

| | |
|------------------|--|
| Pregão | 004/2018 |
| Data de Abertura | 16/01/2018 |
| Empresa | VECTOR SERVIÇOS DE ATENDIMENTO TELEFÔNICO LTDA |
| CNPJ | 07.989.360/0001-07 |

Check List Relativo às planilhas de Formação de Custos

| 1. | Verificações prévias | Sim | Não | Não se aplica | |
|------|--|-----|-----|---------------|---|
| 1.1 | Edital exige salários mínimos? | x | | | |
| 1.2 | Há exigência de valores mínimos de benefícios? | x | | | |
| 1.3 | Há condição diferenciada de férias (períodos de recesso sem exigência de substituição, etc.)? | x | | | Não há previsão de substituição nas Férias, dessa forma a rubrica do Módulo 4.5 - Custo de Reposição do Profissional Ausente, Férias, deve ser 0% em vez do valor de 2,78% considerado. |
| 2. | Verificações na planilha | Sim | Não | Não se aplica | Observações/Pedidos de esclarecimento |
| 2.1 | Em caso de resposta positiva ao item 1.1, a proposta atende aos valores mínimos de salários definidos no edital? | X | | | |
| 2.2 | Foi apresentada a CCT a qual se vincula a empresa (CLT art. 511 § 2º)? | X | | | |
| 2.3 | Caso a empresa tenha se declarado desonerada (percentual de INSS no módulo 4.1 zerado), os valores da proposta estão abaixo dos valores estimados para empresas desoneradas (no edital, estes valores são diferentes dos valores estimados para empresas sem este benefício)? | | x | | A empresa declarou-se desonerada mas foi respondido não à pergunta sobre a desoneração tributária no questionário anexo às planilhas. Apresentar a fundamentação legal para recolhimento de 3% em vez dos usuais 4,5%. |
| 2.4 | Em caso de resposta negativa ao item 1.1, a proposta atende aos pisos salariais estipulados na CCT apresentada? | | | X | |
| 2.5 | O RAT apresentado na proposta condiz com o SAT/RAT associado ao CNAE PREPONDERANTE na GFIP da empresa (vide Anexo V do RPS (Decreto nº 3048/99) c/c Anexo I da IN RFB 1.027/2010 e Anexo I da IN RFB 1.071/2010)? | x | | | |
| 2.6 | Caso haja incidência de FAP sobre o RAT, foi apresentado o comprovante? | x | | | |
| 2.7 | Foi apresentado o memorial de cálculo de cada percentual constante nas planilhas de formação de custos, bem como de cada item cotado nos módulos 2 e 3 (equipamentos, uniformes, EPIS, etc)? | x | | | |
| 2.8 | Caso haja adicional noturno, o mesmo foi calculado corretamente (vide condições estipuladas em CCT/ACT, ou memorial de cálculo pelo padrão da CLT, adaptado à situação da contratação)? | | | X | |
| 2.9 | Caso haja adicional de periculosidade, o mesmo foi calculado corretamente (vide condições estipuladas em CCT/ACT, ou em CLT, onde a base da cálculo deve ser o salário base)? | | | X | |
| 2.10 | Caso haja adicional de insalubridade, o mesmo foi calculado corretamente (vide condições estipuladas em CCT/ACT, ou em CLT, onde a base da cálculo deve ser o salário mínimo vigente)? | | | X | |
| 2.11 | Caso haja cotação de horas extras de forma habitual, estas foram calculadas corretamente (vide condições estipuladas em CCT/ACT, ou em CLT)? | | | X | |
| 2.12 | Caso haja cotação de materiais ou equipamentos, foram observadas as condições de depreciação estipuladas pela ADVOSF)? | | | x | |
| 2.13 | Caso a empresa tenha se declarado desonerada (percentual de INSS no módulo 4.1 zerado), foi apresentada a fundamentação legal e cotado corretamente o INSS sobre o faturamento? Os percentuais de desoneração estão corretos? | | x | | Vide item 2.3 |
| 2.14 | Os cálculos estão efetuados corretamente, de acordo com a planilha padrão de conferência (incluindo cálculo de impostos "por dentro" e cálculo de percentuais de despesas administrativas e lucro na forma definida na IN 02/2008, ou seja, despesas administrativas incidem sobre o total dos módulos 1 a 4; lucro incide sobre o total dos módulos 1 a 4 acrescidos das despesas administrativas; impostos incidem sobre o valor final)? | | | | O módulo 4.5 Custo de reposição do profissional está com as seguintes inconsistências: -Férias, não há previsão de substituição nas Férias, o valor essa rubrica é zero; -Adicional de Férias: 2,78%, equivalente a um doze avos do terço constitucional de férias. |
| 2.15 | Os percentuais de aviso prévio trabalhado e indenizado e de suas respectivas multas são coerentes com a sistemática explanada pela SCISF? | x | | | |
| 2.16 | Os cálculos de arredondamento são condizentes com as disposições do Ato nº 20 de 2010 do Primeiro-Secretário (inclusive no resumo)? | | | | |
| 2.17 | Os benefícios previstos em CCT estão cotados na proposta (observar que o Plano de Saúde na CCT do SEAC/SINDISERVIÇOS não pode ser aceito, tendo em vista o posicionamento da ADVOSF)? | x | | | |
| 2.18 | Caso não cotado algum benefícios previsto em CCT, há justificativa válida apresentada pela empresa? | | | x | |
| 2.19 | Há alguma categoria com fator K superior a 2,70 sem justificativa plausível (caso haja, deve ser pedida redução dos valores à empresa)? | | | | A ser avaliado quando da devolução da planilha retificada. |

| | | | | | |
|------|--|---|---|---|--|
| 2.20 | No caso da empresa se beneficiar da desoneração, mesmo que o fator K seja menor que 2,70, há valores abusivos de lucro, despesas administrativas ou quaisquer outros elementos da planilha (caso haja, deve ser pedida redução dos valores à empresa)? | | | | A ser avaliado quando da devolução da planilha retificada. |
| 2.21 | Os percentuais decorrentes de obrigação legal foram cotados corretamente? | x | | | |
| 2.22 | Os percentuais decorrentes de dados estatísticos foram calculados corretamente e possuem justificativas plausíveis? | x | | | |
| 2.23 | No caso de haver outros itens na contratação sem relação com terceirização, os cálculos aritméticos foram efetuados corretamente? | | | x | |
| 2.24 | As verbas variáveis foram calculadas de acordo com o número de dias considerados usualmente pelo Senado (22 dias para 2ª a 6ª; 15 dias para escala 12x36; 26 dias para 2ª a sábado)? Em caso negativo, foram apresentadas as devidas justificativas? | x | | | |
| 2.25 | Foi cotada indevidamente Contribuição Assistencial? | | x | | |
| 2.26 | O valor do auxílio-alimentação obedece ao estipulado pela decisão da Comissão Diretora do Senado Federal (R\$ 22,12 ao dia por empregado, no mínimo) | | x | | |
| 2.27 | A planilha foi apresentada na forma mais atualizada? | x | | | |

(assinado eletronicamente)

Fernando Kiss Campos

Serviço de Elaboração de Estimativa de Custos-SELESC