



Prefeitura Municipal de Ferraz de Vasconcelos

Estado de São Paulo

ANEXO XIII – PLANILHAS PARA FLUXO DE CAIXA

Anexo Revisado - Junho /2021.

Concessão do Serviço de Transporte Coletivo do Município de Ferraz de Vasconcelos

Proponente:

DATA BASE: mai/2019

Aba	Assunto
01	Quadro 01 - DADOS OPERACIONAIS
02	Quadro 02 - PREÇOS E SALÁRIOS
03	Quadro 03 - MEMÓRIA DE CÁLCULO DA EQUIPE DE PROFISSIONAIS DA OPERADORA
04	Quadro 04 - COEFICIENTES E PARÂMETROS
05	Quadro 05 - ENCARGOS SOCIAIS
06	Quadro 06 - MEMÓRIA DE CÁLCULO DOS CUSTOS
07	Quadro 07 - MEMÓRIA DE CÁLCULO DOS CUSTOS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS
08	Quadro 08 - PLANEJAMENTO DA FROTA, AQUISIÇÕES, VENDAS E DEPRECIAÇÃO REAL
09	Quadro 09 - INVESTIMENTO EM EQUIPAMENTOS TECNOLÓGICOS EMBARCADOS (SBE, SMTTC, E OUTROS)
10	Quadro 10 - INVESTIMENTO EM GARAGEM E OUTROS EQUIPAMENTOS
11	Quadro 11 -DEPRECIAÇÃO FISCAL DA FROTA
12	Quadro 12 - DEMONSTRATIVO DE RESULTADOS ECONÔMICOS - DRE e FLUXO DE CAIXA

Concessão do Serviço de Transporte Coletivo do Município de Ferraz de Vasconcelos

Quadro 01 - DADOS OPERACIONAIS

Proponente: 0

DATA BASE: mai/2019

Q1. Painel de dados operacionais

Q1.1. Frota

Tipo	Frota necessária	
	Quantidade Operac.	Quantidade RT
Midiônibus		
Convencional		
Total	0	0

Q1.2. Frota Inicial

Idade do veículo	Midiônibus	Convencional	Total
0			0
1			0
2			0
3			0
4			0
5			0
6			0
7			0
8			0
9			0
10			0
Total	0	0	0
Idade da frota			

Q1.3. Produção Quilométrica

Informação	Midiônibus	Convencional	Total
Produção Quilométrica produtiva			
Produção Quilométrica ociosa			
Produção Quilométrica total			
Fator de quilometragem ociosa (%)	0,0%	0,0%	

Q1.4. Passageiros

Passageiros Equivalentes Ano	
------------------------------	--

Tarifa de referência/passg. Equivalente	
---	--

Concessão do Serviço de Transporte Coletivo do Município de Ferraz de Vasconcelos

Quadro 02 - PREÇOS E SALÁRIOS

Proponente:

0

DATA BASE:

mai/2019

Q2.1. Preço de insumos

Item	Unidade	Valor
Óleo Diesel	R\$/litro	
Arla 32	R\$/litro	
Pneu novo + Câmara		
Midiônibus	R\$/unidade	
Convencional	R\$/unidade	
Serviço de recapagem		
Midiônibus	R\$/unidade	
Convencional	R\$/unidade	
Preço do veículo novo completo		
Midiônibus	R\$/unidade	
Convencional	R\$/unidade	

Q2.2. Salários e benefícios

Salários	Unidade	Valor
Motorista	R\$/mês	
Cobrador	R\$/mês	
Fiscal	R\$/mês	
Despachante	R\$/mês	
Benefícios	Unidade	Valor
Benefícios	R\$/mês	

Q2.3. Custos com sistemas

Custo com sistemas	Unidade	Valor
Custo com Bilhetagem Eletrônica	% sobre receita	

Q2.4. Licenciamento da frota

Item	Unidade	Valor
Seguro obrigatório (DPVAT)	R\$/veic./ano	
Licenciamento	R\$/veic./ano	
Total		0

Q2.5. Custos unitários de equipamentos

Investimento em equipamentos	Unidade	Valor (R\$)
Equipamentos embarcados do SBE	un. / veíc.	
Equipamentos de garagem do SBE	un. / garagem	

Concessão do Serviço de Transporte Coletivo do Município de Ferraz de Vasconcelos

Quadro 03 - MEMÓRIA DE CÁLCULO DA EQUIPE DE PROFISSIONAIS DA OPERADORA

Proponente: 0

DATA BASE: mai/2019

Q3.1. Equipe de operação

Função	Quantidade	Salário (R\$)
Motoristas	0	-
Total	0	-

Q3.2. Pessoal de tráfego

Função	Quantidade	Salário (R\$)
Fiscal	0	0,00
Total	0	-
Salário médio (R\$)	0,00	

Quadro 04 - COEFICIENTES E PARÂMETROS

Proponente: 0
DATA BASE: mai/2019

Q4.1 - Consumo de combustível (litros por km)

Midiônibus	
Convencional	

Q4.2 - Lubrificantes (% do consumo de diesel)

Lubrificantes em geral (Diesel)	2,65%
---------------------------------	-------

Q4.3 - Arla 32 (l/km)

Consumo de ARLA (Diesel)	0,030
--------------------------	-------

Q4.4 - Vida útil pneu (km)

Midiônibus c/ ar	
Midiônibus	

Q4.5 - Quantidade de recapagens (unidade/pneu)

Consumo de recapagens	
-----------------------	--

Q4.6 - Peças e acessórios (% do valor do veículo/ano)

Idade dos veículos	Diesel
0 a 2 anos	6,00%
3 a 4 anos	7,00%
5 a 6 anos	8,00%
7 a 8 anos	9,00%
9 a 10 anos	10,00%
acima de 10 anos	12,00%

Q4.7 - Custos ambientais (% do valor do ônibus básico/ano)

Estimativa dos custos ambientais	
----------------------------------	--

Q4.8 - Fatores de utilização (empregados por veículo operacional)

Motoristas	
Fator de utilização físico	
Fator de utilização econômico	
Cobrador	
Fator de utilização físico	
Fator de utilização econômico	
Fiscal	
Fator de utilização físico	
Fator de utilização econômico	

0,919298246

Q4.9 - Custo Pessoal Administrativo, diretoria e Manutenção (% custo Pessoal Operacional)

Custo Pessoal Manutenção, administrativo e Diretoria (% Custo Pessoal Operacional)	
--	--

Q4.10 - Custo administrativo (% do valor do veículo com pneus/mês)

Custo administrativo	
----------------------	--

Q4.11 - Vida útil e valor residual dos veículos da frota

Tipo de veículo	Vida Útil (anos)	Valor Residual (%)
Miniônibus	8	15,00%
Midiônibus	10	15,00%
Convencional	10	15,00%
Articulado c/ ar	12	10,00%

Q4.12 - Vida útil e valor residual de equipamentos tecnológicos da frota

Equipamento	Vida Útil (anos)	Valor Residual (%)
Equipamentos embarcados do SBE	10	0,00%
Equipamentos de garagem do SBE	10	0,00%

Q4.13 - Vida útil e valor residual de infraestrutura de garagem

	Vida Útil (anos)	Valor Residual (%)
Infra e super-estrutura da garagem	20	50%
Equipamentos da garagem	20	30%
Veículos de apoio leves	5	30%
Veículos de apoio pesados	10	15%

Concessão do Serviço de Transporte Coletivo do Município de Ferraz de Vasconcelos

Quadro 05 - ENCARGOS SOCIAIS

Proponente:

0

DATA BASE:

mai/2019

Item	% da Folha
Grupo A	
INSS - Contribuição da empresa	
SEST	
SENAT	
INCRA	
Salário Educação	
Seguro de Acidente de Trabalho - SAT	
SEBRAE	
FGTS	
Sub-total	0,00%
Grupo B - Encargos Trabalhistas	
Abono de Férias (1/3 adicional de férias)	
Aviso Prévio trabalhado	
Auxílio Doença, Acidente de Trabalho, Licença Paternidade	
13o. Salário	
Adicional Noturno	
Sub-total	0,00%
Grupo C	
Aviso Prévio indenizado	
FGTS sobre Aviso Prévio Indenizado	
Multa sobre FGTS em rescisão sem justa causa	
Contribuição Social Artigo 1 Lei Compl. 110/01	
Férias e 13º salário referente ao aviso prévio indenizado	
FGTS do cálculo de férias e 13º salário referente ao aviso prévio indenizado	
Sub-total	0,000%
Grupo D - Incidência do Grupo A no Grupo B	
Incidência cumulativa do Grupo A no Grupo B	0,00%
Total	0,00%

Quadro 06 - MEMÓRIA DE CÁLCULO DOS CUSTOS

Proponente: 0
DATA BASE: mai/2019

Q6.1. Custos variáveis

Q6.1.1. Diesel

Informação	Unidade	Global	Midiônibus	Convencional	Total
Coefficiente	l/km		0,000	0,000	
Produção Quilométrica	km/mês		0	0	0
Consumo	litros/mês		0,00	0,00	0
Custo	R\$/mês		0,00	0,00	0
Custo por km	R\$/km				

Q6.1.2. Lubrificantes e ARLA 32

Q6.1.2.1. Lubrificantes

Informação	Unidade	Global	Midiônibus	Convencional	Total
Coefficiente	% do diesel		2,65%	2,65%	
Custo	R\$/mês		0,00	0,00	0

Q6.1.2.2. ARLA 32

Informação	Unidade	Global	Midiônibus	Convencional	Total
Coefficiente	l/km		0,030	0,030	
Consumo	litros		0,00	0,00	0
Preço	R\$/l		0,000	0,000	
Custo	R\$/mês		0,00	0,00	0

Q6.1.2.3 Total de lubrificantes e ARLA

Informação	Unidade	Global	Midiônibus	Convencional	Total
Lubrificante	R\$/mês		0,00	0,00	0
ARLA	R\$/mês		0,00	0,00	0
Custo total	R\$/mês		0,00	0,00	0
Custo/km	R\$/km		0,00	0,00	0,00

Q6.1.3. Rodagem

Q6.1.3.1 Pneu novo

Informação	Unidade	Global	Midiônibus	Convencional	Total
Vida útil	Km		0	0	
Quant. pneus	un/veículo		6	6	
Coefficiente	un/veículo/km		0,000000	0,000000	
Produção Quilométrica	km/mês		0	0	0
Quantidade	un/mês		0,00	0,00	
Preço	R\$/un		0,00	0,00	
Custo	R\$/mês		0,00	0,00	0

Q6.1.3.2 Recapagem

Informação	Unidade	Global	Midiônibus	Convencional	Total
Vida útil	Km		0	0	
Quant. pneus	un/veículo		6	6	
Quant. recapag.	un/pneu		0,000000	0,000000	
Coefficiente	un/veículo/km		0,00000	0,00000	
Produção Quilométrica	km/mês		0	0	0
Quantidade	un/mês		0,000	0,000	
Preço	R\$/un		0	0	
Custo	R\$/mês		0,00	0,00	0

Q6.1.3.3 Total de rodagem

Informação	Unidade	Global	Midiônibus	Convencional	Total
Custo pneu novo	R\$/mês		0	0	0
Custo recapagens	R\$/mês		0	0	0
Custo total	R\$/mês		0	0	0
Custo/km	R\$/km		0,00	0,00	0,00

Q6.1.4 Custos ambientais

Informação	Unidade	Global
Coefficiente sobre o preço de veículo básico	%	0,00%
Preço do ônibus básico	R\$	0,00
Custo total	R\$/mês	0,00
Produção quilométrica	km	0
Custo/km	R\$/km	0,00

Quadro 06 - MEMÓRIA DE CÁLCULO DOS CUSTOS

PropONENTE:

0

Q6.2. Custos fixos

Q6.2.1 Pessoal

Informação	Unidade	Global	Midiônibus	Convencional	Total
Q6.2.1.1 Motoristas					
Fator de utilização	Emp/veículo		0,00	0,00	
Fator equivalente	Emp/veículo		0,00	0,00	
Frota operacional	veículo		0	0	0
Efetivo equivalente	Empregados		0	0	0
Efetivo físico	Empregados		0	0	0
Salário	R\$/mês		0,00	0,00	
Encargos Sociais	% sobre salários		0,00%	0,00%	0,00%
Benefícios	R\$/mês/Funcionário		0,00	0,00	
Pag. Salários	R\$/mês		0,00	0,00	0
Pag. Benefícios	R\$/mês		0,00	0,00	0
Pag. Encargos Sociais	R\$/mês		0,00	0,00	0
Pag. Total	R\$/mês		0,00	0,00	0

Q6.2.1.2 Cobrador					
Fator de utilização	Emp/veículo		0,00	0,00	
Fator equivalente	Emp/veículo		0,00	0,00	
Frota operacional	veículo		0	0	0
Efetivo equivalente	Empregados		0	0	0
Efetivo físico	Empregados		0	0	0
Salário	R\$/mês		0,00	0,00	
Encargos Sociais	% sobre salários		0,00%	0,00%	0,00%
Benefícios	R\$/mês/Funcionário		0,00	0,00	
Pag. Salários	R\$/mês		0,00	0,00	0
Pag. Benefícios	R\$/mês		0,00	0,00	0
Pag. Encargos Sociais	R\$/mês		0,00	0,00	0
Pag. Total	R\$/mês		0,00	0,00	0

Q6.2.1.3 Fiscal					
Fator de utilização	Emp/veículo		0,00	0,00	
Fator equivalente	Emp/veículo		0,00	0,00	
Frota operacional	veículo		0	0	0
Efetivo equivalente	Empregados		0	0	0
Efetivo físico	Empregados		0	0	0
Salário	R\$/mês		0,00	0,00	
Encargos Sociais	% sobre salários		0,00%	0,00%	0,00%
Benefícios	R\$/mês/Funcionário		0,00	0,00	
Pag. Salários	R\$/mês		0,00	0,00	0
Pag. Benefícios	R\$/mês		0,00	0,00	0
Pag. Encargos Sociais	R\$/mês		0,00	0,00	0
Pag. Total	R\$/mês		0,00	0,00	0

Q6.2.1.4 Manutenção, Administrativo e Diretoria		
Informação	Unidade	Global
Custo Pessoal Manutenção, administrativo e Diretoria (% Custo Pessoal Operacional)	%	0,00%
Custo Pessoal Operacional Mês	R\$/mês	0
Custo Total	R\$/mês	0

Q6.2.2 Custo Administrativo		
Informação	Unidade	Global
Q6.2.2.1 - Custos administrativos gerais		
Coefficiente	% do valor do veículo com pneus/mês	0,0000%
Preço do ônibus básico	R\$	0,00
Custo unitário por veículo da frota total	R\$/veículo	0,00
Frota total	veículo	0
Locação Garagem	R\$/mês	
Custo total	R\$/mês	0,00

Q6.2.2.2. - Custos de licenciamento		
Custo unitário por veículo da frota total	R\$/veículo	0,00
Frota total	veículo	0
Custo total	R\$/mês	0,00
Custo total	R\$/ano	0,00

Q6.2.2.6. - Custos com o Sistema de Bilhetagem Eletrônica							
Informação	Unidade	Global	1º ano	2º ano	3º ano	4º ano	5º ano pra frente
Percentual da Receita	%	70%	70%	70%	70%	70%	70%
Passageiros equivalentes	Unidade	0					
Tarifa	R\$	0,00					
Receita Considerada	R\$/mês	0	0	0	0	0	0
Custo unitário com SBE	% sobre receita	0,00%					
Custo total	R\$/mês	0	0	0	0	0	0
Custo total	R\$/ano	0	0	0	0	0	0

Quadro 06 - MEMÓRIA DE CÁLCULO DOS CUSTOS
Proponente:

0

Quadro 07 - MEMÓRIA DE CÁLCULO DOS CUSTOS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS

DATA BASE: mai/2019

Midiônibus	Preço do veículo s/ pneus	0,00
-------------------	---------------------------	------

[illegible]

Conventional	Preço do veículo s/ pneus	0,00
--------------	---------------------------	------

[illegible]

Quadro 07 - MEMÓRIA DE CÁLCULO DOS CUSTOS COM PEÇAS E ACESSÓRIOS

DATA BASE: mai/2019

[illegible]

DATA BASE: mai/2019

Q8.2 - Midiônibus

Q8.1.1 - Aquisições

Faixa		Idade	Pré-oper.	Ano 1	Ano 2	Ano 3	Ano 4	Ano 5	Ano 6	Ano 7	Ano 8	Ano 9	Ano 10	Ano 11	Ano 12	Ano 13	Ano 14	Ano 15	Ano 16	Fator de dep.	% valor do veic. Novo	Valor do veículo (R\$)	Valor Contábil	Lucro Venda	
0 - 1																					100,00%			100,00%	
1 - 2		1																			15,45%	84,55%		75,00%	9,55%
2 - 3		2																			30,17%	69,83%		50,00%	19,83%
3 - 4		3																			43,24%	56,76%		25,00%	31,76%
4 - 5		4																			54,69%	45,31%			45,31%
5 - 6		5																			64,49%	35,51%			35,51%
6 - 7		6																			72,67%	27,33%			27,33%
7 - 8		7																			79,20%	20,80%			20,80%
8 - 9		8																			84,11%	15,89%			15,89%
9 - 10		9																			87,38%	12,62%			12,62%
10 - 11		10																			89,01%	10,99%			10,99%
11 - 12		11																							
12 - 13		12																							
Total																									
Investimento																					Valor veículo novo				

Q8.1.2 - Venda

[illegible]

Q8.1.3 - Quadro Final

[illegible]

1. Média (anos)	
-----------------	--

Q8.8 - Total

Q8.7.1 - Aquisições

[illegible]

Q8.8.2 - Venda

[illegible]

Q8.8.3 - Quadro final

[illegible]

Concessão do Serviço de Transporte Coletivo do Município de Ferraz de Vasconcelos

Quadro 09 - INVESTIMENTO EM EQUIPAMENTOS TECNOLÓGICOS EMBARCADOS (SBE, SMTc, E OUTROS)

Proponente: 0

DATA BASE: mai/2019

Q9.1 - Quantidades

Equipamento	Unidade	Quantidades adquiridas ao longo do contrato																
		Pré-operac.	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
Equipamentos embarcados do SBE	un. / veíc.	-						-					-					
Equipamentos de garagem do SBE	un. / garagem	1						1					1					

Q9.2 - Investimentos

Equipamento	Unidade	Preço Unitário (R\$)																
			Pré-operac.	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
Equipamentos embarcados do SBE	un. / veíc.	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Equipamentos de garagem do SBE	un. / garagem	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
Total Tecnologia			-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-

Q9.3 - Depreciação

Equipamento	Taxa anual de depreciação e amortização (%)	Número de anos a serem depreciados
Equipamentos embarcados do SBE	20%	5
Equipamentos de garagem do SBE	20%	5

[illegible][illegible]

[illegible]

[illegible][illegible]

Q10.3 - Venda

[illegible]

Quadro 11 -DEPRECIAÇÃO FISCAL DA FROTA

DATA BASE: mai/2019

[illegible][illegible][illegible]

DATA BASE: mai/2019

[illegible]

Depreciação fiscal

- (-) Depreciação da frota
- (-) Depreciação de equipamentos e sistemas tecnológicos
- (-) Depreciação instalações, veículos de apoio e demais recursos

(=) EBIT - Lucros antes de juros e imposto de renda

(-) Imposto de renda e CSLL

- CSLL 9%
- Imposto de renda 15%
- Adicional de imposto de renda 10%

(=) Lucro líquido do exercício

FLUXO DE CAIXA

Valores não desembolsados (depreciação)

- (+) Depreciação da frota
- (+) Depreciação de equipamentos e sistemas tecnológicos
- (+) Depreciação instalações, veículos de apoio e demais recursos

(+) Fluxo de caixa operacional

(-) Aquisições

- (-) Frota
- (-) Equipamentos / Infra e super-estruturada garagem
- (-) Veículos de Apoio Leve (4 unidades)
- (-) Veículos de Apoio Pesado (1 unidades)
- (-) Equipamentos e sistemas tecnológicos

(-) Investimentos a título de outorga

- (-) Pagamento fixo de outorga

(+) Receita de venda de ativos

- (+) Frota
- (+) Veículos de Apoio Leve
- (+) Veículos de Apoio Pesado

(-) Impostos sobre venda

Lucro sobre a venda de ativos																	
Imposto a pagar																	

(+) Fluxo de caixa dos investimentos

Prazos Médios	Média (dias)																
Vendas	1																
Fornecedores	20																
Ciclo Operacional	-19																

Vendas																	
Fornecedores																	
Capital de Giro Líquido																	

Variação de Capital de Giro

(=) Fluxo de caixa livre																	
--------------------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

Taxa de desconto (anual)	7,45%
Taxa de desconto (mensal)	0,60%
Valor Presente Líquido	
TIR anual	
TIR mensal	