



Câmara de Vereadores de Pelotas

Ofício

Doc Nº: 0698/2018

Protocolo 7541/2018

Data: 12/12/2018



ESTADO DO RIO GRANDE
MUNICÍPIO DE PELOTAS
GABINETE DA PREFEITA

Ofício n.º 1486/2018 DAO

Pelotas, 10 de dezembro de 2018.

Exmo. Sr.
Anderson Garcia
Presidente da Câmara Municipal
Pelotas-RS

Senhor Presidente,

Na oportunidade em que o cumprimento, envio-lhe resposta referente ao pedido de informação formulado pelo Vereador Marcus Cunha, o qual solicita informações referentes à Planilha de Cálculos do Consórcio do Transporte Coletivo de Pelotas – CTCP (prot. Câmara nº 7276/18).

Segue apenso, esclarecimentos prestados pela Secretaria Municipal de Transporte e Trânsito – SMTT (08 fls.).

Atenciosamente,


Paula Schild Mascarenhas
Prefeita



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE PELOTAS
SECRETARIA DE TRANSPORTE E TRÂNSITO

PLANILHA TARIFÁRIA 2018 / 2019

Flavio Modaffar Al-Alam
Secretário de Transportes e Trânsito.



ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE PELOTAS
SECRETARIA DE TRANSPORTE E TRÂNSITO

A Revisão da Planilha Tarifária foi motivada devido à criação de um tributo que tem como objetivo subsidiar o transporte coletivo rural, o contrato administrativo nº 014/2016 firmado entre prefeitura Municipal de Pelotas e Consórcio de Transporte Coletivo de Pelotas estabelece o seguinte:

CLÁUSULA XVIII

Da Revisão da TARIFA

1. O valor da TARIFA BASE e das tarifas diferenciadas dela decorrentes será reajustado anualmente no mês de novembro, como data base, a do ORÇAMENTO, ou seja, novembro de 2014 conforme disposto no EDITAL.

CLÁUSULA XIX

Da Revisão da PLANILHA TARIFÁRIA

1. A TARIFA BASE e as tarifas dela decorrentes serão revisadas para restabelecer a equação originária entre os encargos da CONCESSIONÁRIA e as receitas da concessão, formada pelas regras do presente contrato e do Edital de Licitação, bem como pela PROPOSTA FINANCEIRA vencedora da licitação, sempre que ocorrerem situações que afetem o equilíbrio econômico-financeiro da concessão, respeitada a MATRIZ DE RISCOS, Anexo VI.

2. Qualquer alteração nos encargos da CONCESSIONÁRIA, para mais ou para menos, importará na obrigação do CONCEDENTE de recompor o equilíbrio econômico-financeiro deste CONTRATO.

3. Para os efeitos previstos nos itens anteriores, a revisão dar-se-á, dentre outros, nos seguintes casos, que poderão ocorrer simultaneamente ou não:

d) ressalvados os impostos sobre a renda, sempre que forem criados, alterados ou extintos tributos que incidem sobre o serviço ou a receita da CONCESSIONÁRIA ou sobrevierem disposições legais, após a data de apresentação da PROPOSTA FINANCEIRA, de comprovada repercussão nos custos da CONCESSIONÁRIA, para mais ou para menos, conforme o caso;

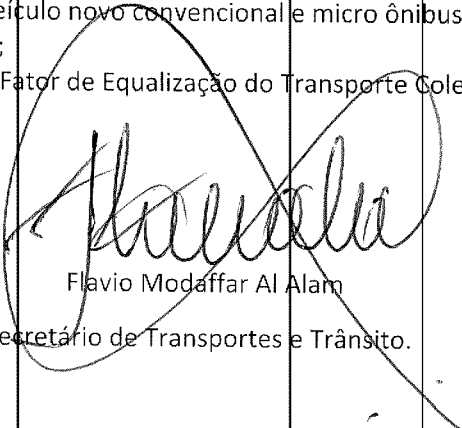


ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
MUNICÍPIO DE PELOTAS
SECRETARIA DE TRANSPORTE E TRÂNSITO

Conforme descrito acima, a Prefeitura Municipal de Pelotas por força de contrato foi obrigada a recompor o equilíbrio econômico-financeiro do contrato atualizando os índices abaixo:

Índices Atualizados:

- Valor do Óleo diesel S10;
- Valor do Óleo lubrificante;
- Valor do Pneu e recapagem do veículo Pesado;
- Valor do Pneu e recapagem do veículo Micro Ônibus;
- Valores de salários dos colaboradores, benefícios (vale-refeição) e remuneração da Diretoria. Índice utilizado foi o INPC de 12 meses (4%);
- Valores de licenciamento junto ao Detran-RS.
- Atualização de Quilometragem;
- Atualização de Passageiros e IPK;
- Atualização do valor do veículo novo convencional e micro ônibus;
- Depreciação dos Veículos;
- Inclusão do tributo FETC (Fator de Equalização do Transporte Coletivo) no valor de 1%;


Flavio Modaffar Al Alam
Secretário de Transportes e Trânsito.

Item	Sub-item	Preço Unitário	Índice de Consumo	Custo (R\$/Km)	Sub-item	Item
Combustível		3,338	0,3981			1,3289
Lubrificantes		3,338	0,0400			0,1335
Rodagem						0,1466
Composição II	Pneus	1 590,80	0,000048	0,0764		
	Recapagem	468,00	0,000150	0,0702		
Peças, Acessórios e Manutenção		369 370,57	0,004000			0,2473
Total Custo Variável						1,8562

1.4 Veículo Articulado

Item	Sub-item	Preço Unitário	Índice de Consumo	Custo (R\$/Km)	Sub-item	Item
Combustível		3,338				0,0000
Lubrificantes		3,338	0,0400			0,1335
Rodagem						0,2443
Composição II	Pneus	1 590,80	0,000080	0,1273		
	Recapagem	468,00	0,000250	0,1170		
Peças, Acessórios e Manutenção		0,00	0,003300			0,0000
Total Custo Variável						0,3778

1.5 Cálculo do Custo Variável Médio

Tipo de Veículo	Combustível	Lubrificantes	Material Rodante	Peças e Acessórios	Frota
Micro Ônibus	1,1182	0,1335	0,0890	0,2337	12
Veículo Leve	0,0000	0,1335	0,1466	0,0000	0
Veículo Pesado	1,3289	0,1335	0,1466	0,2473	210
Veículo Articulado	0,0000	0,1335	0,2443	0,0000	0
Custo Variável Médio (R\$/Km)	1,3175	0,1335	0,1434	0,2465	

2. CUSTOS FIXOS

2.1 - Depreciação

2.1.1 - Micro Ônibus

Valor residual (%)	20
----------------------	----

Idade	Quantidade	% Depreciação	Coefficiente Anual
0 a 1	0	0,177778	0,000000
1 a 2	1	0,155556	0,155556
2 a 3	5	0,133333	0,666667
3 a 4	0	0,111111	0,000000
4 a 5	2	0,088889	0,177778
5 a 6	1	0,066667	0,066667
6 a 7	2	0,044444	0,088889
7 a 8	1	0,022222	0,022222
Total	12		0,800000

2.1.2- Veículo Leve

Valor residual (%)	20
----------------------	----

Idade	Quantidade	% Depreciação	Coefficiente Anual
0 a 1	0	0,145455	0,000000
1 a 2	0	0,130909	0,000000
2 a 3	0	0,116364	0,000000
3 a 4	0	0,101818	0,000000
4 a 5	0	0,087273	0,000000
5 a 6	0	0,072727	0,000000
6 a 7	0	0,058182	0,000000
7 a 8	0	0,043636	0,000000
8 a 9	0	0,029091	0,000000
9 a 10	0	0,014545	0,000000
Total	0		0,800000

2.1.3 - Veículo Pesado

Valor residual (%)	15
----------------------	----

Idade	Quantidade	% Depreciação	Coefficiente Anual
0 a 1	10	0,154545	1,545455
1 a 2	2	0,139091	0,278182
2 a 3	80	0,123636	9,890909
3 a 4	29	0,108182	3,137273
4 a 5	4	0,092727	0,370909
5 a 6	20	0,077273	1,545455
6 a 7	23	0,061818	1,421818
7 a 8	6	0,046364	0,278182
8 a 9	6	0,030909	0,185455
9 a 10	30	0,015455	0,463636
Total	210		0,850000

2.1.5 - Veículo Articulado

Valor residual (%)	10
----------------------	----

Idade	Quantidade	% Depreciação	Coefficiente Anual
0 a 1	0	0,163636	0,000000
1 a 2	0	0,147273	0,000000
2 a 3	0	0,130909	0,000000
3 a 4	0	0,114545	0,000000
4 a 5	0	0,098182	0,000000
5 a 6	0	0,081818	0,000000
6 a 7	0	0,065455	0,000000
7 a 8	0	0,049091	0,000000
8 a 9	0	0,032727	0,000000
9 a 10	0	0,016364	0,000000
Total	0	0,900000	0,000000

Tipo de Veículo	Quantidade	Coefficiente Anual	Valor do Veículo	Depreciação
Micro Ônibus	12	1,177778	354.424,61	417.433,43
Veículo Leve	0	0,000000	0,00	0,00
Veículo Pesado	210	19,117273	378.915,37	7.243.828,43
Veículo Articulado	0	0,000000	0,00	0,00
Totais	222			7.661.261,86
Depreciação Média Mensal		2.875,85		

2.1.6 - Depreciação de Máquinas, Instalações e Equipamentos

Coefficiente Depreciação de Máquinas, Instalações e Equipamentos	0,000100
Preço Veículo Médio sem Rodagem	368.275,66
Depreciação de Maq., Instalações e Equipamentos / veículo	36,83

2.2 - Remuneração do Capital

Percentual de Remuneração do Capital Investido (%)	12
--	----

2.2.1 - Micro Ônibus

Idade	Quantidade	% Remuneração	Coefficiente Anual
0 a 1	0	0,120000	0,000000
1 a 2	1	0,098667	0,098667
2 a 3	5	0,080000	0,400000
3 a 4	0	0,064000	0,000000
4 a 5	2	0,050667	0,101333
5 a 6	1	0,040000	0,040000
6 a 7	2	0,032000	0,064000
7 a 8	1	0,026667	0,026667
Total	12		0,730667

2.2.2 - Veículo Leve

Idade	Quantidade	% Remuneração	Coefficiente Anual
0 a 1	0	0,120000	0,000000
1 a 2	0	0,102545	0,000000
2 a 3	0	0,086836	0,000000
3 a 4	0	0,072873	0,000000
4 a 5	0	0,060655	0,000000
5 a 6	0	0,050182	0,000000
6 a 7	0	0,041455	0,000000
7 a 8	0	0,034473	0,000000
8 a 9	0	0,029236	0,000000
9 a 10	0	0,025745	0,000000
Total	0		0,000000

2.2.3 - Veículo Pesado

Idade	Quantidade	% Remuneração	Coefficiente Anual
0 a 1	10	0,120000	1,200000
1 a 2	2	0,101455	0,202909
2 a 3	80	0,084764	6,781091
3 a 4	29	0,069927	2,027891
4 a 5	4	0,056945	0,227782
5 a 6	20	0,045818	0,916364
6 a 7	23	0,036545	0,840545
7 a 8	6	0,029127	0,174764
8 a 9	6	0,023564	0,141382
9 a 10	30	0,019855	0,595636
Total	210		13,108364

2.2.4 - Veículo Articulado

Idade	Quantidade	% Remuneração	Coefficiente Anual
0 a 1	0	0,120000	0,000000
1 a 2	0	0,100364	0,000000
2 a 3	0	0,082691	0,000000
3 a 4	0	0,066982	0,000000
4 a 5	0	0,053236	0,000000
5 a 6	0	0,041455	0,000000
6 a 7	0	0,031636	0,000000
7 a 8	0	0,023782	0,000000
8 a 9	0	0,017891	0,000000
9 a 10	0	0,013954	0,000000
Total	0		0,000000

Tipo de Veículo	Quantidade	Coefficiente Anual	Valor do Veículo	Remuneração
Micro Ônibus	12	0,730667	354.424,81	258.966,25
Veículo Leve	0	0,000000	0,00	0,00
Veículo Pesado	210	13,108364	378.915,37	4.966.960,43
Veículo Articulado	0	0,000000	0,00	0,00
Totais	222			5.225.926,68
Remuneração Média Mensal		1.961,68		

2.2.6 - Remuneração do Capital em Almoxarifado

Coefficiente remuneração do Capital em almoxarifado	0,000300
Preço Veículo Médio sem Rodagem	368.275,66
Depreciação de Maq., Instalações e Equipamentos / veículo	110,48

2.2.7 - Remuneração do Capital em Maq., Instalações e Equipamentos

Coefficiente Remuneração do Capital em Maq. Inst e Equipamentos	0,000400
Preço Veículo Médio sem Rodagem	368.275,66
Remuneração Capital em Maq., Instalações e Equipamentos / veículo	147,31

2.3 - Despesas com Pessoal

2.3.1 - Pessoal de Operação

Categoria	Salário	Fator de Utilização	Enc. Sociais (%)	Valor Mensal
Motorista	2.623,68	2,20	44,61	8.347,66 R\$ / veículo
Cobrador	1.752,90	2,08	44,61	5.297,88 R\$ / veículo
Fiscal	2.188,39	0,10	44,61	316,46 R\$ / veículo

2.3.2 - Pessoal de Manutenção

Coefficiente Despesas com Pessoal de Manutenção	0,120000
Despesa com Pessoal de Operação	13.962,00
Despesa com Pessoal de Manutenção	1.675,44

2.3.3 - Pessoal Administrativo

Coefficiente Despesas com Pessoal Administrativo	0,080000
Despesa com Pessoal de Operação	13.962,00
Despesa com Pessoal Administrativo	1.116,96

2.4 - Despesas Gerais

Coefficiente Despesas Gerais	0,001700
Preço do Veículo Médio	377.591,54
Despesa Gerais	641,91

2.5 - Tributos

Tributo		Aliquota
ISSQN		3,50
FETC		1,00
Contribuição Social		2,00
Total		6,50

3. RECEITA EXTRATARIFÁRIA

Receita Extratarifária	0,00
------------------------	------

Cálculo da Tarifa – Tarifa Teto

	RS/veic./mês	RS/mês	R\$/Km	% Total
Custo Variável				
Combustível			1,3175	20,71
Lubrificantes			0,1335	2,10
Rodagem			0,1434	2,26
Peças e Acessórios			0,2465	3,88
Custo Variável Total			1,8410	28,94
Custos Fixos				
Depreciação	2.912,68	646.614,21	0,5410	8,51
Veículos	2.875,85	638.438,49	0,5342	8,40
Maq., Instalações e Equipamentos	36,83	8.175,72	0,0068	0,11
Remuneração	2.219,48	492.723,93	0,4123	6,48
Veículos	1.961,68	435.493,89	0,3544	5,73
Almoxarifado	110,46	24.527,16	0,0205	0,32
Maq., Instalações e Equipamentos	147,31	32.702,88	0,0274	0,43
Despesas com Pessoal	18.178,09	4.035.534,93	3,0420	47,83
Operação	13.962,00	3.099.564,65	2,3365	36,73
Manutenção	1.675,44	371.947,76	0,2804	4,41
Administrativo	1.116,96	247.965,17	0,1869	2,94
Benefícios	1.219,80	270.795,44	0,2041	3,21
Remuneração Diretoria	203,88	45.261,90	0,0341	0,54
Despesas Administrativas	662,26	147.021,12	0,1108	1,74
Gerais	641,91	142.503,05	0,1074	1,69
Seguro Obrigatório	13,34	2.960,93	0,0022	0,04
Licenciamento	7,01	1.557,15	0,0012	0,02
Custo Fixo Total	23.972,50	5.321.894,18	4,1062	64,56
Receitas Extratarifária				
Receita Extratarifária	0,00	0,00	0,0000	0,00
Custo Total				
Custo Total sem Tributos			5,9472	93,50
Custo Total com Tributos			6,3606	100,00

Tarifa Básica	3,708
----------------------	--------------