

**MUNICÍPIO DE CRICIÚMA**  
**CONCESSÃO DE SERVIÇO PÚBLICO**  
**SISTEMA DE ESTACIONAMENTO ROTATIVO PAGO – CRICIÚMA ROTATIVO**



**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 Anual do Custo do Serviço - Etapa 1*
- Planilha 14 - Orçamento Anual do Custo do Serviço - Etapa 2*
- Planilha 15 - Orçamento Anual do Custo do Serviço - Etapa 3*
- Planilha 16 - Orçamento Anual do Custo do Serviço - Ano 1*
- Planilha 17 - Orçamento Anual do Custo do Serviço - Ano 2*
- Planilha 18 - Orçamento Anual do Custo do Serviço - Ano 3*
- Planilha 19 - Orçamento Anual do Custo do Serviço - Execução Plena do Serviço*
- Planilha 20 - Fluxo de Caixa Projetado*
- Planilha 21 - Demonstrativo de Vagas Ofertadas*
- Planilha 22 - Composição das Vagas e das Horas Equivalentes*
- Planilha 23 - Cálculo da WACC (Weighted Average Capital Cost)*



Planilha 1 - Premissas Básicas para Determinação do Custo do Serviço		
Ordem	Dados	Descrição
1	Ano Base	Referência anual é o ano de 2021, 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	Operacional: * Etapa 1 = 36 parquímetros * Etapa 2 = 29 parquímetros * Etapa 3 = 3 parquímetros Reserva Técnica = 6 parquímetros (10%) <b>Totalizando 74 parquímetros</b>
3	Quantidade de Vagas	Será instalada em 3 etapas: * Etapa 1 = 2.544 vagas, sendo, 2.133 vagas pagas e 411 vagas gratuitas * Etapa 2 = 2.045 vagas, sendo, 1.729 vagas pagas e 316 vagas gratuitas * Etapa 3 = 226 vagas, sendo, 181 vagas pagas e 45 vagas gratuitas <b>Totalizando 4.815 vagas totais</b>
4	Período de Implantação	Será implantado nos seguintes períodos: - Preparação = 30 dias após a assinatura do Contrato de Concessão - Implantação = 60 dias após finalização da etapa de preparação <b>Totalizando 90 (noventa) dias para implantação de cada Etapa</b>
5	Ocupação da Vaga	Cabem 5 (cinco) motocicletas em cada vaga correspondente a de 1 (um) automóvel
6	Despesa com Pessoal	Custos formulados em função da demanda e ajustados aos parâmetros e coeficientes de consumo previstos no Projeto Básico.
7	Despesas Operacionais	Custos formulados em função da demanda e ajustados aos parâmetros e coeficientes de consumo previstos no Projeto Básico.
8	Investimentos	Previsão de investimentos para implantação das 3 etapas em: equipamentos, dispositivos eletrônicos, parquímetros e sistemas, aplicativos e infraestrutura operacional, importa em R\$ 2.885.801,55
9	Gerenciamento	Os custos operacionais e demais gastos incorridos na execução dos serviços serão de competência da Concessionária, assim como o gerenciamento dos serviços, cabendo à Concessionária recolher aos cofres públicos municipais o valor da outorga onerosa, assim como, os demais tributos.
10	Tarifa Inicial fixada no Edital	1 - Para 1 (uma) hora/vaga de ocupação será de, no máximo, R\$ 2,50 (dois reais e cinquenta centavos), para veículos automotores de passageiros do tipo automóveis, caminhonetes e camionetas e similares; 2 - Para 1 (uma) hora/vaga de ocupação será de, no máximo, R\$ 5,00 (cinco reais), para veículos de carga e descargas.
11	Valor de Outorga	1 - O Valor da Outorga é de R\$ 30,00 (trinta reais) por vaga equivalente de estacionamento destinada para automóveis, caminhonetes, camionetas e similares.
12	Proposta Financeira	Do Anexo III do Edital contam as orientações para o preenchimento uniformizado da Proposta Financeira (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 de Pessoas			Unidade	Salário Base	Referência
		Etapa 1	Etapa 2	Etapa 3			

**1. Pessoal Operacional**

a. Supervisor	colab.	7	6	1	R\$/colab.mês	R\$ 1.780,00	Normativo da categoria
b. Monitor	colab.	71	58	11	R\$/colab.mês	R\$ 1.350,00	Normativo da categoria

**2. Pessoal Administrativo**

a. Diretoria	colab.	1			R\$/colab.mês	R\$ 8.000,00	Preço de mercado
b. Gerente Administrativo e Financeiro	colab.	1			R\$/colab.mês	R\$ 6.000,00	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\$ 2.121,60	Preço de mercado
e. Auxiliar Administrativo	colab.	1			R\$/colab.mês	R\$ 1.360,00	Preço de mercado
f. Atendente	colab.	1			R\$/colab.mês	R\$ 1.360,00	Preço de mercado
g. Telefonista	colab.	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\$ 3.000,00	Preço de mercado
b. Técnico em Manutenção	colab.	1			R\$/colab.mês	R\$ 1.467,52	Preço de mercado
c. Serviços Gerais	colab.	1			R\$/colab.mês	R\$ 1.467,52	Preço de mercado

**B. Benefícios Sociais:**

Descrição do Item	Unidade	Quantidade de Pessoas			Unidade	Preço	Referência
		Etapa 1	Etapa 2	Etapa 3			

**1. Auxílio Alimentação**

a. Pessoal Operacional	colab.	78	64	12	R\$/colab.mês	R\$ 375,00	Preço de mercado
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	0	0	R\$/colab.mês	R\$ 375,00	Preço de mercado
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	0	0	R\$/colab.mês	R\$ 375,00	Preço de mercado

**2. Vale Transporte**

a. Pessoal Operacional	colab.	78	64	12	R\$/colab.mês	R\$ 250,00	Tarifa de Transporte Público
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	0	0	R\$/colab.mês	R\$ 250,00	Tarifa de Transporte Público
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	0	0	R\$/colab.mês	R\$ 250,00	Tarifa de Transporte Público

**3. Assistência Médica e Hospitalar**

a. Pessoal Operacional	colab.	78	64	12	R\$/colab.mês	R\$ 20,00	Preço de mercado
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	0	0	R\$/colab.mês	R\$ 20,00	Preço de mercado
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	0	0	R\$/colab.mês	R\$ 20,00	Preço de mercado

**4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral**

a. Pessoal Operacional	colab.	78	64	12	R\$/colab.mês	R\$ 10,00	Preço de mercado
b. Pessoal Administrativo	colab.	7	0	0	R\$/colab.mês	R\$ 10,00	Preço de mercado
c. Pessoal de Manutenção	colab.	3	0	0	R\$/colab.mês	R\$ 10,00	Preço de mercado

**C. Uniforme e EPI:**

Descrição do Item	Unidade	Quantidade de Pessoas			Quantidade Anual	Preço (R\$/und.)	Referência
		Etapa 1	Etapa 2	Etapa 3			

**1. Uniforme**

a. Calça	pç.	78	64	12	3	R\$ 60,00	Preço de mercado
b. Camisa	pç.	78	64	12	4	R\$ 50,00	Preço de mercado
c. Par de Sapatos	pç.	78	64	12	2	R\$ 50,00	Preço de mercado
d. Colete	pç.	78	64	12	2	R\$ 20,00	Preço de mercado
e. Bota	pç.	78	64	12	2	R\$ 35,00	Preço de mercado
f. Capa de Chuva	pç.	78	64	12	2	R\$ 25,00	Preço de mercado
g. Boné	pç.	78	64	12	2	R\$ 15,00	Preço de mercado
h. Jaqueta	pç.	78	64	12	1	R\$ 90,00	Preço de mercado

**2. EPI**

a. Protetor Solar FPS 50 (120ml)	pç.	78	64	12	12	R\$ 40,00	Preço de mercado
----------------------------------	-----	----	----	----	----	-----------	------------------



**D. Outras Despesas:**

Descrição do Item	Unidade	Preço	Referência
<b>1. Administrativas</b>			
a. Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	R\$/mês	R\$ 10.000,00	Preço de mercado
b. Telefone Fixo	R\$/mês	R\$ 500,00	Preço de mercado
c. Internet (P.O.S - Chip)	R\$/mês	R\$ 3.000,00	Preço de mercado
d. Energia Elétrica	R\$/mês	R\$ 1.000,00	Preço de mercado
e. Água e Esgoto	R\$/mês	R\$ 500,00	Preço de mercado
f. Propaganda e Publicidade	R\$/mês	R\$ 3.000,00	Preço de mercado
g. Seguro Patrimonial	R\$/mês	R\$ 1.000,00	Preço de mercado
h. Material de Expediente (bobina, talonário, etc.)	R\$/mês	R\$ 3.000,00	Preço de mercado
i. Material de Limpeza e Conservação	R\$/mês	R\$ 500,00	Preço de mercado
j. Assinatura: livro/jornal/revista	R\$/mês	R\$ 50,00	Preço de mercado
k. Outras despesas	R\$/mês	R\$ 2.000,00	Preço de mercado
<b>2. Serviço de Terceiro</b>			
a. Honorários Advocáticos	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\$ 2.200,00	Preço de mercado
d. Exames médico - admissional e dimensional	R\$/mês	R\$ 35,00	Preço de mercado
e. Laudo de segurança do trabalho	R\$/mês	R\$ 30,00	Preço de mercado
f. Vigilância Patrimonial	R\$/mês	R\$ 680,00	Preço de mercado
g. Transporte de Valores	R\$/mês	R\$ 1.000,00	Preço de mercado
<b>3. Operacionais</b>			
a. Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$/mês	R\$ 6.000,00	Preço de mercado
b. Manutenção Software	R\$/mês	R\$ 6.000,00	Preço de mercado
c. Manutenção Infraestrutura de TI	R\$/mês	R\$ 850,00	Preço de mercado
d. Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	R\$/mês	R\$ 45,00	Preço de mercado
e. Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$/mês	R\$ 80,00	Preço de mercado
f. Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$/mês	R\$ 4.900,00	Preço de mercado
g. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	R\$/mês	R\$ 2.300,00	Preço de mercado
h. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	R\$/mês	R\$ 3.180,00	Preço de mercado
i. Homologação do Talonário Eletrônico	R\$/mês	R\$ 1.200,00	Preço de mercado
j. Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$/mês	R\$ 2.800,00	Preço de mercado
k. Bobina - Parquímetro	R\$/mês	R\$ 65,00	Preço de mercado
l. Bobina - P.O.S.	R\$/mês	R\$ 2,00	Preço de mercado
m. Licença de Softwares	R\$/mês	R\$ 7.500,00	Preço de mercado



**Planilha 3 - Investimentos Iniciais**

Descrição do Item	Quantidade			Preço Unitário	Investimento				Referência
	Etapa 1	Etapa 2	Etapa 3		Etapa 1	Etapa 2	Etapa 3	Total	
<b>1. Veículos</b>									
a. Veículo - Passeio de uso Administrativo	1			R\$ 55.000,00	R\$ 55.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 55.000,00	Cotação do fornecedor de veículo novo para compra
b. Veículo - Utilitário	1			R\$ 82.000,00	R\$ 82.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 82.000,00	Cotação do fornecedor de veículo novo para compra
c. Veículo - Motocicleta	1			R\$ 9.000,00	R\$ 9.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 9.000,00	Cotação do fornecedor de veículo novo para compra
<b>Total</b>	<b>3</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		<b>R\$ 146.000,00</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ 146.000,00</b>	
<b>2. Máquinas, Equipamentos e Mobiliário</b>									
a. Máquinas, Equipamentos e Mobiliário	0,4	0,4	0,2	R\$ 60.000,00	R\$ 24.000,00	R\$ 24.000,00	R\$ 12.000,00	R\$ 60.000,00	Preço de mercado
<b>Total</b>	<b>0,4</b>	<b>0,4</b>	<b>0,2</b>		<b>R\$ 24.000,00</b>	<b>R\$ 24.000,00</b>	<b>R\$ 12.000,00</b>	<b>R\$ 60.000,00</b>	
<b>3. Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação</b>									
a. Parquímetro	39	32	6	R\$ 25.000,00	R\$ 979.000,00	R\$ 794.750,00	R\$ 145.750,00	R\$ 1.919.500,00	Preço de mercado
b. P.O.S. Móvel	39	32	6	R\$ 1.800,00	R\$ 70.389,00	R\$ 57.123,00	R\$ 10.494,00	R\$ 138.006,00	Preço de mercado
c. P.O.S. Fixo	8	6	1	R\$ 600,00	R\$ 4.740,00	R\$ 3.840,00	R\$ 720,00	R\$ 9.300,00	Preço de mercado
d. P.D.A.	4	3	1	R\$ 1.800,00	R\$ 7.200,00	R\$ 5.760,00	R\$ 1.080,00	R\$ 14.040,00	Preço de mercado
e. Impressora Térmica Portátil	51	41	8	R\$ 1.500,00	R\$ 76.507,50	R\$ 62.002,50	R\$ 11.445,00	R\$ 149.955,00	Preço de mercado
f. Gerador de Energia (55 Kva/380/220V 75 - Trifásico)	1			R\$ 23.000,00	R\$ 23.000,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 23.000,00	Preço de mercado
g. Computador (CPU + tela 21,5" + teclado + mouse)	13	3		R\$ 3.500,00	R\$ 44.100,00	R\$ 10.150,00	R\$ -	R\$ 54.250,00	Preço de mercado
h. Nobreak (1500VA)	3	2		R\$ 800,00	R\$ 2.400,00	R\$ 1.600,00	R\$ -	R\$ 4.000,00	Preço de mercado
i. Estabilizador (600VA)	13	3		R\$ 340,00	R\$ 4.284,00	R\$ 986,00	R\$ -	R\$ 5.270,00	Preço de mercado
j. Impressora Multifuncional	2	1		R\$ 2.000,00	R\$ 4.000,00	R\$ 2.000,00	R\$ -	R\$ 6.000,00	Preço de mercado
k. Servidor - CPU	1			R\$ 5.100,00	R\$ 5.100,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 5.100,00	Preço de mercado
l. Central Telefônica com gravação	1			R\$ 3.800,00	R\$ 3.800,00	R\$ -	R\$ -	R\$ 3.800,00	Preço de mercado
<b>Total</b>	<b>174</b>	<b>123</b>	<b>21</b>		<b>R\$ 1.224.520,50</b>	<b>R\$ 938.211,50</b>	<b>R\$ 169.489,00</b>	<b>R\$ 2.332.221,00</b>	
<b>4. Sinalização</b>									
a. Sinalização Vertical (placa)	182	146	28	R\$ 416,00	R\$ 75.593,14	R\$ 60.765,71	R\$ 11.469,71	R\$ 147.828,57	Preço de mercado
b. Sinalização Horizontal - Legenda (m <sup>2</sup> )	382	307	58	R\$ 20,80	R\$ 7.937,28	R\$ 6.380,40	R\$ 1.204,32	R\$ 15.522,00	Preço de mercado
c. Sinalização Horizontal - Bordo (m <sup>2</sup> )	1.857	1.493	282	R\$ 20,80	R\$ 38.628,10	R\$ 31.051,28	R\$ 5.861,02	R\$ 75.540,40	Preço de mercado
d. Cavalete	15	10	5	R\$ 120,00	R\$ 1.800,00	R\$ 1.200,00	R\$ 600,00	R\$ 3.600,00	Preço de mercado
e. Cone de Sinalização	8	5	2	R\$ 38,00	R\$ 304,00	R\$ 190,00	R\$ 76,00	R\$ 570,00	Preço de mercado
f. Giroflex Led	3	2		R\$ 129,00	R\$ 387,00	R\$ 258,00	R\$ -	R\$ 645,00	Preço de mercado
<b>Total</b>	<b>2.446</b>	<b>1.963</b>	<b>374</b>		<b>R\$ 124.649,52</b>	<b>R\$ 99.845,39</b>	<b>R\$ 19.211,06</b>	<b>R\$ 243.705,97</b>	
<b>5. Campanha de Divulgação de Utilização do Sistema</b>									
a. Posto de Venda	2.133	1.729	316	R\$ 4,00	R\$ 8.532,00	R\$ 6.916,00	R\$ 1.264,00	R\$ 16.712,00	Preço de mercado
b. Panfleto (manual de instruções)	2.133	1.729	316	R\$ 4,00	R\$ 8.532,00	R\$ 6.916,00	R\$ 1.264,00	R\$ 16.712,00	Preço de mercado
c. Rádio, Televisão e Mídias Digitais	2.133	1.729	316	R\$ 15,00	R\$ 31.995,00	R\$ 25.935,00	R\$ 4.740,00	R\$ 62.670,00	Preço de mercado
<b>Total</b>					<b>R\$ 49.059,00</b>	<b>R\$ 39.767,00</b>	<b>R\$ 7.268,00</b>	<b>R\$ 96.094,00</b>	
<b>6. Facilidades e Conveniências:</b>									
a. Desenvolvimento de Aplicativos - App	2.133	1.729	316	R\$ 20,00	R\$ 42.660,00	R\$ 34.580,00	R\$ 6.320,00	R\$ 83.560,00	Preço de mercado
b. Desenvolvimento de Website	2.133	1.729	316	R\$ 2,00	R\$ 4.266,00	R\$ 3.458,00	R\$ 632,00	R\$ 8.356,00	Preço de mercado
<b>Total</b>					<b>R\$ 46.926,00</b>	<b>R\$ 38.038,00</b>	<b>R\$ 6.952,00</b>	<b>R\$ 91.916,00</b>	
<b>Total dos Investimentos</b>					<b>R\$ 1.615.155,02</b>	<b>R\$ 1.139.861,89</b>	<b>R\$ 214.920,06</b>	<b>R\$ 2.969.936,97</b>	



**Planilha 4 - Composição da Despesa com Pessoal**

Descrição do Item	Encargo Social	Salário Base	Quantidade de Pessoas			Total		
			Etapa 1	Etapa 2	Etapa 3	Etapa 1	Etapa 2	Etapa 3
<b>1. Pessoal Operacional</b>								
a. Supervisor	1,8088	R\$ 1.780,00	7	6	1	R\$ 23.181,93	R\$ 18.674,33	R\$ 3.541,68
b. Monitor	1,8088	R\$ 1.350,00	71	58	11	R\$ 173.620,25	R\$ 140.898,57	R\$ 25.884,31
<b>Despesa Mensal</b>						<b>R\$ 196.802,18</b>	<b>R\$ 159.572,90</b>	<b>R\$ 29.426,00</b>
<b>2. Pessoal Administrativo</b>								
a. Diretoria	1,8088	R\$ 8.000,00	1	0	0	R\$ 14.470,62	R\$ -	R\$ -
b. Gerente Administrativo e Financeiro	1,8088	R\$ 6.000,00	1	0	0	R\$ 10.852,96	R\$ -	R\$ -
c. Assistente Administrativo - Financeiro	1,8088	R\$ 2.121,60	1	0	0	R\$ 3.837,61	R\$ -	R\$ -
d. Assistente Administrativo - Comercial	1,8088	R\$ 2.121,60	1	0	0	R\$ 3.837,61	R\$ -	R\$ -
e. Auxiliar Administrativo	1,8088	R\$ 1.360,00	1	0	0	R\$ 2.460,00	R\$ -	R\$ -
f. Atendente	1,8088	R\$ 1.360,00	1	0	0	R\$ 2.460,00	R\$ -	R\$ -
g. Telefonista	1,8088	R\$ 1.360,00	1	0	0	R\$ 2.460,00	R\$ -	R\$ -
<b>Despesa Mensal</b>						<b>R\$ 40.378,81</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ -</b>
<b>3. Pessoal de Manutenção</b>								
a. Técnico em TI	1,8088	R\$ 3.000,00	1	0	0	R\$ 5.426,48	R\$ -	R\$ -
b. Técnico em Manutenção	1,8088	R\$ 1.467,52	1	0	0	R\$ 2.654,49	R\$ -	R\$ -
c. Serviços Gerais	1,8088	R\$ 1.467,52	1	0	0	R\$ 2.654,49	R\$ -	R\$ -
<b>Despesa Mensal</b>						<b>R\$ 10.735,46</b>	<b>R\$ -</b>	<b>R\$ -</b>



**Planilha 5 - Composição da Despesa com Benefício Social**

Descrição do Item	Preço (R\$/colab.mês)	Quantidade de Pessoas			Total			
		Etapa 1	Etapa 2	Etapa 3	Etapa 1	Etapa 2	Etapa 3	
<b>1. Auxílio Alimentação</b>								
a. Pessoal Operacional	R\$ 375,00	78	64	12	R\$ 29.362,50	R\$ 23.812,50	R\$ 4.387,50	
b. Pessoal Administrativo	R\$ 375,00	7	0	0	R\$ 2.625,00	R\$ -	R\$ -	
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 375,00	3	0	0	R\$ 1.125,00	R\$ -	R\$ -	
<b>Despesa Mensal</b>					<b>R\$ 33.112,50</b>	<b>R\$ 23.812,50</b>	<b>R\$ 4.387,50</b>	
<b>2. Vale Transporte</b>								
a. Pessoal Operacional	R\$ 250,00	78	64	12	R\$ 19.575,00	R\$ 15.875,00	R\$ 2.925,00	
b. Pessoal Administrativo	R\$ 250,00	7	0	0	R\$ 1.750,00	R\$ -	R\$ -	
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 250,00	3	0	0	R\$ 750,00	R\$ -	R\$ -	
<b>Despesa Mensal</b>					<b>R\$ 22.075,00</b>	<b>R\$ 15.875,00</b>	<b>R\$ 2.925,00</b>	
<b>3. Assistência Médica e Hospitalar</b>								
a. Pessoal Operacional	R\$ 20,00	78	64	12	R\$ 1.566,00	R\$ 1.270,00	R\$ 234,00	
b. Pessoal Administrativo	R\$ 20,00	7	0	0	R\$ 140,00	R\$ -	R\$ -	
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 20,00	3	0	0	R\$ 60,00	R\$ -	R\$ -	
<b>Despesa Mensal</b>					<b>R\$ 1.766,00</b>	<b>R\$ 1.270,00</b>	<b>R\$ 234,00</b>	
<b>4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral</b>								
a. Pessoal Operacional	R\$ 10,00	78	64	12	R\$ 783,00	R\$ 635,00	R\$ 117,00	
b. Pessoal Administrativo	R\$ 10,00	7	0	0	R\$ 70,00	R\$ -	R\$ -	
c. Pessoal de Manutenção	R\$ 10,00	3	0	0	R\$ 30,00	R\$ -	R\$ -	
<b>Despesa Mensal</b>					<b>R\$ 883,00</b>	<b>R\$ 635,00</b>	<b>R\$ 117,00</b>	
<b>5. Uniforme e EPI</b>								
Descrição do Item	Quantidade Mensal	Preço (R\$/unid.)	Quantidade de Pessoas			Total		
			Etapa 1	Etapa 2	Etapa 3	Etapa 1	Etapa 2	Etapa 3
<b>5.1. Uniforme</b>								
a. Calça	0,250000	R\$ 60,00	78	64	12	R\$ 1.174,50	R\$ 952,50	R\$ 175,50
b. Camisa	0,333333	R\$ 50,00	78	64	12	R\$ 1.305,00	R\$ 1.058,33	R\$ 195,00
c. Par de Sapatos	0,166667	R\$ 50,00	78	64	12	R\$ 652,50	R\$ 529,17	R\$ 97,50
d. Colete	0,166667	R\$ 20,00	78	64	12	R\$ 261,00	R\$ 211,67	R\$ 39,00
e. Bota	0,166667	R\$ 35,00	78	64	12	R\$ 456,75	R\$ 370,42	R\$ 68,25
f. Capa de Chuva	0,166667	R\$ 25,00	78	64	12	R\$ 326,25	R\$ 264,58	R\$ 48,75
g. Boné	0,166667	R\$ 15,00	78	64	12	R\$ 195,75	R\$ 158,75	R\$ 29,25
h. Jaqueta	0,083333	R\$ 90,00	78	64	12	R\$ 587,25	R\$ 476,25	R\$ 87,75
<b>Despesa Mensal</b>					<b>R\$ 4.959,00</b>	<b>R\$ 4.021,67</b>	<b>R\$ 741,00</b>	
<b>5.2. EPI</b>								
a. Protetor Solar FPS 50 (120ml)	1,000000	R\$ 40,00	78	64	12	R\$ 3.132,00	R\$ 2.540,00	R\$ 468,00
<b>Despesa Mensal</b>					<b>R\$ 3.132,00</b>	<b>R\$ 2.540,00</b>	<b>R\$ 468,00</b>	



**Planilha 6 - Composição da Despesa Geral**

Descrição do Item	Preço	Unidade	Total
<b>1. Administrativas</b>			
a. Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	R\$ 10.000,00	R\$/mês	R\$ 10.000,00
b. Telefone Fixo	R\$ 500,00	R\$/mês	R\$ 500,00
c. Internet (P.O.S - Chip)	R\$ 3.000,00	R\$/mês	R\$ 3.000,00
d. Energia Elétrica	R\$ 1.000,00	R\$/mês	R\$ 1.000,00
e. Água e Esgoto	R\$ 500,00	R\$/mês	R\$ 500,00
f. Propaganda e Publicidade	R\$ 3.000,00	R\$/mês	R\$ 3.000,00
g. Seguro Patrimonial	R\$ 1.000,00	R\$/mês	R\$ 1.000,00
h. Material de Expediente (bobina, talonário, etc.)	R\$ 3.000,00	R\$/mês	R\$ 3.000,00
i. Material de Limpeza e Conservação	R\$ 500,00	R\$/mês	R\$ 500,00
j. Assinatura: livro/jornal/revista	R\$ 50,00	R\$/mês	R\$ 50,00
k. Outras despesas	R\$ 2.000,00	R\$/mês	R\$ 2.000,00
<b>Total da Despesa Mensal</b>			<b>R\$ 24.550,00</b>
<i>Ocorrência Anual</i>			<i>12</i>
<b>Total da Despesa Anual</b>			<b>R\$ 294.600,00</b>
<b>2. Serviço de Terceiro:</b>			
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\$ 2.200,00	R\$/mês	R\$ 2.200,00
d. Exames médico - admissional e dimensional	R\$ 35,00	R\$/mês	R\$ 35,00
e. Laudo de segurança do trabalho	R\$ 30,00	R\$/mês	R\$ 30,00
f. Vigilância Patrimonial	R\$ 680,00	R\$/mês	R\$ 680,00
g. Transporte de Valores	R\$ 1.000,00	R\$/mês	R\$ 1.000,00
<b>Total da Despesa Mensal</b>			<b>R\$ 9.945,00</b>
<i>Ocorrência Anual</i>			<i>12</i>
<b>Total da Despesa Anual</b>			<b>R\$ 119.340,00</b>
<b>3. Operacionais:</b>			
a. Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$ 6.000,00	R\$/mês	R\$ 6.000,00
b. Manutenção Software	R\$ 6.000,00	R\$/mês	R\$ 6.000,00
c. Manutenção Infraestrutura de TI	R\$ 850,00	R\$/mês	R\$ 850,00
d. Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	R\$ 45,00	R\$/mês	R\$ 45,00
e. Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$ 80,00	R\$/mês	R\$ 80,00
f. Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$ 4.900,00	R\$/mês	R\$ 4.900,00
g. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	R\$ 2.300,00	R\$/mês	R\$ 2.300,00
h. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	R\$ 3.180,00	R\$/mês	R\$ 3.180,00
i. Homologação do Talonário Eletrônico	R\$ 1.200,00	R\$/mês	R\$ 1.200,00
j. Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$ 2.800,00	R\$/mês	R\$ 2.800,00
k. Bobina - Parquímetro	R\$ 65,00	R\$/mês	R\$ 65,00
l. Bobina - P.O.S.	R\$ 2,00	R\$/mês	R\$ 2,00
l. Licença de Softwares	R\$ 7.500,00	R\$/mês	R\$ 7.500,00
<b>Total da Despesa Mensal</b>			<b>R\$ 34.922,00</b>
<i>Ocorrência Anual</i>			<i>12</i>
<b>Total da Despesa Anual</b>			<b>R\$ 419.064,00</b>



**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 - Etapa 1	veic.	1	-
b. Quantidade de Veículo - Etapa 2	veic.	0	-
c. Quantidade de Veículo - Etapa 3	veic.	0	-
d. Fabricante	-	FIAT	Certificado de Registro de Veículo - CRV
e. Marca	-	FIAT	Certificado de Registro de Veículo - CRV
f. Modelo	-	MOBI EASY 1.0 FLEX 4P	Certificado de Registro de Veículo - CRV
g. Ano de Fabricação	mm/aa	mai/21	Certificado de Registro de Veículo - CRV
h. Ano do Modelo	mm/aa	mai/21	Certificado de Registro de Veículo - CRV
i. Cilindrada	cm³	999,1	Certificado de Registro de Veículo - CRV
j. Potência do Motor	CV	73 (G) / 75 (E) 6.250 rpm	Certificado de Registro de Veículo - CRV
k. Tipo de Combustível	-	Flex	Certificado de Registro de Veículo - CRV
l. Bitola do Pneu	-	165Q70 r13	Fabricante

2. Informação Financeira do Veículo			
Descrição do Item	Unidade	Resultado	Referência
a. Preço do Veículo Novo com rodagem	R\$/veic.	R\$ 55.000,00	-
b. Preço do Veículo Novo sem rodagem	R\$/veic.	R\$ 54.700,00	-
c. Preço Combustível	R\$/litro	R\$ 5,2500	Cotação do fornecedor
d. Preço do Pneu	R\$/unid.	R\$ 300,00	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\$ 45,00	Preço de mercado
i. Preço do Óleo do Carter	R\$/litro	R\$ 20,00	Cotação do fornecedor
j. Preço do Óleo do Câmbio	R\$/litro	R\$ 60,00	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\$ 30,00	Cotação do fornecedor
p. Emplacamento, Licenciamento, Taxas e IPVA	R\$/veic.ano	R\$ 1.050,00	Detran
q. Seguro Obrigatório	R\$/veic.ano	R\$ 40,00	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\$ 1.050,00	R\$ 87,50	R\$ 0,0875
b. Seguro Obrigatório	Rateio Mensal	1	12	R\$/veic.ano	R\$ 40,00	R\$ 3,33	R\$ 0,0033
c. Seguro do Casco	Rateio Mensal	3,00%	0,0025	R\$/veic.ano	R\$ 55.000,00	R\$ 137,50	R\$ 0,1375
d. Seguro de Responsabilidade Civil	Rateio Mensal	3,00%	0,0025	R\$/veic.ano	R\$ 55.000,00	R\$ 137,50	R\$ 0,1375
<b>Custo por Quilômetro</b>							<b>R\$ 0,3658</b>
Quilometragem Média Mensal							1.000
Veículo - Etapa 1							1
<b>Custo Fixo Mensal - Etapa 1</b>							<b>R\$ 365,83</b>
Veículo - Etapa 2							0
<b>Custo Fixo Mensal - Etapa 2</b>							<b>R\$ 0,00</b>
Veículo - Etapa 3							0
<b>Custo Fixo Mensal - Etapa 3</b>							<b>R\$ 0,00</b>
Ocorrência anual							12
<b>Custo Fixo Anual</b>							<b>R\$ 4.390,00</b>



2. Custo Variável							
Descrição	Referência	Capacidade	Fator Consumo (km)	Coefficiente	Unidade	Preço Unitário (R\$)	Preço (R\$/km)
<b>2.1. Combustível</b>							
a. Capacidade do Tanque de Combustível	Reservatório	48,0	350	0,13714286	R\$/litro	R\$ 5,2500	R\$ 0,7200
<b>2.2. Lubrificante</b>							
a. Óleo do Câter	Reservatório	3,0	10.000	0,00030000	R\$/litro	R\$ 20,00	R\$ 0,0060
b. Óleo do Câmbio	Reservatório	1,0	10.000	0,00010000	R\$/litro	R\$ 60,00	R\$ 0,0060
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
<b>2.3. Fluidos</b>							
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\$ 30,00	R\$ 0,0015
<b>2.4. Rodagem</b>							
a. Pneus	peça	4	40.000	0,00010000	R\$/unid.	R\$ 300,00	R\$ 0,0300
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
<b>2.5. Peças e Acessórios</b>							
a. Peças e Acessórios	VB/a.a *	0,50%	-	0,00000500	R\$/veic.	R\$ 54.700,00	R\$ 0,2735
<b>2.6. Lavação e Higienização</b>							
a. Lavação e Higienização**	Serviço	3	1.000	0,00300000	R\$/serv.	R\$ 45,00	R\$ 0,1350
<b>Custo por Quilômetro</b>							<b>R\$ 1,1720</b>
Quilometragem Média Mensal							1.000
Veículo - Etapa 1							1
<b>Custo Variável Mensal - Etapa 1</b>							<b>R\$ 1.172,00</b>
Veículo - Etapa 2							0
<b>Custo Variável Mensal - Etapa 2</b>							<b>R\$ 0,00</b>
Veículo - Etapa 3							0
<b>Custo Variável Mensal - Etapa 3</b>							<b>R\$ 0,00</b>
Ocorrência anual							12
<b>Custo Fixo Anual</b>							<b>R\$ 14.064,00</b>

\* 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 - Etapa 1	veic.	1	-
b. Quantidade de Veículo - Etapa 2	veic.	0	-
c. Quantidade de Veículo - Etapa 3	veic.	0	-
d. Fabricante	-	FIAT	Certificado de Registro de Veículo - CRV
e. Marca	-	FIAT	Certificado de Registro de Veículo - CRV
f. Modelo	-	FIORINO WORKING 1.4 2P	Certificado de Registro de Veículo - CRV
g. Ano de Fabricação	mm/aa	mai/21	Certificado de Registro de Veículo - CRV
h. Ano do Modelo	mm/aa	mai/21	Certificado de Registro de Veículo - CRV
i. Cilindrada	cm <sup>3</sup>	N/A	Certificado de Registro de Veículo - CRV
j. Potência do Motor	CV	85	Certificado de Registro de Veículo - CRV
k. Tipo de Combustível	-	Flex	Certificado de Registro de Veículo - CRV
l. Bitola do Pneu	-	175Q80 r15	Fabricante

2. Informação Financeira do Veículo			
Descrição do Item	Unidade	Resultado	Referência
a. Preço do Veículo Novo com rodagem	R\$/veic.	R\$ 82.000,00	-
b. Preço do Veículo Novo sem rodagem	R\$/veic.	R\$ 81.600,00	-
c. Preço Combustível	R\$/litro	R\$ 5,2500	Cotação do fornecedor
d. Preço do Pneu	R\$/unid.	R\$ 400,00	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\$ 45,00	Preço de mercado
i. Preço do Óleo do Câter	R\$/litro	R\$ 20,00	Cotação do fornecedor
j. Preço do Óleo do Câmbio	R\$/litro	R\$ 60,00	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\$ 30,00	Cotação do fornecedor
p. Emplacamento, Licenciamento, Taxas e IPVA	R\$/veic.ano	R\$ 1.200,00	Detran
q. Seguro Obrigatório	R\$/veic.ano	R\$ 40,00	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\$ 1.200,00	R\$ 100,00	R\$ 0,1000
b. Seguro Obrigatório	Rateio Mensal	1	12	R\$/veic.ano	R\$ 40,00	R\$ 3,33	R\$ 0,0033
c. Seguro do Casco	Rateio Mensal	3,00%	0,0025	R\$/veic.ano	R\$ 82.000,00	R\$ 205,00	R\$ 0,2050
d. Seguro de Responsabilidade Civil	Rateio Mensal	3,00%	0,0025	R\$/veic.ano	R\$ 82.000,00	R\$ 205,00	R\$ 0,2050
<b>Custo por Quilômetro</b>							<b>R\$ 0,5133</b>
Quilometragem Média Mensal							1.000
Veículo - Etapa 1							1
<b>Custo Fixo Mensal - Etapa 1</b>							<b>R\$ 513,33</b>
Veículo - Etapa 2							0
<b>Custo Fixo Mensal - Etapa 2</b>							<b>R\$ 0,00</b>
Veículo - Etapa 3							0
<b>Custo Fixo Mensal - Etapa 3</b>							<b>R\$ 0,00</b>
Ocorrência anual							12
<b>Custo Fixo Anual</b>							<b>R\$ 6.160,00</b>



2. Custo Variável							
Descrição	Referência	Capacidade	Fator Consumo (km)	Coefficiente	Unidade	Preço Unitário (R\$)	Preço (R\$/km)
<b>2.1. Combustível</b>							
a. Capacidade do Tanque de Combustível	Reservatório	48,0	350	0,13714286	R\$/litro	R\$ 5,2500	R\$ 0,7200
<b>2.2. Lubrificante</b>							
a. Óleo do Câmbio	Reservatório	3,0	10.000	0,00030000	R\$/litro	R\$ 20,00	R\$ 0,0060
b. Óleo do Câmbio	Reservatório	1,0	10.000	0,00010000	R\$/litro	R\$ 60,00	R\$ 0,0060
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
<b>2.3. Fluidos</b>							
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\$ 30,00	R\$ 0,0015
<b>2.4. Rodagem</b>							
a. Pneus	peça	4	40.000	0,00010000	R\$/unid.	R\$ 400,00	R\$ 0,0400
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
<b>2.5. Peças e Acessórios</b>							
a. Peças e Acessórios	VB/oa *	0,50%	-	0,00000500	R\$/veic.	R\$ 81.600,00	R\$ 0,4080
<b>2.6. Lavação e Higienização</b>							
a. Lavação e Higienização**	Serviço	3	1.000	0,00300000	R\$/serv.	R\$ 45,00	R\$ 0,1350
<b>Custo por Quilômetro</b>							<b>R\$ 1,3165</b>
Quilometragem Média Mensal							1.000
Veículo - Etapa 1							1
<b>Custo Variável Mensal - Etapa 1</b>							<b>R\$ 1.316,50</b>
Veículo - Etapa 2							0
<b>Custo Variável Mensal - Etapa 2</b>							<b>R\$ 0,00</b>
Veículo - Etapa 3							0
<b>Custo Variável Mensal - Etapa 3</b>							<b>R\$ 0,00</b>
Ocorrência anual							12
<b>Custo Fixo Anual</b>							<b>R\$ 15.798,00</b>

\* 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 - Etapa 1	veic.	1	-
b. Quantidade de Veículo - Etapa 2	veic.	0	-
c. Quantidade de Veículo - Etapa 3	veic.	0	-
d. Fabricante	-	HONDA	Certificado de Registro de Veículo - CRV
e. Marca	-	HONDA	Certificado de Registro de Veículo - CRV
f. Modelo	-	Biz 110i	Certificado de Registro de Veículo - CRV
g. Ano de Fabricação	mm/aa	mai/21	Certificado de Registro de Veículo - CRV
h. Ano do Modelo	mm/aa	mai/21	Certificado de Registro de Veículo - CRV
i. Cilindrada	cm³	N/A	Certificado de Registro de Veículo - CRV
j. Potência do Motor	CV	8,33 CV a 7.250 RPM	Certificado de Registro de Veículo - CRV
k. Tipo de Combustível	-	Gasolina	Certificado de Registro 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\$ 9.000,00	-
b. Preço do Veículo Novo sem rodagem	R\$/veic.	R\$ 8.790,00	-
c. Preço Combustível	R\$/litro	R\$ 5,2500	Cotação do fornecedor
d. Preço do Pneu	R\$/unid.	R\$ 150,00	Cotação do fornecedor
e. Preço da Câmara	R\$/unid.	R\$ 60,00	Cotação do fornecedor
f. Preço da Recapagem	R\$/serv.	R\$ 0,00	Cotação do fornecedor
g. Preço da Lavação e Higienização	R\$/serv.	R\$ 25,00	Preço de mercado
i. Preço do Óleo do Carter	R\$/litro	R\$ 20,00	Cotação do fornecedor
j. Preço do Óleo do Câmbio	R\$/litro	R\$ 60,00	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\$ 30,00	Cotação do fornecedor
p. Empacamento, Licenciamento, Taxas e IPVA	R\$/veic.ano	R\$ 400,00	Detran
q. Seguro Obrigatório	R\$/veic.ano	R\$ 150,00	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. Empacamento, Licenciamento, Taxas e IPVA	Rateio Mensal	1	12	R\$/veic.ano	R\$ 400,00	R\$ 33,33	R\$ 0,1111
b. Seguro Obrigatório	Rateio Mensal	1	12	R\$/veic.ano	R\$ 150,00	R\$ 12,50	R\$ 0,0417
c. Seguro do Casco	Rateio Mensal	3,00%	0,0025	R\$/veic.ano	R\$ 9.000,00	R\$ 22,50	R\$ 0,0750
d. Seguro de Responsabilidade Civil	Rateio Mensal	3,00%	0,0025	R\$/veic.ano	R\$ 9.000,00	R\$ 22,50	R\$ 0,0750
<b>Custo por Quilômetro</b>							<b>R\$ 0,3028</b>
Quilometragem Média Mensal							300
Veículo - Etapa 1							1
<b>Custo Fixo Mensal - Etapa 1</b>							<b>R\$ 90,83</b>
Veículo - Etapa 2							0
<b>Custo Fixo Mensal - Etapa 2</b>							<b>R\$ 0,00</b>
Veículo - Etapa 3							0
<b>Custo Fixo Mensal - Etapa 3</b>							<b>R\$ 0,00</b>
Ocorrência anual							12
<b>Custo Fixo Anual</b>							<b>R\$ 1.090,00</b>



2. Custo Variável							
Descrição	Referência	Capacidade	Fator Consumo (km)	Coefficiente	Unidade	Preço Unitário (R\$)	Preço (R\$/km)
<b>2.1. Combustível</b>							
a. Capacidade do Tanque de Combustível	Reservatório	14,6	511	0,02857143	R\$/litro	R\$ 5,2500	R\$ 0,1500
<b>2.2. Lubrificante</b>							
a. Óleo do Câter	Reservatório	0,5	10.000	0,00005000	R\$/litro	R\$ 20,00	R\$ 0,0010
b. Óleo do Câmbio	Reservatório	0,0	10.000	0,00000000	R\$/litro	R\$ 60,00	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
<b>2.3. Fluidos</b>							
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\$ 30,00	R\$ 0,0000
<b>2.4. Rodagem</b>							
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
<b>2.5. Peças e Acessórios</b>							
a. Peças e Acessórios	VB/a.a *	0,50%	-	0,00001667	R\$/veic.	R\$ 8.790,00	R\$ 0,1465
<b>2.6. Lavação e Higienização</b>							
a. Lavação e Higienização**	Serviço	3	300	0,01000000	R\$/serv.	R\$ 25,00	R\$ 0,2500
<b>Custo por Quilômetro</b>							<b>R\$ 0,5685</b>
Quilometragem Média Mensal							300
Veículo - Etapa 1							1
<b>Custo Variável Mensal - Etapa 1</b>							<b>R\$ 170,55</b>
Veículo - Etapa 2							0
<b>Custo Variável Mensal - Etapa 2</b>							<b>R\$ 0,00</b>
Veículo - Etapa 3							0
<b>Custo Variável Mensal - Etapa 3</b>							<b>R\$ 0,00</b>
Ocorrência anual							12
<b>Custo Fixo Anual</b>							<b>R\$ 2.046,60</b>

\* 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, Equipamentos e Mobiliário	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
		Etapa 1	Etapa 2	Etapa 3		
a. Veículo - Passeio de uso Administrativo	veic.	1	0	0	km/mês	1.000
b. Veículo - Utilitário	veic.	1	0	0	km/mês	1.000
c. Veículo - Motocicleta	veic.	1	0	0	km/mês	300

**B. Memória de Cálculo:**

**1. Depreciação por Tipo de Veículos**

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

Descrição	Coeficiente		Preço (R\$/veic.)	Preço (R\$/veic.mês)	Preço (R\$/km)
	Anual	Mensal			
a. Veículo - Passeio de uso Administrativo	6,00%	0,5000%	R\$ 55.000,00	R\$ 275,00	R\$ 0,2750
			Quilometragem Média Mensal		1.000
			Veículo - Etapa 1		1
			<b>Custo Mensal - Etapa 1</b>		<b>R\$ 275,00</b>
			Veículo - Etapa 2		0
			<b>Custo Mensal - Etapa 2</b>		<b>R\$ 0,00</b>
			Veículo - Etapa 3		0
			<b>Custo Mensal - Etapa 3</b>		<b>R\$ 0,00</b>
			Ocorrência anual		12
			<b>Custo Anual</b>		<b>R\$ 3.300,00</b>

**1.2. Veículo - Utilitário**

Descrição	Coeficiente		Preço (R\$/veic.)	Preço (R\$/veic.mês)	Preço (R\$/km)
	Anual	Mensal			
a. Veículo - Utilitário	6,00%	0,5000%	R\$ 82.000,00	R\$ 410,00	R\$ 0,4100
			Quilometragem Média Mensal		1.000
			Veículo - Etapa 1		1
			<b>Custo Mensal - Etapa 1</b>		<b>R\$ 410,00</b>
			Veículo - Etapa 2		0
			<b>Custo Mensal - Etapa 2</b>		<b>R\$ 0,00</b>
			Veículo - Etapa 3		0
			<b>Custo Mensal - Etapa 3</b>		<b>R\$ 0,00</b>
			Ocorrência anual		12
			<b>Custo Anual</b>		<b>R\$ 4.920,00</b>

**1.3. Veículo - Motocicleta**

Descrição	Coeficiente		Preço (R\$/veic.)	Preço (R\$/veic.mês)	Preço (R\$/km)
	Anual	Mensal			
a. Veículo - Motocicleta	6,00%	0,5000%	R\$ 9.000,00	R\$ 45,00	R\$ 0,1500
			Quilometragem Média Mensal		300
			Veículo - Etapa 1		1
			<b>Custo Mensal - Etapa 1</b>		<b>R\$ 45,00</b>
			Veículo - Etapa 2		0
			<b>Custo Mensal - Etapa 2</b>		<b>R\$ 0,00</b>
			Veículo - Etapa 3		0
			<b>Custo Mensal - Etapa 3</b>		<b>R\$ 0,00</b>
			Ocorrência anual		12
			<b>Custo Anual</b>		<b>R\$ 540,00</b>

**2. Depreciação de Máquinas e Equipamentos**

Descrição do Item	Coeficiente		Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)	Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)	Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)
	Anual	Mensal						
				Etapa 1	Etapa 2	Etapa 3		
a. Máquinas, Equipamentos e Mobiliário	10,00%	0,8333%	24.000	R\$ 200,00	24000	R\$ 200,00	R\$ 12.000,00	R\$ 100,00
	<b>Custo Mensal</b>			<b>R\$ 200,00</b>		<b>R\$ 200,00</b>		<b>R\$ 100,00</b>
	Ocorrência Anual			12		12		12
	<b>Custo Anual</b>			<b>R\$ 2.400,00</b>		<b>R\$ 2.400,00</b>		<b>R\$ 1.200,00</b>



3. Depreciação de Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação								
Descrição do Item	Coeficiente		Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)	Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)	Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)
	Anual	Mensal	Etapa 1		Etapa 2		Etapa 3	
	a. Parquímetro	20,00%	1,6667%	R\$ 979.000,00	R\$ 16.316,67	R\$ 794.750,00	R\$ 13.245,83	R\$ 145.750,00
b. P.O.S. Móvel	20,00%	1,6667%	R\$ 70.389,00	R\$ 1.173,15	R\$ 57.123,00	R\$ 952,05	R\$ 10.494,00	R\$ 174,90
c. P.O.S. Fixo	20,00%	1,6667%	R\$ 4.740,00	R\$ 79,00	R\$ 3.840,00	R\$ 64,00	R\$ 720,00	R\$ 12,00
d. P.D.A.	20,00%	1,6667%	R\$ 7.200,00	R\$ 120,00	R\$ 5.760,00	R\$ 96,00	R\$ 1.080,00	R\$ 18,00
e. Impressora Térmica Portátil	20,00%	1,6667%	R\$ 76.507,50	R\$ 1.275,13	R\$ 62.002,50	R\$ 1.033,38	R\$ 11.445,00	R\$ 190,75
f. Gerador de Energia (55 Kva/380/220V 75 - Trifásico)	20,00%	1,6667%	R\$ 23.000,00	R\$ 383,33	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
g. Computador (CPU + tela 21,5" + teclado + mouse)	20,00%	1,6667%	R\$ 44.100,00	R\$ 735,00	R\$ 10.150,00	R\$ 169,17	R\$ 0,00	R\$ 0,00
h. Nobreak (1500VA)	20,00%	1,6667%	R\$ 2.400,00	R\$ 40,00	R\$ 1.600,00	R\$ 26,67	R\$ 0,00	R\$ 0,00
i. Estabilizador (600VA)	20,00%	1,6667%	R\$ 4.284,00	R\$ 71,40	R\$ 986,00	R\$ 16,43	R\$ 0,00	R\$ 0,00
j. Impressora Multifuncional	20,00%	1,6667%	R\$ 4.000,00	R\$ 66,67	R\$ 2.000,00	R\$ 33,33	R\$ 0,00	R\$ 0,00
k. Servidor - CPU	20,00%	1,6667%	R\$ 5.100,00	R\$ 85,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
l. Central Telefônica com gravação	20,00%	1,6667%	R\$ 3.800,00	R\$ 63,33	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<b>Custo Mensal</b>			<b>R\$ 20.408,68</b>		<b>R\$ 15.636,86</b>		<b>R\$ 2.824,82</b>	
<i>Ocorrência Anual</i>			12		12		12	
<b>Custo Anual</b>			<b>R\$ 244.904,10</b>		<b>R\$ 187.642,30</b>		<b>R\$ 33.897,80</b>	

4. Depreciação de Sinalização Vertical								
Descrição do Item	Coeficiente		Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)	Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)	Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)
	Anual	Mensal	Etapa 1		Etapa 2		Etapa 3	
	a. Sinalização Vertical (placa)	10,00%	0,8333%	R\$ 75.593,14	R\$ 629,94	R\$ 60.765,71	R\$ 506,38	R\$ 11.469,71
<b>Custo Mensal</b>			<b>R\$ 629,94</b>		<b>R\$ 506,38</b>		<b>R\$ 95,58</b>	
<i>Ocorrência Anual</i>			12		12		12	
<b>Custo Anual</b>			<b>R\$ 7.559,31</b>		<b>R\$ 6.076,57</b>		<b>R\$ 1.146,97</b>	

5. Depreciação de Sinalização Horizontal								
Descrição do Item	Coeficiente		Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)	Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)	Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)
	Anual	Mensal	Etapa 1		Etapa 2		Etapa 3	
	a. Sinalização Horizontal - Legenda (m2)	50,00%	4,1667%	R\$ 7.937,28	R\$ 330,72	R\$ 6.380,40	R\$ 265,85	R\$ 1.204,32
b. Sinalização Horizontal - Bordo (m2)	50,00%	4,1667%	R\$ 38.628,10	R\$ 1.609,50	R\$ 31.051,28	R\$ 1.293,80	R\$ 5.861,02	R\$ 244,21
<b>Custo Mensal</b>			<b>R\$ 1.940,22</b>		<b>R\$ 1.559,65</b>		<b>R\$ 294,39</b>	
<i>Ocorrência Anual</i>			12		12		12	
<b>Custo Anual</b>			<b>R\$ 23.282,69</b>		<b>R\$ 18.715,84</b>		<b>R\$ 3.532,67</b>	

6. Depreciação das Demais Sinalizações								
Descrição do Item	Coeficiente		Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)	Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)	Investimento (R\$)	Depreciação (R\$/mês)
	Anual	Mensal	Etapa 1		Etapa 2		Etapa 3	
	a. Cavalete	20,00%	1,6667%	R\$ 1.800,00	R\$ 30,00	R\$ 1.200,00	R\$ 20,00	R\$ 600,00
b. Cone de Sinalização	20,00%	1,6667%	R\$ 304,00	R\$ 5,07	R\$ 190,00	R\$ 3,17	R\$ 76,00	R\$ 1,27
c. Giroflex Led	20,00%	1,6667%	R\$ 387,00	R\$ 6,45	R\$ 258,00	R\$ 4,30	R\$ 0,00	R\$ 0,00
<b>Custo Mensal</b>			<b>R\$ 41,52</b>		<b>R\$ 27,47</b>		<b>R\$ 11,27</b>	
<i>Ocorrência Anual</i>			12		12		12	
<b>Custo Anual</b>			<b>R\$ 498,20</b>		<b>R\$ 329,60</b>		<b>R\$ 135,20</b>	



**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	3.300,00														
2		3.300,00													
3			3.300,00												
4				3.300,00											
5					3.300,00										
6						3.300,00									
7							3.300,00								
8								3.300,00							
9									3.300,00						
10										3.300,00					
11											3.300,00				
12												3.300,00			
13													3.300,00		
14														3.300,00	
15															3.300,00
<b>Total</b>	<b>3.300,00</b>														
															<b>49.500,00</b>
Preço do Veículo															<b>55.000,00</b>
Valor residual															<b>5.500,00</b>



Veículo - Utilitário															
Ano	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	4.920,00														
2		4.920,00													
3			4.920,00												
4				4.920,00											
5					4.920,00										
6						4.920,00									
7							4.920,00								
8								4.920,00							
9									4.920,00						
10										4.920,00					
11											4.920,00				
12												4.920,00			
13													4.920,00		
14														4.920,00	
15															4.920,00
<b>Total</b>	<b>4.920,00</b>														
															<b>73.800,00</b>
Preço do Veículo															<b>82.000,00</b>
Valor residual															<b>8.200,00</b>



Veículo - Motocicleta															
Ano	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1	540,00														
2		540,00													
3			540,00												
4				540,00											
5					540,00										
6						540,00									
7							540,00								
8								540,00							
9									540,00						
10										540,00					
11											540,00				
12												540,00			
13													540,00		
14														540,00	
15															540,00
<b>Total</b>	<b>540,00</b>														
															<b>8.100,00</b>
Preço do Veículo															<b>9.000,00</b>
Valor residual															<b>900,00</b>



**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%
<b>TOTAL</b>		<b>36,80%</b>

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%
<b>TOTAL</b>		<b>21,65%</b>

Parâmetros de Cálculo				
Domingo em Férias	= 4		=	4
Domingos DSR	= 52	-	4	= 48
Adicional de Férias	= 1	/	3	
Meses Produtivos	= 11	mês	no ano	
Mês de Férias	= 1	mês	ao ano	
Auxílio Doença	= 15	dias		
Jornada Semanal	= 44	horas		
Jornada Diária	= 44	/	6	= 7,33
Horas diária não trabalhada	= 0,5	hora		
Aviso Prévio Trabalhando	= 2%	Percentual de Participação		
Aviso Prévio Não Trabalhando	= 98%	Percentual de Participação		
Horista	= 220	h/m		
Turn Over	= 1,80%			
Mensalista	= 1	mês		
Licença Paternidade	= 5	dia	4	anos
Licenças Remuneradas	= 4	dia	4	anos
Dispensa Sem Justa Causa	= 95%			
FGTS	= 8,00%			
Multa FGTS	= 50%			
Auxílio Doença	= 8,50%	mês (Percentual de Partic.)		
Reversão de Reajuste Sindical	= 2,5%	ano	0,009%	mês
Previsão de Reajuste (*)	= 4,50%	ano		
Licença Maternidade	= 120	dias	4	anos
Colaboradores do Sexo 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 feriados: 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%
<b>TOTAL</b>		<b>14,46%</b>

[D]	Incidências Cumulativas [A x B]	%
28	Incidências Cumulativas [A x B]	<b>7,97%</b>

<b>TOTAL GERAL DOS ENCARGOS</b>	<b>80,88%</b>
---------------------------------	---------------

(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.

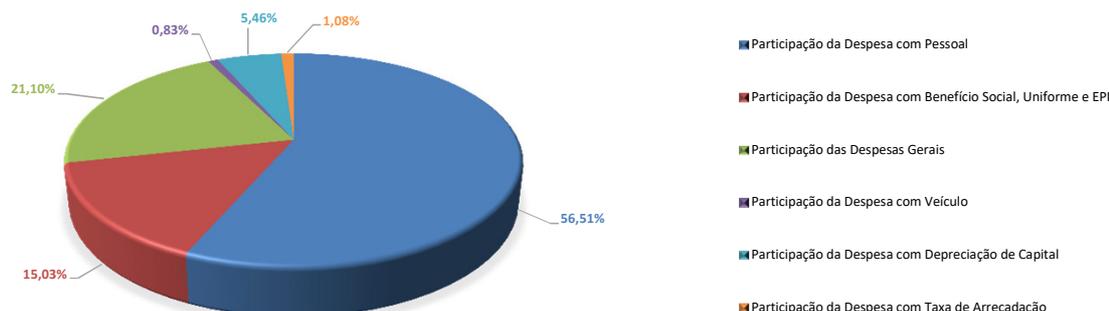


Planilha 13 - Orçamento Anual do Custo do Serviço - Etapa 1							
Composição do Orçamento da Etapa		Mensal	Ocorrência	Anual	Participação		
<b>1. Despesa com Pessoal</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>247.916,44</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>2.231.248,00</b>	<b>51,86%</b>	
<b>1.1. Pessoal Operacional</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>196.802,18</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>1.771.219,61</b>	<b>41,17%</b>	
a. Supervisor		R\$/mês	23.181,93	9	R\$/ano	208.637,33	4,85%
b. Monitor		R\$/mês	173.620,25	9	R\$/ano	1.562.582,28	36,32%
<b>1.2. Pessoal Administrativo</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>40.378,81</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>363.409,25</b>	<b>8,45%</b>	
a. Diretoria		R\$/mês	14.470,62	9	R\$/ano	130.235,54	3,03%
b. Gerente Administrativo e Financeiro		R\$/mês	10.852,96	9	R\$/ano	97.676,65	2,27%
c. Assistente Administrativo - Financeiro		R\$/mês	3.837,61	9	R\$/ano	34.538,47	0,80%
d. Assistente Administrativo - Comercial		R\$/mês	3.837,61	9	R\$/ano	34.538,47	0,80%
e. Auxiliar Administrativo		R\$/mês	2.460,00	9	R\$/ano	22.140,04	0,51%
f. Atendente		R\$/mês	2.460,00	9	R\$/ano	22.140,04	0,51%
g. Telefonista		R\$/mês	2.460,00	9	R\$/ano	22.140,04	0,51%
<b>1.3. Pessoal de Manutenção</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>10.735,46</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>96.619,14</b>	<b>2,25%</b>	
a. Técnico em TI		R\$/mês	5.426,48	9	R\$/ano	48.838,33	1,14%
b. Técnico em Manutenção		R\$/mês	2.654,49	9	R\$/ano	23.890,41	0,56%
c. Serviços Gerais		R\$/mês	2.654,49	9	R\$/ano	23.890,41	0,56%
<b>2. Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>65.927,50</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>593.347,50</b>	<b>13,79%</b>	
<b>2.1. Auxílio Alimentação</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>33.112,50</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>298.012,50</b>	<b>6,93%</b>	
a. Pessoal Operacional		R\$/mês	29.362,50	9	R\$/ano	264.262,50	6,14%
b. Pessoal Administrativo		R\$/mês	2.625,00	9	R\$/ano	23.625,00	0,55%
c. Pessoal de Manutenção		R\$/mês	1.125,00	9	R\$/ano	10.125,00	0,24%
<b>2.2. Vale Transporte</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>22.075,00</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>198.675,00</b>	<b>4,62%</b>	
a. Pessoal Operacional		R\$/mês	19.575,00	9	R\$/ano	176.175,00	4,09%
b. Pessoal Administrativo		R\$/mês	1.750,00	9	R\$/ano	15.750,00	0,37%
c. Pessoal de Manutenção		R\$/mês	750,00	9	R\$/ano	6.750,00	0,16%
<b>2.3. Assistência Médica e Hospitalar</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>1.766,00</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>15.894,00</b>	<b>0,37%</b>	
a. Pessoal Operacional		R\$/mês	1.566,00	9	R\$/ano	14.094,00	0,33%
b. Pessoal Administrativo		R\$/mês	140,00	9	R\$/ano	1.260,00	0,03%
c. Pessoal de Manutenção		R\$/mês	60,00	9	R\$/ano	540,00	0,01%
<b>2.4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>883,00</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>7.947,00</b>	<b>0,18%</b>	
a. Pessoal Operacional		R\$/mês	783,00	9	R\$/ano	7.047,00	0,16%
b. Pessoal Administrativo		R\$/mês	70,00	9	R\$/ano	630,00	0,01%
c. Pessoal de Manutenção		R\$/mês	30,00	9	R\$/ano	270,00	0,01%
<b>2.5. Uniforme</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>4.959,00</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>44.631,00</b>	<b>1,04%</b>	
a. Calça		R\$/mês	1.174,50	9	R\$/ano	10.570,50	0,25%
b. Camisa		R\$/mês	1.305,00	9	R\$/ano	11.745,00	0,27%
c. Par de Sapatos		R\$/mês	652,50	9	R\$/ano	5.872,50	0,14%
d. Colete		R\$/mês	261,00	9	R\$/ano	2.349,00	0,05%
e. Bota		R\$/mês	456,75	9	R\$/ano	4.110,75	0,10%
f. Capa de Chuva		R\$/mês	326,25	9	R\$/ano	2.936,25	0,07%
g. Boné		R\$/mês	195,75	9	R\$/ano	1.761,75	0,04%
h. Jaqueta		R\$/mês	587,25	9	R\$/ano	5.285,25	0,12%
<b>2.6. EPI</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>3.132,00</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>28.188,00</b>	<b>0,66%</b>	
a. Protetor Solar FPS 50 (120ml)		R\$/mês	3.132,00	9	R\$/ano	28.188,00	0,66%
<b>3. Despesas Gerais</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>69.417,00</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>833.004,00</b>	<b>19,36%</b>	
<b>3.1. Administrativas</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>24.550,00</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>294.600,00</b>	<b>6,85%</b>	
a. Aluguel de Instalações, Venda e Comercial		R\$/mês	10.000,00	12	R\$/ano	120.000,00	2,79%
b. Telefone Fixo		R\$/mês	500,00	12	R\$/ano	6.000,00	0,14%
c. Internet (P.O.S - Chip)		R\$/mês	3.000,00	12	R\$/ano	36.000,00	0,84%
d. Energia Elétrica		R\$/mês	1.000,00	12	R\$/ano	12.000,00	0,28%
e. Água e Esgoto		R\$/mês	500,00	12	R\$/ano	6.000,00	0,14%
f. Propaganda e Publicidade		R\$/mês	3.000,00	12	R\$/ano	36.000,00	0,84%
g. Seguro Patrimonial		R\$/mês	1.000,00	12	R\$/ano	12.000,00	0,28%
h. Material de Expediente (bobina, talonário, etc.)		R\$/mês	3.000,00	12	R\$/ano	36.000,00	0,84%
i. Material de Limpeza e Conservação		R\$/mês	500,00	12	R\$/ano	6.000,00	0,14%
j. Assinatura: livro/jornal/revista		R\$/mês	50,00	12	R\$/ano	600,00	0,01%
k. Outras despesas		R\$/mês	2.000,00	12	R\$/ano	24.000,00	0,56%
<b>3.2. Serviço de Terceiro:</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>9.945,00</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>119.340,00</b>	<b>2,77%</b>	
a. Honorários Advocáticos		R\$/mês	3.000,00	12	R\$/ano	36.000,00	0,84%
b. Honorários Contábeis		R\$/mês	3.000,00	12	R\$/ano	36.000,00	0,84%
c. Mão-de-obra especializada		R\$/mês	2.200,00	12	R\$/ano	26.400,00	0,61%
d. Exames médico - admissonal e dimensional		R\$/mês	35,00	12	R\$/ano	420,00	0,01%
e. Laudo de segurança do trabalho		R\$/mês	30,00	12	R\$/ano	360,00	0,01%
f. Vigilância Patrimonial		R\$/mês	680,00	12	R\$/ano	8.160,00	0,19%
g. Transporte de Valores		R\$/mês	1.000,00	12	R\$/ano	12.000,00	0,28%



<b>3.3. Operacionais:</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>34.922,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>419.064,00</b>	<b>9,74%</b>
a. Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$/mês	6.000,00	12	R\$/ano	72.000,00	1,67%
b. Manutenção Software	R\$/mês	6.000,00	12	R\$/ano	72.000,00	1,67%
c. Manutenção Infraestrutura de TI	R\$/mês	850,00	12	R\$/ano	10.200,00	0,24%
d. Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	R\$/mês	45,00	12	R\$/ano	540,00	0,01%
e. Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$/mês	80,00	12	R\$/ano	960,00	0,02%
f. Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$/mês	4.900,00	12	R\$/ano	58.800,00	1,37%
g. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	R\$/mês	2.300,00	12	R\$/ano	27.600,00	0,64%
h. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	R\$/mês	3.180,00	12	R\$/ano	38.160,00	0,89%
i. Homologação do Talonário Eletrônico	R\$/mês	1.200,00	12	R\$/ano	14.400,00	0,33%
j. Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$/mês	2.800,00	12	R\$/ano	33.600,00	0,78%
k. Bobina - Parquímetro	R\$/mês	65,00	12	R\$/ano	780,00	0,02%
l. Bobina - P.O.S.	R\$/mês	2,00	12	R\$/ano	24,00	0,00%
m. Licença de Softwares	R\$/mês	7.500,00	12	R\$/ano	90.000,00	2,09%
<b>4. Despesa com Veículo</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>3.629,05</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>32.661,45</b>	<b>0,76%</b>
<b>4.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>1.537,83</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>13.840,50</b>	<b>0,32%</b>
a. Custo Fixo	R\$/mês	365,83	9	R\$/ano	3.292,50	0,08%
b. Custo Variável	R\$/mês	1.172,00	9	R\$/ano	10.548,00	0,25%
<b>4.2. Veículo - Utilitário</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>1.829,83</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>16.468,50</b>	<b>0,38%</b>
a. Custo Fixo	R\$/mês	513,33	9	R\$/ano	4.620,00	0,11%
b. Custo Variável	R\$/mês	1.316,50	9	R\$/ano	11.848,50	0,28%
<b>4.3. Veículo - Motocicleta</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>261,38</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>2.352,45</b>	<b>0,05%</b>
a. Custo Fixo	R\$/mês	90,83	9	R\$/ano	817,50	0,02%
b. Custo Variável	R\$/mês	170,55	9	R\$/ano	1.534,95	0,04%
<b>5. Despesa com Depreciação de Capital</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>23.950,36</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>215.553,23</b>	<b>5,01%</b>
<b>5.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>275,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>2.475,00</b>	<b>0,06%</b>
a. Custo	R\$/mês	275,00	9	R\$/ano	2.475,00	0,06%
<b>5.2. Veículo - Utilitário</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>410,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>3.690,00</b>	<b>0,09%</b>
a. Custo	R\$/mês	410,00	9	R\$/ano	3.690,00	0,09%
<b>5.3. Veículo - Motocicleta</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>45,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>405,00</b>	<b>0,01%</b>
a. Custo	R\$/mês	45,00	9	R\$/ano	405,00	0,01%
<b>5.4. Máquinas, Equipamentos e Mobiliário</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>200,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>1.800,00</b>	<b>0,04%</b>
a. Custo	R\$/mês	200,00	9	R\$/ano	1.800,00	0,04%
<b>5.5. Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>20.408,68</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>183.678,08</b>	<b>4,27%</b>
a. Custo	R\$/mês	20.408,68	9	R\$/ano	183.678,08	4,27%
<b>5.6. Sinalização Vertical</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>629,94</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>5.669,49</b>	<b>0,13%</b>
a. Custo	R\$/mês	629,94	9	R\$/ano	5.669,49	0,13%
<b>5.7. Sinalização Horizontal</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>1.940,22</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>17.462,02</b>	<b>0,41%</b>
a. Custo	R\$/mês	1.940,22	9	R\$/ano	17.462,02	0,41%
<b>5.8. Demais Sinalizações</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>41,52</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>373,65</b>	<b>0,01%</b>
a. Custo	R\$/mês	41,52	9	R\$/ano	373,65	0,01%
<b>6. Despesa com Taxa de Arrecadação</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>4.721,03</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>42.489,28</b>	<b>0,99%</b>
a. Cartão de Crédito	R\$/mês	944,21	9	R\$/ano	8.497,86	0,20%
b. Cartão de Débito	R\$/mês	944,21	9	R\$/ano	8.497,86	0,20%
c. Comissão de Posto de Venda - PDV	R\$/mês	2.832,62	9	R\$/ano	25.493,57	0,59%
<b>Custo Corrente</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>415.561,38</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>3.948.303,46</b>	<b>91,77%</b>
<b>Tributos e Repasses:</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>39.349,82</b>	<b>9</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>354.148,37</b>	<b>8,23%</b>
<b>Orçamento Operacional das Despesas</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>454.911,20</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>4.302.451,84</b>	<b>100%</b>

Grupo de Custos				
Peso	Descrição	R\$/mês	R\$/ano	Participação
P1	Participação da Despesa com Pessoal	247.916,44	2.231.248,00	56,51%
P2	Participação da Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	65.927,50	593.347,50	15,03%
P3	Participação das Despesas Gerais	69.417,00	833.004,00	21,10%
P4	Participação da Despesa com Veículo	3.629,05	32.661,45	0,83%
P5	Participação da Despesa com Depreciação de Capital	23.950,36	215.553,23	5,46%
P6	Participação da Despesa com Taxa de Arrecadação	4.721,03	42.489,28	1,08%
<b>Total</b>		<b>415.561,38</b>	<b>3.948.303,46</b>	<b>100,00%</b>



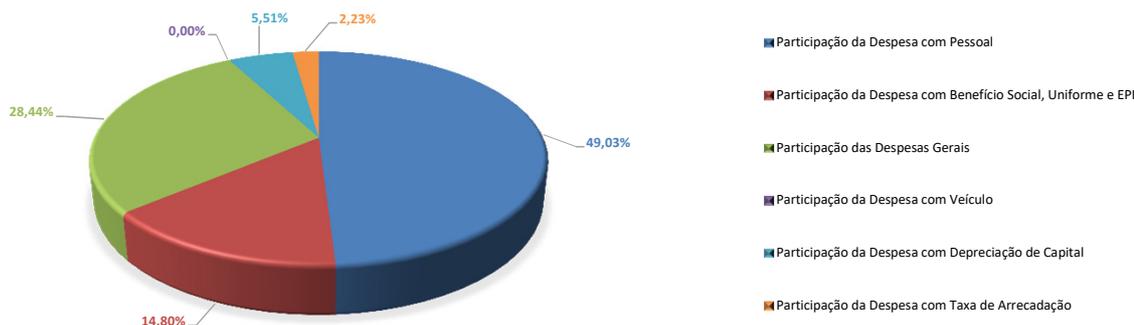


Planilha 14 - Orçamento Anual do Custo do Serviço - Etapa 2							
Composição do Orçamento da Etapa		Mensal	Ocorrência	Anual	Participação		
<b>1. Despesa com Pessoal</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>159.572,90</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>1.436.156,13</b>	<b>45,06%</b>	
<b>1.1. Pessoal Operacional</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>159.572,90</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>1.436.156,13</b>	<b>45,06%</b>	
a. Supervisor		R\$/mês	18.674,33	9	R\$/ano	168.068,96	5,27%
b. Monitor		R\$/mês	140.898,57	9	R\$/ano	1.268.087,17	39,79%
<b>1.2. Pessoal Administrativo</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>-</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	
a. Diretoria		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
b. Gerente Administrativo e Financeiro		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
c. Assistente Administrativo - Financeiro		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
d. Assistente Administrativo - Comercial		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
e. Auxiliar Administrativo		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
f. Atendente		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
g. Telefonista		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
<b>1.3. Pessoal de Manutenção</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>-</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	
a. Técnico em TI		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
b. Técnico em Manutenção		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
c. Serviços Gerais		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
<b>2. Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>48.154,17</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>433.387,50</b>	<b>13,60%</b>	
<b>2.1. Auxílio Alimentação</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>23.812,50</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>214.312,50</b>	<b>6,72%</b>	
a. Pessoal Operacional		R\$/mês	23.812,50	9	R\$/ano	214.312,50	6,72%
b. Pessoal Administrativo		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
c. Pessoal de Manutenção		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
<b>2.2. Vale Transporte</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>15.875,00</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>142.875,00</b>	<b>4,48%</b>	
a. Pessoal Operacional		R\$/mês	15.875,00	9	R\$/ano	142.875,00	4,48%
b. Pessoal Administrativo		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
c. Pessoal de Manutenção		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
<b>2.3. Assistência Médica e Hospitalar</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>1.270,00</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>11.430,00</b>	<b>0,36%</b>	
a. Pessoal Operacional		R\$/mês	1.270,00	9	R\$/ano	11.430,00	0,36%
b. Pessoal Administrativo		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
c. Pessoal de Manutenção		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
<b>2.4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>635,00</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>5.715,00</b>	<b>0,18%</b>	
a. Pessoal Operacional		R\$/mês	635,00	9	R\$/ano	5.715,00	0,18%
b. Pessoal Administrativo		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
c. Pessoal de Manutenção		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
<b>2.5. Uniforme</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>4.021,67</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>36.195,00</b>	<b>1,14%</b>	
a. Calça		R\$/mês	952,50	9	R\$/ano	8.572,50	0,27%
b. Camisa		R\$/mês	1.058,33	9	R\$/ano	9.525,00	0,30%
c. Par de Sapatos		R\$/mês	529,17	9	R\$/ano	4.762,50	0,15%
d. Colete		R\$/mês	211,67	9	R\$/ano	1.905,00	0,06%
e. Bota		R\$/mês	370,42	9	R\$/ano	3.333,75	0,10%
f. Capa de Chuva		R\$/mês	264,58	9	R\$/ano	2.381,25	0,07%
g. Boné		R\$/mês	158,75	9	R\$/ano	1.428,75	0,04%
h. Jaqueta		R\$/mês	476,25	9	R\$/ano	4.286,25	0,13%
<b>2.6. EPI</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>2.540,00</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>22.860,00</b>	<b>0,72%</b>	
a. Protetor Solar FPS 50 (120ml)		R\$/mês	2.540,00	9	R\$/ano	22.860,00	0,72%
<b>3. Despesas Gerais</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>69.417,00</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>833.004,00</b>	<b>26,14%</b>	
<b>3.1. Administrativas</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>24.550,00</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>294.600,00</b>	<b>9,24%</b>	
a. Aluguel de Instalações, Venda e Comercial		R\$/mês	10.000,00	12	R\$/ano	120.000,00	3,77%
b. Telefone Fixo		R\$/mês	500,00	12	R\$/ano	6.000,00	0,19%
c. Internet (P.O.S - Chip)		R\$/mês	3.000,00	12	R\$/ano	36.000,00	1,13%
d. Energia Elétrica		R\$/mês	1.000,00	12	R\$/ano	12.000,00	0,38%
e. Água e Esgoto		R\$/mês	500,00	12	R\$/ano	6.000,00	0,19%
f. Propaganda e Publicidade		R\$/mês	3.000,00	12	R\$/ano	36.000,00	1,13%
g. Seguro Patrimonial		R\$/mês	1.000,00	12	R\$/ano	12.000,00	0,38%
h. Material de Expediente (bobina, talonário, etc.)		R\$/mês	3.000,00	12	R\$/ano	36.000,00	1,13%
i. Material de Limpeza e Conservação		R\$/mês	500,00	12	R\$/ano	6.000,00	0,19%
j. Assinatura: livro/jornal/revista		R\$/mês	50,00	12	R\$/ano	600,00	0,02%
k. Outras despesas		R\$/mês	2.000,00	12	R\$/ano	24.000,00	0,75%
<b>3.2. Serviço de Terceiro:</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>9.945,00</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>119.340,00</b>	<b>3,74%</b>	
a. Honorários Advocáticos		R\$/mês	3.000,00	12	R\$/ano	36.000,00	1,13%
b. Honorários Contábeis		R\$/mês	3.000,00	12	R\$/ano	36.000,00	1,13%
c. Mão-de-obra especializada		R\$/mês	2.200,00	12	R\$/ano	26.400,00	0,83%
d. Exames médico - admissonal e dimensional		R\$/mês	35,00	12	R\$/ano	420,00	0,01%
e. Laudo de segurança do trabalho		R\$/mês	30,00	12	R\$/ano	360,00	0,01%
f. Vigilância Patrimonial		R\$/mês	680,00	12	R\$/ano	8.160,00	0,26%
g. Transporte de Valores		R\$/mês	1.000,00	12	R\$/ano	12.000,00	0,38%



<b>3.3. Operacionais:</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>34.922,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>419.064,00</b>	<b>13,15%</b>
a. Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$/mês	6.000,00	12	R\$/ano	72.000,00	2,26%
b. Manutenção Software	R\$/mês	6.000,00	12	R\$/ano	72.000,00	2,26%
c. Manutenção Infraestrutura de TI	R\$/mês	850,00	12	R\$/ano	10.200,00	0,32%
d. Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	R\$/mês	45,00	12	R\$/ano	540,00	0,02%
e. Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$/mês	80,00	12	R\$/ano	960,00	0,03%
f. Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$/mês	4.900,00	12	R\$/ano	58.800,00	1,85%
g. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	R\$/mês	2.300,00	12	R\$/ano	27.600,00	0,87%
h. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	R\$/mês	3.180,00	12	R\$/ano	38.160,00	1,20%
i. Homologação do Talonário Eletrônico	R\$/mês	1.200,00	12	R\$/ano	14.400,00	0,45%
j. Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$/mês	2.800,00	12	R\$/ano	33.600,00	1,05%
k. Bobina - Parquímetro	R\$/mês	65,00	12	R\$/ano	780,00	0,02%
l. Bobina - P.O.S.	R\$/mês	2,00	12	R\$/ano	24,00	0,00%
m. Licença de Softwares	R\$/mês	7.500,00	12	R\$/ano	90.000,00	2,82%
<b>4. Despesa com Veículo</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>-</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
<b>4.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>-</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
a. Custo Fixo	R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
b. Custo Variável	R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
<b>4.2. Veículo - Utilitário</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>-</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
a. Custo Fixo	R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
b. Custo Variável	R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
<b>4.3. Veículo - Motocicleta</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>-</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
a. Custo Fixo	R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
b. Custo Variável	R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
<b>5. Despesa com Depreciação de Capital</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>17.930,36</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>161.373,23</b>	<b>5,06%</b>
<b>5.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>-</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
a. Custo	R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
<b>5.2. Veículo - Utilitário</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>-</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
a. Custo	R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
<b>5.3. Veículo - Motocicleta</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>-</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>
a. Custo	R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
<b>5.4. Máquinas, Equipamentos e Mobiliário</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>200,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>1.800,00</b>	<b>0,06%</b>
a. Custo	R\$/mês	200,00	9	R\$/ano	1.800,00	0,06%
<b>5.5. Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>15.636,86</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>140.731,73</b>	<b>4,42%</b>
a. Custo	R\$/mês	15.636,86	9	R\$/ano	140.731,73	4,42%
<b>5.6. Sinalização Vertical</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>506,38</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>4.557,43</b>	<b>0,14%</b>
a. Custo	R\$/mês	506,38	9	R\$/ano	4.557,43	0,14%
<b>5.7. Sinalização Horizontal</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>1.559,65</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>14.036,88</b>	<b>0,44%</b>
a. Custo	R\$/mês	1.559,65	9	R\$/ano	14.036,88	0,44%
<b>5.8. Demais Sinalizações</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>27,47</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>247,20</b>	<b>0,01%</b>
a. Custo	R\$/mês	27,47	9	R\$/ano	247,20	0,01%
<b>6. Despesa com Taxa de Arrecadação</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>7.255,02</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>65.295,18</b>	<b>2,05%</b>
a. Cartão de Crédito	R\$/mês	1.451,00	9	R\$/ano	13.059,04	0,41%
b. Cartão de Débito	R\$/mês	1.451,00	9	R\$/ano	13.059,04	0,41%
c. Comissão de Posto de Venda - PDV	R\$/mês	4.353,01	9	R\$/ano	39.177,11	1,23%
<b>Custo Corrente</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>302.329,45</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>2.929.216,05</b>	<b>91,92%</b>
<b>Tributos e Repasses:</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>28.627,80</b>	<b>9</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>257.650,22</b>	<b>8,08%</b>
<b>Orçamento Operacional das Despesas</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>330.957,25</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>3.186.866,27</b>	<b>100%</b>

Grupo de Custos				
Peso	Descrição	R\$/mês	R\$/ano	Participação
P1	Participação da Despesa com Pessoal	159.572,90	1.436.156,13	49,03%
P2	Participação da Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	48.154,17	433.387,50	14,80%
P3	Participação das Despesas Gerais	69.417,00	833.004,00	28,44%
P4	Participação da Despesa com Veículo	0,00	0,00	0,00%
P5	Participação da Despesa com Depreciação de Capital	17.930,36	161.373,23	5,51%
P6	Participação da Despesa com Taxa de Arrecadação	7.255,02	65.295,18	2,23%
<b>Total</b>		<b>302.329,45</b>	<b>2.929.216,05</b>	<b>100,00%</b>



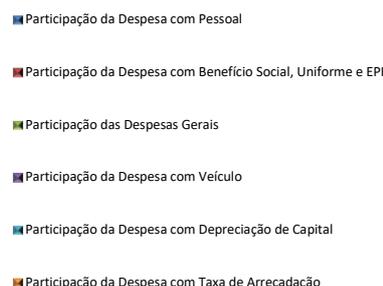
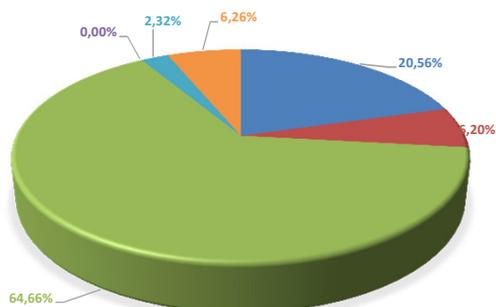


Planilha 15 - Orçamento Anual do Custo do Serviço - Etapa 3							
Composição do Orçamento da Etapa		Mensal	Ocorrência	Anual	Participação		
<b>1. Despesa com Pessoal</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>29.426,00</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>264.833,97</b>	<b>19,04%</b>	
<b>1.1. Pessoal Operacional</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>29.426,00</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>264.833,97</b>	<b>19,04%</b>	
a. Supervisor		R\$/mês	3.541,68	9	R\$/ano	31.875,15	2,29%
b. Monitor		R\$/mês	25.884,31	9	R\$/ano	232.958,82	16,75%
<b>1.2. Pessoal Administrativo</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>-</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	
a. Diretoria		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
b. Gerente Administrativo e Financeiro		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
c. Assistente Administrativo - Financeiro		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
d. Assistente Administrativo - Comercial		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
e. Auxiliar Administrativo		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
f. Atendente		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
g. Telefonista		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
<b>1.3. Pessoal de Manutenção</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>-</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	
a. Técnico em TI		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
b. Técnico em Manutenção		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
c. Serviços Gerais		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
<b>2. Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>8.872,50</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>79.852,50</b>	<b>5,74%</b>	
<b>2.1. Auxílio Alimentação</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>4.387,50</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>39.487,50</b>	<b>2,84%</b>	
a. Pessoal Operacional		R\$/mês	4.387,50	9	R\$/ano	39.487,50	2,84%
b. Pessoal Administrativo		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
c. Pessoal de Manutenção		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
<b>2.2. Vale Transporte</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>2.925,00</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>26.325,00</b>	<b>1,89%</b>	
a. Pessoal Operacional		R\$/mês	2.925,00	9	R\$/ano	26.325,00	1,89%
b. Pessoal Administrativo		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
c. Pessoal de Manutenção		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
<b>2.3. Assistência Médica e Hospitalar</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>234,00</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>2.106,00</b>	<b>0,15%</b>	
a. Pessoal Operacional		R\$/mês	234,00	9	R\$/ano	2.106,00	0,15%
b. Pessoal Administrativo		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
c. Pessoal de Manutenção		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
<b>2.4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>117,00</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>1.053,00</b>	<b>0,08%</b>	
a. Pessoal Operacional		R\$/mês	117,00	9	R\$/ano	1.053,00	0,08%
b. Pessoal Administrativo		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
c. Pessoal de Manutenção		R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%
<b>2.5. Uniforme</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>741,00</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>6.669,00</b>	<b>0,48%</b>	
a. Calça		R\$/mês	175,50	9	R\$/ano	1.579,50	0,11%
b. Camisa		R\$/mês	195,00	9	R\$/ano	1.755,00	0,13%
c. Par de Sapatos		R\$/mês	97,50	9	R\$/ano	877,50	0,06%
d. Colete		R\$/mês	39,00	9	R\$/ano	351,00	0,03%
e. Bota		R\$/mês	68,25	9	R\$/ano	614,25	0,04%
f. Capa de Chuva		R\$/mês	48,75	9	R\$/ano	438,75	0,03%
g. Boné		R\$/mês	29,25	9	R\$/ano	263,25	0,02%
h. Jaqueta		R\$/mês	87,75	9	R\$/ano	789,75	0,06%
<b>2.6. EPI</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>468,00</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>4.212,00</b>	<b>0,30%</b>	
a. Protetor Solar FPS 50 (120ml)		R\$/mês	468,00	9	R\$/ano	4.212,00	0,30%
<b>3. Despesas Gerais</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>69.417,00</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>833.004,00</b>	<b>59,90%</b>	
<b>3.1. Administrativas</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>24.550,00</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>294.600,00</b>	<b>21,19%</b>	
a. Aluguel de Instalações, Venda e Comercial		R\$/mês	10.000,00	12	R\$/ano	120.000,00	8,63%
b. Telefone Fixo		R\$/mês	500,00	12	R\$/ano	6.000,00	0,43%
c. Internet (P.O.S - Chip)		R\$/mês	3.000,00	12	R\$/ano	36.000,00	2,59%
d. Energia Elétrica		R\$/mês	1.000,00	12	R\$/ano	12.000,00	0,86%
e. Água e Esgoto		R\$/mês	500,00	12	R\$/ano	6.000,00	0,43%
f. Propaganda e Publicidade		R\$/mês	3.000,00	12	R\$/ano	36.000,00	2,59%
g. Seguro Patrimonial		R\$/mês	1.000,00	12	R\$/ano	12.000,00	0,86%
h. Material de Expediente (bobina, talonário, etc.)		R\$/mês	3.000,00	12	R\$/ano	36.000,00	2,59%
i. Material de Limpeza e Conservação		R\$/mês	500,00	12	R\$/ano	6.000,00	0,43%
j. Assinatura: livro/jornal/revista		R\$/mês	50,00	12	R\$/ano	600,00	0,04%
k. Outras despesas		R\$/mês	2.000,00	12	R\$/ano	24.000,00	1,73%
<b>3.2. Serviço de Terceiro:</b>		<b>R\$/mês</b>	<b>9.945,00</b>	<b>R\$/ano</b>	<b>119.340,00</b>	<b>8,58%</b>	
a. Honorários Advocáticos		R\$/mês	3.000,00	12	R\$/ano	36.000,00	2,59%
b. Honorários Contábeis		R\$/mês	3.000,00	12	R\$/ano	36.000,00	2,59%
c. Mão-de-obra especializada		R\$/mês	2.200,00	12	R\$/ano	26.400,00	1,90%
d. Exames médico - admissonal e dimensional		R\$/mês	35,00	12	R\$/ano	420,00	0,03%
e. Laudo de segurança do trabalho		R\$/mês	30,00	12	R\$/ano	360,00	0,03%
f. Vigilância Patrimonial		R\$/mês	680,00	12	R\$/ano	8.160,00	0,59%
g. Transporte de Valores		R\$/mês	1.000,00	12	R\$/ano	12.000,00	0,86%



<b>3.3. Operacionais:</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>34.922,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>419.064,00</b>	<b>30,14%</b>	
a. Manutenção de Equipamentos e Hardware	R\$/mês	6.000,00	12	R\$/ano	72.000,00	5,18%	
b. Manutenção Software	R\$/mês	6.000,00	12	R\$/ano	72.000,00	5,18%	
c. Manutenção Infraestrutura de TI	R\$/mês	850,00	12	R\$/ano	10.200,00	0,73%	
d. Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	R\$/mês	45,00	12	R\$/ano	540,00	0,04%	
e. Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	R\$/mês	80,00	12	R\$/ano	960,00	0,07%	
f. Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	R\$/mês	4.900,00	12	R\$/ano	58.800,00	4,23%	
g. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	R\$/mês	2.300,00	12	R\$/ano	27.600,00	1,98%	
h. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	R\$/mês	3.180,00	12	R\$/ano	38.160,00	2,74%	
i. Homologação do Talonário Eletrônico	R\$/mês	1.200,00	12	R\$/ano	14.400,00	1,04%	
j. Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	R\$/mês	2.800,00	12	R\$/ano	33.600,00	2,42%	
k. Bobina - Parquímetro	R\$/mês	65,00	12	R\$/ano	780,00	0,06%	
l. Bobina - P.O.S.	R\$/mês	2,00	12	R\$/ano	24,00	0,00%	
m. Licença de Softwares	R\$/mês	7.500,00	12	R\$/ano	90.000,00	6,47%	
<b>4. Despesa com Veículo</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>-</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	
<b>4.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>-</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	
a. Custo Fixo	R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%	
b. Custo Variável	R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%	
<b>4.2. Veículo - Utilitário</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>-</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	
a. Custo Fixo	R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%	
b. Custo Variável	R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%	
<b>4.3. Veículo - Motocicleta</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>-</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	
a. Custo Fixo	R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%	
b. Custo Variável	R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%	
<b>5. Despesa com Depreciação de Capital</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>3.326,05</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>29.934,48</b>	<b>2,15%</b>	
<b>5.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>-</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	
a. Custo	R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%	
<b>5.2. Veículo - Utilitário</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>-</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	
a. Custo	R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%	
<b>5.3. Veículo - Motocicleta</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>-</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>-</b>	<b>0,00%</b>	
a. Custo	R\$/mês	-	9	R\$/ano	-	0,00%	
<b>5.4. Máquinas, Equipamentos e Mobiliário</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>100,00</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>900,00</b>	<b>0,06%</b>	
a. Custo	R\$/mês	100,00	9	R\$/ano	900,00	0,06%	
<b>5.5. Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>2.824,82</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>25.423,35</b>	<b>1,83%</b>	
a. Custo	R\$/mês	2.824,82	9	R\$/ano	25.423,35	1,83%	
<b>5.6. Sinalização Vertical</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>95,58</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>860,23</b>	<b>0,06%</b>	
a. Custo	R\$/mês	95,58	9	R\$/ano	860,23	0,06%	
<b>5.7. Sinalização Horizontal</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>294,39</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>2.649,50</b>	<b>0,19%</b>	
a. Custo	R\$/mês	294,39	9	R\$/ano	2.649,50	0,19%	
<b>5.8. Demais Sinalizações</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>11,27</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>101,40</b>	<b>0,01%</b>	
a. Custo	R\$/mês	11,27	9	R\$/ano	101,40	0,01%	
<b>6. Despesa com Taxa de Arrecadação</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>8.967,15</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>80.704,33</b>	<b>5,80%</b>	
a. Cartão de Crédito	R\$/mês	1.793,43	9	R\$/ano	16.140,87	1,16%	
b. Cartão de Débito	R\$/mês	1.793,43	9	R\$/ano	16.140,87	1,16%	
c. Comissão de Posto de Venda - PDV	R\$/mês	5.380,29	9	R\$/ano	48.422,60	3,48%	
<b>Custo Corrente</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>120.008,70</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>1.288.329,29</b>	<b>92,65%</b>	
Tributos e Repasses:	R\$/mês	8,65%	11.363,71	9	R\$/ano	102.273,42	7,35%
<b>Orçamento Operacional das Despesas</b>	<b>R\$/mês</b>	<b>131.372,41</b>		<b>R\$/ano</b>	<b>1.390.602,71</b>	<b>100%</b>	

Grupo de Custos				
Peso	Descrição	R\$/mês	R\$/ano	Participação
P1	Participação da Despesa com Pessoal	29.426,00	264.833,97	20,56%
P2	Participação da Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	8.872,50	79.852,50	6,20%
P3	Participação das Despesas Gerais	69.417,00	833.004,00	64,66%
P4	Participação da Despesa com Veículo	0,00	0,00	0,00%
P5	Participação da Despesa com Depreciação de Capital	3.326,05	29.934,48	2,32%
P6	Participação da Despesa com Taxa de Arrecadação	8.967,15	80.704,33	6,26%
<b>Total</b>		<b>120.008,70</b>	<b>1.288.329,29</b>	<b>100,00%</b>





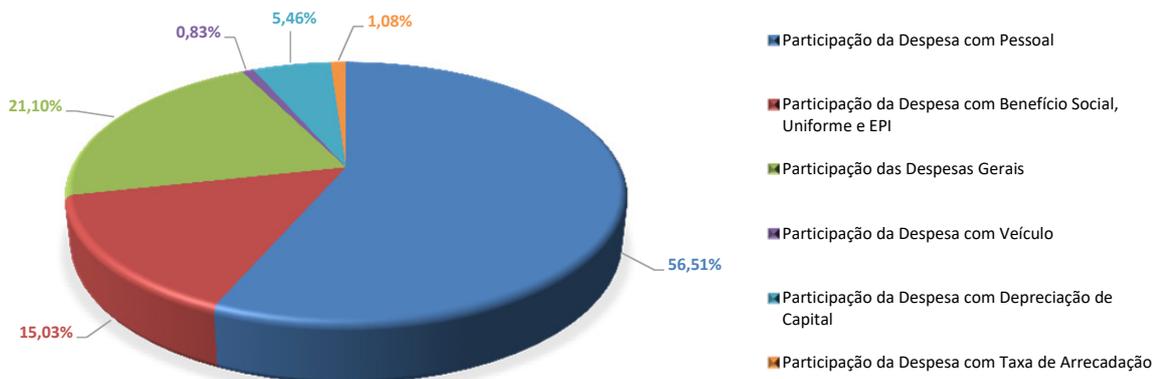
Planilha 16 - Orçamento Anual do Custo do Serviço - Ano 1		
Composição do Orçamento Anual	Anual	Participação
<b>1. Despesa com Pessoal</b>	<b>2.231.248,00</b>	<b>51,86%</b>
<b>1.1. Pessoal Operacional</b>	<b>1.771.219,61</b>	<b>41,17%</b>
a. Supervisor	208.637,33	4,85%
b. Monitor	1.562.582,28	36,32%
<b>1.2. Pessoal Administrativo</b>	<b>363.409,25</b>	<b>8,45%</b>
a. Diretoria	130.235,54	3,03%
b. Gerente Administrativo e Financeiro	97.676,65	2,27%
c. Assistente Administrativo - Financeiro	34.538,47	0,80%
d. Assistente Administrativo - Comercial	34.538,47	0,80%
e. Auxiliar Administrativo	22.140,04	0,51%
f. Atendente	22.140,04	0,51%
g. Telefonista	22.140,04	0,51%
<b>1.3. Pessoal de Manutenção</b>	<b>96.619,14</b>	<b>2,25%</b>
a. Técnico em TI	48.838,33	1,14%
b. Técnico em Manutenção	23.890,41	0,56%
c. Serviços Gerais	23.890,41	0,56%
<b>2. Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI</b>	<b>593.347,50</b>	<b>13,79%</b>
<b>2.1. Auxílio Alimentação</b>	<b>298.012,50</b>	<b>6,93%</b>
a. Pessoal Operacional	264.262,50	6,14%
b. Pessoal Administrativo	23.625,00	0,55%
c. Pessoal de Manutenção	10.125,00	0,24%
<b>2.2. Vale Transporte</b>	<b>198.675,00</b>	<b>4,62%</b>
a. Pessoal Operacional	176.175,00	4,09%
b. Pessoal Administrativo	15.750,00	0,37%
c. Pessoal de Manutenção	6.750,00	0,16%
<b>2.3. Assistência Médica e Hospitalar</b>	<b>15.894,00</b>	<b>0,37%</b>
a. Pessoal Operacional	14.094,00	0,33%
b. Pessoal Administrativo	1.260,00	0,03%
c. Pessoal de Manutenção	540,00	0,01%
<b>2.4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral</b>	<b>7.947,00</b>	<b>0,18%</b>
a. Pessoal Operacional	7.047,00	0,16%
b. Pessoal Administrativo	630,00	0,01%
c. Pessoal de Manutenção	270,00	0,01%
<b>2.5. Uniforme</b>	<b>44.631,00</b>	<b>1,04%</b>
a. Calça	10.570,50	0,25%
b. Camisa	11.745,00	0,27%
c. Par de Sapatos	5.872,50	0,14%
d. Colete	2.349,00	0,05%
e. Bota	4.110,75	0,10%
f. Capa de Chuva	2.936,25	0,07%
g. Boné	1.761,75	0,04%
h. Jaqueta	5.285,25	0,12%
<b>2.6. EPI</b>	<b>28.188,00</b>	<b>0,66%</b>
a. Protetor Solar FPS 50 (120ml)	28.188,00	0,66%
<b>3. Despesas Gerais</b>	<b>833.004,00</b>	<b>19,36%</b>
<b>3.1. Administrativas</b>	<b>294.600,00</b>	<b>6,85%</b>
a. Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	120.000,00	2,79%
b. Telefone Fixo	6.000,00	0,14%
c. Internet (P.O.S - Chip)	36.000,00	0,84%
d. Energia Elétrica	12.000,00	0,28%
e. Água e Esgoto	6.000,00	0,14%
f. Propaganda e Publicidade	36.000,00	0,84%
g. Seguro Patrimonial	12.000,00	0,28%
h. Material de Expediente (bobina, talonário, etc.)	36.000,00	0,84%
i. Material de Limpeza e Conservação	6.000,00	0,14%
j. Assinatura: livro/jornal/revista	600,00	0,01%
k. Outras despesas	24.000,00	0,56%



<b>3.2. Serviço de Terceiro:</b>	<b>119.340,00</b>	<b>2,77%</b>	
a. Honorários Advocatícios	36.000,00	0,84%	
b. Honorários Contábeis	36.000,00	0,84%	
c. Mão-de-obra especializada	26.400,00	0,61%	
d. Exames médico - admissional e dimensional	420,00	0,01%	
e. Laudo de segurança do trabalho	360,00	0,01%	
f. Vigilância Patrimonial	8.160,00	0,19%	
g. Transporte de Valores	12.000,00	0,28%	
<b>3.3. Operacionais:</b>	<b>419.064,00</b>	<b>9,74%</b>	
a. Manutenção de Equipamentos e Hardware	72.000,00	1,67%	
b. Manutenção Software	72.000,00	1,67%	
c. Manutenção Infraestrutura de TI	10.200,00	0,24%	
d. Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	540,00	0,01%	
e. Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	960,00	0,02%	
f. Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	58.800,00	1,37%	
g. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	27.600,00	0,64%	
h. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	38.160,00	0,89%	
i. Homologação do Talonário Eletrônico	14.400,00	0,33%	
j. Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	33.600,00	0,78%	
k. Bobina - Parquímetro	780,00	0,02%	
l. Bobina - P.O.S.	24,00	0,00%	
m. Licença de Softwares	90.000,00	2,09%	
<b>4. Despesa com Veículo</b>	<b>32.661,45</b>	<b>0,76%</b>	
<b>4.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo</b>	<b>13.840,50</b>	<b>0,32%</b>	
a. Custo Fixo	3.292,50	0,08%	
b. Custo Variável	10.548,00	0,25%	
<b>4.2. Veículo - Utilitário</b>	<b>16.468,50</b>	<b>0,38%</b>	
a. Custo Fixo	4.620,00	0,11%	
b. Custo Variável	11.848,50	0,28%	
<b>4.3. Veículo - Motocicleta</b>	<b>2.352,45</b>	<b>0,05%</b>	
a. Custo Fixo	817,50	0,02%	
b. Custo Variável	1.534,95	0,04%	
<b>5. Despesa com Depreciação de Capital</b>	<b>215.553,23</b>	<b>5,01%</b>	
<b>5.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo</b>	<b>2.475,00</b>	<b>0,06%</b>	
a. Custo	2.475,00	0,06%	
<b>5.2. Veículo - Utilitário</b>	<b>3.690,00</b>	<b>0,09%</b>	
a. Custo	3.690,00	0,09%	
<b>5.3. Veículo - Motocicleta</b>	<b>405,00</b>	<b>0,01%</b>	
a. Custo	405,00	0,01%	
<b>5.4. Máquinas, Equipamentos e Mobiliário</b>	<b>1.800,00</b>	<b>0,04%</b>	
a. Custo	1.800,00	0,04%	
<b>5.5. Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação</b>	<b>183.678,08</b>	<b>4,27%</b>	
a. Custo	183.678,08	4,27%	
<b>5.6. Sinalização Vertical</b>	<b>5.669,49</b>	<b>0,13%</b>	
a. Custo	5.669,49	0,13%	
<b>5.7. Sinalização Horizontal</b>	<b>17.462,02</b>	<b>0,41%</b>	
a. Custo	17.462,02	0,41%	
<b>5.8. Demais Sinalizações</b>	<b>373,65</b>	<b>0,01%</b>	
a. Custo	373,65	0,01%	
<b>6. Despesa com Taxa de Arrecadação</b>	<b>42.489,28</b>	<b>0,99%</b>	
a. Cartão de Crédito	8.497,86	0,20%	
b. Cartão de Débito	8.497,86	0,20%	
c. Comissão de Posto de Venda - PDV	25.493,57	0,59%	
<b>Custo Corrente</b>	<b>3.948.303,46</b>	<b>91,77%</b>	
Tributos e Repasses:	8,65%	354.148,37	8,23%
<b>Orçamento Operacional das Despesas</b>	<b>4.302.451,84</b>	<b>100%</b>	



Grupo de Custos			
Peso	Descrição	R\$/ano	Participação
P1	Participação da Despesa com Pessoal	2.231.248,00	56,51%
P2	Participação da Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	593.347,50	15,03%
P3	Participação das Despesas Gerais	833.004,00	21,10%
P4	Participação da Despesa com Veículo	32.661,45	0,83%
P5	Participação da Despesa com Depreciação de Capital	215.553,23	5,46%
P6	Participação da Despesa com Taxa de Arrecadação	42.489,28	1,08%
<b>Total</b>		<b>3.948.303,46</b>	<b>100,00%</b>





<b>Planilha 17 - Orçamento Anual do Custo do Serviço - Ano 2</b>		
<b>Composição do Orçamento Anual</b>	<b>Anual</b>	<b>Participação</b>
<b>1. Despesa com Pessoal</b>	<b>4.411.153,47</b>	<b>56,46%</b>
<b>1.1. Pessoal Operacional</b>	<b>3.797.782,28</b>	<b>48,61%</b>
a. Supervisor	446.252,08	5,71%
b. Monitor	3.351.530,21	42,90%
<b>1.2. Pessoal Administrativo</b>	<b>484.545,67</b>	<b>6,20%</b>
a. Diretoria	173.647,39	2,22%
b. Gerente Administrativo e Financeiro	130.235,54	1,67%
c. Assistente Administrativo - Financeiro	46.051,29	0,59%
d. Assistente Administrativo - Comercial	46.051,29	0,59%
e. Auxiliar Administrativo	29.520,06	0,38%
f. Atendente	29.520,06	0,38%
g. Telefonista	29.520,06	0,38%
<b>1.3. Pessoal de Manutenção</b>	<b>128.825,52</b>	<b>1,65%</b>
a. Técnico em TI	65.117,77	0,83%
b. Técnico em Manutenção	31.853,88	0,41%
c. Serviços Gerais	31.853,88	0,41%
<b>2. Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI</b>	<b>1.224.517,50</b>	<b>15,67%</b>
<b>2.1. Auxílio Alimentação</b>	<b>611.662,50</b>	<b>7,83%</b>
a. Pessoal Operacional	566.662,50	7,25%
b. Pessoal Administrativo	31.500,00	0,40%
c. Pessoal de Manutenção	13.500,00	0,17%
<b>2.2. Vale Transporte</b>	<b>407.775,00</b>	<b>5,22%</b>
a. Pessoal Operacional	377.775,00	4,84%
b. Pessoal Administrativo	21.000,00	0,27%
c. Pessoal de Manutenção	9.000,00	0,12%
<b>2.3. Assistência Médica e Hospitalar</b>	<b>32.622,00</b>	<b>0,42%</b>
a. Pessoal Operacional	30.222,00	0,39%
b. Pessoal Administrativo	1.680,00	0,02%
c. Pessoal de Manutenção	720,00	0,01%
<b>2.4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral</b>	<b>16.311,00</b>	<b>0,21%</b>
a. Pessoal Operacional	15.111,00	0,19%
b. Pessoal Administrativo	840,00	0,01%
c. Pessoal de Manutenção	360,00	0,00%
<b>2.5. Uniforme</b>	<b>95.703,00</b>	<b>1,22%</b>
a. Calça	22.666,50	0,29%
b. Camisa	25.185,00	0,32%
c. Par de Sapatos	12.592,50	0,16%
d. Colete	5.037,00	0,06%
e. Bota	8.814,75	0,11%
f. Capa de Chuva	6.296,25	0,08%
g. Boné	3.777,75	0,05%
h. Jaqueta	11.333,25	0,15%
<b>2.6. EPI</b>	<b>60.444,00</b>	<b>0,77%</b>
a. Protetor Solar FPS 50 (120ml)	60.444,00	0,77%
<b>3. Despesas Gerais</b>	<b>833.004,00</b>	<b>10,66%</b>
<b>3.1. Administrativas</b>	<b>294.600,00</b>	<b>3,77%</b>
a. Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	120.000,00	1,54%
b. Telefone Fixo	6.000,00	0,08%
c. Internet (P.O.S - Chip)	36.000,00	0,46%
d. Energia Elétrica	12.000,00	0,15%
e. Água e Esgoto	6.000,00	0,08%
f. Propaganda e Publicidade	36.000,00	0,46%
g. Seguro Patrimonial	12.000,00	0,15%
h. Material de Expediente (bobina, talonário, etc.)	36.000,00	0,46%
i. Material de Limpeza e Conservação	6.000,00	0,08%

Município de Criciúma - SC  
Concessão do Sistema de Estacionamento Rotativo Pago  
CRICIÚMA ROTATIVO



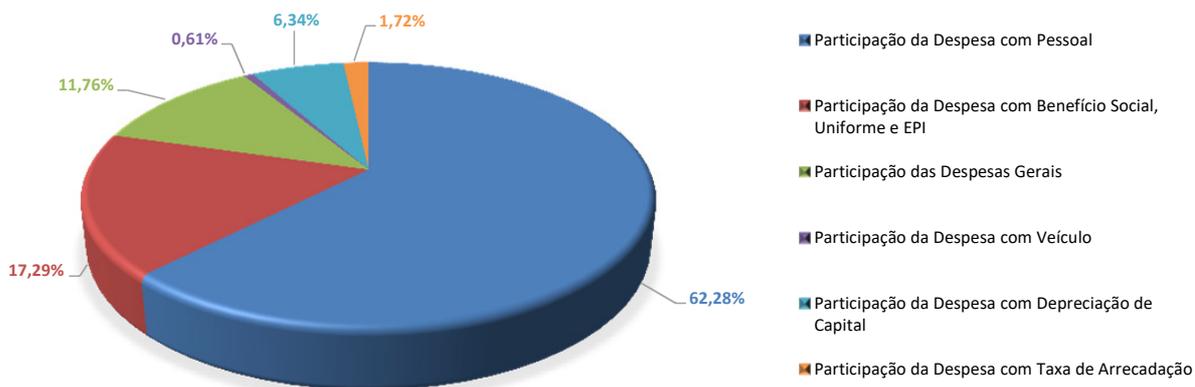
j. Assinatura: livro/jornal/revista	600,00	0,01%
k. Outras despesas	24.000,00	0,31%



<b>3.2. Serviço de Terceiro:</b>	<b>119.340,00</b>	<b>1,53%</b>
a. Honorários Advocatícios	36.000,00	0,46%
b. Honorários Contábeis	36.000,00	0,46%
c. Mão-de-obra especializada	26.400,00	0,34%
d. Exames médico - admissional e dimensional	420,00	0,01%
e. Laudo de segurança do trabalho	360,00	0,00%
f. Vigilância Patrimonial	8.160,00	0,10%
g. Transporte de Valores	12.000,00	0,15%
<b>3.3. Operacionais:</b>	<b>419.064,00</b>	<b>5,36%</b>
a. Manutenção de Equipamentos e Hardware	72.000,00	0,92%
b. Manutenção Software	72.000,00	0,92%
c. Manutenção Infraestrutura de TI	10.200,00	0,13%
d. Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	540,00	0,01%
e. Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	960,00	0,01%
f. Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	58.800,00	0,75%
g. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	27.600,00	0,35%
h. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	38.160,00	0,49%
i. Homologação do Talonário Eletrônico	14.400,00	0,18%
j. Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	33.600,00	0,43%
k. Bobina - Parquímetro	780,00	0,01%
l. Bobina - P.O.S.	24,00	0,00%
m. Licença de Softwares	90.000,00	1,15%
<b>4. Despesa com Veículo</b>	<b>43.548,60</b>	<b>0,56%</b>
<b>4.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo</b>	<b>18.454,00</b>	<b>0,24%</b>
a. Custo Fixo	4.390,00	0,06%
b. Custo Variável	14.064,00	0,18%
<b>4.2. Veículo - Utilitário</b>	<b>21.958,00</b>	<b>0,28%</b>
a. Custo Fixo	6.160,00	0,08%
b. Custo Variável	15.798,00	0,20%
<b>4.3. Veículo - Motocicleta</b>	<b>3.136,60</b>	<b>0,04%</b>
a. Custo Fixo	1.090,00	0,01%
b. Custo Variável	2.046,60	0,03%
<b>5. Despesa com Depreciação de Capital</b>	<b>448.777,54</b>	<b>5,74%</b>
<b>5.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo</b>	<b>3.300,00</b>	<b>0,04%</b>
a. Custo	3.300,00	0,04%
<b>5.2. Veículo - Utilitário</b>	<b>4.920,00</b>	<b>0,06%</b>
a. Custo	4.920,00	0,06%
<b>5.3. Veículo - Motocicleta</b>	<b>540,00</b>	<b>0,01%</b>
a. Custo	540,00	0,01%
<b>5.4. Máquinas, Equipamentos e Mobiliário</b>	<b>4.200,00</b>	<b>0,05%</b>
a. Custo	4.200,00	0,05%
<b>5.5. Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação</b>	<b>385.635,83</b>	<b>4,94%</b>
a. Custo	385.635,83	4,94%
<b>5.6. Sinalização Vertical</b>	<b>12.116,74</b>	<b>0,16%</b>
a. Custo	12.116,74	0,16%
<b>5.7. Sinalização Horizontal</b>	<b>37.319,57</b>	<b>0,48%</b>
a. Custo	37.319,57	0,48%
<b>5.8. Demais Sinalizações</b>	<b>745,40</b>	<b>0,01%</b>
a. Custo	745,40	0,01%
<b>6. Despesa com Taxa de Arrecadação</b>	<b>121.947,56</b>	<b>1,56%</b>
a. Cartão de Crédito	24.389,51	0,31%
b. Cartão de Débito	24.389,51	0,31%
c. Comissão de Posto de Venda - PDV	73.168,53	0,94%
<b>Custo Corrente</b>	<b>7.082.948,66</b>	<b>90,66%</b>
Tributos e Repasses: 8,65%	729.848,05	9,34%
<b>Orçamento Operacional das Despesas</b>	<b>7.812.796,71</b>	<b>100%</b>



Grupo de Custos			
Peso	Descrição	R\$/ano	Participação
P1	Participação da Despesa com Pessoal	4.411.153,47	62,28%
P2	Participação da Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	1.224.517,50	17,29%
P3	Participação das Despesas Gerais	833.004,00	11,76%
P4	Participação da Despesa com Veículo	43.548,60	0,61%
P5	Participação da Despesa com Depreciação de Capital	448.777,54	6,34%
P6	Participação da Despesa com Taxa de Arrecadação	121.947,56	1,72%
<b>Total</b>		<b>7.082.948,66</b>	<b>100,00%</b>





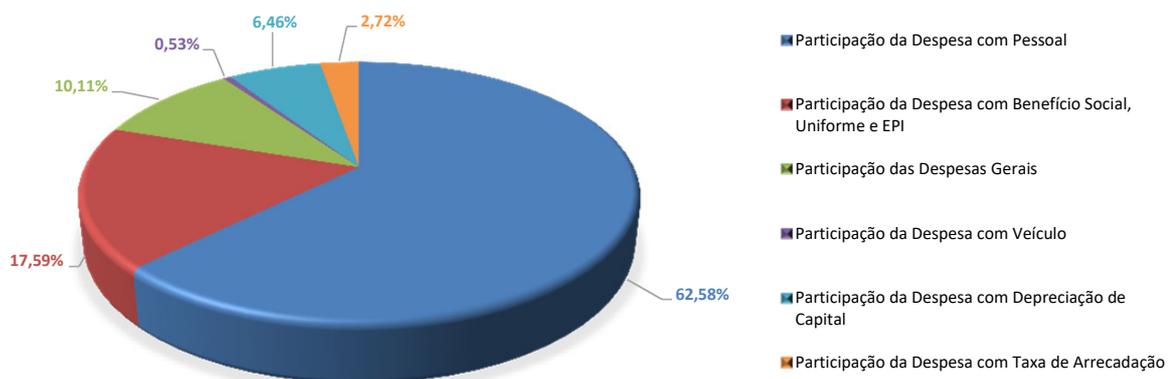
Planilha 18 - Orçamento Anual do Custo do Serviço - Ano 3		
Composição do Orçamento Anual	Anual	Participação
<b>1. Despesa com Pessoal</b>	<b>5.154.706,15</b>	<b>56,30%</b>
<b>1.1. Pessoal Operacional</b>	<b>4.541.334,96</b>	<b>49,60%</b>
a. Supervisor	534.150,21	5,83%
b. Monitor	4.007.184,75	43,77%
<b>1.2. Pessoal Administrativo</b>	<b>484.545,67</b>	<b>5,29%</b>
a. Diretoria	173.647,39	1,90%
b. Gerente Administrativo e Financeiro	130.235,54	1,42%
c. Assistente Administrativo - Financeiro	46.051,29	0,50%
d. Assistente Administrativo - Comercial	46.051,29	0,50%
e. Auxiliar Administrativo	29.520,06	0,32%
f. Atendente	29.520,06	0,32%
g. Telefonista	29.520,06	0,32%
<b>1.3. Pessoal de Manutenção</b>	<b>128.825,52</b>	<b>1,41%</b>
a. Técnico em TI	65.117,77	0,71%
b. Técnico em Manutenção	31.853,88	0,35%
c. Serviços Gerais	31.853,88	0,35%
<b>2. Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI</b>	<b>1.448.832,50</b>	<b>15,83%</b>
<b>2.1. Auxílio Alimentação</b>	<b>722.587,50</b>	<b>7,89%</b>
a. Pessoal Operacional	677.587,50	7,40%
b. Pessoal Administrativo	31.500,00	0,34%
c. Pessoal de Manutenção	13.500,00	0,15%
<b>2.2. Vale Transporte</b>	<b>481.725,00</b>	<b>5,26%</b>
a. Pessoal Operacional	451.725,00	4,93%
b. Pessoal Administrativo	21.000,00	0,23%
c. Pessoal de Manutenção	9.000,00	0,10%
<b>2.3. Assistência Médica e Hospitalar</b>	<b>38.538,00</b>	<b>0,42%</b>
a. Pessoal Operacional	36.138,00	0,39%
b. Pessoal Administrativo	1.680,00	0,02%
c. Pessoal de Manutenção	720,00	0,01%
<b>2.4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral</b>	<b>19.269,00</b>	<b>0,21%</b>
a. Pessoal Operacional	18.069,00	0,20%
b. Pessoal Administrativo	840,00	0,01%
c. Pessoal de Manutenção	360,00	0,00%
<b>2.5. Uniforme</b>	<b>114.437,00</b>	<b>1,25%</b>
a. Calça	27.103,50	0,30%
b. Camisa	30.115,00	0,33%
c. Par de Sapatos	15.057,50	0,16%
d. Colete	6.023,00	0,07%
e. Bota	10.540,25	0,12%
f. Capa de Chuva	7.528,75	0,08%
g. Boné	4.517,25	0,05%
h. Jaqueta	13.551,75	0,15%
<b>2.6. EPI</b>	<b>72.276,00</b>	<b>0,79%</b>
a. Protetor Solar FPS 50 (120ml)	72.276,00	0,79%
<b>3. Despesas Gerais</b>	<b>833.004,00</b>	<b>9,10%</b>
<b>3.1. Administrativas</b>	<b>294.600,00</b>	<b>3,22%</b>
a. Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	120.000,00	1,31%
b. Telefone Fixo	6.000,00	0,07%
c. Internet (P.O.S - Chip)	36.000,00	0,39%
d. Energia Elétrica	12.000,00	0,13%
e. Água e Esgoto	6.000,00	0,07%
f. Propaganda e Publicidade	36.000,00	0,39%
g. Seguro Patrimonial	12.000,00	0,13%
h. Material de Expediente (bobina, talonário, etc.)	36.000,00	0,39%
i. Material de Limpeza e Conservação	6.000,00	0,07%
j. Assinatura: livro/jornal/revista	600,00	0,01%
k. Outras despesas	24.000,00	0,26%



<b>3.2. Serviço de Terceiro:</b>	<b>119.340,00</b>	<b>1,30%</b>	
a. Honorários Advocatícios	36.000,00	0,39%	
b. Honorários Contábeis	36.000,00	0,39%	
c. Mão-de-obra especializada	26.400,00	0,29%	
d. Exames médico - admissional e dimensional	420,00	0,00%	
e. Laudo de segurança do trabalho	360,00	0,00%	
f. Vigilância Patrimonial	8.160,00	0,09%	
g. Transporte de Valores	12.000,00	0,13%	
<b>3.3. Operacionais:</b>	<b>419.064,00</b>	<b>4,58%</b>	
a. Manutenção de Equipamentos e Hardware	72.000,00	0,79%	
b. Manutenção Software	72.000,00	0,79%	
c. Manutenção Infraestrutura de TI	10.200,00	0,11%	
d. Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	540,00	0,01%	
e. Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	960,00	0,01%	
f. Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	58.800,00	0,64%	
g. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	27.600,00	0,30%	
h. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	38.160,00	0,42%	
i. Homologação do Talonário Eletrônico	14.400,00	0,16%	
j. Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	33.600,00	0,37%	
k. Bobina - Parquímetro	780,00	0,01%	
l. Bobina - P.O.S.	24,00	0,00%	
m. Licença de Softwares	90.000,00	0,98%	
<b>4. Despesa com Veículo</b>	<b>43.548,60</b>	<b>0,48%</b>	
<b>4.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo</b>	<b>18.454,00</b>	<b>0,20%</b>	
a. Custo Fixo	4.390,00	0,05%	
b. Custo Variável	14.064,00	0,15%	
<b>4.2. Veículo - Utilitário</b>	<b>21.958,00</b>	<b>0,24%</b>	
a. Custo Fixo	6.160,00	0,07%	
b. Custo Variável	15.798,00	0,17%	
<b>4.3. Veículo - Motocicleta</b>	<b>3.136,60</b>	<b>0,03%</b>	
a. Custo Fixo	1.090,00	0,01%	
b. Custo Variável	2.046,60	0,02%	
<b>5. Despesa com Depreciação de Capital</b>	<b>532.503,10</b>	<b>5,82%</b>	
<b>5.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo</b>	<b>3.300,00</b>	<b>0,04%</b>	
a. Custo	3.300,00	0,04%	
<b>5.2. Veículo - Utilitário</b>	<b>4.920,00</b>	<b>0,05%</b>	
a. Custo	4.920,00	0,05%	
<b>5.3. Veículo - Motocicleta</b>	<b>540,00</b>	<b>0,01%</b>	
a. Custo	540,00	0,01%	
<b>5.4. Máquinas, Equipamentos e Mobiliário</b>	<b>5.700,00</b>	<b>0,06%</b>	
a. Custo	5.700,00	0,06%	
<b>5.5. Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação</b>	<b>457.969,75</b>	<b>5,00%</b>	
a. Custo	457.969,75	5,00%	
<b>5.6. Sinalização Vertical</b>	<b>14.496,11</b>	<b>0,16%</b>	
a. Custo	14.496,11	0,16%	
<b>5.7. Sinalização Horizontal</b>	<b>44.648,03</b>	<b>0,49%</b>	
a. Custo	44.648,03	0,49%	
<b>5.8. Demais Sinalizações</b>	<b>929,20</b>	<b>0,01%</b>	
a. Custo	929,20	0,01%	
<b>6. Despesa com Taxa de Arrecadação</b>	<b>224.416,95</b>	<b>2,45%</b>	
a. Cartão de Crédito	44.883,39	0,49%	
b. Cartão de Débito	44.883,39	0,49%	
c. Comissão de Posto de Venda - PDV	134.650,17	1,47%	
<b>Custo Corrente</b>	<b>8.237.011,30</b>	<b>89,97%</b>	
Tributos e Repasses:	8,65%	918.004,88	10,03%
<b>Orçamento Operacional das Despesas</b>	<b>9.155.016,18</b>	<b>100%</b>	



Grupo de Custos			
Peso	Descrição	R\$/ano	Participação
P1	Participação da Despesa com Pessoal	5.154.706,15	62,58%
P2	Participação da Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	1.448.832,50	17,59%
P3	Participação das Despesas Gerais	833.004,00	10,11%
P4	Participação da Despesa com Veículo	43.548,60	0,53%
P5	Participação da Despesa com Depreciação de Capital	532.503,10	6,46%
P6	Participação da Despesa com Taxa de Arrecadação	224.416,95	2,72%
<b>Total</b>		<b>8.237.011,30</b>	<b>100,00%</b>





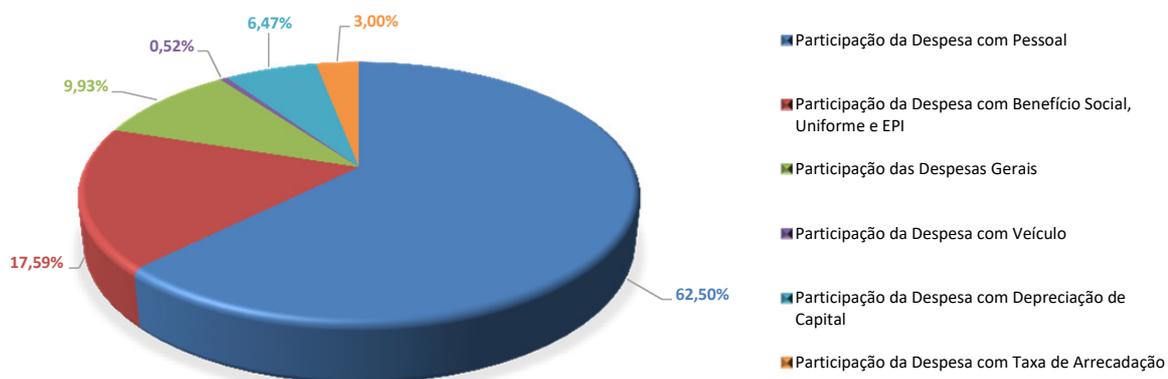
Planilha 19 - Orçamento Anual do Custo do Serviço - Execução Plena do Serviço		
Composição do Orçamento Anual	Anual	Participação
<b>1. Despesa com Pessoal</b>	<b>5.242.984,14</b>	<b>56,13%</b>
<b>1.1. Pessoal Operacional</b>	<b>4.629.612,95</b>	<b>49,56%</b>
a. Supervisor	544.775,26	5,83%
b. Monitor	4.084.837,69	43,73%
<b>1.2. Pessoal Administrativo</b>	<b>484.545,67</b>	<b>5,19%</b>
a. Diretoria	173.647,39	1,86%
b. Gerente Administrativo e Financeiro	130.235,54	1,39%
c. Assistente Administrativo - Financeiro	46.051,29	0,49%
d. Assistente Administrativo - Comercial	46.051,29	0,49%
e. Auxiliar Administrativo	29.520,06	0,32%
f. Atendente	29.520,06	0,32%
g. Telefonista	29.520,06	0,32%
<b>1.3. Pessoal de Manutenção</b>	<b>128.825,52</b>	<b>1,38%</b>
a. Técnico em TI	65.117,77	0,70%
b. Técnico em Manutenção	31.853,88	0,34%
c. Serviços Gerais	31.853,88	0,34%
<b>2. Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI</b>	<b>1.475.450,00</b>	<b>15,80%</b>
<b>2.1. Auxílio Alimentação</b>	<b>735.750,00</b>	<b>7,88%</b>
a. Pessoal Operacional	690.750,00	7,39%
b. Pessoal Administrativo	31.500,00	0,34%
c. Pessoal de Manutenção	13.500,00	0,14%
<b>2.2. Vale Transporte</b>	<b>490.500,00</b>	<b>5,25%</b>
a. Pessoal Operacional	460.500,00	4,93%
b. Pessoal Administrativo	21.000,00	0,22%
c. Pessoal de Manutenção	9.000,00	0,10%
<b>2.3. Assistência Médica e Hospitalar</b>	<b>39.240,00</b>	<b>0,42%</b>
a. Pessoal Operacional	36.840,00	0,39%
b. Pessoal Administrativo	1.680,00	0,02%
c. Pessoal de Manutenção	720,00	0,01%
<b>2.4. Seguro de Vida, Invalidez e Funeral</b>	<b>19.620,00</b>	<b>0,21%</b>
a. Pessoal Operacional	18.420,00	0,20%
b. Pessoal Administrativo	840,00	0,01%
c. Pessoal de Manutenção	360,00	0,00%
<b>2.5. Uniforme</b>	<b>116.660,00</b>	<b>1,25%</b>
a. Calça	27.630,00	0,30%
b. Camisa	30.700,00	0,33%
c. Par de Sapatos	15.350,00	0,16%
d. Colete	6.140,00	0,07%
e. Bota	10.745,00	0,12%
f. Capa de Chuva	7.675,00	0,08%
g. Boné	4.605,00	0,05%
h. Jaqueta	13.815,00	0,15%
<b>2.6. EPI</b>	<b>73.680,00</b>	<b>0,79%</b>
a. Protetor Solar FPS 50 (120ml)	73.680,00	0,79%
<b>3. Despesas Gerais</b>	<b>833.004,00</b>	<b>8,92%</b>
<b>3.1. Administrativas</b>	<b>294.600,00</b>	<b>3,15%</b>
a. Aluguel de Instalações, Venda e Comercial	120.000,00	1,28%
b. Telefone Fixo	6.000,00	0,06%
c. Internet (P.O.S - Chip)	36.000,00	0,39%
d. Energia Elétrica	12.000,00	0,13%
e. Água e Esgoto	6.000,00	0,06%
f. Propaganda e Publicidade	36.000,00	0,39%
g. Seguro Patrimonial	12.000,00	0,13%
h. Material de Expediente (bobina, talonário, etc.)	36.000,00	0,39%
i. Material de Limpeza e Conservação	6.000,00	0,06%
j. Assinatura: livro/jornal/revista	600,00	0,01%
k. Outras despesas	24.000,00	0,26%



<b>3.2. Serviço de Terceiro:</b>	<b>119.340,00</b>	<b>1,28%</b>	
a. Honorários Advocatícios	36.000,00	0,39%	
b. Honorários Contábeis	36.000,00	0,39%	
c. Mão-de-obra especializada	26.400,00	0,28%	
d. Exames médico - admissional e dimensional	420,00	0,00%	
e. Laudo de segurança do trabalho	360,00	0,00%	
f. Vigilância Patrimonial	8.160,00	0,09%	
g. Transporte de Valores	12.000,00	0,13%	
<b>3.3. Operacionais:</b>	<b>419.064,00</b>	<b>4,49%</b>	
a. Manutenção de Equipamentos e Hardware	72.000,00	0,77%	
b. Manutenção Software	72.000,00	0,77%	
c. Manutenção Infraestrutura de TI	10.200,00	0,11%	
d. Manutenção do Sistemas Informatizados e Data Center	540,00	0,01%	
e. Manutenção da Central de Controle Operacional - CCO	960,00	0,01%	
f. Manutenção e Reposição de Sinalização Vertical	58.800,00	0,63%	
g. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Legenda	27.600,00	0,30%	
h. Manutenção e Reposição de Sinalização Horizontal - Bordo	38.160,00	0,41%	
i. Homologação do Talonário Eletrônico	14.400,00	0,15%	
j. Hospedagem - Armazenamento na Nuvem	33.600,00	0,36%	
k. Bobina - Parquímetro	780,00	0,01%	
l. Bobina - P.O.S.	24,00	0,00%	
m. Licença de Softwares	90.000,00	0,96%	
<b>4. Despesa com Veículo</b>	<b>43.548,60</b>	<b>0,47%</b>	
<b>4.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo</b>	<b>18.454,00</b>	<b>0,20%</b>	
a. Custo Fixo	4.390,00	0,05%	
b. Custo Variável	14.064,00	0,15%	
<b>4.2. Veículo - Utilitário</b>	<b>21.958,00</b>	<b>0,24%</b>	
a. Custo Fixo	6.160,00	0,07%	
b. Custo Variável	15.798,00	0,17%	
<b>4.3. Veículo - Motocicleta</b>	<b>3.136,60</b>	<b>0,03%</b>	
a. Custo Fixo	1.090,00	0,01%	
b. Custo Variável	2.046,60	0,02%	
<b>5. Despesa com Depreciação de Capital</b>	<b>542.481,26</b>	<b>5,81%</b>	
<b>5.1. Veículo - Passeio de uso Administrativo</b>	<b>3.300,00</b>	<b>0,04%</b>	
a. Custo	3.300,00	0,04%	
<b>5.2. Veículo - Utilitário</b>	<b>4.920,00</b>	<b>0,05%</b>	
a. Custo	4.920,00	0,05%	
<b>5.3. Veículo - Motocicleta</b>	<b>540,00</b>	<b>0,01%</b>	
a. Custo	540,00	0,01%	
<b>5.4. Máquinas, Equipamentos e Mobiliário</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,06%</b>	
a. Custo	6.000,00	0,06%	
<b>5.5. Equipamentos Eletrônicos, Parquímetros, TI e Comunicação</b>	<b>466.444,20</b>	<b>4,99%</b>	
a. Custo	466.444,20	4,99%	
<b>5.6. Sinalização Vertical</b>	<b>14.782,86</b>	<b>0,16%</b>	
a. Custo	14.782,86	0,16%	
<b>5.7. Sinalização Horizontal</b>	<b>45.531,20</b>	<b>0,49%</b>	
a. Custo	45.531,20	0,49%	
<b>5.8. Demais Sinalizações</b>	<b>963,00</b>	<b>0,01%</b>	
a. Custo	963,00	0,01%	
<b>6. Despesa com Taxa de Arrecadação</b>	<b>251.318,40</b>	<b>2,69%</b>	
a. Cartão de Crédito	50.263,68	0,54%	
b. Cartão de Débito	50.263,68	0,54%	
c. Comissão de Posto de Venda - PDV	150.791,04	1,61%	
<b>Custo Corrente</b>	<b>8.388.786,39</b>	<b>89,81%</b>	
Tributos e Repasses:	8,65%	952.096,02	10,19%
<b>Orçamento Operacional das Despesas</b>	<b>9.340.882,41</b>	<b>100%</b>	



Grupo de Custos			
Peso	Descrição	R\$/ano	Participação
P1	Participação da Despesa com Pessoal	5.242.984,14	62,50%
P2	Participação da Despesa com Benefício Social, Uniforme e EPI	1.475.450,00	17,59%
P3	Participação das Despesas Gerais	833.004,00	9,93%
P4	Participação da Despesa com Veículo	43.548,60	0,52%
P5	Participação da Despesa com Depreciação de Capital	542.481,26	6,47%
P6	Participação da Despesa com Taxa de Arrecadação	251.318,40	3,00%
<b>Total</b>		<b>8.388.786,39</b>	<b>100,00%</b>





		Planilha 20 - Fluxo de Caixa Projetado																				
		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	Ano 17	Ano 18	Ano 19	Ano 20	Ano 21
		Implantação Etapa 1	Implantação Etapa 2	Implantação Etapa 3	Execução Plena	Projeção																
		Período: mês/a e mês/a																				
<b>1. Atualização Monetária pelo Índice de Preços ao Consumidor Amplo - IPCA</b>		1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000	1,0000
<b>2. Número Anual de Vagas Pagantes</b>		19.674	41.991	50.133	51.096	51.096	51.096	51.096	51.096	51.096	51.096	51.096	51.096	51.096	51.096	51.096	51.096	51.096	51.096	51.096	51.096	51.096
<b>3. Projeção de Crescimento Anual</b>		40,00%	40,00%	40,00%	40,00%	41,21%	41,83%	42,45%	43,07%	43,74%	44,39%	45,00%	45,74%	46,42%	47,12%	47,82%	48,54%	49,27%	50,01%	50,76%	51,52%	51,52%
<b>4. Taxa de Respeito</b>		95,00%	95,00%	95,00%	95,00%	95,00%	95,00%	95,00%	95,00%	95,00%	95,00%	95,00%	95,00%	95,00%	95,00%	95,00%	95,00%	95,00%	95,00%	95,00%	95,00%	95,00%
<b>5. Taxa de Ocupação Efetiva</b>		38,00%	38,00%	38,00%	38,57%	39,55%	39,74%	40,33%	40,94%	41,55%	42,17%	42,81%	43,45%	44,10%	44,76%	45,43%	46,11%	46,81%	47,51%	48,22%	48,94%	48,94%
<b>6. Número Anual de Vagas/Hora</b>		5.963.988	9.164.236	11.326.924	11.615.824	11.615.824	11.615.824	11.615.824	11.615.824	11.615.824	11.615.824	11.615.824	11.615.824	11.615.824	11.615.824	11.615.824	11.615.824	11.615.824	11.615.824	11.615.824	11.615.824	11.615.824
<b>7. Tarifa Básica de Utilização (R\$/hora)</b>		R\$ 2,50	R\$ 2,50	R\$ 2,50	R\$ 2,50	R\$ 2,50	R\$ 2,50	R\$ 2,50	R\$ 2,50	R\$ 2,50	R\$ 2,50	R\$ 2,50	R\$ 2,50	R\$ 2,50	R\$ 2,50	R\$ 2,50	R\$ 2,50	R\$ 2,50	R\$ 2,50	R\$ 2,50	R\$ 2,50	R\$ 2,50
<b>8. Receita Bruta</b>		R\$ 1.565.237,60	R\$ 8.706.024,20	R\$ 10.760.577,80	R\$ 11.200.558,29	R\$ 11.368.566,67	R\$ 11.539.099,17	R\$ 11.712.140,59	R\$ 11.887.984,32	R\$ 12.066.162,28	R\$ 12.247.170,42	R\$ 12.430.882,64	R\$ 12.617.348,96	R\$ 12.806.607,27	R\$ 13.019.593,02	R\$ 13.249.264,68	R\$ 13.494.761,16	R\$ 13.761.351,86	R\$ 14.049.301,14	R\$ 14.353.946,60	R\$ 14.685.734,60	R\$ 14.713.946,60
<b>9. Tributos e Repasses sobre o Faturamento</b>		R\$ 1.080.263,05	R\$ 2.012.801,29	R\$ 2.434.779,98	R\$ 2.501.728,37	R\$ 2.516.261,27	R\$ 2.531.011,78	R\$ 2.546.968,71	R\$ 2.561.180,28	R\$ 2.576.644,77	R\$ 2.592.360,04	R\$ 2.608.331,95	R\$ 2.624.560,27	R\$ 2.640.047,83	R\$ 2.657.280,80	R\$ 2.674.133,82	R\$ 2.691.252,62	R\$ 2.708.682,21	R\$ 2.726.264,58	R\$ 2.744.140,20	R\$ 2.762.334,48	R\$ 2.762.334,48
a. Imposto sobre Serviço de qualquer natureza - IS		R\$ 283.264,88	R\$ 435.301,21	R\$ 538.026,89	R\$ 560.027,91	R\$ 568.428,32	R\$ 576.594,76	R\$ 585.609,28	R\$ 594.392,22	R\$ 603.301,11	R\$ 612.318,75	R\$ 621.544,13	R\$ 630.987,40	R\$ 640.633,30	R\$ 649.935,26	R\$ 659.684,29	R\$ 669.578,53	R\$ 679.521,99	R\$ 689.619,59	R\$ 700.164,88	R\$ 710.667,33	R\$ 710.667,33
b. Contribuição Social sobre o Faturamento - COFINS		R\$ 189.957,13	R\$ 261.180,73	R\$ 322.817,12	R\$ 336.016,75	R\$ 341.057,00	R\$ 346.172,85	R\$ 351.264,35	R\$ 356.639,93	R\$ 361.983,47	R\$ 367.415,25	R\$ 372.926,49	R\$ 378.508,28	R\$ 384.198,18	R\$ 389.961,15	R\$ 395.812,17	R\$ 401.747,79	R\$ 407.773,29	R\$ 413.890,16	R\$ 420.098,91	R\$ 426.400,91	R\$ 426.400,91
c. Programa de Integração Social - PIS		R\$ 38.824,04	R\$ 69.549,36	R\$ 89.542,76	R\$ 92.863,63	R\$ 93.895,62	R\$ 95.004,12	R\$ 96.189,28	R\$ 97.451,22	R\$ 98.791,22	R\$ 100.212,12	R\$ 101.715,22	R\$ 103.299,64	R\$ 104.965,44	R\$ 106.713,72	R\$ 108.545,67	R\$ 110.462,53	R\$ 112.465,81	R\$ 114.556,09	R\$ 116.734,91	R\$ 118.999,73	R\$ 118.999,73
d. Contribuição Previdenciária sobre a Receita Bruta - CPFB		R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -	R\$ -
e. Valor de Outorga Mínima por Vago		R\$ 590.220,00	R\$ 1.259.730,00	R\$ 1.503.990,00	R\$ 1.532.880,00																	
<b>10. Receita Líquida</b>		R\$ 4.884.974,55	R\$ 6.692.223,11	R\$ 8.325.797,82	R\$ 8.698.830,00	R\$ 8.862.305,40	R\$ 9.008.083,43	R\$ 9.146.197,89	R\$ 9.326.684,05	R\$ 9.496.577,52	R\$ 9.654.914,38	R\$ 9.822.731,29	R\$ 9.993.065,48	R\$ 10.165.954,64	R\$ 10.341.437,16	R\$ 10.519.551,32	R\$ 10.700.338,40	R\$ 10.883.836,68	R\$ 11.070.087,43	R\$ 11.259.131,94	R\$ 11.451.012,12	R\$ 11.451.012,12
<b>11. Custos Operacionais (R\$/hora)</b>		R\$ 3.690.260,95	R\$ 6.512.223,57	R\$ 7.480.021,25	R\$ 7.594.986,74																	
<b>11.1. Despesa com Pessoal</b>		R\$ 2.231.248,00	R\$ 4.411.153,47	R\$ 5.154.706,15	R\$ 5.242.984,14																	
a. Pessoal Operacional		R\$ 1.771.218,61	R\$ 3.797.782,28	R\$ 4.541.334,96	R\$ 4.629.612,95																	
b. Pessoal Administrativo		R\$ 361.400,25	R\$ 484.545,67	R\$ 484.545,67	R\$ 484.545,67	R\$ 484.545,67	R\$ 484.545,67	R\$ 484.545,67	R\$ 484.545,67	R\$ 484.545,67	R\$ 484.545,67	R\$ 484.545,67	R\$ 484.545,67	R\$ 484.545,67	R\$ 484.545,67	R\$ 484.545,67	R\$ 484.545,67	R\$ 484.545,67	R\$ 484.545,67	R\$ 484.545,67	R\$ 484.545,67	R\$ 484.545,67
c. Assistência Médica e Hospitalar		R\$ 119.894,00	R\$ 12.022,00	R\$ 38.536,00	R\$ 39.340,00																	
d. Seguro de Vida, Invalidez e Fúnebre		R\$ 1.747,00	R\$ 16.111,00	R\$ 19.209,00	R\$ 19.620,00																	
e. Uniformes		R\$ 4.611,00	R\$ 95.703,00	R\$ 114.437,00	R\$ 116.660,00																	
f. EPI		R\$ 28.188,00	R\$ 60.444,00	R\$ 72.276,00	R\$ 73.680,00																	
<b>11.2. Despesas Gerais</b>		R\$ 833.004,00	R\$ 833.004,00	R\$ 833.004,00	R\$ 833.004,00	R\$ 833.004,00	R\$ 833.004,00	R\$ 833.004,00	R\$ 833.004,00	R\$ 833.004,00	R\$ 833.004,00	R\$ 833.004,00	R\$ 833.004,00	R\$ 833.004,00	R\$ 833.004,00	R\$ 833.004,00	R\$ 833.004,00	R\$ 833.004,00	R\$ 833.004,00	R\$ 833.004,00	R\$ 833.004,00	R\$ 833.004,00
a. Aluguel		R\$ 294.600,00	R\$ 294.600,00	R\$ 294.600,00	R\$ 294.600,00	R\$ 294.600,00	R\$ 294.600,00	R\$ 294.600,00	R\$ 294.600,00	R\$ 294.600,00	R\$ 294.600,00	R\$ 294.600,00	R\$ 294.600,00	R\$ 294.600,00	R\$ 294.600,00	R\$ 294.600,00	R\$ 294.600,00	R\$ 294.600,00	R\$ 294.600,00	R\$ 294.600,00	R\$ 294.600,00	R\$ 294.600,00
b. Serviço de Técnico		R\$ 119.340,00	R\$ 119.340,00	R\$ 119.340,00	R\$ 119.340,00	R\$ 119.340,00	R\$ 119.340,00	R\$ 119.340,00	R\$ 119.340,00	R\$ 119.340,00	R\$ 119.340,00	R\$ 119.340,00	R\$ 119.340,00	R\$ 119.340,00	R\$ 119.340,00	R\$ 119.340,00	R\$ 119.340,00	R\$ 119.340,00	R\$ 119.340,00	R\$ 119.340,00	R\$ 119.340,00	R\$ 119.340,00
c. Operacionais		R\$ 419.064,00	R\$ 419.064,00	R\$ 419.064,00	R\$ 419.064,00	R\$ 419.064,00	R\$ 419.064,00	R\$ 419.064,00	R\$ 419.064,00	R\$ 419.064,00	R\$ 419.064,00	R\$ 419.064,00	R\$ 419.064,00	R\$ 419.064,00	R\$ 419.064,00	R\$ 419.064,00	R\$ 419.064,00	R\$ 419.064,00	R\$ 419.064,00	R\$ 419.064,00	R\$ 419.064,00	R\$ 419.064,00
<b>11.4. Despesa com Veículo</b>		R\$ 32.664,45	R\$ 43.548,60	R\$ 43.548,60	R\$ 43.548,60	R\$ 43.548,60	R\$ 43.548,60	R\$ 43.548,60	R\$ 43.548,60	R\$ 43.548,60	R\$ 43.548,60	R\$ 43.548,60	R\$ 43.548,60	R\$ 43.548,60	R\$ 43.548,60	R\$ 43.548,60	R\$ 43.548,60	R\$ 43.548,60	R\$ 43.548,60	R\$ 43.548,60	R\$ 43.548,60	R\$ 43.548,60
a. Veículo - Passagem de Uso Administrativo		R\$ 12.840,50	R\$ 18.454,00	R\$ 18.454,00	R\$ 18.454,00	R\$ 18.454,00	R\$ 18.454,00	R\$ 18.454,00	R\$ 18.454,00	R\$ 18.454,00	R\$ 18.454,00	R\$ 18.454,00	R\$ 18.454,00	R\$ 18.454,00	R\$ 18.454,00	R\$ 18.454,00	R\$ 18.454,00	R\$ 18.454,00	R\$ 18.454,00	R\$ 18.454,00	R\$ 18.454,00	R\$ 18.454,00
b. Veículo - Utilitário		R\$ 18.468,50	R\$ 21.958,00	R\$ 21.958,00	R\$ 21.958,00	R\$ 21.958,00	R\$ 21.958,00	R\$ 21.958,00	R\$ 21.958,00	R\$ 21.958,00	R\$ 21.958,00	R\$ 21.958,00	R\$ 21.958,00	R\$ 21.958,00	R\$ 21.958,00	R\$ 21.958,00	R\$ 21.958,00	R\$ 21.958,00	R\$ 21.958,00	R\$ 21.958,00	R\$ 21.958,00	R\$ 21.958,00
c. Veículo - Motorizada		R\$ 2.355,45	R\$ 3.136,60	R\$ 3.136,60	R\$ 3.136,60	R\$ 3.136,60	R\$ 3.136,60	R\$ 3.136,60	R\$ 3.136,60	R\$ 3.136,60	R\$ 3.136,60	R\$ 3.136,60	R\$ 3.136,60	R\$ 3.136,60	R\$ 3.136,60	R\$ 3.136,60	R\$ 3.136,60	R\$ 3.136,60	R\$ 3.136,60	R\$ 3.136,60	R\$ 3.136,60	R\$ 3.136,60
<b>12. EBITDA (Lucro antes de juros, impostos, depreciação e amortização)</b>		R\$ 994.719,59	R\$ 1.089.995,54	R\$ 845.706,57	R\$ 1.033.843,26																	
a. Ganhos extras da operação		14,9%	2,0%	7,8%	12,8%	12,8%	12,8%	12,8%	12,8%	12,8%	12,8%	12,8%	12,8%	12,8%	12,8%	12,8%	12,8%	12,8%	12,8%	12,8%	12,8%	12,8%
<b>13. Depreciação</b>		R\$ 215.553,23	R\$ 448.777,54	R\$ 532.503,10	R\$ 542.481,26	R\$ 542.4																





Planilha 21 - Demonstrativo de Vagas Ofertadas											
Etapa 1											
Ordem	Logradouro	Vagas Disponibilizadas por Zona									
		Vagas Pagas		Vagas Gratuitas					Vagas		
		Automóvel	Carga e Descarga	Motocicleta	Idoso (5%)	PNE <sup>1</sup> (2%)	Emergência <sup>2</sup>	Embarque/Desembarque <sup>3</sup>	Área Escolar <sup>4</sup>	Pagas	Total
1	Rua São José	89	0	10	6	2	1	0	0	89	108
2	Rua Con. Miguel Giacca	13	0	0	1	1	0	0	0	13	15
3	Trav. Henrique Lodetti	46	0	5	2	1	0	0	0	46	54
4	Rua João Pessoa	95	2	10	0	0	0	0	0	97	107
5	Av. Getúlio Vargas	113	0	10	4	3	0	0	0	113	130
6	Rua Lauro Müller	132	4	15	1	1	0	0	0	136	153
7	Rua Barão do Rio Branco	95	2	10	4	2	0	0	0	97	113
8	Rua Santo Antônio	108	0	10	6	3	0	0	0	108	127
9	Tv. Engª Boa Nova	18	2	0	4	1	0	0	0	20	25
10	Av. Rui Barbosa	93	6	10	3	4	0	0	0	99	116
11	Rua Cel. Pedro Benedit	36	2	5	11	5	0	0	0	38	59
12	Rua Anita Garibaldi	61	2	5	9	3	0	0	0	63	80
13	Rua Mal. Floriano Peixoto	58	1	5	3	1	0	0	0	59	68
14	Rua Tiradentes	39	4	5	1	1	0	0	0	43	50
15	Rua Cel. Marcos Rovaris	149	8	15	8	4	0	0	0	157	184
16	Rua Fiúza da Rocha	44	0	5	1	0	0	5	0	44	55
17	Pça do Imigrante	22	0	0	1	1	0	0	0	22	24
18	Rua Henrique Lage	96	2	10	19	7	0	0	3	98	137
19	Rua Duque de Caxias	30	0	5	1	1	0	0	0	30	37
20	Rua XV de Novembro	61	0	5	0	3	0	0	0	61	69
21	Rua Marcelo Lodetti	54	0	5	3	1	0	0	0	54	63
22	Rua Santa Catarina	45	2	5	2	1	0	0	0	47	55
23	Rua Afonso Celso	44	0	5	1	0	0	0	0	44	50
24	Rua João Cechinel	44	2	5	1	1	0	0	0	46	53
25	Rua Antônio de Lucca	105	0	10	17	7	1	0	4	105	144
26	Rua Cons. Francisco Meller	18	0	0	0	0	0	0	0	18	18
27	Rua Princesa Isabel	74	6	10	2	0	0	0	0	80	92
28	Rua Itajai	24	2	5	0	0	0	0	0	26	31
29	Rua Martinho Acácio Gomes	31	0	5	0	0	0	0	0	31	36
30	Rua Domingos Darós	30	0	5	0	0	0	3	0	30	38
31	Rua D. Joaquim de Oliveira	18	0	0	0	0	0	0	0	18	18
32	Rua Felipe Schmitd	33	2	5	1	0	1	0	0	35	42
33	Rua Acacio Moreira	47	0	5	0	0	0	0	0	47	52
34	Rua Araranguá	91	0	10	3	1	0	0	0	91	105
35	Rua Paulo Marcus	24	4	5	2	1	0	0	0	28	36
Vagas por Etapa		2.080	53	220	117	56	3	8	7	2.133	2.544

Etapa 2											
Ordem	Logradouro	Vagas Disponibilizadas por Zona									
		Vagas Pagas		Vagas Gratuitas					Vagas		
		Automóvel	Carga e Descarga	Motocicleta	Idoso (5%)	PNE <sup>1</sup> (2%)	Emergência <sup>2</sup>	Embarque/Desembarque <sup>3</sup>	Área Escolar <sup>4</sup>	Pagas	Total
1	Rua Des. Pedro Silva	79	0	10	11	0	1	0	0	79	101
2	Rua Joaquim Nabuco	51	0	5	14	6	0	0	0	51	76
3	Rua Padre Cícero	12	0	0	8	0	0	0	0	12	20
4	Rua José Ferreira Laz	19	0	0	9	0	0	0	0	19	28
5	Rua Borba Gato	40	0	5	0	0	0	0	0	40	45
6	Rua José Bonifácio	36	0	5	0	0	0	0	0	36	41
7	Rua Gonçalves Ledo	66	0	5	5	0	1	0	0	66	77
8	Av. Victor Meireles	38	0	5	0	0	0	0	0	38	43
9	Rua Dom Pedro II	11	0	0	0	0	0	0	0	11	11
10	Rua Dom Pedro I	24	0	5	7	0	0	0	0	24	36
11	Rua Celestina Zilli Rovaris	31	0	5	0	0	0	0	0	31	36
12	Rua Melvin Jones	51	8	5	0	0	0	0	0	59	64
13	Rua Giacomo Sonego	32	6	5	0	0	0	0	0	38	43
14	Rua Vitorio Serafim	37	2	5	0	0	0	0	0	39	44
15	Atilio Bristot	11	0	0	1	1	0	0	0	11	13
16	Rua Palamede Milliolli	90	0	10	7	0	0	0	0	90	107
17	Agrimensor Cassimiro Milliolli	95	0	10	0	0	0	0	0	95	105
18	Tv. Germano Magrin	26	0	5	0	0	0	0	0	26	31
19	Oswaldo Aranha	19	0	0	0	0	0	0	0	19	19
20	Cecilia Daros Casagrande	67	0	5	0	1	0	0	0	67	73
21	Treze de Maio	63	0	5	0	1	0	0	0	63	69
22	Bulcão Viana	12	0	0	2	0	0	0	0	12	14
23	Rua Urussanga	17	0	0	0	0	0	0	0	17	17
24	R. Dom Jaime de B. Camara	25	0	5	0	0	0	0	0	25	30
25	R. José do Patrocínio	11	0	0	0	0	0	0	0	11	11
26	Rua Fernão Dias	17	0	0	0	0	0	0	0	17	17
27	Rua Ari Barroso	12	0	0	0	0	0	0	0	12	12
28	Rua Leone Perassole	13	0	0	0	0	0	0	0	13	13
29	Rua Dr. Henrique Chenaud	58	0	5	0	0	0	0	0	58	63
30	Rua Artur Souza	54	0	5	0	0	0	2	0	54	61
31	Rua Constante Casagrande	12	0	0	0	2	0	0	0	12	14
32	Rua Sete de Setembro	38	0	5	4	0	0	0	0	38	47
33	Rua Pedro Rodrigues Lopes	10	0	0	0	0	0	0	0	10	10
34	Rua São Marcelino Champagnat	14	0	0	0	0	0	0	0	14	14
35	Rua Guerra Junqueira	20	0	0	0	0	0	0	0	20	20
36	Rua Vidal Ramos	39	2	5	6	0	0	0	0	41	52
37	Rua Coelho Neto	16	0	0	0	0	0	0	0	16	16



Ordem	Logradouro	Vagas Disponibilizadas por Zona									Pagas	Total
		Vagas Pagas		Vagas Gratuitas						Vagas		
		Automóvel	Carga e Descarga	Motocicleta	Idoso (5%)	PNE <sup>1</sup> (2%)	Emergência <sup>2</sup>	Embarque/Desembarque <sup>3</sup>	Área Escolar <sup>4</sup>			
38	Rua José Gaidzinski	54	0	5	0	0	0	2	4	54	65	
39	Rua Julio Gaidzinski	5	0	0	0	0	0	0	0	5	5	
40	R. Mario de Andrade	33	0	5	0	0	0	0	0	33	38	
41	Rua Gonçalves Dias	18	0	0	0	0	0	0	0	18	18	
42	Rua Arlindo Guidi	24	0	5	0	0	0	0	0	24	29	
43	Rua Humberto de Campos	110	0	10	0	1	0	0	0	110	121	
44	Rua Monteiro Lobato	14	0	0	0	0	0	0	0	14	14	
45	Rua Ezio Lima	59	0	5	0	0	0	0	0	59	64	
46	Av.Centenário Sentido Içara	51	4	5	24	11	0	0	0	55	95	
47	Av.Centenário Sentido Forquilha	73	0	10	10	9	1	0	0	73	103	
<b>Vagas por Etapa</b>		<b>1.707</b>	<b>22</b>	<b>165</b>	<b>108</b>	<b>32</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>4</b>	<b>1.729</b>	<b>2.045</b>	

Etapa 3												
Ordem	Logradouro	Vagas Disponibilizadas por Zona									Pagas	Total
		Vagas Pagas		Vagas Gratuitas						Vagas		
		Automóvel	Carga e Descarga	Motocicleta	Idoso (5%)	PNE <sup>1</sup> (2%)	Emergência <sup>2</sup>	Embarque/Desembarque <sup>3</sup>	Área Escolar <sup>4</sup>			
1	General Osvaldo Pinto da Veiga	42	2	5	2	0	0	0	0	44	51	
2	Avenida dos Imigrantes	110	0	10	14	9	0	0	0	110	143	
3	Avenida Santos Dumont	132	3	14	8	3	0	0	0	135	160	
4	Avenida Universitária	27	0	5	0	0	0	0	0	27	32	
<b>Vagas por Etapa</b>		<b>311</b>	<b>5</b>	<b>34</b>	<b>24</b>	<b>12</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>316</b>	<b>386</b>	

Participação em relação ao total de vagas:											
	82,37%	1,61%	8,42%	5,01%	2,01%	0,12%	0,24%	0,22%	83,98%	100%	
<b>Total de Vagas do Sistema</b>	<b>4.098</b>	<b>80</b>	<b>419</b>	<b>249</b>	<b>100</b>	<b>6</b>	<b>12</b>	<b>11</b>	<b>4.178</b>	<b>4.975</b>	

Legenda:

- 1 PNE: Portador de Necessidade Especial
- 2 EMERGÊNCIA: Farmácia, Hospital e Centros de Atendimento de Emergência. Permanência máxima: 15 minutos.
- 3 EMBARQUE E DESEMBARQUE: de pessoas. Permanência máxima: 15 minutos.
- 4 ESCOLAR: embarque e desembarque de estudantes. Permanência máxima: 15 minutos.



**Planilha 22 - Composição das Vagas e das Horas Equivalentes**

**A. Vagas isentas de pagamento**

Nomenclatura da Zona	Quantidade de Vagas				Percentual de Participação no Sistema	Tempo máximo de permanência (minutos)
	Etapa 1	Etapa 2	Etapa 3	Total		
Motocicleta	220	165	34	419	8,42%	120
Idoso	117	108	24	249	5,01%	120
PNE	56	32	12	100	2,01%	120
Emergência	3	3	0	6	0,12%	15
Embarque/Desembarque	8	4	0	12	0,24%	15
Área Escolar	7	4	0	11	0,22%	15
<b>Total</b>	<b>411</b>	<b>316</b>	<b>70</b>	<b>797</b>	<b>16,02%</b>	

**B. Vagas que exigem pagamento**

Nomenclatura da Zona	Quantidade de Vagas				Percentual de Participação no Sistema	Tempo máximo de permanência (hora)	
	Etapa 1	Etapa 2	Etapa 3	Total		Área Azul	Área Verde
Automóvel	2.080	1.707	311	4.098	82,37%	2	5
Carga e Descarga	53	22	5	80	1,61%	2	5
<b>Total</b>	<b>2.133</b>	<b>1.729</b>	<b>316</b>	<b>4.178</b>	<b>83,98%</b>		

**C. Composição das Vagas Equivalentes**

Nomenclatura da Zona	Participação na Tarifa Básica de Utilização	Vagas Equivalentes				Percentual de Participação na Tarifa
		Etapa 1	Etapa 2	Etapa 3	Total	
Automóvel	1,0	2.080	1.707	311	4.098	100%
Carga e Descarga	2,0	106	44	10	160	200%
<b>Total</b>		<b>2.186</b>	<b>1.751</b>	<b>321</b>	<b>4.258</b>	

**D. Cálculo das horas para utilização das vagas**

Ano	Período	Segunda a Sexta		Sábado		Horas Anuais Disponíveis por Período
		Dias por Período	Horas (dia)	Dias por Período	Horas (dia)	
			10		4	
1	jun/21 a mai/22	252	2.520	52	208	2.728
2	jun/22 a mai/23	252	2.520	52	208	2.728
3	jun/23 a mai/24	252	2.520	52	208	2.728
4	jun/24 a mai/25	252	2.520	52	208	2.728
5	jun/25 a mai/26	252	2.520	52	208	2.728
6	jun/26 a mai/27	252	2.520	52	208	2.728
7	jun/27 a mai/28	252	2.520	52	208	2.728
8	jun/28 a mai/29	252	2.520	52	208	2.728
9	jun/29 a mai/30	252	2.520	52	208	2.728
10	jun/30 a mai/31	252	2.520	52	208	2.728
11	jun/31 a mai/32	252	2.520	52	208	2.728
12	jun/32 a mai/33	252	2.520	52	208	2.728
13	jun/33 a mai/34	252	2.520	52	208	2.728
14	jun/34 a mai/35	252	2.520	52	208	2.728
15	jun/35 a mai/36	252	2.520	52	208	2.728
16	jun/36 a mai/37	252	2.520	52	208	2.728
17	jun/37 a mai/38	252	2.520	52	208	2.728
18	jun/38 a mai/39	252	2.520	52	208	2.728
19	jun/39 a mai/40	252	2.520	52	208	2.728
20	jun/40 a mai/41	252	2.520	52	208	2.728
<b>Total</b>			<b>50.400</b>		<b>4.160</b>	<b>54.560</b>



**E. Composição das Horas Úteis Equivalentes - Ano 1**

Ano	Período	Hora Disponível por Período	Horas por Zona		Hora Útil Equivalente
			Automóvel	Carga e Descarga	
<i>Etapa 1:</i>			2.080	106	
1	jun/21 a mai/22	2.728	5.674.240	289.168	5.963.408
<b>Total</b>					<b>5.963.408</b>

**F. Composição das Horas Úteis Equivalentes - Ano 2**

Ano	Período	Hora Disponível por Período	Horas por Zona		Hora Útil Equivalente
			Automóvel	Carga e Descarga	
<i>Etapa 1:</i>			2.080	106	
2	jun/22 a mai/23	2.728	5.674.240	289.168	5.963.408
<i>Etapa 2:</i>			1.707	44	
2	jun/22 a mai/23	1.828	3.120.396	80.432	3.200.828
<b>Total</b>					<b>9.164.236</b>

**G. Composição das Horas Úteis Equivalentes - Ano 3**

Ano	Período	Hora Disponível por Período	Horas por Zona		Hora Útil Equivalente
			Automóvel	Carga e Descarga	
<i>Etapa 1:</i>			2.080	106	
3	jun/23 a mai/24	2.728	5.674.240	289.168	5.963.408
<i>Etapa 2:</i>			1.707	44	
3	jun/23 a mai/24	2.728	4.656.696	120.032	4.776.728
<i>Etapa 3:</i>			311	10	
3	jun/23 a mai/24	1.828	568.508	18.280	586.788
<b>Total</b>					<b>11.326.924</b>

**H. Composição das Horas Úteis Equivalentes - Execução Plena**

Ano	Período	Hora Disponível por Período	Horas por Zona		Hora Útil Equivalente
			Automóvel	Carga e Descarga	
<i>Etapas 1, 2 e 3:</i>			4.098	160	
4	jun/24 a mai/25	2.728	11.179.344	436.480	11.615.824
5	jun/25 a mai/26	2.728	11.179.344	436.480	11.615.824
6	jun/26 a mai/27	2.728	11.179.344	436.480	11.615.824
7	jun/27 a mai/28	2.728	11.179.344	436.480	11.615.824
8	jun/28 a mai/29	2.728	11.179.344	436.480	11.615.824
9	jun/29 a mai/30	2.728	11.179.344	436.480	11.615.824
10	jun/30 a mai/31	2.728	11.179.344	436.480	11.615.824
11	jun/31 a mai/32	2.728	11.179.344	436.480	11.615.824
12	jun/32 a mai/33	2.728	11.179.344	436.480	11.615.824
13	jun/33 a mai/34	2.728	11.179.344	436.480	11.615.824
14	jun/34 a mai/35	2.728	11.179.344	436.480	11.615.824
15	jun/35 a mai/36	2.728	11.179.344	436.480	11.615.824
16	jun/36 a mai/37	2.728	11.179.344	436.480	11.615.824
17	jun/37 a mai/38	2.728	11.179.344	436.480	11.615.824
18	jun/38 a mai/39	2.728	11.179.344	436.480	11.615.824
19	jun/39 a mai/40	2.728	11.179.344	436.480	11.615.824
20	jun/40 a mai/41	2.728	11.179.344	436.480	11.615.824
<b>Total</b>					<b>197.469.008</b>



**Planilha 23 - Cálculo da WACC (Weighted Average Capital Cost)**

**Premissas para o cálculo:**

Descrição	Base		Índice	Und.
EMBI+Risco-Brasil	mai/21	256 pontos	2,560%	a.a.
SELIC	mai/21		3,500%	a.a.
Taxa do Banco Central do Brasil	abr/21		5,693%	a.a.
Brazilian 10Y - Government Bond	mai/21		9,450%	a.a.
US 10Y - Government Bond	mai/21		1,700%	a.a.
Taxa do Banco Central - USA	mai/21		2,250%	a.a.
Inflação - EUA	mai/21		1,900%	a.a.
Inflação - BRA	mai/21		6,099%	a.a.
BNDES (Custo Financeiro)	mai/21		12,350%	a.a.
Beta não alavancado	mai/21		100,00%	a.a.
CSLL e IR	mai/21		34,00%	a.a.
Remuneração básica BNDES (Taxa do BNDES)	mai/21		1,05%	a.a.
Taxa de intermediação financeira (Taxa do Agente)	mai/21		5,00%	a.a.
Remuneração instituição credenciada	mai/21		1,07%	a.a.
Benefício tributário	mai/21		0,00%	a.a.
Capital Próprio	mai/21		50,00%	a.a.
Capital de Terceiro	mai/21		50,00%	a.a.

**A. Cálculo:**

Fonte	Base	Sigla	Item	Descrição	Como encontrá-lo	Valor	
U.S. Tr Bond - 10Y	mai-21	Rf	Taxa livre de risco (Risk free)	É o retorno que o investidor pode esperar de um investimento sem risco. O prêmio de risco de mercado é uma função da oferta e demanda. Quando em equilíbrio, não há necessidade de pagar um prêmio, isto é, a oferta está alinhada à demanda. Se a demanda aumenta e a oferta não a supre, o preço daquele ativo sobe. A diferença de preço é o prêmio. O prêmio de risco de mercado é a diferença de preço em relação ao risco de equilíbrio	Defina o risco de equilíbrio ou a taxa livre de risco. O investimento com menor risco são os títulos da dívida do governo dos EUA, isto é, há uma chance muito remota de que o governo americano dê um calote. Por essa razão, a taxa de retorno desses títulos é sempre usada como uma aproximação para a taxa de retorno livre de risco. Outra aproximação é a LIBOR ("London interbank offer rate" - Taxa interbancária de Londres). Determine a taxa livre de risco. Novamente, como os títulos possuem a confiança e o crédito do governo dos EUA, usaremos os títulos do governo de 10 anos como uma aproximação para a taxa livre de risco. Essa é a taxa básica.	1,70%	a.a
SELIC	mai-21	Rm	Risco de mercado		Utilizar a taxa SELIC	3,50%	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).	1,80%	a.a



Website Damodaran Online	mai-21	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	mai-21	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	mai-21	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.	2,56% a.a
		<b>BL</b>	<b>Beta Alavancado (BL)</b>			<b>1,66</b>

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

<b>Re (US, nominal)</b>	<b>Custo de capital próprio nominal (Re)</b>	<b>7,25%</b>	<b>a.a</b>
-------------------------	--	--------------	------------

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

FED	mai/21	Inflação US	Considera-se a taxa de inflação de longo prazo projetada dos Estados Unidos <sup>1</sup> e a projeção de inflação de longo prazo do Banco Central do Brasil	1,90%	a.a	
BACEN	mai/21	Inflação Br	(BACEN) na data de outubro de 2017 para obtenção do custo de capital próprio em moeda nacional.	6,10%	a.a	
<b>Re (Br, nominal)</b>				<b>11,67%</b>	<b>a.a</b>	
BNDES	mai/21	TJLP	FINAME	70% TJLP (7% aa) + 30% TJ462 (TJLP + 1%)	12,65%	a.a
BNDES	mai/21	Remuneração básica BNDES		Máximo de 3% a.a.	1,05%	a.a
	mai/21	Taxa de intermediação financeira			5,00%	a.a
BNDES	mai/21	Risco de crédito			2,56%	a.a
	mai/21	Remuneração instituição credenciada			1,07%	a.a
<b>Rd nominal</b>				<b>22,33%</b>	<b>a.a</b>	
	mai/21	Benefício tributário			0,00%	a.a
<b>Rd nominal pós IR</b>				<b>22,33%</b>	<b>a.a</b>	
<b>WACC = Re × E + Rd × (1 - T) × <math>\frac{D}{V}</math></b>						
<b>Custo médio ponderado capital (WACC)</b>				<b>13,20%</b>	<b>a.a</b>	
<b>WACC Real (Weighted Average Capital Cost)</b>				<b>6,70%</b>	<b>a.a</b>	



Resumo WACC	
rf	1,70%
B	166,00%
rm	3,50%
rf	1,70%
rb	2,56%
<b>re nominal</b>	<b>7,25%</b>
<b>re real</b>	<b>11,67%</b>
E	50,00%
D	50,00%
re	11,67%
rd	22,33%
T	34,00%
<b>r WACC</b>	<b>13,20%</b>
<b>r WACC real</b>	<b>6,70%</b>

**Referências:**

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

