

GABINETE DA PREFEITA



PREFEITURA DE
CARUARU

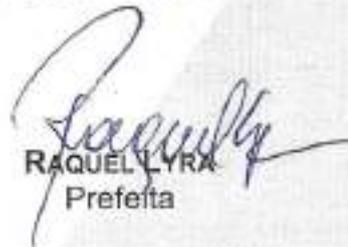
OFÍCIO GP nº 057/2018

Caruaru, 12 de março de 2018.

Excelentíssimo Senhor
Luiz Ferreira Torres Filho
Presidente da Câmara Municipal de Caruaru-PE

Em resposta ao Requerimento nº 376/2018, pedido de informação de autoria do Vereador Daniel Finizola, encaminho cópias dos Estudos de Viabilidade realizados pela consultoria Cidade Viva, nos anos de 2011 e 2013, bem como cópias das atas das Audiências Públicas e CD com planilhas dos cálculos desses estudos, fornecidos pela Autarquia Municipal de Defesa Social, Trânsito e Transportes – DESTRA através do Ofício DESTRA/278/2018 - DTT.

Atenciosamente,


RAQUEL LYRA
Prefeita

RAQUEL
TEIXEIRA
LYRA:027
92979470

Assinado de forma
digital por RAQUEL
TEIXEIRA
LYRA:02792979470
Dados: 2018.03.15
12:00:13 -03'00'



PREFEITURA DE CARUARU
CONSTRUINDO UMA VIDA MELHOR



DESTRA



EDITAL DE CONVOCAÇÃO E REALIZAÇÃO DE AUDIÊNCIA PÚBLICA Nº 001/2011

1. A Autarquia Municipal de Defesa Social, Trânsito e Transportes -DESTRA, visando cumprir a Lei Federal nº 8.987/95, faz saber ao público em geral e a quem mais possa interessar que, através deste edital de convocação, em cumprimento ao disposto na norma do artigo 39, da Lei 8.666/93, promoverá Audiência Pública para colher propostas para elaboração do edital de licitação, com a finalidade de contratar empresas que tenham por objeto o transporte coletivo urbano de passageiros para atuar nos limites da cidade de Caruaru.

Data: 15 de julho de 2011

Horário: das 08:00hs às 13:00hs

Local: Auditório da Câmara Municipal de Caruaru – Casa Jornalista José Carlos Florêncio

Endereço: Rua 15 de Novembro, 201 – Centro – Caruaru/PE

2. Objetivo:

Debater e colher propostas para elaboração do futuro edital de Concorrência Pública que visa selecionar empresas ou consórcios de empresas para os quais serão outorgadas a concessão do serviço público de transporte coletivo do município de Caruaru.

3. Agenda da Audiência:

3.1. Programação

- a) das 08:00hs às 09:00hs – Identificação, registro de presença e inscrição para manifestação escrita, oral ou por intérprete;
- b) das 09:00hs às 09:30hs – Composição da Mesa e abertura dos trabalhos;
- c) 09:30hs – Início das manifestações escritas, oral ou por intérpretes, obedecendo a ordem de inscrição, com formulação de sugestões e esclarecimentos a serem prestados na Audiência ou na forma do subitem 4.7;
- d) às 10:30hs – Fim das inscrições para manifestações escritas, oral ou por intérpretes;
- e) das 12:00hs às 12:10hs - Prazo final para ultimar as manifestações escritas, orais ou por intérpretes;
- f) das 12:10hs às 12:15hs - Recolhimento das eventuais manifestações escritas que porventura ficarem pendentes e análise da viabilidade de suas respostas ainda em Audiência ou na forma do subitem 4.7;
- g) das 12:15hs às 13:00hs - Confecção e leitura da Ata, com assinatura de todos os presentes representadas pela folha de inscrição, encerrando os trabalhos.

3.2. A Mesa será composta pelo Diretor Presidente da DESTRA, a quem caberá presidir a Audiência, Secretário Executivo da DESTRA, Diretor de Trânsito e Transportes da DESTRA, Gerente de Transportes da DESTRA e Presidente da Comissão Permanente de Licitação, o presidente da audiência poderá convocar quaisquer pessoas que lhe convier para compor a mesa a fim de melhor prestar os esclarecimentos técnicos, operacionais ou jurídicos pertinentes aos trabalhos.



3.3. Os horários poderão ser modificados a critério da Mesa, objetivando-se dotar de racionalidade e eficiência os trabalhos, sem prejuízo dos objetivos da Audiência, desde que não ultrapassem a hora de encerramento do ato público.

4. Forma de Participação:

4.1. A Audiência Pública será aberta a toda e qualquer pessoa física ou jurídica, nacional ou estrangeira, que tenha interesse no tema e objeto da Audiência, podendo se manifestar por escrito, oralmente ou por intérprete no caso de portadores de necessidades especiais e estrangeiros que não dominem o idioma português.

4.2. A manifestação por intérprete constará obrigatoriamente na Ata da Audiência, com a qualificação dele e do manifestante a quem interpretou.

4.3. As pessoas jurídicas serão representadas por quem detenha procuração específica para tal fim, sendo necessário o reconhecimento de firma e apresentação de contrato social e alterações.

4.4. As inscrições de interessados para manifestação oral, escrita ou por intérprete serão recebidas apenas durante a realização da Audiência Pública e encerram-se às 10:30 horas, consoante letra "d" do subitem 3.1.

4.5. Cada inscrito, obedecendo à ordem de inscrição, disporá de 05 (cinco) minutos para se manifestar, podendo reformular ou complementar sua manifestação no tempo adicional de 02 (dois) minutos, não sendo permitidos apartes, podendo os membros da Mesa fazer perguntas aos inscritos para obtenção de esclarecimentos adicionais eventualmente necessários.

4.6. O Presidente da Mesa poderá cassar a palavra quando o expositor extrapolar o tempo estabelecido, bem como nos casos em que o tema abordado não influir para o objetivo da Audiência Pública.

4.7. Os pedidos de esclarecimentos recebidos por escrito serão apresentados durante a Audiência, na medida da disponibilidade de tempo, ficando previsto que aqueles que não forem comentados terão suas respostas disponibilizadas para consulta junto ao site da DESTRA na internet, até o dia 30 de julho de 2011, sendo enviadas, também, aos endereços eletrônicos fornecidos pelos interessados na Audiência Pública.

4.8. Quaisquer interessados, inscritos ou não, poderão pleitear esclarecimentos, em face dos trabalhos realizados na Audiência Pública, desde que as encaminhe, até o prazo fixado no subitem 3.1 "e" por escrito, ao Presidente da Mesa, que serão avaliadas e constarão, igualmente, do Relatório Circunstanciado da Audiência Pública, sendo respondidas na forma do subitem anterior.

5. Elaboração dos Pedidos de Esclarecimento:

5.1. As manifestações, quando escritas, deverão ser encaminhadas no idioma português, de forma concisa e objetiva, com a devida identificação do postulante.

5.2. As solicitações escritas de esclarecimentos sobre matérias suscitadas durante a Audiência poderão ser elucidadas quando de sua leitura ou na forma do subitem 4.7, desde que o autor ou seu representante tenha registrado sua participação.

5.3. As respostas aos pedidos de esclarecimentos ocorrerão na seguinte ordem:

- a) manifestações orais ou por intérpretes, desde que o postulante esteja inscrito, observando-se a ordem de inscrição;
- b) manifestações por escrito, apresentadas durante a Audiência.



PREFEITURA DE CARUARU
CONSTRUINDO UMA VIDA MELHOR



DESTRA



5.4. A critério do Presidente da Mesa, as respostas que requererem maior grau de complexidade serão fornecidas na forma do subitem 4.7.

6. Presidência da Mesa e da Audiência:

6.1. A Audiência será presidida pelo Diretor Presidente da DESTRA, contando com os membros do Grupo de Trabalho da DESTRA na composição da Mesa, conforme descrito no subitem 3.2;

6.2. A Mesa poderá convocar quaisquer pessoas que lhe convier, com a finalidade de melhor prestar os esclarecimentos técnicos, operacionais ou jurídicos pertinentes aos trabalhos.

6.3. Ao Presidente da Mesa competirá dirimir as questões de ordem e decidir conclusivamente sobre os procedimentos adotados na Audiência, sendo que para assegurar o bom andamento dos trabalhos, poderá conceder e cassar a palavra, além de determinar a retirada de pessoas que perturbarem a Audiência.

7. Disposições Gerais:

7.1. Serão coibidas as condutas desrespeitosas ou com o fim de protelar ou desvirtuar o objetivo da Audiência, sem prejuízo das disposições contidas nas normas dos artigos 4º e 93 da Lei 8.666/93.

Caruaru, 15 de junho de 2011.

Cel. Clovis Cavaliere Rodrigues de Carvalho
Diretor Presidente da DESTRA

ATA DE AUDIÊNCIA PÚBLICA REALIZADA NA CÂMARA MUNICIPAL DE
CARUARU DIA 15 DE JULHO DE 2011.

Iniciando os trabalhos o Sr. Clovis Cavalieri abriu a reunião mostrando parte da programação e os motivos da reunião, os componentes da mesa foram: Sr. Clovis Cavalieri, Diretor Presidente da DESTRA, João Bosco, Sec. Executivo da DESTRA, Adriana Maria, Presidente da CPL – DESTRA, Sérgio Cardoso, Diretor de Trânsito e Transportes - DESTRA, e o Sr. Rui Sales, Gerente de Transportes – DESTRA, trazendo inicialmente as regras de desenvolvimento da audiência, citando tópicos do processo licitatório. O primeiro inscrito a ocupar a tribuna foi o Sr. Darel Norte, advogado que expressou na oportunidade contexto histórico do transporte urbano e sua importância através dos anos, lembrando o plano de acessibilidade urbana, segundo o mesmo, ponto básico da licitação, referenciando que qualquer licitação unicamente por si só não contempla nem deve ser encarada como a solução dos problemas, ou um verdadeiro “passe de mágica”, e sim um projeto básico necessário de gestores com experiência em transportes. Em seguida o segundo debatedor Sr. Cleilton Barbosa Tabosa, representante da sociedade, destacou o desejo antigo da população em que o transporte funcione de fato de uma forma positiva e adequada. O terceiro a utilizar o tempo de sete minutos foi o Sr. Ernando Quintino representante da APODEC – Associação dos Portadores de Deficiência de Caruaru, mostrou preocupação com a questão de acessibilidade no transporte coletivo de Caruaru, mesmo reconhecendo os avanços obtidos após a instituição da DESTRA, disponibilizou a APODEC para colaboração, contribuição na solução dos problemas enfrentados na melhoria de acessibilidade, por fim, agradeceu a oportunidade e valorizou a audiência, opinião que comungou o manifestante seguinte o Sr. Josival Francisco dos Santos. De volta com a palavra, o Sr. Clovis Cavalieri passou a oportunidade ao Dr. George Diógenes, representante do Ministério Público, que após saudação, iniciou lembrando o interesse do Ministério Público em que toda a transparência possível seja mostrada; todos os mecanismos para realização da licitação estão disponíveis, onde a mesma é tão somente o primeiro passo para a solução dos problemas, e todos os que surgirem devem ser tratados e resolvidos, e não que permaneçam como empecilho. O Sr. Francisco Joaquim de Brito, representando o Sindicato dos Trabalhadores Rodoviários que há mais de 15 anos espera por esses debates e mudanças reais no sistema de transporte de Caruaru. Fernando Luiz, representante do Bairro José Carlos de Oliveira, citou como tardia a providência da licitação, enquanto isso, a estrutura de pavimentação e estrutura asfáltica inexistente na sua comunidade, solicitando do poder público municipal viabilize estruturalmente todo o itinerário das linhas daquela região da cidade. Anthony de Pádua, estudante, sugeriu idéias na melhoria do trânsito municipal, entre elas, a eliminação de linhas que transitam no centro da cidade. Dr. José Elton Monteiro, advogado, que cumprimentou a todos os presentes, e iniciou sua explanação não concordando com o Ministério Público em citar pressa na realização do processo de licitação, lamentou a não presença representativa do Tribunal de Contas, se fazendo necessário estudo prévio. Valorizou a audiência pública, mas observou a existência de empresários que há anos



PREFEITURA DE CARUARU
CONSTRUINDO UMA VIDA MELHOR



DESTRA



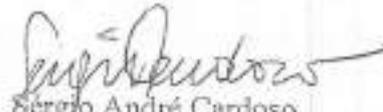
trabalham e investem no transporte público de Caruaru, relatando a importância dos mesmos durante todos esses anos. Criticou a falta de estrutura de pavimentação e asfalto, nas ruas de Caruaru, para que haja uma ação prévia na melhoria das vias da cidade. O Empresário Adolfo José, também vereador da cidade de Caruaru, em seu discurso concorda que foi dado o primeiro passo para resolução de questões do transporte de Caruaru; concordando também com a melhoria paralela do itinerário das linhas. Concordou em vários pontos explicitados reconhecendo que todos são benéficos em todo o desenvolvimento do processo. Na oportunidade, o Presidente da Câmara Municipal de Caruaru, Vereador Lício Cavalcanti em seu pronunciamento, denominou de situação social a sua preocupação, sugerindo mudanças, entre elas, uma parceria com o Governo do Estado e Federal. Na presidência da mesa, o Sr. Clovis Cavaleri enfatizou que em licitação realizada para compra de abrigos de ônibus, não surgiu nenhuma empresa interessada, ficando a DESTRA de fazer uma nova licitação, e tomando providência para a resolução do caso. Iranildo Almeida Junior, morador do Bairro das Rendeiras mostrou as dificuldades da população no uso dos ônibus. O Sr. Ricardo H.P. da Silva, representante da empresa Visconde, mostrou o seu desagrado em toda a estrutura existente na cidade de Caruaru, relativa a transporte coletivo, relatando de forma clara os problemas diversos existentes, muitos de forma absurda. De volta à palavra o Sr. Clovis Cavaleri mostrou os pontos finais da reunião, agradecendo a todos os presentes, resumiu ainda as ações da DESTRA. Sem mais, foram encerradas as inscrições de uso da tribuna, com desfecho da referida audiência.

Caruaru, 15 de Julho de 2011.

Clovis Cavaleri Rodrigues de Carvalho
Diretor Presidente da DESTRA



João Bosco Corte de Alencar
Secretário Executivo da DESTRA



Sérgio André Cardoso
Diretor de Trânsito e Transportes da DESTRA



Ariana Maria Leite Mendes
Presidente de Comissão Permanente de Licitação



Ruy Siqueira Sales
Gerente de Transportes

MANIFESTAÇÃO ESCRITA OU ORAL DA 13 AUDIÊNCIA PÚBLICA DE TRANSPORTE COLETIVO URBANO DE CARUARU/PE - 14 DE JULHO DE 2011

Nº	NOME DO MANIFESTANTE	E-MAIL OU TELEFONE	TIPO DE MANIFESTAÇÃO	ENTIDADE QUE REPRESENTA	ASSINATURA
1.	Daniel Nogueira Bezerra Jr	BRUNO.JE@NORTEL.BELO.COM.BR	ORAL	NORTE TABOSA	[Assinatura]
2.	Raimundo H. Q. Da Silva	RAIMUNDO@HOTMAIL.COM	ORAL	VISCONDE	[Assinatura]
3.	WALMIR LEON-DA SILVA	9633 9975	ORAL	B.D.S.	[Assinatura]
4.	CLEMILTON F. BARBOSA TABOSA	clmilton@stone.com.br	ORAL	SOCIEDADE	[Assinatura]
5.	GUSTAVO F. DE SÁ	VITAL.GOSTIVO@IG.COM.BR	ORAL	SOCIEDADE	[Assinatura]
6.	ESUANDA QUIRINO DA SILVA	APR.DUC.V.CARUARU@GMAIL.COM	ORAL	APREDEC	[Assinatura]
7.	ROSEVAL F. DOS SANTOS	ROSEVAL.F.SANTOS@HOTMAIL.COM	ORAL	COLETRIN	[Assinatura]
8.	ANTONIO CARLOS DE ALMEIDA	ANTONIO@GMAIL.COM	ORAL	Sindicato Rod	[Assinatura]
9.	ANTHONY DE ALMEIDA	ANTHONY.GRACH@GMAIL.COM	ORAL	ESTABELECIMENTO	[Assinatura]
10.	RAMIERY DE LIMA SILVA	RAMIERY.KOMI@HOTMAIL.COM	ORAL	EMP. EMPRESAS	[Assinatura]
11.	RAFAEL ANDRÉ LUIZ - BEZERRA	9452 1996	ORAL	ASS. VISCONDE	[Assinatura]
12.	JOSE ELMO DA S. MOUTEIRO	ELMOMOUTEIRO@GMAIL.COM	ORAL	CAS. VISCONDE	[Assinatura]
13.	ADRIANO	Local: Filhos do Coletivo, Caruaru	ORAL	Veredas	[Assinatura]
14.	STANISLAU FERREIRA DE LIMA	STANISLAU@GMAIL.COM	ORAL	Veredas	[Assinatura]
15.	FRANCISCA DE ASSIS JACINTO	9137-3308	ORAL	Veredas	[Assinatura]
16.	DIANEILSON FERREIRA	9138-9847	ORAL	Veredas	[Assinatura]
17.	OLIVEIRA DANIELSON				
18.					
19.					
20.					
21.					
22.					



LISTA DE PRESEÇA DA 12 AUDIÊNCIA PÚBLICA DE TRANSPORTE COLETIVO URBANO DE CARUARU/PE - 14 DE JUNHO DE 2011

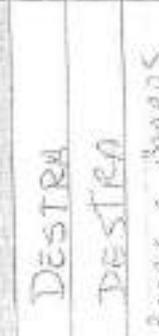
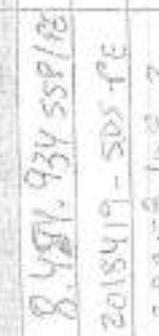
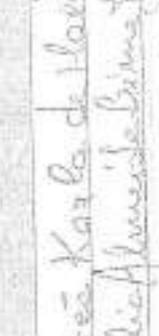
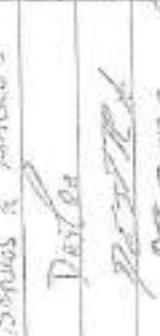
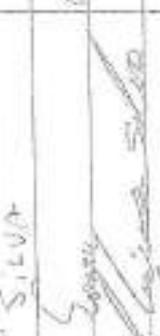
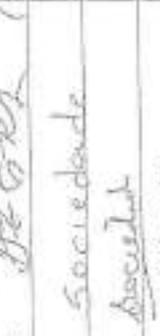
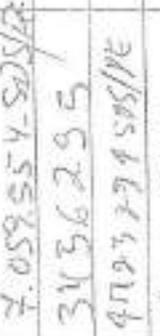
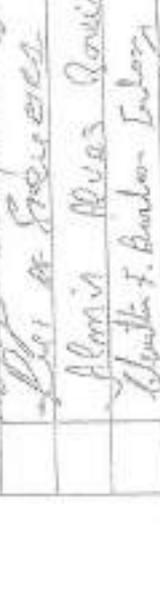
NR	NOME DO PARTICIPANTE	DOCUMENTO DE IDENTIDADE	ENTIDADE QUE REPRESENTA	ASSINATURA
1	RAWERY DE LIMA SILVA	6223282500	EMP. DAIANO	Ramos
2	GOELSON JOSE DA SILVA	8056802500	EMP. DAIANO	Wilson da Silva
3	WAGNER JUST. BEZERRA DOS SANTOS	3.693.143	ASSOCIACAO	Wilson da Silva
4	JOSUAL FRANCISCO DOS SANTOS	8.046.359.500 PE	CEMUNOS	Wilson da Silva
5	Francisco de Assis de Jesus	20.919.070	PF S/PORTE	Wilson da Silva
6	Wilson da Silva	20822823	União Eterna	Wilson da Silva
7	Wilson da Silva	8776077	Associação Unificada	Wilson da Silva
8	Ricardo A. J. da Silva	10.10.844	Munic. Visconde	Wilson da Silva
9	DANIEL NOBRE LEBRÃO SA.	400795164	Munic. Leão de Agulhas	Wilson da Silva
10	Charyngnyne Barbara Teixeira	4737762	Munic. dos Sinos	Wilson da Silva
11	Isabel Cristina de B. Silva	2669959	Associação	Wilson da Silva
12	Wagner Leon de Silva	1780557	São Raimundo	Wilson da Silva
13	Wilson da Silva	886.925	Barbosa	Wilson da Silva
14	Wilson da Silva	585.325	TR. BO. S. R.	Wilson da Silva
15	Wilson da Silva	10965322	S. Cristóvão	Wilson da Silva
16	ANTHONY DE PAIVA A. ALMEIDA	8027191	ESTUDANTE/UFPE	Wilson da Silva
17	Gustavo F. U. de S.	5368030	Associação	Wilson da Silva
18	Wilson da Silva	873895558	São João Batista	Wilson da Silva
19	JOSÉ ELANO DA SILVA MONTEN	13860-0860	CHAPA / Sindicato	Wilson da Silva
20	Wilson da Silva	3585.184.744	Associação	Wilson da Silva
21	Wilson da Silva	5.958.888	Associação	Wilson da Silva
22	Wilson da Silva		Associação	Wilson da Silva

LISTA DE PRESENCIA DA 1ª AUDIÊNCIA PÚBLICA DE TRANSPORTE COLETIVO URBANO DE CARUARU/PE - 14 DE JULHO DE 2011

Nº	NOME DO PARTICIPANTE	DOCUMENTO DE IDENTIDADE	ENTIDADE QUE REPRESENTA	ASSINATURA
	Emariziane de Lima	5261-872	Taboara	Emariziane de Lima
	Paulo Vonderlei de Souza	710-329	Taboara	Paulo Vonderlei de Souza
	Esmael Pinheiro da Silva	50.25597	Apodique	Esmael Pinheiro da Silva
	Givaldo Pinheiro	4163388	Otaniano Trochuça	Givaldo Pinheiro
	Sandro Galvão do Nascimento	3940274	BARROS E BARROS	Sandro Galvão do Nascimento
	Andris Costa	11965332	São Patrícia	Andris Costa
	Luiz Felipe Rodrigues da Cunha	175930-4	São Cristóvão	Luiz Felipe Rodrigues da Cunha
	Prof. Dr. Wilson de Siqueira	3911453	Coletivos	Prof. Dr. Wilson de Siqueira
	Renildo Alberto da Silva	2076092	São Cristóvão	Renildo Alberto da Silva
	Foi Francisco da Silva	1185941	BAHIA	Foi Francisco da Silva
	Armando Ubson Givulina	5716152	BAHIA	Armando Ubson Givulina
	FABIO DO NASCIMENTO COSTA SILVA	6313.436	IKCOSMIL	FABIO DO NASCIMENTO COSTA SILVA
	Sergio Góes	-	DESTES	Sergio Góes
	Arnonia Pereira	6987713	Sociedade	Arnonia Pereira
	Adson Pereira	-	Sociedade	Adson Pereira
	Luciano Leal	5995-226	ACLC	Luciano Leal
	João Antonio dos Santos Junior	-	ACLC	João Antonio dos Santos Junior
	Wendel de Souza	17459150990	Sociedade	Wendel de Souza
	Luiz Carlos de Souza	-	Sociedade	Luiz Carlos de Souza
	Rafael de Souza	-	Sociedade	Rafael de Souza



LISTA DE PRESENCIA DA 1ª AUDIÊNCIA PÚBLICA DE TRANSPORTE COLETIVO URBANO DE CARUARU/PE - 14 DE JULHO DE 2011

Nº	NOME DO PARTICIPANTE	DOCUMENTO DE IDENTIDADE	ENTIDADE QUE REPRESENTA	ASSINATURA
	Andréa Karla de Holanda Bacardão	8.481.934 SSP/PE	DESTRA	
	Genilic Almeida Lima Fedeine	2018419 - SDS/PE	DESTRA	
	Colome Borges da Silva	38259152-2	Bomias e Amados	
	Wilson Vinícius Nova Sousa	06.2000.594 SSP/PA	Destra	
	Thiago Williams de Lima Silva	258098	DESTRA	
	Flávia de Sereves Sato	7.059.554-505/PA	DESTRA	
	Almair Alves Sousa	3436235	Sociedade	
	Cláudia F. Baston Eulog	4723794 SSP/PE	Sociedade	
	Berlows	2.118.770	LABOSA	
	Cláudia Alves	99812532-	LABOSA	
	Divinilda Leite Miranda	410.300	Periquitadão	
	Adriana Jorg	537-777-	CAMARA	
	Geckel Mourao	2898244	CAVIA	
	Luís Carlos de	7353674	Aposentado	
	Cláudio Freitas	2524888	Sociedade	
	Norman Soares	931.6641	FERU-PE	
	Rafael Natário de Almeida Lima			





CONDIÇÃO: 20% (vinte e dois por cento) sobre o Valor Original e Sobre, isto, são aplicados a seguinte escala: 10% (dez por cento) para o período de 01 a 05 de novembro de 2011, 10% (dez por cento) para o período de 06 a 10 de novembro de 2011, 10% (dez por cento) para o período de 11 a 15 de novembro de 2011, 10% (dez por cento) para o período de 16 a 20 de novembro de 2011, 10% (dez por cento) para o período de 21 a 25 de novembro de 2011. Assinada: Patrícia de G. Figueira.

será em caráter de urgência, em conformidade com o art. 73, inciso II, da Lei Federal nº 8.242/91 e alterações, para o período de 01 a 05 de novembro de 2011, 10% (dez por cento) para o período de 06 a 10 de novembro de 2011, 10% (dez por cento) para o período de 11 a 15 de novembro de 2011, 10% (dez por cento) para o período de 16 a 20 de novembro de 2011, 10% (dez por cento) para o período de 21 a 25 de novembro de 2011. Assinada: Patrícia de G. Figueira.

PREFEITURA DE CARUARU
SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS
CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE LABORATÓRIO DE ANÁLISES DE SANGUE E URINA. Nº 001/2011. Processo nº 001/2011. Assinada: Patrícia de G. Figueira.

serão em caráter de urgência, em conformidade com o art. 73, inciso II, da Lei Federal nº 8.242/91 e alterações, para o período de 01 a 05 de novembro de 2011, 10% (dez por cento) para o período de 06 a 10 de novembro de 2011, 10% (dez por cento) para o período de 11 a 15 de novembro de 2011, 10% (dez por cento) para o período de 16 a 20 de novembro de 2011, 10% (dez por cento) para o período de 21 a 25 de novembro de 2011. Assinada: Patrícia de G. Figueira.

FUNDO MUNICIPAL DE SAÚDE DO MUNICÍPIO DE CARUARU
CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE LABORATÓRIO DE ANÁLISES DE SANGUE E URINA. Nº 001/2011. Processo nº 001/2011. Assinada: Patrícia de G. Figueira.

PREFEITURA MUNICIPAL DO CARIÓTIPO DE SANTO AGOSTINHO
SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS
CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE LABORATÓRIO DE ANÁLISES DE SANGUE E URINA. Nº 001/2011. Processo nº 001/2011. Assinada: Patrícia de G. Figueira.

PREFEITURA MUNICIPAL DO CARIÓTIPO DE SANTO AGOSTINHO
SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS
CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE LABORATÓRIO DE ANÁLISES DE SANGUE E URINA. Nº 001/2011. Processo nº 001/2011. Assinada: Patrícia de G. Figueira.

PREFEITURA MUNICIPAL DO IPOJUCAPE
SECRETARIA DE FINANÇAS E ORÇAMENTO
CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE LABORATÓRIO DE ANÁLISES DE SANGUE E URINA. Nº 001/2011. Processo nº 001/2011. Assinada: Patrícia de G. Figueira.

PREFEITURA MUNICIPAL DE BUQUIE
SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS
CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE LABORATÓRIO DE ANÁLISES DE SANGUE E URINA. Nº 001/2011. Processo nº 001/2011. Assinada: Patrícia de G. Figueira.

PREFEITURA MUNICIPAL DE BUQUIE
SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS
CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE LABORATÓRIO DE ANÁLISES DE SANGUE E URINA. Nº 001/2011. Processo nº 001/2011. Assinada: Patrícia de G. Figueira.

PREFEITURA MUNICIPAL DA ESCADA
SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS
CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE LABORATÓRIO DE ANÁLISES DE SANGUE E URINA. Nº 001/2011. Processo nº 001/2011. Assinada: Patrícia de G. Figueira.

PREFEITURA MUNICIPAL DO IPOJUCAPE
SECRETARIA DE FINANÇAS E ORÇAMENTO
CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE LABORATÓRIO DE ANÁLISES DE SANGUE E URINA. Nº 001/2011. Processo nº 001/2011. Assinada: Patrícia de G. Figueira.

PREFEITURA MUNICIPAL DE OJIANA
SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS
CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE LABORATÓRIO DE ANÁLISES DE SANGUE E URINA. Nº 001/2011. Processo nº 001/2011. Assinada: Patrícia de G. Figueira.

PREFEITURA MUNICIPAL DE OJIANA
SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS
CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE LABORATÓRIO DE ANÁLISES DE SANGUE E URINA. Nº 001/2011. Processo nº 001/2011. Assinada: Patrícia de G. Figueira.

PREFEITURA MUNICIPAL DE OJIANA
SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS
CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE LABORATÓRIO DE ANÁLISES DE SANGUE E URINA. Nº 001/2011. Processo nº 001/2011. Assinada: Patrícia de G. Figueira.

PREFEITURA MUNICIPAL DE OJIANA
SECRETARIA MUNICIPAL DE OBRAS E SERVIÇOS
CONTRATAÇÃO DE SERVIÇOS DE MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE LABORATÓRIO DE ANÁLISES DE SANGUE E URINA. Nº 001/2011. Processo nº 001/2011. Assinada: Patrícia de G. Figueira.

Qualidade nos serviços prestados à sociedade é compromisso da Companhia Editora de Pernambuco.

Envie à nossa Ouvidoria sugestões, informações, reclamações ou elogios. Fale ou mande um e-mail que a gente atende.

ouvidoria@cepe.com.br
Fone/Fax: (81) 3183.2736

ECONOMIA

COMUNICADO PÚBLICO

A Vivo S/A, operadora do Serviço Móvel Pessoal no Estado de Pernambuco, em atendimento ao Regulamento do Serviço Móvel Pessoal (SMP), aprovada pela Resolução ANATEL nº 477/07 informa aos seus usuários e ao público em geral que, das atividades de cumprimento de dia 20 de Novembro de 2011, realizou manutenção e melhorias tecnológicas em seus sistemas que afetaram a localidade Jupiá, no Estado de Pernambuco. Acontece e reafirma o compromisso com a qualidade de seus serviços.

Vivo S/A
CNPJ: 09.449.892/0001-64

vivo

Cehab logo and contact information for Pernambuco.

ERRATA DO AVISO DE LICITAÇÃO

Processo Licitação nº 8-01/2011 - Tomada de Preços nº 01/2011. Onda de Pregos nº 01/2011. Onda de Empenhos Edital e Projeto de Engenharia Vão para concessão de obra de reparo e manutenção do Centro de Controle e Operações do Aeroporto de Recife.

Recife, 24 de novembro de 2011.
ANGELA MAGALHÃES VASCONCELOS - Presidente da CPLOB.

Cehab logo.

ERRATA DO AVISO DE LICITAÇÃO

Processo Licitação nº 02/2011 - Contratação de serviços de manutenção para o laboratório de análises químicas do Instituto Federal de Pernambuco. Edital nº 02/2011.

Recife, 24 de novembro de 2011.
ANGELA MAGALHÃES VASCONCELOS - Presidente da CPLOB.

Cehab logo and contact information for Pernambuco.

AVISO DE CHAMADA PÚBLICA

para apresentação de propostas, com o objetivo de habilitação de serviços de manutenção e reparação de equipamentos de informática para o Município de Caboanga.

PERNAMBUCO logo.

Prefeitura de Caruaru

AVISO DE AUDIÊNCIA PÚBLICA Nº 002/2011
A Administração Municipal de Defesa e Transportes - DESTRAN, visando ao atendimento ao disposto no inciso III do art. 17, da Lei nº 8.987/95, promoverá audiência pública para apresentação de propostas para a contratação de serviços de manutenção e reparação de equipamentos de informática para o Município de Caruaru.

Caruaru, 24 de novembro de 2011.
Cel. Clóvis Cavalcanti Rodrigues de Carvalho - Diretor Presidente

PERNAMBUCO logo.

PERNAMBUCO logo and contact information for Pernambuco.

AVISO DE LICITAÇÃO
PREGÃO PRESENCIAL Nº 11/07/2010
OBJETO: contratação de serviços de manutenção e reparação de equipamentos de informática para o Município de Caruaru.

Recife, 24 de novembro de 2011.
Marta José Simplicio - Proponente

FORNECEDORAS: CARGOS ESPECIALIZADOS EM MANUTENÇÃO DE EQUIPAMENTOS DE INFORMÁTICA

prioridade nos gastos de em do que no Natal de 2011

le Natal 2011 - Inien - 22%, 25% e 28%



CONFIDENCIAL

EDITORIAL

Boas compras

A Direta promove, em próximo quinta-feira (19), a segunda audiência pública para tratar da licitação de transporte coletivo. Na oportunidade será apresentada a minuta do edital de licitação e o Plano Estratégico de Transporte Coletivo. O evento será realizado no auditório da Sede das Promotorias de Justiça de Caruaru, a partir das 15h.

Audiência pública

Folion pagar a conta

Durante esta reunião foram os telefunos da Câmara de Vereadores de Caruaru ativados sem receber ligação. Com a greve dos Correios, a fatura não chegou e o pessoal esperou até terça-feira via um internet. O presidente da Câmara, Lúcio Cavalcanti (PCdoB), já foi suprido quando sobre pelo VANGUARDA, que os telefonos estavam bloqueados para receber chamadas.

Mais uma vez chegamos ao mês de dezembro e são boas as expectativas de final de ano no comércio, na indústria e nos comerciantes informais que esperam recorde de vendas em relação ao mesmo período do ano passado. O aumento das vendas já venis sendo detectado desde outubro, mas a partir de agora o ritmo de trabalho é diferenciado, já que a maioria dos brasileiros vai aproveitar o pagamento da parcela e negociar as dívidas e poder voltar a ter crédito e às compras parceladas.

Como acontece todos os anos, nesta época a Câmara de Dirigentes Lojistas (CDL) soba uma série de negociações com os devedores, que pretendem tirar seus nomes da lista negra do SPC/Serasa. São realizadas promoções importantes para essas pessoas que contam com a redução dos juros e à volta do crédito de forma automática. Nesta época, são registrados os maiores movimentos em shoppings, centros de compras, além das grandes redes que conseguem parcelar suas vendas' cur até 12 vezes sem juros. Ficar sem condições de comprar, é ficar fora da festa.

A iniciativa privada começa a liberar a primeira parcela do décimo já a partir do próximo dia 30, com algumas empresas pagando

o vencimento na sua totalidade. Alguns órgãos públicos já iniciaram o pagamento, como a Câmara de Vereadores de Caruaru, que foi a primeira instituição a pagar. O Governo do Estado libera o 13º até o dia 10 de dezembro, em parcela única e, até o dia, libera também o pagamento de dezembro, totalizando três folhas em menos de 30 dias. A FMC também vai pagar em parcela única. A data vai ser divulgada nos próximos dias.

Também tem o movimento da Feira da Sulânea. Calma-se que nos meses de novembro e dezembro, ela deve receber mais de 150 mil compradores de todas as regiões do país, com sua maior parcela de clientes provenientes dos principais estados do Nordeste. Para receber todo esse cliente, a prefeitura está investindo alto em segurança e em pessoal de apoio.

O número de agentes de trânsito e guardas municipais também aumentou de forma considerável, garantindo uma sensação de segurança para quem vai às compras no comércio de Caruaru e no entorno do Parque 18 de Maio. A prefeitura está melhorando as vias locais e asfaltando as principais ruas que dão acesso à Sulânea, entre elas a Rui Lima Rosa, principal via que liga a feira à BR-104.



ESPAÇO ABERTO

Respeito às diferenças

Vamos legalizar a tortura?

A secretária estadual da Criança e da Juventude, Raquel Lyra, anunciou o calendário de inaugurações de mais nove Casas das Juventudes este ano. Os municípios que serão contemplados são Moreilândia, Marial, São José do Belmonte, Capira, Itamaracá, Água Preta, Lajedo, Ingazeira e Carnaubeira da Penha. As Casas das Juventudes podem ser

Casas das Juventudes

Muito interessante e oportuna a entrevista de Raquel Lyra.



Prefeitura de Caruaru
 Autarquia Municipal de Defesa Social, Trânsito e Transportes – DESTRA
 Comissão Permanente de Licitação - CPL

**ATA DA SESSÃO PÚBLICA
 CONCORRÊNCIA Nº xxx/2011
 PROCESSO LICITATÓRIO Nº xxx/2011**

Ao primeiro dia do mês de dezembro do ano de dois mil e onze, às quinze horas, deu-se início a Audiência Pública para tornar público e franquear a quaisquer interessados o acesso às informações pertinentes à minuta do futuro edital de Concorrência Pública com a finalidade de selecionar empresas para serem concessionárias dos serviços de transporte público passageiro, sob a regulamentação e fiscalização do Município de Caruaru. O Coronel Clovis Cavaliere Rodrigues de Carvalho – Diretor Presidente da Destra fez a abertura oficial da sessão pública e na oportunidade agradeceu a presença de todos os presentes. Em seguida convidou os senhores Lícus Cavianti – Presidente da Câmara de Vereadores, Antônio Ademildo Tabosa – Secretário Municipal de Administração, Coronel Bosco Alencar – Secretário Executivo da Destra, Sérgio Cardoso – Diretor de Trânsito e Transportes da Destra.

Em ato contínuo, o Sr. Lícus exaltou a importância dessa audiência para o processo em questão, uma vez que deixa o processo transparente e se coloca a disposição para ajudar no que necessário for por parte do legislativo municipal. Em seguida o Sr. Ricardo Mendanha, iniciou a apresentação do estudo referente o assunto em pauta. No primeiro momento enfatiza o perfil do transporte coletivo ativo em Caruaru. Destaca que a frota está envelhecida e que a empresa Bahia é a empresa mais antiga entre todas, chama atenção para a divisão dos lotes quando for redefinir as linhas de ônibus, enfatiza que o sábado é o dia de maior circulação da semana, supera e muito a média nacional, o ideal é equilibrar o Índice de Passageiro por km – IPK, registra a ausência de bilhetagem eletrônica e integração eletrônica, horários de picos superlotação, falta de infraestrutura as pessoas com deficiência e ausência de modernidade. Relata os objetivos necessários para atender ao objetivo da licitação legalização dos contratos, organização o marco regulatório, melhoria da qualidade de serviço, fortalecimento da gestão pública e cita como principais metas a renovação da frota, bilhetagem e integração eletrônica, ampliação de 10% da frota e adequar a frota à demanda, sistema de controle com qualidade permanente para o serviço, mini terminais, nova padronização visual da frota. O estudo também aponta a melhor forma de participação e sugere 60% técnica e 40% preço (oferta) com condições de pagamento/ garantia da proposta. Dando continuidade a Audiência iniciou-se a fase de questionamentos e conforme a ordem dos inscritos o primeiro a se expressar foi o Dr. Darci Rebelo – Representante da Associação das empresas de Transporte Coletivo de Caruaru que passou a questionar: Acerca do prazo entre a publicação do aviso e a realização da audiência (que seria de 10 dias), a legalização dos contratos não deve ser o primeiro objetivo, a cerca das extinções dos contratos atuais, menciona a Lei Municipal, criticou a falta de acesso ao edital, defendeu a desoneração das tarifas apenas quando tiver alguma fonte de custeio e sugeriu à redução do ISS, a integração vai reduzir a receita e afirma que quanto mais se renova a frota mais se eleva a tarifa, sugere que a DESTRA que observe os termos da NBR quanto à acessibilidade, quanto à garantia de proposta defende que não se tem como fugir dos índices contábeis. Depois teve a palavra o Dr. José Elmo Monteiro que criticou a falta de pesquisa entre os trabalhadores, também questionou acerca do termo utilizado pelo Sr. Ricardo Mendanha quando se referiu ao contratos atuais como "ilegais". As 17:20 o Sr. Davi Ferreira sugeriu que era melhor que a DESTRA e o Município de Caruaru tivessem como objetivo ajudar o trabalhador. Depois a Sra. Rosimere Maria da Silva falou da acessibilidade e

[Handwritten signatures and initials in the left and right margins, including names like Darci Rebelo, José Elmo Monteiro, and Rosimere Maria da Silva.]



Prefeitura de Caruaru
 Autarquia Municipal de Defesa Social, Trânsito e Transportes - DESTRA
 Comissão Permanente de Licitação - CPL

fezou a necessidade de mais sensibilidade por parte dos que estão à frente desse projeto. As 17:30 o Sr. Douglas Simião falou da necessidade de um financiamento para ajudar as empresas locais a se adequarem as condições de lucro, modernidade entre outras, falou sobre a saúde dos trabalhadores, sugerindo a ativação do Conselho Municipal de Transportes com finalidade de discutir as questões atendidas e cumpridas, com personalidade deliberativa. Segurança no parâmetro para as exigências do cumprimento da proposta. Acessibilidade para novas linhas de ônibus e pontos para encurtar a distancia territorial dos bairros em expansão. Quando publicar o edital, apresentar o documento em audiência pública, para ser de fato um documento com discussão popular. Em seguida Cel. Clovis Cavaliere pergunta se tem alguma solicitação ou questionamento por escrito, sem obter nenhum registro faz as considerações finais e realiza a leitura desta Ata que vai assinada pela Comissão Representativa dos Transportes Coletivos de Caruaru, autoridades presentes entre outros.

Alcides Albuquerque

[Signature]

Edson de Jesus Silva

[Signature]
Francisco

[Signature]

[Signature]
[Signature]

[Signature]
 093
 1384

[Signature]
[Signature]

[Signature]
 Francessca

[Signature]

LISTA DE PRESENCIA DA 2ª AUDIÊNCIA PÚBLICA DE TRANSPORTE COLETIVO URBANO DE CARUARU/PE - 01 DE DEZEMBRO DE 2011

Nº	NOME DO PARTICIPANTE	DOCUMENTO DE IDENTIDADE	ENTIDADE QUE REPRESENTA	ASSINATURA
	Flávia Rompido de Oliveira	5909150	TABOSA	Flávia Rompido de Oliveira
	Leandro Oliveira da Silva	3.864.1775978	TABOSA	Leandro Oliveira da Silva
	Maria Juis da Silva	3.318.823	Tabosa	Maria Juis da Silva
	Reinaldo de Souza da Conceição	5.688-302	Tabosa	Reinaldo de Souza da Conceição
	Edson Batista da Silva	2.17.5279	TABOSA	Edson Batista da Silva
	Edson Batista da Silva	7.77732	TABOSA	Edson Batista da Silva
	ARMARIO NILVA DE SOUZA	2790.515	TABOSA	ARMARIO NILVA DE SOUZA
	Severino Edilson Bezerra da Silva	4576516	TABOSA	Severino Edilson Bezerra da Silva
	NORMANDINO FRANCISCO OLIVEIRA	3520172	TABOSA	NORMANDINO FRANCISCO OLIVEIRA
	Moreno Rompido de Souza	5.710.020	TABOSA	Moreno Rompido de Souza
	Maria do Carmo da Silva Xavier	3.010.560	Tabosa	Maria do Carmo da Silva Xavier
	Belquiza dos Santos Zaccaro	7.778.450	Tabosa	Belquiza dos Santos Zaccaro
	Paulo Francisco de Oliveira	1384.641	Tabosa	Paulo Francisco de Oliveira
	Regina Maria da Silva	1146-880	Tabosa	Regina Maria da Silva
	Maria Aparecida Leite da Silva	3.970.718	Tabosa	Maria Aparecida Leite da Silva
	Juliana Azevedo Bezerra	3703.941	TABOSA	Juliana Azevedo Bezerra
	Wilson S.O. da Silva	5975.137559E	TABOSA	Wilson S.O. da Silva
	Osvaldo Carneiro da Silva	4.120.280	Viçosa	Osvaldo Carneiro da Silva
	Paulo Rompido de Souza	8.177.175-58	TABOSA	Paulo Rompido de Souza
	Juliana dos Santos da Silva	506695.158	Viçosa	Juliana dos Santos da Silva
	João de Deus de Oliveira	960814320F	Viçosa	João de Deus de Oliveira
	Geovane Rompido de Souza	11.256.940	TABOSA	Geovane Rompido de Souza



LISTA DE PRESENCIA DA 2ª AUDIÊNCIA PÚBLICA DE TRANSPORTE COLETIVO URBANO DE CARUARU/PE - 01 DE DEZEMBRO DE 2013

Nº	NOME DO PARTICIPANTE	DOCUMENTO DE IDENTIDADE	ENTIDADE QUE REPRESENTA	ASSINATURA
	José Elmo da Silva Monteiro	0475-13840	Associação Sindical dos Trabalhadores e Trabalhadoras	
	Ricardo Pereira	9640841-5SP-PE	Viaçante (Empresário)	
	Abelso José da Silva	537777-5SP-PE	Coletivo (Empresário)	
	Paulo Ribeiro Junior	4082795161-5SP-RS	Associação de Empresas de Transportes	
	Rafael Pinheiro Sales	0710975268-5SP-BA	Ferroc. Fênix	
	AURORA LEAS TABOSA	2.170.801-034-PB	Paraná, Fênix	
	Wilton	1.288.557	BDS	
	MOKAM GARDIA	6744805	SÃO JOÃO	
	Carla Maria de Sousa da Silva	886925598	Bolivia	
	Carla Maria de Lima	5261028		
	Leonor	47874655110	PETRO	
	XSANDRA FERREIRA DE LIMA	RG-3.378.847		
	JOSE MARCO OILIM PEREIRA	RG-3219120	AVIAÇÃO TABOSA	
	Luciano da Silva Tabosa	RG-7.221.039	AVIAÇÃO TABOSA	
	WALTER ANTONIO DA SILVA	RG-2.730-565	AVIAÇÃO TABOSA	
	Carla Henrique Vital da Silva	5212868	VIAGRO TABOSA	
	Imarcio José da Silva	5.479.919	Viagens Tabosa	
	Pauline de Nascimento Pereira	2.841.282	Viagens Tabosa	
	Reinierley Moura da Silva	4356041-6 SSPPE	APODIEC	
	Walter Carlos da Silva	4350587 SSPPE	TABOSA	
	Walter Carlos da Silva	3.498.839	Tabosa	
	Walter Carlos da Silva	1808083	Tabosa	



**ESTUDO DE VIABILIDADE ECONOMICA
SERVIÇO PÚBLICO DE TRANSPORTE COLETIVO DE
PASSAGEIROS DO MUNICIPIO DE CARUARU - PE**



Estado de Viabilidade Económica
Serviço Público de Transporte Coletivo de Passageiros
Município de Caruaru - PE

O Estudo de Viabilidade Económica do Serviço Público de Transporte Coletivo de Passageiros do Município de Caruaru consistiu em avaliar a viabilidade do sistema como um todo e cada lote de serviço separadamente, aplicando técnicas de engenharia económica, considerando as taxas, os prazos e os valores previstos em um fluxo de caixa.

O Estudo considerou a viabilidade do projeto a partir de 2 critérios: VPL - Valor Presente Líquido, e pela TIR - Taxa Interna de Retorno, sendo estudo aplicado ao sistema e também aos lotes de serviços.

Para cálculo dos investimentos levou-se em consideração o investimento inicial em veículos, o plano de renovação da frota, os gastos com instalações e equipamentos, o valor da outorga, custos da implementação e manutenção do sistema de bilhetagem e os custos com a instalação dos mini terminais.

Os custos operacionais foram calculados a partir das Planilhas de Custos do Serviço de Transporte Coletivo por tipo de serviço e por lote utilizando-se os dados operacionais obtidos através de levantamentos conforme relacionados na Secção 1 do Anexo I - Projeto Básico do Edital de Licitação, custos médios obtidos a partir de pesquisas de mercado e em órgãos gestores com sistemas semelhantes utilizando-se a Planilha GEIPOT e seus coeficientes médios.

A taxa mínima de atratividade considerada é de 0,8%, o período de cálculo de 15 anos e a receita calculada a partir do custo por passageiro multiplicado pela demanda.

Investimento	Sistema	Lote 1	Lote 2	Lote 3
Frota	17.344.775,73	6.558.744,77	5.875.871,67	4.912.159,30
Instalações e Equipamentos	2.400.000,00	800.000,00	800.000,00	800.000,00
Outorga	3.915.000,00	1.458.000,00	1.269.000,00	1.168.000,00
Bilhetagem Eletrónica/ máis	35.000,00	13.650,00	12.950,00	8.400,00
Mini terminais	375.000,00	125.000,00	125.000,00	125.000,00
Taxa de Atratividade	0,80	0,80	0,80	0,80
Receita	2.981.868,12	1.147.874,23	1.036.180,20	796.912,73

Os resultados obtidos estão relacionados a seguir e comprovam a viabilidade do serviço.

	Sistema	Lote 1	Lote 2	Lote 3
VPL	3.647.882,78	901.896,89	508.510,33	1.355.209,67
TIR mês	1,07%	0,82%	0,88%	1,03%
TIR aa	13,65%	11,67%	11,06%	13,09%

SERVIÇO PÚBLICO DE TRANSPORTE COLETIVO DE
PASSAGEIROS DO MUNICÍPIO DE CARUARU - PE



Plano de Renovação de Frota



Idade	frota ano anterior			Compras			Vendas			frota no ano			Valores	
	Conv.	Micros	Vars	Conv.	Micros	Vars	Conv.	Micros	Vars	Conv.	Micros	Vars	Investimento	Receita
0										0	0	0	0,00	0,00
1										0	0	0	0,00	0,00
2										0	0	0	0,00	0,00
3										0	0	0	0,00	0,00
4										0	0	0	0,00	0,00
5										0	0	0	0,00	0,00
6										0	0	0	0,00	0,00
7										0	0	0	0,00	0,00
8										0	0	0	0,00	0,00
9										0	0	0	0,00	0,00
10										0	0	0	0,00	0,00
Tot	145	0	0	145	0	0	0	0	0	145	0	0	17.344.775,73	0,00
Média de idade: 4,93103448 anos														
0										0	0	0	0,00	0,00
1										0	0	0	0,00	0,00
2										0	0	0	0,00	0,00
3										0	0	0	0,00	0,00
4										0	0	0	0,00	0,00
5										0	0	0	0,00	0,00
6										0	0	0	0,00	0,00
7										0	0	0	0,00	0,00
8										0	0	0	0,00	0,00
9										0	0	0	0,00	0,00
10										0	0	0	0,00	0,00
Tot	145	0	0	145	0	0	145	0	0	145	0	0	17.344.775,73	14.633.372,10
Média de idade: 4,93103448 anos														
0										0	0	0	0,00	0,00
1										0	0	0	0,00	0,00
2										0	0	0	0,00	0,00
3										0	0	0	0,00	0,00
4										0	0	0	0,00	0,00
5										0	0	0	0,00	0,00
6										0	0	0	0,00	0,00
7										0	0	0	0,00	0,00
8										0	0	0	0,00	0,00
9										0	0	0	0,00	0,00
10										0	0	0	0,00	0,00
Tot	145	0	0	145	0	0	145	0	0	145	0	0	17.344.775,73	14.633.372,10
Média de idade: 4,93103448 anos														
0										0	0	0	0,00	0,00
1										0	0	0	0,00	0,00
2										0	0	0	0,00	0,00
3										0	0	0	0,00	0,00
4										0	0	0	0,00	0,00
5										0	0	0	0,00	0,00
6										0	0	0	0,00	0,00
7										0	0	0	0,00	0,00
8										0	0	0	0,00	0,00
9										0	0	0	0,00	0,00
10										0	0	0	0,00	0,00
Tot	145	0	0	145	0	0	145	0	0	145	0	0	17.344.775,73	14.633.372,10
Média de idade: 4,93103448 anos														
0										0	0	0	0,00	0,00
1										0	0	0	0,00	0,00
2										0	0	0	0,00	0,00
3										0	0	0	0,00	0,00
4										0	0	0	0,00	0,00
5										0	0	0	0,00	0,00
6										0	0	0	0,00	0,00
7										0	0	0	0,00	0,00
8										0	0	0	0,00	0,00
9										0	0	0	0,00	0,00
10										0	0	0	0,00	0,00
Tot	145	0	0	145	0	0	145	0	0	145	0	0	17.344.775,73	14.633.372,10
Média de idade: 4,93103448 anos														

Plano de Renovação da Frota



Ano	Frota ano anterior			Compras			Vendas			Frota no ano			Valores	
	Conv.	Micros	Van	Conv.	Micros	Van	Conv.	Micros	Van	Conv.	Micros	Van	Investimento	Receita
11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	5	100	0	0	100	0	0	100	0	0	100	0	13.679.168,08	0,00
	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	11.465.311,58
	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	8	45	0	0	45	0	0	45	0	0	45	0	3.665.607,65	0,00
	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	3.168.060,52
	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Tot	145	0	0	145	0	0	145	0	0	145	0	17.344.775,73	14.633.372,10	
Média de idade 0 anos														
12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	5	100	0	0	100	0	0	100	0	0	100	0	13.679.168,08	0,00
	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	11.465.311,58
	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	8	45	0	0	45	0	0	45	0	0	45	0	3.665.607,65	0,00
	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	3.168.060,52
	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Tot	145	0	0	145	0	0	145	0	0	145	0	17.344.775,73	14.633.372,10	
Média de idade 0 anos														
13	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	5	100	0	0	100	0	0	100	0	0	100	0	13.679.168,08	0,00
	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	11.465.311,58
	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	8	45	0	0	45	0	0	45	0	0	45	0	3.665.607,65	0,00
	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	3.168.060,52
	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Tot	145	0	0	145	0	0	145	0	0	145	0	17.344.775,73	14.633.372,10	
Média de idade 0 anos														
14	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	5	100	0	0	100	0	0	100	0	0	100	0	13.679.168,08	0,00
	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	11.465.311,58
	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	8	45	0	0	45	0	0	45	0	0	45	0	3.665.607,65	0,00
	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	3.168.060,52
	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Tot	145	0	0	145	0	0	145	0	0	145	0	17.344.775,73	14.633.372,10	
Média de idade 0 anos														
15	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	5	100	0	0	100	0	0	100	0	0	100	0	13.679.168,08	0,00
	6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	11.465.311,58
	7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	8	45	0	0	45	0	0	45	0	0	45	0	3.665.607,65	0,00
	9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	3.168.060,52
	10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Tot	145	0	0	145	0	0	145	0	0	145	0	17.344.775,73	14.633.372,10	
Média de idade 0 anos														

Valor residual dos ônibus convencionais em função da idade

Preço do Veículo Novo com pneus = 262.218,19
 Preço do Veículo Novo sem pneus = 253.591,81

Faixa de Idade (anos)	Taxa de Depreciação Anual	Depreciação Acumulada	Valor do Veículo Sem Pneus Novo Depreciado	Valor Residual (com rodagem)
0	0,1455	0,1455	253.591,8100	262.218,1900
1	0,1309	0,2764	216.694,2016	225.320,5816
2	0,1164	0,3928	183.499,0337	192.125,4137
3	0,1018	0,4946	153.980,9470	162.607,3270
4	0,0873	0,5819	128.165,3008	136.791,6808
5	0,0727	0,6546	106.026,7358	114.653,1158
6	0,0582	0,7128	87.590,6112	96.216,9912
7	0,0436	0,7564	72.831,5678	81.457,9478
8	0,0291	0,7855	61.774,9649	70.401,3449
9	0,0145	0,8000	54.395,4432	63.021,8232
10	0,0000	0,8000	50.718,3620	59.344,7420





Item	Valor Mensal		Valor Mensal		Tarefa
	dos itens sem impostos (2.2.4.2.3.3 e 2.4)	dos itens com impostos (2.2.4.2.3.3, 2.4 e bilhetagem)	Operacional Mensal sem frota, garagem e bilhetagem	Operacional Mensal com frota, garagem e bilhetagem	
Custo Mensal para o Ano Ref. Plan. 2.2.4 Ref. Plan. 2.3.3 Ref. Plan. 2.4	2.951.866,12	2.611,04	444.016,40	503.321,01	2.472.545,70
Custo do Depreciação e Depreciação aplicada em Remuneração do capital aplicado em Depreciação de almoxarifado e Instalações Veículos Ref. Plan. 2.3.3 Ref. Plan. 2.4	145	350,00			2,07
Depreciação de Máquinas, Instalações e Equipamentos Frota Ref. Plan. 2.4					

Valor Presente Líquido (VPL) R\$ 3.097.092,78
 Taxa Interna de Retorno (TIR) 1,00% ao mês 12,53% ao ano

Ano	Mês	R\$ mil				MILhões				Saldo		
		Investimento em Unidade Administrativa	Investimentos em Imóveis, Equipamentos e Móveis	Saldo a Encargos	Outros	Trabalho	Valor de Reservas	Provisões	Amort. e Deprec.	Reserva	Acumulado	
10	01	87.244,77	3.400.000,00	33.202,00	3.333,05	2.473,54	20.100,33	2.981,20	0,00	2.981,20	-23.100,47	-23.100,47
	02			33.202,00		2.473,54	1.500,54	2.981,20		2.981,20	-22.712,13	-22.712,13
	03			16.000,00		2.473,54	1.500,54	2.981,20		2.981,20	-21.230,82	-21.230,82
	04			16.000,00		2.473,54	1.500,54	2.981,20		2.981,20	-19.749,51	-19.749,51
	05			16.000,00		2.473,54	1.500,54	2.981,20		2.981,20	-18.268,20	-18.268,20
	06			16.000,00		2.473,54	1.500,54	2.981,20		2.981,20	-16.786,90	-16.786,90
	07			16.000,00		2.473,54	1.500,54	2.981,20		2.981,20	-15.305,59	-15.305,59
	08			16.000,00		2.473,54	1.500,54	2.981,20		2.981,20	-13.824,29	-13.824,29
	09			16.000,00		2.473,54	1.500,54	2.981,20		2.981,20	-12.342,98	-12.342,98
	10			16.000,00		2.473,54	1.500,54	2.981,20		2.981,20	-10.861,68	-10.861,68
	11			16.000,00		2.473,54	1.500,54	2.981,20		2.981,20	-9.380,37	-9.380,37
	12			16.000,00		2.473,54	1.500,54	2.981,20		2.981,20	-7.899,07	-7.899,07
11	01	17.344,37	373.000,00	35.000,00	373,00	2.473,54	19.000,00	2.981,20	34.000,00	2.981,20	-12.220,02	-12.220,02
	02			35.000,00		2.473,54	1.500,54	2.981,20		2.981,20	-10.738,67	-10.738,67
	03			17.000,00		2.473,54	1.500,54	2.981,20		2.981,20	-9.257,32	-9.257,32
	04			17.000,00		2.473,54	1.500,54	2.981,20		2.981,20	-7.775,97	-7.775,97
	05			17.000,00		2.473,54	1.500,54	2.981,20		2.981,20	-6.294,62	-6.294,62
	06			17.000,00		2.473,54	1.500,54	2.981,20		2.981,20	-4.813,27	-4.813,27
	07			17.000,00		2.473,54	1.500,54	2.981,20		2.981,20	-3.331,92	-3.331,92
	08			17.000,00		2.473,54	1.500,54	2.981,20		2.981,20	-1.850,57	-1.850,57
	09			17.000,00		2.473,54	1.500,54	2.981,20		2.981,20	-32,22	-32,22
	10			17.000,00		2.473,54	1.500,54	2.981,20		2.981,20	1.149,13	1.149,13
	11			17.000,00		2.473,54	1.500,54	2.981,20		2.981,20	2.630,48	2.630,48
	12			17.000,00		2.473,54	1.500,54	2.981,20		2.981,20	4.111,83	4.111,83





Valor Presente Líquido (VPL)

R\$ 2.667,000,00

Taxa Interna de Retorno (TIR)

12,00% ao ano

Ano	Mês	Investimento em Valores	Benefícios esperados a receber	Divórcio	Pensão Alimentar	Caso oponente	Total das Arrendatarias	Taxas	Valor de veículos	Tributos e Impostos	Tributos de Sucessão	Saldo	
												Massas	Arrendatário
2013	01	12.544.375,73	35.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.081.260,12	14.533.372,02	17.611.236,11	-2.298.864,09	-14.826.100,18	
	02		35.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.081.260,12		2.081.260,12	2.081.260,12	-10.162.708,17	
	03		35.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.081.260,12		2.081.260,12	2.081.260,12	-13.246.107,15	
	04		35.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.081.260,12		2.081.260,12	2.081.260,12	-15.326.145,14	
	05		35.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.081.260,12		2.081.260,12	2.081.260,12	-17.406.183,13	
	06		35.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.081.260,12		2.081.260,12	2.081.260,12	-19.486.221,12	
	07		35.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.081.260,12		2.081.260,12	2.081.260,12	-21.566.259,11	
	08		35.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.081.260,12		2.081.260,12	2.081.260,12	-23.646.297,10	
	09		35.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.081.260,12		2.081.260,12	2.081.260,12	-25.726.335,09	
	10		35.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.081.260,12		2.081.260,12	2.081.260,12	-27.806.373,08	
	11		35.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.081.260,12		2.081.260,12	2.081.260,12	-29.886.411,07	
	12		35.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.081.260,12		2.081.260,12	2.081.260,12	-31.966.449,06	
2014	01	12.544.375,73	35.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.081.260,12	14.533.372,02	17.611.236,11	-2.298.864,09	-14.826.100,18	
	02		35.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.081.260,12		2.081.260,12	2.081.260,12	-17.907.148,17	
	03		35.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.081.260,12		2.081.260,12	2.081.260,12	-21.198.096,16	
	04		35.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.081.260,12		2.081.260,12	2.081.260,12	-24.489.044,15	
	05		35.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.081.260,12		2.081.260,12	2.081.260,12	-27.780.000,14	
	06		35.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.081.260,12		2.081.260,12	2.081.260,12	-31.071.000,13	
	07		35.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.081.260,12		2.081.260,12	2.081.260,12	-34.362.000,12	
	08		35.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.081.260,12		2.081.260,12	2.081.260,12	-37.653.000,11	
	09		35.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.081.260,12		2.081.260,12	2.081.260,12	-40.944.000,10	
	10		35.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.081.260,12		2.081.260,12	2.081.260,12	-44.235.000,09	
	11		35.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.081.260,12		2.081.260,12	2.081.260,12	-47.526.000,08	
	12		35.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.073.545,10	10.000.000,00	2.081.260,12		2.081.260,12	2.081.260,12	-50.817.000,07	

Valor Presente Líquido (VPL)

R\$ 3.647.092,78

Taxa Interna de Retorno (TIR)

12,633% ao ano

Ano	Mês	Direcionamentos em Unidades ou Unidades Monetárias	Investimentos em Transações, Aquisições e Melhorias	Saldo de Antecipação da Amortização	Próximo	Mês Subsequente	Custo Operacional	Tributação	Entrada			Saída	
									Tributação	Saldo de Unidades Monetárias	Valor de Depreciação, Amort. e Resgate	Saldo	Acumulado
60	01	17.344.773,73		35.000,00			2.473.545,10	19.633.320,83	2.381.606,12	16.633.372,10	17.615.228,11	-2.228.093,42	-5.155.702,64
	02			35.000,00			2.473.545,10	2.381.606,12	2.381.606,12	14.633.372,10	2.381.606,12	473.322,01	-5.277.492,62
	03			35.000,00			2.473.545,10	2.381.606,12	2.381.606,12	12.633.372,10	2.381.606,12	473.322,01	-4.894.171,61
	04			35.000,00			2.473.545,10	2.381.606,12	2.381.606,12	10.633.372,10	2.381.606,12	473.322,01	-4.510.850,60
	05			35.000,00			2.473.545,10	2.381.606,12	2.381.606,12	8.633.372,10	2.381.606,12	473.322,01	-4.127.529,59
	06			35.000,00			2.473.545,10	2.381.606,12	2.381.606,12	6.633.372,10	2.381.606,12	473.322,01	-3.744.208,58
	07			35.000,00			2.473.545,10	2.381.606,12	2.381.606,12	4.633.372,10	2.381.606,12	473.322,01	-3.360.887,57
	08			35.000,00			2.473.545,10	2.381.606,12	2.381.606,12	2.633.372,10	2.381.606,12	473.322,01	-2.977.566,56
	09			35.000,00			2.473.545,10	2.381.606,12	2.381.606,12	633.372,10	2.381.606,12	473.322,01	-2.594.245,55
	10			35.000,00			2.473.545,10	2.381.606,12	2.381.606,12		2.381.606,12	473.322,01	-2.210.924,54
	11			35.000,00			2.473.545,10	2.381.606,12	2.381.606,12		2.381.606,12	473.322,01	-1.827.603,53
	12			35.000,00			2.473.545,10	2.381.606,12	2.381.606,12		2.381.606,12	473.322,01	-1.444.282,52
60	01	17.344.773,73		35.000,00			2.473.545,10	19.633.320,83	2.381.606,12	16.633.372,10	17.615.228,11	-2.228.093,42	-5.155.702,64
	02			35.000,00			2.473.545,10	2.381.606,12	2.381.606,12	14.633.372,10	2.381.606,12	473.322,01	-5.277.492,62
	03			35.000,00			2.473.545,10	2.381.606,12	2.381.606,12	12.633.372,10	2.381.606,12	473.322,01	-4.894.171,61
	04			35.000,00			2.473.545,10	2.381.606,12	2.381.606,12	10.633.372,10	2.381.606,12	473.322,01	-4.510.850,60
	05			35.000,00			2.473.545,10	2.381.606,12	2.381.606,12	8.633.372,10	2.381.606,12	473.322,01	-4.127.529,59
	06			35.000,00			2.473.545,10	2.381.606,12	2.381.606,12	6.633.372,10	2.381.606,12	473.322,01	-3.744.208,58
	07			35.000,00			2.473.545,10	2.381.606,12	2.381.606,12	4.633.372,10	2.381.606,12	473.322,01	-3.360.887,57
	08			35.000,00			2.473.545,10	2.381.606,12	2.381.606,12	2.633.372,10	2.381.606,12	473.322,01	-2.977.566,56
	09			35.000,00			2.473.545,10	2.381.606,12	2.381.606,12	633.372,10	2.381.606,12	473.322,01	-2.594.245,55
	10			35.000,00			2.473.545,10	2.381.606,12	2.381.606,12		2.381.606,12	473.322,01	-2.210.924,54
	11			35.000,00			2.473.545,10	2.381.606,12	2.381.606,12		2.381.606,12	473.322,01	-1.827.603,53
	12			35.000,00			2.473.545,10	2.381.606,12	2.381.606,12		2.381.606,12	473.322,01	-1.444.282,52



Estado de Mato Grosso do Sul
Fluio de Caixa



Valor Presente Líquido (VPL) R\$ 2.547.007,75
 Taxa Interna de Retorno (TIR) 3,03% ao mês (3,67% ao ano)

Ano	Mês	Iniciativa	Descrição	Valor	Entradas			Saídas			Total de Saldo	Mês	Saldo
					Receitas	Transferências	Outros	Despesas	Transferências	Outros			
01	01	17.344.775,73	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	19.873.870,00	2.981.866,52	2.473.545,10	17.623.228,22	-2.228.007,62	12.789.927,44		
01	02	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	2.581.666,12	473.221,01	13.233.148,45		
01	03	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	3.081.866,12	473.221,01	13.704.999,46		
01	04	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	3.081.866,12	473.221,01	14.178.220,47		
01	05	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	3.081.866,12	473.221,01	14.651.441,48		
01	06	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	3.081.866,12	473.221,01	15.124.662,49		
01	07	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	3.081.866,12	473.221,01	15.597.883,50		
01	08	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	3.081.866,12	473.221,01	16.071.104,51		
01	09	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	3.081.866,12	473.221,01	16.544.325,52		
01	10	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	3.081.866,12	473.221,01	17.017.546,53		
01	11	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	3.081.866,12	473.221,01	17.490.767,54		
01	12	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	3.081.866,12	473.221,01	17.963.988,55		
02	01	17.344.775,73	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	25.163.320,10	2.981.866,52	14.633.377,10	17.615.228,22	-8.158.082,63	8.715.975,90		
02	02	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	2.981.866,12	473.221,01	9.189.196,91		
02	03	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	2.981.866,12	473.221,01	9.662.417,92		
02	04	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	2.981.866,12	473.221,01	10.135.638,93		
02	05	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	2.981.866,12	473.221,01	10.608.859,94		
02	06	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	2.981.866,12	473.221,01	11.082.080,95		
02	07	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	2.981.866,12	473.221,01	11.555.301,96		
02	08	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	2.981.866,12	473.221,01	12.028.522,97		
02	09	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	2.981.866,12	473.221,01	12.501.743,98		
02	10	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	2.981.866,12	473.221,01	12.974.964,99		
02	11	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	2.981.866,12	473.221,01	13.448.185,00		
02	12	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	2.981.866,12	473.221,01	13.921.406,01		
03	01	17.344.775,73	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	19.873.870,00	2.981.866,52	14.633.377,10	17.615.228,22	-8.158.082,63	11.883.323,38		
03	02	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	2.981.866,12	473.221,01	12.356.544,39		
03	03	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	2.981.866,12	473.221,01	12.829.765,40		
03	04	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	2.981.866,12	473.221,01	13.302.986,41		
03	05	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	2.981.866,12	473.221,01	13.776.207,42		
03	06	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	2.981.866,12	473.221,01	14.249.428,43		
03	07	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	2.981.866,12	473.221,01	14.722.649,44		
03	08	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	2.981.866,12	473.221,01	15.195.870,45		
03	09	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	2.981.866,12	473.221,01	15.669.091,46		
03	10	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	2.981.866,12	473.221,01	16.142.312,47		
03	11	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	2.981.866,12	473.221,01	16.615.533,48		
03	12	35.000,00	35.000,00	2.473.545,10	2.473.545,10	3.038.545,10	2.981.866,52	2.981.866,52	2.981.866,12	473.221,01	17.088.754,49		

Valor Presente Líquido (VPL)

R\$ 3.547.821,79

Taxa Interna de Retorno (TIR)

1,00% ao mês

12,63% ao ano

Ano	Mês	Sócia				Crescib				Saldo		
		Distribuição em parcelas, aplicações e investimentos	Plano de Amortização	Debitos	Mut. Truvalia	Crédito Operacional	Total em Investimentos	Taxas	Saldo de liquidez	Saldo em Investimentos	Total em liquidez	Patrimônio líquido
10	01	37.346.773,73	35.000,00			2.473.545,10	39.820.318,83	2.981.866,12	14.623.372,30	17.615.236,21	-2.238.082,62	2.181.981,00
	02		35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	3.447.092,02
	03		35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	4.379.203,84
	04		35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	5.479.545,84
	05		35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	6.847.865,95
	06		35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	8.551.185,96
	07		35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	10.604.507,96
	08		35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	13.018.120,00
	09		35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	15.800.472,01
	10		35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	19.002.754,02
	11	01	35.000,00	35.000,00		2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	22.505.036,03
	11	02		35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01
03			35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	29.513.600,05
04			35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	33.017.882,06
05			35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	36.522.164,07
06			35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	40.026.446,08
07			35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	43.530.728,09
08			35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	47.035.010,10
09			35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	50.539.292,11
10			35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	54.043.574,12
11			35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	57.547.856,13
12			35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	61.052.138,14
12		01	17.346.773,73	35.000,00			2.473.545,10	39.820.318,83	2.981.866,12	14.623.372,30	17.615.236,21	-2.238.082,62
	02		35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	8.504.795,84
	03		35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	7.923.971,85
	04		35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	7.343.147,86
	05		35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	6.762.323,87
	06		35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	6.181.499,88
	07		35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	5.600.675,89
	08		35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	5.019.851,90
	09		35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	4.439.027,91
	10		35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	3.858.203,92
	11		35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	3.277.379,93
	12		35.000,00			2.473.545,10	2.508.545,10	2.981.866,12		2.508.545,10	673.282,01	2.696.555,94





	Unidade	
Tarifa	R\$ 2,07	R\$/passageiro
Passageiros equivalentes	144	Passag./mês
Frota total	144	Qt.Veículos
Investimento em bilhetagem		
Outorga	R\$ 3.915.000,00	R\$ total 3.915.000
Manutenção	R\$ 35.000,00	R\$/veic/mês 35.000
Mini terminais	R\$ 25.000,00	R\$ mês 75.000
Investimento em instalações, eqüipos, Almoz.	R\$ 2.400.000,00	R\$ Total 2.400.000
Taxa mínima de Atividade (TMA)	0,80%	a.m.

SERVIÇO PÚBLICO DE TRANSPORTE COLETIVO DE
PASSAGEIROS DO MUNICÍPIO DE CARUARU - PE
LOTE 1



Plano de Renovação de Frota



Mês	Frota ano anterior			Compras			Vendas			Frota no ano			Valores	
	Conv.	Micros	Van	Conv.	Micros	Van	Conv.	Micros	Van	Conv.	Micros	Van	Investimento	Receita
01														
2													0,00	0,00
3													0,00	0,00
4													0,00	0,00
5													0,00	0,00
6													0,00	0,00
7													0,00	0,00
8													0,00	0,00
9													0,00	0,00
10													0,00	0,00
Tot	0	0	0	39	0	0	0	0	0	39	0	0	5.334.875,55	0,00
Média de idade: 4,03333333 anos														
02														
1													0,00	0,00
2													0,00	0,00
3													0,00	0,00
4													0,00	0,00
5	39	0	0										5.334.875,55	0,00
6	0	0	0										0,00	4.471.471,51
7	15	0	0										0,00	0,00
8	0	0	0										0,00	0,00
9	0	0	0										0,00	1.056.020,17
10	0	0	0										0,00	0,00
Tot	54	0	0	54	0	0	54	0	0	54	0	0	5.556.744,77	5.527.491,68
Média de idade: 4,03333333 anos														
03														
1													0,00	0,00
2													0,00	0,00
3													0,00	0,00
4													0,00	0,00
5	39	0	0										5.334.875,55	0,00
6	0	0	0										0,00	4.471.471,51
7	15	0	0										0,00	0,00
8	0	0	0										0,00	0,00
9	0	0	0										0,00	1.056.020,17
10	0	0	0										0,00	0,00
Tot	54	0	0	54	0	0	54	0	0	54	0	0	5.556.744,77	5.527.491,68
Média de idade: 4,03333333 anos														
04														
1													0,00	0,00
2													0,00	0,00
3													0,00	0,00
4													0,00	0,00
5	39	0	0										5.334.875,55	0,00
6	0	0	0										0,00	4.471.471,51
7	15	0	0										0,00	0,00
8	0	0	0										0,00	0,00
9	0	0	0										0,00	1.056.020,17
10	0	0	0										0,00	0,00
Tot	54	0	0	54	0	0	54	0	0	54	0	0	5.556.744,77	5.527.491,68
Média de idade: 4,03333333 anos														
05														
1													0,00	0,00
2													0,00	0,00
3													0,00	0,00
4													0,00	0,00
5	39	0	0										5.334.875,55	0,00
6	0	0	0										0,00	4.471.471,51
7	15	0	0										0,00	0,00
8	0	0	0										0,00	0,00
9	0	0	0										0,00	1.056.020,17
10	0	0	0										0,00	0,00
Tot	54	0	0	54	0	0	54	0	0	54	0	0	5.556.744,77	5.527.491,68
Média de idade: 4,03333333 anos														

Plano de Renovação de Frota



Idade	Frota de idade 0 anos			Compras			Vendas			Frota no ano		Valores		
	Frota ano anterior			Compras			Vendas			Frota no ano		Investimento	Receita	
	Conv.	Micros	Vans	Conv.	Micros	Vans	Conv.	Micros	Vans	Conv.	Micros	Vans		
0	0	0	0							0	0	0	0,00	0,00
1	0	0	0							0	0	0	0,00	0,00
2	0	0	0							0	0	0	0,00	0,00
3	0	0	0							0	0	0	0,00	0,00
4	0	0	0							0	0	0	0,00	0,00
5	39	0	0	39			39	0	0	39	0	0	5.334.875,55	0,00
6	0	0	0							0	0	0	0,00	4.471.471,51
7	0	0	0							0	0	0	0,00	0,00
8	15	0	0	15			15	0	0	15	0	0	1.221.869,22	0,00
9	0	0	0							0	0	0	0,00	1.056.020,17
10	0	0	0							0	0	0	0,00	0,00
11	0	0	0							0	0	0	0,00	0,00
Tot	54	0	0	54	0	0	54	0	0	54	0	0	8.556.744,77	5.527.491,68
Frota de idade 0 anos														
Idade	Frota de idade 0 anos			Compras			Vendas			Frota no ano		Valores		
	Frota ano anterior			Compras			Vendas			Frota no ano		Investimento	Receita	
	Conv.	Micros	Vans	Conv.	Micros	Vans	Conv.	Micros	Vans	Conv.	Micros	Vans		
0	0	0	0							0	0	0	0,00	0,00
1	0	0	0							0	0	0	0,00	0,00
2	0	0	0							0	0	0	0,00	0,00
3	0	0	0							0	0	0	0,00	0,00
4	0	0	0							0	0	0	0,00	0,00
5	39	0	0	39			39	0	0	39	0	0	5.334.875,55	0,00
6	0	0	0							0	0	0	0,00	4.471.471,51
7	0	0	0							0	0	0	0,00	0,00
8	15	0	0	15			15	0	0	15	0	0	1.221.869,22	0,00
9	0	0	0							0	0	0	0,00	1.056.020,17
10	0	0	0							0	0	0	0,00	0,00
11	0	0	0							0	0	0	0,00	0,00
Tot	54	0	0	54	0	0	54	0	0	54	0	0	8.556.744,77	5.527.491,68
Frota de idade 0 anos														
Idade	Frota de idade 0 anos			Compras			Vendas			Frota no ano		Valores		
	Frota ano anterior			Compras			Vendas			Frota no ano		Investimento	Receita	
	Conv.	Micros	Vans	Conv.	Micros	Vans	Conv.	Micros	Vans	Conv.	Micros	Vans		
0	0	0	0							0	0	0	0,00	0,00
1	0	0	0							0	0	0	0,00	0,00
2	0	0	0							0	0	0	0,00	0,00
3	0	0	0							0	0	0	0,00	0,00
4	0	0	0							0	0	0	0,00	0,00
5	39	0	0	39			39	0	0	39	0	0	5.334.875,55	0,00
6	0	0	0							0	0	0	0,00	4.471.471,51
7	0	0	0							0	0	0	0,00	0,00
8	15	0	0	15			15	0	0	15	0	0	1.221.869,22	0,00
9	0	0	0							0	0	0	0,00	1.056.020,17
10	0	0	0							0	0	0	0,00	0,00
11	0	0	0							0	0	0	0,00	0,00
Tot	54	0	0	54	0	0	54	0	0	54	0	0	8.556.744,77	5.527.491,68
Frota de idade 0 anos														

Valor residual dos ônibus convencionais em função da idade

Preço do Veículo Novo com pneus = 262.218,19
 Preço do Veículo Novo sem pneus = 253.591,81

Faixa de Idade (anos)	Taxa de Depreciação Anual	Depreciação Acumulada	Valor do Veículo Sem Pneus Não Depreciado	Valor Residual (com rodagem)
0	0,1455	0,1455	253.591,8100	262.218,1900
1	0,1309	0,2764	216.694,2016	225.320,5816
2	0,1164	0,3928	183.499,0337	192.125,4137
3	0,1018	0,4946	153.980,9470	162.607,3270
4	0,0873	0,5819	128.165,3008	136.791,6808
5	0,0727	0,6546	106,026,7358	114,653,1158
6	0,0582	0,7128	87,590,6112	96,216,9912
7	0,0436	0,7564	72,831,5678	81,457,9478
8	0,0291	0,7855	61,774,9649	70,401,3449
9	0,0145	0,8000	54,395,4432	63,021,8232
10	0,0000	0,8000	50,718,3620	59,344,7420



Unidade	R\$ 2,14
R\$/passageiro	537,528
Passag./mês	54
Qt. Veículos	R\$ 1,458,000,00
R\$ total	R\$ 13,650,00
R\$/veic./mês	R\$ 25,000,00
R\$ mês	R\$ 800,000,00
R\$ Total	0,50%
a. m.	

Tarifa
 Passageiros equivalentes
 Frota total
 Investimento em bilhetagem
 Outorga
 Manutenção
 Mini terminais
 Investimento em instalações, equipamentos, Almoz.
 Taxa mínima de Atratividade (TMA)



Valor Presente Líquido (VPL)

Taxa Interna de Retorno (TIR)

Ano	Ida	Subsídios				Subsídios				Zêtas		
		Investimentos em Projetos e Atividades Especiais	Salários e Atividades de Administração	Outros	Net Present Value	Capital Investido	Valor Presente Líquido	Valor Presente Líquido	Valor Presente Líquido	Presente	Acumulado	
01		8.258.344,77	13.530,00	1.438.000,00		96.947,24	8.703.542,00	1.147.874,23	0,00	1.147.874,23	-5.635.469,41	-5.635.469,41
02			12.850,00			954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	-4.487.591,18	-4.487.591,18
03			13.850,00			954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	-3.339.616,95	-3.339.616,95
04			13.850,00			954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	-2.191.642,72	-2.191.642,72
05			13.850,00			954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	-1.043.668,49	-1.043.668,49
06			13.850,00			954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	13.850,00	13.850,00
07			13.850,00			954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	27.700,00	27.700,00
08			13.850,00			954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	41.550,00	41.550,00
09			13.850,00			954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	55.400,00	55.400,00
10			13.850,00			954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	69.250,00	69.250,00
11			13.850,00			954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	83.100,00	83.100,00
12			13.850,00			954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	96.950,00	96.950,00
01		8.258.344,77				954.987,48	8.703.542,00	1.147.874,23	9.107.001,00	1.147.874,23	8.695.365,94	8.695.365,94
02						954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	7.547.491,51	7.547.491,51
03						954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	6.488.017,02	6.488.017,02
04						954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	5.428.542,53	5.428.542,53
05						954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	4.369.068,04	4.369.068,04
06						954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	3.309.593,55	3.309.593,55
07						954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	2.250.119,06	2.250.119,06
08						954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	1.190.644,57	1.190.644,57
09						954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	13.850,00	13.850,00
10						954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	27.700,00	27.700,00
11						954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	41.550,00	41.550,00
12						954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	55.400,00	55.400,00
01		8.258.344,77		128.080,30		954.987,48	8.703.542,00	1.147.874,23	9.107.001,00	1.147.874,23	8.695.365,94	8.695.365,94
02						954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	7.547.491,51	7.547.491,51
03						954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	6.488.017,02	6.488.017,02
04						954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	5.428.542,53	5.428.542,53
05						954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	4.369.068,04	4.369.068,04
06						954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	3.309.593,55	3.309.593,55
07						954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	2.250.119,06	2.250.119,06
08						954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	1.190.644,57	1.190.644,57
09						954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	13.850,00	13.850,00
10						954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	27.700,00	27.700,00
11						954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	41.550,00	41.550,00
12						954.987,48	903.577,00	1.147.874,23		1.147.874,23	55.400,00	55.400,00

Valor Presente Líquido (VPL) R\$ 901.898,89

Taxa Interna de Retorno (TIR) 0,925% ao mês 13,67% ao ano

Ano	Mês	Setor				Estados			Custo			
		Investimento em veículos e equipamentos a prazo/ônibus	Exercícios em Transições de Administração	Sistema de Administração de Arrendamento	Outras	Investimentos	Taxas	Valor de serviços contratados	Investimentos a prazo e equitativos	Total de Passivos	Normal	Anualizado
5	01	6.558.746,77				904.947,88	7.566.620,53	1.147.874,23	5.327.491,88	6.075.365,92	-871.206,72	-5.615.628,95
	02					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	-8.297.790,95
	03					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	-5.091.176,24
	04					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	-4.944.840,99
	05					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	-4.798.823,64
	06					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	-4.653.997,18
	07					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	-4.510.166,88
	08					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	-4.368.070,83
	09					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	-4.228.118,12
	10					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	-4.090.291,77
	11					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	-3.956.582,42
	12					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	-3.827.493,07
10	01	6.558.746,77				904.947,88	7.566.620,53	1.147.874,23	5.327.491,88	6.075.365,92	-871.206,72	-1.883.902,94
	02					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	-1.512.975,28
	03					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	-1.148.048,03
	04					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	-807.324,35
	05					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	-476.197,22
	06					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	-145.070,87
	07					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	187.926,35
	08					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	519.438,17
	09					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	1.071.091,01
	10					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	1.572.926,46
	11					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	2.014.882,06
	12					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	2.397.926,35
90	01	6.558.746,77				904.947,88	7.566.620,53	1.147.874,23	5.327.491,88	6.075.365,92	-871.206,72	-1.883.902,94
	02					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	-1.512.975,28
	03					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	-1.148.048,03
	04					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	-807.324,35
	05					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	-476.197,22
	06					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	-145.070,87
	07					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	187.926,35
	08					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	519.438,17
	09					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	1.071.091,01
	10					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	1.572.926,46
	11					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	2.014.882,06
	12					904.947,88	888.847,88	1.147.874,23		1.147.874,23	197.026,35	2.397.926,35



Valor Presente Líquido (VPL) R\$ 901.890,89

Taxa Interna de Retorno (TIR) 0,926% ao mês 1,073% ao ano

Ano	Mês	Investimento em Unidade Monetária	Investimentos em Ações, Derivativos e Instrumentos	Saldo em Arrendamento Financeiro	Outros	Saldo Total	Saldo Disponível	Saldo em Investimentos	Entradas			Saídas		
									Taxas	Yield em títulos	Yield em ações	Yield em Ações e Derivativos	Total em Entradas	Total em Saídas
01	01	5.336.746,77				5.336.746,77								
	02													
	03													
	04													
	05													
	06													
	07													
	08													
	09													
	10													
	11													
	12													
02	01	6.536.746,77				6.536.746,77								
	02													
	03													
	04													
	05													
	06													
	07													
	08													
	09													
	10													
	11													
	12													



**SERVIÇO PÚBLICO DE TRANSPORTE COLETIVO DE
PASSAGEIROS DO MUNICÍPIO DE CARUARU - PE
LOTE 2**



Plano de Renovação de Frota



Ano	Frota em estoque			Compra			Vendas			Frota no ano			Valores	
	Conv.	Micros	Vanas	Conv.	Micros	Vanas	Conv.	Micros	Vanas	Conv.	Micros	Vanas	Investimento	Receita
01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5	0	0	0	37	0	0	0	0	0	37	0	0	5.061.292,19	0,00
6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
9	0	0	0	10	0	0	10	0	0	10	0	0	814.579,48	0,00
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Tot	0	0	0	47	0	0	0	0	0	47	0	0	5.875.871,67	0,00
Frota de estoque 4,53220787 anos														
02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
6	0	0	0	37	0	0	0	0	0	37	0	0	5.061.292,19	0,00
7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	4.242.165,28
8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
10	0	0	0	10	0	0	10	0	0	10	0	0	814.579,48	0,00
11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	704.613,45
12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Tot	0	0	0	47	0	0	47	0	0	47	0	0	5.875.871,67	4.946.178,73
Frota de estoque 4,03220787 anos														
03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
6	0	0	0	37	0	0	0	0	0	37	0	0	5.061.292,19	0,00
7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	4.242.165,28
8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
10	0	0	0	10	0	0	10	0	0	10	0	0	814.579,48	0,00
11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	704.613,45
12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Tot	0	0	0	47	0	0	47	0	0	47	0	0	5.875.871,67	4.946.178,73
Frota de estoque 4,03220787 anos														
04	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
6	0	0	0	37	0	0	0	0	0	37	0	0	5.061.292,19	0,00
7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	4.242.165,28
8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
10	0	0	0	10	0	0	10	0	0	10	0	0	814.579,48	0,00
11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	704.613,45
12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Tot	0	0	0	47	0	0	47	0	0	47	0	0	5.875.871,67	4.946.178,73
Frota de estoque 4,03220787 anos														
05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
6	0	0	0	37	0	0	0	0	0	37	0	0	5.061.292,19	0,00
7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	4.242.165,28
8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
10	0	0	0	10	0	0	10	0	0	10	0	0	814.579,48	0,00
11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	704.613,45
12	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Tot	0	0	0	47	0	0	47	0	0	47	0	0	5.875.871,67	4.946.178,73
Frota de estoque 4,03220787 anos														

Plano de Renovação de Frota

Mês	Frota em estoque		Compras		Vendas		Frota no ano		Investimento		Valor
	Com.	Méq. Vans	Com.	Méq. Vans	Com.	Méq. Vans	Com.	Méq. Vans	Com.	Méq. Vans	
06	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Tot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.914.178,73
Méq. de frota	4.632.278,73 Méq.										
07	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Tot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.914.178,73
Méq. de frota	4.632.278,73 Méq.										
08	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Tot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.914.178,73
Méq. de frota	4.632.278,73 Méq.										
09	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Tot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.914.178,73
Méq. de frota	4.632.278,73 Méq.										
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Tot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.914.178,73
Méq. de frota	4.632.278,73 Méq.										
11	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00
Tot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	4.914.178,73
Méq. de frota	4.632.278,73 Méq.										



Valor residual dos ônibus convencionais em função da idade

Preço do Veículo Novo com pneus = 262.218,19
 Preço do Veículo Novo sem pneus = 253.591,81

Faixa de Idade (anos)	Taxa de Depreciação Anual	Depreciação Acumulada	Valor do Veículo Sem Pneus Novo Depreciado	Valor Residual (com rodagem)
0	0,1455	0,1455	253.591,8100	262.218,1900
1	0,1309	0,2764	216.694,2016	225.320,5816
2	0,1164	0,3928	183.499,0337	192.125,4137
3	0,1018	0,4946	153.980,9470	162.607,3270
4	0,0873	0,5819	128.165,3008	136.791,6808
5	0,0727	0,6546	106.026,7358	114.653,1158
6	0,0582	0,7128	87.590,6112	96.216,9912
7	0,0436	0,7564	72.831,5678	81.457,9478
8	0,0291	0,7855	61.774,9649	70.401,3449
9	0,0145	0,8000	54.395,4432	63.021,8232
10	0,0000	0,8000	50.718,3620	59.344,7420





Item	Remuneração do capital aplicado em investimentos em instalações, equipamentos e mobiliário	Depreciação de Máquinas, Instalações e Equipamentos	Valor Mensal dos Itens sem impostos (2.2.4.2.3.3 e 2.4) Bilhetagem 2.4	Valor Mensal dos Itens com impostos (2.2.4.2.3.3, 2.4 e bilhetagem) Tarifas	Custo Operacional Mensal sem folha, garagem e bilhetagem
Ano 1	1.038.150,20	2.752,57	153,55	26,22	163,55
			Ref. Plan. 2.3.3	Ref. Plan. 2.4	
			350,00	174.200,07	661.952,13
			162.170,75		2,01

Unidade	
R\$/passageiro	R\$ 2,01
Passag./mês	515,891
Qt. Veículos	47
R\$ total	R\$ 1.269.000,00
R\$/veic/mês	R\$ 12.950,00
R\$ mês	R\$ 25.000,00
R\$ Total	R\$ 800.000,00
a.m.	0,80%

Tarifa
 Passageiros equivalentes
 Frota total
 Investimento em bilheteagem
 Outorga
 Manutenção
 Mini terminais
 Investimento em instalações, equipamentos, Almoz.
 Taxa mínima de Atratividade (TMA)



Valor Presente Líquido (VPL)

R\$ 508.510,23

Taxa Interna de Retorno (TIR)

11,68% ao ano

13,25% ao ano

Ano	VPL	Investimentos		Receitas		Despesas		Saldo		
		Operacionais	Financiamentos	Total	Operacionais	Operacionais	Financiamentos	Total	Operacionais	Financiamentos
01	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
02	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
03	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
04	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
05	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
06	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
07	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
08	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
09	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
10	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
11	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
12	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
01	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
02	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
03	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
04	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
05	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
06	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
07	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
08	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
09	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
10	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
11	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00
12	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00



SERVIÇO PÚBLICO DE TRANSPORTE COLETIVO DE
PASSAGEIROS DO MUNICÍPIO DE CARUARU - PE
LOTE 3



Plano de Renovação de Frota



Idade	Frota ano anterior			Compras			Vendas			Frota no ano			Valores	
	Conv.	Micros	Van's	Conv.	Micros	Van's	Conv.	Micros	Van's	Conv.	Micros	Van's	Investimento	Receita
01	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Tot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Frota de idade 5,3623536 anos														
02	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Tot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Frota de idade 5,3623536 anos														
03	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Tot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Frota de idade 5,3623536 anos														
04	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Tot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Frota de idade 5,3623536 anos														
05	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
1	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
2	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
3	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
4	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
5	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
6	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
7	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
8	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
9	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Tot	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Frota de idade 5,3623536 anos														

Plano de Renovação de Frota

Ano	Frota em estoque		Compras		Vendas		Total no ano		Investimento	Saldo
	Conv.	Micror. Vans	Conv.	Micror. Vans	Conv.	Micror. Vans	Conv.	Micror. Vans		
06	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	1	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	2	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	3	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	4	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	5	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	6	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	7	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	8	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	9	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	10	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Tot	44	0	44	0	44	0	44	0	4.912.159,30	4.159.701,68
Média de idade 5,353535 anos										
07	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	1	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	2	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	3	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	4	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	5	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	6	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	7	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	8	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	9	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	10	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Tot	44	0	44	0	44	0	44	0	4.912.159,30	4.159.701,68
Média de idade 5,353535 anos										
08	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	1	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	2	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	3	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	4	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	5	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	6	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	7	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	8	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	9	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	10	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Tot	44	0	44	0	44	0	44	0	4.912.159,30	4.159.701,68
Média de idade 5,353535 anos										
09	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	1	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	2	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	3	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	4	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	5	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	6	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	7	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	8	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	9	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	10	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Tot	44	0	44	0	44	0	44	0	4.912.159,30	4.159.701,68
Média de idade 5,353535 anos										
10	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	1	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	2	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	3	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	4	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	5	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	6	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	7	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	8	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	9	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	10	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Tot	44	0	44	0	44	0	44	0	4.912.159,30	4.159.701,68
Média de idade 5,353535 anos										
11	0	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	1	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	2	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	3	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	4	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	5	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	6	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	7	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	8	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	9	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
	10	0	0	0	0	0	0	0	0,00	0,00
Tot	44	0	44	0	44	0	44	0	4.912.159,30	4.159.701,68
Média de idade 5,353535 anos										



Piano de Renovação de Frota



		01			02			03			04		
		01	02	03	01	02	03	01	02	03	04		
Tot		44	0	0	44	0	0	44	0	0	0,00		
Média de idade		0 anos			0 anos			0 anos			4,912.159,30		
12	Idade	Frota ano anterior			Compras			Vendas			Frota no ano		
		Conv.	Micro	Van	Conv.	Micro	Van	Conv.	Micro	Van	Conv.	Micro	Van
	0	0	0	0							0,00	0,00	
	1	0	0	0							0,00	0,00	
	2	0	0	0							0,00	0,00	
	3	0	0	0							0,00	0,00	
	4	0	0	0							0,00	0,00	
	5	0	0	0							0,00	0,00	
	6	24	0	0	24			24	0	0	3.283.000,34	0,00	
	7	0	0	0							0,00	2.751.674,78	
	8	0	0	0							0,00	0,00	
	9	20	0	0	20			20	0	0	1.629.150,96	0,00	
10	0	0	0							0,00	1.408.026,90		
11	0	0	0							0,00	0,00		
Tot	44	0	0	44	0	0	44	0	0	4.912.159,30	4.159.701,68		
Média de idade		0 anos			0 anos			0 anos			4,912.159,30		
13	Idade	Frota ano anterior			Compras			Vendas			Frota no ano		
		Conv.	Micro	Van	Conv.	Micro	Van	Conv.	Micro	Van	Conv.	Micro	Van
	0	0	0	0							0,00	0,00	
	1	0	0	0							0,00	0,00	
	2	0	0	0							0,00	0,00	
	3	0	0	0							0,00	0,00	
	4	0	0	0							0,00	0,00	
	5	24	0	0	24			24	0	0	3.283.000,34	0,00	
	6	0	0	0							0,00	2.751.674,78	
	7	0	0	0							0,00	0,00	
	8	20	0	0	20			20	0	0	1.629.150,96	0,00	
	9	0	0	0							0,00	1.408.026,90	
10	0	0	0							0,00	0,00		
Tot	44	0	0	44	0	0	44	0	0	4.912.159,30	4.159.701,68		
Média de idade		0 anos			0 anos			0 anos			4,912.159,30		
14	Idade	Frota ano anterior			Compras			Vendas			Frota no ano		
		Conv.	Micro	Van	Conv.	Micro	Van	Conv.	Micro	Van	Conv.	Micro	Van
	0	0	0	0							0,00	0,00	
	1	0	0	0							0,00	0,00	
	2	0	0	0							0,00	0,00	
	3	0	0	0							0,00	0,00	
	4	0	0	0							0,00	0,00	
	5	24	0	0	24			24	0	0	3.283.000,34	0,00	
	6	0	0	0							0,00	2.751.674,78	
	7	0	0	0							0,00	0,00	
	8	20	0	0	20			20	0	0	1.629.150,96	0,00	
	9	0	0	0							0,00	1.408.026,90	
10	0	0	0							0,00	0,00		
Tot	44	0	0	44	0	0	44	0	0	4.912.159,30	4.159.701,68		
Média de idade		0 anos			0 anos			0 anos			4,912.159,30		
15	Idade	Frota ano anterior			Compras			Vendas			Frota no ano		
		Conv.	Micro	Van	Conv.	Micro	Van	Conv.	Micro	Van	Conv.	Micro	Van
	0	0	0	0							0,00	0,00	
	1	0	0	0							0,00	0,00	
	2	0	0	0							0,00	0,00	
	3	0	0	0							0,00	0,00	
	4	0	0	0							0,00	0,00	
	5	24	0	0	24			24	0	0	3.283.000,34	0,00	
	6	0	0	0							0,00	2.751.674,78	
	7	0	0	0							0,00	0,00	
	8	20	0	0	20			20	0	0	1.629.150,96	0,00	
	9	0	0	0							0,00	1.408.026,90	
10	0	0	0							0,00	0,00		
Tot	44	0	0	44	0	0	44	0	0	4.912.159,30	4.159.701,68		
Média de idade		0 anos			0 anos			0 anos			4,912.159,30		

Valor residual dos ônibus convencionais em função da idade

Preço do Veículo Novo com pneus = 262.218,19
 Preço do Veículo Novo sem pneus = 253.591,81

Faixa de Idade (anos)	Taxa de Depreciação Anual	Depreciação acumulada	Valor do Veículo Sem Pneus Não Depreciado	Valor Residual (com rodagem)
0	0,1455	0,1455	253.591,8100	262.218,1900
1	0,1309	0,2764	216.694,2016	225.320,5816
2	0,1164	0,3928	183.499,0337	192.125,4137
3	0,1018	0,4946	153.980,9470	162.607,3270
4	0,0873	0,5819	128.165,3008	136.791,6808
5	0,0727	0,6546	106.026,7358	114.653,1158
6	0,0582	0,7128	87.590,6112	96.216,9912
7	0,0436	0,7564	72.831,5678	81.457,9478
8	0,0291	0,7855	61.774,9649	70.401,3449
9	0,0145	0,8000	54.395,4432	63.021,8232
10	0,0000	0,8000	50.718,3620	59.344,7420



Valor Presente Líquido (VPL)

R\$ 1.355.209,67

Taxa Interna de Retorno (TIR)

1,039% ao mês

13,093% ao ano

Ano	Mês	Setor					Diretoria			SUA			
		Investimento em Veículos e Equipamentos	Investimento em Sistema de Arrendado	Despesa	Receita	Operacional	Total de Investimentos	Terceira	Quarta de serviços	Unidade de Investimento	Total de Receitas	Atual	Acumulado
01	01	4.912.129,30	800.028,09	8.400,00	1.104.000,00	655.726,14	7.594.205,43	796.912,73	0,00		796.912,73	-6.707.372,71	-6.707.372,71
	02	8.400,00		8.400,00		655.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-6.574.666,12
	03	8.400,00		8.400,00		655.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-6.441.959,53
	04	8.400,00		8.400,00		655.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-6.309.252,94
	05	8.400,00		8.400,00		655.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-6.176.546,35
	06	8.400,00		8.400,00		655.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-6.043.839,76
	07	8.400,00		8.400,00		655.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-5.911.133,17
	08	8.400,00		8.400,00		655.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-5.778.426,58
	09	8.400,00		8.400,00		655.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-5.645.720,00
	10	8.400,00		8.400,00		655.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-5.513.013,41
	11	8.400,00		8.400,00		655.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-5.380.306,82
	12	8.400,00		8.400,00		655.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-5.247.600,23
02	01	4.912.129,30		4.400,00		605.726,14	1.579.205,43	796.912,73	4.139.700,00		4.956.614,40	-619.671,03	-5.826.201,26
	02	8.400,00		8.400,00		605.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-5.700.494,69
	03	8.400,00		8.400,00		605.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-5.567.788,12
	04	8.400,00		8.400,00		605.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-5.435.081,55
	05	8.400,00		8.400,00		605.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-5.302.374,98
	06	8.400,00		8.400,00		605.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-5.169.668,41
	07	8.400,00		8.400,00		605.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-5.036.961,84
	08	8.400,00		8.400,00		605.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-4.904.255,27
	09	8.400,00		8.400,00		605.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-4.771.548,70
	10	8.400,00		8.400,00		605.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-4.638.842,13
	11	8.400,00		8.400,00		605.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-4.506.135,56
	12	8.400,00		8.400,00		605.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-4.373.428,99
03	01	4.912.129,30		8.400,00		605.726,14	1.579.205,43	796.912,73			4.386.664,40	-819.671,03	-5.193.100,78
	02	8.400,00		8.400,00		605.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-5.060.394,21
	03	8.400,00		8.400,00		605.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-4.927.687,64
	04	8.400,00		8.400,00		605.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-4.794.981,07
	05	8.400,00		8.400,00		605.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-4.662.274,50
	06	8.400,00		8.400,00		605.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-4.529.567,93
	07	8.400,00		8.400,00		605.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-4.396.861,36
	08	8.400,00		8.400,00		605.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-4.264.154,79
	09	8.400,00		8.400,00		605.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-4.131.448,22
	10	8.400,00		8.400,00		605.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-4.000.000,00
	11	8.400,00		8.400,00		605.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-3.867.693,43
	12	8.400,00		8.400,00		605.726,14	664.126,14	796.912,73			796.912,73	132.706,59	-3.735.386,86



Valor Presente Líquido (VPL)

R\$ 2.358.209,67

Taxa Interna de Retorno (TIR)

4,036% ao mês; 13,09% ao ano

Ano	Mês	Ativos					Passivos		Total													
		Investimento em Veículos	Investimento em Equipamentos e Móveis	Diferença em Autocapital	Outros	Reserva Técnica	Outros Operacionais	Total das Investimentos		Variações de Veículos, Autocapital e Investimentos												
07	01	4.932.159,39																				
	02	8.400,00																				
	03	8.400,00																				
	04	8.400,00																				
	05	8.400,00																				
	06	8.400,00																				
	07	8.400,00																				
	08	8.400,00																				
	09	8.400,00																				
	10	8.400,00																				
	11	8.400,00																				
	12	8.400,00																				
08	01	4.812.259,39																				
	02	8.400,00																				
	03	8.400,00																				
	04	8.400,00																				
	05	8.400,00																				
	06	8.400,00																				
	07	8.400,00																				
	08	8.400,00																				
	09	8.400,00																				
	10	8.400,00																				
	11	8.400,00																				
	12	8.400,00																				
09	01	4.832.159,39																				
	02	8.400,00																				
	03	8.400,00																				
	04	8.400,00																				
	05	8.400,00																				
	06	8.400,00																				
	07	8.400,00																				
	08	8.400,00																				
	09	8.400,00																				
	10	8.400,00																				
	11	8.400,00																				
	12	8.400,00																				





Valor Presente Líquido (VPL) 13,07% del PBD

Año	Miles	Ingresos		Gastos		Saldo			
		Saludamiento en el Valor	Prácticas de Atención	Costo Operacional	Saldo Inicial	Total de Ingresos	Total de Gastos		
01	01	4,312,136,20	6,400,00	605,720,14	5,720,295,62	796,912,73	4,525,382,89	-616,971,03	576,460,41
02	02	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	889,240,03
03	03	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	542,833,82
04	04	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	3,874,830,21
05	05	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	3,874,830,00
06	06	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	3,874,830,00
07	07	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	1,473,479,82
08	08	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	1,473,479,82
09	09	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	1,473,479,82
10	10	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	2,044,356,31
11	11	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	2,044,356,31
12	12	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	2,337,312,82
01	01	4,312,136,20	6,400,00	605,720,14	5,720,295,62	796,912,73	4,525,382,89	132,788,59	1,537,441,09
02	02	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	1,537,441,09
03	03	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	1,537,441,09
04	04	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	1,537,441,09
05	05	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	1,537,441,09
06	06	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	1,537,441,09
07	07	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	1,537,441,09
08	08	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	1,537,441,09
09	09	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	1,537,441,09
10	10	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	1,537,441,09
11	11	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	1,537,441,09
12	12	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	1,537,441,09
01	01	4,312,136,20	6,400,00	605,720,14	5,720,295,62	796,912,73	4,525,382,89	132,788,59	2,481,309,95
02	02	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	2,481,309,95
03	03	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	2,481,309,95
04	04	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	2,481,309,95
05	05	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	2,481,309,95
06	06	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	2,481,309,95
07	07	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	2,481,309,95
08	08	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	2,481,309,95
09	09	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	2,481,309,95
10	10	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	2,481,309,95
11	11	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	2,481,309,95
12	12	6,400,00	6,400,00	605,720,14	6,400,00	796,912,73	796,912,73	132,788,59	2,481,309,95

Valor Presente Líquido (VPL) 13,07% del PBD



	Unidade
Tarifa	R\$ 2,04 R\$/passageiro
Passageiros equivalentes	R\$ 290,112 Passag./mês
Frota total	R\$ 290,112 Qt. Veiculos
Investimento em bilhetagem	
Outorga	R\$ 1.188.000,00 R\$ total
Manutenção	R\$ 8.400,00 R\$/veic/mês
Mini terminais	R\$ 25.000,00 R\$ mês
Investimento em instalações, equipos. Almox.	R\$ 800.000,00 R\$ Total
Taxa mínima de Atividade (TMA)	0,80% a.m.

**SERVIÇO PÚBLICO DE TRANSPORTE COLETIVO DE PASSAGEIROS DO
MUNICÍPIO DE CARUARU - PE**

**ATUALIZAÇÃO
ESTUDO DE VIABILIDADE**

Setembro/2013

Apresentação

O presente documento apresenta a atualização do estudo elaborado para averiguar a viabilidade econômico/financeira dos contratos de concessão da operação do Serviço de Transporte Público de Passageiros do Município de Caruaru/PE.

Da mesma forma que os estudos tarifários os custos e dados operacionais foram atualizados através dos seguintes critérios:

1. Os dados operacionais do sistema urbano foram atualizados considerando a série histórica de 2012 fornecida pela DESTRA;
2. Os dados operacionais do sistema rural permaneceram inalterados;
3. As melhorias nos serviços referentes ao Projeto Básico da licitação para outorga da concessão foram mantidas;
4. As 4 novas linhas criadas no período foram incluídas e distribuídas nos lotes e estão consideradas neste estudo econômico.
5. Os preços dos insumos foram reajustados considerando o INPC acumulado do período (1,10) de janeiro de 2012 a julho de 2013, inclusive nos salários. O preço do diesel foi o coletado no sítio da ANP para a cidade de Caruaru, preço máximo na distribuidora.
6. Os encargos sociais foram reduzidos para 41,07% em função da desoneração ocorrida por Lei Federal que isentou os 20% pertinentes ao INSS. Também foram retirados os custos referentes ao PIS e COFINS extintos e, finalmente foi acrescido, no item tributos e taxas, o valor de 2% criado no processo de desoneração já citado. Os demais tributos, taxas e encargos permaneceram inalterados.

Na atualização dos estudos, foram desconsiderados os investimentos relativos a implantação dos mini-terminais, por não constarem mais como obrigação das Concessionárias no Edital de Concorrência e a Bilhetagem Eletrônica passou a ser considerada no custeio, na forma de contrato mensal com um valor determinado por veículo, por ser a forma usual de implantação deste sistema no Brasil.

O estudo foi realizado para cada um dos 03 Lotes que compõem o serviço na conformidade do Anexo I - Projeto Básico do Edital de Licitação e para o sistema como um todo considerando a atualização dos custos para agosto de 2013.

Na elaboração do fluxo financeiro dos contratos de cada um dos lotes, foram consideradas todas as despesas e receitas anuais decorrentes da exploração do sistema no período de 15 (quinze) anos, calculando-se a Taxa Interna de Retorno (TIR) decorrente deste fluxo.

Conforme demonstram os cálculos apresentados no fluxo de caixa anexo a este documento, a Taxa Interna de Retorno calculada para o sistema é de **11,71%** ao ano e de **10,21%**, **15,24%** e **12,51%** para os Lote 1, Lote 2 e Lote 3 respectivamente, comprovando a viabilidade econômico/financeira dos contratos no prazo de 15 anos.

Os itens considerados são apresentados a seguir.

Componentes do Fluxo de Caixa

Entradas

✓ Receita Operacional Bruta

A receita operacional bruta é constituída pelos valores a serem recebidos dos usuários como pagamento das tarifas. No estudo considerou-se o valor da tarifa média calculada para o sistema, já incorporadas as melhorias projetadas para o serviço e especificadas no Edital de Concorrência, ou seja, R\$ 2,11 (dois reais e onze centavos), tarifa média do sistema considerando o serviço urbano e rural.

	Custo			Demanda Equivalente			Custo Médio Por Passageiro
	Rural	Urbano	Total	Rural	Urbano	Total	
Sistema	637.030,08	2.628.491,95	3.265.522	186.074,00	1.360.098	1.546.172	2,11
Lote 1	219.895,89	1.025.670,59	1.245.566	50.650,00	516.830	567.480	2,19
Lote 2	157.711,93	970.174,63	1.127.887	55.330,00	490.956	546.286	2,06
Lote 3	263.016,05	603.856,51	866.873	80.094,00	341.975	422.069	2,05

✓ Receita Não Operacional

Venda de veículos

Considerou-se que o operador auferirá receita pela venda dos veículos nas ocasiões em que efetuar a renovação da frota. Nestes momentos, os veículos a serem substituídos deverão ser vendidos pelo seu valor residual, ou seja, pelos valores dos veículos novos deduzidos da parcela de depreciação acumulada calculados conforme taxas estabelecidas na planilha de cálculo de custo do Edital.

Considerou-se ainda que, ao final do contrato, todos os veículos serão vendidos pelo seu valor residual.

Os valores residuais considerados neste estudo são apresentados nas tabelas abaixo e são decorrentes da adoção de um preço de veículo médio e da realização da depreciação em 10 anos com 20% de valor residual.

		Preço do veículo sem rodagem		R\$ 278.204,38	
		Preço da rodagem		R\$ 9.463,62	
depreciação acumulada			valor residual		
ano	percentual	valor	veículo	rodagem	valor total
0	0,0000	R\$ 0,00	R\$ 278.204,38	R\$ 9.463,62	R\$ 287.668,00
1	0,1455	R\$ 40.478,74	R\$ 237.725,64	R\$ 9.463,62	R\$ 247.189,26
2	0,2764	R\$ 76.895,69	R\$ 201.308,69	R\$ 9.463,62	R\$ 210.772,31
3	0,3928	R\$ 109.278,68	R\$ 168.925,70	R\$ 9.463,62	R\$ 178.389,32
4	0,4946	R\$ 137.599,89	R\$ 140.604,49	R\$ 9.463,62	R\$ 150.068,11
5	0,5819	R\$ 161.887,13	R\$ 116.317,25	R\$ 9.463,62	R\$ 125.780,87
6	0,6546	R\$ 182.112,59	R\$ 96.091,79	R\$ 9.463,62	R\$ 105.555,41
7	0,7128	R\$ 198.304,08	R\$ 79.900,30	R\$ 9.463,62	R\$ 89.363,92
8	0,7564	R\$ 210.433,79	R\$ 67.770,59	R\$ 9.463,62	R\$ 77.234,21
9	0,7855	R\$ 218.529,54	R\$ 59.674,84	R\$ 9.463,62	R\$ 69.138,46
10	0,8000	R\$ 222.563,50	R\$ 55.640,88	R\$ 9.463,62	R\$ 65.104,50

Para definir a quantidade de veículos a serem renovados em cada ano e, conseqüentemente o valor da receita total com a venda dos mesmos, foi elaborado o "Plano de Renovação de Frota", para cada um dos Lotes e para o Sistema, apresentados anexo a este documento.

Venda de instalações e equipamentos

Considerou-se que ao final do contrato, o operador auferirá receita pela venda das instalações e equipamentos utilizados durante o período de exploração dos serviços.

Para estimar o valor, considerou-se o valor inicial investido para exploração dos serviços deduzidos das parcelas de depreciação de instalações e equipamentos recebidos ao longo do prazo contratual.

Saídas

✓ Deduções da Receita Operacional

Sobre a receita operacional bruta incidem tributos federais e municipais, cujos valores foram lançados como saídas no fluxo de caixa.

Os tributos considerados são:

ISS – Alíquota de 5%

Gerenciamento – Alíquota de 4%

INSS - Desoneração Folha - 2%

✓ Custo Operacional

Os valores de custo operacional a serem desembolsados anualmente foram calculados utilizando-se as planilha de cálculos de custos estabelecidas no Edital, para cada Lote e para o Sistema.

No fluxo de caixa são lançados apenas os itens de custo que representam desembolso, a saber:

- Os custos variáveis
- Os custos de pessoal
- As despesas administrativas
- As despesas com seguros, IPVA e Bilhetagem Eletrônica

Embora os valores de remuneração e depreciação do capital investido em veículos, instalações e equipamentos e almoxarifado integrem a planilha de custos, os valores destes componentes não são considerados no fluxo de caixa, visto que não representam desembolso.

✓ **Imposto de Renda e Contribuição Social**

A base de cálculo destes tributos é composta pela receita deduzida dos tributos incidentes sobre a receita, o custo operacional e os valores de depreciação de capital.

As alíquotas consideradas são:

- Imposto de Renda – 15% sobre a base de cálculo;
- Adicional de Imposto de Renda – 10% sobre o valor da base de cálculo excedente a R\$ 240.000,00 anuais;
- Contribuição Social – 9% sobre a base de cálculo;

✓ **Investimentos**

Instalações e Equipamentos

Considerou-se que o operador deverá realizar investimentos no momento inicial de exploração dos serviços destinados a adquirir as instalações e os equipamentos necessários para a operação.

Veículos

Além do investimento inicial a ser realizado para aquisição da frota para operação dos serviços, considerou-se que ao longo do contrato, o operador deverá adquirir frota para garantir a manutenção da idade média dentro dos limites contratuais, ou seja, deverá substituir veículos velhos por veículos mais novos.

Considerou-se que os veículos serão adquiridos pelo seu valor residual, isto é, pelos valores dos veículos novos deduzidos da depreciação acumulada calculada conforme metodologia estabelecida na planilha de custos do Edital.

Para definir a quantidade de veículos a serem renovados em cada ano e, conseqüentemente o valor do investimento total com a compra dos mesmos, foi elaborado o "Plano de Renovação de Frota", para o Sistema e para cada um dos Lotes, apresentados anexo a este documento.

A seguir são apresentados, para O Sistema e para os Lotes especificados no Edital de Concorrência, o Cálculo da Taxa Interna de Retorno - TIR, as Planilhas de Custos utilizadas no fluxo de caixa dos contratos e os Planos de Renovação de Frota.

SISTEMA

Cálculo da Taxa Interna de Retorno - TIR

Planilha de Custos

Plano de Renovação de Frota

Cálculo da Taxa Interna de Retorno (TIR) - Sistema

Taxa Interna de Retorno (TIR) anual	11,71%
Tarifa (R\$ / passageiro)	2,11
Demanda (passageiros/ano)	18.554,064
Receita tarifária (R\$ / ano)	39.149,075,04

Ano de referência		ANO 01	ANO 02	ANO 03
Entradas	1 Receita Operacional Bruta	R\$ 39.149.075,04	R\$ 39.149.075,04	R\$ 39.149.075,04
	2 Receita não operacional	R\$ 0,00	R\$ 3.475.539,31	R\$ 13.503.303,53
	3 = Total de Entradas (1 + 2)	R\$ 39.149.075,04	R\$ 42.624.614,35	R\$ 52.652.378,57
Saídas	3 Deduções da Receita Operacional	-R\$ 782.981,50	-R\$ 782.981,50	-R\$ 782.981,50
		-R\$ 1.565.963,00	-R\$ 1.565.963,00	-R\$ 1.565.963,00
		-R\$ 1.957.453,75	-R\$ 1.957.453,75	-R\$ 1.957.453,75
	4 Total	-R\$ 4.306.398,25	-R\$ 4.306.398,25	-R\$ 4.306.398,25
	4 Custo operacional	-R\$ 11.030.479,40	-R\$ 11.030.479,40	-R\$ 11.030.479,40
		-R\$ 14.685.189,19	-R\$ 14.685.189,19	-R\$ 14.685.189,19
		-R\$ 1.337.656,20	-R\$ 1.337.656,20	-R\$ 1.337.656,20
		-R\$ 784.664,25	-R\$ 784.664,25	-R\$ 784.664,25
	4 Total	-R\$ 27.837.989,04	-R\$ 27.837.989,04	-R\$ 27.837.989,04
		-R\$ 523.631,31	-R\$ 590.650,75	-R\$ 541.846,74
5 Imposto de Renda e Contribuição Social	-R\$ 325.087,54	-R\$ 369.767,17	-R\$ 337.231,16	
	-R\$ 314.178,79	-R\$ 354.390,45	-R\$ 325.108,05	
5 Total	-R\$ 1.162.897,64	-R\$ 1.314.808,36	-R\$ 1.204.185,95	
6 Investimentos	-R\$ 22.592.857,10	-R\$ 4.021.376,31	-R\$ 18.277.847,10	
	-R\$ 2.400.000,00			
	-R\$ 3.915.000,00			
6 Total	-R\$ 28.907.857,10	-R\$ 4.021.376,31	-R\$ 18.277.847,10	
	R\$ 62.215.152,04	R\$ 37.480.571,97	R\$ 51.626.420,36	
7 Saldo no ano (a+b)	-R\$ 23.696.077,00	R\$ 5.144.042,39	R\$ 1.025.956,22	

Depreciação frota	R\$ 3.480.305,08	R\$ 3.013.509,94	R\$ 3.331.869,87
Depreciação Inst. Equip.	R\$ 53.506,25	R\$ 53.506,25	R\$ 53.506,25
Total	R\$ 3.533.811,33	R\$ 3.067.016,09	R\$ 3.385.376,11

Taxa Interna de Retorno (TIR) anual 11,71%

Tarifa (R\$ / passageiro) 2,11

Demanda (passageiros/ano) 10.554.064

Receita tarifária (R\$ / ano) 39.149.075,04

	Ano de referência			
	ANO 01	ANO 05	ANO 05	ANO 05
Entradas				
1 Receita Operacional Bruta	R\$ 58.149.075,04	R\$ 89.149.075,04	R\$ 89.149.075,04	R\$ 89.149.075,04
2 Receita não operacional	R\$ 3.475.539,31	R\$ 13.503.303,53	R\$ 13.503.303,53	R\$ 17.311.435,15
a - Total de Entradas (1 + 2)	R\$ 3.475.539,31	R\$ 13.503.303,53	R\$ 52.652.378,57	R\$ 56.460.510,19
	-R\$ 782.981,50	-R\$ 782.981,50	-R\$ 782.981,50	-R\$ 782.981,50
3 Deduções da Receita Operacional	-R\$ 1.505.963,00	-R\$ 1.565.963,00	-R\$ 1.565.963,00	-R\$ 1.565.963,00
ISS	-R\$ 1.957.453,75	-R\$ 1.957.453,75	-R\$ 1.957.453,75	-R\$ 1.957.453,75
3 Total	-R\$ 4.306.398,25	-R\$ 4.306.398,25	-R\$ 4.306.398,25	-R\$ 4.306.398,25
4 Custo Variável	-R\$ 11.030.479,40	-R\$ 11.030.479,40	-R\$ 11.030.479,40	-R\$ 11.030.479,40
5 Custos de Pessoal	-R\$ 14.685.189,19	-R\$ 14.685.189,19	-R\$ 14.685.189,19	-R\$ 14.685.189,19
Despesas Administrativas	-R\$ 1.337.656,20	-R\$ 1.337.656,20	-R\$ 1.337.656,20	-R\$ 1.337.656,20
Seguros, IPVA e Bitragem	-R\$ 794.664,25	-R\$ 794.664,25	-R\$ 794.664,25	-R\$ 794.664,25
4 Total	-R\$ 27.837.989,04	-R\$ 27.837.989,04	-R\$ 27.837.989,04	-R\$ 27.837.989,04
IR	-R\$ 928.866,18	-R\$ 928.866,18	-R\$ 928.866,18	-R\$ 928.866,18
IR Adicional	-R\$ 381.910,79	-R\$ 381.910,79	-R\$ 381.910,79	-R\$ 381.910,79
CSLL	-R\$ 365.319,71	-R\$ 365.319,71	-R\$ 365.319,71	-R\$ 365.319,71
5 Total	-R\$ 1.356.096,67	-R\$ 1.356.096,67	-R\$ 1.356.096,67	-R\$ 1.356.096,67
Veículos	-R\$ 4.021.376,31	-R\$ 4.021.376,31	-R\$ 4.021.376,31	-R\$ 4.021.376,31
Instalações e equipamentos				
Outrora				
6 Total	-R\$ 4.021.376,31	-R\$ 4.021.376,31	-R\$ 4.021.376,31	-R\$ 4.021.376,31
b - Total de Saldos (a + 4 + 5 + 6)	-R\$ 17.521.860,28	-R\$ 17.521.860,28	-R\$ 17.521.860,28	-R\$ 17.521.860,28
7 Saldo no ano (a - b)	R\$ 5.102.754,08	R\$ 984.669,91	R\$ 984.669,91	R\$ 2.541.779,82

Depreciação frota	R\$ 1.892.073,63	R\$ 3.217.433,65	R\$ 3.217.433,65	R\$ 3.217.433,65
Depreciação Inst. Equip.	R\$ 53.506,25	R\$ 53.506,25	R\$ 53.506,25	R\$ 53.506,25
Total	R\$ 2.945.579,88	R\$ 3.270.939,90	R\$ 3.270.939,90	R\$ 3.270.939,90

Taxa Interna de Retorno (TIR) anual 11,71%

Tarifa (R\$ / passageiro) 2,41

Demanda (passageiros/ano) 18.554,064

Receita Tarifária (R\$ / ano) 39.149.075,04

	Ano de referência	ANO 07	ANO 08	ANO 09
Entradas	1 Receita Operacional Bruta	R\$ 39.149.075,04	R\$ 39.149.075,04	R\$ 39.149.075,04
	2 Receita não operacional	R\$ 17.311.435,15	R\$ 17.311.435,15	R\$ 17.311.435,15
	a - Total de Entradas (1 + 2)	R\$ 56.460.510,19	R\$ 56.460.510,19	R\$ 56.460.510,19
Saídas	3 Deduções da Receita Operacional	-R\$ 782.981,50	-R\$ 782.981,50	-R\$ 782.981,50
		-R\$ 1.565.963,00	-R\$ 1.565.963,00	-R\$ 1.565.963,00
		-R\$ 1.957.453,75	-R\$ 1.957.453,75	-R\$ 1.957.453,75
	3 Total	-R\$ 4.306.398,25	-R\$ 4.306.398,25	-R\$ 4.306.398,25
	4 Custos operacionais	-R\$ 11.030.479,40	-R\$ 11.030.479,40	-R\$ 11.030.479,40
		-R\$ 14.685.189,19	-R\$ 14.685.189,19	-R\$ 14.685.189,19
		-R\$ 1.337.656,20	-R\$ 1.337.656,20	-R\$ 1.337.656,20
		-R\$ 784.654,25	-R\$ 784.654,25	-R\$ 784.654,25
	4 Total	-R\$ 27.837.989,04	-R\$ 27.837.989,04	-R\$ 27.837.989,04
		-R\$ 560.062,18	-R\$ 560.062,18	-R\$ 560.062,18
5 Imposto de Renda e Contribuição Social	-R\$ 349.374,78	-R\$ 349.374,78	-R\$ 349.374,78	
	-R\$ 336.037,31	-R\$ 336.037,31	-R\$ 336.037,31	
5 Total	-R\$ 1.245.474,27	-R\$ 1.245.474,27	-R\$ 1.245.474,27	
6 Investimentos	-R\$ 20.528.868,81	-R\$ 20.528.868,81	-R\$ 20.528.868,81	
	-R\$ 20.528.868,81	-R\$ 20.528.868,81	-R\$ 20.528.868,81	
b - Total de Saídas (3 + 4 + 5 + 6)	-R\$ 53.918.730,37	-R\$ 53.918.730,37	-R\$ 53.918.730,37	
7 Saldo no ano (a - b)	R\$ 2.541.779,82	R\$ 2.541.779,82	R\$ 2.541.779,82	

Depreciação frota	R\$ 3.217.433,65	R\$ 3.217.433,65	R\$ 3.217.433,65
Depreciação Inst. Equip.	R\$ 53.506,25	R\$ 53.506,25	R\$ 53.506,25
Total	R\$ 3.270.939,90	R\$ 3.270.939,90	R\$ 3.270.939,90

Taxa Interna de Retorno (TIR) anual 11,71%

Tarifa IRS / passageiro) 2,11

Demandas (passageiros/ano) 18.554.064

Receta tarifária (R\$ / ano) 39.149.075,04

	ANO 10	ANO 11	ANO 12
Entradas	1 Receita Operacional Bruta	R\$ 39.149.075,04	R\$ 39.149.075,04
	2 Receita não operacional	R\$ 17.311.435,15	R\$ 17.311.435,15
	a - Total de Entradas (1 + 2)	R\$ 56.460.510,19	R\$ 56.460.510,19
Saídas	3 Deduções da Receita Operacional	-R\$ 782.981,50	-R\$ 782.981,50
	ISS	-R\$ 1.565.963,00	-R\$ 1.565.963,00
		-R\$ 1.957.453,75	-R\$ 1.957.453,75
	3 Total	-R\$ 4.306.398,25	-R\$ 4.306.398,25
	Custo Variável	-R\$ 11.030.479,40	-R\$ 11.030.479,40
	Custos de Pessoal	-R\$ 14.685.189,19	-R\$ 14.685.189,19
	Despesas Administrativas	-R\$ 1.337.656,20	-R\$ 1.337.656,20
	Seguros, IPVA e Biotapajim	-R\$ 784.664,25	-R\$ 784.664,25
	4 Total	-R\$ 27.837.989,04	-R\$ 27.837.989,04
	IR	-R\$ 560.062,18	-R\$ 560.062,18
IR Adicional	-R\$ 349.374,78	-R\$ 349.374,78	
CSSL	-R\$ 336.037,31	-R\$ 336.037,31	
5 Total	-R\$ 1.245.474,27	-R\$ 1.245.474,27	
6 Investimentos	-R\$ 20.528.868,81	-R\$ 20.528.868,81	
	-R\$ 20.528.868,81	-R\$ 20.528.868,81	
b - Total de Saídas (3 + 4 + 5 + 6)	-R\$ 53.918.730,37	-R\$ 53.918.730,37	
7 Saldo no ano (a - b)	R\$ 2.541.779,82	R\$ 2.541.779,82	

Depreciação frota	R\$ 3.217.433,65	R\$ 3.217.433,65
Depreciação Inst.Equip.	R\$ 53.506,25	R\$ 53.506,25
Total	R\$ 3.270.939,90	R\$ 3.270.939,90

Taxa Interna de Retorno (TIR) anual **31,71%**
 Tarifa (RS / passageiro) **2,11**
 Demanda (passageiros/ano) **18.554,064**
 Receita tarifária (RS / ano) **39.149,075,04**

	Ano de referência	ANO 13	ANO 14	ANO 15
Entradas	1. Receita Operacional Bruta	R\$ 39.149.075,04	R\$ 39.149.075,04	R\$ 39.149.075,04
	2. Receita não operacional	R\$ 17.311.435,15	R\$ 17.311.435,15	R\$ 17.311.435,15
	a - Total de Entradas (1 + 2)	R\$ 56.460.510,19	R\$ 56.460.510,19	R\$ 56.460.510,19
Saídas	3. Deduções da Receita Operacional	-R\$ 782.981,50	-R\$ 782.981,50	-R\$ 782.981,50
		-R\$ 1.565.963,00	-R\$ 1.565.963,00	-R\$ 1.565.963,00
		-R\$ 1.957.453,75	-R\$ 1.957.453,75	-R\$ 1.957.453,75
	3 Total	-R\$ 4.306.398,25	-R\$ 4.306.398,25	-R\$ 4.306.398,25
	4. Custo Operacional	-R\$ 11.030.479,40	-R\$ 11.030.479,40	-R\$ 11.030.479,40
		-R\$ 34.685.189,19	-R\$ 34.685.189,19	-R\$ 34.685.189,19
		-R\$ 1.337.656,20	-R\$ 1.337.656,20	-R\$ 1.337.656,20
		-R\$ 784.664,25	-R\$ 784.664,25	-R\$ 784.664,25
	4 Total	-R\$ 27.837.989,04	-R\$ 27.837.989,04	-R\$ 27.837.989,04
		-R\$ 560.062,18	-R\$ 560.062,18	-R\$ 560.062,18
	-R\$ 349.374,78	-R\$ 349.374,78	-R\$ 349.374,78	
	-R\$ 336.037,31	-R\$ 336.037,31	-R\$ 336.037,31	
5 Total	-R\$ 1.245.474,27	-R\$ 1.245.474,27	-R\$ 1.245.474,27	
	-R\$ 20.528.868,81	-R\$ 20.528.868,81	-R\$ 20.528.868,81	
6 Total	-R\$ 20.528.868,81	-R\$ 20.528.868,81	-R\$ 20.528.868,81	
b - Total de Saídas (3 + 4 + 5 + 6)	-R\$ 53.918.730,37	-R\$ 53.918.730,37	-R\$ 53.918.730,37	
7 Saldo no ano (a - b)	R\$ 2.541.779,82	R\$ 2.541.779,82	R\$ 2.541.779,82	
Depreciação do capital	Depreciação frota	R\$ 3.217.433,65	R\$ 3.217.433,65	R\$ 3.217.433,65
	Depreciação Inst. Equip.	R\$ 53.506,25	R\$ 53.506,25	R\$ 53.506,25
	Total	R\$ 3.270.939,90	R\$ 3.270.939,90	R\$ 3.270.939,90

Planilha de Cálculo de Custos - Sistema

1 - Determinação do Preço Relativo aos Custos Variáveis

	Índice de Consumo	Preço	Custo / Km
1.1 Óleo Diesel			
1.1.1 Micro Ônibus	0,3200 (l/km) x	R\$ 1.8100	R\$ 0,5792
1.1.2 Leve	0,3700 (l/km) x	R\$ 1.8100	R\$ 0,6697
1.1.3 Pesado	0,4500 (l/km) x	R\$ 1.8100	R\$ 0,8145
1.1.4 Ponderado (pela frota)			R\$ 0,7528
1.2 Lubrificantes			
1.2.1 Óleo de Carter	0,006895 (l/km) x	R\$ 9.9503	R\$ 0,6896
1.2.2 Óleo de Caixa de Mudanças	0,00446 (l/km) x	R\$ 6.4364	R\$ 0,0038
1.2.3 Óleo Diferencial	0,000616 (l/km) x	R\$ 7.7452	R\$ 0,0048
1.2.4 Fluido de Freio	0,000142 (l/km) x	R\$ 16.2564	R\$ 0,0023
1.2.5 Graxa	0,000226 (l/km) x	R\$ 9.7528	R\$ 0,0022
1.2.6 Total			R\$ 0,0817
1.3 Rodagem (dados para pneus radiais)			
1.3.1 - Veículos Micro Ônibus			
Pneus	1 x 6 x	R\$ 1.100,00	R\$ 6.600,00
Recapagens	2,5 x 6 x	R\$ 385,00	R\$ 5.775,00
Câmaras	2,5 x 6 x	R\$ 79,50	R\$ 1.192,50
Protetores	2,5 x 6 x	R\$ 33,59	R\$ 503,85
Total Conventionalis			R\$ 14.071,35

1.3.2 - Veículos Leves	Índice de Consumo	Preço	Custo
Pneus	1 x 6 x	R\$ 1.421,84	R\$ 8.531,04
Recapagens	2,5 x 6 x	R\$ 488,04	R\$ 7.020,60
Câmaras	2,5 x 6 x	R\$ 109,38	R\$ 1.640,70
Protetores	2,5 x 6 x	R\$ 46,05	R\$ 690,75
Total Micro Ônibus			R\$ 17.883,09 (1.3.2)
1.3.3 - Veículos Pesados	Índice de Consumo	Preço	Custo
Pneus	1 x 6 x	R\$ 1.421,84	R\$ 8.531,04
Recapagens	2,5 x 6 x	R\$ 488,04	R\$ 7.020,60
Câmaras	2,5 x 6 x	R\$ 109,38	R\$ 1.640,70
Protetores	2,5 x 6 x	R\$ 46,05	R\$ 690,75
Total Pesados			R\$ 17.883,09 (1.3.3)
1.3.4 - Custo Total com Rodagem Ponderado pela Frota (1.3.1 + 1.3.2 + 1.3.3) / Frota Total			R\$ 17.883,09
1.3.5 - Vida Útil			105.000 km
1.3.6 - Custo / km relativos à Rodagem (1.3.4 / 1.3.5)			R\$ 0,1703 R\$ / km
1.4 Peças e Acessórios	Índice de Consumo	Preço Médio Ponderado Veículo Novo sem rodagem	Custo
	0,0058	R\$ 278.204,38	R\$ 0,306046 R\$ / km
		x	=
		PMR	
		5,272	

1.5	Custos Variáveis (CV)								
1.5.1	Diesel (1.1.4)								R\$ 0,7528 / litro
1.5.2	Lubrificantes (1.2.6)								R\$ 0,0817 / litro
1.5.3	Rodagem (1.3.6)								R\$ 0,1703 / litro
1.5.4	Peças e Acessórios (1.4)								R\$ 0,3090 / litro
1.5.5	Total (1.5.1 + 1.5.2 + 1.5.3 + 1.5.4)								R\$ 1,3109 / litro

2 Determinação do Preço Relativo aos Custos Fixos

2.1	Despesas com Pessoal									
	Motoristas	R\$ 1.474,00	X				X	R\$ 1.4107		R\$ 4.996,48 / mês
	Cobratadores	R\$ 679,93	X				X	R\$ 1.4107		R\$ 2.304,78 / mês
	Fiscais	R\$ 967,09	X				X	R\$ 1.4107		R\$ 436,56 / mês
	Benefícios	R\$ 230,26	X							R\$ 1.091,66 / mês
	Sub-Total 1 (2.1.1)									R\$ 8.829,48 / mês

	Motoristas	R\$ 1.474,00	X				X	R\$ 1.4107		R\$ 2.391,35 / mês
	Cobratadores	R\$ 679,93	X				X	R\$ 1.4107		R\$ 1.103,09 / mês
	Fiscais	R\$ 967,09	X				X	R\$ 1.4107		R\$ - / mês
	Benefícios	R\$ 230,26	X							R\$ 529,60 / mês
	Sub-Total 2 (2.1.2)									R\$ 4.024,03 / mês

Cálculo do V. Pontariado

Tipo de Serviço	Custo com Pessoal	Frota Operacional	Custo per Serviço
Urbano	R\$ 8.829,48 (2.1.1) x	84	R\$ 829.970,75 / veículo / mês
Rural	R\$ 4.024,03 (2.1.2) x	39	R\$ 156.937,12 / veículo / mês
Total		133 (2.1.3)	R\$ 986.907,88 / veículo / mês
Custo de Pessoal (2.1.4 / 2.1.3)			R\$ 7.420,36 / veículo
Pessoal Administrativo (2.1.5)	Índice	Custo de Pessoal	
	0,135	x 7.420,36 (2.1.5)	= R\$ 1.001,75 / veículo
Pessoal de Manutenção (2.1.7)		x 7.420,36 (2.1.5)	= R\$ 779,14 / veículo
Total (2.1.5 + 2.1.6 + 2.1.7)			R\$ 9.201,25 / veículo (2.1.8)

2.2

Depreciação e Remuneração do Capital de Veículos

Vida Útil	Valor Residual	ao final da vida útil
Micro Ônibus	7	20%
Leve	10	20%
Pesado	10	20%
Taxa Anual		12% ao ano

2.2.1 - Depreciação e Remuneração de Veículos Micro Ônibus

Faixa de Idade	Quantidade	Participação	Depreciação		R\$/veic.mês	R\$/veic.mês	Remuneração		R\$/veic.mês	Total R\$/veic. Mês
			Taxa	Coef.			Coef. / Frota	CT/Veic.		
	1	3	4	5	6	7	8	9	10	
0-1	0	0,0000	0,2000	0,0000	R\$ -	1,0000	0,0000	R\$ -	R\$ -	
1-2	0	0,0000	0,1714	0,0000	R\$ -	0,8000	0,0000	R\$ -	R\$ -	
2-3	0	0,0000	0,1429	0,0000	R\$ -	0,6286	0,0000	R\$ -	R\$ -	
3-4	0	0,0000	0,1143	0,0000	R\$ -	0,4857	0,0000	R\$ -	R\$ -	
4-5	0	0,0000	0,0857	0,0000	R\$ -	0,3714	0,0000	R\$ -	R\$ -	
5-6	0	0,0000	0,0571	0,0000	R\$ -	0,2857	0,0000	R\$ -	R\$ -	
6-7	0	0,0000	0,0286	0,0000	R\$ -	0,2286	0,0000	R\$ -	R\$ -	
7-*	0	0,0000	0,0000	0,0000	R\$ -	0,2000	0,0000	R\$ -	R\$ -	
Total	0	0,0000	0,8000	0,0000	R\$ -	-	-	-	R\$ -	

Preço Veículo Novo com Rodagem

R\$ 220.712,03

R\$ 213.433,46

1 = quantidade de veículos micro ônibus

2 = Total da coluna 1

3 = 1 / 2

4 = 3 x 4

5 = (5 x Preço do veículo novo sem pneu) / 12

6 = 7 x 3

7 = 8 x Preço do veículo novo com pneus, câmaras e protetores

8 = 9 x Taxa de Remuneração Mensal = 9 x ((1 + Tx. anual)^{0,0833} - 1)

9 = Total da coluna 6

10 = Total da coluna 10

11 = Total da coluna 10

Custo de Depreciação e Remuneração de Veículos Micro Ônibus (11+12)

(2.2.1)

R\$ -

2.2.2 - Depreciação e Remuneração de Veículos Leves

Faixa de Idade	Quantidade	Participação	Depreciação		R\$/veic./mês	R\$/veic./mês	Remuneração		R\$/veic./mês	Total R\$/veic. Mês
			Taxa	Coef.			Coef. / Frota	R\$/veic./mês		
0 - 1	0	0,0000	0,1455	0,0000	R\$ -	R\$ -	0,0000	R\$ -	R\$ -	
1 - 2	0	0,0000	0,1309	0,0000	R\$ -	R\$ -	0,0000	R\$ -	R\$ -	
2 - 3	0	0,0000	0,1164	0,0000	R\$ -	R\$ -	0,0000	R\$ -	R\$ -	
3 - 4	0	0,0000	0,1018	0,0000	R\$ -	R\$ -	0,0000	R\$ -	R\$ -	
4 - 5	46	0,6670	0,0873	0,0600	R\$ 1.410,6227	R\$ -	0,3522	R\$ 101.330,62	R\$ 961.1168	
5 - 6	0	0,0000	0,0727	0,0000	R\$ -	R\$ -	0,0000	R\$ -	R\$ -	
6 - 7	0	0,0000	0,0582	0,0000	R\$ -	R\$ -	0,0000	R\$ -	R\$ -	
7 - 8	20	0,3030	0,0436	0,0132	R\$ 306,3058	R\$ -	0,0870	R\$ 25.036,63	R\$ 237,4644	
8 - 9	0	0,0000	0,0281	0,0000	R\$ -	R\$ -	0,0000	R\$ -	R\$ -	
Total	66	1,0000	0,7855	0,0741	R\$ 1.716,9285	R\$ -			R\$ 1.190,5832	

Preço Chassi Novo com Rodagem

R\$ 267.668,00

R\$ 278.204,38

1 = Quantidade de veículos leves

2 = Total da coluna 1

3 = 1 / 2

5 = 3 x 4

6 = (5 x Preço do veículo novo sem preço) / 12

8 = 7 x 3

9 = 8 x Preço do veículo novo com pneus, câmaras e protetores

10 = 9 x Taxa de Remuneração Mensal = 9 x ((1 + Tx anual)^{0,0833} - 1)

11 = Total da coluna 6

12 = Total da coluna 10

Custo de Depreciação e Remuneração de Veículos Leves (11+12)

(2.2.2)

R\$ 2.915,51

2.2.3 - Depreciação e Remuneração de Ônibus Pesados

Preço Veículo Novo com rodagem		Preço Veículo Novo sem Rodagem		R\$		R\$		R\$	
Faixa de Idade	Quantidade	Participação	Depreciação		R\$/veic./mês	Remuneração		R\$/veic./mês	Total R\$/veic. Mês
			Taxa	Coef.		Coef. / Frota	R\$/veic./mês		
	1	3	4	5	6	7	8	9	10
0-1	0	0,0000	0,1455	0,0000	R\$ -	1,0000	0,0000	R\$ -	R\$ -
1-2	0	0,0000	0,1309	0,0000	R\$ -	0,8545	0,0000	R\$ -	R\$ -
2-3	0	0,0000	0,1164	0,0000	R\$ -	0,7236	0,0000	R\$ -	R\$ -
3-4	0	0,0000	0,1018	0,0000	R\$ -	0,6072	0,0000	R\$ -	R\$ -
4-5	64	0,7191	0,0873	0,0628	R\$ 1.455.415,3	0,5054	0,3634	R\$ 104.548,25	R\$ 981.6380
5-6	0	0,0000	0,0727	0,0000	R\$ -	0,4181	0,0000	R\$ -	R\$ -
6-7	0	0,0000	0,0582	0,0000	R\$ -	0,3454	0,0000	R\$ -	R\$ -
7-8	25	0,2809	0,0438	0,0122	R\$ 283.835,2	0,2872	0,0807	R\$ 23.207,37	R\$ 220.121,5
8-9	0	0,0000	0,0291	0,0000	R\$ -	0,2436	0,0000	R\$ -	R\$ -
Total	89	1,0000	0,7855	0,0750	R\$ 1.739.350,5				R\$ 1.211,7594

1 = quantidade de veículos pesados.

2 = Total da coluna 1

3 = 1 / 2

4 = 3 x 4

5 = (5 x Preço do veículo novo sem preço) / 12

6 = 7 x 3

7 = 8 x Preço do veículo novo com pneus, câmaras e protetores

8 = 9 x Taxa de Remuneração Mensal = 9 x ((1 + Tx anual) / 0,6333 - 1)

9 = Total da coluna 5

10 = Total da coluna 10

Custo de Depreciação e Remuneração de Ônibus Pesados (11+12)

2.2.4 - Custo de Depreciação e Remuneração referente a Veículos

	R\$	(2.2.1)	x	Frota	(2.2.5)	=	R\$
Micro Ônibus	-	(2.2.1)	x	0	(2.2.5)	=	R\$ -
Veículos Leves	2.915,51	(2.2.2)	x	66	(2.2.5)	=	R\$ 192.423,77
Veículos Pesados	2.951,11	(2.2.3)	x	89	(2.2.5)	=	R\$ 262.648,78
Total				155			R\$ 455.072,55 (2.2.4)
Total Ponderado (2.2.5 / 2.2.5)							2.935,85 (2.2.7)

2.3 - Remuneração do Capital aplicado em amoniarfado e instalações

2.3.1 - Remuneração do Capital aplicado em amoniarfado								
	0,0003	x	R\$ 287.688,00	=	R\$ 86,30	/ veic. mês		
2.3.2 - Remuneração do Capital aplicado em instalações e equipamentos								
	0,0004	x	R\$ 287.688,00	=	R\$ 115,07	/ veic. mês		
2.3.3 - Total (2.3.1+2.3.2)					R\$ 201,37	/ veic. mês		

2.4 - Depreciação de máquinas, instalações e equipamentos

	0,0001	x	R\$ 287.688,00	=	R\$ 20,77	/ veic. mês		
2.5 - Despesas Administrativas Diversas								
	0,0028	x	R\$ 287.688,00	=	R\$ 719,17	R\$ / veic. mês		

2.6 - Despesas com Seguros, IPVA e Bitlhetagem

2.6.1 - Despesas com Seguro Obrigatório								
			R\$ 339,45	/ veic. Ano	/	12	=	R\$ 28,29 / veic. mês
2.6.2 - Despesas com IPVA								
			R\$ 115,26	/ veic. Ano	/	12	=	R\$ 9,61 / veic. mês
2.6.3 - Despesas com Bitlhetagem								
			R\$ 4.607,64	/ veic. Ano	/	12	=	R\$ 383,97 / veic. mês
2.6.4 - Total (2.6.1 + 2.6.2 + 2.6.3)								R\$ 421,86 / veic. mês

2.3 - Remuneração do Capital aplicado em: armazenarizado e instalações

2.3.1 - Remuneração do Capital aplicado em armazenarizado									
	0,0003	x	R\$ 237.668,00	=	R\$ 86,30	/ veic. mês			
2.3.2 - Remuneração do Capital aplicado em instalações e equipamentos									
	0,0004	x	R\$ 237.668,00	=	R\$ 115,07	/ veic. mês			
2.3.3 - Total (2.3.1+2.3.2)					R\$ 201,37	/ veic. mês			

2.4 - Depreciação de máquinas, instalações e equipamentos

	0,0001	x	R\$ 237.668,00	=	R\$ 28,77	/ veic. mês			
--	--------	---	----------------	---	-----------	-------------	--	--	--

2.5 - Despesas Administrativas Diversas

	0,0025	x	R\$ 237.668,00	=	R\$ 719,17	R\$ / veic. mês			
--	--------	---	----------------	---	------------	-----------------	--	--	--

2.6 - Despesas com Seguros, IPVA e Bilhetagem

2.6.1 - Despesas com Seguro Obrigatório									
			R\$ 339,45	/ veic. Anu	/	12	=	R\$ 28,29	/ veic. mês
2.6.2 - Despesas com IPVA									
			R\$ 115,26	/ veic. Anu	/	12	=	R\$ 9,61	
2.6.3 - Despesas com Bilhetagem									
			R\$ 4.607,84	/ veic. Anu	/	12	=	R\$ 383,97	/ veic. mês
2.6.4 - Total (2.6.1 + 2.6.2 + 2.6.3)								R\$ 421,86	/ veic. mês

2.7 - Custos Fixos Operacionais - (Cfo)

2.7.1 - Pessoal (2.1.9)	R\$ 9.201,25	/ veic. mês
2.7.2 - Depreciação e Remuneração do Capital aplicado em Veículos (2.2.7)	R\$ 2.935,95	/ veic. mês
2.7.3 - Remuneração de Almoanifado e Instalações (2.3.3)	R\$ 201,37	/ veic. mês
2.7.4 - Depreciação de Máquinas, Instalações e Equipamentos (2.4)	R\$ 28,77	/ veic. mês
2.7.5 - Despesas Administrativas Diversas (2.4)	R\$ 719,17	/ veic. mês
2.7.5 - Despesas com Seguros, IPVA e Bilhetagem (2.6.5)	R\$ 421,88	/ veic. mês
2.7.7 - Total (2.7.1 + 2.7.2 + 2.7.3 + 2.7.4 + 2.7.5 + 2.7.6)	R\$ 13.608,37	/ veic. mês

2.8 - Total dos Custos Fixos da Frota Reserva Técnica

2.8.1 - Depreciação e Remuneração do Capital aplicado em veículos (2.2.7)	R\$ 2.935,95	/ veic. mês
2.8.2 - Remuneração de Almoanifado e Instalações (2.3.3)	R\$ 201,37	/ veic. mês
2.8.3 - Depreciação de Máquinas, Instalações e Equipamentos (2.4)	R\$ 28,77	/ veic. mês
2.8.4 - Despesas Administrativas Diversas (2.5)	R\$ 719,17	/ veic. mês
2.8.5 - Despesas com Seguros, IPVA, e Bilhetagem (2.6.5)	R\$ 421,88	/ veic. mês
2.8.6 - Total (2.8.1 + 2.8.2 + 2.8.3 + 2.8.4 + 2.8.5)	R\$ 4.307,12	/ veic. mês

3 Custos

Frota	Total	Urbano	Rural
Operacional	133	94	39
Reserva	22	16	6
Total	155	110	45

Quilometragem Mensal	Total	Urbano	Rural
Operacional	667.834	512.146	155.687
Ociosos	33.392	25.607	7.784
Total	701.225	537.754	163.472
PMN	5.272	5.721	4.192

Total	
133	
22	
155	

Total	
667.834	
33.392	
701.225	
5.272	

Demanda Mensal	
Passageiro Total	
Passageiro Equivalente	
Índice de Passageiros por Quilômetro	
Passageiros Totais	
Passageiros Equivalente	
Impostos	
Desoneração Folha	
Gerenciamento	
ISS	
Total de Impostos e Taxas	

1.546.172

2.205

2,00%
4,00%
5,00%
11,00%

IPK
IPKe

Tot. de Impost.

3.1 - Custo Variável

CV (R\$ / Km) (1.5.5) x

km mensal total

=

Custo Variável
R\$ /mês

3.2 - Custo Fixo Operacional

CFo (R\$/veic./mês) (2.7.7) x

frota operacional total

=

Custo Fixo da f. operacional
R\$ /mês

3.3 - Custo da Frota Reserva

CFr (R\$/veic./mês) (2.8.6) x

frota reserva total

=

Custo Fixo da reserva técnica
R\$ /mês

3.4 - CUSTO TOTAL SEM IMPOSTOS (3.1 + 3.2 + 3.3)

R\$ /mês

3.5 - CUSTO TOTAL COM IMPOSTOS (3.4) x (1 / (1 - Tot. de impost.))

R\$ /mês

Plano de Renovação da Frota - Sistema

Mês	Frota em estoque			Compra			Vendas			Frota no ano			Valores		
	estoque	leve	pesado	estoque	leve	pesado	estoque	leve	pesado	estoque	leve	pesado	Compra	Vendas	
01					6	6					6	6	4.215.000,00	0,00	
1													0,00	0,00	
2													0,00	0,00	
3													0,00	0,00	
4					40	10				40	10	11.254.470,80	0,00		
5													0,00	0,00	
6													0,00	0,00	
7					20	10				20	10	4.021.376,31	0,00		
8													0,00	0,00	
9													0,00	0,00	
10													0,00	0,00	
11													0,00	0,00	
12													0,00	0,00	
13													0,00	0,00	
14													0,00	0,00	
15													0,00	0,00	
Tot					66	36				66	36	22.581.847,12	0,00		
Média de idade		4,43		ano						5		A			
02													0,00	0,00	
1		6	6							6	6	0,00	0,00		
2													0,00	0,00	
3													0,00	0,00	
4													0,00	0,00	
5		40	10						40	10	11.254.470,80	0,00			
6													0,00	0,00	
7					20	10			20	10	4.021.376,31	0,00			
8		20	10					20	10			0,00	1.475.538,11		
9													0,00	0,00	
10													0,00	0,00	
11													0,00	0,00	
12													0,00	0,00	
13													0,00	0,00	
14													0,00	0,00	
15													0,00	0,00	
Tot		66	36		20	10		20	10	66	36	4.021.376,31	1.475.538,11		
Média de idade		3,00		ano						5		B			
03													0,00	0,00	
1													0,00	0,00	
2		6	6							6	6	0,00	0,00		
3													0,00	0,00	
4					40	10			40	10	11.254.470,80	0,00			
5													0,00	0,00	
6		40	10					40	10			0,00	10.027.786,12		
7					20	10			20	10	4.021.376,31	0,00			
8		20	10					20	10			0,00	1.475.538,11		
9													0,00	0,00	
10													0,00	0,00	
11													0,00	0,00	
12													0,00	0,00	
13													0,00	0,00	
14													0,00	0,00	
15													0,00	0,00	
Tot		66	36		60	30		60	30	66	36	18.277.847,12	11.503.324,24		
Média de idade		3,00		ano						5		C			

Mes	Ingresos operarios			Cargos			Ventas			Ingresos pasivos			Ventas		
	enero	febr.	marzo	enero	febr.	marzo	enero	febr.	marzo	enero	febr.	marzo	Cargos	Ventas	
1													0,00	0,00	
2													0,00	0,00	
3													0,00	0,00	
4													0,00	0,00	
5			6								8	4	0,00	0,00	
6													0,00	0,00	
7			40								46	55	0,00	0,00	
8													0,00	0,00	
9			20			20	25				20	25	4.002.816,81	0,00	
10													0,00	4.475.139,18	
11													0,00	0,00	
12													0,00	0,00	
13													0,00	0,00	
14													0,00	0,00	
15													0,00	0,00	
Tot			66	66		20	25				66	69	4.002.816,81	4.475.139,18	
Monto de libelo			0,00	enero							5	5			
05	1												0,00	0,00	
	2												0,00	0,00	
	3												0,00	0,00	
	4												0,00	0,00	
	5			6				46	55			46	64	11.036.410,80	0,00
	6												0,00	0,00	
	7			44								40	44	0,00	1.001.794,23
	8											20	25	4.001.376,31	0,00
	9			20								20	25	0,00	3.475.026,18
	10													0,00	0,00
	11													0,00	0,00
	12													0,00	0,00
	13													0,00	0,00
	14													0,00	0,00
	15													0,00	0,00
	Tot			66	66		66	66	66	66	66	66	66	18.217.627,24	18.958.826,23
Monto de libelo			0,00	enero							5	5			
06	1												0,00	0,00	
	2												0,00	0,00	
	3												0,00	0,00	
	4												0,00	0,00	
	5												0,00	0,00	
	6												0,00	0,00	
	7			44								46	64	16.807.692,83	0,00
	8											40	64	0,00	18.825.895,84
	9													0,00	0,00
	10			20								20	25	4.001.376,31	0,00
	11													0,00	3.475.026,18
	12													0,00	0,00
	13													0,00	0,00
	14													0,00	0,00
	15													0,00	0,00
	Tot			66	66		66	66	66	66	66	66	66	20.518.965,24	17.811.428,13
Monto de libelo			0,00	enero							5	5			

	Meses	Ficha ano anterior			Compras			Vendas			Ficha do ano			Totais	
		mico	leve	pesado	mico	leve	pesado	mico	leve	pesado	mico	leve	pesado	Compras	Vendas
07	0													0,00	0,00
	1													0,00	0,00
	2													0,00	0,00
	3													0,00	0,00
	4					48	64					48	64	26.907.490,90	0,00
	5		48	64					48	64				0,00	13.833.899,84
	6													0,00	0,00
	7					20	25					20	25	4.021.576,31	0,00
	8		20	25					20	25				0,00	3.475.539,31
	9													0,00	0,00
	10													0,00	0,00
	11													0,00	0,00
	12													0,00	0,00
	13													0,00	0,00
	14													0,00	0,00
	15													0,00	0,00
Tot		68	89		68	89		68	89		68	89	20.628.888,21	17.311.439,15	
		Média do lote			5,00	ans					5	5			
08	0													0,00	0,00
	1													0,00	0,00
	2													0,00	0,00
	3													0,00	0,00
	4					48	64					48	64	15.507.490,90	0,00
	5		48	64					48	64				0,00	13.833.899,84
	6													0,00	0,00
	7					20	25					20	25	4.021.576,31	0,00
	8		20	25					20	25				0,00	3.475.539,31
	9													0,00	0,00
	10													0,00	0,00
	11													0,00	0,00
	12													0,00	0,00
	13													0,00	0,00
	14													0,00	0,00
	15													0,00	0,00
Tot		68	89		68	89		68	89		68	89	20.528.888,21	17.311.439,15	
		Média do lote			5,00	ans					5	5			
09	0													0,00	0,00
	1													0,00	0,00
	2													0,00	0,00
	3													0,00	0,00
	4					48	64					48	64	15.507.490,90	0,00
	5		48	64					48	64				0,00	13.833.899,84
	6													0,00	0,00
	7					20	25					20	25	4.021.576,31	0,00
	8		20	25					20	25				0,00	3.475.539,31
	9													0,00	0,00
	10													0,00	0,00
	11													0,00	0,00
	12													0,00	0,00
	13													0,00	0,00
	14													0,00	0,00
	15													0,00	0,00
Tot		68	89		68	89		68	89		68	89	20.528.888,21	17.311.439,15	
		Média do lote			5,00	ans					5	5			

Meses	Nota a su anterior			Compras			Ventas			Nota su pas			Valores		
	miles	leves	pasado	miles	leves	pasado	miles	leves	pasado	miles	leves	pasado	Compras	Ventas	
0													0,00	0,00	
1													0,00	0,00	
2													0,00	0,00	
3													0,00	0,00	
4					46	04				46	04	16.907.481,90	0,00		
5		46	04					46	04			0,00	13.815.095,84		
6												0,00	0,00		
7					20	28				20	28	4.021.376,51	0,00		
8		20	28					20	28			0,00	3.475.192,51		
9												0,00	0,00		
10												0,00	0,00		
11												0,00	0,00		
12												0,00	0,00		
13												0,00	0,00		
14												0,00	0,00		
15												0,00	0,00		
Tot		66	32		66	32		66	32		66	66	20.228.858,41	17.311.435,15	
Miles de libras		5,00		euros											
														5	5
Meses	Nota su anterior			Compras			Ventas			Nota su pas			Valores		
	miles	leves	pasado	miles	leves	pasado	miles	leves	pasado	miles	leves	pasado	Compras	Ventas	
0													0,00	0,00	
1													0,00	0,00	
2													0,00	0,00	
3													0,00	0,00	
4					46	04				46	04	16.907.480,50	0,00		
5		46	04					46	04			0,00	13.815.095,84		
6												0,00	0,00		
7					20	28				20	28	4.021.376,51	0,00		
8		20	28					20	28			0,00	3.475.192,51		
9												0,00	0,00		
10												0,00	0,00		
11												0,00	0,00		
12												0,00	0,00		
13												0,00	0,00		
14												0,00	0,00		
15												0,00	0,00		
Tot		66	32		66	32		66	32		66	66	20.228.858,41	17.311.435,15	
Miles de libras		5,00		euros											
														5	5
Meses	Nota su anterior			Compras			Ventas			Nota su pas			Valores		
	miles	leves	pasado	miles	leves	pasado	miles	leves	pasado	miles	leves	pasado	Compras	Ventas	
0													0,00	0,00	
1													0,00	0,00	
2													0,00	0,00	
3													0,00	0,00	
4					46	04				46	04	16.907.480,93	0,00		
5		46	04					46	04			0,00	13.815.095,84		
6												0,00	0,00		
7					20	28				20	28	4.021.376,51	0,00		
8		20	28					20	28			0,00	3.475.192,51		
9												0,00	0,00		
10												0,00	0,00		
11												0,00	0,00		
12												0,00	0,00		
13												0,00	0,00		
14												0,00	0,00		
15												0,00	0,00		
Tot		66	32		66	32		66	32		66	66	20.228.858,41	17.311.435,15	
Miles de libras		5,00		euros											
														5	5

Mes	Precio año anterior			Compra			Venta			Venta en año			Valores	
	precio	leve	pesado	precio	leve	pesado	precio	leve	pesado	precio	leve	pesado	Compra	Ventas
13													0,00	0,00
1													0,00	0,00
2													0,00	0,00
3													0,00	0,00
4					48	44					44	44	18.507.482,50	0,00
5		40	44					44	44				0,00	13.825.895,84
6													0,00	0,00
7					20	25					20	25	4.021.376,31	0,00
8		20	25					20	25				0,00	3.475.593,31
9													0,00	0,00
10													0,00	0,00
11													0,00	0,00
12													0,00	0,00
13													0,00	0,00
14													0,00	0,00
15													0,00	0,00
16													0,00	0,00
17													0,00	0,00
Tot		40	44		68	69		64	69		64	69	20.528.858,81	17.311.495,15
	Media de datos			5,00			5,00			5			5	
14													0,00	0,00
1													0,00	0,00
2													0,00	0,00
3													0,00	0,00
4					48	44					44	44	18.507.482,50	0,00
5		40	44					44	44				0,00	13.825.895,84
6													0,00	0,00
7					20	25					20	25	4.021.376,31	0,00
8		20	25					20	25				0,00	3.475.593,31
9													0,00	0,00
10													0,00	0,00
11													0,00	0,00
12													0,00	0,00
13													0,00	0,00
14													0,00	0,00
15													0,00	0,00
16													0,00	0,00
17													0,00	0,00
Tot		40	44		68	69		64	69		64	69	20.528.858,81	17.311.495,15
	Media de datos			5,00			5,00			5			5	
15													0,00	0,00
1													0,00	0,00
2													0,00	0,00
3													0,00	0,00
4					48	44					44	44	18.507.482,50	0,00
5		40	44					44	44				0,00	13.825.895,84
6													0,00	0,00
7					20	25					20	25	4.021.376,31	0,00
8		20	25					20	25				0,00	3.475.593,31
9													0,00	0,00
10													0,00	0,00
11													0,00	0,00
12													0,00	0,00
13													0,00	0,00
14													0,00	0,00
15													0,00	0,00
16													0,00	0,00
17													0,00	0,00
Tot		40	44		68	69		64	69		64	69	20.528.858,81	17.311.495,15
	Media de datos			5,00			5,00			5			5	

	Mês	Receita com o contrato			Cargos			Despesas			Resultado líquido			Valores	
		início	fech	parado	início	fech	parado	início	fech	parado	início	fech	parado	Orçament	Realiz
FIM DO CONTRATO	0													0,00	0,00
	1													0,00	0,00
	2													0,00	0,00
	3													0,00	0,00
	4													0,00	0,00
	5													0,00	0,00
	6													0,00	0,00
	7		44	44					44	44				0,00	10.815.895,81
	8													0,00	0,00
	9													0,00	0,00
	10													0,00	0,00
	11													0,00	0,00
	12													0,00	0,00
	13													0,00	0,00
	14													0,00	0,00
	15													0,00	0,00
	Tot			88	88					88	88			0,00	17.631.791,62

LOTE 1

Cálculo da Taxa Interna de Retorno - TIR

Planilha de Custos

Plano de Renovação de Frota

Taxa Interna de Retorno (TIR) anual **10,21%**
 Tarifa (R\$ / passageiro) **2,11**
 Demanda (passageiro/ano) **6.933,804**
 Receita tarifária (R\$ / ano) **14.630.326,84**

		Ano de referência			
		ANO 04	ANO 05	ANO 06	
Entradas	1 Receita Operacional Bruta	R\$ 14.630.326,84	R\$ 14.630.326,44	R\$ 14.630.326,44	
	2 Receita não operacional	R\$ 5.169.618,79	R\$ 5.169.618,79	R\$ 5.169.618,79	R\$ 5.169.618,79
	a - Total de Entradas (1 + 2)	R\$ 19.799.945,63	R\$ 19.799.945,23	R\$ 19.799.945,23	R\$ 20.478.849,99
Saídas	Desoneração de Folha	-R\$ 292.606,53	-R\$ 292.606,53	-R\$ 292.606,53	-R\$ 292.606,53
	Gananciamento	-R\$ 585.213,06	-R\$ 585.213,06	-R\$ 585.213,06	-R\$ 585.213,06
	ISS	-R\$ 731.516,32	-R\$ 731.516,32	-R\$ 731.516,32	-R\$ 731.516,32
	3 Total	-R\$ 1.609.335,91	-R\$ 1.609.335,91	-R\$ 1.609.335,91	-R\$ 1.609.335,91
	Costo Variável	-R\$ 4.287.393,78	-R\$ 4.287.393,78	-R\$ 4.287.393,78	-R\$ 4.287.393,78
	Costos de Pessoal	-R\$ 5.639.564,49	-R\$ 5.639.564,49	-R\$ 5.639.564,49	-R\$ 5.639.564,49
	Despesas Administrativas	-R\$ 500.542,32	-R\$ 500.542,32	-R\$ 500.542,32	-R\$ 500.542,32
	Seguros, IPVA e RPPS/Previdência	-R\$ 293.616,30	-R\$ 293.616,30	-R\$ 293.616,30	-R\$ 293.616,30
	4 Total	-R\$ 10.721.116,89	-R\$ 10.721.116,89	-R\$ 10.721.116,89	-R\$ 10.721.116,89
	IR	-R\$ 178.159,93	-R\$ 181.185,40	-R\$ 158.033,23	-R\$ 158.033,23
IR Adicional	-R\$ 94.773,28	-R\$ 96.790,27	-R\$ 81.355,49	-R\$ 81.355,49	
CSSL	-R\$ 106.895,96	-R\$ 108.711,24	-R\$ 94.819,94	-R\$ 94.819,94	
5 Total	-R\$ 379.829,17	-R\$ 386.686,90	-R\$ 334.208,65	-R\$ 334.208,65	
Veículos	-R\$ 6.120.131,88	-R\$ 6.120.131,88	-R\$ 6.120.131,88	-R\$ 6.120.131,88	
Instalações e equipamentos					
Outorga					
6 Total	-R\$ 6.120.131,88	-R\$ 6.120.131,88	-R\$ 6.120.131,88	-R\$ 6.120.131,88	
b - Total de Saídas (3 + 4 + 5 + 6)	-R\$ 18.830.413,84	-R\$ 18.837.273,57	-R\$ 18.837.273,57	-R\$ 18.837.273,57	
7 Saldo no ano (a - b)	R\$ 969.531,79	R\$ 962.671,66	R\$ 962.671,66	-R\$ 29.199,52	

Depreciação frota	R\$ 1.091.119,11	R\$ 1.071.949,30	R\$ 1.226.297,09
Depreciação Inst. Equip.	R\$ 20.021,69	R\$ 20.021,69	R\$ 20.021,69
Total	R\$ 1.111.140,81	R\$ 1.091.970,99	R\$ 1.246.318,78

Taxa Interna de Retorno (TIR) anual 10,21%
 Tarifa (R\$, / passageiro) 2,11
 Demanda (passageiros/ano) 6.433.804
 Receita tarifária (R\$ / ano) 14.630.326,44

Ano de referência		ANO 07	ANO 08	ANO 09
Entradas	1. Receita Operacional Bruta	R\$ 14.630.326,44	R\$ 14.630.326,44	R\$ 14.630.326,44
	2. Receita não operacional	R\$ 1.158.513,10	R\$ 5.697.395,86	R\$ 1.158.513,10
3 - Total de Entradas (1 + 2)		R\$ 1.158.513,10	R\$ 5.697.395,86	R\$ 1.158.513,10
Saídas	Desoneração da Folha	R\$ 15.788.839,54	R\$ 20.327.722,30	R\$ 15.788.839,54
	Gerenciamento	-R\$ 292.606,53	-R\$ 292.606,53	-R\$ 292.606,53
	ISS	-R\$ 585.213,06	-R\$ 585.213,06	-R\$ 585.213,06
		-R\$ 731.516,32	-R\$ 731.516,32	-R\$ 731.516,32
	3 Total	-R\$ 1.609.335,91	-R\$ 1.609.335,91	-R\$ 1.609.335,91
	Custo Variável	-R\$ 4.287.393,78	-R\$ 4.287.393,78	-R\$ 4.287.393,78
	Custos de Pessoal	-R\$ 5.639.564,49	-R\$ 5.639.564,49	-R\$ 5.639.564,49
	Despesas Administrativas	-R\$ 900.542,32	-R\$ 500.542,32	-R\$ 500.542,32
	Seguros, IPVA e Bilhetagem	-R\$ 293.616,30	-R\$ 293.616,30	-R\$ 293.616,30
	4 Total	-R\$ 10.721.116,89	-R\$ 10.721.116,89	-R\$ 10.721.116,89
IR	-R\$ 184.231,74	-R\$ 158.033,23	-R\$ 184.231,74	
IR Adicional	-R\$ 58.821,16	-R\$ 81.355,49	-R\$ 58.821,16	
CSLL	-R\$ 130.539,04	-R\$ 94.819,94	-R\$ 130.539,04	
5 Total	-R\$ 393.591,94	-R\$ 344.208,65	-R\$ 393.591,94	
Veículos	-R\$ 1.340.458,77	-R\$ 779.387,66	-R\$ 1.340.458,77	
Instalações e equipamentos				
Outorga				
6 Total	-R\$ 1.340.458,77	-R\$ 779.387,66	-R\$ 1.340.458,77	
7 - Total de Saídas (3 + 4 + 5 + 6)		-R\$ 14.064.501,60	-R\$ 20.458.049,10	-R\$ 14.064.501,60
7 Saldo no ano (7 = 3 - 7)		R\$ 1.724.336,05	-R\$ 136.326,81	R\$ 1.724.336,05

Depreciação do capital	Depreciação frota	R\$ 1.051.640,38	R\$ 1.226.297,09	R\$ 1.051.640,38
	Depreciação Inst. Equip.	R\$ 20.021,69	R\$ 20.021,69	R\$ 20.021,69
	Total	R\$ 1.071.662,07	R\$ 1.246.318,78	R\$ 1.071.662,07

Taxa interna de Retorno (TIR) anual 10,21%

Tarifa (R\$ / passageiro) 2,11

Demanda (passageiros/ano) 6.933.804

Receita tarifária (R\$ / ano) 14.830.326,44

		Ano de referência		
		ANO 10	ANO 11	ANO 12
Entradas	1 Receita Operacional Bruta	R\$ 14.630.326,44	R\$ 14.630.326,44	R\$ 14.630.326,44
	2 Receita não operacional	R\$ 5.697.395,86	R\$ 1.158.513,10	R\$ 5.697.395,86
3 - Total das Entradas (1 + 2)		R\$ 20.327.722,30	R\$ 15.788.839,54	R\$ 20.327.722,30
Saídas	Despesa com Folha	R\$ 202.606,53	-R\$ 292.606,53	-R\$ 292.606,53
	Gerenciamento	-R\$ 585.213,06	-R\$ 585.213,06	-R\$ 585.113,06
	ISS	-R\$ 731.516,32	-R\$ 731.516,32	-R\$ 731.516,32
	3 Total	-R\$ 1.609.335,91	-R\$ 1.609.335,91	-R\$ 1.609.335,91
	Custo Variável	-R\$ 4.287.393,78	-R\$ 4.287.393,78	-R\$ 4.287.393,78
	Custos de Pessoal	-R\$ 5.639.564,49	-R\$ 5.639.564,49	-R\$ 5.639.564,49
	Despesas Administrativas	-R\$ 500.542,32	-R\$ 500.542,32	-R\$ 500.542,32
	Seguros, IPVA e Bhttagem	-R\$ 293.616,30	-R\$ 293.616,30	-R\$ 293.616,30
	4 Total	-R\$ 10.721.116,89	-R\$ 10.721.116,89	-R\$ 10.721.116,89
	IR	R\$ 158.033,23	-R\$ 184.231,74	-R\$ 158.033,23
IR Adicional	-R\$ 81.355,49	-R\$ 98.821,16	-R\$ 81.355,49	
CSLL	-R\$ 94.819,94	-R\$ 110.539,04	-R\$ 94.819,94	
5 Total	-R\$ 334.208,65	-R\$ 393.591,94	-R\$ 334.208,65	
Veículos	-R\$ 7.793.387,66	-R\$ 1.340.458,77	-R\$ 7.793.387,66	
Instalações e equipamentos				
Outorga				
6 Total	-R\$ 7.793.387,66	-R\$ 1.340.458,77	-R\$ 7.793.387,66	
b - Total de Saídas (3 + 4 + 5 + 6)		-R\$ 20.458.040,10	-R\$ 14.064.103,50	-R\$ 20.458.040,10
7 Saldo no ano j+1 = b)		R\$ 130.326,81	R\$ 1.724.336,05	-R\$ 130.326,81

Depreciação frota	R\$ 1.226.297,09	R\$ 1.051.640,38	R\$ 1.226.297,09
Depreciação Inst.Equip.	R\$ 20.021,69	R\$ 20.021,69	R\$ 20.021,69
Total	R\$ 1.246.318,78	R\$ 1.071.662,07	R\$ 1.246.318,78

Taxa Interna de Retorno (TIR) anual 10,215%

Tarifa (R\$ / passageiro) 2,11

Demanda (passageiros/ano) 6.933.804

Receita tarifária (R\$ / ano) 14.630.326,44

		Ano de referência		
		ANO 13	ANO 14	ANO 15
Entradas	1 Receita Operacional Bruta	R\$ 14.630.326,44	R\$ 14.630.326,44	R\$ 14.630.326,44
	2 Receita não operacional	R\$ 1.158.513,10	R\$ 5.697.395,86	R\$ 7.725.603,07
	a - Total de Entradas (1 + 2)	R\$ 15.788.839,54	R\$ 20.327.722,30	R\$ 22.355.929,51
Saídas	3 Deduções da Receita Operacional	-R\$ 292.606,53	-R\$ 292.606,53	-R\$ 292.606,53
		-R\$ 585.213,06	-R\$ 585.213,06	-R\$ 585.213,06
		-R\$ 731.516,32	-R\$ 731.516,32	-R\$ 731.516,32
	3 Total	-R\$ 1.609.335,91	-R\$ 1.609.335,91	-R\$ 1.609.335,91
	4 Custo Variável	-R\$ 4.287.393,78	-R\$ 4.287.393,78	-R\$ 4.287.393,78
	4 Custos de Pessoal	-R\$ 5.639.564,49	-R\$ 5.639.564,49	-R\$ 5.639.564,49
	4 Despesas Administrativas	-R\$ 500.542,32	-R\$ 500.542,32	-R\$ 500.542,32
	4 Seguros, PVA e Bilhetagem	-R\$ 293.616,30	-R\$ 293.616,30	-R\$ 293.616,30
	4 Total	-R\$ 10.721.116,89	-R\$ 10.721.116,89	-R\$ 10.721.116,89
	5 IR Adicional	-R\$ 184.231,74	-R\$ 158.033,23	-R\$ 184.231,74
5 Imposto de Renda e Contribuição Social	-R\$ 98.821,16	-R\$ 81.355,49	-R\$ 98.821,16	
5 CSLL	-R\$ 110.539,04	-R\$ 94.819,94	-R\$ 110.539,04	
5 Total	-R\$ 393.591,94	-R\$ 334.208,65	-R\$ 393.591,94	
6 Veículos	-R\$ 1.340.458,77	-R\$ 7.793.387,66	-R\$ 1.340.458,77	
6 Instalações e equipamentos				
6 Outorga				
6 Total	-R\$ 1.340.458,77	-R\$ 7.793.387,66	-R\$ 1.340.458,77	
b - Total das Saídas (3 + 4 + 5 + 6)	-R\$ 14.064.503,50	-R\$ 20.458.049,10	-R\$ 14.064.503,50	
7 Saldo no ano (a+b)	R\$ 1.724.336,05	-R\$ 130.326,81	R\$ 8.291.426,01	

Depreciação Frota	R\$ 1.051.640,38	R\$ 1.226.297,09	R\$ 1.051.640,38
Depreciação Inst. Equip.	R\$ 20.021,69	R\$ 20.021,69	R\$ 20.021,69
Total	R\$ 1.071.662,07	R\$ 1.246.318,78	R\$ 1.071.662,07

Planilha de Cálculo de Custos - Lote 1

1 Determinação do Preço Relativo aos Custos Variáveis 1.1 Óleo Diesel

	Índice de Consumo	Preço	Custo / Km
1.1.1 Micro Ônibus	0,3200 (l/km) x	R\$1 8100	R\$0,5792
1.1.2 Leve	0,3700 (l/km) x	R\$1 8100	R\$0,6697
1.1.3 Pesado	0,4600 (l/km) x	R\$1 8100	R\$0,8146
1.1.4 Ponderado (pela frota)			R\$0,7521
1.2 Lubrificantes			
1.2.1 Óleo de Câmbio	0,006995 (l/km) x	R\$9,9503	R\$0,0696
1.2.2 Óleo de Caixa de Mudanças	0,000449 (l/km) x	R\$8,4364	R\$0,0038
1.2.3 Óleo Diferencial	0,000616 (l/km) x	R\$7,7462	R\$0,0048
1.2.4 Fluido de Freio	0,000142 (l/km) x	R\$16,2584	R\$0,0023
1.2.5 Graxa	0,000229 (l/km) x	R\$9,7528	R\$0,0022
1.2.6 Total			R\$0,0817

1.3 Rodagem (dados para pneus radiais)

1.3.1 - Veículos Micro Ônibus

	Índice de Consumo	Preço	Custo
Pneus	1 x 6 x	R\$1 100,00	R\$6 600,00
Recapagens	2,5 x 6 x	R\$385,00	R\$5 775,00
Câmaras	2,5 x 6 x	R\$76,60	R\$1 192,50
Proteções	2,5 x 6 x	R\$33,59	R\$503,85
Total Conveccionais			R\$14 071,35

Cálculo do V. Ponderado

Tipo de Serviço	Custo com Pessoal	Frota Operacional	Custo por Serviço
Urbano	R\$ 8.829,48 (2.1.1) x	37	R\$ 325.880,62 / mês
Rural	R\$ 4.024,03 (2.1.2) x	13	R\$ 52.312,37 / mês
Total		50 (2.1.3)	R\$ 379.002,99 / mês
Custo de Pessoal (2.1.4 / 2.1.3)			R\$ 7.580,06 / veículo
Pessoal Administrativo (2.1.6)	Índice	Custo de Pessoal	
	0,135	x	R\$ 1.023,31 / veículos
Pessoal de Manutenção (2.1.7)	Índice	Custo de Pessoal	
	0,105	x	R\$ 795,91 / veículos
Total (2.1.5 + 2.1.6 + 2.1.7)		(2.1.5)	R\$ 9.396,27 / veículos

2.2 Depreciação e Remuneração do Capital de Veículos

Vida Útil	Valor Residual	ao final da vida útil
Micro Ônibus	7 anos	20%
Leve	10 anos	20%
Pesado	10 anos	20%
Taxa Anual		12% ao ano

2.2.1 - Depreciação e Remuneração de Veículos Micro Ônibus

Preço Veículo Novo com rodagem		R\$		220.712,00		Preço Veículo Novo sem Rodagem		R\$		213.433,45	
Faixa de Idade	Quantidade	Participação	Taxa	Depreciação Coef.	R\$/veic./mês	Coef. / Frota	R\$/veic./mês	CI./Veic.	R\$/veic./mês	Total R\$/veic./Mês	
	1	3	4	5	6	8	9	7	10	10	
0-1	0	0,0000	0,2000	0,0000	R\$ -	0,0000	R\$ -	1,0000	R\$ -	R\$ -	
1-2	0	0,0000	0,1714	0,0000	R\$ -	0,0000	R\$ -	0,8000	R\$ -	R\$ -	
2-3	0	0,0000	0,1429	0,0000	R\$ -	0,0000	R\$ -	0,6286	R\$ -	R\$ -	
3-4	0	0,0000	0,1143	0,0000	R\$ -	0,0000	R\$ -	0,4857	R\$ -	R\$ -	
4-5	0	0,0000	0,0857	0,0000	R\$ -	0,0000	R\$ -	0,3714	R\$ -	R\$ -	
5-6	0	0,0000	0,0571	0,0000	R\$ -	0,0000	R\$ -	0,2857	R\$ -	R\$ -	
6-7	0	0,0000	0,0286	0,0000	R\$ -	0,0000	R\$ -	0,2286	R\$ -	R\$ -	
7-∞	0	0,0000	0,0000	0,0000	R\$ -	0,0000	R\$ -	0,2000	R\$ -	R\$ -	
Total	0	0,0000	0,8000	0,0000	R\$ -	-	-	-	-	R\$ -	

1 = quantidade de veículos micro ônibus

2 = Total da coluna 1

3 = 1 / 2

4 = 3 x 4

5 = (5 x Preço do veículo novo sem pneu) / 12

6 = 7 x 3

7 = 8 x Preço do veículo novo com pneus, câmaras e protetores

8 = 9 x Taxa de Depreciação Mensal = 9 x ((1 + Tx anual) / 12 - 1)

9 = Total da coluna 5

10 = Total da coluna 10

Custo de Depreciação e Remuneração de Veículos Micro Ônibus (11+12)

(2.2.1) R\$ -

2.2.2 - Depreciação e Remuneração de Veículos Leves

		Preço Chassi Novo com rodagem			Preço Chassi Novo sem Rodagem			R\$ 278.204,38	
		R\$ 287.668,00							
Faixa de Idade	Quantidade 1	Participação 3	Depreciação		R\$/veic./mês 6	Remuneração		R\$/veic./mês 9	Total R\$/veic. Mês 10
			Taxa 4	Coef. 5		Coef. / Frota 8	Cf./Veic. 7		
0-1	0	0,0000	0,1415	0,0000	R\$ -	0,0000	0,0000	R\$ -	R\$ -
1-2	0	0,0000	0,1309	0,0000	R\$ -	0,0000	0,0000	R\$ -	R\$ -
2-3	0	0,0000	0,1164	0,0000	R\$ -	0,0000	0,0000	R\$ -	R\$ -
3-4	0	0,0000	0,1018	0,0000	R\$ -	0,0000	0,0000	R\$ -	R\$ -
4-5	18	0,7200	0,0873	0,0629	R\$ 1.457,2345	0,3639	0,6072	R\$ 104.678,93	R\$ 992,0775
5-6	0	0,0000	0,0727	0,0000	R\$ -	0,0000	0,0000	R\$ -	R\$ -
6-7	0	0,0000	0,0582	0,0000	R\$ -	0,0000	0,0000	R\$ -	R\$ -
7-8	7	0,2800	0,0436	0,0122	R\$ 263,0266	0,0804	0,2672	R\$ 23.133,11	R\$ 219,4171
8-9	0	0,0000	0,0291	0,0000	R\$ -	0,0000	0,0000	R\$ -	R\$ -
Total	25	1,0000	0,7855	0,0751	R\$ 1.740,2611				R\$ 1.212,2945

1 = Quantidade de veículos leves

2 = Total da coluna 1

3 = 1 / 2

4 = 3 x 4

5 = (5 x Preço do veículo novo sem presu) / 12

6 = 7 x 3

7 = 8 x Preço do veículo novo com presu, câmaras e profetores

8 = 9 x Taxa de Remuneração Mensal = 9 x ((1 + Tx. anual)^{0,0833} - 1)

9 = Total da coluna 6

10 = Total da coluna 10

Custo de Depreciação e Remuneração de Veículos Leves (11+12)

(2.2.2) R\$ 2.952,56

2.2.3 - Depreciação e Remuneração de Ônibus Pesados

		Preço Veículo Novo com rodagem		Depreciação		Remuneração				Preço Veículo Novo sem Rodagem	
		R\$		R\$		R\$		R\$		R\$	
Faixa de Idade	Quantidade	Participação	Taxa	Coef	R\$/veic./mês	Cl./Veic.	Coef. / Frota	R\$/veic./mês	R\$/veic./mês	Total R\$/veic. Mês	
	1	3	4	5	6	7	8	9	10		
0 - 1	0	0,0000	0,1455	0,0000	R\$ -	1,0000	0,0000	R\$ -	R\$ -	-	
1 - 2	0	0,0000	0,1309	0,0000	R\$ -	0,8545	0,0000	R\$ -	R\$ -	-	
2 - 3	0	0,0000	0,1164	0,0000	R\$ -	0,7236	0,0000	R\$ -	R\$ -	-	
3 - 4	0	0,0000	0,1018	0,0000	R\$ -	0,6072	0,0000	R\$ -	R\$ -	-	
4 - 5	25	0,7575	0,0873	0,0661	R\$ 1.533,2855	0,5054	0,3829	R\$ 110,141,98	R\$ 1.044,6944	-	
5 - 6	0	0,0000	0,0727	0,0000	R\$ -	0,4181	0,0000	R\$ -	R\$ -	-	
6 - 7	0	0,0000	0,0582	0,0000	R\$ -	0,3454	0,0000	R\$ -	R\$ -	-	
7 - 8	8	0,2424	0,0436	0,0100	R\$ 245,0447	0,2872	0,0696	R\$ 20,028,67	R\$ 189,9715	-	
8 - 9	0	0,0000	0,0281	0,0000	R\$ -	0,2435	0,0000	R\$ -	R\$ -	-	
Total	33	1,0000	0,7855	0,0767	R\$ 1.778,3302				R\$ 1.234,6659	R\$ 278.204,38	

1 = quantidade de veículos pesados.

2 = Total da coluna 1

3 = 1 / 2

5 = 3 x 4

6 = (5 x Preço do veículo novo sem pneus) / 12

8 = 7 x 3

9 = 8 x Preço do veículo novo com pneus, câmaras e protetores

10 = 9 x Taxa de Remuneração Mensal = 9 x ((1 + Tx anual)^{0,0833} - 1)

11 = Total da coluna 6

12 = Total da coluna 10

Custo de Depreciação e Remuneração de Ônibus Pesados (11+12)

2.2.4 - Custo de Depreciação e Remuneração referente a Veículos

	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$	R\$
Micro Ônibus	-	(2.2.1)	x	0	=	R\$ -
Veículos Leves	2.852,56	(2.2.2)	x	25	=	R\$ 73.813,89
Veículos Pesados	3.013,00	(2.2.3)	x	33	=	R\$ 99.428,87
Total				58	(2.2.5)	R\$ 173.242,76 (2.2.6)
Total Ponderado (2.2.6 / 2.2.5)						R\$ 2.966,94 (2.2.7)

2.7 - Custos Fixos Operacionais - (CFO)

2.7.1 - Pessoal (2.1.5)	R\$ 9.389,27	/veic. mês
2.7.2 - Depreciação e Remuneração do Capital aplicado em Veículos (2.2.7)	R\$ 2.886,94	/veic. mês
2.7.3 - Remuneração de Almoxarifado e Instalações (2.3.3)	R\$ 201,37	/veic. mês
2.7.4 - Depreciação de Máquinas, Instalações e Equipamentos (2.4)	R\$ 28,77	/veic. mês
2.7.5 - Despesas Administrativas Diversas (2.5)	R\$ 719,17	/veic. mês
2.7.6 - Despesas com Seguros, IPVA e Bilhetagem (2.6.5)	R\$ 421,86	/veic. mês
2.7.7 - Total (2.7.1 + 2.7.2 + 2.7.3 + 2.7.4 + 2.7.5 + 2.7.6)	R\$ 13.757,39	/veic. mês

2.8 - Total dos Custos Fixos da Frota Reserva Técnica

2.8.1 - Depreciação e Remuneração do Capital aplicado em veículos (2.2.7)	R\$ 2.886,94	/veic. mês
2.8.2 - Remuneração de Almoxarifado e Instalações (2.3.3)	R\$ 201,37	/veic. mês
2.8.3 - Depreciação de Máquinas, Instalações e Equipamentos (2.4)	R\$ 28,77	/veic. mês
2.8.4 - Despesas Administrativas Diversas (2.5)	R\$ 719,17	/veic. mês
2.8.5 - Despesas com Seguros, IPVA e Bilhetagem (2.6.5)	R\$ 421,86	/veic. mês
2.8.6 - Total (2.8.1 + 2.8.2 + 2.8.3 + 2.8.4 + 2.8.5)	R\$ 4.358,11	/veic. mês

3 - Custos

Frota	Total	Urbano	Rural
Operacional	50	37	13
Reserva	8	6	2
Total	58	43	15

Quilometragem Mensal	Total	Urbano	Rural
Operacional	262.368	204.619	57.749
Colosa	13.118	10.231	2.887
Total	275.486	214.850	60.636
PMVM	5.510	5.907	4.954

Total	
50	
8	
58	

Total	
262.368	
13.118	
275.486	
5.510	

Demanda Mensal	Passageiro Equivalente				577.817
Índice de Passageiros por Quilômetro	Passageiros Equivalente				2.097
Impostos					
Desoneração Folha					2,00%
Gerenciamento					4,00%
ISS					5,00%
Total de Impostos e Taxas					11,00%
					Tot. de Impost.
3.1 - Custo Variável					
	CV (R\$ / Km)	(1.5.6)	x	km mensal total	Custo Variável
	1.2969			275.486	R\$ 357.232,81 / mês
3.2 - Custo Fixo Operacional					
	CFo (R\$/veic./mês)	(2.7.7)	x	frota operacional total	Custo Fixo da f. operacional
	13.757.3852			50	R\$ 687.869,25 / mês
3.3 - Custo da Frota Reserva					
	CFr (R\$/veic./mês)	(2.8.6)	x	frota reserva total	Custo Fixo da reserva técnica
	4.358.1111			3	R\$ 34.854,89 / mês
3.4 - CUSTO TOTAL SEM IMPOSTOS (3.1 + 3.2 + 3.3)					R\$ 1.080.016,96 / mês
3.5 - CUSTO TOTAL COM IMPOSTOS (3.4)			x	(1 / (1 - Tot. de Impost.))	R\$ 1.213.502,21 / mês

Plano de Renovação da Frota - Lote 1

01	Mês	Frota ano anterior			Compras			Vendas			Frota no ano			Valores	
		veículo	lote	parado	veículo	lote	parado	veículo	lote	parado	veículo	lote	parado	Compras	Vendas
	0				2	0				2	0		1.418.340,00	0,00	
	1												0,00	0,00	
	2												-0,00	0,00	
	3												-0,00	0,00	
	4				36	12				18	12		1.702.348,12	0,00	
	5												0,00	0,00	
	6												0,00	0,00	
	7				7	0				7	0		1.040.438,77	0,00	
	8												0,00	0,00	
	9												0,00	0,00	
	10												0,00	0,00	
	11												0,00	0,00	
	12												0,00	0,00	
	13												0,00	0,00	
	14												0,00	0,00	
	15												0,00	0,00	
	Tot				25	12				28	12		4.161.127,59	0,00	
	Média de idade			6,43	ano						0	0			
02	Mês	Frota ano anterior			Compras			Vendas			Frota no ano			Valores	
		veículo	lote	parado	veículo	lote	parado	veículo	lote	parado	veículo	lote	parado	Compras	Vendas
	0												0,00	0,00	
	1									2	0		0,00	0,00	
	2												0,00	0,00	
	3												0,00	0,00	
	4												0,00	0,00	
	5				18	12				18	12		0,00	0,00	
	6												0,00	0,00	
	7				7	0				7	0		1.040.438,77	0,00	
	8				7	0				7	0		0,00	1.040.438,77	
	9												0,00	0,00	
	10												0,00	0,00	
	11												0,00	0,00	
	12												0,00	0,00	
	13												0,00	0,00	
	14												0,00	0,00	
	15												0,00	0,00	
	Tot				25	12				25	12		1.040.438,77	1.040.438,77	
	Média de idade			5,00	ano						0	0			
03	Mês	Frota ano anterior			Compras			Vendas			Frota no ano			Valores	
		veículo	lote	parado	veículo	lote	parado	veículo	lote	parado	veículo	lote	parado	Compras	Vendas
	0												0,00	0,00	
	1												0,00	0,00	
	2									2	0		0,00	0,00	
	3												0,00	0,00	
	4												0,00	0,00	
	5				18	12				18	12		4.719.678,21	0,00	
	6												0,00	4.011.185,69	
	7				7	0				7	0		1.040.438,77	0,00	
	8				7	0				7	0		0,00	1.040.438,77	
	9												0,00	0,00	
	10												0,00	0,00	
	11												0,00	0,00	
	12												0,00	0,00	
	13												0,00	0,00	
	14												0,00	0,00	
	15												0,00	0,00	
	Tot				25	12				25	12		6.120.121,85	5.051.624,76	
	Média de idade			5,00	ano						0	0			

07	Mes	Falta por anterior			Compras			Ventas			Falta por otro			Valores	
		entre	fin	pasado	entre	fin	pasado	entre	fin	pasado	entre	fin	pasado	Compras	Ventas
	0													0,00	0,00
	1													0,00	0,00
	2													0,00	0,00
	3													0,00	0,00
	4													0,00	0,00
	5		18	25							18	25	0,00	0,00	
	6													0,00	0,00
	7					7	8				7	8	1.940.458,77	0,00	
	8		7	8					7	8			0,00	1.158.115,10	
	9													0,00	0,00
	10													0,00	0,00
	11													0,00	0,00
	12													0,00	0,00
	13													0,00	0,00
	14													0,00	0,00
	15													0,00	0,00
	Tot		25	33		7	8		7	8	18	25	1.940.458,77	1.158.115,10	
	Media de estado		5,40		mes						6	5			
08	Mes	Falta por anterior			Compras			Ventas			Falta por otro			Valores	
		entre	fin	pasado	entre	fin	pasado	entre	fin	pasado	entre	fin	pasado	Compras	Ventas
	0													0,00	0,00
	1													0,00	0,00
	2													0,00	0,00
	3													0,00	0,00
	4													0,00	0,00
	5					18	25				18	25	6.452.920,85	0,00	
	6													0,00	0,00
	7		18	25					18	25			0,00	4.888.881,78	
	8		7	8		7	8				7	8	1.140.458,77	0,00	
	9													0,00	0,00
	10													0,00	0,00
	11													0,00	0,00
	12													0,00	0,00
	13													0,00	0,00
	14													0,00	0,00
	15													0,00	0,00
	Tot		25	33		25	33		25	33	18	25	7.752.387,86	4.888.881,78	
	Media de estado		5,00		mes						6	5			
09	Mes	Falta por anterior			Compras			Ventas			Falta por otro			Valores	
		entre	fin	pasado	entre	fin	pasado	entre	fin	pasado	entre	fin	pasado	Compras	Ventas
	0													0,00	0,00
	1													0,00	0,00
	2													0,00	0,00
	3													0,00	0,00
	4													0,00	0,00
	5		18	25							18	25	0,00	0,00	
	6													0,00	0,00
	7					7	8				7	8	1.140.458,77	0,00	
	8		7	8					7	8			0,00	1.158.115,10	
	9													0,00	0,00
	10													0,00	0,00
	11													0,00	0,00
	12													0,00	0,00
	13													0,00	0,00
	14													0,00	0,00
	15													0,00	0,00
	Tot		25	33		7	8		7	8	18	25	1.140.458,77	1.158.115,10	
	Media de estado		5,40		mes						6	5			

13	Meses	Ficha ano anterior			Compras			Vendas			Ficha no ano			Valores	
		micro	leve	pesado	micro	leve	pesado	micro	leve	pesado	micro	leve	pesado	Compras	Vendas
0														0,00	0,00
1														0,00	0,00
2														0,00	0,00
3														0,00	0,00
4														0,00	0,00
5														0,00	0,00
6														0,00	0,00
7														0,00	0,00
8														0,00	0,00
9														0,00	0,00
10														0,00	0,00
11														0,00	0,00
12														0,00	0,00
13														0,00	0,00
14														0,00	0,00
15														0,00	0,00
Tot														1.348.058,77	1.158.513,30
		Média do Estado			5,42	ano			0	0					
14	Meses	Ficha ano anterior			Compras			Vendas			Ficha no ano			Valores	
		micro	leve	pesado	micro	leve	pesado	micro	leve	pesado	micro	leve	pesado	Compras	Vendas
0														0,00	0,00
1														0,00	0,00
2														0,00	0,00
3														0,00	0,00
4														0,00	0,00
5														0,00	0,00
6														0,00	0,00
7														0,00	0,00
8														0,00	0,00
9														0,00	0,00
10														0,00	0,00
11														0,00	0,00
12														0,00	0,00
13														0,00	0,00
14														0,00	0,00
15														0,00	0,00
Tot														7.791.307,46	5.697.189,68
		Média do Estado			0,00	ano			0	0					
15	Meses	Ficha ano anterior			Compras			Vendas			Ficha no ano			Valores	
		micro	leve	pesado	micro	leve	pesado	micro	leve	pesado	micro	leve	pesado	Compras	Vendas
0														0,00	0,00
1														0,00	0,00
2														0,00	0,00
3														0,00	0,00
4														0,00	0,00
5														0,00	0,00
6														0,00	0,00
7														0,00	0,00
8														0,00	0,00
9														0,00	0,00
10														0,00	0,00
11														0,00	0,00
12														0,00	0,00
13														0,00	0,00
14														0,00	0,00
15														0,00	0,00
Tot														1.348.058,77	1.158.513,30
		Média do Estado			5,42	ano			0	0					

Mês	Fatura em anexo			Compra			Venda			Saldo no mês			Saldo	
	valor	hora	preço	valor	hora	preço	valor	hora	preço	valor	hora	preço	Compra	Venda
	0													0,00
1													0,00	0,00
2													0,00	0,00
3													0,00	0,00
4													0,00	0,00
5		10	25					10	25				0,00	540 573,46
6													0,00	0,00
7													0,00	0,00
8		7	2					7	2				0,00	1.048 518,18
9													0,00	0,00
10													0,00	0,00
11													0,00	0,00
12													0,00	0,00
13													0,00	0,00
14													0,00	0,00
15													0,00	0,00
Tot		17	27					17	27				0,00	6.457.090,67

LOTE 2

Cálculo da Taxa Interna de Retorno - TIR

Planilha de Custos

Plano de Renovação de Frota

Cálculo da Taxa Interna de Retorno (TIR) - Lote 2

Taxa Interna de Retorno (TIR) anual 15,24%
 Tarifa (R\$ / passageiro) 3,11
 Demanda (passageiros/ano) 6.555.432
 Receita tarifária (R\$ / ano) 13.831.961,52

		Ano de referência		
		ANO 01	ANO 02	ANO 03
Entradas	1 Receita Operacional Bruta	R\$ 13.831.961,52	R\$ 13.831.961,52	R\$ 13.831.961,52
	2 Receita não operacional	R\$ 0,00	R\$ 772.342,07	R\$ 4.466.781,52
a - Total de Entradas (1 + 2)		R\$ 13.831.961,52	R\$ 14.604.303,59	R\$ 18.298.743,04
Saídas	3 Deduções da Receita Operacional	-R\$ 276.639,23	-R\$ 276.639,23	-R\$ 276.639,23
		-R\$ 553.278,46	-R\$ 553.278,46	-R\$ 553.278,46
		-R\$ 691.598,08	-R\$ 691.598,08	-R\$ 691.598,08
	3 Total	-R\$ 1.521.515,77	-R\$ 1.521.515,77	-R\$ 1.521.515,77
	4 Custo operacional	-R\$ 3.980.104,93	-R\$ 3.980.104,93	-R\$ 3.980.104,93
		-R\$ 5.005.906,48	-R\$ 5.005.906,48	-R\$ 5.005.906,48
		-R\$ 431.502,00	-R\$ 431.502,00	-R\$ 431.502,00
		-R\$ 253.117,50	-R\$ 253.117,50	-R\$ 253.117,50
	4 Total	-R\$ 9.670.630,91	-R\$ 9.670.630,91	-R\$ 9.670.630,91
		-R\$ 217.921,57	-R\$ 241.693,20	-R\$ 223.393,98
5 Imposto de Renda e Contribuição Social	-R\$ 120.881,05	-R\$ 137.128,18	-R\$ 124.928,92	
	-R\$ 130.382,94	-R\$ 145.015,37	-R\$ 134.036,03	
5 Total	-R\$ 468.595,56	-R\$ 523.835,85	-R\$ 482.858,94	
	-R\$ 7.584.383,16	-R\$ 893.639,18	-R\$ 6.146.023,16	
6 Investimentos	-R\$ 800.000,00			
	-R\$ 1.269.000,00			
6 Total	-R\$ 9.653.363,16	-R\$ 893.639,18	-R\$ 6.146.023,16	
b - Total de Saídas (3 + 4 + 5 + 6)	-R\$ 21.314.305,40	-R\$ 12.609.623,68	-R\$ 17.820.528,37	
7 Saldo no ano (a - b)	-R\$ 7.482.343,88	R\$ 1.994.681,91	R\$ 478.214,67	

Depreciação frota	R\$ 1.173.744,28	R\$ 1.011.272,92	R\$ 1.133.265,54
Depreciação inst. Equip.	R\$ 17.260,08	R\$ 17.260,08	R\$ 17.260,08
Total	R\$ 1.191.004,36	R\$ 1.028.533,00	R\$ 1.150.525,62

Taxa Interna de Retorno (TIR) anual 15,24%

Tarifa (R\$ / passageiro) 2,11

Demanda (passageiros/ano) 6.555.432

Receita tarifária (R\$ / ano) 13.831.961,52

		Ano de referência		
		ANO 04	ANO 05	ANO 06
Entradas	1 Receita Operacional Bruta	R\$ 13.831.961,52	R\$ 13.831.961,52	R\$ 13.831.961,52
	2 Receita não operacional	R\$ 772.342,07	R\$ 4.466.781,52	R\$ 5.803.576,92
	a - Total de Entradas (1 + 2)	R\$ 14.604.303,59	R\$ 18.298.743,04	R\$ 19.635.538,44
Saídas	3 Deduções da Receita Operacional			
	Desoneração do Folha	-R\$ 276.639,23	-R\$ 276.639,23	-R\$ 276.639,23
	Gerenciamento	-R\$ 553.278,46	-R\$ 553.278,46	-R\$ 553.278,46
	ISS	-R\$ 691.598,08	-R\$ 691.598,08	-R\$ 691.598,08
	3 Total	-R\$ 1.521.515,77	-R\$ 1.521.515,77	-R\$ 1.521.515,77
	4 Custo operacional			
	Custo Variável	-R\$ 3.980.104,93	-R\$ 3.980.104,93	-R\$ 3.980.104,93
	Custos de Passado	-R\$ 5.005.906,48	-R\$ 5.005.906,48	-R\$ 5.005.906,48
	Despesas Administrativas	-R\$ 431.502,00	-R\$ 431.502,00	-R\$ 431.502,00
	Seguros, IPVA e Ilhetagem	-R\$ 253.117,50	-R\$ 253.117,50	-R\$ 253.117,50
	4 Total	-R\$ 9.670.630,91	-R\$ 9.670.630,91	-R\$ 9.670.630,91
	5 Imposto de Renda e Contribuição Social			
	IR	-R\$ 247.764,09	-R\$ 229.465,19	-R\$ 229.465,19
IR Adicional	-R\$ 141.176,26	-R\$ 128.976,80	-R\$ 128.976,80	
CSSL	-R\$ 148.658,45	-R\$ 137.679,12	-R\$ 137.679,12	
5 Total	-R\$ 537.598,80	-R\$ 496.121,11	-R\$ 496.121,11	
6 Investimentos				
Veículos	-R\$ 893.639,18	-R\$ 6.346.023,10	-R\$ 6.895.303,73	
Instalações e equipamentos				
Cultura				
6 Total	-R\$ 893.639,18	-R\$ 6.346.023,10	-R\$ 6.895.303,73	
b - Total de Saídas (3 + 4 + 5 + 6)	-R\$ 12.623.104,45	-R\$ 17.834.390,94	-R\$ 18.584.631,51	
7 Saldo no ano (a + b)	R\$ 1.981.199,14	R\$ 464.352,10	R\$ 1.050.906,93	
Depreciação do capital	Depreciação frota	R\$ 970.794,18	R\$ 1.051.785,80	R\$ 1.092.786,80
	Depreciação Inst. Equip.	R\$ 17.260,08	R\$ 17.260,08	R\$ 17.260,08
	Total	R\$ 988.054,26	R\$ 1.110.045,88	R\$ 1.110.045,88

Taxa interna de Retorno (TIR) anual 15,34%

Tarifa (R\$ / passageiro) 2,11

Demanda (passageiros/ano) 6.555,432

Receita tarifária (R\$ / ano) 13.831.961,52

	Ano de referência	ANO 07	ANO 08	ANO 09
Entradas	1 Receita Operacional Bruta	R\$ 13.831.961,52	R\$ 13.831.961,52	R\$ 13.831.961,52
	2 Receita não operacional	R\$ 5.803.576,92	R\$ 5.803.576,92	R\$ 5.803.576,92
	a - Total de Entradas (1 + 2)	R\$ 19.635.538,44	R\$ 19.635.538,44	R\$ 19.635.538,44
Saídas	3 Deduções da Receita Operacional			
	Desoneração da Folha	-R\$ 276.639,23	-R\$ 276.639,23	-R\$ 276.639,23
	Gerenciamento	-R\$ 553.278,46	-R\$ 553.278,46	-R\$ 553.278,46
	ISS	-R\$ 691.598,08	-R\$ 691.598,08	-R\$ 691.598,08
	3 Total	-R\$ 1.521.515,77	-R\$ 1.521.515,77	-R\$ 1.521.515,77
	4 Custo operacional			
	Custo Variável	-R\$ 3.980.104,93	-R\$ 3.980.104,93	-R\$ 3.980.104,93
	Custos de Pessoal	-R\$ 5.005.906,48	-R\$ 5.005.906,48	-R\$ 5.005.906,48
	Despesas Administrativas	-R\$ 431.502,00	-R\$ 431.502,00	-R\$ 431.502,00
	Seguros, IPTA e Bilhetagem	-R\$ 253.117,50	-R\$ 253.117,50	-R\$ 253.117,50
4 Total	-R\$ 9.670.630,91	-R\$ 9.670.630,91	-R\$ 9.670.630,91	
5 Imposto de Renda e Contribuição Social				
IR	-R\$ 229.465,19	-R\$ 229.465,19	-R\$ 229.465,19	
IR Adicional	-R\$ 128.976,80	-R\$ 128.976,80	-R\$ 128.976,80	
CSO	-R\$ 137.679,12	-R\$ 137.679,12	-R\$ 137.679,12	
5 Total	-R\$ 496.121,11	-R\$ 496.121,11	-R\$ 496.121,11	
6 Investimentos				
Veículos	-R\$ 6.896.363,73	-R\$ 6.896.363,73	-R\$ 6.896.363,73	
Instalações e equipamentos				
Outorga				
6 Total	-R\$ 6.896.363,73	-R\$ 6.896.363,73	-R\$ 6.896.363,73	
7 Saldo no ano (a - b)				
7a - Total de Saídas (3 + 4 + 5 + 6)	-R\$ 18.584.631,51	-R\$ 18.584.631,51	-R\$ 18.584.631,51	
7b Saldo no ano (a - b)	R\$ 1.050.906,93	R\$ 1.050.906,93	R\$ 1.050.906,93	

Depreciação frota	R\$ 1.092.786,80	R\$ 1.092.786,80	R\$ 1.092.786,80
Depreciação Inst.Equip.	R\$ 17.260,08	R\$ 17.260,08	R\$ 17.260,08
Total	R\$ 1.110.046,88	R\$ 1.110.046,88	R\$ 1.110.046,88

Taxa Interna de Retorno (TIR) anual: 15,20%

Tarifa (R\$ / passageiro): 2,11

Demanda (passageiros/ano): 6.555.432

Receita tarifária (R\$ / ano): 13.831.961,52

Ano de referência		ANO 10	ANO 11	ANO 12
Entradas	1 Receita Operacional Bruta	R\$ 13.831.961,52	R\$ 13.831.961,52	R\$ 13.831.961,52
	2 Receita não operacional	R\$ 5.803.576,92	R\$ 5.803.576,92	R\$ 5.803.576,92
	3 - Total de Entradas (1 + 2)	R\$ 19.635.538,44	R\$ 19.635.538,44	R\$ 19.635.538,44
Saídas	3 Deduções da Receita Operacional	-R\$ 276.639,23	-R\$ 276.639,23	-R\$ 276.639,23
		-R\$ 553.278,46	-R\$ 553.278,46	-R\$ 553.278,46
		-R\$ 691.598,08	-R\$ 691.598,08	-R\$ 691.598,08
	3 Total	-R\$ 1.521.515,77	-R\$ 1.521.515,77	-R\$ 1.521.515,77
	Custo Variável	-R\$ 3.980.104,93	-R\$ 3.980.104,93	-R\$ 3.980.104,93
	Custos de Passos	-R\$ 5.005.906,48	-R\$ 5.005.906,48	-R\$ 5.005.906,48
	Despesas Administrativas	-R\$ 431.503,00	-R\$ 431.503,00	-R\$ 431.503,00
	Seguros, IPVA e Bilhetagem	-R\$ 253.117,50	-R\$ 253.117,50	-R\$ 253.117,50
	4 Total	-R\$ 9.670.630,91	-R\$ 9.670.630,91	-R\$ 9.670.630,91
	IR	-R\$ 229.465,19	-R\$ 229.465,19	-R\$ 229.465,19
	IR Adicional	-R\$ 128.976,80	-R\$ 128.976,80	-R\$ 128.976,80
	CSSL	-R\$ 137.679,12	-R\$ 137.679,12	-R\$ 137.679,12
	5 Total	-R\$ 496.121,11	-R\$ 496.121,11	-R\$ 496.121,11
	Veículos	-R\$ 6.896.363,73	-R\$ 6.896.363,73	-R\$ 6.896.363,73
	Instalações e equipamentos			
	Outorga			
	6 Total	-R\$ 6.896.363,73	-R\$ 6.896.363,73	-R\$ 6.896.363,73
	6 - Total de Saídas (3 + 4 + 5 + 6)	-R\$ 18.584.631,51	-R\$ 18.584.631,51	-R\$ 18.584.631,51
	7 Saldo no ano (6 + 7)	R\$ 1.050.906,93	R\$ 1.050.906,93	R\$ 1.050.906,93

Depreciação frota	R\$ 1.092.786,80	R\$ 1.092.786,80
Depreciação Inst. Equip.	R\$ 17.260,08	R\$ 17.260,08
Total	R\$ 1.110.046,88	R\$ 1.110.046,88

Taxa Interna de Retorno (TIR) anual **15,24%**
 Tarifa (R\$ / passageiro) **2,11**
 Demanda (passageiros/ano) **6.555.432**
 Receita tarifária (R\$ / ano) **13.831.961,52**

		Ano de referência		
		ANO 13	ANO 14	ANO 15
Entradas	1. Receita Operacional Bruta	R\$ 13.831.961,52	R\$ 13.831.961,52	R\$ 13.831.961,52
	2. Receita não operacional	R\$ 5.803.576,92	R\$ 5.803.576,92	R\$ 5.803.576,92
	a - Total de Entradas [1 + 2]	R\$ 19.635.538,44	R\$ 19.635.538,44	R\$ 19.635.538,44
Saídas	3 Deduções da Receita Operacional			
	Desoneração do Folha	-R\$ 276.639,23	-R\$ 276.639,23	-R\$ 276.639,23
	Obrigações	-R\$ 553.278,46	-R\$ 553.278,46	-R\$ 553.278,46
	ISS	-R\$ 691.598,08	-R\$ 691.598,08	-R\$ 691.598,08
	3 Total	-R\$ 1.521.515,77	-R\$ 1.521.515,77	-R\$ 1.521.515,77
	4 Custo Variável	-R\$ 3.980.104,93	-R\$ 3.980.104,93	-R\$ 3.980.104,93
	5 Custos de Pessoal	-R\$ 5.005.906,48	-R\$ 5.005.906,48	-R\$ 5.005.906,48
	6 Despesas Administrativas	-R\$ 431.502,00	-R\$ 431.502,00	-R\$ 431.502,00
	7 Seguros, IPVA e Bilhetagem	-R\$ 253.117,50	-R\$ 253.117,50	-R\$ 253.117,50
	4 Total	-R\$ 9.670.630,91	-R\$ 9.670.630,91	-R\$ 9.670.630,91
	8 IR Adicional	-R\$ 229.465,19	-R\$ 229.465,19	-R\$ 229.465,19
	9 IR Adicional	-R\$ 128.976,80	-R\$ 128.976,80	-R\$ 128.976,80
	10 CSLL	-R\$ 137.679,12	-R\$ 137.679,12	-R\$ 137.679,12
5 Total	-R\$ 496.121,11	-R\$ 496.121,11	-R\$ 496.121,11	
11 Veículos	-R\$ 6.896.363,73	-R\$ 6.896.363,73	-R\$ 6.896.363,73	
12 Instalações e equipamentos				
13 Outorga				
6 Total	-R\$ 6.896.363,73	-R\$ 6.896.363,73	-R\$ 6.896.363,73	
	b - Total de Saídas [3 + 4 + 5 + 6]	-R\$ 18.594.631,51	-R\$ 18.594.631,51	-R\$ 18.594.631,51
7 Saldo no ano (a-b)		R\$ 1.040.906,93	R\$ 1.040.906,93	R\$ 1.040.906,93
Depreciação frota		R\$ 1.092.786,80	R\$ 1.092.786,80	R\$ 1.092.786,80
Depreciação Inst.Equip.		R\$ 17.260,08	R\$ 17.260,08	R\$ 17.260,08
Total		R\$ 1.110.046,88	R\$ 1.110.046,88	R\$ 1.110.046,88

Planilha de Cálculo de Custos - Lote 2

1 Determinação do Preço Relativo aos Custos Variáveis 1.1 Óleo Diesel

	Índice de Consumo	Preço	Custo / Km
1.1.1 Micro Ônibus	0,3200 (l/km) x	1,8100 R\$/l	0,5782 R\$/km
1.1.2 Leve	0,3700 (l/km) x	1,8100 R\$/l	0,6667 R\$/km
1.1.3 Pesado	0,4500 (l/km) x	1,8100 R\$/l	0,8145 R\$/km
1.1.4 Ponderado (pela frota)			0,7537 R\$/km
1.2 Lubrificantes			
1.2.1 Óleo de Câmbio	0,006895 (l/km) x	9,9503 R\$/l	0,0686 R\$/km
1.2.2 Óleo de Caixa de Mudanças	0,000446 (l/km) x	8,4364 R\$/l	0,0038 R\$/km
1.2.3 Óleo Diferencial	0,000810 (l/km) x	7,7452 R\$/l	0,0048 R\$/km
1.2.4 Fluido de Freio	0,000142 (l/km) x	16,2984 R\$/l	0,0023 R\$/km
1.2.5 Graxa	0,000226 (l/km) x	9,7526 R\$/l	0,0022 R\$/km
1.2.6 Total			0,0817 R\$/km

1.3 Rodagem (dados para pneus radiais)

1.3.1 - Veículos Micro Ônibus

	Índice de Consumo	Preço	Custo
Pneus	1 x 6 x	R\$ 1.100,00	R\$ 6.600,00
Recapagens	2,5 x 6 x	R\$ 385,00	R\$ 5.775,00
Câmaras	2,5 x 6 x	R\$ 79,50	R\$ 1.925,00
Protetores	2,5 x 6 x	R\$ 93,85	R\$ 503,85
Total Convencionais			R\$ 14.071,35 (1.3.1)

1.3.2 - Veículos Leves				
Preços	1 x 6 x	Índice de Consumo	Preço	Custo
R\$ 8.531,04			R\$ 1.421,84	R\$ 8.531,04
Recapagens	2,5 x 6 x		R\$ 489,04	R\$ 7.020,60
Câmaras	2,5 x 6 x		R\$ 109,38	R\$ 1.640,70
Protetores	2,5 x 6 x		R\$ 46,05	R\$ 690,75
Total Micro Ônibus				R\$ 17.883,09 1.3.2
1.3.3 - Veículos Pesados				
Preços	1 x 6 x	Índice de Consumo	Preço	Custo
R\$ 8.531,04			R\$ 1.421,84	R\$ 8.531,04
Recapagens	2,5 x 6 x		R\$ 489,04	R\$ 7.020,60
Câmaras	2,5 x 6 x		R\$ 109,38	R\$ 1.640,70
Protetores	2,5 x 6 x		R\$ 46,05	R\$ 690,75
Total Pesados				R\$ 17.883,09 1.3.3
1.3.4 - Custo Total com Rodagem Ponderado pela Frota (1.3.1 + 1.3.2 + 1.3.3) / Frota Total				
1.3.5 - Vida Útil				
1.3.6 - Custo / Km relativos a Rodagem (1.3.4 / 1.3.5)				
1.4 Peças e Acessórios				
Índice de Consumo		Preço Médio Ponderado Veículo Novo sem rodagem	PMM	Custo
0,0055	x	R\$ 278.204,38	6,056	0,265025

Cálculo do V. Ponderado

Índice	Custo com Pessoal	Frota Operacional	Custo por Serviço
Urbano	R\$ 8.829,48 (2.1.1) x	34	R\$ 300.202,19 / mês
Rural	R\$ 4.024,03 (2.1.2) x	9	R\$ 36.218,26 / mês
Total		43 (2.1.3)	R\$ 336.418,45 / mês
Custo de Pessoal (2.1.4 / 2.1.3)			R\$ 7.823,68 / veículo
Pessoal Administrativo (2.1.6)	Índice	Custo de Pessoal	
	0,136	R\$ 7.823,68 (2.1.5)	R\$ 1.056,20 / veículo
Pessoal de Manutenção (2.1.7)			
Total (2.1.5 + 2.1.6 + 2.1.7)	0,105	R\$ 7.823,68 (2.1.5)	R\$ 821,49 / veículo
			R\$ 9.701,37 / veículo

2.2 Depreciação e Remuneração do Capital de Veículos

Vida Útil	Valor Residual	ao final da vida útil
Micro Ônibus	7 anos	20%
Leve	10 anos	20%
Pesado	10 anos	20%
Taxa Anual		12% ao ano

2.2.1 - Depreciação e Remuneração de Veículos Micro Ônibus

Faixa de Idade	Quantidade	Participação	Depreciação			R\$/veic./mês	Remuneração			Total R\$/veic. Mês
			Taxa	Coef.	R\$/veic./mês		Coef. / Fret	R\$/veic./mês	R\$/veic. Mês	
0-1	0	0,0000	0,2000	0,0000	R\$ -	1,0000	0,0000	R\$ -	R\$ -	-
1-2	0	0,0000	0,1714	0,0000	R\$ -	0,8000	0,0000	R\$ -	R\$ -	-
2-3	0	0,0000	0,1429	0,0000	R\$ -	0,5286	0,0000	R\$ -	R\$ -	-
3-4	0	0,0000	0,1143	0,0000	R\$ -	0,4857	0,0000	R\$ -	R\$ -	-
4-5	0	0,0000	0,0857	0,0000	R\$ -	0,3714	0,0000	R\$ -	R\$ -	-
5-6	0	0,0000	0,0571	0,0000	R\$ -	0,2857	0,0000	R\$ -	R\$ -	-
6-7	0	0,0000	0,0286	0,0000	R\$ -	0,2286	0,0000	R\$ -	R\$ -	-
7-+	0	0,0000	0,0000	0,0000	R\$ -	0,2000	0,0000	R\$ -	R\$ -	-
Total	0	0,0000	0,8000	0,0000	R\$ -	-	-	-	-	R\$ -

Preço Veículo Novo com Rodagem R\$ 213.433,45

Preço Veículo Novo sem Rodagem

R\$ 220.712,00

1 = quantidade de veículos micro ônibus

2 = Total da coluna 1

3 = 1 / 2

5 = 3 x 4

6 = (5 x Preço do veículo novo sem pneu) / 12

8 = 7 x 3

9 = 8 x Preço do veículo novo com pneus, câmaras e protetores

10 = 9 x Taxa de Remuneração Mensal = 9 x ((1 + Tx anual)^{0,0833} - 1)

11 = Total da coluna 6

12 = Total da coluna 10

Custo de Depreciação e Remuneração de Veículos Micro Ônibus (11+12)

(2.2.1)

R\$ -

2.2.2 - Depreciação e Remuneração de Veículos Leves

Faixa de Idade	Quantidade	Participação	Depreciação		R\$/veic./mês	CF/Veic.	Remuneração		R\$/veic./mês	Total R\$/veic. Mês
			Taxa	Coef.			Coef. / Frota	R\$/veic./mês		
0 - 1	0	0,0000	0,1455	0,0000	R\$ -	1,0000	0,0000	R\$ -	R\$ -	
1 - 2	0	0,0000	0,1309	0,0000	R\$ -	0,8545	0,0000	R\$ -	R\$ -	
2 - 3	0	0,0000	0,1184	0,0000	R\$ -	0,7238	0,0000	R\$ -	R\$ -	
3 - 4	0	0,0000	0,1016	0,0000	R\$ -	0,6072	0,0000	R\$ -	R\$ -	
4 - 5	16	0,7619	0,0873	0,0665	R\$ 1.542,0471	0,5054	0,3851	R\$ 110,771,36	R\$ 1.050,8641	
5 - 6	0	0,0000	0,0727	0,0000	R\$ -	0,4181	0,0000	R\$ -	R\$ -	
6 - 7	0	0,0000	0,0632	0,0000	R\$ -	0,3454	0,0000	R\$ -	R\$ -	
7 - 8	5	0,2381	0,0436	0,0104	R\$ 240,6689	0,2872	0,0684	R\$ 19,671,01	R\$ 186,5781	
8 - 9	0	0,0000	0,0291	0,0000	R\$ -	0,2436	0,0000	R\$ -	R\$ -	
Total	21	1,0000	0,7855	0,0769	R\$ 1.782,7160				R\$ 1.237,2432	

1 = Quantidade de veículos leves

2 = Total da coluna 1

3 = 1 / 2

5 = 3 x 4

6 = (5 x Preço do veículo novo sem pneu) / 12

8 = 7 x 3

9 = 8 x Preço do veículo novo com pneus, câmaras e protetores

10 = 9 x Taxa de Remuneração Mensal = 9 x ((1 + Tx anual)^{0,0833} - 1)

11 = Total da coluna 6

12 = Total da coluna 10

Costo de Depreciação e Remuneração de Veículos Leves (11+12)

(2.2.2) R\$ 3.019,96

2.3 - Remuneração do Capital aplicado em amoxerifado e instalações

2.3.1 - Remuneração do Capital aplicado em amoxerifado							
	0,0003	x	R\$ 287.668,00	=	R\$ 86,30	/ veic. mês	
2.3.2 - Remuneração do Capital aplicado em instalações e equipamentos							
	0,0004	x	R\$ 287.668,00	=	R\$ 115,07	/ veic. mês	
2.3.3 - Total (2.3.1+2.3.2)					R\$ 201,37	/ veic. mês	

2.4 - Depreciação de máquinas, instalações e equipamentos

	0,0001	x	R\$ 287.668,00	=	R\$ 28,77	/ veic. mês	
--	--------	---	----------------	---	-----------	-------------	--

2.5 - Despesas Administrativas Diversas

	0,0025	x	R\$ 287.668,00	=	R\$ 719,17	R\$ / veic. mês	
--	--------	---	----------------	---	------------	-----------------	--

2.6 - Despesas com Seguros, IPVA e Blihetagem

2.6.1 - Despesas com Seguro Obrigatório							
Seguro Obrigatório			R\$ 338,45	/ veic. Anc	/	12	= R\$ 28,29 / veic. mês
2.6.2 - Despesas com IPVA							
Despesa com IPVA			R\$ 115,28	/ veic. Anc	/	12	= R\$ 9,61
2.6.3 - Despesas com Blihetagem							
Despesa com Blihetagem			R\$ 4.607,64	/ veic. Ano	/	12	= R\$ 383,97 / veic. mês
2.6.4 - Total (2.6.1 + 2.6.2 + 2.6.3)							R\$ 421,86 / veic. mês

2.7 - Custos Fixos Operacionais - (CFo)

R\$	9.701,37	/	veic. mês
R\$	3.081,24	/	veic. mês
R\$	201,37	/	veic. mês
R\$	28,77	/	veic. mês
R\$	719,17	/	veic. mês
R\$	421,86	/	veic. mês
R\$	14.153,77	/	veic. mês

- 2.7.1 - Pessoal (2.1.8)
- 2.7.2 - Depreciação e Remuneração do Capital aplicado em Veículos (2.2.7)
- 2.7.3 - Remuneração de Almoarifado e Instalações (2.3.3)
- 2.7.4 - Depreciação de Máquinas, Instalações e Equipamentos (2.4)
- 2.7.5 - Despesas Administrativas Diversas (2.5)
- 2.7.6 - Despesas com Seguros, IPVA e Bithetagem (2.6.5)
- 2.7.7 - Total (2.7.1 + 2.7.2 + 2.7.3 + 2.7.4 + 2.7.5 + 2.7.6)

2.8 - Total dos Custos Fixos da Frota Reserva Técnica

R\$	3.081,24	/	veic. mês
R\$	201,37	/	veic. mês
R\$	28,77	/	veic. mês
R\$	719,17	/	veic. mês
R\$	421,86	/	veic. mês
R\$	4.452,40	/	veic. mês

- 2.8.1 - Depreciação e Remuneração do Capital aplicado em veículos (2.2.7)
- 2.8.2 - Remuneração de Almoarifado e Instalações (2.3.3)
- 2.8.3 - Depreciação de Máquinas, Instalações e Equipamentos (2.4)
- 2.8.4 - Despesas Administrativas Diversas (2.5)
- 2.8.5 - Despesas com Seguros, IPVA e Bithetagem (2.6.5)
- 2.8.6 - Total (2.8.1 + 2.8.2 + 2.8.3 + 2.8.4 + 2.8.5)

3 - Custos

Frota	Total	Urbano	Rural
Operacional	43	34	9
Reserva	7	6	1
Total	50	40	10
Quilometragem Mensal	Total	Urbano	Rural
Operacional	248.397	206.071	42.326
Ociosas	12.420	10.304	2.116
Total	260.817	216.375	44.442
PMM	6.066	6.364	4.938

Total	43
	7
	50
Total	248.397
	12.420
	260.817
	6.066

Demanda Mensal	Passageiro Equivalente
Índice de Passageiros por Quilômetro	Passageiros Equivalente
Impostos	Desoneração Folha
	Garanciamento
	ISS
Total de Impostos e Taxas	

3.1 - Custo Variável

CV (R\$ / Km) (1.5.5)

km mensal total

290.817

=

Custo Variável
R\$ 331.675,41 / mês

3.2 - Custo Fixo Operacional

CFo (R\$/veic./mês) (2.7.7)

frota operacional total

43

=

Custo Fixo da f. operacional
R\$ 608.612,16 / mês

3.3 - Custo da Frota Reserva

CFr (R\$/veic./mês) (2.6.6)

frota reserva total

7

=

Custo Fixo da reserva técnica
R\$ 31.166,81 / mês

3.4 - CUSTO TOTAL SEM IMPOSTOS (3.1 + 3.2 + 3.3)

3.5 - CUSTO TOTAL COM IMPOSTOS (3.4) x (1 / (1 - Tot. de impost.))

546.266

IPKe

2,05%

2,00%

4,00%

5,00%

11,00%

Tot. de impost.

R\$ 971.454,38 / mês

R\$ 1.091.521,70 / mês

Plano de Renovação da Frota - Lote 2

01	Mês	Frota em estoque			Compra			Vendas			Frota no ano			Valores	
		nov	dez	jan	nov	dez	jan	nov	dez	jan	nov	dez	jan	Compra	Vendas
		01	01	01	01	01	01	01	01	01	01	01	01	01	01
	0				2	4				2	3		1.458.340,00	0,00	
	1												0,00	0,00	
	2												0,00	0,00	
	3												0,00	0,00	
	4				14	21				14	21		5.251.980,98	0,00	
	5												0,00	0,00	
	6												0,00	0,00	
	7				5	5				5	5		481.416,24	0,00	
	8												0,00	0,00	
	9												0,00	0,00	
	10												0,00	0,00	
	11												0,00	0,00	
	12												0,00	0,00	
	13												0,00	0,00	
	14												0,00	0,00	
	15												0,00	0,00	
	16												0,00	0,00	
	17												0,00	0,00	
	18												0,00	0,00	
	19												0,00	0,00	
	20												0,00	0,00	
	21												0,00	0,00	
	22												0,00	0,00	
	23												0,00	0,00	
	24												0,00	0,00	
	25												0,00	0,00	
	26												0,00	0,00	
	27												0,00	0,00	
	28												0,00	0,00	
	29												0,00	0,00	
	30												0,00	0,00	
	31												0,00	0,00	
	Tot					21	29					21	29	7.981.300,18	0,00
	Média do mês					0,68	0,94					0,68	0,94		
02	Mês	Frota em estoque			Compra			Vendas			Frota no ano			Valores	
		nov	dez	jan	nov	dez	jan	nov	dez	jan	nov	dez	jan	Compra	Vendas
		01	01	01	01	01	01	01	01	01	01	01	01	01	01
	0												0,00	0,00	
	1												0,00	0,00	
	2												0,00	0,00	
	3												0,00	0,00	
	4												0,00	0,00	
	5												0,00	0,00	
	6												0,00	0,00	
	7												0,00	0,00	
	8				14	21				14	21		0,00	0,00	
	9												0,00	0,00	
	10												0,00	0,00	
	11												0,00	0,00	
	12												0,00	0,00	
	13												0,00	0,00	
	14												0,00	0,00	
	15												0,00	0,00	
	16												0,00	0,00	
	17												0,00	0,00	
	18												0,00	0,00	
	19												0,00	0,00	
	20												0,00	0,00	
	21												0,00	0,00	
	22												0,00	0,00	
	23												0,00	0,00	
	24												0,00	0,00	
	25												0,00	0,00	
	26												0,00	0,00	
	27												0,00	0,00	
	28												0,00	0,00	
	29												0,00	0,00	
	30												0,00	0,00	
	31												0,00	0,00	
	Tot						5	5				5	5	481.416,24	772.942,00
	Média do mês						0,16	0,16				0,16	0,16	15.368,16	24.901,35
03	Mês	Frota em estoque			Compra			Vendas			Frota no ano			Valores	
		nov	dez	jan	nov	dez	jan	nov	dez	jan	nov	dez	jan	Compra	Vendas
		01	01	01	01	01	01	01	01	01	01	01	01	01	01
	0												0,00	0,00	
	1												0,00	0,00	
	2												0,00	0,00	
	3												0,00	0,00	
	4												0,00	0,00	
	5												0,00	0,00	
	6												0,00	0,00	
	7												0,00	0,00	
	8												0,00	0,00	
	9												0,00	0,00	
	10												0,00	0,00	
	11												0,00	0,00	
	12												0,00	0,00	
	13												0,00	0,00	
	14												0,00	0,00	
	15												0,00	0,00	
	16												0,00	0,00	
	17												0,00	0,00	
	18												0,00	0,00	
	19												0,00	0,00	
	20												0,00	0,00	
	21												0,00	0,00	
	22												0,00	0,00	
	23												0,00	0,00	
	24												0,00	0,00	
	25												0,00	0,00	
	26												0,00	0,00	
	27												0,00	0,00	
	28												0,00	0,00	
	29												0,00	0,00	
	30												0,00	0,00	
	31												0,00	0,00	
	Tot						19	24				19	24	6.146.073,16	4.456.781,57
	Média do mês						0,61	0,77				0,61	0,77	198.247,21	143.767,18

Mês	Fatores anteriores			Compras			Vendas			Fatores atuais			Valores			
	micro	leve	pesado	micro	leve	pesado	micro	leve	pesado	micro	leve	pesado	Compras	Vendas		
	1,00			ano			5			5						
04													0,00	0,00		
1													0,00	0,00		
2													0,00	0,00		
3		3	4							2	3		0,00	0,00		
4													0,00	0,00		
5		18	21							14	21		0,00	0,00		
6													0,00	0,00		
7					5	5				5	5		891.638,18	0,00		
8		5	5							5	5		0,00	772.342,07		
9													0,00	0,00		
10													0,00	0,00		
11													0,00	0,00		
12													0,00	0,00		
13													0,00	0,00		
14													0,00	0,00		
15													0,00	0,00		
Tot		21	29		5	5				5	5		891.638,18	772.342,07		
Mês de estado													1,00	ano	5	5
05													0,00	0,00		
1													0,00	0,00		
2													0,00	0,00		
3													0,00	0,00		
4		2	3							18	21		6.012.188,53	0,00		
5													0,00	0,00		
6		18	21							18	21		0,00	3.034.639,45		
7					5	5				5	5		891.638,18	0,00		
8		5	5							5	5		0,00	772.342,07		
9													0,00	0,00		
10													0,00	0,00		
11													0,00	0,00		
12													0,00	0,00		
13													0,00	0,00		
14													0,00	0,00		
15													0,00	0,00		
Tot		21	29		29	29				29	29		6.146.025,29	4.466.781,52		
Mês de estado													1,00	ano	5	5
06													0,00	0,00		
1													0,00	0,00		
2													0,00	0,00		
3													0,00	0,00		
4										18	21		6.062.724,53	0,00		
5		18	21							18	21		0,00	3.035.139,45		
6													0,00	0,00		
7					5	5				5	5		891.638,18	0,00		
8		5	5							5	5		0,00	772.342,07		
9													0,00	0,00		
10													0,00	0,00		
11													0,00	0,00		
12													0,00	0,00		
13													0,00	0,00		
14													0,00	0,00		
15													0,00	0,00		
Tot		21	29		29	29				29	29		6.856.341,79	3.808.179,52		
Mês de estado													1,00	ano	5	5

Mês	Nota em aberto			Compras			Vendas			Nota no ano			Valores	
	emiss	receb	cancel	emiss	receb	cancel	emiss	receb	cancel	emiss	receb	cancel	Compras	Vendas
07	0												0,00	0,00
	1												0,00	0,00
	2												0,00	0,00
	3												0,00	0,00
	4					18	24				18	24	6.082.714,55	0,00
	5	38	24					18	24				0,00	6.082.714,55
	6												0,00	0,00
	7				8	5					5	5	999.898,18	0,00
	8	5	5					5	5				0,00	779.441,07
	9												0,00	0,00
	10												0,00	0,00
	11												0,00	0,00
	12												0,00	0,00
	13												0,00	0,00
	14												0,00	0,00
	15												0,00	0,00
	Tot					21	28				23	29	4.086.612,73	6.862.576,62
	Médo de Médo					0,00					0	0		
08	0												0,00	0,00
	1												0,00	0,00
	2												0,00	0,00
	3												0,00	0,00
	4						18	24			18	24	6.082.714,55	0,00
	5	38	24					18	24				0,00	6.082.714,55
	6												0,00	0,00
	7				8	5					5	5	999.898,18	0,00
	8	5	5					5	5				0,00	779.441,07
	9												0,00	0,00
	10												0,00	0,00
	11												0,00	0,00
	12												0,00	0,00
	13												0,00	0,00
	14												0,00	0,00
	15												0,00	0,00
	Tot					21	28				23	29	4.086.612,73	6.862.576,62
	Médo de Médo					0,00					0	0		
09	0												0,00	0,00
	1												0,00	0,00
	2												0,00	0,00
	3												0,00	0,00
	4												0,00	0,00
	5						18	24			18	24	6.082.714,55	0,00
	6	38	24					18	24				0,00	6.082.714,55
	7				8	5					5	5	999.898,18	0,00
	8	5	5					5	5				0,00	779.441,07
	9												0,00	0,00
	10												0,00	0,00
	11												0,00	0,00
	12												0,00	0,00
	13												0,00	0,00
	14												0,00	0,00
	15												0,00	0,00
	Tot					21	28				23	29	4.086.612,73	6.862.576,62
	Médo de Médo					0,00					0	0		

Mes	Ficha año anterior			Comprar			Vender			Ficha no año			Valores		
	micro	leve	pesado	micro	leve	pesado	micro	leve	pesado	micro	leve	pesado	Compra	Venda	
10													0,00	0,00	
1													0,00	0,00	
2													0,00	0,00	
3													0,00	0,00	
4					16	24					10	24	0,000.724,35	0,00	
5		16	24					26	24				0,00	1.011.294,49	
6													0,00	0,00	
7					5	8					4	8	0,000.075,18	0,00	
8		8	8					3	8				0,00	771.942,07	
9													0,00	0,00	
10													0,00	0,00	
11													0,00	0,00	
12													0,00	0,00	
13													0,00	0,00	
14													0,00	0,00	
15													0,00	0,00	
Tot		22	28		11	24		21	24		22	28	0,000.101,73	1.011.276,92	
Media de lote		5,00			ano						1			1	
11													0,00	0,00	
1													0,00	0,00	
2													0,00	0,00	
3													0,00	0,00	
4						16	24				16	24	0,000.724,35	0,00	
5		16	24					26	24				0,00	1.011.294,49	
6													0,00	0,00	
7					5	8					4	8	0,000.075,18	0,00	
8		8	8					3	8				0,00	771.942,07	
9													0,00	0,00	
10													0,00	0,00	
11													0,00	0,00	
12													0,00	0,00	
13													0,00	0,00	
14													0,00	0,00	
15													0,00	0,00	
Tot		22	28		11	24		21	24		22	28	0,000.101,73	1.011.276,92	
Media de lote		5,00			ano						1			1	
12													0,00	0,00	
1													0,00	0,00	
2													0,00	0,00	
3													0,00	0,00	
4						16	24				16	24	0,000.724,35	0,00	
5		16	24					26	24				0,00	1.011.294,49	
6													0,00	0,00	
7					5	8					4	8	0,000.075,18	0,00	
8		8	8					3	8				0,00	771.942,07	
9													0,00	0,00	
10													0,00	0,00	
11													0,00	0,00	
12													0,00	0,00	
13													0,00	0,00	
14													0,00	0,00	
15													0,00	0,00	
Tot		22	28		11	24		21	24		22	28	0,000.101,73	1.011.276,92	
Media de lote		5,00			ano						1			1	

Meses	Ficha ano anterior			Compra			Vendas			Ficha no ano			Valores		
	micro	leve	pesado	micro	leve	pesado	micro	leve	pesado	micro	leve	pesado	Compra	Vendas	
13	0												0,00	0,00	
	1												0,00	0,00	
	2												0,00	0,00	
	3												0,00	0,00	
	4												0,00	0,00	
	5												0,00	0,00	
	6												0,00	0,00	
	7												0,00	0,00	
	8												0,00	0,00	
	9												0,00	0,00	
	10												0,00	0,00	
	11												0,00	0,00	
	12												0,00	0,00	
	13												0,00	0,00	
	14												0,00	0,00	
15												0,00	0,00		
Tot													0,00	0,00	
Média de idade		5,00		anos											
14	0												0,00	0,00	
	1												0,00	0,00	
	2												0,00	0,00	
	3												0,00	0,00	
	4												0,00	0,00	
	5												0,00	0,00	
	6												0,00	0,00	
	7												0,00	0,00	
	8												0,00	0,00	
	9												0,00	0,00	
	10												0,00	0,00	
	11												0,00	0,00	
	12												0,00	0,00	
	13												0,00	0,00	
	14												0,00	0,00	
15												0,00	0,00		
Tot													0,00	0,00	
Média de idade		5,00		anos											
15	0												0,00	0,00	
	1												0,00	0,00	
	2												0,00	0,00	
	3												0,00	0,00	
	4												0,00	0,00	
	5												0,00	0,00	
	6												0,00	0,00	
	7												0,00	0,00	
	8												0,00	0,00	
	9												0,00	0,00	
	10												0,00	0,00	
	11												0,00	0,00	
	12												0,00	0,00	
	13												0,00	0,00	
	14												0,00	0,00	
15												0,00	0,00		
Tot													0,00	0,00	
Média de idade		5,00		anos											

FIM DO CONTRATO	Linha	Iniciando contrato			Compra			Vendas			Iniciando ano			Saldo	
		mes	dia	segunda	mes	dia	segunda	mes	dia	segunda	mes	dia	segunda	Ganhos	Perdas
0														0,00	0,00
1														0,00	0,00
2														0,00	0,00
3														0,00	0,00
4														0,00	0,00
5			18	24					16	24				0,00	5.031.234,85
6														0,00	0,00
7														0,00	0,00
8			5	5					5	5				0,00	771.342,81
9														0,00	0,00
10														0,00	0,00
11														0,00	0,00
12														0,00	0,00
13														0,00	0,00
14														0,00	0,00
15														0,00	0,00
16														0,00	0,00
17														0,00	0,00
18														0,00	0,00
19														0,00	0,00
20														0,00	0,00
21														0,00	0,00
22														0,00	0,00
23														0,00	0,00
24														0,00	0,00
25														0,00	0,00
26														0,00	0,00
27														0,00	0,00
28														0,00	0,00
29														0,00	0,00
30														0,00	0,00
31														0,00	0,00
32														0,00	0,00
33														0,00	0,00
34														0,00	0,00
35														0,00	0,00
36														0,00	0,00
37														0,00	0,00
38														0,00	0,00
39														0,00	0,00
40														0,00	0,00
41														0,00	0,00
42														0,00	0,00
43														0,00	0,00
44														0,00	0,00
45														0,00	0,00
46														0,00	0,00
47														0,00	0,00
48														0,00	0,00
49														0,00	0,00
50														0,00	0,00
51														0,00	0,00
52														0,00	0,00
53														0,00	0,00
54														0,00	0,00
55														0,00	0,00
56														0,00	0,00
57														0,00	0,00
58														0,00	0,00
59														0,00	0,00
60														0,00	0,00
61														0,00	0,00
62														0,00	0,00
63														0,00	0,00
64														0,00	0,00
65														0,00	0,00
66														0,00	0,00
67														0,00	0,00
68														0,00	0,00
69														0,00	0,00
70														0,00	0,00
71														0,00	0,00
72														0,00	0,00
73														0,00	0,00
74														0,00	0,00
75														0,00	0,00
76														0,00	0,00
77														0,00	0,00
78														0,00	0,00
79														0,00	0,00
80														0,00	0,00
81														0,00	0,00
82														0,00	0,00
83														0,00	0,00
84														0,00	0,00
85														0,00	0,00
86														0,00	0,00
87														0,00	0,00
88														0,00	0,00
89														0,00	0,00
90														0,00	0,00
91														0,00	0,00
92														0,00	0,00
93														0,00	0,00
94														0,00	0,00
95														0,00	0,00
96														0,00	0,00
97														0,00	0,00
98														0,00	0,00
99														0,00	0,00
100														0,00	0,00
101														0,00	0,00
102														0,00	0,00
103														0,00	0,00
104														0,00	0,00
105														0,00	0,00
106														0,00	0,00
107														0,00	0,00
108														0,00	0,00
109														0,00	0,00
110														0,00	0,00
111														0,00	0,00
112														0,00	0,00
113														0,00	0,00
114														0,00	0,00
115														0,00	0,00
116														0,00	0,00
117														0,00	0,00
118														0,00	0,00
119														0,00	0,00
120														0,00	0,00
121														0,00	0,00
122														0,00	0,00
123														0,00	0,00
124														0,00	0,00
125														0,00	0,00
126														0,00	0,00
127														0,00	0,00
128														0,00	0,00
129														0,00	0,00
130														0,00	0,00
131														0,00	0,00
132														0,00	0,00
133														0,00	0,00
134														0,00	0,00
135														0,00	0,00
136														0,00	0,00
137														0,00	0,00
138														0,00	0,00
139														0,00	0,00
140														0,00	0,00
141														0,00	0,00
142														0,00	0,00
143														0,00	0,00
144														0,00	0,00
145														0,00	0,00
146															

LOTE 3

Cálculo da Taxa Interna de Retorno - TIR

Planilha de Custos

Plano de Renovação de Frota

Cálculo da Taxa Interna de Retorno (TIR) - Lote 3

Taxa interna de Retorno (TIR) anual **12,51%**
 Tarifa (R\$ / passageiro) 2,31
 Demanda (passageiros/ano) 5.064,828
 Receita tarifária (R\$ / ano) 10.686.787,08

		Ano de referência		
		ANO 01	ANO 02	ANO 03
Entradas	1 Receita Operacional Bruta	R\$ 10.686.787,08	R\$ 10.686.787,08	R\$ 10.686.787,08
	2 Receita não operacional	R\$ 0,00	R\$ 1.544.684,14	R\$ 3.866.903,22
a - Total de Entradas (1 + 2)		R\$ 10.686.787,08	R\$ 12.231.471,22	R\$ 14.553.690,30
Saídas	3 Deduções da Receita Operacional			
	Desonerção da Folha	-R\$ 213.735,74	-R\$ 213.735,74	-R\$ 213.735,74
	Genetramento	-R\$ 427.471,48	-R\$ 427.471,48	-R\$ 427.471,48
	ISS	-R\$ 534.339,35	-R\$ 534.339,35	-R\$ 534.339,35
	3 Total	-R\$ 1.175.546,58	-R\$ 1.175.546,58	-R\$ 1.175.546,58
	4 Custo operacional			
	Custo Veículo	-R\$ 2.763.192,73	-R\$ 2.763.192,73	-R\$ 2.763.192,73
	Custos de Pessoal	-R\$ 4.039.718,23	-R\$ 4.039.718,23	-R\$ 4.039.718,23
	Despesas Administrativas	-R\$ 405.611,88	-R\$ 405.611,88	-R\$ 405.611,88
	Seguros, IPVA e Bilhetagem	-R\$ 237.930,45	-R\$ 237.930,45	-R\$ 237.930,45
4 Total	-R\$ 7.446.453,28	-R\$ 7.446.453,28	-R\$ 7.446.453,28	
5 Imposto de Renda e Contribuição Social				
IR Adicional	-R\$ 160.388,33	-R\$ 176.838,55	-R\$ 166.460,14	
CSSL	-R\$ 82.925,55	-R\$ 93.892,37	-R\$ 86.973,42	
	-R\$ 96.233,00	-R\$ 106.103,13	-R\$ 99.876,08	
5 Total	-R\$ 339.546,87	-R\$ 376.834,05	-R\$ 353.309,64	
6 Investimentos				
Veículos	-R\$ 6.527.116,86	-R\$ 1.787.278,36	-R\$ 5.088.776,86	
Instalações e equipamentos	-R\$ 800.000,00			
Outros	-R\$ 1.188.000,00			
6 Total	-R\$ 8.515.116,86	-R\$ 1.787.278,36	-R\$ 5.088.776,86	
b - Total de Saídas (3 + 4 + 5 + 6)	R\$ 17.476.663,59	-R\$ 10.786.112,27	-R\$ 14.064.086,36	
7 Saldo no ano (a + b)	-R\$ 6.789.876,51	R\$ 1.445.358,95	R\$ 489.603,94	

Depreciação frota	R\$ 979.307,24	R\$ 869.639,07	R\$ 938.828,50
Depreciação Inst. Equip.	R\$ 16.224,48	R\$ 16.224,48	R\$ 16.224,48
Total	R\$ 995.531,71	R\$ 885.863,55	R\$ 955.052,98

Taxa Interna de Retorno (TIR) anual 12,51%
 Tarifa (R\$ / passageiro) R\$ 2,11
 Demanda (passageiros/ano) 5.064,828
 Receita tarifária (R\$ / ano) R\$ 10.686.787,08

		Ano de referência		
		ANO 07	ANO 08	ANO 09
Entradas	1 Receita Operacional Bruta	R\$ 10.686.787,08	R\$ 10.686.787,08	R\$ 10.686.787,08
	2 Receita não operacional	R\$ 4.940.767,66	R\$ 4.940.767,66	R\$ 4.940.767,66
	3 Total de Entradas (1 + 2)	R\$ 15.627.554,74	R\$ 15.627.554,74	R\$ 15.627.554,74
Saídas	3 Deduções da Receita Operacional:			
	Desoneração da Folha	-R\$ 213.735,74	-R\$ 213.735,74	-R\$ 213.735,74
	Ganância/mercado	-R\$ 427.471,48	-R\$ 427.471,48	-R\$ 427.471,48
	ISE	-R\$ 534.339,35	-R\$ 534.339,35	-R\$ 534.339,35
	3 Total	-R\$ 1.175.546,58	-R\$ 1.175.546,58	-R\$ 1.175.546,58
	4 Custo Variável	-R\$ 2.763.192,73	-R\$ 2.763.192,73	-R\$ 2.763.192,73
	Custos de Pessoal	-R\$ 4.039.718,23	-R\$ 4.039.718,23	-R\$ 4.039.718,23
	Despesas Administrativas	-R\$ 405.611,88	-R\$ 405.611,88	-R\$ 405.611,88
	Seguros, IPVA e Bilhetagem	-R\$ 237.930,45	-R\$ 237.930,45	-R\$ 237.930,45
	4 Total	-R\$ 7.446.453,28	-R\$ 7.446.453,28	-R\$ 7.446.453,28
IR	-R\$ 172.531,95	-R\$ 172.531,95	-R\$ 172.531,95	
IR Adicional	-R\$ 91.021,30	-R\$ 91.021,30	-R\$ 91.021,30	
CSLL	-R\$ 103.519,17	-R\$ 103.519,17	-R\$ 103.519,17	
5 Total	-R\$ 367.072,41	-R\$ 367.072,41	-R\$ 367.072,41	
Veículos	-R\$ 5.839.117,43	-R\$ 5.839.117,43	-R\$ 5.839.117,43	
Instalações e equipamentos				
Outros				
6 Total	-R\$ 5.839.117,43	-R\$ 5.839.117,43	-R\$ 5.839.117,43	
7 Saldo no ano (a+b)	-R\$ 14.828.189,70	-R\$ 14.828.189,70	-R\$ 14.828.189,70	
	R\$ 799.365,04	R\$ 799.365,04	R\$ 799.365,04	

Depreciação frota	R\$ 898.349,76	R\$ 898.349,76	R\$ 898.349,76
Depreciação Inst. Equip.	R\$ 16.224,48	R\$ 16.224,48	R\$ 16.224,48
Total	R\$ 914.574,24	R\$ 914.574,24	R\$ 914.574,24

Taxa Interna de Retorno (TIR) anual 12,51%

Tarifa (R\$ / passageiro) 2,11

Demanda (passageiros/ano) 5.064.828

receita tarifária (R\$ / ano) 10.686.787,08

		Ano de referência		
		ANO 10	ANO 11	ANO 12
Entradas	1 Receita Operacional Bruta	R\$ 10.686.787,08	R\$ 10.686.787,08	R\$ 10.686.787,08
	2 Receita não operacional	R\$ 4.940.767,66	R\$ 4.940.767,66	R\$ 4.940.767,66
	3 - Total de Entradas (1 + 2)	R\$ 15.627.554,74	R\$ 15.627.554,74	R\$ 15.627.554,74
Saídas	3 Deduções da Receita Operacional	R\$ 213.735,74	-R\$ 213.735,74	-R\$ 213.735,74
	Desonerção de Falha	R\$ 427.471,48	-R\$ 427.471,48	-R\$ 427.471,48
	Gerenciamento	R\$ 534.339,35	-R\$ 534.339,35	-R\$ 534.339,35
	ISS	-R\$ 1.175.546,58	-R\$ 1.175.546,58	-R\$ 1.175.546,58
	3 Total	-R\$ 2.763.192,73	-R\$ 2.763.192,73	-R\$ 2.763.192,73
	4 Custo operacional	-R\$ 4.039.718,23	-R\$ 4.039.718,23	-R\$ 4.039.718,23
	Despesas Administrativas	-R\$ 405.611,88	-R\$ 405.611,88	-R\$ 405.611,88
	Seguros, IPVA e Bilhetagem	-R\$ 237.930,45	-R\$ 237.930,45	-R\$ 237.930,45
	4 Total	-R\$ 7.446.453,28	-R\$ 7.446.453,28	-R\$ 7.446.453,28
	5 Imposto de Renda e Contribuição Social	-R\$ 172.531,95	-R\$ 172.531,95	-R\$ 172.531,95
IR Adicional	-R\$ 91.021,30	-R\$ 91.021,30	-R\$ 91.021,30	
CSS	-R\$ 103.519,17	-R\$ 103.519,17	-R\$ 103.519,17	
5 Total	-R\$ 367.072,41	-R\$ 367.072,41	-R\$ 367.072,41	
6 Investimentos	-R\$ 5.839.117,43	-R\$ 5.839.117,43	-R\$ 5.839.117,43	
Instalações e equipamentos				
Outorga				
6 Total	-R\$ 5.839.117,43	-R\$ 5.839.117,43	-R\$ 5.839.117,43	
7 - Total de Saídas (3 + 4 + 5 + 6)	-R\$ 14.828.389,70	-R\$ 14.828.389,70	-R\$ 14.828.389,70	
7 Saldo no ano (a + 3)	R\$ 799.365,04	R\$ 799.365,04	R\$ 799.365,04	

Depreciação frota	R\$ 898.349,76	R\$ 898.349,76	R\$ 898.349,76
Depreciação Inst. Equip.	R\$ 16.224,48	R\$ 16.224,48	R\$ 16.224,48
Total	R\$ 914.574,24	R\$ 914.574,24	R\$ 914.574,24

Taxa Interna de Retorno (TIR) anual 12,51%

Tarifa (R\$ / passageiro) 2,11

Demanda (passageiros/ano) 5.064,828

Receita tarifária (R\$ / ano) 10.686.787,08

	Ano de referência	ANO 13	ANO 14	ANO 15
Entradas	1 Receita Operacional líquida	R\$ 10.686.787,08	R\$ 10.686.787,08	R\$ 10.686.787,08
	2 Receita não operacional	R\$ 4.940.767,66	R\$ 4.940.767,66	R\$ 4.940.767,66
	a - Total de Entradas (1 + 2)	R\$ 15.627.554,74	R\$ 15.627.554,74	R\$ 15.627.554,74
Saídas	3 Deduções da Receita Operacional	-R\$ 213.735,74	-R\$ 213.735,74	-R\$ 213.735,74
		-R\$ 427.471,48	-R\$ 427.471,48	-R\$ 427.471,48
		-R\$ 534.339,35	-R\$ 534.339,35	-R\$ 534.339,35
	3 Total	-R\$ 1.175.546,58	-R\$ 1.175.546,58	-R\$ 1.175.546,58
	4 Custo operacional	-R\$ 2.763.192,73	-R\$ 2.763.192,73	-R\$ 2.763.192,73
		-R\$ 4.039.718,23	-R\$ 4.039.718,23	-R\$ 4.039.718,23
		-R\$ 405.611,88	-R\$ 405.611,88	-R\$ 405.611,88
		-R\$ 237.930,45	-R\$ 237.930,45	-R\$ 237.930,45
	4 Total	-R\$ 7.446.453,28	-R\$ 7.446.453,28	-R\$ 7.446.453,28
		-R\$ 172.531,95	-R\$ 172.531,95	-R\$ 172.531,95
5 Imposto de Renda e Contribuição Social	-R\$ 91.021,30	-R\$ 91.021,30	-R\$ 91.021,30	
	-R\$ 103.519,17	-R\$ 103.519,17	-R\$ 103.519,17	
5 Total	-R\$ 367.072,41	-R\$ 367.072,41	-R\$ 367.072,41	
6 Instrumentos	-R\$ 5.839.117,43	-R\$ 5.839.117,43	-R\$ 5.839.117,43	
6 Total	-R\$ 5.839.117,43	-R\$ 5.839.117,43	-R\$ 5.839.117,43	
	-R\$ 14.828.189,70	-R\$ 14.828.189,70	-R\$ 14.828.189,70	
b - Total de Saídas (3 + 4 + 5 + 6)	-R\$ 19.073.770,11	-R\$ 19.073.770,11	-R\$ 19.073.770,11	
7 Saldo no ano (a - b)	R\$ 6.553.784,63	R\$ 6.553.784,63	R\$ 6.553.784,63	

Depreciação frota	R\$ 898.349,76	R\$ 898.349,76	R\$ 898.349,76
Depreciação Inst.Equip.	R\$ 16.224,48	R\$ 16.224,48	R\$ 16.224,48
Total	R\$ 914.574,24	R\$ 914.574,24	R\$ 914.574,24

Planilha de Cálculo de Custos - Lote 3

1 Determinação do Preço Relativo aos Custos Variáveis

	Índice de Consumo	Preço	Custo / Km
1.1 Óleo Diesel			
1.1.1 Micro Ônibus	0,3200 (l/km) x	1,8100 R\$/l	= 0,5792 R\$/km
1.1.2 Leve	0,3700 (l/km) x	1,8100 R\$/l	= 0,6697 R\$/km
1.1.3 Pesado	0,4500 (l/km) x	1,8100 R\$/l	= 0,8145 R\$/km
1.1.4 Ponteiro (pela frota)			0,7529 R\$/km
1.2 Lubrificantes			
1.2.1 Óleo de Câter	0,006695 (l/km) x	9,9503 R\$/l	= 0,0666 R\$/km
1.2.2 Óleo de Caixa de Mudanças	0,00446 (l/km) x	6,4364 R\$/l	= 0,0038 R\$/km
1.2.3 Óleo Diferencial	0,000616 (l/km) x	7,7452 R\$/l	= 0,0048 R\$/km
1.2.4 Fluido de Freio	0,000142 (l/km) x	16,2584 R\$/l	= 0,0023 R\$/km
1.2.5 Graça	0,000226 (l/km) x	9,7528 R\$/l	= 0,0022 R\$/km
1.2.6 Total			0,0817 R\$/km
1.3 Rodagem (dados para pneus radiais)			
1.3.1 - Veículos Micro Ônibus			
Pneus	1 x 6 x	R\$ 1.100,00	= R\$ 6.600,00
Recapagens	2,5 x 6 x	R\$ 385,00	= R\$ 5.775,00
Câmaras	2,5 x 6 x	R\$ 79,50	= R\$ 1.987,50
Protetores	2,5 x 6 x	R\$ 33,59	= R\$ 603,85
Total Convencional			R\$ 14.071,35 (3,1)

1.3.2 - Veículos Leves	Índice de Consumo	Preço	Custo
Pneus	1 x 6 x	R\$ 1.421,84	R\$ 8.531,04
Recapagens	2,5 x 6 x	R\$ 468,04	R\$ 7.020,60
Câmaras	2,5 x 6 x	R\$ 109,38	R\$ 1.640,70
Proteções	2,5 x 6 x	R\$ 46,05	R\$ 690,75
Total Micro Ônibus			R\$ 17.893,09 1.3.2
1.3.3 - Veículos Pesados	Índice de Consumo	Preço	Custo
Pneus	1 x 6 x	R\$ 1.421,84	R\$ 8.531,04
Recapagens	2,5 x 6 x	R\$ 468,04	R\$ 7.020,60
Câmaras	2,5 x 6 x	R\$ 109,38	R\$ 1.640,70
Proteções	2,5 x 6 x	R\$ 46,05	R\$ 690,75
Total Pesados			R\$ 17.893,09 1.3.3
1.3.4 - Custo Total com Rodagem Ponderado pela Frota (1.3.1 + 1.3.2 + 1.3.3) / Frota Total			
1.3.5 - Vita Útil			
1.3.6 - Custo / km relativos a Rodagem (1.3.4 / 1.3.5)			
1.4 Peças e acessórios	Índice de Consumo	Preço Médio Ponderado Veículo Novo sem rodagem	Custo
	0,0058	R\$ 278.204,38	R\$ 1.613,56
			0,381356 R\$/km

Cálculo do V. Ponderado

Tipo de Serviço	Custo com Pessoal	Frota Operacional	Custo por Serviço
Urbano	R\$ 5.329,45 (2.1.1) x	23	R\$ 203.077,95 / mês
Rural	R\$ 4.024,03 (2.1.2) x	17	R\$ 68.408,49 / mês
Total		40 (2.1.3)	(2.1.4) R\$ 271.486,44 / mês
Custo de Pessoal (2.1.4 / 2.1.3)			(2.1.5) R\$ 5.787,16 / veículo
Pessoal Administrativo (2.1.6)	Índice	Custo de Pessoal	
	0,135	x	R\$ 5.787,16 (2.1.5) = R\$ 916,27 / veículo
Pessoal de Manutenção (2.1.7)	Índice	Custo de Pessoal	
	0,105	x	R\$ 5.787,16 (2.1.5) = R\$ 712,65 / veículo
Total (2.1.5 + 2.1.6 + 2.1.7)			(2.1.8) R\$ 8.416,05 / veículo

2.2 Depreciação e Remuneração do Capital de Veículos

Vida Útil	Valor Residual	ao final da vida útil
Micro Ônibus	7 anos	20%
Leve	10 anos	20%
Pesado	10 anos	20%
Taxa Anual		12% ao ano

2.2.1 - Depreciação e Remuneração de Veículos Micro Ônibus

Faixa de Idade	Preço Veículo Novo com rodagem		Depreciação		Remuneração			Preço Veículo Novo sem Rodagem	
	1	3	4	5	6	7	8	9	10
0 - 1	0	0,0000	0,2000	0,0000	R\$ -	1,0000	0,0000	R\$ -	R\$ -
1 - 2	0	0,0000	0,1714	0,0000	R\$ -	0,8000	0,0000	R\$ -	R\$ -
2 - 3	0	0,0000	0,1429	0,0000	R\$ -	0,6286	0,0000	R\$ -	R\$ -
3 - 4	0	0,0000	0,1143	0,0000	R\$ -	0,4857	0,0000	R\$ -	R\$ -
4 - 5	0	0,0000	0,0857	0,0000	R\$ -	0,3714	0,0000	R\$ -	R\$ -
5 - 6	0	0,0000	0,0571	0,0000	R\$ -	0,2857	0,0000	R\$ -	R\$ -
6 - 7	0	0,0000	0,0286	0,0000	R\$ -	0,2286	0,0000	R\$ -	R\$ -
7 - +	0	0,0000	0,0000	0,0000	R\$ -	0,2000	0,0000	R\$ -	R\$ -
Total	0	0,0000	0,8000	0,0000	R\$ -				R\$ -

1 = quantidade de veículos micro ônibus

2 = Total da coluna 1

3 = 1 / 2

5 = 3 x 4

6 = (5 x Preço do veículo novo sem pneu) / 12

8 = 7 x 3

9 = 6 x Preço do veículo novo com pneus, câmaras e protetores

10 = 9 x Taxa de Remuneração Mensal = 9 x (1 + Tx anual)(0,0833 - 1)

11 = Total da coluna 6

12 = Total da coluna 10

Custo de Depreciação e Remuneração de Veículos Micro Ônibus (11+12)

(2.2.1) R\$ -

2.2.2 - Depreciação e Remuneração de Veículos Leves

Faixa de Idade	Quantidade	Participação	Depreciação		R\$/veic./mês	Coef. / Frota	Remuneração		R\$/veic./mês	Total R\$/veic. Mês
			Taxa	Coef.			Coef. / Frota	R\$/veic./mês		
	1	3	4	5	5	7	8	9	10	
0-1	0	0,0000	0,1455	0,0000	R\$ -	1,0000	0,0000	R\$ -	R\$ -	
1-2	0	0,0000	0,1309	0,0000	R\$ -	0,8545	0,0000	R\$ -	R\$ -	
2-3	0	0,0000	0,1164	0,0000	R\$ -	0,7236	0,0000	R\$ -	R\$ -	
3-4	0	0,0000	0,1018	0,0000	R\$ -	0,6072	0,0000	R\$ -	R\$ -	
4-5	12	0,6000	0,0873	0,0524	R\$ 1.214,3621	0,5054	0,3032	R\$ 67.232,44	R\$ 827,3979	
5-6	0	0,0000	0,0727	0,0000	R\$ -	0,4181	0,0000	R\$ -	R\$ -	
6-7	0	0,0000	0,0582	0,0000	R\$ -	0,3454	0,0000	R\$ -	R\$ -	
7-8	8	0,4000	0,0436	0,0174	R\$ 404,3237	0,2872	0,1149	R\$ 33.047,30	R\$ 313,4530	
8-9	0	0,0000	0,0291	0,0000	R\$ -	0,2436	0,0000	R\$ -	R\$ -	
Total	20	1,0000	0,7855	0,0698	R\$ 1.618,6858				R\$ 1.140,8509	

Preço Chassi Novo com Rodagem

R\$ 278.204,38

R\$ 267.968,00

1 = Quantidade de veículos leves

2 = Total da coluna 1

3 = 1 / 2

5 = 3 x 4

6 = (5 x Preço do veículo novo sem pneu) / 12

8 = 7 x 3

9 = 6 x Preço do veículo novo com pneus, câmaras e protetores

10 = 9 x Taxa de Remuneração Mensal = 9 x ((1 + Tx anual)^{0,0833} - 1)

11 = Total da coluna 6

12 = Total da coluna 10

Custo de Depreciação e Remuneração de Veículos Leves (11+12)

(2.2.2) R\$ 2.759,54

2.3 - Remuneração do Capital aplicado em amoxariato e instalações

2.3.1 - Remuneração do Capital aplicado em amoxariato:

preço do veículo novo (ponderado)
 x R\$ 287.668,00 = R\$ 85,30 / veic. mês

2.3.2 - Remuneração do Capital aplicado em instalações e equipamentos:

preço do veículo novo (ponderado)
 x R\$ 287.668,00 = R\$ 115,07 / veic. mês
 R\$ 201,37 / veic. mês

2.3.3 - Total (2.3.1+2.3.2)

2.4 - Depreciação de máquinas, instalações e equipamentos

preço do veículo novo (ponderado)
 x R\$ 287.668,00 = R\$ 28,77 / veic. mês

2.5 - Despesas Administrativas Diversas

preço do veículo novo (ponderado)
 x R\$ 287.668,00 = R\$ 719,17 RS / veic. mês

2.6 - Despesas com Seguros, IPVA e Bilhetagem

2.6.1 - Despesas com Seguro Obrigatório

RS 339,45 / veic. Anc / 12 = R\$ 28,29 / veic. mês

2.6.2 - Despesas com IPVA

RS 115,26 / veic. Anc / 12 = RS 9,61

2.6.3 - Despesas com Bilhetagem

RS 4.607,64 / veic. Ano / 12 = R\$ 383,97 / veic. mês

2.6.4 - Total (2.6.1 + 2.6.2 + 2.6.3)

RS 421,85 / veic. mês

2.7 - Custos Fixos Operacionais - (CFo)

2.7.1 - Pessoal (2.1.5)	R\$ 6.416,06	/ veic. mês
2.7.2 - Depreciação e Remuneração do Capital aplicado em Veículos (2.2.7)	R\$ 2.718,47	/ veic. mês
2.7.3 - Remuneração de Almoanizado e Instalações (2.3.3)	R\$ 201,37	/ veic. mês
2.7.4 - Depreciação de Máquinas, Instalações e Equipamentos (2.4)	R\$ 28,77	/ veic. mês
2.7.5 - Despesas Administrativas Diversas (2.5)	R\$ 719,17	/ veic. mês
2.7.6 - Despesas com Seguros, IPVA e Bilhetagem (2.6.5)	R\$ 421,86	/ veic. mês
2.7.7 - Total (2.7.1 + 2.7.2 + 2.7.3 + 2.7.4 + 2.7.5 + 2.7.6)	R\$ 12.505,72	/ veic. mês

2.8 - Total dos Custos Fixos da Frota Reserva Técnica

2.8.1 - Depreciação e Remuneração do Capital aplicado em veículos (2.2.7)	R\$ 2.718,47	/ veic. mês
2.8.2 - Remuneração de Almoanizado e Instalações (2.3.3)	R\$ 201,37	/ veic. mês
2.8.3 - Depreciação de Máquinas, Instalações e Equipamentos (2.4)	R\$ 28,77	/ veic. mês
2.8.4 - Despesas Administrativas Diversas (2.5)	R\$ 719,17	/ veic. mês
2.8.5 - Despesas com Seguros, IPVA e Bilhetagem (2.6.5)	R\$ 421,86	/ veic. mês
2.8.6 - Total (2.8.1 + 2.8.2 + 2.8.3 + 2.8.4 + 2.8.5)	R\$ 4.089,64	/ veic. mês

3 Custos

Frota	Total	Urbano	Rural
Operacional	40	23	17
Reserva	7	4	3
Total	47	27	20

Quilometragem Mensal	Total	Urbano	Rural
Operacional	157.069	101.457	55.612
Cidiosa	7.653	5.073	2.781
Total	164.922	106.530	58.393
PMM	4.123	4.632	3.435

Demanda Mensal	Passageiro Equivalente
Índice de Passageiros por Quilômetro	Passageiros Equivalente
Impostos	
Desoneração Folha	
Gerenciamento	
ISS	
Total de Impostos e Taxas.	

422.068

IPKe
2.559

2,00%
4,00%
5,00%
11,00%

Tot. de Impost.

3.1 - Custo Variável

CV (R\$ / Km) (1.5.5) x

km mensal total
164.922

Custo Variável
R\$ 230.256,06 / mês

3.2 - Custo Fixo Operacional

CFo (R\$/veic./mês) (2.7.7) x

frota operacional total
40

Custo Fixo de f. operacional
R\$ 500.228,62 / mês

3.3 - Custo da Frota Reserva

CFr (R\$/veic./mês) (2.8.6) x

frota reserva total
7

Custo Fixo da reserva técnica
R\$ 28.627,45 / mês

3.4 - CUSTO TOTAL SEM IMPOSTOS (3.1 + 3.2 + 3.3)

R\$ 759.122,13 / mês

3.5 - CUSTO TOTAL COM IMPOSTOS (3.4) x (1 / (1 - Tot. de Impost.))

R\$ 852.946,21 / mês

