

MANUAL DE INDICADORES DE DESEMPENHO

Liquidez Corrente	Perspectiva:	Financeira	Forma de Medição:	Ativo Circulante / Passivo Circulante	Entra em Vigor:	Início da exploração comercial da concessão
	Objetivo:	Capacidade de Pagamento	Unidade de Medida:	%	Revisão dos Parâmetros:	-
Descrição: O índice de liquidez corrente avalia a capacidade da CONCESSIONÁRIA em honrar seus compromissos financeiros de curto prazo.						
Periodicidade de Cálculo/Aferição:		Trimestral	Fonte de Coleta de Dados:		DER/MG e CONCESSIONÁRIA	
Área/Responsável pelo Índice:		Departamento Financeiro / Controladoria da CONCESSIONÁRIA	Nota Apurada:		(Atende ou Não Atende)	
Órgão Fiscalizador:		DER/MG	Nota/Conceito no QID:		Esse indicador é atendido quando a informação é fornecida pela CONCESSIONÁRIA. Caso essa informação não seja fornecida, a CONCESSIONÁRIA terá nota zero no subgrupo financeiro.	
Auditoria:		VERIFICADOR INDEPENDENTE				
Observações:						



[Signature]
 Leônidas Moura da Silva
 Procurador do Estado
 OAB/MG 107.722



MANUAL DE INDICADORES DE DESEMPENHO						
Custo pela Receita Líquida	Perspectiva:	Financeira	Forma de Medição:	Custo Total / Receita Líquida	Entra em Vigor:	Início da exploração comercial da concessão
	Objetivo:	Eficiência Operacional	Unidade de Medida:	%	Revisão dos Parâmetros:	-
Descrição: O custo total envolve os custos e despesas operacionais para explorar a concessão. Esse índice demonstra a eficiência da CONCESSIONÁRIA, ou seja, o montante despendido no exercício para se obter uma unidade monetária de receita e fazer um estudo comparando a CONCESSIONÁRIA a outras empresas do setor. Também busca assegurar a situação econômica da CONCESSIONÁRIA.						
Periodicidade de Cálculo/Aferição:		Trimestral	Fonte de Coleta de Dados:		DER/MG e CONCESSIONÁRIA	
Área/Responsável pelo Índice:		Departamento Financeiro / Controladoria da CONCESSIONÁRIA	Nota Apurada:		(Atende ou Não Atende)	
Órgão Fiscalizador:		DER/MG	Nota/Conceito no QID:		Esse indicador é atendido quando a informação é fornecida pela CONCESSIONÁRIA. Caso essa informação não seja fornecida, a CONCESSIONÁRIA terá nota zero no subgrupo financeiro.	
Auditoria:		VERIFICADOR INDEPENDENTE				
Observações:						


 Maria Bouzada Dias Campos
 Procurador do Estado
 OAB/MG 167.722





 23

MANUAL DE INDICADORES DE DESEMPENHO

Demanda	Perspectiva:	Financeira	Forma de Medição:	Contagem	Entra em Vigor:	Início da exploração comercial da concessão
	Objetivo:	Compara se a demanda projetada está alinhada com a demanda real	Unidade de Medida:	Veículos Equivalentes	Revisão dos Parâmetros:	-
Descrição: Fluxo de veículos por praça de pedágio.						
Periodicidade de Cálculo/Aferição:		Mensal	Fonte de Coleta de Dados:		DER/MG e CONCESSIONÁRIA	
Área/Responsável pelo Índice:		Departamento Financeiro / Controladoria da CONCESSIONÁRIA	Nota Apurada:		(Atende ou Não Atende)	
Órgão Fiscalizador:		DER/MG	Nota/Conceito no QID:		Esse indicador é atendido quando a informação é fornecida pela CONCESSIONÁRIA. Caso essa informação não seja fornecida, a CONCESSIONÁRIA terá nota zero no subgrupo financeiro.	
Auditoria:		VERIFICADOR INDEPENDENTE				
Observações:						









24



Silvério Bouzina Dias Campos
Procurador do Estado
OAB/MG 107.722

MANUAL DE INDICADORES DE DESEMPENHO

Demonstrações Financeiras	Perspectiva:	Financeira	Forma de Medição:	Apresentação	Entra em Vigor:	Início da exploração comercial da concessão
	Objetivo:	Situação Contábil	Unidade de Medida:	-	Revisão dos Parâmetros:	-

Descrição:

A CONCESSIONÁRIA deve apresentar, até 31 de agosto de cada ano, um relatório auditado de sua situação contábil, incluindo, entre outros itens, o balanço e a demonstração de resultado correspondente ao semestre encerrado em 30 de junho do mesmo ano.

A CONCESSIONÁRIA deve apresentar, até 30 de abril de cada ano, as demonstrações financeiras relativas ao exercício encerrado em 31 de dezembro do ano anterior, incluindo, entre outros, o Relatório da Administração, o Balanço Anual, a Demonstração de Resultados, os Quadros de Origem e Aplicação de Fundos, as Notas Explicativas, com destaque para as Transações com Partes Relacionadas, o parecer dos Auditores Externos e do Conselho Fiscal.

Periodicidade de Cálculo/Aferição:	Semestral	Fonte de Coleta de Dados:	DER/MG e CONCESSIONÁRIA
Área/Responsável pelo Índice:	Departamento Financeiro / Controladoria da CONCESSIONÁRIA	Nota Apurada:	(Atende ou Não Atende)
Órgão Fiscalizador:	DER/MG	Nota/Conceito no QID:	Esse indicador é atendido quando a informação é fornecida pela CONCESSIONÁRIA. Caso essa informação não seja fornecida, a CONCESSIONÁRIA terá nota zero no subgrupo financeiro.
Auditoria:	VERIFICADOR INDEPENDENTE		

Observações:

Silvino Bolinda Dias Campos
Procurador do Estado
OAB/MG 107.722
MESP: 1.102.438-5



MANUAL DE INDICADORES DE DESEMPENHO

Projeções Financeiras	Perspectiva:	Financeira	Forma de Medição:	Apresentação	Entra em Vigor:	Início da exploração comercial da concessão
	Objetivo:	Situação Financeira	Unidade de Medida:	-	Revisão dos Parâmetros:	-

Descrição:
A CONCESSIONÁRIA deve apresentar, até 90 (noventa) dias após o encerramento de cada semestre civil, informações atualizadas das PROJEÇÕES FINANCEIRAS da CONCESSÃO PATROCINADA, considerando os resultados reais obtidos desde o início da CONCESSÃO PATROCINADA até o semestre anterior e os resultados projetados até o fim do prazo da CONCESSÃO PATROCINADA, utilizando os mesmos modelos e critérios aplicados para elaboração das PROJEÇÕES FINANCEIRAS contidas no PLANO DE NEGÓCIOS DA RODOVIA.

Periodicidade de Cálculo/Aferição:	Semestral	Fonte de Coleta de Dados:	DER/MG e CONCESSIONÁRIA
Área/Responsável pelo Índice:	Departamento Financeiro / Controladoria da CONCESSIONÁRIA	Nota Apurada:	(Atende ou Não Atende)
Órgão Fiscalizador:	DER/MG	Nota/Conceito no QID:	Esse indicador é atendido quando a informação é fornecida pela CONCESSIONÁRIA. Caso essa informação não seja fornecida, a CONCESSIONÁRIA terá nota zero no subgrupo financeiro.
Auditoria:	VERIFICADOR INDEPENDENTE		
Observações:			

[Assinatura]
 Juiz de Direito
 Juiz de Direito
 OAB/MG 107.722
 INSP: 1.108.498-5

