

Serviço de Estacionamento Rotativo Pago - Área Azul

Município de Lages – SC



ANEXO II.4.1

Estudo de Viabilidade Econômico e Financeira

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 - Projeção da Depreciação do Veículo*
- Planilha 12 - Encargos Sociais*
- Planilha 13 - Orçamento do Custo do Serviço - FASE I*
- Planilha 14 - Orçamento do Custo do Serviço - FASE II*
- Planilha 15 - Orçamento Anual do Custo do Serviço - ANO 1*
- Planilha 16 - Orçamento Anual do Custo do Serviço - ANO 2*
- Planilha 17 - Fluxo de Caixa Projetado*
- Planilha 18 - Cálculo da WACC (Weighted Average Capital Cost)*
- Planilha 19 - Demonstrativo de Vagas Ofertadas*
- Planilha 20 - Composição das Vagas e das Horas Equivalentes*



Planilha 1 - Premissas Básicas para Determinação do Custo do Serviço		
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. Totalizando 2.558 vagas totais, 2.389 vagas pagas e 31 vagas gratuitas, conforme demonstrado na Planilha 19 - Demonstrativo de Vagas Ofertadas.
4	Período de Implantação	Será implantado nos seguintes períodos: - Fase I = 4 (quatro) meses; - Fase II = 2 (dois) meses. Totalizando 6 (seis) meses para implantação total das vagas.
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 caminhonetes 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.
12	Proposta Comercial	Do Anexo III do Edital contam as orientações para o preenchimento uniformizado da Proposta Comercial (Anexo III.2), bem como, a composição dos investimentos, dos custos e despesas, para composição do Fluxo de Caixa Projetado.



Planilha 2 - Preços dos Insumos Básicos

A. Mão de Obra de Pessoal:

Descrição do Item	Unidade	Quantidade		Unidade	Salário Base	Referência
		Fase I	Fase II			
1. Pessoal Operacional						
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
2. Pessoal Administrativo						
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
3. Pessoal de Manutenção						
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			
1. Auxílio Alimentação						
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
2. Vale Transporte						
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
3. Assistência Médica e Hospitalar						
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
4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral						
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			
1. Uniforme						
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
2. EPI						
a. Protetor Solar FPS 30 (120ml)	pç.	72	18	1	R\$ 30,00	Preço de mercado

(*) Quantidade de colaboradores que utilizam Uniforme e EPI.



D. Outras Despesas:

Descrição do Item	Unidade	Preço	Referência
1. Administrativas			
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
2. Serviço de Terceiro			
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 Dimensional	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
3. Operacionais			
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 do 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



Planilha 3 - Investimentos Iniciais						
Descrição do Item	Quantidade		Preço Unitário	Investimento		Referência
	Fase I	Fase II		Fase I	Fase II	
1. Veículos						
a. Veículo - Passeio de uso Administrativo	1		R\$ 36.700,00	R\$ 36.700,00	R\$ -	Cotação do fornecedor de veículo novo para compra
b. Veículo - Utilitário	1		R\$ 42.000,00	R\$ 42.000,00	R\$ -	Cotação do fornecedor de veículo novo para compra
c. Veículo - Motocicleta	2	1	R\$ 10.300,00	R\$ 20.600,00	R\$ 10.300,00	Cotação do fornecedor de veículo novo para compra
Total	4	1		R\$ 99.300,00	R\$ 10.300,00	
2. Máquinas e Equipamentos						
a. Máquinas e Equipamentos	1		R\$ 45.000,00	R\$ 45.000,00	R\$ -	Preço de mercado
Total	1	0		R\$ 45.000,00	R\$ -	
3. Equipamentos Eletrônicos						
a. Parquímetro	36	9	R\$ 18.000,00	R\$ 653.400,00	R\$ 158.400,00	Preço de mercado
b. P.O.S. Móvel	36	9	R\$ 1.500,00	R\$ 53.625,00	R\$ 13.200,00	Preço de mercado
c. P.O.S. Fixo	8	2	R\$ 932,00	R\$ 7.456,00	R\$ 1.864,00	Preço de mercado
d. P.D.A.	4	1	R\$ 700,00	R\$ 2.800,00	R\$ 700,00	Preço de mercado
e. Impressora Térmica Portátil	48	12	R\$ 1.300,00	R\$ 62.075,00	R\$ 15.340,00	Preço de mercado
f. Paraciclo (metálico tubular galvanizado)	3	1	R\$ 300,00	R\$ 900,00	R\$ 300,00	Preço de mercado
g. Gerador de Energia (55 Kva/380/220V 75 - Trifásico)	1		R\$ 10.000,00	R\$ 10.000,00	R\$ -	Preço de mercado
h. Computador (CPU + tela 21,5" + teclado + mouse)	14	4	R\$ 2.000,00	R\$ 27.000,00	R\$ 8.000,00	Preço de mercado
i. Nobreak (1500VA)	4	1	R\$ 400,00	R\$ 1.600,00	R\$ 400,00	Preço de mercado
j. Estabilizador (600VA)	14	4	R\$ 150,00	R\$ 2.025,00	R\$ 600,00	Preço de mercado
k. Impressora Multifuncional	2		R\$ 2.000,00	R\$ 4.000,00	R\$ -	Preço de mercado
l. Licença de Softwares	1		R\$ 17.500,00	R\$ 17.500,00	R\$ -	Preço de mercado
m. Servidor - CPU	1		R\$ 3.000,00	R\$ 3.000,00	R\$ -	Preço de mercado
n. Central Telefônica com gravação	1		R\$ 2.800,00	R\$ 2.800,00	R\$ -	Preço de mercado
Total	172	42		R\$ 848.181,00	R\$ 198.804,00	
4. Sinalização						
a. Sinalização Vertical (placa)	492	154	R\$ 280,00	R\$ 137.760,00	R\$ 43.120,00	Preço de mercado
b. Sinalização Horizontal - Legenda (m ²)	510	145	R\$ 28,00	R\$ 14.280,00	R\$ 4.060,00	Preço de mercado
c. Sinalização Horizontal - Bordo (m ²)	1.206	299	R\$ 23,00	R\$ 27.738,00	R\$ 6.877,00	Preço de mercado
d. Cavalete	10	2	R\$ 60,00	R\$ 600,00	R\$ 120,00	Preço de mercado
e. Cone de Sinalização	15	3	R\$ 70,00	R\$ 1.050,00	R\$ 210,00	Preço de mercado
f. Giroflex Led	2	1	R\$ 100,00	R\$ 200,00	R\$ 100,00	Preço de mercado
Total	2.235	604		R\$ 181.628,00	R\$ 54.487,00	
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	Preço de mercado
b. Panfleto (manual de instruções)	1.927	463	R\$ 10,00	R\$ 19.265,00	R\$ 4.625,00	Preço de mercado
c. Busdoor	1.927	463	R\$ 8,00	R\$ 15.412,00	R\$ 3.700,00	Preço de mercado
d. Outdoor	1.927	463	R\$ 10,00	R\$ 19.265,00	R\$ 4.625,00	Preço de mercado
e. Rádio, Televisão e Mídias Digitais	1.927	463	R\$ 20,00	R\$ 38.530,00	R\$ 9.250,00	Preço de mercado
Total				R\$ 107.884,00	R\$ 25.900,00	
6. Facilidades e Conveniências:						
a. Desenvolvimento de Aplicativos - App	1.927	463	R\$ 40,00	R\$ 77.060,00	R\$ 18.500,00	Preço de mercado
b. Desenvolvimento de Website	1.927	463	R\$ 5,00	R\$ 9.632,50	R\$ 2.312,50	Preço de mercado
Total				R\$ 86.692,50	R\$ 20.812,50	
Total dos Investimentos				R\$ 1.368.685,50	R\$ 310.303,50	



Planilha 4 - Composição da Despesa com Pessoal							
Descrição do Item	Encargo Social	Salário Base	Quantidade		Total		
			Fase I	Fase II	Fase I	Fase II	
1. Pessoal Operacional							
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	
Despesa Mensal					R\$ 199.393,87	R\$ 50.062,54	
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	
Despesa Mensal					R\$ 30.405,66	R\$ 4.920,01	
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\$ -	
Despesa Mensal					R\$ 9.840,02	R\$ -	



Planilha 5 - Composição da Despesa com Benefício Social

Descrição do Item	Preço (R\$/colab.mês)	Quantidade		Total	
		Fase I	Fase II	Fase I	Fase II

1. Auxílio Alimentação

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\$ -
Despesa Mensal				R\$ 14.350,00	R\$ 3.500,00

2. Vale Transporte

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\$ -
Despesa Mensal				R\$ 13.940,00	R\$ 3.400,00

3. Assistência Médica e Hospitalar

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\$ -
Despesa Mensal				R\$ 8.200,00	R\$ 2.000,00

4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral

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\$ -
Despesa Mensal				R\$ 3.690,00	R\$ 900,00

5. Uniforme e EPI

Descrição do Item	Quantidade Mesal	Preço (R\$/unid.)	Quantidade		Total	
			Fase I	Fase II	Fase I	Fase II

5.1. Uniforme

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
Despesa Mensal					R\$ 5.880,00	R\$ 1.470,00

5.2. EPI

a. Protetor Solar FPS 30 (120ml)	0,083333	R\$ 30,00	72	18	R\$ 180,00	R\$ 45,00
Despesa Mensal					R\$ 180,00	R\$ 45,00



Planilha 6 - Composição da Despesa Geral

Descrição do Item	Preço	Unidade	Subtotal
-------------------	-------	---------	----------

1. Administrativas

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
Total da Despesa Mensal			R\$ 15.764,50
<i>Ocorrência Anual</i>			<i>12</i>
Total da Despesa Anual			R\$ 189.174,00

2. Serviço de Terceiro:

a. Honorários Advocatícios	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 Dimensional	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
Total da Despesa Mensal			R\$ 9.100,00
<i>Ocorrência Anual</i>			<i>12</i>
Total da Despesa Anual			R\$ 109.200,00

3. Operacionais:

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
Total da Despesa Mensal			R\$ 16.333,26
<i>Ocorrência Anual</i>			<i>12</i>
Total da Despesa Anual			R\$ 195.999,13



Planilha 7 - 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	veic.	1	-
b. Quantidade de Veículo - Fase II	veic.	0	-
c. Fabricante	-	FIAT DO BRASIL	Certificado de Registo de Veículo - CRV
d. Marca	-	FIAT DO BRASIL	Certificado de Registo de Veículo - CRV
e. Modelo	-	MOBI EASY 1,0	Certificado de Registo de Veículo - CRV
f. Ano de Fabricação	mm/aa	set/18	Certificado de Registo de Veículo - CRV
g. Ano do Modelo	mm/aa	set/18	Certificado de Registo de Veículo - CRV
i. Cilindrada	cm ³	999	Certificado de Registo de Veículo - CRV
j. Potência do Motor	CV	73	Certificado de Registo de Veículo - CRV
k. Tipo de Combustível	-	flex	Certificado de Registo 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\$/veic.	R\$ 36.700,00	-
b. Preço do Veículo Novo sem rodagem	R\$/veic.	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 Câster	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

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
Custo por Quilômetro							R\$ 0,2808
Quilometragem Média Mensal							1.000
Veículo - Fase I							1
Custo Fixo Mensal - Fase I							R\$ 280,81
Veículo - Fase II							0
Custo Fixo Mensal - Fase II							R\$ 0,00
Ocorrência anual							12
Custo Fixo Anual							R\$ 3.369,77



2. Custo Variável							
Descrição	Referência	Capacidade	Fator Consumo (km)	Coefficiente	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 Câmbio	Reservatório	1,0	10.000	0,00010000	R\$/litro	R\$ 59,00	R\$ 0,0059
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
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
Custo por Quilômetro							R\$ 0,9113
Quilometragem Média Mensal							1.000
Veículo - Fase I							1
Custo Variável Mensal - Fase I							R\$ 911,30
Veículo - Fase II							0
Custo Variável Mensal - Fase II							R\$ 0,00
Ocorrência anual							12
Custo Fixo Anual							R\$ 10.935,64

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

** Mínimo de duas lavagens por mês.



Planilha 8 - Composição da Despesa com Veículo - Utilitário

A. Premissas Básicas:

1. Informação Técnica do Veículo			
Descrição do Item	Unidade	Caraterísticas	Referência
a. Quantidade de Veículo - Fase I	veic.	1	-
b. Quantidade de Veículo - Fase II	veic.	0	-
c. Fabricante	-	FIAT DO BRASIL	Certificado de Registo de Veículo - CRV
d. Marca	-	FIAT DO BRASIL	Certificado de Registo de Veículo - CRV
e. Modelo	-	MOBI EASY 1,0	Certificado de Registo de Veículo - CRV
f. Ano de Fabricação	mm/aa	set/18	Certificado de Registo de Veículo - CRV
g. Ano do Modelo	mm/aa	set/18	Certificado de Registo de Veículo - CRV
i. Cilindrada	cm ³	999	Certificado de Registo de Veículo - CRV
j. Potência do Motor	CV	73	Certificado de Registo de Veículo - CRV
k. Tipo de Combustível	-	flex	Certificado de Registo 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\$/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 Lavação 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

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



2. Custo Variável							
Descrição	Referência	Capacidade	Fator Consumo (km)	Coefficiente	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 Câmbio	Reservatório	1,0	10.000	0,00010000	R\$/litro	R\$ 59,00	R\$ 0,0059
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
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\$ 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
Custo por Quilômetro							R\$ 0,9430
Quilometragem Média Mensal							1.000
Veículo - Fase I							1
Custo Variável Mensal - Fase I							R\$ 943,03
Veículo - Fase II							0
Custo Variável Mensal - Fase II							R\$ 0,00
Ocorrência anual							12
Custo Fixo Anual							R\$ 11.316,34

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

** Mínimo de duas lavagens por mês.



Planilha 9 - Composição da Despesa com Veículo - Motocicleta

A. Premissas Básicas:

1. Informação Técnica do Veículo			
Descrição do Item	Unidade	Caraterísticas	Referência
a. Quantidade de Veículo - Fase I	veic.	2	-
b. Quantidade de Veículo - Fase II	veic.	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 ³	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

2. Informação Financeira do Veículo			
Descrição do Item	Unidade	Resultado	Referência
a. Preço do Veículo Novo com rodagem	R\$/veic.	R\$ 10.300,00	-
b. Preço do Veículo Novo sem rodagem	R\$/veic.	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 Recapagam	R\$/serv.	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor
g. Preço da Lavagem e Higienização	R\$/serv.	R\$ 25,00	Preço de mercado
i. Preço do Óleo do Câster	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\$ 395,25	Detran
q. Seguro Obrigatório	R\$/veic.ano	R\$ 185,50	Detran

3. Informação Operacional do Veículo			
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
Custo por Quilômetro							R\$ 0,3330
Quilometragem Média Mensal							300
Veículo - Fase I							2
Custo Fixo Mensal - Fase I							R\$ 199,79
Veículo - Fase II							1
Custo Fixo Mensal - Fase II							R\$ 99,90
Ocorrência anual							12
Custo Fixo Anual							R\$ 3.596,25



2. Custo Variável							
Descrição	Referência	Capacidade	Fator Consumo (km)	Coefficiente	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 Câmbio	Reservatório	0,0	10.000	0,00000000	R\$/litro	R\$ 59,00	R\$ 0,0000
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
2.3. 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\$ 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. Lavação e Higienização							
a. Lavação e Higienização**	Serviço	3	300	0,01000000	R\$/serv.	R\$ 25,00	R\$ 0,2500
Custo por Quilômetro							R\$ 0,5598
Quilometragem Média Mensal							300
Veículo - Fase I							2
Custo Variável Mensal - Fase I							R\$ 335,87
Veículo - Fase II							1
Custo Variável Mensal - Fase II							R\$ 167,93
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.



Planilha 10 - 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\$/veíc.)	Preço (R\$/veíc.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
			Quilometragem Média Mensal	1.000	
			Veículo - Fase I	1	
			Custo Mensal - Fase I	R\$ 183,50	
			Veículo - Fase II	0	
			Custo Mensal - Fase II	R\$ 0,00	
			Ocorrência anual	12	
			Custo Anual	R\$ 2.202,00	

1.2. Veículo - Utilitário

Descrição	Coeficiente		Preço (R\$/veíc.)	Preço (R\$/veíc.mês)	Preço (R\$/km)
	Anual	Mensal			
a. Veículo - Utilitário	6,00%	0,5000%	R\$ 42.000,00	R\$ 210,00	R\$ 0,2100
			Quilometragem Média Mensal	1.000	
			Veículo - Fase I	1	
			Custo Mensal - Fase I	R\$ 210,00	
			Veículo - Fase II	0	
			Custo Mensal - Fase II	R\$ 0,00	
			Ocorrência anual	12	
			Custo Anual	R\$ 2.520,00	

1.3. Veículo - Motocicleta

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

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
			Custo Mensal	R\$ 375,00		R\$ 0,00
			Ocorrência Anual	12		12
			Custo Anual	R\$ 4.500,00		R\$ 0,00



3. Depreciação de Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação							
Descrição do Item	Coeficiente		Fase I		Fase II		
	Anual	Mensal	Investimento	Depreciação	Investimento	Depreciação	
			(R\$)	(R\$/mês)	(R\$)	(R\$/mês)	
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	
				Custo Mensal	R\$ 14.136,35		
				<i>Ocorrência Anual</i>	<i>12</i>	<i>12</i>	
				Custo Anual	R\$ 169.636,20	R\$ 39.760,80	

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	
				Custo Mensal	R\$ 1.148,00	R\$ 359,33	
				<i>Ocorrência Anual</i>	<i>12</i>	<i>12</i>	
				Custo Anual	R\$ 13.776,00	R\$ 4.312,00	

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	
				Custo Mensal	R\$ 1.750,75	R\$ 455,71	
				<i>Ocorrência Anual</i>	<i>12</i>	<i>12</i>	
				Custo Anual	R\$ 21.009,00	R\$ 5.468,50	

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	
				Custo Mensal	R\$ 30,83	R\$ 7,17	
				<i>Ocorrência Anual</i>	<i>12</i>	<i>12</i>	
				Custo Anual	R\$ 370,00	R\$ 86,00	



Planilha 11 - 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
1	2.202,00														
2		2.202,00													
3			2.202,00												
4				2.202,00											
5					2.202,00										
6						2.202,00									
7							2.202,00								
8								2.202,00							
9									2.202,00						
10										2.202,00					
11											2.202,00				
12												2.202,00			
13													2.202,00		
14														2.202,00	
15															2.202,00
Total	2.202,00														
Preço do Veículo															33.030,00
Valor residual															36.700,00
															3.670,00



Veículo - Utilitário															
Ano	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	2.520,00														
2		2.520,00													
3			2.520,00												
4				2.520,00											
5					2.520,00										
6						2.520,00									
7							2.520,00								
8								2.520,00							
9									2.520,00						
10										2.520,00					
11											2.520,00				
12												2.520,00			
13													2.520,00		
14														2.520,00	
15															2.520,00
Total	2.520,00														
Preço do Veículo															37.800,00
Valor residual															4.200,00



Veículo - Motocicleta																
Ano	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	
1	1.854,00															
2		1.854,00														
3			1.854,00													
4				1.854,00												
5					1.854,00											
6						1.854,00										
7							1.854,00									
8								1.854,00								
9									1.854,00							
10										1.854,00						
11											1.854,00					
12												1.854,00				
13													1.854,00			
14														1.854,00		
15															1.854,00	
Total	1.854,00															
Preço do Veículo																27.810,00
Valor residual																61.800,00
																33.990,00



Planilha 12 - 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	20,00%
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		36,80%

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

[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%

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 diárias 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 Feminino	= 3,00%	Percentual de Participação		

(*) Para cálculo da Reversão de Reajuste Salarial

(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]	7,97%

TOTAL GERAL DOS ENCARGOS	80,88%
---------------------------------	---------------

(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.

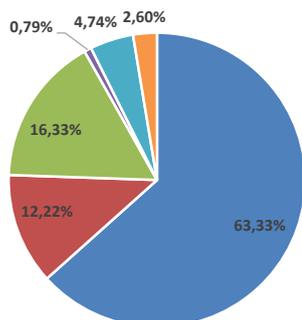


Planilha 13 - Orçamento do Custo do Serviço - FASE I						
Composição do Orçamento do Serviço		Mensal	Ocorrência	Anual	Participação	
	R\$/mês	239.639,54	Meses	R\$/ano	958.558,17	57,85%
1. Despesa com Pessoal	R\$/mês	239.639,54		R\$/ano	958.558,17	57,85%
1.1. Pessoal Operacional	R\$/mês	199.393,87		R\$/ano	797.575,47	48,13%
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%
1.2. Pessoal Administrativo	R\$/mês	30.405,66		R\$/ano	121.622,63	7,34%
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%
1.3. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	9.840,02		R\$/ano	39.360,07	2,38%
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%
2. Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	R\$/mês	46.240,00	Meses	R\$/ano	184.960,00	11,16%
2.1. Auxílio Alimentação	R\$/mês	14.350,00		R\$/ano	57.400,00	3,46%
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%
2.2. Vale Transporte	R\$/mês	13.940,00		R\$/ano	55.760,00	3,37%
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%
2.3. Assistência Médica e Hospitalar	R\$/mês	8.200,00		R\$/ano	32.800,00	1,98%
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%
2.4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral	R\$/mês	3.690,00		R\$/ano	14.760,00	0,89%
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%
2.5. Uniforme	R\$/mês	5.880,00		R\$/ano	23.520,00	1,42%
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%
2.6. EPI	R\$/mês	180,00		R\$/ano	720,00	0,04%
a. Protetor Solar FPS 30 (120ml)	R\$/mês	180,00	4	R\$/ano	720,00	0,04%
3. Despesas Gerais	R\$/mês	41.197,76	Meses	R\$/ano	247.186,56	14,92%
3.1. Administrativas	R\$/mês	15.764,50		R\$/ano	94.587,00	5,71%
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%
3.2. Serviço de Terceiro:	R\$/mês	9.100,00		R\$/ano	54.600,00	3,30%
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%



3.3. Operacionais:	R\$/mês	16.333,26		R\$/ano	97.999,56	5,91%
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 Taldário 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%
4. Despesa com Veículo	R\$/mês	2.978,12	Meses	R\$/ano	11.912,48	0,72%
4.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo	R\$/mês	1.192,12		R\$/ano	4.768,47	0,29%
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%
4.2. Veículo - Utilitário	R\$/mês	1.250,34		R\$/ano	5.001,37	0,30%
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%
4.3. Veículo - Motocicleta	R\$/mês	535,66		R\$/ano	2.142,64	0,13%
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%
5. Despesa com Depreciação de Capital	R\$/mês	17.937,43	Meses	R\$/ano	71.749,73	4,33%
5.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo	R\$/mês	183,50		R\$/ano	734,00	0,04%
a. Custo	R\$/mês	183,50	4	R\$/ano	734,00	0,04%
5.2. Veículo - Utilitário	R\$/mês	210,00		R\$/ano	840,00	0,05%
a. Custo	R\$/mês	210,00	4	R\$/ano	840,00	0,05%
5.3. Veículo - Motocicleta	R\$/mês	103,00		R\$/ano	412,00	0,02%
a. Custo	R\$/mês	103,00	4	R\$/ano	412,00	0,02%
5.4. Máquinas e Equipamentos	R\$/mês	375,00		R\$/ano	1.500,00	0,09%
a. Custo	R\$/mês	375,00	4	R\$/ano	1.500,00	0,09%
5.5. Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação	R\$/mês	14.136,35		R\$/ano	56.545,40	3,41%
a. Custo	R\$/mês	14.136,35	4	R\$/ano	56.545,40	3,41%
5.6. Sinalização Vertical	R\$/mês	1.148,00		R\$/ano	4.592,00	0,28%
a. Custo	R\$/mês	1.148,00	4	R\$/ano	4.592,00	0,28%
5.7. Sinalização Horizontal	R\$/mês	1.750,75		R\$/ano	7.003,00	0,42%
a. Custo	R\$/mês	1.750,75	4	R\$/ano	7.003,00	0,42%
5.8. Demais Sinalizações	R\$/mês	30,83		R\$/ano	123,33	0,01%
a. Custo	R\$/mês	30,83	4	R\$/ano	123,33	0,01%
6. Despesa com Taxe de Arrecadação	R\$/mês	9.822,34	Meses	R\$/ano	39.289,37	2,37%
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%
Custo Corrente	R\$/mês	357.815,20		R\$/ano	1.513.656,32	91,35%
Tributos e Repasses:	8,65%	R\$/mês	33.881,79	R\$/ano	143.329,25	8,65%
Orçamento Operacional das Despesas	R\$/mês	391.696,99		R\$/ano	1.656.985,57	100%

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		9.822,34	39.289,37	2,60%
Total		357.815,20	1.513.656,32	100%



- Participação da Despesa com Pessoal
- Participação da Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI
- Participação das Despesas Gerais
- Participação da Despesa com Veículo
- Participação da Despesa com Depreciação de Capital
-

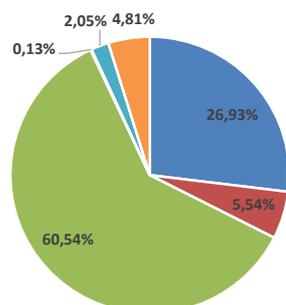


Planilha 14 - Orçamento do Custo do Serviço - FASE II							
Composição do Orçamento do Serviço		Mensal	Ocorrência	Anual	Participação		
1. Despesa com Pessoal		R\$/mês	54.982,55	Meses	R\$/ano	109.965,10	24,60%
1.1. Pessoal Operacional		R\$/mês	50.062,54		R\$/ano	100.125,08	22,40%
a. Supervisor		R\$/mês	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%
1.2. Pessoal Administrativo		R\$/mês	4.920,01		R\$/ano	9.840,02	2,20%
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%
1.3. Pessoal de Manutenção		R\$/mês	-		R\$/ano	-	0,00%
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%
2. Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI		R\$/mês	11.315,00	Meses	R\$/ano	22.630,00	5,06%
2.1. Auxílio Alimentação		R\$/mês	3.500,00		R\$/ano	7.000,00	1,57%
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%
2.2. Vale Transporte		R\$/mês	3.400,00		R\$/ano	6.800,00	1,52%
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%
2.3. Assistência Médica e Hospitalar		R\$/mês	2.000,00		R\$/ano	4.000,00	0,89%
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%
2.4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral		R\$/mês	900,00		R\$/ano	1.800,00	0,40%
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%
2.5. Uniforme		R\$/mês	1.470,00		R\$/ano	2.940,00	0,66%
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%
2.6. EPI		R\$/mês	45,00		R\$/ano	90,00	0,02%
a. Protetor Solar FPS 30 (120ml)		R\$/mês	45,00	2	R\$/ano	90,00	0,02%
3. Despesas Gerais		R\$/mês	41.197,76	Meses	R\$/ano	247.186,56	55,30%
3.1. Administrativas		R\$/mês	15.764,50		R\$/ano	94.587,00	21,16%
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%
3.2. Serviço de Terceiro:		R\$/mês	9.100,00		R\$/ano	54.600,00	12,21%
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%



3.3. Operacionais:	R\$/mês	16.333,26		R\$/ano	97.999,56	21,92%
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 dos 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%
4. Despesa com Veículo	R\$/mês	267,83	Meses	R\$/ano	535,66	0,12%
4.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo	R\$/mês	-		R\$/ano	-	0,00%
a. Custo Fixo	R\$/mês	-	2	R\$/ano	-	0,00%
b. Custo Variável	R\$/mês	-	2	R\$/ano	-	0,00%
4.2. Veículo - Utilitário	R\$/mês	-		R\$/ano	-	0,00%
a. Custo Fixo	R\$/mês	-	2	R\$/ano	-	0,00%
b. Custo Variável	R\$/mês	-	2	R\$/ano	-	0,00%
4.3. Veículo - Motocicleta	R\$/mês	267,83		R\$/ano	535,66	0,12%
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%
5. Despesa com Depreciação de Capital	R\$/mês	4.187,11	Meses	R\$/ano	8.374,22	1,87%
5.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo	R\$/mês	-		R\$/ano	-	0,00%
a. Custo	R\$/mês	-	2	R\$/ano	-	0,00%
5.2. Veículo - Utilitário	R\$/mês	-		R\$/ano	-	0,00%
a. Custo	R\$/mês	-	2	R\$/ano	-	0,00%
5.3. Veículo - Motocicleta	R\$/mês	51,50		R\$/ano	103,00	0,02%
a. Custo	R\$/mês	51,50	2	R\$/ano	103,00	0,02%
5.4. Máquinas e Equipamentos	R\$/mês	-		R\$/ano	-	0,00%
a. Custo	R\$/mês	-	2	R\$/ano	-	0,00%
5.5. Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação	R\$/mês	3.313,40		R\$/ano	6.626,80	1,48%
a. Custo	R\$/mês	3.313,40	2	R\$/ano	6.626,80	1,48%
5.6. Sinalização Vertical	R\$/mês	359,33		R\$/ano	718,67	0,16%
a. Custo	R\$/mês	359,33	2	R\$/ano	718,67	0,16%
5.7. Sinalização Horizontal	R\$/mês	455,71		R\$/ano	911,42	0,20%
a. Custo	R\$/mês	455,71	2	R\$/ano	911,42	0,20%
5.8. Demais Sinalizações	R\$/mês	7,17		R\$/ano	14,33	0,00%
a. Custo	R\$/mês	7,17	2	R\$/ano	14,33	0,00%
6. Despesa com Taxa de Arrecadação	R\$/mês	9.822,34	Meses	R\$/ano	19.644,69	4,39%
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%
Custo Corrente	R\$/mês	121.772,59		R\$/ano	408.336,23	91,35%
Tributos e Repasses:	8,65%	R\$/mês	11.530,74	R\$/ano	38.665,66	8,65%
Orçamento Operacional das Despesas	R\$/mês	133.303,33		R\$/ano	447.001,89	100%

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 Taxa de Arrecadação	9.822,34	19.644,69	4,81%
Total		121.772,59	408.336,23	100%



- Participação da Despesa com Pessoal
- Participação da Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI
- Participação das Despesas Gerais
- Participação da Despesa com Veículo
- Participação da Despesa com Depreciação de Capital
- Participação da Despesa com Taxa de Arrecadação

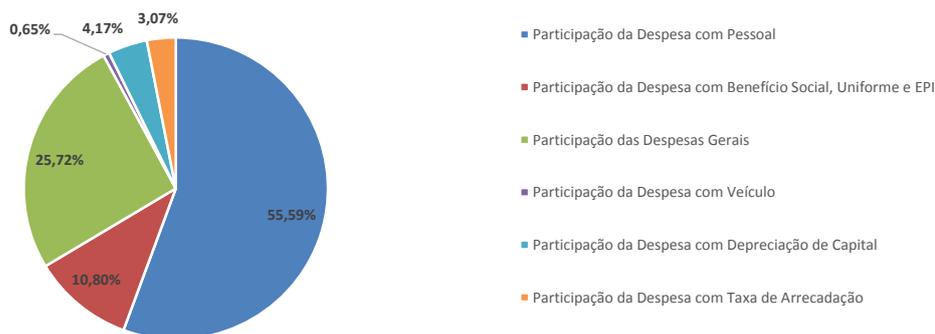


Planilha 15 - Orçamento Anual do Custo do Serviço - ANO 1			
Composição do Orçamento do Serviço		Anual	Participação
1. Despesa com Pessoal		R\$/ano	1.068.523,27
			50,79%
1.1. Pessoal Operacional		R\$/ano	897.700,55
			42,67%
a. Supervisor		R\$/ano	113.357,01
			5,39%
b. Monitor		R\$/ano	784.343,54
			37,28%
1.2. Pessoal Administrativo		R\$/ano	131.462,65
			6,25%
a. Diretoria		R\$/ano	39.360,07
			1,87%
b. Gerente Administrativo e Financeiro		R\$/ano	24.600,05
			1,17%
c. Assistente Administrativo - Financeiro		R\$/ano	15.350,43
			0,73%
d. Assistente Administrativo - Comercial		R\$/ano	12.792,02
			0,61%
e. Auxiliar Administrativo		R\$/ano	9.840,02
			0,47%
f. Atendente		R\$/ano	14.760,03
			0,70%
g. Telefonista		R\$/ano	14.760,03
			0,70%
1.3. Pessoal de Manutenção		R\$/ano	39.360,07
			1,87%
a. Técnico em TI		R\$/ano	14.760,03
			0,70%
b. Técnico em Manutenção		R\$/ano	14.760,03
			0,70%
c. Serviços Gerais		R\$/ano	9.840,02
			0,47%
2. Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI		R\$/ano	207.590,00
			9,87%
2.1. Auxílio Alimentação		R\$/ano	64.400,00
			3,06%
a. Pessoal Operacional		R\$/ano	56.700,00
			2,69%
b. Pessoal Administrativo		R\$/ano	5.600,00
			0,27%
c. Pessoal de Manutenção		R\$/ano	2.100,00
			0,10%
2.2. Vale Transporte		R\$/ano	62.560,00
			2,97%
a. Pessoal Operacional		R\$/ano	55.080,00
			2,62%
b. Pessoal Administrativo		R\$/ano	5.440,00
			0,26%
c. Pessoal de Manutenção		R\$/ano	2.040,00
			0,10%
2.3. Assistência Médica e Hospitalar		R\$/ano	36.800,00
			1,75%
a. Pessoal Operacional		R\$/ano	32.400,00
			1,54%
b. Pessoal Administrativo		R\$/ano	3.200,00
			0,15%
c. Pessoal de Manutenção		R\$/ano	1.200,00
			0,06%
2.4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral		R\$/ano	16.560,00
			0,79%
a. Pessoal Operacional		R\$/ano	14.580,00
			0,69%
b. Pessoal Administrativo		R\$/ano	1.440,00
			0,07%
c. Pessoal de Manutenção		R\$/ano	540,00
			0,03%
2.5. Uniforme		R\$/ano	26.460,00
			1,26%
a. Calça		R\$/ano	4.050,00
			0,19%
b. Camisa		R\$/ano	3.780,00
			0,18%
c. Par de Sapatos		R\$/ano	3.240,00
			0,15%
d. Colete		R\$/ano	1.620,00
			0,08%
e. Bota		R\$/ano	5.400,00
			0,26%
f. Capa de Chuva		R\$/ano	3.510,00
			0,17%
g. Boné		R\$/ano	810,00
			0,04%
h. Jaqueta		R\$/ano	4.050,00
			0,19%
2.6. EPI		R\$/ano	810,00
			0,04%
a. Protetor Solar FPS 30 (120ml)		R\$/ano	810,00
			0,04%
3. Despesas Gerais		R\$/ano	494.373,13
			23,50%
3.1. Administrativas		R\$/ano	189.174,00
			8,99%
a. Aluguel de Instalações, Venda e Comercial		R\$/ano	48.000,00
			2,28%
b. Telefone Fixo		R\$/ano	6.000,00
			0,29%
c. Internet (P.O.S - Chip)		R\$/ano	62.874,00
			2,99%
d. Energia Elétrica		R\$/ano	14.400,00
			0,68%
e. Água e Esgoto		R\$/ano	2.400,00
			0,11%
f. Propaganda e Publicidade		R\$/ano	30.000,00
			1,43%
g. Seguro Patrimonial		R\$/ano	6.000,00
			0,29%
h. Material de Expediente (bobina, talonário, etc.)		R\$/ano	3.600,00
			0,17%
i. Material de Limpeza e Conservação		R\$/ano	3.600,00
			0,17%
j. Assinatura: livro/jornal/revista		R\$/ano	300,00
			0,01%
k. Outras despesas		R\$/ano	12.000,00
			0,57%
3.2. Serviço de Terceiro:		R\$/ano	109.200,00
			5,19%
a. Honorários Advocatícios		R\$/ano	36.000,00
			1,71%
b. Honorários Contábeis		R\$/ano	36.000,00
			1,71%
c. Mão-de-obra especializada		R\$/ano	12.000,00
			0,57%
d. Exames médico - Admissional e Dimensional		R\$/ano	6.000,00
			0,29%
e. Laudo de segurança do trabalho		R\$/ano	3.600,00
			0,17%
f. Vigilância Patrimonial		R\$/ano	6.000,00
			0,29%
g. Transporte de Valores		R\$/ano	9.600,00
			0,46%



3.3. Operacionais:	R\$/ano	195.999,13	9,32%
a. Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$/ano	30.000,00	1,43%
b. Manutenção Software	R\$/ano	30.000,00	1,43%
c. Manutenção Infraestrutura de TI	R\$/ano	6.000,00	0,29%
d. Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	R\$/ano	420,00	0,02%
e. Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$/ano	720,00	0,03%
f. Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$/ano	23.143,68	1,10%
g. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	R\$/ano	8.566,99	0,41%
h. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	R\$/ano	16.640,45	0,79%
i. Homologação do Tালনário Eletrônico	R\$/ano	19.500,00	0,93%
j. Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$/ano	15.408,00	0,73%
k. Bobina - Parquímetro	R\$/ano	18.000,00	0,86%
l. Bobina - P.O.S.	R\$/ano	27.600,00	1,31%
4. Despesa com Veículo	R\$/ano	12.448,14	0,59%
4.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo	R\$/ano	4.768,47	0,23%
a. Custo Fixo	R\$/ano	1.123,26	0,05%
b. Custo Variável	R\$/ano	3.645,21	0,17%
4.2. Veículo - Utilitário	R\$/ano	5.001,37	0,24%
a. Custo Fixo	R\$/ano	1.229,26	0,06%
b. Custo Variável	R\$/ano	3.772,11	0,18%
4.3. Veículo - Motocicleta	R\$/ano	2.678,30	0,13%
a. Custo Fixo	R\$/ano	998,96	0,05%
b. Custo Variável	R\$/ano	1.679,34	0,08%
5. Despesa com Depreciação de Capital	R\$/ano	80.123,95	3,81%
5.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo	R\$/ano	734,00	0,03%
a. Custo	R\$/ano	734,00	0,03%
5.2. Veículo - Utilitário	R\$/ano	840,00	0,04%
a. Custo	R\$/ano	840,00	0,04%
5.3. Veículo - Motocicleta	R\$/ano	515,00	0,02%
a. Custo	R\$/ano	515,00	0,02%
5.4. Máquinas e Equipamentos	R\$/ano	1.500,00	0,07%
a. Custo	R\$/ano	1.500,00	0,07%
5.5. Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação	R\$/ano	63.172,20	3,00%
a. Custo	R\$/ano	63.172,20	3,00%
5.6. Sinalização Vertical	R\$/ano	5.310,67	0,25%
a. Custo	R\$/ano	5.310,67	0,25%
5.7. Sinalização Horizontal	R\$/ano	7.914,42	0,38%
a. Custo	R\$/ano	7.914,42	0,38%
5.8. Demais Sinalizações	R\$/ano	137,67	0,01%
a. Custo	R\$/ano	137,67	0,01%
6. Despesa com Taxa de Arrecadação	R\$/ano	58.934,06	2,80%
a. Cartão de Crédito	R\$/ano	17.461,94	0,83%
b. Cartão de Débito	R\$/ano	8.730,97	0,41%
c. Comissão de Posto de Venda - PDV	R\$/ano	32.741,14	1,56%
Custo Corrente	R\$/ano	1.921.992,55	91,35%
Tributos e Repasses:	R\$/ano	181.994,92	8,65%
Orçamento Operacional das Despesas	R\$/ano	2.103.987,46	100%

Grupo de Custos			
Peso	Descrição	R\$/ano	Participação
P1	Participação da Despesa com Pessoal	1.068.523,27	55,59%
P2	Participação da Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	207.590,00	10,80%
P3	Participação das Despesas Gerais	494.373,13	25,72%
P4	Participação da Despesa com Veículo	12.448,14	0,65%
P5	Participação da Despesa com Depreciação de Capital	80.123,95	4,17%
P6	Participação da Despesa com Taxa de Arrecadação	58.934,06	3,07%
Total		1.921.992,55	100,00%



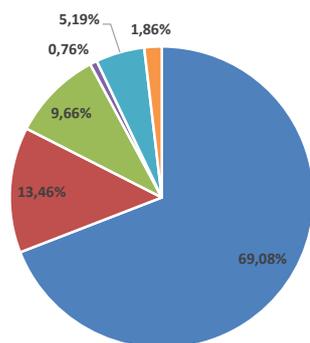


Planilha 16 - Orçamento Anual do Custo do Serviço - ANO 2						
Composição do Orçamento do Serviço			Ocorrência	Anual	Participação	
1. Despesa com Pessoal	R\$/mês	294.622,09		R\$/ano	3.535.465,11	63,10%
1.1. Pessoal Operacional	R\$/mês	249.456,41		R\$/ano	2.993.476,89	53,43%
a. Supervisor	R\$/mês	31.881,66	12	R\$/ano	382.579,92	6,83%
b. Monitor	R\$/mês	217.574,75	12	R\$/ano	2.610.896,97	46,60%
1.2. Pessoal Administrativo	R\$/mês	35.325,67		R\$/ano	423.908,00	7,57%
a. Diretoria	R\$/mês	9.840,02	12	R\$/ano	118.080,22	2,11%
b. Gerente Administrativo e Financeiro	R\$/mês	6.150,01	12	R\$/ano	73.800,14	1,32%
c. Assistente Administrativo - Financeiro	R\$/mês	3.837,61	12	R\$/ano	46.051,29	0,82%
d. Assistente Administrativo - Comercial	R\$/mês	3.198,01	12	R\$/ano	38.376,07	0,68%
e. Auxiliar Administrativo	R\$/mês	2.460,00	12	R\$/ano	29.520,06	0,53%
f. Atendente	R\$/mês	4.920,01	12	R\$/ano	59.040,11	1,05%
g. Telefonista	R\$/mês	4.920,01	12	R\$/ano	59.040,11	1,05%
1.3. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	9.840,02		R\$/ano	118.080,22	2,11%
a. Técnico em TI	R\$/mês	3.690,01	12	R\$/ano	44.280,08	0,79%
b. Técnico em Manutenção	R\$/mês	3.690,01	12	R\$/ano	44.280,08	0,79%
c. Serviços Gerais	R\$/mês	2.460,00	12	R\$/ano	29.520,06	0,53%
2. Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	R\$/mês	57.555,00		R\$/ano	688.770,00	12,29%
2.1. Auxílio Alimentação	R\$/mês	17.850,00		R\$/ano	214.200,00	3,82%
a. Pessoal Operacional	R\$/mês	15.750,00	12	R\$/ano	189.000,00	3,37%
b. Pessoal Administrativo	R\$/mês	1.575,00	12	R\$/ano	18.900,00	0,34%
c. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	525,00	12	R\$/ano	6.300,00	0,11%
2.2. Vale Transporte	R\$/mês	17.340,00		R\$/ano	208.080,00	3,71%
a. Pessoal Operacional	R\$/mês	15.300,00	12	R\$/ano	183.600,00	3,28%
b. Pessoal Administrativo	R\$/mês	1.530,00	12	R\$/ano	18.360,00	0,33%
c. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	510,00	12	R\$/ano	6.120,00	0,11%
2.3. Assistência Médica e Hospitalar	R\$/mês	10.200,00		R\$/ano	122.400,00	2,18%
a. Pessoal Operacional	R\$/mês	9.000,00	12	R\$/ano	108.000,00	1,93%
b. Pessoal Administrativo	R\$/mês	900,00	12	R\$/ano	10.800,00	0,19%
c. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	300,00	12	R\$/ano	3.600,00	0,06%
2.4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral	R\$/mês	4.590,00		R\$/ano	55.080,00	0,98%
a. Pessoal Operacional	R\$/mês	4.050,00	12	R\$/ano	48.600,00	0,87%
b. Pessoal Administrativo	R\$/mês	405,00	12	R\$/ano	4.860,00	0,09%
c. Pessoal de Manutenção	R\$/mês	135,00	12	R\$/ano	1.620,00	0,03%
2.5. Uniforme	R\$/mês	7.350,00		R\$/ano	88.200,00	1,57%
a. Calça	R\$/mês	1.125,00	12	R\$/ano	13.500,00	0,24%
b. Camisa	R\$/mês	1.050,00	12	R\$/ano	12.600,00	0,22%
c. Par de Sapatos	R\$/mês	900,00	12	R\$/ano	10.800,00	0,19%
d. Colete	R\$/mês	450,00	12	R\$/ano	5.400,00	0,10%
e. Bota	R\$/mês	1.500,00	12	R\$/ano	18.000,00	0,32%
f. Capa de Chuva	R\$/mês	975,00	12	R\$/ano	11.700,00	0,21%
g. Boné	R\$/mês	225,00	12	R\$/ano	2.700,00	0,05%
h. Jaqueta	R\$/mês	1.125,00	12	R\$/ano	13.500,00	0,24%
2.6. EPI	R\$/mês	225,00		R\$/ano	810,00	0,01%
a. Protetor Solar FPS 30 (120ml)	R\$/mês	225,00	12	R\$/ano	810,00	0,01%
3. Despesas Gerais	R\$/mês	41.197,76		R\$/ano	494.373,13	8,82%
3.1. Administrativas	R\$/mês	15.764,50		R\$/ano	189.174,00	3,38%
a. Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	R\$/mês	4.000,00	12	R\$/ano	48.000,00	0,86%
b. Telefone Fixo	R\$/mês	500,00	12	R\$/ano	6.000,00	0,11%
c. Internet (P.O.S - Chip)	R\$/mês	5.239,50	12	R\$/ano	62.874,00	1,12%
d. Energia Elétrica	R\$/mês	1.200,00	12	R\$/ano	14.400,00	0,26%
e. Água e Esgoto	R\$/mês	200,00	12	R\$/ano	2.400,00	0,04%
f. Propaganda e Publicidade	R\$/mês	2.500,00	12	R\$/ano	30.000,00	0,54%
g. Seguro Patrimonial	R\$/mês	500,00	12	R\$/ano	6.000,00	0,11%
h. Material de Expediente (bobina, talonário, etc.)	R\$/mês	300,00	12	R\$/ano	3.600,00	0,06%
i. Material de Limpeza e Conservação	R\$/mês	300,00	12	R\$/ano	3.600,00	0,06%
j. Assinatura: livro/jornal/revista	R\$/mês	25,00	12	R\$/ano	300,00	0,01%
k. Outras despesas	R\$/mês	1.000,00	12	R\$/ano	12.000,00	0,21%
3.2. Serviço de Terceiro:	R\$/mês	9.100,00		R\$/ano	109.200,00	1,95%
a. Honorários Advocáticos	R\$/mês	3.000,00	12	R\$/ano	36.000,00	0,64%
b. Honorários Contábeis	R\$/mês	3.000,00	12	R\$/ano	36.000,00	0,64%
c. Mão-de-obra especializada	R\$/mês	1.000,00	12	R\$/ano	12.000,00	0,21%
d. Exames médico - Admissional e Dimensional	R\$/mês	500,00	12	R\$/ano	6.000,00	0,11%
e. Laudo de segurança do trabalho	R\$/mês	300,00	12	R\$/ano	3.600,00	0,06%
f. Vigilância Patrimonial	R\$/mês	500,00	12	R\$/ano	6.000,00	0,11%
g. Transporte de Valores	R\$/mês	800,00	12	R\$/ano	9.600,00	0,17%



3.3. Operacionais:	R\$/mês	16.333,26		R\$/ano	195.999,13	3,50%
a. Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$/mês	2.500,00	12	R\$/ano	30.000,00	0,54%
b. Manutenção Software	R\$/mês	2.500,00	12	R\$/ano	30.000,00	0,54%
c. Manutenção Infraestrutura de TI	R\$/mês	500,00	12	R\$/ano	6.000,00	0,11%
d. Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	R\$/mês	35,00	12	R\$/ano	420,00	0,01%
e. Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$/mês	60,00	12	R\$/ano	720,00	0,01%
f. Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$/mês	1.928,64	12	R\$/ano	23.143,68	0,41%
g. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	R\$/mês	713,92	12	R\$/ano	8.566,99	0,15%
h. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	R\$/mês	1.386,70	12	R\$/ano	16.640,45	0,30%
i. Homologação do Talonário Eletrônico	R\$/mês	1.625,00	12	R\$/ano	19.500,00	0,35%
j. Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$/mês	1.284,00	12	R\$/ano	15.408,00	0,28%
k. Bobina - Parquímetro	R\$/mês	1.500,00	12	R\$/ano	18.000,00	0,32%
l. Bobina - P.O.S.	R\$/mês	2.300,00	12	R\$/ano	27.600,00	0,49%
4. Despesa com Veículo	R\$/mês	3.245,95		R\$/ano	38.951,41	0,70%
4.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo	R\$/mês	1.192,12		R\$/ano	14.305,41	0,26%
a. Custo Fixo	R\$/mês	280,81	12	R\$/ano	3.369,77	0,06%
b. Custo Variável	R\$/mês	911,30	12	R\$/ano	10.935,64	0,20%
4.2. Veículo - Utilitário	R\$/mês	1.250,34		R\$/ano	15.004,11	0,27%
a. Custo Fixo	R\$/mês	307,31	12	R\$/ano	3.687,77	0,07%
b. Custo Variável	R\$/mês	943,03	12	R\$/ano	11.316,34	0,20%
4.3. Veículo - Motocicleta	R\$/mês	803,49		R\$/ano	9.641,88	0,17%
a. Custo Fixo	R\$/mês	299,69	12	R\$/ano	3.596,25	0,06%
b. Custo Variável	R\$/mês	503,80	12	R\$/ano	6.045,63	0,11%
5. Despesa com Depreciação de Capital	R\$/mês	22.124,54		R\$/ano	265.494,50	4,74%
5.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo	R\$/mês	183,50		R\$/ano	2.202,00	0,04%
a. Custo	R\$/mês	183,50	12	R\$/ano	2.202,00	0,04%
5.2. Veículo - Utilitário	R\$/mês	210,00		R\$/ano	2.520,00	0,04%
a. Custo	R\$/mês	210,00	12	R\$/ano	2.520,00	0,04%
5.3. Veículo - Motocicleta	R\$/mês	154,50		R\$/ano	1.854,00	0,03%
a. Custo	R\$/mês	154,50	12	R\$/ano	1.854,00	0,03%
5.4. Máquinas e Equipamentos	R\$/mês	375,00		R\$/ano	4.500,00	0,08%
a. Custo	R\$/mês	375,00	12	R\$/ano	4.500,00	0,08%
5.5. Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação	R\$/mês	17.449,75		R\$/ano	209.397,00	3,74%
a. Custo	R\$/mês	17.449,75	12	R\$/ano	209.397,00	3,74%
5.6. Sinalização Vertical	R\$/mês	1.507,33		R\$/ano	18.088,00	0,32%
a. Custo	R\$/mês	1.507,33	12	R\$/ano	18.088,00	0,32%
5.7. Sinalização Horizontal	R\$/mês	2.206,46		R\$/ano	26.477,50	0,47%
a. Custo	R\$/mês	2.206,46	12	R\$/ano	26.477,50	0,47%
5.8. Demais Sinalizações	R\$/mês	38,00		R\$/ano	456,00	0,01%
a. Custo	R\$/mês	38,00	12	R\$/ano	456,00	0,01%
6. Despesa com Taxa de Arrecadação	R\$/mês	7.911,75		R\$/ano	94.940,96	1,69%
a. Cartão de Crédito	R\$/mês	2.344,22	12	R\$/ano	28.130,65	0,50%
b. Cartão de Débito	R\$/mês	1.172,11	12	R\$/ano	14.065,33	0,25%
c. Comissão de Posto de Venda - PDV	R\$/mês	4.395,41	12	R\$/ano	52.744,98	0,94%
Custo Corrente	R\$/mês	426.657,09		R\$/ano	5.117.995,11	91,35%
Tributos e Repasses:	R\$/mês	40.400,48		R\$/ano	484.626,79	8,65%
Orçamento Operacional das Despesas	R\$/mês	467.057,57		R\$/ano	5.602.621,90	100%

Grupo de Custos			
Peso	Descrição	R\$/ano	Participação
P1	Participação da Despesa com Pessoal	3.535.465,11	69,08%
P2	Participação da Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	688.770,00	13,46%
P3	Participação das Despesas Gerais	494.373,13	9,66%
P4	Participação da Despesa com Veículo	38.951,41	0,76%
P5	Participação da Despesa com Depreciação de Capital	265.494,50	5,19%
P6	Participação da Despesa com Arrecadação	94.940,96	1,86%
Total		5.117.995,11	100,00%



- Participação da Despesa com Pessoal
- Participação da Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI
- Participação das Despesas Gerais
- Participação da Despesa com Veículo
- Participação da Despesa com Depreciação de Capital
- Participação da Despesa com Arrecadação



	Ano 0	Ano 1	Ano 2	Ano 3	Ano 4	Ano 5	Ano 6	Ano 7	Ano 8	Ano 9	Ano 10	Ano 11	Ano 12	Ano 13	Ano 14	Ano 15	Ano 16
		jan/20 a dez/20	jan/21 a dez/21	jan/22 a dez/22	jan/23 a dez/23	jan/24 a dez/24	jan/25 a dez/25	jan/26 a dez/26	jan/27 a dez/27	jan/28 a dez/28	jan/29 a dez/29	jan/30 a dez/30	jan/31 a dez/31	jan/32 a dez/32	jan/33 a dez/33	jan/34 a dez/34	
B. Fluxo de Caixa	Implantação da Fase I e II	Execução Plena do Serviço															Descarte ao final da Concessão
21. Fluxo de Caixa Operacional	R\$ 867.432,79	R\$ 138.437,65	R\$ 274.758,81	R\$ 382.914,54	R\$ 487.455,99	R\$ 585.558,45	R\$ 685.819,57	R\$ 788.286,44	R\$ 893.007,57	R\$ 1.000.032,58	R\$ 1.109.412,13	R\$ 1.221.198,03	R\$ 1.335.443,22	R\$ 1.452.201,81	R\$ 1.571.529,08		-
22. Investimentos	R\$ 1.678.989,00	R\$ -	R\$ 241.289,00	R\$ 294.244,00	R\$ 241.289,00	R\$ 241.289,00	R\$ 1.343.509,00	R\$ 241.289,00	R\$ 241.289,00	R\$ 294.244,00	R\$ 241.289,00	R\$ 1.516.434,00	R\$ 294.244,00	R\$ 241.289,00	R\$ 241.289,00	R\$ 241.289,00	R\$ 241.289,00
a. Veículo - Passeio de uso Administrativo	R\$ 36.700,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
b. Veículo - Utilitário	R\$ 42.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
c. Veículo - Motocicleta	R\$ 30.900,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
d. Máquinas e Equipamentos	R\$ 45.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
e. Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação	R\$ 1.046.985,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 1.046.985,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
f. Sinalização Vertical	R\$ 180.880,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
g. Sinalização Horizontal - Legenda	R\$ 18.340,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 18.340,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
h. Sinalização Horizontal - Borda	R\$ 34.615,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 34.615,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
i. Demais Sinalizações	R\$ 2.280,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 2.280,00	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
j. Campanha Divulgação de Utilização do Sistema	R\$ 133.784,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 133.784,00	R\$ 133.784,00	R\$ 133.784,00	R\$ 133.784,00	R\$ 133.784,00	R\$ 133.784,00	R\$ 133.784,00	R\$ 133.784,00	R\$ 133.784,00	R\$ 133.784,00				
k. Facilidades e Conveniências	R\$ 107.505,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 107.505,00	R\$ 107.505,00	R\$ 107.505,00	R\$ 107.505,00	R\$ 107.505,00	R\$ 107.505,00	R\$ 107.505,00	R\$ 107.505,00	R\$ 107.505,00	R\$ 107.505,00				
23. Receita	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 41.860,00
a. Veículo - Passeio de uso Administrativo	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 3.670,00
b. Veículo - Utilitário	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 4.200,00
c. Veículo - Motocicleta	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ 33.990,00
24. Fluxo de Caixa dos Investimentos	(R\$ 1.678.989,00)	R\$ 867.432,79	R\$ 138.437,65	R\$ 33.469,81	R\$ 88.670,54	R\$ 246.166,59	R\$ 344.269,45	(R\$ 657.689,43)	R\$ 546.997,44	R\$ 651.718,57	R\$ 705.788,58	R\$ 868.123,13	(R\$ 295.235,97)	R\$ 1.041.199,22	R\$ 1.210.912,81	R\$ 1.330.240,08	R\$ 41.860,00
25. Fluxo de Caixa Livre	(R\$ 1.678.989,00)	(R\$ 811.556,21)	(R\$ 673.118,54)	(R\$ 639.648,75)	(R\$ 550.978,20)	(R\$ 304.811,61)	R\$ 39.457,84	(R\$ 618.231,59)	(R\$ 71.234,15)	R\$ 580.484,42	R\$ 1.286.273,00	R\$ 2.154.396,12	R\$ 1.859.160,15	R\$ 2.900.359,38	R\$ 4.111.272,18	R\$ 5.441.512,27	R\$ 5.483.372,27
26. Payback	0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
		0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	5,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

Indicadores do Fluxo de Caixa	
27.1. VPL - Valor Presente Líquido	R\$ 1.886.869,59
27.2. TR - Taxa Interna de Retorno	19,34%
27.3. TWC - Taxa de Remuneração de Capital	7,11%
27.4. Payback (anos)	5,8
27.5. Investimento na Concessão	R\$ 1.678.989,00
27.6. Prazo de Concessão	15 anos
27.7. Taxa de Desconto - WACC (% a.a.)	7,11%
27.8. Taxa de Ocupação Inicial	40,00%
27.9. Taxa de Respeito	95,00%
27.10. Taxa de Ocupação Efetiva	38,00%
27.11. Projeção de Crescimento (a.a.) (máximo = 2,5%)	2,20%
27.12. Tarifa Básica de Utilização (hora/vaga)	R\$ 2,50
27.13. Valor de Outorga Proposto (vaga/mês)	R\$ 50,00
27.14. Valor de Outorga Mínimo (vaga/mês)	R\$ 50,00
27.15. Bonificação em relação a Outorga (vaga/mês)	R\$ -





Planilha 18 - Cálculo da WACC (Weighted Average Capital Cost)

Premissas para o cálculo:

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

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 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	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 Damodaran Online	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
		BL	Beta Alavancado (BL)			1,66

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

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 ¹ e a projeção de inflação de longo prazo do Banco Central do Brasil	1,74%	a.a	
BACEN	mai/19	Inflação Br	(BACEN) na data de outubro de 2017 para obtenção do custo de capital próprio em moeda nacional.	4,66%	a.a	
Re (Br, nominal)				14,18%	a.a	
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
Rd nominal				15,18%	a.a	
	jul/19	Benefício tributário			0,00%	a.a
Rd nominal pós IR				15,18%	a.a	
WACC = Re × E + Rd × (1 - T) × $\frac{D}{V}$						
Custo médio ponderado capital (WACC)				12,10%	a.a	
WACC Real (Weighted Average Capital Cost)				7,11%	a.a	



Resumo WACC	
rf	2,04%
B	166,00%
rm	6,00%
rf	2,04%
rb	2,38%
re nominal	10,99%
re real	14,18%
E	50,00%
D	50,00%
re	14,18%
rd	15,18%
T	34,00%
r WACC	12,10%
r WACC real	7,11%

Referências:

<http://ipeadata.gov.br/ExibeSerie.aspx?serid=40940&module=M>
<http://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.bloomberq.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://pages.stern.nyu.edu/~adamodar/>



Planilha 19 - Demonstrativo de Vagas Ofertadas

Fase I											
Ordem	Logradouro	Relação de Vagas Disponibilizadas por Zona									
		Vagas Pagas					Vagas Gratuitas			Vagas Zona Azul	
		Automóvel	Motocicleta	Idoso	PNE ^(*)	Carga e Descarga	Segurança	Emergência	Paraciclo	Pagas	Total
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
Total		1.624	272	111	45	21	10	3	17	2.073	2.103

Fase II											
Ordem	Logradouro	Relação de Vagas Disponibilizadas por Zona									
		Vagas Pagas					Vagas Gratuitas			Vagas Zona Azul	
		Automóvel	Motocicleta	Idoso	PNE ^(*)	Carga e Descarga	Segurança	Emergência	Paraciclo	Pagas	Total
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
Total		398	42	26	16	3	1	0	0	485	486

Participação em relação ao total de vagas: 78,10% 12,13% 5,29% 2,36% 0,93% 0,42% 0,12% 0,66%

Total de Vagas do Sistema	2.022	314	137	61	24	11	3	17	2.558	2.589
----------------------------------	--------------	------------	------------	-----------	-----------	-----------	----------	-----------	--------------	--------------

Legenda:

(*) PNE = Portador de Necessidade Especial.



Planilha 20 - Composição das Vagas e das Horas Equivalentes

A. Vagas isentas de pagamento

Zona		Fase I	Fase II	Soma	Percentual de Participação no Sistema	Tempo máximo de permanência (minutos)
Nomenclatura	Cor					
Segurança	Amarela	10	1	11	0,42%	N/A
Emergência	Vermelha	3	0	3	0,12%	10
Paraciclo	Rosa	17	0	17	0,66%	N/A
Total		30	1	31	1,20%	-

B. Vagas que exigem pagamento

Zona		Percentual de Participação no Sistema	Tempo máximo de permanência (hora)	Fase I	Fase II	Soma
Nomenclatura	Cor					
Automóvel	Azul	78,10%	2	1.624	398	2.022
Motocicleta	Preta	12,13%	2	272	42	314
Idoso	Verde	5,29%	2	111	26	137
PNE	Branca	2,36%	2	45	16	61
Carga e Descarga	Marrom	0,93%	2	21	3	24
Total		98,80%	-	2.073	485	2.558

C. Composição das Vagas Equivalentes

Zona		Percentual de Participação na Tarifa	Participação na Tarifa Básica de Utilização	Fase I	Fase II	Soma
Nomenclatura	Cor					
Automóvel	Azul	100%	1,00	1.624	398	2.022
Motocicleta	Preta	50%	0,50	136	21	157
Idoso	Verde	100%	1,00	111	26	137
PNE	Branca	100%	1,00	45	16	61
Carga e Descarga	Marrom	50%	0,50	11	2	12
Total		-	-	1.927	463	2.389



D. Cálculo das horas para utilização das vagas

Item	Período	Segunda a Sexta		Sábado		Horas Anuais Disponíveis por Período
		Dias por Período	Horas Totais (dia)	Dias por Período	Horas Totais (dia)	
Ano 1 - Fase I	mai/20 a dez/20	168	1.848	35	173	2.021
Ano 1 - Fase II	jul/20 a dez/20	126	1.386	26	130	1.516
Ano 2	jan/21 a dez/21	252	2.772	52	260	3.032
Ano 3	jan/22 a dez/22	252	2.772	52	260	3.032
Ano 4	jan/23 a dez/23	252	2.772	52	260	3.032
Ano 5	jan/24 a dez/24	252	2.772	52	260	3.032
Ano 6	jan/25 a dez/25	252	2.772	52	260	3.032
Ano 7	jan/26 a dez/26	252	2.772	52	260	3.032
Ano 8	jan/27 a dez/27	252	2.772	52	260	3.032
Ano 9	jan/28 a dez/28	252	2.772	52	260	3.032
Ano 10	jan/29 a dez/29	252	2.772	52	260	3.032
Ano 11	jan/30 a dez/30	252	2.772	52	260	3.032
Ano 12	jan/31 a dez/31	252	2.772	52	260	3.032
Ano 13	jan/32 a dez/32	252	2.772	52	260	3.032
Ano 14	jan/33 a dez/33	252	2.772	52	260	3.032
Ano 15	jan/34 a dez/34	252	2.772	52	260	3.032
Total			42.042		3.943	45.985

E. Composição das Horas Úteis Equivalentes - FASE I

Período	Horas Disponíveis por Período	Vagas Equivalentes por Tipo					Horas Úteis Equivalentes
		Automóveis (azul)	Motocicleta (preta)	Idoso (verde)	PNE (branca)	Carga/Desc. (marrom)	
		1.624	136	111	45	11	3.894.098
mai/20 a dez/20	2.021	3.282.645	274.901	224.368	90.960	21.224	



F. Composição das Horas Úteis Equivalentes - FASE II

Período	Horas Disponíveis por Período	Vagas Equivalentes por Tipo					Horas Úteis Equivalentes
		Automóveis (azul)	Motocicleta (preta)	Idoso (verde)	PNE (branca)	Carga/Desc. (marrom)	
		398	21	26	16	2	701.150
jul/20 a dez/20	1.516	603.368	31.836	39.416	24.256	2.274	

G. Composição das Horas Úteis Equivalentes - EXECUÇÃO PLENA

Período	Horas Disponíveis por Período	Horas por Zona					Horas Úteis Equivalentes
		Automóveis (azul)	Motocicleta (preta)	Idoso (verde)	PNE (branca)	Carga/Desc. (marrom)	
		2.022	157	137	61	12	-
jan/21 a dez/21	3.032	6.130.704	476.024	415.384	184.952	36.384	7.243.448
jan/22 a dez/22	3.032	6.130.704	476.024	415.384	184.952	36.384	7.243.448
jan/23 a dez/23	3.032	6.130.704	476.024	415.384	184.952	36.384	7.243.448
jan/24 a dez/24	3.032	6.130.704	476.024	415.384	184.952	36.384	7.243.448
jan/25 a dez/25	3.032	6.130.704	476.024	415.384	184.952	36.384	7.243.448
jan/26 a dez/26	3.032	6.130.704	476.024	415.384	184.952	36.384	7.243.448
jan/27 a dez/27	3.032	6.130.704	476.024	415.384	184.952	36.384	7.243.448
jan/28 a dez/28	3.032	6.130.704	476.024	415.384	184.952	36.384	7.243.448
jan/29 a dez/29	3.032	6.130.704	476.024	415.384	184.952	36.384	7.243.448
jan/30 a dez/30	3.032	6.130.704	476.024	415.384	184.952	36.384	7.243.448
jan/31 a dez/31	3.032	6.130.704	476.024	415.384	184.952	36.384	7.243.448
jan/32 a dez/32	3.032	6.130.704	476.024	415.384	184.952	36.384	7.243.448
jan/33 a dez/33	3.032	6.130.704	476.024	415.384	184.952	36.384	7.243.448
jan/34 a dez/34	3.032	6.130.704	476.024	415.384	184.952	36.384	7.243.448