	-
08 a 09 anos	0	0,00000	R\$	-
09 a 10 anos	0	0,00000	R\$	-
> 10 anos	0	0,00000	R\$	-
Total	9		R\$	94.808,00

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veículo/mês
	R\$		
Depreciação de Veículos da Frota	7.900,67	0,1876	R\$ 877,85

#### b) VEÍCULO MUDIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Depreciação	Depreciação Anual
00 a 01 ano	0	0,20000	R\$ -
01 a 02 anos	1	0,17143	R\$ 55.081,37
02 a 03 anos	0	0,14286	R\$ -
03 a 04 anos	0	0,11429	R\$ -
04 a 05 anos	0	0,08571	R\$ -
05 a 06 anos	0	0,05714	R\$ -
06 a 07 anos	2	0,02857	R\$ 18.360,46
07 a 08 anos	0	0,00000	R\$ -
08 a 09 anos	0	0,00000	R\$ -
09 a 10 anos	0	0,00000	R\$ -
> 10 anos	0	0,00000	R\$ -
Total	3		R\$ 73.441,83

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veículo/mês
Depreciação de Veículos da Frota	R\$ 6.120,15	0,2608	R\$ 2.040,05

#### Cálculo do Custo ponderado:

	Frota	Custo/veíc/mês	Custo/mês	Custo Ponderado
Miniônibus	9	R\$ 877,85	7.900,6667	R\$ 1.168,40
Midiônibus	3	R\$ 2.040,05	6.120,1524	

#### 4.3.2 DEPRECIAÇÃO DE MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Deprec. de Máq. Equip. e Inst.	316,12	0,0048
Depreciação Validadores Eletrônicos	1.773,17	0,0270
Depreciação AVLs (Monit. da frota)	368,79	0,0056
Depreciação Garagem	166,02	0,0025
Total Despesas Deprec, de Máq., Equip. e Inst.	2.624,09	0,0400

#### 4.3.3 REMUNERAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA

##### a) VEÍCULO MINIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Remuneração	Custo de Rem.
00 a 01 ano	0	0,0900	R\$ -
01 a 02 anos	1	0,0720	R\$ 17.065,44
02 a 03 anos	0	0,0566	R\$ -
03 a 04 anos	0	0,0437	R\$ -
04 a 05 anos	0	0,0334	R\$ -
05 a 06 anos	0	0,0257	R\$ -
06 a 07 anos	8	0,0206	R\$ 39.006,72
07 a 08 anos	0	0,0180	R\$ -
08 a 09 anos	0	0,0000	R\$ -
09 a 10 anos	0	0,0000	R\$ -
> 10 anos	0	0,0000	R\$ -
Total	9		R\$ 56.072,16

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veíc.
Remuneração de Veículos da Frota	R\$ 4.672,68	0,1109	R\$ 519,19

##### b) VEÍCULO MUDIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Remuneração	Custo de Rem.
00 a 01 ano	0	0,0900	R\$ -
01 a 02 anos	1	0,0720	R\$ 23.134,18
02 a 03 anos	0	0,0566	R\$ -
03 a 04 anos	0	0,0437	R\$ -
04 a 05 anos	0	0,0334	R\$ -
05 a 06 anos	0	0,0257	R\$ -
06 a 07 anos	2	0,0206	R\$ 13.219,53
07 a 08 anos	0	0,0180	R\$ -
08 a 09 anos	0	0,0000	R\$ -
09 a 10 anos	0	0,0000	R\$ -
> 10 anos	0	0,0000	R\$ -
Total	3		R\$ 36.353,71

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veíc.
Remuneração de Veículos da Frota	R\$ 3.029,48	0,1291	R\$ 1.009,83

##### Cálculo do Custo ponderado:

Frota	Custo/veíc./mês	Custo/mês	Custo Ponderado

Miniônibus	9	R\$ 519,19	4.672,6800	R\$ 641,85
Midiônibus	3	R\$ 1.009,83	3.029,4754	

#### 4.3.4 REMUNERAÇÃO DE MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Remuneração de Máq. Equip. e Inst.	1.264,47	0,0193

#### 4.3.5 REMUNERAÇÃO DE MATERIAL DE ALMOXARIFADO

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Remuneração de Almojarifado	948,35	0,0145

#### RESUMO DOS CUSTOS FIXOS

Descrição	Despesas	Custo/km
DESPESAS COM PESSOAL DE OPERAÇÃO	54.737,26	0,8347
DESPESAS COM PESSOAL DE MANUTENÇÃO	6.568,47	0,1002
DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVO	3.649,15	0,0556
DESPESAS COM BENEFÍCIOS	9.154,15	0,1396
DESPESAS COM REMUNERAÇÃO DA DIRETORIA	8.000,00	0,1220
DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	11.079,76	0,1690
DESPESAS COM SISTEMAS TECNOLÓGICOS	4.944,36	0,0754
DEPRECIAÇÃO DE VEÍCULO DA FROTA	14.020,82	0,2138
DEPRECIAÇÃO DE MÁQ., INSTAL., EQUIP.	2.624,09	0,0400
REMUNERAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA	7.702,16	0,1174
REMUNERAÇÃO DE MÁQ., INSTAL., EQUIP.	1.264,47	0,0193
REMUNERAÇÃO DE MATERIAL DE ALMOXARIFADO	948,35	0,0145
<b>TOTAL DE CUSTOS VARIÁVEIS (R\$)</b>	<b>124.693,03</b>	<b>1,9014</b>

#### 5. TOTALIZAÇÃO DAS DESPESAS E CUSTOS

##### 5.1. QUADRO RESUMO DAS DESPESAS E CUSTOS SEM TRIBUTAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km	%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>92.176,34</b>	<b>1,4227</b>	<b>42,50%</b>
Despesas de Combustível	70.166,44	1,0700	32,35%
Despesas de Lubrificantes	8.019,02	0,1223	3,70%
Despesas c/ Mater. Rodagem	3.770,44	0,1006	1,74%
Despesas c/ Peças e Acess.	10.220,44	0,1299	4,71%

<b>Despesas de Operação</b>	<b>82.109,03</b>	<b>1,2521</b>	<b>37,86%</b>
Despesas Pessoal Operação	54.737,26	0,8347	25,24%
Despesas Pessoal Manutenção	6.568,47	0,1002	3,03%
Despesas Pessoal Admin.	3.649,15	0,0556	1,68%
Despesas com Benefícios	9.154,15	0,1396	4,22%
Despesas com Remun. Diretoria	8.000,00	0,1220	3,69%
<b>Despesas Administrativas</b>	<b>16.024,12</b>	<b>0,2443</b>	<b>7,39%</b>
Despesas Gerais e Admin.	11.079,76	0,1690	5,11%
Despesas com Sist. Tecnológico	4.944,36	0,0754	2,28%
<b>Custo de Capital - Deprec.</b>	<b>16.644,91</b>	<b>0,2538</b>	<b>7,68%</b>
Depreciação de veíc. da frota	14.020,82	0,2138	6,47%
Depreciação de máq., inst. equip.	2.624,09	0,0400	1,21%
<b>Custo de Capital - Remun.</b>	<b>9.914,97</b>	<b>0,1512</b>	<b>4,57%</b>
Remuneração de veíc. da frota	7.702,16	0,1174	3,55%
Remuneração Máq. , Inst., Equip.	1.264,47	0,0193	0,58%
Remuneração Mat. Almoxarifado	948,35	0,0145	0,44%
<b>TOTAL DAS DESPESAS E CUSTOS (sem tributos)</b>	<b>216.869,37</b>	<b>3,3241</b>	<b>100,00%</b>

## 5.2. CÁLCULO DOS TRIBUTOS

TRIBUTOS + TAXAS	6,0%
TOTAL DE PERCENTUAL DE TRIBUTOS	6,0%
FATOR DE EQUIVALÊNCIA	0,9400
<b>TOTAL DOS TRIBUTOS</b>	<b>R\$ 13.842,73</b>

## 5.3. TOTALIZAÇÃO DAS DESPESAS E CUSTOS COM TRIBUTAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km	%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>98.059,94</b>	<b>1,5135</b>	<b>42,50%</b>
Despesas de Combustível	74.645,14	1,1382	32,35%
Despesas de Lubrificantes	8.530,87	0,1301	3,70%
Despesas c/ Mater. Rodagem	4.011,11	0,1070	1,74%
Despesas c/ Peças e Acess.	10.872,81	0,1382	4,71%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>87.350,04</b>	<b>1,3320</b>	<b>37,86%</b>
Despesas Pessoal Operação	58.231,13	0,8880	25,24%
Despesas Pessoal Manutenção	6.987,74	0,1066	3,03%
Despesas Pessoal Admin.	3.882,08	0,0592	1,68%
Despesas com Benefícios	9.738,46	0,1485	4,22%
Despesas com Remun. Diretoria	8.510,64	0,1298	3,69%

<b>Despesas Administrativas</b>	<b>17.046,93</b>	<b>0,2599</b>	<b>7,39%</b>
Despesas Gerais e Admin.	11.786,98	0,1797	5,11%
Despesas com Sist. Tecnológico	5.259,95	0,0802	2,28%
<b>Custo de Capital - Deprec.</b>	<b>17.707,35</b>	<b>0,2700</b>	<b>7,68%</b>
Depreciação de veíc. da frota	14.915,76	0,23	6,47%
Deprec. de máq., inst. equip.	2.791,59	0,04	1,21%
<b>Custo de Capital - Remun.</b>	<b>10.547,84</b>	<b>0,1608</b>	<b>4,57%</b>
Remuneração de veíc. da frota	8.193,78	0,1249	3,55%
Remuneração Máq. , Inst., Equip.	1.345,18	0,0205	0,58%
Remuneração Mat. Almoхарifado	1.008,88	0,0154	0,44%
<b>TOTAL DAS DESPESAS E CUSTOS (com tributos)</b>	<b>230.712,10</b>	<b>3,5363</b>	<b>100,0%</b>

#### 6. CÁLCULO DA TARIFA

Totalização dos Custos	R\$	230.712,10
Média de Passageiros Pagantes		68.095
<b>TARIFA DE REFERÊNCIA</b>	<b>R\$</b>	<b>3,3881</b>

## ANO 3

### 2. DADOS OPERACIONAIS

#### 2.1. COMPOSIÇÃO DA FROTA INICIAL

DESCRIÇÃO	Frota	
	Efetiva	Reserva
<b>Categoria dos Veículos</b>		
Miniônibus	7	2
Midiônibus	3	0
Pesado	0	0
<b>Frota Total por tipo</b>	<b>10</b>	<b>2</b>
<b>Frota Total</b>		<b>12</b>
<b>Percentual da Frota Reserva Técnica</b>		<b>20,00%</b>

#### 2.2. CLASSIFICAÇÃO ETÁRIA DA FROTA INICIAL

FAIXA ETÁRIA	Frota			
	Mini	Midi	Convenc.	Total
Veículos de 0 a 01 ano	4	0		4
Veículos de 01 a 02 anos	0	0		0
Veículos de 02 a 03 anos	1	1		2
Veículos de 03 a 04 anos	0	0		0
Veículos de 04 a 05 anos	0	0		0
Veículos de 05 a 06 anos	0	0		0
Veículos de 06 a 07 anos	0	0		0
Veículos de 07 a 08 anos	4	2		6
Veículos de 08 a 09 anos	0	0		0
Veículos de 09 a 10 anos	0	0		0
Veículos com mais de 10 anos	0	0		0
<b>Total</b>	<b>9</b>	<b>3</b>		<b>12</b>
<b>Idade Média de Veículos da Frota</b>				<b>3,83</b>

#### 2.3. COMPOSIÇÃO DA QUILOMETRAGEM MENSAL PROGRAMADA

KM Mensal	Categoria Veicular			
	Mini	Midi	Pesado	Total
Quilom. Efetiva	40.889,1	22.780,0	0	63.669,10
Quilom. Ociosa (3%)	1.226,7	683,4	0	1.910,07
<b>Total</b>	<b>42.116</b>	<b>23.463,4</b>	<b>0</b>	<b>65.579,2</b>

Percurso Médio Mensal / PMM:

6.016,54	7.821,13	0,0000	6.557,92
----------	----------	--------	----------

#### 2.4. PASSAGEIROS TRANSPORTADOS

CATEGORIA	QUANTIDADE
Passageiros Equivalentes Mês	69.797

#### ÍNDICES DE PASSAGEIROS

Índice de Passageiros Equivalentes por Quilometro - IPKe

1,0643

Passageiros Equiv. Transportados por Veículo/mês

6.980

Passageiros Equiv. Transportados por Veículo/dia-PVD

268

#### 3. CUSTOS VARIÁVEIS

##### 3.1. DESPESAS COM COMBUSTÍVEIS

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	45.061,77	1,0700
Veículo Midiônibus	25.104,66	1,0700
<b>Total de Despesas de Combustível (R\$)</b>	<b>70.166,44</b>	<b>1,0700</b>

##### 3.2. DESPESAS COM LUBRIFICANTES

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	5.149,92	0,1223
Veículo Midiônibus	2.869,10	0,1223
<b>Total de Despesas de Combustível (R\$)</b>	<b>8.019,02</b>	<b>0,12228</b>

##### 3.3. DESPESAS COM MATERIAL DE RODAGEM

Descrição	Pneu	Recapagem	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	2.092,312	2.152,96	4.245,27	0,1008
Veículo Midiônibus	1.210,711	1.135,25	2.345,96	0,1000
<b>Total Despesas Ponderada</b>	<b>3.303,02</b>	<b>3.288,21</b>	<b>3.770,44</b>	<b>0,10060</b>

##### 3.4. DESPESAS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	7.039,494	0,1193
Veículo Midiônibus	3.180,949	0,1617
<b>Total Despesas (R\$)</b>	<b>10.220,44</b>	<b>0,12987</b>

## RESUMO DOS CUSTOS VARIÁVEIS

Descrição	Despesas	Custo/km
DESPESAS DE COMBUSTÍVEL	70.166,44	1,0700
DESPESAS DE LUBRIFICANTES	8.019,02	0,1223
DESPESAS COM MATERIAL DE RODAGEM	3.770,44	0,1006
DESPESAS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS	10.220,44	0,1299
<b>TOTAL DE CUSTOS VARIÁVEIS (R\$)</b>	<b>92.176,34</b>	<b>1,4227</b>

## 4. CUSTOS FIXOS

### 4.1. DESPESAS COM PESSOAL

#### 4.1.1. DESPESAS COM PESSOAL DE OPERAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km
Motorista - Veículo Mini e Midi	50.366,65	0,7680
Cobrador	0,00	0,0000
Fiscal/Despachante	4.370,61	0,06665
<b>Total Despesas com Pessoal de Operação</b>	<b>54.737,26</b>	<b>0,8347</b>

#### 4.1.2. DESPESAS COM PESSOAL DE MANUTENÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km
Total Despesa com Pessoal de Manutenção	6.568,47	0,1002

#### 4.1.3. DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVO

Descrição	Despesas	Custo/km
Total de Despesa com Pessoal Administrativo	3.649,15	0,0556

#### 4.1.4. DESPESAS COM BENEFÍCIOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Total de Despesa com Benefícios	9.154,15	0,1396

#### 4.1.5. DESPESAS COM REMUNERAÇÃO DA DIRETORIA

Descrição	Despesas	Custo/km
Pró-Labore da Diretoria	8.000,00	0,1220

#### 4.2. DESPESAS ADMINISTRATIVAS

##### 4.2.1 DESPESAS

Descrição	Despesas	Custo/km	Custo/veíc.
Despesas Gerais	4.839,76	0,0738	403,31
Seguro Obrigatório e Licenciamento	6.240,00	0,0952	43,33
<b>Total Despesas Administrativas</b>	<b>11.079,76</b>	<b>0,1690</b>	<b>446,65</b>

##### 4.2.2 OUTROS CUSTOS VINCULADOS À CONCESSÃO - SISTEMAS TECNOLÓGICOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Sistema de Bilhetagem Eletrônica	2.269,46	0,0346
Biometria Facial e Back-office	823,10	0,0126
Sistema de Monitoramento da Frota - CCO	579,20	0,0088
Sistema de Informação ao Usuário - SIU	439,80	0,0067
Manutenção dos sistemas e equip. ITS	832,80	0,0127
<b>Total Despesas com Back Office e Tecnologia</b>	<b>4.944,36</b>	<b>0,08</b>

#### 4.3. DEMONSTRATIVOS DOS CUSTOS DE CAPITAL EM VEÍCULOS

Valor Residual .....	20,0%
Taxa de Remuneração .....	9,0%

Nota:

Método de depreciação: soma dos dígitos decrescentes

Método de remuneração: deduzida a depreciação

##### 4.3.1 DEPRECIAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA

###### a) VEÍCULO MINIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Depreciação	Depreciação Anual	
00 a 01 ano	4	0,20000	R\$	189.616,00
01 a 02 anos	0	0,17143	R\$	-
02 a 03 anos	1	0,14286	R\$	33.860,00
03 a 04 anos	0	0,11429	R\$	-
04 a 05 anos	0	0,08571	R\$	-
05 a 06 anos	0	0,05714	R\$	-
06 a 07 anos	0	0,02857	R\$	-

07 a 08 anos	4	0,00000	R\$	-
08 a 09 anos	0	0,00000	R\$	-
09 a 10 anos	0	0,00000	R\$	-
> 10 anos	0	0,00000	R\$	-
Total	9		R\$	223.476,00

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veículo/mês
Depreciação de Veículos da Frota	R\$ 18.623,00	0,4422	R\$ 2.069,22

#### b) VEÍCULO MUDIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA	Fator de Depreciação	Depreciação Anual
00 a 01 ano	0	R\$ -
01 a 02 anos	0	R\$ -
02 a 03 anos	1	R\$ 45.901,14
03 a 04 anos	0	R\$ -
04 a 05 anos	0	R\$ -
05 a 06 anos	0	R\$ -
06 a 07 anos	0	R\$ -
07 a 08 anos	2	R\$ -
08 a 09 anos	0	R\$ -
09 a 10 anos	0	R\$ -
> 10 anos	0	R\$ -
Total	3	R\$ 45.901,14

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veículo/mês
Depreciação de Veículos da Frota	R\$ 3.825,10	0,1630	R\$ 1.275,03

#### Cálculo do Custo ponderado:

	Frota	Custo/veic/mês	Custo/mês	Custo Ponderado
Miniônibus	9	R\$ 2.069,22	18.623,0000	R\$ 1.870,67
Midiônibus	3	R\$ 1.275,03	3.825,0952	

#### 4.3.2 DEPRECIAÇÃO DE MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Deprec. de Máq. Equip. e Inst.	316,12	0,0048
Depreciação Validadores Eletrônicos	1.773,17	0,0270
Depreciação AVLs (Monit. da frota)	368,79	0,0056
Depreciação Garagem	166,02	0,0025
Total Despesas Deprec, de Máq., Equip. e Inst.	2.624,09	0,0400

#### 4.3.3 REMUNERAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA

##### a) VEÍCULO MINIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Remuneração	Custo de Rem.	
00 a 01 ano	4	0,0900	R\$	85.327,20
01 a 02 anos	0	0,0720	R\$	-
02 a 03 anos	1	0,0566	R\$	13.408,56
03 a 04 anos	0	0,0437	R\$	-
04 a 05 anos	0	0,0334	R\$	-
05 a 06 anos	0	0,0257	R\$	-
06 a 07 anos	0	0,0206	R\$	-
07 a 08 anos	4	0,0180	R\$	17.065,44
08 a 09 anos	0	0,0000	R\$	-
09 a 10 anos	0	0,0000	R\$	-
> 10 anos	0	0,0000	R\$	-
Total	9		R\$	115.801,20

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veíc.
Remuneração de Veículos da Frota	R\$ 9.650,10	0,2291	R\$ 1.072,23

##### b) VEÍCULO MUDIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Remuneração	Custo de Rem.	
00 a 01 ano	0	0,0900	R\$	-
01 a 02 anos	0	0,0720	R\$	-
02 a 03 anos	1	0,0566	R\$	18.176,85
03 a 04 anos	0	0,0437	R\$	-
04 a 05 anos	0	0,0334	R\$	-
05 a 06 anos	0	0,0257	R\$	-
06 a 07 anos	0	0,0206	R\$	-
07 a 08 anos	2	0,0180	R\$	11.567,09
08 a 09 anos	0	0,0000	R\$	-
09 a 10 anos	0	0,0000	R\$	-
> 10 anos	0	0,0000	R\$	-

Total	3		R\$ 29.743,94
-------	---	--	---------------

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veíc.
Remuneração de Veículos da Frota	R\$ 2.478,66	0,1056	R\$ 826,22

**Cálculo do Custo ponderado:**

	Frota	Custo/veíc./mês	Custo/mês	Custo Ponderado	
Miniônibus	9	R\$ 1.072,23	9.650,1000	R\$ 1.010,73	
Midiônibus	3	R\$ 826,22	2.478,6617		

#### 4.3.4 REMUNERAÇÃO DE MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Remuneração de Máq. Equip. e Inst.	1.264,47	0,0193

#### 4.3.5 REMUNERAÇÃO DE MATERIAL DE ALMOXARIFADO

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Remuneração de Almojarifado	948,35	0,0145

#### RESUMO DOS CUSTOS FIXOS

Descrição	Despesas	Custo/km
DESPESAS COM PESSOAL DE OPERAÇÃO	54.737,26	0,8347
DESPESAS COM PESSOAL DE MANUTENÇÃO	6.568,47	0,1002
DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVO	3.649,15	0,0556
DESPESAS COM BENEFÍCIOS	9.154,15	0,1396
DESPESAS COM REMUNERAÇÃO DA DIRETORIA	8.000,00	0,1220
DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	11.079,76	0,1690
DESPESAS COM SISTEMAS TECNOLÓGICOS	4.944,36	0,0754
DEPRECIACÃO DE VEÍCULO DA FROTA	22.448,10	0,3423
DEPRECIACÃO DE MÁQ., INSTAL., EQUIP.	2.624,09	0,0400
REMUNERAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA	12.128,76	0,1849
REMUNERAÇÃO DE MÁQ., INSTAL., EQUIP.	1.264,47	0,0193
REMUNERAÇÃO DE MATERIAL DE ALMOXARIFADO	948,35	0,0145
<b>TOTAL DE CUSTOS VARIÁVEIS (R\$)</b>	<b>137.546,91</b>	<b>2,0974</b>

#### 5. TOTALIZAÇÃO DAS DESPESAS E CUSTOS

### 5.1. QUADRO RESUMO DAS DESPESAS E CUSTOS SEM TRIBUTAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km	%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>92.176,34</b>	<b>1,4227</b>	<b>40,12%</b>
Despesas de Combustível	70.166,44	1,0700	30,54%
Despesas de Lubrificantes	8.019,02	0,1223	3,49%
Despesas c/ Mater. Rodagem	3.770,44	0,1006	1,64%
Despesas c/ Peças e Acess.	10.220,44	0,1299	4,45%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>82.109,03</b>	<b>1,2521</b>	<b>35,74%</b>
Despesas Pessoal Operação	54.737,26	0,8347	23,83%
Despesas Pessoal Manutenção	6.568,47	0,1002	2,86%
Despesas Pessoal Admin.	3.649,15	0,0556	1,59%
Despesas com Benefícios	9.154,15	0,1396	3,98%
Despesas com Remun. Diretoria	8.000,00	0,1220	3,48%
<b>Despesas Administrativas</b>	<b>16.024,12</b>	<b>0,2443</b>	<b>6,98%</b>
Despesas Gerais e Admin.	11.079,76	0,1690	4,82%
Despesas com Sist. Tecnológico	4.944,36	0,0754	2,15%
<b>Custo de Capital - Deprec.</b>	<b>25.072,19</b>	<b>0,3823</b>	<b>10,91%</b>
Depreciação de veíc. da frota	22.448,10	0,3423	9,77%
Depreciação de máq., inst. equip.	2.624,09	0,0400	1,14%
<b>Custo de Capital - Remun.</b>	<b>14.341,58</b>	<b>0,2187</b>	<b>6,24%</b>
Remuneração de veíc. da frota	12.128,76	0,1849	5,28%
Remuneração Máq. , Inst., Equip.	1.264,47	0,0193	0,55%
Remuneração Mat. Almoxarifado	948,35	0,0145	0,41%
<b>TOTAL DAS DESPESAS E CUSTOS (sem tributos)</b>	<b>229.723,26</b>	<b>3,5201</b>	<b>100,00%</b>

### 5.2. CÁLCULO DOS TRIBUTOS

TRIBUTOS + TAXAS	6,0%
TOTAL DE PERCENTUAL DE TRIBUTOS	6,0%
FATOR DE EQUIVALÊNCIA	0,9400
<b>TOTAL DOS TRIBUTOS</b>	<b>R\$ 14.663,19</b>

### 5.3. TOTALIZAÇÃO DAS DESPESAS E CUSTOS COM TRIBUTAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km	%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>98.059,94</b>	<b>1,5135</b>	<b>40,12%</b>
Despesas de Combustível	74.645,14	1,1382	30,54%
Despesas de Lubrificantes	8.530,87	0,1301	3,49%
Despesas c/ Mater. Rodagem	4.011,11	0,1070	1,64%
Despesas c/ Peças e Acess.	10.872,81	0,1382	4,45%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>87.350,04</b>	<b>1,3320</b>	<b>35,74%</b>
Despesas Pessoal Operação	58.231,13	0,8880	23,83%
Despesas Pessoal Manutenção	6.987,74	0,1066	2,86%
Despesas Pessoal Admin.	3.882,08	0,0592	1,59%
Despesas com Benefícios	9.738,46	0,1485	3,98%
Despesas com Remun. Diretoria	8.510,64	0,1298	3,48%
<b>Despesas Administrativas</b>	<b>17.046,93</b>	<b>0,2599</b>	<b>6,98%</b>
Despesas Gerais e Admin.	11.786,98	0,1797	4,82%
Despesas com Sist. Tecnológico	5.259,95	0,0802	2,15%
<b>Custo de Capital - Deprec.</b>	<b>26.672,54</b>	<b>0,4067</b>	<b>10,91%</b>
Depreciação de veíc. da frota	23.880,95	0,36	9,77%
Deprec. de máq., inst. equip.	2.791,59	0,04	1,14%
<b>Custo de Capital - Remun.</b>	<b>15.257,00</b>	<b>0,2327</b>	<b>6,24%</b>
Remuneração de veíc. da frota	12.902,94	0,1968	5,28%
Remuneração Máq. , Inst., Equip.	1.345,18	0,0205	0,55%
Remuneração Mat. Almoxarifado	1.008,88	0,0154	0,41%
<b>TOTAL DAS DESPESAS E CUSTOS (com tributos)</b>	<b>244.386,44</b>	<b>3,7448</b>	<b>100,0%</b>

### 6. CÁLCULO DA TARIFA

Totalização dos Custos	R\$	244.386,44
Média de Passageiros Pagantes		69.797
<b>TARIFA DE REFERÊNCIA</b>	<b>R\$</b>	<b>3,5014</b>

## ANO 4

### 2. DADOS OPERACIONAIS

#### 2.1. COMPOSIÇÃO DA FROTA INICIAL

DESCRIÇÃO	Frota	
	Efetiva	Reserva
<b>Categoria dos Veículos</b>		
Miniônibus	7	2
Midiônibus	3	0
Pesado	0	0
<b>Frota Total por tipo</b>	<b>10</b>	<b>2</b>
<b>Frota Total</b>		<b>12</b>
<b>Percentual da Frota Reserva Técnica</b>		<b>20,00%</b>

#### 2.2. CLASSIFICAÇÃO ETÁRIA DA FROTA INICIAL

FAIXA ETÁRIA	Frota			
	Mini	Midi	Convenc.	Total
Veículos de 0 a 01 ano	4	2		6
Veículos de 01 a 02 anos	4	0		4
Veículos de 02 a 03 anos	0	0		0
Veículos de 03 a 04 anos	1	1		2
Veículos de 04 a 05 anos	0	0		0
Veículos de 05 a 06 anos	0	0		0
Veículos de 06 a 07 anos	0	0		0
Veículos de 07 a 08 anos	0	0		0
Veículos de 08 a 09 anos	0	0		0
Veículos de 09 a 10 anos	0	0		0
Veículos com mais de 10 anos	0	0		0
<b>Total</b>	<b>9</b>	<b>3</b>		<b>12</b>
<b>Idade Média de Veículos da Frota</b>				<b>0,83</b>

#### 2.3. COMPOSIÇÃO DA QUILOMETRAGEM MENSAL PROGRAMADA

KM Mensal	Categoria Veicular			
	Mini	Midi	Pesado	Total
Quilom. Efetiva	40.889,1	22.780,0	0	63.669,10
Quilom. Ociosa (3%)	1.226,7	683,4	0	1.910,07
<b>Total</b>	<b>42.116</b>	<b>23.463,4</b>	<b>0</b>	<b>65.579,2</b>

Percurso Médio Mensal / PMM:

6.016,54	7.821,13	0,0000	6.557,92
----------	----------	--------	----------

## 2.4. PASSAGEIROS TRANSPORTADOS

CATEGORIA	QUANTIDADE
Passageiros Equivalentes Mês	71.542

### ÍNDICES DE PASSAGEIROS

Índice de Passageiros Equivalentes por Quilometro - IPKe

1,0909

Passageiros Equiv. Transportados por Veículo/mês

7.154

Passageiros Equiv. Transportados por Veículo/dia-PVD

275

## 3. CUSTOS VARIÁVEIS

### 3.1. DESPESAS COM COMBUSTÍVEIS

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	45.061,77	1,0700
Veículo Midiônibus	25.104,66	1,0700
<b>Total de Despesas de Combustível (R\$)</b>	<b>70.166,44</b>	<b>1,0700</b>

### 3.2. DESPESAS COM LUBRIFICANTES

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	5.149,92	0,1223
Veículo Midiônibus	2.869,10	0,1223
<b>Total de Despesas de Combustível (R\$)</b>	<b>8.019,02</b>	<b>0,12228</b>

### 3.3. DESPESAS COM MATERIAL DE RODAGEM

Descrição	Pneu	Recapagem	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	2.092,312	2.152,96	4.245,27	0,1008
Veículo Midiônibus	1.210,711	1.135,25	2.345,96	0,1000
<b>Total Despesas Ponderada</b>	<b>3.303,02</b>	<b>3.288,21</b>	<b>3.770,44</b>	<b>0,10060</b>

### 3.4. DESPESAS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	7.039,494	0,1193
Veículo Midiônibus	3.180,949	0,1617
<b>Total Despesas (R\$)</b>	<b>10.220,44</b>	<b>0,12987</b>

## RESUMO DOS CUSTOS VARIÁVEIS

Descrição	Despesas	Custo/km
DESPESAS DE COMBUSTÍVEL	70.166,44	1,0700
DESPESAS DE LUBRIFICANTES	8.019,02	0,1223
DESPESAS COM MATERIAL DE RODAGEM	3.770,44	0,1006
DESPESAS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS	10.220,44	0,1299
<b>TOTAL DE CUSTOS VARIÁVEIS (R\$)</b>	<b>92.176,34</b>	<b>1,4227</b>

## 4. CUSTOS FIXOS

### 4.1. DESPESAS COM PESSOAL

#### 4.1.1. DESPESAS COM PESSOAL DE OPERAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km
Motorista - Veículo Mini e Midi	50.366,65	0,7680
Cobrador	0,00	0,0000
Fiscal/Despachante	4.370,61	0,06665
<b>Total Despesas com Pessoal de Operação</b>	<b>54.737,26</b>	<b>0,8347</b>

#### 4.1.2. DESPESAS COM PESSOAL DE MANUTENÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km
Total Despesa com Pessoal de Manutenção	6.568,47	0,1002

#### 4.1.3. DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVO

Descrição	Despesas	Custo/km
Total de Despesa com Pessoal Administrativo	3.649,15	0,0556

#### 4.1.4. DESPESAS COM BENEFÍCIOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Total de Despesa com Benefícios	9.154,15	0,1396

#### 4.1.5. DESPESAS COM REMUNERAÇÃO DA DIRETORIA

Descrição	Despesas	Custo/km
Pró-Labore da Diretoria	8.000,00	0,1220

#### 4.2. DESPESAS ADMINISTRATIVAS

##### 4.2.1 DESPESAS

Descrição	Despesas	Custo/km	Custo/veíc.
Despesas Gerais	4.839,76	0,0738	403,31
Seguro Obrigatório e Licenciamento	6.240,00	0,0952	43,33
<b>Total Despesas Administrativas</b>	<b>11.079,76</b>	<b>0,1690</b>	

##### 4.2.2 OUTROS CUSTOS VINCULADOS À CONCESSÃO - SISTEMAS TECNOLÓGICOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Sistema de Bilhetagem Eletrônica	2.269,46	0,0346
Biometria Facial e Back-office	823,10	0,0126
Sistema de Monitoramento da Frota - CCO	579,20	0,0088
Sistema de Informação ao Usuário - SIU	439,80	0,0067
Manutenção dos sistemas e equip. ITS	832,80	0,0127
<b>Total Despesas com Back Office e Tecnologia</b>	<b>4.944,36</b>	<b>0,08</b>

#### 4.3. DEMONSTRATIVOS DOS CUSTOS DE CAPITAL EM VEÍCULOS

Valor Residual .....	20,0%
Taxa de Remuneração .....	9,0%

Nota:

Método de depreciação: soma dos dígitos decrescentes

Método de remuneração: deduzida a depreciação

##### 4.3.1 DEPRECIAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA

###### a) VEÍCULO MINIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Depreciação	Depreciação Anual	
00 a 01 ano	4	0,20000	R\$	189.616,00
01 a 02 anos	4	0,17143	R\$	162.528,00
02 a 03 anos	0	0,14286	R\$	-
03 a 04 anos	1	0,11429	R\$	27.088,00
04 a 05 anos	0	0,08571	R\$	-
05 a 06 anos	0	0,05714	R\$	-
06 a 07 anos	0	0,02857	R\$	-
07 a 08 anos	0	0,00000	R\$	-
08 a 09 anos	0	0,00000	R\$	-

09 a 10 anos	0	0,00000	R\$	-
> 10 anos	0	0,00000	R\$	-
Total	9		R\$	379.232,00

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veículo/mês
Depreciação de Veículos da Frota	R\$ 31.602,67	0,7504	R\$ 3.511,41

#### b) VEÍCULO MUDIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Depreciação	Depreciação Anual
00 a 01 ano	2	0,20000	R\$ 128.523,20
01 a 02 anos	0	0,17143	R\$ -
02 a 03 anos	0	0,14286	R\$ -
03 a 04 anos	1	0,11429	R\$ 36.720,91
04 a 05 anos	0	0,08571	R\$ -
05 a 06 anos	0	0,05714	R\$ -
06 a 07 anos	0	0,02857	R\$ -
07 a 08 anos	0	0,00000	R\$ -
08 a 09 anos	0	0,00000	R\$ -
09 a 10 anos	0	0,00000	R\$ -
> 10 anos	0	0,00000	R\$ -
Total	3		R\$ 165.244,11

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veículo/mês
Depreciação de Veículos da Frota	R\$ 13.770,34	0,5869	R\$ 4.590,11

#### Cálculo do Custo ponderado:

	Frota	Custo/veic/mês	Custo/mês	Custo Ponderado
Miniônibus	9	R\$ 3.511,41	31.602,6667	R\$ 3.781,08
Midiônibus	3	R\$ 4.590,11	13.770,3429	

#### 4.3.2 DEPRECIAÇÃO DE MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Deprec. de Máq. Equip. e Inst.	316,12	0,0048
Depreciação Validadores Eletrônicos	1.773,17	0,0270
Depreciação AVLs (Monit. da frota)	368,79	0,0056
Depreciação Garagem	166,02	0,0025
Total Despesas Deprec. de Máq., Equip. e Inst.	2.624,09	0,0400

#### 4.3.3 REMUNERAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA

**a) VEÍCULO MINIÔNIBUS**

FAIXA ETÁRIA		Fator de Remuneração	Custo de Rem.
00 a 01 ano	4	0,0900	R\$ 85.327,20
01 a 02 anos	4	0,0720	R\$ 68.261,76
02 a 03 anos	0	0,0566	R\$ -
03 a 04 anos	1	0,0437	R\$ 10.361,16
04 a 05 anos	0	0,0334	R\$ -
05 a 06 anos	0	0,0257	R\$ -
06 a 07 anos	0	0,0206	R\$ -
07 a 08 anos	0	0,0180	R\$ -
08 a 09 anos	0	0,0000	R\$ -
09 a 10 anos	0	0,0000	R\$ -
> 10 anos	0	0,0000	R\$ -
Total	9		R\$163.950,12

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veíc.
Remuneração de Veículos da Frota	R\$ 13.662,51	0,3244	R\$ 1.518,06

**b) VEÍCULO MUDIÔNIBUS**

FAIXA ETÁRIA		Fator de Remuneração	Custo de Rem.
00 a 01 ano	2	0,0900	R\$ 57.835,44
01 a 02 anos	0	0,0720	R\$ -
02 a 03 anos	0	0,0566	R\$ -
03 a 04 anos	1	0,0437	R\$ 14.045,75
04 a 05 anos	0	0,0334	R\$ -
05 a 06 anos	0	0,0257	R\$ -
06 a 07 anos	0	0,0206	R\$ -
07 a 08 anos	0	0,0180	R\$ -
08 a 09 anos	0	0,0000	R\$ -
09 a 10 anos	0	0,0000	R\$ -
> 10 anos	0	0,0000	R\$ -
Total	3		R\$ 71.881,19

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veíc.
Remuneração de Veículos da Frota	R\$ 5.990,10	0,2553	R\$ 1.996,70

**Cálculo do Custo ponderado:**

	Frota	Custo/veíc./mês	Custo/mês	Custo Ponderado	
Miniônibus	9	R\$ 1.518,06	13.662,5100	R\$ 1.637,72	
Midiônibus	3	R\$ 1.996,70	5.990,0991		

#### 4.3.4 REMUNERAÇÃO DE MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Remuneração de Máq. Equip. e Inst.	1.264,47	0,0193

#### 4.3.5 REMUNERAÇÃO DE MATERIAL DE ALMOXARIFADO

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Remuneração de Almoarifado	948,35	0,0145

#### RESUMO DOS CUSTOS FIXOS

Descrição	Despesas	Custo/km
DESPESAS COM PESSOAL DE OPERAÇÃO	54.737,26	0,8347
DESPESAS COM PESSOAL DE MANUTENÇÃO	6.568,47	0,1002
DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVO	3.649,15	0,0556
DESPESAS COM BENEFÍCIOS	9.154,15	0,1396
DESPESAS COM REMUNERAÇÃO DA DIRETORIA	8.000,00	0,1220
DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	11.079,76	0,1690
DESPESAS COM SISTEMAS TECNOLÓGICOS	4.944,36	0,0754
DEPRECIAÇÃO DE VEÍCULO DA FROTA	45.373,01	0,6919
DEPRECIAÇÃO DE MÁQ., INSTAL., EQUIP.	2.624,09	0,0400
REMUNERAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA	19.652,61	0,2997
REMUNERAÇÃO DE MÁQ., INSTAL., EQUIP.	1.264,47	0,0193
REMUNERAÇÃO DE MATERIAL DE ALMOXARIFADO	948,35	0,0145
<b>TOTAL DE CUSTOS VARIÁVEIS (R\$)</b>	<b>167.995,67</b>	<b>2,5617</b>

#### 5. TOTALIZAÇÃO DAS DESPESAS E CUSTOS

##### 5.1. QUADRO RESUMO DAS DESPESAS E CUSTOS SEM TRIBUTAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km	%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>92.176,34</b>	<b>1,4227</b>	<b>35,43%</b>
Despesas de Combustível	70.166,44	1,0700	26,97%
Despesas de Lubrificantes	8.019,02	0,1223	3,08%
Despesas c/ Mater. Rodagem	3.770,44	0,1006	1,45%
Despesas c/ Peças e Acess.	10.220,44	0,1299	3,93%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>82.109,03</b>	<b>1,2521</b>	<b>31,56%</b>
Despesas Pessoal Operação	54.737,26	0,8347	21,04%
Despesas Pessoal Manutenção	6.568,47	0,1002	2,52%

Despesas Pessoal Admin.	3.649,15	0,0556	1,40%
Despesas com Benefícios	9.154,15	0,1396	3,52%
Despesas com Remun. Diretoria	8.000,00	0,1220	3,07%
<b>Despesas Administrativas</b>	<b>16.024,12</b>	<b>0,2443</b>	<b>6,16%</b>
Despesas Gerais e Admin.	11.079,76	0,1690	4,26%
Despesas com Sist. Tecnológico	4.944,36	0,0754	1,90%
<b>Custo de Capital - Deprec.</b>	<b>47.997,10</b>	<b>0,7319</b>	<b>18,45%</b>
Depreciação de veíc. da frota	45.373,01	0,6919	17,44%
Depreciação de máq., inst. equip.	2.624,09	0,0400	1,01%
<b>Custo de Capital - Remun.</b>	<b>21.865,43</b>	<b>0,3334</b>	<b>8,40%</b>
Remuneração de veíc. da frota	19.652,61	0,2997	7,55%
Remuneração Máq. , Inst., Equip.	1.264,47	0,0193	0,49%
Remuneração Mat. Almojarifado	948,35	0,0145	0,36%
<b>TOTAL DAS DESPESAS E CUSTOS (sem tributos)</b>	<b>260.172,02</b>	<b>3,9844</b>	<b>100,00%</b>

## 5.2. CÁLCULO DOS TRIBUTOS

TRIBUTOS + TAXAS	6,0%
TOTAL DE PERCENTUAL DE TRIBUTOS	6,0%
FATOR DE EQUIVALÊNCIA	0,9400
<b>TOTAL DOS TRIBUTOS</b>	<b>R\$ 16.606,72</b>

## 5.3. TOTALIZAÇÃO DAS DESPESAS E CUSTOS COM TRIBUTAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km	%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>98.059,94</b>	<b>1,5135</b>	<b>35,43%</b>
Despesas de Combustível	74.645,14	1,1382	26,97%
Despesas de Lubrificantes	8.530,87	0,1301	3,08%
Despesas c/ Mater. Rodagem	4.011,11	0,1070	1,45%
Despesas c/ Peças e Acess.	10.872,81	0,1382	3,93%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>87.350,04</b>	<b>1,3320</b>	<b>31,56%</b>
Despesas Pessoal Operação	58.231,13	0,8880	21,04%
Despesas Pessoal Manutenção	6.987,74	0,1066	2,52%
Despesas Pessoal Admin.	3.882,08	0,0592	1,40%
Despesas com Benefícios	9.738,46	0,1485	3,52%

Despesas com Remun. Diretoria	8.510,64	0,1298	<b>3,07%</b>
<b>Despesas Administrativas</b>	<b>17.046,93</b>	<b>0,2599</b>	<b>6,16%</b>
Despesas Gerais e Admin.	11.786,98	0,1797	<b>4,26%</b>
Despesas com Sist. Tecnológico	5.259,95	0,0802	<b>1,90%</b>
<b>Custo de Capital - Deprec.</b>	<b>51.060,74</b>	<b>0,7786</b>	<b>18,45%</b>
Depreciação de veíc. da frota	48.269,16	0,74	<b>17,44%</b>
Deprec. de máq., inst. equip.	2.791,59	0,04	<b>1,01%</b>
<b>Custo de Capital - Remun.</b>	<b>23.261,09</b>	<b>0,3547</b>	<b>8,40%</b>
Remuneração de veíc. da frota	20.907,03	0,3188	<b>7,55%</b>
Remuneração Máq. , Inst., Equip.	1.345,18	0,0205	<b>0,49%</b>
Remuneração Mat. Almojarifado	1.008,88	0,0154	<b>0,36%</b>
<b>TOTAL DAS DESPESAS E CUSTOS (com tributos)</b>	<b>276.778,74</b>	<b>4,2387</b>	<b>100,0%</b>

#### 6. CÁLCULO DA TARIFA

Totalização dos Custos	R\$	276.778,74
Média de Passageiros Pagantes		71.542
<b>TARIFA DE REFERÊNCIA</b>	<b>R\$</b>	<b>3,8688</b>

## ANO 5

### 2. DADOS OPERACIONAIS

#### 2.1. COMPOSIÇÃO DA FROTA INICIAL

DESCRIÇÃO	Frota	
	Efetiva	Reserva
<b>Categoria dos Veículos</b>		
Miniônibus	7	2
Midiônibus	3	0
Pesado	0	0
<b>Frota Total por tipo</b>	<b>10</b>	<b>2</b>
<b>Frota Total</b>		<b>12</b>
<b>Percentual da Frota Reserva Técnica</b>		<b>20,00%</b>

#### 2.2. CLASSIFICAÇÃO ETÁRIA DA FROTA INICIAL

FAIXA ETÁRIA	Frota			
	Mini	Midi	Convenc.	Total
Veículos de 0 a 01 ano	0	0		0
Veículos de 01 a 02 anos	4	2		6
Veículos de 02 a 03 anos	4	0		4
Veículos de 03 a 04 anos	0	0		0
Veículos de 04 a 05 anos	1	1		2
Veículos de 05 a 06 anos	0	0		0
Veículos de 06 a 07 anos	0	0		0
Veículos de 07 a 08 anos	0	0		0
Veículos de 08 a 09 anos	0	0		0
Veículos de 09 a 10 anos	0	0		0
Veículos com mais de 10 anos	0	0		0
<b>Total</b>	<b>9</b>	<b>3</b>		<b>12</b>
<b>Idade Média de Veículos da Frota</b>				<b>1,83</b>

#### 2.3. COMPOSIÇÃO DA QUILOMETRAGEM MENSAL PROGRAMADA

KM Mensal	Categoria Veicular			
	Mini	Midi	Pesado	Total
Quilom. Efetiva	40.889,1	22.780,0	0	63.669,10
Quilom. Ociosa (3%)	1.226,7	683,4	0	1.910,07
<b>Total</b>	<b>42.116</b>	<b>23.463,4</b>	<b>0</b>	<b>65.579,2</b>

Percurso Médio Mensal / PMM:

6.016,54	7.821,13	0,0000	6.557,92
----------	----------	--------	----------

## 2.4. PASSAGEIROS TRANSPORTADOS

CATEGORIA	QUANTIDADE
Passageiros Equivalentes Mês	73.331

### ÍNDICES DE PASSAGEIROS

Índice de Passageiros Equivalentes por Quilometro - IPKe

1,1182

Passageiros Equiv. Transportados por Veículo/mês

7.333

Passageiros Equiv. Transportados por Veículo/dia-PVD

282

## 3. CUSTOS VARIÁVEIS

### 3.1. DESPESAS COM COMBUSTÍVEIS

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	45.061,77	1,0700
Veículo Midiônibus	25.104,66	1,0700
<b>Total de Despesas de Combustível (R\$)</b>	<b>70.166,44</b>	<b>1,0700</b>

### 3.2. DESPESAS COM LUBRIFICANTES

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	5.149,92	0,1223
Veículo Midiônibus	2.869,10	0,1223
<b>Total de Despesas de Combustível (R\$)</b>	<b>8.019,02</b>	<b>0,12228</b>

### 3.3. DESPESAS COM MATERIAL DE RODAGEM

Descrição	Pneu	Recapagem	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	2.092,312	2.152,96	4.245,27	0,1008
Veículo Midiônibus	1.210,711	1.135,25	2.345,96	0,1000
<b>Total Despesas Ponderada</b>	<b>3.303,02</b>	<b>3.288,21</b>	<b>3.770,44</b>	<b>0,10060</b>

### 3.4. DESPESAS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	7.039,494	0,1193
Veículo Midiônibus	3.180,949	0,1617
<b>Total Despesas (R\$)</b>	<b>10.220,44</b>	<b>0,12987</b>

## RESUMO DOS CUSTOS VARIÁVEIS

Descrição	Despesas	Custo/km
DESPESAS DE COMBUSTÍVEL	70.166,44	1,0700
DESPESAS DE LUBRIFICANTES	8.019,02	0,1223
DESPESAS COM MATERIAL DE RODAGEM	3.770,44	0,1006
DESPESAS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS	10.220,44	0,1299
<b>TOTAL DE CUSTOS VARIÁVEIS (R\$)</b>	<b>92.176,34</b>	<b>1,4227</b>

## 4. CUSTOS FIXOS

### 4.1. DESPESAS COM PESSOAL

#### 4.1.1. DESPESAS COM PESSOAL DE OPERAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km
Motorista - Veículo Mini e Midi	50.366,65	0,7680
Cobrador	0,00	0,0000
Fiscal/Despachante	4.370,61	0,06665
<b>Total Despesas com Pessoal de Operação</b>	<b>54.737,26</b>	<b>0,8347</b>

#### 4.1.2. DESPESAS COM PESSOAL DE MANUTENÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km
Total Despesa com Pessoal de Manutenção	6.568,47	0,1002

#### 4.1.3. DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVO

Descrição	Despesas	Custo/km
Total de Despesa com Pessoal Administrativo	3.649,15	0,0556

#### 4.1.4. DESPESAS COM BENEFÍCIOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Total de Despesa com Benefícios	9.154,15	0,1396

#### 4.1.5. DESPESAS COM REMUNERAÇÃO DA DIRETORIA

Descrição	Despesas	Custo/km
Pró-Labore da Diretoria	8.000,00	0,1220

#### 4.2. DESPESAS ADMINISTRATIVAS

##### 4.2.1 DESPESAS

Descrição	Despesas	Custo/km	Custo/veic.
Despesas Gerais	4.839,76	0,0738	403,31
Seguro Obrigatório e Licenciamento	6.240,00	0,0952	43,33
<b>Total Despesas Administrativas</b>	<b>11.079,76</b>	<b>0,1690</b>	

##### 4.2.2 OUTROS CUSTOS VINCULADOS À CONCESSÃO - SISTEMAS TECNOLÓGICOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Sistema de Bilhetagem Eletrônica	2.269,46	0,0346
Biometria Facial e Back-office	823,10	0,0126
Sistema de Monitoramento da Frota - CCO	579,20	0,0088
Sistema de Informação ao Usuário - SIU	439,80	0,0067
Manutenção dos sistemas e equip. ITS	832,80	0,0127
<b>Total Despesas com Back Office e Tecnologia</b>	<b>4.944,36</b>	<b>0,08</b>

#### 4.3. DEMONSTRATIVOS DOS CUSTOS DE CAPITAL EM VEÍCULOS

Valor Residual .....	20,0%
Taxa de Remuneração .....	9,0%

##### Nota:

Método de depreciação: soma dos dígitos decrescentes

Método de remuneração: deduzida a depreciação

##### 4.3.1 DEPRECIAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA

###### a) VEÍCULO MINIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Depreciação	Depreciação Anual
00 a 01 ano	0	0,20000	0,00
01 a 02 anos	4	0,17143	162.528,00
02 a 03 anos	4	0,14286	135.440,00
03 a 04 anos	0	0,11429	0,00
04 a 05 anos	1	0,08571	20.316,00
05 a 06 anos	0	0,05714	0,00
06 a 07 anos	0	0,02857	0,00
07 a 08 anos	0	0,00000	0,00
08 a 09 anos	0	0,00000	0,00

09 a 10 anos	0	0,00000	0,00
> 10 anos	0	0,00000	0,00
<b>Total</b>	<b>9</b>		<b>318.284,00</b>

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veículo/mês
Depreciação de Veículos da Frota	R\$ 26.523,67	0,6298	2.947,07

#### b) VEÍCULO MUDIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Depreciação	Depreciação Anual
00 a 01 ano	0	0,20000	0,00
01 a 02 anos	2	0,17143	110.162,74
02 a 03 anos	0	0,14286	0,00
03 a 04 anos	0	0,11429	0,00
04 a 05 anos	1	0,08571	27.540,69
05 a 06 anos	0	0,05714	0,00
06 a 07 anos	0	0,02857	0,00
07 a 08 anos	0	0,00000	0,00
08 a 09 anos	0	0,00000	0,00
09 a 10 anos	0	0,00000	0,00
> 10 anos	0	0,00000	0,00
<b>Total</b>	<b>3</b>		<b>137.703,43</b>

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veículo/mês
Depreciação de Veículos da Frota	R\$ 11.475,29	0,4891	R\$ 3.825,10

#### Cálculo do Custo ponderado:

	Frota	Custo/veíc/mês	Custo/mês	Custo Ponderado
Miniônibus	9	R\$ 2.947,07	26.523,6667	3.166,58
Midiônibus	3	R\$ 3.825,10	11.475,2857	

#### 4.3.2 DEPRECIAÇÃO DE MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Deprec. de Máq. Equip. e Inst.	316,12	0,0048
Depreciação Validadores Eletrônicos	1.773,17	0,0270
Depreciação AVLs (Monit. da frota)	368,79	0,0056
Depreciação Garagem	166,02	0,0025
<b>Total Despesas Deprec, de Máq., Equip. e Inst.</b>	<b>2.624,09</b>	<b>0,0400</b>

#### 4.3.3 REMUNERAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA

##### a) VEÍCULO MINIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Remuneração	Custo de Rem.
00 a 01 ano	0	0,0900	0,00
01 a 02 anos	4	0,0720	68.261,76
02 a 03 anos	4	0,0566	53.634,24
03 a 04 anos	0	0,0437	0,00
04 a 05 anos	1	0,0334	7.923,24
05 a 06 anos	0	0,0257	0,00
06 a 07 anos	0	0,0206	0,00
07 a 08 anos	0	0,0180	0,00
08 a 09 anos	0	0,0000	0,00
09 a 10 anos	0	0,0000	0,00
> 10 anos	0	0,0000	0,00
Total	9		129.819,24

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veíc.
Remuneração de Veículos da Frota	R\$ 10.818,27	0,2569	1.202,03

#### b) VEÍCULO MUDIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Remuneração	Custo de Rem.
00 a 01 ano	0	0,0900	0,00
01 a 02 anos	2	0,0720	46.268,35
02 a 03 anos	0	0,0566	0,00
03 a 04 anos	0	0,0437	0,00
04 a 05 anos	1	0,0334	10.740,87
05 a 06 anos	0	0,0257	0,00
06 a 07 anos	0	0,0206	0,00
07 a 08 anos	0	0,0180	0,00
08 a 09 anos	0	0,0000	0,00
09 a 10 anos	0	0,0000	0,00
> 10 anos	0	0,0000	0,00
Total	3		57.009,22

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veíc.
Remuneração de Veículos da Frota	R\$ 4.750,77	0,2025	1.583,59

#### Cálculo do Custo ponderado:

	Frota	Custo/veíc./mês	Custo/mês	Custo Ponderado	
Miniônibus	9	R\$ 1.202,03	10.818,2700	R\$ 1.297,42	
Midiônibus	3	R\$ 1.583,59	4.750,7683		

#### 4.3.4 REMUNERAÇÃO DE MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Remuneração de Máq. Equip. e Inst.	1.264,47	0,0193

#### 4.3.5 REMUNERAÇÃO DE MATERIAL DE ALMOXARIFADO

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Remuneração de Almojarifado	948,35	0,0145

#### RESUMO DOS CUSTOS FIXOS

Descrição	Despesas	Custo/km
DESPESAS COM PESSOAL DE OPERAÇÃO	54.737,26	0,8347
DESPESAS COM PESSOAL DE MANUTENÇÃO	6.568,47	0,1002
DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVO	3.649,15	0,0556
DESPESAS COM BENEFÍCIOS	9.154,15	0,1396
DESPESAS COM REMUNERAÇÃO DA DIRETORIA	8.000,00	0,1220
DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	11.079,76	0,1690
DESPESAS COM SISTEMAS TECNOLÓGICOS	4.944,36	0,0754
DEPRECIACÃO DE VEÍCULO DA FROTA	37.998,95	0,5794
DEPRECIACÃO DE MÁQ., INSTAL., EQUIP.	2.624,09	0,0400
REMUNERAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA	15.569,04	0,2374
REMUNERAÇÃO DE MÁQ., INSTAL., EQUIP.	1.264,47	0,0193
REMUNERAÇÃO DE MATERIAL DE ALMOXARIFADO	948,35	0,0145
<b>TOTAL DE CUSTOS VARIÁVEIS (R\$)</b>	<b>156.538,05</b>	<b>2,3870</b>

#### 5. TOTALIZAÇÃO DAS DESPESAS E CUSTOS

##### 5.1. QUADRO RESUMO DAS DESPESAS E CUSTOS SEM TRIBUTAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km	%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>92.176,34</b>	<b>1,4227</b>	<b>37,06%</b>
Despesas de Combustível	70.166,44	1,0700	28,21%
Despesas de Lubrificantes	8.019,02	0,1223	3,22%
Despesas c/ Mater. Rodagem	3.770,44	0,1006	1,52%
Despesas c/ Peças e Acess.	10.220,44	0,1299	4,11%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>82.109,03</b>	<b>1,2521</b>	<b>33,01%</b>
Despesas Pessoal Operação	54.737,26	0,8347	22,01%
Despesas Pessoal Manutenção	6.568,47	0,1002	2,64%
Despesas Pessoal Admin.	3.649,15	0,0556	1,47%
Despesas com Benefícios	9.154,15	0,1396	3,68%

Despesas com Remun. Diretoria	8.000,00	0,1220	3,22%
<b>Despesas Administrativas</b>	<b>16.024,12</b>	<b>0,2443</b>	<b>6,44%</b>
Despesas Gerais e Admin.	11.079,76	0,1690	4,45%
Despesas com Sist. Tecnológico	4.944,36	0,0754	1,99%
<b>Custo de Capital - Deprec.</b>	<b>40.623,04</b>	<b>0,6195</b>	<b>16,33%</b>
Depreciação de veíc. da frota	37.998,95	0,5794	15,28%
Depreciação de máq., inst. equip.	2.624,09	0,0400	1,06%
<b>Custo de Capital - Remun.</b>	<b>17.781,85</b>	<b>0,2712</b>	<b>7,15%</b>
Remuneração de veíc. da frota	15.569,04	0,2374	6,26%
Remuneração Máq. , Inst., Equip.	1.264,47	0,0193	0,51%
Remuneração Mat. Almoxarifado	948,35	0,0145	0,38%
<b>TOTAL DAS DESPESAS E CUSTOS (sem tributos)</b>	<b>248.714,39</b>	<b>3,8097</b>	<b>100,00%</b>

## 5.2. CÁLCULO DOS TRIBUTOS

TRIBUTOS + TAXAS	6,0%
TOTAL DE PERCENTUAL DE TRIBUTOS	6,0%
FATOR DE EQUIVALÊNCIA	0,9400
<b>TOTAL DOS TRIBUTOS</b>	<b>R\$ 15.875,39</b>

## 5.3. TOTALIZAÇÃO DAS DESPESAS E CUSTOS COM TRIBUTAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km	%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>98.059,94</b>	<b>1,5135</b>	<b>37,06%</b>
Despesas de Combustível	74.645,14	1,1382	28,21%
Despesas de Lubrificantes	8.530,87	0,1301	3,22%
Despesas c/ Mater. Rodagem	4.011,11	0,1070	1,52%
Despesas c/ Peças e Acess.	10.872,81	0,1382	4,11%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>87.350,04</b>	<b>1,3320</b>	<b>33,01%</b>
Despesas Pessoal Operação	58.231,13	0,8880	22,01%
Despesas Pessoal Manutenção	6.987,74	0,1066	2,64%
Despesas Pessoal Admin.	3.882,08	0,0592	1,47%
Despesas com Benefícios	9.738,46	0,1485	3,68%
Despesas com Remun. Diretoria	8.510,64	0,1298	3,22%
<b>Despesas Administrativas</b>	<b>17.046,93</b>	<b>0,2599</b>	<b>6,44%</b>
Despesas Gerais e Admin.	11.786,98	0,1797	4,45%
Despesas com Sist. Tecnológico	5.259,95	0,0802	1,99%
<b>Custo de Capital - Deprec.</b>	<b>43.216,00</b>	<b>0,6590</b>	<b>16,33%</b>
Depreciação de veíc. da frota	40.424,42	0,62	15,28%

Deprec. de máq., inst. equip.	2.791,59	0,04	1,06%
<b>Custo de Capital - Remun.</b>	<b>18.916,87</b>	<b>0,2885</b>	<b>7,15%</b>
Remuneração de veíc. da frota	16.562,81	0,2526	6,26%
Remuneração Máq. , Inst., Equip.	1.345,18	0,0205	0,51%
Remuneração Mat. Almoхарifado	1.008,88	0,0154	0,38%
<b>TOTAL DAS DESPESAS E CUSTOS (com tributos)</b>	<b>264.589,78</b>	<b>4,0529</b>	<b>100,0%</b>

#### 6. CÁLCULO DA TARIFA

Totalização dos Custos	R\$	264.589,78
Média de Passageiros Pagantes		73.331
<b>TARIFA DE REFERÊNCIA</b>	<b>R\$</b>	<b>3,6082</b>

## ANO 6

### 2. DADOS OPERACIONAIS

#### 2.1. COMPOSIÇÃO DA FROTA INICIAL

DESCRIÇÃO	Frota	
	Efetiva	Reserva
<b>Categoria dos Veículos</b>		
Miniônibus	7	2
Midiônibus	3	0
Pesado	0	0
<b>Frota Total por tipo</b>	<b>10</b>	<b>2</b>
<b>Frota Total</b>		<b>12</b>
<b>Percentual da Frota Reserva Técnica</b>		<b>20,00%</b>

#### 2.2. CLASSIFICAÇÃO ETÁRIA DA FROTA INICIAL

FAIXA ETÁRIA	Frota			
	Mini	Midi	Convenc.	Total
Veículos de 0 a 01 ano	0	0		0
Veículos de 01 a 02 anos	0	0		0
Veículos de 02 a 03 anos	4	2		6
Veículos de 03 a 04 anos	4	0		4
Veículos de 04 a 05 anos	0	0		0
Veículos de 05 a 06 anos	1	1		2
Veículos de 06 a 07 anos	0	0		0
Veículos de 07 a 08 anos	0	0		0
Veículos de 08 a 09 anos	0	0		0
Veículos de 09 a 10 anos	0	0		0
Veículos com mais de 10 anos	0	0		0
<b>Total</b>	<b>9</b>	<b>3</b>		<b>12</b>
<b>Idade Média de Veículos da Frota</b>				<b>2,83</b>

#### 2.3. COMPOSIÇÃO DA QUILOMETRAGEM MENSAL PROGRAMADA

KM Mensal	Categoria Veicular			
	Mini	Midi	Pesado	Total
Quilom. Efetiva	40.889,1	22.780,0	0	63.669,10
Quilom. Ociosa (3%)	1.226,7	683,4	0	1.910,07
<b>Total</b>	<b>42.116</b>	<b>23.463,4</b>	<b>0</b>	<b>65.579,2</b>

Percurso Médio Mensal / PMM:

6.016,54	7.821,13	0,0000	6.557,92
----------	----------	--------	----------

## 2.4. PASSAGEIROS TRANSPORTADOS

CATEGORIA	QUANTIDADE
Passageiros Equivalentes Mês	75.164

### ÍNDICES DE PASSAGEIROS

Índice de Passageiros Equivalentes por Quilometro - IPKe

1,1462

Passageiros Equiv. Transportados por Veículo/mês

7.516

Passageiros Equiv. Transportados por Veículo/dia-PVD

289

## 3. CUSTOS VARIÁVEIS

### 3.1. DESPESAS COM COMBUSTÍVEIS

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	45.061,77	1,0700
Veículo Midiônibus	25.104,66	1,0700
<b>Total de Despesas de Combustível (R\$)</b>	<b>70.166,44</b>	<b>1,0700</b>

### 3.2. DESPESAS COM LUBRIFICANTES

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	5.149,92	0,1223
Veículo Midiônibus	2.869,10	0,1223
<b>Total de Despesas de Combustível (R\$)</b>	<b>8.019,02</b>	<b>0,12228</b>

### 3.3. DESPESAS COM MATERIAL DE RODAGEM

Descrição	Pneu	Recapagem	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	2.092,312	2.152,96	4.245,27	0,1008
Veículo Midiônibus	1.210,711	1.135,25	2.345,96	0,1000
<b>Total Despesas Ponderada</b>	<b>3.303,02</b>	<b>3.288,21</b>	<b>3.770,44</b>	<b>0,10060</b>

### 3.4. DESPESAS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	7.039,494	0,1193
Veículo Midiônibus	3.180,949	0,1617
<b>Total Despesas (R\$)</b>	<b>10.220,44</b>	<b>0,12987</b>

## RESUMO DOS CUSTOS VARIÁVEIS

Descrição	Despesas	Custo/km
DESPESAS DE COMBUSTÍVEL	70.166,44	1,0700
DESPESAS DE LUBRIFICANTES	8.019,02	0,1223
DESPESAS COM MATERIAL DE RODAGEM	3.770,44	0,1006
DESPESAS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS	10.220,44	0,1299
<b>TOTAL DE CUSTOS VARIÁVEIS (R\$)</b>	<b>92.176,34</b>	<b>1,4227</b>

## 4. CUSTOS FIXOS

### 4.1. DESPESAS COM PESSOAL

#### 4.1.1. DESPESAS COM PESSOAL DE OPERAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km
Motorista - Veículo Mini e Midi	50.366,65	0,7680
Cobrador	0,00	0,0000
Fiscal/Despachante	4.370,61	0,06665
<b>Total Despesas com Pessoal de Operação</b>	<b>54.737,26</b>	<b>0,8347</b>

#### 4.1.2. DESPESAS COM PESSOAL DE MANUTENÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km
Total Despesa com Pessoal de Manutenção	6.568,47	0,1002

#### 4.1.3. DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVO

Descrição	Despesas	Custo/km
Total de Despesa com Pessoal Administrativo	3.649,15	0,0556

#### 4.1.4. DESPESAS COM BENEFÍCIOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Total de Despesa com Benefícios	9.154,15	0,1396

#### 4.1.5. DESPESAS COM REMUNERAÇÃO DA DIRETORIA

Descrição	Despesas	Custo/km
Pró-Labore da Diretoria	8.000,00	0,1220

#### 4.2. DESPESAS ADMINISTRATIVAS

##### 4.2.1 DESPESAS GERAIS

Descrição	Despesas	Custo/km	Custo/veíc.
Despesas Gerais	4.839,76	0,0738	403,31
Seguro Obrigatório e Licenciamento	6.240,00	0,0952	43,33
<b>Total Despesas Administrativas</b>	<b>11.079,76</b>	<b>0,1690</b>	

##### 4.2.2 OUTROS CUSTOS VINCULADOS À CONCESSÃO - SISTEMAS TECNOLÓGICOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Sistema de Bilhetagem Eletrônica	2.269,46	0,0346
Biometria Facial e Back-office	823,10	0,0126
Sistema de Monitoramento da Frota - CCO	579,20	0,0088
Sistema de Informação ao Usuário - SIU	439,80	0,0067
Manutenção dos sistemas e equip. ITS	832,80	0,0127
<b>Total Despesas com Back Office e Tecnologia</b>	<b>4.944,36</b>	<b>0,08</b>

#### 4.3. DEMONSTRATIVOS DOS CUSTOS DE CAPITAL EM VEÍCULOS

Valor Residual .....	20,0%
Taxa de Remuneração .....	9,0%

Nota:

Método de depreciação: soma dos dígitos decrescentes

Método de remuneração: deduzida a depreciação

##### 4.3.1 DEPRECIAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA

###### a) VEÍCULO MINIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Depreciação	Depreciação Anual	
00 a 01 ano	0	0,20000	R\$	-
01 a 02 anos	0	0,17143	R\$	-
02 a 03 anos	4	0,14286	R\$	135.440,00
03 a 04 anos	4	0,11429	R\$	108.352,00
04 a 05 anos	0	0,08571	R\$	-
05 a 06 anos	1	0,05714	R\$	13.544,00
06 a 07 anos	0	0,02857	R\$	-
07 a 08 anos	0	0,00000	R\$	-
08 a 09 anos	0	0,00000	R\$	-

09 a 10 anos	0	0,00000	R\$	-
> 10 anos	0	0,00000	R\$	-
Total	9		R\$	257.336,00

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veículo/mês
Depreciação de Veículos da Frota	R\$ 21.444,67	0,5092	R\$ 2.382,74

#### b) VEÍCULO MUDIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Depreciação	Depreciação Anual
00 a 01 ano	0	0,20000	R\$ -
01 a 02 anos	0	0,17143	R\$ -
02 a 03 anos	2	0,14286	R\$ 91.802,29
03 a 04 anos	0	0,11429	R\$ -
04 a 05 anos	0	0,08571	R\$ -
05 a 06 anos	1	0,05714	R\$ 18.360,46
06 a 07 anos	0	0,02857	R\$ -
07 a 08 anos	0	0,00000	R\$ -
08 a 09 anos	0	0,00000	R\$ -
09 a 10 anos	0	0,00000	R\$ -
> 10 anos	0	0,00000	R\$ -
Total	3		R\$ 110.162,74

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veículo/mês
Depreciação de Veículos da Frota	R\$ 9.180,23	0,3913	R\$ 3.060,08

#### Cálculo do Custo ponderado:

	Frota	Custo/veíc/mês	Custo/mês	Custo Ponderado
Miniônibus	9	R\$ 2.382,74	21.444,6667	R\$ 2.552,07
Midiônibus	3	R\$ 3.060,08	9.180,2286	

#### 4.3.2 DEPRECIAÇÃO DE MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Deprec. de Máq. Equip. e Inst.	316,12	0,0048
Depreciação Validadores Eletrônicos	1.773,17	0,0270
Depreciação AVLs (Monit. da frota)	368,79	0,0056
Depreciação Garagem	166,02	0,0025
Total Despesas Deprec, de Máq., Equip. e Inst.	2.624,09	0,0400

#### 4.3.3 REMUNERAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA

##### a) VEÍCULO MINIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Remuneração	Custo de Rem.
00 a 01 ano	0	0,0900	R\$ -
01 a 02 anos	0	0,0720	R\$ -
02 a 03 anos	4	0,0566	R\$ 53.634,24
03 a 04 anos	4	0,0437	R\$ 41.444,64
04 a 05 anos	0	0,0334	R\$ -
05 a 06 anos	1	0,0257	R\$ 6.094,80
06 a 07 anos	0	0,0206	R\$ -
07 a 08 anos	0	0,0180	R\$ -
08 a 09 anos	0	0,0000	R\$ -
09 a 10 anos	0	0,0000	R\$ -
> 10 anos	0	0,0000	R\$ -
Total	9		R\$ 101.173,68

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veíc.
Remuneração de Veículos da Frota	R\$ 8.431,14	0,2002	R\$ 936,79

**b) VEÍCULO MUDIÔNIBUS**

FAIXA ETÁRIA		Fator de Remuneração	Custo de Rem.
00 a 01 ano	0	0,0900	R\$ -
01 a 02 anos	0	0,0720	R\$ -
02 a 03 anos	2	0,0566	R\$ 36.353,71
03 a 04 anos	0	0,0437	R\$ -
04 a 05 anos	0	0,0334	R\$ -
05 a 06 anos	1	0,0257	R\$ 8.262,21
06 a 07 anos	0	0,0206	R\$ -
07 a 08 anos	0	0,0180	R\$ -
08 a 09 anos	0	0,0000	R\$ -
09 a 10 anos	0	0,0000	R\$ -
> 10 anos	0	0,0000	R\$ -
Total	3		R\$ 44.615,91

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veíc.
Remuneração de Veículos da Frota	R\$ 3.717,99	0,1585	R\$ 1.239,33

**Cálculo do Custo ponderado:**

	Frota	Custo/veíc./mês	Custo/mês	Custo Ponderado	
Miniônibus	9	R\$ 936,79	8.431,1400	R\$ 1.012,43	
Midiônibus	3	R\$ 1.239,33	3.717,9926		

#### 4.3.4 REMUNERAÇÃO DE MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Remuneração de Máq. Equip. e Inst.	1.264,47	0,0193

#### 4.3.5 REMUNERAÇÃO DE MATERIAL DE ALMOXARIFADO

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Remuneração de Almoarifado	948,35	0,0145

#### RESUMO DOS CUSTOS FIXOS

Descrição	Despesas	Custo/km
DESPESAS COM PESSOAL DE OPERAÇÃO	54.737,26	0,8347
DESPESAS COM PESSOAL DE MANUTENÇÃO	6.568,47	0,1002
DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVO	3.649,15	0,0556
DESPESAS COM BENEFÍCIOS	9.154,15	0,1396
DESPESAS COM REMUNERAÇÃO DA DIRETORIA	8.000,00	0,1220
DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	11.079,76	0,1690
DESPESAS COM SISTEMAS TECNOLÓGICOS	4.944,36	0,0754
DEPRECIAÇÃO DE VEÍCULO DA FROTA	30.624,90	0,4670
DEPRECIAÇÃO DE MÁQ., INSTAL., EQUIP.	2.624,09	0,0400
REMUNERAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA	12.149,13	0,1853
REMUNERAÇÃO DE MÁQ., INSTAL., EQUIP.	1.264,47	0,0193
REMUNERAÇÃO DE MATERIAL DE ALMOXARIFADO	948,35	0,0145
<b>TOTAL DE CUSTOS VARIÁVEIS (R\$)</b>	<b>145.744,08</b>	<b>2,2224</b>

#### 5. TOTALIZAÇÃO DAS DESPESAS E CUSTOS

##### 5.1. QUADRO RESUMO DAS DESPESAS E CUSTOS SEM TRIBUTAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km	%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>92.176,34</b>	<b>1,4227</b>	<b>38,74%</b>
Despesas de Combustível	70.166,44	1,0700	29,49%
Despesas de Lubrificantes	8.019,02	0,1223	3,37%
Despesas c/ Mater. Rodagem	3.770,44	0,1006	1,58%
Despesas c/ Peças e Acess.	10.220,44	0,1299	4,30%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>82.109,03</b>	<b>1,2521</b>	<b>34,51%</b>
Despesas Pessoal Operação	54.737,26	0,8347	23,01%

Despesas Pessoal Manutenção	6.568,47	0,1002	2,76%
Despesas Pessoal Admin.	3.649,15	0,0556	1,53%
Despesas com Benefícios	9.154,15	0,1396	3,85%
Despesas com Remun. Diretoria	8.000,00	0,1220	3,36%
<b>Despesas Administrativas</b>	<b>16.024,12</b>	<b>0,2443</b>	<b>6,74%</b>
Despesas Gerais e Admin.	11.079,76	0,1690	4,66%
Despesas com Sist. Tecnológico	4.944,36	0,0754	2,08%
<b>Custo de Capital - Deprec.</b>	<b>33.248,99</b>	<b>0,5070</b>	<b>13,97%</b>
Depreciação de veíc. da frota	30.624,90	0,4670	12,87%
Depreciação de máq., inst. equip.	2.624,09	0,0400	1,10%
<b>Custo de Capital - Remun.</b>	<b>14.361,95</b>	<b>0,2190</b>	<b>6,04%</b>
Remuneração de veíc. da frota	12.149,13	0,1853	5,11%
Remuneração Máq. , Inst., Equip.	1.264,47	0,0193	0,53%
Remuneração Mat. Almoxarifado	948,35	0,0145	0,40%
<b>TOTAL DAS DESPESAS E CUSTOS (sem tributos)</b>	<b>237.920,43</b>	<b>3,6451</b>	<b>100,00%</b>

## 5.2. CÁLCULO DOS TRIBUTOS

TRIBUTOS + TAXAS	6,0%
TOTAL DE PERCENTUAL DE TRIBUTOS	6,0%
FATOR DE EQUIVALÊNCIA	0,9400
<b>TOTAL DOS TRIBUTOS</b>	<b>R\$ 15.186,41</b>

## 5.3. TOTALIZAÇÃO DAS DESPESAS E CUSTOS COM TRIBUTAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km	%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>98.059,94</b>	<b>1,5135</b>	<b>38,74%</b>
Despesas de Combustível	74.645,14	1,1382	29,49%
Despesas de Lubrificantes	8.530,87	0,1301	3,37%
Despesas c/ Mater. Rodagem	4.011,11	0,1070	1,58%
Despesas c/ Peças e Acess.	10.872,81	0,1382	4,30%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>87.350,04</b>	<b>1,3320</b>	<b>34,51%</b>
Despesas Pessoal Operação	58.231,13	0,8880	23,01%
Despesas Pessoal Manutenção	6.987,74	0,1066	2,76%
Despesas Pessoal Admin.	3.882,08	0,0592	1,53%

Despesas com Benefícios	9.738,46	0,1485	3,85%
Despesas com Remun.			
Diretoria	8.510,64	0,1298	3,36%
<b>Despesas Administrativas</b>	<b>17.046,93</b>	<b>0,2599</b>	<b>6,74%</b>
Despesas Gerais e Admin.	11.786,98	0,1797	4,66%
Despesas com Sist. Tecnológico	5.259,95	0,0802	2,08%
<b>Custo de Capital - Deprec.</b>	<b>35.371,26</b>	<b>0,5394</b>	<b>13,97%</b>
Depreciação de veíc. da frota	32.579,68	0,50	12,87%
Deprec. de máq., inst. equip.	2.791,59	0,04	1,10%
<b>Custo de Capital - Remun.</b>	<b>15.278,67</b>	<b>0,2330</b>	<b>6,04%</b>
Remuneração de veíc. da frota	12.924,61	0,1971	5,11%
Remuneração Máq. , Inst., Equip.	1.345,18	0,0205	0,53%
Remuneração Mat. Almoxarifado	1.008,88	0,0154	0,40%
<b>TOTAL DAS DESPESAS E CUSTOS (com tributos)</b>	<b>253.106,84</b>	<b>3,8778</b>	<b>100,0%</b>

#### 6. CÁLCULO DA TARIFA

Totalização dos Custos	R\$	253.106,84
Média de Passageiros Pagantes		75.164
<b>TARIFA DE REFERÊNCIA</b>	<b>R\$</b>	<b>3,3674</b>

## ANO 7

### 2. DADOS OPERACIONAIS

#### 2.1. COMPOSIÇÃO DA FROTA INICIAL

DESCRIÇÃO	Frota	
	Efetiva	Reserva
<b>Categoria dos Veículos</b>		
Miniônibus	7	2
Midiônibus	3	0
Pesado	0	0
<b>Frota Total por tipo</b>	<b>10</b>	<b>2</b>
<b>Frota Total</b>		<b>12</b>
<b>Percentual da Frota Reserva Técnica</b>		<b>20,00%</b>

#### 2.2. CLASSIFICAÇÃO ETÁRIA DA FROTA INICIAL

FAIXA ETÁRIA	Frota			
	Mini	Midi	Convenc.	Total
Veículos de 0 a 01 ano	0	0		0
Veículos de 01 a 02 anos	0	0		0
Veículos de 02 a 03 anos	0	0		0
Veículos de 03 a 04 anos	4	2		6
Veículos de 04 a 05 anos	4	0		4
Veículos de 05 a 06 anos	0	0		0
Veículos de 06 a 07 anos	1	1		2
Veículos de 07 a 08 anos	0	0		0
Veículos de 08 a 09 anos	0	0		0
Veículos de 09 a 10 anos	0	0		0
Veículos com mais de 10 anos	0	0		0
<b>Total</b>	<b>9</b>	<b>3</b>		<b>12</b>
<b>Idade Média de Veículos da Frota</b>				<b>3,83</b>

#### 2.3. COMPOSIÇÃO DA QUILOMETRAGEM MENSAL PROGRAMADA

KM Mensal	Categoria Veicular			
	Mini	Midi	Pesado	Total
Quilom. Efetiva	40.889,1	22.780,0	0	63.669,10
Quilom. Ociosa (3%)	1.226,7	683,4	0	1.910,07
<b>Total</b>	<b>42.116</b>	<b>23.463,4</b>	<b>0</b>	<b>65.579,2</b>

Percurso Médio Mensal / PMM:

6.016,54	7.821,13	0,0000	6.557,92
----------	----------	--------	----------

## 2.4. PASSAGEIROS TRANSPORTADOS

CATEGORIA	QUANTIDADE
Passageiros Equivalentes Mês	77.043

### ÍNDICES DE PASSAGEIROS

Índice de Passageiros Equivalentes por Quilometro - IPKe

1,1748

Passageiros Equiv. Transportados por Veículo/mês

7.704

Passageiros Equiv. Transportados por Veículo/dia-PVD

296

## 3. CUSTOS VARIÁVEIS

### 3.1. DESPESAS COM COMBUSTÍVEIS

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	45.061,77	1,0700
Veículo Midiônibus	25.104,66	1,0700
<b>Total de Despesas de Combustível (R\$)</b>	<b>70.166,44</b>	<b>1,0700</b>

### 3.2. DESPESAS COM LUBRIFICANTES

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	5.149,92	0,1223
Veículo Midiônibus	2.869,10	0,1223
<b>Total de Despesas de Combustível (R\$)</b>	<b>8.019,02</b>	<b>0,12228</b>

### 3.3. DESPESAS COM MATERIAL DE RODAGEM

Descrição	Pneu	Recapagem	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	2.092,312	2.152,96	4.245,27	0,1008
Veículo Midiônibus	1.210,711	1.135,25	2.345,96	0,1000
<b>Total Despesas Ponderada</b>	<b>3.303,02</b>	<b>3.288,21</b>	<b>3.770,44</b>	<b>0,10060</b>

### 3.4. DESPESAS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	7.039,494	0,1193
Veículo Midiônibus	3.180,949	0,1617
<b>Total Despesas (R\$)</b>	<b>10.220,44</b>	<b>0,12987</b>

## RESUMO DOS CUSTOS VARIÁVEIS

Descrição	Despesas	Custo/km
DESPESAS DE COMBUSTÍVEL	70.166,44	1,0700
DESPESAS DE LUBRIFICANTES	8.019,02	0,1223
DESPESAS COM MATERIAL DE RODAGEM	3.770,44	0,1006
DESPESAS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS	10.220,44	0,1299
<b>TOTAL DE CUSTOS VARIÁVEIS (R\$)</b>	<b>92.176,34</b>	<b>1,4227</b>

## 4. CUSTOS FIXOS

### 4.1. DESPESAS COM PESSOAL

#### 4.1.1. DESPESAS COM PESSOAL DE OPERAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km
Motorista - Veículo Mini e Midi	50.366,65	0,7680
Cobrador	0,00	0,0000
Fiscal/Despachante	4.370,61	0,06665
<b>Total Despesas com Pessoal de Operação</b>	<b>54.737,26</b>	<b>0,8347</b>

#### 4.1.2. DESPESAS COM PESSOAL DE MANUTENÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km
Total Despesa com Pessoal de Manutenção	6.568,47	0,1002

#### 4.1.3. DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVO

Descrição	Despesas	Custo/km
Total de Despesa com Pessoal Administrativo	3.649,15	0,0556

#### 4.1.4. DESPESAS COM BENEFÍCIOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Total de Despesa com Benefícios	9.154,15	0,1396

#### 4.1.5. DESPESAS COM REMUNERAÇÃO DA DIRETORIA

Descrição	Despesas	Custo/km
Pró-Labore da Diretoria	8.000,00	0,1220

#### 4.2. DESPESAS ADMINISTRATIVAS

##### 4.2.1 DESPESAS GERAIS

Descrição	Despesas	Custo/km	Custo/veíc.
Despesas Gerais	4.839,76	0,0738	403,31
Seguro Obrigatório e Licenciamento	6.240,00	0,0952	43,33
<b>Total Despesas Administrativas</b>	<b>11.079,76</b>	<b>0,1690</b>	

##### 4.2.2 OUTROS CUSTOS VINCULADOS À CONCESSÃO - SISTEMAS TECNOLÓGICOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Sistema de Bilhetagem Eletrônica	2.269,46	0,0346
Biometria Facial e Back-office	823,10	0,0126
Sistema de Monitoramento da Frota - CCO	579,20	0,0088
Sistema de Informação ao Usuário - SIU	439,80	0,0067
Manutenção dos sistemas e equip. ITS	832,80	0,0127
<b>Total Despesas com Back Office e Tecnologia</b>	<b>4.944,36</b>	<b>0,08</b>

#### 4.3. DEMONSTRATIVOS DOS CUSTOS DE CAPITAL EM VEÍCULOS

Valor Residual .....	20,0%
Taxa de Remuneração .....	9,0%

##### Nota:

Método de depreciação: soma dos dígitos decrescentes

Método de remuneração: deduzida a depreciação

##### 4.3.1 DEPRECIAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA

###### a) VEÍCULO MINIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Depreciação	Depreciação Anual	
00 a 01 ano	0	0,20000	R\$	-
01 a 02 anos	0	0,17143	R\$	-
02 a 03 anos	0	0,14286	R\$	-
03 a 04 anos	4	0,11429	R\$	108.352,00
04 a 05 anos	4	0,08571	R\$	81.264,00
05 a 06 anos	0	0,05714	R\$	-
06 a 07 anos	1	0,02857	R\$	6.772,00
07 a 08 anos	0	0,00000	R\$	-

08 a 09 anos	0	0,00000	R\$	-
09 a 10 anos	0	0,00000	R\$	-
> 10 anos	0	0,00000	R\$	-
<b>Total</b>	<b>9</b>		<b>R\$</b>	<b>196.388,00</b>

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veículo/mês
Depreciação de Veículos da Frota	R\$ 16.365,67	0,3886	R\$ 1.818,41

#### b) VEÍCULO MUDIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Depreciação	Depreciação Anual
00 a 01 ano	0	0,20000	R\$ -
01 a 02 anos	0	0,17143	R\$ -
02 a 03 anos	0	0,14286	R\$ -
03 a 04 anos	2	0,11429	R\$ 73.441,83
04 a 05 anos	0	0,08571	R\$ -
05 a 06 anos	0	0,05714	R\$ -
06 a 07 anos	1	0,02857	R\$ 9.180,23
07 a 08 anos	0	0,00000	R\$ -
08 a 09 anos	0	0,00000	R\$ -
09 a 10 anos	0	0,00000	R\$ -
> 10 anos	0	0,00000	R\$ -
<b>Total</b>	<b>3</b>		<b>R\$ 82.622,06</b>

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veículo/mês
Depreciação de Veículos da Frota	R\$ 6.885,17	0,2934	R\$ 2.295,06

#### Cálculo do Custo ponderado:

	Frota	Custo/veíc/mês	Custo/mês	Custo Ponderado
Miniônibus	9	R\$ 1.818,41	16.365,6667	R\$ 1.937,57
Midiônibus	3	R\$ 2.295,06	6.885,1714	

#### 4.3.2 DEPRECIAÇÃO DE MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Deprec. de Máq. Equip. e Inst.	316,12	0,0048
Depreciação Validadores Eletrônicos	1.773,17	0,0270
Depreciação AVIs (Monit. da frota)	368,79	0,0056
Depreciação Garagem	166,02	0,0025
<b>Total Despesas Deprec. de Máq., Equip. e Inst.</b>	<b>2.624,09</b>	<b>0,0400</b>

#### 4.3.3 REMUNERAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA

**a) VEÍCULO MINIÔNIBUS**

FAIXA ETÁRIA		Fator de Remuneração	Custo de Rem.
00 a 01 ano	0	0,0900	R\$ -
01 a 02 anos	0	0,0720	R\$ -
02 a 03 anos	0	0,0566	R\$ -
03 a 04 anos	4	0,0437	R\$ 41.444,64
04 a 05 anos	4	0,0334	R\$ 31.692,96
05 a 06 anos	0	0,0257	R\$ -
06 a 07 anos	1	0,0206	R\$ 4.875,84
07 a 08 anos	0	0,0180	R\$ -
08 a 09 anos	0	0,0000	R\$ -
09 a 10 anos	0	0,0000	R\$ -
> 10 anos	0	0,0000	R\$ -
Total	9		R\$ 78.013,44

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veíc.
Remuneração de Veículos da Frota	R\$ 6.501,12	0,1544	R\$ 722,35

**b) VEÍCULO MUDIÔNIBUS**

FAIXA ETÁRIA		Fator de Remuneração	Custo de Rem.
00 a 01 ano	0	0,0900	R\$ -
01 a 02 anos	0	0,0720	R\$ -
02 a 03 anos	0	0,0566	R\$ -
03 a 04 anos	2	0,0437	R\$ 28.091,50
04 a 05 anos	0	0,0334	R\$ -
05 a 06 anos	0	0,0257	R\$ -
06 a 07 anos	1	0,0206	R\$ 6.609,76
07 a 08 anos	0	0,0180	R\$ -
08 a 09 anos	0	0,0000	R\$ -
09 a 10 anos	0	0,0000	R\$ -
> 10 anos	0	0,0000	R\$ -
Total	3		R\$ 34.701,26

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veíc.
Remuneração de Veículos da Frota	R\$ 2.891,77	0,1232	R\$ 963,92

**Cálculo do Custo ponderado:**

	Frota	Custo/veíc./mês	Custo/mês	Custo Ponderado	
Miniônibus	9	R\$ 722,35	6.501,1200	R\$ 782,74	
Midiônibus	3	R\$ 963,92	2.891,7720		

#### 4.3.4 REMUNERAÇÃO DE MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Remuneração de Máq. Equip. e Inst.	1.264,47	0,0193

#### 4.3.5 REMUNERAÇÃO DE MATERIAL DE ALMOXARIFADO

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Remuneração de Almojarifado	948,35	0,0145

#### RESUMO DOS CUSTOS FIXOS

Descrição	Despesas	Custo/km
DESPESAS COM PESSOAL DE OPERAÇÃO	54.737,26	0,8347
DESPESAS COM PESSOAL DE MANUTENÇÃO	6.568,47	0,1002
DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVO	3.649,15	0,0556
DESPESAS COM BENEFÍCIOS	9.154,15	0,1396
DESPESAS COM REMUNERAÇÃO DA DIRETORIA	8.000,00	0,1220
DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	11.079,76	0,1690
DESPESAS COM SISTEMAS TECNOLÓGICOS	4.944,36	0,0754
DEPRECIAÇÃO DE VEÍCULO DA FROTA	23.250,84	0,3545
DEPRECIAÇÃO DE MÁQ., INSTAL., EQUIP.	2.624,09	0,0400
REMUNERAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA	9.392,89	0,1432
REMUNERAÇÃO DE MÁQ., INSTAL., EQUIP.	1.264,47	0,0193
REMUNERAÇÃO DE MATERIAL DE ALMOXARIFADO	948,35	0,0145
<b>TOTAL DE CUSTOS VARIÁVEIS (R\$)</b>	<b>135.613,79</b>	<b>2,0679</b>

#### 5. TOTALIZAÇÃO DAS DESPESAS E CUSTOS

##### 5.1. QUADRO RESUMO DAS DESPESAS E CUSTOS SEM TRIBUTAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km	%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>92.176,34</b>	<b>1,4227</b>	<b>40,47%</b>
Despesas de Combustível	70.166,44	1,0700	30,80%
Despesas de Lubrificantes	8.019,02	0,1223	3,52%

Despesas c/ Mater. Rodagem	3.770,44	0,1006	1,66%
Despesas c/ Peças e Acess.	10.220,44	0,1299	4,49%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>82.109,03</b>	<b>1,2521</b>	<b>36,05%</b>
Despesas Pessoal Operação	54.737,26	0,8347	24,03%
Despesas Pessoal Manutenção	6.568,47	0,1002	2,88%
Despesas Pessoal Admin.	3.649,15	0,0556	1,60%
Despesas com Benefícios	9.154,15	0,1396	4,02%
Despesas com Remun. Diretoria	8.000,00	0,1220	3,51%
<b>Despesas Administrativas</b>	<b>16.024,12</b>	<b>0,2443</b>	<b>7,03%</b>
Despesas Gerais e Admin.	11.079,76	0,1690	4,86%
Despesas com Sist. Tecnológico	4.944,36	0,0754	2,17%
<b>Custo de Capital - Deprec.</b>	<b>25.874,93</b>	<b>0,3946</b>	<b>11,36%</b>
Depreciação de veíc. da frota	23.250,84	0,3545	10,21%
Depreciação de máq., inst. equip.	2.624,09	0,0400	1,15%
<b>Custo de Capital - Remun.</b>	<b>11.605,71</b>	<b>0,1770</b>	<b>5,09%</b>
Remuneração de veíc. da frota	9.392,89	0,1432	4,12%
Remuneração Máq. , Inst., Equip.	1.264,47	0,0193	0,56%
Remuneração Mat. Almoxarifado	948,35	0,0145	0,42%
<b>TOTAL DAS DESPESAS E CUSTOS (sem tributos)</b>	<b>227.790,13</b>	<b>3,4906</b>	<b>100,00%</b>

## 5.2. CÁLCULO DOS TRIBUTOS

TRIBUTOS + TAXAS	6,0%
TOTAL DE PERCENTUAL DE TRIBUTOS	6,0%
FATOR DE EQUIVALÊNCIA	0,9400
<b>TOTAL DOS TRIBUTOS</b>	<b>R\$ 14.539,80</b>

## 5.3. TOTALIZAÇÃO DAS DESPESAS E CUSTOS COM TRIBUTAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km	%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>98.059,94</b>	<b>1,5135</b>	<b>40,47%</b>
Despesas de Combustível	74.645,14	1,1382	30,80%
Despesas de Lubrificantes	8.530,87	0,1301	3,52%
Despesas c/ Mater. Rodagem	4.011,11	0,1070	1,66%
Despesas c/ Peças e Acess.	10.872,81	0,1382	4,49%

<b>Despesas de Operação</b>	<b>87.350,04</b>	<b>1,3320</b>	<b>36,05%</b>
Despesas Pessoal Operação	58.231,13	0,8880	<b>24,03%</b>
Despesas Pessoal Manutenção	6.987,74	0,1066	<b>2,88%</b>
Despesas Pessoal Admin.	3.882,08	0,0592	<b>1,60%</b>
Despesas com Benefícios	9.738,46	0,1485	<b>4,02%</b>
Despesas com Remun.			
Diretoria	8.510,64	0,1298	<b>3,51%</b>
<b>Despesas Administrativas</b>	<b>17.046,93</b>	<b>0,2599</b>	<b>7,03%</b>
Despesas Gerais e Admin.	11.786,98	0,1797	<b>4,86%</b>
Despesas com Sist. Tecnológico	5.259,95	0,0802	<b>2,17%</b>
<b>Custo de Capital - Deprec.</b>	<b>27.526,52</b>	<b>0,4197</b>	<b>11,36%</b>
Depreciação de veíc. da frota	24.734,93	0,38	<b>10,21%</b>
Deprec. de máq., inst. equip.	2.791,59	0,04	<b>1,15%</b>
<b>Custo de Capital - Remun.</b>	<b>12.346,50</b>	<b>0,1883</b>	<b>5,09%</b>
Remuneração de veíc. da frota	9.992,44	0,1524	<b>4,12%</b>
Remuneração Máq. , Inst., Equip.	1.345,18	0,0205	<b>0,56%</b>
Remuneração Mat. Almojarifado	1.008,88	0,0154	<b>0,42%</b>
<b>TOTAL DAS DESPESAS E CUSTOS (com tributos)</b>	<b>242.329,92</b>	<b>3,7134</b>	<b>100,0%</b>

## 6. CÁLCULO DA TARIFA

Totalização dos Custos	R\$	242.329,92
Média de Passageiros Pagantes		77.043
<b>TARIFA DE REFERÊNCIA</b>	<b>R\$</b>	<b>3,1454</b>

## ANO 8

### 2. DADOS OPERACIONAIS

#### 2.1. COMPOSIÇÃO DA FROTA INICIAL

DESCRIÇÃO	Frota	
	Efetiva	Reserva
<b>Categoria dos Veículos</b>		
Miniônibus	7	2
Midiônibus	3	0
Pesado	0	0
<b>Frota Total por tipo</b>	<b>10</b>	<b>2</b>
<b>Frota Total</b>		<b>12</b>
<b>Percentual da Frota Reserva Técnica</b>		<b>20,00%</b>

#### 2.2. CLASSIFICAÇÃO ETÁRIA DA FROTA INICIAL

FAIXA ETÁRIA	Frota			
	Mini	Midi	Convenc.	Total
Veículos de 0 a 01 ano	0	1		1
Veículos de 01 a 02 anos	0	0		0
Veículos de 02 a 03 anos	0	0		0
Veículos de 03 a 04 anos	0	0		0
Veículos de 04 a 05 anos	4	2		6
Veículos de 05 a 06 anos	4	0		4
Veículos de 06 a 07 anos	0	0		0
Veículos de 07 a 08 anos	1	0		1
Veículos de 08 a 09 anos	0	0		0
Veículos de 09 a 10 anos	0	0		0
Veículos com mais de 10 anos	0	0		0
<b>Total</b>	<b>9</b>	<b>3</b>		<b>12</b>
<b>Idade Média de Veículos da Frota</b>				<b>4,25</b>

#### 2.3. COMPOSIÇÃO DA QUILOMETRAGEM MENSAL PROGRAMADA

KM Mensal	Categoria Veicular			
	Mini	Midi	Pesado	Total
Quilom. Efetiva	40.889,1	22.780,0	0	63.669,10
Quilom. Ociosa (3%)	1.226,7	683,4	0	1.910,07
<b>Total</b>	<b>42.116</b>	<b>23.463,4</b>	<b>0</b>	<b>65.579,2</b>

**Percurso Médio Mensal / PMM:**

6.016,54	7.821,13	0,0000	6.557,92
----------	----------	--------	----------

#### 2.4. PASSAGEIROS TRANSPORTADOS

CATEGORIA	QUANTIDADE
Passageiros Equivalentes Mês	78.969

#### ÍNDICES DE PASSAGEIROS

Índice de Passageiros Equivalentes por Quilometro - IPKe

1,2042

Passageiros Equiv. Transportados por Veículo/mês

7.897

Passageiros Equiv. Transportados por Veículo/dia-PVD

304

### 3. CUSTOS VARIÁVEIS

#### 3.1. DESPESAS COM COMBUSTÍVEIS

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	45.061,77	1,0700
Veículo Midiônibus	25.104,66	1,0700
<b>Total de Despesas de Combustível (R\$)</b>	<b>70.166,44</b>	<b>1,0700</b>

#### 3.2. DESPESAS COM LUBRIFICANTES

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	5.149,92	0,1223
Veículo Midiônibus	2.869,10	0,1223
<b>Total de Despesas de Combustível (R\$)</b>	<b>8.019,02</b>	<b>0,12228</b>

#### 3.3. DESPESAS COM MATERIAL DE RODAGEM

Descrição	Pneu	Recapagem	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	2.092,312	2.152,96	4.245,27	0,1008
Veículo Midiônibus	1.210,711	1.135,25	2.345,96	0,1000
<b>Total Despesas Ponderada</b>	<b>3.303,02</b>	<b>3.288,21</b>	<b>3.770,44</b>	<b>0,10060</b>

#### 3.4. DESPESAS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	7.039,494	0,1193
Veículo Midiônibus	3.180,949	0,1617
<b>Total Despesas (R\$)</b>	<b>10.220,44</b>	<b>0,12987</b>

## RESUMO DOS CUSTOS VARIÁVEIS

Descrição	Despesas	Custo/km
DESPESAS DE COMBUSTÍVEL	70.166,44	1,0700
DESPESAS DE LUBRIFICANTES	8.019,02	0,1223
DESPESAS COM MATERIAL DE RODAGEM	3.770,44	0,1006
DESPESAS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS	10.220,44	0,1299
<b>TOTAL DE CUSTOS VARIÁVEIS (R\$)</b>	<b>92.176,34</b>	<b>1,4227</b>

## 4. CUSTOS FIXOS

### 4.1. DESPESAS COM PESSOAL

#### 4.1.1. DESPESAS COM PESSOAL DE OPERAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km
Motorista - Veículo Mini e Midi	50.366,65	0,7680
Cobrador	0,00	0,0000
Fiscal/Despachante	4.370,61	0,06665
<b>Total Despesas com Pessoal de Operação</b>	<b>54.737,26</b>	<b>0,8347</b>

#### 4.1.2. DESPESAS COM PESSOAL DE MANUTENÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km
Total Despesa com Pessoal de Manutenção	6.568,47	0,1002

#### 4.1.3. DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVO

Descrição	Despesas	Custo/km
Total de Despesa com Pessoal Administrativo	3.649,15	0,0556

#### 4.1.4. DESPESAS COM BENEFÍCIOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Total de Despesa com Benefícios	9.154,15	0,1396

#### 4.1.5. DESPESAS COM REMUNERAÇÃO DA DIRETORIA

Descrição	Despesas	Custo/km
Pró-Labore da Diretoria	8.000,00	0,1220

#### 4.2. DESPESAS ADMINISTRATIVAS

##### 4.2.1 DESPESAS

Descrição	Despesas	Custo/km	Custo/veíc.
Despesas Gerais	4.839,76	0,0738	403,31
Seguro Obrigatório e Licenciamento	6.240,00	0,0952	43,33
<b>Total Despesas Administrativas</b>	<b>11.079,76</b>	<b>0,1690</b>	

##### 4.2.2 OUTROS CUSTOS VINCULADOS À CONCESSÃO - SISTEMAS TECNOLÓGICOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Sistema de Bilhetagem Eletrônica	2.269,46	0,0346
Biometria Facial e Back-office	823,10	0,0126
Sistema de Monitoramento da Frota - CCO	579,20	0,0088
Sistema de Informação ao Usuário - SIU	439,80	0,0067
Manutenção dos sistemas e equip. ITS	832,80	0,0127
<b>Total Despesas com Back Office e Tecnologia</b>	<b>4.944,36</b>	<b>0,08</b>

#### 4.3. DEMONSTRATIVOS DOS CUSTOS DE CAPITAL EM VEÍCULOS

Valor Residual .....	20,0%
Taxa de Remuneração .....	9,0%

Nota:

Método de depreciação: soma dos dígitos decrescentes

Método de remuneração: deduzida a depreciação

##### 4.3.1 DEPRECIAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA

###### a) VEÍCULO MINIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Depreciação	Depreciação Anual	
00 a 01 ano	0	0,20000	R\$	-
01 a 02 anos	0	0,17143	R\$	-
02 a 03 anos	0	0,14286	R\$	-
03 a 04 anos	0	0,11429	R\$	-
04 a 05 anos	4	0,08571	R\$	81.264,00
05 a 06 anos	4	0,05714	R\$	54.176,00
06 a 07 anos	0	0,02857	R\$	-
07 a 08 anos	1	0,00000	R\$	-

08 a 09 anos	0	0,00000	R\$	-
09 a 10 anos	0	0,00000	R\$	-
> 10 anos	0	0,00000	R\$	-
<b>Total</b>	<b>9</b>		<b>R\$</b>	<b>135.440,00</b>

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veículo/mês
Depreciação de Veículos da Frota	R\$ 11.286,67	0,2680	R\$ 1.254,07

#### b) VEÍCULO MUDIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Depreciação	Depreciação Anual
00 a 01 ano	1	0,20000	R\$ 64.261,60
01 a 02 anos	0	0,17143	R\$ -
02 a 03 anos	0	0,14286	R\$ -
03 a 04 anos	0	0,11429	R\$ -
04 a 05 anos	2	0,08571	R\$ 55.081,37
05 a 06 anos	0	0,05714	R\$ -
06 a 07 anos	0	0,02857	R\$ -
07 a 08 anos	0	0,00000	R\$ -
08 a 09 anos	0	0,00000	R\$ -
09 a 10 anos	0	0,00000	R\$ -
> 10 anos	0	0,00000	R\$ -
<b>Total</b>	<b>3</b>		<b>R\$ 119.342,97</b>

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veículo/mês
Depreciação de Veículos da Frota	R\$ 9.945,25	0,4239	R\$ 3.315,08

#### Cálculo do Custo ponderado:

	Frota	Custo/veíc/mês	Custo/mês	Custo Ponderado
Miniônibus	9	R\$ 1.254,07	11.286,6667	R\$ 1.769,33
Midiônibus	3	R\$ 3.315,08	9.945,2476	

#### 4.3.2 DEPRECIÇÃO DE MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Deprec. de Máq. Equip. e Inst.	316,12	0,0048
Depreciação Validadores Eletrônicos	1.773,17	0,0270
Depreciação AVLs (Monit. da frota)	368,79	0,0056
Depreciação Garagem	166,02	0,0025
<b>Total Despesas Deprec, de Máq., Equip. e Inst.</b>	<b>2.624,09</b>	<b>0,0400</b>

#### 4.3.3 REMUNERAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA

##### a) VEÍCULO MINIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Remuneração	Custo de Rem.
00 a 01 ano	0	0,0900	R\$ -
01 a 02 anos	0	0,0720	R\$ -
02 a 03 anos	0	0,0566	R\$ -
03 a 04 anos	0	0,0437	R\$ -
04 a 05 anos	4	0,0334	R\$ 31.692,96
05 a 06 anos	4	0,0257	R\$ 24.379,20
06 a 07 anos	0	0,0206	R\$ -
07 a 08 anos	1	0,0180	R\$ 4.266,36
08 a 09 anos	0	0,0000	R\$ -
09 a 10 anos	0	0,0000	R\$ -
> 10 anos	0	0,0000	R\$ -
Total		9	R\$ 60.338,52

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veíc.
Remuneração de Veículos da Frota	R\$ 5.028,21	0,1194	R\$ 558,69

##### b) VEÍCULO MUDIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Remuneração	Custo de Rem.
00 a 01 ano	1	0,0900	R\$ 28.917,72
01 a 02 anos	0	0,0720	R\$ -
02 a 03 anos	0	0,0566	R\$ -
03 a 04 anos	0	0,0437	R\$ -
04 a 05 anos	2	0,0334	R\$ 21.481,73
05 a 06 anos	0	0,0257	R\$ -
06 a 07 anos	0	0,0206	R\$ -
07 a 08 anos	0	0,0180	R\$ -
08 a 09 anos	0	0,0000	R\$ -
09 a 10 anos	0	0,0000	R\$ -
> 10 anos	0	0,0000	R\$ -
Total		3	R\$ 50.399,45

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veíc.
Remuneração de Veículos da Frota	R\$ 4.199,95	0,1790	R\$ 1.399,98

**Cálculo do Custo ponderado:**

	Frota	Custo/veíc./mês	Custo/mês	Custo Ponderado
Miniônibus	9	R\$ 558,69	5.028,2100	R\$ 769,01
Midiônibus	3	R\$ 1.399,98	4.199,9546	

#### 4.3.4 REMUNERAÇÃO DE MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Remuneração de Máq. Equip. e Inst.	1.264,47	0,0193

#### 4.3.5 REMUNERAÇÃO DE MATERIAL DE ALMOXARIFADO

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Remuneração de Almojarifado	948,35	0,0145

#### RESUMO DOS CUSTOS FIXOS

Descrição	Despesas	Custo/km
DESPESAS COM PESSOAL DE OPERAÇÃO	54.737,26	0,8347
DESPESAS COM PESSOAL DE MANUTENÇÃO	6.568,47	0,1002
DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVO	3.649,15	0,0556
DESPESAS COM BENEFÍCIOS	9.154,15	0,1396
DESPESAS COM REMUNERAÇÃO DA DIRETORIA	8.000,00	0,1220
DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	11.079,76	0,1690
DESPESAS COM SISTEMAS TECNOLÓGICOS	4.944,36	0,0754
DEPRECIACÃO DE VEÍCULO DA FROTA	21.231,91	0,3238
DEPRECIACÃO DE MÁQ., INSTAL., EQUIP.	2.624,09	0,0400
REMUNERAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA	9.228,16	0,1407
REMUNERAÇÃO DE MÁQ., INSTAL., EQUIP.	1.264,47	0,0193
REMUNERAÇÃO DE MATERIAL DE ALMOXARIFADO	948,35	0,0145
<b>TOTAL DE CUSTOS VARIÁVEIS (R\$)</b>	<b>133.430,13</b>	<b>2,0346</b>

#### 5. TOTALIZAÇÃO DAS DESPESAS E CUSTOS

##### 5.1. QUADRO RESUMO DAS DESPESAS E CUSTOS SEM TRIBUTAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km	%
-----------	----------	----------	---

<b>Despesas de Operação</b>	<b>92.176,34</b>	<b>1,4227</b>	<b>40,86%</b>
Despesas de Combustível	70.166,44	1,0700	31,10%
Despesas de Lubrificantes	8.019,02	0,1223	3,55%
Despesas c/ Mater. Rodagem	3.770,44	0,1006	1,67%
Despesas c/ Peças e Acess.	10.220,44	0,1299	4,53%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>82.109,03</b>	<b>1,2521</b>	<b>36,39%</b>
Despesas Pessoal Operação	54.737,26	0,8347	24,26%
Despesas Pessoal Manutenção	6.568,47	0,1002	2,91%
Despesas Pessoal Admin.	3.649,15	0,0556	1,62%
Despesas com Benefícios	9.154,15	0,1396	4,06%
Despesas com Remun. Diretoria	8.000,00	0,1220	3,55%
<b>Despesas Administrativas</b>	<b>16.024,12</b>	<b>0,2443</b>	<b>7,10%</b>
Despesas Gerais e Admin.	11.079,76	0,1690	4,91%
Despesas com Sist. Tecnológico	4.944,36	0,0754	2,19%
<b>Custo de Capital - Deprec.</b>	<b>23.856,01</b>	<b>0,3638</b>	<b>10,57%</b>
Depreciação de veíc. da frota	21.231,91	0,3238	9,41%
Depreciação de máq., inst. equip.	2.624,09	0,0400	1,16%
<b>Custo de Capital - Remun.</b>	<b>11.440,98</b>	<b>0,1745</b>	<b>5,07%</b>
Remuneração de veíc. da frota	9.228,16	0,1407	4,09%
Remuneração Máq. , Inst., Equip.	1.264,47	0,0193	0,56%
Remuneração Mat. Almoxarifado	948,35	0,0145	0,42%
<b>TOTAL DAS DESPESAS E CUSTOS (sem tributos)</b>	<b>225.606,48</b>	<b>3,4573</b>	<b>100,00%</b>

## 5.2. CÁLCULO DOS TRIBUTOS

TRIBUTOS + TAXAS	6,0%
TOTAL DE PERCENTUAL DE TRIBUTOS	6,0%
FATOR DE EQUIVALÊNCIA	0,9400
<b>TOTAL DOS TRIBUTOS</b>	<b>R\$ 14.400,41</b>

## 5.3. TOTALIZAÇÃO DAS DESPESAS E CUSTOS COM TRIBUTAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km	%
-----------	----------	----------	---

<b>Despesas de Operação</b>	<b>98.059,94</b>	<b>1,5135</b>	<b>40,86%</b>
Despesas de Combustível	74.645,14	1,1382	<b>31,10%</b>
Despesas de Lubrificantes	8.530,87	0,1301	<b>3,55%</b>
Despesas c/ Mater. Rodagem	4.011,11	0,1070	<b>1,67%</b>
Despesas c/ Peças e Acess.	10.872,81	0,1382	<b>4,53%</b>
<b>Despesas de Operação</b>	<b>87.350,04</b>	<b>1,3320</b>	<b>36,39%</b>
Despesas Pessoal Operação	58.231,13	0,8880	<b>24,26%</b>
Despesas Pessoal Manutenção	6.987,74	0,1066	<b>2,91%</b>
Despesas Pessoal Admin.	3.882,08	0,0592	<b>1,62%</b>
Despesas com Benefícios	9.738,46	0,1485	<b>4,06%</b>
Despesas com Remun. Diretoria	8.510,64	0,1298	<b>3,55%</b>
<b>Despesas Administrativas</b>	<b>17.046,93</b>	<b>0,2599</b>	<b>7,10%</b>
Despesas Gerais e Admin.	11.786,98	0,1797	<b>4,91%</b>
Despesas com Sist. Tecnológico	5.259,95	0,0802	<b>2,19%</b>
<b>Custo de Capital - Deprec.</b>	<b>25.378,73</b>	<b>0,3870</b>	<b>10,57%</b>
Depreciação de veíc. da frota	22.587,14	0,34	<b>9,41%</b>
Deprec. de máq., inst. equip.	2.791,59	0,04	<b>1,16%</b>
<b>Custo de Capital - Remun.</b>	<b>12.171,26</b>	<b>0,1856</b>	<b>5,07%</b>
Remuneração de veíc. da frota	9.817,20	0,1497	<b>4,09%</b>
Remuneração Máq. , Inst., Equip.	1.345,18	0,0205	<b>0,56%</b>
Remuneração Mat. Almoxarifado	1.008,88	0,0154	<b>0,42%</b>
<b>TOTAL DAS DESPESAS E CUSTOS (com tributos)</b>	<b>240.006,89</b>	<b>3,6780</b>	<b>100,0%</b>

## 6. CÁLCULO DA TARIFA

Totalização dos Custos	R\$	240.006,89
Média de Passageiros Pagantes		78.969
<b>TARIFA DE REFERÊNCIA</b>	<b>R\$</b>	<b>3,0393</b>

## ANO 9

### 2. DADOS OPERACIONAIS

#### 2.1. COMPOSIÇÃO DA FROTA INICIAL

DESCRIÇÃO	Frota	
	Efetiva	Reserva
<b>Categoria dos Veículos</b>		
Miniônibus	7	2
Midiônibus	3	0
Pesado	0	0
<b>Frota Total por tipo</b>	<b>10</b>	<b>2</b>
<b>Frota Total</b>		<b>12</b>
<b>Percentual da Frota Reserva Técnica</b>		<b>20,00%</b>

#### 2.2. CLASSIFICAÇÃO ETÁRIA DA FROTA INICIAL

FAIXA ETÁRIA	Frota			
	Mini	Midi	Convenc.	Total
Veículos de 0 a 01 ano	1	0		1
Veículos de 01 a 02 anos	0	1		1
Veículos de 02 a 03 anos	0	0		0
Veículos de 03 a 04 anos	0	0		0
Veículos de 04 a 05 anos	0	0		0
Veículos de 05 a 06 anos	4	2		6
Veículos de 06 a 07 anos	4	0		4
Veículos de 07 a 08 anos	0	0		0
Veículos de 08 a 09 anos	0	0		0
Veículos de 09 a 10 anos	0	0		0
Veículos com mais de 10 anos	0	0		0
<b>Total</b>	<b>9</b>	<b>3</b>		<b>12</b>
<b>Idade Média de Veículos da Frota</b>				<b>4,58</b>

#### 2.3. COMPOSIÇÃO DA QUILOMETRAGEM MENSAL PROGRAMADA

KM Mensal	Categoria Veicular			
	Mini	Midi	Pesado	Total
Quilom. Efetiva	40.889,1	22.780,0	0	63.669,10
Quilom. Ociosa (3%)	1.226,7	683,4	0	1.910,07
<b>Total</b>	<b>42.116</b>	<b>23.463,4</b>	<b>0</b>	<b>65.579,2</b>

Percurso Médio Mensal / PMM:

6.016,54	7.821,13	0,0000	6.557,92
----------	----------	--------	----------

## 2.4. PASSAGEIROS TRANSPORTADOS

CATEGORIA	QUANTIDADE
Passageiros Equivalentes Mês	80.943

### ÍNDICES DE PASSAGEIROS

Índice de Passageiros Equivalentes por Quilometro - IPKe

1,2343

Passageiros Equiv. Transportados por Veículo/mês

8.094

Passageiros Equiv. Transportados por Veículo/dia-PVD

311

## 3. CUSTOS VARIÁVEIS

### 3.1. DESPESAS COM COMBUSTÍVEIS

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	45.061,77	1,0700
Veículo Midiônibus	25.104,66	1,0700
<b>Total de Despesas de Combustível (R\$)</b>	<b>70.166,44</b>	<b>1,0700</b>

### 3.2. DESPESAS COM LUBRIFICANTES

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	5.149,92	0,1223
Veículo Midiônibus	2.869,10	0,1223
<b>Total de Despesas de Combustível (R\$)</b>	<b>8.019,02</b>	<b>0,12228</b>

### 3.3. DESPESAS COM MATERIAL DE RODAGEM

Descrição	Pneu	Recapagem	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	2.092,312	2.152,96	4.245,27	0,1008
Veículo Midiônibus	1.210,711	1.135,25	2.345,96	0,1000
<b>Total Despesas Ponderada</b>	<b>3.303,02</b>	<b>3.288,21</b>	<b>3.770,44</b>	<b>0,10060</b>

### 3.4. DESPESAS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	7.039,494	0,1193
Veículo Midiônibus	3.180,949	0,1617
<b>Total Despesas (R\$)</b>	<b>10.220,44</b>	<b>0,12987</b>

## RESUMO DOS CUSTOS VARIÁVEIS

Descrição	Despesas	Custo/km
DESPESAS DE COMBUSTÍVEL	70.166,44	1,0700
DESPESAS DE LUBRIFICANTES	8.019,02	0,1223
DESPESAS COM MATERIAL DE RODAGEM	3.770,44	0,1006
DESPESAS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS	10.220,44	0,1299
<b>TOTAL DE CUSTOS VARIÁVEIS (R\$)</b>	<b>92.176,34</b>	<b>1,4227</b>

## 4. CUSTOS FIXOS

### 4.1. DESPESAS COM PESSOAL

#### 4.1.1. DESPESAS COM PESSOAL DE OPERAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km
Motorista - Veículo Mini e Midi	50.366,65	0,7680
Cobrador	0,00	0,0000
Fiscal/Despachante	4.370,61	0,06665
<b>Total Despesas com Pessoal de Operação</b>	<b>54.737,26</b>	<b>0,8347</b>

#### 4.1.2. DESPESAS COM PESSOAL DE MANUTENÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km
Total Despesa com Pessoal de Manutenção	6.568,47	0,1002

#### 4.1.3. DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVO

Descrição	Despesas	Custo/km
Total de Despesa com Pessoal Administrativo	3.649,15	0,0556

#### 4.1.4. DESPESAS COM BENEFÍCIOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Total de Despesa com Benefícios	9.154,15	0,1396

#### 4.1.5. DESPESAS COM REMUNERAÇÃO DA DIRETORIA

Descrição	Despesas	Custo/km
Pró-Labore da Diretoria	8.000,00	0,1220

#### 4.2. DESPESAS ADMINISTRATIVAS

##### 4.2.1 DESPESAS

Descrição	Despesas	Custo/km	Custo/veíc.
Despesas Gerais	4.839,76	0,0738	403,31
Seguro Obrigatório e Licenciamento	6.240,00	0,0952	43,33
<b>Total Despesas Administrativas</b>	<b>11.079,76</b>	<b>0,1690</b>	

##### 4.2.2 OUTROS CUSTOS VINCULADOS À CONCESSÃO - SISTEMAS TECNOLÓGICOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Sistema de Bilhetagem Eletrônica	2.269,46	0,0346
Biometria Facial e Back-office	823,10	0,0126
Sistema de Monitoramento da Frota - CCO	579,20	0,0088
Sistema de Informação ao Usuário - SIU	439,80	0,0067
Manutenção dos sistemas e equip. ITS	832,80	0,0127
<b>Total Despesas com Back Office e Tecnologia</b>	<b>4.944,36</b>	<b>0,08</b>

#### 4.3. DEMONSTRATIVOS DOS CUSTOS DE CAPITAL EM VEÍCULOS

Valor Residual .....	20,0%
Taxa de Remuneração .....	9,0%

Nota:

Método de depreciação: soma dos dígitos decrescentes

Método de remuneração: deduzida a depreciação

##### 4.3.1 DEPRECIAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA

###### a) VEÍCULO MINIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Depreciação	Depreciação Anual	
00 a 01 ano	1	0,20000	R\$	47.404,00
01 a 02 anos	0	0,17143	R\$	-
02 a 03 anos	0	0,14286	R\$	-
03 a 04 anos	0	0,11429	R\$	-
04 a 05 anos	0	0,08571	R\$	-
05 a 06 anos	4	0,05714	R\$	54.176,00
06 a 07 anos	4	0,02857	R\$	27.088,00
07 a 08 anos	0	0,00000	R\$	-
08 a 09 anos	0	0,00000	R\$	-

09 a 10 anos	0	0,00000	R\$ -
> 10 anos	0	0,00000	R\$ -
Total	9		R\$ 128.668,00

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veículo/mês
Depreciação de Veículos da Frota	R\$ 10.722,33	0,2546	R\$ 1.191,37

#### b) VEÍCULO MUDIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Depreciação	Depreciação Anual
00 a 01 ano	0	0,20000	R\$ -
01 a 02 anos	1	0,17143	R\$ 55.081,37
02 a 03 anos	0	0,14286	R\$ -
03 a 04 anos	0	0,11429	R\$ -
04 a 05 anos	0	0,08571	R\$ -
05 a 06 anos	2	0,05714	R\$ 36.720,91
06 a 07 anos	0	0,02857	R\$ -
07 a 08 anos	0	0,00000	R\$ -
08 a 09 anos	0	0,00000	R\$ -
09 a 10 anos	0	0,00000	R\$ -
> 10 anos	0	0,00000	R\$ -
Total	3		R\$ 91.802,29

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veículo/mês
Depreciação de Veículos da Frota	R\$ 7.650,19	0,3260	R\$ 2.550,06

#### Cálculo do Custo ponderado:

	Frota	Custo/veíc/mês	Custo/mês	Custo Ponderado
Miniônibus	9	R\$ 1.191,37	10.722,3333	R\$ 1.531,04
Midiônibus	3	R\$ 2.550,06	7.650,1905	

#### 4.3.2 DEPRECIAÇÃO DE MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Deprec. de Máq. Equip. e Inst.	316,12	0,0048
Depreciação Validadores Eletrônicos	1.773,17	0,0270
Depreciação AVLs (Monit. da frota)	368,79	0,0056
Depreciação Garagem	166,02	0,0025
Total Despesas Deprec. de Máq., Equip. e Inst.	2.624,09	0,0400

#### 4.3.3 REMUNERAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA

**a) VEÍCULO MINIÔNIBUS**

FAIXA ETÁRIA		Fator de Remuneração	Custo de Rem.
00 a 01 ano	1	0,0900	R\$ 21.331,80
01 a 02 anos	0	0,0720	R\$ -
02 a 03 anos	0	0,0566	R\$ -
03 a 04 anos	0	0,0437	R\$ -
04 a 05 anos	0	0,0334	R\$ -
05 a 06 anos	4	0,0257	R\$ 24.379,20
06 a 07 anos	4	0,0206	R\$ 19.503,36
07 a 08 anos	0	0,0180	R\$ -
08 a 09 anos	0	0,0000	R\$ -
09 a 10 anos	0	0,0000	R\$ -
> 10 anos	0	0,0000	R\$ -
Total	9		R\$ 65.214,36

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veíc.
Remuneração de Veículos da Frota	R\$ 5.434,53	0,1290	R\$ 603,84

**b) VEÍCULO MUDIÔNIBUS**

FAIXA ETÁRIA		Fator de Remuneração	Custo de Rem.
00 a 01 ano	0	0,0900	R\$ -
01 a 02 anos	1	0,0720	R\$ 23.134,18
02 a 03 anos	0	0,0566	R\$ -
03 a 04 anos	0	0,0437	R\$ -
04 a 05 anos	0	0,0334	R\$ -
05 a 06 anos	2	0,0257	R\$ 16.524,41
06 a 07 anos	0	0,0206	R\$ -
07 a 08 anos	0	0,0180	R\$ -
08 a 09 anos	0	0,0000	R\$ -
09 a 10 anos	0	0,0000	R\$ -
> 10 anos	0	0,0000	R\$ -
Total	3		R\$ 39.658,59

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veíc.
Remuneração de Veículos da Frota	R\$ 3.304,88	0,1409	R\$ 1.101,63

**Cálculo do Custo ponderado:**

	Frota	Custo/veíc./mês	Custo/mês	Custo Ponderado	
Miniônibus	9	R\$ 603,84	5.434,5300	R\$ 728,28	
Midiônibus	3	R\$ 1.101,63	3.304,8823		

#### 4.3.4 REMUNERAÇÃO DE MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Remuneração de Máq. Equip. e Inst.	1.264,47	0,0193

#### 4.3.5 REMUNERAÇÃO DE MATERIAL DE ALMOXARIFADO

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Remuneração de Almojarifado	948,35	0,0145

#### RESUMO DOS CUSTOS FIXOS

Descrição	Despesas	Custo/km
DESPESAS COM PESSOAL DE OPERAÇÃO	54.737,26	0,8347
DESPESAS COM PESSOAL DE MANUTENÇÃO	6.568,47	0,1002
DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVO	3.649,15	0,0556
DESPESAS COM BENEFÍCIOS	9.154,15	0,1396
DESPESAS COM REMUNERAÇÃO DA DIRETORIA	8.000,00	0,1220
DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	11.079,76	0,1690
DESPESAS COM SISTEMAS TECNOLÓGICOS	4.944,36	0,0754
DEPRECIAÇÃO DE VEÍCULO DA FROTA	18.372,52	0,2802
DEPRECIAÇÃO DE MÁQ., INSTAL., EQUIP.	2.624,09	0,0400
REMUNERAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA	8.739,41	0,1333
REMUNERAÇÃO DE MÁQ., INSTAL., EQUIP.	1.264,47	0,0193
REMUNERAÇÃO DE MATERIAL DE ALMOXARIFADO	948,35	0,0145
<b>TOTAL DE CUSTOS VARIÁVEIS (R\$)</b>	<b>130.081,99</b>	<b>1,9836</b>

#### 5. TOTALIZAÇÃO DAS DESPESAS E CUSTOS

##### 5.1. QUADRO RESUMO DAS DESPESAS E CUSTOS SEM TRIBUTAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km	%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>92.176,34</b>	<b>1,4227</b>	<b>41,47%</b>
Despesas de Combustível	70.166,44	1,0700	31,57%
Despesas de Lubrificantes	8.019,02	0,1223	3,61%
Despesas c/ Mater. Rodagem	3.770,44	0,1006	1,70%
Despesas c/ Peças e Acess.	10.220,44	0,1299	4,60%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>82.109,03</b>	<b>1,2521</b>	<b>36,94%</b>
Despesas Pessoal Operação	54.737,26	0,8347	24,63%
Despesas Pessoal Manutenção	6.568,47	0,1002	2,96%

Despesas Pessoal Admin.	3.649,15	0,0556	1,64%
Despesas com Benefícios	9.154,15	0,1396	4,12%
Despesas com Remun. Diretoria	8.000,00	0,1220	3,60%
<b>Despesas Administrativas</b>	<b>16.024,12</b>	<b>0,2443</b>	<b>7,21%</b>
Despesas Gerais e Admin.	11.079,76	0,1690	4,99%
Despesas com Sist. Tecnológico	4.944,36	0,0754	2,22%
<b>Custo de Capital - Deprec.</b>	<b>20.996,61</b>	<b>0,3202</b>	<b>9,45%</b>
Depreciação de veíc. da frota	18.372,52	0,2802	8,27%
Depreciação de máq., inst. equip.	2.624,09	0,0400	1,18%
<b>Custo de Capital - Remun.</b>	<b>10.952,23</b>	<b>0,1670</b>	<b>4,93%</b>
Remuneração de veíc. da frota	8.739,41	0,1333	3,93%
Remuneração Máq. , Inst., Equip.	1.264,47	0,0193	0,57%
Remuneração Mat. Almoxarifado	948,35	0,0145	0,43%
<b>TOTAL DAS DESPESAS E CUSTOS (sem tributos)</b>	<b>222.258,34</b>	<b>3,4063</b>	<b>100,00%</b>

## 5.2. CÁLCULO DOS TRIBUTOS

TRIBUTOS + TAXAS	6,0%
TOTAL DE PERCENTUAL DE TRIBUTOS	6,0%
FATOR DE EQUIVALÊNCIA	0,9400
<b>TOTAL DOS TRIBUTOS</b>	<b>R\$ 14.186,70</b>

## 5.3. TOTALIZAÇÃO DAS DESPESAS E CUSTOS COM TRIBUTAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km	%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>98.059,94</b>	<b>1,5135</b>	<b>41,47%</b>
Despesas de Combustível	74.645,14	1,1382	31,57%
Despesas de Lubrificantes	8.530,87	0,1301	3,61%
Despesas c/ Mater. Rodagem	4.011,11	0,1070	1,70%
Despesas c/ Peças e Acess.	10.872,81	0,1382	4,60%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>87.350,04</b>	<b>1,3320</b>	<b>36,94%</b>
Despesas Pessoal Operação	58.231,13	0,8880	24,63%
Despesas Pessoal Manutenção	6.987,74	0,1066	2,96%
Despesas Pessoal Admin.	3.882,08	0,0592	1,64%
Despesas com Benefícios	9.738,46	0,1485	4,12%

Despesas com Remun. Diretoria	8.510,64	0,1298	3,60%
<b>Despesas Administrativas</b>	<b>17.046,93</b>	<b>0,2599</b>	<b>7,21%</b>
Despesas Gerais e Admin.	11.786,98	0,1797	4,99%
Despesas com Sist. Tecnológico	5.259,95	0,0802	2,22%
<b>Custo de Capital - Deprec.</b>	<b>22.336,82</b>	<b>0,3406</b>	<b>9,45%</b>
Depreciação de veíc. da frota	19.545,24	0,30	8,27%
Deprec. de máq., inst. equip.	2.791,59	0,04	1,18%
<b>Custo de Capital - Remun.</b>	<b>11.651,31</b>	<b>0,1777</b>	<b>4,93%</b>
Remuneração de veíc. da frota	9.297,25	0,1418	3,93%
Remuneração Máq. , Inst., Equip.	1.345,18	0,0205	0,57%
Remuneração Mat. Almoxarifado	1.008,88	0,0154	0,43%
<b>TOTAL DAS DESPESAS E CUSTOS (com tributos)</b>	<b>236.445,04</b>	<b>3,6237</b>	<b>100,0%</b>

#### 6. CÁLCULO DA TARIFA

Totalização dos Custos	R\$	236.445,04
Média de Passageiros Pagantes		80.943
<b>TARIFA DE REFERÊNCIA</b>	<b>R\$</b>	<b>2,9211</b>

## ANO 10

### 2. DADOS OPERACIONAIS

#### 2.1. COMPOSIÇÃO DA FROTA INICIAL

DESCRIÇÃO	Frota	
	Efetiva	Reserva
<b>Categoria dos Veículos</b>		
Miniônibus	7	2
Midiônibus	3	0
Pesado	0	0
<b>Frota Total por tipo</b>	<b>10</b>	<b>2</b>
<b>Frota Total</b>		<b>12</b>
<b>Percentual da Frota Reserva Técnica</b>		<b>20,00%</b>

#### 2.2. CLASSIFICAÇÃO ETÁRIA DA FROTA INICIAL

FAIXA ETÁRIA	Frota			
	Mini	Midi	Convenc.	Total
Veículos de 0 a 01 ano	0	0		0
Veículos de 01 a 02 anos	1	0		1
Veículos de 02 a 03 anos	0	1		1
Veículos de 03 a 04 anos	0	0		0
Veículos de 04 a 05 anos	0	0		0
Veículos de 05 a 06 anos	0	0		0
Veículos de 06 a 07 anos	4	2		6
Veículos de 07 a 08 anos	4	0		4
Veículos de 08 a 09 anos	0	0		0
Veículos de 09 a 10 anos	0	0		0
Veículos com mais de 10 anos	0	0		0
<b>Total</b>	<b>9</b>	<b>3</b>		<b>12</b>
<b>Idade Média de Veículos da Frota</b>				<b>5,58</b>

#### 2.3. COMPOSIÇÃO DA QUILOMETRAGEM MENSAL PROGRAMADA

KM Mensal	Categoria Veicular			
	Mini	Midi	Pesado	Total
Quilom. Efetiva	40.889,1	22.780,0	0	63.669,10
Quilom. Ociosa (3%)	1.226,7	683,4	0	1.910,07
<b>Total</b>	<b>42.116</b>	<b>23.463,4</b>	<b>0</b>	<b>65.579,2</b>

**Percurso Médio Mensal / PMM:**

6.016,54	7.821,13	0,0000	6.557,92
----------	----------	--------	----------

## 2.4. PASSAGEIROS TRANSPORTADOS

CATEGORIA	QUANTIDADE
Passageiros Equivalentes Mês	82.967

### ÍNDICES DE PASSAGEIROS

Índice de Passageiros Equivalentes por Quilometro - IPKe

1,2651

Passageiros Equiv. Transportados por Veículo/mês

8.297

Passageiros Equiv. Transportados por Veículo/dia-PVD

319

## 3. CUSTOS VARIÁVEIS

### 3.1. DESPESAS COM COMBUSTÍVEIS

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	45.061,77	1,0700
Veículo Midiônibus	25.104,66	1,0700
<b>Total de Despesas de Combustível (R\$)</b>	<b>70.166,44</b>	<b>1,0700</b>

### 3.2. DESPESAS COM LUBRIFICANTES

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	5.149,92	0,1223
Veículo Midiônibus	2.869,10	0,1223
<b>Total de Despesas de Combustível (R\$)</b>	<b>8.019,02</b>	<b>0,12228</b>

### 3.3. DESPESAS COM MATERIAL DE RODAGEM

Descrição	Pneu	Recapagem	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	2.092,312	2.152,96	4.245,27	0,1008
Veículo Midiônibus	1.210,711	1.135,25	2.345,96	0,1000
<b>Total Despesas Ponderada</b>	<b>3.303,02</b>	<b>3.288,21</b>	<b>3.770,44</b>	<b>0,10060</b>

### 3.4. DESPESAS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Veículo Miniônibus	7.039,494	0,1193
Veículo Midiônibus	3.180,949	0,1617
<b>Total Despesas (R\$)</b>	<b>10.220,44</b>	<b>0,12987</b>

## RESUMO DOS CUSTOS VARIÁVEIS

Descrição	Despesas	Custo/km
DESPESAS DE COMBUSTÍVEL	70.166,44	1,0700
DESPESAS DE LUBRIFICANTES	8.019,02	0,1223
DESPESAS COM MATERIAL DE RODAGEM	3.770,44	0,1006
DESPESAS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS	10.220,44	0,1299
<b>TOTAL DE CUSTOS VARIÁVEIS (R\$)</b>	<b>92.176,34</b>	<b>1,4227</b>

## 4. CUSTOS FIXOS

### 4.1. DESPESAS COM PESSOAL

#### 4.1.1. DESPESAS COM PESSOAL DE OPERAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km
Motorista - Veículo Mini e Midi	50.366,65	0,7680
Cobrador	0,00	0,0000
Fiscal/Despachante	4.370,61	0,06665
<b>Total Despesas com Pessoal de Operação</b>	<b>54.737,26</b>	<b>0,8347</b>

#### 4.1.2. DESPESAS COM PESSOAL DE MANUTENÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km
Total Despesa com Pessoal de Manutenção	6.568,47	0,1002

#### 4.1.3. DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVO

Descrição	Despesas	Custo/km
Total de Despesa com Pessoal Administrativo	3.649,15	0,0556

#### 4.1.4. DESPESAS COM BENEFÍCIOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Total de Despesa com Benefícios	9.154,15	0,1396

#### 4.1.5. DESPESAS COM REMUNERAÇÃO DA DIRETORIA

Descrição	Despesas	Custo/km
Pró-Labore da Diretoria	8.000,00	0,1220

#### 4.2. DESPESAS ADMINISTRATIVAS

##### 4.2.1 DESPESAS

Descrição	Despesas	Custo/km	Custo/veic.
Despesas Gerais	4.839,76	0,0738	403,31
Seguro Obrigatório e Licenciamento	6.240,00	0,0952	43,33
<b>Total Despesas Administrativas</b>	<b>11.079,76</b>	<b>0,1690</b>	

##### 4.2.2 OUTROS CUSTOS VINCULADOS À CONCESSÃO - SISTEMAS TECNOLÓGICOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Sistema de Bilhetagem Eletrônica	2.269,46	0,0346
Biometria Facial e Back-office	823,10	0,0126
Sistema de Monitoramento da Frota - CCO	579,20	0,0088
Sistema de Informação ao Usuário - SIU	439,80	0,0067
Manutenção dos sistemas e equip. ITS	832,80	0,0127
<b>Total Despesas com Back Office e Tecnologia</b>	<b>4.944,36</b>	<b>0,08</b>

#### 4.3. DEMONSTRATIVOS DOS CUSTOS DE CAPITAL EM VEÍCULOS

Valor Residual .....	20,0%
Taxa de Remuneração .....	9,0%

Nota:

Método de depreciação: soma dos dígitos decrescentes

Método de remuneração: deduzida a depreciação

##### 4.3.1 DEPRECIAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA

###### a) VEÍCULO MINIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Depreciação	Depreciação Anual	
00 a 01 ano	0	0,20000	R\$	-
01 a 02 anos	1	0,17143	R\$	40.632,00
02 a 03 anos	0	0,14286	R\$	-
03 a 04 anos	0	0,11429	R\$	-
04 a 05 anos	0	0,08571	R\$	-
05 a 06 anos	0	0,05714	R\$	-
06 a 07 anos	4	0,02857	R\$	27.088,00
07 a 08 anos	4	0,00000	R\$	-
08 a 09 anos	0	0,00000	R\$	-

09 a 10 anos	0	0,00000	R\$	-
> 10 anos	0	0,00000	R\$	-
Total	9		R\$	67.720,00

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veículo/mês
Depreciação de Veículos da Frota	R\$ 5.643,33	0,1340	R\$ 627,04

#### b) VEÍCULO MUDIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Depreciação	Depreciação Anual
00 a 01 ano	0	0,20000	R\$ -
01 a 02 anos	0	0,17143	R\$ -
02 a 03 anos	1	0,14286	R\$ 45.901,14
03 a 04 anos	0	0,11429	R\$ -
04 a 05 anos	0	0,08571	R\$ -
05 a 06 anos	0	0,05714	R\$ -
06 a 07 anos	2	0,02857	R\$ 18.360,46
07 a 08 anos	0	0,00000	R\$ -
08 a 09 anos	0	0,00000	R\$ -
09 a 10 anos	0	0,00000	R\$ -
> 10 anos	0	0,00000	R\$ -
Total	3		R\$ 64.261,60

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veículo/mês
Depreciação de Veículos da Frota	R\$ 5.355,13	0,2282	R\$ 1.785,04

#### Cálculo do Custo ponderado:

	Frota	Custo/veic/mês	Custo/mês	Custo Ponderado
Miniônibus	9	R\$ 627,04	5.643,3333	R\$ 916,54
Midiônibus	3	R\$ 1.785,04	5.355,1333	

#### 4.3.2 DEPRECIAÇÃO DE MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Deprec. de Máq. Equip. e Inst.	316,12	0,0048
Depreciação Validadores Eletrônicos	1.773,17	0,0270
Depreciação AVLs (Monit. da frota)	368,79	0,0056
Depreciação Garagem	166,02	0,0025
Total Despesas Deprec, de Máq., Equip. e Inst.	2.624,09	0,0400

#### 4.3.3 REMUNERAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA

##### a) VEÍCULO MINIÔNIBUS

FAIXA ETÁRIA		Fator de Remuneração	Custo de Rem.
00 a 01 ano	0	0,0900	R\$ -
01 a 02 anos	1	0,0720	R\$ 17.065,44
02 a 03 anos	0	0,0566	R\$ -
03 a 04 anos	0	0,0437	R\$ -
04 a 05 anos	0	0,0334	R\$ -
05 a 06 anos	0	0,0257	R\$ -
06 a 07 anos	4	0,0206	R\$ 19.503,36
07 a 08 anos	4	0,0180	R\$ 17.065,44
08 a 09 anos	0	0,0000	R\$ -
09 a 10 anos	0	0,0000	R\$ -
> 10 anos	0	0,0000	R\$ -
Total	9		R\$ 53.634,24

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veíc.
Remuneração de Veículos da Frota	R\$ 4.469,52	0,1061	R\$ 496,61

**b) VEÍCULO MUDIÔNIBUS**

FAIXA ETÁRIA		Fator de Remuneração	Custo de Rem.
00 a 01 ano	0	0,0900	R\$ -
01 a 02 anos	0	0,0720	R\$ -
02 a 03 anos	1	0,0566	R\$ 18.176,85
03 a 04 anos	0	0,0437	R\$ -
04 a 05 anos	0	0,0334	R\$ -
05 a 06 anos	0	0,0257	R\$ -
06 a 07 anos	2	0,0206	R\$ 13.219,53
07 a 08 anos	0	0,0180	R\$ -
08 a 09 anos	0	0,0000	R\$ -
09 a 10 anos	0	0,0000	R\$ -
> 10 anos	0	0,0000	R\$ -
Total	3		R\$ 31.396,38

Discriminação	Despesa	Custo/km	Custo/veíc.
Remuneração de Veículos da Frota	R\$ 2.616,37	0,1115	R\$ 872,12

**Cálculo do Custo ponderado:**

	Frota	Custo/veíc./mês	Custo/mês	Custo Ponderado	
Miniônibus	9	R\$ 496,61	4.469,5200	R\$	590,49
Midiônibus	3	R\$ 872,12	2.616,3651		

#### 4.3.4 REMUNERAÇÃO DE MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Remuneração de Máq. Equip. e Inst.	1.264,47	0,0193

#### 4.3.5 REMUNERAÇÃO DE MATERIAL DE ALMOXARIFADO

Descrição	Despesas	Custo/km
Despesas com Remuneração de Almojarifado	948,35	0,0145

#### RESUMO DOS CUSTOS FIXOS

Descrição	Despesas	Custo/km
DESPESAS COM PESSOAL DE OPERAÇÃO	54.737,26	0,8347
DESPESAS COM PESSOAL DE MANUTENÇÃO	6.568,47	0,1002
DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVO	3.649,15	0,0556
DESPESAS COM BENEFÍCIOS	9.154,15	0,1396
DESPESAS COM REMUNERAÇÃO DA DIRETORIA	8.000,00	0,1220
DESPESAS GERAIS E ADMINISTRATIVAS	11.079,76	0,1690
DESPESAS COM SISTEMAS TECNOLÓGICOS	4.944,36	0,0754
DEPRECIAÇÃO DE VEÍCULO DA FROTA	10.998,47	0,1677
DEPRECIAÇÃO DE MÁQ., INSTAL., EQUIP.	2.624,09	0,0400
REMUNERAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA	7.085,89	0,1081
REMUNERAÇÃO DE MÁQ., INSTAL., EQUIP.	1.264,47	0,0193
REMUNERAÇÃO DE MATERIAL DE ALMOXARIFADO	948,35	0,0145
<b>TOTAL DE CUSTOS VARIÁVEIS (R\$)</b>	<b>121.054,41</b>	<b>1,8459</b>

#### 5. TOTALIZAÇÃO DAS DESPESAS E CUSTOS

##### 5.1. QUADRO RESUMO DAS DESPESAS E CUSTOS SEM TRIBUTAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km	%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>92.176,34</b>	<b>1,4227</b>	<b>43,23%</b>
Despesas de Combustível	70.166,44	1,0700	32,91%
Despesas de Lubrificantes	8.019,02	0,1223	3,76%
Despesas c/ Mater. Rodagem	3.770,44	0,1006	1,77%
Despesas c/ Peças e Acess.	10.220,44	0,1299	4,79%
 <b>Despesas de Operação</b>	 <b>82.109,03</b>	 <b>1,2521</b>	 <b>38,51%</b>
Despesas Pessoal Operação	54.737,26	0,8347	25,67%
Despesas Pessoal Manutenção	6.568,47	0,1002	3,08%
Despesas Pessoal Admin.	3.649,15	0,0556	1,71%

Despesas com Benefícios	9.154,15	0,1396	4,29%
Despesas com Remun. Diretoria	8.000,00	0,1220	3,75%
<b>Despesas Administrativas</b>	<b>16.024,12</b>	<b>0,2443</b>	<b>7,51%</b>
Despesas Gerais e Admin.	11.079,76	0,1690	5,20%
Despesas com Sist. Tecnológico	4.944,36	0,0754	2,32%
<b>Custo de Capital - Deprec.</b>	<b>13.622,56</b>	<b>0,2077</b>	<b>6,39%</b>
Depreciação de veíc. da frota	10.998,47	0,1677	5,16%
Depreciação de máq., inst. equip.	2.624,09	0,0400	1,23%
<b>Custo de Capital - Remun.</b>	<b>9.298,70</b>	<b>0,1418</b>	<b>4,36%</b>
Remuneração de veíc. da frota	7.085,89	0,1081	3,32%
Remuneração Máq. , Inst., Equip.	1.264,47	0,0193	0,59%
Remuneração Mat. Almoxarifado	948,35	0,0145	0,44%
<b>TOTAL DAS DESPESAS E CUSTOS (sem tributos)</b>	<b>213.230,75</b>	<b>3,2686</b>	<b>100,00%</b>

## 5.2. CÁLCULO DOS TRIBUTOS

TRIBUTOS + TAXAS	6,0%
TOTAL DE PERCENTUAL DE TRIBUTOS	6,0%
FATOR DE EQUIVALÊNCIA	0,9400
<b>TOTAL DOS TRIBUTOS</b>	<b>R\$ 13.610,47</b>

## 5.3. TOTALIZAÇÃO DAS DESPESAS E CUSTOS COM TRIBUTAÇÃO

Descrição	Despesas	Custo/km	%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>98.059,94</b>	<b>1,5135</b>	<b>43,23%</b>
Despesas de Combustível	74.645,14	1,1382	32,91%
Despesas de Lubrificantes	8.530,87	0,1301	3,76%
Despesas c/ Mater. Rodagem	4.011,11	0,1070	1,77%
Despesas c/ Peças e Acess.	10.872,81	0,1382	4,79%
<b>Despesas de Operação</b>	<b>87.350,04</b>	<b>1,3320</b>	<b>38,51%</b>
Despesas Pessoal Operação	58.231,13	0,8880	25,67%
Despesas Pessoal Manutenção	6.987,74	0,1066	3,08%
Despesas Pessoal Admin.	3.882,08	0,0592	1,71%
Despesas com Benefícios	9.738,46	0,1485	4,29%
Despesas com Remun. Diretoria	8.510,64	0,1298	3,75%

<b>Despesas Administrativas</b>	<b>17.046,93</b>	<b>0,2599</b>	<b>7,51%</b>
Despesas Gerais e Admin.	11.786,98	0,1797	5,20%
Despesas com Sist. Tecnológico	5.259,95	0,0802	2,32%
<b>Custo de Capital - Deprec.</b>	<b>14.492,08</b>	<b>0,2210</b>	<b>6,39%</b>
Depreciação de veíc. da frota	11.700,50	0,18	5,16%
Deprec. de máq., inst. equip.	2.791,59	0,04	1,23%
<b>Custo de Capital - Remun.</b>	<b>9.892,24</b>	<b>0,1508</b>	<b>4,36%</b>
Remuneração de veíc. da frota	7.538,18	0,1149	3,32%
Remuneração Máq. , Inst., Equip.	1.345,18	0,0205	0,59%
Remuneração Mat. Almoxarifado	1.008,88	0,0154	0,44%
<b>TOTAL DAS DESPESAS E CUSTOS (com tributos)</b>	<b>226.841,22</b>	<b>3,4773</b>	<b>100,0%</b>

#### 6. CÁLCULO DA TARIFA

Totalização dos Custos	R\$	226.841,22
Média de Passageiros Pagantes		82.967
<b>TARIFA DE REFERÊNCIA</b>	<b>R\$</b>	<b>2,7341</b>