

PREFEITURA MUNICIPAL DE COTIA

CONCORRÊNCIA PÚBLICA

**PERMISSÃO DO SERVIÇO PÚBLICO DE TRANSPORTE
COLETIVO ALTERNATIVO DE PASSAGEIROS DO
MUNICÍPIO DE COTIA-SP**

**Anexo IV.3 - Instruções para Elaboração do Estudo de Viabilidade
Econômico-Financeira**

EDITAL DE CONCORRÊNCIA Nº XX/X

ANEXO IV.3 - INSTRUÇÕES PARA ELABORAÇÃO DO ESTUDO DE VIABILIDADE ECONÔMICO-FINANCEIRA

A Proponente deverá apresentar em formato de planilhas todas as informações necessárias para demonstrar sua previsão de fluxo de caixa (em valores constantes, sem inflação monetária) da proposta para a Permissão do Lote de Serviços para o qual estiver apresentando proposta.

As planilhas deverão ser entregues em formato impresso, assinadas, e também em CD-ROM, em formato de planilha eletrônica compatível com Microsoft Excel.

Todos os valores deverão ser apresentados em Reais (R\$), na data-base da data de apresentação das propostas.

Na demonstração dos custos operacionais, a proponente deverá informar os coeficientes de consumo dos diferentes insumos. Deverão ser informados para cada um desses elementos de custo os índices previstos utilizando-se até 6 casas decimais.

A proponente deverá informar os preços dos insumos ou serviços consumidos na operação dos serviços.

A proponente deverá indicar, por linha, sua previsão para a quantidade de viagens, quilometragem rodada e demanda transportada.

Na demonstração dos custos de pessoal, a proponente deverá informar o número de empregados de cada categoria profissional (motorista, cobrador, agenciador, fiscal, despachante e manutenção) através de índice por veículo da frota operacional, incluindo fatores como horas-extras, férias, absenteísmo, folgas, etc.

Para os custos por categoria profissional de mão-de-obra, deverão ser apresentados os salários base e as planilhas de demonstração de encargos sociais e benefícios.

A proponente deverá informar os parâmetros necessários para a apuração do custo de depreciação dos investimentos.

A proponente deverá informar, para cada ano do contrato de Permissão, suas estimativas de receitas operacionais e extraordinárias.

Deverá ser apresentado ano a ano o montante despendido com o pagamento pela outorga da Permissão.

Deverá ser apresentado um cronograma anual discriminado os investimentos previstos, bem como os ativos vendidos durante todo o período de Permissão. Deverão ser indicados os montantes financeiros previstos, em preços na data-base de apresentação da proposta.

A proponente deve demonstrar, ano a ano, a idade medida da frota prevista, bem como o percentual da frota adaptado aos portadores de necessidades especiais.

A proponente deverá indicar os financiamentos previstos. Se houver previsão de mais de um financiamento, cada um deverá ser apresentado numa planilha separada.

A proponente poderá apresentar as planilhas complementares que achar necessário para a adequada demonstração de sua proposta financeira. Deverão ser indicadas a Taxa Interna de Retorno esperada pelo proponente.

Deverão ser apresentadas, obrigatoriamente, no mínimo as Tabelas Resumo indicadas neste anexo.

Tabela Resumo A - Indicadores de Insumos Operacionais - Preços e Salários

PREÇOS E SALÁRIOS

1. Combustível (R\$/l)	Valor					
	[]					
2. Rodagem (R\$/unidade) Urbano micro-ônibus	Pneu	Recapagem	Câmara Ar	Protetor	V. Útil (km)	Nº Recap.
	[]	[]	[]	[]	[]	[]
3. Veículos (R\$/unidade) Urbano micro-ônibus	Chassi		Carroceria			
	[]		[]			
4. Salário Médio (R\$/mês)	Valor					
Motorista	[]					
Cobrador	[]					
Fiscal / Despachante	[]					
5. Benefício Total (R\$/mês)	[]					
6. Remuneração Diretoria (R\$/mês)	[]					
7. Despesas (R\$/ano)	Valor					
Seguro Resp.Civil da Frota Total	[]					
Seguro Obrigatório por Veículo	[]					
IPVA da Frota Total	[]					

Tabela Resumo B - Indicadores de Insumos Operacionais - Custo Variável

CUSTO VARIÁVEL

1. Combustível								
Urbano micro-ônibus								
2. Lubrificantes								
3. Rodagem								
Urbano micro-ônibus								
4. Peças e Acessórios								
Urbano micro-ônibus								

Tabela Resumo C - Indicadores de Insumos Operacionais - Custo Fixo

CUSTO FIXO

1. Despesas com Pessoal

Pessoal de Operação
 Motorista
 Cobrador
 Fiscal / Despachante

Enc.Soc.(%)	Fator Utiliz.	R\$/v.mês

Pessoal de Manutenção
 Pessoal Administrativo

Coeficiente	R\$/v.mês

Benefícios

--

Remuneração da Diretoria

--

2. Despesas Administrativas

Despesas Gerais
 Seguro Responsabilidade Civil
 Seguro Obrigatório
 IPVA

Coeficiente	R\$/v.mês

Tabela Resumo D - Indicadores de Insumos Operacionais - Indicadores Gerais

CUSTO VARIÁVEL (Veículo Urbano Micro-ônibus) (R\$/km)

CUSTO MÃO-DE-OBRA (Veículo Urbano Micro-ônibus) (R\$/veic/ano)

CUSTO FIXO (Veículo Urbano Micro-ônibus) (R\$/veic/ano)

Tabela Resumo E - Indicadores Operacionais e de Demanda

ANO:XXXX (Uma planilha para cada ano da Permissão)

ANO	KM ÚTIL POR ANO	KM MORTA POR ANO	KM TOTAL POR ANO	PROJEÇÃO PAX/ANO	IPK
(A)	(B)	(C)	(D) = (B) + (C)	(E)	(E)/(B)
Ano da Permissão	Km útil por ano	Km morta por ano	Km total por ano	Demanda prevista por ano	IPK previsto útil
(...)	(...)	(...)	(...)	(...)	(...)

Tabela Resumo F - Indicadores Anuais de Frota

ANO	ANO 1	ANO 2	(...)	(...)	(para todos os anos da Permissão)
FROTA OPERACIONAL					
FROTA RESERVA					
FROTA TOTAL					
IDADE MÉDIA DA FROTA					
KM TOTAL POR ANO					

Tabela Resumo G -Tributos sobre a Receita

	TRIBUTOS
Tributo (indicar)	
Soma das Alíquotas Sobre a Receita	

Tabela Resumo H - Fluxo de Caixa Livre

(para todos os anos de Permissão)	Ano 1	Ano 2	(...)
RECEITA BRUTA			
Impostos Sobre Faturamento			
PIS			
COFINS			
ISS			
Desoneração da Folha			
RECEITA LÍQUIDA			
Custos			
Combustível			
Lubrificantes			
Rodagem (Pneus e Recapagem)			
Pessoal de Operação			
Encargos Sociais			
Benefícios			
Pessoal de Manutenção			
Peças e Acessórios			
Almoxarifado			
Taxa de Fiscalização			
Outorga			
Despesas			
Pessoal Diretoria			
Pessoal Administrativo			
Despesas gerais			
Taxa de Fiscalização			
Seguro Resp. Civil			
Seguro Obrigatório			
IPVA			
Aluguel de Sede			
LUCRO OPERACIONAL			
IR e CSLL			
GERAÇÃO DE CAIXA DAS ATIVIDADES			
FLUXO DOS INVESTIMENTOS			
Micro-ônibus			
Outros			
Receita com Venda de Ativo			
FLUXO APÓS INVESTIMENTOS			
OUTRAS RECEITAS E DESPESAS			
Indenizações			
FLUXO DE CAIXA FINAL			

Tabela Resumo I - Resumo da Proposta

OUTORGA PROPOSTA	TIR (A.A.)	FROTA	RECEITA BRUTA ANUAL	RECEITA BRUTA TOTAL
(% Sobre Receita Bruta)		(média do período de Permissão)	(média do período de Permissão)	(soma dos anos de Permissão)