

**SISTEMA DE TRANSPORTE COLETIVO DE PASSAGEIROS DE PETRÓPOLIS**

<b>Distribuição dos Custos na Tarifa</b>		<b>CPTrans (mai/17)</b>		<b>SETRANSPETRO (abr/18)</b>	
<b>1. CUSTO VARIÁVEL</b>		CUSTO/MÊS	R\$ na Tarifa	CUSTO/MÊS	R\$ na Tarifa
<b>1.1 – Despesas com Operação</b>					
DESPESAS DE COMBUSTÍVEL		2.619.738	R\$ 0,71	2.853.823	R\$ 0,80
DESPESAS DE LUBRIFICANTES		354.019	R\$ 0,10	392.478	R\$ 0,11
DESPESAS C/ MATERIAL DE RODAGEM		320.785	R\$ 0,09	307.789	R\$ 0,09
DESPESAS C/ PEÇAS E ACESSÓRIOS		896.632	R\$ 0,24	953.438	R\$ 0,27
<b>Subtotal</b>		<b>4.191.174</b>	<b>R\$ 1,14</b>	<b>4.507.528</b>	<b>R\$ 1,26</b>
			<b>Var (%)</b>	<b>7,5%</b>	<b>10,1%</b>
<b>2. CUSTO FIXO</b>					
<b>2.1 – Despesas com Pessoal</b>					
DESPESAS COM MOTORISTAS		2.177.902	R\$ 0,59	2.535.906	R\$ 0,71
DESPESAS COM COBRADOR		1.057.766	R\$ 0,29	1.192.350	R\$ 0,33
DESPESAS COM PESSOAL DE FISCALIZAÇÃO		191.892	R\$ 0,05	298.735	R\$ 0,08
DESPESAS COM PESSOAL DE MANUTENÇÃO		462.721	R\$ 0,13	543.644	R\$ 0,15
DESPESAS COM PESSOAL ADMINISTRATIVO		359.894	R\$ 0,10	422.834	R\$ 0,12
DESPESAS COM BENEFÍCIOS		538.450	R\$ 0,15	687.913	R\$ 0,19
DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS		1.864.127	R\$ 0,51	2.149.713	R\$ 0,60
DESPESAS COM REMUNERAÇÃO DA DIRETORIA		412.133	R\$ 0,11	514.654	R\$ 0,14
<b>Subtotal</b>		<b>7.064.885</b>	<b>R\$ 1,93</b>	<b>8.345.749</b>	<b>R\$ 2,33</b>
			<b>Var (%)</b>	<b>18,1%</b>	<b>20,9%</b>
<b>2.2 – Despesas Administrativas</b>					
DESPESAS GERAIS		394.217	R\$ 0,11	426.668	R\$ 0,12
DESPESAS COM SEGURO OBRIGATÓRIO		12.589	R\$ 0,00	5.337	R\$ 0,00
DESPESAS COM SEGURO DE RESPONSABILIDADE CIVIL		76.658	R\$ 0,02	75.664	R\$ 0,02
DESPESAS COM IPVA		158.746	R\$ 0,04	92.526	R\$ 0,03
DESPESAS COM QUOTA DE CONSERVAÇÃO E LIMPEZA		66.598	R\$ 0,02	68.527	R\$ 0,02
DESPESAS COM GPS E BILHETAGEM		129.921	R\$ 0,04	145.832	R\$ 0,04
GERENCIAMENTO 2%		286.160	R\$ 0,08	318.625	R\$ 0,09
<b>Subtotal</b>		<b>1.124.889</b>	<b>R\$ 0,31</b>	<b>1.133.179</b>	<b>R\$ 0,32</b>
			<b>Var (%)</b>	<b>0,7%</b>	<b>3,1%</b>
<b>2.3 – Custo de Capital – depreciação</b>					
DEPRECIÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA		781.197	R\$ 0,21	749.195	R\$ 0,21
DEPRECIÇÃO DE MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS		11.827	R\$ 0,00	12.800	R\$ 0,00
<b>Subtotal</b>		<b>793.023</b>	<b>R\$ 0,22</b>	<b>761.995</b>	<b>R\$ 0,21</b>
			<b>Var (%)</b>	<b>-3,9%</b>	<b>-1,6%</b>
<b>2.4 – Custo de Capital – remuneração</b>					
REMUNERAÇÃO DE VEÍCULOS DA FROTA		479.080	R\$ 0,13	455.957	R\$ 0,13
REMUNERAÇÃO DE MÁQUINAS, INSTALAÇÕES E EQUIPAMENTOS		47.306	R\$ 0,01	51.200	R\$ 0,01
REMUNERAÇÃO DE MATERIAL DE ALMOXARIFADO		35.480	R\$ 0,01	38.400	R\$ 0,01
<b>Subtotal</b>		<b>561.866</b>	<b>R\$ 0,15</b>	<b>545.557</b>	<b>R\$ 0,15</b>
			<b>Var (%)</b>	<b>-2,9%</b>	<b>-0,6%</b>
<b>3. TRIBUTOS</b>					
<b>3.1 – Custo Tributos</b>					
ISS 2%		286.160	R\$ 0,08	318.625	R\$ 0,09
INSS – PATRONAL 2%		286.160	R\$ 0,08	318.625	R\$ 0,09
<b>Subtotal</b>		<b>572.319</b>	<b>R\$ 0,16</b>	<b>637.250</b>	<b>R\$ 0,18</b>
			<b>Var (%)</b>	<b>11,34%</b>	<b>13,98%</b>
<b>CUSTO DE OPERAÇÃO /TARIFA</b>		<b>R\$ 14.308.157</b>	<b>R\$ 3,90</b>	<b>R\$ 15.931.259</b>	<b>R\$ 4,45</b>
			<b>Var (%)</b>	<b>11,34%</b>	<b>13,98%</b>

OBS: a variação expressiva nos gastos com pessoal deve-se à contabilização retroativa do reajuste salarial de 2017/2018 + o reajuste pactuado para o período de 2018/2019, ambos não considerados no estudo da CPTRans.