



## ANEXO VI - INFORMAÇÕES PARA ELABORAÇÃO DA PROPOSTA COMERCIAL

### SUMÁRIO

Seção I – Informações Gerais .....	<b>Erro! Indicador não definido.</b>
Seção II – Aspectos da Proposta Comercial .....	<b>Erro! Indicador não definido.</b>
Seção III - Modelos .....	<b>Erro! Indicador não definido.</b>



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MATEUS  
Estado do Espírito Santo

**ÍNDICE DE QUADROS**

QUADRO 01.....	7
QUADRO 02.....	8
QUADRO 03.....	8
QUADRO 04.....	9
QUADRO 05.....	9
QUADRO 06.....	10
QUADRO 07.....	11
QUADRO 08.....	11
QUADRO 09.....	12
QUADRO 10.....	12
QUADRO 11.....	13
QUADRO 12.....	13
QUADRO 13.....	14
QUADRO 14.....	14
QUADRO 15.....	15
QUADRO 16.....	15
QUADRO 17.....	16
QUADRO 18.....	16



## **ANEXO VI - INFORMAÇÕES PARA ELABORAÇÃO DA PROPOSTA COMERCIAL**

### **Seção I – Informações Gerais**

A orientação padrão para a elaboração da PROPOSTA DE TARIFA REFERENCIAL DE ÁGUA (TRA) e TARIFA REFERENCIAL DE ESGOTO (TRE) objetiva propiciar a Comissão Especial de Licitação:

**a)** a avaliação da consistência do plano econômico-financeiro, de forma a permitir que se proceda a análise de coerência entre as diferentes previsões feitas quanto ao montante e ao calendário de investimentos, custos operacionais, receitas, financiamento necessário e disponibilidade de capital próprio;

**b)** a verificação da razoabilidade das estimativas realizadas pela LICITANTE, principalmente sobre os seguintes aspectos:

b.1) custos previstos para os investimentos e despesas operacionais;

b.2) participação do endividamento no financiamento dos investimentos;

b.3) a análise de sensibilidade do plano econômico-financeiro.

**c)** O Coeficiente de Tarifa K proposto, deverá ser fracionado proporcionalmente durante os 4 anos iniciais da CONCESSÃO, sendo 30% deste coeficiente no 1º ano, 25% no 2º ano, 25% no terceiro ano e 20% no 4º ano.

### **Seção II – Aspectos da Proposta Comercial**

A PROPOSTA COMERCIAL será composta de duas partes, a saber:

I. Carta de Apresentação da proposta (MODELO A) indicando o Valor do Coeficiente de Tarifa K, cujo valor Máximo será igual a 1,00 (um), a ser aplicado sobre os valores das tarifas de água e esgoto constantes das Tabelas do ANEXO VII do EDITAL (Estrutura Tarifária e Serviços Complementares), a validade da proposta e os fatores de ponderação para cálculo do REAJUSTE;

II. Plano de Negócios da LICITANTE (MODELO B), apresentado conforme detalhamento a seguir, para fins de verificação da adequação entre a PROPOSTA



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MATEUS  
Estado do Espírito Santo

TÉCNICA e a PROPOSTA COMERCIAL, bem como permitir a verificação da viabilidade do projeto proposto pela LICITANTE.

O correto preenchimento de todos os itens previstos nesta PROPOSTA COMERCIAL, bem como a sua adequação com as informações apresentadas na PROPOSTA TÉCNICA são condições para aceitação da mesma, ficando desclassificada a PROPOSTA que deixar de apresentar qualquer informação ou apresentá-la de forma inadequada.

Para elaboração da PROPOSTA COMERCIAL a LICITANTE deverá considerar todos os investimentos necessários para a consecução do objeto da CONCESSÃO para atingimento das metas e prazos estabelecidos pelo Plano Municipal de Saneamento Básico do Município de São Mateus, bem como o que resta disposto na Lei Federal nº 11.445/2007, Lei Complementar Municipal nº 113/2015, Lei Complementar Municipal nº 112/2015, na Estrutura Tarifária e Regulamento de Serviços constantes dos ANEXOS VII e VIII do EDITAL.

### **Seção III – Modelos**

#### **Modelo A - Carta de Apresentação da Proposta**

#### **CONCORRÊNCIA PÚBLICA Nº [●]/2016**

#### **OBJETO: CONCESSÃO DOS SERVIÇOS PÚBLICOS DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA E ESGOTAMENTO SANITÁRIO DO MUNICÍPIO DE SÃO MATEUS/ES**

À Comissão Especial de Licitação,

Prezados senhores,

Para a realização dos serviços objeto do presente EDITAL a LICITANTE ....., inscrita no CNPJ sob o nº ....., apresenta um valor para o Coeficiente de Tarifa K de ..... (.....) a ser aplicado aos valores das TARIFAS de água e esgoto e dos Serviços Complementares constantes das Tabelas do Anexo VII do EDITAL.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MATEUS  
Estado do Espírito Santo

Os valores constantes das Tabelas do ANEXO VII do EDITAL serão reajustados de acordo com a fórmula paramétrica constante dos ANEXOS do EDITAL.

Os fatores de ponderação a serem aplicados sobre os índices utilizados na sobredita fórmula paramétrica, a ser empregada nos cálculos de reajuste da tarifa e dos valores dos serviços complementares, calculados em conformidade com o aludido ANEXO e com nossa PROPOSTA COMERCIAL, são:

P1= (     ); P2= (     ); P3= (     ); P4= (     ); P5= (     );  
P6= (     ).

De acordo com o disposto no referido ANEXO o somatório dos valores de ponderação totaliza 1,000 (um inteiro e zero milésimos).

A aplicação do reajuste obedecerá à periodicidade estabelecida na legislação vigente, não sendo permitido prazo inferior a 12 (doze) meses, contados da data-base da PROPOSTA, salvo alteração na legislação atualmente em vigor.

Informamos que a validade de nossa proposta é de 180 (cento e oitenta) dias a contar da apresentação da mesma.

(local e data)

Representante legal (com carimbo da empresa)

CPF do Representante legal

RG do Representante legal



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MATEUS  
Estado do Espírito Santo

**Modelo B – Detalhamento do Plano de Negócio**

Considerações Preliminares:

A LICITANTE deverá apresentar sua PROPOSTA COMERCIAL contendo, além do Coeficiente de Tarifa K, o seu Plano de Negócios, de modo a evidenciar o planejamento econômico-financeiro decorrente de sua visão sobre os modos concretos pelos quais pretende cumprir os compromissos contratuais na hipótese de vencer a LICITAÇÃO.

O planejamento econômico-financeiro deverá ser plenamente compatível com o planejamento físico que lhe corresponde, este por sua vez referido ao apresentado na PROPOSTA TÉCNICA da LICITANTE.

No preenchimento das tabelas, a LICITANTE deve considerar as informações do EDITAL e seus ANEXOS e ainda observar que se responsabiliza pelos dados utilizados em sua elaboração, devendo sempre primar pela manutenção da coerência interna entre os elementos apresentados no Plano de Negócios, bem como a sua pertinência com o conteúdo de sua PROPOSTA TÉCNICA.

**CONCORRÊNCIA PÚBLICA Nº [●]/2016**

**OBJETO: CONCESSÃO DOS SERVIÇOS PÚBLICOS DE ABASTECIMENTO DE ÁGUA E ESGOTAMENTO SANITÁRIO DO MUNICÍPIO DE SÃO MATEUS/ES**

À Comissão Especial de Licitação,

Prezados senhores,

Para a realização dos serviços objeto do presente EDITAL a LICITANTE ....., inscrita no CNPJ sob o nº ....., apresente seu Plano de Negócios para a CONCESSÃO, conforme exposto nos QUADROS adiante:



## 1- Demonstração das Receitas

### QUADRO 1 - RECEITA TARIFÁRIA

Tipo de Consumidor	Tarifa de Concessão Água TRA	Tarifa de Concessão Esgoto TRE (R\$/m³)	Receitas Anuais Previstas			
			Ano 1	Ano 2	...	Ano 30
<b>Residencial + Residencial Social</b>						
1 Valor Total Anual						
<b>Comercial</b>						
2 Valor Total Anual						
<b>Pública</b>						
3 Valor Total Anual						
<b>Industrial</b>						
4 Valor Total Anual						
<b>Valor Total Anual (1+2+3+4)</b>						

\* TRE = 0,8 TRA – coleta/ tratamento.

\* A receita tarifária a ser considerada, para efeito de elaboração desta PROPOSTA, será o resultado do produto, ano a ano, do volume de água e esgoto medido ou estimado a ser faturado, por categoria, pelos valores das TARIFAS básicas de CONCESSÃO. As TARIFAS de esgoto serão cobradas para todos os imóveis situados em logradouros providos de rede coletora.

\* Para efeito de elaboração do presente Plano de Negócios, as LICITANTES não deverão explicitar outras receitas operacionais advindas dos serviços complementares ou outros serviços de manutenção e operação nas redes de água e dos serviços de esgoto e afins, objeto da CONCESSÃO, posto serem serviços eventuais e pontuais.

## 2- Demonstração dos Valores dos Investimentos e dos Custos de Operação e Manutenção do Sistema

\* Os valores deverão ser os valores finais orçados e deverão ser otimizados de modo a permitir uma avaliação de sua consistência técnico- econômica pela Comissão Permanente de Licitação, devendo incluir a previsão de despesas com pagamento de desapropriação de terrenos privados.

\* As LICITANTES deverão demonstrar, ano a ano, os valores dos investimentos nas obras, equipamentos, instalações, projetos executivos e serviços para o atendimento ao escopo da CONCESSÃO. As LICITANTES deverão preencher o modelo exemplificado do Quadro 2.





PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MATEUS  
Estado do Espírito Santo

**QUADRO 4 - DEMONSTRATIVO DE CUSTOS OPERACIONAIS - DESPESAS COM ENCARGOS SOCIAIS**

<b>Encargos Sociais e Benefícios</b>	<b>Índice (%)</b>
<b>TOTAL</b>	

\* Os custos de energia são considerados despesas efetuadas pela CONCESSIONÁRIA, com tarifas pagas de energia elétrica, relativas a potencia instalada e consumida, constante da proposta da LICITANTE.

\* A Licitante deverá demonstrar os custos de energia por potencia instalada e consumida, conforme o modelo exemplificado no QUADRO 5.

**QUADRO 5 - DEMONSTRATIVO DE CUSTOS OPERACIONAIS - DESPESAS COM ENERGIA**

<b>Anos</b>	<b>Vazões (m³/s)</b>	<b>Potência Instalada (KW)</b>	<b>Despesas com Energia Demanda (R\$)</b>	<b>Despesa com Energia Consumo (R\$)</b>	<b>Total (Reais)</b>
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
16					
17					
18					
19					
.....					
.....					
30					



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MATEUS  
Estado do Espírito Santo

\* Custos de eventual remoção de lodo e lixo: são consideradas as despesas de carga, transporte, descarga no bota-fora e espalhamento, etc., para retirada eventual do lodo e lixo gerado na Estação de Tratamento de Esgoto.

\* A LICITANTE deverá preencher o modelo exemplificado no QUADRO 6.

**QUADRO 6 - DEMONSTRATIVO DE CUSTO DE REMOÇÃO DE LODO E LIXO**

Anos	Volume Esgoto Tratado (1.000 m <sup>3</sup> )	Volume Lodo e Lixo (m <sup>3</sup> )	Despesas Remoção (R\$)
1			
2			
3			
4			
5			
6			
7			
8			
9			
10			
11			
12			
13			
14			
15			
16			
17			
18			
19			
.....			
.....			
30			



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MATEUS  
Estado do Espírito Santo

\* Custo de Produtos químicos por m<sup>3</sup> no tratamento de água e do esgoto tratado: são consideradas despesas efetuadas com consumo de produtos químicos, constante da proposta da LICITANTE, para realizar os serviços de tratamento de água para consumo e no tratamento de esgoto do sistema.

\* A LICITANTE deverá demonstrar os custos de cada tipo de produto utilizado, conforme o modelo exemplificado no QUADRO 07.

**QUADRO 7 - DEMONSTRATIVO DE CUSTOS COM PRODUTOS QUÍMICOS (ESGOTOS)**  
**ANO Nº.....**

Produto	Volume Esgoto Tratado (1.000m <sup>3</sup> )	Índice de Consumo (g/m <sup>3</sup> )	Quantidade (ton)	Preço Unitário (R\$/ton)	Custo Anual (R\$)
<b>TOTAL</b>					

\* Custo de Manutenção de Veículos e equipamentos: são consideradas as despesas com aquisição de peças utilizadas na manutenção dos veículos e equipamentos, as despesas com serviços de manutenção realizados por terceiros, bem como, as despesas de manutenção das instalações.

\* A LICITANTE deverá listar os custos de manutenção, conforme o modelo exemplificado no QUADRO 8.

**QUADRO 8 - DEMONSTRATIVO DE CUSTOS DE MANUTENÇÃO DE VEÍCULOS E EQUIPAMENTOS ANO Nº.....**

Tipo de veículos e/ou Equipamento	Quantidade	Custo Mensal (R\$)	Nº Meses	Total Anual (R\$)
<b>Total</b>				



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MATEUS  
Estado do Espírito Santo

\* Custos de administração: são consideradas as despesas referentes a materiais de consumo correntes, alugueis, uniformes, impostos (tipo prediais) e taxas, telefone, veículos auxiliares, refeitório, consultorias técnicas, assessorias jurídicas, seguros e garantias e outros gastos diversos como anúncios, publicidade, fotocópias, despachantes, cursos e treinamentos, custos indiretos, entre outros.

\* São despesas da CONCESSIONÁRIA que não caracterizam a necessidade de itens específicos, porém necessitam ser considerados na análise global dos custos. A LICITANTE deverá apresentar a taxa para os custos de administração sobre os demais custos operacionais, adotada para calcular seus custos de administração, conforme o modelo exemplificado no QUADRO 9.

**QUADRO 9 - TAXA PARA CUSTOS DE ADMINISTRAÇÃO**

<b>Taxa de administração (%)</b>	
----------------------------------	--

**b) Custos de Manutenção do Sistema**

\* Para os custos de manutenção do sistema, a LICITANTE deverá demonstrar os custos de manutenção do sistema conforme modelo exemplificado no QUADRO 10.

**QUADRO 10 - DEMONSTRATIVO DOS CUSTOS DE MANUTENÇÃO DO SISTEMA**

<b>Discriminação</b>	<b>Total</b>	<b>Ano 1</b>	<b>Ano 2</b>	<b>...</b>	<b>Ano 30</b>
<b>Total</b>					

**3 - Viabilidade Econômico-Financeira do Empreendimento**

\* A Licitante deverá apresentar os Estudos de Viabilidade Econômico- Financeira do Empreendimento preenchendo os QUADROS de 11 a 18 a seguir:



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MATEUS  
Estado do Espírito Santo

**QUADRO 11 - VALORES DE INVESTIMENTOS/OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO DO SISTEMA**

Item	Discriminação	Custo Total	Ano 1	Ano 2	...	Ano 30
1	<b>Investimento Total</b>					
	<b>Total Investimento da Concessionária</b>					
2	<b>Custo Operacional</b> Pessoal Energia Retirada de Lodo Produtos Químicos Equipamentos/Veículos Custo de Administração					
	<b>Total Custo Operacional</b>					
3	<b>Manutenção</b>					
	<b>Total Custo de Manutenção</b>					
	<b>Custo Anual Total (1+2+3)</b>					

**QUADRO 12 - DEPRECIÇÃO (PARA APURAÇÃO DO IMPOSTO DE RENDA)**

Item	Descrição	Custo Total	Ano 1	Ano 2	...	Ano 30
1	Depreciação de Obras Civis					
2	Depreciação de					
3	Depreciação de ....					
	<b>Total anual da Depreciação</b>					



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MATEUS  
Estado do Espírito Santo

**QUADRO 13 - DADOS BÁSICOS DO FINANCIAMENTO**

Tipo de Financiamento	Valor do Financiamento	Agente Financiador	Valor do Empréstimo	Taxa de Juros (% a a)	Prazo de Carência	Prazo de Amortização	Ano Inicial do Financiamento

OBS.: Fica dispensado o preenchimento no caso de uso de recursos próprios.

**QUADRO 14 - VALORES DECORRENTES DO FINANCIAMENTO**

Item	Descrição das Obras	Custo Total	Ano 1	Ano 2	...	Ano 30
<b>1</b>	<b>Financiamento 1</b>					
1.1	Liberação das Parcelas do Empréstimo					
1.2	Juros sobre Empréstimo					
1.3	Amortização do empréstimo					
<b>2</b>	<b>Financiamento 2</b>					
2.1	Liberação das Parcelas do Empréstimo					
2.2	Juros sobre Empréstimo					
2.3	Amortização do Empréstimo					
<b>N</b>	<b>Financiamento n</b>					
n.1	Liberação das Parcelas do Empréstimo					
n.2	Juros sobre Empréstimo					
n.3	Amortização do Empréstimo					
	<b>Total da Liberação de Empréstimos</b>					
	<b>Total dos Juros do</b>					
	<b>Empréstimo</b>					
	<b>Total da Amortização do Empréstimo</b>					

OBS.: Fica dispensado o preenchimento no caso de uso de recursos próprios.



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MATEUS  
Estado do Espírito Santo

**QUADRO - 15 - RESULTADO CONTÁBIL DO EMPREENDIMENTO - NÃO  
CONSIDERANDO FINANCIAMENTO**

Especificação	Valor Total (R\$)	Ano 1	Ano 2	...	Ano 30
<b>1 Receita Bruta</b>					
1.1 Receita de Tarifa					
<b>2 Custos Dedutíveis do IR</b>					
2.1 Custos Operacionais/ Manutenção					
2.2 Outorga/Reg. e Fiscalização					
2.3 Seguros/ Garantias					
2.4 Depreciação					
2.5 Impostos Federais					
2.6 Perdas no recebimento de crédito					
<b>3 Lucro Líquido antes do IR (1 - 2)</b>					
<b>4 Imposto sobre Lucro</b>					
4.1 Imposto de Renda					
4.2 Contribuição Social					
<b>5 Lucro Líquido Após IR (3-4)</b>					

**QUADRO 16 - FLUXO DE CAIXA DO EMPREENDIMENTO - NÃO CONSIDERANDO  
FINANCIAMENTO**

Especificação	Valor Total (R\$)	Valor Anual			
		Ano 1	Ano 2	...	Ano 30
<b>1 Entradas de Caixa</b>					
1.1 Receita da Tarifa					
<b>Total das Entradas</b>					
<b>2 Saídas de Caixa</b>					
2.1 Custos Operacionais/ Manutenção					
2.2 Outorga/Reg. e Fiscalização					
2.3 Seguros / Garantias					
2.4 Investimentos Concessionária					
2.5 Imposto de Renda/ Outros Impostos					
<b>Total das Saídas de Caixa</b>					
<b>3 Saldo de Caixa Anual (1-2)</b>					
<b>4 Taxa Interna de Retorno do Empreendimento</b>	%a.a.				



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MATEUS  
Estado do Espírito Santo

**QUADRO 17 - RESULTADO CONTÁBIL DO EMPREENDIMENTO – CONSIDERANDO FINANCIAMENTO**

Descrição das Obras	Valor Total (R\$)	Ano 1	Ano 2	...	Ano 30
<b>1 Receita Bruta</b>					
1.1 Receita de Tarifa					
<b>2 Custos Dedutíveis do IR</b>					
2.1 Custos Operacionais/ Manutenção					
2.2 Outorga/Reg. e Fiscalização					
2.3 Seguros/ Garantias					
2.4 Juros sobre Empréstimos					
2.5 Depreciação					
2.6 Impostos Federais					
2.7 Perdas no recebimento de crédito					
<b>3 Lucro Líquido antes do IR (1 - 2)</b>					
<b>4 Imposto sobre Lucro</b>					
4.1 Imposto de Renda					
4.2 Contribuição Social					
<b>5 Lucro Líquido Após IR (3-4)</b>					

OBS.: Fica dispensado o preenchimento no caso de uso de recursos próprios.

**QUADRO 18 - FLUXO DE CAIXA DO EMPREENDIMENTO – CONSIDERANDO FINANCIAMENTO**

Especificação	Valor Total R\$	Valor Anual			
		Ano 1	Ano 2	...	Ano 30
<b>1 Entradas de Caixa</b>					
1.1 Receita da Tarifa					
1.2 Outras Receitas (Financiamento)					
<b>Total das Entradas</b>					
<b>2 Saídas de Caixa</b>					
2.1 Custos Operacionais/ Manutenção					
2.2 Outorga/Reg. e Fiscalização					
2.3 Seguros / Garantias					
2.4 Juros de Financiamento					
2.5 Amortização do Financiamento					
2.6 Investimentos Concessionária					
2.7 Imposto de Renda/Outros Impostos					
<b>Total das Saídas de Caixa</b>					
<b>3 Saldo de Caixa Anual (1-2)</b>					
<b>4 Taxa Interna de Retorno do Empreendimento</b>	%a.a.				



PREFEITURA MUNICIPAL DE SÃO MATEUS  
Estado do Espírito Santo

OBS.: Fica dispensado o preenchimento no caso de uso de recursos próprios.

(local e data)

Representante legal (com carimbo da empresa)

CPF do Representante legal

RG do Representante legal