



ESTADO DE GOIÁS
SECRETARIA DE ESTADO DE GESTÃO E PLANEJAMENTO

CONSULTA PÚBLICA

Resposta ao Questionamento: nº R - 06/2016

Questionamentos

*ANEXO IV – MODELO DE PROPOSTA COMERCIAL PARA PARCERIA PÚBLICO-PRIVADA-PPP, NA MODALIDADE CONCESSÃO ADMINISTRATIVA, DESTINADA À REESTRUTURAÇÃO, AMPLIAÇÃO, QUALIFICAÇÃO, IMPLANTAÇÃO, OPERAÇÃO E GESTÃO DAS UNIDADES VAPT VUPT DO ESTADO DE GOIÁS em sua página 03, tópico 2.1.1 onde se trata do **VALOR POR ATENDIMENTO**.*

Sobre esse meão textual indaga-se:

“ Qual a memória de cálculo utilizada para alcançar o VALOR POR ATENDIMENTO (VPA) para a prestação dos serviços? “

Exposto todo o necessário acima, aguarda-se resposta sobre esta carta, afim de que assim possa ser esclarecido esse empasse.

Resposta

O Valor por Atendimento é uma consequência dos estudos realizados. Trata-se de determinar o valor unitário a ser recebido por cada atendimento, de tal forma que, multiplicado pela quantidade de atendimentos anuais gere uma receita que seja suficiente para cobrir os custos e despesas, pagar os tributos e contribuições sobre a receita bruta e sobre os lucros e que remunere os investimentos a uma taxa que permita que o projeto tenha viabilidade tal que, promova a atratividade de interessados na execução do projeto e de investidores e agentes financeiros que se disponham a aportar recursos nele.

A metodologia utilizada consiste em elaborar o estudo econômico-financeiro do projeto de acordo com as suas regras e particularidades e lançamento de todos os parâmetros econômicos financeiros e as alíquotas de tributos e contribuições de acordo com a regulação contábil aplicável. Esta metodologia resultará em um fluxo de caixa final que apresentará taxas internas de retorno diferentes para cada simulação de VPA que venha a ser inserida no modelo. A cada simulação de VPA, este ao ser multiplicado pela quantidade de atendimentos previstos (conceitualmente - demanda dentro do estudo) irá gerar um novo valor de receita e novos tributos e contribuições e que resultará em uma taxa interna de retorno. Este processo se repete até que se obtenha a remuneração esperada para os investimentos nos termos das premissas de atratividade. Ao se alcançar tal taxa interna de retorno o estudo é então concluído e é estabelecido o valor do VPA de referência.

Para fins de análise do modelo apresentamos as premissas de demanda e de receita para o VPA de referência do projeto.