

**MUNICÍPIO DE LAGES**  
**CONCESSÃO DE SERVIÇO PÚBLICO**  
**SISTEMA DE ESTACIONAMENTO ROTATIVO PAGO**



**RELATÓRIO DO ESTUDO DE VIABILIDADE  
ECONÔMICO E FINANCEIRA**

**ANEXO II.4**



## Sumário

<b>1. INTRODUÇÃO .....</b>	<b>3</b>
<b>2. VIABILIDADE TÉCNICA.....</b>	<b>3</b>
3.1. ESTATÍSTICAS E PROJEÇÃO DO SERVIÇO DE ESTACIONAMENTO ROTATIVO PÚBLICO .....	3
3.1.1. <i>Do Serviço Adequado e do Preço da Tarifa</i> .....	4
3.1.2. <i>Estimativas de Vagas</i> .....	4
3.2. ESTIMATIVA PARA O CRESCIMENTO DA DEMANDA.....	7
<b>3. VIABILIDADE ECONÔMICO-FINANCEIRA.....</b>	<b>7</b>
<b>4. ORÇAMENTO ANUAL DO SERVIÇO .....</b>	<b>23</b>
<b>5. CRITÉRIOS DE APURAÇÃO DA TAXA DE RETORNO DE CAPITAL.....</b>	<b>29</b>
<b>6. INFORMAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS.....</b>	<b>34</b>
<b>7. CAPACIDADE DE PAGAMENTO DO USUÁRIO.....</b>	<b>34</b>
<b>8. VIABILIDADE ECONÔMICO-FINANCEIRA.....</b>	<b>38</b>

## Índice de Quadros

QUADRO 1 – ESTATÍSTICA DE VEÍCULOS EM LAGES DE 2012 A 2019 .....	3
QUADRO 2 – VAGAS DISPONÍVEIS – FASE I .....	5
QUADRO 3 – VAGAS DISPONÍVEIS – FASE II .....	6
QUADRO 4 – VALOR ESTIMADO DO CONTRATO.....	7
QUADRO 5 – INFORMAÇÕES FINANCEIRAS .....	8
QUADRO 6 – INFORMAÇÕES OPERACIONAIS.....	8
QUADRO 7 – INVESTIMENTOS INICIAIS .....	10
QUADRO 8 – COMPOSIÇÃO DA DESPESA COM PESSOAL .....	11
QUADRO 9 – COMPOSIÇÃO DA DESPESA COM BENEFÍCIO SOCIAL .....	12
QUADRO 10 – COMPOSIÇÃO DAS DESPESAS GERAIS.....	13
QUADRO 11 – COMPOSIÇÃO DA DESPESA COM VEÍCULO – PASSEIO DE USO ADMINISTRATIVO.....	14
QUADRO 12 – COMPOSIÇÃO DA DESPESA COM VEÍCULO – UTILITÁRIO .....	16
QUADRO 13 – COMPOSIÇÃO DA DESPESA COM VEÍCULO – MOTOCICLETA .....	18
QUADRO 14 – COMPOSIÇÃO DA DEPRECIAÇÃO DE VEÍCULO, MÁQUINA E EQUIPAMENTO .....	20
QUADRO 15 – ORÇAMENTO DO CUSTO DO SERVIÇO – FASE I .....	23
QUADRO 16 – ORÇAMENTO DO CUSTO DO SERVIÇO – FASE II .....	26
QUADRO 17 – CÁLCULO DA WACC – WEIGHTED AVERAGE CAPITAL COST.....	30
QUADRO 18 – INDICADORES DE RESULTADOS E MÉRITOS DO FLUXO DE CAIXA .....	38

## Índice de Figuras

FIGURA 1 – RENDIMENTO NOMINAL MÉDIO MENSAL DOMICILIAR PER CAPITA DOS DOMICÍLIOS PARTICULARES COM RENDIMENTO .....	35
FIGURA 2 - MÉDIA SALARIAL DOS EMPREGOS FORMAIS .....	35
FIGURA 3 – GASTOS COM VEÍCULO PRÓPRIO.....	35
FIGURA 4 – ÍNDICE DE PROPRIEDADE DE VEÍCULOS (VEÍCULO/DOMICÍLIO) POR CLASSE SOCIAL (2017).....	36
FIGURA 5 – CUSTO MÉDIO DIÁRIO POR MODO DE TRANSPORTE - GASTOS (R\$).....	36



## RELATÓRIO DO ESTUDO DE VIABILIDADE ECONÔMICO E FINANCEIRA

### 1. INTRODUÇÃO

O Anexo II.4.1 contém 20 (vinte) planilhas e sua principal função é demonstrar o Fluxo de caixa, o Valor Presente Líquido – VPL, a Taxa de Retorno – TIR, a Taxa de Retorno de capital – TRC, Custo Médio Ponderado de Capital – WACC e o preço da Tarifa Básica de Utilização, elementos correspondentes as propostas a serem encaminhadas pelos clientes.

As Planilhas estão preenchidas e demonstram a composição do preço máximo da Tarifa Básica de Utilização a ser ofertada pelos licitantes, sendo que os valores referentes aos insumos e investimentos foram obtidos através de orçamentos realizados por empresas fornecedoras cuja sede social se localize no Município de Lages ou Município vizinhos.

### 2. VIABILIDADE TÉCNICA

A viabilidade técnica segue contextualizada no âmbito do presente estudo. Primeiramente pela existência de um mercado consumidor e pela existência de empresa com capacidade técnica e econômico-financeira para atuar na prestação do Serviço de Estacionamento Rotativo Pago – Área Azul do Município de Lages.

#### 3.1. Estatísticas e Projeção do Serviço de Estacionamento Rotativo Público

As estatísticas mostram que a frota de veículos em Lages cresce num ritmo muito acelerado, de modo que a demanda por estacionamento rotativo dentro da cidade se mostra cada vez mais necessária.

O Quadro 1 a seguir apresenta dados do DETRAN que demonstram o crescimento do número de veículos entre os anos de 2012 a 2019 em Lages.

**Quadro 1 – Estatística de Veículos em Lages de 2012 a 2019**

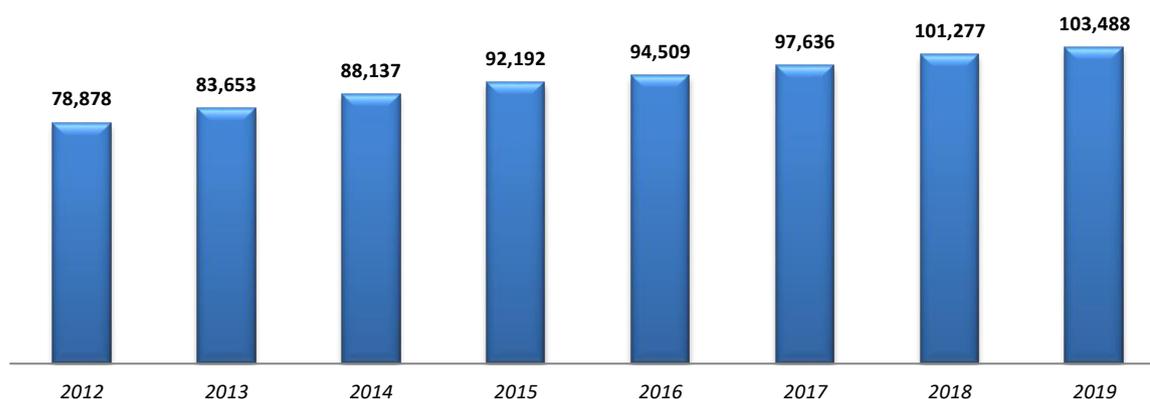
<b>Categoria</b>	<b>2012</b>	<b>2013</b>	<b>2014</b>	<b>2015</b>	<b>2016</b>	<b>2017</b>	<b>2018</b>	<b>2019</b>
Automóveis	55441	58.864	62.010	64.618	66.144	68.294	70.741	72.222
Caminhonetes	4110	4.731	5.470	6.149	6.607	7.213	7.886	8.239
Camionetas	4935	5.089	5.101	5.229	5.370	5.498	5.662	5.834
Motocicletas	11580	11.922	12.239	12.613	12.673	12.757	12.903	12.970
Motonetas	2426	2.607	2.808	2.978	3.016	3.054	3.157	3.221
Utilitários	386	440	509	605	699	820	928	1.002
<b>Total</b>	<b>78.878</b>	<b>83.653</b>	<b>88.137</b>	<b>92.192</b>	<b>94.509</b>	<b>97.636</b>	<b>101.277</b>	<b>103.488</b>

Fonte: <http://www.detransc.gov.br/estatisticas/266-estatistica-veiculos>



No Gráfico 1, apresenta-se a evolução de veículos ocorrida ao longo dos últimos oito anos. Cabe destacar que de dezembro de 2012 a junho de 2019 o crescimento foi da ordem de 31% (trinta e um por cento), que corresponde a um crescimento médio anual da ordem de 3,9% (três inteiros e noventa centésimos percentuais).

**Gráfico 1 – Estatística de Veículos em Lages de 2012 a 2019**



### **3.1.1. Do Serviço Adequado e do Preço da Tarifa**

Os estacionamentos rotativos nasceram da necessidade estatal de organizar o uso das vias públicas urbanas pelos proprietários de veículos.

Nos estacionamentos rotativos nas vias públicas não pode haver qualquer espécie de negociação quanto ao preço do serviço, sob o risco de que seja quebrada a isonomia no tratamento com os cidadãos, e essa relação deve ser regida pelo Direito Público.

A tarifa, por ser preço público é regulada, controlada e fixada pela Administração Municipal e rege-se pelo princípio da modicidade do preço da tarifa e da prestação de serviço adequado (art. 6º, §1º, da Lei Federal N°8.987/95).

A modicidade tarifária resulta do fato de que há um custo mínimo vinculado ao controle da utilização das vagas, em face da necessidade de democratizar a utilização do bem público junto às áreas de grande atratividade, além de prover recursos financeiros para a Administração Pública.

### **3.1.2. Estimativas de Vagas**

A estimativa de vagas a serem consideradas na projeção no Fluxo de Caixa do Estudo de Viabilidade Econômico e Financeira baseiam-se no registro estatístico de quando o serviço estava delegado à iniciativa privada, conforme consta do Anexo II.4.1, tendo sido ajustado com base em estimativas de utilização e respeito, resultando nos Quadros 2 e 3.



## Quadro 2 – Vagas Disponíveis – Fase I

Ordem	Logradouro	Relação de Vagas Disponibilizadas por Zona									Vagas Zona Azul	
		Vagas Pagas				Vagas Gratuitas					Pagas	Total
		Automóvel	Moto	Idoso	PNE <sup>(*)</sup>	Carga e Descarga	Segurança	Emergência	Paraciclo			
1	Afonso Ribeiro	77	0	5	2	0	0	0	0	84	84	
2	Aristiliano Ramos	124	26	7	1	1	0	0	0	159	159	
3	Benjamin Constant	85	10	5	3	0	0	0	0	103	103	
4	Caetano Vieira da Costa	45	0	3	0	0	0	0	0	48	48	
5	Carlos Jofre do Amaral	19	4	1	0	0	0	0	0	24	24	
6	Coronel Córdova	101	30	8	5	3	1	0	0	147	148	
7	Correia Pinto	98	0	5	2	2	1	0	0	107	108	
8	Cruz e Souza	30	0	3	1	0	0	0	0	34	34	
9	Emiliano Ramos	49	7	5	1	1	0	0	12	63	75	
10	Fausto de Souza	20	0	1	2	0	0	0	0	23	23	
11	Frei Justino	12	0	1	1	0	0	0	0	14	14	
12	Frei Rogério	14	0	1	1	0	0	0	0	16	16	
13	Governador Jorge Lacerda	27	0	2	0	0	8	0	0	29	37	
14	Hercílio Luz	104	29	7	4	1	0	3	0	145	148	
15	João de Castro	32	14	4	2	1	0	0	0	53	53	
16	João G da Silva	16	7	1	0	0	0	0	0	24	24	
17	Jorge Lacerda	68	15	4	2	0	0	0	0	89	89	
18	Lauro Muller	66	13	6	3	1	0	0	0	89	89	
19	Manoel Thiago de Castro	32	18	2	0	1	0	0	0	53	53	
20	Marechal Deodoro	55	3	4	1	2	0	0	0	65	65	
21	Martinho Nerbas	23	0	1	0	0	0	0	0	24	24	
22	Monte Castelo	26	0	1	0	0	0	0	0	27	27	
23	Nereu Ramos	77	29	5	3	0	0	0	5	114	119	
24	Professor Walter Daches	24	5	1	1	0	0	0	0	31	31	
25	Quintino Bocaiúva	40	18	3	0	6	0	0	0	67	67	
26	Rui Barbosa	76	8	5	2	0	0	0	0	91	91	
27	Santa Cruz	64	11	4	3	0	0	0	0	82	82	



28	Serafim de Moura	60	10	3	0	1	0	0	0	74	74
29	Sofia Moritz	20	0	1	0	0	0	0	0	21	21
30	Vidal Ramos Júnior	44	0	3	2	0	0	0	0	49	49
31	Praça João Ribeiro	16	0	2	1	0	0	0	0	19	19
32	Praça Siqueira Campos	5	0	1	0	0	0	0	0	6	6
33	Praça Waldo da Costa	10	0	1	0	0	0	0	0	11	11
34	Otacílio Vieira da Costa	65	15	5	2	1	0	0	0	88	88
<b>Total</b>		<b>1.624</b>	<b>272</b>	<b>111</b>	<b>45</b>	<b>21</b>	<b>10</b>	<b>3</b>	<b>17</b>	<b>2.073</b>	<b>2.103</b>

### Quadro 3 – Vagas Disponíveis – Fase II

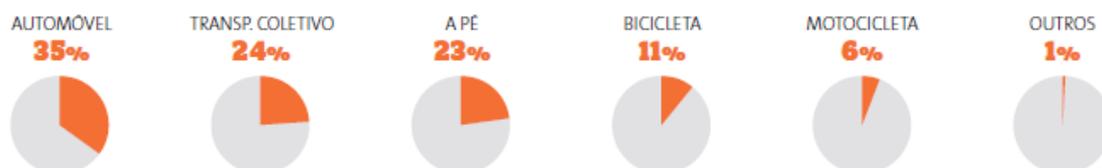
Ordem	Logradouro	Relação de Vagas Disponibilizadas por Zona									Pagas	Total
		Vagas Pagas				Vagas Gratuitas						
		Automóvel	Moto	Idoso	PNE <sup>(*)</sup>	Carga e Descarga	Segurança	Emergência	Paraciclo			
1	Avenida Dom Pedro II	21	0	2	2	0	0	0	0	25	25	
2	Quinze de Novembro	24	0	2	2	1	0	0	0	29	29	
3	Dr. Carmosino Camargo	41	4	2	1	1	0	0	0	49	49	
4	Humberto de Campos	17	0	2	2	0	0	0	0	21	21	
5	Sen. Salgado Filho	25	4	2	0	0	0	0	0	31	31	
6	Pedro Álvares Cabral	51	0	3	1	1	0	0	0	56	56	
7	Afonso Pena	8	0	1	0	0	0	0	0	9	9	
8	Nilo Peçanha	20	0	1	0	0	0	0	0	21	21	
9	Av. Luiz de Camões	191	34	11	8	0	1	0	0	244	245	
<b>Total</b>		<b>398</b>	<b>42</b>	<b>26</b>	<b>16</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>485</b>	<b>486</b>	
<i>Participação em relação ao total de vagas:</i>		<i>78,10%</i>	<i>12,13%</i>	<i>5,29%</i>	<i>2,36%</i>	<i>0,93%</i>	<i>0,42%</i>	<i>0,12%</i>	<i>0,66%</i>			
<b>Total de Vagas do Sistema</b>		<b>2.022</b>	<b>314</b>	<b>137</b>	<b>61</b>	<b>24</b>	<b>11</b>	<b>3</b>	<b>17</b>	<b>2.558</b>	<b>2.589</b>	



### 3.2. Estimativa para o Crescimento da Demanda

Considerando que a utilização é fortemente influenciada pelo fator “conveniência” e em face das políticas de mobilidade urbana, resta que o crescimento ficará condicionado a no máximo 2,5% (dois inteiros e cinquenta centésimos percentuais), sendo que para efeito do presente estudo de viabilidade, considerou-se uma projeção de crescimento de 2,2% (dois inteiros e vinte centésimos percentuais) ao ano.

**Gráfico 2 – Divisão Modal – 2010**



Fonte: resultado da Pesquisa Origem e Destino de 2010. IPPUJJ, 2010

### 3. VIABILIDADE ECONÔMICO-FINANCEIRA

O valor estimado para a contratação referente ao Serviço de Estacionamento Rotativo Pago – Área Azul do Município de Lages é apresentada no Quadro 4.

**Quadro 4 – Valor Estimado do Contrato**

Tarifa Básica Utilização Máxima	Prazo da Concessão	Valor Estimado da Contratação
R\$ 2,50	15 (quinze) anos	R\$ 118.219.524,59

A receita mencionada é meramente estimativa e destina-se a valorar os emolumentos definidos no objeto convocatório. O valor efetivo do contrato somente será determinado a partir da proposta vencedora.

#### 4.1 Premissas Básicas para o Serviço

Os coeficientes, preços de insumos, valores de salários, despesas operacionais e administrativas, assim como, informações operacionais básicas para o Estudo de Viabilidade Econômico e Financeiro referente ao Serviço de Estacionamento Rotativo Pago – Área Azul do Município de Lages, é apresentado nos Quadros a seguir.



### Quadro 5 – Informações Financeiras

Ordem	Dados	Descrição
1	Ano Base	Referência anual é o ano de 2019, para a estimativa dos preços dos insumos e base de cálculo. Valores estão baseados nos dados e informações do Projeto Básico.
2	Quantidade de Parquímetros	Fase I = 36 parquímetros Fase II = 9 parquímetros Reserva Técnica = 10%
3	Vagas	Será realizado em 2 fases: - Fase I = 2.073 vagas pagantes, sendo, 1.927 vagas pagas e 31 vagas gratuitas; - Fase II = 485 vagas totais, sendo, 463 vagas pagas e 1 vaga gratuita. <b>Totalizando 2.558 vagas totais, 2.389 vagas pagas e 31 vagas gratuitas, conforme demonstrado no Anexo II.4.1.</b>
4	Período de Implantação	Será implantado nos seguintes períodos: - Fase I = 4 (quatro) meses; - Fase II = 2 (dois) meses. <b>Totalizando 6 (seis) meses para implantação total das vagas.</b>
5	Ocupação da Vaga	Cabem 5 (cinco) motocicletas em cada vaga correspondente a um veículo
6	Despesa com Pessoal	Custos formulados em função da demanda e ajustados aos parâmetros e coeficientes de consumo previstos no Projeto Básico.
7	Despesas Operacional	Custos formulados em função da demanda e ajustados aos parâmetros e coeficientes de consumo previstos no Projeto Básico.
8	Investimentos	Previsão de investimentos em equipamentos, dispositivos eletrônicos, parquímetros e sistemas, aplicativos e infraestrutura operacional, considerando as 2 fases de implantação.
9	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 recolher aos cofres públicos municipais o valor da outorga onerosa, assim como, os demais tributos.
10	Tarifa Inicial fixada no Edital	1 - Para 1 (uma) hora/vaga de ocupação será de, no máximo, R\$ 2,50 (dois reais e cinquenta centavos), para veículos automotores de passageiros do tipo automóveis, caminhonetes e camionetas e similares e veículos de carga com capacidade de até 1 (uma) tonelada; 2 - O preço público por 1 (uma) hora/vaga de ocupação para ciclomotores, motocicletas, motonetas e similares corresponderá a 50% (cinquenta por cento) do preço da hora/vaga de automóveis e similares.
11	Valor de Outorga	1 - O Valor da Outorga Mínima é de R\$ 50,00 (cinquenta reais) por vaga de estacionamento destinada para automóveis, caminhonetes, camionetas e similares; 2 - O Valor da Outorga referente a vaga de estacionamento destinadas a ciclomotores, motocicletas, motonetas e similares corresponderá a 25% (vinte e cinco por cento) do valor outorga proposta.

### Quadro 6 – Informações Operacionais

#### A. Mão de Obra de Pessoal:

Descrição do Item	Unidade	Quantidade		Unidade	Salário Base	Referência
		Fase I	Fase II			
<b>1. Pessoal Operacional</b>						
a. Supervisor	colab.	7	2	R\$/colab.mês	R\$ 1.958,40	Normativo da categoria
b. Monitor	colab.	65	16	R\$/colab.mês	R\$ 1.485,00	Normativo da categoria
<b>2. Pessoal Administrativo</b>						
a. Diretoria	colab.	1		R\$/colab.mês	R\$ 5.440,00	Preço de mercado
b. Gerente Administrativo e Financeiro	colab.	1		R\$/colab.mês	R\$ 3.400,00	Preço de mercado
c. Assistente Administrativo - Financeiro	colab.	1		R\$/colab.mês	R\$ 2.121,60	Preço de mercado
d. Assistente Administrativo - Comercial	colab.	1		R\$/colab.mês	R\$ 1.768,00	Preço de mercado
e. Auxiliar Administrativo	colab.	1		R\$/colab.mês	R\$ 1.360,00	Preço de mercado
f. Atendente	colab.	1	1	R\$/colab.mês	R\$ 1.360,00	Preço de mercado
g. Telefonista	colab.	1	1	R\$/colab.mês	R\$ 1.360,00	Preço de mercado
<b>3. Pessoal de Manutenção</b>						
a. Técnico em TI	colab.	1		R\$/colab.mês	R\$ 2.040,00	Preço de mercado
b. Técnico em Manutenção	colab.	1		R\$/colab.mês	R\$ 2.040,00	Preço de mercado
c. Serviços Gerais	colab.	1		R\$/colab.mês	R\$ 1.360,00	Preço de mercado

**B. Benefícios Sociais:**

Descrição do Item	Unidade	Quantidade		Unidade	Preço	Referência
		Fase I	Fase II			
<b>1. Auxílio Alimentação</b>						
a. Pessoal Operacional	colab.	72	18	R\$/colab.mês	R\$ 175,00	Preço de mercado
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	2	R\$/colab.mês	R\$ 175,00	Preço de mercado
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	0	R\$/colab.mês	R\$ 175,00	Preço de mercado
<b>2. Vale Transporte</b>						
a. Pessoal Operacional	colab.	72	18	R\$/colab.mês	R\$ 170,00	Tarifa de Transporte Público
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	2	R\$/colab.mês	R\$ 170,00	Tarifa de Transporte Público
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	0	R\$/colab.mês	R\$ 170,00	Tarifa de Transporte Público
<b>3. Assistência Médica e Hospitalar</b>						
a. Pessoal Operacional	colab.	72	18	R\$/colab.mês	R\$ 100,00	Preço de mercado
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	2	R\$/colab.mês	R\$ 100,00	Preço de mercado
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	0	R\$/colab.mês	R\$ 100,00	Preço de mercado
<b>4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral</b>						
a. Pessoal Operacional	colab.	72	18	R\$/colab.mês	R\$ 45,00	Preço de mercado
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	2	R\$/colab.mês	R\$ 45,00	Preço de mercado
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	0	R\$/colab.mês	R\$ 45,00	Preço de mercado

**C. Uniforme e EPI:**

Descrição do Item	Unidade	Colaboradores(*)		Quantidade Anual	Preço (R\$/und.)	Referência
		Fase I	Fase II			
<b>1. Uniforme</b>						
a. Calça	pç.	72	18	3	R\$ 50,00	Preço de mercado
b. Camisa	pç.	72	18	4	R\$ 35,00	Preço de mercado
c. Par de Sapatos	pç.	72	18	2	R\$ 60,00	Preço de mercado
d. Colete	pç.	72	18	2	R\$ 30,00	Preço de mercado
e. Bota	pç.	72	18	2	R\$ 100,00	Preço de mercado
f. Capa de Chuva	pç.	72	18	2	R\$ 65,00	Preço de mercado
g. Boné	pç.	72	18	2	R\$ 15,00	Preço de mercado
h. Jaqueta	pç.	72	18	1	R\$ 150,00	Preço de mercado
<b>2. EPI</b>						
a. Protetor Solar FPS 30 (120 ml)	pç.	72	18	1	R\$ 30,00	Preço de mercado

(\*) Quantidade de colaboradores que utilizam Uniformes e EPI.

**D. Outras Despesas:**

Descrição do Item	Unidade	Preço	Referência
<b>1. Administrativas</b>			
a. Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	R\$/mês	R\$ 4.000,00	Preço de mercado
b. Telefone Fixo	R\$/mês	R\$ 500,00	Preço de mercado
c. Internet (P.O.S - Chip)	R\$/mês	R\$ 5.239,50	Preço de mercado
d. Energia Elétrica	R\$/mês	R\$ 1.200,00	Preço de mercado
e. Água e Esgoto	R\$/mês	R\$ 200,00	Preço de mercado
f. Propaganda e Publicidade	R\$/mês	R\$ 2.500,00	Preço de mercado



g. Seguro Patrimonial	R\$/mês	R\$	500,00	Preço de mercado
h. Material de Expediente (bobina, talonário, etc.)	R\$/mês	R\$	300,00	Preço de mercado
i. Material de Limpeza e Conservação	R\$/mês	R\$	300,00	Preço de mercado
j. Assinatura: livro/jornal/revista	R\$/mês	R\$	25,00	Preço de mercado
k. Outras despesas	R\$/mês	R\$	1.000,00	Preço de mercado
<b>2. Serviço de Terceiro</b>				
a. Honorários Advocatícios	R\$/mês	R\$	3.000,00	Preço de mercado
b. Honorários Contábeis	R\$/mês	R\$	3.000,00	Preço de mercado
c. Mão-de-obra especializada	R\$/mês	R\$	1.000,00	Preço de mercado
d. Exames médico - Admissional e Demissional	R\$/mês	R\$	500,00	Preço de mercado
e. Laudo de segurança do trabalho	R\$/mês	R\$	300,00	Preço de mercado
f. Vigilância Patrimonial	R\$/mês	R\$	500,00	Preço de mercado
g. Transporte de Valores	R\$/mês	R\$	800,00	Preço de mercado
<b>3. Operacionais</b>				
a. Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$/mês	R\$	2.500,00	Preço de mercado
b. Manutenção Software	R\$/mês	R\$	2.500,00	Preço de mercado
c. Manutenção Infraestrutura de TI	R\$/mês	R\$	500,00	Preço de mercado
d. Manutenção dos Sistemas Informatizados e Data Center	R\$/mês	R\$	35,00	Preço de mercado
e. Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$/mês	R\$	60,00	Preço de mercado
f. Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$/mês	R\$	1.928,64	Preço de mercado
g. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	R\$/mês	R\$	713,92	Preço de mercado
h. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	R\$/mês	R\$	1.386,70	Preço de mercado
i. Homologação do Talonário Eletrônico	R\$/mês	R\$	1.625,00	Preço de mercado
j. Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$/mês	R\$	1.284,00	Preço de mercado
k. Bobina - Parquímetro	R\$/mês	R\$	1.500,00	Preço de mercado
l. Bobina - P.O.S.	R\$/mês	R\$	2.300,00	Preço de mercado

### Quadro 7 – Investimentos Iniciais

Descrição do Item	Quantidade		Preço Unitário	Investimento	
	Fase I	Fase II		Fase I	Fase II
<b>1. Veículos</b>					
a. Veículo - Passeio de uso Administrativo	1		R\$ 36.700,00	R\$ 36.700,00	R\$ -
b. Veículo - Utilitário	1		R\$ 42.000,00	R\$ 42.000,00	R\$ -
c. Veículo - Motocicleta	2	1	R\$ 10.300,00	R\$ 20.600,00	R\$ 10.300,00
<b>Total</b>	<b>4</b>	<b>1</b>		<b>R\$ 99.300,00</b>	<b>R\$ 10.300,00</b>
<b>2. Máquinas e Equipamentos</b>					
a. Máquinas e Equipamentos	1		R\$ 45.000,00	R\$ 45.000,00	R\$ -
<b>Total</b>	<b>1</b>	<b>0</b>		<b>R\$ 45.000,00</b>	<b>R\$ -</b>
<b>3. Equipamentos Eletrônicos</b>					
a. Parquímetro	36	9	R\$ 18.000,00	R\$ 653.400,00	R\$ 158.400,00
b. P.O.S. Móvel	36	9	R\$ 1.500,00	R\$ 53.625,00	R\$ 13.200,00
c. P.O.S. Fixo	8	2	R\$ 932,00	R\$ 7.456,00	R\$ 1.864,00
d. P.D.A.	4	1	R\$ 700,00	R\$ 2.800,00	R\$ 700,00



e. Impressora Térmica Portátil	48	<sup>1</sup> / <sub>2</sub>	R\$	1.300,00	R\$	62.075,00	R\$	15.340,00
f. Paraciclo (metálico tubular galvanizado)	3	1	R\$	300,00	R\$	900,00	R\$	300,00
g. Gerador de Energia (55 Kva/380/220V 75 - Trifásico)	1		R\$	10.000,00	R\$	10.000,00	R\$	-
h. Computador (CPU + tela 21,5" + teclado + mouse)	14	4	R\$	2.000,00	R\$	27.000,00	R\$	8.000,00
i. Nobreak (1500VA)	4	1	R\$	400,00	R\$	1.600,00	R\$	400,00
j. Estabilizador (600VA)	14	4	R\$	150,00	R\$	2.025,00	R\$	600,00
k. Impressora Multifuncional	2		R\$	2.000,00	R\$	4.000,00	R\$	-
l. Licença de Softwares	1		R\$	17.500,00	R\$	17.500,00	R\$	-
m. Servidor - CPU	1		R\$	3.000,00	R\$	3.000,00	R\$	-
n. Central Telefônica com gravação	1		R\$	2.800,00	R\$	2.800,00	R\$	-
<b>Total</b>	<b>172</b>	<b>42</b>			<b>R\$</b>	<b>848.181,00</b>	<b>R\$</b>	<b>198.804,00</b>

**4. Sinalização**

a. Sinalização Vertical (placa)	492	154	R\$	280,00	R\$	137.760,00	R\$	43.120,00
b. Sinalização Horizontal - Legenda (m <sup>2</sup> )	510	145	R\$	28,00	R\$	14.280,00	R\$	4.060,00
c. Sinalização Horizontal - Bordo (m <sup>2</sup> )	1.206	299	R\$	23,00	R\$	27.738,00	R\$	6.877,00
d. Cavalete	10	2	R\$	60,00	R\$	600,00	R\$	120,00
e. Cone de Sinalização	15	3	R\$	70,00	R\$	1.050,00	R\$	210,00
f. Giroflex Led	2	1	R\$	100,00	R\$	200,00	R\$	100,00
<b>Total</b>	<b>2.235</b>	<b>604</b>			<b>R\$</b>	<b>181.628,00</b>	<b>R\$</b>	<b>54.487,00</b>

**5. Campanha de Divulgação de Utilização do Sistema**

a. Posto de Venda	1.927	463	R\$	8,00	R\$	15.412,00	R\$	3.700,00
b. Panfleto (manual de instruções)	1.927	463	R\$	10,00	R\$	19.265,00	R\$	4.625,00
c. Busdoor	1.927	463	R\$	8,00	R\$	15.412,00	R\$	3.700,00
d. Outdoor	1.927	463	R\$	10,00	R\$	19.265,00	R\$	4.625,00
e. Rádio, Televisão e Mídias Digitais	1.927	463	R\$	20,00	R\$	38.530,00	R\$	9.250,00
<b>Total</b>					<b>R\$</b>	<b>107.884,00</b>	<b>R\$</b>	<b>25.900,00</b>

**6. Facilidades e Conveniências**

a. Desenvolvimento de Aplicativos - APP	1.927	463	R\$	40,00	R\$	77.060,00	R\$	18.500,00
b. Desenvolvimento de Website	1.927	463	R\$	5,00	R\$	9.632,50	R\$	2.312,50
<b>Total</b>					<b>R\$</b>	<b>86.692,50</b>	<b>R\$</b>	<b>20.812,50</b>

**Total dos Investimentos****R\$ 1.368.685,50 R\$ 310.303,50****Quadro 8 – Composição da Despesa com Pessoal**

Descrição do Item	Encargo Social	Salário Base	Quantidade		Total	
			Fase I	Fase II	Fase I	Fase II
<b>1. Pessoal Operacional</b>						
a. Supervisor	1,8088	R\$ 1.958,40	7	2	R\$ 24.796,85	R\$ 7.084,81
b. Monitor	1,8088	R\$ 1.485,00	65	16	R\$ 174.597,02	R\$ 42.977,73
<b>Despesa Mensal</b>					<b>R\$ 199.393,87</b>	<b>R\$ 50.062,54</b>



2. Pessoal Administrativo							
a. Diretoria	1,8088	R\$ 5.440,00	1	0	R\$ 9.840,02	R\$ -	
b. Gerente Administrativo e Financeiro	1,8088	R\$ 3.400,00	1	0	R\$ 6.150,01	R\$ -	
c. Assistente Administrativo - Financeiro	1,8088	R\$ 2.121,60	1	0	R\$ 3.837,61	R\$ -	
d. Assistente Administrativo - Comercial	1,8088	R\$ 1.768,00	1	0	R\$ 3.198,01	R\$ -	
e. Auxiliar Administrativo	1,8088	R\$ 1.360,00	1	0	R\$ 2.460,00	R\$ -	
f. Atendente	1,8088	R\$ 1.360,00	1	1	R\$ 2.460,00	R\$ 2.460,00	
g. Telefonista	1,8088	R\$ 1.360,00	1	1	R\$ 2.460,00	R\$ 2.460,00	
<b>Despesa Mensal</b>					<b>R\$ 30.405,66</b>	<b>R\$ 4.920,01</b>	

3. Pessoal de Manutenção							
a. Técnico em TI	1,8088	R\$ 2.040,00	1	0	R\$ 3.690,01	R\$ -	
b. Técnico em Manutenção	1,8088	R\$ 2.040,00	1	0	R\$ 3.690,01	R\$ -	
c. Serviços Gerais	1,8088	R\$ 1.360,00	1	0	R\$ 2.460,00	R\$ -	
<b>Despesa Mensal</b>					<b>R\$ 9.840,02</b>	<b>R\$ -</b>	

### Quadro 9 – Composição da Despesa com Benefício Social

Descrição do Item	Preço (R\$/colab.mês)	Quantidade		Total		
		Fase I	Fase II	Fase I	Fase II	
<b>1. Auxílio Alimentação</b>						
a. Pessoal Operacional	R\$ 175,00	72	18	R\$ 12.600,00	R\$ 3.150,00	
b. Pessoal Administrativo	R\$ 175,00	7	2	R\$ 1.225,00	R\$ 350,00	
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 175,00	3	0	R\$ 525,00	R\$ -	
<b>Despesa Mensal</b>				<b>R\$ 14.350,00</b>	<b>R\$ 3.500,00</b>	
<b>2. Vale Transporte</b>						
a. Pessoal Operacional	R\$ 170,00	72	18	R\$ 12.240,00	R\$ 3.060,00	
b. Pessoal Administrativo	R\$ 170,00	7	2	R\$ 1.190,00	R\$ 340,00	
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 170,00	3	0	R\$ 510,00	R\$ -	
<b>Despesa Mensal</b>				<b>R\$ 13.940,00</b>	<b>R\$ 3.400,00</b>	
<b>3. Assistência Médica e Hospitalar</b>						
a. Pessoal Operacional	R\$ 100,00	72	18	R\$ 7.200,00	R\$ 1.800,00	
b. Pessoal Administrativo	R\$ 100,00	7	2	R\$ 700,00	R\$ 200,00	
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 100,00	3	0	R\$ 300,00	R\$ -	
<b>Despesa Mensal</b>				<b>R\$ 8.200,00</b>	<b>R\$ 2.000,00</b>	
<b>4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral</b>						
a. Pessoal Operacional	R\$ 45,00	72	18	R\$ 3.240,00	R\$ 810,00	
b. Pessoal Administrativo	R\$ 45,00	7	2	R\$ 315,00	R\$ 90,00	
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 45,00	3	0	R\$ 135,00	R\$ -	
<b>Despesa Mensal</b>				<b>R\$ 3.690,00</b>	<b>R\$ 900,00</b>	
<b>5. Uniforme e EPI</b>						
Descrição do Item	Quantidade Mesal	Preço (R\$/unid.)	Quantidade		Total	
			Fase I	Fase II	Fase I	Fase II
<b>5.1. Uniforme</b>						
a. Calça	0,250000	R\$ 50,00	72	18	R\$ 900,00	R\$ 225,00



b. Camisa	0,333333	R\$ 35,00	72	18	R\$ 840,00	R\$ 210,00
c. Par de Sapatos	0,166667	R\$ 60,00	72	18	R\$ 720,00	R\$ 180,00
d. Colete	0,166667	R\$ 30,00	72	18	R\$ 360,00	R\$ 90,00
e. Bota	0,166667	R\$ 100,00	72	18	R\$ 1.200,00	R\$ 300,00
f. Capa de Chuva	0,166667	R\$ 65,00	72	18	R\$ 780,00	R\$ 195,00
g. Boné	0,166667	R\$ 15,00	72	18	R\$ 180,00	R\$ 45,00
h. Jaqueta	0,083333	R\$ 150,00	72	18	R\$ 900,00	R\$ 225,00
<b>Despesa Mensal</b>					<b>R\$ 5.880,00</b>	<b>R\$ 1.470,00</b>
<b>5.2. EPI</b>						
a. Protetor Solar FPS 30 (120ml)	0,083333	R\$ 30,00	72	18	R\$ 180,00	R\$ 45,00
<b>Despesa Mensal</b>					<b>R\$ 180,00</b>	<b>R\$ 45,00</b>

### Quadro 10 – Composição das Despesas Gerais

Descrição do Item	Preço	Unidade	Subtotal
<b>1. Administrativas</b>			
a. Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	R\$ 4.000,00	R\$/mês	R\$ 4.000,00
b. Telefone Fixo	R\$ 500,00	R\$/mês	R\$ 500,00
c. Internet (P.O.S - Chip)	R\$ 5.239,50	R\$/mês	R\$ 5.239,50
d. Energia Elétrica	R\$ 1.200,00	R\$/mês	R\$ 1.200,00
e. Água e Esgoto	R\$ 200,00	R\$/mês	R\$ 200,00
f. Propaganda e Publicidade	R\$ 2.500,00	R\$/mês	R\$ 2.500,00
g. Seguro Patrimonial	R\$ 500,00	R\$/mês	R\$ 500,00
h. Material de Expediente (bobina, talonário, etc.)	R\$ 300,00	R\$/mês	R\$ 300,00
i. Material de Limpeza e Conservação	R\$ 300,00	R\$/mês	R\$ 300,00
j. Assinatura: livro/jornal/revista	R\$ 25,00	R\$/mês	R\$ 25,00
k. Outras despesas	R\$ 1.000,00	R\$/mês	R\$ 1.000,00
<b>Total da Despesa Mensal</b>			<b>R\$ 15.764,50</b>
<i>Ocorrência Anual</i>			<i>12</i>
<b>Total da Despesa Anual</b>			<b>R\$ 189.174,00</b>
<b>2. Serviço de Terceiro:</b>			
a. Honorários Advocáticos	R\$ 3.000,00	R\$/mês	R\$ 3.000,00
b. Honorários Contábeis	R\$ 3.000,00	R\$/mês	R\$ 3.000,00
c. Mão-de-obra especializada	R\$ 1.000,00	R\$/mês	R\$ 1.000,00
d. Exames médico - Admissional e Demissional	R\$ 500,00	R\$/mês	R\$ 500,00
e. Laudo de segurança do trabalho	R\$ 300,00	R\$/mês	R\$ 300,00
f. Vigilância Patrimonial	R\$ 500,00	R\$/mês	R\$ 500,00
g. Transporte de Valores	R\$ 800,00	R\$/mês	R\$ 800,00
<b>Total da Despesa Mensal</b>			<b>R\$ 9.100,00</b>
<i>Ocorrência Anual</i>			<i>12</i>
<b>Total da Despesa Anual</b>			<b>R\$ 109.200,00</b>
<b>3. Operacionais:</b>			
a. Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$ 2.500,00	R\$/mês	R\$ 2.500,00
b. Manutenção Software	R\$ 2.500,00	R\$/mês	R\$ 2.500,00
c. Manutenção Infraestrutura de TI	R\$ 500,00	R\$/mês	R\$ 500,00



d. Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	R\$	35,00	R\$/mês	R\$	35,00
e. Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$	60,00	R\$/mês	R\$	60,00
f. Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$	1.928,64	R\$/mês	R\$	1.928,64
g. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	R\$	713,92	R\$/mês	R\$	713,92
h. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	R\$	1.386,70	R\$/mês	R\$	1.386,70
i. Homologação do Talonário Eletrônico	R\$	1.625,00	R\$/mês	R\$	1.625,00
j. Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$	1.284,00	R\$/mês	R\$	1.284,00
k. Bobina - Parquímetro	R\$	1.500,00	R\$/mês	R\$	1.500,00
l. Bobina - P.O.S.	R\$	2.300,00	R\$/mês	R\$	2.300,00
<b>Total da Despesa Mensal</b>				<b>R\$</b>	<b>16.333,26</b>
				<i>Ocorrência Anual</i>	12
<b>Total da Despesa Anual</b>				<b>R\$</b>	<b>195.999,13</b>

### Quadro 11 – Composição da Despesa com Veículo – Passeio de uso Administrativo

A. Premissas Básicas:				
1. Informação Técnica do Veículo				
Descrição do Item	Unidade	Caraterísticas	Referência	
a. Quantidade de Veículo - Fase I	veíc.	1	-	
b. Quantidade de Veículo - Fase II	veíc.	0	-	
c. Fabricante	-	FIAT DO BRASIL	Certificado de Registro de Veículo - CRV	
d. Marca	-	FIAT DO BRASIL	Certificado de Registro de Veículo - CRV	
e. Modelo	-	MOBI EASY 1,0	Certificado de Registro de Veículo - CRV	
f. Ano de Fabricação	mm/aa	set/18	Certificado de Registro de Veículo - CRV	
g. Ano do Modelo	mm/aa	set/18	Certificado de Registro de Veículo - CRV	
i. Cilindrada	cm <sup>3</sup>	999	Certificado de Registro de Veículo - CRV	
j. Potência do Motor	CV	73	Certificado de Registro de Veículo - CRV	
k. Tipo de Combustível	-	flex	Certificado de Registro de Veículo - CRV	
l. Bitola do Pneu	-	165Q70 r13	Fabricante	
2. Informação Financeira do Veículo				
Descrição do Item	Unidade	Resultado	Referência	
a. Preço do Veículo Novo com rodagem	R\$/veíc.	R\$ 36.700,00	-	
b. Preço do Veículo Novo sem rodagem	R\$/veíc.	R\$ 36.485,00	-	
c. Preço Combustível	R\$/litro	R\$ 4,1900	Cotação do fornecedor	
d. Preço do Pneu	R\$/unid.	R\$ 215,00	Cotação do fornecedor	
e. Preço da Câmara	R\$/unid.	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor	
f. Preço da Recapagem	R\$/serv.	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor	
g. Preço da Lavação e Higienização	R\$/serv.	R\$ 40,00	Preço de mercado	
i. Preço do Óleo do Câter	R\$/litro	R\$ 18,00	Cotação do fornecedor	
j. Preço do Óleo do Câmbio	R\$/litro	R\$ 59,00	Cotação do fornecedor	
k. Preço do Óleo do Diferencial	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor	
l. Preço do Óleo da Direção Hidráulica	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor	
m. Preço do Fluido de Arrefecimento	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor	
n. Preço do Fluido de Embreagem	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor	
o. Preço do Fluido do Sistema de Freios	R\$/litro	R\$ 29,00	Cotação do fornecedor	
p. Emplacamento, Licenciamento, Taxas e IPVA	R\$/veíc.ano	R\$ 1.122,05	Detran	
q. Seguro Obrigatório	R\$/veíc.ano	R\$ 45,72	Detran	



3. Informação Operacional do Veículo							
Descrição do Item	Unidade	Resultado		Referência			
a. Quilometragem Média Mensal	km/mês	1.000		Desenvolvimento do serviço			
B. Memória de Cálculo:							
1. Custo Fixo							
Descrição	Método	Coeficiente		Und.	Preço (R\$)	Preço (R\$/veic.mês)	Preço (R\$/km)
		Anual	Mensal				
a. Emplacamento, Licenciamento, Taxas e IPVA	Rateio Mensal	1	12	R\$/veic.ano	R\$ 1.122,05	R\$ 93,50	R\$ 0,0935
b. Seguro Obrigatório	Rateio Mensal	1	12	R\$/veic.ano	R\$ 45,72	R\$ 3,81	R\$ 0,0038
c. Seguro do Casco	Rateio Mensal	3,00%	0,0025	R\$/veic.ano	R\$ 36.700,00	R\$ 91,75	R\$ 0,0918
d. Seguro de Responsabilidade Civil	Rateio Mensal	3,00%	0,0025	R\$/veic.ano	R\$ 36.700,00	R\$ 91,75	R\$ 0,0918
<b>Custo por Quilômetro</b>						<b>R\$ 0,2808</b>	
Quilometragem Média Mensal						1.000	
Veículo - Fase I						1	
<b>Custo Fixo Mensal - Fase I</b>						<b>R\$ 280,81</b>	
Veículo - Fase II						0	
<b>Custo Fixo Mensal - Fase II</b>						<b>R\$ 0,00</b>	
Ocorrência anual						12	
<b>Custo Fixo Anual</b>						<b>R\$ 3.369,77</b>	
2. Custo Variável							
Descrição	Referência	Capacidade	Fator Consumo (km)	Coeficiente	Unidade	Preço Unitário (R\$)	Preço (R\$/km)
2.1. Combustível							
a. Capacidade do Tanque de Combustível	Reservatório	48,0	350	0,13714286	R\$/litro	R\$ 4,1900	R\$ 0,5746
2.2. Lubrificante							
a. Óleo do Câmbio	Reservatório	3,0	10.000	0,00030000	R\$/litro	R\$ 18,00	R\$ 0,0054
b. Óleo do Diferencial	Reservatório	1,0	10.000	0,00010000	R\$/litro	R\$ 59,00	R\$ 0,0059
c. Óleo da Direção Hidráulica	Reservatório	0,0	10.000	0,00000000	R\$/litro	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
d. Óleo do Diferencial	Reservatório	0,0	10.000	0,00000000	R\$/litro	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
2.3. Fluidos							
a. Arrefecimento	Reservatório	2,0	10.000	0,00020000	R\$/litro	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
b. Embreagem	Reservatório	0,5	10.000	0,00005000	R\$/litro	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
c. Sistema de Freios	Reservatório	0,5	10.000	0,00005000	R\$/litro	R\$ 29,00	R\$ 0,0015
2.4. Rodagem							
a. Pneus	peça	4	40.000	0,00010000	R\$/unid.	R\$ 215,00	R\$ 0,0215
b. Câmara	peça	0	40.000	0,00000000	R\$/unid.	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
c. Recapagem	peça	0	40.000	0,00000000	R\$/serv.	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
2.5. Peças e Acessórios							
a. Peças e Acessórios	VB/a.a*	0,50%	-	0,00000500	R\$/veic.	R\$ 36.485,00	R\$ 0,1824
2.6. Lavação e Higienização							
a. Lavação e Higienização**	Serviço	3	1.000	0,00300000	R\$/serv.	R\$ 40,00	R\$ 0,1200
<b>Custo por Quilômetro</b>						<b>R\$ 0,9113</b>	



Quilometragem Média Mensal	1.000
Veículo - Fase I	1
<b>Custo Variável Mensal - Fase I</b>	<b>R\$ 911,30</b>
Veículo - Fase II	0
<b>Custo Variável Mensal - Fase II</b>	<b>R\$ 0,00</b>
Ocorrência anual	12
<b>Custo Fixo Anual</b>	<b>R\$ 10.935,64</b>

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

\*\* Mínimo de duas lavagens por mês.

## Quadro 12 – Composição da Despesa com Veículo – Utilitário

<b>A. Premissas Básicas:</b>				
<b>1. Informação Técnica do Veículo</b>				
	<b>Descrição do Item</b>	<b>Unidade</b>	<b>Caraterísticas</b>	<b>Referência</b>
a.	Quantidade de Veículo - Fase I	veic.	1	-
b.	Quantidade de Veículo - Fase II	veic.	0	-
c.	Fabricante	-	FIAT DO BRASIL	Certificado de Registro de Veículo - CRV
d.	Marca	-	FIAT DO BRASIL	Certificado de Registro de Veículo - CRV
e.	Modelo	-	MOBI EASY 1,0	Certificado de Registro de Veículo - CRV
f.	Ano de Fabricação	mm/aa	set/18	Certificado de Registro de Veículo - CRV
g.	Ano do Modelo	mm/aa	set/18	Certificado de Registro de Veículo - CRV
i.	Cilindrada	cm <sup>3</sup>	999	Certificado de Registro de Veículo - CRV
j.	Potência do Motor	CV	73	Certificado de Registro de Veículo - CRV
k.	Tipo de Combustível	-	flex	Certificado de Registro de Veículo - CRV
l.	Bitola do Pneu	-	165Q70 r13	Fabricante
<b>2. Informação Financeira do Veículo</b>				
	<b>Descrição do Item</b>	<b>Unidade</b>	<b>Resultado</b>	<b>Referência</b>
a.	Preço do Veículo Novo com rodagem	R\$/veic.	R\$ 42.000,00	-
b.	Preço do Veículo Novo sem rodagem	R\$/veic.	R\$ 41.730,00	-
c.	Preço Combustível	R\$/litro	R\$ 4,1900	Cotação do fornecedor
d.	Preço do Pneu	R\$/unid.	R\$ 270,00	Cotação do fornecedor
e.	Preço da Câmara	R\$/unid.	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor
f.	Preço da Recapagam	R\$/serv.	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor
g.	Preço da Lavagem e Higienização	R\$/serv.	R\$ 40,00	Preço de mercado
i.	Preço do Óleo do Cârtter	R\$/litro	R\$ 18,00	Cotação do fornecedor
j.	Preço do Óleo do Câmbio	R\$/litro	R\$ 59,00	Cotação do fornecedor
k.	Preço do Óleo do Diferencial	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor
l.	Preço do Óleo da Direção Hidráulica	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor
m.	Preço do Fluido de Arrefecimento	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor
n.	Preço do Fluido de Embreagem	R\$/litro	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor
o.	Preço do Fluido do Sistema de Freios	R\$/litro	R\$ 29,00	Cotação do fornecedor
p.	Emplacamento, Licenciamento, Taxas e IPVA	R\$/veic.ano	R\$ 1.122,05	Detran
q.	Seguro Obrigatório	R\$/veic.ano	R\$ 45,72	Detran
<b>3. Informação Operacional do Veículo</b>				



Descrição do Item	Unidade	Resultado	Referência
a. Quilometragem Média Mensal	km/mês	1.000	Desenvolvimento do serviço

**B. Memória de Cálculo:****1. Custo Fixo**

Descrição	Método	Coeficiente		Und.	Preço (R\$)	Preço (R\$/veic.mês)	Preço (R\$/km)
		Anual	Mensal				
a. Emplacamento, Licenciamento, Taxas e IPVA	Rateio Mensal	1	12	R\$/veic.ano	R\$ 1.122,05	R\$ 93,50	R\$ 0,0935
b. Seguro Obrigatório	Rateio Mensal	1	12	R\$/veic.ano	R\$ 45,72	R\$ 3,81	R\$ 0,0038
c. Seguro do Casco	Rateio Mensal	3,00%	0,0025	R\$/veic.ano	R\$ 42.000,00	R\$ 105,00	R\$ 0,1050
d. Seguro de Responsabilidade Civil	Rateio Mensal	3,00%	0,0025	R\$/veic.ano	R\$ 42.000,00	R\$ 105,00	R\$ 0,1050

<b>Custo por Quilômetro</b>							<b>R\$ 0,3073</b>
Quilometragem Média Mensal							1.000
Veículo - Fase I							1
<b>Custo Fixo Mensal - Fase I</b>							<b>R\$ 307,31</b>
Veículo - Fase II							0
<b>Custo Fixo Mensal - Fase II</b>							<b>R\$ 0,00</b>
Ocorrência anual							12
<b>Custo Fixo Anual</b>							<b>R\$ 3.687,77</b>

**2. Custo Variável**

Descrição	Referência	Capacidade	Fator Consumo (km)	Coeficiente	Unidade	Preço Unitário (R\$)	Preço (R\$/km)
-----------	------------	------------	--------------------	-------------	---------	----------------------	----------------

**2.1. Combustível**

a. Capacidade do Tanque de Combustível	Reservatório	48,0	350	0,13714286	R\$/litro	R\$ 4,1900	R\$ 0,5746
--	--------------	------	-----	------------	-----------	------------	------------

**2.2. Lubrificante**

a. Óleo do Câmbio	Reservatório	3,0	10.000	0,00030000	R\$/litro	R\$ 18,00	R\$ 0,0054
b. Óleo do Diferencial	Reservatório	1,0	10.000	0,00010000	R\$/litro	R\$ 59,00	R\$ 0,0059
c. Óleo do Direção Hidráulica	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

**2.3. Fluídos**

a. Arrefecimento	Reservatório	2,0	10.000	0,00020000	R\$/litro	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
b. Embreagem	Reservatório	0,5	10.000	0,00005000	R\$/litro	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
c. Sistema de Freios	Reservatório	0,5	10.000	0,00005000	R\$/litro	R\$ 29,00	R\$ 0,0015

**2.4. Rodagem**

a. Pneus	peça	4	40.000	0,00010000	R\$/unid.	R\$ 270,00	R\$ 0,0270
b. Câmara	peça	0	40.000	0,00000000	R\$/unid.	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
c. Recapagem	peça	0	40.000	0,00000000	R\$/serv.	R\$ 0,00	R\$ 0,0000

**2.5. Peças e Acessórios**

a. Peças e Acessórios	VB/a.a*	0,50%	-	0,00000500	R\$/veic.	R\$ 41.730,00	R\$ 0,2087
-----------------------	---------	-------	---	------------	-----------	---------------	------------

**2.6. Lavagem e Higienização**

a. Lavagem e Higienização**	Serviço	3	1.000	0,00300000	R\$/serv.	R\$ 40,00	R\$ 0,1200
-----------------------------	---------	---	-------	------------	-----------	-----------	------------

<b>Custo por Quilômetro</b>							<b>R\$ 0,9430</b>
Quilometragem Média Mensal							1.000
Veículo - Fase I							1



	<b>Custo Variável Mensal - Fase I</b>	<b>R\$ 943,03</b>
	<i>Veículo - Fase II</i>	<i>0</i>
	<b>Custo Variável Mensal - Fase II</b>	<b>R\$ 0,00</b>
	<i>Ocorrência anual</i>	<i>12</i>
	<b>Custo Fixo Anual</b>	<b>R\$ 11.316,34</b>

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

\*\* Mínimo de duas lavagens por mês.

### Quadro 13 – Composição da Despesa com Veículo – Motocicleta

<b>A. Premissas Básicas:</b>				
<b>1. Informação Técnica do Veículo</b>				
Descrição do Item	Unidade	Caraterísticas		Referência
a. Quantidade de Veículo - Fase I	veíc.	2	-	
b. Quantidade de Veículo - Fase II	veíc.	1	-	
c. Fabricante	-	HONDA		Certificado de Registo de Veículo - CRV
d. Marca	-	HONDA		Certificado de Registo de Veículo - CRV
e. Modelo	-	CG 125 I Cargo		Certificado de Registo de Veículo - CRV
f. Ano de Fabricação	mm/aa	jul/18		Certificado de Registo de Veículo - CRV
g. Ano do Modelo	mm/aa	jul/18		Certificado de Registo de Veículo - CRV
i. Cilindrada	cm <sup>3</sup>	124,7		Certificado de Registo de Veículo - CRV
j. Potência do Motor	CV	11,8		Certificado de Registo de Veículo - CRV
k. Tipo de Combustível	-	gasolina		Certificado de Registo de Veículo - CRV
l. Bitola do Pneu	-	80/90 18 M/C		Fabricante
<b>2. Informação Financeira do Veículo</b>				
Descrição do Item	Unidade	Resultado	Referência	
a. Preço do Veículo Novo com rodagem	R\$/veíc.	R\$ 10.300,00	-	
b. Preço do Veículo Novo sem rodagem	R\$/veíc.	R\$ 10.090,00	-	
c. Preço Combustível	R\$/litro	R\$ 4,1900		Cotação do fornecedor
d. Preço do Pneu	R\$/unid.	R\$ 150,00		Cotação do fornecedor
e. Preço da Câmara	R\$/unid.	R\$ 60,00		Cotação do fornecedor
f. Preço da Recapagem	R\$/serv.	R\$ 0,00		Cotação do fornecedor
g. Preço da Lavação e Higienização	R\$/serv.	R\$ 25,00		Preço de mercado
i. Preço do Óleo do Câmbio	R\$/litro	R\$ 18,00		Cotação do fornecedor
j. Preço do Óleo do Câmbio	R\$/litro	R\$ 59,00		Cotação do fornecedor
k. Preço do Óleo do Diferencial	R\$/litro	R\$ 0,00		Cotação do fornecedor
l. Preço do Óleo da Direção Hidráulica	R\$/litro	R\$ 0,00		Cotação do fornecedor
m. Preço do Fluido de Arrefecimento	R\$/litro	R\$ 0,00		Cotação do fornecedor
n. Preço do Fluido de Embreagem	R\$/litro	R\$ 0,00		Cotação do fornecedor
o. Preço do Fluido do Sistema de Freios	R\$/litro	R\$ 29,00		Cotação do fornecedor
p. Emplacamento, Licenciamento, Taxas e IPVA	R\$/veíc.ano	R\$ 395,25		Detran
q. Seguro Obrigatório	R\$/veíc.ano	R\$ 185,50		Detran
<b>3. Informação Operacional do Veículo</b>				
Descrição do Item	Unidade	Resultado	Referência	
a. Quilometragem Média Mensal	km/mês	300		Desenvolvimento do serviço



B. Memória de Cálculo:							
1. Custo Fixo							
Descrição	Método	Coeficiente		Und.	Preço (R\$)	Preço (R\$/veic.mês)	Preço (R\$/km)
		Anual	Mensal				
a. Emplacamento, Licenciamento, Taxas e IPVA	Rateio Mensal	1	12	R\$/veic.ano	R\$ 395,25	R\$ 32,94	R\$ 0,1098
b. Seguro Obrigatório	Rateio Mensal	1	12	R\$/veic.ano	R\$ 185,50	R\$ 15,46	R\$ 0,0515
c. Seguro do Casco	Rateio Mensal	3,00%	0,0025	R\$/veic.ano	R\$ 10.300,00	R\$ 25,75	R\$ 0,0858
d. Seguro de Responsabilidade Civil	Rateio Mensal	3,00%	0,0025	R\$/veic.ano	R\$ 10.300,00	R\$ 25,75	R\$ 0,0858
<b>Custo por Quilômetro</b>							<b>R\$ 0,3330</b>
<i>Quilometragem Média Mensal</i>							<i>300</i>
<i>Veículo - Fase I</i>							<i>2</i>
<b>Custo Fixo Mensal - Fase I</b>							<b>R\$ 199,79</b>
<i>Veículo - Fase II</i>							<i>1</i>
<b>Custo Fixo Mensal - Fase II</b>							<b>R\$ 99,90</b>
<i>Ocorrência anual</i>							<i>12</i>
<b>Custo Fixo Anual</b>							<b>R\$ 3.596,25</b>
2. Custo Variável							
Descrição	Referência	Capacidade	Fator Consumo (km)	Coeficiente	Unidade	Preço Unitário (R\$)	Preço (R\$/km)
2.1. Combustível							
a. Capacidade do Tanque de Combustível	Reservatório	14,6	511	0,02857143	R\$/litro	R\$ 4,1900	R\$ 0,1197
2.2. Lubrificante							
a. Óleo do Câmbio	Reservatório	0,5	10.000	0,00005000	R\$/litro	R\$ 18,00	R\$ 0,0009
b. Óleo do Diferencial	Reservatório	0,0	10.000	0,00000000	R\$/litro	R\$ 59,00	R\$ 0,0000
c. Óleo da Direção Hidráulica	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
2.3. Fluídos							
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\$ 29,00	R\$ 0,0000
2.4. Rodagem							
a. Pneus	peça	2	20.000	0,00010000	R\$/unid.	R\$ 150,00	R\$ 0,0150
b. Câmara	peça	2	20.000	0,00010000	R\$/unid.	R\$ 60,00	R\$ 0,0060
c. Recapagem	peça	0	20.000	0,00000000	R\$/serv.	R\$ 0,00	R\$ 0,0000
2.5. Peças e Acessórios							
a. Peças e Acessórios	VB/a.a*	0,50%	-	0,00001667	R\$/veic.	R\$ 10.090,00	R\$ 0,1682
2.6. Lavagem e Higienização							
a. Lavagem e Higienização**	Serviço	3	300	0,01000000	R\$/serv.	R\$ 25,00	R\$ 0,2500
<b>Custo por Quilômetro</b>							<b>R\$ 0,5598</b>
<i>Quilometragem Média Mensal</i>							<i>300</i>
<i>Veículo - Fase I</i>							<i>2</i>
<b>Custo Variável Mensal - Fase I</b>							<b>R\$ 335,87</b>
<i>Veículo - Fase II</i>							<i>1</i>
<b>Custo Variável Mensal - Fase II</b>							<b>R\$ 167,93</b>



Ocorrência anual 12

Custo Fixo Anual R\$ 6.045,63

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

\*\* Mínimo de duas lavagens por mês.

## Quadro 14 – Composição da Depreciação de Veículo, Máquina e Equipamento

### A. Premissas Básicas:

#### 1. Depreciação do Capital

Descrição do Item	Método	Vida Útil (anos)	Valor Residual (%)	Coeficiente	
				Anual	Mensal
a. Depreciação de Veículo	Linear	15	10%	6,00%	0,5000%
b. Depreciação de Máquinas e Equipamentos	Linear	10	-	10,00%	0,8333%
c. Depreciação de Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação	Linear	5	-	20,00%	1,6667%
d. Depreciação de Sinalização Vertical	Linear	10	-	10,00%	0,8333%
e. Depreciação de Sinalização Horizontal	Linear	2	-	50,00%	4,1667%
f. Depreciação das Demais Sinalizações	Linear	5	-	20,00%	1,6667%

#### 2. Frota Vinculada e Quilometragem Média Mensal

Descrição do Item	Unidade	Quantidade		Unidade	Quilometragem
		Fase I	Fase II		
a. Veículo - Passeio de uso Administrativo	veíc.	1	0	km/mês	1.000
b. Veículo - Utilitário	veíc.	1	0	km/mês	1.000
c. Veículo - Motocicleta	veíc.	2	1	km/mês	300

### B. Memória de Cálculo:

#### 1. Depreciação por Tipo de Veículos

##### 1.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo

Descrição	Coeficiente		Preço (R\$/veic.)	Preço (R\$/veic.mês)	Preço (R\$/km)
	Anual	Mensal			
a. Veículo - Passeio de uso Administrativo	6,00%	0,5000%	R\$ 36.700,00	R\$ 183,50	R\$ 0,1835
<i>Quilometragem Média Mensal</i>					1.000
<i>Veículo - Fase I</i>					1
<b>Custo Mensal - Fase I</b>					<b>R\$ 183,50</b>
<i>Veículo - Fase II</i>					0
<b>Custo Mensal - Fase II</b>					<b>R\$ 0,00</b>
<i>Ocorrência anual</i>					12
<b>Custo Anual</b>					<b>R\$ 2.202,00</b>

##### 1.2. Veículo - Utilitário

Descrição	Coeficiente		Preço (R\$/veic.)	Preço (R\$/veic.mês)	Preço (R\$/km)
	Anual	Mensal			
a. Veículo - Utilitário	6,00%	0,5000%	R\$ 42.000,00	R\$ 210,00	R\$ 0,2100
<i>Quilometragem Média Mensal</i>					1.000



	<i>Veículo - Fase I</i>	<i>1</i>
	<b>Custo Mensal - Fase I</b>	<b>R\$ 210,00</b>
	<i>Veículo - Fase II</i>	<i>0</i>
	<b>Custo Mensal - Fase II</b>	<b>R\$ 0,00</b>
	<i>Ocorrência anual</i>	<i>12</i>
	<b>Custo Anual</b>	<b>R\$ 2.520,00</b>

**1.3. Veículo - Motocicleta**

Descrição	Coeficiente		Preço (R\$/veic.)	Preço (R\$/veic.mês)	Preço (R\$/km)
	Anual	Mensal			
a. Veículo - Motocicleta	6,00%	0,5000%	R\$ 10.300,00	R\$ 51,50	R\$ 0,1717
	<i>Quilometragem Média Mensal</i>				<i>300</i>
	<i>Veículo - Fase I</i>				<i>2</i>
	<b>Custo Mensal - Fase I</b>				<b>R\$ 103,00</b>
	<i>Veículo - Fase II</i>				<i>1</i>
	<b>Custo Mensal - Fase II</b>				<b>R\$ 51,50</b>
	<i>Ocorrência anual</i>				<i>12</i>
	<b>Custo Anual</b>				<b>R\$ 1.854,00</b>

**2. Depreciação de Máquinas e Equipamentos**

Descrição do Item	Coeficiente		Fase I		Fase II	
			Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)	Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)
	Anual	Mensal				
a. Máquinas e Equipamentos	10,00%	0,8333%	R\$ 45.000,00	R\$ 375,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
			<b>Custo Mensal</b>	<b>R\$ 375,00</b>		<b>R\$ 0,00</b>
			<i>Ocorrência Anual</i>	<i>12</i>		<i>12</i>
			<b>Custo Anual</b>	<b>R\$ 4.500,00</b>		<b>R\$ 0,00</b>

**3. Depreciação de Equipamentos Eletrônicos, Parquímetro, TI e Comunicação**

Descrição do Item	Coeficiente		Fase I		Fase II	
			Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)	Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)
	Anual	Mensal				
a. Parquímetro	20,00%	1,6667%	R\$ 653.400,00	R\$ 10.890,00	R\$ 158.400,00	R\$ 2.640,00
b. P.O.S. Móvel	20,00%	1,6667%	R\$ 53.625,00	R\$ 893,75	R\$ 13.200,00	R\$ 220,00
c. P.O.S. Fixo	20,00%	1,6667%	R\$ 7.456,00	R\$ 124,27	R\$ 1.864,00	R\$ 31,07
d. P.D.A.	20,00%	1,6667%	R\$ 2.800,00	R\$ 46,67	R\$ 700,00	R\$ 11,67
e. Impressora Térmica Portátil	20,00%	1,6667%	R\$ 62.075,00	R\$ 1.034,58	R\$ 15.340,00	R\$ 255,67
f. Paraciclo (metálico tubular galvanizado)	20,00%	1,6667%	R\$ 900,00	R\$ 15,00	R\$ 300,00	R\$ 5,00
g. Gerador de Energia (55 Kva/380/220V 75 - Trifásico)	20,00%	1,6667%	R\$ 10.000,00	R\$ 166,67	R\$ 0,00	R\$ 0,00
h. Computador (CPU + tela 21,5" + teclado + mouse)	20,00%	1,6667%	R\$ 27.000,00	R\$ 450,00	R\$ 8.000,00	R\$ 133,33
i. Nobreak (1500VA)	20,00%	1,6667%	R\$ 1.600,00	R\$ 26,67	R\$ 400,00	R\$ 6,67
j. Estabilizador (600VA)	20,00%	1,6667%	R\$ 2.025,00	R\$ 33,75	R\$ 600,00	R\$ 10,00
k. Impressora Multifuncional	20,00%	1,6667%	R\$ 4.000,00	R\$ 66,67	R\$ 0,00	R\$ 0,00
l. Licença de Softwares	20,00%	1,6667%	R\$ 17.500,00	R\$ 291,67	R\$ 0,00	R\$ 0,00
m. Servidor - CPU	20,00%	1,6667%	R\$ 3.000,00	R\$ 50,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00



n. Central Telefônica com gravação	20,00%	1,6667%	R\$ 2.800,00	R\$ 46,67	R\$ 0,00	R\$ 0,00
			<b>Custo Mensal</b>	<b>R\$ 14.136,35</b>	<b>R\$ 3.313,40</b>	
			<i>Ocorrência Anual</i>	12	12	
			<b>Custo Anual</b>	<b>R\$ 169.636,20</b>	<b>R\$ 39.760,80</b>	

#### 4. Depreciação de Sinalização Vertical

Descrição do Item	Coeficiente		Fase I		Fase II	
	Anual	Mensal	Investimento	Depreciação	Investimento	Depreciação
			(R\$)	(R\$/mês)	(R\$)	(R\$/mês)
a. Sinalização Vertical (placa)	10,00%	0,8333%	R\$ 137.760,00	R\$ 1.148,00	R\$ 43.120,00	R\$ 359,33
			<b>Custo Mensal</b>	<b>R\$ 1.148,00</b>	<b>R\$ 359,33</b>	
			<i>Ocorrência Anual</i>	12	12	
			<b>Custo Anual</b>	<b>R\$ 13.776,00</b>	<b>R\$ 4.312,00</b>	

#### 5. Depreciação de Sinalização Horizontal

Descrição do Item	Coeficiente		Fase I		Fase II	
	Anual	Mensal	Investimento	Depreciação	Investimento	Depreciação
			(R\$)	(R\$/mês)	(R\$)	(R\$/mês)
a. Sinalização Horizontal - Legenda (m2)	50,00%	4,1667%	R\$ 14.280,00	R\$ 595,00	R\$ 4.060,00	R\$ 169,17
b. Sinalização Horizontal - Bordo (m2)	50,00%	4,1667%	R\$ 27.738,00	R\$ 1.155,75	R\$ 6.877,00	R\$ 286,54
			<b>Custo Mensal</b>	<b>R\$ 1.750,75</b>	<b>R\$ 455,71</b>	
			<i>Ocorrência Anual</i>	12	12	
			<b>Custo Anual</b>	<b>R\$ 21.009,00</b>	<b>R\$ 5.468,50</b>	

#### 6. Depreciação das Demais Sinalizações

Descrição do Item	Coeficiente		Fase I		Fase II	
	Anual	Mensal	Investimento	Depreciação	Investimento	Depreciação
			(R\$)	(R\$/mês)	(R\$)	(R\$/mês)
a. Cavalete	20,00%	1,6667%	R\$ 600,00	R\$ 10,00	R\$ 120,00	R\$ 2,00
b. Cone de Sinalização	20,00%	1,6667%	R\$ 1.050,00	R\$ 17,50	R\$ 210,00	R\$ 3,50
c. Giroflex Led	20,00%	1,6667%	R\$ 200,00	R\$ 3,33	R\$ 100,00	R\$ 1,67
			<b>Custo Mensal</b>	<b>R\$ 30,83</b>	<b>R\$ 7,17</b>	
			<i>Ocorrência Anual</i>	12	12	
			<b>Custo Anual</b>	<b>R\$ 370,00</b>	<b>R\$ 86,00</b>	



#### 4. ORÇAMENTO ANUAL DO SERVIÇO

O Orçamento Anual do Serviço de Estacionamento Rotativo Pago – Área Azul do Município de Lages para cada fase, são apresentados nos Quadro 15 e 16.

**Quadro 15 – Orçamento do Custo do Serviço – FASE I**

Composição do Orçamento do Serviço	Mensal	Ocorrência	Anual	Participação		
<b>1. Despesa com Pessoal</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>239.639,54</b>	<b>Meses</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>958.558,17</b>	<b>57,85%</b>
<b>1.1. Pessoal Operacional</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>199.393,87</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>797.575,47</b>	<b>48,13%</b>
a. Supervisor	R\$/mês	24.796,85	4	R\$/ano	99.187,39	5,99%
b. Monitor	R\$/mês	174.597,02	4	R\$/ano	698.388,08	42,15%
<b>1.2. Pessoal Administrativo</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>30.405,66</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>121.622,63</b>	<b>7,34%</b>
a. Diretoria	R\$/mês	9.840,02	4	R\$/ano	39.360,07	2,38%
b. Gerente Administrativo e Financeiro	R\$/mês	6.150,01	4	R\$/ano	24.600,05	1,48%
c. Assistente Administrativo - Financeiro	R\$/mês	3.837,61	4	R\$/ano	15.350,43	0,93%
d. Assistente Administrativo - Comercial	R\$/mês	3.198,01	4	R\$/ano	12.792,02	0,77%
e. Auxiliar Administrativo	R\$/mês	2.460,00	4	R\$/ano	9.840,02	0,59%
f. Atendente	R\$/mês	2.460,00	4	R\$/ano	9.840,02	0,59%
g. Telefonista	R\$/mês	2.460,00	4	R\$/ano	9.840,02	0,59%
<b>1.3. Pessoal de Manutenção</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>9.840,02</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>39.360,07</b>	<b>2,38%</b>
a. Técnico em TI	R\$/mês	3.690,01	4	R\$/ano	14.760,03	0,89%
b. Técnico em Manutenção	R\$/mês	3.690,01	4	R\$/ano	14.760,03	0,89%
c. Serviços Gerais	R\$/mês	2.460,00	4	R\$/ano	9.840,02	0,59%
<b>2. Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>46.240,00</b>	<b>Meses</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>184.960,00</b>	<b>11,16%</b>
<b>2.1. Auxílio Alimentação</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>14.350,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>57.400,00</b>	<b>3,46%</b>
a. Pessoal Operacional	R\$/mês	12.600,00	4	R\$/ano	50.400,00	3,04%
b. Pessoal Administrativo	R\$/mês	1.225,00	4	R\$/ano	4.900,00	0,30%
c. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	525,00	4	R\$/ano	2.100,00	0,13%
<b>2.2. Vale Transporte</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>13.940,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>55.760,00</b>	<b>3,37%</b>
a. Pessoal Operacional	R\$/mês	12.240,00	4	R\$/ano	48.960,00	2,95%
b. Pessoal Administrativo	R\$/mês	1.190,00	4	R\$/ano	4.760,00	0,29%
c. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	510,00	4	R\$/ano	2.040,00	0,12%
<b>2.3. Assistência Médica e Hospitalar</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>8.200,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>32.800,00</b>	<b>1,98%</b>
a. Pessoal Operacional	R\$/mês	7.200,00	4	R\$/ano	28.800,00	1,74%
b. Pessoal Administrativo	R\$/mês	700,00	4	R\$/ano	2.800,00	0,17%
c. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	300,00	4	R\$/ano	1.200,00	0,07%
<b>2.4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>3.690,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>14.760,00</b>	<b>0,89%</b>
a. Pessoal Operacional	R\$/mês	3.240,00	4	R\$/ano	12.960,00	0,78%
b. Pessoal Administrativo	R\$/mês	315,00	4	R\$/ano	1.260,00	0,08%
c. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	135,00	4	R\$/ano	540,00	0,03%
<b>2.5. Uniforme</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>5.880,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>23.520,00</b>	<b>1,42%</b>
a. Calça	R\$/mês	900,00	4	R\$/ano	3.600,00	0,22%
b. Camisa	R\$/mês	840,00	4	R\$/ano	3.360,00	0,20%



c. Par de Sapatos	R\$/mês	720,00	4	R\$/ano	2.880,00	0,17%
d. Colete	R\$/mês	360,00	4	R\$/ano	1.440,00	0,09%
e. Bota	R\$/mês	1.200,00	4	R\$/ano	4.800,00	0,29%
f. Capa de Chuva	R\$/mês	780,00	4	R\$/ano	3.120,00	0,19%
g. Boné	R\$/mês	180,00	4	R\$/ano	720,00	0,04%
h. Jaqueta	R\$/mês	900,00	4	R\$/ano	3.600,00	0,22%
<b>2.6. EPI</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>180,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>720,00</b>	<b>0,04%</b>
a. Protetor Solar FPS 30 (120 ml)	R\$/mês	180,00	4	R\$/ano	720,00	0,04%

<b>3. Despesas Gerais</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>41.197,76</b>	<b>Meses</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>247.186,56</b>	<b>14,92%</b>
---------------------------	----------------	------------------	--------------	----------------	-------------------	---------------

<b>3.1. Administrativas</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>15.764,50</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>94.587,00</b>	<b>5,71%</b>
a. Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	R\$/mês	4.000,00	6	R\$/ano	24.000,00	1,45%
b. Telefone Fixo	R\$/mês	500,00	6	R\$/ano	3.000,00	0,18%
c. Internet (P.O.S - Chip)	R\$/mês	5.239,50	6	R\$/ano	31.437,00	1,90%
d. Energia Elétrica	R\$/mês	1.200,00	6	R\$/ano	7.200,00	0,43%
e. Água e Esgoto	R\$/mês	200,00	6	R\$/ano	1.200,00	0,07%
f. Propaganda e Publicidade	R\$/mês	2.500,00	6	R\$/ano	15.000,00	0,91%
g. Seguro Patrimonial	R\$/mês	500,00	6	R\$/ano	3.000,00	0,18%
h. Material de Expediente (bobina, talonário, etc.)	R\$/mês	300,00	6	R\$/ano	1.800,00	0,11%
i. Material de Limpeza e Conservação	R\$/mês	300,00	6	R\$/ano	1.800,00	0,11%
j. Assinatura: livro/jornal/revista	R\$/mês	25,00	6	R\$/ano	150,00	0,01%
k. Outras despesas	R\$/mês	1.000,00	6	R\$/ano	6.000,00	0,36%

<b>3.2. Serviço de Terceiro:</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>9.100,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>54.600,00</b>	<b>3,30%</b>
a. Honorários Advocáticos	R\$/mês	3.000,00	6	R\$/ano	18.000,00	1,09%
b. Honorários Contábeis	R\$/mês	3.000,00	6	R\$/ano	18.000,00	1,09%
c. Mão-de-obra especializada	R\$/mês	1.000,00	6	R\$/ano	6.000,00	0,36%
d. Exames médico - Admissional e Dimensional	R\$/mês	500,00	6	R\$/ano	3.000,00	0,18%
e. Laudo de segurança do trabalho	R\$/mês	300,00	6	R\$/ano	1.800,00	0,11%
f. Vigilância Patrimonial	R\$/mês	500,00	6	R\$/ano	3.000,00	0,18%
g. Transporte de Valores	R\$/mês	800,00	6	R\$/ano	4.800,00	0,29%

<b>3.3. Operacionais:</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>16.333,26</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>97.999,56</b>	<b>5,91%</b>
a. Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$/mês	2.500,00	6	R\$/ano	15.000,00	0,91%
b. Manutenção Software	R\$/mês	2.500,00	6	R\$/ano	15.000,00	0,91%
c. Manutenção Infraestrutura de TI	R\$/mês	500,00	6	R\$/ano	3.000,00	0,18%
d. Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	R\$/mês	35,00	6	R\$/ano	210,00	0,01%
e. Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$/mês	60,00	6	R\$/ano	360,00	0,02%
f. Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$/mês	1.928,64	6	R\$/ano	11.571,84	0,70%
g. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	R\$/mês	713,92	6	R\$/ano	4.283,50	0,26%
h. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	R\$/mês	1.386,70	6	R\$/ano	8.320,23	0,50%
i. Homologação do Talonário Eletrônico	R\$/mês	1.625,00	6	R\$/ano	9.750,00	0,59%
j. Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$/mês	1.284,00	6	R\$/ano	7.704,00	0,46%
k. Bobina - Parquímetro	R\$/mês	1.500,00	6	R\$/ano	9.000,00	0,54%
l. Bobina - P.O.S.	R\$/mês	2.300,00	6	R\$/ano	13.800,00	0,83%

<b>4. Despesa com Veículo</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>2.978,12</b>	<b>Meses</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>11.912,48</b>	<b>0,72%</b>
-------------------------------	----------------	-----------------	--------------	----------------	------------------	--------------

<b>4.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>1.192,12</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>4.768,47</b>	<b>0,29%</b>
---	----------------	-----------------	--	----------------	-----------------	--------------



a. Custo Fixo	R\$/mês	280,81	4	R\$/ano	1.123,26	0,07%
b. Custo Variável	R\$/mês	911,30	4	R\$/ano	3.645,21	0,22%
<b>4.2. Veículo - Utilitário</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>1.250,34</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>5.001,37</b>	<b>0,30%</b>
a. Custo Fixo	R\$/mês	307,31	4	R\$/ano	1.229,26	0,07%
b. Custo Variável	R\$/mês	943,03	4	R\$/ano	3.772,11	0,23%
<b>4.3. Veículo - Motocicleta</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>535,66</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>2.142,64</b>	<b>0,13%</b>
a. Custo Fixo	R\$/mês	199,79	4	R\$/ano	799,17	0,05%
b. Custo Variável	R\$/mês	335,87	4	R\$/ano	1.343,47	0,08%

<b>5. Despesa com Depreciação de Capital</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>17.937,43</b>	<b>Meses</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>71.749,73</b>	<b>4,33%</b>
--	----------------	------------------	--------------	----------------	------------------	--------------

<b>5.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>183,50</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>734,00</b>	<b>0,04%</b>
a. Custo	R\$/mês	183,50	4	R\$/ano	734,00	0,04%
<b>5.2. Veículo - Utilitário</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>210,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>840,00</b>	<b>0,05%</b>
a. Custo	R\$/mês	210,00	4	R\$/ano	840,00	0,05%
<b>5.3. Veículo - Motocicleta</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>103,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>412,00</b>	<b>0,02%</b>
a. Custo	R\$/mês	103,00	4	R\$/ano	412,00	0,02%
<b>5.4. Máquinas e Equipamentos</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>375,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>1.500,00</b>	<b>0,09%</b>
a. Custo	R\$/mês	375,00	4	R\$/ano	1.500,00	0,09%
<b>5.5. Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>14.136,35</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>56.545,40</b>	<b>3,41%</b>
a. Custo	R\$/mês	14.136,35	4	R\$/ano	56.545,40	3,41%
<b>5.6. Sinalização Vertical</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>1.148,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>4.592,00</b>	<b>0,28%</b>
a. Custo	R\$/mês	1.148,00	4	R\$/ano	4.592,00	0,28%
<b>5.7. Sinalização Horizontal</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>1.750,75</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>7.003,00</b>	<b>0,42%</b>
a. Custo	R\$/mês	1.750,75	4	R\$/ano	7.003,00	0,42%
<b>5.8. Demais Sinalizações</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>30,83</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>123,33</b>	<b>0,01%</b>
a. Custo	R\$/mês	30,83	4	R\$/ano	123,33	0,01%

<b>6. Despesa com Arrecadação</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>9.822,34</b>	<b>Meses</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>39.289,37</b>	<b>2,37%</b>
-----------------------------------	----------------	-----------------	--------------	----------------	------------------	--------------

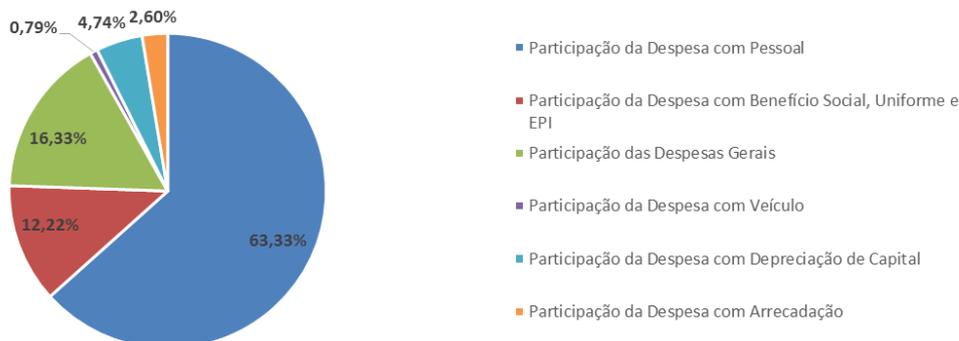
a. Cartão de Crédito	R\$/mês	2.910,32	4	R\$/ano	11.641,29	0,70%
b. Cartão de Débito	R\$/mês	1.455,16	4	R\$/ano	5.820,65	0,35%
c. Comissão de Posto de Venda - PDV	R\$/mês	5.456,86	4	R\$/ano	21.827,43	1,32%

<b>Custo Corrente</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>357.815,20</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>1.513.656,32</b>	<b>91,35%</b>
-----------------------	----------------	-------------------	--	----------------	---------------------	---------------

<i>Tributos e Repasses:</i>	<i>8,65%</i>	R\$/mês	33.881,79	R\$/ano	143.329,25	8,65%
-----------------------------	--------------	---------	-----------	---------	------------	-------

<b>Orçamento Operacional das Despesas</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>391.696,99</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>1.656.985,57</b>	<b>100%</b>
---	----------------	-------------------	--	----------------	---------------------	-------------

Grupo de Custos				
Peso	Descrição dos Itens	R\$/mês	R\$/ano	Participação
P1	Participação da Despesa com Pessoal	239.639,54	958.558,17	63,33%
P2	Participação da Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	46.240,00	184.960,00	12,22%
P3	Participação das Despesas Gerais	41.197,76	247.186,56	16,33%
P4	Participação da Despesa com Veículo	2.978,12	11.912,48	0,79%
P5	Participação da Despesa com Depreciação de Capital	17.937,43	71.749,73	4,74%
P6	Participação da Despesa com Arrecadação	9.822,34	39.289,37	2,60%
<b>Total</b>		<b>357.815,20</b>	<b>1.513.656,32</b>	<b>100%</b>



Quadro 16 – Orçamento do Custo do Serviço – FASE II

Composição do Orçamento do Serviço	Mensal	Ocorrência	Anual	Participação		
<b>1. Despesa com Pessoal</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>54.982,55</b>	<b>Meses</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>109.965,10</b>	<b>24,60%</b>
<b>1.1. Pessoal Operacional</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>50.062,54</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>100.125,08</b>	<b>22,40%</b>
a. Supervisor	R\$/mês	7.084,81	2	R\$/ano	14.169,63	3,17%
b. Monitor	R\$/mês	42.977,73	2	R\$/ano	85.955,46	19,23%
<b>1.2. Pessoal Administrativo</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>4.920,01</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>9.840,02</b>	<b>2,20%</b>
a. Diretoria	R\$/mês	-	2	R\$/ano	-	0,00%
b. Gerente Administrativo e Financeiro	R\$/mês	-	2	R\$/ano	-	0,00%
c. Assistente Administrativo - Financeiro	R\$/mês	-	2	R\$/ano	-	0,00%
d. Assistente Administrativo - Comercial	R\$/mês	-	2	R\$/ano	-	0,00%
e. Auxiliar Administrativo	R\$/mês	-	2	R\$/ano	-	0,00%
f. Atendente	R\$/mês	2.460,00	2	R\$/ano	4.920,01	1,10%
g. Telefonista	R\$/mês	2.460,00	2	R\$/ano	4.920,01	1,10%
<b>1.3. Pessoal de Manutenção</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>-</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
a. Técnico em TI	R\$/mês	-	2	R\$/ano	-	0,00%
b. Técnico em Manutenção	R\$/mês	-	2	R\$/ano	-	0,00%
c. Serviços Gerais	R\$/mês	-	2	R\$/ano	-	0,00%
<b>2. Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>11.315,00</b>	<b>Meses</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>22.630,00</b>	<b>5,06%</b>
<b>2.1. Auxílio Alimentação</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>3.500,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>7.000,00</b>	<b>1,57%</b>
a. Pessoal Operacional	R\$/mês	3.150,00	2	R\$/ano	6.300,00	1,41%
b. Pessoal Administrativo	R\$/mês	350,00	2	R\$/ano	700,00	0,16%
c. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	-	2	R\$/ano	-	0,00%
<b>2.2. Vale Transporte</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>3.400,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>6.800,00</b>	<b>1,52%</b>
a. Pessoal Operacional	R\$/mês	3.060,00	2	R\$/ano	6.120,00	1,37%
b. Pessoal Administrativo	R\$/mês	340,00	2	R\$/ano	680,00	0,15%
c. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	-	2	R\$/ano	-	0,00%
<b>2.3. Assistência Médica e Hospitalar</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>2.000,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>4.000,00</b>	<b>0,89%</b>
a. Pessoal Operacional	R\$/mês	1.800,00	2	R\$/ano	3.600,00	0,81%
b. Pessoal Administrativo	R\$/mês	200,00	2	R\$/ano	400,00	0,09%
c. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	-	2	R\$/ano	-	0,00%
<b>2.4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>900,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>1.800,00</b>	<b>0,40%</b>
a. Pessoal Operacional	R\$/mês	810,00	2	R\$/ano	1.620,00	0,36%



b. Pessoal Administrativo	R\$/mês	90,00	2	R\$/ano	180,00	0,04%
c. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	-	2	R\$/ano	-	0,00%
<b>2.5. Uniforme</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>1.470,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>2.940,00</b>	<b>0,66%</b>
a. Calça	R\$/mês	225,00	2	R\$/ano	450,00	0,10%
b. Camisa	R\$/mês	210,00	2	R\$/ano	420,00	0,09%
c. Par de Sapatos	R\$/mês	180,00	2	R\$/ano	360,00	0,08%
d. Colete	R\$/mês	90,00	2	R\$/ano	180,00	0,04%
e. Bota	R\$/mês	300,00	2	R\$/ano	600,00	0,13%
f. Capa de Chuva	R\$/mês	195,00	2	R\$/ano	390,00	0,09%
g. Boné	R\$/mês	45,00	2	R\$/ano	90,00	0,02%
h. Jaqueta	R\$/mês	225,00	2	R\$/ano	450,00	0,10%
<b>2.6. EPI</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>45,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>90,00</b>	<b>0,02%</b>
a. Protetor Solar FPS 30 (120ml)	R\$/mês	45,00	2	R\$/ano	90,00	0,02%
<b>3. Despesas Gerais</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>41.197,76</b>	<b>Meses</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>247.186,56</b>	<b>55,30%</b>
<b>3.1. Administrativas</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>15.764,50</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>94.587,00</b>	<b>21,16%</b>
a. Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	R\$/mês	4.000,00	6	R\$/ano	24.000,00	5,37%
b. Telefone Fixo	R\$/mês	500,00	6	R\$/ano	3.000,00	0,67%
c. Internet (P.O.S - Chip)	R\$/mês	5.239,50	6	R\$/ano	31.437,00	7,03%
d. Energia Elétrica	R\$/mês	1.200,00	6	R\$/ano	7.200,00	1,61%
e. Água e Esgoto	R\$/mês	200,00	6	R\$/ano	1.200,00	0,27%
f. Propaganda e Publicidade	R\$/mês	2.500,00	6	R\$/ano	15.000,00	3,36%
g. Seguro Patrimonial	R\$/mês	500,00	6	R\$/ano	3.000,00	0,67%
h. Material de Expediente (bobina, talonário, etc.)	R\$/mês	300,00	6	R\$/ano	1.800,00	0,40%
i. Material de Limpeza e Conservação	R\$/mês	300,00	6	R\$/ano	1.800,00	0,40%
j. Assinatura: livro/jornal/revista	R\$/mês	25,00	6	R\$/ano	150,00	0,03%
k. Outras despesas	R\$/mês	1.000,00	6	R\$/ano	6.000,00	1,34%
<b>3.2. Serviço de Terceiro:</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>9.100,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>54.600,00</b>	<b>12,21%</b>
a. Honorários Advocáticos	R\$/mês	3.000,00	6	R\$/ano	18.000,00	4,03%
b. Honorários Contábeis	R\$/mês	3.000,00	6	R\$/ano	18.000,00	4,03%
c. Mão-de-obra especializada	R\$/mês	1.000,00	6	R\$/ano	6.000,00	1,34%
d. Exames médico - Admissional e Dimensional	R\$/mês	500,00	6	R\$/ano	3.000,00	0,67%
e. Laudo de segurança do trabalho	R\$/mês	300,00	6	R\$/ano	1.800,00	0,40%
f. Vigilância Patrimonial	R\$/mês	500,00	6	R\$/ano	3.000,00	0,67%
g. Transporte de Valores	R\$/mês	800,00	6	R\$/ano	4.800,00	1,07%
<b>3.3. Operacionais:</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>16.333,26</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>97.999,56</b>	<b>21,92%</b>
a. Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$/mês	2.500,00	6	R\$/ano	15.000,00	3,36%
b. Manutenção Software	R\$/mês	2.500,00	6	R\$/ano	15.000,00	3,36%
c. Manutenção Infraestrutura de TI	R\$/mês	500,00	6	R\$/ano	3.000,00	0,67%
d. Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	R\$/mês	35,00	6	R\$/ano	210,00	0,05%
e. Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$/mês	60,00	6	R\$/ano	360,00	0,08%
f. Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$/mês	1.928,64	6	R\$/ano	11.571,84	2,59%
g. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	R\$/mês	713,92	6	R\$/ano	4.283,50	0,96%
h. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	R\$/mês	1.386,70	6	R\$/ano	8.320,23	1,86%
i. Homologação do Talonário Eletrônico	R\$/mês	1.625,00	6	R\$/ano	9.750,00	2,18%



j. Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$/mês	1.284,00	6	R\$/ano	7.704,00	1,72%
k. Bobina - Parquímetro	R\$/mês	1.500,00	6	R\$/ano	9.000,00	2,01%
l. Bobina - P.O.S.	R\$/mês	2.300,00	6	R\$/ano	13.800,00	3,09%
<b>4. Despesa com Veículo</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>267,83</b>	<b>Meses</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>535,66</b>	<b>0,12%</b>
<b>4.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo</b>	<b>R\$/mês</b>	-		<b>R\$/ano</b>	-	<b>0,00%</b>
a. Custo Fixo	R\$/mês	-	2	R\$/ano	-	0,00%
b. Custo Variável	R\$/mês	-	2	R\$/ano	-	0,00%
<b>4.2. Veículo - Utilitário</b>	<b>R\$/mês</b>	-		<b>R\$/ano</b>	-	<b>0,00%</b>
a. Custo Fixo	R\$/mês	-	2	R\$/ano	-	0,00%
b. Custo Variável	R\$/mês	-	2	R\$/ano	-	0,00%
<b>4.3. Veículo - Motocicleta</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>267,83</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>535,66</b>	<b>0,12%</b>
a. Custo Fixo	R\$/mês	99,90	2	R\$/ano	199,79	0,04%
b. Custo Variável	R\$/mês	167,93	2	R\$/ano	335,87	0,08%
<b>5. Despesa com Depreciação de Capital</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>4.187,11</b>	<b>Meses</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>8.374,22</b>	<b>1,87%</b>
<b>5.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo</b>	<b>R\$/mês</b>	-		<b>R\$/ano</b>	-	<b>0,00%</b>
a. Custo	R\$/mês	-	2	R\$/ano	-	0,00%
<b>5.2. Veículo - Utilitário</b>	<b>R\$/mês</b>	-		<b>R\$/ano</b>	-	<b>0,00%</b>
a. Custo	R\$/mês	-	2	R\$/ano	-	0,00%
<b>5.3. Veículo - Motocicleta</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>51,50</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>103,00</b>	<b>0,02%</b>
a. Custo	R\$/mês	51,50	2	R\$/ano	103,00	0,02%
<b>5.4. Máquinas e Equipamentos</b>	<b>R\$/mês</b>	-		<b>R\$/ano</b>	-	<b>0,00%</b>
a. Custo	R\$/mês	-	2	R\$/ano	-	0,00%
<b>5.5. Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>3.313,40</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>6.626,80</b>	<b>1,48%</b>
a. Custo	R\$/mês	3.313,40	2	R\$/ano	6.626,80	1,48%
<b>5.6. Sinalização Vertical</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>359,33</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>718,67</b>	<b>0,16%</b>
a. Custo	R\$/mês	359,33	2	R\$/ano	718,67	0,16%
<b>5.7. Sinalização Horizontal</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>455,71</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>911,42</b>	<b>0,20%</b>
a. Custo	R\$/mês	455,71	2	R\$/ano	911,42	0,20%
<b>5.8. Demais Sinalizações</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>7,17</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>14,33</b>	<b>0,00%</b>
a. Custo	R\$/mês	7,17	2	R\$/ano	14,33	0,00%
<b>6. Despesa com Arrecadação</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>9.822,34</b>	<b>Meses</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>19.644,69</b>	<b>4,39%</b>
a. Cartão de Crédito	R\$/mês	2.910,32	2	R\$/ano	5.820,65	1,30%
b. Cartão de Débito	R\$/mês	1.455,16	2	R\$/ano	2.910,32	0,65%
c. Comissão de Posto de Venda - PDV	R\$/mês	5.456,86	2	R\$/ano	10.913,71	2,44%
<b>Custo Corrente</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>121.772,59</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>408.336,23</b>	<b>91,35%</b>
Tributos e Repasses:	8,65%	R\$/mês	11.530,74	R\$/ano	38.665,66	8,65%
<b>Orçamento Operacional das Despesas</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>133.303,33</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>447.001,89</b>	<b>100%</b>



Grupo de Custos				
Peso	Descrição	R\$/mês	R\$/ano	Participação
P1	Participação da Despesa com Pessoal	54.982,55	109.965,10	26,93%
P2	Participação da Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	11.315,00	22.630,00	5,54%
P3	Participação das Despesas Gerais	41.197,76	247.186,56	60,54%
P4	Participação da Despesa com Veículo	267,83	535,66	0,13%
P5	Participação da Despesa com Depreciação de Capital	4.187,11	8.374,22	2,05%
P6	Participação da Despesa com Arrecadação	9.822,34	19.644,69	4,81%
<b>Total</b>		<b>121.772,59</b>	<b>408.336,23</b>	<b>100%</b>



## 5. CRITÉRIOS DE APURAÇÃO DA TAXA DE RETORNO DE CAPITAL

Para os fins do Edital, a Taxa de Retorno de Capital adequada para a remuneração do serviço capaz de promover a justa remuneração do capital será obtida com base no cálculo da WACC (Weighted Average Capital Cost), conforme Quadro 17.



### Quadro 17 – Cálculo da WACC – Weighted Average Capital Cost

Premissas para o cálculo:					
	Descrição	Base		Índice	Und.
	<i>EMBI+Risco-Brasil</i>	<i>jul/19</i>	<i>238 pontos</i>	<i>2,380%</i>	<i>a.a.</i>
	<i>SELIC</i>	<i>jun/19</i>		<i>6,000%</i>	<i>a.a.</i>
	<i>Taxa do Banco Central do Brasil</i>	<i>jul/19</i>		<i>3,806%</i>	<i>a.a.</i>
	<i>Brazilian 10Y - Government Bond</i>	<i>jul/19</i>		<i>7,340%</i>	<i>a.a.</i>
	<i>US 10Y - Government Bond</i>	<i>jul/19</i>		<i>2,040%</i>	<i>a.a.</i>
	<i>Taxa do Banco Central - USA</i>	<i>jul/19</i>		<i>2,250%</i>	<i>a.a.</i>
	<i>Inflação - EUA</i>	<i>dez/18</i>		<i>1,740%</i>	<i>a.a.</i>
	<i>Inflação - BRA</i>	<i>mai/19</i>		<i>4,659%</i>	<i>a.a.</i>
	<i>BNDES (Custo Financeiro)</i>	<i>jun/19</i>		<i>7,000%</i>	<i>a.a.</i>
	<i>Beta não alavancado</i>	<i>jul/19</i>		<i>100,00%</i>	<i>a.a.</i>
	<i>CSLL e IR</i>	<i>jul/19</i>		<i>34,00%</i>	<i>a.a.</i>
	<i>Remuneração básica BNDES (Taxa do BNDES)</i>	<i>jul/19</i>		<i>1,50%</i>	<i>a.a.</i>
	<i>Taxa de intermediação financeira (Taxa do Agente)</i>	<i>jul/19</i>		<i>3,00%</i>	<i>a.a.</i>
	<i>Remuneração instituição credenciada</i>	<i>jul/19</i>		<i>1,00%</i>	<i>a.a.</i>
	<i>Benefício tributário</i>	<i>jul/19</i>		<i>0,00%</i>	<i>a.a.</i>
	<i>Capital Próprio</i>	<i>jul/19</i>		<i>50,00%</i>	<i>a.a.</i>
	<i>Capital de Terceiro</i>	<i>jul/19</i>		<i>50,00%</i>	<i>a.a.</i>



A. Cálculo:							
Fonte	Base	Sigla	Item	Descrição	Como encontrá-lo	Valor	
U.S. Tr Bond - 10Y	jul-19	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 sobe. A diferença de preço é o prêmio. O prêmio de risco de mercado é a diferença de preço em relação ao risco de equilíbrio	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). 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.	2,04%	a.a
SELIC	jun-19	Rm	Risco de mercado		Utilizar a taxa SELIC	6,00%	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.	Determine a taxa de retorno de mercado. 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).	3,96%	a.a
Website DamodaranOnline	jul-19	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.	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.	100,00%	
Balanço Social Empresas de Ônibus	-	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.	Empresa (D=25%)	50,00%	
	-	D	Capital de terceiros			50,00%	
	-	D/E	Estrutura de capital			100%	



Website Damodaran Online	jul-19	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	jul-19	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. Corresponde ao spread entre os títulos da dívida externa brasileira e os títulos da dívida pública americana.	2,38%	a.a	
		<b>BL</b>	<b>Beta Alavancado (BL)</b>				<b>1,66</b>	

$$BL = Bu \times (1 + [(1 - T) \times (D \div E)])$$

	Re (US, nominal)	Custo de capital próprio nominal (Re)		10,99%	a.a
--	------------------	---------------------------------------	--	--------	-----

$$Re = Rf + BL(Rm - Rf) + Risco\ país (Rb)$$

FED	dez/18	Inflação US	Considera-se a taxa de inflação de longo prazo projetada dos Estados Unidos <sup>1</sup> 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.		1,74%	a.a
BACEN	mai/19	Inflação Br			4,66%	a.a
<b>Re (Br, nominal)</b>					<b>14,18%</b>	<b>a.a</b>
BNDES	jun/19	TJLP	FINAME	70% TJLP (7% aa) + 30% TJ462 (TJLP + 1%)	7,30%	a.a
BNDES	jul/19	Remuneração básica BNDES	Máximo de 3% a.a.		1,50%	a.a
	jul/19	Taxa de intermediação financeira			3,00%	a.a
BNDES	jul/19	Risco de crédito			2,38%	a.a
	jul/19	Remuneração instituição credenciada			1,00%	a.a
<b>Rd nominal</b>					<b>15,18%</b>	<b>a.a</b>
	jul/19	Benefício tributário			0,00%	a.a
<b>Rd nominal pós IR</b>					<b>15,18%</b>	<b>a.a</b>



$$WACC = Re \times E + Rd \times (1 - T) \times \frac{D}{V}$$

Custo médio ponderado capital (WACC)		12,10%	a.a
WACC Real (Weighted Average Capital Cost)		7,11%	a.a
<b>Resumo WACC</b>			
rf	2,04%		
B	166,00%		
rm	6,00%		
rf	2,04%		
rb	2,38%		
<b>re nominal</b>	<b>10,99%</b>		
<b>re real</b>	<b>14,18%</b>		
E	50,00%		
D	50,00%		
re	14,18%		
rd	15,18%		
T	34,00%		
<b>r WACC</b>	<b>12,10%</b>		
<b>r WACC real</b>	<b>7,11%</b>		

**Referências:**

- <http://ipeadata.gov.br/ExibeSerie.aspx?serid=40940&module=Mhttp://ipeadata.gov.br/ExibeSerie.aspx?serid=40940&module=M>
- <https://www.bcb.gov.br/controleinflacao/historicotaxasjuros>
- <https://www.bcb.gov.br/acessoinformacao/legado?url=https:%2F%2Fwww4.bcb.gov.br%2Fpec%2Ftaxas%2Fport%2Fptaxnpsq.asp%3Fid%3Dtxcotacao>
- <https://tradingeconomics.com/brazil/government-bond-yield>
- <https://www.bloomberg.com/quote/USGG10YR:IND>
- <https://www1.folha.uol.com.br/mercado/2019/05/banco-central-dos-eua-mantem-juros-entre-225-e-25-ao-ano.shtml>
- <https://pt.inflation.eu/taxas-de-inflacao/estados-unidos/inflacao-historica/ipc-inflacao-estados-unidos.aspx>
- <https://pt.global-rates.com/estatisticas-economicas/inflacao/indice-de-precos-ao-consumidor/ipc/brasil.aspx>
- <https://www.bndes.gov.br/wps/portal/site/home/financiamento/guia/taxa-de-juros>
- <http://paqes.stern.nyu.edu/~adamodar/>



Para todos os fins do Projeto Básico do Edital, o percentual de 7,11% (sete inteiros e onze centésimos percentuais) será considerado como indicador de viabilidade, isto é, a Taxa de Retorno resultante da Proposta Comercial da Licitante deverá ser maior ou igual a 7,11% (sete inteiros e onze centésimos percentuais). Caso contrário a mesma será considerada inviável.

## **6. INFORMAÇÕES FISCAIS E TRIBUTÁRIAS**

Os tributos incidentes sobre a receita dos serviços são:

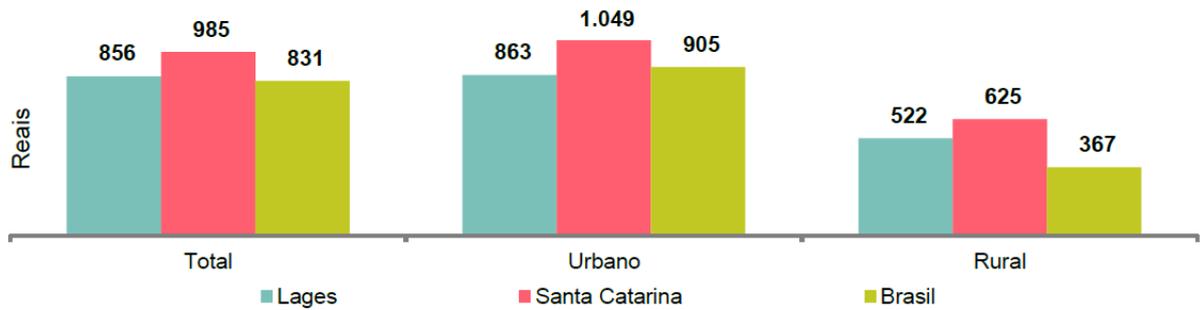
- Imposto sobre Serviço de qualquer natureza – ISS = 5,0%;
- Contribuição Social sobre o Faturamento – COFINS = 3,0%;
- Programa de Integração Social – PIS = 0,65%;
- Contribuição Previdenciária sobre a Receita Bruta – CPRB = 0,0%.

## **7. CAPACIDADE DE PAGAMENTO DO USUÁRIO**

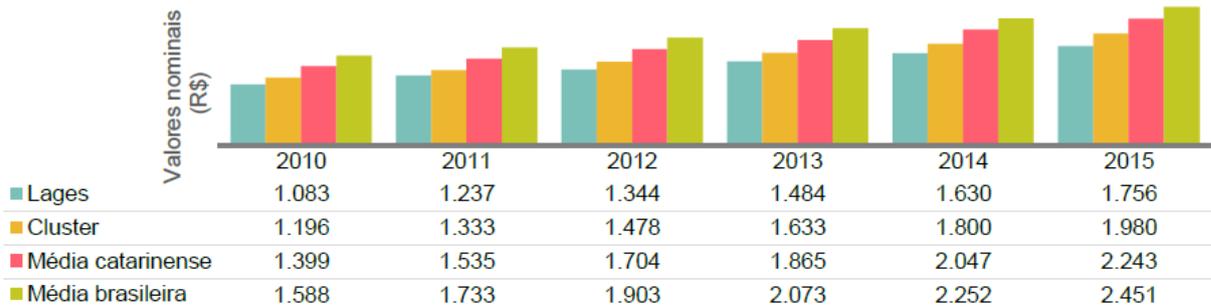
Com respeito à capacidade de pagamento dos usuários cabe esclarecer que em pesquisa realizada junto aos operadores de estacionamento privado existentes na área urbana do Município de Lages, o custo/hora varia entre R\$ 3,00 (três reais) e R\$ 6,00 (seis reais), dependendo da localização do estacionamento privativo. Este é um indicativo de mercado que permite evidenciar a capacidade de pagamento dos usuários do Serviço de Estacionamento Rotativo Pago – Área Azul do Município de Lages, uma vez que o preço máximo calculado e fixado para o Edital está abaixo da faixa de preço praticado pela iniciativa privada. Além disso, a taxa de veículos por habitante na cidade de Lages corresponde à aproximadamente 1,56 e o rendimento médio mensal “*per capita*” equivale a cerca de 2,2 (dois vírgula dois) salários mínimos.



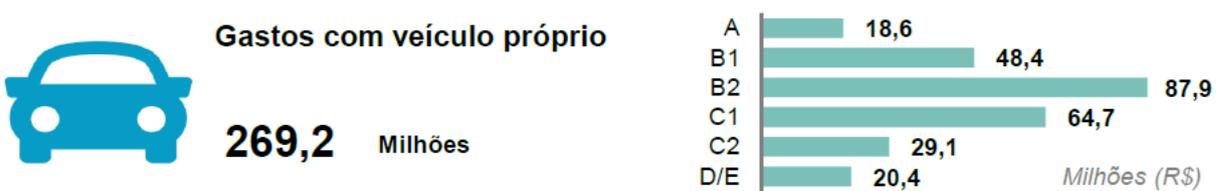
**Figura 1 – Rendimento nominal médio mensal domiciliar per capita dos domicílios particulares com rendimento<sup>1</sup>**



**Figura 2 - Média salarial dos empregos formais<sup>2</sup>**



**Figura 3 – Gastos com veículo próprio<sup>3</sup>**



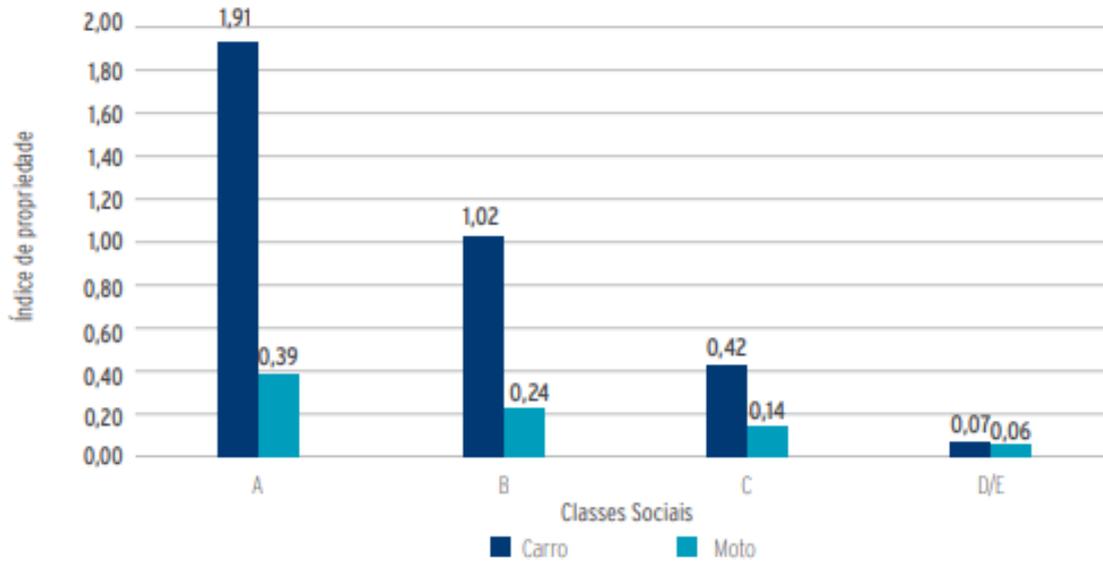
<sup>1</sup> Fonte: IBGE – Diretoria de Estatística, Geografia e Cartografia – Censo Demográfico 2010.

<sup>2</sup> Fonte: Ministério do Trabalho e Emprego – Relação Anual de Informações Sociais – RAIS – Dec. 76.900/75.

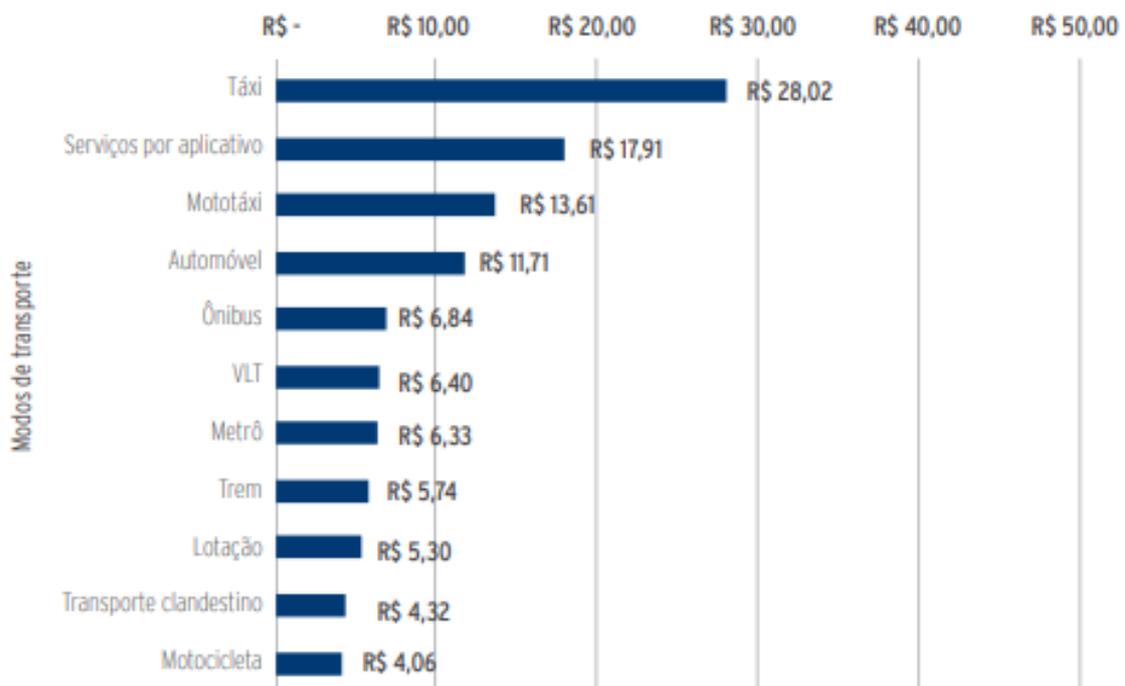
<sup>3</sup> Fonte: iPC Marketing – IPC Maps – 2017.



**Figura 4 – Índice de Propriedade de Veículos (Veículo/Domicílio) por Classe Social (2017)<sup>4</sup>**



**Figura 5 – Custo Médio Diário por Modo de Transporte - Gastos (R\$)<sup>5</sup>**



<sup>4</sup> Pesquisa mobilidade da população urbana 2017 / Confederação Nacional do Transporte, Associação Nacional das Empresas de Transportes Urbanos. - Brasília: CNT: NTU, 2017.

<sup>5</sup> Idem 4.



Considerando as duas fases iniciais implantadas, estima-se a disponibilidade de mais de seis milhões e meio de horas equivalentes anuais, Considerando que a receita bruta anual é da ordem de sete milhões de reais, para uma frota de veículos com potencial de uso de aproximadamente cento e quatro mil veículos, tem-se a arrecadação média de R\$ 67,31 (sessenta e sete reais e trinta e um centavos) por veículo, o que equivale a aproximadamente a 27 horas de utilização, já considerando a Taxa de Utilização de 40% (quarenta por cento).

Por outro lado, considerando que a mobilidade por meio do automóvel, motocicleta e similares, na área urbana é da ordem de 41%, isso corresponde a uma arrecadação média de R\$ 164,17 (cento e sessenta e quatro reais e dezessete centavos) por veículo, que equivale a 66 horas de utilização em média por ano. Assim, a estimativa de utilização é de aproximadamente 93 horas/ano, o que representa um custo médio anual de R\$ 232,50 (duzentos e trinta e dois reais e cinquenta centavos), ou R\$ 19,38 (dezenove reais e trinta e oito centavos) por mês, que representa 0,88% (oitenta e oito centésimos percentuais) da renda média *per capita*.

Cabe destacar que, a predominância da propriedade de veículos reside nas classes A, B e C, cuja faixa de renda é superior a três salários mínimos. Com isto, resta evidente que o preço da Tarifa Básica de Utilização máxima prevista, por estar abaixo de 1% da renda média *per capita*, encontra-se dentro da capacidade de pagamento dos usuários.

Por fim, cabe ressaltar que os termos do projeto para outorga da concessão de serviço público para gestão e exploração dos estacionamentos rotativos de veículos nas vias públicas do Município de Lages, denominado Serviço de Estacionamento Rotativo Pago – Área Azul, incluindo a modernização, operação e manutenção dos serviços oferecidos, fundamenta-se nas políticas de mobilidade urbana, tendo por diretriz principal a democratização do uso das vagas por meio da rotatividade, a organização da circulação viária nas principais vias e entornos da área central e também no entorno de grandes polos geradores de tráfego, sem constituir-se num instrumento para desestimular o uso do automóvel, mas sim, para viabilizar áreas de tráfego calmo, sem prejuízo para as atividades sociais, para o comércio e para os serviços existentes nos entornos das vias incluídas no Serviço de Estacionamento Rotativo Pago – Área Azul.

As externalidades advindas do desincentivo em se utilizar automóveis na região central do Município transcendem os limites do Projeto Básico, de modo que não cabe ser tratada no mesmo, uma vez que são políticas públicas tratadas no âmbito do Plano Diretor do Município, não se verificando nexos com a letra “f” do inc. IX do art. 6º da Lei Federal Nº 8.666/93.

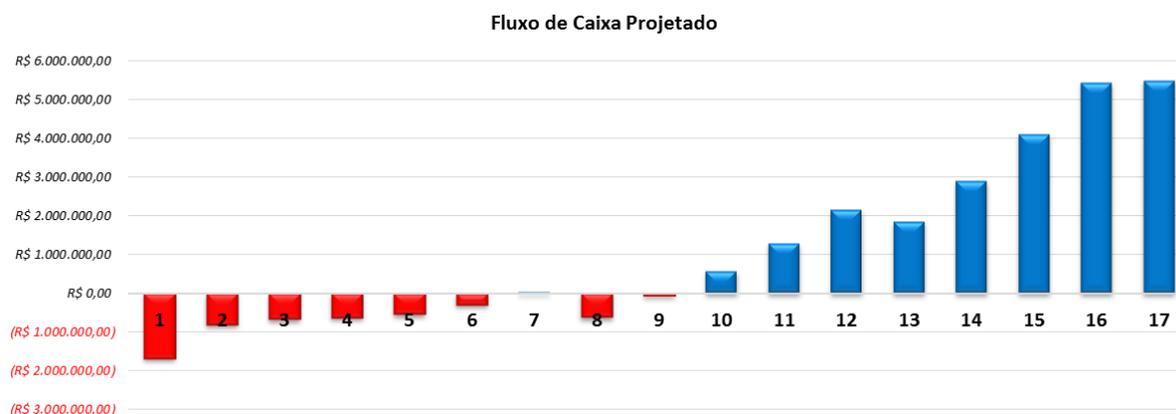


## 8. VIABILIDADE ECONÔMICO-FINANCEIRA

Nas condições estabelecidas para os fins da outorga do serviço de estacionamento rotativo, a viabilidade econômico-financeira do mesmo decorre do que demonstra o Fluxo de Caixa da operação, cujo resultado e méritos, de modo resumido, e é apresentada no Quadro 18. A íntegra do estudo segue demonstrada na Planilha em anexo (Anexo II.4.1).

**Quadro 18 – Indicadores de Resultados e Méritos do Fluxo de Caixa**

<b>VPL - Valor Presente Líquido</b>	<b>R\$ 1.886.869,59</b>
<b>TIR - Taxa Interna de Retorno</b>	<b>19,54%</b>
<b>TRC - Taxa de Remuneração de Capital</b>	<b>7,11%</b>
<b>Payback (anos)</b>	<b>5,9</b>
<i>Investimento na Concessão</i>	<i>R\$ 1.678.989,00</i>
<i>Prazo de Concessão</i>	<i>15 anos</i>
<i>Taxa de Desconto - WACC (% a.a.)</i>	<i>7,11%</i>
<i>Taxa de Ocupação Inicial</i>	<i>40,00%</i>
<i>Taxa de Respeito</i>	<i>95,00%</i>
<i>Taxa de Ocupação Efetiva Inicial</i>	<i>38,00%</i>
<i>Projeção de Crescimento (a.a.) (máximo = 2,5%)</i>	<i>2,20%</i>
<i>Tarifa Básica de Utilização (hora/vaga)</i>	<i>R\$ 2,50</i>
<i>Valor de Outorga Proposto (vaga/mês)</i>	<i>R\$ 50,00</i>
<i>Valor de Outorga Mínimo (vaga/mês)</i>	<i>R\$ 50,00</i>
<i>Bonificação em relação a Outorga (vaga/mês)</i>	<i>R\$ 0,00</i>



O Serviço de Estacionamento Rotativo Pago – Área Azul do Município de Lages é um instrumento que visa favorecer a mobilidade urbana, especialmente na região central do Município, atendendo ao que prevê a Lei Federal Nº 12.587/2012 – que instituiu as diretrizes da Política Nacional de Mobilidade Urbana:

*Art. 2º A Política Nacional de Mobilidade Urbana tem por objetivo contribuir para o acesso universal à cidade, o fomento e a concretização das condições que contribuam para a efetivação dos*



*princípios, objetivos e diretrizes da política de desenvolvimento urbano, por meio do planejamento e da gestão democrática do Sistema Nacional de Mobilidade Urbana.*

*Art. 3º O Sistema Nacional de Mobilidade Urbana é o conjunto organizado e coordenado dos modos de transporte, de serviços e de infraestruturas que garante os deslocamentos de pessoas e cargas no território do Município.*