

ANEXO IV – INSTRUÇÕES PARA APRESENTAÇÃO DA PROPOSTA FINANCEIRA

(O texto deverá ser transcrito em papel timbrado da empresa)

Ao

Município de Santa Maria, RS

A/C Comissão Especial de Licitações

Ref. Concorrência n.º _____

Concessão da operação do sistema de transporte coletivo por ônibus no Município de Santa Maria.

Assunto: Proposta Financeira

1. DAS DISPOSIÇÕES GERAIS

1.1. Constitui parte integrante do presente Anexo, o Anexo VI - Planilha de Apresentação, no formato Excel, destinada à apresentação das Propostas de Preço. Será(ão) desclassificado(s) o(s) licitante(s) cuja(s) Proposta(s) de Preço não observarem a forma de apresentação definida nas planilhas em questão.

1.2. Aplicam-se aos valores lançados na Planilha Financeira de Fluxo de Caixa (Anexo VI) – Proposta Comercial, bem como ao seu preenchimento, as seguintes regras gerais:

- a) As informações lançadas na Planilha Financeira de Fluxo de Caixa / Proposta Comercial servirão como parâmetro para qualquer cálculo e análise de equilíbrio econômico-financeiro da concessão;
- b) Os valores lançados na Planilha Financeira de Fluxo de Caixa / Proposta Comercial pelo vencedor da licitação serão considerados como “blindados”, fazendo parte integrante das condições do Contrato de Concessão, permanecendo imutáveis durante

o período de sua vigência;

c) Na planilha financeira existem campos a serem preenchidos pela licitante marcados na cor “amarela”, e que conforme item anterior, serão blindados e farão parte das condições comerciais ofertadas pela licitante, sendo fixas ao longo dos 20 anos de concessão.

d) Os valores lançados na Planilha Financeira pelo licitante vencedor serão atualizados anualmente por índices inflacionários previamente definidos no Anexo VII- F – Regras para Reajuste e Revisão Tarifária, com a finalidade de recompor seus valores e poder de compra a partir da data final de validade da proposta comercial vencedora

2. TARIFA-TETO

2.1. Fica estipulada a tarifa teto de R\$ 6,82 (seis reais e oitenta e dois centavos) para o certame, sendo mantida a seguinte estrutura tarifária inicial e a seguinte demanda prevista:

2.2. De acordo com as disposições do Anexo VII - F, do Edital – Regras para Reajuste e Revisão Tarifária, eventuais oscilações na demanda, para mais ou para menos, serão consideradas nos processos de reajuste e revisão tarifária, de forma a preservar-se o equilíbrio econômico-financeiro da CONCESSÃO.

3. INSTRUÇÕES GERAIS DE PREENCHIMENTO DA PLANILHA DA PROPOSTA FINANCEIRA

3.1. O preenchimento da planilha financeira se dará pela proponente licitante, compondo, de acordo com os parâmetros pré-definidos, detalhados a seguir, a proposta comercial da empresa tendo como resultado o valor da tarifa a ser ofertada, bem como, com as demais informações de investimentos e custos do serviço de transporte municipal.

3.2. Instruções Gerais:

- a) Preencher apenas as **células amarelas**;
- b) As células em verde representam valores referenciais que foram utilizados para fixação da tarifa-teto, apenas com o objetivo de demonstrar a memória dos números. A alteração individual destas células verdes não impacta no cálculo final,

já que o importante são os números firmados nas células amarelas (sendo apenas estes os valores finais considerados);

- c) As demais células representam informações mandatórias do Edital e que, por consequência, não podem ser alterados;
- d) Caso o licitante identifique erros ou queira apresentar sugestões de melhoria no método de cálculo proposta na Planilha Financeira de Fluxo de Caixa, deve fazê-lo dentro das regras e prazos indicados no Edital, para a devida circularização das mudanças entre todos os licitantes;
- e) O valor da tarifa a ser ofertada na concorrência é aquele indicado na aba "Resumo Tarifa", sendo este valor resultado de todas as modificações realizadas pelo licitante nas células em amarelo (de custos e investimentos). Após as alterações pela Licitante nas células em amarelo, deve-se apertar o botão "calcular", assim o modelo apresentará a tarifa final, sendo o VPL sempre igual a zero, na TIR ofertada pela participante. **Não é possível a alteração apenas da tarifa, sendo este um dado de saída.**
- f) Os valores ofertados pelo licitante representam compromisso em segui-los até o final do contrato, sendo estes atualizados pelas fórmulas de reajuste e revisão indicados no Edital. Não serão aceitos pedidos de reequilíbrio por alterações aos preços indicados nas células em amarelo, devendo o licitante realizar antecipadamente todas as projeções necessárias para a devida mensuração destes valores.

4. INSTRUÇÕES DETALHADAS DE PREENCHIMENTO DA PLANILHA

- 4.1.** Demonstra-se nos quadros a seguir as abas da planilha que deverão ser obrigatoriamente preenchidas pelo licitante e que constituirão a respectiva Proposta Comercial.
- 4.2.** Os licitantes terão acesso a uma Planilha de Fluxo de Caixa desbloqueada, onde poderão visualizar todas as fórmulas utilizadas, podendo manifestar-se dentro do prazo previsto em Edital para identificar eventuais erros ou falhas de cálculo. A não-manifestação neste prazo significará a concordância com os termos estabelecidos.
- 4.3.** A planilha a ser encaminhada como anexo à proposta comercial é a planilha bloqueada, onde apenas as células em amarelo poderão ser alteradas pelo licitante. Não será



aceito como anexo a planilha bloqueada.

ESTÁ CERTA A NUMERAÇÃO A PARTIR DO 4.3?

4.1 Aba “CAPEX Operacional – ônibus”: Há 21 (vinte e uma) células a serem preenchidas nesta aba, sendo (5) valores de ônibus e **(16) quantitativos.**

Nesta planilha são previstos os quantitativos e os valores dos ônibus que estarão em operação ao longo dos 20 anos de contrato, indicando a idade de cada veículo no 1º ano. Não é possível alterar a quantidade total dos veículos, apenas a distribuição da idade.

Tabela 1 – Ônibus em operação - últimos 20 anos

ESTADO DO RIO GRANDE DO SUL
PREFEITURA MUNICIPAL DE SANTA MARIA
SECRETARIA DE MUNICÍPIO DE FINANÇAS
Superintendência de Compras e Licitações



Prefeitura Municipal de
SANTA MARIA

Há (21) células a serem preenchidas nesta aba				Quantidade de ônibus, por tipo, por ano, por idade																							
NÃO Atinge o mínimo de 20% DA FROTA NOVA																											
Tipo	Qde Total	Teste Qde	Valor Unitário	Idade	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20			
Midi s/ ar	46		684.348,00	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8			
				1	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	0	8		
				2	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	0	0	
				3	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	0	
				4	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	
				5	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	
				6	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	
				7	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	0	
				Total	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46
				Média	3,87	4,87	4,48	4,09	3,35	2,61	1,87	2,87	3,87	4,87	4,48	4,09	3,35	2,61	1,87	2,87	3,87	4,87	4,48	4,09			
Midi c/ ar	18		754.027,80	0	8	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0		
				1	10	8	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	
				2	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	10	8	0	
				3	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	10	8	
				4	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	10	
				5	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	
				6	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	
				7	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	
				Total	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18
				Média	0,56	1,56	2,56	3,56	4,56	5,56	6,56	3,11	0,56	1,56	2,56	3,56	4,56	5,56	6,56	3,11	0,56	1,56	2,56	3,56			
Básico s/ ar	46		789.698,00	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8			
				1	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	0	8		
				2	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	0	0	
				3	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	0	
				4	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	
				5	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	
				6	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	
				7	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	0	
				Total	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46
				Média	3,87	4,87	4,48	4,09	3,35	2,61	1,87	2,87	3,87	4,87	4,48	4,09	3,35	2,61	1,87	2,87	3,87	4,87	4,48	4,09			
Básico c/ ar	18		869.912,80	0	8	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0		
				1	10	8	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	
				2	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	10	8	0	
				3	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	10	8	
				4	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	10	
				5	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	
				6	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	
				7	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	
				Total	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18
				Média	0,56	1,56	2,56	3,56	4,56	5,56	6,56	3,11	0,56	1,56	2,56	3,56	4,56	5,56	6,56	3,11	0,56	1,56	2,56	3,56			
Padron s/ ar	46		845.405,00	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8			
				1	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	0	8		
				2	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	0	0	
				3	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	0	
				4	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	
				5	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	
				6	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	
				7	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	10	0	0	0	8	8	10	10	0	
				Total	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46	46
				Média	3,87	4,87	4,48	4,09	3,35	2,61	1,87	2,87	3,87	4,87	4,48	4,09	3,35	2,61	1,87	2,87	3,87	4,87	4,48	4,09			
Padron c/ ar	18		931.190,50	0	8	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0		
				1	10	8	0	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	
				2	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	10	8	0	
				3	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	10	8	
				4	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	10	
				5	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	
				6	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	
				7	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	0	0	0	0	10	8	0	0	0	0	
				Total	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18	18
				Média	0,56	1,56	2,56	3,56	4,56	5,56	6,56	3,11	0,56	1,56	2,56	3,56	4,56	5,56	6,56	3,11	0,56	1,56	2,56	3,56			

TOTAL

Fonte: Anexo III – Modelo de proposta financeira

Coluna G, da planilha Anexo VI- "Valor Unitário": Refere-se ao valor de cada veículo da frota que deve ser preenchido pelo Licitante de acordo com a categoria de cada veículo, indicada pela coluna B da planilha. Esse valor será congelado nos processos de revisão tarifária, apenas atualizado pelo IPP-29 ao longo da concessão para fins de determinação do valor do investimento em renovação da frota, por unidade de veículo, e ao longo da vigência do contrato (20 anos).

Coluna E - "Quantidade Unitária #1": Refere-se à quantidade de veículos, por categoria, conforme a idade indicada pela coluna F, a ser determinado pela Licitante para ser implantada no ano 1 (um) da Concessão (ou seja, quantos ônibus zero km, de 1 ano, de 2 anos, etc. serão disponibilizados no início da operação). Essa quantidade será assumida

como um compromisso real da concessionária, a ser fiscalizado pelo poder concedente, e terá influência no valor determinado para investimento total com frota do sistema de transporte público de Blumenau. As demais colunas consideram, automaticamente, a renovação da frota (conforme a idade máxima de cada tipo de veículo: 12 anos para “pesado especial” e 8 anos para os demais veículos).

4.2 Aba “OPEX Fixo”: Há 4 (quatro) células a serem preenchidas nesta aba

Nessa planilha constam os valores anuais para cada rubrica de custeio fixo, referente aos valores necessários para a administração do negócio.

Tabela 3 - Valores anuais, em R\$, para cada rubrica de Custo Fixo

Valores anuais, em R\$, para cada rubrica de Custo Fixo	
Valores anuais, em R\$, para cada rubrica de Custo Fixo	
Salários pessoal administrativo	4.000.000
Despesas Gerais Administrativas	1.200.000
Operação dos Terminais e Estações de Pré-Embarque	0
O&M Garagens e Oficinas (não compreende custo de manutenção dos ônibus, apenas a O&M do imóvel e das instalações operacionais)	600.000
Locação de Garagens	1.800.000
Locação de Bilhetagem Eletrônica, wi-fi, câmeras, biometria facial e demais sistemas embarcados	2.400.000

Fonte: Anexo III – Modelo de proposta financeira

Coluna C - "Valores Totais anuais de custo fixo": Refere-se ao valor anual a ser desembolsado pela licitante, para despesas administrativas descritas na Coluna B. O valor total apontado na coluna B deve ser suficiente para o cumprimento das obrigações descritas na Coluna A. Essas verbas, chamadas de Custo Fixo, são destinadas a cobertura dos valores gastos ao longo de cada ano da concessão para operar o sistema, com despesas administrativas e operacionais incluindo locações. Novamente, ressalta-se que o gasto real abaixo ou acima dos valores lançados são risco do concessionário, não comportando nenhum processo de revisão tarifária ao longo dos 20 anos de concessão, ressalvando-se a correção pelo IGP-M nos processos trianuais de revisão tarifária.

4.3 Aba “OPEX Variável”: Há 9 (nove) células a serem preenchidas nesta aba

Nessa planilha constam os valores variáveis, em reais por quilômetro (R\$ / Km), de acordo com as variáveis de custo pré-determinadas. Esses valores servirão de base para



determinar o custo mensal variável de acordo com a quantidade e a rotação mensal da frota do sistema de transporte. É importante frisar que apenas as células em amarelo devem ser alteradas, sendo que as células em verde apenas servem para demonstrar a memória de cálculo utilizada para os valores-teto. O licitante deverá considerar seus próprios custos para a composição do **valor em amarelo**. À exceção do valor do litro do diesel, nenhum outro valor será alterado no processo de revisão tarifária.

Tabela 4 -Custos Mensais por Quilômetro

Tipo de Ônibus	Qtd	Seguro por veículo (resp. Civil, licenciam. e DNV3)	Consumo	R\$ / km (combustível)	R\$ / km Peças e Assessorios	R\$ / km Lubrificantes	R\$/KM Pneus	Custo de Funcionários por ônibus	Custo por km dos custos fixos por ônibus (média)	R\$ / km total (média mensal) Ponderada	Comb	Manut. e Seguro	Pessoal
Midi s/ ar	42	3.150	0,35	1,87	0,61	0,12	0,173	15.583	3,64	6,41	340.967,13	176.955,90	654.496,29
Midi c/ ar	26	3.150	0,39	2,05	0,69	0,13	0,173	15.583	3,64	6,69	142.881,47	73.807,23	249.331,92
Básico s/ ar	42	3.150	0,38	2,05	0,73	0,13	0,173	15.583	3,64	6,68	370.192,89	195.816,92	654.496,29
Básico c/ ar	18	3.150	0,42	2,23	0,80	0,14	0,173	15.583	3,64	6,99	155.128,45	81.904,04	249.331,92
Padron s/ ar	42	3.150	0,46	2,45	0,88	0,16	0,173	15.583	4,25	7,91	384.109,91	201.178,42	654.496,29
Padron c/ ar	18	3.150	0,51	2,70	1,00	0,18	0,173	15.583	4,25	8,70	160.960,34	84.424,77	249.331,92
											1.554.240,19	814.087,27	2.711.484,65
											30,60%	16,03%	53,38%

	Qtd	Salário	Benefícios	Total (c/ encargos)	Qtd / Ônibus (média)	Custo Mês Total	%
Motoristas	583	3400	804,83	5.748,13	2.2011	2.201.535	81,19%
Cooperadores	96	1860	416,00	3.216,25	1.2973	308.760	11,39%
Manutenção	18	4500	416,00	6.845,15	0,1034	123.313	4,54%
Fiscais	18	2741	416,00	4.332,07	0,1034	77.977	2,88%
R\$ litro diesel	5,33						

Fonte: Anexo III – Modelo de proposta financeira

Coluna M - " R\$ / km total (média mensal) Ponderada.": Refere-se ao valor despendido variável em relação à quantidade quilômetros percorrida, pela frota de ônibus da concessão do município. Esse valor deve ser definido pela licitante considerando os gastos por quilômetro rodado por tipo de ônibus da Coluna B, considerando os itens variáveis de gastos determinados nas Colunas D, E, F, G, H e I. Esse valor contemplará o montante de gastos médios por quilometro da frota ao longo do período da concessão, sendo multiplicado pela quantidade de veículos da frota operacional da empresa e pela quantidade de quilômetros percorrida por essa frota, em base mensal.

4.4 Aba "TIR": Há 1 (uma) célula a ser preenchida nesta aba

Refere-se a Taxa Interna de Retorno do Projeto, utilizada para igualar o valor dos investimentos iniciais com seus retornos futuros, saldos ou fluxo de caixa livre do projeto no período de concessão estipulado (20 anos). Em outras palavras significa a taxa real de retorno do projeto, nesse caso o sistema de transporte coletivo de Santa Maria-RS.

Tabela 5 – Taxa Interna de Retorno (TIR)

Média (limite máximo do Edital de Santa Maria)	9,28%
TIR Ofertada pelo licitante	9,28%

Fonte: Anexo III – Modelo de proposta financeira



Coluna C, linha 10 - "TIR ofertada pelo Licitante": Refere-se ao valor percentual da Taxa Interna de Retorno - TIR, como forma de remuneração do fluxo de caixa livre anual da concessão. Essa taxa funciona como forma de remuneração direta para concessionária licitante pela operação do serviço de transporte público municipal de Santa Maria. Essa taxa será considerada fixa até o final do período de concessão, sendo utilizada como base para determinar o equilíbrio econômico-financeiro da concessão. O Valor percentual de 9,28% é o valor máximo permitido para esse edital, podendo a licitante livremente determinar uma taxa inferior à taxa referência.