

## **PARECER TÉCNICO e CÁLCULO DO SUBSÍDIO DO MÊS DE FEVEREIRO/2022**

**PROCESSO ADMINISTRATIVO Nº 106/2.021**

**ASSUNTO: SUBSÍDIO TARIFÁRIO TEMPORÁRIO AO SERVIÇO DE  
TRANSPORTE PÚBLICO COLETIVO URBANO REFERENTE AO MÊS DE  
FEVEREIRO/2.022**

**SOLICITANTE: PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA CRUZ DO SUL.**

### **1- INTRODUÇÃO**

Esta Agência Reguladora recebeu a documentação relacionada na Lei Nº 8.778 e o Termo de Acordo Administrativo, assinados em 17 de novembro de 2.021, e conforme determinação do Conselho Presidente Emani Baier procedeu-se a abertura do Processo Administrativo.

Conforme exigência da Lei que autorizou a concessão do subsídio e do Termo de Acordo Administrativo a Concessionária encaminhou à Secretaria Municipal de Segurança e Mobilidade Urbana a documentação solicitada.

O Secretário Municipal de Segurança e Mobilidade Urbana Valmir José dos Reis, após a análise e validação da secretaria, encaminhou à Agência o ofício nº 030/2022, com data de 09 de março de 2.022, com toda a documentação para apuração do cálculo do valor a ser pago referente ao subsídio tarifário e aporte financeiro da Prefeitura Municipal para custeio do transporte coletivo urbano de passageiros, referente ao mês de fevereiro de 2.022.



## 2- RESUMO DA LEI e TERMO DE ACORDO ADMINISTRATIVO:

A Lei nº 8.778/2021 autoriza a concessão de subsídio tarifário temporário ao Serviço de Transporte Público Coletivo Urbano do Município de Santa Cruz do Sul mediante contrapartidas, a celebração de Termo de Acordo e dá outras providências.

O preço público atribuído à tarifa do Transporte Público Municipal permanecerá no valor de R\$ 4,45 (quatro reais e quarenta e cinco centavos), pelos próximos 05 (cinco) meses conforme o Termo de Acordo Administrativo firmado com fundamento na Lei nº 8.778, de 17/11/2021.

No período de 05 (cinco) meses a contar da pactuação, a remuneração da Concessionária será aferida por quilômetro rodado (produtivo e improdutivo), observados e incluídos os detalhamentos técnicos e operacionais, consoante os critérios previstos na tabela GEIPOT, considerando o **quantitativo de ônibus utilizados na operação**. Aqueles não utilizados na operação serão considerados como reserva;

As partes se comprometem em atuar para manter os custos operacionais o mais próximo possível das receitas auferidas, objetivando eliminar, ou reduzir, a necessidade de compensação financeira;

As partes se comprometem para em conjunto criar serviços complementares e integrados por meio de veículos de outros modais, quando as viagens por ônibus não forem rentáveis a fim de conferir sustentabilidade e viabilidade econômico-financeira ao Sistema de Transporte Público Coletivo Urbano;

As partes em comum acordo pactuam a reestruturação da frota para um total de 43 (quarenta e três) veículos a partir de 1º de dezembro de 2021.

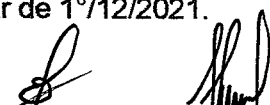
A partir de 1º de dezembro de 2021 implementar-se-á a proposta de readequação de linhas e horários conforme estudo entabulado pela FUNDATEC mediante ordem de serviço da SESMOB.

Adota-se como índice FU o percentual de 1,85, conforme a efetiva operação do sistema, a partir de 1º de dezembro de 2021.

A AGERST apurará mês a mês eventual diferença entre o valor arrecadado e os custos operacionais do serviço, nos termos da Lei autorizadora.

Para fins de apuração de eventual subsídio tarifário nos meses de janeiro e fevereiro de 2022, observar-se-á **atualização** dos valores referentes aos insumos utilizados na prestação do serviço.

Será deflagrado processo administrativo específico, pelo Poder Concedente, para fins de avaliação de eventual indenização dos 10 (dez) ônibus consensualmente retirados do sistema através do acordo com finalização estimada em até 120 (cento e vinte) dias a contar de 1º/12/2021.



Transcorrido o período ora fixado, apurar-se-á as medidas adotadas e a necessidade de ações complementares tendo em vista a dinâmica dos eventos pandêmicos e seus reflexos na demanda pelo Serviço de Transporte Público Coletivo Urbano.

O Município aportará no Serviço Coletivo Urbano a quantia mensal de até R\$ 250.000,00 referente à competência dos meses de outubro à dezembro de 2021; a quantia de até **R\$ 225.000,00** referente à competência dos meses de janeiro e fevereiro de 2022, em caso de haver diferença entre o custeio e o montante arrecadado no período, conforme análise da AGERST, decorrente dos efeitos da pandemia, pelo período máximo de 5 (cinco) meses a contar da presente pactuação, cuja apuração de iniciará a contar de 1º de outubro de 2021.

A Concessionária assume as seguintes contrapartidas:

- a) Assumirá os custos mensais que excederem ao subsídio tarifário, conforme acordo nos 5 meses, renunciando em caráter irrevogável a referida quantia, figurando como desconto tarifário concedido pela Concessionária;
- b) Concorda com a readequação da frota para 43 (quarenta e três) veículos a contar de 1º de dezembro de 2021, comprometendo-se em retirar do sistema os veículos que possuem a maior idade;
- c) Em se constatando o aumento ou a diminuição de demanda ao longo da execução contratual, concorda em acrescentar ou reduzir o número de até 10 (dez) veículos os quais correspondem a 25% da frota revisada, que poderão ingressar no sistema com até 8 (oito) anos de idade, desde que atendendo aos requisitos de qualidade fixados pela SESMOB;
- d) Aplicar o valor decorrente dos subsídios alcançados pelo Município, prioritariamente, no adimplemento dos salários e demais encargos de seus funcionários;
- e) Compromete-se a observar as garantias trabalhistas e previdenciárias de seus funcionários, bem como os preceitos constitucionais atinentes às relações de trabalho

Em relação a Lei nº 8.778 de 17 de novembro de 2021, no artigo 3º consta que a Concessionária deverá enviar, diariamente, à Agerst e à Secretaria Municipal de Segurança, Transporte e Mobilidade Urbana relatório: 1- da quilometragem rodada (produtiva e improdutiva); 2- da quantidade de passageiros transportados; 3- da receita tarifária auferida; 4- Sistema de Bilhetagem Eletrônica (SBE); 5- demais itens necessários, conforme metodologia GEIPOT.

No Parágrafo Único consta que os relatórios de que tratam os itens 1, 2 e 3 serão realizados ao final do expediente de forma manual, no interior da garagem, com registro fotográfico das quantidades apuradas na roleta e no velocímetro. Como a lei foi aprovada apenas no dia 17 de novembro a Concessionária começou a mandar a documentação diária após esta data.



### 3- MÉTODO PARA CALCULAR O CUSTO OPERACIONAL:

Conforme consta na Minuta do Termo de Acordo Administrativo, item II (Das Partes - Da Tarifa, Das Providências e Da Aferição do Valor de Custeio), letra "b": *"No período de 5 meses a contar da presente pactuação, a remuneração da Concessionária será aferida por quilômetro rodado (produtivo e improdutivo), observados e incluídos os detalhamentos técnicos e operacionais, consoantes os critérios previstos na tabela GEIPOT, considerando o quantitativo de ônibus utilizados na operação. Aqueles não utilizados na operação serão considerados como reserva.*

### 4- CUSTO OPERACIONAL e DADOS PARA A TABELA GEIPOT:

A tabela GEIPOT é alimentada com os dados específicos de cada mês: combustível, valor de pneu leve e pesado, recapagem de pneu, valor de chassi e carroceria de veículo leve e pesado, salário de motorista, salário de cobrador, salário de fiscal, benefício total (uniformes), remuneração da diretoria, seguro da frota, número de passageiros com desconto (estudante), número de passageiros sem desconto, número de veículos operante, número de veículos reserva, quilometragem percorrida produtiva e improdutiva, coeficiente de combustível (l/km) veículo leve e pesado, coeficiente de lubrificantes (l/km), coeficiente de peças e acessórios de veículos leves e pesados, taxa de juros, FU (fator de utilização de motorista, cobrador e fiscal), demais itens são fixos na tabela (custo de capital, despesas com pessoal, despesas administrativas e tributos).

Após o lançamento de todos os dados a planilha GEIPOT efetua o cálculo da tarifa, desta planilha utilizamos o Custo Total Com Tributos (R\$/km) que multiplicado pelo total de quilômetros rodados do mês (produtivos mais improdutivos), resulta no **Custo Operacional**.

Os valores de pneus, recapagem, chassi e carroceria, foram atualizados com os valores apresentados pelo Consórcio no Processo 2022/013 de 09/02/2022, com a solicitação de revisão da tarifa.

Os valores de motoristas, cobradores, fiscais, benefícios totais (uniformes), remuneração da diretoria (conforme a licitação até 10 vezes o valor do motorista) e seguro da frota, foram atualizados com os valores acordados em novembro de 2021 mais a previsão de reajuste de 10,16% do INPC de 2021. O FU (fator de utilização) conforme acordado foi alterado para 1,85 a partir do mês de dezembro/2021.

O valor do combustível é uma média executada por uma planilha onde estão incluídos os valores do diesel S-10, diesel S-500 e ARLA 32. Para calcular estes valores o Consórcio forneceu as notas fiscais dos combustíveis, e foi feita uma tabela (em anexo) para calcular as médias. O valor do combustível calculado pela planilha em anexo foi de 4,9815 (média ponderada).

No dia 10 de março de 2021 a Prefeita Helena Hermany assinou o 7º Aditivo ao Contrato nº 247/PGM/2016 alterando através da Lei nº 8.535, de 24/02/2021, a idade máxima de fabricação

dos ônibus de 12 para 15 anos, e de acordo com o artigo 61, inciso V, da Lei Municipal nº 7.018/14, a idade média da frota de **6 para 8 anos**, que independe de autorização legislativa.

Conforme ofício do Consórcio o faturamento do Busdoor no mês de fevereiro foi de R\$ 4.970,00 que transformado em passageiros corresponde à **1.117 passageiros**.

O número de passageiros sem desconto em fevereiro foi de 150.949 acrescido do Busdoor totalizando **152.066** passageiros e com desconto de 50% (estudantes) foi de **4.423** passageiros.

A quilometragem percorrida pela frota no mês de fevereiro foi de **98.260**, sendo 96.037 Km produtiva (circulação das linhas) e 2.223 km improdutiva (trajetos da garagem até o início da linha e o retorno para a garagem).

Os coeficientes de combustível (l/km) veículo leve e pesado, coeficiente de lubrificantes (l/km), coeficiente de peças e acessórios de veículos leves e pesados permanecerão inalterados, sendo que a taxa de juros é fixada em 12% conforme a tabela GEIPOT.

Conforme a Lei nº8.778 e o Termo de Acordo Administrativo assinados em 17/11/2021 serão considerados na tabela GEIPOT apenas os ônibus utilizados na operação, ficando os demais como frota reserva. Neste caso, de acordo com os dados fornecidos pelo Consórcio e a reunião do dia 13/12/2021 realizada via Google-Meet entre o Jackson (representante e fiscal do contrato da Prefeitura), Renato e Aida (responsáveis da Fundatec) e José Luiz Juruena (Conselheiro Relator), foi resolvido em comum acordo utilizar a média dos ônibus dos dias de semana (não contam os feriados ou fim de semana), com isso a média para o mês de fevereiro ficou em 27,9 (não foi considerado o dia 28 que foi carnaval). Assim no mês de fevereiro será considerado **15 veículos como frota reserva e 28 veículos operantes**. O Consórcio encaminhou uma tabela com a utilização dos ônibus por dia.

#### **5- TABELA GEIPOT - CÁLCULO DO CUSTO OPERACIONAL e MONTANTE ARRECADADO:**

Após o lançamento de todos os dados a planilha GEIPOT efetua o cálculo da tarifa, e nesta planilha utilizamos o Custo Total Com Tributos para efetuar o cálculo do Custo Operacional.

Pegamos o Custo Total (R\$/km) e multiplicamos pela quilometragem produtiva mais a improdutiva, resultando no Custo Total do sistema do mês.

CUSTO TOTAL: R\$ 10,2551/km x 98.260 km= **R\$ 1.007.666,12**

O Montante Arrecadado é o valor da receita tarifária mensal. No mês de fevereiro teve 152.066 pagantes sem desconto e 4.423 pagantes com desconto de 50% (estudantes):

TOTAL ARRECADADO= 152.066x 4,45 + 4.423 x 4,45÷2= **R\$ 686.534,87**

CUSTO OPERACIONAL= R\$ 1.007.666,12

VALOR ARRECADADO= R\$ 686.534,87

DÉFICIT OPERACIONAL= **R\$ 321.131,24**

**6- CÁLCULO DO SUBSÍDIO:**

Conforme a Lei nº 8.778 que autoriza a concessão do subsídio tarifário e o Termo de Acordo Administrativo, que discriminam como funcionará e se efetuará este aporte financeiro ao Consórcio TC STADTBUS, o valor mensal do subsídio de fevereiro será de até R\$ 225.000,00

**SUBSÍDIO FEVEREIRO= R\$ 225.000,00** (duzentos e vinte e cinco mil reais).

Santa Cruz do Sul, 11 de março de 2.022.



**JOSÉ LUIZ JURUENA**  
Conselheiro Relator



**MARCO ANTÔNIO VICTOR SIMCH**  
Conselheiro Revisor

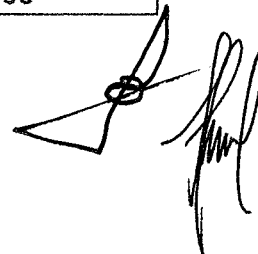
## TABELA DE DADOS

|          | Passag. com Desc. | Passag. sem Desc. | Passag. Busdoor | TOTAL Passag. Equiv. | Quilom. Produz. | Quilom. Improduz. | Quilom. TOTAL |
|----------|-------------------|-------------------|-----------------|----------------------|-----------------|-------------------|---------------|
| Março/20 | 23.825            | 211.419           | 1.178           | 224.510              | 170.497         | 3.753             | 174.250       |
| Dez/19   | 23.754            | 276.833           | 1.178           | 289.888              |                 |                   |               |
| Jan/21   | 1.234             | 122.674           | 1.245           | 124.536              | 91.464          | 2.231             | 93.695        |
| Fev/21   | 1.674             | 119.564           | 1.245           | 121.646              | 85.195          | 2.763             | 87.958        |
| Março/21 | 1.042             | 87.061            | 1.178           | 88.760               | 74.853          | 3.796             | 78.649        |
| Abril/21 | 1.859             | 115.917           | 1.178           | 118.025              | 88.103          | 3.394             | 91.497        |
| Mai/21   | 4.719             | 134.488           | 1.560           | 138.408              | 96.952          | 5.106             | 102.058       |
| Jun/21   | 6.392             | 140.578           | 1.313           | 145.087              | 103.119         | 3.391             | 106.510       |
| Jul/21   | 6.630             | 152.066           | 1.313           | 156.694              | 111.927         | 3.824             | 115.751       |
| Ago/21   | 10.266            | 154.465           | 1.313           | 160.911              | 109.725         | 3.894             | 113.619       |
| Set/21   | 12.850            | 141.611           | 2.066           | 150.102              | 92.383          | 2.894             | 95.277        |
| Out/21   | 15.609            | 152.235           | 297             | 160.337              | 94.550          | 2.795             | 97.345        |
| Nov/21   | 16.860            | 151.785           | 998             | 161.213              | 90.670          | 3.517             | 94.187        |
| Dez/21   | 10.319            | 172.197           | 998             | 178.355              | 129.467         | 3.253             | 132.720       |
| Jan/22   | 143               | 150.017           | 1.117           | 151.206              | 103.647         | 3.973             | 107.620       |
| Fev/22   | 4.423             | 150.949           | 1.117           | 154.278              | 96.037          | 2.223             | 98.260        |



## TABELA COMBUSTÍVEIS - FEV

|              | FORNECEDOR             | VOLUME  | VALOR UNITÁRIO |
|--------------|------------------------|---------|----------------|
| <b>S-10</b>  |                        |         |                |
| 01/02        | Petroffacil Comb. Ltda | 3.000 l | 4,9400         |
| 04/02        | Arco Diesel Ltda       | 6.000 l | 4,9350         |
| 10/02        | Arco Diesel Ltda       | 5.000 l | 4,9350         |
| 14/02        | Arco Diesel Ltda       | 5.000 l | 4,9350         |
| 16/02        | Petroffacil Comb. Ltda | 5.000 l | 4,9300         |
| 22/02        | Arco Diesel Ltda       | 6.000 l | 4,9350         |
| 24/02        | Arco Diesel Ltda       | 3.000 l | 4,9350         |
|              |                        |         |                |
|              |                        | MÉDIA=  | 4,9347         |
| <b>S-500</b> |                        |         |                |
| 01/02        | Petroffacil Comb. Ltda | 2.000 l | 4,9100         |
| 04/02        | Arco Diesel Ltda       | 2.000 l | 4,9050         |
| 10/02        | Arco Diesel Ltda       | 4.000 l | 4,9050         |
| 14/02        | Arco Diesel Ltda       | 2.000 l | 4,9050         |
| 22/02        | Arco Diesel Ltda       | 3.000 l | 4,9050         |
| 24/02        | Arco Diesel Ltda       | 2.000 l | 4,9050         |
|              |                        |         |                |
|              |                        | MÉDIA=  | 4,9056         |
| <b>ARLA</b>  |                        |         |                |
| 12/01        | Fita Azul Com. Diesel  | 700 l   | 3,6000         |
|              |                        | MÉDIA=  | 3,6000         |



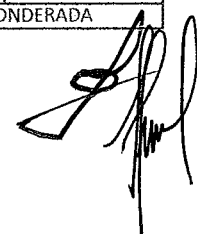


**RESUMO DOS INSUMOS COMBUSTÍVEIS**

|   |                    |
|---|--------------------|
| <b>DIESEL</b>                                 | <b>PREÇO MÉDIO</b> |
| DIESEL S500 - ANP                             | R\$ 4,9056         |
| DIESEL S10 - ANP                              | R\$ 4,9347         |
| ÁRLA 32                                       | R\$ 3,6000         |
| % AUMENTO CONSUMO VEICULO COM AR CONDICIONADO | 11%                |

**CONSUMO COMBUSTÍVEL PONDERADO**

| PLACA                        | ANO FABRICAÇÃO | ANO MODELO | AR CONDICIONADO | COEFICIENTE CONSUMO LEVE | COEFICIENTE CONSUMO PESADO | DIESEL     | ARLA 5%         | S-10       |
|------------------------------|----------------|------------|-----------------|--------------------------|----------------------------|------------|-----------------|------------|
| IZEOF08                      | 2018           | 2019       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 5,1147 | 0,1800          | R\$ 4,9347 |
| IYW7543                      | 2018           | 2019       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 5,1147 | 0,1800          | R\$ 4,9347 |
| IYW7546                      | 2018           | 2019       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 5,1147 | 0,1800          | R\$ 4,9347 |
| IYW7547                      | 2018           | 2019       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 5,1147 | 0,1800          | R\$ 4,9347 |
| IYW7540                      | 2018           | 2019       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 5,1147 | 0,1800          | R\$ 4,9347 |
| IYW7542                      | 2018           | 2019       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 5,1147 | 0,1800          | R\$ 4,9347 |
| IYW7541                      | 2018           | 2019       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 5,1147 | 0,1800          | R\$ 4,9347 |
| IYJ1248                      | 2017           | 2018       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 5,1147 | 0,1800          | R\$ 4,9347 |
| IYJ1258                      | 2018           | 2018       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 5,1147 | 0,1800          | R\$ 4,9347 |
| IYJ1301                      | 2018           | 2018       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 5,1147 | 0,1800          | R\$ 4,9347 |
| IXR5247                      | 2016           | 2017       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 5,1147 | 0,1800          | R\$ 4,9347 |
| IXR5240                      | 2016           | 2017       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 5,1147 | 0,1800          | R\$ 4,9347 |
| IXR5245                      | 2016           | 2017       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 5,1147 | 0,1800          | R\$ 4,9347 |
| IXR5242                      | 2016           | 2017       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 5,1147 | 0,1800          | R\$ 4,9347 |
| IXR5244                      | 2016           | 2017       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 5,1147 | 0,1800          | R\$ 4,9347 |
| IXR5586                      | 2016           | 2017       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 4,9347 |                 | R\$ 4,9347 |
| IXR5593                      | 2016           | 2017       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 4,9347 |                 | R\$ 4,9347 |
| IXR5485                      | 2016           | 2017       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 4,9347 |                 | R\$ 4,9347 |
| IXR5583                      | 2016           | 2017       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 4,9347 |                 | R\$ 4,9347 |
| IXR5546                      | 2016           | 2017       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 4,9347 |                 | R\$ 4,9347 |
| IXR5619                      | 2016           | 2017       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 4,9347 |                 | R\$ 4,9347 |
| IXR5484                      | 2016           | 2017       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 4,9347 |                 | R\$ 4,9347 |
| IWP1890                      | 2015           | 2015       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 4,9347 |                 | R\$ 4,9347 |
| IWN4090                      | 2014           | 2014       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 4,9347 |                 | R\$ 4,9347 |
| ITV1765                      | 2012           | 2012       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 4,9056 |                 |            |
| ITV2371                      | 2012           | 2012       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 4,9056 |                 |            |
| ISK1890                      | 2011           | 2012       | SIM             |                          | 0,4750                     | R\$ 4,9056 |                 |            |
| ISK8410                      | 2011           | 2012       | SIM             |                          | 0,4750                     | R\$ 4,9056 |                 |            |
| ISL7391                      | 2011           | 2012       | SIM             |                          | 0,4750                     | R\$ 4,9056 |                 |            |
| ETU4510                      | 2011           | 2012       | SIM             | 0,4163                   |                            | R\$ 4,9056 |                 |            |
| ETU4509                      | 2011           | 2012       | SIM             | 0,4163                   |                            | R\$ 4,9056 |                 |            |
| ETU4505                      | 2011           | 2012       | SIM             | 0,4163                   |                            | R\$ 4,9056 |                 |            |
| ETU4503                      | 2011           | 2012       | SIM             | 0,4163                   |                            | R\$ 4,9056 |                 |            |
| ITH3491                      | 2011           | 2012       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 4,9056 |                 |            |
| ITH3477                      | 2011           | 2012       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 4,9056 |                 |            |
| IRP6217                      | 2010           | 2011       | SIM             |                          | 0,4750                     | R\$ 4,9056 |                 |            |
| IRP7825                      | 2010           | 2011       | SIM             |                          | 0,4750                     | R\$ 4,9056 |                 |            |
| IRQ0978                      | 2010           | 2011       | SIM             |                          | 0,4750                     | R\$ 4,9056 |                 |            |
| IRO5887                      | 2010           | 2011       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 4,9056 |                 |            |
| IRQ5805                      | 2010           | 2011       | SIM             |                          | 0,5273                     | R\$ 4,9056 |                 |            |
| IQW8677                      | 2010           | 2010       | SIM             |                          | 0,4750                     | R\$ 4,9056 |                 |            |
| IQU3381                      | 2010           | 2010       | SIM             |                          | 0,4750                     | R\$ 4,9056 |                 |            |
| IQU3345                      | 2010           | 2010       | SIM             |                          | 0,4750                     | R\$ 4,9056 |                 |            |
| MÉDIA PONDERADA COEFICIENTES |                |            |                 | 0,4163                   | 0,5149                     | R\$ 4,9815 | MÉDIA PONDERADA |            |



**MT - GEIPOT**

**Departamento de Transportes Urbanos - DEURB**

Planilha de Cálculo Tarifário para Transporte Urbano

Empresa / Cidade: **AGERST**

Data Referência: **Subsídio FEV- 2.022**

**A. PREÇOS E SALÁRIOS**

|                                     |  |            |           |            |          |               |           |               |         |
|-------------------------------------|--|------------|-----------|------------|----------|---------------|-----------|---------------|---------|
|                                     |  | Valor      |           |            |          |               |           |               |         |
| A1. Combustível (R\$/l)             |  | 4,9815     |           |            |          |               |           |               |         |
| A2. Rodagem (R\$/unidade)           |  | Pneu       | Recapagem | Câmara Ar  | Protetor | V. Útil (km)  | Nº Recap. |               |         |
| Leve                                |  | 2.523,00   | 650,00    |            |          | 105.000       | 2,50      |               |         |
| Pesado                              |  | 2.523,00   | 650,00    |            |          | 105.000       | 2,50      |               |         |
| Especial                            |  |            |           |            |          |               |           |               |         |
| A3. Veículos (R\$/unidade)          |  | Chassi     |           | Carroceria |          | Lim. Inferior |           | Lim. Superior |         |
| Leve                                |  | 252.350,00 |           | 270.200,00 |          | V.Útil        | Diag.     | 70.000        | 92.000  |
| Pesado                              |  | 302.000,00 |           | 260.000,00 |          |               | Radial    | 85.000        | 125.000 |
| Especial                            |  |            |           |            |          | Recap.        | Diag.     | 2,5           | 3,5     |
|                                     |  |            |           |            |          |               | Radial    | 2,0           | 3,0     |
| A4. Salário Médio (R\$/mês)         |  | Valor      |           |            |          |               |           |               |         |
| Motorista                           |  | 2.497,67   |           |            |          |               |           |               |         |
| Cobrador                            |  | 1.317,54   |           |            |          |               |           |               |         |
| Fiscal / Despachante                |  | 2.497,67   |           |            |          |               |           |               |         |
| A5. Benefício Total (R\$/mês)       |  | 6.159,65   |           |            |          |               |           |               |         |
| A6. Remuneração Diretoria (R\$/mês) |  | 24.336,90  |           |            |          |               |           |               |         |
| A7. Despesas (R\$/ano)              |  | Valor      |           |            |          |               |           |               |         |
| Seguro Resp.Civil da Frota Total    |  | 73.272,36  |           |            |          |               |           |               |         |
| Seguro Obrigatório por Veículo      |  |            |           |            |          |               |           |               |         |
| IPVA da Frota Total                 |  |            |           |            |          |               |           |               |         |

**B. DADOS OPERACIONAIS**

|  |  |           |           |
|--|--|-----------|-----------|
| B1. Passageiros Transp. (média 12 meses) |  | Pass./mês | %         |
| Com Desconto (x%)                        |  | 4.423     | x = 50,00 |
| Sem Desconto                             |  | 152.066   |           |
| Passageiro Equivalente                   |  | 154.278   |           |

**B2. Frota (veículos)**

| Faixa Etária (anos) | Veículo Tipo Leve |            | Veículo Tipo Pesado |            | Veículo Tipo Especial |              | Frota Total |
|---------------------|-------------------|------------|---------------------|------------|-----------------------|--------------|-------------|
|                     | Chassi            | Carroceria | Chassi              | Carroceria | Chassi                | Carroceria   |             |
| 0 - 1               |                   |            |                     |            |                       |              |             |
| 1 - 2               |                   |            |                     |            |                       |              |             |
| 2 - 3               |                   |            |                     |            |                       |              |             |
| 3 - 4               |                   |            |                     |            |                       |              |             |
| 4 - 5               |                   |            |                     |            |                       |              |             |
| 5 - 6               |                   |            |                     |            |                       |              |             |
| 6 - 7               |                   |            |                     |            |                       |              |             |
| 7 - 8               |                   |            | 21                  | 21         |                       |              | 21          |
| 8 - 9               |                   |            | 22                  | 22         |                       |              | 22          |
| 9 - 10              |                   |            |                     |            |                       |              |             |
| 10 - 11             |                   |            |                     |            |                       |              |             |
| 11 - 12             |                   |            |                     |            |                       |              |             |
| +de 12              |                   |            |                     |            |                       |              |             |
| <b>Frota Total</b>  |                   |            | <b>43</b>           | <b>43</b>  |                       |              | <b>43</b>   |
|                     |                   |            |                     |            |                       | Fr. Reserva  | 15          |
|                     |                   |            |                     |            |                       | Fr. Operante | 28          |

|                                       |  |           |             |        |            |
|---------------------------------------|--|-----------|-------------|--------|------------|
| B3. Quilometragem Percorrida (km/mês) |  | km/mês    | Idade Média | Chassi | Carroceria |
| Produtiva (média 12 meses)            |  | 96.037,00 | Leve        |        |            |
| Improdutiva                           |  | 2.223,00  | Pesado      | 8,0    | 8,0        |
| Total                                 |  | 98.260,00 | Especial    |        |            |
|                                       |  |           | Total       | 8,0    | 8,0        |

|                           |  |          |
|---------------------------|--|----------|
| B4. Percorso Médio Mensal |  |          |
| PMM (km/veío. x mês)      |  | 3.509,29 |

|  |  |             |
|--|--|-------------|
| B5. Índice de Passageiros Equivalentes |  |             |
| IPKe (Pass./km)                        |  | 1,570094647 |

MT - GEIPOT

Departamento de Transportes Urbanos - DEURB

Planilha de Cálculo Tarifário para Transporte Urbano

C. CUSTO VARIÁVEL

|                        |           | Coef. (l/km) |           | RS/km     | Coef. Consumo (l/km)      |                            |
|------------------------|-----------|--------------|-----------|-----------|---------------------------|----------------------------|
|                        |           |              |           |           | Lim. Inferior             | Lim. Superior              |
| C1. Combustível        |           |              |           |           |                           |                            |
| Leve                   |           | 0,3700       |           | 1,8432    | 0,35                      | 0,39                       |
| Pesado                 |           | 0,4750       |           | 2,3662    | 0,45                      | 0,50                       |
| Especial               |           |              |           |           | 0,53                      | 0,65                       |
| C2. Lubrificantes      |           | Coef. (l/km) |           | RS/km     | Coef. Cons. Equiv. (l/km) |                            |
|                        |           | 0,0500       |           | 0,2491    | 0,04                      | 0,06                       |
| C3. Rodagem            |           | Pneu         | Recapagem | Câm.de Ar | Protetor                  | RS/km                      |
| Leve                   | 15.138,00 | 9.750,00     |           |           |                           | 0,2370                     |
| Pesado                 | 15.138,00 | 9.750,00     |           |           |                           | 0,2370                     |
| Especial               |           |              |           |           |                           |                            |
| C4. Peças e Acessórios |           | Coef. Cons.  |           | RS/km     | Total(R\$/km)             | Coef. Cons.(%/Preço Veic.) |
| Leve                   |           | 0,0058       |           | 0,8636    | 3,1929                    | Lim. Inferior              |
| Pesado                 |           | 0,0058       |           | 0,9288    | 3,7812                    | Lim. Superior              |
| Especial               |           |              |           |           |                           | 0,0033                     |
|                        |           |              |           |           |                           | 0,0083                     |

D. CUSTO FIXO

D1. Custo de Capital (Depreciação e Remuneração)

|                                   | Leve       | Pesado     | Especial |
|-----------------------------------|------------|------------|----------|
| Preço Veículo com Rodagem (R\$)   | 522.550,00 | 562.000,00 |          |
| Preço Veículo Menos Rodagem (R\$) | 507.412,00 | 546.862,00 |          |
| Vida Economicamente Útil (anos)   | 7          | 10         |          |
| Valor Residual (%)                | 20         | 15         |          |
| Taxa de Juros (%)                 | 12,00      |            |          |

Fator de Depreciação / Remuneração Anual por Tipo de Veículo

| Faixa Etária (anos) | Veículo Leve |              |              | Veículo Pesado |               |              | Veículo Especial |               |              |
|---------------------|--------------|--------------|--------------|----------------|---------------|--------------|------------------|---------------|--------------|
|                     | Depreciação  | Remuneração  |              | Depreciação    | Remuneração   |              | Depreciação      | Remuneração   |              |
|                     | Coefficiente | Coef.Acumul. | Fator Remun. | Coefficiente   | Coef. Acumul. | Fator Remun. | Coefficiente     | Coef. Acumul. | Fator Remun. |
| 0 - 1               | 0,200000     | 0,200000     | 0,120000     | 0,154545       | 0,154545      | 0,120000     | #DIV/0!          | #DIV/0!       | 0,120000     |
| 1 - 2               | 0,171429     | 0,371429     | 0,096000     | 0,139091       | 0,293636      | 0,101455     | #DIV/0!          | #DIV/0!       | #DIV/0!      |
| 2 - 3               | 0,142857     | 0,514286     | 0,075429     | 0,123636       | 0,417273      | 0,084764     | #DIV/0!          | #DIV/0!       | #DIV/0!      |
| 3 - 4               | 0,114286     | 0,628571     | 0,058286     | 0,108182       | 0,525455      | 0,069927     | #DIV/0!          | #DIV/0!       | #DIV/0!      |
| 4 - 5               | 0,085714     | 0,714286     | 0,044571     | 0,092727       | 0,618182      | 0,056945     | #DIV/0!          | #DIV/0!       | #DIV/0!      |
| 5 - 6               | 0,057143     | 0,771429     | 0,034286     | 0,077273       | 0,695455      | 0,045818     | #DIV/0!          | #DIV/0!       | #DIV/0!      |
| 6 - 7               | 0,028571     | 0,800000     | 0,027429     | 0,061818       | 0,757273      | 0,036545     | #DIV/0!          | #DIV/0!       | #DIV/0!      |
| 7 - 8               |              | 0,800000     | 0,024000     | 0,046364       | 0,803636      | 0,029127     | #DIV/0!          | #DIV/0!       | #DIV/0!      |
| 8 - 9               |              | 0,800000     | 0,024000     | 0,030909       | 0,834545      | 0,023564     | #DIV/0!          | #DIV/0!       | #DIV/0!      |
| 9 - 10              |              | 0,800000     | 0,024000     | 0,015455       | 0,850000      | 0,019855     | #DIV/0!          | #DIV/0!       | #DIV/0!      |
| 10 - 11             |              | 0,800000     | 0,024000     |                | 0,850000      | 0,018000     | #DIV/0!          | #DIV/0!       | #DIV/0!      |
| 11 - 12             |              | 0,800000     | 0,024000     |                | 0,850000      | 0,018000     | #DIV/0!          | #DIV/0!       | #DIV/0!      |
| + de 12             |              | 0,800000     | 0,024000     |                | 0,850000      | 0,018000     | #DIV/0!          | #DIV/0!       | #DIV/0!      |

Custo de Capital (Depreciação e Remuneração) por Tipo de Veículo

| Depreciação / Remuneração            | Depreciação |            |          | Remuneração |            |          |
|--------------------------------------|-------------|------------|----------|-------------|------------|----------|
|                                      | Leve        | Pesado     | Especial | Leve        | Pesado     | Especial |
| Coefficiente Anual                   |             | 1,65       | #DIV/0!  |             | 1,13       | #DIV/0!  |
| Anual da Frota (R\$/ano)             |             | 904.310,89 | #DIV/0!  |             | 617.993,83 | #DIV/0!  |
| Anual por Veículo (R\$/v./ano)       |             | 21.030,49  |          |             | 14.371,95  |          |
| Mensal por Veículo (R\$/v./mês)      |             | 1.752,54   |          |             | 1.197,66   |          |
| Máquinas Inst. Equipam. (R\$/v./mês) |             | 52,26      |          |             | 209,02     |          |
| Almoxarifado (R\$/v./mês)            |             |            |          | 156,77      | 168,60     |          |
| Total (R\$/v./mês)                   |             | 1.804,80   |          | 156,77      | 1.575,28   |          |

MT - GEIPOT

Departamento de Transportes Urbanos - DEURB

Planilha de Cálculo Tarifário para Transporte Urbano

D2. Despesas com Pessoal

|                          | Enc.Soc.(%) | Fator Utiliz. | R\$/v.mês |               |
|--------------------------|-------------|---------------|-----------|---------------|
| Pessoal de Operação      |             |               |           |               |
| Motorista                | 40,16       | 1,85          | 6.476,36  | (Operação)    |
| Cobrador                 | 40,16       | 1,85          | 3.416,33  | R\$/v.mês     |
| Fiscal / Despachante     | 40,16       | 0,20          | 700,15    | 10.592,83     |
|                          |             |               |           | (Oper.+Manu.) |
|                          |             |               |           | R\$/v.mês     |
| Pessoal de Manutenção    | Coeficiente |               | 1.430,03  | 12.022,87     |
| Pessoal Administrativo   | 0,1350      |               | 1.112,25  |               |
| Benefícios               |             |               | 219,99    |               |
| Remuneração da Diretoria |             |               | 869,18    |               |

| Fator de Utilização       |               |
|---------------------------|---------------|
| Lim. Inferior             | Lim. Superior |
| 2,20                      | 2,80          |
| 2,20                      | 2,80          |
| 0,20                      | 0,50          |
| Coef. (% / Pessoal Oper.) |               |
| Lim. Inferior             | Lim. Superior |
| 0,12                      | 0,15          |
| 0,08                      | 0,13          |

D3. Despesas Administrativas

|                               | Coeficiente | R\$/v.mês |
|-------------------------------|-------------|-----------|
| Despesas Gerais               | 0,00250     | 1.306,38  |
| Seguro Responsabilidade Civil |             | 142,00    |
| Seguro Obrigatório            |             |           |
| IPVA                          |             |           |

| Coef. (% / Preço Veic.Leve) |               |
|-----------------------------|---------------|
| Lim. Inferior               | Lim. Superior |
| 0,0017                      | 0,0033        |

E. TRIBUTOS

|  | %    | R\$/km |
|--|------|--------|
| E1. Soma das Alíquotas Sobre a Receita | 3,00 | 0,3077 |

F. CÁLCULO DA TARIFA

|                             | R\$/v.mês | R\$/mês | R\$/km        | % Custo       | % Total      | % Tot.c/Trib. |
|-----------------------------|-----------|---------|---------------|---------------|--------------|---------------|
| <b>F1. Custo Variável</b>   |           |         |               |               |              |               |
| Combustível                 |           |         | 2,3662        | 62,58         | 23,79        | 23,07         |
| Lubrificantes               |           |         | 0,2491        | 6,59          | 2,50         | 2,43          |
| Rodagem                     |           |         | 0,2370        | 6,27          | 2,38         | 2,31          |
| Pecas e Acessórios          |           |         | 0,9288        | 24,57         | 9,34         | 9,06          |
| <b>Custo Variável Total</b> |           |         | <b>3,7812</b> | <b>100,00</b> | <b>38,01</b> | <b>36,87</b>  |

F2. Custo Fixo

|                         |                  |                   |               |               |              |              |
|-------------------------|------------------|-------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|
| Depreciação             | 1.804,80         | 77.606,21         | 0,7898        | 12,81         | 7,94         | 7,70         |
| Veículos                | 1.752,54         | 75.359,24         | 0,7669        | 12,44         | 7,71         | 7,48         |
| Máq. Instal. e Equipam. | 52,26            | 2.246,97          | 0,0229        | 0,37          | 0,23         | 0,22         |
| Remuneração             | 1.575,28         | 67.737,15         | 0,6894        | 11,18         | 6,93         | 6,72         |
| Veículos                | 1.197,66         | 51.499,49         | 0,5241        | 8,50          | 5,27         | 5,11         |
| Máq. Instal. e Equipam. | 209,02           | 8.987,86          | 0,0915        | 1,48          | 0,92         | 0,89         |
| Almoxarifado            | 168,60           | 7.249,80          | 0,0738        | 1,20          | 0,74         | 0,72         |
| Despesas com Pessoal    | 14.224,28        | 398.279,74        | 4,0533        | 65,73         | 40,75        | 39,52        |
| Operação                | 10.592,83        | 296.599,35        | 3,0185        | 48,95         | 30,34        | 29,43        |
| Manutenção              | 1.430,03         | 40.040,91         | 0,4075        | 6,61          | 4,10         | 3,97         |
| Administrativo          | 1.112,25         | 31.142,93         | 0,3169        | 5,14          | 3,19         | 3,09         |
| Benefícios              | 219,99           | 6.159,65          | 0,0627        | 1,02          | 0,63         | 0,61         |
| Remuneração Diretoria   | 869,18           | 24.336,90         | 0,2477        | 4,02          | 2,49         | 2,42         |
| Desp. Administrativas   | 1.448,38         | 62.280,16         | 0,6338        | 10,28         | 6,37         | 6,18         |
| Gerais                  | 1.306,38         | 56.174,13         | 0,5717        | 9,27          | 5,75         | 5,57         |
| Seguro Resp. Civil      | 142,00           | 6.106,03          | 0,0621        | 1,01          | 0,62         | 0,61         |
| Seguro Obrigatório      |                  |                   |               |               |              |              |
| IPVA                    |                  |                   |               |               |              |              |
| <b>Custo Fixo Total</b> | <b>19.052,73</b> | <b>605.903,25</b> | <b>6,1663</b> | <b>100,00</b> | <b>61,99</b> | <b>60,13</b> |

F3. Custo Total 9,9475 100,00 97,00

F4. Custo Total c/Tributos 10,2551 3,00 100,00

F5. Tarifa **RS 6,5315**