



## **CONCORRÊNCIA Nº 020/SGM/2020**

CONCESSÃO PARA A PRESTAÇÃO DOS SERVIÇOS DE GESTÃO, OPERAÇÃO E MANUTENÇÃO DOS PARQUES MUNICIPAIS PREFEITO MÁRIO COVAS E TENENTE SIQUEIRA CAMPOS (TRIANON).

**ANEXO IV DO CONTRATO – MECANISMO DE PAGAMENTO DA OUTORGA**



1. OUTORGA .....	3
2. PAGAMENTO DA OUTORGA FIXA.....	3
3. DO PROCEDIMENTO PARA AFERIÇÃO DA OUTORGA VARIÁVEL.....	4
4. DISPOSIÇÕES GERAIS DO PAGAMENTO DA OUTORGA VARIÁVEL.....	4
5. O PROCEDIMENTO PARA AFERIÇÃO DO ADICIONAL DE DESEMPENHO.....	6
6. DOS PROCEDIMENTOS PARA PAGAMENTO DO ADICIONAL DE DESEMPENHO .....	7

## **1. OUTORGA**

**1.1.** A CONCESSIONÁRIA pagará ao PODER CONCEDENTE, em razão da exploração do OBJETO da CONCESSÃO, as parcelas de OUTORGA FIXA e OUTORGA VARIÁVEL, cujos valores, métricas de cálculo e demais condições encontram-se indicados neste ANEXO.

**1.2.** O pagamento das parcelas de OUTORGA FIXA e OUTORGA VARIÁVEL se dará nos termos deste ANEXO.

**1.3.** A CONCESSIONÁRIA também deve pagar ao PODER CONCEDENTE o valor referente ao ADICIONAL DE DESEMPENHO, quando aplicável, conforme disposto no ANEXO V – SISTEMA DE MENSURAÇÃO DE DESEMPENHO do CONTRATO.

**1.4.** A CONCESSIONÁRIA deve apresentar, por meio das suas demonstrações financeiras trimestrais e anuais, cuja apresentação é exigida nos termos do CONTRATO, a RECEITA BRUTA sobre a qual se devem aplicar os percentuais determinados neste ANEXO.

**1.5.** As informações financeiras e contábeis da CONCESSIONÁRIA deverão estar abertas à auditoria do PODER CONCEDENTE a qualquer momento por meio de sistema informatizado que permita a auditoria a qualquer tempo.

## **2. PAGAMENTO DA OUTORGA FIXA**

**2.1.** A OUTORGA FIXA corresponde ao valor a ser pago pela CONCESSIONÁRIA ao PODER CONCEDENTE, tendo por base a PROPOSTA COMERCIAL do LICITANTE, em virtude da exploração do OBJETO, devendo o pagamento ser efetuado na forma descrita neste ANEXO.

**2.2.** A OUTORGA FIXA tem como valor de referência mínimo R\$ 250.000,00 (duzentos e cinquenta mil reais).

**2.2.1.** O valor da OUTORGA FIXA será reajustado, caso o prazo entre a DATA DE ENTREGA DAS PROPOSTAS e a data de assinatura do CONTRATO ultrapasse 01 (um) ano, conforme a variação do ÍNDICE DE REAJUSTE, ou, na hipótese de sua extinção, pelo índice que vier a substituí-lo.

**2.3.** O ágio da PROPOSTA COMERCIAL, ou seja, a diferença entre o valor da PROPOSTA COMERCIAL e valor de referência mínimo da OUTORGA FIXA, previsto no subitem anterior, deve ser pago pela CONCESSIONÁRIA antes da assinatura do contrato, como condição precedente à sua celebração, nos termos do EDITAL.

**2.4.** O valor remanescente da PROPOSTA COMERCIAL, correspondente ao valor de referência mínimo de OUTORGA FIXA, deve ser pago em 12 (doze) parcelas, devendo a primeira ocorrer até o 15º (décimo quinto) dia útil da DATA DE PUBLICAÇÃO DO CONTRATO.

**2.4.1.** As 11 (onze) parcelas restantes devem ser pagas pela CONCESSIONÁRIA até o 15º (décimo quinto) dia útil do início de cada mês subsequente.

**2.4.2.** Os pagamentos das parcelas da OUTORGA FIXA devem ser realizados em conta corrente e instituição financeira indicada formalmente pelo PODER CONCEDENTE.

### **3. DO PROCEDIMENTO PARA AFERIÇÃO DA OUTORGA VARIÁVEL**

**3.1.** A parcela de OUTORGA VARIÁVEL é o montante, que incide anualmente, resultante da aplicação de alíquota sobre a totalidade da RECEITA BRUTA da CONCESSIONÁRIA.

**3.2.** O valor da alíquota de OUTORGA VARIÁVEL será de 2,5% (dois e meio por cento) para a parcela da RECEITA BRUTA anual da CONCESSIONÁRIA que se encontrar até o limite de R\$ 5.000.000,00 (cinco milhões de reais) e de 5% (cinco por cento) para a parcela da RECEITA BRUTA anual que superar o valor de R\$ 5.000.000,00 (cinco milhões de reais).

**3.3.** O cálculo para o pagamento do valor da OUTORGA VARIÁVEL se dará observada a seguinte fórmula:

$$OV = (2,5\% \times RB_1) + (5\% \times RB_2)$$

Em que:

**OV** é a OUTORGA VARIÁVEL;

**RB<sub>1</sub>** é a parcela da RECEITA BRUTA do ano calendário aferido até o limite de R\$ 5.000.000,00 (cinco milhões de reais); e

**RB<sub>2</sub>** é a parcela da RECEITA BRUTA do ano calendário aferido que supera o valor de R\$ 5.000.000,00 (cinco milhões de reais).

### **4. DISPOSIÇÕES GERAIS DO PAGAMENTO DA OUTORGA VARIÁVEL**

**4.1.** A RECEITA BRUTA, para fins de cálculo do valor a ser pago a título de OUTORGA VARIÁVEL, será apurada considerando o final de cada ano calendário, com base nas

demonstrações financeiras da CONCESSIONÁRIA entre os meses de janeiro e dezembro de cada ano.

**4.1.1.** No período entre a DATA DA ORDEM DE INÍCIO e o primeiro mês de dezembro da CONCESSÃO, deve-se apurar a RECEITA BRUTA auferida nos meses decorridos, para fins de aferição da OUTORGA VARIÁVEL.

**4.2.** Os cálculos dos valores devem ser feitos pela CONCESSIONÁRIA, que deverá apresentar respectiva memória de cálculo ao PODER CONCEDENTE, e os pagamentos devem ser realizados em conta corrente em instituição financeira indicada formalmente pelo PODER CONCEDENTE.

**4.3.** A CONCESSIONÁRIA deverá apresentar ao PODER CONCEDENTE até o dia 28 (vinte e oito) de fevereiro do ano subsequente a memória de cálculo da OUTORGA VARIÁVEL, nos termos do presente ANEXO.

**4.3.1.** Recebida a memória de cálculo da OUTORGA VARIÁVEL, o PODER CONCEDENTE terá até 15 (quinze) dias corridos para analisar o valor da OUTORGA VARIÁVEL a ser paga pela CONCESSIONÁRIA, podendo decidir pela aceitação ou rejeição do valor de OUTORGA VARIÁVEL apresentado.

**4.3.2.** A decisão referida no item 4.3.1 será informada por escrito à CONCESSIONÁRIA e publicada no Diário Oficial da Cidade de São Paulo, acompanhada da devida motivação, com indicação dos fatos e fundamentos jurídicos que a embasaram e, no caso de rejeição, indicação do valor apropriado de OUTORGA VARIÁVEL.

**4.3.3.** Em caso de aprovação do valor, a CONCESSIONÁRIA deverá proceder ao pagamento da OUTORGA VARIÁVEL na forma do item 4.4.

**4.3.4.** Em caso de rejeição do valor de OUTORGA VARIÁVEL:

- a) A CONCESSIONÁRIA deverá proceder ao pagamento do valor incontroverso da OUTORGA VARIÁVEL, no prazo do item 4.4; e
- b) Será aberto prazo de 60 (sessenta) dias corridos, contados da publicação da decisão administrativa no Diário Oficial da Cidade de São Paulo, para solução entre as PARTES por meio dos mecanismos de solução de conflitos previstos no CAPÍTULO XIV – SOLUÇÃO DE CONFLITOS do CONTRATO.

**4.3.5.** Após a solução definitiva da controvérsia entre as partes, nos termos do item 4.3.4 “b)”, a CONCESSIONÁRIA deverá proceder, se aplicável, ao pagamento do valor remanescente

do OUTORGA VARIÁVEL em até 5 (cinco) dias úteis, contados da publicação da solução no Diário Oficial da Cidade de São Paulo.

**4.3.6.** Independentemente da ocorrência de quaisquer interpelações nos termos do subitem, 4.3.4, os pagamentos das OUTORGA VARIÁVEL futuras devem seguir o cronograma previsto no presente ANEXO.

**4.4.** A CONCESSIONÁRIA deverá efetuar o pagamento da OUTORGA VARIÁVEL até o dia 31 (trinta e um) de março do ano subsequente, em conta corrente e instituição financeira indicada formalmente pelo PODER CONCEDENTE informados pelo PODER CONCEDENTE.

**4.5.** Para a auditoria dos valores, o PODER CONCEDENTE contará com o apoio do VERIFICADOR INDEPENDENTE.

**4.6.** Na hipótese de ser constatada fraude no pagamento e cálculo da OUTORGA VARIÁVEL ou ADICIONAL DE DESEMPENHO decorrente de quaisquer operações que visem a reduzir artificialmente a sua base de cálculo, o PODER CONCEDENTE poderá utilizar, a seu critério, o auxílio de auditoria contratada para apurar os valores efetivamente arrecadados, sem prejuízo da aplicação das penalidades cabíveis.

**4.7.** Em caso de atraso na realização dos pagamentos mencionados neste ANEXO, desde que o PODER CONCEDENTE não tenha, comprovadamente, dado causa ao atraso, além do principal corrigido monetariamente, aplicar-se-ão, ao valor em mora, juros de 1% (um por cento) ao mês, calculados pela metodologia de juros compostos, e multa equivalente a 10% (dez por cento), sem prejuízo da aplicação de outras penalidades previstas no CONTRATO, inclusive a caducidade e a execução da GARANTIA DE EXECUÇÃO DO CONTRATO.

**4.8.** Conforme o caso, o valor da OUTORGA VARIÁVEL será ainda acrescido dos seguintes valores:

- a)** recolhimento de multas contratuais devidas ao PODER CONCEDENTE e que ainda não tenham sido pagas pela CONCESSIONÁRIA;
- b)** indenizações em favor do PODER CONCEDENTE devidas pela CONCESSIONÁRIA;
- c)** prêmios de seguro em favor do PODER CONCEDENTE não pagos pela CONCESSIONÁRIA; e
- d)** demais obrigações pecuniárias legais ou contratuais existentes em favor do PODER CONCEDENTE e inadimplidas pela CONCESSIONÁRIA.

## **5. O PROCEDIMENTO PARA AFERIÇÃO DO ADICIONAL DE DESEMPENHO**

**5.1.** O ADICIONAL DE DESEMPENHO é o montante pago anualmente pela CONCESSIONÁRIA, calculado a partir da aplicação do FATOR DE DESEMPENHO sobre 2,5% (dois e meio por cento) da RECEITA BRUTA da CONCESSIONÁRIA, desconsideradas quaisquer variações decorrentes da incidência da OUTORGA VARIÁVEL.

**5.2.** O ADICIONAL DE DESEMPENHO deve ser aferido a cada 4 (quatro) trimestres, sendo a primeira aferição e início do pagamento no 25º (vigésimo quinto) mês da DATA DA ORDEM DE INÍCIO.

**5.3.** A aferição do ADICIONAL DE DESEMPENHO deve considerar o FATOR DE DESEMPENHO dos 4 (quatro) trimestres anteriores ao mês de aferição.

**5.4.** O cálculo do ADICIONAL DE DESEMPENHO se dará observada a seguinte fórmula:

$$AD = (1 - FDE) \times 2,5\% \times RB_{FDE}$$

**AD** é o ADICIONAL DE DESEMPENHO;

**FDE** é o FATOR DE DESEMPENHO e corresponde à nota obtida em função do desempenho da CONCESSIONÁRIA na execução do OBJETO; e

**RB<sub>FDE</sub>** é a RECEITA BRUTA da CONCESSIONÁRIA nos 4 (quatro) trimestres de período de aferição do FDE.

**5.5.** O cálculo do FATOR DE DESEMPENHO deve seguir os parâmetros estipulados no ANEXO V – SISTEMA DE MENSURAÇÃO DE DESEMPENHO.

## **6. DOS PROCEDIMENTOS PARA PAGAMENTO DO ADICIONAL DE DESEMPENHO**

**6.1.** Os cálculos dos valores devem ser feitos pela CONCESSIONÁRIA, que deverá apresentar respectiva memória de cálculo ao PODER CONCEDENTE, e os pagamentos devem ser realizados em conta corrente e instituição financeira indicada formalmente pelo PODER CONCEDENTE.

**6.2.** O VERIFICADOR INDEPENDENTE, deve enviar às PARTES, a cada 4 (quatro) trimestres, o FATOR DE DESEMPENHO, sendo o primeiro envio no 25º (vigésimo quinto) mês a partir da DATA DA ORDEM DE INÍCIO.

**6.3.** O VERIFICADOR INDEPENDENTE deve consolidar e enviar à CONCESSIONÁRIA e ao PODER CONCEDENTE o FATOR DE DESEMPENHO, nos termos do ANEXO V – SISTEMA DE

MENSURAÇÃO DE DESEMPENHO, no prazo de até 5 (cinco) dias corridos do encerramento do período de aferição imediatamente anterior.

**6.4.** A CONCESSIONÁRIA deverá, em até 20 (vinte) dias corridos do envio pelo VERIFICADOR INDEPENDENTE às PARTES do FATOR DE DESEMPENHO para os 4 (quatro) trimestres anteriores, encaminhar ao PODER CONCEDENTE memória de cálculo do valor a ser pago à título de ADICIONAL DE DESEMPENHO.

**6.4.1.** O PODER CONCEDENTE terá até 10 (dez) dias corridos do recebimento da memória de cálculo do ADICIONAL DE DESEMPENHO para analisar o valor, podendo decidir pela aceitação ou rejeição do valor de ADICIONAL DE DESEMPENHO.

**6.4.2.** A decisão referida no item 6.4.1 será informada por escrito à CONCESSIONÁRIA e publicada no Diário Oficial da Cidade de São Paulo, acompanhada da devida motivação, com indicação dos fatos e fundamentos jurídicos que a embasaram e, no caso de rejeição, indicação do valor apropriado do ADICIONAL DE DESEMPENHO.

**6.4.3.** Em caso de aprovação do valor de ADICIONAL DE DESEMPENHO, a CONCESSIONÁRIA deverá proceder ao pagamento do ADICIONAL DE DESEMPENHO em até 5 (cinco) dias úteis publicação da decisão no Diário Oficial da Cidade de São Paulo, na forma do item 6.1.

**6.4.4.** Em caso de rejeição do valor de ADICIONAL DE DESEMPENHO:

**a)** A CONCESSIONÁRIA deverá proceder ao pagamento do valor incontroverso do ADICIONAL DE DESEMPENHO em até 5 (cinco) dias úteis da publicação da decisão no Diário Oficial da Cidade de São Paulo, na forma do item 6.1; e

**b)** Será aberto prazo de 60 (sessenta) dias corridos, contados da publicação da decisão administrativa no Diário Oficial da Cidade de São Paulo, para solução entre as PARTES por meio dos mecanismos de solução de conflitos previstos no CAPÍTULO XIV – SOLUÇÃO DE CONFLITOS do CONTRATO.

**6.4.4.1.** Após a solução definitiva da controvérsia entre as partes, nos termos do subitem 6.4.4 “b)”, a CONCESSIONÁRIA deverá proceder, se aplicável, ao pagamento do valor remanescente do ADICIONAL DE DESEMPENHO em até 5 (cinco) dias úteis, contados da publicação da solução no Diário Oficial da Cidade de São Paulo.

**6.4.4.2.** Independentemente da ocorrência de quaisquer interpelações nos termos do subitem, 6.4.4, os pagamentos dos ADICIONAIS DE DESEMPENHO futuros devem seguir o cronograma previsto no presente ANEXO.

**6.5.** Para a auditoria dos valores, o PODER CONCEDENTE contará com o apoio do VERIFICADOR INDEPENDENTE.

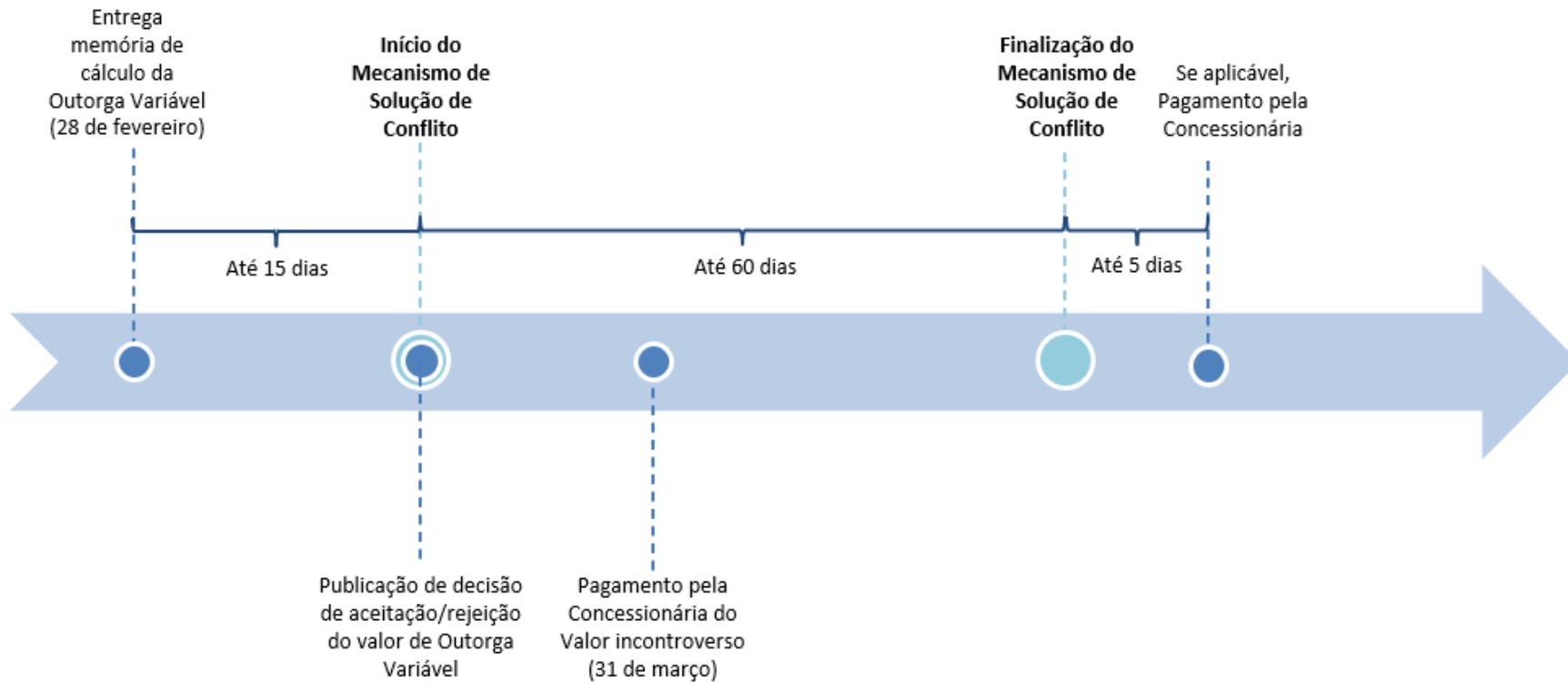
**6.6.** Em caso de atraso na realização dos pagamentos devidos pela CONCESSIONÁRIA, desde que o PODER CONCEDENTE não tenha, comprovadamente, dado causa ao atraso, aplicar-se-ão, ao valor em mora, juros equivalentes à Taxa Especial de Liquidação e Custódia (SELIC) mensal, calculados pela metodologia de juros compostos, e multa equivalente a 10% (dez por cento), sem prejuízo da aplicação de outras penalidades previstas no CONTRATO, inclusive a caducidade e a execução da GARANTIA DE EXECUÇÃO DO CONTRATO.

**6.7.** Na hipótese de ser constatada fraude no pagamento e cálculo do ADICIONAL DE DESEMPENHO decorrente de quaisquer operações que visem a reduzir artificialmente a sua base de cálculo, o PODER CONCEDENTE poderá utilizar, a seu critério, o auxílio de auditoria contratada para apurar os valores efetivamente arrecadados, sem prejuízo da aplicação das penalidades cabíveis.

**6.8.** Uma vez fechadas as demonstrações financeiras de cada exercício, a CONCESSIONÁRIA deve equacionar eventuais divergências entre os valores pagos a título de ADICIONAL DE DESEMPENHO, aferidos com base em demonstrações financeiras trimestrais, e o que efetivamente for devido, conforme apontado nas demonstrações financeiras anuais auditadas.

**6.8.1.** Tal valor deve ser pago em conjunto com o pagamento da OUTORGA VARIÁVEL do exercício.

Figura 1 – Processo do pagamento da OUTORGA VARIÁVEL



**Figura 2 – Processo de pagamento do ADICIONAL DE DESEMPENHO**

