

**Prefeitura Municipal de São José do Ouro**

**1. Serviços de separação de resíduos orgânicos e seletivos - Triagem**

**Planilha de Composição de Custos**

<b>Orçamento Sintético</b>		
<b>Descrição do Item</b>	<b>Custo (R\$/mês)</b>	<b>%</b>
<b>1. Mão-de-obra</b>	<b>R\$ 40.395,24</b>	<b>154,60%</b>
1.1. Reciclador de lixo urbano CBO 5192	R\$ 26.810,78	102,61%
1.2. Supervisor do Centro de Triagem	R\$ 4.852,89	18,57%
1.3. Operador de máquinas	R\$ 4.697,53	17,98%
1.4. Vale Transporte	R\$ 666,06	2,55%
1.5. Vale-refeição (diário)	R\$ 3.367,98	12,89%
<b>2. Uniformes e Equipamentos de Proteção Individual</b>	<b>R\$ 765,00</b>	<b>2,93%</b>
<b>3. Máquinas, Equipamentos e Instalações</b>	<b>R\$ 6.650,00</b>	<b>25,45%</b>
3.1. Máquinas e Equipamentos	R\$ 6.650,00	25,45%
3.1.1. Manutenção de instalações e equipamentos	R\$ 6.650,00	25,45%
<b>4. Ferramentas, Materiais de Consumo e Deslocamento</b>	<b>R\$ 1.765,00</b>	<b>6,75%</b>
<b>5. Venda do Material Reciclado</b>	<b>-R\$ 28.800,00</b>	<b>-110,22%</b>
<b>6. Benefícios e Despesas Indiretas - BDI</b>	<b>R\$ 5.353,78</b>	<b>20,49%</b>
<b>PREÇO TOTAL MENSAL COM A COLETA</b>	<b>R\$ 26.129,02</b>	<b>100%</b>

<b>Quantitativos</b>	
<b>Mão-de-obra</b>	<b>Quantidade</b>
1.1. Reciclador de lixo urbano CBO 5192	7
1.2. Supervisor do Centro de Triagem	1
1.3. Operador de máquinas	1
<b>Total de mão-de-obra (postos de trabalho)</b>	<b>9</b>

**Fator de utilização (FU)** **100,00%**

**1. Mão-de-obra**

**1.1. Reciclador de lixo urbano CBO 5192**

<b>Discriminação</b>	<b>Unidade</b>	<b>Quantidade</b>	<b>Custo unitário</b>	<b>Subtotal</b>	<b>Total (R\$)</b>
Piso da categoria	mês	1	1.594,27	1.594,27	
Adicional de Insalubridade	%	40	1.594,27	637,71	
<b>Soma</b>				<b>2.231,98</b>	
Encargos Sociais	%	71,60	2.231,98	1.598,13	
<b>Total por Reciclador</b>				<b>3.830,11</b>	
Total do Efetivo	homem	7	3.830,11	26.810,78	
			Fator de utilização	1,0000	<b>26.810,78</b>

**1.2. Supervisor do Centro de Triagem**

<b>Discriminação</b>	<b>Unidade</b>	<b>Quantidade</b>	<b>Custo unitário</b>	<b>Subtotal</b>	<b>Total (R\$)</b>
Piso da categoria	mês	1	2.300,00	2.300,00	
Adicional de Insalubridade	%	40	1.320,00	528,00	
<b>Soma</b>				<b>2.828,00</b>	
Encargos Sociais	%	71,60	2.828,00	2.024,89	
<b>Total por funcionário</b>				<b>4.852,89</b>	
Total do Efetivo	homem	1	4.852,89	4.852,89	
			Fator de utilização	1,00	<b>4.852,89</b>

**1.3. Operador de máquinas**

<b>Discriminação</b>	<b>Unidade</b>	<b>Quantidade</b>	<b>Custo unitário</b>	<b>Subtotal</b>	<b>Total (R\$)</b>
Piso da categoria (2)	mês	1	2.209,46	2.209,46	
Salário mínimo nacional (1)	mês	1	1.320,00		
Adicional de Insalubridade	%	40	1.320,00	528,00	
<b>Soma</b>				<b>2.737,46</b>	
Encargos Sociais	%	71,60	2.737,46	1.960,07	
<b>Total por operador</b>				<b>4.697,53</b>	
Total do Efetivo	homem	1	4.697,53	4.697,53	
			Fator de utilização	1,0000	<b>4.697,53</b>

**1.4. Vale Transporte**

<b>Discriminação</b>	<b>Unidade</b>	<b>Quantidade</b>	<b>Custo unitário</b>	<b>Subtotal</b>	<b>Total (R\$)</b>
Vale Transporte	R\$	1	4,10		
Dias Trabalhados por mês	dia	21			
Reciclador	vale	294	1,82	535,81	
					<b>666,06</b>

Obs: lembrando que é a média das categorias e que conforme destacado no projeto básico será confirmado a adesão dos funcionários ao Transporte.

## 1.5. Vale-refeição (diário)

Discriminação	Unidade	Quantidade	Custo unitário	Subtotal	Total (R\$)
Reciclador/Supervisor/Operador	unidade	189	17,82	3.367,98	
					<b>3.367,98</b>

<b>Custo Mensal com Mão-de-obra (R\$/mês)</b>	<b>40.395,24</b>
---	------------------

## 2. Uniformes e Equipamentos de Proteção Individual

## 2.1. Uniformes e EPIs para Reciclador

Discriminação	Unidade	Durabilidade (meses)	Custo unitário	Subtotal	Total (R\$)
Jaqueta com reflexivo (NBR 15.292)	unidade	12	140,00	11,67	
Calça	unidade	4	60,00	15,00	
Camiseta	unidade	2	28,00	14,00	
Bonê	unidade	4	18,00	4,50	
Botina de segurança c/ palmilha aço	par	4	70,00	17,50	
Meia de algodão com cano alto	par	2	10,00	5,00	
Luvras de proteção	par	1/5	5,00	25,00	
Total do Efetivo	homem	7		92,67	648,67
				Fator de utilização	1,0000
					<b>648,67</b>

## 2.2. Uniformes e EPIs para demais categorias

Discriminação	Unidade	Durabilidade (meses)	Custo unitário	Subtotal	Total (R\$)
Jaqueta com reflexivo (NBR 15.292)	unidade	12	140,00	11,67	
Calça	unidade	4	60,00	15,00	
Camiseta	unidade	2	28,00	14,00	
Botina de segurança c/ palmilha aço	par	4	70,00	17,50	
Total do Efetivo	homem	2		58,17	116,33
				Fator de utilização	1,0000
					<b>116,33</b>

<b>Custo Mensal com Uniformes e EPIs (R\$/mês)</b>	<b>765,00</b>
--	---------------

## 3. Máquinas, Equipamentos e Instalações

## 3.1.1. Manutenção de instalações e equipamentos

Discriminação	Unidade	Quantidade	Custo unitário	Subtotal	Total (R\$)
Manutenção de instal./máquinas e equipamentos	unidade	1	1.400,00	1.400,00	
Custo com Retroescavadeira (Combust/ Insumos/ depr/ manutenção e custo de capital) (2,5 hrs dia)	R\$/hora	52,5	100,00	5.250,00	
					<b>6.650,00</b>

<b>Custo Mensal com Veículos e Equipamentos (R\$/mês)</b>	<b>6.650,00</b>
---	-----------------

## 4. Ferramentas, Materiais de Consumo e Deslocamento

Discriminação	Unidade	Quantidade	Custo unitário	Subtotal	Total (R\$)
Ferramentas	Conjunto	1	25,00	25,00	
Vassouras/rodos/pás e outros	Conjunto	1	40,00	40,00	
Serviços e material de limpeza/control de pragas	cj	1	400,00	400,00	
água/luz/outros	unid	1,00	1.300,00	1.300,00	
					<b>1.765,00</b>

<b>Custo Mensal com Ferramentas e Materiais de Consumo (R\$/mês)</b>	<b>1.765,00</b>
--	-----------------

## 5. Venda do Material Reciclado

Discriminação	Unidade	Quantidade	Custo unitário	Subtotal	Total (R\$)
Materiais reciclados (previsão de receita)	Ton	24,00	(1.200,00)	(28.800,00)	
				-	<b>(28.800,00)</b>

<b>Custo Mensal com Monitoramento da Frota (R\$/mês)</b>	<b>(28.800,00)</b>
--	--------------------

<b>CUSTO TOTAL MENSAL COM DESPESAS OPERACIONAIS (R\$/mês)</b>	<b>20.775,24</b>
---	------------------

## 6. Benefícios e Despesas Indiretas - BDI

Discriminação	Unidade	Quantidade	Custo unitário	Subtotal	Total (R\$)
Benefícios e despesas indiretas	%	25,77	20.775,24	5.353,78	
					<b>5.353,78</b>

<b>CUSTO MENSAL COM BDI (R\$/mês)</b>	<b>5.353,78</b>
---------------------------------------	-----------------

<b>PREÇO MENSAL TOTAL (R\$/mês)</b>	<b>26.129,02</b>
-------------------------------------	------------------

**PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO JOSÉ DO OURO**  
**Resumo Custo Serviços de Triagem de Resíduos Orgânicos e Seletivos**

<b>Ordem</b>	<b>Descrição</b>	<b>PO R\$</b>
1	Serviços no Centro de Triagem	26.129,02
<b>Total Geral</b>		<b>26.129,02</b>

**Orientações para preenchimento:**

1. Preencha previamente os dados de entrada na planilha 3.CAGED

**O orçamento deve ser realizado por responsável técnico habilitado e é de responsabilidade do seu autor.**

<b>2. Composição dos Encargos Sociais</b>		
<b>Código</b>	<b>Descrição</b>	<b>Valor</b>
A1	INSS	20,00%
A2	SESI	1,50%
A3	SENAI	1,00%
A4	INCRA	0,20%
A5	SEBRAE	0,60%
A6	Salário educação	2,50%
A7	Seguro contra acidentes de trabalho	3,00%
A8	FGTS	8,00%
<b>A</b>	<b>SOMA GRUPO A</b>	<b>36,80%</b>
<b> </b>		
B1	Férias gozadas	6,57%
B2	13º salário	8,33%
B3	Licença Paternidade	0,06%
B4	Faltas justificadas	0,82%
B5	Auxílio acidente de trabalho	0,31%
B6	Auxílio doença	1,66%
<b>B</b>	<b>SOMA GRUPO B</b>	<b>17,75%</b>
<b> </b>		
C1	Aviso prévio indenizado	2,90%
C2	Férias indenizadas	4,54%
C3	Férias indenizadas s/ aviso previo inden.	0,13%
C4	Depósito rescisão sem justa causa	2,52%
C5	Indenização adicional	0,20%
<b>C</b>	<b>SOMA GRUPO C</b>	<b>10,29%</b>
<b> </b>		
D1	Reincidência de Grupo A sobre Grupo B	6,53%
D2	Reincidência de FGTS sobre aviso prévio indenizado	0,23%
<b>D</b>	<b>SOMA GRUPO D</b>	<b>6,76%</b>
	<b>SOMA (A+B+C+D)</b>	<b>71,60%</b>

## CÁLCULO DAS VERBAS INDENIZATÓRIAS DOS EMPREGADOS NO SETOR DE COLETA DE RSU

Para preencher esta planilha siga os passos 1 a 5:

1. Acesse o Portal do CAGED no link <http://bi.mte.gov.br/cagedestabelecimento/pages/consulta.xhtml>
2. Na Especificação da Consulta, selecione "Demonstrativo por período" e informe as competências relativas ao período Inicial e Final (últimos 12 meses)
3. Nível Geográfico: selecione "Unidade da Federação" e marque a opção "Rio Grande do Sul"
4. Nível Setorial: selecione "Classe de atividade econômica segundo a classificação CNAE – versão 2.0 (669 categorias)" e marque a opção "..... – ....."
5. Clique em Gerar Relatório

### 6. Preencha as células em amarelo

<b>3. CAGED</b>	
<b>Rio Grande do Sul - Triagem de Resíduos - CNAE .....</b>	
<b>Admissões</b>	<b>1932</b>
<b>Desligamentos</b>	<b>2197</b>
Dispensados com justa causa	25
Dispensados sem justa causa	1463
Espontâneos	321
Fim de contrato por prazo determinado	12
Término de contrato	339
Aposentados	0
Mortos	22
Transferência de saída	0
Acordo	0
<b>Indicadores</b>	
Estoque recuperado início do Período 01-03-2018	5183
Estoque recuperado final do Período 28-02-2019	4918
Variação Emprego Absoluta de 01-03-2018 a 28-02-2019	-265
<b>Estoque Médio</b>	
	<b>5050,5</b>
<b>% Demitidos s/ Justa Causa em relação ao Estoque Médio</b>	<b>28,97%</b>
<b>Taxa de Rotatividade</b>	<b>40,88%</b>
<b>Rotatividade temporal (meses)</b>	<b>29,3563</b>
<b>Dias ano</b>	<b>360</b>
<b>1/3 de férias (dias)</b>	<b>10</b>
<b>Férias (dias)</b>	<b>30</b>
<b>13º Salário (dias)</b>	<b>30</b>
<b>Dias de Aviso prévio</b>	<b>36</b>
<b>FGTS</b>	<b>8%</b>
<b>Multa FGTS</b>	<b>40%</b>

**Orientações para preenchimento:**

1. Esta planilha é somente um modelo-base e deve ser ajustada conforme cada caso concreto.
2. Preencher somente células em amarelo

**O orçamento deve ser realizado por responsável técnico habilitado e é de responsabilidade do seu autor.**

<b>4. Composição do BDI - Benefícios e Despesas Indiretas</b>					
			<b>Referência estudo TCE</b>		
			1° Quartil	Médio	3° Quartil
Administração Central	AC	5,00%	2,97%	5,08%	6,27%
Seguros/Riscos/Garantias	SRG	1,33%	0,86%	1,33%	1,71%
Lucro	L	10,00%	7,78%	10,85%	13,55%
Despesas Financeiras	DF	0,38%	i	10,00%	
Tributos - ISS	T	3,00%	DU	10	
Tributos - PIS/COFINS		3,65%			
Fórmula para o cálculo do BDI: $\{[(1+AC+SRG) \times (1+L) \times (1+DF)] / (1-T)\} - 1$					
<b>Resultado do cálculo do BDI:</b>		<b>25,77%</b>	21,43%	27,17%	33,62%

## Prefeitura Municipal de São José do Ouro

### Planilha com os horários dos funcionários do Centro de Triagem

Periodicidade: Segunda a sexta

Nr. Func.	Cargo	Dias	Entrada	Saída	Total Horas
7	Triador	Segunda a sexta	07:30	17:18	08:48
1	Supervisor	Segunda a sexta	07:30	17:18	08:48
1	Operador	Segunda a sexta	07:30	17:18	08:48

### Cargo: Triador; Supervisor e Operador

Total de horas por coletor	8,8
Total de dias por semana	5
Total de horas por semana	44
Dias úteis semana	6
Total de dias com (DSR) Descanso Semanal Remunerado	7
Total de horas/dia com (DSR)	7,33
Total de dias no mês (30 dias)	30
<b>Total geral de horas mês com (DSR)</b>	<b>220</b>
<b>Total geral de horas base mês com (DSR)</b>	<b>220</b>
<b>Fator de utilização</b>	<b>100,00%</b>

## 6. Remuneração de Capital

Fórmula de cálculo da remuneração de capital:

$$J_m = \frac{I_m \times i}{12}$$

$$I_m = (V_0 - V_r) \frac{(n + 1)}{2n} + V_r$$

$J_m$  = remuneração de capital mensal

$i$  = taxa de juros do mercado (sugere-se adotar a taxa SELIC)

$I_m$  = investimento médio

$V_0$  = valor inicial do bem

$V_r$  = valor residual do bem

$n$  = vida útil do bem em anos