

RELATÓRIO TÉCNICO

Serviço de Estacionamento Rotativo Público de Veículos no Município de Joinville - SC

ANEXO III.2

Estudo de Viabilidade Econômico-Financeira

Tarifa Básica de Utilização Máxima

Sumário:

- Planilha 1 - Premissas Básicas para Determinação do Custo do Serviço*
- Planilha 2 - Preços dos Insumos Básicos*
- Planilha 3 - Investimentos Iniciais*
- Planilha 4 - Composição da Despesa com Pessoal*
- Planilha 5 - Composição da Despesa com Benefício Social*
- Planilha 6 - Composição da Despesa Geral*
- Planilha 7 - Composição da Despesa com Veículo - Passeio de uso Administrativo*
- Planilha 8 - Composição da Despesa com Veículo - Utilitário*
- Planilha 9 - Composição da Despesa com Veículo - Motocicleta*
- Planilha 10 - Composição da Depreciação de Veículo, Máquina e Equipamento*
- Planilha 11 - Encargos Sociais*
- Planilha 12 - Orçamento do Custo do Serviço - FASE 1*
- Planilha 13 - Orçamento do Custo do Serviço - FASE 2*
- Planilha 14 - Fluxo de Caixa Projetado*
- Planilha 15 - Demonstrativo de Cálculo do Custo Médio Ponderado de Capital (WACC)*
- Planilha 16 - Projeção da Depreciação do Veículo*
- Planilha 17 - Demonstrativo de Vagas Ofertadas*
- Planilha 18 - Composição da Receita*





Planilha 1 - Premissas Básicas para Determinação do Custo do Serviço

Ordem	Dados	Descrição
1	Ano Base 2017	Referência anual para a estimativa dos preços dos insumos e base de cálculo. Os valores estão baseados nos dados e informações do Projeto Básico.
2	Qtd.de parquímetros	Fase 1 - 67 parquímetros Fase 2 - 28 parquímetros (10% de reserva)
3	Nº de vagas	Fase 1 – 2.111 Fase 2 – 1.165
4	Despesa de pessoal	Convenção coletiva de 2017 com previsão de reajuste de 3,4% e mai 1% de ganho real em 2018.
5	Despesas operacionais	Custos formulados em função da demanda e ajustados aos parâmetros e coeficientes de consumo previstos no Projeto Básico. As despesas de pessoal serão mantidas fixas, não permitindo a sua variação.
6	Investimentos	Previsão de investimentos em equipamentos, dispositivos eletrônicos, parquímetros e sistemas, aplicativos e na infraestrutura operacional, considerando a duas Fases de implantação.
7	Depreciação	Decreto 21.765, de 03 de janeiro de 2014, que aprova a Instrução Normativa sobre o Manual de Procedimentos de Controle Patrimonial do Município de Joinville.
8	Gerenciamento	Os custos operacionais e demais gastos incorridos na execução dos serviços serão de competência da concessionária, assim como o gerenciamento dos serviços, cabendo à concessionária reconlher aos cofres públicos municipais o valor da outorga oneros, assim como, os demais tributos.
9	Tarifa inicial	R\$ 3,50
10	Cálculo do valor de outorga	O valor da obrigação onerosa é da ordem de 20% da receita bruta, sendo destinado 14% para o Fundo Municipal de Mobilidade – FMS e o saldo, 6% é destinado para cobrir os gastos com o controle e a fiscalização de uso do SERP (taxa de gerenciamento).

Planilha 2 - Preços dos Insumos Básicos

A. Pessoal:

Descrição do Item	Unidade	Quantidade		Unidade	Salário Base	Referência
		FASE 1	FASE 2			
1. Pessoal Operacional						
1.1 Supervisor	Colab	11	6	R\$/colab.mês	R\$ 1.962,73	Normativo da categoria
1.2 Monitor	Colab	106	58	R\$/colab.mês	R\$ 1.303,67	Normativo da categoria
2. Pessoal Administrativo						
2.1 Diretoria	Colab	1		R\$/colab.mês	R\$ 12.000,00	Preço de Mercado
2.2 Gerente Administrativo e Financeiro	Colab	1		R\$/colab.mês	R\$ 6.000,00	Preço de Mercado
2.3 Assistente Administrativo - Financeiro	Colab	1		R\$/colab.mês	R\$ 3.000,00	Preço de Mercado
2.4 Assistente Administrativo - Comercial	Colab	1		R\$/colab.mês	R\$ 3.000,00	Preço de Mercado
2.5 Auxiliar Administrativo	Colab	1		R\$/colab.mês	R\$ 1.500,00	Preço de Mercado
2.6 Atendente	Colab	2		R\$/colab.mês	R\$ 1.303,67	Preço de Mercado
2.7 Telefonista	Colab	1	1	R\$/colab.mês	R\$ 1.303,67	Preço de Mercado
3. Pessoal de Manutenção						
3.1 Técnico em TI	Colab	2	1	R\$/colab.mês	R\$ 3.000,00	Preço de Mercado
3.2 Técnico em Manutenção	Colab	1	1	R\$/colab.mês	R\$ 3.000,00	Preço de Mercado
3.3 Serviços Gerais	Colab	1	1	R\$/colab.mês	R\$ 1.303,67	Preço de Mercado

B. Benefícios:

Descrição do Item	Unidade	Quantidade		Unidade	Preço	Referência
		FASE 1	FASE 2			
1. Auxílio Alimentação						
1.1 Pessoal Operacional	Colab	117	64	R\$/colab.mês	R\$ 219,90	Preço de Mercado
1.2 Pessoal Administrativo	Colab	8	1	R\$/colab.mês	R\$ 219,40	Preço de Mercado
1.3 Pessoal de Manutenção	Colab	4	3	R\$/colab.mês	R\$ 219,40	Preço de Mercado
2. Vale Transporte						
2.1 Pessoal Operacional	Colab	117	64	R\$/colab.mês	R\$ 208,00	Tarifa de Transporte Público
2.2 Pessoal Administrativo	Colab	8	1	R\$/colab.mês	R\$ 208,00	Tarifa de Transporte Público
2.3 Pessoal de Manutenção	Colab	4	3	R\$/colab.mês	R\$ 208,00	Tarifa de Transporte Público
3. Assistência médica e familiar						
3.1 Pessoal Operacional	Colab	117	64	R\$/colab.mês	R\$ 200,00	Preço de Mercado
3.2 Pessoal Administrativo	Colab	8	1	R\$/colab.mês	R\$ 200,00	Preço de Mercado
3.3 Pessoal de Manutenção	Colab	4	3	R\$/colab.mês	R\$ 200,00	Preço de Mercado
4. Seguro de vida, invalidez e funeral						
4.1 Pessoal Operacional	Colab	117	64	R\$/colab.mês	R\$ 90,00	Preço de Mercado
4.2 Pessoal Administrativo	Colab	8	1	R\$/colab.mês	R\$ 90,00	Preço de Mercado
4.3 Pessoal de Manutenção	Colab	4	3	R\$/colab.mês	R\$ 90,00	Preço de Mercado

Descrição do Item	Colaboradores*		Quantidade Anual	Preço Unid.	Referência
	FASE 1	FASE 2			
5. Uniforme/EPI					
5.1 Calça	117	64	3	R\$ 52,32	Preço de Mercado
5.2 Camisa	117	64	4	R\$ 38,17	Preço de Mercado
5.3 Par de Sapatos	117	64	2	R\$ 62,65	Preço de Mercado
5.4 Colete	117	64	2	R\$ 64,75	Preço de Mercado
5.5 Bota	117	64	2	R\$ 185,00	Preço de Mercado
5.6 Capa de Chuva	117	64	2	R\$ 79,00	Preço de Mercado
5.7 Boné	117	64	2	R\$ 25,07	Preço de Mercado
5.8 Protetor Solar FPS 30 (120ml)	117	64	1	R\$ 90,00	Preço de Mercado

(*) Quantidade de Colaboradores que utilizam estes itens.



Descrição do Item	Unidade	Preço	Referência
1. Administrativas			
1.1 Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	R\$/mês	R\$ 15.000,00	Preço de Mercado
1.2 Telefone Fixo	R\$/mês	R\$ 2.000,00	Preço de Mercado
1.3 Internet (P.O.S - Chip)	R\$/mês	R\$ 5.120,00	Preço de Mercado
1.4 Energia Elétrica	R\$/mês	R\$ 4.500,00	Preço de Mercado
1.5 Água/Esgoto	R\$/mês	R\$ 500,00	Preço de Mercado
1.6 Propaganda e Publicidade	R\$/mês	R\$ 8.000,00	Preço de Mercado
1.7 Seguro Patrimonial	R\$/mês	R\$ 1.500,00	Preço de Mercado
1.8 Materiais de Expediente	R\$/mês	R\$ 800,00	Preço de Mercado
1.9 Materiais de Limpeza e Conservação	R\$/mês	R\$ 1.600,00	Preço de Mercado
1.10 Assinatura: livro/jornal/revista	R\$/mês	R\$ 180,00	Preço de Mercado
1.11 Outras despesas	R\$/mês	R\$ 2.000,00	Preço de Mercado
2. Serviço de Terceiro			
2.1 Honorários Advocáticos	R\$/mês	R\$ 7.000,00	Preço de Mercado
2.2 Honorários Contábeis	R\$/mês	R\$ 2.900,00	Preço de Mercado
2.3 Mão-de-obra especializada	R\$/mês	R\$ 5.622,00	Preço de Mercado
2.4 Exames médico - Admissional e Demissional	R\$/mês	R\$ 1.800,00	Preço de Mercado
2.5 Laudo de segurança do trabalho	R\$/mês	R\$ 1.800,00	Preço de Mercado
2.6 Vigilância Patrimonial	R\$/mês	R\$ 2.000,00	Preço de Mercado
2.7 Transporte de Valores	R\$/mês	R\$ 6.000,00	Preço de Mercado
3. Operacionais			
3.1 Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$/mês	R\$ 17.296,67	Preço de Mercado
3.2 Manutenção Software	R\$/mês	R\$ 1.500,00	Preço de Mercado
3.3 Manutenção Infraestrutura de TI	R\$/mês	R\$ 361,64	Preço de Mercado
3.4 Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	R\$/mês	R\$ 500,00	Preço de Mercado
3.5 Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$/mês	R\$ 600,00	Preço de Mercado
3.6 Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal	R\$/mês	R\$ 4.688,00	Preço de Mercado
3.7 Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$/mês	R\$ 6.700,80	Preço de Mercado
3.8 Homologação do Talonário Eletrônico	R\$/mês	R\$ 1.625,00	Preço de Mercado
3.9 Bobinas de Parquímetros	R\$/mês	R\$ 1.398,56	Preço de Mercado
3.10 Bobinas de P.O.S.	R\$/mês	R\$ 1.832,12	Preço de Mercado
3.11 Formulários e Papeis de trabalho	R\$/mês	R\$ 500,00	Preço de Mercado
3.12 Hopedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$/mês	R\$ 1.500,00	Preço de Mercado



Planilha 3 - Investimentos Iniciais

Item	Descrição do Item	Quantidade		Preço Unitário	Preço Total		Referência
		FASE 1	FASE 2		FASE 1	FASE 2	
1. Veículos							
a.	Veículo - Passeio de uso Administrativo	1		R\$ 35.000,00	R\$ 35.000,00	R\$ -	Cotação do fornecedor de veículo novo para compra
b.	Veículo - Utilitário	1	1	R\$ 35.000,00	R\$ 35.000,00	R\$ 35.000,00	Cotação do fornecedor de veículo novo para compra
c.	Veículo - Motocicleta	1		R\$ 6.000,00	R\$ 6.000,00	R\$ -	Cotação do fornecedor de veículo novo para compra
Total		3	1	R\$ 76.000,00	R\$ 76.000,00	R\$ 35.000,00	
2. Máquinas, Móveis, Utensílios e Equipamentos de Escritório							
a.	Geladeira 320L	1		R\$ 1.299,00	R\$ 1.299,00	R\$ -	Preço de Mercado
b.	Forno Microondas 30L	1		R\$ 518,67	R\$ 518,67	R\$ -	Preço de Mercado
c.	Balcão para pia 120cm	1		R\$ 268,90	R\$ 268,90	R\$ -	Preço de Mercado
d.	Pia inox com um cuba	1		R\$ 545,00	R\$ 545,00	R\$ -	Preço de Mercado
e.	Bebedouro	2		R\$ 1.060,00	R\$ 2.120,00	R\$ -	Preço de Mercado
f.	Armário para vestiário (8 portas)	15	8	R\$ 494,00	R\$ 7.410,00	R\$ 3.952,00	Preço de Mercado
g.	Armários com 4 prateleiras e 2 portas	15	8	R\$ 433,00	R\$ 6.495,00	R\$ 3.464,00	Preço de Mercado
h.	Mesa plástica com 4 cadeiras	15	8	R\$ 450,00	R\$ 6.750,00	R\$ 3.600,00	Preço de Mercado
i.	Cadeira giratório com apoio de braço	20	9	R\$ 343,00	R\$ 6.860,00	R\$ 3.087,00	Preço de Mercado
j.	Ar condicionado split 12.000 BTUs - frio - Classe "A"	6		R\$ 2.000,00	R\$ 12.000,00	R\$ -	Preço de Mercado
k.	Tanque	2		R\$ 109,00	R\$ 218,00	R\$ -	Preço de Mercado
l.	Cadeiras plásticas	50		R\$ 30,00	R\$ 1.500,00	R\$ -	Preço de Mercado
m.	Maquina de separação de Moedas	1		R\$ 8.900,00	R\$ 8.900,00	R\$ -	Preço de Mercado
n.	Máquina de Contagem de Cédulas	1		R\$ 3.799,00	R\$ 3.799,00	R\$ -	Preço de Mercado
Total		131	33	R\$ 20.249,57	R\$ 58.683,57	R\$ 14.103,00	
3. Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação							
a.	Parquímetro	67	28	R\$ 22.500,00	R\$ 1.507.500,00	R\$ 630.000,00	Preço de Mercado
b.	Controlador Eletrônico de Vagas Especiais	163	90	R\$ 7.500,00	R\$ 1.222.500,00	R\$ 675.000,00	Preço de Mercado
c.	P.O.S. Móvel	64	35	R\$ 3.000,00	R\$ 192.000,00	R\$ 105.000,00	Preço de Mercado
d.	P.O.S. Fixo	62	35	R\$ 3.000,00	R\$ 186.000,00	R\$ 105.000,00	Preço de Mercado
e.	P.D.A.	5	3	R\$ 7.000,00	R\$ 35.000,00	R\$ 21.000,00	Preço de Mercado
f.	Gerador de Energia 55 Kva/380/220V 75 - Trifásico	1		R\$ 45.000,00	R\$ 45.000,00	R\$ -	Preço de Mercado
g.	Impressora Portátil	131	73	R\$ 2.500,00	R\$ 327.500,00	R\$ 182.500,00	Preço de Mercado
h.	Computador (teclado + mouse + tela 21,5")	11	2	R\$ 4.489,00	R\$ 49.379,00	R\$ 8.978,00	Preço de Mercado
i.	Nobreak 1500VA	1		R\$ 1.500,00	R\$ 1.500,00	R\$ -	Preço de Mercado
j.	Estabilizador 600VA	11	2	R\$ 600,00	R\$ 6.600,00	R\$ 1.200,00	Preço de Mercado
k.	Impressora Multifuncional	2		R\$ 6.000,00	R\$ 12.000,00	R\$ -	Preço de Mercado
l.	Licença de Softwares	1		R\$ 180.000,00	R\$ 180.000,00	R\$ -	Preço de Mercado
m.	Servidor - CPU	1		R\$ 12.000,00	R\$ 12.000,00	R\$ -	Preço de Mercado
n.	Central telefônica com gravação (ouvidoria)	1		R\$ 8.000,00	R\$ 8.000,00	R\$ -	Preço de Mercado
Total		521	268	R\$ 303.089,00	R\$ 3.784.979,00	R\$ 1.728.678,00	
4. Sinalização, Paraciclo e Bicicleta							
a.	Sinalização Vertical 60 x 80 - Placas	920	476	R\$ 400,00	R\$ 368.000,00	R\$ 190.400,00	Preço de Mercado
b.	Sinalização Horizontal - Legenda	403,35	174	R\$ 30,00	R\$ 12.100,50	R\$ 5.232,00	Preço de Mercado
c.	Sinalização Horizontal - Bordo	1.975,00	1.082	R\$ 25,00	R\$ 49.375,00	R\$ 27.052,50	Preço de Mercado
d.	Cavalete	30		R\$ 70,00	R\$ 2.100,00	R\$ -	Preço de Mercado
e.	Pedestal de Sinalização	30		R\$ 45,00	R\$ 1.350,00	R\$ -	Preço de Mercado
f.	Cone de Sinalização	50		R\$ 80,00	R\$ 4.000,00	R\$ -	Preço de Mercado
g.	Giroflex Led	4		R\$ 156,00	R\$ 624,00	R\$ -	Preço de Mercado
h.	Paraciclo metálico tubular 1,80m X 0,70m (galvanizado 2")	32		R\$ 1.200,00	R\$ 38.400,00	R\$ -	Preço de Mercado
i.	Bicicleta	1	1	R\$ 2.000,00	R\$ 2.000,00	R\$ 2.000,00	Preço de Mercado
Total		3.445	1.734	R\$ 4.006,00	R\$ 477.949,50	R\$ 224.684,50	



5. Campanha de Divulgação de Utilização do Sistema									
a. Posto de Venda	2.399	1.293	R\$	10,00	R\$	23.990,00	R\$	12.930,00	Preço de Mercado
b. Panfleto - manual de instruções	2.399	1.293	R\$	15,00	R\$	35.985,00	R\$	19.395,00	Preço de Mercado
c. Busdoor	2.399	1.293	R\$	10,00	R\$	23.990,00	R\$	12.930,00	Preço de Mercado
d. Outdoor	2.399	1.293	R\$	15,00	R\$	35.985,00	R\$	19.395,00	Preço de Mercado
e. Rádio, Televisão e Mídias Digitais	2.399	1.293	R\$	35,00	R\$	83.965,00	R\$	45.255,00	Preço de Mercado
Total					R\$	203.915,00	R\$	109.905,00	
6. Facilidades e Conveniências									
a. Desenvolvimento de Aplicativos - App	2.399	1.293	R\$	60,00	R\$	143.940,00	R\$	77.580,00	Preço de Mercado
b. Desenvolvimento de Website	2.399	1.293	R\$	20,00	R\$	47.980,00	R\$	25.860,00	Preço de Mercado
Total					R\$	191.920,00	R\$	103.440,00	
Total do Investimento					R\$	4.793.447,07	R\$	2.215.810,50	



Planilha 4 - Composição da Despesa com Pessoal

1. Pessoal Operacional	Encargo Social	Salário Base	Quantidade		Subtotal	
			FASE 1	FASE 2	FASE 1	FASE 2
1.1 Supervisor	1,5655	R\$ 1.962,73	11	6	R\$ 33.799,61	R\$ 52.235,76
1.2 Monitor	1,5655	R\$ 1.303,67	106	58	R\$ 216.337,58	R\$ 334.710,98
Total da Despesa Mensal					R\$ 250.137,19	R\$ 386.946,74
<i>Ocorrência Anual</i>					12	12
Total da Despesa Anual					R\$ 3.001.646,31	R\$ 4.643.360,85

2. Pessoal Administrativo	Encargo Social	Salário Base	Quantidade		Subtotal	
			FASE 1	FASE 2	FASE 1	FASE 2
2.1 Diretoria	1,5655	R\$ 12.000,00	1	0	R\$ 18.786,23	R\$ 18.786,23
2.2 Gerente Administrativo e Financeiro	1,5655	R\$ 6.000,00	1	0	R\$ 9.393,12	R\$ 9.393,12
2.3 Assistente Administrativo - Financeiro	1,5655	R\$ 3.000,00	1	0	R\$ 4.696,56	R\$ 4.696,56
2.4 Assistente Administrativo - Comercial	1,5655	R\$ 3.000,00	1	0	R\$ 4.696,56	R\$ 4.696,56
2.5 Auxiliar Administrativo	1,5655	R\$ 1.500,00	1	0	R\$ 2.348,28	R\$ 2.348,28
2.6 Atendente	1,5655	R\$ 1.303,67	2	0	R\$ 4.081,84	R\$ 4.081,84
2.7 Telefonista	1,5655	R\$ 1.303,67	1	1	R\$ 2.040,92	R\$ 4.081,84
Total da Despesa Mensal					R\$ 46.043,50	R\$ 48.084,43
<i>Ocorrência Anual</i>					12	12
Total da Despesa Anual					R\$ 552.522,06	R\$ 577.013,11

3. Pessoal de Manutenção	Encargo Social	Salário Base	Quantidade		Subtotal	
			FASE 1	FASE 2	FASE 1	FASE 2
3.1 Técnico em TI	1,5655	R\$ 3.000,00	2	1	R\$ 9.393,12	R\$ 14.089,67
3.2 Técnico em Manutenção	1,5655	R\$ 3.000,00	1	1	R\$ 4.696,56	R\$ 9.393,12
3.3 Serviços Gerais	1,5655	R\$ 1.303,67	1	1	R\$ 2.040,92	R\$ 4.081,84
Total da Despesa Mensal					R\$ 16.130,59	R\$ 27.564,63
<i>Ocorrência Anual</i>					12	12
Total da Despesa Anual					R\$ 193.567,14	R\$ 330.775,57



Planilha 5 - Composição da Despesa com Benefício Social

1. Auxílio Alimentação	Preço (R\$/colab.mês)	Quantidade		Subtotal	
		FASE 1	FASE 2	FASE 1	FASE 2
1.1 Pessoal Operacional	R\$ 219,90	117	64	R\$ 25.728,30	R\$ 39.801,90
1.2 Pessoal Administrativo	R\$ 219,40	8	1	R\$ 1.755,20	R\$ 1.974,60
1.3 Pessoal de Manutenção	R\$ 219,40	4	3	R\$ 877,60	R\$ 1.535,80
Total da Despesa Mensal				R\$ 28.361,10	R\$ 43.312,30
<i>Ocorrência Anual</i>				12	12
Total da Despesa Anual				R\$ 340.333,20	R\$ 519.747,60

2. Vale Transporte	Preço (R\$/colab.mês)	Quantidade		Subtotal	
		FASE 1	FASE 2	FASE 1	FASE 2
2.1 Pessoal Operacional	R\$ 208,00	117	64	R\$ 24.336,00	R\$ 37.648,00
2.2 Pessoal Administrativo	R\$ 208,00	8	1	R\$ 1.664,00	R\$ 1.872,00
2.3 Pessoal de Manutenção	R\$ 208,00	4	3	R\$ 832,00	R\$ 1.456,00
Total da Despesa Mensal				R\$ 26.832,00	R\$ 40.976,00
<i>Ocorrência Anual</i>				12	12
Total da Despesa Anual				R\$ 321.984,00	R\$ 491.712,00

3. Assistência médica e familiar	Preço (R\$/colab.mês)	Quantidade		Subtotal	
		FASE 1	FASE 2	FASE 1	FASE 2
3.1 Pessoal Operacional	R\$ 200,00	117	64	R\$ 23.400,00	R\$ 36.200,00
3.2 Pessoal Administrativo	R\$ 200,00	8	1	R\$ 1.600,00	R\$ 1.800,00
3.3 Pessoal de Manutenção	R\$ 200,00	4	3	R\$ 800,00	R\$ 1.400,00
Total da Despesa Mensal				R\$ 25.800,00	R\$ 39.400,00
<i>Ocorrência Anual</i>				12	12
Total da Despesa Anual				R\$ 309.600,00	R\$ 472.800,00

4. Seguro de vida, invalidez e funeral	Preço (R\$/colab.mês)	Quantidade		Subtotal	
		FASE 1	FASE 2	FASE 1	FASE 2
4.1 Pessoal Operacional	R\$ 90,00	117	64	R\$ 10.530,00	R\$ 16.290,00
4.2 Pessoal Administrativo	R\$ 90,00	8	1	R\$ 720,00	R\$ 810,00
4.3 Pessoal de Manutenção	R\$ 90,00	4	3	R\$ 360,00	R\$ 630,00
Total da Despesa Mensal				R\$ 11.610,00	R\$ 17.730,00
<i>Ocorrência Anual</i>				12	12
Total da Despesa Anual				R\$ 139.320,00	R\$ 212.760,00

5. Uniforme/EPI	Colaboradores		Quantidade Anual	Preço Unid.	Total	
	FASE 1	FASE 2			FASE 1	FASE 2
5.1 Calça	117	64	3	R\$ 52,32	R\$ 18.364,32	R\$ 28.409,76
5.2 Camisa	117	64	4	R\$ 38,17	R\$ 17.863,56	R\$ 27.635,08
5.3 Par de Sapatos	117	64	2	R\$ 62,65	R\$ 14.660,10	R\$ 22.679,30
5.4 Colete	117	64	2	R\$ 64,75	R\$ 15.151,50	R\$ 23.439,50
5.5 Bota	117	64	2	R\$ 185,00	R\$ 43.290,00	R\$ 66.970,00
5.6 Capa de Chuva	117	64	2	R\$ 79,00	R\$ 18.486,00	R\$ 28.598,00
5.7 Boné	117	64	2	R\$ 25,07	R\$ 5.866,38	R\$ 9.075,34
5.8 Protetor Solar FPS 30 (120ml)	117	64	1	R\$ 90,00	R\$ 10.530,00	R\$ 16.290,00
Total da Despesa Anual				R\$ 144.211,86	R\$ 223.096,98	



Planilha 6 - Composição da Despesa Geral

1. Administrativas	Preço	Unidade	Subtotal
1.1 Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	R\$ 15.000,00	R\$/mês	R\$ 15.000,00
1.2 Telefone Fixo	R\$ 2.000,00	R\$/mês	R\$ 2.000,00
1.3 Internet (P.O.S - Chip)	R\$ 5.120,00	R\$/mês	R\$ 5.120,00
1.4 Energia Elétrica	R\$ 4.500,00	R\$/mês	R\$ 4.500,00
1.5 Água/Esgoto	R\$ 500,00	R\$/mês	R\$ 500,00
1.6 Propaganda e Publicidade	R\$ 8.000,00	R\$/mês	R\$ 8.000,00
1.7 Seguro Patrimoial	R\$ 1.500,00	R\$/mês	R\$ 1.500,00
1.8 Materiais de Expediente	R\$ 800,00	R\$/mês	R\$ 800,00
1.9 Materiais de Limpeza e Conservação	R\$ 1.600,00	R\$/mês	R\$ 1.600,00
1.10 Assinatura: livro/jornal/revista	R\$ 180,00	R\$/mês	R\$ 180,00
1.11 Outras despesas	R\$ 2.000,00	R\$/mês	R\$ 2.000,00
Total da Despesa Mensal			R\$ 41.200,00
1.12 Ocorrência Anual			12
Total da Despesa Anual			R\$ 494.400,00

2. Serviço de Terceiro	Preço	Unidade	Subtotal
2.1 Honorários Advocatícios	R\$ 7.000,00	R\$/mês	R\$ 7.000,00
2.2 Honorários Contábeis	R\$ 2.900,00	R\$/mês	R\$ 2.900,00
2.3 Mão-de-obra especializada	R\$ 5.622,00	R\$/mês	R\$ 5.622,00
2.4 Exames médico - Admissional e Demissional	R\$ 1.800,00	R\$/mês	R\$ 1.800,00
2.5 Laudo de segurança do trabalho	R\$ 1.800,00	R\$/mês	R\$ 1.800,00
2.6 Vigilância Patrimonial	R\$ 2.000,00	R\$/mês	R\$ 2.000,00
2.7 Transporte de Valores	R\$ 6.000,00	R\$/mês	R\$ 6.000,00
Total da Despesa Mensal			R\$ 27.122,00
2.8 Ocorrência Anual			12
Total da Despesa Anual			R\$ 325.464,00

3. Operacionais	Preço	Unidade	Subtotal
3.1 Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$ 17.296,67	R\$/mês	R\$ 17.296,67
3.2 Manutenção Software	R\$ 1.500,00	R\$/mês	R\$ 1.500,00
3.3 Manutenção Infraestrutura de TI	R\$ 361,64	R\$/mês	R\$ 361,64
3.4 Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	R\$ 500,00	R\$/mês	R\$ 500,00
3.5 Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$ 600,00	R\$/mês	R\$ 600,00
3.6 Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal	R\$ 4.688,00	R\$/mês	R\$ 4.688,00
3.7 Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$ 6.700,80	R\$/mês	R\$ 6.700,80
3.8 Homologação do Talonário Eletrônico	R\$ 1.625,00	R\$/mês	R\$ 1.625,00
3.9 Bobinas de Parquímetros	R\$ 1.398,56	R\$/mês	R\$ 1.398,56
3.10 Bobinas de P.O.S.	R\$ 1.832,12	R\$/mês	R\$ 1.832,12
3.11 Formulários e Papeis de trabalho	R\$ 500,00	R\$/mês	R\$ 500,00
3.12 Hopedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$ 1.500,00	R\$/mês	R\$ 1.500,00
Total da Despesa Mensal			R\$ 38.502,79
3.13 Ocorrência Anual			12
Total da Despesa Anual			R\$ 462.033,47



Planilha 7 - Composição da Despesa com Veículo - Passeio de uso Administrativo

A. Premissas Básicas

1. Informação Técnica do Veículo

Item	Descrição do Item	Unidade	Informação	Referência
01	Quantidade deste Veículo na Frota	veic.	1	-
02	Fabricante	-	-	Certificado de Registro de Veículo - CRV
03	Marca	-	-	Certificado de Registro de Veículo - CRV
04	Modelo	-	-	Certificado de Registro de Veículo - CRV
05	Ano de Fabricação	mm/aa	-	Certificado de Registro de Veículo - CRV
06	Ano do Modelo	mm/aa	-	Certificado de Registro de Veículo - CRV
07	Cilindrada	cm³	-	Certificado de Registro de Veículo - CRV
08	Potência do Motor	CV	-	Certificado de Registro de Veículo - CRV
09	Tipo de Combustível	-	-	Certificado de Registro de Veículo - CRV
10	Bitola do Pneu	-	-	Fabricante

2. Informação Financeira do Veículo

Item	Descrição do Item	Unidade	Resultado	Referência
01	Preço do Veículo Novo com rodagem	R\$/veic.	R\$ 35.000,00	-
02	Preço do Veículo Novo sem rodagem	R\$/veic.	R\$ 34.600,00	-
03	Preço Combustível	R\$/litro	R\$ 3,9000	Cotação do fornecedor
04	Preço do Pneu	R\$/unid.	R\$ 400,00	Cotação do fornecedor
05	Preço da Câmara	R\$/unid.	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor
06	Preço da Recapagam	R\$/serv.	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor
07	Preço da Lavação e Higienização	R\$/serv.	R\$ 20,00	Preço de mercado
08	Preço do Óleo do Câmbio	R\$/litro	R\$ 15,00	Cotação do fornecedor
09	Preço do Óleo do Diferencial	R\$/litro	R\$ 20,00	Cotação do fornecedor
10	Preço do Óleo do Diferencial	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor
11	Preço do Óleo da Direção Hidráulica	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor
12	Preço do Fluido de Arrefecimento	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor
13	Preço do Fluido de Embreagem	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor
14	Preço do Fluido do Sistema de Freios	R\$/litro	R\$ 15,00	Cotação do fornecedor
15	Emplacamento, Licenciamento, Taxas e IPVA	R\$/veic.ano	R\$ 1.000,00	Detran
16	Seguro Obrigatório	R\$/veic.ano	R\$ 390,00	Detran

3. Informação Operacional do Veículo

Item	Descrição do Item	Unidade	Resultado	Referência
01	Quilometragem Média Mensal	km/mês	2.000	Desenvolvimento do serviço

B. Memória de Cálculo

1. Custo Fixo

Item	Descrição	Método	Coeficiente		Und.	Preço (R\$)	Preço (R\$/veic.mês)	Preço (R\$/km)
			Anual	Mensal				
01	Emplacamento, Licenciamento, Taxas e IPVA	Rateio Mensal	1	12	R\$/veic.ano	R\$ 1.000,00	R\$ 83,33	R\$ 0,0417
02	Seguro Obrigatório	Rateio Mensal	1	12	R\$/veic.ano	R\$ 390,00	R\$ 32,50	R\$ 0,0163
03	Seguro do Casco	Rateio Mensal	3,00%	0,0025	R\$/veic.ano	R\$ 35.000,00	R\$ 87,50	R\$ 0,0438
04	Seguro de Responsabilidade Civil	Rateio Mensal	3,00%	0,0025	R\$/veic.ano	R\$ 35.000,00	R\$ 87,50	R\$ 0,0438
							Custo por Quilômetro	R\$ 0,1454
							Quilometragem Média Mensal	2.000
							Custo Fixo Mensal	R\$ 290,83
							Ocorrência anual	12
							Veículo	1
							Custo Fixo Anual	R\$ 3.490,00



2. Custo Variável								
Item	Descrição	Referência	Capacidade	Fator de Consumo (km)	Coefficiente	Unidade	Preço Unitário (R\$)	Preço (R\$/km)
01 Combustível								
a.	Capacidade do Tanque de Combustível	Reservatório	50,0	350	0,14285714	R\$/litro	R\$ 3,9000	R\$ 0,5571
02 Lubrificantes								
a.	Óleo do Câter	Reservatório	3,0	10.000	0,00030000	R\$/litro	R\$ 15,00	R\$ 0,0045
b.	Óleo do Câmbio	Reservatório	1,0	10.000	0,00010000	R\$/litro	R\$ 20,00	R\$ 0,0020
c.	Óleo do Diferencial	Reservatório	0,0	10.000	0,00000000	R\$/litro	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
d.	Óleo da Direção Hidráulica	Reservatório	0,0	10.000	0,00000000	R\$/litro	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
03 Fluidos								
a.	Arrefecimento	Reservatório	1,0	10.000	0,00010000	R\$/litro	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
b.	Embreagem	Reservatório	0,0	10.000	0,00000000	R\$/litro	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
c.	Sistema de Freios	Reservatório	0,0	10.000	0,00000000	R\$/litro	R\$ 15,00	R\$ 0,0000
04 Rodagem								
a.	Pneus	peça	4	105.000	0,00003810	R\$/unid.	R\$ 400,00	R\$ 0,0152
b.	Câmara	peça	0	105.000	0,00000000	R\$/unid.	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
c.	Recapagem	peça	0	105.000	0,00000000	R\$/serv.	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
05 Peças e Acessórios								
a.	Peças e Acessórios	VB/a.a *	0,50%	-	0,00000250	R\$/veic.	R\$ 34.600,00	R\$ 0,0865
06 Lavação e Higienização								
a.	Lavação e Higienização **	Serviço	4	2.000	0,00200000	R\$/serv.	R\$ 20,00	R\$ 0,0400
							Custo por Quilômetro	R\$ 0,7054
							Quilometragem Média Mensal	2.000
							Custo Variável Mensal	R\$ 1.410,76
							Ocorrência anual	12
							Veículo	1
							Custo Variável Anual	R\$ 16.929,14

* Valor Base - percentual em relação ao valor de veículo.

** Mínimo de duas lavagem por mês.



Planilha 8 - Composição da Despesa com Veículo - Utilitário

A. Premissas Básicas

1. Informação Técnica do Veículo

Item	Descrição do Item	Unidade	Informação	Referência
01	Quantidade deste Veículo na Frota	veic.	2	-
02	Fabricante	-	-	Certificado de Registro de Veículo - CRV
03	Marca	-	-	Certificado de Registro de Veículo - CRV
04	Modelo	-	-	Certificado de Registro de Veículo - CRV
05	Ano de Fabricação	mm/aa	-	Certificado de Registro de Veículo - CRV
06	Ano do Modelo	mm/aa	-	Certificado de Registro de Veículo - CRV
07	Cilindrada	cm³	-	Certificado de Registro de Veículo - CRV
08	Potência do Motor	CV	-	Certificado de Registro de Veículo - CRV
09	Tipo de Combustível	-	-	Certificado de Registro de Veículo - CRV
10	Bitola do Pneu	-	-	Fabricante

2. Informação Financeira do Veículo

Item	Descrição do Item	Unidade	Resultado	Referência
01	Preço do Veículo Novo com rodagem	R\$/veic.	R\$ 35.000,00	-
02	Preço do Veículo Novo sem rodagem	R\$/veic.	R\$ 34.600,00	-
03	Preço Combustível	R\$/litro	R\$ 3,9000	Cotação do fornecedor
04	Preço do Pneu	R\$/unid.	R\$ 400,00	Cotação do fornecedor
05	Preço da Câmara	R\$/unid.	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor
06	Preço da Recapagam	R\$/serv.	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor
07	Preço da Lavação e Higienização	R\$/serv.	R\$ 20,00	Preço de mercado
08	Preço do Óleo do Câmbio	R\$/litro	R\$ 15,00	Cotação do fornecedor
09	Preço do Óleo do Diferencial	R\$/litro	R\$ 20,00	Cotação do fornecedor
10	Preço do Óleo da Direção Hidráulica	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor
11	Preço do Fluido de Arrefecimento	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor
12	Preço do Fluido de Embreagem	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor
13	Preço do Fluido do Sistema de Freios	R\$/litro	R\$ 15,00	Cotação do fornecedor
14	Emplacamento, Licenciamento, Taxas e IPVA	R\$/veic.ano	R\$ 1.000,00	Detran
15	Seguro Obrigatório	R\$/veic.ano	R\$ 390,00	Detran

3. Informação Operacional do Veículo

Item	Descrição do Item	Unidade	Resultado	Referência
01	Quilometragem Média Mensal	km/mês	2.000	Desenvolvimento do serviço

B. Memória de Cálculo

1. Custo Fixo

Item	Descrição	Método	Coeficiente		Und.	Preço (R\$)	Preço (R\$/veic.mês)	Preço (R\$/km)
			Anual	Mensal				
01	Emplacamento, Licenciamento, Taxas e IPVA	Rateio Mensal	1	12	R\$/veic.ano	R\$ 1.000,00	R\$ 83,33	R\$ 0,0417
02	Seguro Obrigatório	Rateio Mensal	1	12	R\$/veic.ano	R\$ 390,00	R\$ 32,50	R\$ 0,0163
03	Seguro do Casco	Rateio Mensal	3,00%	0,0025	R\$/veic.ano	R\$ 35.000,00	R\$ 87,50	R\$ 0,0438
04	Seguro de Responsabilidade Civil	Rateio Mensal	3,00%	0,0025	R\$/veic.ano	R\$ 35.000,00	R\$ 87,50	R\$ 0,0438
Custo por Quilômetro							R\$ 0,1454	
Quilometragem Média Mensal							2.000	
Custo Fixo Mensal							R\$ 290,83	
Ocorrência anual							12	
Veículo							2	
Custo Fixo Anual							R\$ 6.980,00	



2. Custo Variável								
Item	Descrição	Referência	Capacidade	Fator de Consumo (km)	Coefficiente	Unidade	Preço Unitário (R\$)	Preço (R\$/km)
01	Combustível							
a.	Capacidade do Tanque de Combustível	Reservatório	50,0	350	0,14285714	R\$/litro	R\$ 3,9000	R\$ 0,5571
02	Lubrificantes							
a.	Óleo do Câter	Reservatório	3,0	10.000	0,00030000	R\$/litro	R\$ 15,00	R\$ 0,0045
b.	Óleo do Câmbio	Reservatório	1,0	10.000	0,00010000	R\$/litro	R\$ 20,00	R\$ 0,0020
c.	Óleo do Diferencial	Reservatório	0,0	10.000	0,00000000	R\$/litro	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
d.	Óleo da Direção Hidráulica	Reservatório	0,0	10.000	0,00000000	R\$/litro	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
03	Fluidos							
a.	Arrefecimento	Reservatório	1,0	10.000	0,00010000	R\$/litro	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
b.	Embreagem	Reservatório	0,0	10.000	0,00000000	R\$/litro	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
c.	Sistema de Freios	Reservatório	0,0	10.000	0,00000000	R\$/litro	R\$ 15,00	R\$ 0,0000
04	Rodagem							
a.	Pneus	peça	4	105.000	0,00003810	R\$/unid.	R\$ 400,00	R\$ 0,0152
b.	Câmara	peça	0	105.000	0,00000000	R\$/unid.	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
c.	Recapagem	peça	0	105.000	0,00000000	R\$/serv.	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
05	Peças e Acessórios							
a.	Peças e Acessórios	VB/a.a *	0,50%	-	0,00000250	R\$/veic.	R\$ 34.600,00	R\$ 0,0865
06	Lavação e Higienização							
a.	Lavação e Higienização **	Serviço	4	2.000	0,00200000	R\$/serv.	R\$ 20,00	R\$ 0,0400
							Custo por Quilômetro	R\$ 0,7054
							Quilometragem Média Mensal	2.000
							Custo Variável Mensal	R\$ 1.410,76
							Ocorrência anual	12
							Veículo	2
							Custo Variável Anual	R\$ 33.858,29

* Valor Base - percentual em relação ao valor de veículo.

** Mínimo de duas lavagem por mês.



Planilha 9 - Composição da Despesa com Veículo - Motocicleta

A. Premissas Básicas

1. Informação Técnica do Veículo

Item	Descrição do Item	Unidade	Informação	Referência
01	Quantidade deste Veículo na Frota	veíc.	1	-
02	Fabricante	-	-	Certificado de Registro de Veículo - CRV
03	Marca	-	-	Certificado de Registro de Veículo - CRV
04	Modelo	-	-	Certificado de Registro de Veículo - CRV
05	Ano de Fabricação	mm/aa	-	Certificado de Registro de Veículo - CRV
06	Ano do Modelo	mm/aa	-	Certificado de Registro de Veículo - CRV
07	Cilindrada	cm ³	-	Certificado de Registro de Veículo - CRV
08	Potência do Motor	CV	-	Certificado de Registro de Veículo - CRV
09	Tipo de Combustível	-	-	Certificado de Registro de Veículo - CRV
10	Bitola do Pneu	-	-	Fabricante

2. Informação Financeira do Veículo

Item	Descrição do Item	Unidade	Resultado	Referência
01	Preço do Veículo Novo com rodagem	R\$/veíc.	R\$ 6.000,00	-
02	Preço do Veículo Novo sem rodagem	R\$/veíc.	R\$ 5.790,00	-
03	Preço Combustível	R\$/litro	R\$ 3,9000	Cotação do fornecedor
04	Preço do Pneu	R\$/unid.	R\$ 150,00	Cotação do fornecedor
05	Preço da Câmara	R\$/unid.	R\$ 60,00	Cotação do fornecedor
06	Preço da Recapagam	R\$/serv.	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor
07	Preço da Lavação e Higienização	R\$/serv.	R\$ 10,00	Preço de mercado
08	Preço do Óleo do Câter	R\$/litro	R\$ 15,00	Cotação do fornecedor
09	Preço do Óleo do Câmbio	R\$/litro	R\$ 20,00	Cotação do fornecedor
10	Preço do Óleo do Diferencial	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor
11	Preço do Óleo da Direção Hidráulica	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor
12	Preço do Fluido de Arrefecimento	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor
13	Preço do Fluido de Embreagem	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor
14	Preço do Fluido do Sistema de Freios	R\$/litro	R\$ 15,00	Cotação do fornecedor
15	Emplacamento, Licenciamento, Taxas e IPVA	R\$/veíc.ano	R\$ 1.000,00	Detran
16	Seguro Obrigatório	R\$/veíc.ano	R\$ 390,00	Detran

3. Informação Operacional do Veículo

Item	Descrição do Item	Unidade	Resultado	Referência
01	Quilometragem Média Mensal	km/mês	500	Desenvolvimento do serviço

B. Memória de Cálculo

1. Custo Fixo

Item	Descrição	Método	Coeficiente		Und.	Preço (R\$)	Preço (R\$/veic.mês)	Preço (R\$/km)
			Anual	Mensal				
01	Emplacamento, Licenciamento, Taxas e IPVA	Rateio Mensal	1	12	R\$/veic.ano	R\$ 1.000,00	R\$ 83,33	R\$ 0,1667
02	Seguro Obrigatório	Rateio Mensal	1	12	R\$/veic.ano	R\$ 390,00	R\$ 32,50	R\$ 0,0650
03	Seguro do Casco	Rateio Mensal	3,00%	0,0025	R\$/veic.ano	R\$ 6.000,00	R\$ 15,00	R\$ 0,0300
04	Seguro de Responsabilidade Civil	Rateio Mensal	3,00%	0,0025	R\$/veic.ano	R\$ 6.000,00	R\$ 15,00	R\$ 0,0300
						Custo por Quilômetro	R\$ 0,2917	
						Quilometragem Média Mensal	500	
						Custo Fixo Mensal	R\$ 145,83	
						Ocorrência anual	12	
						Veículo	1	
						Custo Fixo Anual	R\$ 1.750,00	



2. Custo Variável								
Item	Descrição	Referência	Capacidade	Fator de Consumo (km)	Coefficiente	Unidade	Preço Unitário (R\$)	Preço (R\$/km)
01 Combustível								
a.	Capacidade do Tanque de Combustível	Reservatório	16,0	560	0,02857143	R\$/litro	R\$ 3,9000	R\$ 0,1114
02 Lubrificantes								
a.	Óleo do Câmbio	Reservatório	0,5	10.000	0,00005000	R\$/litro	R\$ 15,00	R\$ 0,0008
b.	Óleo do Diferencial	Reservatório	0,0	10.000	0,00000000	R\$/litro	R\$ 20,00	R\$ 0,0000
c.	Óleo da Direção Hidráulica	Reservatório	0,0	10.000	0,00000000	R\$/litro	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
03 Fluidos								
a.	Arrefecimento	Reservatório	0,0	10.000	0,00000000	R\$/litro	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
b.	Embreagem	Reservatório	0,0	10.000	0,00000000	R\$/litro	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
c.	Sistema de Freios	Reservatório	0,0	10.000	0,00000000	R\$/litro	R\$ 15,00	R\$ 0,0000
04 Rodagem								
a.	Pneus	peça	2	105.000	0,00001905	R\$/unid.	R\$ 150,00	R\$ 0,0029
b.	Câmara	peça	2	105.000	0,00001905	R\$/unid.	R\$ 60,00	R\$ 0,0011
c.	Recapagem	peça	0	105.000	0,00000000	R\$/serv.	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
05 Peças e Acessórios								
a.	Peças e Acessórios	VB/a.a *	0,50%	-	0,00001000	R\$/veíc.	R\$ 5.790,00	R\$ 0,0579
06 Lavação e Higienização								
a.	Lavação e Higienização **	Serviço	4	500	0,00800000	R\$/serv.	R\$ 10,00	R\$ 0,0800
							Custo por Quilômetro	R\$ 0,2541
							Quilometragem Média Mensal	500
							Custo Variável Mensal	R\$ 127,04
							Ocorrência anual	12
							Veículo	1
							Custo Variável Anual	R\$ 1.524,47

* Valor Base - percentual em relação ao valor de veículo.

** Mínimo de duas lavagem por mês.



Planilha 10 - Composição da Depreciação de Veículo, Máquina e Equipamento

A. Premissas Básicas

1. Depreciação do Capital						
Item	Descrição do Item	Método	Vida Útil (anos)	Valor Residual (%)	Coeficiente	
					Anual	Mensal
01	Depreciação de Veículo	Linear	15	10%	6,00%	0,5000%
02	Depreciação de Máquinas, Equipamentos e Escritório	Linear	10	-	10,00%	0,8333%
03	Depreciação de Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação	Linear	5	-	20,00%	1,6667%

2. Quilometragem Média Mensal por tipo de Veículo			
Item	Descrição do Item	Unidade	Quilometragem
01	Veículo - Passeio de uso Administrativo	km	2.000
02	Veículo - Utilitário	km	2.000
03	Veículo - Motocicleta	km	500

B. Memória de Cálculo

1. Depreciação por Tipo de Veículos

1.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo

Item	Descrição	Coeficiente		Preço (R\$/veic.)	Preço (R\$/veic.mês)	Preço (R\$/km)
		Anual	Mensal			
01	Veículo - Passeio de uso Administrativo	6,00%	0,5000%	R\$ 35.000,00	R\$ 175,00	R\$ 0,0875
					Ocorrência anual	12
					Quilometragem Média Mensal	2.000
					Custo	R\$ 2.100,00
					Veículo	1
					Custo Fixo Anual	R\$ 2.100,00

1.2. Veículo - Utilitário

Item	Descrição	Coeficiente		Preço (R\$/veic.)	Preço (R\$/veic.mês)	Preço (R\$/km)
		Anual	Mensal			
01	Veículo - Utilitário	6,00%	0,5000%	R\$ 35.000,00	R\$ 175,00	R\$ 0,0875
					Ocorrência anual	12
					Quilometragem Média Mensal	2.000
					Custo	R\$ 2.100,00
					Veículo	2
					Custo Fixo Anual	R\$ 4.200,00

1.3. Veículo - Motocicleta

Item	Descrição	Coeficiente		Preço (R\$/veic.)	Preço (R\$/veic.mês)	Preço (R\$/km)
		Anual	Mensal			
01	Veículo - Motocicleta	6,00%	0,5000%	R\$ 6.000,00	R\$ 30,00	R\$ 0,0600
					Ocorrência anual	12
					Quilometragem Média Mensal	500
					Custo	R\$ 360,00
					Veículo	1
					Custo Fixo Anual	R\$ 360,00

2. Depreciação de Máquinas, Móveis, Utensílios e Equipamentos de Escritório

Item	Descrição	Coeficiente		FASE 1		FASE 2		
		Anual	Mensal	Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)	Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)	
01	Controlador Eletrônico de Vagas Especiais	10,00%	0,8333%	R\$ 1.222.500,00	R\$ 10.187,50	R\$ 675.000,00	R\$ 5.625,00	
02	Geladeira 320L	10,00%	0,8333%	R\$ 1.299,00	R\$ 10,83	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
03	Forno Microondas 30L	10,00%	0,8333%	R\$ 518,67	R\$ 4,32	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
04	Balcão para pia 120cm	10,00%	0,8333%	R\$ 268,90	R\$ 2,24	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
05	Pia inox com um cuba	10,00%	0,8333%	R\$ 545,00	R\$ 4,54	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
06	Bebedouro	10,00%	0,8333%	R\$ 2.120,00	R\$ 17,67	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
07	Armário para vestíário (8 portas)	10,00%	0,8333%	R\$ 7.410,00	R\$ 61,75	R\$ 3.952,00	R\$ 32,93	
08	Armários com 4 prateleiras e 2 portas	10,00%	0,8333%	R\$ 6.495,00	R\$ 54,13	R\$ 3.464,00	R\$ 28,87	
09	Mesa plástica com 4 cadeiras	10,00%	0,8333%	R\$ 6.750,00	R\$ 56,25	R\$ 3.600,00	R\$ 30,00	
10	Cadeira giratória com apoio de braço	10,00%	0,8333%	R\$ 6.860,00	R\$ 57,17	R\$ 3.087,00	R\$ 25,73	
11	Ar condicionado split 12.000 BTUs - frio - Classe "A"	10,00%	0,8333%	R\$ 12.000,00	R\$ 100,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
12	Tanque	10,00%	0,8333%	R\$ 218,00	R\$ 1,82	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
13	Cadeiras plásticas	10,00%	0,8333%	R\$ 1.500,00	R\$ 12,50	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
14	Máquina de separação de Moedas	10,00%	0,8333%	R\$ 8.900,00	R\$ 74,17	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
15	Máquina de Contagem de Cédulas	10,00%	0,8333%	R\$ 3.799,00	R\$ 31,66	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
16	Paraciclo metálico tubular 1,80m X 0,70m (galvanizado 2")	10,00%	0,8333%	R\$ 38.400,00	R\$ 320,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	
17	Sinalização Vertical 60 x 80 - Placas	10,00%	0,8333%	R\$ 368.000,00	R\$ 3.066,67	R\$ 190.400,00	R\$ 1.586,67	
				Total	R\$ 1.687.583,57	R\$ 14.063,20	R\$ 879.503,00	R\$ 7.329,19
					Ocorrência anual	12	12	
					Custo Fixo Anual	R\$ 168.758,36	R\$ 87.950,30	



3. Depreciação de Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação							
Item	Descrição	Coeficiente		FASE 1		FASE 2	
		Anual	Mensal	Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)	Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)
01	Parquímetro	20,00%	1,6667%	R\$ 1.507.500,00	R\$ 25.125,00	R\$ 630.000,00	R\$ 10.500,00
02	P.O.S. Móvel	20,00%	1,6667%	R\$ 192.000,00	R\$ 3.200,00	R\$ 105.000,00	R\$ 1.750,00
03	P.O.S. Fixo	20,00%	1,6667%	R\$ 186.000,00	R\$ 3.100,00	R\$ 105.000,00	R\$ 1.750,00
04	P.D.A.	20,00%	1,6667%	R\$ 35.000,00	R\$ 583,33	R\$ 21.000,00	R\$ 350,00
05	Gerador de Energia 55 Kva/380/220V 75 - Trifásico	20,00%	1,6667%	R\$ 45.000,00	R\$ 750,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
06	Impressora Portátil	20,00%	1,6667%	R\$ 327.500,00	R\$ 5.458,33	R\$ 182.500,00	R\$ 3.041,67
07	Computador (teclado + mouse + tela 21,5")	20,00%	1,6667%	R\$ 49.379,00	R\$ 822,98	R\$ 8.978,00	R\$ 149,63
08	Nobreak 1500VA	20,00%	1,6667%	R\$ 1.500,00	R\$ 25,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
09	Estabilizador 600VA	20,00%	1,6667%	R\$ 6.600,00	R\$ 110,00	R\$ 1.200,00	R\$ 20,00
10	Impressora Multifuncional	20,00%	1,6667%	R\$ 12.000,00	R\$ 200,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
11	Licença de Softwares	20,00%	1,6667%	R\$ 180.000,00	R\$ 3.000,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
12	Servidor - CPU	20,00%	1,6667%	R\$ 12.000,00	R\$ 200,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
13	Central telefônica com gravação (ouvidoria)	20,00%	1,6667%	R\$ 8.000,00	R\$ 133,33	R\$ 0,00	R\$ 0,00
14	Cavalete	20,00%	1,6667%	R\$ 2.100,00	R\$ 35,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
15	Pedestal de Sinalização	20,00%	1,6667%	R\$ 1.350,00	R\$ 22,50	R\$ 0,00	R\$ 0,00
16	Cone de Sinalização	20,00%	1,6667%	R\$ 4.000,00	R\$ 66,67	R\$ 0,00	R\$ 0,00
17	Giroflex Led	20,00%	1,6667%	R\$ 624,00	R\$ 10,40	R\$ 0,00	R\$ 0,00
18	Bicicleta	20,00%	1,6667%	R\$ 2.000,00	R\$ 33,33	R\$ 2.000,00	R\$ 33,33
Total				R\$ 2.572.553,00	R\$ 42.875,88	R\$ 1.055.678,00	R\$ 17.594,63
<i>Ocorrência anual</i>					12		12
Custo Fixo Anual					R\$ 514.510,60		R\$ 211.135,60



Planilha 11 - Encargos Sociais

ENCARGOS SOBRE A REMUNERAÇÃO NORMAL DIURNA DO EMPREGADO		
GERAL		
[A]	Obrigações incidentes diretamente sobre a folha de pagamento:	Mensalista
Encargos (1)		%
1	INSS	0,00%
2	SESI / SESC / SEST	1,50%
3	SENAI / SENAC / SENAT	1,00%
4	INCRA	0,20%
5	SEBRAE	0,60%
6	SALÁRIO EDUCAÇÃO	2,50%
7	SAT (Seguro Acidente Trabalho)	3,00%
8	FGTS	8,00%
TOTAL		16,80%

[B]	Parcelas agregadas a remuneração e pagas diretamente ao empregado:	Mensalista
Parcela agregadas (1) e (3)		%
9	DSR (Descanso Semanal Remunerado = 52 dom: 275 dias/ano) (*)	0,00%
10	Férias (1 mês : 11 meses)	9,09%
11	Adicional de 1/3 Férias (9,09% : 3)	3,03%
12	Feriados (11 dias por ano : 276 dias/ano) (**)	0,00%
13	Auxílio Doença [(15 dias : 332 dias/ano)xPercentual de Participação]	0,38%
14	Décimo Terceiro Salário (1 mês : 12 meses)	8,33%
15	Licença Remunerada (4 dias : 4 anos de 276 dias/ano)	0,36%
16	Licença Paternidade (5 dias : 4 anos de 276 dias/ano)	0,45%
17	Licença Maternidade (120 dias : 4 anos de 276 dias/ano 3%)	0,00%
TOTAL		21,65%

(365 dias do ano – 52 domingos – 26 dias de férias – 11 dias feriadados: 276 dias úteis ano)		
[C]	Benefícios e encargos que não incidem sobre os demais encargos:	Mensalista
Benefícios e encargos (1)		%
18	Aviso Prévio Trabalhando (1% de 2h dia em 25 dias : 7,33h em 276 dias)	0,01%
19	Aviso Prévio Não Trabalhando (25 dias : 276 dias/ano x 98%)	8,88%
20	Aviso Prévio indenizado (Trabalhando e Não Trabalhando)	8,89%
21	Multa 50% do FGTS nas rescisões (50% x 8,5% FGTS x 95% dos empregados demitidos x (1+ total do grupo B))	4,86%
22	Lei 6.708 art 9 (8,0% do Aviso Prévio Indenizado)	0,71%
23	Contribuição do Sindicato - Reversão de Reajuste Salarial	0,000%
24	Seguro de Vida (parte do custo absorvido pela empresa)	0,00%
25	Alimentação (parte do custo absorvido pela empresa)	0,00%
26	Transporte (parte do custo absorvido pela empresa)	0,00%
27	Outros custos (parte absorvida pela empresa)	0,00%
TOTAL		14,46%

[D]	Incidências Cumulativas [A x B]	%
28	Incidências Cumulativas [A x B]	3,64%

TOTAL GERAL DOS ENCARGOS	56,55%
---------------------------------	---------------

(1) = ajustado segundo a realidade das empresas.

(2) = estimativa decorrente do fato que a cada 4 anos ocorre o evento.

(3) = ajustar também as % considerando a previsão de reajustes da remun. durante o ano.

Cálculo do Número de Dias Úteis no Ano					
	Dias		Ref.	=	Dias
Dias	365			=	365
Domingo	= 52	x	1	=	52
Feriados	= 11	x	1	=	11
Dias Úteis (*)				=	302

(*) Sem considerar o período aquisitivo de férias.

Cálculo do Número de Dias Produtivos no Ano					
	Dias		Ref.	=	Dias
Dias	365			=	365
Domingo	= 52	x	1	=	52
Feriados	= 11	x	1	=	11
Férias	= 30	-	4	=	26
Dias Produtivos/Úteis				=	276

Parâmetros de Cálculo					
Domingo em Férias	= 4			=	4
Domingos DSR	= 52	-	4	=	48
Adicional de Férias	= 1	/	3		
Meses Produtivos	= 11	mês	no ano		
Mês de Férias	= 1	mês	ao ano		
Auxílio Doença	= 15	dias			
Jornada Semanal	= 44	horas			
Jornada Diária	= 44	/	6	=	7,33
Horas diária não trabalhada	= 0,5	hora			
Aviso Prévio Trabalhando	= 2%	Percentual de Participação			
Aviso Prévio Não Trabalhando	= 98%	Percentual de Participação			
Horista	= 220	h/m			
Turn Over	= 1,80%				
Mensalista	= 1	mês			
Licença Paternidade	= 5	dia	4	anos	
Licenças Remuneradas	= 4	dia	4	anos	
Dispensa Sem Justa Causa	= 95%				
FGTS	= 8,00%				
Multa FGTS	= 50%				
Auxílio Doença	= 8,50%	mês (Percentual de Partic.)			
Reversão de Reajuste Sindical	= 2,5%	ano	0,009%	mês	
Previsão de Reajuste (*)	= 4,50%	ano			
Licença Maternidade	= 120	dias	4	anos	
Colaboradores do Sexo Feminir	= 3,00%	Percentual de Participação			

(*) Para cálculo da Reversão de Reajuste Salarial



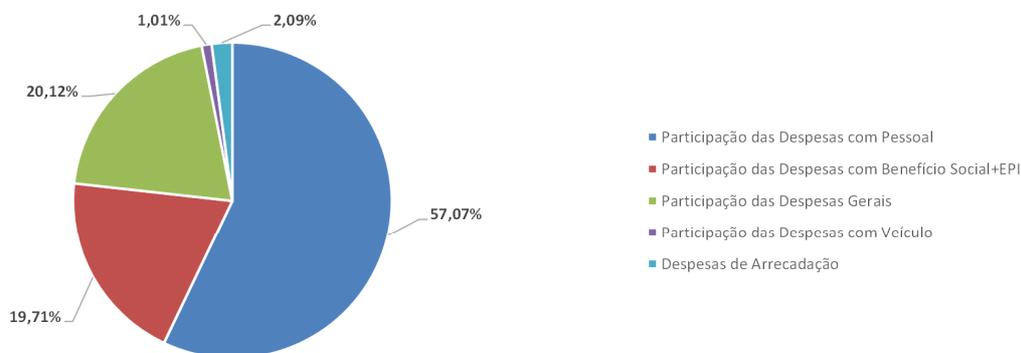
Planilha 12 - Orçamento do Custo do Serviço - FASE 1

Composição do Orçamento do Serviço	Mensal	Ocorrência	Anual	Participação (%)		
1. Despesa com Pessoal	R\$/mês	302.918,18	Meses	R\$/ano	3.635.018,11	39,58%
1.1. Pessoal Operacional	R\$/mês	250.137,19		R\$/ano	3.001.646,31	32,68%
Supervisor	R\$/mês	33.799,61	12	R\$/ano	405.595,31	4,42%
Monitor	R\$/mês	216.337,58	12	R\$/ano	2.596.051,00	28,26%
1.2. Pessoal Administrativo	R\$/mês	36.650,39		R\$/ano	439.804,67	4,79%
Diretoria	R\$/mês	18.786,23	12	R\$/ano	225.434,78	2,45%
Assistente Administrativo - Financeiro	R\$/mês	4.696,56	12	R\$/ano	56.358,70	0,61%
Assistente Administrativo - Comercial	R\$/mês	4.696,56	12	R\$/ano	56.358,70	0,61%
Auxiliar Administrativo	R\$/mês	2.348,28	12	R\$/ano	28.179,35	0,31%
Atendente	R\$/mês	4.081,84	12	R\$/ano	48.982,09	0,53%
Telefonista	R\$/mês	2.040,92	12	R\$/ano	24.491,05	0,27%
1.3. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	16.130,59		R\$/ano	193.567,14	2,11%
Técnico em TI	R\$/mês	9.393,12	12	R\$/ano	112.717,39	1,23%
Técnico em Manutenção	R\$/mês	4.696,56	12	R\$/ano	56.358,70	0,61%
Serviços Gerais	R\$/mês	2.040,92	12	R\$/ano	24.491,05	0,27%
2. Despesa com Benefício Social + EPI	R\$/mês	104.620,76	Meses	R\$/ano	1.255.449,06	13,67%
2.1. Auxílio Alimentação	R\$/mês	28.361,10		R\$/ano	340.333,20	3,71%
Pessoal Operacional	R\$/mês	25.728,30	12	R\$/ano	308.739,60	3,36%
Pessoal Administrativo	R\$/mês	1.755,20	12	R\$/ano	21.062,40	0,23%
Pessoal de Manutenção	R\$/mês	877,60	12	R\$/ano	10.531,20	0,11%
2.2. Vale Transporte	R\$/mês	26.832,00		R\$/ano	321.984,00	3,51%
Pessoal Operacional	R\$/mês	24.336,00	12	R\$/ano	292.032,00	3,18%
Pessoal Administrativo	R\$/mês	1.664,00	12	R\$/ano	19.968,00	0,22%
Pessoal de Manutenção	R\$/mês	832,00	12	R\$/ano	9.984,00	0,11%
2.3. Assistência médica e familiar	R\$/mês	25.800,00		R\$/ano	309.600,00	3,37%
Pessoal Operacional	R\$/mês	23.400,00	12	R\$/ano	280.800,00	3,06%
Pessoal Administrativo	R\$/mês	1.600,00	12	R\$/ano	19.200,00	0,21%
Pessoal de Manutenção	R\$/mês	800,00	12	R\$/ano	9.600,00	0,10%
2.4. Seguro de vida, invalidez e funeral	R\$/mês	11.610,00		R\$/ano	139.320,00	1,52%
Pessoal Operacional	R\$/mês	10.530,00	12	R\$/ano	126.360,00	1,38%
Pessoal Administrativo	R\$/mês	720,00	12	R\$/ano	8.640,00	0,09%
Pessoal de Manutenção	R\$/mês	360,00	12	R\$/ano	4.320,00	0,05%
2.5. Uniforme/EPI	R\$/mês	12.017,66		R\$/ano	144.211,86	1,57%
Calça	R\$/mês	1.530,36	12	R\$/ano	18.364,32	0,20%
Camisa	R\$/mês	1.488,63	12	R\$/ano	17.863,56	0,19%
Par de Sapatos	R\$/mês	1.221,68	12	R\$/ano	14.660,10	0,16%
Colete	R\$/mês	1.262,63	12	R\$/ano	15.151,50	0,16%
Bota	R\$/mês	3.607,50	12	R\$/ano	43.290,00	0,47%
Capa de Chuva	R\$/mês	1.540,50	12	R\$/ano	18.486,00	0,20%
Bonê	R\$/mês	488,87	12	R\$/ano	5.866,38	0,06%
Protetor Solar FPS 30 (120ml)	R\$/mês	877,50	12	R\$/ano	10.530,00	0,11%
3. Despesas Gerais	R\$/mês	106.824,79	Meses	R\$/ano	1.281.897,47	13,96%
3.1. Administrativas	R\$/mês	41.200,00		R\$/ano	494.400,00	5,38%
Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	R\$/mês	15.000,00	12	R\$/ano	180.000,00	1,96%
Telefone Fixo	R\$/mês	2.000,00	12	R\$/ano	24.000,00	0,26%
Internet (P.O.S - Chip)	R\$/mês	5.120,00	12	R\$/ano	61.440,00	0,67%
Energia Elétrica	R\$/mês	4.500,00	12	R\$/ano	54.000,00	0,59%
Água/Esgoto	R\$/mês	500,00	12	R\$/ano	6.000,00	0,07%
Propaganda e Publicidade	R\$/mês	8.000,00	12	R\$/ano	96.000,00	1,05%
Seguro Patrimonial	R\$/mês	1.500,00	12	R\$/ano	18.000,00	0,20%
Materiais de Expediente	R\$/mês	800,00	12	R\$/ano	9.600,00	0,10%
Materiais de Limpeza e Conservação	R\$/mês	1.600,00	12	R\$/ano	19.200,00	0,21%
Assinatura: livro/jornal/revista	R\$/mês	180,00	12	R\$/ano	2.160,00	0,02%
Outras despesas	R\$/mês	2.000,00	12	R\$/ano	24.000,00	0,26%
3.2. Serviço de Terceiro	R\$/mês	27.122,00		R\$/ano	325.464,00	3,54%
Honorários Advocáticos	R\$/mês	7.000,00	12	R\$/ano	84.000,00	0,91%
Honorários Contábeis	R\$/mês	2.900,00	12	R\$/ano	34.800,00	0,38%
Mão-de-obra especializada	R\$/mês	5.622,00	12	R\$/ano	67.464,00	0,73%
Exames médico - Admissional e Demissional	R\$/mês	1.800,00	12	R\$/ano	21.600,00	0,24%
Laudo de segurança do trabalho	R\$/mês	1.800,00	12	R\$/ano	21.600,00	0,24%
Vigilância Patrimonial	R\$/mês	2.000,00	12	R\$/ano	24.000,00	0,26%
Transporte de Valores	R\$/mês	6.000,00	12	R\$/ano	72.000,00	0,78%



3.3. Operacionais	R\$/mês	38.502,79		R\$/ano	462.033,47	5,03%
Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$/mês	17.296,67	12	R\$/ano	207.560,00	2,26%
Manutenção Software	R\$/mês	1.500,00	12	R\$/ano	18.000,00	0,20%
Manutenção Infraestrutura de TI	R\$/mês	361,64	12	R\$/ano	4.339,71	0,05%
Manutenção dos Sistemas Informatizados e Data Center	R\$/mês	500,00	12	R\$/ano	6.000,00	0,07%
Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$/mês	600,00	12	R\$/ano	7.200,00	0,08%
Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal	R\$/mês	4.688,00	12	R\$/ano	56.256,00	0,61%
Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$/mês	6.700,80	12	R\$/ano	80.409,60	0,88%
Homologação do Talonário Eletrônico	R\$/mês	1.625,00	12	R\$/ano	19.500,00	0,21%
Bobinas de Parquímetros	R\$/mês	1.398,56	12	R\$/ano	16.782,72	0,18%
Bobinas de P.O.S.	R\$/mês	1.832,12	12	R\$/ano	21.985,44	0,24%
Formulários e Papeis de trabalho	R\$/mês	500,00	12	R\$/ano	6.000,00	0,07%
Hopedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$/mês	1.500,00	12	R\$/ano	18.000,00	0,20%
4. Despesa com Veículo	R\$/mês	5.377,66	Meses	R\$/ano	64.531,90	0,70%
4.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo	R\$/mês	1.701,60		R\$/ano	20.419,14	0,22%
Custo Fixo	R\$/mês	290,83	12	R\$/ano	3.490,00	0,04%
Custo Variável	R\$/mês	1.410,76	12	R\$/ano	16.929,14	0,18%
4.2. Veículo - Utilitário	R\$/mês	3.403,19		R\$/ano	40.838,29	0,44%
Custo Fixo	R\$/mês	581,67	12	R\$/ano	6.980,00	0,08%
Custo Variável	R\$/mês	2.821,52	12	R\$/ano	33.858,29	0,37%
4.3. Veículo - Motocicleta	R\$/mês	272,87		R\$/ano	3.274,47	0,04%
Custo Fixo	R\$/mês	145,83	12	R\$/ano	1.750,00	0,02%
Custo Variável	R\$/mês	127,04	12	R\$/ano	1.524,47	0,02%
5. Despesas de Arrecadação	R\$/mês	11.077,65	12	R\$/ano	132.931,76	1,45%
5.1. Cartão de Crédito	R\$/mês	3.692,55	12	R\$/ano	44.310,59	0,48%
5.2. Cartão de Débito	R\$/mês	1.230,85	12	R\$/ano	14.770,20	0,16%
5.3. Comissão de Posto de Venda - PDV	R\$/mês	6.154,25	12	R\$/ano	73.850,98	0,80%
Custo Corrente	R\$/mês	530.819,03		R\$/ano	6.369.828,30	69,35%
Tributos	30,65%	R\$/mês	234.601,34	R\$/ano	2.815.216,11	30,65%
Orçamento Operacional das Despesas	R\$/mês	765.420,37		R\$/ano	9.185.044,42	100%

Grupo de Custos				
Peso	Descrição	R\$/mês	R\$/ano	Participação (%)
P1	Participação das Despesas com Pessoal	302.918,18	3.635.018,11	57,07%
P2	Participação das Despesas com Benefício Social+EPI	104.620,76	1.255.449,06	19,71%
P3	Participação das Despesas Gerais	106.824,79	1.281.897,47	20,12%
P4	Participação das Despesas com Veículo	5.377,66	64.531,90	1,01%
P5	Despesas de Arrecadação	11.077,65	132.931,76	2,09%
	Total	530.819,03	6.369.828,30	100%





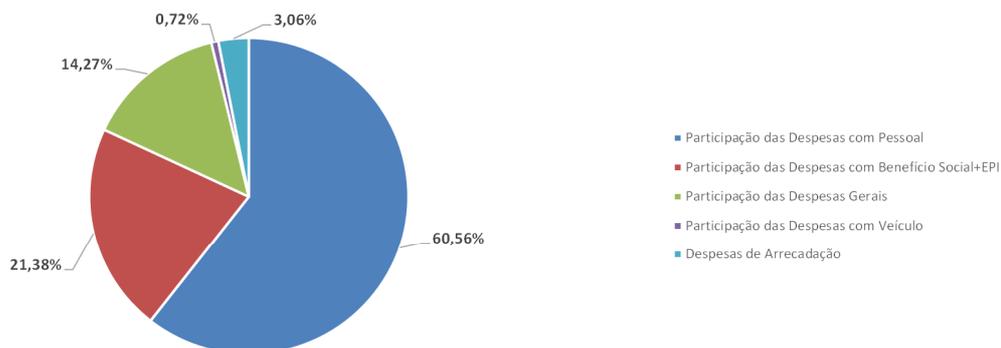
Planilha 13 - Orçamento do Custo do Serviço - FASE 2

Composição do Orçamento do Serviço	Mensal	Ocorrência	Anual	Participação (%)	
	R\$/mês	Meses	R\$/ano		
1. Despesa com Pessoal	R\$/mês	453.202,68	R\$/ano	5.438.432,14	42,00%
1.1. Pessoal Operacional	R\$/mês	386.946,74	R\$/ano	4.643.360,85	35,86%
Supervisor	R\$/mês	52.235,76	R\$/ano	626.829,12	4,84%
Monitor	R\$/mês	334.710,98	R\$/ano	4.016.531,73	31,02%
1.2. Pessoal Administrativo	R\$/mês	38.691,31	R\$/ano	464.295,71	3,59%
Diretoria	R\$/mês	18.786,23	R\$/ano	225.434,78	1,74%
Assistente Administrativo - Financeiro	R\$/mês	4.696,56	R\$/ano	56.358,70	0,44%
Assistente Administrativo - Comercial	R\$/mês	4.696,56	R\$/ano	56.358,70	0,44%
Auxiliar Administrativo	R\$/mês	2.348,28	R\$/ano	28.179,35	0,22%
Atendente	R\$/mês	4.081,84	R\$/ano	48.982,09	0,38%
Telefonista	R\$/mês	4.081,84	R\$/ano	48.982,09	0,38%
1.3. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	27.564,63	R\$/ano	330.775,57	2,55%
Técnico em TI	R\$/mês	14.089,67	R\$/ano	169.076,09	1,31%
Técnico em Manutenção	R\$/mês	9.393,12	R\$/ano	112.717,39	0,87%
Serviços Gerais	R\$/mês	4.081,84	R\$/ano	48.982,09	0,38%
2. Despesa com Benefício Social + EPI	R\$/mês	160.009,72	R\$/ano	1.920.116,58	14,83%
2.1. Auxílio Alimentação	R\$/mês	43.312,30	R\$/ano	519.747,60	4,01%
Pessoal Operacional	R\$/mês	39.801,90	R\$/ano	477.622,80	3,69%
Pessoal Administrativo	R\$/mês	1.974,60	R\$/ano	23.695,20	0,18%
Pessoal de Manutenção	R\$/mês	1.535,80	R\$/ano	18.429,60	0,14%
2.2. Vale Transporte	R\$/mês	40.976,00	R\$/ano	491.712,00	3,80%
Pessoal Operacional	R\$/mês	37.648,00	R\$/ano	451.776,00	3,49%
Pessoal Administrativo	R\$/mês	1.872,00	R\$/ano	22.464,00	0,17%
Pessoal de Manutenção	R\$/mês	1.456,00	R\$/ano	17.472,00	0,13%
2.3. Assistência médica e familiar	R\$/mês	39.400,00	R\$/ano	472.800,00	3,65%
Pessoal Operacional	R\$/mês	36.200,00	R\$/ano	434.400,00	3,35%
Pessoal Administrativo	R\$/mês	1.800,00	R\$/ano	21.600,00	0,17%
Pessoal de Manutenção	R\$/mês	1.400,00	R\$/ano	16.800,00	0,13%
2.4. Seguro de vida, invalidez e funeral	R\$/mês	17.730,00	R\$/ano	212.760,00	1,64%
Pessoal Operacional	R\$/mês	16.290,00	R\$/ano	195.480,00	1,51%
Pessoal Administrativo	R\$/mês	810,00	R\$/ano	9.720,00	0,08%
Pessoal de Manutenção	R\$/mês	630,00	R\$/ano	7.560,00	0,06%
2.5. Uniforme/EPI	R\$/mês	18.591,42	R\$/ano	223.096,98	1,72%
Calça	R\$/mês	2.367,48	R\$/ano	28.409,76	0,22%
Camisa	R\$/mês	2.302,92	R\$/ano	27.635,08	0,21%
Par de Sapatos	R\$/mês	1.889,94	R\$/ano	22.679,30	0,18%
Colete	R\$/mês	1.953,29	R\$/ano	23.439,50	0,18%
Bota	R\$/mês	5.580,83	R\$/ano	66.970,00	0,52%
Capa de Chuva	R\$/mês	2.383,17	R\$/ano	28.598,00	0,22%
Boné	R\$/mês	756,28	R\$/ano	9.075,34	0,07%
Protetor Solar FPS 30 (120ml)	R\$/mês	1.357,50	R\$/ano	16.290,00	0,13%
3. Despesas Gerais	R\$/mês	106.824,79	R\$/ano	1.281.897,47	9,90%
3.1. Administrativas	R\$/mês	41.200,00	R\$/ano	494.400,00	3,82%
Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	R\$/mês	15.000,00	R\$/ano	180.000,00	1,39%
Telefone Fixo	R\$/mês	2.000,00	R\$/ano	24.000,00	0,19%
Internet (P.O.S - Chip)	R\$/mês	5.120,00	R\$/ano	61.440,00	0,47%
Energia Elétrica	R\$/mês	4.500,00	R\$/ano	54.000,00	0,42%
Água/Esgoto	R\$/mês	500,00	R\$/ano	6.000,00	0,05%
Propaganda e Publicidade	R\$/mês	8.000,00	R\$/ano	96.000,00	0,74%
Seguro Patrimoial	R\$/mês	1.500,00	R\$/ano	18.000,00	0,14%
Materiais de Expediente	R\$/mês	800,00	R\$/ano	9.600,00	0,07%
Materiais de Limpeza e Conservação	R\$/mês	1.600,00	R\$/ano	19.200,00	0,15%
Assinatura: livro/jornal/revista	R\$/mês	180,00	R\$/ano	2.160,00	0,02%
Outras despesas	R\$/mês	2.000,00	R\$/ano	24.000,00	0,19%
3.2. Serviço de Terceiro	R\$/mês	27.122,00	R\$/ano	325.464,00	2,51%
Honorários Advocacícios	R\$/mês	7.000,00	R\$/ano	84.000,00	0,65%
Honorários Contábeis	R\$/mês	2.900,00	R\$/ano	34.800,00	0,27%
Mão-de-obra especializada	R\$/mês	5.622,00	R\$/ano	67.464,00	0,52%
Exames médico - Admissional e Demissional	R\$/mês	1.800,00	R\$/ano	21.600,00	0,17%
Laudo de segurança do trabalho	R\$/mês	1.800,00	R\$/ano	21.600,00	0,17%
Vigilância Patrimonial	R\$/mês	2.000,00	R\$/ano	24.000,00	0,19%
Transporte de Valores	R\$/mês	6.000,00	R\$/ano	72.000,00	0,56%



3.3. Operacionais	R\$/mês	38.502,79		R\$/ano	462.033,47	3,57%
Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$/mês	17.296,67	12	R\$/ano	207.560,00	1,60%
Manutenção Software	R\$/mês	1.500,00	12	R\$/ano	18.000,00	0,14%
Manutenção Infraestrutura de TI	R\$/mês	361,64	12	R\$/ano	4.339,71	0,03%
Manutenção dos Sistemas Informatizados e Data Center	R\$/mês	500,00	12	R\$/ano	6.000,00	0,05%
Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$/mês	600,00	12	R\$/ano	7.200,00	0,06%
Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal	R\$/mês	4.688,00	12	R\$/ano	56.256,00	0,43%
Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$/mês	6.700,80	12	R\$/ano	80.409,60	0,62%
Homologação do Tonalário Eletrônico	R\$/mês	1.625,00	12	R\$/ano	19.500,00	0,15%
Bobinas de Parquímetros	R\$/mês	1.398,56	12	R\$/ano	16.782,72	0,13%
Bobinas de P.O.S.	R\$/mês	1.832,12	12	R\$/ano	21.985,44	0,17%
Formulários e Papeis de trabalho	R\$/mês	500,00	12	R\$/ano	6.000,00	0,05%
Hopedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$/mês	1.500,00	12	R\$/ano	18.000,00	0,14%
4. Despesa com Veículo	R\$/mês	5.377,66	Meses	R\$/ano	64.531,90	0,50%
4.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo	R\$/mês	1.701,60		R\$/ano	20.419,14	0,16%
Custo Fixo	R\$/mês	290,83	12	R\$/ano	3.490,00	0,03%
Custo Variável	R\$/mês	1.410,76	12	R\$/ano	16.929,14	0,13%
4.2. Veículo - Utilitário	R\$/mês	3.403,19		R\$/ano	40.838,29	0,32%
Custo Fixo	R\$/mês	581,67	12	R\$/ano	6.980,00	0,05%
Custo Variável	R\$/mês	2.821,52	12	R\$/ano	33.858,29	0,26%
4.3. Veículo - Motocicleta	R\$/mês	272,87		R\$/ano	3.274,47	0,03%
Custo Fixo	R\$/mês	145,83	12	R\$/ano	1.750,00	0,01%
Custo Variável	R\$/mês	127,04	12	R\$/ano	1.524,47	0,01%
5. Despesas de Arrecadação	R\$/mês	22.922,31	12	R\$/ano	275.067,77	2,12%
5.1. Cartão de Crédito	R\$/mês	7.640,77	12	R\$/ano	91.689,26	0,71%
5.2. Cartão de Débito	R\$/mês	2.546,92	12	R\$/ano	30.563,09	0,24%
5.3. Comissão de Posto de Venda - PDV	R\$/mês	12.734,62	12	R\$/ano	152.815,43	1,18%
Custo Corrente	R\$/mês	748.337,15		R\$/ano	8.980.045,85	69,35%
Tributos 30,65%	R\$/mês	330.735,89		R\$/ano	3.968.830,65	30,65%
Orçamento Operacional das Despesas	R\$/mês	1.079.073,04		R\$/ano	12.948.876,50	100%

Grupo de Custos				
Peso	Descrição	R\$/mês	R\$/ano	Participação (%)
P1	Participação das Despesas com Pessoal	453.202,68	5.438.432,14	60,56%
P2	Participação das Despesas com Benefício Social+EPI	160.009,72	1.920.116,58	21,38%
P3	Participação das Despesas Gerais	106.824,79	1.281.897,47	14,27%
P4	Participação das Despesas com Veículo	5.377,66	64.531,90	0,72%
P5	Despesas de Arrecadação	22.922,31	275.067,77	3,06%
Total		748.337,15	8.980.045,85	100%



Planilha 14 - Fluxo de Caixa Projeção

Descrição	Ano 1 - 2014												Ano 2 - 2015												Ano 3 - 2016												Ano 4 - 2017												Ano 5 - 2018												Ano 6 - 2019																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																
	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22	23	24	25	26	27	28	29	30	31	32	33	34	35	36	37	38	39	40	41	42	43	44	45	46	47	48	49	50	51	52																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																																									
1. Vagas Equivalente Utilizadas - Anual	2.231.082	3.323.117	4.529.953	6.060.297	4.739.454	6.743.233	4.831.025	6.932.122	4.977.873	5.085.721	5.131.231	5.189.886	5.310.336	5.393.884	5.393.884	5.461.382	5.561.382	5.641.382	5.682.648	5.700.240	5.718.000	5.735.920	5.856.855	5.949.855	6.042.855	6.135.855	6.228.855	6.321.855	6.414.855	6.507.855	6.599.855	6.691.855	6.783.855	6.875.855	6.967.855	7.059.855	7.151.855	7.243.855	7.335.855	7.427.855	7.519.855	7.611.855	7.703.855	7.795.855	7.887.855	7.979.855	8.071.855	8.163.855	8.255.855	8.347.855	8.439.855	8.531.855	8.623.855	8.715.855	8.807.855	8.899.855	8.991.855	9.083.855	9.175.855	9.267.855	9.359.855	9.451.855	9.543.855	9.635.855	9.727.855	9.819.855	9.911.855	10.003.855	10.095.855	10.187.855	10.279.855	10.371.855	10.463.855	10.555.855	10.647.855	10.739.855	10.831.855	10.923.855	11.015.855	11.107.855	11.199.855	11.291.855	11.383.855	11.475.855	11.567.855	11.659.855	11.751.855	11.843.855	11.935.855	12.027.855	12.119.855	12.211.855	12.303.855	12.395.855	12.487.855	12.579.855	12.671.855	12.763.855	12.855.855	12.947.855	13.039.855	13.131.855	13.223.855	13.315.855	13.407.855	13.499.855	13.591.855	13.683.855	13.775.855	13.867.855	13.959.855	14.051.855	14.143.855	14.235.855	14.327.855	14.419.855	14.511.855	14.603.855	14.695.855	14.787.855	14.879.855	14.971.855	15.063.855	15.155.855	15.247.855	15.339.855	15.431.855	15.523.855	15.615.855	15.707.855	15.799.855	15.891.855	15.983.855	16.075.855	16.167.855	16.259.855	16.351.855	16.443.855	16.535.855	16.627.855	16.719.855	16.811.855	16.903.855	16.995.855	17.087.855	17.179.855	17.271.855	17.363.855	17.455.855	17.547.855	17.639.855	17.731.855	17.823.855	17.915.855	18.007.855	18.099.855	18.191.855	18.283.855	18.375.855	18.467.855	18.559.855	18.651.855	18.743.855	18.835.855	18.927.855	19.019.855	19.111.855	19.203.855	19.295.855	19.387.855	19.479.855	19.571.855	19.663.855	19.755.855	19.847.855	19.939.855	20.031.855	20.123.855	20.215.855	20.307.855	20.399.855	20.491.855	20.583.855	20.675.855	20.767.855	20.859.855	20.951.855	21.043.855	21.135.855	21.227.855	21.319.855	21.411.855	21.503.855	21.595.855	21.687.855	21.779.855	21.871.855	21.963.855	22.055.855	22.147.855	22.239.855	22.331.855	22.423.855	22.515.855	22.607.855	22.699.855	22.791.855	22.883.855	22.975.855	23.067.855	23.159.855	23.251.855	23.343.855	23.435.855	23.527.855	23.619.855	23.711.855	23.803.855	23.895.855	23.987.855	24.079.855	24.171.855	24.263.855	24.355.855	24.447.855	24.539.855	24.631.855	24.723.855	24.815.855	24.907.855	25.000.855	25.092.855	25.184.855	25.276.855	25.368.855	25.460.855	25.552.855	25.644.855	25.736.855	25.828.855	25.920.855	26.012.855	26.104.855	26.196.855	26.288.855	26.380.855	26.472.855	26.564.855	26.656.855	26.748.855	26.840.855	26.932.855	27.024.855	27.116.855	27.208.855	27.300.855	27.392.855	27.484.855	27.576.855	27.668.855	27.760.855	27.852.855	27.944.855	28.036.855	28.128.855	28.220.855	28.312.855	28.404.855	28.496.855	28.588.855	28.680.855	28.772.855	28.864.855	28.956.855	29.048.855	29.140.855	29.232.855	29.324.855	29.416.855	29.508.855	29.600.855	29.692.855	29.784.855	29.876.855	29.968.855	30.060.855	30.152.855	30.244.855	30.336.855	30.428.855	30.520.855	30.612.855	30.704.855	30.796.855	30.888.855	30.980.855	31.072.855	31.164.855	31.256.855	31.348.855	31.440.855	31.532.855	31.624.855	31.716.855	31.808.855	31.900.855	31.992.855	32.084.855	32.176.855	32.268.855	32.360.855	32.452.855	32.544.855	32.636.855	32.728.855	32.820.855	32.912.855	33.004.855	33.096.855	33.188.855	33.280.855	33.372.855	33.464.855	33.556.855	33.648.855	33.740.855	33.832.855	33.924.855	34.016.855	34.108.855	34.200.855	34.292.855	34.384.855	34.476.855	34.568.855	34.660.855	34.752.855	34.844.855	34.936.855	35.028.855	35.120.855	35.212.855	35.304.855	35.396.855	35.488.855	35.580.855	35.672.855	35.764.855	35.856.855	35.948.855	36.040.855	36.132.855	36.224.855	36.316.855	36.408.855	36.500.855	36.592.855	36.684.855	36.776.855	36.868.855	36.960.855	37.052.855	37.144.855	37.236.855	37.328.855	37.420.855	37.512.855	37.604.855	37.696.855	37.788.855	37.880.855	37.972.855	38.064.855	38.156.855	38.248.855	38.340.855	38.432.855	38.524.855	38.616.855	38.708.855	38.800.855	38.892.855	38.984.855	39.076.855	39.168.855	39.260.855	39.352.855	39.444.855	39.536.855	39.628.855	39.720.855	39.812.855	39.904.855	40.000.855	40.092.855	40.184.855	40.276.855	40.368.855	40.460.855	40.552.855	40.644.855	40.736.855	40.828.855	40.920.855	41.012.855	41.104.855	41.196.855	41.288.855	41.380.855	41.472.855	41.564.855	41.656.855	41.748.855	41.840.855	41.932.855	42.024.855	42.116.855	42.208.855	42.300.855	42.392.855	42.484.855	42.576.855	42.668.855	42.760.855	42.852.855	42.944.855	43.036.855	43.128.855	43.220.855	43.312.855	43.404.855	43.496.855	43.588.855	43.680.855	43.772.855	43.864.855	43.956.855	44.048.855	44.140.855	44.232.855	44.324.855	44.416.855	44.508.855	44.600.855	44.692.855	44.784.855	44.876.855	44.968.855	45.060.855	45.152.855	45.244.855	45.336.855	45.428.855	45.520.855	45.612.855	45.704.855	45.796.855	45.888.855	45.980.855	46.072.855	46.164.855	46.256.855	46.348.855	46.440.855	46.532.855	46.624.855	46.716.855	46.808.855	46.900.855	46.992.855	47.084.855	47.176.855	47.268.855	47.360.855	47.452.855	47.544.855	47.636.855	47.728.855	47.820.855	47.912.855	48.004.855	48.096.855	48.188.855	48.280.855	48.372.855	48.464.855	48.556.855	48.648.855	48.740.855	48.832.855	48.924.855	49.016.855	49.108.855	49.200.855	49.292.855	49.384.855	49.476.855	49.568.855	49.660.855	49.752.855	49.844.855	49.936.855	50.028.855	50.120.855	50.212.855	50.304.855	50.396.855	50.488.855	50.580.855	50.672.855	50.764.855	50.856.855	50.948.855	51.040.855	51.132.855	51.224.855	51.316.855	51.408.855	51.500.855	51.592.855	51.684.855	51.776.855	51.868.855	51.960.855	52.052.855	52.144.855	52.236.855	52.328.855	52.420.855	52.512.855	52.604.855	52.696.855	52.788.855	52.880.855	52.972.855	53.064.855	53.156.855	53.248.855	53.340.855	53.432.855	53.524.855	53.616.855	53.708.855	53.800.855	53.892.855	53.984.855	54.076.855	54.168.855	54.260.855	54.352.855	54.444.855	54.536.855	54.628.855	54.720.855	54.812.855	54.904.855	55.000.855	55.092.855	55.184.855	55.276.855	55.368.855	55.460.855	55.552.855	55.644.855	55.736.855	55.828.855	55.920.855	56.012.855	56.104.855	56.196.855	56.288.855	56.380.855	56.472.855	56.564.855	56.656.855	56.748.855	56.840.855	56.932.855	57.024.855	57.116.855	57.208.855	57.300.855	57.392.855	57.484.855	57.576.855	57.668.855	57.760.855	57.852.855	57.944.855	58.036.855	58.128.855	58.220.855	58.312.855	58.404.855	58.496.855	58.588.855	58.680.855	58.772.855	58.864.855	58.956.855	59.048.855	59.140.855	59.232.855	59.324.855	59.416.855	59.508.855	59.600.855	59.692.855	59.784.855	59.876.855	59.968.855	60.060.855	60.152.855	60.244.855	60.336.855	60.428.855	60.520.855	60.612.855	60.704.855	60.796.855	60.888.855	60.980.855	61.072.855	61.164.855	61.256.855	61.348.855	61.440.855	61.532.855	61.624.855	61.716.855	61.808.855	61.900.855	61.992.855	62.084.855	62.176.855	62.268.855	62.360.855	62.452.855	62.544.855	62.636.855	62.728.855	62.820.855	62.912.855	63.004.855	63.096.855	63.188.855	63.280.855	63.372.855	63.464.855	63.556.855	63.648.855	63.740.855	63.832.855	63.924.855	64.016.855	64.108.855	64.200.855	64.292.855	64.384.855	64.476.855	64.568.855	64.660.855	64.752.855	64.844.855	64.936.855	65.028.855	65.120.855	65.212.855	65.304.855	65.396.855	65.488.855	65.580.855	65.672.855	65.764.855	65.856.855	65.948.855	66.040.855	66.132.855	66.224.855	66.316.855	66.408.855	66.500.855	66.592.855	66.684.855	66.776.855	66.868.855	66.960.855	67.052.855	67.144.855	67.236.855	67.328.855	67.420.855	67.512.855	67.604.855	67.696.855	67.788.855	67.880.855	67.972.855	68.064.855	68.156.855	68.248.855	68.340.855	68.432.855	68.524.855	68.616.855	68.708.855	68.800.855	68.892.855	68.984.855	69.076.855	69.168.855	69.260.855	69.352.855	69.444.855	69.536.855	69.628.855	69.720.855	69.812.855	69.904.855	70.000.855	70.092.855	70.184.855	70.276.855	70.368.855	70.460.855	70.552.855	70.644.855	70.736.855	70.828.855	70.920.855	71.012.855	71.104.855	71.196.855	71.288.855	71.380.855	71.472.855	71.564.855	71.656.855	71.748.855	71.840.855	71.932.855	72.024.855	72.116.855	72.208.855	72.300.855	72.392.855	72.484.855	72.576.855	72.668.855	72.760.855	72.852.855	72.944.855	73.036.855	73.128.855	73.220.855	73.312.855	73.404.855	73.496.855	73.588.855	73.680.855	73.772.855	73.864.855	73.956.855	74.048.855	74.140.855	74.232.855	74.324.855	74.416.855	74.508.855	74.600.855	74.692.855	74.784.855	74.876.855	74.968.855	75.060.855	75.152.855	75.244.855	75.336.855	75.428.855	75.520.855	75



	Ano 1 2018	Ano 2 2019	Ano 3 2020	Ano 4 2021	Ano 5 2022	Ano 6 2023	Ano 7 2024	Ano 8 2025	Ano 9 2026	Ano 10 2027	Ano 11 2028	Ano 12 2029	Ano 13 2030	Ano 14 2031	Ano 15 2032	Ano 16 2033	Ano 17 2034	Ano 18 2035	Ano 19 2036	Ano 20 2037
Fluxo de Caixa da Concessão																				
18. (v) Valores Não Desembolsados	RS 689.928,06	RS 689.928,06																		
a. Depreciação do Veículo - Passagem de uso Administrativo	RS 2.100,00	RS 2.100,00																		
b. Depreciação do Veículo - Utilitário	RS 4.200,00	RS 4.200,00																		
c. Depreciação do Veículo - Motocicleta	RS 360,00	RS 360,00																		
d. Depreciação de Máquinas, Equipamentos e Estático	RS 168.758,36	RS 168.758,36																		
e. Depreciação de Equipamentos Eletrônicos, Periféricos, Tlc e Comunicação	RS 514.510,00	RS 514.510,00																		
19. (v) Fluxo de Caixa Operacional	RS 1.366.096,27	RS 856.883,38	RS 1.179.207,46	RS 1.372.328,76	RS 1.466.042,39	RS 1.437.996,34	RS 1.635.971,49	RS 1.710.079,54	RS 1.732.923,24	RS 1.860.333,76	RS 1.936.496,62	RS 2.040.416,24	RS 2.228.159,55	RS 2.336.167,55	RS 2.427.466,15	RS 2.539.216,00	RS 2.582.274,31	RS 2.695.240,92	RS 2.829.161,73	RS 3.083.638,51
20. (v) Aquisição	RS 35.000,00	RS 35.000,00																		
a. Veículo - Passagem de uso Administrativo	RS 35.000,00	RS 35.000,00																		
b. Veículo - Utilitário	RS 35.000,00	RS 35.000,00																		
c. Veículo - Motocicleta	RS 360,00	RS 360,00																		
d. Máquinas, Equipamentos e Estático	RS 1.687.585,57	RS 1.687.585,57																		
e. Equipamentos Eletrônicos, Periféricos, Tlc e Comunicação	RS 2.572.953,00	RS 2.572.953,00																		
f. Sinalização Vertical	RS 368.000,00	RS 368.000,00																		
g. Sinalização Horizontal	RS 61.475,50	RS 61.475,50																		
h. Companhia de Divulgação de Utilização do Sistema	RS 203.915,00	RS 203.915,00																		
i. Facilidades e Conveniências	RS 121.620,00	RS 121.620,00																		
21. (v) Receita	RS 1.366.096,27	RS 856.883,38	RS 1.179.207,46	RS 1.372.328,76	RS 1.466.042,39	RS 1.437.996,34	RS 1.635.971,49	RS 1.710.079,54	RS 1.732.923,24	RS 1.860.333,76	RS 1.936.496,62	RS 2.040.416,24	RS 2.228.159,55	RS 2.336.167,55	RS 2.427.466,15	RS 2.539.216,00	RS 2.582.274,31	RS 2.695.240,92	RS 2.829.161,73	RS 3.083.638,51
a. Veículo - Passagem de uso Administrativo	RS 35.000,00	RS 35.000,00																		
b. Veículo - Utilitário	RS 35.000,00	RS 35.000,00																		
c. Veículo - Motocicleta	RS 360,00	RS 360,00																		
22. (v) Fluxo de Caixa dos Investimentos	RS 6.517.532,34	RS 556.883,38	RS 1.227.209,04	RS 1.272.328,76	RS 1.322.322,39	RS 2.799.414,64	RS 1.542.211,49	RS 1.710.079,54	RS 1.439.163,24	RS 1.860.333,76	RS 4.961.766,90	RS 2.040.416,24	RS 2.134.399,55	RS 2.336.167,55	RS 2.323.700,15	RS 1.763.094,10	RS 2.488.514,31	RS 2.695.240,92	RS 2.835.401,73	RS 3.083.638,51
23. (v) Fluxo de Caixa Livre	RS 6.517.532,34	RS 5.660.648,96	RS 6.887.852,00	RS 6.615.523,24	RS 4.293.200,85	RS 7.092.615,52	RS 5.550.406,03	RS 1.840.324,49	RS 2.201.161,25	RS 3.460.827,49	RS 5.302.594,44	RS 1.262.176,20	RS 1.127.778,61	RS 1.208.388,93	RS 3.532.089,08	RS 4.257.509,28	RS 6.952.750,28	RS 9.788.151,93	RS 12.869.490,84	RS 12.869.490,84
24. Payback	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	13,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Indicadores do Fluxo de Caixa	
25.1 VPL - Valor Presente Líquido	RS 758.395,41
25.2 TRC - Taxa Interna de Retorno	8,64%
25.3 TRC - Taxa de Remuneração de Capital	7,59%
25.4 Payback (anos)	12,5
25.5 Investimento Inicial	RS 5.161.447,01
25.6 Taxa Interna de Retorno após 20 anos	
25.7 Valor da Taxa de Desconto Considerado no Edital (N.o.s.)	7,59%
25.8 Taxa de Ocupação inicial - Fase 1 (N)	47,00%
25.9 Taxa de Ocupação inicial - Fase 2 (N)	37,00%
25.10 Taxa de Repetição	95,00%
25.11 Aviso de Irregularidade Atendidos	3,00%
25.12 Implantação	2,00%
25.13 Previsão de Crescimento (a.o.) (máximo = 2,00%)	1,40%
25.14 Tarifa Básica de Utilização (mês/veículo - RS 3,50/hora)	RS 3,5000





Planilha 15 - Demonstrativo de Cálculo do Custo Médio Ponderado de Capital (WACC - Weighted Average Capital Cost)

Premissas:			
EMBI+Risco-Brasil em 30/10/2017	239 pontos		2,390% a.a.
SELIC em 10/2017			8,150% a.a.
Taxa do Banco Central do Brasil			7,500% a.a.
Brazilian 10Y - Government Bond			9,950% a.a.
USA 10Y - Government Bond			2,347% a.a.
Taxa do Banco Central - USA			1,250% a.a.
Inflação (EUA)			2,470% a.a.
Inflação (BRA)			4,100% a.a.
BNDES			7,000% a.a.

A. Cálculo:

Fonte	Base	Sigla	Item	Descrição	Como encontrá-lo	Valor
U.S. Tr Bond - 10Y		Rf	Taxa livre de risco (Risk free)	É o retorno que o investidor pode esperar de um investimento sem risco. O prêmio de risco de mercado é uma função da oferta e demanda. Quando em equilíbrio, não há necessidade de pagar um prêmio, isto é, a oferta está alinhada à demanda. Se a demanda aumenta e a oferta não a supre, o preço daquele ativo sobre. A diferença de preço é o prêmio. O prêmio de risco de mercado é a diferença de preço em relação ao risco de equilíbrio	1. Defina o risco de equilíbrio ou a taxa livre de risco. O investimento com menor risco são os títulos da dívida do governo dos EUA, isto é, há uma chance muito remota de que o governo americano dê um calote. Por essa razão, a taxa de retorno desses títulos é sempre usada como uma aproximação para a taxa de retorno livre de risco. Outra aproximação é a LIBOR ("London interbank offer rate" - Taxa interbancária de Londres). 2. Determine a taxa livre de risco. Novamente, como os títulos possuem a confiança e o crédito do governo dos EUA, usaremos os títulos do governo de 10 anos como uma aproximação para a taxa livre de risco. Essa é a taxa básica.	2,347% a.a.
		Rm	Risco de mercado		Utilizar a taxa SELIC de outubro de 2017	8,150% a.a.
S&P 500 (30 anos)		(Rm-Rf)	Prêmio de risco de mercado (Rm-Rf)	Refere-se a um adicional sobre o rendimento em um ativo livre de risco que é requerido por investidores daquele mercado e obtém-se a partir de uma série histórica longa de rendimentos médios anuais históricos de um portfólio de mercado de referência.	1. Determine a taxa de retorno de mercado. 4. Encontre o prêmio de risco de mercado. Encontre a diferença entre a taxa média de retorno de mercado e a taxa livre de risco. Diferença entre a taxa SELIC e a taxa livre de risco (U.S. Tr.Bond)	5,80% a.a.
Website Damodaran Online (http://pages.stern.nyu.edu/~adamodar/)		Bu	Beta não alavancado	Reflete a sensibilidade, volatilidade do investimento em relação aos movimentos do mercado como um todo e pode ser definido como o grau de incerteza em relação à projeção do retorno sobre o ativo inerente ao negócio que não pode ser eliminado pela diversificação.	1. Adotando como referência a base de dados de Aswath Damodaran que contempla empresas internacionais de transporte público, identificou-se os respectivos Betas, o perfil de endividamento e os impostos cobrados em seus respectivos países.	86,00%



Concessão do Serviço de Estacionamento Rotativo Público

Balanco Social Empresas de Ônibus	2017	E	Capital próprio (Equity)	Considerando o equilíbrio entre capital próprio (Equity, E) e capital de terceiros (Dívida, D), estima-se que a estrutura de capital alvo da Concessão contempla estrutura alavancada. Esta estrutura representa a média de alavancagem da vida do projeto tendo em vista o horizonte de 20 anos da Concessão.	50,00%	
		D	Capital de terceiros	Empresas do Conorte (D=25%)	50,00%	
		D/E	Estrutura de capital		100%	
Website Damodaran Online (http://pages.stern.nyu.edu/~adamodar/)		T	Impostos	Corresponde a soma da CSLL (Contribuição Social sobre Lucro Líquido, equivalente a 9% a.a., o IR de 15% a.a. e o Adicional de IR, de 10% a.a.	34,00%	
IPEADATA	out/17	Rb	Risco país	Conceito que considera a possibilidade de alterações no cenário econômico-financeiro de determinado país com reflexos nos ativos de empresas estrangeiras a partir dos investimentos realizados. Esse indicador representa o risco percebido pela comunidade internacional de investidores a investimentos feitos no Brasil. Média anual do índice EMBI+- Emerging Markets Bond do período entre novembro de 2016 a outubro de 2017. Corresponde ao spread entre os títulos da dívida externa brasileira e os títulos da dívida pública americana.	2,39% a.a	
BL Beta Alavancado (BL)					1,43	
$BL = Bu \times (1 + [(1-T)^* (D/E)])$						
Re (US, nominal) Custo de capital próprio nominal (Re)					13,02% a.a	
$Re = Rf + BL (Rm-Rf) + Risco país (Rb)$						
FED			Inflação US	Considera-se a taxa de inflação de longo prazo projetada dos Estados Unidos ¹ e a projeção de inflação de longo prazo do Banco Central do Brasil (BACEN) na data de outubro de 2017 para obtenção do custo de capital próprio em moeda nacional.	2,47% a.a	
BACEN			Inflação Br		4,10% a.a	
Re (Br, nominal)					14,82% a.a	
BNDES	out/17	Rd	Custo da dívida (Rd)			
			TJLP	FINAME	70% TJLP (7% aa) + 30% TJ462 (TJLP + 1%)	7,30% a.a
			Remuneração básica BNDES		Máximo de 3% a.a.	3,00% a.a
			Taxa de intermediação financeira			0,23% a.a
			Risco de crédito			2,39% a.a
			Remuneração instituição credenciada			1,00% a.a
			Rd nominal			13,92% a.a
			Benefício tributário			0,00% a.a
			Rd nominal pós IR			13,92% a.a
			WACC= Re x E + Rd x (1-T) x D/V			
			Custo médio ponderado capital (WACC)			12,00% a.a
WACC Real					7,59% a.a	



Resumo	
WACC (Weighted Average Capital Cost)	
rf	2,35%
B	1,43
rm	8,15%
rf	2,35%
rb	2,39%
re nominal	13,02%
re real	14,82%
E	50,00%
D	50,00%
re	14,82%
rd	13,92%
T	34,00%
r WACC	12,00%
r WACC real	7,59%

Referências:

<https://www.bndes.gov.br/wps/portal/site/home/financiamento/guia/custos-financeiros/taxa-de-juros-de-longo-prazo-tijp>

<http://idg.receita.fazenda.gov.br/orientacao/tributaria/pagamentos-e-parcelamentos/taxa-de-juros-de-longo-prazo-tijp>

<https://www.bndes.gov.br/wps/portal/site/home/financiamento/guia/taxa-de-juros>

http://appweb2.antt.gov.br/acpublicas/cpublica2011-001/Anexo2_Estudo_Tecnico_WACC_e_BR.pdf



Planilha 16 - Projeção da Depreciação do Veículo

Veículo - Passeio de uso Administrativo																					
Ano	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
1	2.100,00															2.100,00					
2		2.100,00															2.100,00				
3			2.100,00															2.100,00			
4				2.100,00															2.100,00		
5					2.100,00															2.100,00	
6						2.100,00															
7							2.100,00														
8								2.100,00													
9									2.100,00												
10										2.100,00											
11											2.100,00										
12												2.100,00									
13													2.100,00								
14														2.100,00							
15															2.100,00						
Total	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00														
															31.500,00					10.500,00	
Preço do Veículo															35.000,00					35.000,00	
Valor residual															3.500,00					24.500,00	

Veículo - Utilitário																					
Ano	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	
1	4.200,00															4.200,00					
2		4.200,00															4.200,00				
3			4.200,00															4.200,00			
4				4.200,00															4.200,00		
5					4.200,00															4.200,00	
6						4.200,00															
7							4.200,00														
8								4.200,00													
9									4.200,00												
10										4.200,00											
11											4.200,00										
12												4.200,00									
13													4.200,00								
14														4.200,00							
15															4.200,00						
Total	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00	4.200,00														
															63.000,00					21.000,00	
Preço do Veículo															70.000,00					70.000,00	
Valor residual															7.000,00					49.000,00	



Concessão do Serviço de Estacionamento Rotativo Público

Veículo - Motocicleta																				
Ano	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
1	360,00															360,00				
2		360,00															360,00			
3			360,00															360,00		
4				360,00															360,00	
5					360,00															360,00
6						360,00														
7							360,00													
8								360,00												
9									360,00											
10										360,00										
11											360,00									
12												360,00								
13													360,00							
14														360,00						
15															360,00					
Total	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00	360,00														
															5.400,00					1.800,00
Preço do Veículo															6.000,00					6.000,00
Valor residual															600,00					4.200,00



Planilha 18 - Composição da Receita

Tarifa de Remuneração	Projeção de Crescimento (taxa ocup. a.a.)
R\$ 3,50	1,4%

Premissas para o Cálculo

Vagas Isentas de Pagamento	FASE 1	FASE 2
Zona Especial (paraciclo)	78	32
Zona Vermelha (máximo 15 minutos com alerta ligado)	14	3

Cálculo das Horas Úteis para Utilização das Vagas Disponíveis					
Ano	Segunda a Sexta		Sábado		Soma das Horas Disponíveis por Ano
	Dias por Ano	Horas por Ano	Dias por Ano	Horas por Ano	
		10		5	
2018*	252	2.520	52	260	1.946
2019	255	2.550	52	260	2.810
2020	253	2.530	52	260	2.790
2021	253	2.530	52	260	2.790
2022	255	2.550	52	260	2.810
2023	252	2.520	52	260	2.780
2024	256	2.560	52	260	2.820
2025	255	2.550	52	260	2.810
2026	252	2.520	52	260	2.780
2027	253	2.530	52	260	2.790
2028	252	2.520	52	260	2.780
2029	252	2.520	52	260	2.780
2030	255	2.550	52	260	2.810
2031	255	2.550	52	260	2.810
2032	254	2.540	52	260	2.800
2033	254	2.540	52	260	2.800
2034	252	2.520	52	260	2.780
2035	252	2.520	52	260	2.780
2036	256	2.560	52	260	2.820
2037	252	2.520	52	260	2.780
Total (20 anos)	5.070	50.700	1.040	5.200	55.066
Média Anual	254	2.535	52	260	2.753

(*) Considerando o prazo de implantação.



Número de Vagas Disponíveis ao Ano com a Taxa de Ocupação																	
Ano	Horas Disponíveis por Ano	Zona														Soma	Equivalente
		Azul		Amarela		Branca		Especial		Verde		Vermelha		Preta			
		Taxa Ocupação	Vagas	Taxa Ocupação	Vagas	Taxa Ocupação	Vagas	Taxa Ocupação	Vagas	Taxa Ocupação	Vagas	Taxa Ocupação	Vagas	Taxa Ocupação	Vagas		
<i>Tempo Máximo de Permanência (hh:mm)</i>		2		1		2		1		2		0,25		2			
<i>Tarifa</i>		1		1		1		0		1		0		2,5			
FASE 1																	
<i>Vagas Disponíveis</i>		-	1.731	-	37	-	67	-	78	-	112	-	14	-	360	2.399	-
2018*	1.946	47,00%	1.583.207	47,00%	33.841	47,00%	61.280	47,00%	71.340	47,00%	102.437	47,00%	12.805	47,00%	329.263	2.194.173	2.110.028
2019	2.810	47,66%	2.318.138	47,66%	49.550	47,66%	89.726	47,66%	104.457	47,66%	149.989	47,66%	18.749	47,66%	482.108	3.212.717	3.089.511
FASE 2																	
<i>Vagas Disponíveis</i>		-	2.737	-	55	-	94	-	110	-	159	-	17	-	520	3.692	-
2020	2.790	43,74%	3.340.132	44,17%	67.779	44,60%	116.959	44,56%	136.747	44,51%	197.440	45,78%	21.712	44,38%	643.845	4.524.614	4.366.155
2021	2.790	44,35%	3.386.894	44,79%	68.728	45,22%	118.597	45,18%	138.661	45,13%	200.204	46,42%	22.016	45,00%	652.859	4.587.959	4.427.282
2022	2.810	44,97%	3.458.929	45,42%	70.189	45,85%	121.119	45,81%	141.611	45,76%	204.462	47,07%	22.484	45,63%	666.744	4.685.538	4.521.443
2023	2.780	45,60%	3.469.909	46,05%	70.412	46,50%	121.504	46,46%	142.060	46,40%	205.111	47,73%	22.556	46,27%	668.861	4.700.413	4.535.797
2024	2.820	46,24%	3.569.114	46,70%	72.425	47,15%	124.977	47,11%	146.122	47,05%	210.975	48,40%	23.201	46,92%	687.983	4.834.797	4.665.474
2025	2.810	46,89%	3.606.248	47,35%	73.179	47,81%	126.278	47,77%	147.642	47,71%	213.170	49,07%	23.442	47,57%	695.141	4.885.100	4.714.016
2026	2.780	47,55%	3.617.695	48,01%	73.411	48,48%	126.678	48,43%	148.111	48,38%	213.847	49,76%	23.516	48,24%	697.348	4.900.606	4.728.979
2027	2.790	48,21%	3.681.538	48,68%	74.707	49,16%	128.914	49,11%	150.724	49,06%	217.621	50,46%	23.931	48,91%	709.655	4.987.090	4.812.435
2028	2.780	48,89%	3.719.700	49,37%	75.481	49,84%	130.250	49,80%	152.287	49,74%	219.877	51,16%	24.179	49,60%	717.011	5.038.785	4.862.319
2029	2.780	49,57%	3.771.776	50,06%	76.538	50,54%	132.074	50,50%	154.419	50,44%	222.955	51,88%	24.518	50,29%	727.049	5.109.329	4.930.392
2030	2.810	50,26%	3.865.853	50,76%	78.447	51,25%	135.368	51,20%	158.270	51,15%	228.516	52,61%	25.129	51,00%	745.183	5.236.766	5.053.367
2031	2.810	50,97%	3.919.975	51,47%	79.545	51,97%	137.263	51,92%	160.486	51,86%	231.715	53,34%	25.481	51,71%	755.616	5.310.081	5.124.114
2032	2.800	51,68%	3.960.709	52,19%	80.372	52,69%	138.690	52,65%	162.154	52,59%	234.123	54,09%	25.746	52,44%	763.468	5.365.262	5.177.362
2033	2.800	52,41%	4.016.159	52,92%	81.497	53,43%	140.631	53,38%	164.424	53,32%	237.401	54,85%	26.107	53,17%	774.156	5.440.375	5.249.844
2034	2.780	53,14%	4.043.297	53,66%	82.048	54,18%	141.581	54,13%	165.535	54,07%	239.005	55,61%	26.283	53,91%	779.387	5.477.136	5.285.318
2035	2.780	53,88%	4.099.903	54,41%	83.196	54,94%	143.564	54,89%	167.852	54,83%	242.351	56,39%	26.651	54,67%	790.299	5.553.816	5.359.313
2036	2.820	54,64%	4.217.119	55,17%	85.575	55,71%	147.668	55,66%	172.651	55,60%	249.280	57,18%	27.413	55,43%	812.893	5.712.599	5.512.535
2037	2.780	55,40%	4.215.504	55,95%	85.542	56,49%	147.612	56,44%	172.585	56,37%	249.184	57,98%	27.402	56,21%	812.582	5.710.411	5.510.424